



รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘  
โรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตถ้าเกิดขึ้นแล้วจะมีผลกระทบ ซึ่งเป็นปัญหามาจากหลายๆสาเหตุ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหามารุจริตอย่างยั่งยืน เป็นหน้าที่ของทุกคน และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

โรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติร่วมขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐในการบริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เรื่องการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงการทุจริต โดยกำหนดให้ทุกภาคส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพตติมิชอบ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

## สารบัญ

| เรื่อง                                                          | หน้า |
|-----------------------------------------------------------------|------|
| ที่มาและความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง                         |      |
| การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร | ๒    |
| กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต                               | ๒    |
| องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต                                 | ๓    |
| ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต                                | ๓    |
| ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต                            | ๓-๑๖ |
| ๑. การระบุความเสี่ยงการทุจริต                                   |      |
| ๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงการทุจริต                         |      |
| ๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk level matrix)         |      |
| ๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต                       |      |
| ๕. แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต                                 |      |
| ๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง                       |      |
| ๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง                                 |      |
| ๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง                            |      |
| ๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง             |      |
| ภาคผนวก และ บรรณานุกรม                                          | ๑๗   |

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘  
โรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา

**ที่มาและความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง**

โรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษาได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ตามบทบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กระทรวงการคลังกำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรฐาน ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ข้อ ๒.๗ ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติข้อ ๙ จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการขององค์กร ซึ่งมีความสำคัญต่อการดำเนินงานในการบรรลุเป้าหมายขององค์กรโดยเชื่อมโยงสัมพันธ์กับภารกิจขององค์กร นโยบาย แผนปฏิบัติการ และกิจกรรมขององค์กร ซึ่งอาจมีสถานการณ์ที่คาดไม่ถึง หรือปัญหา อุปสรรคที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือภารกิจขององค์กรโดยรวม จึงต้องมีการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ เพื่อช่วยป้องกันหรือควบคุมความเสียหายในการดำเนินงานที่อาจจะเกิดขึ้น โดยเริ่มตั้งแต่การระบุความเสี่ยงการประเมินความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และภารกิจที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่คณะกรรมการผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กรจะต้องทำความเข้าใจและให้ความสำคัญเพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรภารกิจตามนโยบาย และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

**๑. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร**

๑. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ
๒. เพื่อกำหนดมาตรการ กิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินอย่างต่อเนื่อง
๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
๔. เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกันการพิจารณาความเสี่ยงการกำหนดประเด็น

**ความเสี่ยงและแนวทางการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้**

๑. พิจารณาโครงการ/กิจกรรมที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณประจำปี ๒๕๖๘ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการจัดการแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ระบบงานสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรและขบวนการองค์กรชุมชน ซึ่งเป็นงานตามภารกิจหลัก

๓. ประเด็นที่มีความเสี่ยงเป็นประเด็นสำคัญที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องใน ปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๘

กรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ประกอบด้วยประเด็น ความเสี่ยงปัจจัยเสี่ยงผลกระทบแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงระยะเวลาดำเนินการและหน่วยงานที่รับผิดชอบ

## **๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร**

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระการทำงานต้องประเมินความเสี่ยง ก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตามหลักภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นลักษณะ pre-decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับติดตาม ความเสี่ยงเป็นการสอบสวน post-decision

## **๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน coso ๒๐๑๓ (committee of sponsoring organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน coso เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออก ประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน coso ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

### **องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม ( control environment)**

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ กระบวนการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

### **องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)**

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

### **องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมความควบคุม (Control Activities)**

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

### **องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (information and communication)**

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

### **องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล(monitoring Activities)**

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง present& Function (มีอยู่จริงและนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

#### ๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตประกอบด้วย pressure/incentive sinvi'dffyo หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (fraud Triangle)

#### ๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษาจะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

#### ๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยงการทุจริต
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงการทุจริต
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk level matrix)
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
๕. แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

### ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุญาต
๒. ความเสี่ยงความทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต (know factor และ Unknow factor)

| โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต                                                                                                                                                                                                                | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต           |                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                             | know factor<br>ความเสี่ยงที่เคยเกิด | Unknow factor<br>ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด |
| <u>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว</u><br>- นำรถยนต์ของโรงพยาบาลไปใช้ในกิจกรรมของตนเอง นอกเหนือจากงานซึ่งต้องใช้ในการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบ                                                                           |                                     | /                                        |
| <u>การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือรับสินบน</u><br>- การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร                                                                                                                        |                                     | /                                        |
| <u>การจัดซื้อจัดจ้าง</u><br>- การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล<br>- การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า |                                     | /                                        |

### ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงการทุจริต

วิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

**สถานะสีเขียว** : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

**สถานะสีเหลือง** : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

**สถานะสีส้ม** : เป็นความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้มาเกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

**สถานะสีแดง** : เป็นความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริต (แยกตามรายสีไฟจราจร)

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                    | สีเขียว | สีเหลือง | สีส้ม | สีแดง |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|-------|-------|
| การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว<br>- นำรถยนต์ของโรงพยาบาลไปใช้ในกิจกรรมของตนเอง<br>นอกเหนือจากงานซึ่งต้องใช้ในการกิจที่รับผิดชอบ                                                                                                                                                       | /       |          |       |       |
| การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือรับสินบน<br>- การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้<br>ผลประโยชน์จากองค์กร                                                                                                                                                                                            | /       |          |       |       |
| การจัดซื้อจัดจ้าง<br>- การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัด<br>จ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล<br>- การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิด<br>ประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า<br>- กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสีย | /       |          |       |       |
| - การตั้งใจในการจัดทำTORที่มีจุดประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อ<br>ตนเอง และพวกพ้อง แต่องค์กรเสียประโยชน์ เช่น การลื้อคสเปค                                                                                                                                                                                          |         | /        |       |       |
| - เจ้าหน้าที่มีเจตนาบิดเบ่งข้อมูลและเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็น<br>เท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่<br>พัก                                                                                                                                                                    | /       |          |       |       |

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk level matrix)

ขั้นตอนที่ ๓ นำโอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก ที่เป็นสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า ๑-๓ คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑-๓ เช่นกัน เกณฑ์ในการให้ค่า ๑-๓ มีดังนี้

ตารางที่ ๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk level matrix)

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                    | ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ | ค่าความเสี่ยงรวมจำเป็น x รุนแรง |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| <u>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว</u><br>- นำรถยนต์ของโรงพยาบาลไปใช้ในกิจกรรมของตนเองนอกเหนือจากงานซึ่งต้องใช้ในการกิจที่รับผิดชอบ                                                                                    | ๒                              | ๒                         | ๔                               |
| <u>การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือรับสินบน</u><br>- การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร                                                                                                                         | ๒                              | ๒                         | ๔                               |
| <u>การจัดซื้อจัดจ้าง</u><br>- การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล<br>- การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า | ๒                              | ๒                         | ๔                               |
| - กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสีย                                                                                                                                                                                  | ๒                              | ๓                         | ๖                               |
| - การตั้งใจในการจัดทำTORที่มีจุดประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง และพวกพ้อง แต่องค์กรเสียประโยชน์ เช่น การลื้อคสเปค                                                                                                                              | ๓                              | ๒                         | ๖                               |
| - เจ้าหน้าที่มีเจตนาบิดเบ่งข้อมูลและเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก                                                                                                            | ๒                              | ๒                         | ๔                               |

