



รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567  
โรงพยาบาลท่าชนะ

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสียงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสียงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริตคือการแก้ไข ปัญหา การทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของ ทุกองค์กรที่ร่วม ต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความ เสียงการทุจริตมาใช้ ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริตหรือในกรณีที่พบ การทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิด ความเสียหายขึ้นก็จะเป็น ความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสียงการทุจริต มาใช้เพราะได้มีการเตรียมการ ป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด โรงพยาบาล ท่าชนะ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสียงการทุจริตขึ้น โดยหวังเป็น อย่างยิ่งว่าจะเป็นประโยชน์ให้กับหน่วยงาน ภาครัฐและผู้สนใจในการสร้างความเข้าใจในการประเมินความเสียงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสียงของการ ดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการ ป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ

โรงพยาบาลท่าชนะ  
จังหวัดสุราษฎร์ธานี

# สารบัญ

หน้า

คำนำ

สารบัญ

## ส่วนที่ 1 บทนำ

- |                     |   |
|---------------------|---|
| 1. หลักการและเหตุผล | 1 |
| 2. วัตถุประสงค์     | 3 |

## ส่วนที่ 2 การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

- |  |   |
|--|---|
| 1. แนวทางการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต | 4 |
| 2. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต       | 6 |

### ขั้นตอนการวิเคราะห์ความเสี่ยง

- |   |    |
|---|----|
| ขั้นตอนที่ 1. การระบุความเสี่ยงการทุจริต                      | 6  |
| ขั้นตอนที่ 2. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงการทุจริต            | 8  |
| ขั้นตอนที่ 3. เมทริกส์ระดับความเสี่ยงการทุจริต                | 10 |
| ขั้นตอนที่ 4. การประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต          | 16 |
| ขั้นตอนที่ 5. แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต                    | 17 |
| ขั้นตอนที่ 6. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต | 22 |
| ขั้นตอนที่ 7. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริต           | 25 |
| ขั้นตอนที่ 8. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงการทุจริต      | 26 |

## ส่วนที่ 1 บทนำ

### 1. หลักการและเหตุผล

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ในการ ประเมิน ความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลด ความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่ บุคลากรของ องค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ ในองค์กรจะ ช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับ การทุจริตที่ ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็น ความเสียหายที่ น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกัน ล่วงหน้าโดยให้เป็น ส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ไม่เป็นการเพิ่มภาระงานวัตถุประสงค์หลักของการ ประเมินความเสี่ยงการ ทุจริต เพื่อให้องค์กรมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของ การดำเนินงานที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ โรงพยาบาลท่าชนะ ดำเนินการ วิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งเป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อน ธรรมนูญเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ การ จัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้อง ประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และ แทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตาม ภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยง ล่วงหน้าจากทุกภาระงาน โดยปฏิบัติตามนัยพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง ได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดย ประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากลและมีการปรับให้ เหมาะสมกับบริบทของระบบการ บริหารราชการแผ่นดิน เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทาง พื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำ แผนการบริหารจัดการ เพื่อบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมี ประสิทธิภาพโดยกำหนดตามมาตรฐานการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

**การวิเคราะห์ความเสี่ยง** หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหาร ปัจจัยและ ควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการ ปฏิบัติงานที่อาจเกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน ประเภทของความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

**1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S)** หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุ เป้าหมายและ พันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อ ยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสมรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กรภาวะการณ์แข่งขันทรัพยากรและสภาพแวดล้อมอันส่งผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย ขององค์กร

**2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O)** เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือ ผลการปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในของ 5องค์กร/กระบวนการ เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนิน โครงการ

**3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F)** เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหาร งบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้องไม่เหมาะสมทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการเป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์การวางแผนการ ควบคุมและการจัดทำ รายงาน เพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

**4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C)** เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจนความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

**1) ปัจจัยภายใน** เช่น นโยบายของผู้บริหารความซื่อสัตย์จริยธรรมคุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศการเปลี่ยนแปลงผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ บ่อยครั้งการควบคุม กำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

**2) ปัจจัยภายนอก** เช่น กฎหมายระเบียบข้อบังคับของทางราชการการเปลี่ยนแปลงทาง เทคโนโลยีหรือสภาพการแข่งขันสภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

## 2. วัตถุประสงค์

1. เพื่อสร้างสืบทอดวัฒนธรรมสุจริตและแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิด ความคิดแยกแยะ ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
2. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล
3. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐไม่ให้เกิดการแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตัว ในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมายให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็น แบบอย่างที่ดียืนหยัดทำ ในสิ่งที่ถูกต้องเป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้
4. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชน

## ส่วนที่ 2 การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

**1. แนวทางการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต** การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยง ต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงและดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนด เกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

### เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

### เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน(บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
4	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
3	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
2	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
1	น้อยมาก	มีสร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนาน ๆ ครั้ง

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณ ของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ดังนี้





**ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)**

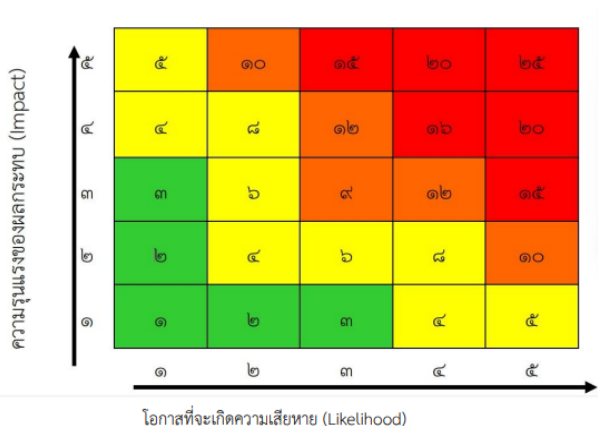
ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	15 – 25 คะแนน
2	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	9 – 14 คะแนน
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	4 – 8 คะแนน
4	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	1 – 3 คะแนน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับ ความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และ ขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood x Impact)
---

ซึ่งจัดแบ่งเป็น 4 ระดับสามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น 4 ส่วน (4 Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการ จัดแบ่งดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงผลสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	15 – 25 คะแนน	มีมาตรการลดและประช้ำหรือ ถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง 
เสี่ยงสูง (High)	9 – 14 คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม 
ปานกลาง (Medium)	4 – 8 คะแนน	ยอมรับ ความเสียหาย แต่มี มาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง 
ต่ำ (Low)	1 – 3 คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว 





## 2. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ของโรงพยาบาลท่าชนะ

ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ เมื่อคัดเลือกได้แล้ว ให้ทำการคัดเลือกกระบวนการของประเภทด้านนั้น ๆ โดยเฉพาะการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และจัดเตรียมข้อมูลขั้นตอนการปฏิบัติงาน หรือแนวทาง หลักเกณฑ์ในการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง จากนั้นจึงลงมือทำการตามขั้นตอนประเมินความเสี่ยงการทุจริต 9 ขั้นตอน ดังนี้

- ขั้นตอนที่ 1. การระบุความเสี่ยงการทุจริต
- ขั้นตอนที่ 2. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงการทุจริต
- ขั้นตอนที่ 3. เมทริกส์ระดับความเสี่ยงการทุจริต
- ขั้นตอนที่ 4. การประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
- ขั้นตอนที่ 5. แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
- ขั้นตอนที่ 6. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต
- ขั้นตอนที่ 7. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริต
- ขั้นตอนที่ 8. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงการทุจริต
- ขั้นตอนที่ 9. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

### ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยงการทุจริต (Risk Identification)

#### 1. ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยงการทุจริต (Risk Identification)

ขั้นตอนที่ 1 นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือ เกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ 1 ให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบาย รายละเอียดรูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้อง คำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการ ปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้นๆ ในการ ดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอน ก็เป็นไปได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไข ความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยง ซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติมีมานานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา / พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้ เสมอ)

ตารางที่ 1 ตารางระบุความเสี่ยงที่เป็น (Known Factor Unknown Factor)

ลำดับ	ประเด็นความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
1.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้ราชการ</p> <p>การนำราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว เช่น</p> <p>3.1 งานแต่ง</p> <p>3.2 งานศพ</p> <p>3.3 ธุระส่วนตัวเจ้าหน้าที่</p>	✓	
2.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน</p> <p>1.เบิกค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน เป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	✓	
3.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา</p> <p>จัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา เป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	✓	
4.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดหาพัสดุ</p> <p>1.การจัดหาพัสดุที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายที่กำหนด</p> <p>2.มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง</p> <p>3.แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่</p> <p>4.กรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด</p>	✓	
5.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ได้แก่ ยานพาหนะ เครื่องมือสื่อสาร อาคารสถานที่ วัสดุ อุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน และสิ่งสาธารณูปโภค</p> <p>1.การนำทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนหรือนำไปให้ผู้อื่น</p> <p>2.ขาดการอนุญาตในการยืมทรัพย์สินตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>3.ผู้ยืมไม่นำทรัพย์สินของทางราชการมาคืนตามกำหนด</p> <p>4.ขาดการควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ</p> <p>5.ขาดการติดตาม การนำทรัพย์สินของทางราชการคืนตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	✓	

**ขั้นตอนที่ 2 การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงการทุจริต (Risk Status Analysis)**

ขั้นตอนที่ 2 ให้นำข้อมูลจากตารางที่ 1 มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริต ของแต่ละโอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะ ของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว	ความเสี่ยงระดับต่ำ
สถานะสีเหลือง	ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง ในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
สถานะสีส้ม	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
สถานะสีแดง	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้ อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ 2 ตารางแสดงสถานะความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน แยกตามรายสีไฟจราจร

