

ทางเลือกที่ 3 แผนเพิ่มเติมเครื่องมือการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงย่อย	กำหนดกิจกรรมหลักของแผน	เลือก
<p>เครื่องมือการควบคุมด้านทุจริตมีความหลากหลาย หากนำมาใช้อย่างสม่ำเสมอ ต่อเนื่อง ด้วยความรับผิดชอบต่อผลงาน (Accountability) จะทำให้คุณภาพการจัดการทุจริตดีขึ้นจากคุณภาพการจัดการ “อ่อน” หรือ “พอใช้” สู่คุณภาพการจัดการ “ดี” ในเชิงป้องกัน ป้องปราม ลอดส่อง และหลีกเลี่ยง เครื่องมือควบคุมด้านการทุจริตที่สำคัญ ได้แก่</p>			
<p>เครื่องมือที่ 1 กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข กระบวนการที่มีความสุ่มเสี่ยงทุจริตให้ชัดเจน ก่อนลงมือทำจริง ลดการตีความ ลดดุลยพินิจ เป็นส่วนหนึ่งของหลักการ PDCA ในส่วน P=Plan หลักเกณฑ์ เงื่อนไขคือบรรทัดฐานที่ยกเลิกการใช้ดุลยพินิจส่วนบุคคล</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ละเว้นข้อกำหนด หลักเกณฑ์ เงื่อนไข กระบวนการที่กำหนด ซึ่งมีความสุ่มเสี่ยงต่อการทุจริตในการตรวจรับงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในสาขาที่เกี่ยวข้องกับการตรวจรับงาน 	
<p>เครื่องมือที่ 2 การแปลงหลักเกณฑ์ เงื่อนไขเป็นตาราง Checklist สำหรับตรวจสอบรายการแต่ละประเด็น ทุจริต ตัวชี้วัด/บ่งชี้ เพื่อใช้ในระหว่างงานประจำวันตามปกติ ทุกครั้งเหมือนกัน ผู้ปฏิบัติงานต้องใช้ Checklist นี้ในการตรวจสอบรายการด้านทุจริตเพิ่มเติมในงานสุ่มเสี่ยง หลังจากการตรวจสอบทุจริตด้วยการประเมินตามตาราง Checklist แล้ว ผู้ประเมินต้องลงนามรับรองเท่ากับรับผิดชอบต่อการตรวจประเมินนั้น</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ตรวจรับงานขาดความเข้าใจ ข้อกำหนด หลักเกณฑ์ เงื่อนไข กระบวนการที่กำหนดในการพิจารณาตรวจรับ 	<ul style="list-style-type: none"> - พัฒนาคู่มือกระบวนการบริหารงานพัสดุ - จัดอบรมสร้างจิตสำนึก และอบรมกฎระเบียบพัสดุ 	
<p>เครื่องมือที่ 3 แต่ละรายการใน Checklist กำหนดนิยาม คำอธิบายวิธีการตรวจประเมิน ตัวชี้วัด/ตัวบ่งชี้ให้ชัดเจนว่าต้องทำอะไรบ้าง หากพบตัวบ่งชี้ที่ต้องดำเนินการควบคุมเพิ่มเติมต่อไป แต่ละรายการระบุองค์ประกอบที่ผ่านเกณฑ์การประเมินและไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินเหมือนกัน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - แนวทางในการตรวจรับงาน ยังไม่มี Checklist รองรับตาม TOR ที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำ Checklist ตาม TOR โครงการให้ผู้ตรวจรับงานนำไปปฏิบัติ 	

ทางเลือกที่ 3 แผนเพิ่มเติมเครื่องมือการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงย่อย	กำหนดกิจกรรมหลักของแผน	เลือก
<p>เครื่องมือที่ 4 กำหนดวิธีปฏิบัติแตกต่างกัน กรณีพบข้อบ่งชี้ว่าไม่ผ่านเกณฑ์การประเมิน ในการปฏิบัติงาน</p> <p>กรณีไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินทุจริต จะต้องทำกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมจนชัดเจน</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) ตรวจสอบเพิ่มเติมจากหน่วยงานอื่นภายในองค์กร (2) ตรวจสอบเพิ่มเติมจากหน่วยงานอื่นภายนอกองค์กร (3) ให้ผู้ส่งเรื่อง ดันสังกัดรับรองความถูกต้องแท้จริง (4) นำส่งข้อมูลเบาะแสสู่ระบบการจัดการเบาะแสจากการทุจริต เพื่อดำเนินการต่อไป <p><u>กรณีที่กิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมดำเนินการไม่ครบถ้วน ไม่สามารถยอมรับให้ผ่านงานนั้นต่อไปได้ วางหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอน คำชี้แจงอธิบายประกอบใบปะหน้าเพื่อ</u></p> <ol style="list-style-type: none"> (1) ส่งคืนเรื่อง (2) ปฏิเสธดำเนินการต่อ (3) ขอรับความคุ้มครองในฐานะพยานที่ไม่มีส่วนรู้เห็น 	<p>- ขาดการสอบถามข้อมูลจากหน่วยงานอื่น</p>	<p>- กำหนดหลักเกณฑ์เงื่อนไขและแนวทางปฏิบัติให้ชัดเจน</p>	
<p>เครื่องมือที่ 5 การแปลงสถานการณ์ทุจริตที่พบจริงในความผิดปกติ ที่อาจจะเป็นข้อบ่งชี้การทุจริต เป็นบทเรียนที่เรียนรู้ หรือกรณีศึกษา เป็นการส่งมอบ บทเรียนที่เรียนรู้ในรูปแบบของ</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) กรณีศึกษา ไม่อ้างชื่อจริง พร้อมแนวทางการจัดการ (2) FAQ คำถามและคำตอบ (3) ข้อเสนอผลการทบทวน และขอปรับปรุง Checklist (4) การปรับปรุงคู่มือปฏิบัติงาน Work Instruction(WI) ที่มีเครื่องมือและกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติม (5) รายงานความเสี่ยงทุจริตที่หลงเหลือ (Residual Risk) ที่ยังต้องพัฒนาการปรับปรุงและคุณภาพการควบคุมทุจริตเพิ่มเติม 			