

ศูนย์ข้อมูลข่าวสาร อับจ.สตูล  
 รับที่..... 30 .....  
 วันที่..... 4 มิ.ย. 2563 .....  
 เวลา.....

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
 ระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๒- มีนาคม ๒๕๖๓ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล ได้สรุปรวบรวมผลการวิเคราะห์ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูลที่เกี่ยวข้องกับการเสนอหนังสือเพื่อขออนุมัติ อนุญาตในเรื่องต่าง ๆ ภายในองค์กร รวมทั้งหมด ๘ ส่วนราชการ จำนวน ๑ กระบวนงาน คือการเสนอหนังสือเพื่อขออนุมัติ อนุญาตในเรื่องต่าง ๆ โดยดำเนินการดังนี้

๑. จัดกลุ่มประเภทรูปแบบ/พฤติกรรม เหตุการณ์การทุจริตที่คาดการณ์ว่ามีความเป็นไปได้ที่จะเกิดการทุจริต จากการวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงกระบวนงานอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ ดังนี้

- ๑.๑ กลุ่มประเภทรูปแบบ /พฤติกรรมความเสี่ยงที่เกิดจากการตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน
- ๑.๒ กลุ่มประเภทรูปแบบ/พฤติกรรมความเสี่ยงที่เกิดจากการใช้ดุลพินิจพิจารณา อนุมัติ อนุญาต

- ความเสี่ยงที่เกิดจากการตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน
- ความเสี่ยงที่เกิดจากการใช้ดุลพินิจพิจารณา อนุมัติ อนุญาต

สรุปผลการจัดแบ่งกลุ่มประเภทรูปแบบพฤติกรรม เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต จากการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงกระบวนงานอนุมัติ อนุญาตภายในองค์กร

กลุ่มประเภทรูปแบบ/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	หน่วยงานที่วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง
๑. การตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน การขออนุมัติ อนุญาต	-ยื่นเอกสารเท็จ/ปกปิดหรือไม่ แจ้งข้อเท็จจริง -เรียกรับเงินเพื่อแลกกับการ บริการที่รวดเร็ว (ลัดคิว) -แจ้งราคาทุนทรัพย์เพื่อ หลีกเลี่ยงภาษีอากร -เอกสารไม่ครบถ้วน ไม่ ถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ -ปลอมเอกสารลายมือชื่อแทน ผู้มีอำนาจ - ใจเลอะเลื่อยสาระสำคัญใน เอกสารประกอบคำขอเพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้แก่ผู้ประกอบการ -ตรวจสอบเอกสารล่าช้า ถ่วง เวลา หรือกลั่นแกล้ง ผู้รับบริการเพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์ -ใช้ความสนิทสนม ความสัมพันธ์ส่วนตัวในการ ตรวจสอบเอกสาร	- ๘ ส่วนราชการ

๒. การใช้ดุลพินิจ พิจารณาอนุมัติ อนุญาต	-หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการ พิจารณากำหนดไม่ชัดเจนเปิด โอกาสให้ผู้ตรวจสอบใช้ ดุลพินิจผลการตรวจสอบ/การ ประเมิน/การเสนอรายงานไม่ เป็นไปตามข้อเท็จจริง มีการ ช่วยเหลือโดยเจ้าหน้าที่ แนะนำผู้รับบริการเพื่อ หลีกเลี่ยงกฎระเบียบตาม ช่องว่างของกฎหมาย -ประมาณการค่าใช้จ่ายสูงเกิน ความเป็นจริง	- ๘ ส่วนราชการ
---	---	----------------

บทสรุปวิเคราะห์พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริตจากกระบวนการอนุมัติ  
อนุญาตของทางราชการที่เกี่ยวข้องกับการเสนอหนังสือเพื่ออนุมัติอนุญาตในเรื่องต่าง ๆ  
กลุ่มประเภทรูปแบบ

- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน สถานะความเสี่ยง **๒๒** ความเสี่ยงต่ำ
- การใช้ดุลพินิจพิจารณา อนุมัติ อนุญาต **๒๒** ความเสี่ยงต่ำ

