

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต (ป.ป.ท.)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



สำนักงานคณะกรรมการนโยบายเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต (ป.ป.ท.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (สกพอ.) ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต (ป.ป.ท.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 โดยการประเมินความเสี่ยงของงาน "การจ้างก่อสร้างถนนสายหลักพร้อมระบบสาธารณูปโภค และงานปรับปรุงภูมิทัศน์ในพื้นที่โครงการเขตส่งเสริมอุตสาหกรรมและนวัตกรรมดิจิทัล (EECd)" โดยกำหนดประเด็นความเสี่ยง มาตรการป้องกันความเสี่ยง และได้รับความเห็นชอบจากคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ในการประชุมครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 8 เม.ย. 2569 และนำเสนอแผนฯ ในที่ประชุมผู้บริหาร สกพอ. ในวันที่ 30 เม.ย. 2569 ได้รับการอนุมัติจากเลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการนโยบายเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (สกพอ.) เมื่อวันที่ 7 พ.ค. 2569 โดยมีการสื่อสารและเผยแพร่ ดังนี้ (1) เผยแพร่ผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (ภายใน) และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของ สกพอ. (ภายนอก) 7 พ.ค. 2569

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต (ป.ป.ท.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ฉบับนี้ จะสามารถใช้เป็นกรอบแนวทางในการปฏิบัติงานเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรของ สกพอ. ในระยะยาวต่อไป



(นายเจษฎา จันทรวิสุทธ์เลิศ)

