

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานจังหวัดมหาสารคาม สังกัด ศปท ศปท. กระทรวงมหาดไทย ประเภทหน่วยงาน จังหวัด

ประเภทความเสี่ยง การใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อ กระบวนการ/โครงการ โครงการพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร (ขุดเจาะบ่อน้ำบาดาล ขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง ๖ นิ้ว ท่อ PVC ความลึกเฉลี่ยตั้งแต่ ๔๓ - ๘๐ เมตร สูบน้ำด้วยพลังงานแสงอาทิตย์) ระยะที่ ๑ จำนวน ๑๐๐ บ่อ

ปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การคัดเลือกพื้นที่ดำเนินโครงการ	อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตจากการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่หรือผู้เกี่ยวข้องในการคัดเลือกพื้นที่และพิจารณาอนุมัติโครงการโดยไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข หรือข้อมูลทางวิชาการที่กำหนดไว้ รวมถึงการเรียกรับผลประโยชน์ สินบน หรือทรัพย์สินอื่นใด เพื่อแลกกับการได้รับการพิจารณาเข้าร่วมโครงการ การเร่งรัดขั้นตอนการดำเนินงาน หรือการให้ความช่วยเหลือเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งอาจนำไปสู่การเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดเป็นการเฉพาะ ส่งผลกระทบต่อความโปร่งใสในการดำเนินโครงการ
๒	การจัดทำรายละเอียดโครงการ ขอบเขตของงาน (TOR) และราคากลาง	อาจเกิดความเสี่ยงจากการจัดทำรายละเอียดโครงการ ขอบเขตของงาน (TOR) และการกำหนดราคากลางที่ไม่ปรับปรุงดัชนีให้เป็นปัจจุบัน รวมถึงกำหนดคุณลักษณะเฉพาะที่มีลักษณะจำกัดการแข่งขันหรือเอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการ บางราย อันนำไปสู่การใช้จ่ายงบประมาณภาครัฐอย่างไม่มีประสิทธิภาพ
๓	การขออนุมัติโครงการและงบประมาณ	อาจเกิดความเสี่ยงจากการเสนอขออนุมัติโครงการและงบประมาณโดยเอกสารประกอบการพิจารณาไม่ครบถ้วน หรือการดำเนินการไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการเร่งรัดการอนุมัติโครงการโดยขาดการพิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งอาจส่งผลให้การดำเนินโครงการขาดความถูกต้องและโปร่งใส
๔	การจัดซื้อจัดจ้าง	อาจเกิดการกำหนดเงื่อนไขหรือคุณลักษณะเฉพาะที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง หรือการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่เป็นไปตามหลักการแข่งขันอย่างเป็นธรรมและตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๕	การควบคุมงาน	อาจเกิดความเสี่ยงจากการควบคุมงานที่ไม่ต่อเนื่องหรือไม่ใกล้ชิด ทำให้ผู้รับจ้างดำเนินงานไม่เป็นไปตามแบบ รูปรายการ หรือเงื่อนไขในสัญญา รวมถึงการใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ไม่ได้มาตรฐาน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพ และความคุ้มค่าของโครงการ
๖	การตรวจรับงาน	อาจเกิดจากความเสี่ยงจากการตรวจรับงานที่ไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง หรือการรับรองผลงานทั้งที่งานยังไม่แล้วเสร็จ สมบูรณ์ หรือไม่เป็นไปตามแบบและสัญญา รวมถึงกรณีที่คณะกรรมการตรวจรับขาดความรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ
๗	การเบิกจ่ายเงิน	อาจเกิดความเสี่ยงจากการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือไม่สอดคล้องกับความก้าวหน้าของงาน รวมถึง การเบิกจ่ายเงินเกินกว่าข้อเท็จจริง หรือการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด
๘	การติดตามและประเมินผลโครงการ	อาจเกิดความเสี่ยงจากการไม่ติดตามและประเมินผลการดำเนินโครงการอย่างต่อเนื่อง หรือการรายงานผล การดำเนินงานไม่ตรงตามข้อเท็จจริง รวมถึงการขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในพื้นที่ ส่งผลให้ไม่สามารถประเมิน ประสิทธิภาพและผลสัมฤทธิ์ของโครงการได้อย่างแท้จริง

