



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เทศบาลตำบลพรรณานคร
อำเภอพรรณานิคม จังหวัดสกลนคร

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
เทศบาลตำบลพรณานคร อำเภอพรณานิคม จังหวัดสกลนคร

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

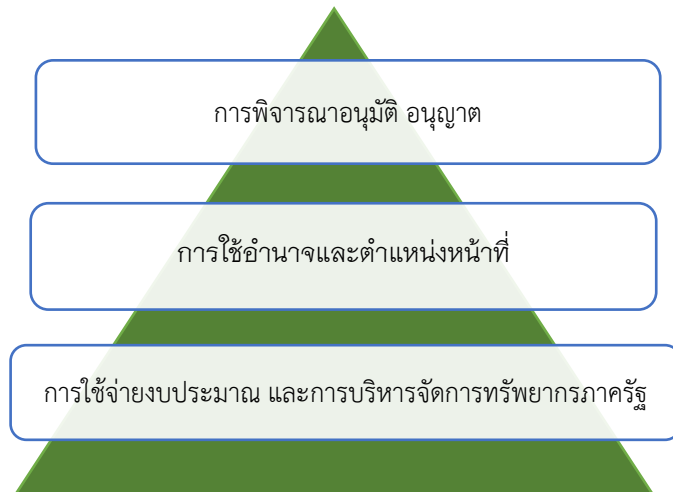
องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

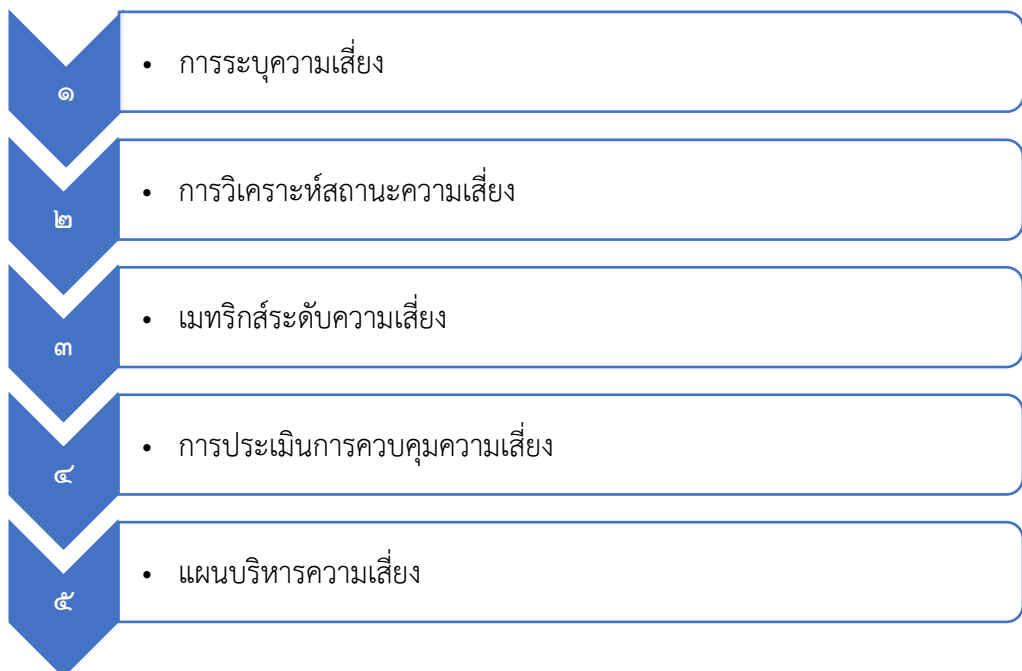
ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกึ่งให้บริการประชาชนอนุมัติ หรือ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก การพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต



ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนงาน หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง สำนักงานเทศบาลตำบลพรหมานคร

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓ การใช้จ่ายงบประมาณ (ความเสี่ยงการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง)

