



**ประชุมคณะทำงาน**  
**วางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต**  
**สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข**  
**ราชการบริหารส่วนกลาง**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563**



**25 กุมภาพันธ์ 2563**



ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข

1

# เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

คำสั่งสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ที่ 227/2563 ลงวันที่ 27 มกราคม พ.ศ. 2563 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

เอกสารหมายเลข 1

การวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบ  
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนกลาง  
ตามกรอบหลักการของการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)  
ตามมาตรฐาน COSO 2013 (Committee of Sponsoring Organizations)

# 1



แผนการปฏิรูปประเทศ

แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. 2561-2565) ประเด็นปฏิรูปที่ 2 ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต กำหนดให้ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในสวนราชการเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา หรือตามระยะเวลาที่กำหนด



กำหนดการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตตัวชี้วัดย่อยที่ 10.1 การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ 036 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต และข้อ 037 การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต และความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จึงต้องมีการจัดวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ออกแบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม

# สำนักงาน ป.ป.ท.

## ๒

มติที่ประชุมคณะอนุกรรมการขับเคลื่อนการดำเนินงาน  
ของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต ครั้งที่ 1/2562  
เมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2562 ที่ประชุมเห็นชอบกรอบการดำเนินการ  
เพื่อวางระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประพฤติมิชอบ  
ในส่วนราชการ : การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563



2563

การประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต

# กรอบการประเมินความเสี่ยงการท่องเที่ยว 3 ด้าน

ความเสี่ยงการท่องเที่ยว  
ที่เกี่ยวข้อง  
กับการพิจารณา  
อนุมัติ อนุญาต

เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการ  
ประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต  
ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก  
ในการพิจารณาอนุญาต  
ของทางราชการ พ.ศ. 2558

ความเสี่ยง  
การท่องเที่ยว  
ในความโปร่งใส  
ของการใช้อำนาจ  
และตำแหน่งหน้าที่

สป.สธ

ความเสี่ยงการท่องเที่ยว  
ในความโปร่งใส  
ของการใช้จ่าย  
งบประมาณ  
และการบริหารจัดการ  
ทรัพยากรภาครัฐ

1

## กระบวนการงาน



ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยคัดเลือกกระบวนการงาน/งานในภารกิจที่จะทำการประเมินความเสี่ยงใน 3 ด้าน ตามคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของสำนักงาน ป.ป.ท.







คู่มือแนวทาง  
ประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
FRAs : FRAUD RISK-ASSESSMENTS



จัดทำโดย : กองยุทธศาสตร์และแผนงาน  
สำนักงาน ป.ป.ท.  
กันยายน ๒๕๖๑



สามารถ Download  
คู่มือ ๔ ได้ที่



1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้ตำแหน่งหน้าที่
3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



## คู่มือประเมินความเสี่ยงการทุจริต

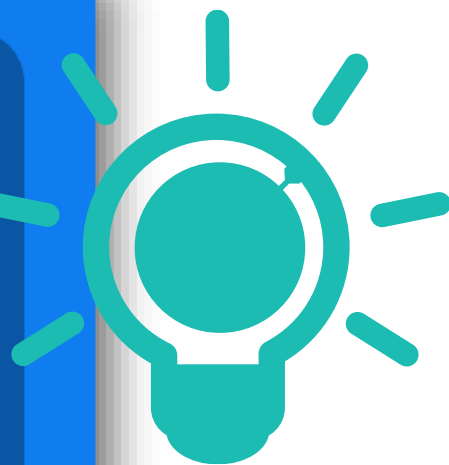
(FRAS : FRAUD RISK-ASSESSMENTS)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต  
กระทรวงสาธารณสุข



ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข



# Download คู่มือ ๙



<https://sl.moph.go.th/Ds3fahcl>

# รอบ 1



รายงานรอบที่ ๑

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
หน่วยงานระดับ กรม รัฐวิสาหกิจ องค์การมหาชน .....

| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต                                     | .....                  |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|
| เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต<br>(อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต) | มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต<br>(อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต) | มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต<br>(อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต) | มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง |

ส่งสำนักงาน  
ป.ป.ท.



15 พฤษภาคม 2563

# รอบ 2



รายงานรอบที่ ๒

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
หน่วยงานระดับกรม รัฐวิสาหกิจ องค์การมหาชน .....

## ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่.....  
หน่วยงานที่ประเมิน .....

|                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| สถานะการดำเนินการจัดการความเสี่ยง | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>..... |
| ผลการดำเนินงาน                    | .....<br>.....<br>.....<br>.....<br>.....<br>.....<br>.....<br>.....<br>.....<br>.....                                                                                                                                                                                                                                  |

ส่งสำนักงาน  
ป.ป.ท.



14 สิงหาคม 2563



# COSO 2013



Committee of Sponsoring Organizations 2013

“ **มาตรฐาน COSO 2013**

**ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ**



# 5 องค์ประกอบ

สภาพแวดล้อม  
การควบคุม  
(Control  
Environment)

การประเมิน  
ความเสี่ยง  
(Risk  
Assessment)

กิจกรรม  
การควบคุม  
(Control  
Activities)

สารสนเทศ  
และการสื่อสาร  
(Information and  
Communication)

กิจกรรม  
การกำกับ  
ติดตาม  
และประเมินผล  
(Monitoring  
Activities)

# มาตรฐาน COSO 2013 ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ

## Control Environment

1. Demonstrates commitment to integrity and ethical values
2. Exercises oversight responsibility
3. Establishes structure, authority and responsibility
4. Demonstrates commitment to competence
5. Enforces accountability

## Risk Assessment

6. Specifies suitable objectives
7. Identifies and analyzes risk
8. Assesses fraud risk
9. Identifies and analyzes significant change

## Control Activities

10. Selects and develops control activities
11. Selects and develops general controls over technology
12. Deploys through policies and procedures

## Information & Communication

13. Uses relevant information
14. Communicates internally
15. Communicates externally

## Monitoring Activities

16. Conducts ongoing and/or separate evaluations
17. Evaluates and communicates deficiencies

**สภาพแวดล้อม  
การควบคุม**

1. องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
2. คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
3. คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
4. องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
5. องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