ลำดับ	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
1.	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ การนำรถราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว เช่น 3.1 งานแต่ง 3.2 งานศพ 3.3 ธุระส่วนตัวเจ้าหน้าที่			✓	
2.	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน 1.เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการและในวันหยุดราชการเป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง 2.เบิกค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน เป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง 3.เบิกค่าเบี่ยเลี้ยงหมาจ่ายและเงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข (พ.ต.ส.) เป็นเท็จ และไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง		✓		

ลำดับ	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
3.	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนาจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา เป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง			✓	
4.	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดหาพัสดุ 1.การจัดหาพัสดุที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายที่กำหนด 2.มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง 3.แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่ 4.กรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด			✓	
5.	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ได้แก่ ยานพาหนะ เครื่องมือสื่อสาร อาคารสถานที่ วัสดุ อุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน และสิ่งสาธารณูปโภค 1.การนำทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนหรือนำไปให้ผู้อื่น 2.พฤติกรรมการขอยืมทรัพย์สินไปในทางที่ไม่ถูกต้อง กล่าวคือไม่มีใบยืมทรัพย์สิน ตามที่กฎหมายกำหนด 3.ขาดการอนุญาตในการยืมทรัพย์สินตามที่กฎหมายกำหนด 4.ผู้ยืมไม่นำทรัพย์สินของทางราชการมาคืนตามกำหนด 5.ขาดการควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ 6.ขาดการติดตาม การนำทรัพย์สินของทางราชการคืนตามระยะเวลาที่กำหนด		✓		

ตารางที่ 2 นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตจากตารางที่ 1 นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริตตามไฟสีจรรยา  
 สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ  
 สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง  
 สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง  
 สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

### ขั้นตอนที่ 3 เมทริกส์ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk Level Matrix)

คณะทำงานฯ ได้กำหนดระดับความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยนำโอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยง **ระดับสูง** ที่เป็น **สีส้ม** จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

#### 3.1 ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

3.1.1 ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานต่างๆ แสดงว่า กิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น **MUST** หมายถึงความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน **ไม่ดำเนินการไม่ได้** ค่าของ **MUST** คือ ค่าที่อยู่ในระดับ 3 หรือ 2

3.1.2 ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงาน นั้นๆ แสดงว่า กิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น **SHOULD** หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยง การทุจริต ค่าของ **SHOULD** คือ ค่าที่อยู่ในระดับ 1 เท่านั้น

#### 3.2 ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

3.2.1 กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐหรือเครือข่าย ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

3.2.2 กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

3.2.3 กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

3.2.4 กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบต่อกระบวนการงาน ภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ 1 หรือ 2

ตารางที่ 3 ระดับความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk level matrix)

ลำดับ	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็น ของ การเฝ้าระวัง	ระดับความ รุนแรง ของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง รวม = จำเป็น X รุนแรง
		3 2 1	3 2 1	
1.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้ รถราชการ</p> <p>การนำรถราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว เช่น</p> <p>3.1 งานแต่ง</p> <p>3.2 งานศพ</p> <p>3.3 ธุระส่วนตัวเจ้าหน้าที่</p>	3	3	9
2.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการ เบิกค่าตอบแทน</p> <p>1.เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลา ราชการและในวันหยุดราชการเป็นเท็จและไม่ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2.เบิกค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับ หน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและ หรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน เป็นเท็จ และไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>3.เบิกค่าเบี่ยงเบนจ่ายและเงินเพิ่มสำหรับ ตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานด้าน สาธารณสุข (พ.ต.ส.) เป็นเท็จ และไม่เป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	3	2	6
3.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการ จัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา</p> <p>จัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา เป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p>	3	3	9

ลำดับ	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็น ของ การเฝ้าระวัง 3 2 1	ระดับความ รุนแรง ของ ผลกระทบ 3 2 1	ค่าความเสี่ยง รวม = จำเป็น X รุนแรง
4.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดหาพัสดุ</p> <p>1.การจัดหาพัสดุที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายที่กำหนด</p> <p>2.มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง</p> <p>3.แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่</p> <p>4.กรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด</p>	3	3	9
5.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ได้แก่ ยานพาหนะ เครื่องมือสื่อสาร อาคารสถานที่ วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงาน และสิ่งสาธารณูปโภค</p> <p>1.การนำทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนหรือนำไปให้ผู้อื่น</p> <p>2.ขาดการอนุญาตในการยืมทรัพย์สินตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>3.ผู้ยืมไม่นำทรัพย์สินของทางราชการมาคืนตามกำหนด</p> <p>4.ขาดการควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ</p> <p>5.ขาดการติดตาม การนำทรัพย์สินของทางราชการคืนตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	3	2	6

จากนั้นนำมาพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง/ระดับความรุนแรงของผลกระทบตามข้อ 3.1 และข้อ 3.2 ดังตารางที่ 3.1 และ ตารางที่ 3.2

ตารางที่ 3.1 ระดับความจำเป็นเฝ้าระวัง

ลำดับ	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST ค่าควรเป็น 3 หรือ 2	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD ค่าควรเป็น 1
1.	<p><b>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ</b></p> <p>การนำรถราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว เช่น</p> <p>3.1 งานแต่ง</p> <p>3.2 งานศพ</p> <p>3.3 ธุระส่วนตัวเจ้าหน้าที่</p>	3	
2.	<p><b>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน</b></p> <p>1.เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการและในวันหยุดราชการเป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2.เบิกค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน เป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>3.เบิกค่าเบี่ยงเหลี่ยงหมาจ่ายและเงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข (พ.ต.ส.) เป็นเท็จ และไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	3	
3.	<p><b>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน</b></p> <p>ประชุม และสัมมนาจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา เป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	3	



ลำดับ	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST ค่าควรเป็น 3 หรือ 2	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD ค่าควรเป็น 1
4.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดหาพัสดุ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.การจัดหาพัสดุที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายที่กำหนด</li> <li>2.มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง</li> <li>3.แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่</li> <li>4.กรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด</li> </ol>	3	
5.	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ได้แก่ ยานพาหนะ เครื่องมือสื่อสาร อาคาร สถานที่ วัสดุ อุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน และสิ่งสาธารณูปโภค</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.การนำทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนหรือนำไปให้ผู้อื่น</li> <li>2.ขาดการอนุญาตในการยืมทรัพย์สินตามที่กฎหมายกำหนด</li> <li>3.ผู้ยืมไม่นำทรัพย์สินของทางราชการมาคืนตามกำหนด</li> <li>4.ขาดการควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ</li> <li>5.ขาดการติดตาม การนำทรัพย์สินของทางราชการคืนตามระยะเวลาที่กำหนด</li> </ol>	3	

ตารางที่ 3.2 ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ พิจารณาดังนี้

- ความเสี่ยงการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับหรือส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีหรือข่าย ค่าอยู่ในระดับ 3 หรือ 2
- ความเสี่ยงการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับหรือส่งผลกระทบต่อทางการเงิน รายได้ลดลง รายจ่ายเพิ่มขึ้น Financial ค่าอยู่ในระดับ 3 หรือ 2
- ความเสี่ยงการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับหรือส่งผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ในระดับ 3 หรือ 2
- ความเสี่ยงการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับหรือส่งผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้หรือความเติบโตขององค์กร Learning & Growth ค่าอยู่ในระดับ 2 หรือ 1

ความเสี่ยงการทุจริต	1	2	3
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีหรือข่าย		x	x
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดลง รายจ่ายเพิ่มขึ้น Financial		x	x
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User		x	x
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	x	x	
กระทบด้านการเรียนรู้หรือความเติบโตขององค์กร Learning & Growth	x	x	

**ขั้นตอนที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต (Risk -Control Matrix Assessment)**

คณะทำงานฯ นำค่าความเสี่ยงจากตารางที่ 3 ที่มีความเสี่ยงสูงถึงสูงมาก (ค่าความเสี่ยงรวม 9) มาทำการประเมิน การควบคุมการทุจริตว่า มีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เผื่อระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งเป็น 3 ระดับ ดังนี้

ระดับ	เกณฑ์คุณภาพการจัดการ
ดี	จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบ ถึง ผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

**ตารางที่ 4 ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน**

ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ	ดี	-	-	สูง (ค่าความเสี่ยงรวม = 9)
ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน	ดี	-	-	ปานกลาง (ค่าความเสี่ยงรวม = 6)
ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา	ดี	-	-	สูง (ค่าความเสี่ยงรวม = 9)
ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดหาพัสดุ	ดี	-	-	สูง (ค่าความเสี่ยงรวม = 9)
ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ได้แก่ ยานพาหนะ เครื่องมือสื่อสาร อาคารสถานที่ วัสดุ อุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน และสิ่งสาธารณูปโภค	ดี	-	-	ปานกลาง (ค่าความเสี่ยงรวม = 6)

**ขั้นตอนที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต (Risk -Control Matrix Assessment)**

ขั้นตอนที่ 5 ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk-Control Matrix Assessment ในตารางที่ 4 ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง อยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีทีหน่วยงานท การประเมินการควบคุมความเสี่ยงใน ตารางที่ 4 ไม่พบว่าความเสี่ยง อยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ใน ระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้ หน่วยงานพิจารณาทำการเลือก ภารกิจงาน หรือกระบวนการงานหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิด ความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม)

**ตารางที่ 5 ตารางแผนบริหารความเสี่ยง**

**แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ของโรงพยาบาลท่าชนะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567**

