

การประเมินความเสี่ยง การทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



จัดทำโดย

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระเต็น
อำเภอหนองกี่ จังหวัดบุรีรัมย์

คำนำ

เหตุการณ์ความเสียหายด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกคน และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

ดังนั้น เพื่อเป็นการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล หรือการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระเต็น

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระเต็น อำเภอหนองกี่ จังหวัดบุรีรัมย์

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

มาตรการป้องกันการทุจริตจะสามารถลดความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตให้แก่บุคลากรในองค์กร ถือเป็น การป้องกันการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยง ก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติ ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการ รับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงาน) เป็นลักษณะ pre - decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็น ลักษณะการกำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ post - decision

๓. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

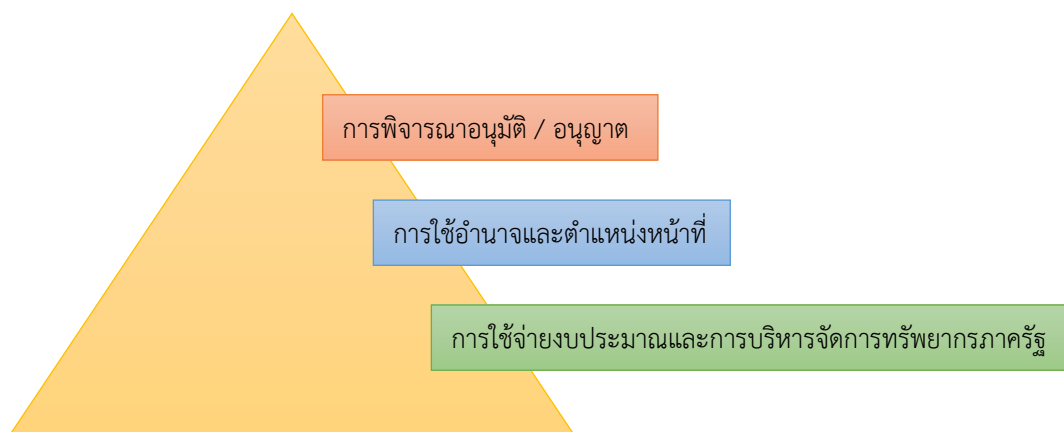
องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย **Pressure/Motivation** หรือ แรงกดดันหรือแรงจูงใจ **Opportunity** หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุม การกำกับควบคุมภายในมีจุดอ่อน และ **Rationalization** หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำ **ตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)**



๔. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

- ๑) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชน อนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)
- ๒) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓) ความเสี่ยงการทุจริตใจความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



๕. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

- ๑) การระบุความเสี่ยง
- ๒) การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
- ๓) เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
- ๔) การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
- ๕) แผนบริหารความเสี่ยง
- ๖) การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
- ๗) จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
- ๘) การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- ๙) การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง

เป็นการนำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้น ๆ ในการ

ดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยง การทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

Known Factor	ความเสี่ยงทั้งปัญหา พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามี โอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มีตำนานมาแล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้าน

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตใจความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนงาน/งาน

ชื่อหน่วยงาน.....

ผู้รับผิดชอบ โทรศัพท์

ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต (Known Factor และ Unknown Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Known Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว		✓
๒. การรับของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใด จากบุคคลอื่น เพื่อกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งหน้าที่		✓
๓. การตรวจสอบที่ตั้งสถานประกอบการที่ขออนุญาต ประกอบกิจการ ที่อาจเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการที่ ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในระเบียบกฎหมาย ข้อบัญญัติท้องถิ่น		✓
๔. การตรวจสอบการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน อาคาร ที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน		✓
๕. การจัดทำ TOR ที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ ผู้รับจ้างบางราย		✓
๖. การตรวจรับงานก่อสร้างที่ไม่เป็นไปตามสัญญาและแบบ ปรายการ		✓

