



รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

โรงพยาบาลน้ำโสม จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

โรงพยาบาลน้ำโสม ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการทุจริต โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดขึ้นตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังหาความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการทุจริต มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันการทุจริตในองค์กร

โรงพยาบาลน้ำโสม

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	๗
ส่วนที่ ๑ บทนำ	
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์	๓
ส่วนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต	
๑. การระบุความเสี่ยง	๔
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๕
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	๖
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๗
๕. แผนบริหารความเสี่ยง	๘
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑๐
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	๑๔
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	๑๕
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑๖

ส่วนที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่จงใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาหรือเรียนเรื่องทุจริต หรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ อีกด้วย

โรงพยาบาลน้ำโสมได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเภทของความเสี่ยงแบ่งออกดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลต่อ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสมรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์โครงสร้างองค์กรภาวะการแข่งขันทรัพยากรและสภาพแวดล้อมอันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงินเช่นการบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้องไม่เหมาะสมทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณ ไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการเป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผนการควบคุมและการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจนความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัยคือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหารความซื่อสัตย์จริยธรรมคุณภาพของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานเป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมายระเบียบข้อบังคับของทางราชการการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขันสภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมืองข้าราชการพนักงานบริษัทหรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวมซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัวทั้งเจตนาและไม่เจตนาและมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้นแต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิการแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการรัฐวิสาหกิจและบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์จากทางราชการโดยมิชอบส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรมเนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลักผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติการกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม มากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลน้ำโสม การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้จะช่วยให้ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นและปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้ อาจเป็นเหตุ

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในควมมีคุณธรรมความมีจริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล พร้อมกันนี้ ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้างสืบทอดวัฒนธรรมสุจริตและแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมายให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้องเป็นธรรมถูกกฎหมายโปร่งใสและตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชน

ส่วนที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน/ด้านการทุจริต

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest) การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน/ด้านการทุจริต เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน/ด้านการทุจริต ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknow Factor
๑	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	/	
๒	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ		
๓	การใช้นยานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	/	
๔	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเสี่ยงภัยไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน	/	
๕	การเซ็นดีโนใบลงทะเบียนบอกรับโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม	/	
๖	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	/	
๖	การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	/	
๕	จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	/	
๘	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	/	
๙	การเบิกจ่ายเงินสดให้กับเจ้าหน้าที่การค้า	/	
๑๐	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า	/	
๑๑	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง		/
๑๒	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน		/
๑๓	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ		/
๑๔	การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	/	

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

เมตริกซ์ระดับความเสี่ยง

๓.๑ ระดับความจำเป็นการเฝ้าระวัง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

๑. สถานะสีเขียว ความเสี่ยงระดับต่ำ
๒. สถานะสีเหลือง ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง
ในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
๓. สถานะสีส้ม ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน
หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม
หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
๔. สถานะสีแดง ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก
คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้
อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางสถานะความเสี่ยง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตน		/		
๒	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ		/		
๓	การใช้จ่ายพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว		/		
๔	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเสี่ยงภัยไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน				/
๕	การเซ็นตั้งชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม				/
๖	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	/			
๗	การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด		/		
๘	จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึก ขออนุมัติจ่าย		/		
๙	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง		/		
๑๐	การเบิกจ่ายเงินสดให้กับเจ้าหนี้การค้า	/			
๑๑	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าล่าช้า		/		
๑๒	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง				/
๑๓	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน				/
๑๔	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ				/
๑๕	การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว		/		

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของ การเฝ้าระวัง			ระดับความ รุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความ เสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วน ตน		๒			๒		๔
๒	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ		๒			๒		๔
๓	การใช้นยานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว		๓			๓		๙
๔	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเสี่ยงภัยไม่สอดคล้องกับการ ปฏิบัติงาน		๓			๓		๙
๕	การเซ็นตั้งชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้า ร่วมการอบรม		๓			๓		๙
๖	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน เกินอัตรา		๒			๓		๖
๗	การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด		๓			๒		๖
๘	จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย		๒			๒		๔
๙	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง		๒			๓		๖
๑๐	การเบิกจ่ายเงินสดให้กับเจ้าหน้าที่การค้า		๒			๒		๔
๑๑	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า		๒			๒		๔
๑๒	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของ ตนเอง		๓			๓		๙
๑๓	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับ และอนุมัติจ่ายเงิน		๓			๓		๙
๑๔	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ		๓			๓		๙
๑๕	การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว		๒			๓		๖