ผู้ทำงานและเลขานุการ

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

ผู้จัดทำ

วันที่ 8 เมษายน 2569



(นายจุฬา สุขมานพ)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก

ผู้อนุมัติ

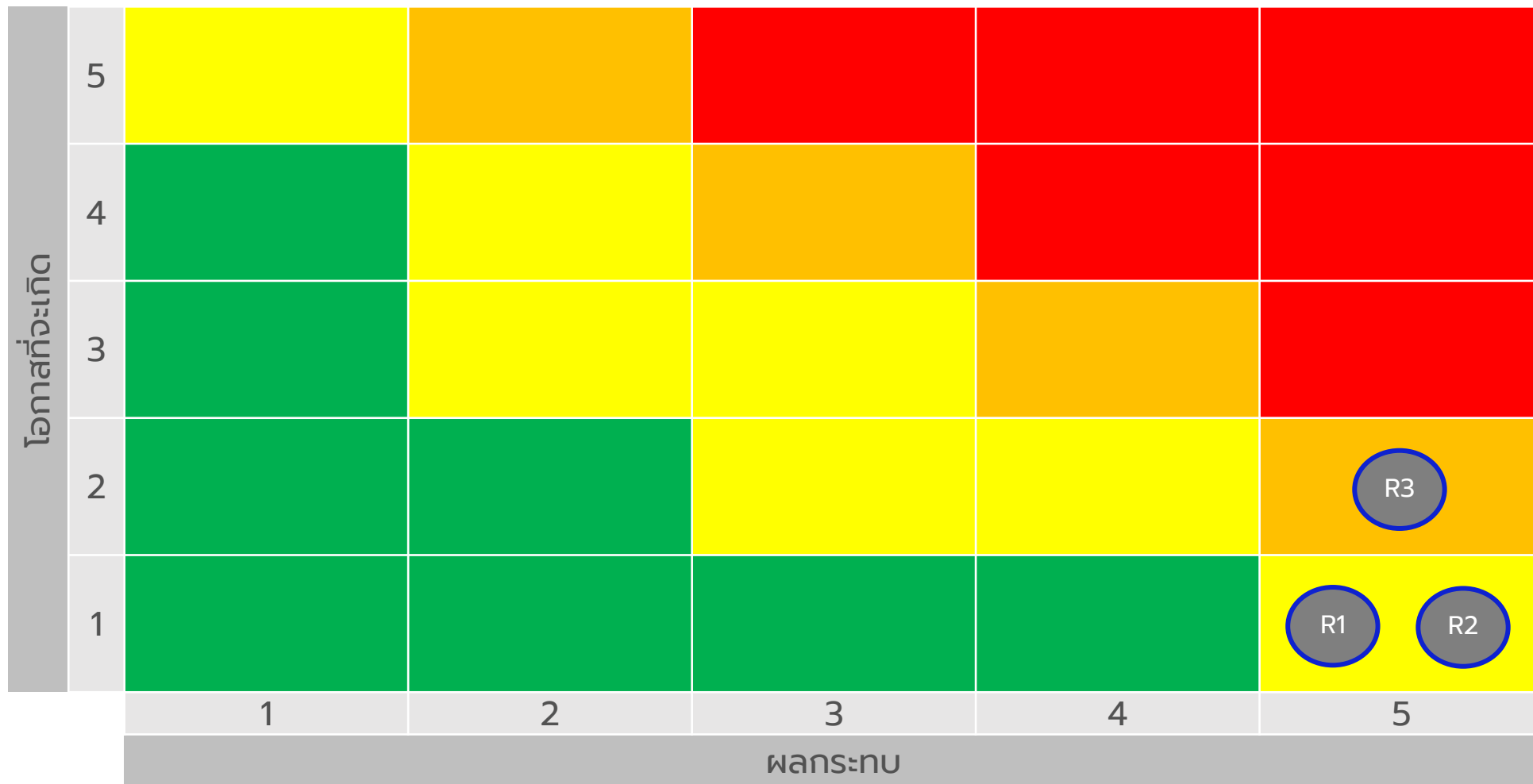
วันที่ 7 พฤษภาคม 2569

แบบรายงานเสนอความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน

หัวข้อ	รายละเอียด
หน่วยงานอื่นๆ ของรัฐ	ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โครงการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณปี พ.ศ. 2569 ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน 1 โครงการ
กระบวนการ/โครงการ	การจัดทำขอบเขตงาน (TOR) – ดำเนินการจัดหา - การตรวจรับงาน
ชื่อโครงการ	การจ้างก่อสร้างถนนสายหลักพร้อมระบบสาธารณูปโภค และงานปรับปรุงภูมิทัศน์ในพื้นที่โครงการเขตส่งเสริมอุตสาหกรรมและนวัตกรรมดิจิทัล (EECd)
งบประมาณ	521,987,400 บาท



**แผนการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงการทุจริต (ป.ป.น.)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569**



ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	รายละเอียด
15 – 25	สูงมาก	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
10 – 14	สูง	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ในระยะเวลาที่เหมาะสม
5 – 9	ปานกลาง	ระดับที่พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมหรือการจัดการเพิ่ม เพื่อลดและป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเพิ่มสูงขึ้น
1 – 4	ต่ำ	ระดับที่ยอมรับได้ บริหารความเสี่ยงเชิงเฝ้าระวัง

ชื่อความเสี่ยง

การจ้างก่อสร้างถนนสายหลักพร้อมระบบสาธารณูปโภค และงานปรับปรุงภูมิทัศน์ในพื้นที่โครงการเขตส่งเสริมอุตสาหกรรม และนวัตกรรมดิจิทัล (EECd)

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	การประเมิน			ระดับความเสี่ยง
		L	I	Score	
การจัดทำขอบเขตงาน (TOR)	R1 : คณะกรรมการร่างขอบเขตงาน (TOR) อาจมีการรับสินบนหรือ ผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ โดยการประสานผู้ที่จะมาเป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อจัดทำข้อกำหนดและขอบเขตงาน (TOR) ที่กำหนดคุณลักษณะที่เฉพาะเจาะจง ทำให้มีโอกาสเป็นผู้ชนะ เช่น การกำหนดคุณสมบัติของผู้เข้าร่วมประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ที่สูงหรือต่ำเกินไป ทำให้เกิดปัญหาการกีดกันผู้เสนอราคาบางราย หรือเอื้อประโยชน์บางราย	1	5	5	ปานกลาง
ดำเนินการจัดหา	R2 : ผู้ที่มาเสนอราคา อาจเสนอให้สินบนคณะกรรมการฯ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ได้เป็นผู้ชนะ	1	5	5	ปานกลาง
การตรวจรับงาน	R3 : คู่สัญญาอาจเสนอสินบนหรือผลประโยชน์อื่น แก่กรรมการตรวจรับเพื่อให้งานตรวจรับผ่าน	2	5	10	สูง

R1 : คณะกรรมการร่างขอบเขตของงาน (TOR) อาจมีการรับสินบนหรือผลประโยชน์ ในรูปแบบต่างๆ โดยการประสานผู้ที่จะมาเป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อจัดทำ ข้อกำหนดและขอบเขตงาน (TOR) ที่กำหนดคุณลักษณะที่เฉพาะเจาะจง ทำให้มีโอกาสเป็นผู้ชนะ เช่น การกำหนดคุณสมบัติของผู้เข้าร่วมประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ที่สูงหรือต่ำเกินไป ทำให้เกิดปัญหาการกีดกันผู้เสนอราคาบางราย หรือเอื้อประโยชน์บางราย

ขั้นตอน

การจัดทำขอบเขตงาน (TOR)

ระดับความเสี่ยง

ปานกลาง

มาตรการป้องกัน

1. การเชิญผู้เชี่ยวชาญที่เป็นบุคคลภายนอกในการให้ข้อเสนอแนะและให้คำปรึกษาในการจัดทำ ร่าง TOR
2. การสอบทานร่าง TOR ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การจ้างและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

วิธีดำเนินการ

1. แต่งตั้งคณะกรรมการร่าง TOR ที่ประกอบด้วยเจ้าของโครงการ และเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถ และเชิญบุคคลภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญให้ข้อเสนอแนะและให้คำปรึกษาในการจัดทำร่าง TOR
2. กลุ่มงานพัสดุ สอบทานร่าง TOR โดยพิจารณาความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์การจ้าง และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ก่อนเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ และให้มีการประกาศเผยแพร่ร่าง TOR เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการมีข้อเสนอแนะอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร

ผลการดำเนินงาน

งบประมาณ :

- บาท

ระยะเวลาดำเนินการ : Q1 – Q2

**ผู้รับผิดชอบ : เจ้าของโครงการฯ/
คณะกรรมการฯ/ กลุ่มงานพัสดุ**

R2 : ผู้ที่มาเสนอราคา อาจเสนอให้สินบนคณะกรรมการฯ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ได้เป็นผู้ชนะ

ขั้นตอน

การดำเนินการจัดหา

ระดับความเสี่ยง

ปานกลาง

มาตรการป้องกัน

1. แต่งตั้งผู้ปฏิบัติงานที่มีความรู้ความเข้าใจต่อโครงการฯ และไม่มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)
2. คณะกรรมการฯ พิจารณาผลตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และที่แก้ไขเพิ่มเติม อย่างเคร่งครัด โดยแต่ละคนให้คะแนนเป็นอิสระต่อกันและนำมาคำนวณคะแนนโดยใช้คะแนนเฉลี่ย

วิธีดำเนินการ

1. แต่งตั้งผู้ปฏิบัติงานที่มีความรู้ความเข้าใจต่อโครงการฯ และไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย เป็นคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)
2. คณะกรรมการฯ พิจารณาผลโดยดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และที่แก้ไขเพิ่มเติม อย่างเคร่งครัด โดยคณะกรรมการฯ แต่ละท่านพิจารณาคูณสมบัติตามเงื่อนไขที่กำหนด และให้คะแนนตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ใน TOR
3. การคำนวณคะแนนของผู้ยื่นข้อเสนอแต่ละรายจะใช้คะแนนเฉลี่ยจากคณะกรรมการฯ ทุกท่าน และสรุปผลผู้ชนะ เพื่อเสนอพิจารณาอนุมัติสั่งซื้อสั่งจ้าง

ผลการดำเนินงาน

งบประมาณ : 521,987,400 บาท

ระยะเวลาดำเนินการ : Q2 – Q3

ผู้รับผิดชอบ : เจ้าของโครงการฯ/
คณะกรรมการฯ/ กลุ่มงานพัสดุ

R3 : คู่สัญญาอาจเสนอสินบนหรือผลประโยชน์อื่นแก่กรรมการตรวจรับเพื่อให้งานตรวจรับผ่าน

ขั้นตอน

การตรวจรับงาน

ระดับความเสี่ยง

สูง

มาตรการป้องกัน

1. จ้างผู้ควบคุมงานที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเพื่อกำกับดูแลและตรวจสอบผลงานก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจรับ
2. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุงานจ้างก่อสร้าง และหน่วยงานเจ้าของโครงการร่วมกันวางแผนการดำเนินงาน
3. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับงานก่อสร้างและคณะกรรมการควบคุมงานก่อสร้างต้องเป็นคนละชุดกัน

วิธีดำเนินการ

1. การควบคุมงาน

จ้างผู้ควบคุมงานแทนการแต่งตั้งผู้ปฏิบัติงาน สกพอ. เป็นผู้ควบคุมงาน โดยดำเนินการจัดจ้างผู้ควบคุมงานตามระเบียบฯ หมวด 4 เพื่อให้ได้ผู้ควบคุมงานที่มีความเชี่ยวชาญและไม่มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการงานก่อสร้าง

2. การบริหารสัญญา

คณะกรรมการตรวจรับพัสดุงานจ้างก่อสร้าง และหน่วยงานเจ้าของโครงการร่วมกันวางแผนการดำเนินงาน เช่น ประชุมก่อนการดำเนินงาน เพื่อทบทวนกระบวนการทำงานระหว่างผู้เกี่ยวข้อง และควบคุมให้เป็นไปตามรายละเอียด BOQ เป็นต้น และวางแผนการแก้ไขปัญหาและอุปสรรคระหว่างดำเนินการก่อสร้างไว้ล่วงหน้าเพื่อให้แก้ไขปัญหาได้รวดเร็ว

3. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างผู้ควบคุมงาน และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุงานจ้างก่อสร้าง เป็นคนละชุดกัน

เพื่อให้กำกับดูแลงานควบคุมงานและงานจ้างก่อสร้างได้อย่างเป็นอิสระต่อกัน

ผลการดำเนินงาน

งบประมาณ :

- บาท

ระยะเวลาดำเนินการ : Q4 – Q4/70

ผู้รับผิดชอบ : เจ้าของโครงการ/
คณะกรรมการฯ/ กลุ่มงานพัสดุ

Back Up

การบริหารความเสี่ยงองค์กร



Governance & Culture

1. Exercises Board Risk Oversight
2. Establishes Operating Structures
3. Defines Desired Culture
4. Demonstrates Commitment to Core Values
5. Attracts, Develops, and Retains Capable Individuals



Strategy & Objective-Setting

6. Analyzes Business Context
7. Defines Risk Appetite
8. Evaluates Alternative Strategies
9. Formulates Business Objectives



Performance

10. Identifies Risk
11. Assesses Severity of Risk
12. Prioritizes Risks
13. Implements Risk Responses
14. Develops Portfolio View



