



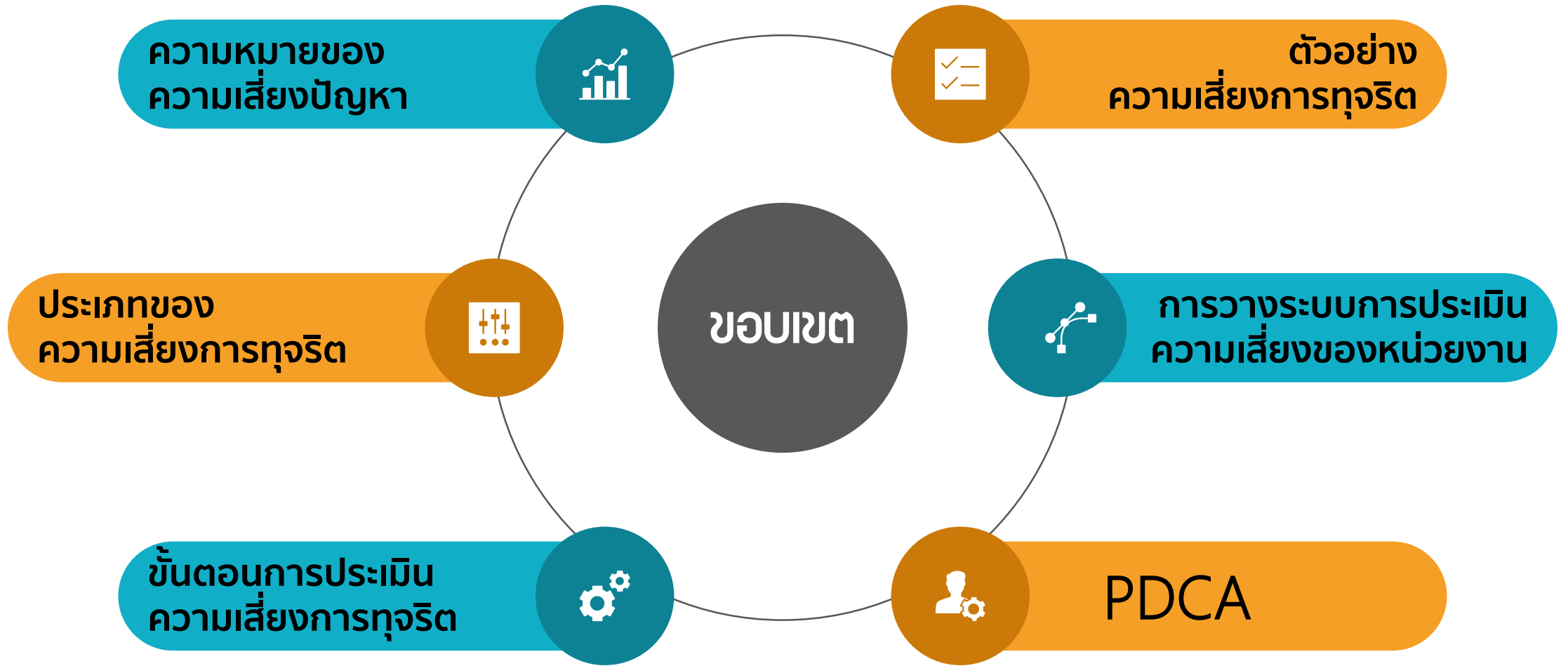
# ประชุมชี้แจงการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ประพฤติมิชอบหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

18 ตุลาคม 2562

ห้องประชุมสำนักสนับสนุนระบบสุขภาพปฐมภูมิ ชั้น 8 อาคาร 5  
ตึกสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข



# ขอบเขต





แผนการปฏิรูปประเทศ

แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. 2561-2565) ประเด็นปฏิรูปที่ 2 ด้านการป้องกัน กำหนดให้ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา หรือตามระยะเวลาที่กำหนด



กำหนดการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต



# การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ความหมาย / ประเภท ของความเสี่ยง

ปัญหา/วิกฤติต่างกับความเสี่ยง

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง

# ความหมายของความเสียหาย



โอกาส + ผลดี หรือ - ผลลบ  
ความเบี่ยงเบนจากค่ามาตรฐานกลาง

โอกาสที่เกิดผลดี + STRATEGY

โอกาสที่เกิดความเสียหาย – RISK of loss Control



## RISK

## RISK

RISK

เคยเกิดแล้ว มีประวัติอยู่แล้วว่า  
ทุจริต ทำอย่างไรจะให้ให้เกิดซ้ำอีก

รู้ทั้งรู้ว่าทำไปเสี่ยงต่อการทุจริต  
จะมีมาตรการป้องกันอย่างไร

RISK

ข้อบ่งชี้บางเรื่องน่าสงสัย  
มีการทุจริตทำอย่างไร  
จะตรวจพบตั้งแต่แรก

พยากรณ์เหตุการณ์ล่วงหน้า  
โอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต

# ปัญหา/วิกฤติ

# ต่างกับความเสี่ยง

ปัญหา

ไม่มี ไม่เคย (ระเบียบ กฎหมาย เป็นอุปสรรค ไม่ทันสมัย หรือไม่มีกฎหมายรองรับ /ระบบ IT ไม่ทันสมัย เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ) อัตราค่าจ้าง งบประมาณไม่เพียงพอ ในปัจจุบัน NOW ปัญหาอนาคต = ความเสี่ยง

วิกฤติ

สิ่งที่คาดไม่ถึง UNPLAN เกิดแล้วต้องแก้ไข ฟื้นฟู

ความ  
เสี่ยง

เหตุการณ์ - ที่มีโอกาสเกิด  
ต้องทำการ Control = โอกาสในการพัฒนา กลยุทธ์





# ปัญหา/ แต่ไม่ใช่ความเสี่ยง

1. ขาดความรู้ความเข้าใจ พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้าง
2. ขาดคุณธรรมจริยธรรม
3. ขาดความหลากหลายในการตรวจสอบ
4. ขาดเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบภายใน
5. ระเบียบ กฎหมายมีช่องว่าง
6. การได้คำตอบแทนไม่เหมาะสม
7. ขาดการประชาสัมพันธ์

ฯลฯ



# การบริหารจัดการความเสี่ยง มีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร



การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงาน  
ในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมิน  
ความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง  
และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้  
ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติ  
ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้า  
จากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่ง  
ของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้  
และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงาน  
ให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision

ส่วนการตรวจสอบภายใน  
จะเป็นในลักษณะกำกับติดตาม  
ความเสี่ยง เป็นการสอบทาน  
เป็นลักษณะ Post-Decision

Pre-Decision VS Post-Decision

# วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

---

# กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO 2013 (Committee of Sponsoring Organizations 2013)

เพิ่มเติมเรื่องการสอดส่องในภาพรวมของการกำกับดูแล ดังนั้น การควบคุมภายในจึงถือว่ามีความสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความคาดหวังในการป้องกัน ฝ่าละอองธุลีไฟและตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ

ปี 1992

ออกแนวทางด้านการควบคุมภายใน

ปี 2006

การทำรายงานทางการเงิน

ปี 2009

การกำกับติดตาม

ปี 2013

การควบคุมภายใน





# COSO 2013



Committee of Sponsoring Organizations 2013

// **มาตรฐาน COSO 2013**

**ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17หลักการ**



## 5 องค์ประกอบ

สภาพแวดล้อม  
การควบคุม  
(Control  
Environment)

การประเมิน  
ความเสี่ยง  
(Risk  
Assessment)

กิจกรรม  
การควบคุม  
(Control  
Activities)

สารสนเทศ  
และการสื่อสาร  
(Information and  
Communication)

กิจกรรมการ  
กำกับติดตาม  
และประเมินผล  
(Monitoring  
Activities)

# มาตรฐาน COSO 2013 ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17หลักการ

## 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

# กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

**Detective**

เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัย ทำการลดระดับความเสี่ยงนั้น หรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด  
สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้  
เกิดขึ้นซ้ำอีก