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

- ดี** จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
- พอใช้** จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบ
ผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
- อ่อน** จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบ
ถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การ จัดการ	ค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริต		
		ระดับต่ำ	ระดับปาน กลาง	ระดับสูง
การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ ส่วนตน	อ่อน		/	
การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	ปานกลาง		/	
การใช้จ่ายพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตน	ดี			/
การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเสี่ยงภัยไม่สอดคล้องกับการ ปฏิบัติงาน	ปานกลาง			/
การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการ โดยไม่เข้าร่วมการอบรม	อ่อน			/
การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน เกินอัตรา	ปานกลาง		/	
การคืนเงินยืมทรอกราชการล่าช้าเกินกำหนด	ดี		/	
จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	ดี		/	
การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	ปานกลาง		/	
การเบิกจ่ายเงินสดให้กับเจ้าหนี้การค้า	ปานกลาง		/	
การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าล่าช้า	อ่อน		/	
การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของ ตนเอง	ดี			/
การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับ และอนุมัติจ่ายเงิน	ดี			/
การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ	ปานกลาง			/
การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตน	ดี		/	

๕. แผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๑	การใช้นายพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่เรื่องการใช้รถทางราชการ ๒. ให้ জনท.ขออนุญาต/อนุมัติการใช้รถ ตามแบบฟอร์ม (แบบ ๓) ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ ผ่านระบบ GPS
๒	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเสี่ยงภัยไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน	๑. ประชุมชี้แจงการเบิกค่าตอบแทนเสี่ยงภัย ๒. แนบหลักฐานประกอบการเบิกให้ครบถ้วน ๒.๑ แบบลงเวลาการปฏิบัติงาน ๒.๒ ตารางเวรการปฏิบัติงาน ๒.๓ รายชื่อผู้ป่วยที่ให้บริการ
๓	การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการ โดยไม่เข้าร่วมการอบรม	๑. ประชุมชี้แจงการทำแผนยุทธศาสตร์ (แนวทางการจัดทำแผนงาน/โครงการ) ๒. จัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินโครงการ หลังการดำเนินการสิ้นสุด ๒.๑ บันทึกข้อความสรุปผลการดำเนินโครงการ ๒.๒ ใบลงทะเบียนการเข้าร่วมโครงการ ๒.๓ ใบสำคัญรับเงิน/ใบเสร็จรับเงิน ๒.๔ ภาพถ่ายกิจกรรมการอบรมโครงการ พร้อมระบุวันเวลา และสถานที่การอบรม
๔	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง	๑. จัดทำแผนจัดซื้อ-จัดจ้าง ด้วยเงินบำรุง เพื่อเสนออนุมัติต่อ สสจ.อุดรธานี ๒. ดำเนินการตามแผนที่ได้รับการอนุมัติ ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๕	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๖	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๗	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	๑. จัดอบรมโครงการต่อต้านการทุจริต ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ และรายงานผ่านคณะกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล (HRD)

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๘	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	๑. จัดอบรมโครงการต่อต้านการทุจริต ๒. ตรวจสอบการลงชื่อปฏิบัติงานทุกวัน ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ และรายงานผ่านคณะกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล (HRD)
๙	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	๑. ประชุมชี้แจงระเบียบการลาให้กับเจ้าหน้าที่ ๒. กำหนดการจัดส่งใบลาให้เป็นไปตามระเบียบฯ ๓. หากมีการจัดส่งใบลาล่าช้า ให้ คกก.บริหารความเสี่ยงทบทวนความเสี่ยงเรื่องการส่งใบลา
๑๐	การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการยืมเงินทดรองราชการ ๒. จัดทำบันทึกข้อความรายงานผู้ส่งเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด พร้อมออกใบแจ้งเตือนครั้งที่ ๑ ๓. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบติดตามครั้งที่ ๒ และรายงานผู้บริหารเพื่อพิจารณา
๑๑	จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๑๒	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	๑. ประชุมชี้แจงการจัดทำแผนรับ-จ่ายเงินบำรุง ๒. เสนอแผนรับ-จ่ายเงินบำรุง เพื่ออนุมัติต่อ สสจ.อุดรธานี ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๑๓	การเบิกจ่ายเงินสดให้กับเจ้าหน้าที่การค้า	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๑๔	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๑๕	การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการยืมวัสดุ/อุปกรณ์ คงรูปและสิ้นเปลืองให้กับเจ้าหน้าที่ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด

๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวัง



สถานะตามสี	นิยามตามสถานะสี
สถานะสีเขียว	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง <u>ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม</u>
สถานะสีเหลือง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันที ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ <u>แก้ไขได้ผล</u> ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < 3
สถานะสีแดง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย <u>ยังแก้ไขไม่ได้</u> ควรมีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้น <u>แก้ไขไม่ได้ผล</u> ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > 3