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	- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
ระดับที่ ๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการลงข่าว
ระดับที่ ๓	- หน่วยตรวจสอบภายใน/ภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
ระดับที่ ๒	- มีการร้องเรียน การแจ้งเบาะแสต่างๆ
ระดับที่ ๑	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน/เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การคัดเลือกพื้นที่ดำเนินโครงการ	อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตจากการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่หรือผู้เกี่ยวข้องในการคัดเลือกพื้นที่ และพิจารณาอนุมัติโครงการโดยไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข หรือข้อมูลทางวิชาการที่กำหนดไว้ รวมถึงการเรียกรับผลประโยชน์ สินบน หรือทรัพย์สินอื่นใด เพื่อแลกกับการได้รับการพิจารณา เข้าร่วมโครงการ การเร่งรัดขั้นตอนการดำเนินงาน หรือการให้ความช่วยเหลือเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งอาจนำไปสู่การเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดเป็นการเฉพาะ ส่งผลกระทบต่อความ โปร่งใสในการดำเนินโครงการ	๓	๔	๑๒	สูง
๒	การจัดทำรายละเอียดโครงการ ขอบเขตของงาน (TOR) และ ราคากลาง	อาจเกิดความเสี่ยงจากการจัดทำรายละเอียดโครงการ ขอบเขตของงาน (TOR) และการกำหนด ราคากลางที่ไม่ปรับปรุงดัชนีให้เป็นปัจจุบัน รวมถึงกำหนดคุณลักษณะเฉพาะที่มีลักษณะจำกัดการ แข่งขันหรือเอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการบางราย อันนำไปสู่การใช้จ่ายงบประมาณภาครัฐอย่าง ไม่มีประสิทธิภาพ	๒	๕	๑๐	สูง
๓	การขออนุมัติโครงการและ งบประมาณ	อาจเกิดความเสี่ยงจากการเสนอขออนุมัติโครงการและงบประมาณโดยเอกสารประกอบการ พิจารณาไม่ครบถ้วน หรือการดำเนินการไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึง การเร่งรัดการอนุมัติโครงการโดยขาดการพิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งอาจส่งผลให้การดำเนิน โครงการขาดความถูกต้องและโปร่งใส	๓	๔	๑๒	สูง
๔	การจัดซื้อจัดจ้าง	อาจเกิดการกำหนดเงื่อนไขหรือคุณลักษณะเฉพาะที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง หรือการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่เป็นไปตามหลักการแข่งขันอย่างเป็นธรรมและตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ	๔	๕	๒๐	สูงมาก
๕	การควบคุมงาน	อาจเกิดความเสี่ยงจากการควบคุมงานที่ไม่ต่อเนื่องหรือไม่ใกล้ชิด ทำให้ผู้รับจ้างดำเนินงาน ไม่เป็นไปตามแบบ ระบุรายการ หรือเงื่อนไขในสัญญา รวมถึงการใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ไม่ได้มาตรฐาน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพและความคุ้มค่าของโครงการ	๔	๔	๑๖	สูงมาก

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๖	การตรวจรับงาน	อาจเกิดความเสี่ยงจากการตรวจรับงานที่ไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง หรือการรับรอบผลงาน ทั้งที่งานยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์หรือไม่เป็นไปตามแบบและสัญญา รวมถึงกรณีที่คณะกรรมการ ตรวจรับขาดความรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ	๓	๕	๑๕	สูงมาก
๗	การเบิกจ่ายเงิน	อาจเกิดความเสี่ยงจากการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน หรือไม่สอดคล้องกับความก้าวหน้า ของงาน รวมถึงการเบิกจ่ายเงินเกินกว่าข้อเท็จจริง หรือการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่าย ไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด	๓	๔	๑๒	สูง
๘	การติดตามและประเมินผลโครงการ	อาจเกิดความเสี่ยงจากการไม่ติดตามและประเมินผลการดำเนินโครงการอย่างต่อเนื่อง หรือการรายงานผลการดำเนินงานไม่ตรงตามข้อเท็จจริง รวมถึงการขาดการมีส่วนร่วม ของประชาชนในพื้นที่ ส่งผลให้ไม่สามารถประเมินประสิทธิภาพและผลสัมฤทธิ์ของโครงการ ได้อย่างแท้จริง	๒	๓	๖	ปานกลาง