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

วิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว		✓		
๒. การรับของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใด จากบุคคลอื่น เพื่อกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งหน้าที่		✓		
๓. การตรวจสอบที่ตั้งสถานประกอบการที่ขออนุญาตประกอบกิจการที่อาจเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการที่ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในระเบียบกฎหมาย ข้อบัญญัติท้องถิ่น		✓		
๔. การตรวจสอบการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน		✓		
๕. การจัดทำ TOR ที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้รับจ้างบางราย		✓		
๖. การตรวจรับงานก่อสร้างที่ไม่เป็นไปตามสัญญาและแบบรูปรายการ			✓	

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

เป็นการนำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวมซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง x ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยมีเกณฑ์การให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

(๑) ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ โดยค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

(๒) ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

(๑) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐหรือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

(๒) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

(๓) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวกับผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

(๔) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นส่งผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางระดับความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง ความจำเป็น x ความรุนแรง
๑. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๒	๒	๔
๒. การรับของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใดจากบุคคลอื่น เพื่อกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งหน้าที่	๒	๓	๖
๓. การตรวจสอบที่ตั้งสถานประกอบการที่ขออนุญาตประกอบกิจการ ที่อาจเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการที่ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในระเบียบกฎหมาย ข้อบัญญัติท้องถิ่น	๒	๓	๖
๔. การตรวจสอบการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	๒	๓	๖
๕. การจัดทำ TOR ที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้รับจ้างบางราย	๒	๓	๖
๖. การตรวจรับงานก่อสร้างที่ไม่เป็นไปตามสัญญาและแบบรูปรายการ	๒	๓	๖

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระเต็น ได้นำค่าความเสี่ยงรวมมาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

ระดับดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน

ระดับพอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งที่ยังจัดการไม่ได้ ไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรยอมรับได้ มีความเข้าใจ

ระดับอ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ระดับต่ำ	ระดับปานกลาง	ระดับสูง
๑. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	พอใช้		✓	
๒. การรับของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใด จากบุคคลอื่น เพื่อกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งหน้าที่	ดี		✓	
๓. การตรวจสอบที่ตั้งสถานประกอบการ ที่ขออนุญาตประกอบกิจการ ที่อาจเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการที่ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในระเบียบกฎหมาย ข้อบัญญัติท้องถิ่น	ดี		✓	
๔. การตรวจสอบการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	ดี		✓	
๕. การจัดทำ TOR ที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้รับจ้างบางราย	ดี		✓	
๖. การตรวจรับงานก่อสร้างที่ไม่เป็นไปตามสัญญาและแบบรูปรายการ	ดี		✓	

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๕ ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ในตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยงที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง

กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ปานกลาง แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ ให้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวัง ความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกเป็นภารกิจงาน หรือกระบวนงาน หรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม

ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๑. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของทางราชการ ๒. จัดทำประกาศมาตรการการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ๓. ผู้บังคับบัญชาตามลำดับควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการให้เป็นไปตามมาตรการ ฯ
๒	การรับของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใด จากบุคคลอื่น เพื่อกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งหน้าที่	๑. จัดทำประกาศนโยบายไม่รับของขวัญ No Gift Policy และแจ้งเวียนให้เจ้าหน้าที่ทุกคนปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด
๓	การตรวจสอบที่ตั้งสถานประกอบการที่ขออนุญาตประกอบกิจการ ที่อาจเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการที่ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในระเบียบกฎหมาย ข้อบัญญัติท้องถิ่น	๑. จัดทำคู่มือการดำเนินการเกี่ยวกับการขออนุญาตประกอบกิจการ และปฏิบัติตามคู่มือ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๒. จัดทำแบบตรวจสอบสถานประกอบการ รายงานผลการตรวจสอบสถานประกอบการเพื่อประกอบการพิจารณาอนุญาต เพื่อให้ผู้บริหารอนุมัติ ก่อนจัดทำใบอนุญาตทุกครั้ง
๔	การตรวจสอบการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	๑. จัดทำคู่มือการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร และปฏิบัติตามคู่มือ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๒. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบสถานที่ที่จะก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร เพื่อให้ผู้บริหารอนุมัติ ก่อนจัดทำใบอนุญาตทุกครั้ง
๕	การจัดทำ TOR ที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้รับจ้างบางราย	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับงานซื้อหรือจ้างนั้น ๆ เป็นคณะกรรมการ และให้ความรู้ในการจัดทำ TOR หรือศึกษารายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะจัดซื้อจัดจ้าง ๒. กำหนดคุณสมบัติของผู้รับจ้างและข้อกำหนดต่าง ๆ ใน TOR อย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เกิดการใช้ดุลพินิจ ๓. ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบจัดทำ TOR ศึกษาระเบียบกฎหมายว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ รวมถึงหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
๖	การตรวจรับงานก่อสร้างที่ไม่เป็นไปตามสัญญาและแบบรูปรายการ	๑. แต่งตั้งผู้มีความรู้ความชำนาญเป็นคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง ๒. ช่างผู้ควบคุมงานรายงานผลการควบคุมงานต่อคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างอย่างสม่ำเสมอ ๓. คณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง ต้องศึกษารูปแบบรายละเอียดของการก่อสร้างและข้อกำหนดในสัญญาอย่างละเอียดรอบคอบ และตรวจรับงานให้เป็นไปตามแบบและสัญญา

ขั้นตอนที่ ๒ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบในมาตรการป้องกันการทุจริต โดยแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง

สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม (ยังไม่เกิดการเฝ้าระวังต่อเนื่อง)

สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันทีตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม ที่เตรียมไว้ในแผนบริหารความเสี่ยงใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยลงกว่าระดับ ๓ (เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้)

สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรงมากกว่าระดับ ๓ (เกินกว่าการยอมรับ)

ตารางรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	๑. จัดทำทะเบียนทรัพย์สินของทางราชการ ๒. จัดทำประกาศมาตรการการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ๓. ผู้บังคับบัญชาตามลำดับควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการให้เป็นไปตามมาตรการ ฯ	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	✓		
๒	๑. จัดทำประกาศนโยบายไม่รับของขวัญ No Gift Policy และแจ้งเวียนให้เจ้าหน้าที่ทุกคนปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด	การรับของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใด จากบุคคลอื่น เพื่อกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งหน้าที่	✓		
๓	๑. จัดทำคู่มือการดำเนินการเกี่ยวกับการขออนุญาตประกอบกิจการ และปฏิบัติตามคู่มือ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๒. จัดทำแบบตรวจสอบสถานประกอบการ รายงานผลการตรวจสอบสถานประกอบการเพื่อประกอบการพิจารณาอนุญาต เพื่อให้ผู้บริหารอนุมัติ ก่อนจัดทำใบอนุญาตทุกครั้ง	การตรวจสอบที่ตั้งสถานประกอบการที่ ขออนุญาตประกอบกิจการ ที่อาจเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการที่ปฏิบัติไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในระเบียบกฎหมาย ข้อบัญญัติท้องถิ่น	✓		
๔	๑. จัดทำคู่มือการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร และปฏิบัติตามคู่มือ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๒. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบสถานที่ที่จะก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร เพื่อให้ผู้บริหารอนุมัติ ก่อนจัดทำใบอนุญาตทุกครั้ง	การตรวจสอบการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคารที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	✓		

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๕	<p>๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับงานซื้อหรือจ้างนั้น ๆ เป็น คณะกรรมการ และให้ความรู้ในการจัดทำ TOR หรือ ศีกรายละเอียดยึดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะ จัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. กำหนดคุณสมบัติของผู้รับจ้างและข้อกำหนดต่าง ๆ ใน TOR อย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เกิดการใช้ดุลพินิจ</p> <p>๓. ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบจัดทำ TOR ศีกรระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ รวมถึงหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่าง สม่าเสมอ</p>	การจัดทำ TOR ที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้รับจ้างบาง ราย	✓		
๖	<p>๑. แต่งตั้งผู้มีความรู้ความชำนาญเป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบงานจ้างก่อสร้าง</p> <p>๒. ช่างผู้ควบคุมงานรายงานผลการควบคุมงานต่อ คณะกรรมการตรวจสอบงานจ้างอย่างสม่าเสมอ</p> <p>๓. คณะกรรมการตรวจสอบงานจ้าง ต้องศึกษารูปแบบ รายละเอียดของการก่อสร้างและข้อกำหนดในสัญญา อย่างละเอียดรอบคอบ และตรวจสอบให้เป็นไปตาม แบบและสัญญา</p>	การตรวจรับงานก่อสร้างที่ไม่ เป็นไปตามสัญญาและแบบรูป รายการ	✓		

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

การจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงโดยนำผลตารางรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงใน ขั้นตอนที่ ๖ ออกตามสถานะ ๓ สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ ๗ สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไข ไม่ได้ จะต้องมิกิจกรรมหรือมาตรการอื่นเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบการบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

- ๑) เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
- ๒) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ (สถานะสีเหลือง) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
- ๓) ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว)

ตารางจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

- ๑) เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

๒) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ (สถานะสีเหลือง) ความมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

๓) ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว)

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
๑. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๑. ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด
๒. การรับของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใด จากบุคคลอื่น เพื่อกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งหน้าที่	๒. จัดกิจกรรมฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรม เผยแพร่ความรู้ด้านการป้องกันการทุจริต การส่งเสริมวัฒนธรรมสุจริตให้กับเจ้าหน้าที่ในสังกัด
๓. การตรวจสอบที่ตั้งสถานประกอบการที่ขอ อนุญาตประกอบกิจการ ที่อาจเอื้อประโยชน์ให้ ผู้ประกอบการที่ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ใน ระเบียบกฎหมาย ข้อบัญญัติท้องถิ่น	๓. ทบทวนคู่มือ มาตรการต่าง นโยบาย แผนการ ดำเนินงานต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ
๔. การตรวจสอบการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เพื่อให้ ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน	
๕. การจัดทำ TOR ที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้ผู้รับจ้างบางราย	
๖. การตรวจรับงานก่อสร้างที่ไม่เป็นไปตามสัญญา และแบบบูรณาการ	

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวม ว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงจากการทุจริต และประพฤติมิชอบตามขั้นตอนที่ ๗ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เพื่อเป็นเครื่องมือในการ กำกับ ติดตาม ประเมินผล

- สถานะความเสี่ยงสีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะความเสี่ยงสีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สถานะความเสี่ยงสีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง

ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	-	-
๒	การรับของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใด จากบุคคลอื่น เพื่อกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งหน้าที่	-	-
๓	การตรวจสอบที่ตั้งสถานประกอบการที่ขออนุญาตประกอบกิจการ ที่อาจเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการที่ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในระเบียบกฎหมาย ข้อบัญญัติท้องถิ่น	-	-
๔	การตรวจสอบการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	-	-
๕	การจัดทำ TOR ที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้รับจ้างบางราย	-	-
๖	การตรวจรับงานก่อสร้างที่ไม่เป็นไปตามสัญญาและแบบรูปรายการ	-	-

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

เป็นการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต (ตารางขั้นตอนที่ ๘) ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน

แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	(โปรดระบุถ้ามี)
โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง ติดตามอย่างต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	
ตัวชี้วัด	
ผลการดำเนินงาน	
ปัญหาอุปสรรค	

แผนการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระเต็น อำเภอหนองกี่ จังหวัดบุรีรัมย์

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
๑. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๑. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของทางราชการ ๒. จัดทำประกาศมาตรการการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ๓. ผู้บังคับบัญชาตามลำดับควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการให้เป็นไปตามมาตรการ ฯ	ภายใน ก.ย. ๖๖	ไม่มีการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	- มาตรการการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ - จำนวนเรื่องร้องเรียนการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	สำนักปลัด
๒. การรับของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใด จากบุคคลอื่น เพื่อกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งหน้าที่	๑. จัดทำประกาศนโยบายไม่รับของขวัญ No Gift Policy และแจ้งเวียนให้เจ้าหน้าที่ทุกคนปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด	ภายใน ก.ย. ๖๖	ไม่มีการรับของขวัญ/ผลประโยชน์อื่นใด เพื่อกระทำ/ไม่กระทำการอำนาจหน้าที่	- ประกาศนโยบายไม่รับของขวัญ No Gift Policy - จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริต	ตรวจสอบ ภายใน
๓. การตรวจสอบที่ตั้งสถานประกอบการที่ขออนุญาตประกอบกิจการ ที่อาจเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการที่ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในระเบียบกฎหมาย ข้อบัญญัติท้องถิ่น	๑. จัดทำคู่มือการดำเนินการเกี่ยวกับการขออนุญาตประกอบกิจการ และปฏิบัติตามคู่มือ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๒. จัดทำแบบตรวจสอบสถานประกอบการ รายงานผลการตรวจสอบสถานประกอบการเพื่อประกอบการพิจารณาอนุญาต เพื่อให้ผู้บริหารอนุมัติ ก่อนจัดทำใบอนุญาตทุกครั้ง	ภายใน ก.ย. ๖๖	การขอรับใบอนุญาตประกอบกิจการ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบกฎหมายและข้อบัญญัติท้องถิ่น	- คู่มือการดำเนินการเกี่ยวกับการขออนุญาตประกอบกิจการ - รายงานผลการตรวจสอบสถานประกอบการ - จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริต	สำนักปลัด
๔. การตรวจสอบการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	๑. จัดทำคู่มือการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร และปฏิบัติตามคู่มือ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๒. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบสถานที่ที่จะก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร เพื่อให้ผู้บริหารอนุมัติ ก่อนจัดทำใบอนุญาตทุกครั้ง	ภายใน ก.ย. ๖๖	การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบกฎหมาย	- คู่มือการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร - รายงานผลการตรวจสอบสถานประกอบการ - จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริต	กองช่าง

แผนการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งกระเต็น อำเภอหนองกี่ จังหวัดบุรีรัมย์

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
๕. การจัดทำ TOR ที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้รับจ้างบางราย	<p>๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับงานซื้อหรือจ้างนั้น ๆ เป็นคณะกรรมการ และให้ความรู้ในการจัดทำ TOR หรือศึกษารายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. กำหนดคุณสมบัติของผู้รับจ้างและข้อกำหนดต่าง ๆ ใน TOR อย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เกิดการใช้ดุลพินิจ</p> <p>๓. ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบจัดทำ TOR ศึกษาระเบียบกฎหมายว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ รวมถึงหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p>	ภายใน ก.ย. ๖๖	การจัดทำ TOR เป็นไปตามระเบียบกฎหมายว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ รวมถึงหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	- จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริต	ทุกกอง
๖. การตรวจรับงานก่อสร้างที่ไม่เป็นไปตามสัญญาและแบบรูปรายการ	<p>๑. แต่งตั้งผู้มีความรู้ความชำนาญเป็นคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง</p> <p>๒. ช่างผู้ควบคุมงานรายงานผลการควบคุมงานต่อคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. คณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง ต้องศึกษารูปแบบรายละเอียดของการก่อสร้างและข้อกำหนดในสัญญาอย่างละเอียดรอบคอบ และตรวจรับงานให้เป็นไปตามแบบและสัญญา</p>	ภายใน ก.ย. ๖๖	การตรวจรับงานก่อสร้างเป็นไปตามสัญญาและแบบรูปรายการ	- จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริต	ทุกกอง