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึงว่ามีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒
- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงว่ามีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                    | กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก<br>MUST | กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง<br>SHOULD |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| ๑   | <u>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์<br/>ธุรกิจส่วนตัว</u><br>- นำรถยนต์ของโรงพยาบาลไปใช้ในกิจกรรม<br>ของตนเองนอกเหนือจากงานซึ่งต้องใช้ใน<br>ภารกิจที่รับผิดชอบ                                                                                       |                                | ๑                               |
| ๒   | <u>การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือรับสินบน</u><br>- การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้<br>บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร                                                                                                                                     |                                | ๑                               |
| ๓   | <u>การจัดซื้อจัดจ้าง</u><br>- การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและ<br>ครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบ<br>หรือชนะการประมูล<br>- การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อ<br>สาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัด<br>จ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า |                                | ๑                               |
| ๔   | - กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมี<br>ส่วนได้ส่วนเสีย                                                                                                                                                                                              | ๒                              |                                 |
| ๕   | - การตั้งใจในการจัดทำTORที่มีจุดประสงค์<br>เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง และพวกพ้อง แต่<br>องค์กรเสียประโยชน์ เช่น การลื้อคสเปค                                                                                                                                      | ๒                              |                                 |
| ๖   | - เจ้าหน้าที่มีเจตนาปิดบังข้อมูลและเบิกเงิน<br>ราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา<br>ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก                                                                                                                      |                                | ๑                               |

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีเอกชน ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer / User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต                                                      | ๑ | ๒ | ๓ |
|--------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีเอกชน |   | X | X |
| ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial                              |   | X | X |
| ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer / User                           |   | X | X |
| ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process                                      | X | X |   |
| ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth                         | X | X |   |

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต (Risk-Control Matrix Assessment)

ขั้นตอนที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่า มีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง ใฝ่ระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการแบ่งได้เป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงาน องค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                    | คุณภาพการจัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต |                           |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------|---------------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                              |                 | ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ                  | ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยงระดับสูง |
| <u>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว</u><br>- นำรถยนต์ของโรงพยาบาลไปใช้ในกิจกรรมของตนเองนอกเหนือจากงานซึ่งต้องใช้ในการกิจที่รับผิดชอบ                                                                                    | พอใช้           | /                                      |                           |                       |
| <u>การรับผลประโยชน์ต่างๆ หรือรับสินบน</u><br>- การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร                                                                                                                          | พอใช้           | /                                      |                           |                       |
| <u>การจัดซื้อจัดจ้าง</u><br>- การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล<br>- การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า | ดี              | /                                      |                           |                       |
| - กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสีย                                                                                                                                                                                  | พอใช้           | /                                      |                           |                       |
| - การตั้งใจในการจัดทำTOR ที่มีจุดประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง และพวกพ้อง แต่องค์กรเสียประโยชน์ เช่น การล็อกสเปค                                                                                                                              | พอใช้           | /                                      |                           |                       |
| - เจ้าหน้าที่มีเจตนาบิดเบ่งข้อมูลและเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก                                                                                                            | พอใช้           | /                                      |                           |                       |

## ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๕ ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment) ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงที่อยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลางมาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

| ที่ | โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต | มาตรการป้องกันการทุจริต<br>(ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑   | ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง    | <p>๑.การมอบนโยบาย/ประชุมซักซ้อมความเข้าใจ/กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กรอบระยะเวลาและขั้นตอนที่กำหนด รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่โดยไม่เลือกปฏิบัติ และการเน้นย้ำไม่ให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษาทุกคนรับสินบน/รับทรัพย์สินประโยชน์อื่นใดเพื่อแลกกับการใช้ดุลยพินิจในการดำเนินการตามระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และยึดถือประกาศโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา เรื่อง นโยบายไม่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ลงวันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๘ ตลอดจนการเน้นย้ำแนวทางการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ไม่ให้ขัดหรือฝ่าฝืนตามมาตรา ๑๒๘ แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. การจัดการประชุม เพื่อเน้นย้ำให้ทุกคนในโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ปฏิบัติตามแนวทางตามประกาศโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา เรื่อง นโยบายไม่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ลงวันที่ วันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๘ ตลอดจนการเน้นย้ำแนวทางการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ไม่ให้ขัดหรือฝ่าฝืนตามมาตรา ๑๒๘ แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. หากพบกระทำความผิดต้องดำเนินการทางวินัย ความผิดทางละเมิดฯ อย่างเคร่งครัด</p> |

## ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๖ เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

| ที่ | มาตรการป้องกันการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | โอกาส/ความเสี่ยง<br>การทุจริต | สถานะความเสี่ยง |          |     |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------|-----|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                               | สีเขียว         | สีเหลือง | แดง |
| ๑   | การมอบนโยบาย/ประชุมซักซ้อมความเข้าใจ/กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กรอบระยะเวลาและขั้นตอนที่กำหนด รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่โดยไม่เลือกปฏิบัติ และการเน้นย้ำไม่ให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษาทุกคนรับสินบน/รับทรัพย์สินประโยชน์อื่นใดเพื่อแลกกับการใช้ดุลยพินิจในการดำเนินการตามระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และยึดถือประกาศโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา เรื่อง นโยบายไม่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ตลอดจนการเน้นย้ำแนวทางการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ไม่ให้ขัดหรือฝ่าฝืนตามมาตรา ๑๒๘ แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างเคร่งครัด | ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง      | /               |          |     |
| ๒   | การจัดการประชุม เพื่อเน้นย้ำให้ทุกคนในโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ปฏิบัติตามแนวทางตามประกาศโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา เรื่อง นโยบายไม่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ตลอดจนการเน้นย้ำแนวทางการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ไม่ให้ขัดหรือฝ่าฝืนตามมาตรา ๑๒๘ แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างเคร่งครัด                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง      | /               |          |     |
| ๓   | หากพบกระทำความผิดต้องดำเนินการทางวินัย ความผิดทางละเมิดฯ อย่างเคร่งครัด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง      | /               |          |     |

| สถานะตามสี    | นิยามตามสถานะสี                                                                                                                                                         |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| สถานะสีเขียว  | ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม                                                                                                             |
| สถานะสีเหลือง | เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันที่ ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ <b>แผนใช้ได้ผล</b> ความเสี่ยงการทุจริตลดลง<br>ระดับความรุนแรง < ๓ |
| สถานะสีแดง    | เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย <b>ยังแก้ไขไม่ได้</b> ควรมีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมเพิ่มขึ้น <b>แผนใช้ไม่ได้ผล</b> ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง > ๓     |

### ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๗ นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตจากตารางที่ ๖ ออกตามสถานะ ๓ สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ ๗ สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องทำกิจกรรมหรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบการบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

๗.๑ เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)

๗.๓ ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

#### ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงการทุจริต

๗.๑ สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

| ความเสี่ยงการทุจริต<br>(สถานะสีแดง) | มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม |
|-------------------------------------|-----------------------------------|
| ไม่มี                               | -                                 |

๗.๒ สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

| ความเสี่ยงการทุจริต<br>(สถานะสีเหลือง) | มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม |
|----------------------------------------|-----------------------------------|
| ไม่มี                                  | -                                 |

๗.๓ สถานะสีเขียว Green ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

| ความเสี่ยงการทุจริต<br>(สถานะสีเขียว) | มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม                                                                                                                             |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <u>ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง</u>       | กำกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องไม่ให้ปฏิบัติหน้าที่ที่เห็น<br>แก่เงินหรือพวกพ้องของตนไม่ปิดบังซ่อนเร้นข้อมูล<br>ใดๆปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามระเบียบที่กำหนด |

#### ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๘ เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นภาพรวมว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามขั้นตอนที่ ๘ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับติดตาม ประเมินผล (สี) สถานะความเสี่ยง

สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ

สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

| ที่ | สรุปสถานะความเสี่ยง (เขียว เหลือง แดง) |                          |     |
|-----|----------------------------------------|--------------------------|-----|
|     | เขียว                                  | เหลือง                   | แดง |
| ๑   |                                        | ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง |     |

#### ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๙ นี้เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๘ ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งห้วงระยะเวลาของการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต จะรายงานในไตรมาสที่ ๔