ลำดับ	แผนบริหารความเสี่ยงฯ	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
1.	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ	<p>ประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข เรื่อง มาตรการป้องกันการ ทุจริต และแก้ไขการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐในสังกัดสำนักงาน ปลัดกระทรวงสาธารณสุข</p> <p><b>1. มาตรการการใช้รถราชการ</b></p> <p><b>นโยบายหลัก :</b> มุ่งเน้นการสร้าง สืบต่อวัฒนธรรมสุจริตไม่ให้เกิดการ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันสมควรได้โดยชอบตาม กฎหมาย แนวทางการปฏิบัติ</p> <p>1.เจ้าหน้าที่ของรัฐต้องปฏิบัติตาม</p> <p>1.1 ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ 2563 แก้ไขเพิ่มเติมโดย ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2530 (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2535 (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2538 (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2541 (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2545</p> <p>1.2 มติคณะรัฐมนตรี เรื่อง การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทน การจัดหารถ ประจำตำแหน่งสำหรับข้าราชการผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่ง 2.ระเบียบ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วย</p> <p>2.1 หลักเกณฑ์การใช้ การเก็บรักษา การซ่อมบำรุงรถส่วนกลางและ รถรับรอง พ.ศ. 2526</p> <p>3. กำหนดแนวปฏิบัติในการใช้รถราชการของหน่วยงานในการบริหารและ ควบคุม การใช้รถราชการให้เกิดประสิทธิภาพ เกิดความคุ้มค่า ลดโอกาส ไม่ให้เกิดการ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันสมควรได้โดย ชอบด้วยกฎหมาย</p> <p>4. กำหนดมาตรการประหยังบประมาณรายจ่าย</p> <p>5 ส่งเสริมให้หน่วยงานดำเนินการตามเกณฑ์การควบคุมภายในและการ บริหาร ความเสี่ยง</p> <p>6. พัฒนาความรู้เรื่องรถราชการ และแนวปฏิบัติในการใช้รถราชการให้กับ เจ้าหน้าที่รัฐทุกระดับ</p> <p>7. หากพบว่ามีกรกระทำผิด จะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญา อย่าง คร่งครัด</p> <p>8. ถ่ายภาพพร้อมเรียนศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านทุจริต กระทรวงสาธารณสุข</p>

ลำดับ	แผนบริหารความเสี่ยงฯ	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
2.	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน	<p><b>มาตรการการเบิกค่าตอบแทน</b></p> <p><b>นโยบายหลัก</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. มุ่งเน้นการปลูกฝัง สร้างวัฒนธรรมความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตน ของผู้อื่น ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิ ควรได้โดยชอบตามกฎหมาย</li><li>2. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ของรัฐมีความสุข มีคุณธรรม จริยธรรมในความรับผิดชอบต่อหน้าที่</li></ol> <p><b>แนวทางการปฏิบัติ</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. เจ้าหน้าที่รัฐต้องปฏิบัติตาม<ol style="list-style-type: none"><li>1.1 ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ พ.ศ. 2550</li><li>1.2 ข้อบังคับกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. 2544</li><li>1.3 หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไขการจ่ายเงินค่าตอบแทนแบบท้ายข้อบังคับกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยจ่ายเงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. 2544 (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2548 (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2552 (ฉบับที่ 8) พ.ศ. 2556 และฉบับที่ 8 (แก้ไขเพิ่มเติม) (ฉบับที่ 9) พ.ศ. 2556 และฉบับที่ 9 (แก้ไข เพิ่มเติม) (1.4) กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li></ol></li><li>2. ปลูกฝัง สร้างวัฒนธรรมความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนของผู้อื่น ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิ ควรได้โดย ชอบตามกฎหมาย</li><li>3. ส่งเสริมให้หน่วยงานดำเนินการตามเกณฑ์การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง</li><li>4. กำหนดมาตรการประหยัดงบประมาณรายจ่าย</li><li>5. หากพบว่ามีกรกระทำผิด จะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญา อย่างเคร่งครัด</li></ol>

ลำดับ	แผนบริหารความเสี่ยงฯ	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
3.	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา	<p>มาตรการการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา นโยบายหลัก : มุ่งเน้นการปลูกฝัง สร้างวัฒนธรรมความคิด แยกแยะ ผลประโยชน์ส่วนตนของผู้อื่น ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวใน ตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย แนวทางการปฏิบัติ</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. เจ้าหน้าที่รัฐต้องปฏิบัติตาม<ol style="list-style-type: none"><li>1.1 ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การดูงาน และการจัดประชุมระหว่างประเทศ พ.ศ. 2549 และการแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2552 และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</li><li>1.2 พระราชกฤษฎีกาค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ พ.ศ. 2526 และการแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2534</li><li>1.3 พระราชกฤษฎีกาค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2541</li><li>1.4 พระราชกฤษฎีกาค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2548</li><li>1.5 พระราชกฤษฎีกาค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ (ฉบับที่ 8) พ.ศ. 2553</li><li>1.6 กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li></ol></li><li>2. ปลูกฝัง สร้างวัฒนธรรมความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนของผู้อื่น ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดย ชอบตามกฎหมาย</li><li>3. ส่งเสริมให้หน่วยงานดำเนินการตามเกณฑ์การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง</li><li>4. กำหนดมาตรการประหยัคงบประมาณรายจ่าย</li><li>5. หากพบว่ามีกรกระทำผิด จะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญา อย่างเคร่งครัด</li></ol>

