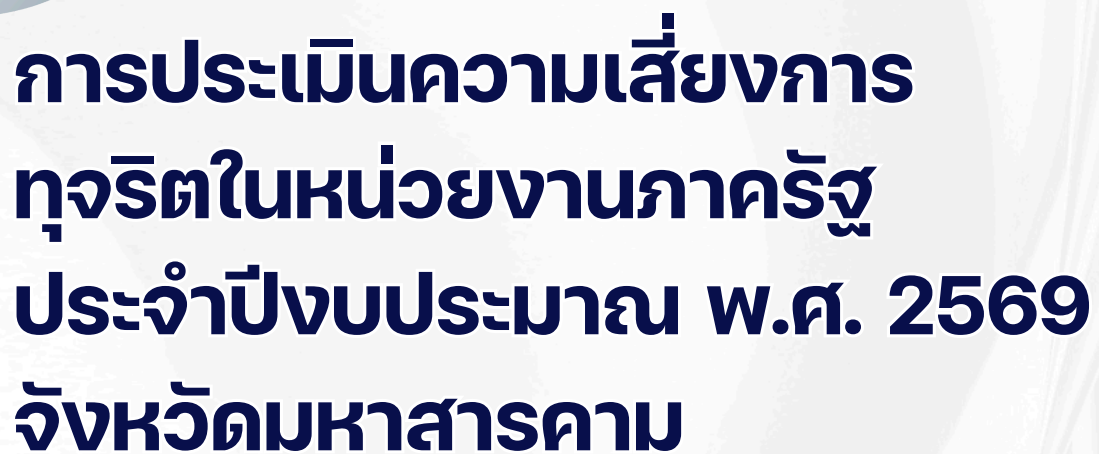




## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

### ๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยในการบริหารงาน และการตัดสินใจด้านต่างๆ เพราะภายใต้สภาวะการดำเนินงานทุกหน่วยงาน ล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอน ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมี การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยง จากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อ ลดความสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย แก่หน่วยงาน

ดังนั้น จังหวัดมหาสารคามจึงได้พัฒนาแนวทางการดำเนินการเพื่อวางระบบการประเมินความเสี่ยง ต่อการทุจริต ประพฤติมิชอบในส่วนราชการ โดยขับเคลื่อนการดำเนินการและได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น สำหรับ ใช้เป็นแนวทาง ในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำ ให้เกิด ความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ควบคุมและตรวจสอบได้ รวมทั้งหน่วยงานภาครัฐมีการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี (Good Governance) มี ประสิทธิภาพ โปร่งใส และน่าเชื่อถือ มีการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control)

### ๒. วัตถุประสงค์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงทุจริตของหน่วยงานภาครัฐในจังหวัดมหาสารคาม
- ๒) เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการในการป้องกัน สกัดกั้น ลดโอกาสการทุจริตลดความเสี่ยงหรือ ความเสียหายด้าน การเงิน หรือด้านอื่นๆ ที่อาจมีขึ้นในหน่วยงาน
- ๓) เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ส่งเสริมให้มีจิตสำนึกในการปฏิเสธการรับของขวัญและของกำนัล ทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ และสร้างวัฒนธรรมองค์กรคุณธรรมและโปร่งใส

### ๓. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ

จังหวัดมหาสารคาม ได้กำหนดกระบวนการ/โครงการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านการใช้จ่าย งบประมาณ/โครงการ จากการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดหน่วยงานบริหารราชการส่วนภูมิภาค จังหวัดมหาสารคาม จากโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ที่มีวงเงินสูง จำนวน ๑ โครงการ ตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของจังหวัดมหาสารคาม

### ๔. ขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

๔.๑ แสดงข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ จำนวน ๑ ด้านจาก ๓ ด้าน ดังต่อไปนี้

- (๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- (๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- (๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๔.๒ ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ จังหวัดมหาสารคาม ได้แสดงรายละเอียดประกอบด้วย

- (๑) คัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต ๑ กระบวนการ
- (๒) กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- (๓) กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- (๔) ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
- (๕) จัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569  
จังหวัดมหาสารคาม