**การประเมินความเสี่ยง**

6. กำหนดเป้าหมายชัดเจน
7. ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
8. พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
9. ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

**กิจกรรมการควบคุม**

10. ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
11. พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม
12. ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

**สารสนเทศและการสื่อสาร**

13. องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
14. มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้
15. มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

**กิจกรรมการกำกับติดตาม  
และประเมินผล**

16. ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
17. ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลา และเหมาะสม

C  
O  
S  
O  
2013





“

องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบ  
และหลักการจะต้อง Present & Function  
(มีอยู่จริง และ นำไปปฏิบัติได้)  
อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน  
จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

”

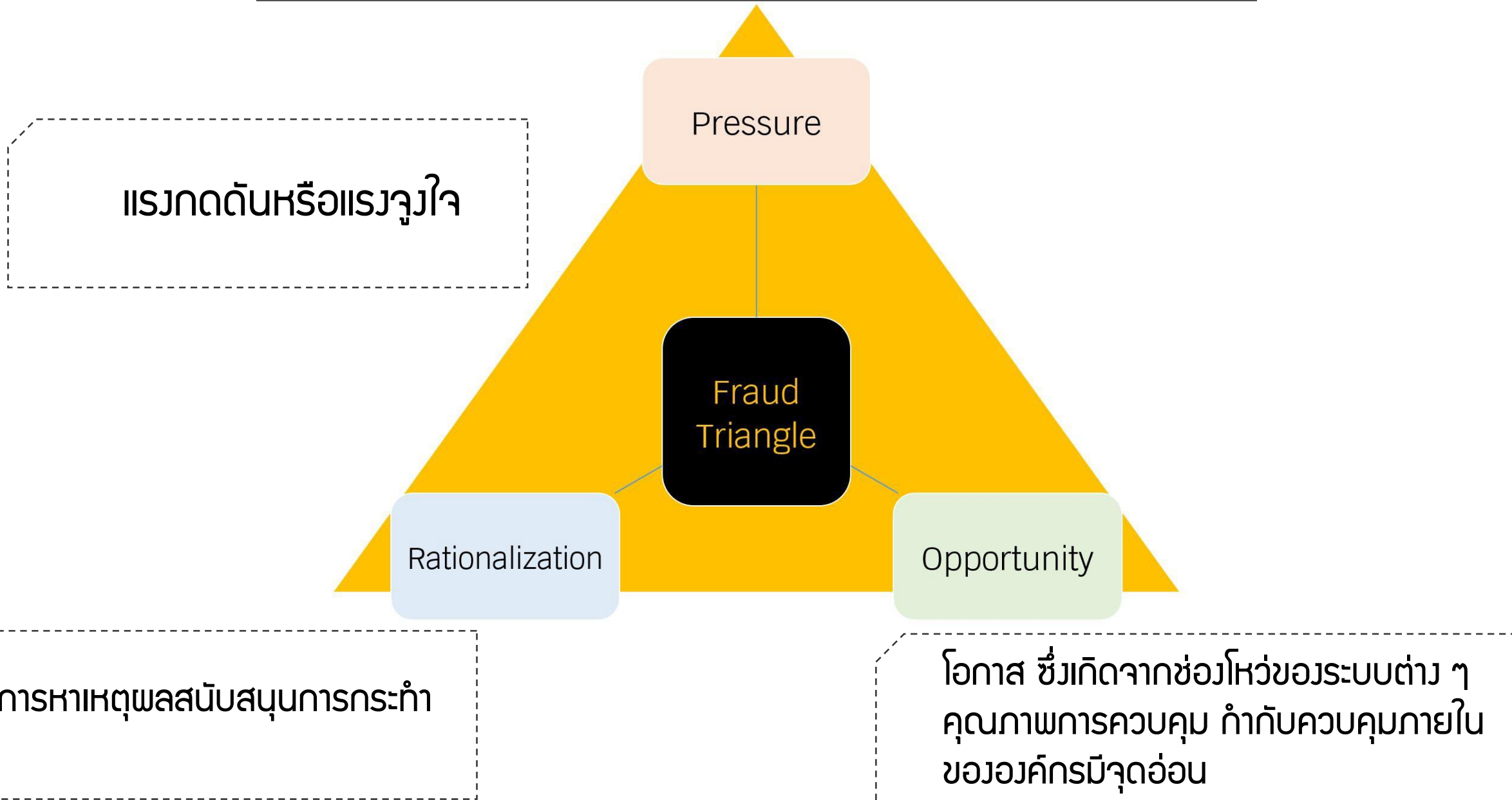


การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒๕๖๖

องค์ประกอบที่ 2 หลักการที่ 8  
เรื่องการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นหลัก

# ทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



# ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

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



# ขั้นเตรียมการ : ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

1

เลือกงานด้านที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามกรอบการประเมิน 3 ด้าน

กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต 3 ด้าน

เลือกกระบวนการ จากงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

2

ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558

ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

จัดเตรียมข้อมูลขั้นตอนการปฏิบัติงาน หรือแนวทางหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง จากนั้นจึงลงมือทำการตามขั้นตอนประเมินความเสี่ยงการทุจริต

3

## ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยง การทุจริตเท่านั้น นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยง **ซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor**

### Known Factor

01

ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้น หรือมีประวัติ มีตำนาน อยู่แล้ว

### Unknown Factor

02

ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ)

# เทคนิคการระบุความเสี่ยงหรือค้นหาความเสี่ยงการทุจริตด้วยวิธีการต่าง ๆ



## Risk identification



# ตารางที่ 1

## แบบรายงานประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต

อธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตจากขั้นตอนย่อยในการปฏิบัติงาน และมองภาพรวมของงานที่นำมาประเมินความเสี่ยง โดยไม่ต้องสนใจหรือคำนึงว่า มีระบบ มาตรการกำกับ ควบคุมไว้แล้ว

- **Known Factor** ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้ว
- **Unknown Factor** ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตมีโอกาสเกิด
- หน่วยงานสามารถปรับแบบได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภท **Known Factor** หรือ **Unknown Factor** ก็ได้

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ....