**Corrective**

**Preventive**

ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

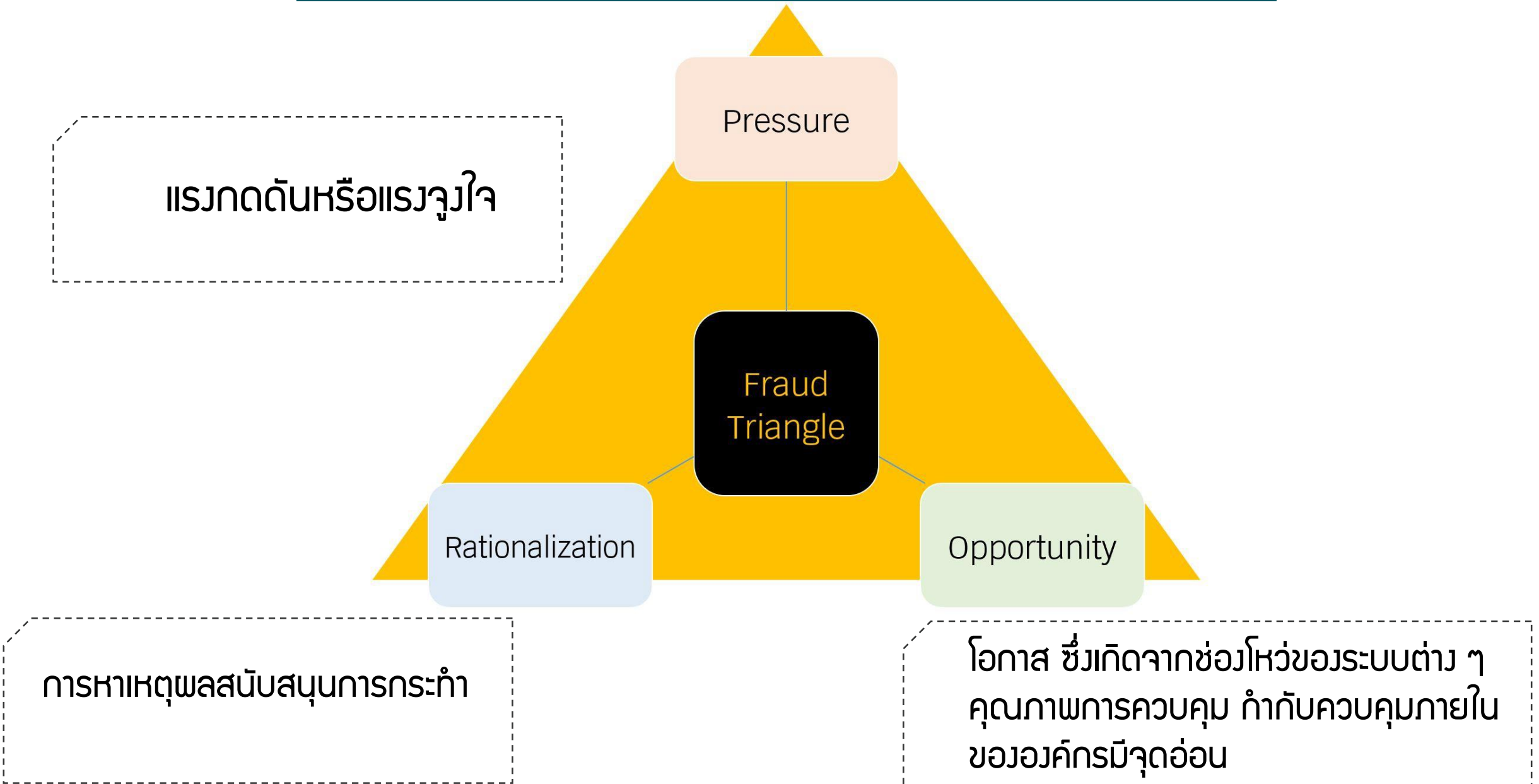
**Forecasting**

การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้น และป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจาก การพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต(Unknown Factor)

4

**กระบวนการ**

# ทฤษฎีสามเหลี่ยมมิจฉาการทุจริต (Fraud Triangle)





2563

การประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบ

# กรอบการประเมินความเสี่ยงการท่องเที่ยว 3 ด้าน

ความเสี่ยงการท่องเที่ยว  
ที่เกี่ยวข้อง  
กับการพิจารณา  
อนุมัติ อนุญาต

ความเสี่ยง  
การท่องเที่ยว  
ในความโปร่งใส  
ของการใช้อำนาจ  
และตำแหน่งหน้าที่

ความเสี่ยงการท่องเที่ยว  
ในความโปร่งใส  
ของการใช้จ่าย  
งบประมาณ  
และการบริหารจัดการ  
ทรัพยากรภาครัฐ

เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการ  
ประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต  
ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก  
ในการพิจารณาอนุญาต  
ของทางราชการ พ.ศ. 2558

# การดำเนินงาน **3** ระดับ

## POLICY 01

ดำเนินการตามเกณฑ์ชี้วัดความเสี่ยงต่อการทุจริตเชิงนโยบายของสำนักงาน ป.ป.ช. (ตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2562) อยู่ระหว่างการทบทวนเกณฑ์ ฯ เมื่อแล้วเสร็จ สำนักงาน ป.ป.ท. จะชี้แจง สร้างความเข้าใจในลำดับถัดไป

## FUNCTION 02

ศปท. ทุกหน่วยงาน รวมถึงส่วนราชการระดับกรม รัฐวิสาหกิจ องค์กรมหาชน และหน่วยงานอื่นที่มีชื่อเรียกอย่างอื่นที่อยู่ภายใต้กำกับ ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงานละ 1 กระบวนการ (งานในภารกิจ) ตามกรอบการประเมิน 3 ด้าน (ด้านใด ด้านหนึ่ง)

## AREA 03

ศปท.กระทรวงมหาดไทย วางระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ผ่าน ศปท. ระดับ จังหวัด โดยคัดเลือกโครงการตามงบพัฒนาจังหวัด/งบกลุ่มจังหวัด ที่ได้รับงบประมาณสูง หรือเป็นโครงการที่มีความสำคัญ ส่งผลกระทบในวงกว้าง จังหวัดละ 1 โครงการ ในส่วนกรุงเทพมหานครให้คัดเลือก 1 กระบวนการ เพื่อทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จำนวน 1 ด้าน

# ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

1

• การระบุความเสี่ยง

2

• การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

3

• เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (หาค่าความเสี่ยงรวม)

4

• การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

5

• แผนบริหารความเสี่ยง

6

• การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

7

• จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

8

• การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

9

• การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง



# ขั้นเตรียมการ : ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

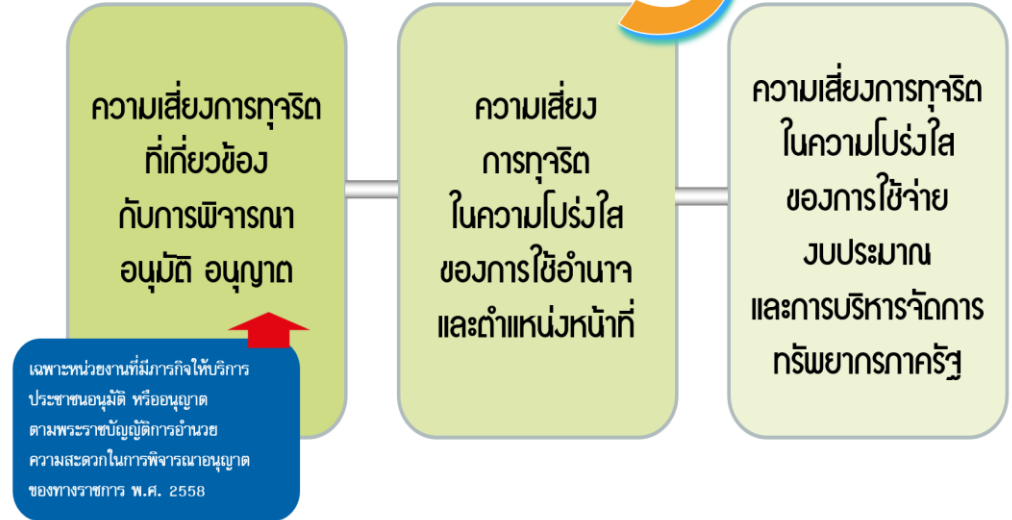
1

เลือกงานด้านที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามกรอบการประเมิน 3 ด้าน

กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต 3 ด้าน

เลือกกระบวนการ จากงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

2



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  
dentification



# 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 )		

ใส่เครื่องหมาย ✓

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 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 MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
		๓ ๒	๑
		๓ ๒	๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders 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

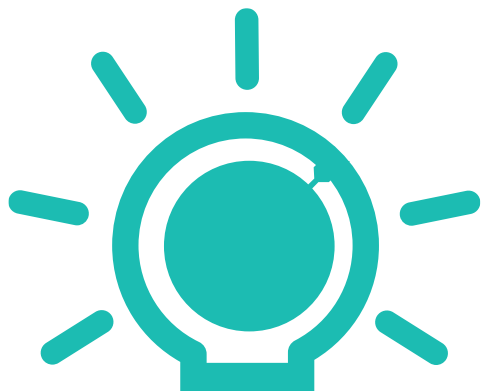
จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

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 ความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริต อยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจ งาน หรือกระบวนการหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยง การทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม

ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk - Control Matrix Assessment

โดยเฉพาะ ความเสี่ยงสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง (โซนแถบสีเทาในตารางที่ 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/ ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง





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



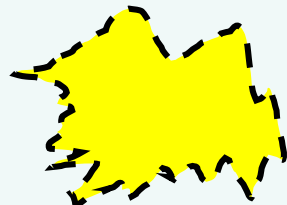
เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/ นโยบาย/ โครงการ/ กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลงระดับความรุนแรง < 3



ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม



เกินกว่าการยอมรับ



เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้



ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

## ขั้นตอนที่ 7 จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

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



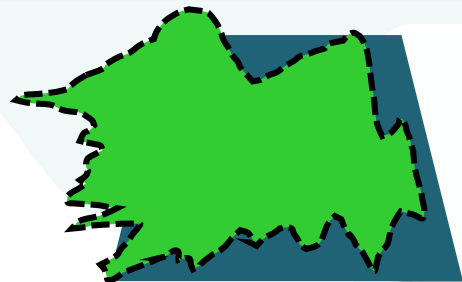
เกินกว่าการยอมรับ

1



เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้

2



ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

3

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

จากผลการเฝ้าระวังที่แยกตามสถานะ เขียว เหลือง แดง ตามตารางที่ 6ให้นำผลการเฝ้าระวังที่มี

- ความเสี่ยงสูง (สีแดง)
- ปานกลาง (สีเหลือง)