หน่วยงาน	กลุ่มประเภทรูปแบบ/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	
	การตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน	การใช้ดุลพินิจ พิจารณา อนุมัติ อนุญาต
๑. สำนักปลัดฯ	ความเสี่ยงต่ำ	ความเสี่ยงต่ำ
๒. กองกิจการสภาฯ	ความเสี่ยงต่ำ	ความเสี่ยงต่ำ
๓. กองแผนและ งบประมาณ	ความเสี่ยงต่ำ	ความเสี่ยงต่ำ
๔. กองคลัง	ความเสี่ยงต่ำ	ความเสี่ยงต่ำ
๕. กองช่าง	ความเสี่ยงต่ำ	ความเสี่ยงต่ำ
๖. กองการศึกษาฯ	ความเสี่ยงต่ำ	ความเสี่ยงต่ำ
๗. กองพัสดุและ ทรัพย์สิน	ความเสี่ยงต่ำ	ความเสี่ยงต่ำ
๘. กองส่งเสริม คุณภาพชีวิต	ความเสี่ยงต่ำ	ความเสี่ยงต่ำ

/การบริหาร...

การบริหารความเสี่ยง (มาตรการ/แนวทาง/กิจกรรม) ต่าง ๆ ตามกลุ่มรูปแบบ/  
พฤติกรรม เหตุการณ์การทุจริต ทั้ง ๒ กลุ่ม โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

กลุ่มประเภทรูปแบบ/พฤติกรรมความเสี่ยง การทุจริต	การบริหารความเสี่ยง มาตรการ/แนวทาง/ กิจกรรม
๑. การตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน	<ul style="list-style-type: none"><li>- การดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดไว้</li><li>- กำหนดแบบฟอร์มในการดำเนินงาน</li><li>- มีการดำเนินการตรวจสอบเป็นไปตามสายการบังคับบัญชา</li><li>- มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</li></ul>
๒. การใช้ดุลพินิจพิจารณา อนุมัติ อนุญาต	<ul style="list-style-type: none"><li>- ออกแบบกระบวนการโดยเจ้าของเรื่องตรวจสอบ / ประเมิน และจัดตั้งเป็นคณะทำงานร่วม</li><li>- การจัดทำรายงานมีการลงรายชื่อตั้งแต่จัดทำ จนถึงผู้มีอำนาจอนุมัติอนุญาต และเสนอผู้บังคับบัญชาทุกลำดับชั้น</li><li>- ผู้บังคับบัญชาทุกลำดับชั้นกำกับดูแล และตรวจสอบการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่อย่างละเอียดรอบคอบก่อนนำเสนอมืออำนาจพิจารณาลงนามอนุมัติอนุญาต</li><li>- เพิ่มทางเลือกโดยให้บุคคลที่สาม เป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบ ประเมินและจํารายงานผลการดำเนินการ</li></ul>

ผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยง (มาตรการ/แนวทาง/กิจกรรม)

ส่วนราชการทั้ง ๘ ส่วนราชการ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล ได้ดำเนินการตามแผนการควบคุมภายในโดยผลการดำเนินงานมีดังนี้

๑. ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล อยู่ระหว่างการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการควบคุมภายในที่ได้วางไว้ และมีการเฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งผู้บริหารได้กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด

๒. นายกองค้การบริหารส่วนจังหวัดสตูล ได้มีมาตรการ แนวทางการป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนการดำเนินงาน เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานนำไปประยุกต์และปรับแผนในการดำเนินงานให้รัดกุมมากยิ่งขึ้น

/กฎหมาย...

## ข้อกฎหมาย

### ๑. พระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

## ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

๑. ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล มีการดำเนินการโดยยึดระเบียบกฎหมายในการดำเนินงาน และระบบการควบคุมภายใน
๒. ขอให้ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูลให้ความร่วมมือในการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต การรับสินบนทุกรูปแบบ และมาตรการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตเพื่อเป็นแนวทางให้แก่ผู้ปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น
๓. มาตรการต่างๆ ที่ออกมาในการป้องกันการทุจริต ต้องใช้ระยะเวลาในการดำเนินการและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูลอาจกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการทุจริต หรือแนวปฏิบัติที่ดี และบดลงโทษผู้ที่กระทำความผิดอย่างรวดเร็ว ชัดเจน และเป็นธรรม

## ผลสัมฤทธิ์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการป้องกันและเสริมสร้างธรรมาภิบาล
๒. ปิดโอกาสการทุจริตในการดำเนินงาน อนุมัติ อนุญาต
๓. เป็นหน่วยงานต้นแบบในการดำเนินการเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางสาวนิรัตน์ เล็กสมสันต์)


นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ



นางสาวสุภาวดี (รัตนอภิญญา)

นางหัวหน้ากองบริหารงานทั่วไป จังหวัดสตูล

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต



(นายสัมฤทธิ์ เสงี่ยมประสิทธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล