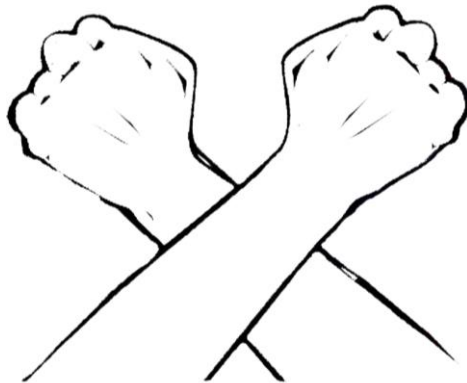




การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ของสำนักงานลูกเสือแห่งชาติ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



คำนำ

การป้องกันการทุจริตเป็นการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่และผู้ปฏิบัติงานทุกคน ที่จะร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ การนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานของสำนักงานลูกเสือแห่งชาติ จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาจะน้อยลง หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กร ที่ไม่มีการนำเครื่องมือดังกล่าวมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้า โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ

สำนักงานลูกเสือแห่งชาติ หรือ สลช. เป็นหน่วยงาน ที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติลูกเสือ พ.ศ. ๒๕๕๑ มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๔ มีนาคม ๒๕๕๑ โดย สลช. ได้ดำเนินการตามคู่มือแนวทางการประเมินการ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Assessment) ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ซึ่งการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยง การทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่ระบุในคู่มือแนวทางฯ ได้กำหนดให้สำนักงานลูกเสือแห่งชาติ ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโครงการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ ในครั้งนี้ สลช. จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตสอดคล้องตามคู่มือแนวทางฯ ดังกล่าวข้างต้น พร้อมทั้งกำหนดมาตรการดำเนินการป้องกันการทุจริต เพื่อการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในสำนักงาน ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของสำนักงานลูกเสือแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ความหมายความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และประพฤตินิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต จำแนกออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการ อำนวย ความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากร ภาครัฐ วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ที่เริ่มการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการงาน อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจ ก่อให้เกิดการ ทุจริตในสำนักงานลูกเสือแห่งชาติที่มีประสิทธิภาพ โดยวิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีขั้นตอนหลัก ๓ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๓. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงต้อง กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการ ทุจริตของกระบวนการงานหรือโครงการที่ทำการประเมิน ตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาสที่จะเกิดและด้านผลกระทบ โดยการให้คะแนน ทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ในช่วงเวลา หนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

- ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

๑.๑ เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง เกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบไว้ ๕ ระดับ คือ ต่ำมาก ต่ำ ปานกลาง สูง และสูงมาก โดยมีรายละเอียดตามตาราง ๑ และ ๒ ดังนี้

ตาราง ๑ ตารางการกำหนดเป็นระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)

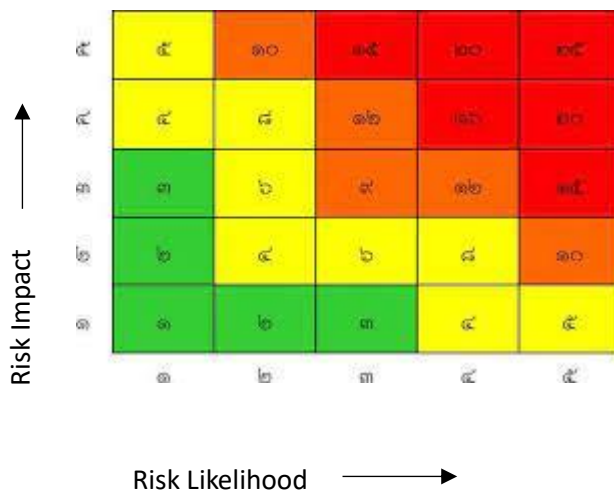
ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood level : L)	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	ต่ำมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือมีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า ๒๐ %)
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดนานๆ ครั้ง (๒๑ - ๔๐ %)
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง (๔๑ - ๖๐ %)
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูงหรือบ่อยครั้ง (๖๑ - ๘๐%)
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ (มากกว่า ๘๐ %)

ตาราง ๒ ตารางการกำหนดเป็นระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (I)

ระดับผลกระทบ (Impact : I)	ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๑	ต่ำมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย หรือมีความเสียหาย ตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า
๒	ต่ำ	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์อยู่บ้าง หรือมีความเสียหาย มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์พอสมควร หรือมีความเสียหาย มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรง หรือมีความเสียหาย มากกว่า ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๓,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๕	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง หรือมีความเสียหาย มากกว่า ๓,๐๐๐,๐๐๐ บาท

๑.๒ จัดระดับความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาสความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ในระดับใด ระดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ (Likelihood x Impact) ซึ่งกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ ระดับสูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ดังนี้

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



สำหรับคำอธิบายคะแนนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) มีรายละเอียดตามตาราง ๓ ดังนี้

ตาราง ๓ ตารางการคำอธิบายคะแนนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ระดับความเสี่ยง	คะแนน	คำอธิบาย
สูงมาก	๑๕ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้ลดลง โดยมีมาตรการลดความเสี่ยง ประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง
สูง	๑๐ - ๑๔	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการลดหรือกำจัดความเสี่ยง
ปานกลาง	๔ - ๙	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่ยังคงต้องควบคุมโดยต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง
ต่ำ	๑ - ๓	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่ยังคงต้องควบคุมหรือป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Risk Identification) และการจัดระดับความรุนแรง ของความเสี่ยงการทุจริต การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตโดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต ว่ามีรูปแบบพฤติกรรมทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน ซึ่งการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจาก

๑) ความเสี่ยงที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง หรือมีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน

๒) ความเสี่ยง จากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) โดยเป็นการตั้งสมมุติฐานหรือพยากรณ์ เหตุการณ์ที่อาจเกิดความเสี่ยงขึ้นในอนาคตหรือเป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward-looking information) สำหรับการให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตโดยพิจารณาจากขั้นตอนการดำเนินงานพิจารณา จากปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) เพื่อนำมาจัดระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริตว่าอยู่ในระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ

โดยการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Assessment) ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) กำหนดให้สำนักงานลูกเสือแห่งชาติ ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโครงการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ ซึ่งโครงการที่ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ สลช. คือ โครงการปรับปรุงที่พักผู้เข้ารับการฝึกอบรมค่ายลูกเสืออสิราวุธ ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี จำนวน ๑๐ หลัง เป็นเงิน ๑๑,๔๗๖,๐๐๐ บาท โดยมีรายละเอียดตามตาราง ๔

ตาราง ๔ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
ก่อนการจัดซื้อจัดจ้าง					
๑	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	จัดทำกิจกรรมที่อาจไม่ใช่ภารกิจหรือไม่สอดคล้องกับโครงการ หรืออาจมีการเพิ่มเนื้องานขึ้น เพื่อให้เกิดการจัดซื้อจัดจ้างที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้เสนองาน	๑	๓	๓
		อาจมีการแยกสัญญาแบ่งรายการจัดซื้อจัดจ้างออกเป็นรายการย่อย (แบ่งซื้อแบ่งจ้าง) ทั้งที่ควรจัดซื้อจัดจ้างร่วมกัน	๑	๓	๓
๒	การกำหนดวิธีการ	อาจใช้ดุลยพินิจหรือไม่มีเหตุผลอันสมควรในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างอื่น นอกเหนือจากการประกวดราคา เพื่อให้ได้ผู้เสนองานที่ต้องการ	๓	๔	๑๒
๓	การแต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง	คณะกรรมการฯ ที่ถูกแต่งตั้งอาจมีความเกี่ยวข้องเกี่ยวข้องกับผู้เสนองาน	๑	๒	๒
		แต่งตั้งคณะกรรมการฯ ที่ขาดความรู้ความเข้าใจ หรือไม่มีความเชี่ยวชาญในโครงการ/กิจกรรม	๔	๔	๑๖
๔	การจัดทำ TOR ขอบเขต	TOR ที่จัดทำอาจคลุมเครือ ไม่ชัดเจน หรือ อาจกำหนดคุณลักษณะเฉพาะพิเศษ หรือ กำหนดให้ใช้สินค้า/วัสดุบางอย่าง โดยไม่ได้ ระบุว่า “หรือเทียบเท่า” เพื่อเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้เสนองาน	๑	๒	๒
		อาจมีการกำหนดขอบเขตงาน หรือเนื้องาน ที่เกินความจำเป็น เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนดังกล่าว และเอื้อประโยชน์กับผู้ ที่เสนองาน	๑	๒	๒
๕	การสืบราคาและกำหนดราคากลาง	การดำเนินการสืบราคาอาจไม่สอดคล้อง ตามมาตรฐาน หรืออาจไม่มีการสืบราคาจริง	๑	๒	๒
		กำหนดราคากลางที่อาจสูงเกินความเป็นจริง เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้เสนองาน	๑	๒	๒

