



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐ

เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว มีมาตรการในการป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตในหน่วยงาน และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริต และมีการจัดทำมาตรการในการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

นิยามหรือความหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นในการกระทำการทุจริต (Corruption Risk) จากการพิจารณาอนุมัติอนุญาตและการให้บริการประชาชน การให้อำนาจและตำแหน่ง หน้าที่ การใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินโครงการต่าง ๆ ทั้งนี้ ให้รวมถึงความเสี่ยง การทุจริตจากการยักยอกเงินหรือทรัพย์สิน การเงิน การบัญชีที่เป็นเท็จ (Fraud Risk) ซึ่งมักเกิดจากการกระทำ ของบุคคลเพียงลำพัง เนื่องจากระบบการควบคุมภายในอ่อนแอ

๒. สลิบบน (Bribery) หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้องผลประโยชน์ ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะเป็นมูลค่าเท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและ ทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใด ๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือ ตอบแทนให้บุคคลกระทำหรือ ละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น ดังนั้น การให้หรือรับของขวัญ รวมถึงผลประโยชน์อื่นใด เช่น การจัดเลี้ยง การอุปการะ ค่าเดินทาง และที่พัก อาจถูกพิจารณาว่าเป็นสลิบบนได้

๓. รูปแบบของสลิบบน หมายถึง ผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น

๓.๑ สลิบบน (Bribery) : ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เสนอว่าจะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ การยอมรับการให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่ง อันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งในลักษณะจงใจให้ กระทำการหรือไม่ กระทำการที่ขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

๓.๒ ค่าอำนวยความสะดวก : ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่รัฐอย่างไม่เป็นทางการ เป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่รัฐจะดำเนินการตามขั้นตอน กระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้น ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ เป็นการกระทำอันชอบด้วย หน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐผู้นั้น

๓.๓ ค่ารับรองและของขวัญ : ค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจกรรมของผู้รับบริการรัฐ เพื่อสร้าง ความสัมพันธ์อันดี หรือเป็นการแสดงออกซึ่งสินน้ำใจ วัฒนธรรมทางสังคม ซึ่งอาจรวมถึง ค่าที่พัก ค่าโดยสาร การศึกษาดูงาน ค่าอาหาร และเครื่องดื่ม บัตรกำนัล ฯลฯ

๓.๔ สินน้ำใจ : ความเอื้อเฟื้อเป็นผลที่เกิดขึ้นจากการมีน้ำใจ ความมีมิตรไมตรี การดูแลกัน และกัน เป็นต้น โดยอาจหวังการเอาประโยชน์จากการใช้อำนาจรัฐของผู้รับในอนาคต

๓.๕ ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ : ค่าใช้จ่ายที่เป็นค่าสิ่งของใด ๆ ที่มีค่าทางการเงิน รวมถึงสิ่งใช้แทน เงินสด และสิ่งที่สามารถแลกเปลี่ยนเป็นสินค้าหรือบริการได้

ประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทของความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของสำนักงาน ป.ป.ท. ประกอบด้วย ๓ ด้าน ดังนี้

ด้านที่	ประเภท	นิยาม
ด้านที่ ๑	การอนุมัติ อนุญาต	การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ หรือตามระเบียบ/ข้อบังคับ ของหน่วยงาน
ด้านที่ ๒	การใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่	อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง หรือจากการปฏิบัติหน้าที่ โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ ในทางมิชอบ
ด้านที่ ๓	การใช้จ่ายงบประมาณ	โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมินของทุกประเภท งบประมาณ ได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุน หรือเงินที่ ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่นงบกลาง เงินนอกงบประมาณ และโครงการที่ ใช้จ่ายจากเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฯลฯ

วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีขั้นตอนหลัก ๕ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานจะต้องค้นหากระบวนการงานซึ่งเป็นภารกิจงานหลักของหน่วยงานที่มีความเสี่ยง การทุจริต การค้นหาความเสี่ยงการทุจริตอาจค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมุติฐาน หรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้า ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information) โดยไม่ คำนึงว่าหน่วยงานมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตนั้น อยู่แล้วหรือไม่ โดยการมองความเสี่ยงการทุจริต ด้วยข้อมูลที่เลวร้ายที่สุด (Worst Case) หลักการที่สำคัญ ต้องไม่เอาปัญหาหรือข้อจำกัดจากการบริหารงาน ในปัจจุบัน เช่น ทรัพยากร คน พาหนะ ระบบเทคโนโลยี ไม่มีหรือไม่พอบุคลากรไม่มีความรู้ ความเข้าใจ ไม่มี จิตสำนึก ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่การดำเนินงานอาจไม่บรรลุเป้าหมาย

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนหลังจากที่หน่วยงานตกลงร่วมกันว่าจะนำกระบวนการงานใดมาจัดทำแผน บริหารความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน หลังจากนั้นให้หน่วยงานนำกระบวนการงานนั้นมาระบุรายละเอียด ขั้นตอนการดำเนินงานในกระบวนการงานนั้น และทำการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอน โดยการ ระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตให้อธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการงานหรือโครงการที่ทำการประเมิน ให้ละเอียดและชัดเจนมากที่สุดว่า ใคร ทำอะไร อย่างไร เพื่ออะไร โดยเฉพาะรายละเอียดในส่วนที่เจ้าหน้าที่รัฐ เข้าไปมีพฤติกรรมทุจริตอย่างไร โดยผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการงานหรือโครงการ (Risk Owners) และ ตัวแทนของหน่วยงานอาจมีการรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกด้วยก็ได้ เนื่องจากการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต Risk Owners ส่วนใหญ่ไม่ยอมรับหรือบิดเบือนใน ความบกพร่องของตนเอง ผู้ประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตจึงไม่ใช่ Risk Owners เท่านั้น

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน ตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้ ➢ ' โส ' (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ ➢ ผล (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่เกิดขึ้นจากความ เสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงิน และผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน ในคู่มือนี้เป็นเพียงตัวอย่างในการกำหนดเกณฑ์ โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) ทั้งนี้หน่วยงานต้องเป็นผู้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตามความ เหมาะสมของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

หลังจากหน่วยงานระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของกระบวนการแล้ว หลังจากนั้น หน่วยงานต้องให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของการดำเนินงาน โดยการให้คะแนน ความเสี่ยงการทุจริตโดยพิจารณาจากขั้นตอนการดำเนินงานพิจารณา จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact) จะได้รับระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) ว่าอยู่ ในระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ ตามเกณฑ์ที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ โดยตารางการระบุประเด็นความเสี่ยง การทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการ หมายถึง วิธีการหรือแนวทางที่กำหนดขึ้นเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยง การทุจริต โดย ความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในโซนสีแดง (Red Zone) จะถูกเลือกมาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การทุจริตเป็นลำดับแรก ส่วนลำดับความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีส้ม สีเหลือง จะถูกเลือก ในลำดับต่อมา มาตรการ ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต อาจมีหลากหลายวิธีการ หน่วยงานควรทำการคัดเลือก วิธีที่ดีที่สุด และประเมินความ คุ่มค่าและเหมาะสมกับระดับ ความเสี่ยงการทุจริตที่ได้จากการประเมินมาประกอบด้วย

ทั้งนี้ หน่วยงานจะต้องนำเสนอมาตรการในการป้องกันหรือควบคุมความเสี่ยง ได้แก่ แนวทางหรือวิธีการที่จะลดโอกาสความเสี่ยงในการกิจการให้บริการต่าง ๆ หลังจากได้มาตรการเรียบร้อยแล้ว จึงนำมาจัดทำสรุปเป็นแผน โดยจะต้องผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหารสูงสุดขององค์กรและจะต้องมีการนำเข้าสู่ การประชุมระดับบริหารขององค์กร เพื่อสื่อสารให้บุคลากรในองค์กรได้รับรู้ รับทราบ หลังจากมีแผนเรียบร้อยแล้ว หลังจากที่หน่วยงานมีแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริตแล้ว จะต้องมีการดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้ เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติภายในองค์กร และจะต้องมีการรายงานมาตรการหรือความคืบหน้าในการดำเนินการ อยู่ในขั้นตอนใด ซึ่งผลการดำเนินการจะต้องมีการรายงาน ต่อผู้บริหารสูงสุด และจะต้องนำเข้าสู่การนำเสนอ ในที่ประชุมของหน่วยงาน พร้อมทั้งทำการเปิดเผยในเว็บไซต์ของ หน่วยงานด้วย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว อำเภอมะนัง จังหวัดยะลา

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ/ ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อ กระบวนการ/โครงการ โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก รหัดสายทาง ชร.ถ ๖๑-๐๒๑ บ้านสันต้อม ฝั่งตะวันตก งบประมาณการก่อสร้าง ๒,๙๒๐,๐๐๐ บาท

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การสำรวจพื้นที่ก่อนดำเนินโครงการ	ปัญหาอุปสรรคของพื้นที่ ความยาว ความกว้างไม่เท่ากัน ต้องมีการสำรวจพื้นที่จริงก่อนเริ่มดำเนินโครงการ และดำเนินการจัดทำรูปแบบรายการคำนวณราคากลางงานก่อสร้างไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริงหน้างานก่อสร้าง ซึ่งเป็นการปิดช่องว่างไม่ให้เกิดการทุจริตเชิงนโยบาย
๒	การดำเนินโครงการ/การบริหารสัญญา	ผู้รับจ้างเข้างานช้า ขาดความพร้อมด้านแรงงาน เครื่องจักร ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และไม่สามารถก่อสร้างโครงการให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา นอกจากนี้อาจมีความเสี่ยงจากการที่ผู้รับจ้างร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ในการปรับเปลี่ยนแบบแปลนในระหว่างการทำงาน โดยอ้างสภาพพื้นที่ และอุปสรรคของประชาชนที่ใช้พื้นที่เกษตรกรรม ไม่สามารถเข้างานได้ตามกำหนดเนื่องจากพื้นที่ไม่พร้อม
๓	การควบคุมงานของผู้คุมงานก่อสร้าง	ความเสี่ยงจากผู้ควบคุมงานก่อสร้างที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง ไม่ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามสัญญา ในเรื่องของวัสดุงานก่อสร้าง เหล็กโครงสร้าง โดยปล่อยปละละเลย ยินยอมให้ผู้รับจ้างทำการทุจริตลดสเปกวัสดุ และขั้นตอนการก่อสร้างเพื่อลดต้นทุน
๔	การตรวจรับงานโดยคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุต้องลงตรวจสอบพื้นที่วัดขนาดความกว้าง ความยาว ขนาดของเหล็กโครงสร้าง วัสดุที่ใช้ในโครงการ ตลอดช่วงเวลาบริหารสัญญาจ้าง ให้ถูกต้องตามแบบรายการงานก่อสร้าง และตรวจสอบคุณภาพของวัสดุ

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	-เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม -เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	-หน่วยตรวจสอบภายใน/ภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง -มีการส่งหนังสือร้องเรียน และตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	-มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	-ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน/เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕×๑=๕)	สูง (๕×๒=๑๐)	สูงมาก (๕×๓=๑๕)	สูงมาก (๕×๔=๒๐)	สูงมาก (๕×๕=๒๕)
๔	ต่ำ (๔×๑=๔)	ปานกลาง (๔×๒=๘)	สูง (๔×๓=๑๒)	สูงมาก (๔×๔=๑๖)	สูงมาก (๔×๕=๒๐)
๓	ต่ำ (๓×๑=๓)	ปานกลาง (๓×๒=๖)	ปานกลาง (๓×๓=๙)	สูง (๓×๔=๑๒)	สูงมาก (๓×๕=๑๕)
๒	ต่ำ (๒×๑=๒)	ต่ำ (๒×๒=๔)	ปานกลาง (๒×๓=๖)	ปานกลาง (๒×๔=๘)	สูง (๒×๕=๑๐)
๑	ต่ำ (๑×๑=๑)	ต่ำ (๑×๒=๒)	ต่ำ (๑×๓=๓)	ต่ำ (๑×๔=๔)	ปานกลาง (๑×๕=๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)

สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕-๙ คะแนน)

สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐-๑๔ คะแนน)

สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Rikelihood Score (LxI)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การสำรวจพื้นที่ก่อนการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรคของพื้นที่ ความยาว ความกว้างไม่เท่ากัน ต้องมีการสำรวจพื้นที่จริงก่อนเริ่มดำเนินโครงการ และดำเนินการจัดทำรูปแบบรายการคำนวณราคากลางงานก่อสร้างไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริงหน้างานก่อสร้าง ซึ่งเป็นการปิดช่องว่างไม่ให้เกิดการทุจริตเชิงนโยบาย	๑	๔	๔	ต่ำ
๒	การดำเนินโครงการ/บริหารสัญญา	ผู้รับจ้างเข้างานช้า ขาดความพร้อมด้านแรงงาน เครื่องจักร ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และไม่สามารถก่อสร้างโครงการให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา นอกจากนี้ อาจมีความเสี่ยงจากการที่ผู้รับจ้างร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ในการ ปรับเปลี่ยนแบบแปลนในระหว่างการก่อสร้าง โดยอ้างสภาพพื้นที่ และอุปสรรคของประชาชนที่ใช้พื้นที่เกษตรกรรม ไม่สามารถเข้างานได้ตามกำหนดเนื่องจากพื้นที่ไม่พร้อม	๑	๕	๕	ปานกลาง
๓	การควบคุมงานของผู้ควบคุมงานก่อสร้าง	ความเสี่ยงจากผู้ควบคุมงานก่อสร้างที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง ไม่ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามสัญญา ในเรื่องของวัสดุงานก่อสร้าง เหล็กโครงสร้าง โดยปล่อยปละละเลย ยินยอมให้ผู้รับจ้างทำการทุจริตลดสเปกวัสดุ และขั้นตอนการก่อสร้างเพื่อลดต้นทุน	๒	๕	๕	สูง
๔	การตรวจรับงานโดยคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุต้องลงตรวจสอบพื้นที่วัดขนาด ความกว้าง ความยาว ขนาดของเหล็กโครงสร้าง วัสดุที่ใช้ในโครงการ ตลอดช่วงเวลาบริหารสัญญาจ้าง ให้ถูกต้องตามรูปแบบรายงานงานก่อสร้าง และตรวจสอบคุณภาพของวัสดุ	๒	๓	๕	ปานกลาง

๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก รหัดสายทาง ชร.ถ ๖๑-๐๒๑ บ้านสันต้อม ฝั่งตะวันตก งบประมาณการก่อสร้าง ๒,๙๒๐,๐๐๐ บาท