ชื่อกระบวนงาน / โครงการก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขนาดเล็ก (แบบเลขที่ AR ๖๒๐๓๔) ฐานรากแผ่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองทุ่ม - หนองอ้อ

ตำบลพรหม อำเภอพรมานิคม จังหวัดสกลนคร

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)
๑	สำรวจพื้นที่ก่อสร้างโครงการ ขออนุมัติใช้สถานที่จากสำนักงานธนารักษ์พื้นที่สกลนคร ก่อนดำเนินโครงการ	ความไม่พร้อมด้านสถานที่ดำเนินการ หรือไม่ได้รับอนุญาตจากหน่วยงานเจ้าของสถานที่ก่อนดำเนินการ หากได้รับจัดสรรงบประมาณ อาจจะทำให้ไม่สามารถดำเนินการตามแผนงานโครงการได้
๒	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอน หรือเป็นการกีดกันการเข้าเสนอราคา
๓	การพิจารณาผลการประกวดราคา และรายงานผลการพิจารณา การจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ
๔	การควบคุมงาน	บุคลากรด้านช่างอาจมีประสบการณ์ไม่เพียงพอหรือขาดความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับงานก่อสร้างอาคาร อาจให้เกิดความผิดพลาดในขั้นตอนการก่อสร้าง
๕	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑) เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก (มากกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม หรือ เกิดการฟ้องร้องต่อศาลด้านการทุจริต หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์การตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง (ตั้งแต่ ๑,๕๐๐,๐๐๐ - ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ หรือร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง (ตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ - ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือ มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	น้อย	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ (ตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ปรากฏข่าวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	น้อยมาก	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก (ต่ำกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : แทบจะไม่มี

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

หมายเหตุ : ระดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่าง กำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (ZONE)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก(Extreme Risk : E)	๒๐ – ๒๕ คะแนน	แดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (Hight Risk : H)	๑๐ – ๑๖ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ – ๙ คะแนน	เหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า

๔) ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕ – ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๙ – ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๕ – ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑ - ๔ คะแนน

