



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. หลักการและเหตุผล

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๖๕ กำหนดให้รัฐพึงจัดให้มียุทธศาสตร์ชาติ เป็นเป้าหมายการพัฒนาประเทศอย่างยั่งยืนตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนต่างๆ ให้สอดคล้องและบูรณาการกัน เพื่อให้เป็นเอกภาพในการขับเคลื่อนไปสู่เป้าหมายดังกล่าว โดยมียุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๘๐) เป็นยุทธศาสตร์ชาติฉบับแรกของประเทศไทยตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย ที่จะเป็นแนวทางการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุผลตามวิสัยทัศน์ในปี พ.ศ. ๒๕๘๐ กล่าวคือ “ประเทศไทยมีความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน เป็นประเทศพัฒนาแล้ว ด้วยการพัฒนาตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง” โดยมีเป้าหมายการพัฒนาประเทศไทย “ประเทศชาติมั่นคง ประชาชนมีความสุข เศรษฐกิจพัฒนาอย่างต่อเนื่อง สังคมเป็นธรรม ฐานทรัพยากรธรรมชาติยั่งยืน” โดยการยกระดับศักยภาพของประเทศในหลากหลายมิติ ทั้งการพัฒนาคนในทุกมิติและในทุกช่วงวัยให้เป็นคนดี เก่ง และมีคุณภาพ สร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม สร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๘๐) ในประเด็นที่ ๒๑ การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ กำหนดเป้าหมายไว้ว่า ประเทศไทยปลอดการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยกำหนดตัวชี้วัดไว้ว่า ในปี พ.ศ. ๒๕๘๐ ประเทศไทยต้องมีคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perception Index – CPI) อยู่ในอันดับ ๑ ใน ๒๐ และ หรือได้คะแนนไม่ต่ำกว่า ๗๓ คะแนน (คะแนนเต็ม ๑๐๐ คะแนน) เพื่อให้บรรลุผลดังกล่าวจึงได้นำผลการประเมิน ITA ไปกำหนดเป็นตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายไว้ว่า หน่วยงานที่เข้าร่วมการประเมิน ITA ทั้งหมด (ร้อยละ ๑๐๐) ต้องได้คะแนน ๙๐ คะแนนขึ้นไป โดยในระยะที่ ๒ (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ได้กำหนดตัวชี้วัดไว้ว่า ในปี พ.ศ. ๒๕๗๐ ประเทศไทยต้องมีคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perception Index – CPI) อยู่ในอันดับ ๑ ใน ๔๓ และหน่วยงานที่เข้าร่วมการประเมิน ITA ทั้งหมด (ร้อยละ ๑๐๐) ต้องได้คะแนน ๘๕ คะแนนขึ้นไป

การบริหารความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยในการบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยง จากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ดังนั้นจังหวัดอุดรธานี จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้นสำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความ เสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์หลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

- ๑) เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกันและลดโอกาสการทุจริต
- ๒) เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ
- ๓) เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาล และความซื่อตรงขององค์กร
- ๔) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ

๓. เป้าหมาย

- ๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๒) ผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่ได้รับผิดชอบ
- ๔) การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ครอบคลุมทุกกิจกรรมในจังหวัดอุตรดิตถ์

๔. กรอบแนวคิดเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) ซึ่งหมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกันควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร จึงเป็นหลักการบริหารจัดการที่มุ่งสู่การเป็นราชการใสสะอาด สามารถสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตและประพฤติมิชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) จึงเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานของส่วนราชการให้มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้ขับเคลื่อนการดำเนินการภายใต้บริบทใหม่ที่เน้นเรื่องการป้องกัน ป้องปรามที่เป็นยุทธศาสตร์สำคัญ โดยใช้คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือหลักเพื่อขับเคลื่อนให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยได้จำแนกประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

- ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่ด้านการอนุมัติ อนุญาต
- ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๕. แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริต สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตได้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตจึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่าง ๆ ภายในองค์กร ที่อาจเป็นช่องโหว่ให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล จึงเป็นเรื่องที่ทุกองค์กรจำเป็นต้องทำ เพราะหากองค์กรได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นหลักประกันความเชื่อมั่นให้องค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีโอกาสเกิดการทุจริต หรือหากมีโอกาสที่จะเกิดการทุจริต องค์กรก็จะสามารถบริหารจัดการ และหามาตรการมาป้องกันได้หรือหากเกิดความเสียหายก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่ได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๖. นิยามประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