**มากำหนดมาตรการ  
หรือแนวทางการป้องกันเพิ่มเติม**



## 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

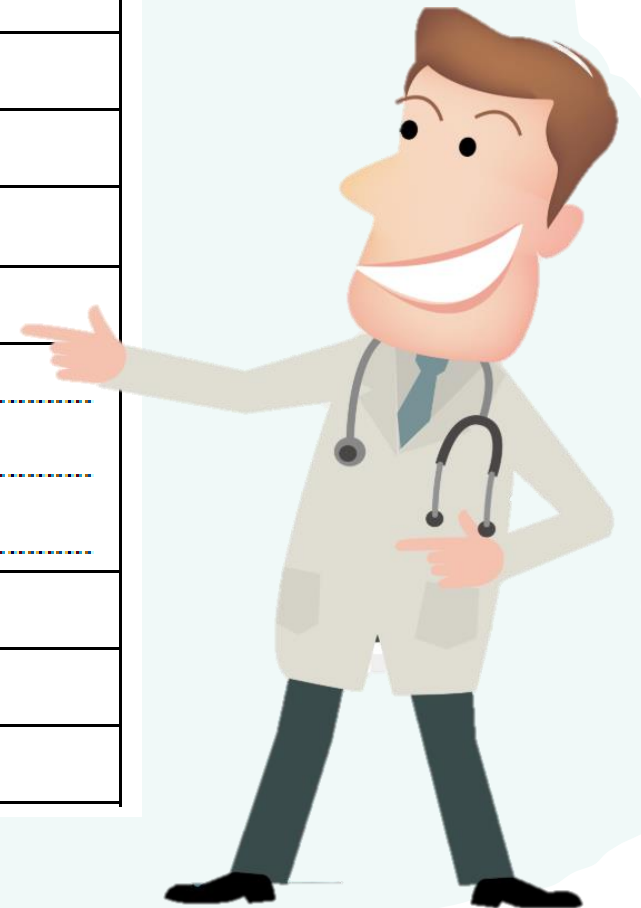
## ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

### ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

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

ตารางที่ ๑๐ ตารางการเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี (ทดแทนแผนเดิม)

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





**ตัวอย่าง**



เรื่อง/กระบวนการ	โอกาสความเสี่ยงการทุจริต
การทำประชาคม	<ul style="list-style-type: none"><li>- การจัดตั้งคนหรือพวกพ้องหรือฐานการเมืองมาทำประชาคม</li><li>- การทำรายชื่อเท็จ ปลอมแปลงรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม</li></ul>
การออกแบบ เขียนแบบ	<ul style="list-style-type: none"><li>- ออกแบบโครงสร้างโอเวอร์เกินความจำเป็นเกิดการล่อคสเป็ควัสดุที่ใช้ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน</li><li>- การออกแบบ/เขียนแบบผิดพลาดจากแบบโครงสร้างโอเวอร์เกินความจำเป็น</li></ul>
การกำหนดราคากลาง	<ul style="list-style-type: none"><li>- การกำหนดราคาสูงกว่าความเป็นจริงเพื่อแสวงหาส่วนต่างจากราคากลาง</li><li>- การกำหนดว่าต้องมีเครื่องจักรชนิดหนักในการทำถนนซึ่งตามมาตรฐานวิชาชีพช่างไม่มีความจำเป็นต้องกำหนดแต่อย่างใด</li></ul>



เรื่อง/กระบวนการงาน	โอกาสความเสี่ยงการทุจริต
การควบคุมงานก่อสร้าง	ช่างผู้ควบคุมงานไม่ทำการตรวจรายละเอียดของงานตามกระบวนการทางเทคนิควิชาชีพช่างเช่นไม่เอาปูนหน้างานไปตรวจ แต่เอาปูนที่อยู่ในส่วนอื่นไปตรวจการถมดินเฉลี่ยหรือความลึกของการขุดลอกคลอง เป็นต้น
การควบคุมงาน/การตรวจรับงาน	ผู้รับจ้างนำวัสดุไม่ตรงตามรูปแบบรายการโดยการนำวัสดุที่ไม่ได้มาตรฐานและไม่มีคุณภาพมาทำงานโดยผู้ควบคุมงานกับคณะกรรมการตรวจรับมีส่วนร่วมรู้เห็น
การตรวจรับงานก่อสร้างถนน คสล./ถนนดินลูกรัง	<ul style="list-style-type: none"><li>- ขนาดความหนาของคอนกรีตไม่เป็นไปตามแบบ (ขนาดมาตรฐานหนา 15 ซม. แต่ บางแห่งหนาเพียง 13 ซม.)</li><li>- ปริมาณดินที่นำมาก่อสร้างไม่ครบถ้วน</li><li>- ความหนาไม่เป็นไปตามแบบ</li><li>- ไม่อัดบดตามแบบที่กำหนด/ระยะทางไม่ครบตามสัญญาจ้าง</li></ul>



คู่มือแนวทาง  
ประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
FRAs : FRAUD RISK-ASSESSMENTS



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



สามารถ Download  
คู่มือ ฯ ได้ที่



1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้ตำแหน่งหน้าที่
3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



# 2563

ศปท. ทุกหน่วยงาน รวมถึงส่วนราชการระดับกรม  
ที่อยู่ภายใต้กำกับ ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
หน่วยงานละ 1 กระบวนการ

คัดเลือกกระบวนการ/งานในภารกิจ ที่จะทำการประเมิน  
ตามกรอบประเมินความเสี่ยงการทุจริตใน 3 ด้าน  
(เลือกทำเพียง 1 ด้าน)



# รอบ 1



รายงานรอบที่ ๑

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

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	.....
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง

ส่ง ศปก. สร.



11 พฤษภาคม 2563

pankung08@gmail.com

# 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 <input type="checkbox"/> ฝั่าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....

ส่ง ศปท. สร.



10 สิงหาคม 2563

pankung08@gmail.com

The image features a light teal background with a dark teal border. In the center, the letters 'PDCA' are written in a large, bold, black sans-serif font. Behind the text are several overlapping geometric shapes: a large orange diamond, a smaller cyan diamond, and a larger cyan diamond. The overall design is modern and minimalist.

**PDCA**



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน โมก้ากับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข	3. กรม วิทยาศาสตร์ การแพทย์	3	กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง	<p>1. ผู้จัดทำขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง รวมทั้งกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ มีการกำหนดขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเข้ายี่ห้อ/ยี่ห้อหนึ่ง (สเปคสเปค) หรือทำให้อายุขัยผ่านเกณฑ์การคัดเลือกได้น้อย</p> <p>2. เจ้าหน้าที่พัสดุ/คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ/งาน มีการตรวจรับของหรืองาน ไม่ถูกต้องตามสัญญา/ในสิ่งซื้อ สิ่งจ้าง</p>	<p>1. ยอมรับให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ให้ผู้เกี่ยวข้อง</p> <p>2. กำหนดให้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการกำหนดขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ ครุภัณฑ์ หรืองานจ้าง ก่อนการจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้ง (ในกรณีวงเงิน 500,000 บาท ขึ้นไป)</p> <p>3. จัดทำคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>4. การวางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>5. กำหนดมาตรการให้ผู้ชาย/ผู้รับจ้าง ส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายตรงตามสัญญาที่กำหนด</p> <p>6. กำหนดให้มีขั้นตอนการตรวจสอบผู้ยื่นข้อเสนอสุจริตเกี่ยวกับการมีส่วนได้เสียหรือการมีผลประโยชน์ร่วมกัน</p> <p>7. กำหนดให้มีคณะทำงานภายในหน่วยงาน กำกับ ติดตาม ผล การดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลให้กลุ่มงานคุ้มครองจริยธรรม ทุก 6 เดือน</p> <p>8. เพิ่มช่องทางการสื่อสาร เช่น คัด Line Group ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ และโทรศัพท์ สำหรับติดต่อสอบถาม</p> <p>9. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	-	-	เพิ่มมาตรการความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจรับพัสดุ เช่น การกำหนดแนวปฏิบัติระยะเวลาในการตรวจรับ ฯลฯ รวมถึงจัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบน สินน้ำใจของข้าราชการ หรือพนักงานหรือประโยชน์อื่นใด โดยระบุโทษความผิดกรณีฝ่าฝืน มีความผิดทั้งผู้ให้ ผู้รับและผู้สนับสนุน ทั้งนี้ ให้เผยแพร่มาตรการดังกล่าวให้ทราบทั่วกันทั้งภายใน ภายนอก และในเว็บไซต์ของหน่วยงาน



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ตัว 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข	4. กรมการ แพทย์แผนไทย และการแพทย์ ทางเลือก	3	กระบวนการ ส่งคืนใช้หนี้เงินยืม ราชการ เกินกว่า ร้อยละ 25 และใช้ หนี้เงินยืมเกิน กำหนดในสัญญาเงิน เงิน	พบว่ามีการส่งคืนใช้หนี้เงินยืม ราชการเกินกว่าร้อยละ 25 และใช้หนี้เงินยืมเกินกำหนด ในสัญญาเงินยืม ซึ่งอาจเป็น สาเหตุให้มีการนำเงินราชการ ไปใช้จ่ายส่วนตัวที่ไม่ใช่ภารกิจ ของทางราชการและอาจส่งผล ให้ส่วนราชการขาดสภาพ คล่องของเงินหมุนเวียน ราชการได้ - กรณีการส่งคืนใช้หนี้เงินยืม ราชการ เกินกว่าร้อยละ 25 และใช้หนี้ เงินยืม เกินกำหนดในสัญญาเงินยืม	1. มาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 - ส่งเอกสารใช้หนี้เงินยืมไปราชการและเงินสด(ถ้ามี) ภายใน ระยะเวลาตามสัญญาเงินยืม 2. มาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 - การประมาณการเงินยืม ต้องประมาณการให้ใกล้เคียงกับ ความต้องการใช้เงินโดยจะต้องไม่มีเงินยืมเหลือส่งคืนเกินกว่า ร้อยละ 25 และต้องส่งใช้หนี้เงินยืมภายในระยะเวลาที่ กำหนดตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	งานที่กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก ได้ทำการวิเคราะห์ เรื่อง กระบวนการ การส่งคืนใช้หนี้เงินยืมราชการ เกินกว่าร้อยละ 25 และใช้หนี้เงินยืมเกินกำหนดในสัญญาเงินยืม นั้น เป็น ปัญหาในการบริหารจัดการ ยังไม่สะท้อนในรูปแบบพฤติกรรมที่มีโอกาส/เหตุการณ์ที่จะนำไปสู่การ ทุจริตว่าเป็นอย่างไร จึงวัดผลกระทบของการจัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในครั้งนี้ เน้นที่การ วิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตจากกระบวนการ/การปฏิบัติงานของหน่วยงานที่มีความเสี่ยง ดังนั้น หน่วยงานควรพิจารณาลักษณะของพฤติกรรมที่นำไปสู่การทุจริตในแต่ละขั้นตอน เพื่อนำมา จัดทำแนวทาง/มาตรการป้องกันการทุจริต เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตให้ตรงจุดนั่นเอง		

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข	5. กรมการแพทย์	2	กระบวนการที่ทำให้ เกิดความโปร่งใสใน การรับ-จ่ายเงิน	1.การทำเอกสารเบิกเงินเท็จ 2.การแก้ไขตัวเลขใบใบสำคัญ ผู้จ่าย 3.การนำใบเสร็จออกไปเรียก เก็บเงินเอง 4.การปลอมลายมือชื่อผู้บริหาร	กระบวนการที่ทำให้เกิดความโปร่งใสในการรับ-จ่ายเงิน 1.กำหนดให้เจ้าหน้าที่การเงินหมุนเวียนงานเป็นประจำ (Rotated) 2.ระบบเก็บรักษาใบเสร็จและตรวจสอบ ติดตาม 3.มีการตรวจสอบรายการพร้อมลงลายมือชื่อ	-	-	1. จัดทำระบบ/เพิ่มช่องทางการรับ-จ่ายเงินผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์หรือหน่วยบริการต่าง ๆ 2. การแก้ไขและยกเลิกใบเสร็จจะต้องได้รับการ อนุมัติจาก User ระดับสูง และยกเลิกการออก ใบเสร็จรับเงินด้วยระบบ Manual 3. กำหนดเป็นแนวปฏิบัติให้ผู้บังคับบัญชา ชั้นต้นของทุกสำนัก/กอง กำชับ และตรวจสอบ การเบิกจ่ายเงินในทุกกรณีให้เป็นตามระเบียบ และเบิกตามความเป็นจริง หากกรณีพบความ ผิดปกติให้ข้าราชการทำรายงานเพื่อชี้แจงต่อไป

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ใบกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข	6. กรมอนามัย	3	กระบวนการ เบิกจ่ายงบประมาณ ให้โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้า</li> <li>2. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง</li> <li>3. บุคลากรด้านงบประมาณขาดทักษะ/สมรรถนะ</li> </ol>	<p>การเบิกจ่ายงบประมาณให้โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการงบประมาณครอบคลุมทุกหน่วยงาน โดยมีผู้บริหารเป็นประธาน</li> <li>2. กำหนดกลไกตรวจสอบความโปร่งใสในการเบิกจ่ายงบประมาณอย่างเคร่งครัด</li> <li>3. ควบคุม กำกับ ติดตาม และมีการรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณทุกเดือน/ไตรมาส</li> <li>4. พัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการเงิน การคลัง เพื่อสร้างความเข้าใจหลักเกณฑ์ ระเบียบ แนวทางการเบิกจ่ายงบประมาณ</li> <li>5. สร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและแนวปฏิบัติที่ถูกต้อง รวมทั้งปลูกจิตสำนึกความซื่อสัตย์ สุจริต ให้กับบุคลากรทุกระดับ โดยเฉพาะบุคลากรด้านการเบิกจ่ายงบประมาณ</li> <li>6. พัฒนา/จัดทำมาตรฐานการเบิกจ่ายงบประมาณให้มีคุณภาพ ประสิทธิภาพ</li> </ol>	<p>งานที่กรมอนามัย ได้ทำการวิเคราะห์ เรื่อง กระบวนการเบิกจ่ายงบประมาณ นั้น ยังไม่สะท้อนในรูปแบบพฤติกรรมที่มีโอกาส/เหตุการณ์ที่จะนำไปสู่การทุจริตว่าเป็นอย่างไร เป็นเพียงปัญหาที่เกิดจากการปฏิบัติงาน ซึ่งวัตถุประสงค์ของการจัดทำประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในครั้งนี้ เน้นที่การวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตจากกระบวนการ/การปฏิบัติงานของหน่วยงานที่มีความเสี่ยง ดังนั้น หน่วยงานควรพิจารณาลักษณะของพฤติกรรมที่นำไปสู่การทุจริตในแต่ละขั้นตอนของกระบวนการที่เลือก เพื่อนำมาจัดทำแนวทาง/มาตรการป้องกันการทุจริต เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตนั่นเอง</p>		



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข	7. กรมสนับสนุน บริการสุขภาพ	1	1. กระบวนการขอรับรองหลักสูตรด้านการบริการเพื่อสุขภาพ 2. กระบวนการขอรับใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ	1. การขอรับรองหลักสูตรด้านการบริการเพื่อสุขภาพ - หน่วยงาน/สถาบันการศึกษา ต้องการความสะดวก และรวดเร็ว ไม่ตามลำดับการรับบริการ - หลักสูตรไม่ครบถ้วนตามกำหนด 2. การขอรับใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ - ผู้ประกอบการ ต้องการความสะดวก และรวดเร็ว ไม่ตามลำดับการรับบริการ - หลักสูตรไม่ครบถ้วนตามกำหนด - ผู้ประกอบการ ต้องการให้ผ่านการตรวจประเมิน เพื่อจะได้รับอนุญาต ให้ประกอบกิจการ ซึ่งดำเนินการไม่ถูกต้องตามมาตรฐานฯ ที่กำหนดไว้โดยคิดเงินให้กับเจ้าหน้าที่	1. ประกาศมาตรการป้องกันภายในหน่วยงาน และแนวทางปฏิบัติปลูกฝังและส่งเสริมคุณธรรม ให้ความรู้การทุจริตโดยผู้เชี่ยวชาญ 2. จัดทำคู่มือสำหรับประชาชนที่เป็นปัจจุบัน เผยแพร่ให้ประชาชนสามารถเข้าถึงได้ตลอดเวลาลากหลายช่องทาง พัฒนากุศโลบายให้มีความรู้ จัดสถานที่ให้คำปรึกษาที่เปิดเผย 3. ประกาศมาตรการป้องกันภายในหน่วยงาน และแนวทางปฏิบัติปลูกฝังและส่งเสริมคุณธรรม ให้ความรู้การทุจริตโดยผู้เชี่ยวชาญ 4. จัดทำคู่มือสำหรับประชาชนที่เป็นปัจจุบัน เผยแพร่ให้ประชาชนสามารถเข้าถึงได้ตลอดเวลาลากหลายช่องทาง พัฒนากุศโลบายให้มีความรู้ จัดสถานที่ให้คำปรึกษาที่เปิดเผย 5. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใสและให้ความสำคัญกับประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่านั้นเพื่อป้องกันไม่ให้ผลประโยชน์ทับซ้อน	-	-	เพิ่มมาตรการการเผยแพร่ขั้นตอนการปฏิบัติงาน การให้บริการที่ชัดเจน เข้าใจง่าย และมี มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ กรณีไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ให้เผยแพร่ มาตรการดังกล่าวให้ทราบทั่วกันทั้งภายใน ภายนอก และในเว็บไซต์ของหน่วยงาน

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน โยกย้าย	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข	8. กรมสุขภาพจิต	3	กระบวนการจัดหา พัสดุและการเบิก จ่ายเงินราชการ	<p>1. พฤติกรรมการจัดหาพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ</li> <li>- การเลือกประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง</li> <li>- การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง</li> </ul> <p>2. พฤติกรรมการเบิกค่าตอบแทนตามสิทธิเป็นเท็จ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการและในวันหยุดราชการ</li> <li>- ค่าเช่าบ้าน</li> <li>- ค่าเบ็ดเตล็ด ค่าพาหนะ ค่าที่พัก</li> <li>- การเบิกค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข</li> <li>- ค่าตอบแทนโดยไม่มีหาปฏิบัติงานส่วนตัว และ/หรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน</li> <li>- การเบิกค่าเบ็ดเตล็ดหมายจ่ายและเงินสำหรับค่าแม่พิมพ์แม่พิมพ์พิเศษของปฏิบัติงานด้านการสาธารณสุข (พ.ศ.๕.)</li> </ul>	<p>1) พูดยานในสังกัดกรมสุขภาพจิต สังกัดผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>1.1 พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p>1.2 ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p>1.3 ระเบียบกรมบัญชีกลางว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างของกรมสุขภาพจิต</p> <p>1.4 ระเบียบกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการบริหารพัสดุ และระเบียบวิธีปฏิบัติของส่วนราชการ และหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. 2557</p> <p>1.6 ประกาศกรมสุขภาพจิต ว่าด้วยมาตรการปฏิบัติงานเพื่อตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. 2561</p> <p>1.7 ประกาศกรมสุขภาพจิต ว่าด้วยนโยบายส่งเสริมการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ</p> <p>1.8 ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกจ่ายผลประโยชน์ของส่วนราชการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ พ.ศ. 2550</p> <p>1.9 พจนานุกรมกฎหมายคำอธิบาย พ.ศ. 2547 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>1.10 จรรยาบรรณผู้ปฏิบัติงานในการบริหารราชการ พ.ศ. 2536 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>1.11 ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารราชการ พ.ศ. 2550 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>1.12 ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจ่ายค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานในสังกัดของกรมสุขภาพจิต พ.ศ. 2561</p> <p>1.13 ข้าราชการ 51กร เป็นโครงการจ่ายค่าตอบแทนรวมทั้งสิทธิบัตรกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการจ่ายค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในสังกัดของกรมสุขภาพจิต พ.ศ. 2561 (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2563 (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2552 (ฉบับที่ 8) พ.ศ. 2554 และฉบับที่ 8 (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) พ.ศ. 2556 และฉบับที่ 9 (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม)</p> <p>1.14 กฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2) ข้อเสนอให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจต่อแผนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p>3) เน้นการบริหารการให้ใบเสร็จรับเงินและใบกำกับภาษีอย่างเคร่งครัดในสังกัด . ค่าตอบแทนของข้าราชการประจำและส่วนราชการไม่ได้รับยกเว้นค่าตอบแทนของกรมสุขภาพจิต (TA)</p> <p>4) มีข้อตกลงตามวิธีปฏิบัติราชการส่วนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน เพื่อให้ได้ผลการมีส่วนร่วมจากประชาชน เน้นเรื่องความโปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p>5) มีระบบการติดตามประเมินผลสัมฤทธิ์การป้องกันการทุจริตที่กระทรวงสาธารณสุข</p> <p>6) จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในเนื้อหาที่เกี่ยวข้องให้ถึงบุคลากรที่รับผิดชอบด้านการจัดจ้างในหน่วยงาน</p> <p>7) ส่งเสริมและสนับสนุนให้ข้าราชการในสังกัดกรมสุขภาพจิตทุกคน มีโอกาสในการยกย่องและโล่รางวัล ปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยไม่รับผลประโยชน์ส่วนตนและครอบครัว</p> <p>8) มีระบบการติดตามประเมินผลสัมฤทธิ์การป้องกันการทุจริตที่กระทรวงสาธารณสุข</p>	<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงที่กรมสุขภาพจิต ได้ทำการวิเคราะห์ นั้น ยังไม่ได้แสดงลักษณะของพฤติการณ์ ที่นำไปสู่การทุจริตในแต่ละประเด็นว่าเป็นอย่างไร เป็นเพียงการวิเคราะห์ในลักษณะกว้าง ๆ จึงทำให้แนวทาง/มาตรการ/กิจกรรมคือการอบรมให้ความรู้ และเน้นย้ำให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ซึ่งเป็นสิ่งที่จะต้องปฏิบัติอยู่แล้ว ซึ่งยังไม่สะท้อนถึงวัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในครั้งนี้ ที่เน้นการวิเคราะห์ ค้นหาความเสี่ยงการทุจริตจากการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น หน่วยงานควรพิจารณาถึงลักษณะของพฤติการณ์ที่นำไปสู่การทุจริตเพิ่มเติม เช่น 1. การเบิกค่าเช่าบ้านเป็นเท็จ อาจเบิกโดยที่ไม่ได้มีการเข้าพักอาศัยจริง มีการเบิกค่ากินความเป็นจริงไม่เหมาะสมกับสภาพบ้าน หรือคณะกรรมการตรวจบ้านมีการช่วยเหลือกันโดยไม่ได้ไปตรวจบ้านจริง 2. การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ อาจไม่ได้ปฏิบัติงานจริงแต่มีการเบิกเงิน เป็นต้น เพื่อนำมาจัดทำแนวทาง/มาตรการป้องกันการทุจริต ที่เป็นการลดความเสี่ยงที่ยากก่อให้เกิดการทุจริตได้ตรงจุดนั่นเอง</p>		



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข	9. สำนักงาน คณะกรรมการ อาหารและยา	1	1. กระบวนการขึ้น ทะเบียนตำรับยา โฆษณา ยา และการ อนุญาตใบอนุญาต สถานที่ด้านยา	1. ผู้มาติดต่อจ่ายเงิน/ให้ สิ่งของเพื่อข้ามลำดับวันนัดฟัง ผลการตรวจรับคำขอเร็วขึ้น 2. เจ้าหน้าที่จะลดการ พิจารณาคำขอเพื่อเรียกเก็บ ผลประโยชน์จากผู้มาติดต่อ 3. มอบเงิน/สิ่งของเพื่อให้ผล เป็นไปตามที่ต้องการ	1. การจัดทำคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตามระบบคุณภาพ พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 มีการทำงานในรูปแบบ ของลำดับขั้นบังคับกับบุคลากรและทำงานฯ. 2. การพิจารณาคำขอมีการกำหนดเวลาแล้วเสร็จที่ชัดเจน ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 และมีการแจ้งวันนัดฟัง ผลการพิจารณาให้ผู้มาติดต่อทราบตั้งแต่มีการลงทะเบียนเอกสาร 3. การจัดทำคู่มือประชาชน ซึ่งจะอยู่ในเว็บไซต์ศูนย์รวม ข้อมูลเพื่อติดต่อราชการ www.igfo.go.th 4. การประชาสัมพันธ์แจ้งหน่วยงานต่าง ๆ ในสำนักงาน ทราบข้อบังคับ ระเบียบ และการลงโทษ การปฏิบัติหน้าที่ ของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของสำนักงานคณะกรรมการ อาหารและยา	-	-	เพิ่มมาตรการการเผยแพร่ขั้นตอนการปฏิบัติงาน การให้บริการที่ชัดเจน เข้าใจง่าย และมี มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ กรณีไม่ ปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ให้เผยแพร่ มาตรการดังกล่าวให้ทราบทั่วกันทั้งภายใน ภายนอก และในเว็บไซต์ของหน่วยงาน
19	กระทรวง สาธารณสุข	9. สำนักงาน คณะกรรมการ อาหารและยา	1	2. กระบวนการ พิจารณาการ อนุญาตด้านอาหาร	1.การพิจารณาตรวจสอบและ เสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลา ดับคำขอ 2 พนักงานเจ้าหน้าที่หรือ ลูกจ้างเหมาของสำนักงาน เป็นตัวแทนยื่นคำขอจด ทะเบียน ในการขออนุมัติ อนุญาต โดยเรียกเก็บ ผลประโยชน์หรือเรียกเก็บ ค่าธรรมเนียมเพื่อสิทธิพิเศษ	1. การจัดทำคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตามระบบคุณภาพ พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 2.การพิจารณาคำขอมีการกำหนดเวลาแล้วเสร็จที่ชัดเจน ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558. 3. การประชาสัมพันธ์แจ้งหน่วยงานต่างๆ ในสำนักงาน ทราบข้อบังคับ ระเบียบ และการลงโทษ การปฏิบัติหน้าที่ ของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของสำนักงานคณะกรรมการ อาหารและยา	-	-	-

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ใบกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข	9. สำนักงาน คณะกรรมการ อาหารและยา	1	3. กระบวนการออก ใบรับจดแจ้ง/การ อนุญาตผลิต/ นำเข้า/ขาย และ โฆษณาเครื่องสำอาง	1. การพิจารณาไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์การรับจดแจ้ง เครื่องสำอาง หรือไม่เป็นไป ตามมาตรฐานที่กำหนด 2. การพิจารณาไม่ดำเนินการ ตามลำดับคำขอมิการลัดคิว 3. เจ้าหน้าที่รับเป็นผู้ยื่นคำขอ แทน 4. เรียกรับของขวัญ หรือสินบน	1. ตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารผ่านระบบ E-SUBMISSION ก่อนไปตรวจสอบสถานที่ ณ สถานที่จริง 2. ตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารผ่านระบบ E-SUBMISSION พร้อมถ่ายภาพหลักฐานการตรวจสอบ 3. พิจารณาอนุมัติ/ไม่อนุมัติคำขอสถานที่ผลิตผ่านระบบ E-SUBMISSION 4. การพิจารณาเอกสารและออกใบอนุญาต 5. การส่งเอกสารทางวิชาการให้ผู้เชี่ยวชาญประเมิน 6. การจัดทำคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตามระบบคุณภาพ พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 7. การพิจารณาคำขอมิการกำหนดเวลาแล้วเสร็จที่ชัดเจน ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 8. การประชาสัมพันธ์แจ้งหน่วยงานต่าง ๆ ในสำนักงานฯ ทราบข้อบังคับ ระเบียบ และการลงโทษ การปฏิบัติหน้าที่ ของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของสำนักงานคณะกรรมการ อาหารและยา	-	-	-

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข	9. สำนักงาน คณะกรรมการ อาหารและยา	1	4. กระบวนการ อนุญาตผลิต นำเข้า ขาย และโฆษณา เครื่องมือแพทย์	1. รับของขวัญจากผู้ประกอบการ 2. ไม่มีหลักเกณฑ์การ พิจารณาที่เป็นลายลักษณ์ อักษรหรือใช้ดุลยพินิจในการ พิจารณา 3. รับสินบนหรือเงินใต้โต๊ะ 4. จัดเตรียมเอกสารสำหรับ ยื่นคำขอให้ผู้ประกอบการ	1. การจัดทำคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตามระบบคุณภาพ พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 2. การพิจารณาหาข้อมีการกำหนดเวลาแล้วเสร็จที่ชัดเจน ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 3. การประชาสัมพันธ์แจ้งหน่วยงานต่างๆ ในสำนักงาน ทราบข้อบังคับ ระเบียบ และการลงโทษ การปฏิบัติหน้าที่ ของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของสำนักงานคณะกรรมการ อาหารและยา 4. จัดอบรมบุคลากรในสำนักงานให้ทราบกฎ ระเบียบวิธี ปฏิบัติ ในการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบ 5. การจัดทำคู่มือประชาชน	-	-	-

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข	9. สำนักงาน คณะกรรมการ อาหารและยา	1	5. กระบวนการขอ อนุญาตโฆษณา เสฟติด ให้โทษ	1. การรับเอกสารประกอบคำ ขอไม่ครบถ้วนหรือไม่ถูกต้อง 2. เจตนาละเว้นการรับ เอกสารประกอบคำขอ	1. การจัดทำคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตามระบบคุณภาพ พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 2. การพิจารณาคำขอมิมีการกำหนดเวลาแล้วเสร็จที่ชัดเจน ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 3. การประชาสัมพันธ์แจ้งหน่วยงานต่างๆ ในสำนักงานฯ ทราบข้อบังคับ ระเบียบ และการลงโทษ การปฏิบัติหน้าที่ ของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของสำนักงานคณะกรรมการ อาหารและยา 4. การประชาสัมพันธ์แจ้งหน่วยงานต่างๆ ในสำนักงานฯ ทราบข้อบังคับ ระเบียบ และการลงโทษ การปฏิบัติหน้าที่ ของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของสำนักงานคณะกรรมการ อาหารและยา 5. จัดอบรมบุคลากรในสำนักงานให้ทราบกฎ ระเบียบวิธี ปฏิบัติ ในการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบ 2.6 การจัดทำคู่มือประชาชน	-	-	-



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข (หน่วยงาน ในกำกับ)	10. สำนักงาน หลักประกัน สุขภาพแห่งชาติ (สปสช.)	2,3	1. กระบวนการการจัดประชุม/อบรม/สัมมนา 2. กระบวนการการบริหารกองทุน หลักประกัน 3. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง/ บริหารพัสดุ 4. กระบวนการกำกับติดตามตาม ระเบียบวินัยบุคลากร	1. การแสวงหาผลประโยชน์ โดยจากการจัดกิจกรรมหารายได้โดยอ้างชื่อขององค์กร 2. การใช้เอกสารเท็จในการเบิกจ่ายเงิน 3. การเบิกเงินจากการประชุมและกิจกรรมต่าง ๆ ไม่ตรงกับค่าใช้จ่ายจริง 4. คณะกรรมการ/กรรมการ คณะทำงาน/ผู้แทนโดยชอบด้วยกฎหมาย เจ้าพิจารณาคดีอนุโลมการชี้เสนอเงินผลประโยชน์ 5. การวินิจฉัยคำพิพากษาและคำสั่งศาลจากหน่วยงานภายนอก ที่ได้วินิจฉัยสนับสนุนโครงการจาก สปสช. 6. การแสวงหาผลประโยชน์จากส่วนต่างที่หน่วยกนสามารถส่งมอบหรือมีส่วนได้ส่วนเสีย 7. บุคลากรไม่ปฏิบัติตามระเบียบวินัยเรื่องเวลาการปฏิบัติงานและการบันทึกเวลา 8. การวิพากษ์วิจารณ์บุคคลในโอกาสต่าง ๆ ที่ผู้ปฏิบัติงานต้องพบ 9. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยทางจริยธรรมส่วนที่ 10, 11, 12, 13, 14 มีช่องว่าง ที่ทำให้เกิดการทุจริต 11. ขาดการประเมินความเสี่ยงอื่นและแนวปฏิบัติ	1. นำประเด็นความเสี่ยงข้างต้นมาทบทวนการบริหารเพื่อรับทราบและช่วยกันกำกับติดตาม 2. จัดทำและเผยแพร่คู่มือพัฒนาความโปร่งใสใ้แก่บุคลากรทุกคนที่ทราบทั่วกัน 3. กำหนดให้ บุคลากร สปสช. ต้องแนบคำรับรองการ ไม่เป็นคู่กรณีในส่วนเดียวของผู้ปฏิบัติงาน สปสช. ไประบบอิเล็กทรอนิกส์ 4. กำหนดคณะกรรมการใช้เงินสด เปลี่ยนเป็นการโอนเงินให้กับผู้จ่ายเงินและลดการใช้จ่ายด้วยเงินสด (ใช้ใบเสร็จรับเงินเงินฝาก) 5. กำหนดคณะกรรมการกำกับเงินผลประโยชน์จากโครงการของหน่วยงานนอกที่ สปสช. ได้ให้เงินสนับสนุน 6. ให้กรรมการคณะวินัยเอกสารที่ได้แสดงการไม่ปฏิบัติตามวินัยที่ตนเองได้มีการพิจารณาเมื่อมีการพิจารณาเห็นสมควรจะดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ 7. ให้บุคลากรที่เป็นกรรมการในชั้นต้นต่าง ๆ ลงนามในเอกสารที่แสดงถึงการไม่ปฏิบัติตามวินัยที่ตนเองได้มีการจัดซื้อจัดจ้าง 8. ชื่อเอกสารทุกใบในเอกสารแนบการฝึกซ้อมจากสปสช.ใช้กับ (code of conducts) 9. ชื่อสารให้บุคลากรทราบถึงค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถเบิกได้และไม่สามารถยกมาหักกับค่าใช้จ่ายอื่น 10. ชื่อสารให้บุคลากรตระหนักถึงการทำงานอย่างตรงต่อเวลา และให้เจ้าหน้าที่บุคลากรแจ้งผู้อำนวยการตรวจและชี้แจงเอกสารที่มาทำงานสายเป็นประจำและไม่มีเอกสาร 11. ระเบียบโครงการไม่รับของขวัญ (no gifts policy) 12. สร้างระบบการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส 13. ใช้ของใช้ของจุด และอย่างจริงจัง 14. สำนักควบคุมและขบวนการ (มีการนำงานพิจารณาจากอนุโลมการเห็นเป็นอีกฉบับหนึ่ง) 15. วิเคราะห์ความสามารถในการชี้แจงจากเดิมคือ (จากฉบับเดิม) และให้ชัดเจนว่าแนวทางที่หน่วยงานกับกลุ่มเป้าหมาย 16. วิเคราะห์การและแนวปฏิบัติบนตัวชี้วัดที่รับผิดชอบ	-	-	เพิ่มมาตรการความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจรับพัสดุ เช่น การกำหนดแนวปฏิบัติ ระยะเวลาในการตรวจรับ ฯลฯ รวมถึงจัดทำ มาตรการป้องกันการรับสินบน สินน้ำใจ ของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด โดยระบุ โทษความผิดกรณีฝ่าฝืน มีความผิดทั้ผู้ให้ ผู้รับ และผู้สนับสนุน ทั้งนี้ ให้เผยแพร่มาตรการ ดังกล่าวให้ทราบทั่วกันทั้งภายใน ภายนอก และ ในเว็บไซต์ของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข (หน่วยงาน ในกำกับ)	11. สถาบัน การแพทย์ฉุกเฉิน แห่งชาติ (สพฉ.)	2	กระบวนการ คัดเลือกบุคคลทั้ง ภายในและ ภายนอกองค์กรเข้า รับการอบรมหรือดู งานหลักสูตรที่มีการ เดินทางไป ต่างประเทศ	การคัดเลือกบุคคลภายในและ ภายนอกเข้ารับการอบรม หลักสูตรที่มีการเดินทางไป ต่างประเทศ ซึ่งมีการสั่งการ ลงมา โดยไม่ผ่านเจ้าของงาน	1. จัดทำหลักเกณฑ์การคัดเลือกบุคคลเข้ารับการอบรม ทั้ง ภายใน ภายนอก พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ให้ทราบโดย ทั่วกัน 2. แต่งตั้งคณะทำงานคัดเลือกบุคคลากรเข้ารับการอบรม (ที่มาจากทุกสำนัก/ กลุ่มงาน) 3. จัดทำ IDP (Individual Development plan) 4. มีการประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร ผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อให้ผู้มีสิทธิสมัครรับการคัดเลือก ทราบ	แผนบริหารความเสี่ยง ในการคัดเลือกบุคคล ทั้งภายในและ ภายนอกองค์กรเข้า รับการอบรมหรือดู งานหลักสูตรที่มีการ เดินทางไปต่างประเทศ	-	ให้มีการเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์ - เกณฑ์การคัดเลือก - ผลการคัดเลือกตามเกณฑ์ - รายงานผลการอบรมหรือดูงานหลักสูตรทั้ง ในประเทศและต่างประเทศ