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)			
			Likelihood	Impact	Risk Score (L x I)	ระดับความเสี่ยง
๑	สำรวจพื้นที่ก่อสร้างโครงการ ขออนุมัติใช้สถานที่จาก สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ สกลนคร ก่อนดำเนิน โครงการ	ความไม่พร้อมด้านสถานที่ดำเนินการ หรือไม่ได้รับอนุญาต จากหน่วยงานเจ้าของสถานที่ก่อนดำเนินการ หากได้รับ จัดสรรงบประมาณ อาจจะทำให้ไม่สามารถดำเนินการตาม แผนงานโครงการได้	๑	๒	๒	ต่ำ
๒	การขออนุมัติ TOR และราคา กลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์ กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์เงินทอน หรือเป็นการกีดกันรายอื่นในการ เข้าเสนอราคา	๒	๒	๔	ต่ำ
๓	การพิจารณาผลการประกวด ราคา และรายงานผลการ พิจารณา การจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับ คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มี การเสนอผลประโยชน์ ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	๒	๓	๖	ปานกลาง
๔	การควบคุมงาน	บุคลากรด้านช่างอาจมีประสบการณ์ไม่เพียงพอหรือขาด ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับงานก่อสร้างอาคาร อาจให้เกิดความ ผิดพลาดในขั้นตอนการก่อสร้าง	๓	๓	๙	สูง
๕	การบริหารสัญญา/การตรวจ รับงาน	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตาม สัญญา หรือมีการเรียกรับ สินบน	๓	๓	๙	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ ก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขนาดเล็ก (แบบเลขที่ AR ๖๒๐๓๔) ฐานรากแม่ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองท่ม - หนองอ้อ ตำบลพรรณา อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดศรีสะเกษ								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการ ควบคุมหรือ ป้องกันความ เสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	สำรวจพื้นที่ ก่อสร้าง โครงการ ขอ อนุมัติใช้ สถานที่จาก สำนักงานธนา รักษพื้นที่ สกลนคร ก่อน ดำเนิน โครงการ	ความไม่พร้อมด้านสถานที่ดำเนินการ หรือไม่ได้รับอนุญาตจากหน่วยงานเจ้าของสถานที่ก่อนดำเนินการ หากได้รับจัดสรรงบประมาณ อาจจะทำให้ไม่สามารถดำเนินการตามแผนงานโครงการได้		๑.ตรวจสอบสิทธิ์และภาระผูกพันทางกฎหมายของที่ดินล่วงหน้าก่อนเสนอโครงการ ๒.จัดทำข้อตกลงการใช้ประโยชน์ที่ดินเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างเป็นทางการ	๑.ตั้งคณะกรรมการร่วมเพื่อตรวจสอบเอกสารสิทธิ์และขอบเขตพื้นที่ให้ชัดเจน ๒.ทำหนังสือขออนุญาตใช้พื้นที่ไปยังหน่วยงานเจ้าของสิทธิ์และติดตัมจนได้รับอนุมัติอย่างเป็นทางการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๙	๕,๘๗๓,๘๐๐	กองช่าง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ ก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขนาดเล็ก (แบบเลขที่ AR ๖๒๐๓๔) ฐานรากแผ่ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองทุ่ม - หนองอ้อ ตำบลพรหม อำเภوبرรณานิคม จังหวัดสกลนคร								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือ ป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อ ประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอ ผลประโยชน์แก่ ตนอย่าง เต็มที่ เพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์เงินทอน หรือ เป็นการกีดกันรายอื่นใน การเข้าเสนอราคา	๒	๑.จัดตั้งคณะกรรมการ กำหนดร่างTOR แบบ พหุภาคีเพื่อการกระจาย อำนาจการตัดสินใจ ๒.กำหนด คุณสมบัติเฉพาะที่อิง มาตรฐานสากลหรือ มาตรฐาน อุตสาหกรรม(มอก.) ๓.เปิดรับฟังความ คิดเห็นร่างTOR จาก สาธารณชนผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์ ๔.ตรวจสอบความ ซ้ำซ้อนของ	๑.แต่งตั้ง คณะกรรมการจัดทำ ร่างTORที่ ประกอบด้วย เจ้าหน้าที่หลายฝ่าย ๒.สืบราคา คุณลักษณะจาก ผู้ประกอบการใน ท้องตลาดอย่างน้อย ๓ รายเพื่อ เปรียบเทียบ ๓.เผยแพร่ร่างTOR บนเว็บไซต์ของ หน่วยงานและระบบ e-GPเพื่อให้	ปีงบประมาณ ๒๕๖๙	๕,๘๗๓,๘๐๐	กองช่าง

				รายละเอียด คุณลักษณะที่ไม่เอื้อ ประโยชน์ให้ผู้ค้าราย ใดรายหนึ่ง	สาธารณชน ตรวจสอบ			
--	--	--	--	--	---------------------	--	--	--

ชื่อกระบวนการ/โครงการ ก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขนาดเล็ก (แบบเลขที่ AR ๖๒๐๓๔) ฐานรากแผ่ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองทุ่ม - หนองอ้อ ตำบลพรธนา อำเภอพรรณานิคม จังหวัดสกลนคร								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือ ป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การพิจารณาผล การประกวดราคา และรายงานผลการ พิจารณา การ จัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จาก การมีความสัมพันธ์ส่วนตัว กับคณะกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง เช่น มี การเสนอ ผลประโยชน์ต่างตอบแทน ในรูปแบบต่าง	๕	๑.ยึดเกณฑ์ประกวด ราคาอย่างเคร่งครัด ๒.จัดทำตาราง เปรียบเทียบ คุณสมบัติ (Checklist) ๓.ตรวจสอบ ความสัมพันธ์เชิงซ้อน (ป้องกันการฮั้ว) ๔.บันทึกถ้อยคำหรือ รายงานการประชุม	๑.ให้กรรมการทุกคน ลงนามในหนังสือ ปฏิเสธผลประโยชน์ ทับซ้อน ๒.ใช้ระบบ Checklist ตรวจสอบ คุณสมบัติผู้ยื่น ข้อเสนอ ๓.ตรวจสอบความ เชื่อมโยงของผู้ยื่น ข้อเสนอ ๔.บันทึกภาพหรือ วิดีโอและจัดทำ รายงานการประชุม พิจารณาผลอย่าง ละเอียด	ก.พ.๖๙ - มี.ค. ๖๙	๕,๘๗๓,๘๐๐	กองช่าง