ชื่อ กระบวนการ/โครงการ โครงการพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร (ขุดเจาะบ่อน้ำบาดาล ขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง 6 นิ้ว ท่อ PVC ความลึกเฉลี่ยตั้งแต่ 43 – 80 เมตร  
สูบน้ำด้วยพลังงานแสงอาทิตย์) ระยะที่ 1 จำนวน 100 บ่อ โดย สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดมหาสารคาม  
ประเภทความเสี่ยง ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

| ลำดับ<br>ที่ | ขั้นตอนการดำเนินการ                                         | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1            | การเลือกพื้นที่ดำเนินโครงการ                                | อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตจากการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่หรือผู้เกี่ยวข้องในการคัดเลือกพื้นที่และพิจารณาอนุมัติโครงการ โดยไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไข หรือข้อมูลทางวิชาการที่กำหนดไว้ รวมถึงการเรียกรับผลประโยชน์ สินบน หรือทรัพย์สินอื่นใด เพื่อแลกกับการได้รับการพิจารณาเข้าร่วมโครงการ การเร่งรัดขั้นตอนการดำเนินงาน หรือการให้ความช่วยเหลือเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งอาจนำไปสู่การเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดเป็นการเฉพาะ ส่งผลกระทบต่อความโปร่งใสในการดำเนินโครงการ |
| 2            | การจัดทำรายละเอียดโครงการขอบเขตของงาน (TOR) และ<br>ราคากลาง | อาจเกิดความเสี่ยงจากการจัดทำรายละเอียดโครงการ ขอบเขตของงาน (TOR) และการกำหนดราคากลางที่ไม่ปรับปรุงดัชนีให้เป็นปัจจุบัน รวมถึงกำหนดคุณลักษณะเฉพาะที่มีลักษณะจำกัดการแข่งขันหรือเอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการบางรายอันนำไปสู่การใช้จ่ายงบประมาณภาครัฐอย่างไม่มีประสิทธิภาพ                                                                                                                                                                                                      |
| 3            | การขออนุมัติโครงการและงบประมาณ                              | อาจเกิดความเสี่ยงจากการเสนอขออนุมัติโครงการและงบประมาณโดยเอกสารประกอบการพิจารณาไม่ครบถ้วนหรือการดำเนินการไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้องรวมถึงการเร่งรัดการอนุมัติโครงการโดยขาดการพิจารณาอย่างรอบคอบซึ่งอาจส่งผลให้การดำเนินโครงการขาดความถูกต้องและโปร่งใส                                                                                                                                                                                                       |
| 4            | การจัดซื้อจัดจ้าง                                           | อาจเกิดการกำหนดเงื่อนไขหรือคุณลักษณะเฉพาะที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง หรือการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่เป็นไปตามหลักการแข่งขันอย่างเป็นธรรมและตามระเบียบที่เกี่ยวข้องอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ                                                                                                                                                                                                                                              |
| 5            | การควบคุมงาน                                                | อาจเกิดความเสี่ยงจากการควบคุมงานที่ไม่ต่อเนื่องหรือไม่ใกล้ชิด ทำให้ผู้รับจ้างดำเนินงานไม่เป็นไปตามแบบ ระบุรายการหรือเงื่อนไขในสัญญา รวมถึงการใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ไม่ได้มาตรฐานซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพและความคุ้มค่าของโครงการ                                                                                                                                                                                                                                               |
| 6            | การตรวจรับงาน                                               | อาจเกิดจากความเสี่ยงจากการตรวจรับงานที่ไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง หรือการรับมอบผลงานทั้งที่งานยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์หรือไม่เป็นไปตามแบบและสัญญารวมถึงกรณีที่คณะกรรมการตรวจรับขาดความรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ                                                                                                                                                                                                                          |

| ลำดับ<br>ที่ | ขั้นตอนการดำเนินการ          | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7            | การเบิกจ่ายเงิน              | อาจเกิดความเสี่ยงจากการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วนหรือไม่สอดคล้องกับความก้าวหน้าของงาน รวมถึงการเบิกจ่ายเงินเกินกว่า<br>ข้อเท็จจริง หรือการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด                                                     |
| 8            | การติดตามและประเมินผลโครงการ | อาจเกิดความเสี่ยงจากการไม่ติดตามและประเมินผลการดำเนินโครงการอย่างต่อเนื่องหรือการรายงานผลการดำเนินงานไม่ตรงตาม<br>ข้อเท็จจริง รวมถึงการขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในพื้นที่ ส่งผลให้ไม่สามารถประเมินประสิทธิภาพและผลสัมฤทธิ์ของโครงการได้<br>อย่างแท้จริง |

## การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

### โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

| โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) |                                                   |
|---------------------------------|---------------------------------------------------|
| ระดับที่ ๕                      | เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้มาก (มากกว่าร้อยละ ๑๐)  |
| ระดับที่ ๔                      | เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง (ร้อยละ ๑๐)         |
| ระดับที่ ๓                      | เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕)        |
| ระดับที่ ๒                      | เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (น้อยกว่าร้อยละ ๓) |
| ระดับที่ ๑                      | เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)   |

### ผลกระทบ (Impact)

| ผลกระทบ (Impact) |                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ระดับที่ ๕       | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม</li> <li>- เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น</li> </ul> |
| ระดับที่ ๔       | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ</li> <li>- มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการลงข่าว</li> </ul>                        |
| ระดับที่ ๓       | <ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยตรวจสอบภายใน/ภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง</li> <li>- มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน</li> </ul>                                                      |
| ระดับที่ ๒       | <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการร้องเรียน การแจ้งเบาะแสต่างๆ</li> </ul>                                                                                                                                                        |
| ระดับที่ ๑       | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน/เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล</li> </ul>                                                                                                            |

การประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

| ลำดับ<br>ที่ | ขั้นตอนการดำเนินการ                                             | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Risk Score (LxI) |         |            |                     |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|------------|---------------------|
|              |                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Likelihood       | Implact | Risk Score | ระดับความ<br>เสี่ยง |
| 1            | การเลือกพื้นที่ดำเนินโครงการ                                    | อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตจากการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่หรือผู้เกี่ยวข้องในการคัดเลือกพื้นที่และพิจารณาอนุมัติโครงการ โดยไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไข หรือข้อมูลทางวิชาการที่กำหนดไว้ รวมถึงการเรียกรับผลประโยชน์ สินบน หรือทรัพย์สินอื่นใด เพื่อแลกกับการได้รับการพิจารณาเข้าร่วมโครงการ การเร่งรัดขั้นตอนการดำเนินงาน หรือการให้ความช่วยเหลือเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งอาจนำไปสู่การเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดเป็นการเฉพาะ ส่งผลกระทบต่อความโปร่งใสในการดำเนินโครงการ | 3                | 4       | 12         | สูง                 |
| 2            | การจัดทำรายละเอียดโครงการ<br>ขอบเขตของงาน (TOR) และ<br>ราคากลาง | อาจเกิดความเสี่ยงจากการจัดทำรายละเอียดโครงการ ขอบเขตของงาน (TOR) และการกำหนดราคากลางที่ไม่ปรับปรุงดัชนีให้เป็นปัจจุบัน รวมถึงกำหนดคุณลักษณะเฉพาะที่มีลักษณะจำกัดการแข่งขันหรือเอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการบางรายอันนำไปสู่การใช้จ่ายงบประมาณภาครัฐอย่างไม่มีประสิทธิภาพ                                                                                                                                                                                                      | 2                | 5       | 10         | สูง                 |
| 3            | การขออนุมัติโครงการและ<br>งบประมาณ                              | อาจเกิดความเสี่ยงจากการเสนอขออนุมัติโครงการและงบประมาณโดยเอกสารประกอบการพิจารณาไม่ครบถ้วนหรือการดำเนินการไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้องรวมถึงการเร่งรัดการอนุมัติโครงการโดยขาดการพิจารณาอย่างรอบคอบซึ่งอาจส่งผลให้การดำเนินโครงการขาดความถูกต้องและโปร่งใส                                                                                                                                                                                                       | 3                | 4       | 12         | สูง                 |
| 4            | การจัดซื้อจัดจ้าง                                               | อาจเกิดการกำหนดเงื่อนไขหรือคุณลักษณะเฉพาะที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง หรือการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่เป็นไปตามหลักการแข่งขันอย่างเป็นธรรมและตามระเบียบที่เกี่ยวข้องอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ                                                                                                                                                                                                                                              | 4                | 5       | 20         | สูงมาก              |