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนงาน/งาน .....

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง.....

ผู้รับผิดชอบ.....โทรศัพท์.....

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

| ที่ | โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                    | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต |                |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|
|     |                                                                                                                               | Know Factor               | Unknown Factor |
|     | (ให้อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์การทุจริต ของกระบวนงาน หรืองานที่เลือกมาทำการประเมินความเสี่ยงว่ามีโอกาส หรือ ความเสี่ยงการทุจริต ) |                           |                |
|     |                                                                                                                               |                           |                |
|     |                                                                                                                               |                           |                |

ให้ใส่เครื่องหมาย ✓

การระบุความเสี่ยง ตารางที่ 1 ยิ่งเขียนได้ละเอียด ชัดเจน จะทำให้ปิดความเสี่ยง ได้ตรงจุดมากที่สุด



## ขั้นตอนที่ 2 การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

นำข้อมูลจากตารางที่ 1 มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | เขียว | เหลือง | ส้ม | แดง |
|-----|---------------------------|-------|--------|-----|-----|
|     |                           |       |        |     |     |
|     |                           |       |        |     |     |
|     |                           |       |        |     |     |

นำข้อมูลในตารางที่ 1 มาแยกสถานะความเสี่ยง

- \* **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- \* **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความครอบคลุมประมัตระวัง ในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- \* **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน ตามหน้าที่ปกติ
- \* **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิด หรืออย่าง สม่่าเสมอ

## ขั้นตอนที่ 3 เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมากที่เป็นสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ 2 มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังที่มีค่า 1-3 คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า 1-3

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง |   |   | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ |   |   | ค่าความเสี่ยงรวม<br>จำเป็น X รุนแรง |
|-----|---------------------------|--------------------------------|---|---|---------------------------|---|---|-------------------------------------|
|     |                           | ๓                              | ๒ | ๑ | ๓                         | ๒ | ๑ |                                     |
|     |                           |                                |   |   |                           |   |   |                                     |
|     |                           |                                |   |   |                           |   |   |                                     |

ให้นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องโดยเฉพาะสี **สีแดง ส้ม เหลือง** จาก**ตารางที่ 2** มาหาค่าความเสี่ยงรวมในขั้นตอนที่ 3 (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)



## เกณฑ์ในการให้ค่าระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น **MUST** หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวัง ความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ **MUST** คือ **ค่าที่อยู่ในระดับ 3 หรือ 2**
- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น **SHOULD** หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ **SHOULD** คือ **ค่าที่อยู่ในระดับ 1 เท่านั้น**



## เกณฑ์ในการให้ค่าระดับความรุนแรงของผลกระทบ

### มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ **ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders** รวมถึง **หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐหรือข่าย** ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ **ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial** ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น**ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ** กลุ่มเป้าหมาย **Customer/User** ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น**ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process** หรือ **ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth** ค่าอยู่ที่ 1 หรือ 2

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก<br>MUST | กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง<br>SHOULD |
|-----|---------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
|     |                           | ๓ ๒                            | ๑                               |
|     |                           | ๓ ๒                            | ๑                               |

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

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

## ขั้นตอนที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ 3 มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เผื่อระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น 3 ระดับ

ดี

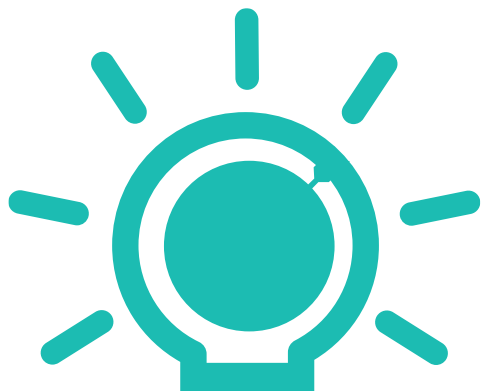
จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้

จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน

จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ



## ตารางที่ 4 ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | คุณภาพการจัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต |                           |                       |
|---------------------------|-----------------|----------------------------------------|---------------------------|-----------------------|
|                           |                 | ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ                  | ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยงระดับสูง |
|                           | ดี              | ต่ำ                                    | ค่อนข้างต่ำ               | ปานกลาง               |
|                           | พอใช้           | ค่อนข้างต่ำ                            | ปานกลาง                   | ค่อนข้างสูง           |
|                           | อ่อน            | ปานกลาง                                | ค่อนข้างสูง               | สูง                   |

## ขั้นตอนที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยง

ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk-Control Matrix Assessment ในตารางที่ 4 ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง



กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ 4 ไม่พบว่า ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริต อยู่ในระดับต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจ งาน หรือกระบวนการหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยง การทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม



ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk - Control Matrix Assessment

โดยเฉพาะ ความเสี่ยงสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง (เช่นแถบสีเทาในตารางที่ 4) นำมาทำแผนบริหารความเสี่ยง การทุจริต

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง .....

| ที่ | รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | มาตรการป้องกันการทุจริต |
|-----|-------------------------------------|-------------------------|
|     |                                     |                         |
|     |                                     |                         |
|     |                                     |                         |
|     |                                     |                         |



## ขั้นตอนที่ 6 การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวัง

แยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น 3 สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ 5 ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด



ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

| ที่ | มาตรการป้องกันการทุจริต | โอกาส/<br>ความเสี่ยงการทุจริต | สถานะความเสี่ยง |        |     |
|-----|-------------------------|-------------------------------|-----------------|--------|-----|
|     |                         |                               | เขียว           | เหลือง | แดง |
|     |                         |                               |                 |        |     |
|     |                         |                               |                 |        |     |
|     |                         |                               |                 |        |     |
|     |                         |                               |                 |        |     |



เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/ นโยบาย/ โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > 3



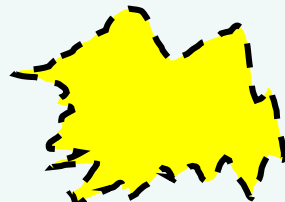
เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/ นโยบาย/ โครงการ/ กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลงระดับความรุนแรง < 3



ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม



เกินกว่าการยอมรับ



เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้



ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

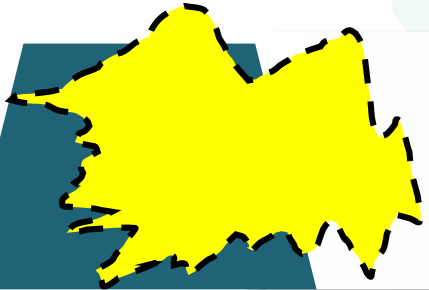
## ขั้นตอนที่ 7 จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ 6 ออกตามสถานะ 3 สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ 7 สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมีกิจกรรม หรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น



เกินกว่าการยอมรับ

1



เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้

2



ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

3



จากผลการเฝ้าระวังที่แยกตามสถานะ เขียว เหลือง แดง ตามตารางที่ 6 ให้นำผลการเฝ้าระวังที่มี

- ความเสี่ยงสูง (สีแดง)
- ปานกลาง (สีเหลือง)

**มากำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันเพิ่มเติม**

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

| ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง) | มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม |
|----------------------------------|-----------------------------------|
|                                  |                                   |

๗.๒ สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

| ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง) | มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม |
|-------------------------------------|-----------------------------------|
|                                     |                                   |

๗.๓ สถานะสีเขียว Green ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

| ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว) | ความเห็นเพิ่มเติม |
|------------------------------------|-------------------|
|                                    |                   |



## ขั้นตอนที่ 8 การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวม ว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามขั้นตอนที่ 7 มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผล (สี) สถานะความเสี่ยง



ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

| ที่ | สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง) |        |     |
|-----|-------------------------------------------------|--------|-----|
|     | เขียว                                           | เหลือง | แดง |
|     |                                                 |        |     |

# ขั้นตอนที่ 9 การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

เป็นการจัดทำแบบรายงาน  
ผลการดำเนินงานตาม  
แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต  
หรือสถานะแผนบริหาร  
ความเสี่ยงการทุจริต ตาราง  
ที่ 8 ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน  
ตามตารางที่ 9 และตาราง  
ที่ 10

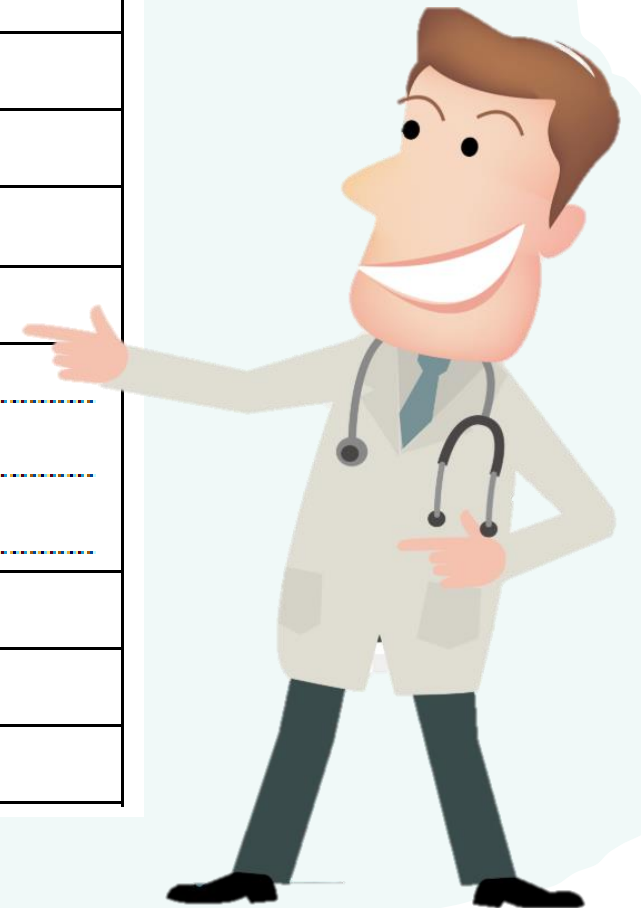
## ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

### ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

|                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่.....<br>หน่วยงานที่ประเมิน ..... |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| โอกาส/ความเสี่ยง                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| สถานะการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง                                                | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>..... |
| ผลการดำเนินงาน                                                                       | .....<br>.....<br>.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

ตารางที่ ๑๐ ตารางการเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี (ทดแทนแผนเดิม)

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





# ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

## กระบวนการ

เรียกรับเงินหรือประโยชน์ต่างตอบแทนจากการจัดซื้อจัดหายาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาเข้ากองทุนสวัสดิการสถานพยาบาล



3.1 (ร่าง) วิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต และ (ร่าง) วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

1. วางระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต สำนักงาน  
ปลัดกระทรวงสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