Review & Revision

15. Assesses Substantial Change
16. Reviews Risk and Performance
17. Pursues improvement in Enterprise Risk Management



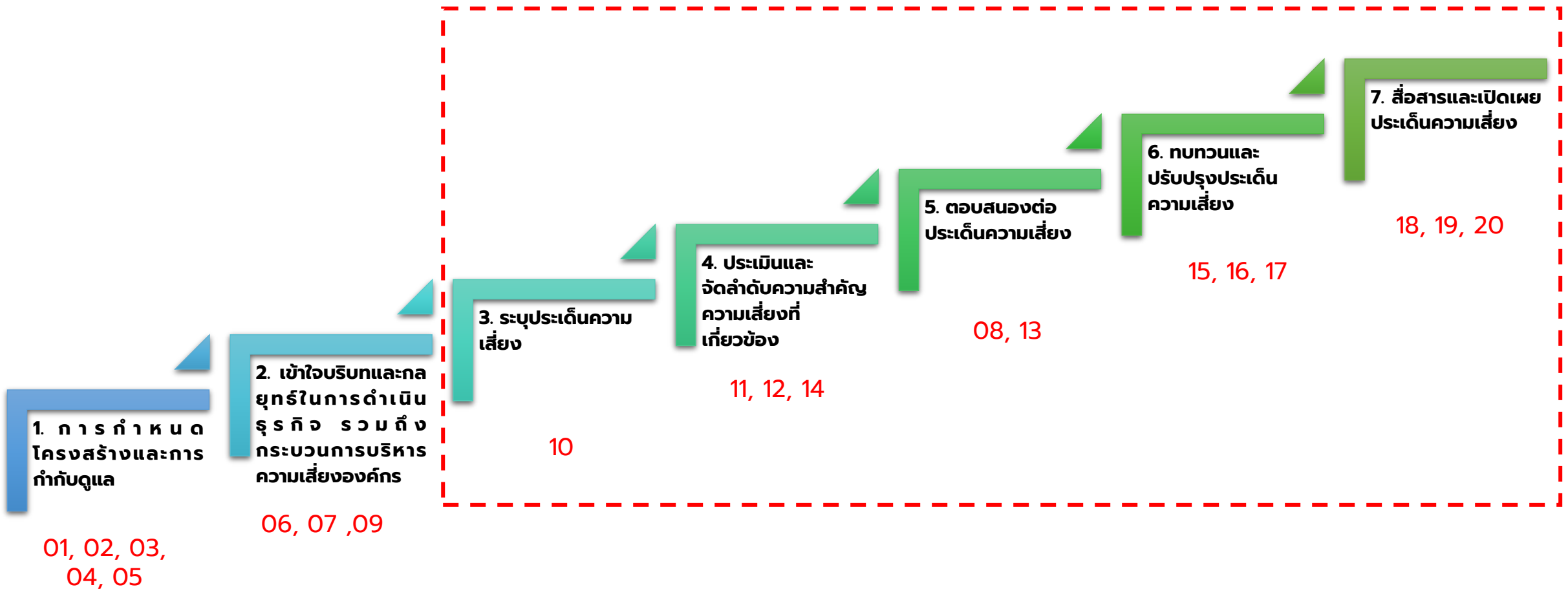
Information, Communication, & Reporting

18. Leverages Information and Technology
19. Communicates Risk Information
20. Reports on Risk, Culture, and Performance

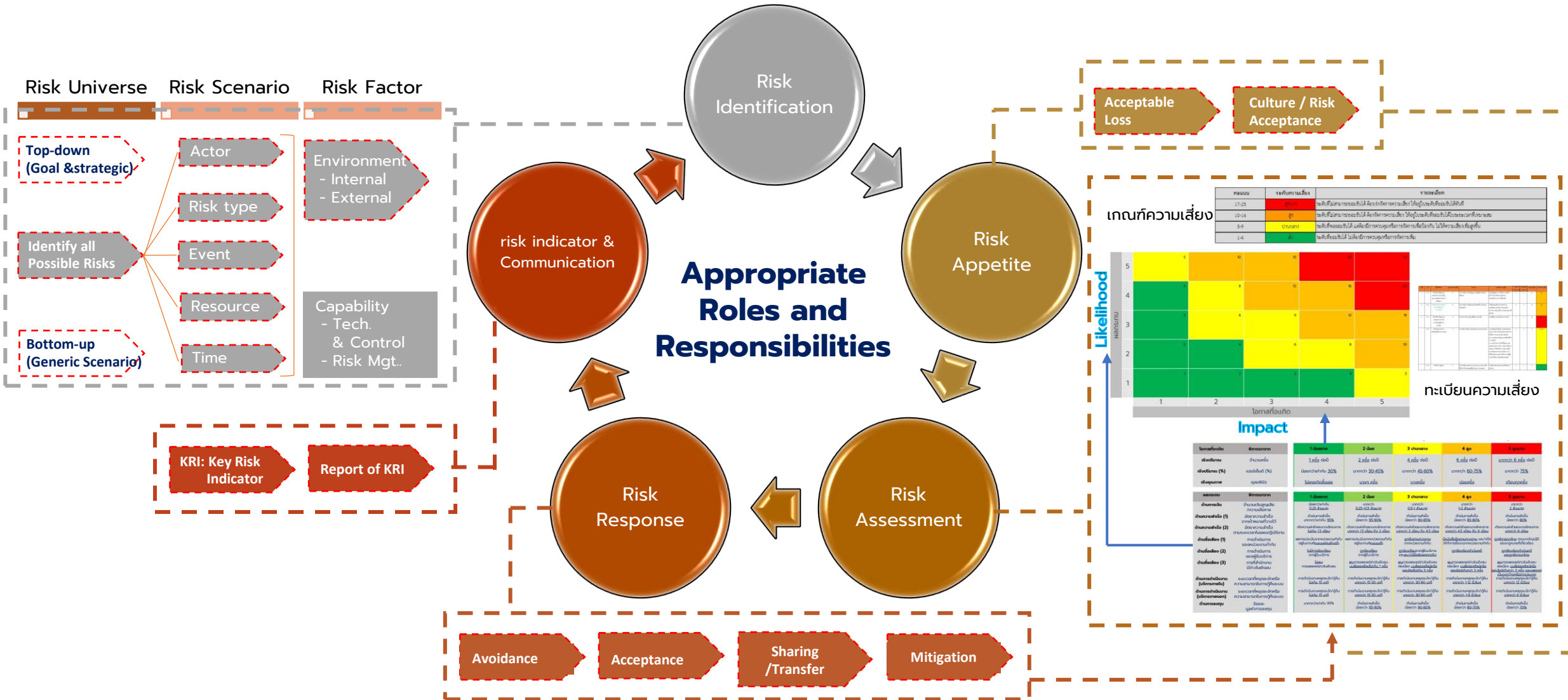
กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรด้วย COSO - Enterprise Risk Management (ERM) 2017