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนิน โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การสำรวจ พื้นที่ก่อนการ ดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรคของพื้นที่ ความยาว ความกว้างไม่เท่ากัน ต้องมีการสำรวจ พื้นที่จริงก่อนเริ่มดำเนินโครงการ และ ดำเนินการจัดทำรูปแบบรายการ คำนวณราคากลางงานก่อสร้างไม่ สอดคล้องกับข้อเท็จจริงหน้างาน ก่อสร้าง ซึ่งเป็นการปิดช่องว่างไม่ให้เกิด การทุจริตเชิงนโยบาย	ต่ำ	มาตรการควบคุม สำรวจให้ได้ข้อมูล ที่ถูกต้องตาม สภาพพื้นที่จริง ก่อนทำการเขียน แบบ	จัดทำรายการ รูปแบบงาน ก่อสร้าง การขอ อนุมัติ และการ กำหนดราคากลาง เพื่อป้องกันการตั้ง งบประมาณเกินจริง	ก่อนขึ้นตอน การจัดทำ รูปแบบ รายการ และ ก่อนอนุมัติ ราคากลาง กองช่าง/ คณะกรรมการ กำหนดราคา กลาง	๒,๙๒๐,๐๐๐	กองช่าง
๒	การดำเนิน โครงการ/ บริหารสัญญา	ผู้รับจ้างเข้างานช้า ขาดความพร้อม ด้านแรงงาน เครื่องจักร ทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า และไม่สามารถก่อสร้าง โครงการให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญา นอกจากนี้อาจมี ความเสี่ยงจากการที่ผู้รับจ้างร่วมมือกับ เจ้าหน้าที่ในการ ปรับเปลี่ยนแบบ แปลนในระหว่างการทำงาน โดยอ้าง สภาพพื้นที่ และอุปสรรคของ ประชาชนที่ใช้พื้นที่เกษตรกรรม ไม่	ปาน กลาง	มาตรการควบคุม และตรวจสอบ เหตุผลความ จำเป็นในการแก้ไข สัญญาอย่าง เคร่งครัด	ให้งานพัสดุเร่งรัดผู้ รับจ้างเข้างานทันที เมื่อมีการลงนามใน สัญญา ป้องกันการ เข้างานล่าช้าหากมี การเปลี่ยนแปลง การดำเนิน โครงการต้องเร่ง ดำเนินการแจ้ง ผู้บริหาร และแก้ สัญญาแบบท้าย	๒๘ เมษายน- ๒๖ กรกฎาคม ๒๕๖๙	๒,๙๒๐,๐๐๐	คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ

		สารธเข้างานได้ตามกำหนดเนื่องจากพื้นที่ไม่พร้อม						
๓	การควบคุมงานของผู้ควบคุมงานก่อสร้าง	ความเสี่ยงจากผู้ควบคุมงานก่อสร้างที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง ไม่ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามสัญญา ในเรื่องของวัสดุงานก่อสร้าง เหล็ก โครงสร้าง โดยปล่อยปละละเลย ยินยอมให้ผู้รับจ้างทำการทุจริตลดสเปกวัสดุ และขั้นตอนการก่อสร้างเพื่อลดต้นทุน	สูง	มาตรการควบคุมโดยการตรวจสอบวัสดุให้เป็นไปตามรูปแบบงานก่อสร้างและสัญญา	คณะกรรมการร่วมตรวจสอบทุกขั้นตอนสำคัญในเรื่องวัสดุก่อสร้าง การเทคอนกรีต การวางตะแกรงไวเมท	๒๘ เมษายน-๒๖ กรกฎาคม ๒๕๖๙	๒,๙๒๐,๐๐๐	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุผู้ควบคุมงาน

๔	การตรวจรับ งานโดย คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุต้องลง ตรวจสอบพื้นที่วัดขนาดความกว้าง ความ ยาว ขนาดของเหล็กโครงสร้าง วัสดุที่ใช้ ในโครงการ ตลอดช่วงเวลาบริหาร สัญญาจ้าง ให้ถูกต้องตามรูปแบบ รายงานงานก่อสร้าง และตรวจสอบ คุณภาพของวัสดุ	ปาน กลาง	ตรวจสอบการ ดำเนินโครงการ ตามรูปแบบ รายงานการ ก่อสร้าง	คณะกรรมการร่วม ตรวจสอบการ ดำเนินโครงการ ร่วมกับช่างผู้ ควบคุมงานก่อน การดำเนินโครง การ ระหว่าง ดำเนินโครงการ ทุกขั้นตอนสำคัญ	๒๘ เมษายน- ๒๖ กรกฎาคม ๒๕๖๙	๒,๙๒๐,๐๐๐	คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ และผู้ควบคุม งานการ ก่อสร้าง
---	--	---	-------------	---	--	----------------------------------	-----------	--