

การจัดทำรายงานผล แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

นายประวิทย์ เกตุทอง

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ

28 - 29 มีนาคม 2565

วัตถุประสงค์

การจัดทำรายงานผลแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

1. เพื่อเป็นการติดตาม ฝ้าระวัง ประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

2. เพื่อเป็นการยืนยันผลและประสิทธิภาพการป้องกัน แก้ไขปัญหาการทุจริต

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

1

- การระบุความเสี่ยง

2

- การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

3

- เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

4

- การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

5

- แผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

6

- การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

7

- จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

8

- การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

9

- การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต กรม สบส. ปี ๒๕๖๔

รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	จำนวน (กระบวนการ)
1. ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	6
2. การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	12
3. การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ	3

รายงานผลแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

1) การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต 4 กระบวนงาน

กระบวนงาน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	รายงานผลแผนความเสี่ยงฯ ปี 2564
1.1 การอนุมัติ อนุญาตให้ประกอบกิจการ ให้ดำเนินการสถานพยาบาล สถานประกอบการเพื่อสุขภาพ และการโฆษณา หรือประกาศเกี่ยวกับสถานพยาบาล	สพรศ.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
	กสพส.	หน่วยงานไม่ได้รายงานแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
	กม.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
	OSCC	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
	ศคบ	หน่วยงานไม่ได้ดำเนินงานในการกระบวนงานนี้
	ศบส. 1	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
1.2 การอนุญาตให้เป็นผู้ดำเนินการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ	กสพส.	หน่วยงานไม่ได้รายงานแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
1.3 การรับรองหลักสถาบันการศึกษา ด้านสุขภาพและสูตรด้านการบริการเพื่อสุขภาพ	สพรศ.	หน่วยงานไม่ได้รายงานแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
	กสพส.	หน่วยงานไม่ได้รายงานแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

1) การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต 6 กระบวนงาน (ต่อ)

กระบวนงาน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	รายงานผลแผนความเสี่ยงฯ ปี 2564
1.4 การอนุมัติ อนุญาตประกอบ กิจการสถานประกอบการดูแล ผู้สูงอายุหรือผู้มีภาวะพึ่งพิง	ศบส. 1	หน่วยงานไม่ได้รายงานแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
	ศบส. 2	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
	ศบส. 3	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
	ศบส. 4	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
	ศบส. 5	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
	ศบส. 6	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
	ศบส. 7	เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน
	ศบส. 8	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น และเริ่มดำเนินการไป บ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน
	ศบส. 9	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
	ศบส. 10	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้นและเริ่มดำเนินการไป บ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน
	ศบส. 11	หน่วยงานไม่ได้รายงานแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
	ศบส.12	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น

2) การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ 14 กระบวนงาน

กระบวนงาน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	รายงานผลแผนความเสี่ยงฯ ปี 2564
2.1 การส่งเสริมและรับรองมาตรฐานระบบบริการสุขภาพ	วศ.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
	กองแบบ	หน่วยงานไม่ได้รายงานแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
	กองส.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
2.2 การจัดทำแผนแม่บท (Master plan) ด้านอาคารและสภาพแวดล้อม	กองแบบ	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้นและเริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน
2.3 การออกแบบก่อสร้างอาคารสถานบริการสุขภาพ (สำหรับแบบทั่วไป)	กองแบบ	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้นและเริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน
2.4 การคัดเลือก อสม. ดีเด่น และประเมินผลงาน อสม. ดีเยี่ยมและดีเยี่ยมอย่างยิ่ง	สช	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น

2) การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ 14 กระบวนงาน (ต่อ)

กระบวนงาน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	รายงานผลแผนความเสี่ยงฯ ปี 2564
2.5 การคัดเลือก อสม. ดีเด่นระดับเขตและระดับภาค	สสม.ภาคเหนือ	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
	สสม.ภาคกลาง	
	สสม.ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	
	สสม.ภาคใต้	
	สสม.ชายแดนใต้	
2.6 การพัฒนากฎหมาย	กม.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
2.7 การจัดการข้อร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ	กม.	
	ศคป.	
2.8 การจัดทำวารสารวิชาการกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ	สชช	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น

2) การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ 14 กระบวนงาน (ต่อ)

กระบวนงาน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	รายงานผลแผนความเสี่ยงฯ ปี 2564
2.9 การตรวจสอบภายใน	ตสน.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
2.10 การคัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งระดับสูงขึ้น และฝึกอบรม	กบค.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้นและเริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน
2.11 การจ้างเหมาบำรุงรักษาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง	IT	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้นและเริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน
2.12 จัดทำ ติดตามและตรวจประเมินผลตัวชี้วัดการรับรองหน่วยงาน	กพร.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
2.13 การพัฒนาระบบฐานข้อมูลการจัดการเรื่องร้องเรียนให้เชื่อมโยงกับหน่วยงานภายในหรือภายนอก	ศคบ.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น
2.14 การดำเนินคดีสถานพยาบาลและผู้กระทำผิดกฎหมาย	กม.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น

3) การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ 3 กระบวนการ

กระบวนการ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	รายงานผลแผนความเสี่ยงฯ ปี 2564
3.1 การบริหารแผนงานและงบประมาณประจำปี	กผ.	หน่วยงานไม่ได้รายงานแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
3.2 การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีคัดเลือก (เฉพาะเจาะจง)	สลก.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้นและเริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน
3.3 การขอใช้รถยนต์ราชการ	สลก.	เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ยังไม่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น

ขั้นเตรียมการ :

การจัดทำรายงานผลแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

1. เลือกแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณพ.ศ. 2564
2. จัดทำรายงานผลสถานะความเสี่ยงการทุจริต ตามผลการประเมินการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต (วิเคราะห์ตาม มาตรการป้องกันความเสี่ยงและโอกาสความเสี่ยงการทุจริต)
3. จำแนกสถานะความเสี่ยงการทุจริต เพื่อจัดระบบและสรุปผลสถานะความเสี่ยงการทุจริต
4. การรายงานผลและสรุปการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เป็นการติดตาม เฝ้าระวัง ประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามแผน
บริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ เพื่อเป็นการยืนยันประสิทธิภาพผลการ
ป้องกัน/แก้ไขปัญหา โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการ
ทุจริตต่อไป ออกเป็น ๓ ระดับ

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกัน การทุจริต	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
			ไม่เกิด เหตุการณ์/กรณี ที่อยู่ในข่าย ความเสี่ยง ยังไม่ ต้องทำกิจกรรม เพิ่ม	เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย ความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ ทันท่วงที ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้แผน ใช้ได้ผลความเสี่ยงการ ทุจริตลดลงระดับความ รุนแรง < 3	เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย ยังแก้ไขไม่ได้ควรมี มาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริต ไม่ลดลงระดับความ รุนแรง > 3
			ยังไม่เกิด เฝ้าระวังต่อเนื่อง	เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับ ได้	เกินกว่าการยอมรับ

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
	ตัวอย่าง	แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต 13 กระบวนงาน ปี 2563			
1					

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

1. การอนุมัติ อนุญาตให้ประกอบกิจการ ให้ดำเนินการสถานพยาบาล สถานประกอบการเพื่อสุขภาพ และการโฆษณาหรือประกาศเกี่ยวกับสถานพยาบาล

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
	1. จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน	1. เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณา	/		
	2. จัดทำคู่มือ/มาตรฐานการให้บริการเพื่อขอขึ้นทะเบียน	2. เรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการตรวจประเมินเพื่ออนุญาตสถานพยาบาล, สถานประกอบการเพื่อสุขภาพ	/		
	3. ดำเนินการตรวจประเมินฯ ในรูปแบบคณะกรรมการที่มีหลายองค์กรเข้ามามีส่วนร่วม	3. เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการตรวจสอบและรวบรวมเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาอนุมัติอนุญาตต่อคณะกรรมการฯ	/		
	4. พิจารณาอนุมัติฯ รูปแบบ กก. และมี กก.กลั่นกรองฯ	4. การเสนอความเห็นการอนุมัติและอนุญาตการดำเนินการไม่เป็นไปตามลำดับ	/		
	5. ฝึกอบรม ส่งเสริมความรู้กฎหมายที่เกี่ยวข้องฯ	5. คณะกรรมการพิจารณาฯ เอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง	/		

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากขั้นตอนที่ ๖ มา
จำแนกออกเป็น ๓ สถานะ ดังนี้

๗.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกิดขึ้นแล้วแต่เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๒ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับผลการแก้ไขได้ ควรมี
กิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)

๗.๓ ความเสี่ยงการทุจริตยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

สถานะความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
เกิดขึ้นแล้วเกินกว่าการยอมรับ ได้ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม	1. ดำเนินการในรูปแบบ คณะกรรมการฯ 2. ให้ยื่นคำขออนุมัติ อนุญาต ผ่านระบบ On line
1.ระบุพฤติกรรมทุจริตที่เกิดขึ้น	
เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมี กิจกรรมเพิ่มเติม	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
1.ระบุพฤติกรรมทุจริตที่เกิดขึ้น แก้ปัญหาได้ทันที	1. ให้ชำระเงินค่าทำเนียมผ่านระบบ E - payment
ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง	ความเห็นเพิ่มเติม
1.	1. เพิ่มระยะเวลาการตรวจสอบเป็น 2 ครั้ง/เดือน

ขั้นตอนที่ 8 การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวมว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตามขั้นตอนที่ ๗ ว่ามีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผล ดังนี้

- 1) ความเสี่ยงระดับต่ำ = สีเขียว
- 2) ความเสี่ยงระดับปานกลาง = สีเหลือง
- 3) ความเสี่ยงระดับสูงมาก = สีแดง

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต		
	ความเสี่ยงระดับต่ำ	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	ความเสี่ยงระดับสูงมาก
	ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง	เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม	เกิดขึ้นแล้วเกินกว่าการยอมรับ ได้ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
	การอนุมัติ/อนุญาตให้ประกอบกิจการดำเนินการสถานพยาบาลสถานประกอบการเพื่อสุขภาพและการโฆษณาหรือประกาศเกี่ยวกับสถานพยาบาล	การคัดเลือก อสม. ดีเด่นระดับชาติและประเมินผลงาน อสม. ดีเยี่ยมและดีเยี่ยมอย่างยิ่ง	การคัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งระดับสูงขึ้น/ฝึกอบรม

ขั้นตอนที่ 9 การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตามขั้นตอนที่ ๘ ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ระยะเวลาของการรายงานผล อาจเป็น รายเดือน/ไตรมาส

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่.....	
หน่วยงานที่ประเมินกลุ่มบริหารทรัพยากรบุคคล.....	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	การคัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งระดับสูงขึ้น/ฝึกอบรม
โอกาส/ความเสี่ยง	1. คณะกรรมการประเมินความเหมาะสมกับตำแหน่งใช้ดุลพินิจไม่ถูกต้องไม่เป็นธรรมในการประเมินผลงาน
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	

ตารางที่ ๑๐ ตารางการเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี (ทดแทนแผนเดิม)

หน่วยงานที่เสนอ..... วันที่เสนอขอ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเดิม		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงใหม่		
ผู้รับผิดชอบหลัก		
ผู้รับผิดชอบรองที่เกี่ยวข้อง		
เหตุผลในการเปลี่ยนแปลง	๑. เปลี่ยนระบบการเบิกจ่ายเป็น e - payment ๒. เปลี่ยนระบบการยื่นคำขออนุญาตเป็น on line ๓. รับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ผ่าน Social Media	
ประเด็นความเสี่ยงหลัก	เดิม	ใหม่
เรียกรับเงิน/ของขวัญ	เรียกรับเงิน/ของขวัญ	เรียกรับเงินทาง on line