Framework ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบหลัก (Components) และ 20 หลักการ (Principles)

7 ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง



Risk Management Policy



Risk Universe Risk Scenario Risk Factor

Top-down (Goal & strategic)

Actor

Risk type

Event

Resource

Identify all Possible Risks

Bottom-up (Generic Scenario)

Time

Environment - Internal - External

Capability - Tech. - Risk Mgt.

Risk Identification

risk indicator & Communication

Appropriate Roles and Responsibilities

Risk Appetite

Risk Response

Risk Assessment

KRI: Key Risk Indicator

Report of KRI

Avoidance

Acceptance

Sharing /Transfer

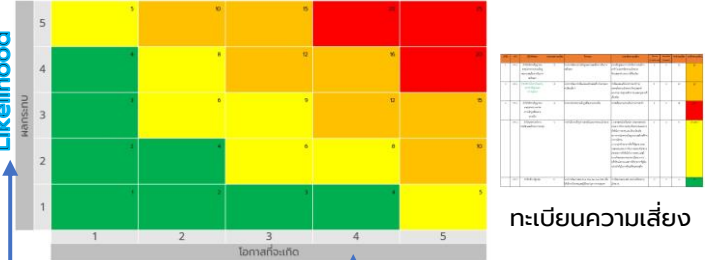
Mitigation

Acceptable Loss

Culture / Risk Acceptance

เกณฑ์ความเสี่ยง

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	รายละเอียด
17-25	สูง	ระดับที่มีความรุนแรงมากที่สุดและจำเป็นต้องดำเนินการแก้ไขทันที
10-16	ปานกลาง	ระดับที่มีความรุนแรงปานกลางและจำเป็นต้องดำเนินการแก้ไขในระยะเวลาอันใกล้นี้
5-9	ต่ำ	ระดับที่มีความรุนแรงต่ำและจำเป็นต้องดำเนินการแก้ไขในระยะเวลาอันใกล้นี้
1-4	ต่ำมาก	ระดับที่มีความรุนแรงต่ำมากและจำเป็นต้องดำเนินการแก้ไขในระยะเวลาอันใกล้นี้



โอกาสเกิด	ผลกระทบ	1 น้อย	2 น้อย	3 ปานกลาง	4 สูง	5 สูง
ความถี่	ความรุนแรง	1 ครั้ง ต่อปี น้อยกว่า 30%	2 ครั้ง ต่อปี มากกว่า 30-45%	3 ครั้ง ต่อปี มากกว่า 45-60%	4 ครั้ง ต่อปี มากกว่า 60-75%	5 ครั้ง ต่อปี มากกว่า 75%
ความถี่	ความรุนแรง	น้อยกว่า 100 ล้านบาท	100-500 ล้านบาท	500-1,000 ล้านบาท	1,000-5,000 ล้านบาท	มากกว่า 5,000 ล้านบาท

Risk Response or Risk Action plan will include the strengthening or implementation of "controls"

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ผลกระทบ หมายถึง ความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

