

รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

การประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองลำปาง ปีงบประมาณ 2567
ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ตารางที่ 1 ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ UnKnow Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	UnKnow Factor
1	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	√	
2	การจัดทำรายงานการเงินและบัญชียังไม่เป็นปัจจุบัน	√	
3	การใช้รถราชการ ยังไม่ถูกต้องตามระเบียบ		√
4	การเบิกจ่ายค่าใช้จ่าย โครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา ยังไม่ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง		√

หมายเหตุ

Know Factor หมายถึง ความเสี่ยงที่เคยเกิด คาดว่ามีโอกาสเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว

UnKnow Factor หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด

ขั้นตอนที่ 2 การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ 1 มาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริตตามไฟสีจราจร

ตารางที่ 2 ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
1	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้อง		√		
2	การจัดทำรายงานการเงินและบัญชียังไม่เป็นปัจจุบัน		√		
3	การใช้รถราชการ ยังไม่ถูกต้องตามระเบียบ			√	
4	การเบิกจ่ายค่าใช้จ่าย โครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา ยังไม่ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง		√		

หมายเหตุ

สีเขียว	หมายถึง	ความเสี่ยงระดับต่ำ
สีเหลือง	หมายถึง	ความเสี่ยงระดับปานกลาง
สีส้ม	หมายถึง	ความเสี่ยงระดับสูง
สีแดง	หมายถึง	ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ขั้นตอนที่ 3 เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก (สีส้มและสีแดง) จากตารางที่ 2 มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า 1-3 คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า 1-3 เช่นกัน

ตารางที่ 3 SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง 2 มิติ หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		3	2	1	3	2	1	
1	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้อง		3			3		9
2	การใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบ		3			2		6

ตารางที่ 3.1 ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
1	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	√	
2	การใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบ	√	

ตารางที่ 3.2 ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balance Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	1	2	3
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีเอช		x	x
ผลกระทบการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial		x	x
ผลกระทบต่อผู้ให้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	x	x	
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	x	x	
ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth	x	x	

-3-

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น x รุนแรง) จากตารางที่ 3 มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง ฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ ซึ่งแบ่งได้ 3 ระดับดังนี้

- ดี จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
- พอใช้ จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน
แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
- อ่อน จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/
ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ 4 ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง	ค่าความ เสี่ยง ระดับสูง

กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
การใช้ราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบ	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ 5 ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผน แผนบริหารความเสี่ยงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
1	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	1)จัดประชุม ผอ.รพ.สต.เจ้าหน้าที่/หัวหน้าเจ้าหน้าที่เพื่อทบทวนบทบาทหน้าที่ ขั้นตอน และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาพัสดุ 2)ออกตรวจสอบภายใน เพื่อตรวจสอบ ความถูกต้องตามระเบียบในการจัดหาพัสดุ 3)กำหนดเป็นเกณฑ์ด้านสมรรถนะผู้บริหาร

-4-

ขั้นตอนที่ 6 การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ตารางที่ 6 ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาสความเสี่ยงทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
1	จัดประชุม ผอ.รพ.สต.เจ้าหน้าที่/หัวหน้าเจ้าหน้าที่เพื่อทบทวนบทบาทหน้าที่ ขั้นตอน และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาพัสดุ			√	
2	ออกตรวจสอบภายใน เพื่อตรวจสอบ ความถูกต้องตามระเบียบในการจัดหาพัสดุ			√	
3	กำหนดเป็นเกณฑ์ด้านสมรรถนะผู้บริหาร			√	

ขั้นตอนที่ 7 ตารางจัดระบบความเสี่ยง

ตารางที่ 7 สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ จัดกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
การจ้างเหมาทำความสะอาดไม่พบเอกสารจัดจ้างที่มีเพียงหลักฐานการจ่ายเงินค่าจ้าง เนื่องจากผู้รับผิดชอบงานไม่เข้าใจกระบวนการจัดจ้าง	จัดประชุมทบทวนประเภทการจ้าง และการเบิกจ่ายค่าจ้างในแต่ละประเภทการจ้าง
การจ้างเหมาปรับปรุงอาคาร ไม่จัดทำบัญชีแสดงปริมาณวัสดุ(พัสดุ) และราคาค่าก่อสร้าง	กำหนดให้ทุก รพ.สต.ที่ทำแผนจัดจ้างซ่อมแซม ปรับปรุงอาคารให้แสดงบัญชีปริมาณวัสดุ (พัสดุ) และราคาค่าก่อสร้าง ในขั้นตอนการขออนุมัติดำเนินการจัดจ้างตามระเบียบฯ หากไม่มีการจัดทำบัญชีแสดงปริมาณวัสดุ (พัสดุ) และราคาค่าก่อสร้าง สสอ.จะไม่อนุมัติดำเนินการ
การจัดซื้อวัสดุสำนักงาน ไม่มีหลักฐานการกำหนดคุณลักษณะของวัสดุสำนักงานที่จะดำเนินการขอซื้อ	ชี้แจงแนวทางและระเบียบให้ทราบเป็นรายบุคคล

ขั้นตอนที่ 8 การจัดทำรายงานบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ 8 ตารางการจัดทำรายงานบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต		
	เขียว	เหลือง	แดง

1	รพ.สต.ที่พบความเสี่ยงในการทำเอกสารจ้าง เหมาทำความสะอาดไม่ถูกต้อง สามารถ ดำเนินการได้ถูกต้องตามขั้นตอนการจัดจ้างตาม ระเบียบพัสดุ	-	-
2	รพ.สต.ทุกแห่ง แสดงบัญชีแสดงปริมาณวัสดุ (พัสดุ) และราคาค่าก่อสร้าง ในขั้นตอนการขอ อนุมัติดำเนินการจัดจ้าง	-	-
3	เอกสารจัดซื้อพัสดุ มีการจัดทราয়ละเอียด คุณลักษณะและราคากลาง	-	-

ภาคผนวก

บรรณานุกรม

- สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ. ITA 2562 Integrity and Transparency Assessment คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562. นนทบุรี : ศูนย์ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ. สำนักงาน ป.ป.ช. , 2561
- โรงเรียนนายร้อยตำรวจ. คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561., 2561.
- สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง : คุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานในภาครัฐ (ITA)




(ปกหลัง)

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองลำปาง

283/1 ตำบลเวียงเหนือ อำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง

โทรศัพท์ 054223022

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๗
สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	
ชื่อหน่วยงาน : สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง วัน/เดือน/ปี : ๑๘ มกราคม ๒๕๖๗ หัวข้อ : แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และขออนุญาตเผยแพร่บน เว็บไซต์ของหน่วยงาน	
รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ) แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และขออนุญาตเผยแพร่บน เว็บไซต์ของหน่วยงาน เผยแพร่บนเว็บไซต์หน่วยงาน http://mlph.tht.in/	
Link ภายนอก :	
หมายเหตุ :	
ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล  (นายสุเทพ อินวัน) ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ ๑๘ มกราคม ๒๕๖๗	ผู้อนุมัติรับรอง  (นายชูชาติ กาวิละ) ตำแหน่ง สาธารณสุขอำเภอเมืองลำปาง ๑๘ มกราคม ๒๕๖๗
ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่  (นางอัจฉิรา ศิรินารถ) นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ ๑๘ มกราคม ๒๕๖๗	