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
ระหว่างการจัดซื้อจัดจ้าง					
๖	การประกาศเชิญชวน	อาจดำเนินการประกาศเชิญชวนผู้เสนองานเข้าร่วมเฉพาะกับกลุ่มที่ให้ผลประโยชน์	๑	๒	๒
๗	การรับเอกสาร	อาจเปิดโอกาสให้ผู้เสนองานยื่นเอกสารข้อเสนอได้เกินจากระยะเวลาที่กำหนด	๑	๑	๑
๘	การพิจารณาคุณสมบัติ	การตรวจสอบพิจารณาคุณสมบัติของผู้เสนองานอาจไม่รัดกุมหรือไม่ครบถ้วน เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้เสนองาน	๓	๕	๑๕
๙	การพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	การพิจารณาผลฯ อาจใช้ดุลยพินิจในการให้คะแนน ดดยไม่ได้พิจารณาจากเกณฑ์คะแนนที่กำหนดไว้ในขอเขตของงานจ้าง	๓	๓	๙
หลังการจัดซื้อจัดจ้าง					
๑๐	การบริหารสัญญา	อาจไม่มีการกำกับตรวจสอบในระหว่างดำเนินงาน ส่งผลให้ผู้รับจ้างงานไม่ดำเนินการตามสัญญา หรือละทิ้งงาน	๒	๕	๑๐
		อาจมีการปรับแก้ไขเงื่อนไขสัญญา เช่น ระยะเวลาการส่งมอบงาน งานเพิ่ม งานลด เป็นต้น เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง	๒	๕	๑๐
๑๑	การตรวจรับ	ดำเนินการตรวจรับงานอาจไม่ถูกต้อง หรืออาจไม่ครบถ้วนตามรายละเอียดของขอบเขตงาน หรืองานยังไม่เสร็จสมบูรณ์แต่ตรวจรับก่อน	๔	๕	๒๐
		ดำเนินการตรวจรับงานโดยอาจไม่มีพัสดุหรือเอกสารหลักฐานจริง หรืออาจไม่ได้ไปดูจากสถานที่ก่อสร้างจริง	๑	๑	๑
		ใช้ระยะเวลาในการตรวจรับงานอาจนานเกินไป โดยมี การประวิงเวลาเพื่อเอื้อประโยชน์ต่อการส่งมอบงานของผู้รับจ้าง	๑	๔	๔
		อาจมีการใช้วัสดุ/ผลิตภัณฑ์ทดแทน หรืองานก่อสร้างไม่ได้มาตรฐาน ไม่ตรงตามคุณสมบัติที่กำหนดไว้ในสัญญา	๑	๑	๑

