



รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
โรงพยาบาลทุ่งช้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

โรงพยาบาลทุ่งช้าง
เลขที่ 1 ม.2 ต.ทุ่งช้าง อ.ทุ่งช้าง จ.น่าน 55130
โทรศัพท์ 0 5479 5100 โทรสาร 0 5479 5125



คำนำ

การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต นี้มีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินการเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน เปิดเผยแพร่การดำเนินการเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตในหน่วยงาน ต้องแสดงถึงเจตนาหรือคำมั่นว่า จะปฏิบัติหน้าที่และบริหารหน่วยงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล หน่วยงาน ต้องดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 และแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมของชมรมจริยธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ที่สอดคล้องกับแผนปฏิบัติราชการด้านการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ กระทรวงสาธารณสุข ระยะที่ 2 (พ.ศ. 2566-2570) และแผนปฏิบัติราชการด้านการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม กระทรวงสาธารณสุข ระยะที่ 2 (พ.ศ. 2566-2570) เพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในหน่วยงาน และการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ให้เป็นรูปธรรมและอย่างต่อเนื่อง บนพื้นฐานการสร้างวัฒนธรรมการต่อต้าน การทุจริต การยกระดับธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการแบบบูรณาการ ที่สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล นโยบายของกระทรวงสาธารณสุข บริบทของสังคมไทย บริบทของหน่วยงาน และสถานการณ์ปัจจุบัน ที่ให้ความสำคัญกับการพัฒนาคน และการพัฒนาระบบ สำหรับการพัฒนาคนนั้น เริ่มจากพื้นฐานทางจิตใจ จิตสำนึกเป็นสำคัญ การปรับฐานความคิดและหล่อหลอมพฤติกรรมให้มีจิตสำนึกยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต ค่านิยมของบุคลากรในการต่อต้านการทุจริต รู้จักแยกแยะเรื่องส่วนตัวออกจากหน้าที่การงานของรัฐ และการพัฒนาระบบ มุ่งเน้นการส่งเสริมและพัฒนานวัตกรรมในการต่อต้านการทุจริตในหน่วยงานที่เหมาะสมกับ บริบท สภาพปัญหา และพลวัตการทุจริตของแต่ละหน่วยงาน ยั่งยืนด้วยการน้อมนำหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง มาใช้ในการบริหารราชการและการดำเนินชีวิต

โรงพยาบาลทุ่งช้าง
มกราคม 2569

สารบัญ

| เรื่อง | หน้า |
|---|---------|
| คำนำ | ก. |
| สารบัญ | ข. |
| ส่วนที่ ๑ บทนำ | |
| ความเป็นมา | 1 |
| ส่วนที่ 2 วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต | |
| วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต | 2 |
| การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร | 2 |
| กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต | 3 - 4 |
| องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต | 4 |
| ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต | 4 |
| ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน | 5 - 15 |
| ส่วนที่ 3 แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต | |
| แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 | |
| โรงพยาบาลทุ่งช้าง | 16 - 18 |
| บรรณานุกรม | 19 |

ความเป็นมา

คณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ 4 เมษายน 2560 รับทราบมติคณะกรรมการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (คตช.) ในการประชุม คตช. ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2560 ที่เสนอให้รัฐบาลประกาศให้ “ปี 2560 เป็นปีแห่งการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุมัติอนุญาตของทางราชการต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ” ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) เสนอ

สืบเนื่องจากองค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (Transparency International) ได้ประกาศผลคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) ประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2560 ประเทศไทยได้รับคะแนน 35 คะแนน อยู่ในลำดับที่ 101 จากประเทศที่เข้าร่วมประเมินทั้งหมด 176 ประเทศ ลดลงจากปี 2558 ซึ่งประเทศไทยมีคะแนน 38 คะแนน อยู่ในลำดับที่ 76 จากประเทศที่เข้าร่วมประเมิน 168 ประเทศ ผลคะแนนพบว่า แหล่งการประเมินที่เกี่ยวข้องกับการอำนวยความสะดวกทางธุรกิจมีคะแนนลดลงอย่างมากในปี 2559 ประเทศไทยมีแหล่งการประเมินที่คะแนนลดลง ทั้งหมด 4 แหล่งการประเมิน คือ GI (22 คะแนน) WEF (37 คะแนน) PERC (38 คะแนน) และ EIU (37 คะแนน) โดยแหล่งการประเมินที่มีคะแนนลดลงมากที่สุด คือ GI (-20 คะแนน) รองลงมาคือ WEF (-6 คะแนน) ซึ่งเป็นแหล่งการประเมินที่เกี่ยวข้องกับการวิเคราะห์ว่าภาคธุรกิจเกี่ยวข้องกับการทุจริตมากน้อยเพียงใด และการสำรวจจากนักธุรกิจที่เข้ามาลงทุนในประเทศว่าภาคธุรกิจต้องจ่ายเงินสินบนในกระบวนการต่างๆ มากน้อยเพียงใด

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สำนักงาน ป.ป.ท. เป็นกลไกของฝ่ายบริหารและในฐานะเป็นฝ่ายเลขานุการของศูนย์อำนวยการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (ศอตช.) มีหน้าที่และอำนาจตามข้อ 3.2 คำสั่งนายกรัฐมนตรี ที่ 358/2562 ลงวันที่ 3 ธันวาคม 2562 เรื่อง จัดตั้งศูนย์อำนวยการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ) ขับเคลื่อนนโยบายของ ฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมและเพื่อยกระดับคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทย จึงได้เล็งเห็นว่าการป้องกันและแก้ไขปัญหาคอร์รัปชันเป็นหน้าที่ของทุกภาคส่วน จึงมีนโยบายขับเคลื่อนทั้งหน่วยงานภาครัฐ และภาคธุรกิจเอกชนวางระบบ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลและยกระดับค่าคะแนน CPI

ส่วนที่ 2

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะ ไม่มีการทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมิน ความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่างๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

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

กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO 2013 (Committee of Sponsoring Organizations 2013) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี 1992 โดยที่ผ่านมามีการออกแนวทางด้านการควบคุมภายในเพิ่มเติมอีก ๓ ครั้ง คือครั้งแรกเมื่อปี 2006 เป็นแนวทางด้านการทำรายงานทางการเงิน Internal Control over Financial Report – Guidance for Small Public Companies ครั้งที่ 2 เมื่อปี 2009 เป็นแนวทางด้านการกำกับติดตาม Guidance on Monitoring of Internal Control ครั้งที่ 3 ในปี 2013 เป็นแนวทางเพิ่มเติมด้านการควบคุมภายใน Internal Control – Integrated Framework : Framework and Appendices การปรับปรุงในปี 2013 นี้ยังคงยึดกรอบแนวคิดเดิมของปี 1992 ที่กำหนดให้มีการควบคุมภายในแต่เพิ่มเติมในส่วนอื่นๆ ให้ชัดเจนขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเพิ่มเติมเรื่องการสอดส่องในภาพรวมของ

การกำกับดูแลกิจการ ดังนั้นการควบคุมภายในจึงถือว่ามีสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความคาดหวังของกิจการในการป้องกันเฝ้าระวังและตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ

สำหรับมาตรฐาน COSO 2013 ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ 1 : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ 1 – องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ 2 – คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ 3 – คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ 4 – องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ 5 – องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 2: การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- หลักการที่ 6 – กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ 7 – ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
- หลักการที่ 8 – พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ 9 – ระบุและประเมินความเสี่ยงเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 3: กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- หลักการที่ 10 – ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- หลักการที่ 11 – พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม
- หลักการที่ 12 – ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ 4: สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- หลักการที่ 13 – องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ 14 – มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้
- หลักการที่ 15 – มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 5: กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

- หลักการที่ 16 – ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
- หลักการที่ 17 – ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่จริง และนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

สำหรับคู่มือฉบับนี้ จะเน้นตามมาตรฐาน COSO 2013 องค์ประกอบที่ 2 หลักการที่ 8 ในเรื่องการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นหลัก

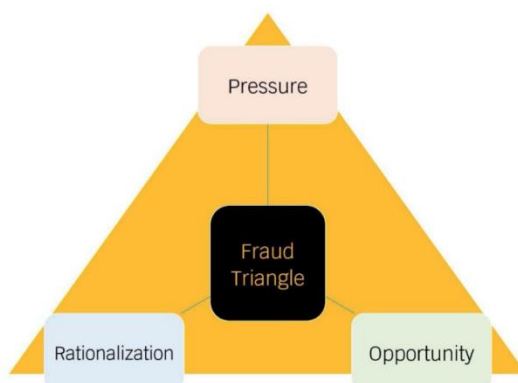
กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 4 กระบวนการ ดังนี้

- **Corrective** : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดสิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
- **Detective** : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

- **Preventive** : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสูญเสียต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก
- **Forecasting** : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

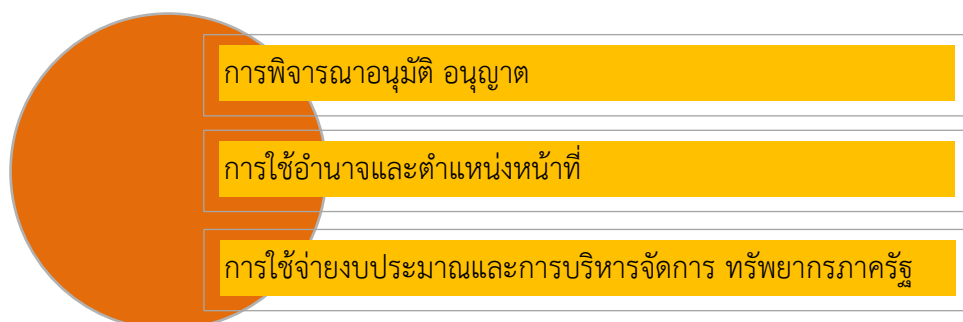
องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำ ตามทฤษฎีสามเหลี่ยม การทุจริต (The Fraud Triangle)



ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558)
2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 9 ขั้นตอน ดังนี้

1. การระบุความเสี่ยง
2. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
3. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (หาค่าความเสี่ยงรวม)
4. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
5. แผนบริหารความเสี่ยง
6. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
7. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
8. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
9. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 1

การระบุความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 1 นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน กระบวนการปฏิบัติงานของที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อยในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ 1 ให้ทำการระบุความเสี่ยงโดยอธิบายรายละเอียด รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงเฉพาะขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงการทุจริต และในการประเมินต้อง คำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการ ปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงแต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่ อาจไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการ ทุจริตนั้นอยู่แล้ว ซึ่งเป็นทั้ง Known Factor หรือ Unknown Factor “การระบุความเสี่ยงการทุจริตไม่ถูกต้อง มาตรการควบคุมหรือมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต จึงไม่สามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้”

| | |
|----------------|---|
| Known Factor | ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว |
| Unknown Factor | ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคตปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ) |

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตของโรงพยาบาลทุ่งช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ประเมินความเสี่ยงด้าน

1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)
2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ.....

ชื่อหน่วยงาน โรงพยาบาลทุ่งช้าง.....

ผู้รับผิดชอบ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงการทุจริตโรงพยาบาลทุ่งช้าง.....

ตารางที่ 1 ระบุความเสี่ยง

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต | |
|-----|---|---------------------------|----------------|
| | | Known Factor | Unknown Factor |
| 1 | การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะและหรือการจัดทำร่างขอบเขตงาน ที่มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | | / |
| 2 | การเรียกร้องรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการจัดหาพัสดุเพื่อประโยชน์ของตนเอง | | / |

| | | | |
|---|---|--|---|
| 3 | การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลงในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น เพื่อการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | | / |
| 4 | กระบวนการบริหารพัสดุ กรณีการเบิกจ่ายและรับพัสดุขาดการควบคุมตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ | | / |

ขั้นตอนที่ 2 การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 1 ให้นำข้อมูลจากตารางที่ 1 มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสี เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสี ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง ในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติ ควบคุมดูแลได้ กระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตาม หน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ 2 ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | เขียว | เหลือง | ส้ม | แดง |
|-----|---|-------|--------|-----|-----|
| 1 | การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะและหรือการจัดทำร่างขอบเขตงาน ที่มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | | | / | |
| 2 | การเรียกร้องรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการจัดหาพัสดุเพื่อประโยชน์ของตนเอง | | | / | |
| 3 | การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลงในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น เพื่อการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | | | / | |
| 4 | กระบวนการบริหารพัสดุ กรณีการเบิกจ่ายและรับพัสดุขาดการควบคุมตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ | | / | | |

ขั้นตอนที่ 3

การประเมินค่าความเสี่ยงรวม

ขั้นตอนที่ 3 รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก ที่เป็น สีส้ม และสีแดง จากตารางที่ 2 มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับ ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า 1 - 3 คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า 1 - 3 เช่นกัน ค่า 1 - 3 โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่าดังนี้

3.1 ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรม หรือ ขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ 3 หรือ 2

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ 1 เท่านั้น

3.2 ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาควิชาหรือฝ่าย ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ 1 หรือ 2

ตารางที่ 3 ตารางการประเมินค่าความเสี่ยงรวม

SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง 2 มิติ (หรือตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง | | | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ | | | ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง |
|-----|--|--------------------------------|---|---|---------------------------|---|---|-------------------------------------|
| | | 3 | 2 | 1 | 3 | 2 | 1 | |
| 1 | การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะและหรือการจัดทำร่างขอบเขตงาน ที่มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | | 3 | | | 3 | | 9 |
| 2 | การเรียกร้องรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการจัดหาพัสดุเพื่อประโยชน์ของตนเอง | | 3 | | | 2 | | 6 |
| 3 | การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลงในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น เพื่อการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | | 2 | | | 3 | | 6 |

ขั้นตอนที่ 4

การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 4 ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ 3 มาทำการประเมินระดับความเสี่ยงการทุจริตว่าอยู่ในระดับใดเมื่อเทียบกับประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงาน ที่มีอยู่ในปัจจุบัน ในขั้นตอนนี้หน่วยงานต้องมีข้อมูลว่าในปัจจุบันหน่วยงานมีมาตรการป้องกัน หรือความคุมความเสี่ยงอะไรบ้างในการเตรียมการก่อนลงมือประเมิน จึงจะทำให้การประเมินคุณภาพการจัดการควบคุม ความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง

การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน

| ระดับ | คำอธิบาย |
|--------------|--|
| ดี | การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสม ซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้ |
| พอใช้ | การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพ ถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้ |
| อ่อน | การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผลการควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้ |

ตารางที่ 4 ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | คุณภาพการ จัดการ | ค่าประเมินควบคุมความเสี่ยงการทุจริต | | |
|-----|--|---------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| | | | ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ | ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง | ค่าความเสี่ยง ระดับสูง |
| 1 | การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะและหรือการจัดทำร่างขอบเขตงาน ที่มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | ดี | | | ปานกลาง |
| 2 | การเรียกร้องรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการจัดหาพัสดุเพื่อประโยชน์ของตนเอง | ดี | | ค่อนข้างต่ำ | |
| 3 | การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลงในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น เพื่อการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | ดี | | ค่อนข้างต่ำ | |

ขั้นตอนที่ 5

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 5 ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินระดับความเสี่ยง ในตารางที่ 4 ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง ระหว่างคะแนน (3) ถึง (9) โดยเฉพาะที่อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินคุณภาพการจัดการหรือการควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ 4 ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลางเลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวัง ความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงานหรือกระบวนการงานหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม)

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต นำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานที่มีอยู่ ในปัจจุบันและมาตรการนั้นยังสามารถบังคับใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มาพิจารณาจัดทำมาตรการในครั้งนี้ โดยมีมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติมจากรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต ที่ได้จากการประเมินในครั้งนี้ มาตรการ หมายถึง วิธีการที่จะทำให้ได้รับผลสำเร็จ (วิธีป้องกัน) หรือแนวทางที่ตั้งขึ้นเพื่อไม่ให้เกิดสิ่งที่ไม่พึงปรารถนาจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อขับเคลื่อนบังคับใช้ต่อไป



ตารางที่ 5 ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต) |
|-----|--|--|
| 1 | การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะและหรือการจัดทำร่างขอบเขตงานที่มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | <ul style="list-style-type: none"> - ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรในโรงพยาบาลปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด - ปฏิบัติตามหนังสือคณะกรรมการวินิจฉัยปัญหาการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ด่วนที่สุด ที่ กค 0405.4/ว159 ลงวันที่ 20 มีนาคม 2566 แจ้งเวียนหัวหน้าส่วนราชการ หัวหน้ารัฐวิสาหกิจ ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐ เพื่อทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการจัดทำร่างรายละเอียดขอบเขตของงานทั้งโครงการ (Terms of Reference : TOR) |

| | | |
|---------------------|--|--|
| | | <ul style="list-style-type: none"> - ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง รับผิดชอบต่อความไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง |
| 2 | การเรียกร้องรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการจัดหาพัสดุเพื่อประโยชน์ของตนเอง | <ul style="list-style-type: none"> - ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรในโรงพยาบาลปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติการให้หรือรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ของรัฐทุกตำแหน่งและทุกระดับของกระทรวงสาธารณสุข - มาตรการป้องกันการทุจริตในกระบวนการเบิกจ่ายยาตามสิทธิสวัสดิการ - มาตรการป้องกันการรับสินบนในการจัดซื้อจัดจ้าง |
| 3 | การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลงในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น เพื่อการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | <ul style="list-style-type: none"> - ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรในโรงพยาบาลปฏิบัติตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานเพื่อตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. 2560 และแบบแสดง ความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน - ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรในโรงพยาบาลปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด |
| ขั้นตอนที่ 6 | | การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง |

ขั้นตอนที่ 6 เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ 5 ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น 3 สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

ตารางที่ 6 ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

| ที่ | มาตรการป้องกันการทุจริต | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | สถานะความเสี่ยง | | |
|-----|--|--|-----------------|--------|-----|
| | | | เขียว | เหลือง | แดง |
| 1 | <p>- ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรในโรงพยาบาล ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด</p> <p>- ปฏิบัติตามหนังสือคณะกรรมการวินิจฉัยปัญหาการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ด่วนที่สุด ที่ กค 0405.4/ว159 ลงวันที่ 20 มีนาคม 2566 แจ้งเวียนหัวหน้าส่วนราชการ หัวหน้ารัฐวิสาหกิจ ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐ เพื่อทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการจัดทำร่างรายละเอียดขอบเขตของงานทั้งโครงการ (Terms of Reference : TOR)</p> <p>- ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง รับรองถึงความไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> | <p>การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะและหรือการจัดทำร่างขอบเขตงาน ที่มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง</p> | / | | |
| 2 | <p>- ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรในโรงพยาบาลปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติกรให้หรือรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ของรัฐทุกตำแหน่งและทุกระดับของกระทรวงสาธารณสุข</p> <p>- มาตรการป้องกันการทุจริตในกระบวนการเบิกจ่ายตามสิทธิสวัสดิการ</p> <p>- มาตรการป้องกันการรับสินบนในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> | <p>การเรียกร้อยรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการจัดหาพัสดุเพื่อประโยชน์ของตนเอง</p> | / | | |

| ที่ | มาตรการป้องกันการทุจริต | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | สถานะความเสี่ยง | | |
|-----|---|--|-----------------|--------|-----|
| | | | เขียว | เหลือง | แดง |
| 3 | <p>- ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรในโรงพยาบาลปฏิบัติตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานเพื่อตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. 2560 และแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน</p> <p>- ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรในโรงพยาบาลปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด</p> | การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลงในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น เพื่อการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | / | | |

สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/ นโยบาย/โครงการ/ กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผลความเสี่ยงการทุจริตลดลง

สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/ กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง



ขั้นตอนที่ 7

จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 7 นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ 6 ออกตามสถานะ 3 สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ 7 สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมีการเพิ่มหรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

7.1 เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

7.2 เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ (สถานะสีเหลือง Yellow) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

7.3 ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ 7 ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

7.1 (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

| ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง) | มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม |
|-------------------------------------|---|
| | |

7.2 (สถานะสีเหลือง Yellow) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

| ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง) | มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม |
|--|---|
| | |