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข (หน่วยงาน ในกำกับ)	12. สถาบันวิจัย ระบบสุขภาพ สาธารณสุข (สวรส.)	2,3	1. กระบวนการ ใช้อำนาจในการ ปฏิบัติหน้าที่ 2. กระบวนการ เบิกคืนเงินตรง จ่าย	1. การใช้อำนาจหน้าที่ไป ในทางมิชอบ 2. การเบิกจ่ายเงินโดยใช้บัตร เครดิตจ่ายเงินแทนเงินสด (สร้างผลประโยชน์ทางอ้อม ให้กับตนเอง)	<p><u>การป้องกันความเสี่ยง Risk Prevention</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>จัดทำคำสั่ง ขอบเขตการมอบหมายงานเพื่อป้องกันการใช้อำนาจ ๓๓ ชุดยพิจ</li> <li>ระบุขอบเขตความรับผิดชอบให้ชัดเจน</li> <li>มีช่องทางการร้องเรียนโดยไม่กระทบต่อผู้แจ้งเบาะแส</li> <li>กรณีที่ต้องมีการใช้จ่ายเงินควรดำเนินการตามระเบียบการเบิกจ่าย และหลีกเลี่ยงการนำบัตรส่วนตัวมาใช้ในการดำเนินงาน</li> </ol> <p><u>การเฝ้าระวัง ติดตาม ตรวจสอบความเสี่ยง Risk Monitor &amp; Control</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>พนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนสามารถร้องเรียนการปฏิบัติงานของหัวหน้างานทันทีที่พบว่ามีการใช้อำนาจมิชอบได้ทั้งช่องทางการร้องเรียน ทั้งโดยตรงทาง บัตรอิเล็กทรอนิกส์</li> <li>หากเจ้าหน้าที่การเงินตรวจพบว่าการขออนุมัติเงินตรงจ่าย การกำหนดวันอนุมัติเงินจะต้องสัมพันธ์กับการใช้จ่ายจริงหรือไม่ ให้ยึดแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินของสถาบัน</li> </ol> <p><u>การลดความเสี่ยง Risk Mitigation</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>มีการเยี่ยมเยียน ทบทวนคำสั่ง แนวทางปฏิบัติ พนักงานที่ควบคุมรับผิดชอบ กับพนักงานเจ้าหน้าที่ของสถาบัน</li> <li>ผู้รับผิดชอบในการอนุมัติเงินควรกำหนดแผนในการอนุมัติเงินเพื่อลดความเสี่ยงที่จะต้องใช้จ่ายบัตรเครดิตของพนักงานจ่ายเงินสำรองก่อนที่จะได้รับเงิน</li> </ol> <p><u>ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง Risk Owner</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>นิติกร</li> <li>ฝ่ายการเงินและบัญชี</li> </ol> <p><u>ระยะเวลาดำเนินการ</u></p> <p>- ๓ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>	<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงที่สถาบันวิจัยระบบสุขภาพสาธารณสุข (สวรส.) ได้ทำการวิเคราะห์ นั้น ยังไม่แสดงลักษณะของพฤติกรรมที่นำไปสู่การทุจริตในแต่ละประเด็นว่าเป็นอย่างไร เป็นเพียงการวิเคราะห์ในลักษณะกว้าง ๆ ในกรณีการเบิกจ่ายเงินโดยใช้บัตรเครดิตจ่ายเงินแทนเงินสด เป็นรูปแบบ/ลักษณะของผลประโยชน์ทับซ้อน หรืออาจเป็นปัญหาในการบริหารจัดการงาน ซึ่งไม่สะท้อนถึงวัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในครั้งนี้ ที่เน้นการวิเคราะห์ ค้นหาความเสี่ยงการทุจริตจากการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น หน่วยงานควรพิจารณาถึงลักษณะของพฤติกรรมที่นำไปสู่การทุจริตเพิ่มเติม ในแต่ละขั้นตอนของการทำงานในกระบวนการนั้น ๆ เพื่อนำมาจัดทำแนวทาง/มาตรการป้องกันการทุจริต ที่เป็นการลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตได้ตรงจุดนั่นเอง</p>		

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข (องค์การ มหาชน)	13. โรงพยาบาล บ้านแพ้ว (องค์การมหาชน)	3	กระบวนการ บริหารความเสี่ยง การทุจริต ในความ โปร่งใสของการใช้ จ่ายงบประมาณ และการบริหาร จัดการทรัพยากร ภาครัฐ	1. โรงพยาบาลได้กำหนด แนวทางปฏิบัติไว้ไม่ครอบคลุม เพียงพอ ทำให้เกิดความเสี่ยงใน หน่วยบริการตรวจสุขภาพ เคลื่อนที่ กรณีตรวจพบการลง ข้อมูลการรับเงินและออก ใบเสร็จรับเงินไม่สมบูรณ์ มีการ ปลอมแปลงเกิดขึ้นและมีการออก ใบเสร็จโดยเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ประจำที่มีให้เจ้าหน้าที่การเงิน 2. จากข้อมูลของผู้ตรวจสอบ ภายในพบว่า ทางโรงพยาบาล จ่ายเงินค่าวิทยากรให้กับ เจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลเองใน เวลาปฏิบัติงานปกติเนื่องจาก ได้รับมอบหมายให้มาเป็นวิทยากร ตามโครงการอบรมพัฒนา บุคลากร-ฟื้นฟูวิชาการระบบงาน สำคัญ ภายในของโรงพยาบาล 3. บุคลากรบางคน ยังไม่ปฏิบัติ ตามระเบียบวินัยเรื่องเวลาการ ปฏิบัติงาน	1. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ทางการเงินเป็นผู้รับผิดชอบทุกครั้งใน การออกใบเสร็จรับเงินของหน่วยบริการตรวจสุขภาพเคลื่อนที่ 2. พัฒนาระบบการออกใบเสร็จรับเงินโดยใช้ระบบ คอมพิวเตอร์โปรแกรมสำเร็จรูป 3. มีการตรวจทานและรายงานความเสี่ยงเมื่อพบความ ผิดปกติ 4. กำหนดแนวทางปฏิบัติกรณีเจ้าหน้าที่ประจำซึ่งปฏิบัติงาน ในเวลา ไม่สามารถรับค่าวิทยากรได้สื่อสารให้เจ้าหน้าที่และ ผู้ดำเนินโครงการทราบ 5. กำหนดมาตรการ การลงเวลา เข้า-ออก การมาทำงาน ด้วยวิธีการสแกนมือและบทลงโทษที่ชัดเจน สื่อสารเจ้าหน้าที่ ทราบ 6 .งานทรัพยากรมนุษย์ตรวจสอบการมาปฏิบัติงานและ ดำเนินการตามระเบียบ วินัยที่กำหนดแก่บุคลากรที่ฝ่าฝืน อย่างเข้มงวด 7 .สื่อสารให้บุคลากรตระหนักถึงการทำงานอย่างตรงต่อเวลา	-	-	-

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ใบกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข (องค์การ มหาชน)	14. สถาบัน วัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)	3	กระบวนการจัดทำ คู่มือการปฏิบัติงาน ในเรื่องการขอ อนุมัติงบประมาณ โครงการ	การประเมินความเสี่ยงการ ทุจริตในความโปร่งใสของการ ใช้จ่ายงบประมาณและการ บริหารจัดการทรัพยากร ภาครัฐ ด้วยกระบวนการรวมความ เสี่ยงจากผู้ตรวจสอบภายใน พบว่า สถาบันฯ ไม่ได้มีการ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานใน เรื่องการขออนุมัติงบประมาณ โครงการ	จัดทำคู่มือ ขั้นตอน การขออนุมัติงบประมาณโครงการ ให้ เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การขออนุมัติใช้จ่ายงบประมาณ มีความถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศของสถาบัน และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่สถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน) ได้ระบุมานั้น ไม่ได้แสดง ลักษณะของพฤติกรรมที่นำไปสู่การทุจริต เป็นเพียงการวิเคราะห์ในปัญหาในการบริหารจัดการ ปฏิบัติงาน ซึ่งยังไม่สะท้อนถึงวัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในครั้งนี้ ที่เน้นการ วิเคราะห์ ค้นหาความเสี่ยงการทุจริตจากการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น หน่วยงานควร พิจารณาคัดเลือกกระบวนการหลักในการปฏิบัติงาน หรือกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการบริการ ประชาชนหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทำการวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม เพื่อนำมา จัดทำแนวทาง/มาตรการป้องกันการทุจริต ที่เป็นการลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตได้ตรงจุด นั่นเอง ในรอบปีงบประมาณถัดไป		