ด้านที่ ๑	ด้านการอนุมัติอนุญาต	การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวกในการให้บริการภาครัฐ
ด้านที่ ๒	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	การอำนาจหน้าที่ (Authority) คือ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ
ด้านที่ ๓	ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ	- โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมิน ของทุกประเภท งบประมาณได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุนหรือเงินที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น งบกลาง เงินนอกงบประมาณ และโครงการที่จ่ายขาดจากเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฯลฯ - ไม่รวมโครงการที่หน่วยรับงบประมาณ “ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสำนักงานงบประมาณ รายการในงบลงทุน วงเงินตั้งแต่ ๕๐๐ ล้านบาทขึ้นไปที่มีการจัดซื้อจัดจ้างเฉพาะส่วนราชการระดับกรม/เทียบเท่าและรัฐวิสาหกิจ

๗. การบริหารจัดการความเสี่ยงของจังหวัดอุดรธานี

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งจังหวัดอุดรธานี มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นอย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงและสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอนเพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

ทั้งนี้ จังหวัดอุดรธานีได้ตรวจสอบข้อมูลโครงการภายใต้แผนปฏิบัติราชการจังหวัดอุดรธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ พบว่าโครงการที่ได้รับงบประมาณสูงสุด คือ โครงการพัฒนาแหล่งน้ำและบริหารจัดการน้ำอย่างยั่งยืน กิจกรรม : ก่อสร้างระบบท่อส่งน้ำอ่างเก็บน้ำห้วยค้อเหนือ หมู่ที่ ๓ ตำบลม่วงเจ็ดต้น อำเภอบ้านโคก จังหวัดอุดรธานี ระยะทาง ๓.๒๓๐ กิโลเมตร งบประมาณ ๗๖,๐๐๐,๐๐๐ บาท ดำเนินการโดยโครงการชลประทานอุดรธานี จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโครงการดังกล่าว ตามแบบรายงานที่สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนดดังนี้

แบบรายงานที่ ๑ แบบรายงานการกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อความเสี่ยง (กระบวนการ/โครงการ) โครงการ ก่อสร้างระบบท่อส่งน้ำอ่างเก็บน้ำห้วยค้อเหนือ

หมู่ที่ ๓ ตำบลม่วงเจ็ดต้น อำเภอบ้านโคก จังหวัดอุดรธานี ระยะทาง ๓.๒๓๐ กิโลเมตร

ชื่อหน่วยงาน โครงการชลประทานอุดรธานี ศปท. กระทรวง เกษตรและสหกรณ์

ประเภทความเสี่ยง ด้านที่ ๓ โครงการจัดซื้อจัดจ้าง

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์	โอกาส (Likelihood)				
	๑	๒	๓	๔	๕
การจัดทำค่าของประมาณ		✓			
การจัดซื้อจัดจ้าง			✓		
การดำเนินโครงการ/การบริหารสัญญา				✓	
การตรวจรับงาน					✓
การส่งมอบงานและเบิกจ่าย			✓		

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
การจัดทำค่าของประมาณ		✓			
การจัดซื้อจัดจ้าง				✓	
การดำเนินโครงการ/การบริหารสัญญา					✓
การตรวจรับงาน				✓	
การส่งมอบงานและเบิกจ่าย			✓		

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	1	2	3	4	5
5	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
4	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
3	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
2	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
1	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
 - สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
 - สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

