**รายงานรอบ ๑๒ เดือน**
**รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน**

**๙. ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต**

ขั้นตอนที่ ๙ นี้เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๘ ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งห้วงระยะเวลาของการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต จะรายงานในรอบ ๑๒ เดือน

**ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๙**

| |
|---|
| **แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**<br>**ณ วันที่** ๑๙ สิงหาคม ๒๕๖๙<br>**หน่วยงานที่ทำการประเมิน** โรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์ |
| **ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง**<br>แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ของโรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ |
| **โอกาส / ความเสี่ยง** ๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)<br>๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)<br>๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (F) ได้แก่ ด้านการบริการ ด้านพัสดุ ด้านบุคคล ด้านความปลอดภัยและเทคโนโลยี<br>๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย (C) |
| **สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริต**<br>☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ<br>☑ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br>☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br>☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br>☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>..... |
| **ผลการดำเนินงาน :** ไม่พบความเสี่ยง จาก<br>๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)<br>๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)<br>๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (F) ได้แก่ ด้านการบริการ ด้านพัสดุ ด้านบุคคล ด้านความปลอดภัยและเทคโนโลยี<br>๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย (C)<br>**ด้วยได้ใช้มาตรการมาตรการป้องกันการทุจริต โดย**<br>๑. ไม่รับงานนอกหรือการทำธุรกิจที่เบียดบังเวลาราชการ งานโดยรวมของหน่วยงาน<br>๒. ปลูกฝังจิตสำนึกให้ข้าราชการ อยู่ในระเบียบวินัย ทำงานตรงเวลา<br>๓. จัดให้มีการลงเวลาปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ ในสมุดลงเวลาทุกครั้งที่ปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ<br>๔. ในกรณีเดินทางไปราชการ (ประชุม) ตรงกับวันที่ต้องปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ |

/ให้ดำเนิน...

๕. ให้ดำเนินการจัดทำบันทึกการแลกเปลี่ยนเวรนอกเวลาราชการทุกครั้งไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

๖. ตรวจสอบเวลาในการปฏิบัติงานพิเศษ เวลาราชการ ที่เบิกจ่ายค่าตอบแทน

๗. จัดทำเอกสารเบิกจ่ายค่าตอบแทน เป็นปัจจุบัน ประจำทุกเดือน และมีการตรวจสอบด้วยเจ้าหน้าที่พัสดุ และส่งเอกสารแก่ผู้บริหาร รพ..ตรวจสอบ และลงชื่อรับรอง ก่อนส่งขออนุมัติเบิกจ่ายทุกครั้ง

๘. ไม่นำรถราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว

๙. ไม่เบียดบังเงินหรือทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนเองโดยทุจริต

# รายงานแผนบริหารความเสี่ยง
# เกี่ยวกับการทุจริต
# โรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์
# ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

## คำนำ

โรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์ ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Orgenizationsof the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรฐานการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริตการบริหารงานที่โปร่งใสตรวจสอบได้และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตที่ได้นี้มากำหนดเป็นแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานในหน้าที่ของบุคลากรโรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์ เพื่อบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต

โรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์
อำเภอกาญจนดิษฐ์ จังหวัดสุราษฎร์ธานี

# ส่วนที่ ๑
# บทนำ

## ๑. หลักการเหตุผล

การทุจริตคอรัปชั่นเป็นการแสวงหา ประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จำเป็นทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์ขององค์กร หน่วยงาน สถาบัน และสังคมต้องสูญเสียไปโดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการความเป็นธรรมในสังคมรวมถึงคุณค่าอื่นๆตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม

อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่จงใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ซับซ้อนหรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน และผลประโยชน์ส่วนรวม (Confilict of interes t : CoI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้นและยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศอีกด้วย

โรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์ ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตความประพฤติมิชอบโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organzations of the Terad way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับทุจริต

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต

## ๑. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้างสืบทอดวัฒนธรรมสุจริตและแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควร โดยชอบตามกฎหมายให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็นแบบอย่างที่ดี ยืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใสและตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้สูญเสียและประชาชน

## ส่วนที่ ๑
## การวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

**ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง ประเภทของความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ด้านดังนี้**

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Starategic Risk : S) หมายถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมาย เป้าหมายเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสมรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป็นเป้าหมายกลยุทธ์โครงสร้างองค์กรการแข่งขันทรัพยากรและสภาพแวดล้อมอันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลต่อประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงินเช่น การบริหาร การเงินที่ไม่ถูกต้องไม่เหมาะสมทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นขั้นตอนการดำเนินการเป็นต้น เนื่องจากขาดการหาข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผนการควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย / กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความชัดเจนความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ครอบคลุมการดำเนินงาน

**สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ**

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหารความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณธรรม ของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมายระเบียบข้อบังคับของทางราชการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีหรือสภาพการแข่งขันสภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมืองเป็น

**ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง**

การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆเพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงและการดำเนินการวิเคราะห์ จัดลำดับความเสี่ยงโดยกำหนดกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ซับซ้อนได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยงทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

/เกณฑ์ระดับ...

**เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ**

| ระดับ | โอกาสที่เกิด | คำอธิบาย |
|---|---|---|
| ๕ | สูงมาก | มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ |
| ๔ | สูง | มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง |
| ๓ | ปานกลาง | มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง |
| ๒ | น้อย | มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง |
| ๑ | น้อยมาก | มีโอกาสเกิดขึ้นยาก |

**เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคคลกร)**

| ระดับ | โอกาสที่เกิด | คำอธิบาย |
|---|---|---|
| ๕ | สูงมาก | ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง |
| ๔ | สูง | ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง |
| ๓ | ปานกลาง | สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม |
| ๒ | น้อย | สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง |
| ๑ | น้อยมาก | สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนายๆ ครั้ง |

ระดับของความเสี่ยง (degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Liklihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

**ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับของความเสี่ยง (Risk Level matrix)**

| ลำดับ | ระดับความเสี่ยง | ช่วงคะแนน |
|---|---|---|
| ๑ | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E) | ๑๕ – ๒๕ คะแนน |
| ๒ | ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H) | ๙ – ๑๔ คะแนน |
| ๓ | ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : L) | ๔ – ๘ คะแนน |
| ๔ | ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L) | ๑ – ๓ คะแนน |

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appertite Boundary) โดยที่

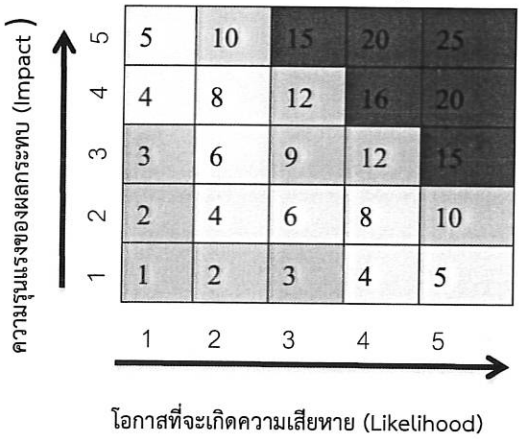
**ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ**
**(Likelihood x Impact)**

/ซึ่งจัดแบ่ง...

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับสามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งเป็นพื้นที่ ๔ ส่วน (๔Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่งดังนี้

| ระดับความเสี่ยง | คะแนนระดับความเสี่ยง | มาตรการกำหนด | การแสดงสีสัญลักษณ์ |
|---|---|---|---|
| เสี่ยงสูงมาก (Extreme) | ๑๕-๒๕ คะแนน | มีมาตรการลดและประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง | สีแดง |
| เสี่ยงสูง (High) | ๙-๑๔ คะแนน | มีมาตรการลดความเสี่ยง | สีส้ม |
| ปานกลาง (Medium) | ๔-๘ คะแนน | ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง | สีเหลือง |
| ต่ำ (Low) | ๑-๓ คะแนน | ยอมรับความเสี่ยง | สีเขียว |

ตารางระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)




**ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง**

โรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์ มีการดำเนินการประเมินการควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตดังนี้

**(๑) การพิจารณากระบวนงานที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต**

- กระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินและมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง
- กระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม คือมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันการสร้างอุปสรรค
- กระบวนงานที่มีช่องทางเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องซึ่งส่งผลทางลบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง

**(๒) โดยมีกระบวนงานที่เข้าข่ายมีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต**

- การรับ-จ่ายเงิน
- การบันทึกบัญชีรับ-จ่าย/การจัดทำบัญชีทางการเงิน
- การจัดซื้อจัดจ้างและการจ้างบริการ
- การกำหนดคุณลักษณะวัสดุครุภัณฑ์การกำหนดคุณสมบัติผู้ที่จะเข้าประมูลหรือขายสินค้า
- การตรวจรับวัสดุครุภัณฑ์

/การปฏิบัติ...

- การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง
- การคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ
- การจัดหาพัสดุ
- การจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงานประชุมและสัมมนา
- การเบิกค่าตอบแทน
- การใช้รถราชการ
- ฯลฯ

**(๓) ความเสียหายที่เกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม**

- สูญเสียงบประมาณ
- เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจที่ทำให้ปฏิบัติใช้โอกาสกระทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่
- เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

**ขั้นตอนที่ ๕ แผนการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต**

**(๑) การเสริมสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรของโรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์ ต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบเช่น**

- การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบุคลากร
- เผยแพร่ค่านิยมสร้างสรรค์ให้แก่เจ้าหน้าที่
- จัดโครงการฝึกอบรมด้านคุณธรรมจริยธรรมให้กับเจ้าหน้าที่
- การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชาเป็นตัวอย่างที่ดี

**(๒) การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงานเช่น**

- การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม
- การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด
- การตรวจสอบติดตามประเมินผลและรายงานการปฏิบัติงานของบุคลากร อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- จัดช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

**ขั้นตอนที่ ๖ รายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทุจริตของโรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙ โรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์ กำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทุจริต จำนวน ๔ ประเด็นหลักดังนี้**

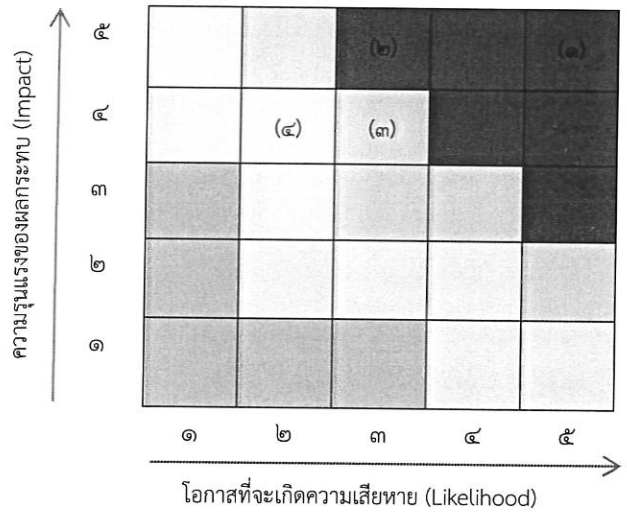
๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ
๒. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์
๓. การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ
๔. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่เกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว จึงนำผลที่ได้พิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่เกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยงซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

/ปัจจัยความ...

| ลำดับ | ปัจจัยความเสี่ยงในการเกิดทุจริต | โอกาส | ผลกระทบ | ระดับความเสี่ยง | ลำดับความเสี่ยง |
|---|---|---|---|---|---|
| ๑ | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ | ๑ | ๕ | ๕ | (๔) |
| ๒ | การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ | ๑ | ๕ | ๕ | (๔) |
| ๓ | การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง | ๑ | ๔ | ๔ | (๔) |
| ๔ | การใช้อำนาจหน้าที่เรียกผลประโยชน์ | ๐ | ๕ | ๐ | (๐) |

**แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)**




จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านทุจริตสามารถสรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านการทุจริตได้ดังนี้

**ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านการทุจริตได้ดังนี้**

| ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต | จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง |
|---|---|
| กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ | ลำดับ ๑ (สูงมาก = ๒๕ คะแนน) |
| การใช้อำนาจหน้าที่เรียกผลประโยชน์ | ลำดับ ๒ (สูงมาก = ๑๕ คะแนน) |
| การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ | ลำดับ ๓ (สูง = ๑๒ คะแนน) |
| การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง | ลำดับ ๔ (ปานกลาง = ๘ คะแนน) |

/ขั้นตอนที่..

**ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริการความเสี่ยง**

จากตารางวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงเป็น ๓ ระดับ คือ สูงมาก สูง และปานกลาง โดยสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจจะเกิดการทุจริต โรงพยาบาลกาญจนดิษฐ์ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ มีดังนี้

| ระดับความเสี่ยง | มาตรการกำหนด | ปัจจัยความเสี่ยง |
|---|---|---|
| เสี่ยงสูงมาก (Extreme) | จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงมีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง | - กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ<br>- การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ |
| เสี่ยงสูง (High) | จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงและมีมาตรการลดความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ | - การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ |
| ปานกลาง ( Medium) | ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง | - การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง |
| (Low) | | |

# บรรณานุกรม

คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