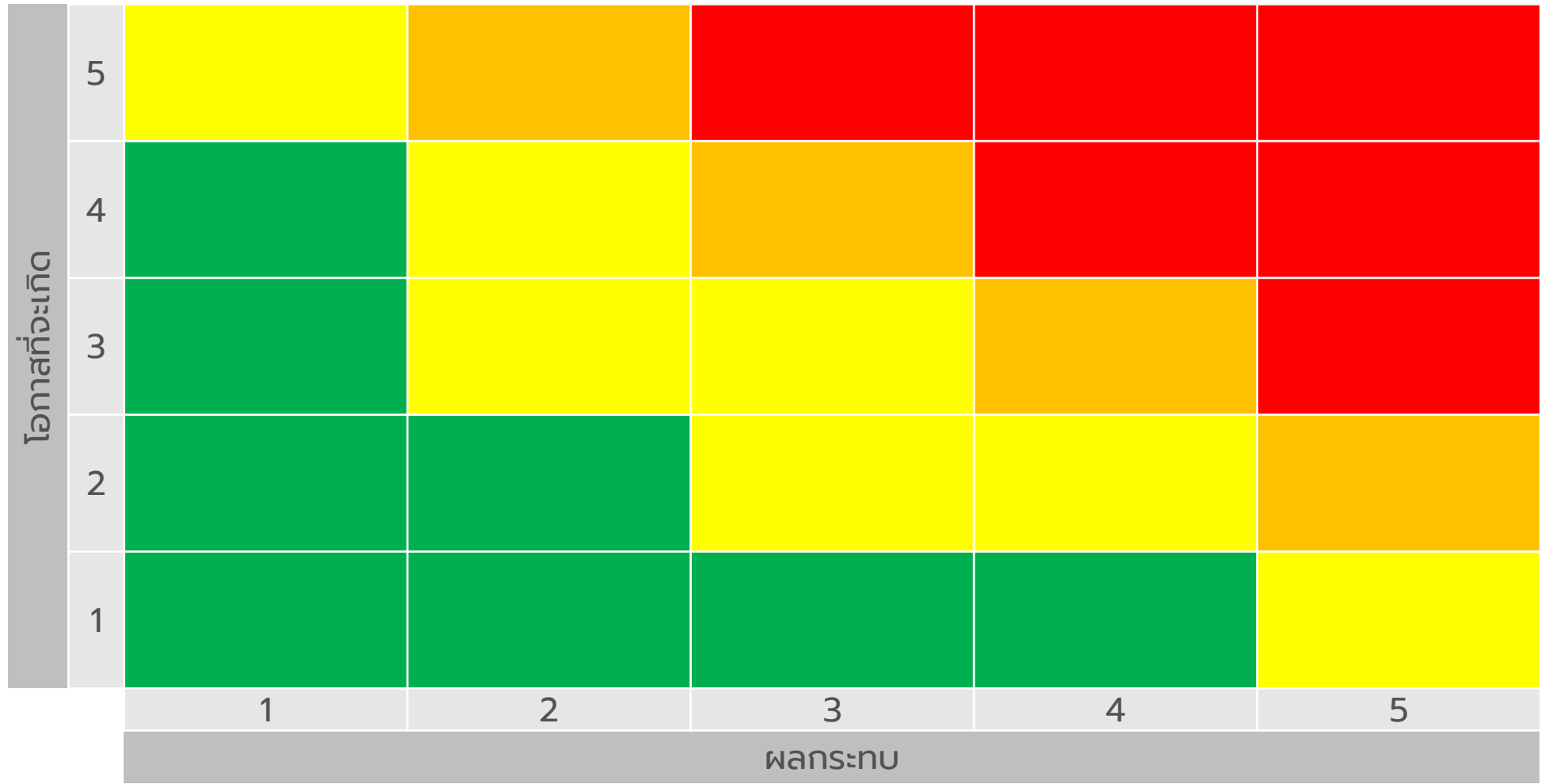
โอกาสที่จะเกิด	พิจารณาจาก	1 น้อยมาก	2 น้อย	3 ปานกลาง	4 สูง	5 สูงมาก
เชิงปริมาณ	จำนวนครั้ง	ไม่เกิน <u>1 ครั้ง</u> ต่อปี	<u>2 ครั้ง</u> ต่อปี	<u>3 ครั้ง</u> ต่อปี	<u>4 ครั้ง</u> ต่อปี	<u>5 ครั้ง</u> ต่อปี ขึ้นไป
เชิงปริมาณ (%)	เปอร์เซ็นต์ (%)	<u>ไม่เคยเกิดขึ้นเลย</u>	มากกว่า <u>1-3%</u>	มากกว่า <u>3-5%</u>	มากกว่า <u>5-10%</u>	มากกว่า <u>10%</u>
เชิงคุณภาพ	ดุลยพินิจ	<u>ไม่เคยเกิดขึ้นเลย</u>	<u>นานๆ ครั้ง</u>	<u>บางครั้ง</u>	<u>บ่อยครั้ง</u>	<u>เกือบทุกครั้ง</u>