แบบรายงานที่ ๒ แบบรายงานการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ชื่อความเสี่ยงการทุจริต กระบวนการ/โครงการ (โครงการก่อสร้างระบบท่อส่งน้ำอ่างเก็บน้ำห้วยค้อเหนือ หมู่ที่ ๓ ตำบลม่วงเจ็ดต้น อำเภอบ้านโคก จังหวัดอุดรธานี ระยะทาง ๓.๒๓๐ กิโลเมตร)					
ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
1	การจัดทำคำขอ งบประมาณ	- ระยะเวลาในการจัดทำคำขอ งบประมาณมีเวลาดำเนินการมี ระยะเวลาจำกัด - ใช้อัตราราคาในการคำนวณ ไม่เหมาะสม	2	2	4
2	การจัดซื้อจัดจ้าง	- งบประมาณได้รับการจัดสรร ล่าช้าไม่สามารถดำเนินการได้ ตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง - การกำหนดคุณลักษณะ เฉพาะไม่เหมาะสมเพื่อกีดกัน การเสนอราคา	3	4	12
3	การดำเนินโครงการ/ การบริหารสัญญา	- ผู้รับจ้างส่งของล่าช้า งานไม่ เป็นไปตามแผนการก่อสร้าง - คณะกรรมการใช้ดุลยพินิจ ไม่เหมาะสม - ระยะเวลาในการได้รับจัดสรร งบประมาณอยู่ในช่วงฤดูฝน จะ ทำให้การควบคุมงานเกิด ปัญหาได้	4	5	20
4	การตรวจรับงาน	- ระยะเวลาในการส่งมอบงาน กับการตรวจรับงานไม่ สอดคล้อง - การใช้ระยะเวลาการตรวจรับ งานมากเกินไปจนเกิดความจำเป็น	5	4	20
5	การส่งมอบงานและ เบิกจ่าย	- เร่งปฏิบัติงานโดยที่งาน ก่อสร้างไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์ เพื่อเร่งรัดการเบิกจ่าย	3	3	9

แบบรายงานที่ ๓ แบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖					
ลำดับที่	ชื่อความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง		
	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	จัดทำมาตรการตรวจสอบการทำความผิดของงบประมาณ		ต่ำ		
		๑. สำรวจความต้องการของประชาชนหรือหน่วยงานที่ขอรับการสนับสนุนงบประมาณเพื่อเตรียมจัดทำร่างโครงการ	มีนาคม-เมษายน ๒๕๖๕	๗๖,๐๐๐,๐๐๐	ฝ่ายวิศวกรรม
		๒. มีการจัดทำแผนระยะยาว			
		๓. ขอรายละเอียดจากแหล่งที่มางบประมาณและพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของเนื้อหา แล้วเพิ่มเติมเนื้อหางานที่เกี่ยวข้อง			
		๔. พิจารณาปรับเปลี่ยน/แก้ไขเป็นกิจกรรมที่มีความจำเป็น			
		๕. จัดทำร่างข้อกำหนดผู้รับจ้างต้องพิจารณารายละเอียดอย่างรอบคอบ ครอบคลุม และเปิดกว้าง			
		๖. เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาตรวจสอบร่างประกาศ TOR ขอบเขต/รายละเอียดคุณลักษณะ การประกาศจัดซื้อจัดจ้างตามระยะเวลาที่กำหนด			

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖					
ลำดับที่	ชื่อความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง		
	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒.	จัดทำมาตรการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง		สูง		
		๑. ตรวจสอบ ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยเคร่งครัด	กัญยาน ๒๕๖๕-กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖	๗๖,๐๐๐,๐๐๐	ฝ่ายพัสดุ
		๒. หัวหน้าส่วนราชการกำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบของทางราชการโดยเคร่งครัด โดยเฉพาะเรื่องการรับสินบน ของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้คู่สัญญา			
		๓. กำหนดให้ผู้รับผิดชอบมีการจัดระบบควบคุมภายใน ตรวจสอบภายใน เพื่อทบทวน ปรับปรุงการดำเนินงานให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ โดยคำนึงถึงหลักความโปร่งใส ประสิทธิภาพและประสิทธิผล			
		๔.อบรมให้ความรู้เจ้าหน้าที่เรื่องความเสี่ยงต่อการทุจริต การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการจัดซื้อจัดจ้าง การใช้จ่ายงบประมาณ			