ลำดับ	แผนบริหารความเสี่ยงฯ	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
4.	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดหาพัสดุ	<p><b>มาตรการการจัดหาพัสดุนโยบายหลัก</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. มุ่งเน้นการปลูกฝัง สร้างวัฒนธรรมความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตน ของผู้อื่น ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย</li> <li>2. มุ่งเน้นการจัดหาพัสดุภาครัฐโดยการซื้อ จ้าง เช่า แลกเปลี่ยน หรือโดยวิธี อื่นใดให้สอดคล้องกับประกาศ ระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติ และมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity Transparency Assessment: ITA)</li> <li>3. สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนกลาง กำหนด เป็นตัวชี้วัดมิติด้านพัฒนาองค์กร มิติภายใน ตัวชี้วัดที่ 5 ระดับความสำเร็จ ในการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณของหน่วยงาน ตามคำ รับรองและการประเมินผลการปฏิบัติราชการตามคำ รับรองการปฏิบัติ ราชการระดับหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563</li> </ol> <p><b>แนวทางการปฏิบัติ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. เจ้าหน้าที่รัฐต้องปฏิบัติตาม             <ol style="list-style-type: none"> <li>1.1 พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</li> <li>1.2 ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พักสุภาครัฐ พ.ศ. 2560</li> <li>1.3 มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง</li> <li>1.4 หนังสือเวียนของคณะกรรมการว่าด้วยการพัสดุ</li> <li>1.5 ระเบียบกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการบริหารจัดการด้านยา และเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยาของส่วนราชการและหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. 2557</li> </ol> </li> </ol>

ลำดับ	แผนบริหารความเสี่ยงฯ	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
5.	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ได้แก่ ยานพาหนะ เครื่องมือสื่อสาร อาคาร สถานที่ วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงาน และสิ่งสาธารณูปโภค	<p>ประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข เรื่อง มาตรการการใช้ทรัพย์สินของราชการ และการขอยืมทรัพย์สินของเจ้าหน้าที่รัฐของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขเฉพาะราชการ การบริหารส่วนกลางและราชการบริหารส่วนกลางที่มีสำนักงานตั้งอยู่ใน ส่วนภูมิภาคมาตรการการใช้ทรัพย์สินของราชการ</p> <p>นโยบายหลัก : กำหนดการส่งเสริมมาตรการป้องกันการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อนในการใช้ทรัพย์สินของราชการ และการขอยืมทรัพย์สิน ของเจ้าหน้าที่รัฐ อันเป็นสาเหตุหนึ่งของการทุจริตและประพฤติมิชอบ รวมถึงการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 ได้กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนวทางปฏิบัติ เกี่ยวกับการยืมพัสดุประเภทใช้คงรูป และการยืมพัสดุประเภทใช้สิ้นเปลือง โดยให้ถือปฏิบัติว่าการนำพัสดุไปใช้ในกิจการซึ่งไม่ใช่เพื่อประโยชน์ของทาง ราชการจะกระทำมิได้</p> <p><b>แนวทางการปฏิบัติ</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. เจ้าหน้าที่รัฐต้องปฏิบัติตาม<ol style="list-style-type: none"><li>1.1 ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พักฐุภาครัฐ พ.ศ. 2560</li><li>1.2 ประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข เรื่อง มาตรการการใช้ทรัพย์สินของราชการ และการขอยืมทรัพย์สินของเจ้าหน้าที่รัฐของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขเฉพาะราชการบริหาร ส่วนกลางและราชการบริหารส่วนกลางที่มีสำนักงานตั้งอยู่ใน ส่วนภูมิภาค</li><li>1.3 ต้องสนับสนุนและจัดให้การควบคุมและดูแลพัสดุที่อยู่ในความครอบครองมีการใช้และการบริหารพัสดุที่เหมาะสม คุ่มค่า และเกิดประโยชน์ต่อหน่วยงานมากที่สุด</li><li>1.4 ต้องปฏิบัติหน้าที่โดยยึดถือกฎหมาย กฎ ระเบียบปฏิบัติของทางราชการอย่างเคร่งครัด</li><li>1.5 ในการยืมพัสดุประเภทคงรูป ให้ผู้ยืมทำหลักฐานการยืมเป็นลายลักษณ์อักษรตามแบบใบยืมแนบท้ายประกาศ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนด</li></ol></li></ol>

ตารางที่ 5 พิจารณาเหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่มีค่าความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ 4 ตามลำดับ ความรุนแรงความเสี่ยงที่อยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกัน การทุจริตต่อไป ตามแบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



**ขั้นตอนที่ 6 การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต (Risk -Control Matrix Assessment)**

ขั้นตอนที่ 6 เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรม ตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ 5 ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยัน ผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยง การทุจริตต่อไปออกเป็น 3 สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง



สถานะตามสี	นิยาม
สถานะสีเขียว	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
สถานะสีเหลือง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงทีตามมาตรการ/ นโยบาย/ โครงการ/ กิจกรรมที่เตรียมไว้แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < 3
สถานะสีแดง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย ยังแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/ นโยบาย/ โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > 3

ตารางที่ 6 ตารางจัดทำรายงานผลเฝ้าระวังความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ลำดับ	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
1.	ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ การนำรถราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว เช่น 3.1 งานแต่ง 3.2 งานศพ 3.3 ธุระส่วนตัวเจ้าหน้าที่	การใช้รถราชการ		✓	

ลำดับ	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
2.	<p>1. เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลา ราชการและในวันหยุดราชการเป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2. เบิกค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน เป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>3. เบิกค่าเบี่ยงเหลียงหมาจ่ายและเงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข (พ.ต.ส.) เป็นเท็จ และไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ด้านการเบิก ค่าตอบแทน</p>		✓	
3.	<p>จัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา เป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การจัดทำโครงการ ฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา</p>		✓	
4.	<p>1. การจัดหาพัสดุที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายที่กำหนด</p> <p>2. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง</p> <p>3. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่</p> <p>4. กรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด</p>	<p>ความเสี่ยงเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานที่อาจ เกิดผลประโยชน์ทับ ซ้อนด้านการจัดหา พัสดุ</p>		✓	

ลำดับ	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
5.	1.การนำทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของ ตนหรือนำไปให้ผู้อื่น 2.ขาดการอนุญาตในการยืมทรัพย์สินตามที่ กฎหมายกำหนด 3.ผู้ยืมไม่นำทรัพย์สินของทางราชการมาคืน ตามกำหนด 4.ขาดการควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการ ใช้ทรัพย์สินของทางราชการ 5.ขาดการติดตาม การนำทรัพย์สินของทาง ราชการคืนตามระยะเวลาที่กำหนด	ความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจ เกิดผลประโยชน์ทับ ซ้อนด้านการใช้ ทรัพย์สินของทาง ราชการ ได้แก่ ยานพาหนะ เครื่องมือ สื่อสาร อาคารสถานที่ วัสดุ อุปกรณ์เครื่องใช้ สำนักงาน และสิ่ง สาธารณูปโภค		✓	

ตารางที่ 6 ให้รายงานสถานะของการเฝ้าระวังการทุจริตตามแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ 5 ว่าอยู่ในสถานะ  
 ความเสี่ยงระดับใด เพื่อพิจารณาทำกิจกรรมเพิ่มเติม กรณีอยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้

**ขั้นตอนที่ 7 จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริต**

ขั้นตอนที่ 7 นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ 6 ออกตามสถานะ 3 สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ 7 สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้จะต้องมีกิจกรรม หรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

- 7.1 เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรเพิ่มกิจกรรมเพิ่มเติม
- 7.2 เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)
- 7.3 ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

**ตารางที่ 7 ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง 7.1 สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ ควรเพิ่มกิจกรรมเพิ่มเติม**

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริต (เพิ่มเติม)
1. กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ	-มีการประชุมเจ้าหน้าที่ ให้ทราบและให้ถือปฏิบัติโดยทั่วกัน -จัดทำคู่มือการใช้รถราชการตามระเบียบ -มีการอนุมัติขอใช้รถราชการทุกครั้ง -มีการบันทึกการใช้รถทุกครั้ง
2. กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน	-จัดทำคู่มือแนวทางปฏิบัติและการเบิกจ่ายตามระเบียบ -ประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่เข้าใจและรับทราบแนวการปฏิบัติ -เจ้าหน้าที่การเงินตรวจสอบพร้อมให้คำปรึกษา -เจ้าหน้าที่การเงินอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และศึกษาติดตาม ระเบียบปฏิบัติที่เปลี่ยนแปลงเพื่อการปฏิบัติตามระเบียบอย่าง ถูกต้อง
3. กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำ โครงการฝึกอบรม ศึกษา ดูงาน ประชุม และสัมมนา	-จัดทำคู่มือแนวทางปฏิบัติและการเบิกจ่ายตามระเบียบ -ประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่เข้าใจและรับทราบแนวการปฏิบัติ -เจ้าหน้าที่การเงินตรวจสอบพร้อมให้คำปรึกษา -เจ้าหน้าที่การเงินอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และศึกษาติดตาม ระเบียบปฏิบัติที่เปลี่ยนแปลงเพื่อการปฏิบัติตามระเบียบอย่าง ถูกต้อง
4. กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดหา พัสดุ	-จัดทำและเผยแพร่แผนจัดซื้อจัดจ้างประจำปี -เน้นย้ำและควบคุมกำกับให้ปฏิบัติตามระเบียบ เช่น กำหนดราคา กลางโดยผู้เชี่ยวชาญในรูปแบบคณะกรรมการ, การรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างมีขั้นตอนการตรวจสอบความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา , การรายงานการให้หรือรับผลประโยชน์อื่นใด -ประกาศเผยแพร่ขึ้นเว็บไซต์หน่วยงานโรงพยาบาลทุกขั้นตอนที่ กรมบัญชีกลางกำหนด -แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบความเกี่ยวข้องระหว่างเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างและผู้เสนอราคา -ประกาศเผยแพร่แนวทางการตรวจสอบเจ้าหน้าที่ของรัฐและผู้เสนอราคา เพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน
5. กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้ ทรัพย์สินของทางราชการ	-ปลูกจิตสำนึกให้เจ้าหน้าที่ทุกคนตระหนักและปฏิบัติตาม กฎระเบียบและวินัยข้าราชการ เห็นแก่ประโยชน์ส่วนรวมมากกว่า ส่วนตัว