ขั้นตอนที่ ๓ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต หรือมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต เป็นวิธีป้องกันหรือแนวทางที่กำหนดขึ้นเพื่อไม่ให้เกิดสิ่งที่ไม่พึงปรารถนา เพื่อควบคุมหรือลดโอกาสการเกิดการทุจริตขึ้น ในขั้นตอนกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินการคัดเลือกประเด็นความเสี่ยงการทุจริตเพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตหรือมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตจะเลือกความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีแดง (ระดับความเสี่ยงสูงมาก) ส่วนลำดับความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีส้ม (ระดับความเสี่ยงสูง) โซนสีเหลือง (ระดับปานกลาง) จะถูกเลือกในลำดับต่อมา และทำการประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่มีอยู่ในปัจจุบันว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน โดยมีรายละเอียดตามตาราง ๕ เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม

ตาราง ๕ ตารางคำอธิบายการประเมินประสิทธิภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ระดับ	คำอธิบาย
	การประเมินประสิทธิภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีในปัจจุบัน
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสม ซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผลการควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

โดยมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตนั้น จะมีความเชื่อมโยงและความสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ได้ทำการประเมินไว้ โดยมีรายละเอียดตามตารางที่ ๖

ตาราง ๖ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อโครงการ : โครงการปรับปรุงที่พักผู้เข้ารับการฝึกอบรมค่ายลูกเสือวชิราวุธ ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี		
หน่วยงาน : สำนักงานลูกเสือแห่งชาติ		
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
๑	การกำหนดวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง / อาจใช้ดุลยพินิจหรือไม่มีเหตุผลอันสมควรใน การเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างอื่น นอกเหนือจากการประกวดราคา เพื่อให้ ได้ผู้เสนองานที่ต้องการ	จัดทำคู่มือการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ สสข. โดยกำหนดให้พิจารณาการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป จะต้องใช้วิธีการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e - Bidding) ก่อน โดยหากมีความจำเป็นต้องใช้วิธีการอื่น ๆ จะต้องระบุเหตุผลความจำเป็นประกอบเพื่อขออนุมัติ

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน/ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
๒	การแต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง / แต่งตั้งคณะกรรมการฯ ที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ หรือไม่มีความเชี่ยวชาญใน โครงการ/กิจกรรม ส่งผลต่อคุณภาพของงาน และผู้เสนองานอาจได้ประโยชน์	ดำเนินการเชิญบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความสามารถ และความเชี่ยวชาญโดยตรง ในด้านงานก่อสร้าง มาเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง คณะกรรมการจัดทำขอบเขตงานจ้าง และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ (อ้างอิง พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ. ๒๕๖๐)
๓	การพิจารณาคุณสมบัติ/ การตรวจสอบพิจารณาคุณสมบัติของผู้เสนองานอาจไม่รัดกุมหรืออาจไม่ครบถ้วน เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อผู้เสนองาน	จัดทำคู่มือการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของ สสช. โดยกำหนดกระบวนการในการตรวจสอบ พิจารณาคุณสมบัติของผู้เสนองาน เพื่อให้มีความรัดกุมครบถ้วน
๔	การพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง / การพิจารณาผลอาจใช้ดุลยพินิจในการ ให้คะแนน โดยไม่ได้พิจารณาจากเกณฑ์ คะแนนที่กำหนดไว้ในขอบเขตของงานจ้าง	ออกแนวปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการจัดทำ ขอบเขตงานจ้าง โดยให้มีการกำหนดเกณฑ์คะแนนย่อยระบุไว้ในขอบเขตงานจ้าง เพื่อลดการใช้ดุลยพินิจของคณะกรรมการพิจารณาผล
๕	การบริหารสัญญา / อาจไม่มีการกำกับ ตรวจสอบในระหว่างดำเนินงาน ส่งผลให้ ผู้รับจ้างงานไม่ดำเนินการตามสัญญา หรือละทิ้งงาน	ดำเนินการจัดจ้างผู้ให้บริการควบคุมงาน ก่อสร้าง เพื่อดำเนินการติดตาม และกำกับตรวจสอบ ให้การก่อสร้างเป็นไปตามรูปแบบรายการที่กำหนด รวมถึงให้คำแนะนำข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน และรับรองการตรวจรับงานตาม เงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างให้ครบถ้วน ถูกต้อง
๖	การบริหารสัญญา / อาจมีการปรับแก้ ไขเงื่อนไขสัญญา เช่น ระยะเวลาการส่ง มอบงาน งานเพิ่ม งานลด เป็นต้น เพื่อ เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง	กำหนดกระบวนการตรวจสอบเอกสารหลักฐาน ของผู้ควบคุมงานก่อสร้าง โดยระบุไว้ในสัญญาจ้าง ควบคุมงานและสัญญาจ้างก่อสร้าง เพื่อควบคุมให้ผู้รับจ้างให้ดำเนินการเป็นไปตามสัญญา
๗	การตรวจรับ / ดำเนินการตรวจรับงานอาจไม่ถูกต้องหรืออาจไม่ครบถ้วนตาม รายละเอียดของขอบเขตงานหรืองานยังไม่เสร็จสมบูรณ์แต่ตรวจรับไว้ก่อน	ออกแนวปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ โดยกำหนดระยะเวลาในการตรวจรับให้แล้วเสร็จ ภายหลังจากการส่งมอบงวดงาน เพื่อให้การตรวจรับมีประสิทธิภาพ และลดการประวิงเวลา
๘	การตรวจรับ / ใช้ระยะเวลาในการตรวจ รับงานอาจนานเกินไป โดยมีการประวิง เวลาเพื่อเอื้อประโยชน์ต่อการส่งมอบงาน ของผู้รับจ้าง	

ตาราง ๗ ตารางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานลูกเสือแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

โครงการปรับปรุงที่พักผู้เข้ารับการฝึกอบรมค่ายลูกเสือวชิราวุธ ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การกำหนดวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	อาจใช้ดุลยพินิจหรือไม่มีเหตุผลอันสมควรในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างอื่น นอกเหนือจากการประกวดราคา เพื่อให้ได้ผู้เสนองานที่ต้องการ	จัดทำคู่มือการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของ สลช. โดยกำหนดให้พิจารณาการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป จะต้องใช้วิธีการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ก่อน โดยหากมีความจำเป็นต้องใช้วิธีการอื่น ๆ จะต้องระบุเหตุผลความจำเป็นประกอบเพื่อขออนุมัติ	ม.ค. ๖๖	งานพัสดุ
๒	การแต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง	แต่งตั้งคณะกรรมการฯ ที่ขาดความรู้ความเข้าใจ หรือไม่มี ความเชี่ยวชาญในโครงการ/กิจกรรม ส่งผลต่อคุณภาพของงาน และผู้เสนองานอาจได้ประโยชน์	ดำเนินการเชิญบุคคลากรภายนอกที่มี ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญ โดยตรงในดำเนินงานก่อสร้าง มาเข้าร่วมเป็น คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง คณะกรรมการจัดทำขอบเขตงานจ้าง และ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ (อ้างอิง พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ. ๒๕๖๐)	ม.ค. ๖๖	งานพัสดุ

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การพิจารณาคุณสมบัติ	การตรวจสอบพิจารณาคุณสมบัติของผู้เสนองาน อาจไม่รัดกุมหรืออาจไม่ครบถ้วน เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้เสนองาน	จัดทำคู่มือการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ สลช. โดยกำหนดกระบวนการในการตรวจสอบพิจารณา คุณสมบัติของผู้เสนองาน เพื่อให้มีความรัดกุม ครบถ้วน	มี.ค. ๖๖	งานพัสดุ
๔	การพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	การพิจารณาผลฯ อาจใช้ดุลยพินิจในการให้คะแนน โดยไม่ได้พิจารณาจากเกณฑ์คะแนนที่กำหนดไว้ในขอบเขตของงานจ้าง	ออกแนวปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการจัดทำขอบเขตงานจ้าง โดยให้มีการกำหนดเกณฑ์คะแนนย่อย ระบุไว้ในขอบเขตงานจ้าง เพื่อลดการใช้ดุลยพินิจของคณะกรรมการพิจารณาผล	มี.ค. ๖๖	