2563



Adobe Acrobat  
Document

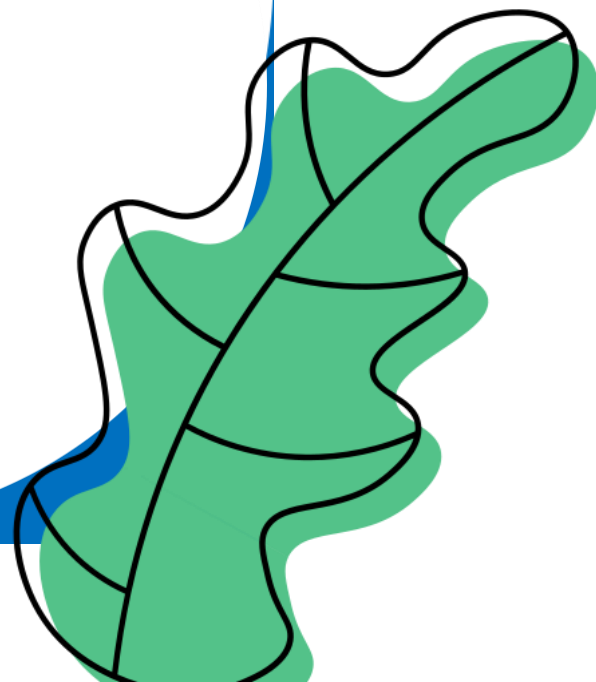
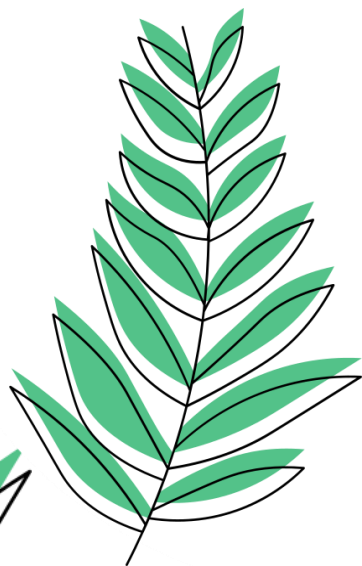
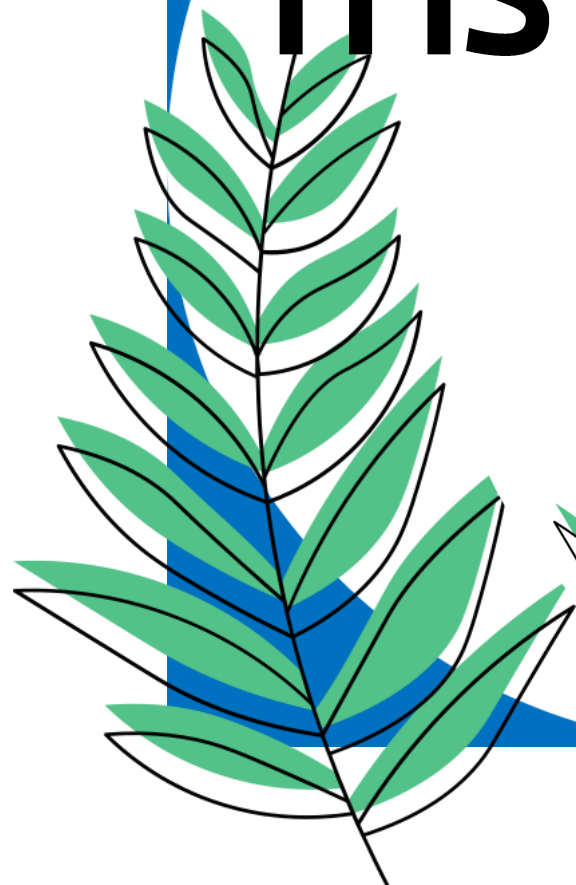
# ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

## กระบวนการ

เรียกรับเงินหรือประโยชน์ต่างตอบแทนจากการจัดซื้อจัดหายาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาเข้ากองทุนสวัสดิการสถานพยาบาล



การวางระบบ ฯ จะเป็นไปตาม




การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต  
และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ตัวชี้วัดย่อยที่ 10.1 การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต

ข้อ 036 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ข้อ 037 การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต และความเสี่ยง  
เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน





มติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2560  
**เรื่อง** มาตรการป้องกันการค้าทุจริตในกระบวนการเบิกจ่ายยา  
ตามสิทธิสวัสดิการการรักษาพยาบาลข้าราชการ  
ตามที่คณะกรรมการ ป.ป.ช. เสนอ