### ขั้นตอนที่ 8 การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ 8 เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวมว่า มีผลจากการบริหารความเสี่ยง การทุจริต ตาม ขั้นตอนที่ 8 มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตามประเมินผล (สี) สถานะความเสี่ยง

**สีเขียว** หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ




**สีเหลือง** หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

**สีแดง** หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ตารางที่ 8 ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ลำดับ	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
1.		กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้ราชการ	
2.		กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน	
3.		กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำ โครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา	
4.		กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดหา พัสดุ	
5.		กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้ ทรัพย์สินของทางราชการ	

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการ  
โรงพยาบาลท่าชนะ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุราษฎร์ธานี  
ตามประกาศโรงพยาบาลท่าชนะ อำเภوتاชนะ  
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. 2561  
สำหรับหน่วยงานในราชการของ โรงพยาบาลท่าชนะ

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดโรงพยาบาลท่าชนะ	
<p>ชื่อหน่วยงาน : โรงพยาบาลท่าชนะ อำเภوتاชนะ</p> <p>วัน/เดือน/ปี : 14 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2567</p> <p>หัวข้อ : หน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 อย่างเป็นระบบ รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ)</p> <p>MOIT17 : หน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 อย่างเป็นระบบ</p> <p>ข้อ 1 มีบันทึกข้อความ แสดงถึงการขออนุมัติจัดการประชุมการจัดทำแผนความเสี่ยงเรื่องทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</p> <p>ข้อ 2 มีรายงานการประชุมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ 2567 ของหน่วยงาน</p> <p>ข้อ 3 บันทึกข้อความรับทราบรายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ 2567ของหน่วยงานที่ชัดเจน และมีการขออนุญาตนำไปเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>ข้อ 4 มีรายงานความเสี่ยงแผนบริหารความเสี่ยงทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567ของ หน่วยงานโดยจัดเป็นรูปเล่มรายการที่มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตทั้งหมด</p> <p>ข้อ 5 แบบฟอร์มการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p>	
<p>ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล</p> <p></p> <p>(นางสาวปานิสรา แสงเพชร)</p> <p>ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p>	<p>ผู้อนุมัติรับรอง</p> <p></p> <p>(นายกุลชนันท์ เหล่ายัง)</p> <p>ตำแหน่ง นายแพทย์ชำนาญการ ปฏิบัติหน้าที่ใน ฐานะผู้อำนวยการโรงพยาบาลท่าชนะ</p>
<p>ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่</p> <p></p> <p>(นางสาวเกษร สิ้นประสงค์)</p> <p>นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ</p> <p>วันที่.....14.....เดือน...มีนาคม....พ.ศ.2567....</p>	

คำอธิบายแบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดโรงพยาบาลท่าชนะ

หัวข้อ	คำอธิบาย
หน่วยงาน	หน่วยงานในสังกัดโรงพยาบาลท่าชนะเป็นผู้จัดทำและเผยแพร่ข้อมูล
วัน/เดือน/ปี	วันเดือนปีที่ขอนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่
หัวข้อ	กำหนดหัวข้อที่จะนำขึ้นเผยแพร่โดยให้มีความสำคัญ ที่มาจากเนื้อหาที่มีความยาวไม่เกิน 2 บรรทัด
รายละเอียดข้อมูล	เลือกใช้คำอธิบาย/คำบรรยายที่มีความกระชับใช้ภาษา ที่เข้าใจง่ายและสะกดคำให้ถูกต้องตามอักขระวิธีเหมาะสม กับลักษณะรูปแบบข้อมูลแต่ละชนิด
Link ภายนอก	ให้ระบุ Link ที่อ้างอิงหรือนำมาใช้ในการเผยแพร่
หมายเหตุ	ข้อเสนอแนะ/ข้อคิดเห็นเพิ่มเติม
ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล (ผู้รายงาน)	ระบุลงลายมือชื่อหรือชื่อของผู้รับผิดชอบที่ได้มอบหมายจากหัวหน้า งาน/หัวหน้ากลุ่มงาน
ผู้อนุมัติรับรอง	ระบุลงลายมือชื่อของหัวหน้างาน/หัวหน้ากลุ่มงาน ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่ (Web Master)	ระบุลงลายมือชื่อผู้ทำการ Upload ข้อมูลที่ได้รับมอบหมายจาก หัวหน้างาน/หัวหน้ากลุ่มงาน ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข