



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป โรงพยาบาลบ้านด่านลานหอย โทร ๐-๕๕๖๘-๙๐๒๗
ที่ สท ๐๐๓๓.๘๐๑/๕๓ วันที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบ้านด่านลานหอย

ตามโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนป้องกันปราบปรามการทุจริต วัตถุประสงค์เพื่อป้องกันและปราบปรามทุจริตในองค์กรที่สอดคล้องกับแผนแม่บทการป้องกัน และปราบปรามทุจริตและประพฤติมิชอบของกระทรวงสาธารณสุข และแผนแม่บทส่งเสริมคุณธรรม กระทรวงสาธารณสุข นั้น

กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป โรงพยาบาลบ้านด่านลานหอย จึงจัดทำรายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง และขอเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสารผ่านเว็บไซต์ของโรงพยาบาลบ้านด่านลานหอย <http://www.bdlh.go.th>

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและนำเผยแพร่บนเว็บไซต์โรงพยาบาลต่อไป

(นายสรายุทธ์ กลับสุข)
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

(นายพงษ์ศักดิ์ ราชสมณะ)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบ้านด่านลานหอย

ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่

(น.ส.อรวรรณ ปัญญา)

นักวิชาการพัสดุ

ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล

(นายสรายุทธ์ กลับสุข)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

แนวทางการประเมินความเสี่ยงทุจริต

การปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

โรงพยาบาลบ้านด่านลานหอย

งานพัสดุ กลุ่มบริหารทั่วไป

มีนาคม 2566

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่างๆ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่และผู้บริหารทุกคนและเป็นเจตจำนงของทุกองค์กร ที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาลการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงทุจริตมาใช้โดยใช้แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการจัดประเมินความเสี่ยงการทุจริต จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่พัสดุ โรงพยาบาลบ้านด่านลานหอย จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริต ที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยหรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าการที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าได้โดยให้เป็น ส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน

กรอบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามหลักมาตรฐานของ COSO (Committee of Sponsoring Organization 2013) กำหนดให้มีการควบคุมภายในแต่เพิ่มส่วนอื่นๆ ให้ชัดเจนขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเพิ่มเติมเรื่องการสอดส่องในภาพรวมของการดูแลกิจการ ดังนั้น การควบคุม ภายในจึงถือว่ามีความสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความคาดหวังของกิจการในการป้องกันเฝ้าระวัง และตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ ทั้งนี้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ได้นำองค์ประกอบที่ 2 หลักการที่ 8 เรื่องการประเมินความเสี่ยงการทุจริต พร้อมทั้งเน้นการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดทุจริต หรือการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของโรงพยาบาลบ้านด่านลานหอย มีรายละเอียด ดังนี้

1. กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 4 กระบวนการ

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าเป็นสิ่งที่ผิดปกติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดซ้ำอีก

Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรกตั้งข้อสงสัยเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกันหลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำการสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้เคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริตจะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ หลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปราม ล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่ความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์เป็นปัจจัยค่าประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

2. ขอบเขตความเสี่ยงการทุจริตประกอบด้วย

ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติ

การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558

ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสจากการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่/ภาระงาน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



3. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 9 ขั้นตอน ดังนี้

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

ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

เทคนิคในการ ระบุความเสี่ยง หรือค้นหาความเสี่ยงการทุจริตด้วยวิธีการต่าง ๆ ดังนี้



การประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตครั้งนี้ใช้วิธีระดมสมอง เพื่อระบุความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใส ของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและประเมินผล ปฏิบัติงานของผู้ประกอบการ สามารถระบุความเสี่ยงได้ดังนี้

ตาราง 1 ระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor	Unknown Factor
<p>ขั้นตอนหลัก การจัดทำร่างขอบเขตงาน</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจ ของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทใดบริษัท หนึ่ง หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง ญาติพี่น้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p>ให้บริษัทที่รู้จักกันเป็นการส่วนตัวเป็นผู้กำหนด รายละเอียดคุณลักษณะ เฉพาะการจ้าง (TOR) เช่น วิธีเฉพาะเจาะจง</p>	<p>- การกำหนดคุณลักษณะ เฉพาะคุณสมบัติทางด้าน เทคนิคไม่เหมาะสมเกินความ จำเป็นทำให้ต้องใช้ต้นทุนเกินความจำเป็น</p> <p>- การไม่เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาตรวจสอบ ร่างประกาศ TOR</p>
<p>ขั้นตอนหลัก การกำหนดราคากลางและการจัดทา</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจ ของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p>ผลการประกวดราคา ราคากลางสูงกว่าราคาที่ประกวดได้เกินกว่า 15%</p>	<p>การกำหนดวงเงินเพื่อให้ได้ใช้ การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธี เฉพาะเจาะจง</p>
<p>ขั้นตอนหลัก การตรวจการจ้าง/ตรวจรับงาน</p> <p>ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจ ของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือ พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p>คณะกรรมการตรวจการ จ้าง/คณะกรรมการการ ตรวจรับพัสดุใช้เวลาในการตรวจรับงานมากเกินไป ความจำเป็น</p>	<p>การเลือกคณะกรรมการตรวจ รับที่ขาดความเชี่ยวชาญ / ขาดความละเอียดในการตรวจ รับงาน และไม่แจ้งให้ทราบล่วงหน้า</p>

หมายเหตุ

Known Factor : คือ ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสที่จะ เกิดซ้ำหรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว

Unknown Factor : คือ ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/ พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า)
ขั้นตอนที่ 2 การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 2 นำขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ 1 มาแยกเพื่อแสดงสถานะ ความเสี่ยงต่อการทุจริตของแต่ละโอกาส
 ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังใน ระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน

หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้าม
 หน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก

คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่าง ใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตาราง 2 ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
1.การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)			√	
2.การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง			√	
3.การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการตรวจรับพัสดุ/ตรวจ รับงาน		√		

ขั้นตอนที่ 3 เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix) คือ การกำหนดค่าคะแนนความเสี่ยง ระดับสูงจนถึงระดับสูงมาก ที่เป็น **สีส้ม**
และสีแดง จากตารางที่ 2 มาท การหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับ ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า 1 – 3 คูณด้วย ระดับความรุนแรงของ
 ผลกระทบที่มีค่า 1 - 3 เช่นกัน ค่า 1 – 3 โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

3.1 ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้นๆแสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูง
 ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าอยู่ในระดับ 3 หรือ 2
- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD
 หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ 1 เท่านั้น

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่อการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ 1 เท่านั้น

3.2 ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีหรือข่าย ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระบวนการเรียนรู้ องค์กร

ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ 1 หรือ 2

ตารางที่ 3 SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง 2 มิติ

(หรือตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจา เป็น การเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม (จา เป็น X รุนแรง)
1.	การจัดซื้อจัดจ้างขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)	3	3	6
2.	การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง	2	2	4
3.	การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการตรวจการจ้างตรวจรับพัสดุ	2	2	4

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment) ขั้นตอนที่ 4 การนำค่าความเสี่ยงรวม (จา เป็น X รุนแรง) จากตารางที่ 3 มาทำการประเมิน

การควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งเป็น 3 ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบ ผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ 4 ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการ ตรวจการจ้างตรวจรับพัสดุ	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการ กำหนดราคากลาง	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการ จัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)	อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง

ขั้นตอนที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 5 ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk – Control Matrix Assessment ในขั้นตอนที่ 4 ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ปานกลาง มาทำแผน บริหารความเสี่ยงการทุจริตก่อนเป็นอันดับแรก

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) และการกำหนด ราคากลาง พบว่า ค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ 4-6 หรืออยู่ในระดับความปานกลาง – สูง คุณภาพการจัดการอยู่ในระดับ อ่อน – พอใช้ การบริหารจัดการความเสี่ยงจะอยู่ในระดับเฝ้าระวังและทำแผน บริหารความเสี่ยง