7.3 (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

| ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว) | ความเห็นเพิ่มเติม |
|--|---|
| <ol style="list-style-type: none"> 1. การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะและหรือการจัดทำร่างขอบเขตงาน ที่มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง 2. การเรียกร้องรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการจัดหาพัสดุเพื่อประโยชน์ของตนเอง 3. การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลงในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น เพื่อการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | เห็นควรเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องเพื่อป้องกันการทุจริต |

ขั้นตอนที่ 8
การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 8 เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวม ว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงทุจริตตามขั้นตอนที่ 7 มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด (สี) สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมากเพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผล

| ที่ | สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต | | |
|-----|--|--------|-----|
| | เขียว | เหลือง | แดง |
| 1 | การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะและหรือการจัดทำร่างขอบเขตงาน ที่มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | | |
| 2 | การเรียกร้องรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการจัดหาพัสดุเพื่อประโยชน์ของตนเอง | | |
| 3 | การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลงในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น เพื่อการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | | |

ขั้นตอนที่ 9

การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 9 เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตารางที่ 9 ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งหวังระยะเวลาของการรายงานผลขึ้นอยู่กับหน่วยงาน เช่น รายงานทุกเดือน ทุกไตรมาส ซึ่งแบบในการรายงาน ตามตาราง ที่ 9 และตารางที่ 10 สามารถปรับได้ตามความเหมาะสมของหน่วยงาน

ตารางที่ 9 แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

| | |
|--|---|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่..... | |
| หน่วยงานที่ประเมิน | |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง | |
| โอกาส/ความเสี่ยง | |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)..... |
| ผลการดำเนินงาน ตารางที่ 10 ตารางการเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี (ทดแทนแผนเดิม)..... | |

| | | |
|------------------------------|----------------------------|------|
| หน่วยงานที่เสนอขอ..... | | |
| วันที่เสนอขอ..... | | |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเดิม | | |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ | | |
| ผู้รับผิดชอบหลัก | | |
| ผู้รับผิดชอบรองที่เกี่ยวข้อง | | |
| เหตุผลในการเปลี่ยนแปลง | ๑..... ๒..... ๓..... | |
| ประเด็นความเสี่ยงหลัก | เดิม | ใหม่ |
| | | |
| | | |

ส่วนที่ 3

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โรงพยาบาลทุ่งช้าง

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | สถานะความเสี่ยง | | | มาตรการจัดการความเสี่ยง | ระยะเวลาดำเนินการ | | | | | | | | | ผู้รับผิดชอบ | |
|--|-----------------|--------|-----|--|-------------------|-----|------|----------|-----|------|----------|-----|-----|--------------|------------------------------------|
| | เขียว | เหลือง | แดง | | ไตรมาส 2 | | | ไตรมาส 3 | | | ไตรมาส 4 | | | | |
| | | | | | มค. | กพ. | มีค. | เมย. | พค. | มิย. | กค. | สค. | กย. | | |
| การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะและหรือการจัดทำร่างขอบเขตงานที่มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | / | | | <ul style="list-style-type: none"> - ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรในโรงพยาบาลปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด - ปฏิบัติตามหนังสือคณะกรรมการวินิจฉัยปัญหาการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ด่วนที่สุด ที่ กค 0405.4/ว159 ลงวันที่ 20 มีนาคม 2566 เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการจัดทำร่างรายละเอียดขอบเขตของงาน ทั้งโครงการ(Terms of Reference : TOR) - ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง รับผิดชอบต่อความไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง | | | / | / | / | / | / | / | / | / | วิทยา มิ่งปรีชา พรรณวรรท โนจิตร |