					๕.พัฒนาทักษะ ความรู้ของเจ้าหน้าที่ ในระเบียบการจัดซื้อ จัดจ้าง			
--	--	--	--	--	---	--	--	--

ชื่อกระบวนการ/โครงการ ก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขนาดเล็ก (แบบเลขที่ AR ๖๒๐๓๔) ฐานรากแผ่ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองทุ่ม - หนองอ้อ ตำบลพรรณา อำเภอพรรณานิคม จังหวัดสกลนคร								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือ ป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๔	การควบคุมงาน	บุคลากรด้านช่างอาจมี ประสบการณ์ไม่เพียงพอ หรือขาดความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับงานก่อสร้าง อาคาร อาจให้เกิดความ ผิดพลาดในขั้นตอนการ ก่อสร้าง	๔	๑.การแต่งตั้งผู้ ควบคุมงานที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะ ทาง ๒.การตรวจสอบ คุณสมบัติประสพ การณ์และผลงานของ บุคลากรด้านช่าง อย่างเคร่งครัด ๓.การกำหนด บทลงโทษหากพบ พฤติกรรมที่ส่อไปทาง ทุจริต	๑.จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ ควบคุมงานและตรวจ รับพัสดุ ๒.จัดอบรมหรือให้ คำแนะนำแก่ช่าง ผู้ปฏิบัติงาน ๓.จัดให้มีหน่วยงาน ภายนอกหรือ ผู้เชี่ยวชาญร่วม ตรวจสอบ	มี.ค. ๖๙-ก.ย. ๖๙	๕,๘๗๓,๘๐๐	กองช่าง

ชื่อกระบวนงาน/โครงการ ก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขนาดเล็ก (แบบเลขที่ AR ๖๒๐๓๔) ฐานรากแผ่ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองทุ่ม - หนองอ้อ ตำบลพรหม อำเภوبرรณานิคม จังหวัดสกลนคร								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือ ป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๕	การบริหารสัญญา/ การตรวจรับงาน	คณะกรรมการตรวจรับ ได้รับผลประโยชน์ต่าง ตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับ งานที่ไม่ตรงตาม สัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๕	๑.กำหนดหลักเกณฑ์ และคู่มือการตรวจรับ งานจ้างอย่างชัดเจน ตามมาตรฐานทาง วิศวกรรม ๒.การแต่งตั้งคณะ กรรมการตรวจรับ พัสดุในรูปแบบ คณะกรรมการที่มี ความหลากหลายของ ตำแหน่ง ๓.สร้างระบบ ตรวจสอบทานและ เปิดเผยผลการตรวจ รับงานต่อสาธารณะ	๑.จัดทำใบแจ้งตาราง นัดหมายและควบคุม การตรวจรับล่วงหน้า ๒.กรรมการร่วมลง พื้นที่ตรวจสอบหน้า งานจริงทุกครั้ง ๓.จัดทำบันทึก ภาพถ่ายและวิดีโอ หลักฐานการตรวจรับ รายงวด	มี.ค. ๖๙-ก.ย. ๖๙	๕,๘๗๓,๘๐๐	กองช่าง