ตารางที่ 5 ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต : ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการ บริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
1.	<p>การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด</p> <p>- การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะ เฉพาะ (TOR) เอื้อประโยชน์ต่อบริษัทใด บริษัทหนึ่ง</p>	<p>กระบวนการที่ทำให้เกิดการโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>มาตรการ</p> <p>กำหนดให้ทุกหน่วยงานมีระบบควบคุมภายใน ตรวจสอบภายในเพื่อ ทบทวน/ปรับปรุงการดำเนินงาน ให้เป็นไปตาม ระเบียบ ข้อบังคับ คำนึงถึง หลักความโปร่งใส ประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>
	<p>การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด</p> <p>- การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะ เฉพาะ (TOR) เอื้อประโยชน์ต่อบริษัทใด บริษัทหนึ่ง</p>	<p>กิจกรรม/แนวทาง</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. จัดตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในที่มาจากทุกกลุ่ม/งาน เพื่อควบคุม กำกับ ติดตาม การจัดซื้อจัด จ้างและการใช้จ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด 2. เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้ามาตรวจสอบ ร่างประกาศ TOR ขอบเขต/รายละเอียดคุณลักษณะการประกาศจัดซื้อจัดจ้าง ตามระยะเวลา ที่กำหนดก่อนประกาศเผยแพร่ฉบับจริง 3. อบรม/ให้ความรู้พนักงานทุกคนเรื่องความเสี่ยงต่อการทุจริต การป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อนในการ จัดซื้อจัดจ้างและการใช้จ่ายงบประมาณ
2.	<p>การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด</p> <p>- การกำหนดราคากลางและการตรวจรับ</p>	<p>กิจกรรม/แนวทาง</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. กำหนดการตรวจสอบและรับรองของเจ้าหน้าที่ที่มี ความรับผิดชอบในการ จัดซื้อจัดจ้างโดยการให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการ กำหนดราคากลาง จัดหาพัสดุ และตรวจรับพัสดุหรือการจ้าง ที่มีมูลค่าเกิน 500,000 บาท รับรองตนเองว่า ไม่ได้มีส่วนได้เสีย เกี่ยวข้องทับซ้อนและไม่มี ส่วนได้ ส่วนเสียใดๆกับผู้เสนองานหากข้าพเจ้ารับรองข้อมูลอันเป็นเท็จ ยินยอม ให้ดำเนินการทางวินัย 2. รายงานการรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์ อันใดอันควรได้ 3. ประกาศนโยบาย “No Gift Policy”

ขั้นตอนที่ 6 การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 6 เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรม ตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ 5 ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการ ป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ต่อไป ออกเป็น 3 สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

ตารางที่ 6 ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
1	จัดตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และเชิญผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก ร่วมจัดทำ TOR อบรมผู้ปฏิบัติงาน	-การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) เอื้อประโยชน์ต่อบริษัทใด บริษัทหนึ่ง		√	
2	เชิญผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกร่วมจัดทำ TOR และ กำหนดราคากลาง อบรมผู้ปฏิบัติงาน	กำหนดราคากลาง		√	
3	อบรมผู้ปฏิบัติงาน√	การตรวจการจ้างตรวจรับพัสดุ		√	

สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่ แก้ไขได้ทันทีที่ ตามมาตรการนโยบาย โครงการ กิจกรรมทำเตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยง การทุจริต ลดลง ค่าความเสี่ยงรวมไม่เกินระดับ 6

สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ นโยบาย โครงการ กิจกรรม เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ค่าความเสี่ยงรวมเกินระดับ 6



ขั้นตอนที่ 7 จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

(สถานะสีแดง Red) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = 7, 8 และ 9 ความเสี่ยงอยู่ในระดับเกินกว่า การยอมรับ ควรมีแผนงาน มาตรการ กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม

(สถานะสีเหลือง Yellow) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = 4, 5 และ 6 ความเสี่ยงอยู่ในระดับ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

(สถานะสีเขียว Green) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = 1, 2 และ 3 ค่าความเสี่ยงรวมอยู่ใน ระดับยังไม่เกิด ควรเฝ้าระวังต่อเนื่อง

ตารางที่ 7 แนวทางการจัดการความเสี่ยงการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดทุจริต หรือการขัดกัน ระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของโรงพยาบาล บ้านด่านลานหอย

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม	แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง
1.การจัดซื้อจัดจ้างขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)	6	- จัดกิจกรรมฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม องค์กรความรู้ด้านการ ป้องกันการทุจริต - การส่งเสริมวัฒนธรรมสุจริตให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง
2.การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง	4	- การสร้างการมีส่วนร่วมเพื่อป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริต เช่น พัฒนาระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียนทุจริตที่มีประสิทธิภาพ กิจกรรมเสริมสร้างกิจกรรมเสริมสร้างความตระหนักรู้ด้านการดำเนินนโยบาย ต่อต้านทุจริตแก่คู่ค้ารัฐวิสาหกิจ เป็น - ตั้งคณะกรรมการ วางระบบการควบคุมภายใน
3.การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการตรวจการจ้าง ตรวจรับ พัสดุ	4	- เปิดเผยแพร่ข้อมูลแผนการจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบ ร่างประกาศ TOR

