

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ โครงการจัดซื้อจัดจ้าง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รอบที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

- ชื่อโครงการ: โครงการวางท่อระบายน้ำจากสามแยกคุ้มโนนตาล - คลองอีสานเขียว หมู่ที่ ๔ บ้านดอนสัน อำเภอบึงสามพัน จังหวัดนครราชสีมา
- งบประมาณที่ได้รับจัดสรร: ๕๔๐,๘๐๐ บาท
- หน่วยงานรับผิดชอบ: กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลดอนมัน อำเภอบึงสามพัน จังหวัดนครราชสีมา
- ชื่อกระบวนการที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต: กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการดำเนินโครงการวางท่อระบายน้ำจากสามแยกคุ้มโนนตาล - คลองอีสานเขียว

ขั้นตอนที่ ๑ และ ๒: การคัดเลือกกระบวนการ และการกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การสำรวจพื้นที่โครงการวางท่อระบายน้ำจากสามแยกคุ้มโนนตาล - คลองอีสานเขียว ก่อนดำเนินการโครงการ	การไม่มีแผนการดำเนินงาน หรือไม่สำรวจสภาพพื้นที่ก่อนดำเนินการ ซึ่งอาจทำให้การคำนวณงบประมาณไม่สอดคล้องกับรายละเอียดในแบบรูปรายการ หรือไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าดำเนินการจาก อบจ. ไม่มีหนังสืออนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษร
๒	การดำเนินโครงการ / การบริหารสัญญา	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและส่งมอบงานในช่วงฤดูฝนที่มีปริมาณน้ำมาก ทำให้ผู้รับจ้างไม่สามารถเข้าทำงานได้หรือเข้าทำงานล่าช้า โครงการอาจเสร็จไม่ทันตามกำหนดเวลา รวมถึงปัญหาการต้องปรับเปลี่ยนแบบเนื่องจากสภาพพื้นที่จริงไม่ตรงตามแบบ
๓	การคำนวณความลึกของการขุดวางท่อ และสำรวจสิ่งกีดขวาง เช่น ท่อส่งน้ำ ต้นไม้ กำแพง	ปริมาณความลึกการวางท่อกับระดับถนนจริงไม่สอดคล้องหรือคลาดเคลื่อนไปจากแบบรูปรายการที่กำหนด และการบริหารจัดการขุดดินขาดการจัดทำภาพถ่ายแสดงปริมาณความลึกระดับการวางท่อที่ขุดทั้งหมดเพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจรับพัสดุก่อน
๔	การควบคุมงานของผู้ควบคุมงาน	บุคลากรผู้ควบคุมงานขาดประสบการณ์และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับงานวางระดับการวางท่อ ทำให้เกิดความผิดพลาดในขั้นตอนการออกแบบ การรายงานผลการปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง การบันทึกเหตุการณ์แวดล้อม และการควบคุมงานให้เป็นไปตามแบบรูปรายการหรือสัญญาจ้าง
๕	การตรวจรับงานโดยคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุไม่ได้ลงพื้นที่ตรวจสอบสภาพในช่วงก่อนหรือขณะเริ่มดำเนินการ ทำให้ขาดข้อมูลในการพิจารณาตรวจรับงาน และส่งผลให้การจัดทำรายงานการตรวจรับไม่ตรงตามความเป็นจริง
๖	การมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่	ขาดการประชาสัมพันธ์และติดตั้งป้ายแสดงรายละเอียดโครงการอย่างชัดเจน ทำให้ประชาชนในพื้นที่ไม่มีส่วนร่วมในการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงาน

ขั้นตอนที่ ๓: การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
ระดับ ๕	โอกาสเกิดสูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)
ระดับ ๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นสูง (ร้อยละ ๑๐)
ระดับ ๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕)
ระดับ ๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (ร้อยละ ๓)
ระดับ ๑	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้นเลย (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
ระดับ ๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม ภาพลักษณ์หน่วยงานติดลบอย่างรุนแรง สื่อมวลชนและโซเชียลมีเดียลงข่าวอย่างต่อเนื่อง สังคมให้ความสนใจเป็นวงกว้าง
ระดับ ๔	หน่วยงานตรวจสอบภายนอกหรือหน่วยตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง และปรากฏข่าวลือที่พาดพิงบุคคลภายในหน่วยงาน
ระดับ ๓	มีผลกระทบต่อการทำงานของโครงการ แต่สามารถแก้ไขได้ภายในหน่วยงาน
ระดับ ๒	: มีผลกระทบเล็กน้อย ไม่ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์หรือความเสียหายทางการเงิน
ระดับ ๑	แทบจะไม่มีผลกระทบใดๆ


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

คำอธิบายสัญลักษณ์สี:



- สีเขียว (๑ - ๔ คะแนน): ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง (๕-๙ คะแนน): ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม (๑๐ - ๑๔ คะแนน): ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง (๑๕ - ๒๕ คะแนน): ความเสี่ยงระดับสูงมาก