ที่	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต สถานะความเสี่ยง เขียว เหลือง แดง	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่ เรื่องการใช้รถทางราชการ ๒. ให้ จนท.ขออนุญาต/ อนุมัติการใช้รถ ตาม แบบฟอร์ม (แบบ ๓) ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ ผ่านระบบ GPS	การใช้นานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจ ธุระส่วนตัว		/	
๒	๑. ประชุมชี้แจงการเบิก ค่าตอบแทนเสี่ยงภัย ๒. แนบหลักฐาน ประกอบการเบิกให้ครบถ้วน ๒.๑ แบบลงเวลาการ ปฏิบัติงาน ๒.๒ ตารางเวรการ ปฏิบัติงาน	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเสี่ยงภัยไม่ สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน			/

ที่	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต สถานะความเสี่ยง เขียว เหลือง แดง	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
	๒.๓ รายชื่อผู้ป่วยที่ ให้บริการ				
๓	๑. ประชุมชี้แจงการทำแผน ยุทธศาสตร์ (แนวทางการ จัดทำแผนงาน/โครงการ) ๒. จัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงิน โครงการ หลังการดำเนินการ สิ้นสุด ๒.๑ บันทึกข้อความ สรุปผลการดำเนินโครงการ ๒.๒ ใบลงทะเบียนการ เข้าร่วมโครงการ ๒.๓ ใบสำคัญรับเงิน/ ใบเสร็จรับเงิน ๒.๔ ภาพถ่ายกิจกรรม การอบรมโครงการ พร้อม ระบุวันเวลา และสถานที่การ อบรม	การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรม โครงการ โดยไม่เข้าร่วมการอบรม			/
๔	๑. จัดทำแผนจัดซื้อ-จัดจ้าง ด้วยเงินบำรุง เพื่อเสนอ อนุมัติต่อ สสจ.อุดรธานี ๒. ดำเนินการตามแผนที่ ได้รับการอนุมัติ ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจ อนุมัติของตนเอง			/
๕	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่ พัสดุ และเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ การแต่งตั้งเป็น คณะกรรมการตรวจรับ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มี การตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน		/	
๖	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่ พัสดุ และเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ การแต่งตั้งเป็น คณะกรรมการตรวจรับ	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตาม รูปแบบรายการ		/	

ที่	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต สถานะความเสี่ยง เขียว เหลือง แดง	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
	๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด				
๗	๑. จัดอบรมโครงการต่อต้าน การทุจริต ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ และรายงานผ่านคณะ กรรมการบริหารทรัพยากร บุคคล (HRD)	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำ ประโยชน์ส่วนตัว		/	
๘	๑. จัดอบรมโครงการต่อต้าน การทุจริต ๒. ตรวจสอบการลงชื่อ ปฏิบัติงานทุกวัน ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ และรายงานผ่านคณะ กรรมการบริหารทรัพยากร บุคคล (HRD)	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ		/	
๙	๑. ประชุมชี้แจงระเบียบการ ลาให้กับเจ้าหน้าที่ ๒. กำหนดการจัดส่งใบลาให้ เป็นไปตามระเบียบฯ ๓. หากมีการจัดส่งใบลา ล่าช้า ให้ คกก.บริหารความ เสี่ยงทบทวนความเสี่ยงเรื่อง การส่งใบลา	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงิน ค่าตอบแทนเกินอัตรา		/	
๑๐	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการ ยืมเงินทดรองราชการ ๒. จัดทำบันทึกข้อความ รายงานผู้ส่งเงินยืมทดรอง ราชการล่าช้าเกินกำหนด พร้อมออกใบแจ้งเตือนครั้งที่ ๑ ๓. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ติดตามครั้งที่ ๒ และรายงาน ผู้บริหารเพื่อพิจารณา	การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกิน กำหนด			/
๑๑	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการ จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า	จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสาร ประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติ จ่าย		/	

ที่	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต สถานะความเสี่ยง เขียว เหลือง แดง	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
	๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด				
๑๒	๑. ประชุมชี้แจงการจัดทำ แผนรับ-จ่ายเงินบำรุง ๒. เสนอแผนรับ-จ่ายเงิน บำรุง เพื่ออนุมัติต่อ สสจ. อุดรธานี ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง			/
๑๓	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการ จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การเบิกจ่ายเงินสดให้กับเจ้าหน้าที่การค้า		/	
๑๔	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการ จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า		/	
๑๕	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการ ยืมวัสดุ/อุปกรณ์ คงรูปและ สิ้นเปลืองให้กับเจ้าหน้าที่ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการ ไปใช้ส่วนตัว		/	

๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

๗.๑ สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเสี่ยงภัยไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน	
การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม	
การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง	
การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	
การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	

๗.๒ สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
การใช้จ่ายพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	
การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน	
การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ	
การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	
การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	
การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	
จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	
การเบิกจ่ายเงินสดให้กับเจ้าหนี้การค้า	
การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าล่าช้า	
การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	

๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตน	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเสี่ยงภัยไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน
๒	การเบิกจ่ายเงินสดให้กับเจ้าหน้าที่การค้า	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม
๓		การใช้นยานพาหนะทางราชการไปทำกิจธุระส่วนตน	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง
๔		การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน
๕		จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ
๖		การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	
๗		การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า	
๘		การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตน	

๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๕๖๘ หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตโรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
โอกาส / ความเสี่ยง การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบระบบการลา ติดตามใบลาทุกสิ้นเดือน และบันทึกการลาในระบบ HROPS กระทรวง พร้อมทั้งบันทึกในระบบบริหารทรัพยากรบุคคลโรงพยาบาลน้ำโสม.....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๕๖๘ หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตโรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
โอกาส / ความเสี่ยง การเบิกจ่ายเงินสดให้กับเจ้าหน้าที่การค้า	
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	ไม่พบการเบิกจ่ายเงินสดให้กับคู่ค้า.....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๕๖๘ หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
โอกาส / ความเสี่ยง การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตน	
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	ไม่พบรายงานการละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตน

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่		๒๕๖๘
หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) 	
ผลการดำเนินงาน	โรงพยาบาลน้ำโสม ได้ติดตั้งระบบ SCAN ลายนิ้วมือ/ใบหน้า ในการลงเวลาปฏิบัติงาน พร้อมทั้งจัดทำระบบรายงานการลงเวลาปฏิบัติงาน เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ 	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๕๖๘ หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ โอกาส / ความเสี่ยง การใช้จ่ายยานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	ไม่พบรายงาน การใช้จ่ายยานพาหนะไปทำกิจธุระส่วนตัว ติดตั้งระบบ GPS ให้กับยานพาหนะทางราชการ เพื่อการตรวจสอบ.....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๕๖๘ หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
โอกาส / ความเสี่ยง การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	ยังพบรายงานการส่งเงินยืมทดรองราชการล่าช้า จัดทำหนังสือแจ้งเตือนเจ้าหน้าที่ที่ยืมเงินทดรองราชการล่าช้า พร้อมทั้งติดตามทุกเดือน และเรียนแจ้งผู้บริหารเพื่อพิจารณา.....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๕๖๘ หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
โอกาส / ความเสี่ยง จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินครบถ้วน.....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๕๖๘	
หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
โอกาส / ความเสี่ยง การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	ยังพบการจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง เนื่องจากกรณีฉุกเฉิน.....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่		๒๕๖๘	
หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม			
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘			
โอกาส / ความเสี่ยง การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า			
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) 		
ผลการดำเนินงาน	เอกสารการเบิกจ่ายเงินครบถ้วน..... 		

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๕๖๘ หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
โอกาส / ความเสี่ยง การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตน	
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	ไม่พบการนำวัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตน.....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๕๖๘ หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
โอกาส / ความเสี่ยง การเซ็นด์ซื้อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	ตรวจสอบรายชื่อผู้ลงทะเบียนอบรมโครงการต่าง ๆ ประกอบทะเบียนการขออนุญาตเดินทางไปราชการ และทะเบียนการลาของเจ้าหน้าที่ พร้อมทั้งให้แนบหลักฐานภาพถ่ายในการอบรมประกอบการเบิกจ่าย.....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่		๒๕๖๘	
หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม			
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘			
โอกาส / ความเสี่ยง การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง			
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) 		
ผลการดำเนินงาน	การจัดซื้อจัดจ้าง ดำเนินการตามระเบียบพัสดุ..... 		

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๕๖๘ หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
โอกาส / ความเสี่ยง การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน	
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	ไม่พบการส่งมอบงานล่าช้าเกินกำหนด.....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๕๖๘	
หน่วยงานที่ประเมิน โรงพยาบาลน้ำโสม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โรงพยาบาลน้ำโสม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
โอกาส / ความเสี่ยง การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	ติดตามกำกับจากระบบรายงานความเสี่ยง ไม่พบรายงานความเสี่ยงเรื่องวัสดุไม่มีคุณภาพ.....