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร (ขุดเจาะบ่อน้ำบาดาล ขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง ๖ นิ้ว ท่อ PVC ความลึกเฉลี่ยตั้งแต่ ๔๓ – ๘๐ เมตร สูบน้ำด้วยพลังงานแสงอาทิตย์) ระยะที่ ๑ จำนวน ๑๐๐ บ่อ							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การคัดเลือกพื้นที่ดำเนินโครงการ	อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตจากการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่หรือผู้เกี่ยวข้องในการคัดเลือกพื้นที่และพิจารณาอนุมัติโครงการโดยไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไข หรือข้อมูลทางวิชาการที่กำหนดไว้ รวมถึงการเรียกรับผลประโยชน์ สินบน หรือทรัพย์สินอื่นใด เพื่อแลกกับการได้รับการพิจารณาเข้าร่วมโครงการ การเร่งรัดขั้นตอนการดำเนินงาน หรือการให้ความช่วยเหลือเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งอาจนำไปสู่การเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดเป็นการเฉพาะ ส่งผลกระทบต่อความโปร่งใสในการดำเนินโครงการ	สูง	๑. กำหนดให้มีหลักเกณฑ์การคัดเลือกพื้นที่อย่างชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และอ้างอิงข้อมูลทางวิชาการด้านอุทกธรณี ๒. ใช้ข้อมูลความเดือดร้อนของประชาชนเป็นหลัก ไม่พิจารณาจากดุลพินิจส่วนบุคคล ๓. ให้มีคณะกรรมการหลายฝ่ายร่วมพิจารณาเพื่อลดอำนาจการตัดสินใจของบุคคลเดียว ๔. กำหนดแนวปฏิบัติและมาตรการป้องกันการเรียกรับผลประโยชน์ สินบน หรือทรัพย์สินอื่นใดอย่างชัดเจน	๑. จัดทำแบบประเมินความเหมาะสมพื้นที่ (checklist) พร้อมเอกสารประกอบ และกำหนดเกณฑ์การพิจารณาและตัวชี้วัดให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน ๒. จัดประชุมรับฟังความคิดเห็นประชาชนในพื้นที่เป้าหมาย และรวบรวมข้อมูลปัญหาและความต้องการของประชาชนประกอบการพิจารณา ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการจากหลายภาคส่วนร่วมพิจารณา และจัดทำบันทึกเหตุผลการคัดเลือกพื้นที่ และเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ ๔. จัดทำประกาศหรือแนวปฏิบัติ No Gift Policy และแจ้งเวียนให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียรับทราบช่องทางร้องเรียนกรณีถูกเรียกรับผลประโยชน์	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ส่วนทรัพยากร น้ำ/ส่วน ยุทธศาสตร์ (สนง.ทสจ.มค.)

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร (ขุดเจาะบ่อน้ำบาดาล ขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง ๖ นิ้ว ท่อ PVC ความลึกเฉลี่ยตั้งแต่ ๔๓ – ๘๐ เมตร สูบน้ำด้วยพลังงานแสงอาทิตย์) ระยะที่ ๑ จำนวน ๑๐๐ บ่อ							
๒	การจัดทำรายละเอียดโครงการขอบเขตของงาน (TOR) และราคากลาง	อาจเกิดความเสี่ยงจากการจัดทำรายละเอียดโครงการ ขอบเขตของงาน (TOR) และการกำหนดราคากลางที่ไม่ปรับปรุงดัชนีให้เป็นปัจจุบัน รวมถึงกำหนดคุณลักษณะเฉพาะที่มีลักษณะจำกัดการแข่งขันหรือเอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการบางราย อันนำไปสู่การใช้จ่ายงบประมาณภาครัฐอย่างไม่มีประสิทธิภาพ	สูง	๑. กำหนด TOR ที่เป็นกลาง ไม่ระบุยี่ห้อหรือคุณลักษณะเฉพาะที่จำกัดการแข่งขัน ๒. ใช้ราคากลางจากหลายแหล่งอ้างอิงที่เชื่อถือได้ ๓. ให้ผู้เชี่ยวชาญด้านน้ำบาดาลและพลังงานแสงอาทิตย์ตรวจสอบความถูกต้อง	๑. ตรวจสอบ TOR โดยคณะกรรมการและผู้เชี่ยวชาญก่อนประกาศ ๒. คำนวณราคากลางให้เป็นปัจจุบันและเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำหนดราคากลาง ๓. ตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารและความถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ต.ค. - ธ.ค. ๖๘	คณะกรรมการกำหนดราคากลาง คณะกรรมการ TOR (สนง.ทสจ.มค.)
๓	การขออนุมัติโครงการและงบประมาณ	อาจเกิดความเสี่ยงจากการเสนอขออนุมัติโครงการและงบประมาณโดยเอกสารประกอบการพิจารณาไม่ครบถ้วนหรือการดำเนินการไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการเร่งรัดการอนุมัติโครงการโดยขาดการพิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งอาจส่งผลให้การดำเนินโครงการขาดความถูกต้องและโปร่งใส	สูง	แยกผู้จัดทำเอกสารและผู้ตรวจสอบเพื่อลดความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน และตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารและความถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ใช้ checklist เอกสารก่อนเสนอขออนุมัติ และเสนอให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบและลงนามรับรองตามลำดับชั้น	ต.ค. - ธ.ค. ๖๘	ส่วนยุทธศาสตร์ (สนง.ทสจ.มค.)
๔	การจัดซื้อจัดจ้าง	อาจเกิดการกำหนดเงื่อนไขหรือคุณลักษณะเฉพาะที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง หรือการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่เป็นไปตามหลักการแข่งขันอย่างเป็นธรรมและตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ	สูงมาก	๑. ดำเนินการตามกฎหมายและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด ๒. ป้องกันการเอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	๑. ดำเนินการตามกฎหมายและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด และเปิดเผยข้อมูลและใช้ระบบ e-GP อย่างโปร่งใส ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างที่หลากหลายและไม่มีส่วนได้เสีย และบันทึกกระบวนการพิจารณาทุกขั้นตอนเป็นหลักฐาน รวมถึงเปิดโอกาสให้หน่วยงานตรวจสอบภายในจังหวัดเข้าตรวจสอบ	ธ.ค. ๖๘ - ม.ค. ๖๙	คณะกรรมการซื้อหรือจ้างตามระเบียบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (สนง.ทสจ.มค.)

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร (ขุดเจาะบ่อน้ำบาดาล ขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง ๖ นิ้ว ท่อ PVC ความลึกเฉลี่ยตั้งแต่ ๔๓ – ๘๐ เมตร สูบน้ำด้วยพลังงานแสงอาทิตย์) ระยะที่ ๑ จำนวน ๑๐๐ บ่อ						
๕	การควบคุมงาน	อาจเกิดความเสียหายจากการควบคุมงานที่ไม่ต่อเนื่องหรือไม่ใกล้ชิด ทำให้ผู้รับจ้างดำเนินงานไม่เป็นไปตามแบบ ระบุรายการหรือเงื่อนไขในสัญญา รวมถึงการใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ไม่ได้มาตรฐาน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพและความคุ้มค่าของโครงการ	สูงมาก	๑. ควบคุมงานอย่างใกล้ชิดให้เป็นไปตามแบบและสัญญา ๒. ป้องกันการลดคุณภาพวัสดุหรือเปลี่ยนแปลงรายการโดยมิชอบ	๑. แต่งตั้งผู้ควบคุมงานที่มีความรู้เฉพาะด้าน และตรวจสอบความลึกบ่อคุณภาพท่อ บัมพ์น้ำ และแผงโซลาร์เซลล์เป็นระยะ รวมถึงจัดทำรายงานความก้าวหน้าพร้อมภาพถ่ายประกอบ ๒. ตรวจสอบวัสดุและอุปกรณ์ให้เป็นไปตามแบบและสัญญา และควบคุมและบันทึกการเปลี่ยนแปลงงานอย่างเป็นทางการ	ม.ค. - มิ.ย. ๖๙ ผู้ควบคุมงาน (สนง.ทสจ.มค.)
๖	การตรวจรับงาน	อาจเกิดจากความเสียหายจากการตรวจรับงานที่ไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง หรือการรับรองผลงานทั้งที่งานยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์หรือไม่เป็นไปตามแบบและสัญญา รวมถึงกรณีที่คณะกรรมการตรวจรับขาดความรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ	สูงมาก	๑. ตรวจรับงานตามข้อเท็จจริงและตามเงื่อนไขในสัญญาอย่างเคร่งครัด ๒. ป้องกันการตรวจรับงานก่อนแล้วเสร็จหรือไม่ผ่านการทดสอบ	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับที่ไม่มีส่วนได้เสียกับผู้รับจ้าง และจัดทำรายงานผลการตรวจรับเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. ทดสอบอัตราการสูบน้ำและประสิทธิภาพระบบพลังงานแสงอาทิตย์ก่อนลงนามตรวจรับ	ม.ค. - มิ.ย. ๖๙ คณะกรรมการตรวจการจ้าง (สนง.ทสจ.มค.)
๗	การเบิกจ่ายเงิน	อาจเกิดความเสียหายจากการเบิกจ่ายเงินที่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วนหรือไม่ สอดคล้องกับความก้าวหน้าของงาน รวมถึงการเบิกจ่ายเงินเกินกว่าข้อเท็จจริง หรือการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด	สูง	๑. เบิกจ่ายเงินตามความก้าวหน้างานจริงและเอกสารที่ถูกต้องครบถ้วน ๒. ลดความเสี่ยงการเบิกจ่ายเกินจริงหรือเบิกจ่ายซ้ำซ้อน	๑. ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายเปรียบเทียบกับผลงานภาคสนาม ๒. แยกหน้าที่ผู้จัดทำ ผู้ตรวจสอบและผู้อนุมัติการเบิกจ่าย	ม.ค. - มิ.ย. ๖๙ พัสดุ/การเงิน (สนง.ทสจ.มค.)

ชื่อกระบวนงาน/โครงการ โครงการพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร (ขุดเจาะบ่อน้ำบาดาล ขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง ๖ นิ้ว ท่อ PVC ความลึกเฉลี่ยตั้งแต่ ๔๓ - ๘๐ เมตร สูบน้ำด้วยพลังงานแสงอาทิตย์) ระยะที่ ๑ จำนวน ๑๐๐ บ่อ							
๘	การติดตามและประเมินผลโครงการ	อาจเกิดความเสี่ยงจากการไม่ติดตามและประเมินผลการดำเนินโครงการอย่างต่อเนื่อง หรือการรายงานผลการดำเนินงานไม่ตรงตามข้อเท็จจริง รวมถึงการขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในพื้นที่ ส่งผลให้ไม่สามารถประเมินประสิทธิภาพและผลสัมฤทธิ์ของโครงการได้อย่างแท้จริง	ปานกลาง	๑. ติดตามผลการใช้งานบ่อน้ำบาดาลและระบบสูบน้ำอย่างต่อเนื่อง ๒. ป้องกันการรายงานผลที่ไม่ตรงข้อเท็จจริง	๑. กำหนดตัวชี้วัด เช่น ปริมาณน้ำที่ใช้ได้จริง ระยะเวลาการใช้งานระบบ และความพึงพอใจของประชาชน ๒. เปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียร่วมสะท้อนผลการดำเนินงาน และจัดทำรายงานผลการติดตามเสนอต่อผู้บริหารและเผยแพร่ต่อสาธารณะ	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ส่วน ยุทธศาสตร์ และส่วน ทรัพยากรน้ำ (สนง.ทสจ.มค.)



(นายชุมพิชญ์ เดชะรัฐ)
ผู้ว่าราชการจังหวัดมหาสารคาม