**TPMA SURVEY**

# ข้อมูลการสำรวจกรณีโรงพยาบาลรับเงิน/ไม่รับเงินเข้ากองทุนสวัสดิการสถานพยาบาล

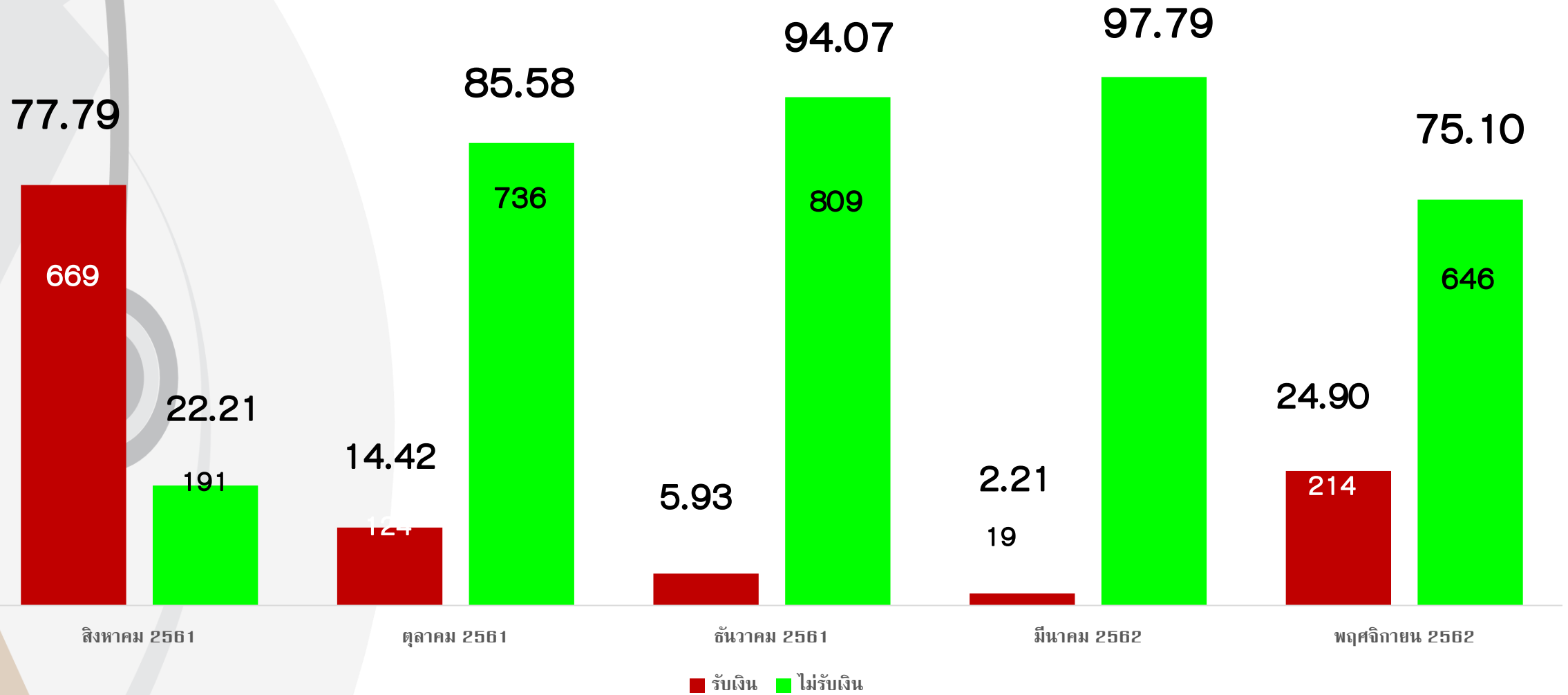
| ประเภท                                 | จำนวน<br>(แห่ง) | สิงหาคม 2561   |                | ตุลาคม 2561    |                | ธันวาคม 2561 |                | มีนาคม 2562  |                | พฤศจิกายน 2562 |                |
|----------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
|                                        |                 | รับเงิน        | ไม่รับเงิน     | รับเงิน        | ไม่รับเงิน     | รับเงิน      | ไม่รับเงิน     | รับเงิน      | ไม่รับเงิน     | รับเงิน        | ไม่รับเงิน     |
| รพศ./<br>รพท.                          | 116             | 13<br>(11.21)  | 103<br>(88.79) | 4<br>(3.45)    | 112<br>(96.55) | 3<br>(2.59)  | 113<br>(97.41) | 2<br>(1.72)  | 114<br>(98.28) | 22<br>(19.00)  | 94<br>(81.00)  |
| รพช.                                   | 670             | 616<br>(91.94) | 54<br>(8.06)   | 112<br>(16.72) | 558<br>(83.28) | 48<br>(7.16) | 622<br>(92.84) | 10<br>(1.49) | 660<br>(98.51) | 164<br>(24.50) | 506<br>(75.50) |
| รพ. สังกัด<br>ก. กลาโหม /<br>รพ. ตำรวจ | 61              | 39<br>(63.93)  | 22<br>(36.07)  | 8<br>(13.11)   | 53<br>(86.89)  | 0<br>(0.00)  | 61<br>(100)    | 7<br>(11.48) | 54<br>(88.52)  | 28<br>(45.90)  | 33<br>(54.10)  |
| โรงเรียน<br>แพทย์                      | 13              | 1<br>(7.69)    | 12<br>(92.31)  | 0<br>(0.00)    | 13<br>(100)    | 0<br>(0.00)  | 13<br>(100)    | 0<br>(0.00)  | 13<br>(100)    | 0<br>(0.00)    | 13<br>(100)    |
| รวม                                    | 860             | 669<br>(77.79) | 191<br>(22.21) | 124<br>(14.42) | 736<br>(85.58) | 51<br>(5.93) | 809<br>(94.07) | 19<br>(2.21) | 841<br>(97.79) | 214<br>(24.9)  | 646<br>(75.1)  |

ข้อมูลจากสมาคมไทยอุตสาหกรรมผลิตยาแผนปัจจุบัน (Thai Pharmaceutical Manufacture Association : TPMA)

เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2562



# แผนภูมิ ข้อมูลการสำรวจกรณีโรงพยาบาลรับเงิน/ไม่รับเงินเข้ากองทุนสวัสดิการ



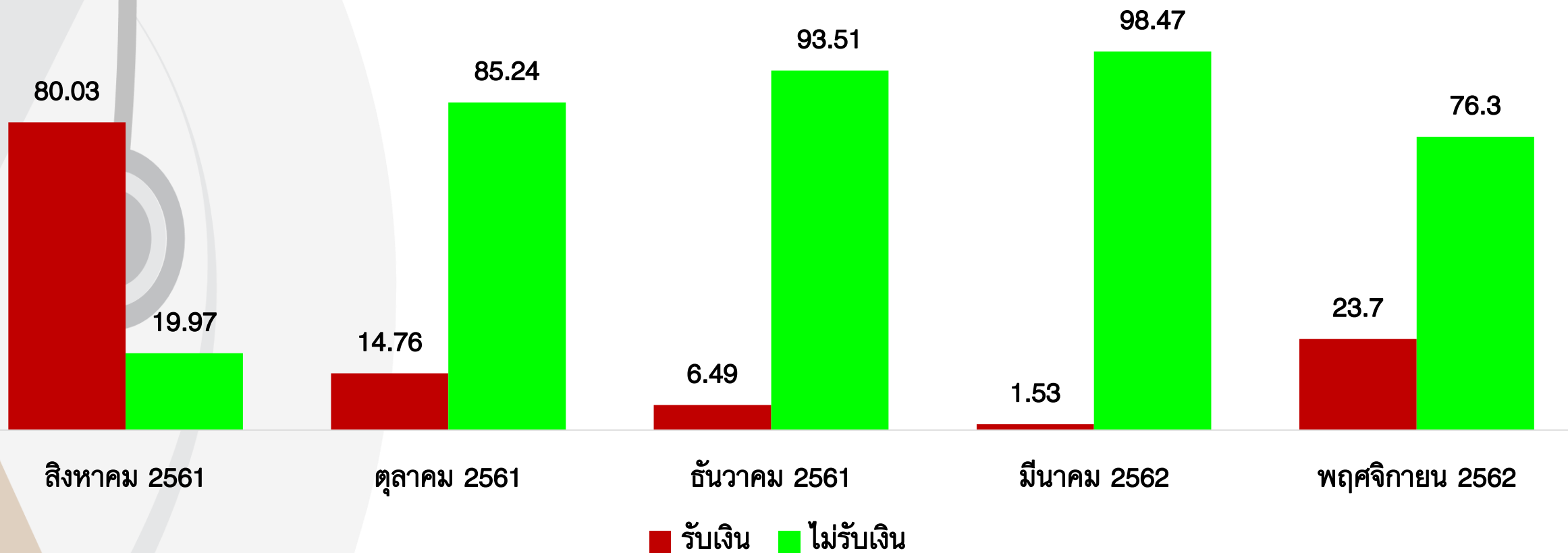
ข้อมูลจากสมาคมไทยอุตสาหกรรมผลิตยาแผนปัจจุบัน (Thai Pharmaceutical Manufacture Association : TPMA)  
เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2562