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖					
ลำดับที่	ชื่อความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง		
	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	จัดทำมาตรการตรวจสอบการดำเนินโครงการ/การบริหารสัญญา		สูงมาก		
		๑. ทำหนังสือเร่งรัดให้ผู้รับจ้างปฏิบัติงานตามกรอบระยะเวลา	กุมภาพันธ์ – กันยายน ๒๕๖๖	๗๖,๐๐๐,๐๐๐	ฝ่ายวิศวกรรม
		๒. ดำเนินการให้ถูกต้องตามแบบมาตรฐาน			
		๓. กรณีมีการขอแก้ไขงานตามแบบ จะต้องมีการตรวจสอบก่อนการขอดำเนินการแก้ไขแบบในการก่อสร้าง และมีการเสนอให้คณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง และผู้มีอำนาจให้ความเห็นชอบอนุมัติ			
		๔. ตรวจสอบเอกสารทุกขั้นตอน			
		๕. ให้ผู้ควบคุมงานกำหนดแผนงานการควบคุมชัดเจน และแผนต้องได้รับการอนุมัติทุกขั้นตอน			
		๖. กำหนดให้มีการรายงานให้ผู้บริหารทราบ เพื่อกำกับติดตามการก่อสร้างเสร็จทันตามระยะเวลา			

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖					
ลำดับที่	ชื่อความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง		
	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๔.	จัดทำมาตรการตรวจสอบการตรวจรับงาน		สูงมาก		
		๑. กำหนดแผนการตรวจงานโครงการในทุกระยะ แผนต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ คณะกรรมการต้องไปตรวจจริง และสุ่มตรวจ และมีเอกสารหลักฐานจัดทำรายงานการตรวจให้ตรงกับข้อกำหนดผู้ว่าจ้างงานและตรวจให้ครบถ้วน	กันยายน ๒๕๖๖	๗๖,๐๐๐,๐๐๐	ฝ่ายวิศวกรรม
		๒. ทำหนังสือเร่งรัดให้ผู้รับจ้างดำเนินการก่อสร้างตามระยะเวลาเพื่อให้สอดคล้องกับระยะเวลาการตรวจรับงาน			
		๓. อบรม ให้ความรู้พนักงานทุกคนเรื่องความเสี่ยงต่อการทุจริต การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการจัดซื้อจัดจ้าง การใช้จ่ายงบประมาณ			
๕.	จัดทำมาตรการตรวจสอบการส่งมอบงานและเบิกจ่าย		สูง		
		๑. กำหนดขั้นตอนการส่งมอบงาน ตามรายงานการตรวจรับและรูปถ่ายประกอบการส่งมอบงาน	กันยายน ๒๕๖๖	๗๖,๐๐๐,๐๐๐	ฝ่ายวิศวกรรม
		๒. จัดทำและตรวจสอบผลการเบิกจ่ายและดูยอดการโอนจัดสรรงบประมาณประจำปี			

ลงชื่อ พฤกษ์ เรืองไวย

(นายพฤกษ์ เรืองไวย)

ผู้อำนวยการโครงการชลประทานอุดรดิตถ์

แบบรายงานเสนอความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน

กระบวนงาน/ โครงการ	ชื่อความเสี่ยง	ศปท. กระทรวง	ชื่อหน่วยงาน	ประเภทหน่วยงาน	ด้านประเภทความเสี่ยง
โครงการ	ขั้นตอนการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง	ศปท. กระทรวงเกษตรและ สหกรณ์	โครงการชลประทาน อุดรดิตถ์	หน่วยงานอื่นๆของรัฐ	ด้านที่ ๓ โครงการจัดซื้อจัด จ้าง

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (อาจจะไม่เกิดขึ้นเลย)	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (มีโอกาสเกิดน้อยกว่าร้อยละ ๒๐)	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น บางครั้ง (มีโอกาสเกิดร้อยละ ๒๐- ๕๐)	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูง (มีโอกาสเกิดร้อยละ ๕๐- ๘๐)	เหตุการณ์ที่มีความแน่นอน หรือ อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก (มีโอกาส เกิดมากกว่าร้อยละ ๘๐)
ผลกระทบ (Impact)	แทบจะไม่มีผลกระทบ	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคน ภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส	หน่วยตรวจสอบของ หน่วยงาน หรือหน่วย ตรวจสอบจากภายนอกเข้า ตรวจสอบข้อเท็จจริง	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติด ลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าวอย่าง ต่อเนื่อง และสังคมให้ความ สนใจ	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการ ทางยุติธรรม

แบบรายงานการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง
				Likelihood	Impact	Risk Score	
โครงการ ขั้นตอนการดำเนินงาน จัดซื้อจัดจ้าง	๑	ขั้นตอนการจัดทำคำขอ งบประมาณ	- การดำเนินการจัดทำคำของบประมาณมีระยะเวลา จำกัด - ใช้อัตราราคาในการคำนวณไม่เหมาะสม	๒	๒	๔	ต่ำ
	๒	ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง	- งบประมาณได้รับการจัดสรรล่าช้า ไม่สามารถ ดำเนินการได้ตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง - การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะไม่เหมาะสมเพื่อกีดกัน การเสนอราคา - การให้สินบน ของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใดใน ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง/การจัดซื้อจัดจ้าง	๓	๔	๑๒	สูง
	๓	ขั้นตอนการดำเนิน โครงการ/การบริหาร สัญญา	- ผู้รับจ้างส่งขอล่าช้า งานไม่เป็นไปตามแผนการก่อสร้าง - คณะกรรมการใช้ดุลยพินิจไม่เหมาะสม - ระยะเวลาในการได้รับจัดสรรงบประมาณอยู่ในช่วงฤดู ฝน จะทำให้การควบคุมงานเกิดปัญหาได้	๔	๕	๒๐	สูงมาก
	๔	ขั้นตอนการตรวจรับงาน	- ระยะเวลาในการส่งมอบงานกับการตรวจรับงานไม่ สอดคล้อง - การใช้ระยะเวลาการตรวจรับงานมากเกินไปจนเกิดความจำเป็น - การให้สินบน ของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใดใน ขั้นตอนการตรวจรับงานจ้าง	๕	๔	๒๐	สูงมาก
	๕	ขั้นตอนการส่งมอบงาน และเบิกจ่าย	- เร่งปฏิบัติงานโดยที่งานก่อสร้างไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์ เพื่อเร่งรัดการเบิกจ่าย	๓	๓	๙	สูง

แบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ศปท. กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โครงการชลประทานอุดรดิตถ์

การอนุมัติของ ผู้บริหาร	การเผยแพร่ใน เว็บไซต์หน่วยงาน	Link เผยแพร่
ผ่านการอนุมัติแล้ว	ดำเนินการแล้ว	https://uttaradit.go.th/ita66/index.php?page=34

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
ขั้นตอนการจัดทำคำ ของงบประมาณ	ต่ำ	จัดทำมาตรการตรวจสอบการทำคำขอ งบประมาณ	๑. สำรวจความต้องการของประชาชนหรือหน่วยงานที่ ขอรับการสนับสนุนงบประมาณเพื่อเตรียมจัดทำร่าง โครงการ ๒. มีการจัดทำแผนระยะยาว ๓. ขอรายละเอียดจากแหล่งที่มางบประมาณและ พิจารณาจัดทำลำดับความสำคัญของเนื้อหา แล้วเพิ่มเติม เนื้อหางานที่เกี่ยวข้อง ๔. พิจารณาปรับเปลี่ยน/แก้ไขเป็นกิจกรรมที่มีความ จำเป็น ๕. จัดทำร่างข้อกำหนดผู้รับจ้างต้องพิจารณา รายละเอียดอย่างรอบคอบ ครอบคลุมและเปิดกว้าง ๖. เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาตรวจสอบร่าง ประกาศ TOR ขอบเขต/รายละเอียดคุณลักษณะ การ ประกาศจัดซื้อจัดจ้างตามระยะเวลาที่กำหนด	๑ เดือน	๗๖,๐๐๐,๐๐๐	ฝ่ายวิศวกรรม

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
ขั้นตอนการจัดซื้อ จัดจ้าง	สูง	จัดทำมาตรการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. ตรวจสอบ ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยเคร่งครัด ๒. หัวหน้าส่วนราชการกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบของทางราชการโดยเคร่งครัด โดยเฉพาะเรื่องการรับสินบน ของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้คู่สัญญา ๓. กำหนดให้ผู้รับผิดชอบมีการจัดระบบควบคุมภายในตรวจสอบภายใน เพื่อทบทวน ปรับปรุงการดำเนินงานให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ โดยคำนึงถึงหลักความโปร่งใส ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๔. อบรม ให้ความรู้เจ้าหน้าที่เรื่องความเสี่ยงต่อการทุจริต การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการจัดซื้อจัดจ้าง การใช้จ่ายงบประมาณ	๕ เดือน	๗๖,๐๐๐,๐๐๐	ฝ่ายพัสดุ
ขั้นตอนการดำเนิน โครงการ/การบริหาร สัญญา	สูงมาก	จัดทำมาตรการตรวจสอบขั้นตอนการ ดำเนินโครงการ/การบริหารสัญญา	๑. ให้ผู้รับจ้างปฏิบัติงานตามกรอบระยะเวลา ๒. ดำเนินการให้ถูกต้องตามแบบมาตรฐาน ๓. กรณีมีการขอแก้ไขงานตามแบบ จะต้องมีการตรวจสอบก่อนการขอดำเนินการแก้ไขแบบในการก่อสร้าง และมีการเสนอให้คณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง และผู้มีอำนาจให้ความเห็นชอบอนุมัติ ๔. ตรวจสอบเอกสารทุกขั้นตอน ๕. ให้ผู้ควบคุมงานกำหนดแผนงานการควบคุมชัดเจน และ แผน ต้อง ได้รับการ อนุมัติ ทุก ขั้นตอน ๖. กำหนดให้มีการรายงานให้ผู้บริหารทราบ เพื่อกำกับติดตามการก่อสร้างเสร็จทันตามระยะเวลา	๑ เดือน	๗๖,๐๐๐,๐๐๐	ฝ่ายวิศวกรรม

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
ขั้นตอนการตรวจ รับงาน	สูงมาก	จัดทำมาตรการตรวจสอบการตรวจรับงาน	๑. กำหนดแผนการตรวจงานโครงการในทุกระยะ แผน ต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจคณะกรรมการต้องไป ตรวจจริง และสุ่มตรวจ และมีเอกสารหลักฐานจัดทำ รายงานการตรวจให้ตรงกับข้อกำหนดผู้ว่าจ้างงานและ ตรวจให้ครบถ้วน ๒. ทำหนังสือเร่งรัดให้ผู้รับจ้างดำเนินการก่อสร้างตาม ระยะเวลาเพื่อให้สอดคล้องกับระยะเวลาการตรวจรับ งาน ๓. อบรม ให้ความรู้พนักงานทุกคนเรื่องความเสี่ยงต่อ การทุจริต การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการ จัดซื้อจัดจ้าง การใช้จ่ายงบประมาณ	๑ เดือน	๗๖,๐๐๐,๐๐๐	ฝ่ายวิศวกรรม
ขั้นตอนการส่งมอบ งานและเบิกจ่าย	สูง	จัดทำมาตรการตรวจสอบการส่งมอบงาน และเบิกจ่าย	๑. กำหนดขั้นตอนการส่งมอบงาน ตามรายงานการ ตรวจรับและรูปถ่ายประกอบการส่งมอบงาน ๒. จัดทำและตรวจสอบผลการเบิกจ่ายและดยอดการ โอนจัดสรรงบประมาณประจำปี	๑ เดือน	๗๖,๐๐๐,๐๐๐	ฝ่ายวิศวกรรม

แบบรายงานที่ ๔ แบบรายงานประมาณการงบประมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้าง

แบบแสดงรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
หน่วยงาน โครงการชลประทานอุดรดิตถ์
ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ฝ่ายพัสดุ โครงการชลประทานอุดรดิตถ์

โครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ชื่อโครงการ พัฒนาแหล่งน้ำและบริหารจัดการน้ำอย่างยั่งยืน กิจกรรม :ก่อสร้างระบบท่อส่งน้ำอ่างเก็บน้ำห้วยค้อเหนือ หมู่ที่ ๓ ตำบลม่วงเจ็ดต้น อำเภอบ้านโคก จังหวัดอุดรดิตถ์
ระยะทาง ๓.๒๓๐ กิโลเมตร

งบประมาณ ๗๖,๐๐๐,๐๐๐ บาท วิธีจัดซื้อจัดจ้าง e-bidding/เฉพาะเจาะจง ระยะเวลาดำเนินการ ก.พ. - ก.ย. ๖๖
☐ เงินงบประมาณ ☒ เงินนอกงบประมาณ งบประมาณจังหวัด/กลุ่มจังหวัด จังหวัดอุดรดิตถ์
ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โครงการชลประทานอุดรดิตถ์
☒ เข้าร่วมโครงการ IP ☒ มีแผนเข้าร่วมโครงการ IP
☒ เข้าร่วมโครงการ CoST ☒ มีแผนเข้าร่วมโครงการ CoST

ที่	รายการ	รายละเอียด (ประเภท จำนวน คุณสมบัติ(Spec) อื่นๆ)	ประมาณการงบประมาณ (Cost breakdown)	รวมงบประมาณ(บาท)
๑	กิจกรรมที่มีค่าอำนวยการงานก่อสร้างสะพานและท่อเหลี่ยม	๑.๑ บ่อพักน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก จำนวน ๒ แห่ง	๒,๗๐๗,๓๓๔.๒๓	
		๑.๒ อาคารระบายอากาศ จำนวน ๘ แห่ง	๖๐๑,๐๓๓.๘๙	
		๑.๓ อาคารระบายตะกอน จำนวน ๙ แห่ง	๑,๕๓๘,๑๙๘.๑๙	
		๑.๔ อาคารจ่ายน้ำ จำนวน ๒๖ แห่ง	๔๑๘,๘๙๓.๐๐	
		๑.๕ งานอุปกรณ์ ท่อ และอื่นๆ จำนวน ๑ งาน	๖,๙๓๗,๗๗๑.๒๑	
		รวมกิจกรรมที่มีค่าอำนวยการงานก่อสร้างสะพานและท่อเหลี่ยม		๑๒,๒๐๓,๒๓๐.๕๒
๒	กิจกรรมที่มีค่าอำนวยการงานก่อสร้างชลประทาน	๒.๑ ทรายนกบดอัดแน่น จำนวน ๑ งาน	๗,๘๙๕,๒๒๗.๓๓	
		รวมกิจกรรมที่มีค่าอำนวยการงานก่อสร้างชลประทาน		๗,๘๙๕,๒๒๗.๓๓
๓	กิจกรรมที่ไม่มีค่าอำนวยการ	งานทางลำเลียงเข้าหัวงาน		
		๓.๑ งานขุดเปิดหน้าดิน จำนวน ๑ งาน	๕๙,๕๙๑.๕๒	
		๓.๒ งานดินถมบดอัดแน่นดิน	๔๑๘,๑๔๐.๐๐	
		๓.๓ งานดินขุดรื้อย้ายทางลำเลียง จำนวน ๑ งาน	๓๒๖,๓๗๐.๐๐	
		งานดินขุดแนวท่อส่งน้ำ		๘๐๔,๑๐๑.๕๒
		๓.๔ ดินขุดด้วยเครื่องจักร จำนวน ๑ งาน	๒๒๙,๕๙๔.๒๐	
		๓.๕ ดินถมบดอัดแน่น ๘๕% จำนวน ๑ งาน	๒๐๐,๘๘๙.๐๐	
				๔๓๐,๔๘๓.๒๐
		๓.๖ บ่อพักน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก จำนวน ๒ แห่ง	๓๐๔,๔๘๗.๓๘	
		๓.๗ อาคารระบายอากาศ จำนวน ๘ แห่ง	๓๐๐,๓๐๗.๓๖	
		๓.๘ อาคารระบายตะกอน จำนวน ๙ แห่ง	๗๙๓,๓๑๐.๘๔	
		๓.๙ อาคารจ่ายน้ำ จำนวน ๑ งาน	๒,๙๘๘,๑๐๓.๔๐	
		๓.๑๐ งานอุปกรณ์ ท่อ และอื่นๆ จำนวน ๑ งาน	๗,๘๗๒,๘๓๓.๑๖	
		๓.๑๑ งานท่อส่งน้ำขนาด ๕๐๐ มม. และ ๓๐๐ มม. จำนวน ๑ งาน	๔๐,๔๗๘,๖๑๑.๘๐	
		รวมกิจกรรมที่ไม่มีค่าอำนวยการ		๕๒,๗๓๗,๖๖๓.๙๔
		๓.๑๒ ค่าอำนวยการงานก่อสร้างสะพานและท่อเหลี่ยม	๘๙๘,๕๐๐.๕๖	
		๓.๑๓ ค่าอำนวยการงานก่อสร้างชลประทาน	๑,๐๓๒,๘๓๒.๖๒	
	รวมค่าอำนวยการ			๑,๙๓๑,๓๓๓.๑๘
	รวมเป็นเงินค่าก่อสร้าง			๗๖,๐๐๒,๐๓๙.๖๙
	คิดเป็นเงินค่าก่อสร้าง			๗๖,๐๐๐,๐๐๐.๐๐