ผลกระทบ	พิจารณาจาก	1 น้อยมาก	2 น้อย	3 ปานกลาง	4 สูง	5 สูงมาก
ทางการเงิน	จำนวนเงินสูญเสีย / ความเสียหาย	น้อยกว่าเท่ากับ <u>0.25 ลย.</u>	มากกว่า <u>0.25-0.5 ลย.</u>	มากกว่า <u>0.5-1 ลย.</u>	มากกว่า <u>1-2 ลย.</u>	มากกว่า <u>2 ลย.</u>
ไม่ใช่ทางการเงิน (1)	กระทบต่ออัตราความสำเร็จจากเป้าหมายที่วางไว้	$\leq 5\%$	6 - 10%	11 - 15%	16 - 20%	> 20%
ไม่ใช่ทางการเงิน (2)	อัตราความสำเร็จตามระยะเวลาในแผนปฏิบัติงาน	ทำให้เกิดความล่าช้าของงาน/โครงการ <u>ไม่เกิน 1.5 เดือน</u>	ทำให้เกิดความล่าช้าของงาน/โครงการ <u>มากกว่า 1.5 เดือน ถึง 3 เดือน</u>	ทำให้เกิดความล่าช้าของงาน/โครงการ <u>มากกว่า 3 เดือน ถึง 4.5 เดือน</u>	ทำให้เกิดความล่าช้าของงาน/โครงการ <u>มากกว่า 4.5 เดือน ถึง 6 เดือน</u>	ทำให้เกิดความล่าช้าของงาน/โครงการ <u>มากกว่า 6 เดือน</u>
ไม่ใช่ทางการเงิน (3)	การดำเนินการของหน่วยงานกำกับ	ผลการประเมินจากหน่วยงานกำกับ <u>อยู่ในเกณฑ์คะแนนปานกลาง</u>	ผลการประเมินจากหน่วยงานกำกับ <u>ต่ำกว่าอยู่ในเกณฑ์คะแนนต่ำ</u>	<u>ถูกติดตามทวงถาม</u> จากหน่วยงานกำกับ	<u>มีหนังสือติดตามทวงถาม และ/หรือให้ทำการชี้แจง</u> จากหน่วยงานกำกับ	<u>ถูกพิจารณาโทษ</u> ตามบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
ไม่ใช่ทางการเงิน (4)	การดำเนินการของผู้รับบริการ/ผู้ได้รับผลกระทบ	<u>ไม่มีการร้องเรียน</u>	<u>ถูกร้องเรียน</u>	<u>ถูกร้องเรียน</u> และพบว่า <u>มีข้อผิดพลาดจริง</u>	<u>ถูกฟ้องร้องดำเนินคดี</u>	<u>ถูกฟ้องร้องดำเนินคดี</u> และมีแนวโน้มจะ <u>ถูกพิจารณาโทษ</u>
ไม่ใช่ทางการเงิน (5)	การที่สำนักงานมีข่าวในเชิงลบ	<u>ไม่พบ</u> การเผยแพร่ข่าวในเชิงลบ	<u>พบการเผยแพร่ข่าวในเชิงลบบนสื่อออนไลน์ไม่เกิน 1 ครั้ง</u>	<u>พบการเผยแพร่ข่าวในเชิงลบต่อเนื่อง บนสื่อออฟไลน์หรือออนไลน์ไม่เกิน 3 ครั้ง</u>	<u>พบการเผยแพร่ข่าวในเชิงลบต่อเนื่อง บนสื่อออฟไลน์หรือออนไลน์เกินกว่า 3 ครั้ง</u>	<u>พบการเผยแพร่ข่าวในเชิงลบต่อเนื่อง บนสื่อออฟไลน์หรือออนไลน์เกินกว่า 3 ครั้ง</u> และเผยแพร่เป็นวงกว้างหรือต่างประเทศ



Matrix & Map

25XX



ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	รายละเอียด
15 - 25	สูงมาก	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
10 - 14	สูง	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ในระยะเวลาที่เหมาะสม
5 - 9	ปานกลาง	ระดับที่พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมหรือการจัดการเพิ่ม เพื่อลดและป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเพิ่มสูงขึ้น
1 - 4	ต่ำ	บริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวัง หรือเพิ่มการควบคุมภายใน