# ข้อมูลการสำรวจกรณีโรงพยาบาลรับเงิน/ไม่รับเงินเข้ากองทุนสวัสดิการสถานพยาบาล โรงพยาบาลศูนย์/ โรงพยาบาลทั่วไป/ โรงพยาบาลชุมชน ในสังกัด สป.สร.

| ประเภท       | จำนวน<br>(แห่ง) | สิงหาคม 2561   |                | ตุลาคม 2561    |                | ธันวาคม 2561 |                | มีนาคม 2562  |                | พฤศจิกายน 2562 |                |
|--------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
|              |                 | รับเงิน        | ไม่รับเงิน     | รับเงิน        | ไม่รับเงิน     | รับเงิน      | ไม่รับเงิน     | รับเงิน      | ไม่รับเงิน     | รับเงิน        | ไม่รับเงิน     |
| รพศ.<br>รพท. | 116             | 13<br>(11.21)  | 103<br>(88.79) | 4<br>(3.45)    | 112<br>(96.55) | 3<br>(2.59)  | 113<br>(97.41) | 2<br>(1.72)  | 114<br>(98.28) | 22<br>(19.00)  | 94<br>(81.00)  |
| รพช.         | 670             | 616<br>(91.94) | 54<br>(8.06)   | 112<br>(16.72) | 558<br>(83.28) | 48<br>(7.16) | 622<br>(92.84) | 10<br>(1.49) | 660<br>(98.51) | 164<br>(24.50) | 506<br>(75.50) |
| รวม          | 786             | 629<br>(80.03) | 157<br>(19.97) | 116<br>(14.76) | 670<br>(85.24) | 51<br>(6.49) | 735<br>(93.51) | 12<br>(1.53) | 774<br>(98.47) | 186<br>(23.70) | 600<br>(76.30) |

ข้อมูลจากสมาคมไทยอุตสาหกรรมผลิตยาแผนปัจจุบัน (Thai Pharmaceutical Manufacture Association : TPMA)  
เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2562

# แผนภูมิ ข้อมูลการสำรวจกรณีโรงพยาบาลรับเงิน/ไม่รับเงินเข้ากองทุนสวัสดิการ เฉพาะโรงพยาบาลศูนย์/ โรงพยาบาลทั่วไป/ โรงพยาบาลชุมชน ในสังกัด สป.สธ.



ข้อมูลจากสมาคมไทยอุตสาหกรรมผลิตยาแผนปัจจุบัน (Thai Pharmaceutical Manufacture Association : TPMA)  
เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2562

# ข้อค้นพบการรับเงินเข้ากองทุนสวัสดิการ

## สิงหาคม-ธันวาคม 2561

1. ให้บริษัทบริจาคหรือสนับสนุนการประชุมวิชาการ
2. ให้โอนเข้าบัญชี รพ. และมีใบเสร็จ
3. ให้โอนเข้าบัญชีอื่นๆ ไม่มีใบเสร็จ
4. หักเงินหน้าบิล และขอเป็นเงินสด

## มีนาคม 2562

1. รพศ. /รพท. ในการยื่นซองประมูล มีการตาม Condition ว่า จะยอมจ่ายสวัสดิการ 5% หรือไม่
2. รพช. เปลี่ยนผู้บริหาร รพ. นโยบายการรับเงินสวัสดิการ จากที่ไม่รับเป็นรับ ทั้งที่ราคายาได้ปรับเป็นราคาสุทธิแล้ว
3. รพ. สังกัด ก. กลาโหม ถ้าไม่จ่ายเงินสวัสดิการก็ไม่จ่ายเช็คที่ค้างอยู่

# ข้อค้นพบการรับเงินเข้ากองทุนสวัสดิการ

พฤศจิกายน 2562

การเรียกเก็บมาในรูปของการต่อรอง ก่อนมีการสั่งซื้อ หรือเอายาเข้า หรือข่มขู่เอายาออกจากบัญชียา โรงพยาบาลโดยให้บริษัทนำเงินสดมาให้ หรือให้ไปบริจาค ทุก 3 เดือน เข้ากองทุนสวัสดิการ

การนำส่วนลดส่วนแถมที่เกิดการจัดซื้อจัดจ้างไปเป็นประโยชน์แก่ภาคส่วนอื่นที่ไม่ใช่หน่วยงานของรัฐ ในลักษณะที่เป็น private sector เช่น ใช้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นเงื่อนไขในการบริจาคให้แก่กองทุน สวัสดิการ มูลนิธิ หรือกองทุนอื่นในลักษณะเดียวกัน หรือให้ประโยชน์แก่บุคลากรของรัฐโดยตรงที่มีอำนาจหน้าที่ในการจัดซื้อจัดจ้างถือเป็นการกระทำที่ผิดหลักธรรมาภิบาลในการจัดซื้อจัดจ้างและเป็นการกระทำผิดกฎหมาย

ทั้งนี้ การให้เงินแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือกองทุนอื่นใดเพื่อมีเงื่อนไขแลกกับการจัดซื้อจัดจ้าง ผู้ที่มีความผิดฐานให้สินบนตามประมวลกฎหมายอาญา มาตรา 144 และพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 มาตรา 176 ผู้รับมีความผิดฐานรับสินบนตามประมวลกฎหมายอาญามาตรา 149 หรือฐานรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 มาตรา 128 และมาตรา 173

และการที่หน่วยงานของรัฐหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐเรียกรับผลประโยชน์จากคู่สัญญาที่ทำการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นความผิดฐานเรียกรับสินบนตามประมวลกฎหมายอาญามาตรา 148 และมาตรา 149

(ร่าง) พระราชบัญญัติว่าด้วยความผิดเกี่ยวกับการขัดกัน  
ระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม พ.ศ. ....

---

(ร่าง) ประกาศกระทรวงสาธารณสุข เรื่อง เกณฑ์จริยธรรมการจัดซื้อ  
จัดหาและการส่งเสริมการขายยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาของกระทรวง  
สาธารณสุข พ.ศ. ....