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	ศปท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข (องค์การ มหาชน)	15. สถาบัน รับรองคุณภาพ สถานพยาบาล (องค์การมหาชน) (สปรท.)	3	กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุ	<p>1. การเบิกเงินค่าใช้จ่ายไม่ถูกต้องตามระเบียบ เช่น การเบิกค่าที่พัก ค่าเดินทาง ค่าพาหนะเดินทาง ค่าทำงานล่วงเวลา เป็นต้น</p> <p>2. มีการประสานกับบริษัทหรือผู้ที่จะมาเป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อกำหนดคุณลักษณะหรือขอบเขตงาน (TOR) และนำร่าง TOR ดังกล่าวมาให้คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติก่อนดำเนินการ อาจเป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทหรือผู้ที่จะมาเป็นคู่สัญญา</p> <p>3. การจัดทำโครงการที่มีการจัดกิจกรรมเกินความจำเป็นหรือกิจกรรมซ้ำซ้อนทำให้การใช้จ่ายเงินไม่คุ้มค่า</p>	<p>1.1 ให้ความสำคัญกับเจ้าหน้าที่และบุคลากรที่เกี่ยวข้องและยึดหลักธรรมาภิบาล</p> <p>1.2 หน่วยงานที่จัดกิจกรรมหรือการดำเนินงานไม่จำเป็นต้องเป็น เช่น หน่วยงานที่จัดซื้อพัสดุสามารถดำเนินการจัดซื้อพัสดุจากบริษัทเอกชนได้ โดยเป็นไปตามระเบียบของทางราชการ</p> <p>1.3 ไม่มีการให้ค่าตอบแทนพิเศษแก่บริษัทรับจ้างหรือผู้ประกอบการ Application via Google Maps เป็นต้น</p> <p>1.4 มีการตรวจสอบการเบิกจ่ายโดยหัวหน้างานหรือหัวหน้าหน่วยงานต้นสังกัด</p> <p>1.5 Risk Monitor &amp; Control : การตรวจสอบความคุ้มค่าในการดำเนินงานไม่ให้เกิด Waste and Risk Mitigation : การไม่ให้เกิดการผูกขาดในการจัดซื้อพัสดุของหน่วยงานต้นสังกัดโดยหน่วยงานต้นสังกัด</p> <p>1.6 Risk Owner : ฝ่ายการเงินและบัญชี</p> <p>2.1 มีการรายงานและติดตามการจัดทำคุณลักษณะหรือขอบเขตงาน (TOR) ให้เจ้าหน้าที่วิเคราะห์และอนุมัติให้ทราบ</p> <p>2.2 มีการลงนามอนุมัติโดยคณะกรรมการผู้ชำนาญการด้านคุณลักษณะหรือขอบเขตงาน (TOR) ของการปฏิบัติงาน</p> <p>2.3 การจัดทำคุณลักษณะหรือขอบเขตงาน (TOR) ให้เป็นกรณีไปโดย พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ.2560 และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p>2.4 Risk Monitor &amp; Control : การประเมินโดยผู้ประเมินราคาพัสดุที่รับแจ้งการกำหนดคุณลักษณะหรือขอบเขตงาน and Risk Mitigation : การโดยที่บริษัทผู้ให้บริการจัดทำโครงการมีความคิดริเริ่มและสร้างสรรค์ไม่มีการผูกขาด</p> <p>2.5 Risk Owner : ฝ่ายบริหารทั่วไป</p> <p>3.1 รายงานและชี้แจงโครงการครุภัณฑ์ (ครุภัณฑ์ต้นแบบโครงการ) ต่อคณะกรรมการในกรณีรับส่งมอบงาน</p> <p>3.2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของโครงการที่ชัดเจน</p> <p>3.3 ตรวจสอบโครงการอื่นๆ ที่อาจมีความเกี่ยวข้องกัน เพื่อลดความซ้ำซ้อนในการกำหนดกิจกรรมและสามารถนำกิจกรรมซ้ำกันได้</p> <p>3.4 กำหนดกิจกรรม เป้าหมายของกิจกรรมและชี้แจงความสำคัญและโครงการให้ชัดเจนทั้งเชิงปริมาณและคุณภาพ</p> <p>3.5 หัวหน้างานหรือหัวหน้าหน่วยงานกลางหรือหน่วยงานต้นสังกัดดำเนินการตามโครงการ และปรับปรุงโครงการ</p> <p>3.6 Risk Monitor &amp; Control : - คณะอนุกรรมการแผนงานที่ 15 - โครงการที่พิจารณาชี้แจงและในกรณีผู้ขายเสนอราคาต่ำกว่ามูลค่า 3.7 Risk Mitigation : จัดให้มีกระบวนการตามระเบียบที่พิจารณาความคุ้มค่าของงานผู้ขายเสนอโครงการ</p> <p>3.8 Risk Owner : ชุดหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการจัดทำโครงการ พระราชบัญญัติ : พ.ร.บ. 2561 - 30 พ.ค. 2562</p>	-	-	เพิ่มมาตรการความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การกำหนดแนวปฏิบัติ ระยะเวลาในการตรวจรับ ฯลฯ รวมถึงจัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบน สินน้ำใจ ของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด โดยระบุโทษความผิดกรณีฝ่าฝืน มีความผิดทั้งผู้ให้ ผู้รับ และผู้สนับสนุน ทั้งนี้ ให้เผยแพร่มาตรการดังกล่าวให้ทราบทั่วกันทั้งภายใน ภายนอก และในเว็บไซต์ของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบที่ 1 (แผนบริหารความเสี่ยง)

ลำดับ	สพท.	หน่วยงาน ในกำกับ	ด้าน 1 2 3	กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ข้อเสนอ ของสำนักงาน ป.ป.ท. (เพิ่มเติม)		
							แผนบริหารความเสี่ยง	รูปแบบ/โอกาสการทุจริต	มาตรการ/แนวทาง
19	กระทรวง สาธารณสุข (รัฐวิสาหกิจ)	16. องค์การ เภสัชกรรม (อก.)	3	กระบวนการการ พัฒนาระบบการ ป้องกันและ ปราบปรามการ ทุจริต การรับสินบน ความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ และ สร้างธรรมาภิบาล ในองค์การเภสัช กรรม	<p><u>1. การรับสินบน</u></p> <p>1.1 ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ภายนอกบางส่วนเห็นว่ามีกร รับสินบนใน อก</p> <p>1.2 เจ้าหน้าที่ อก. เห็นว่ายัง ไม่มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใส เท่าเทียม เป็นไปตามขั้นตอน ระยะเวลาที่กำหนด มุ่ง ผลสำเร็จของงาน พร้อม รับผิดชอบ ไม่รับสินบนอย่าง เพียงพอ</p> <p><u>2. การใช้จ่ายงบประมาณ</u></p> <p>2.1 เจ้าหน้าที่ อก. ไม่ทราบ เกี่ยวกับแผนการใช้จ่าย งบประมาณประจำปีของ อก.</p> <p>2.2 เจ้าหน้าที่ อก. เห็นว่า อก. เปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมใน การตรวจสอบการใช้จ่าย งบประมาณ โดยการสอบถาม พัสดุฯ และร้องเรียน ไม่เพียงพอ</p>	<p><u>การรับสินบน</u></p> <p>1. สื่อสาร ประชาสัมพันธ์ ทางอินเทอร์เน็ท ดิจิทัลประกาศที่ข้อบังคับของ 2. โครงการใหญ่เข้าร่วมข้อตกลงคุณธรรม (Integrity Pact) 3. ผู้บริหารร่วมประกาศเจตนารมณ์ความซื่อสัตย์ ประสิทธิภาพสูง 4. จัดทำ work flow ครบถ้วนในตามกลุ่ม GMP และตามสนับสนุนหลัก 5.อบรม สื่อสาร ประชาสัมพันธ์ ทางช่องทางต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง 6. สื่อสารโดยตรง โดยเฉพาะกลุ่ม Supplier เพื่อสร้างความมั่นใจใน การเปิดช่องทางการรับสินบน (ประชาสัมพันธ์ในวัน อก. พบ Supplier) 7. จัดทำ work flow ให้ครบทุกหน่วยงาน เพื่อลดการใช้ดุลพินิจ 8. เพิ่มการอบรม สื่อสาร ประชาสัมพันธ์ ทางช่องทางต่าง ๆ โดยเน้นย้ำ เพิ่มขึ้นอีกในหัวข้อที่พนักงานยังไม่รับรู้/ไม่เชื่อมั่น</p> <p><u>การใช้จ่ายงบประมาณ</u></p> <p>1. เจ้าหน้าที่ อก. ระดับบริหาร ต้น-สูง รับทราบข้อมูลด้านการใช้จ่าย งบประมาณประจำปีของ อก. ผ่านการประชุมและสรุปติดตามผล 2. สื่อสารให้เจ้าหน้าที่ อก. ที่หมดทราบถึงแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี ผ่านผู้บริหารทุกระดับ และสื่อต่างๆ และเปิดเผยข้อมูลด้าน งบประมาณทางอินเทอร์เน็ท 3. เจ้าหน้าที่ อก. ระดับบริหาร ต้น-สูง สามารถสอบถามและทักท้วงได้ ในการร่วมประชุม 4. มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียนฯ เป็นช่องทางสำหรับเจ้าหน้าที่ อก. ให้ ร้องเรียน 5. เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้จ่าย งบประมาณ โดยการสอบถาม ทักท้วง และร้องเรียน (สื่อสารทาง ช่องทางต่างๆ) และ ไม่โอกาสผู้อำนาจการและผู้บริหารพบพนักงาน</p>	-	-	จัดทำแนวปฏิบัติที่ดี เพื่อป้องกันการรับสินบนใจ คำอำนวยความสะดวก สินบน ตลอดจน ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด โดยระบุโทษ ความผิดกรณีฝ่าฝืน มีความผิดทั้งผู้ให้ ผู้รับ และ ผู้สนับสนุน ทั้งนี้ ให้เผยแพร่/ประกาศแนว ปฏิบัติดังกล่าวให้ทราบทั่วกันทั้งภายใน ภายนอก และในเว็บไซต์ของหน่วยงาน หรือ จุดให้บริการ





# กระทรวงสาธารณสุขใสสะอาด ร่วมต้าน**ทุจริต**

M O P H

**ZERO**  
**TOLERANCE**



กระทรวงสาธารณสุข ไม่ทนต่อการ**ทุจริต**

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลาง  
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข  
ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข  
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๑  
สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลางสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

<p>แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข</p>	
<p>ชื่อหน่วยงาน : ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข วัน/เดือน/ปี : ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๒ หัวข้อ: เอกสารประกอบการประชุมชี้แจงการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพตติมิชอบ หน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ในวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๒ เวลา ๐๙.๐๐-๑๔.๐๐ น. ณ ห้องประชุมสำนักสนับสนุนระบบสุขภาพปฐมภูมิ ชั้น ๘ อาคาร ๕ ตึกสำนักงาน ปลัดกระทรวงสาธารณสุข รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ) เอกสารประกอบการประชุมชี้แจงการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพตติมิชอบ หน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ในวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๒ เวลา ๐๙.๐๐-๑๔.๐๐ น. ณ ห้องประชุมสำนักสนับสนุนระบบสุขภาพปฐมภูมิ ชั้น ๘ อาคาร ๕ ตึกสำนักงาน ปลัดกระทรวงสาธารณสุข หมายเหตุ: .....</p>	
<p><b>ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล</b> สุชาภา วรินทร์เวช (นางสาวสุชาภา วรินทร์เวช) ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p><b>ผู้อนุมัติรับรอง</b> สุชาภา วรินทร์เวช (นางสาวสุชาภา วรินทร์เวช) ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ (หัวหน้า) วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒</p>
<p>ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่ พศวีร์ วัชรบุตตร (นายพศวีร์ วัชรบุตตร) นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	