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

|                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘<br>ณ วันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๖๘<br>หน่วยงานที่ทำการประเมิน โรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| โอกาส / ความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                                                                                  | ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                                                                             | - การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้อง<br>ได้เปรียบหรือชนะการประมูล<br>- การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อ<br>จัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| ผลการดำเนินงาน<br>จัดการความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                      | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ผลการดำเนินงาน<br>จัดการความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                      | <p>- การมอบนโยบาย/ประชุมซักซ้อมความเข้าใจ/กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กรอบระยะเวลาและขั้นตอนที่กำหนด รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่โดยไม่เลือกปฏิบัติ และการเน้นย้ำไม่ให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษาทุกคนรับสินบน/รับทรัพย์สินประโยชน์อื่นใดเพื่อแลกกับการใช้ดุลยพินิจในการดำเนินการตามระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และยึดถือประกาศโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา เรื่อง นโยบายไม่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ตลอดจนการเน้นย้ำแนวทางการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ไม่ให้ขัดหรือฝ่าฝืนตามมาตรา ๑๒๘ แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างเคร่งครัด</p> <p>- หากพบกระทำความผิดต้องดำเนินการทางวินัย ความผิดทางละเมิดฯ อย่างเคร่งครัด</p> |

|                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘<br>ณ วันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๖๘<br>หน่วยงานที่ทำการประเมิน โรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| โอกาส / ความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                                                                                  | การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                                                                             | นำรถยนต์ของโรงพยาบาลไปใช้ในกิจกรรมของตนเอง นอกเหนือจากงานซึ่งต้องใช้ในการกิจที่รับผิดชอบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| ผลการดำเนินงาน<br>จัดการความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                      | <div style="display: flex; flex-direction: column; align-items: flex-start;"> <div><input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง</div> <div><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</div> <div><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</div> <div><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)</div> </div> |
| ผลการดำเนินงาน<br>จัดการความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดระเบียบปฏิบัติในการขออนุญาตใช้รถยนต์ของโรงพยาบาลให้ชัดเจน โดยต้องระบุวัตถุประสงค์ สถานที่ และผู้รับผิดชอบ</li> <li>- มีระบบบันทึกการขออนุญาตใช้รถยนต์ อย่างชัดเจน</li> <li>- มอบหมายเจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลการใช้รถยนต์อย่างเคร่งครัด</li> <li>- ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทุกระดับทราบถึงระเบียบ และบทลงโทษหากฝ่าฝืน</li> </ul>                                                                        |

|                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘<br>ณ วันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๖๘<br>หน่วยงานที่ทำการประเมิน โรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| โอกาส / ความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                                                                                  | การรับผลประโยชน์ต่างๆ หรือรับสินบน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                                                                             | การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| ผลการดำเนินงาน<br>จัดการความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                      | <div style="display: flex; flex-direction: column; align-items: flex-start;"> <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ           <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง           <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน           <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม           <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)         </div>                                                                                                                                                                                                |
| ผลการดำเนินงาน<br>จัดการความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                      | <p>- การจัดการประชุม เพื่อเน้นย้ำให้ทุกคนในโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ปฏิบัติตามแนวทางตามประกาศโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา เรื่อง นโยบายไม่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ตลอดจนการเน้นย้ำแนวทางการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ไม่ให้ขัดหรือฝ่าฝืนตามมาตรา ๑๒๘ แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างเคร่งครัด</p> <p>- จัดช่องทางร้องเรียนหากพบพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม พร้อมกำหนดแนวทางสอบสวนและบทลงโทษตามระเบียบราชการ</p> |

## ภาคผนวก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ของโรงพยาบาลเขาชะเมาเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ได้กำหนดมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำปี ๒๕๖๘ จำนวน ๙ มาตรการ ประกอบด้วย

๑. มาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่อสาธารณะ
๒. มาตรการให้มีผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมในการดำเนินการ
๓. มาตรการป้องกันการรับสินบน
๔. มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๕. มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ
๖. มาตรการการจัดซื้อร้องเรียนกรณีเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่
๗. มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๘. เจตจำนงสุจริตในการบริหาร
๙. เจตจำนงสุจริตเพื่อพัฒนาให้มีคุณธรรมและความโปร่งใส

## บรรณานุกรม

คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