# 5

2. จากภาระงานด้านภารกิจสนับสนุนตามหน้าที่และอำนาจของสำนักงาน ปลัดกระทรวงสาธารณสุข **5 กระบวนการ**

2.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการใช้ราชการ

2.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการเบิกค่าตอบแทน

2.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา

2.4 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการจัดหาพัสดุ

2.5 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ





## ตัวชี้วัดที่ 2 การใช้งบประมาณ ข้อ I10 และข้อ I11



**ข้อ I10** ระบุ “บุคลากรในหน่วยงานของท่าน มีการเบิกจ่ายเงินเป็นเท็จ เช่น ค่าทำงานล่วงเวลา ค่าวัสดุอุปกรณ์ หรือค่าเดินทาง ฯลฯ มากน้อยเพียงใด

**ข้อ I11** ระบุ “หน่วยงานของท่าน มีการจัดซื้อจัดจ้าง / การจัดหาพัสดุ และการตรวจรับพัสดุ ในลักษณะดังต่อไปนี้ คือ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง

## ตัวชี้วัดที่ 4 การใช้ทรัพย์สินของราชการ

ซึ่งประเมินพฤติกรรมในการนำทรัพย์สินของราชการของหน่วยงานไปเป็นของตนเองหรือนำไปให้ผู้อื่น กลุ่ม หรือพวกพ้อง และพฤติกรรมในการขอยืมทรัพย์สินของราชการ ทั้งการยืมโดยบุคลากรภายนอกหน่วยงาน และบุคลากรภายในหน่วยงาน ทั้งนี้ หน่วยงานต้องมีกระบวนการในการขออนุญาตที่ชัดเจนและสะดวก และต้องจัดทำแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของราชการที่ถูกต้อง ให้บุคลากรภายในรับทราบและนำไปปฏิบัติ รวมถึงการกำกับดูแลตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการ

(ร่าง) พระราชบัญญัติว่าด้วยความผิดเกี่ยวกับการขัดกัน  
ระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม พ.ศ. ....

ในมาตรา 5 ประเด็นการใช้ทรัพย์สินของราชการ ประกอบด้วย

- (1) ยานพาหนะ
- (2) เครื่องมือสื่อสาร
- (3) อาคารสถานที่
- (4) วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงาน
- (5) สิ่งสาธารณูปโภค

ประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข เรื่อง มาตรการป้องกันการทุจริตและแก้ไขการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ลงวันที่ 25 มกราคม พ.ศ. 2562  
ใน 4 มาตรการ ประกอบด้วย

- (1) มาตรการการใช้รถราชการ
- (2) มาตรการการเบิกค่าตอบแทน
- (3) มาตรการการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา
- (4) มาตรการการจัดหาพัสดุ

3.2 กำหนดมาตรการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต และความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนกลาง ตามกระบวนการงานที่คัดเลือกเป็นไปตามการควบคุมภายในที่เหมาะสม

4

เรื่องอื่น ๆ





# กระทรวงสาธารณสุขใสสะอาด ร่วมต้าน**ทุก**จริต

เนื่องในวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ประจำปี ๒๕๖๒



กระทรวงสาธารณสุข ไม่ทนต่อการทุจริต

MOPH ZERO TOLERANCE



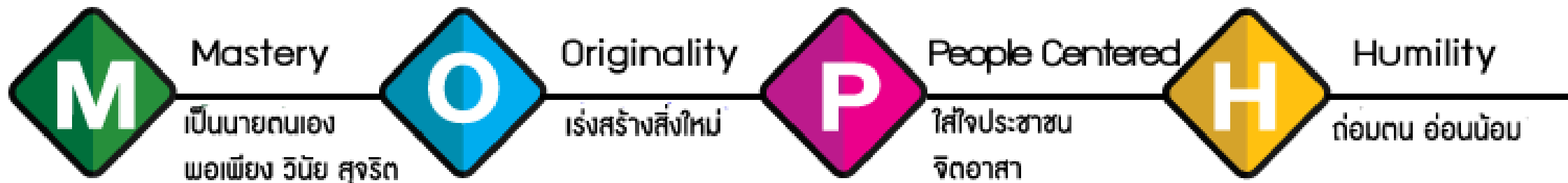
# กระทรวงสาธารณสุขใสสะอาด ร่วมต้าน**ทุก**จริต

เนื่องในวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ประจำปี ๒๕๖๒



กระทรวงสาธารณสุข ไม่ทนต่อการทุจริต

MOPH ZERO TOLERANCE



ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข

**ขอขอบคุณ**





แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลาง  
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข  
ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข  
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๑  
สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลางสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                         |
| <p>ชื่อหน่วยงาน : ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข<br/>วัน/เดือน/ปี : ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓<br/>หัวข้อ: งานนำเสนอ (PowerPoint) ประกอบการประชุมคณะทำงานวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ในวันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เวลา ๑๓.๓๐-๑๖.๐๐ น. ณ ห้องประชุม ๔ ชั้น ๒ อาคาร ๑ ตึกสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข<br/>รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ)<br/>งานนำเสนอ (PowerPoint) ประกอบการประชุมคณะทำงานวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ในวันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เวลา ๑๓.๓๐-๑๖.๐๐ น. ณ ห้องประชุม ๔ ชั้น ๒ อาคาร ๑ ตึกสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข<br/>หมายเหตุ: .....</p> |                                                                                                                                                                                         |
| <p><b>ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล</b><br/>สุชาภา วรินทร์เวช<br/>(นางสาวสุชาภา วรินทร์เวช)<br/>ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ<br/>วันที่ ๒๕ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p><b>ผู้อนุมัติรับรอง</b><br/>สุชาภา วรินทร์เวช<br/>(นางสาวสุชาภา วรินทร์เวช)<br/>ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ (หัวหน้า)<br/>วันที่ ๒๕ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> |
| <p>ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่<br/>พศวีร์ วัชรบุตตร<br/>(นายพศวีร์ วัชรบุตตร)<br/>นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ<br/>วันที่ ๒๕ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                         |