ขั้นตอนที่ ๔: การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Likelihood (L)	Impact (I)	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การสำรวจพื้นที่โครงการวางท่อระบายน้ำจากสามแยกคุ้มโนนตาล - คลองอีสานเขียว ก่อนดำเนินโครงการ	การไม่มีแผนการดำเนินงาน หรือไม่สำรวจสภาพพื้นที่ก่อนดำเนินการ ซึ่งอาจทำให้การคำนวณงบประมาณไม่สอดคล้องกับรายละเอียดในแบบรูปรายการ หรือไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าดำเนินการจาก อบจ.ไม่มีหนังสืออนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษร	๓	๔	๑๒	 สูง
๒	การดำเนินโครงการ/บริหารสัญญา	จัดซื้อจัดจ้างและทำงานในฤดูฝน ผู้รับจ้างเข้างานล่าช้า โครงการไม่เสร็จตามสัญญา หรือต้องปรับเปลี่ยนแบบแปลนหน้างาน	๓	๔	๑๒	 สูง
๓	การคำนวณความลึกของการขุดวางท่อ และสำรวจสิ่งกีดขวาง เช่น ท่อส่งน้ำ ต้นไม้ กำแพง	ปริมาณความลึกการวางท่อกับระดับถนนจริงไม่สอดคล้องหรือคลาดเคลื่อนไปจากแบบรูปรายการที่กำหนด และการบริหารจัดการขุดดินขาดการจัดทำภาพถ่ายแสดงปริมาณความลึกระดับการวางท่อที่ขุดทั้งหมดเพื่อใช้ประกอบการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจรับพัสดุก่อน	๓	๔	๑๒	 สูง
๔	การควบคุมงานของผู้ควบคุมงาน	ผู้ควบคุมงานขาดประสบการณ์ รายงานผลการปฏิบัติงาน/บันทึกเหตุการณ์แวดล้อมไม่ครบถ้วน ไม่เป็นไปตามสัญญา	๓	๔	๑๒	 สูง
๕	การตรวจรับงานโดยคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุไม่ได้ลงพื้นที่ตรวจสอบสภาพในช่วงก่อนหรือขณะเริ่มดำเนินการ ทำให้ขาดข้อมูลในการพิจารณาตรวจรับงาน และส่งผลให้การจัดทำรายการการตรวจรับไม่ตรงตามความเป็นจริง	๒	๓	๖	 ปานกลาง

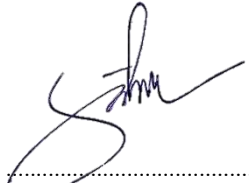
๖	การมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่	ไม่ติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์โครงการ ประชาชนขาดส่วนร่วมในการติดตาม ตรวจสอบ	๒	๑	๒	 ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕: การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การสำรวจพื้นที่โครงการ วางท่อระบายน้ำจาก สามแยกคู้มนอนตาล - คลองอีสานเขียว ก่อน ดำเนินโครงการ	ไม่มีแผนงาน ไม่สำรวจ พื้นที่/กรรมสิทธิ์ งบประมาณไม่ตรงแบบ	 สูง	๑. กำหนดให้มีแผนการดำเนินงาน และสำรวจสภาพพื้นที่จริง ๒. ตรวจสอบกรรมสิทธิ์และการขอ อนุญาตใช้พื้นที่ให้ถูกต้องก่อนเริ่ม โครงการ ๓. ทำหนังสือขออนุญาตใช้พื้นที่ จาก อบจ. ให้เสร็จสิ้นก่อนอนุมัติ งบ ๔. สสำรวจพิกัดร่วมกับ อบจ. เพื่อ เคลียร์เขตทาง	๑. จัดทำแผนการดำเนินงานอย่างเป็นระบบ ๒. ลงพื้นที่สำรวจสภาพ ร่วมกับตรวจสอบเอกสารสิทธิ์ และการอนุญาต	๑ - ๒๘ ก.พ. ๖๙	กองช่าง / งาน พัสดุ
๒	การดำเนินโครงการ/ บริหารสัญญา	ดำเนินการในฤดูฝน งาน ล่าช้าเสร็จไม่ทันสัญญา ต้องปรับแบบแปลนหน้า งาน	 สูง	๑. วางแผนการจัดซื้อจัดจ้างใน ห้วงเวลาที่เหมาะสม (เสี่ยงฤดูฝน) ๒. เร่งรัดประสานผู้รับจ้างเข้าทำ สัญญาและติดตามเร่งรัดการ ทำงานอย่างใกล้ชิดตามงวดงาน	๑. การควบคุมกรอบเวลา: กองคลังเร่งรัดกระบวนการ e-Bidding ให้เสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ ๑-๒ ของ ปีงบประมาณ เพื่อลงนามสัญญาและเริ่มขุดดินในช่วงฤดู แล้ง (มกราคม - เมษายน) ๒. การตั้งหมุดอ้างอิง: ก่อนผู้รับจ้างเข้าทำงาน กองช่าง ต้องลงพื้นที่ตั้งหมุดหลักฐาน (Bench Mark) เพื่อ กำหนดค่าระดับท้องที่ (Invert Level) ตลอดแนวจาก	๑ - ๓๑ มี.ค. ๖๙	กองช่าง / งาน พัสดุ

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
					สามแยกคุ่มโนนตาลจนถึงจุดสิ้นสุดคลองอีสานเขียว โดยกำหนดสไลบน้ำไหลให้ถูกต้อง ๓. ส่งหนังสือแจ้งให้เข้าทำสัญญาและทำหนังสือเร่งรัดเมื่อพบแนวโน้มล่าช้า		
๓	การคำนวณความลึกของการขุดวางท่อ และสำรวจสิ่งกีดขวาง เช่น ท่อส่งน้ำ ต้นไม้ กำแพง	ระดับท่อไม่สอดคล้องกับถนนจริง ขาดภาพถ่ายแสดงความลึกการวางท่อที่ขุดทั้งหมดเพื่อใช้ยื่นก่อนกลับดิน	 สูง	๑. จัดทำ Profile ลาดชั้นล้าลอง: ให้กองช่างจัดทำพิมพ์เขียวแสดงระดับดินเดิมเปรียบเทียบกับระดับท้องท่อทุกๆ ระยะ ๑๐ เมตร ให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอนุมัติก่อนให้ผู้รับจ้างเปิดหน้างาน	๑. การตรวจสอบระดับความลึก: ช่างควบคุมงานบังคับให้ผู้รับจ้างตั้ง ไม้สตาฟ (Staff Gauge) วัดความลึกจริงจากผิวถนนถึงก้นหลุมขุดการบันทึกภาพถ่ายมาตรฐาน (Photo Protocol): กำหนดให้ถ่ายภาพหลักฐานแบบสุ่มตรวจพิกัด (GPS Timestamp) ทุกๆ ระยะ ๑๐-๒๐ เมตร โดยต้องเห็นตัวเลขความลึกบนไม้สตาฟชัดเจน "ก่อนที่จะให้ผู้รับจ้างถมดินกลับ" และรายงานภาพเข้ากลุ่ม Line โครงการทันที ๒. รวบรวมเสนอคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	๑๖ พ.ค. ๖๙ - ๓๐ ก.ค. ๖๙	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ
๔	การควบคุมงานของผู้ควบคุมงาน	บุคลากรขาดประสบการณ์ ควบคุมงานและบันทึกรายงานไม่ถูกต้องตามแบบ/สัญญา	 สูง	๑. คัดเลือกหรือแต่งตั้งบุคลากรที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในงานขุดวางท่อระบายน้ำ ๒. กำชับให้ผู้ควบคุมงานและบันทึกเหตุการณ์แวดล้อมอย่างละเอียดตรงตามแบบรูปรายการ	๑. ตรวจสอบคุณสมบัติและแต่งตั้งผู้ควบคุมงานที่มีความเชี่ยวชาญ ๒. จัดทำสมุดบันทึกผลการปฏิบัติงานรายวันของผู้ควบคุมงานตามระเบียบฯ	๑ พ.ค. ๖๙ - ๓๐ ก.ค. ๖๙	ผู้ควบคุมงาน
๕	การตรวจรับงานโดยคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	ไม่ตรวจสอบระดับดินเดิม รายงานการตรวจรับไม่ตรงตามข้อเท็จจริง	 ปานกลาง	๑. กำหนดให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุต้องลงพื้นที่ตรวจสอบหน้างานร่วมกันในช่วงก่อนดำเนินการ หรือขณะเริ่มดำเนินการ เพื่อให้ทราบระดับดินเดิมประกอบการตรวจรับ	๑. การทำประวัติระดับดิน: คณะกรรมการตรวจรับพัสดุต้องลงพื้นที่ร่วมกับช่างควบคุมงานเพื่อเซ็นรับรอง "สมุดบันทึกระดับดินเดิม" ก่อนที่ผู้รับจ้างจะเปิดหน้างาน ๒. การตรวจรับแบบเข้มงวด: ในวันตรวจรับงานงวด คณะกรรมการต้องตรวจสอบเล่มรายงานภาพถ่ายความลึกและแนวท่ออย่างครบถ้วน หากจุดใดไม่มีภาพถ่าย	๑๖ พ.ค. ๖๙ - ๓๐ ก.ค. ๖๙	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
					ความถี่ยั่งยืน ให้คณะกรรมการสั่งระงับการตรวจรับและสั่งชุดสุ่มเจาะพิสูจน์ความหนาทันที		
๖	การมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่	ขาดการประชาสัมพันธ์ประชาชนไม่ได้ร่วมติดตามโครงการ	ต่ำ	๑. กำหนดให้มีการประชาสัมพันธ์โครงการและติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์ในพื้นที่ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการติดตามและตรวจสอบประชาชนมีส่วนร่วมในการติดตามและตรวจสอบ	๑. จัดทำและติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์โครงการตามจุดที่กำหนด ๒. เผยแพร่ข้อมูลโครงการผ่านช่องทางสื่อสารของ อบต.	๑๖ พ.ค. ๖๙ - ๓๐ ก.ค. ๖๙	กองช่าง / งาน พัสดุ

ลงชื่อ:  ผู้รายงาน

(นางสาวสุทิน ฤทธิโชค)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๑๘ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๙