| ลำดับ<br>ที่ | ขั้นตอนการดำเนินการ          | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                           | Risk Score (LxI) |         |            |                     |
|--------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|------------|---------------------|
|              |                              |                                                                                                                                                                                                                                                      | Likelihood       | Implact | Risk Score | ระดับความ<br>เสี่ยง |
| 5            | การควบคุมงาน                 | อาจเกิดความเสี่ยงจากการควบคุมงานที่ไม่ต่อเนื่องหรือไม่ใกล้ชิด ทำให้ผู้รับจ้างดำเนินงานไม่เป็นไปตามแบบ รุปรายการหรือเงื่อนไขในสัญญา รวมถึงการใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ไม่ได้มาตรฐานซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพและความคุ้มค่าของโครงการ                        | 4                | 4       | 16         | สูงมาก              |
| 6            | การตรวจรับงาน                | อาจเกิดจากความเสี่ยงจากการตรวจรับงานที่ไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง หรือการรับรองผลงานทั้งที่งานยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์หรือไม่เป็นไปตามแบบ และสัญญารวมถึงกรณีที่คณะกรรมการตรวจรับขาดความรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ | 3                | 5       | 15         | สูงมาก              |
| 7            | การเบิกจ่ายเงิน              | อาจเกิดความเสี่ยงจากการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วนหรือไม่สอดคล้องกับความก้าวหน้าของงาน รวมถึงการเบิกจ่ายเงินเกินกว่าข้อเท็จจริง หรือการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด                                                     | 3                | 4       | 12         | สูงมาก              |
| 8            | การติดตามและประเมินผลโครงการ | อาจเกิดความเสี่ยงจากการไม่ติดตามและประเมินผลการดำเนินโครงการอย่างต่อเนื่องหรือการรายงานผลการดำเนินงานไม่ตรงตามข้อเท็จจริง รวมถึงการขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในพื้นที่ ส่งผลให้ไม่สามารถประเมินประสิทธิภาพและผลสัมฤทธิ์ของโครงการได้อย่างแท้จริง     | 3                | 2       | 6          | ปานกลาง             |

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

| ลำดับ<br>ที่ | ขั้นตอนการดำเนินการ                 | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ระดับ<br>ความเสี่ยง | มาตรการควบคุมหรือป้องกัน<br>ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | วิธีดำเนินการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ระยะเวลา                        | ผู้รับผิดชอบ                                            |
|--------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 1            | การคัดเลือกพื้นที่ดำเนิน<br>โครงการ | อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตจากการ<br>ใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ หรือ<br>ผู้เกี่ยวข้องในการคัดเลือกพื้นที่และ<br>พิจารณาอนุมัติโครงการ โดยไม่เป็นไป<br>ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไข หรือข้อมูลทาง<br>วิชาการที่กำหนดไว้ รวมถึงการเรียกรับ<br>ผลประโยชน์ สินบน หรือทรัพย์สิน<br>อื่นใด เพื่อแลกกับการได้รับการ<br>พิจารณาเข้าร่วมโครงการ การเร่งรัด<br>ขั้นตอนการดำเนินงาน หรือการให้<br>ความช่วยเหลือเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งอาจ<br>นำไปสู่การเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือ<br>กลุ่มบุคคลใดเป็นการเฉพาะ ส่งผล<br>กระทบต่อความโปร่งใสในการดำเนิน<br>โครงการ | สูง                 | 1. กำหนดให้มีหลักเกณฑ์การ<br>คัดเลือกพื้นที่อย่างชัดเจน เป็น<br>ลายลักษณ์อักษรและอ้างอิง<br>ข้อมูลทางวิชาการด้านอุทกธรณี<br>2. ใช้ข้อมูลความเดือดร้อนของ<br>ประชาชนเป็นหลัก ไม่พิจารณา<br>จากดุลพินิจส่วนบุคคล<br>3. ให้มีคณะกรรมการหลายฝ่าย<br>ร่วมพิจารณาเพื่อลดอำนาจการ<br>ตัดสินใจของบุคคลเดียว<br>4. กำหนดแนวปฏิบัติและ<br>มาตรการป้องกันการเรียกรับ<br>ผลประโยชน์ สินบนหรือ<br>ทรัพย์สินอื่นได้อย่างชัดเจน | 1. จัดทำแบบประเมินความเหมาะสมพื้นที่<br>(checklist) พร้อมเอกสารประกอบ และ<br>กำหนดเกณฑ์ การพิจารณาและตัวชี้วัดให้<br>เป็นมาตรฐานเดียวกัน<br>2. จัดประชุมรับฟังความคิดเห็นประชาชน<br>ในพื้นที่เป้าหมาย และรวบรวมข้อมูล<br>ปัญหาและความต้องการของประชาชน<br>ประกอบการพิจารณา<br>3. แต่งตั้งคณะกรรมการจากหลายภาค<br>ส่วนร่วมพิจารณา และจัดทำบันทึกเหตุผล<br>การคัดเลือกพื้นที่และเผยแพร่ข้อมูลต่อ<br>สาธารณะ<br>4. จัดทำประกาศหรือแนวปฏิบัติ No Gift<br>Policy และแจ้งเวียนให้เจ้าหน้าที่ถือ<br>ปฏิบัติ อย่างเคร่งครัด พร้อมทั้ง<br>ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้<br>เสียรับทราบช่องทางร้องเรียนกรณีถูก<br>เรียกรับผลประโยชน์ | ตลอด<br>ปีงบประมาณ<br>พ.ศ. 2569 | ส่วนทรัพยากร<br>น้ำ/ส่วน<br>ยุทธศาสตร์<br>(สนง.ทสจ.มค.) |

| ลำดับ<br>ที่ | ขั้นตอนการดำเนินการ                                                 | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ระดับ<br>ความเสี่ยง | มาตรการควบคุมหรือป้องกัน<br>ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                          | วิธีดำเนินการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ระยะเวลา      | ผู้รับผิดชอบ                                                                  |
|--------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 2            | การจัดทำรายละเอียด<br>โครงการขอบเขตของ<br>งาน (TOR) และ<br>ราคากลาง | อาจเกิดความเสี่ยงจากการจัดทำ<br>รายละเอียดโครงการ ขอบเขตของงาน<br>(TOR) และการกำหนดราคากลางที่ไม่<br>ปรับปรุงดัชนีให้เป็นปัจจุบัน รวมถึง<br>กำหนดคุณลักษณะเฉพาะที่มีลักษณะ<br>จำกัดการแข่งขันหรือเอื้อประโยชน์แก่<br>ผู้ประกอบการบางรายอันนำไปสู่การ<br>ใช้จ่ายงบประมาณภาครัฐอย่างไม่<br>มีประสิทธิภาพ     | สูง                 | 1. กำหนด TOR ที่เป็นกลาง<br>ไม่ระบุยี่ห้อหรือณลักษณะเฉพาะ<br>ที่จำกัดการแข่งขัน<br>2. ใช้ราคากลางจากหลายแหล่ง<br>อ้างอิงที่เชื่อถือได้<br>3. ให้ผู้เชี่ยวชาญด้านน้ำบาดาล<br>และพลังงาน แสง อาทิตย์<br>ตรวจสอบความถูกต้อง | 1. ตรวจสอบ TOR โดยคณะกรรมการ<br>และผู้เชี่ยวชาญก่อนประกาศ<br>2. คำนวณราคากลางให้เป็นปัจจุบันและ<br>เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการ<br>กำหนดราคากลาง<br>3. ตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสาร<br>และความถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง                                                                                      | ต.ค.-ธ.ค.68   | คณะกรรมการ<br>กำหนดราคากลาง<br>คณะกรรมการ TOR<br>(สนง.ทสจ.มค.)                |
| 3            | การขออนุมัติโครงการ<br>และงบประมาณ                                  | อาจเกิดความเสี่ยงจากการเสนอขอ<br>อนุมัติโครงการและงบประมาณโดย<br>เอกสารประกอบการพิจารณาไม่<br>ครบถ้วนหรือการดำเนินการไม่<br>เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบที่<br>เกี่ยวข้องรวมถึงการเร่งรัดการอนุมัติ<br>โครงการโดยขาดการพิจารณาอย่าง<br>รอบคอบซึ่งอาจส่งผลให้การดำเนิน<br>โครงการขาดความถูกต้องและ<br>โปร่งใส | สูง                 | แยกผู้จัดทำเอกสารและผู้<br>ตรวจสอบเพื่อลดความเสี่ยงด้าน<br>ผลประโยชน์ทับซ้อน และ<br>ตรวจสอบความครบถ้วนของ<br>เอกสารและความถูกต้องตาม<br>กฎหมายที่เกี่ยวข้อง                                                              | ใช้ checklist เอกสารก่อนเสนอ<br>ขออนุมัติ และเสนอให้ผู้บังคับบัญชา<br>ตรวจสอบและลงนามรับรองตามลำดับชั้น                                                                                                                                                                                                         | ต.ค.-ธ.ค.68   | ส่วนยุทธศาสตร์<br>(สนง.ทสจ.มค.)                                               |
| 4            | การจัดซื้อจัดจ้าง                                                   | อาจเกิดการกำหนดเงื่อนไขหรือ<br>คุณลักษณะเฉพาะที่เอื้อประโยชน์<br>แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง<br>หรือการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่<br>เป็นไปตามหลักการแข่งขันอย่างเป็น<br>ธรรมและตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง<br>อันอาจก่อให้เกิดความเสียหาย<br>ต่อทางราชการ                                                 | สูงมาก              | 1. ดำเนินการตามกฎหมายและ<br>ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างอย่าง<br>เคร่งครัด<br>2. ป้องกันการเอื้อประโยชน์แก่<br>ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง                                                                                     | 1. ดำเนินการตามกฎหมายและระเบียบการ<br>จัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด และเปิดเผย<br>ข้อมูลและใช้ระบบ e-GP อย่างโปร่งใส<br>2. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างที่<br>หลากหลายและไม่มีส่วนได้เสีย และบันทึก<br>กระบวนการพิจารณาทุกขั้นตอนเป็น<br>หลักฐานรวมถึงเปิดโอกาสให้หน่วยงาน<br>ตรวจสอบภายในจังหวัดเข้าตรวจสอบ | ธ.ค.68-ม.ค.69 | คณะกรรมการซื้อ<br>หรือจ้างตามระเบียบ<br>จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ<br>(สนง.ทสจ.มค.) |

| ลำดับ<br>ที่ | ขั้นตอนการดำเนินการ | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                         | ระดับ<br>ความเสี่ยง | มาตรการควบคุมหรือป้องกัน<br>ความเสี่ยงการทุจริต                                                                           | วิธีดำเนินการ                                                                                                                                                                                                                                                       | ระยะเวลา     | ผู้รับผิดชอบ                               |
|--------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------|
| 5            | การควบคุมงาน        | อาจเกิดความเสี่ยงจากการควบคุมงานที่ไม่ต่อเนื่องหรือไม่ใกล้ชิดทำให้ผู้รับจ้างดำเนินงานไม่เป็นไปตามแบบ รุปรายการหรือเงื่อนไขในสัญญา รวมถึงการใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ไม่ได้มาตรฐานซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพและความคุ้มค่าของโครงการ                       | สูงมาก              | 1. ควบคุมงานอย่างใกล้ชิดให้เป็นไปตามแบบและสัญญา<br>2. ป้องกันการลดคุณภาพวัสดุหรือเปลี่ยนแปลงรายการโดยมิชอบ                | 1. แต่งตั้งผู้ควบคุมงานที่มีความรู้เฉพาะด้าน และตรวจสอบความลึกบ่อคุณภาพท่อ ปิ่มน้ำ และแผงโซลาร์เซลล์เป็นระยะ รวมถึงจัดทำรายงานความก้าวหน้าพร้อมภาพถ่ายประกอบ<br>2. ตรวจสอบวัสดุและอุปกรณ์ให้เป็นไปตามแบบและสัญญา และควบคุมและบันทึกการเปลี่ยนแปลงงานอย่างเป็นทางการ | ม.ค.-มิ.ย.69 | ผู้ควบคุมงาน<br>(สนง.ทสจ.มค.)              |
| 6            | การตรวจรับงาน       | อาจเกิดจากความเสี่ยงจากการตรวจรับงานที่ไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริงหรือการรับรองผลงานทั้งที่งานยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์หรือไม่เป็นไปตามแบบและสัญญารวมถึงกรณีที่คณะกรรมการตรวจรับขาดความรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ | สูงมาก              | 1. ตรวจรับงานตามข้อเท็จจริงและตามเงื่อนไขในสัญญาอย่างเคร่งครัด<br>2. ป้องกันการตรวจรับงานก่อนแล้วเสร็จหรือไม่ผ่านการทดสอบ | 1. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับที่ไม่มีส่วนได้เสียกับผู้รับจ้าง และจัดทำรายงานผลการตรวจรับเป็นลายลักษณ์อักษร<br>2. ทดสอบอัตราการสูบน้ำและประสิทธิภาพระบบพลังงานแสงอาทิตย์ก่อนลงนามตรวจรับ                                                                              | ม.ค.-มิ.ย.69 | คณะกรรมการ<br>ตรวจการจ้าง<br>(สนง.ทสจ.มค.) |
| 7            | การเบิกจ่ายเงิน     | อาจเกิดความเสี่ยงจากการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วนหรือไม่สอดคล้องกับความก้าวหน้าของงาน รวมถึงการเบิกจ่ายเงินเกินกว่าข้อเท็จจริง หรือการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด                                                   | สูง                 | 1. เบิกจ่ายเงินตามความก้าวหน้างานจริงและเอกสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน<br>2. ลดความเสี่ยงการเบิกจ่ายเกินจริงหรือเบิกจ่ายซ้ำซ้อน | 1. ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายเปรียบเทียบกับผลงานภาคสนาม<br>2. แยกหน้าที่ผู้จัดทำ ผู้ตรวจสอบ และผู้อนุมัติการเบิกจ่าย                                                                                                                                                  | ม.ค.-มิ.ย.69 | พัสดุ/การเงิน<br>(สนง.ทสจ.มค.)             |

| ลำดับ<br>ที่ | ขั้นตอนการดำเนินการ              | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                      | ระดับ<br>ความเสี่ยง | มาตรการควบคุมหรือป้องกัน<br>ความเสี่ยงการทุจริต                                                                          | วิธีดำเนินการ                                                                                                                                                                                                                                       | ระยะเวลา                     | ผู้รับผิดชอบ                                           |
|--------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 8            | การติดตามและ<br>ประเมินผลโครงการ | อาจเกิดความเสี่ยงจากการไม่<br>ติดตามและประเมินผลการดำเนิน<br>โครงการอย่างต่อเนื่องหรือการ<br>รายงานผลการดำเนินงานไม่ตรง<br>ตามข้อเท็จจริง รวมถึงการขาดการมี<br>ส่วนร่วมของประชาชนในพื้นที่<br>ส่งผลให้ไม่สามารถประเมิน<br>ประสิทธิภาพและผลสัมฤทธิ์ของ<br>โครงการได้อย่างแท้จริง | ปานกลาง             | 1.ติดตามและประเมินผลการใช้<br>งานบ่อบาดาลและระบบสูบน้ำ<br>อย่างต่อเนื่อง<br>2.ป้องกันการรายงานผลที่ไม่<br>ตรงข้อเท็จจริง | 1. กำหนดตัวชี้วัด เช่น ปริมาณน้ำที่ใช้ได้<br>จริง ระยะเวลาการใช้งานระบบ และ<br>ความพึงพอใจของประชาชน<br>2. ปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนได้ส่วน<br>เสียร่วมสะท้อนผลการดำเนินงานและ<br>จัดทำรายงานผลการติดตามเสนอต่อ<br>ผู้บริหารและเผยแพร่ต่อสาธารณะ | ตลอด<br>ปีงบประมาณ<br>ณ 2569 | ส่วนยุทธศาสตร์ และ<br>ส่วนทรัพยากรน้ำ<br>(สนง.ทสจ.มค.) |