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | สถานะความเสี่ยง | | | มาตรการจัดการความเสี่ยง | ระยะเวลาดำเนินการ | | | | | | | | | ผู้รับผิดชอบ |
|---|-----------------|--------|-----|---|-------------------|-----|------|----------|-----|------|----------|-----|-----|---------------------------------------|
| | เขียว | เหลือง | แดง | | ไตรมาส 2 | | | ไตรมาส 3 | | | ไตรมาส 4 | | | |
| | | | | | มค. | กพ. | มีค. | เมย. | พค. | มิย. | กค. | สค. | กย. | |
| การเรียกร้องรับผลประโยชน์ ตอบแทนจากการจัดหาพัสดุ เพื่อประโยชน์ของตนเอง | / | | | - ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรในโรงพยาบาลปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติการให้หรือรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดของ จนท.รัฐทุกตำแหน่งและทุกระดับของกระทรวงสาธารณสุข - มาตรการป้องกันการทุจริตในกระบวนการเบิกจ่ายตามสิทธิสวัสดิการ - มาตรการป้องกันการรับสินบนในการจัดซื้อจัดจ้าง | | | / | / | / | / | / | / | / | วิทยา มิ่งปรีชา พรรณวรท โน จิตร |
| การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลงในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น เพื่อการเอื้อประโยชน์หรือ ให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | / | | | - ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรในโรงพยาบาลปฏิบัติตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานเพื่อตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. 2560 และแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน - ควบคุม กำกับ ดูแลให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด | | | / | / | / | / | / | / | / | วิทยา มิ่งปรีชา พรรณวรท โน จิตร |

| โอกาส/ความ เสี่ยงการทุจริต | สถานะความเสี่ยง | | | มาตรการจัดการความเสี่ยง | ระยะเวลาดำเนินการ | | | | | | | | | ผู้รับผิดชอบ |
|---|-----------------|--------|-----|---|-------------------|-----|------|----------|-----|------|----------|-----|-----|---------------------------------------|
| | เขียว | เหลือง | แดง | | ไตรมาส 2 | | | ไตรมาส 3 | | | ไตรมาส 4 | | | |
| | | | | | มค. | กพ. | มีค. | เมย. | พค. | มิย. | กค. | สค. | กย. | |
| งานควบคุมงาน จัดซื้อจัดจ้าง | / | | | <ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนาความรู้ด้านกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานสำหรับบุคลากรและ ผู้บริหารและ - ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม - เสริมสร้างค่านิยมต่อต้านการทุจริต - การออกคำสั่งมอบหมายงานของโรงพยาบาลทุ่งช้าง | | | / | / | / | / | / | / | / | วิทยา มิ่งปรีชา พรรณวาท โน จิตร |
| การใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการ เพื่อประโยชน์ ส่วนตัว | / | | | <ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนาความรู้ด้านกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานสำหรับบุคลากรและ ผู้บริหารและ - ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม - การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลทุ่งช้าง - เสริมสร้างความโปร่งใสในการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ - ส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมบุคลากร เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรสุจริต - เสริมสร้างค่านิยมต่อต้านการทุจริต | | | / | / | / | / | / | / | / | วิทยา มิ่งปรีชา พรรณวาท โน จิตร |

บรรณานุกรม

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ. คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาคประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566. นนทบุรี : ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต 2567

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.). คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตการจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต สำหรับภาครัฐและภาคธุรกิจเอกชน. นนทบุรี : ศูนย์อำนวยการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ 2563



“จุดพลังแห่งความร่วมมือ”

The Power of Collaboration

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานโรงพยาบาลทุ่งช้าง
ตามประกาศโรงพยาบาลทุ่งช้าง
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลผ่านสาธารณะผ่านเว็บไซต์หน่วยงาน
สำหรับหน่วยงานราชการในสังกัดโรงพยาบาลทุ่งช้าง

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดโรงพยาบาลทุ่งช้าง

ชื่อหน่วยงาน กลุ่มบริหารงานทั่วไป โรงพยาบาลทุ่งช้าง
วัน/เดือน/ปี ๑๒ มกราคม ๒๕๖๙
หัวข้อ รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โรงพยาบาลทุ่งช้าง

รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ)

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของหน่วยงาน ตามตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล



(นางสาวพรรณวาท โนจิตร)

ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุ

วันที่...๑๒...มกราคม...๒๕๖๙..

ผู้อนุมัติ

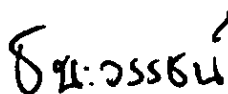


(นายกฤตพงษ์ โรจนวิภาต)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลทุ่งช้าง

วันที่...๑๒...มกราคม...๒๕๖๙

ผู้รับผิดชอบนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่



(นายชนะวรรณ ณีรัฐศักดิ์สกุล)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานเวชสถิติชำนาญงาน

วันที่...๑๒...มกราคม...๒๕๖๙