

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) สังกัด ศปท ศปท. กระทรวงสาธารณสุข ประเภทหน่วยงาน หน่วยงานอื่นๆ ของรัฐ

ด้านประเภทความเสี่ยง การใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจ้างพัฒนาระบบบริหารจัดการแผนและงบประมาณ(ERP) แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร

ปีงบประมาณ 2569

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
1	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง/ขออนุมัติแผน/ประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง	--
2	ขอบเขตของงาน คุณลักษณะของงาน : การจัดทำร่างขอบเขตงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ(TOR)	คณะกรรมการจัดทำร่าง TOR อาจเรียกรับสินบนเพื่อกำหนดคุณสมบัติหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะในบางรายการที่อาจเป็นการเอื้อประโยชน์ต่อผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง หรือคณะกรรมการอาจเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง
3	การแต่งตั้งคณะกรรมการ : คณะกรรมการพิจารณาผลประกวดราคา คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ค้ารายใดรายหนึ่ง
4	รายงานขอซื้อขอจ้าง : การจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง/ประกาศร่างและเอกสารประกวดราคา	--
5	ดำเนินการจัดหา : การพิจารณาเอกสารการยื่นข้อเสนอการจัดซื้อจัดจ้างและจัดทำรายงานพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่/คณะกรรมการอาจเรียกรับสินบนเพื่อการพิจารณาอนุมัติที่เอื้อประโยชน์ด้านคุณสมบัติของผู้เสนอราคาและเอกสารโดยไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่กำหนดใน TOR หรือพิจารณาโดยใช้ดุลยพินิจและมีการเรียกเอกสารเพิ่มเติมทำให้อีกรายตกหรือไม่ผ่านการพิจารณา
6	การทำสัญญา : การทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างตามแบบที่กำหนด	--
7	การบริหารสัญญา	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบนเพื่อการขยายระยะเวลาการส่งมอบงานที่เอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา

8	การตรวจรับพัสดุตรวจรับงานตามสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับงานอาจเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา เพื่อให้คู่สัญญาได้รับ เงินงวดตามสัญญาแต่ทำงานยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์
---	-----------------------------------	--

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
ระดับที่ 5	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก (ร้อยละ 10 ขึ้นไป) หรือโอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า 5 ครั้งต่อปี
ระดับที่ 4	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง (ร้อยละ 10) หรือโอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 4 ครั้งต่อปี
ระดับที่ 3	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ 5) หรือโอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 3 ครั้งต่อปี
ระดับที่ 2	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (ร้อยละ 3) หรือโอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 2 ครั้งต่อปี
ระดับที่ 1	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิด หรือโอกาสเกิดการกระทำทุจริต 1 ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

ผลกระทบ (Impact)	
ระดับที่ 5	มีผลกระทบต่อหน่วยงานไม่สามารถควบคุมได้ทำให้ต้องหยุดโครงการหรือเกิดความล่าช้าของโครงการมากกว่า 6 เดือน
ระดับที่ 4	มีผลกระทบต่อหน่วยงานทำให้ต้องหยุดโครงการชั่วคราวหรือเกิดความล่าช้าของโครงการ 4-6 เดือน
ระดับที่ 3	มีผลกระทบต่อหน่วยงานที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ยังสามารถดำเนินกิจการได้หรือเกิดความล่าช้าของโครงการ 3-4 เดือน
ระดับที่ 2	มีผลกระทบต่อหน่วยงานแต่ควบคุมได้ หรือเกิดความล่าช้าของโครงการ 1-3 เดือน
ระดับที่ 1	มีผลต่อหน่วยงานแต่ไม่ส่งผลกระทบโดยตรง หรือเกิดความล่าช้าของโครงการ น้อยกว่า 1 เดือน

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
1	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง/ขออนุมัติแผน/ประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง	--	ระดับ 0	ระดับ 0		
2	ขอบเขตของงาน คุณลักษณะของงาน : การจัดทำร่างขอบเขตงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ(TOR)	คณะกรรมการจัดทำร่าง TOR อาจเรียกรับสินบนเพื่อกำหนดคุณสมบัติหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะในบางรายการที่อาจเป็นการเอื้อประโยชน์ต่อผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง หรือคณะกรรมการอาจเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	ระดับ 2	ระดับ 4	8	ปานกลาง
3	การแต่งตั้งคณะกรรมการ : คณะกรรมการพิจารณาผลประกวดราคา คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับคู่ค้ารายใดรายหนึ่ง	ระดับ 2	ระดับ 3	6	ปานกลาง
4	รายงานขอซื้อขอจ้าง : การจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง/ประกาศร่างและเอกสารประกวดราคา	--	ระดับ 0	ระดับ 0		
5	ดำเนินการจัดหา : การพิจารณาเอกสารการยื่นข้อเสนอการจัดซื้อจัดจ้างและจัดทำรายงานพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่/คณะกรรมการอาจเรียกรับสินบนเพื่อการพิจารณาอนุมัติที่เอื้อประโยชน์ ด้านคุณสมบัติของผู้เสนอราคาและเอกสารโดยไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่กำหนดใน TOR หรือพิจารณาโดยใช้ดุลยพินิจและมีการเรียกเอกสารเพิ่มเติมทำให้อีกรายตกหรือไม่ผ่านการพิจารณา	ระดับ 1	ระดับ 5	5	ปานกลาง
6	การทำสัญญา : การทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างตามแบบที่กำหนด	--	ระดับ 0	ระดับ 0		
7	การบริหารสัญญา	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบนเพื่อการขยายระยะเวลาการส่งมอบงานที่เอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	ระดับ 2	ระดับ 3	6	ปานกลาง
8	การตรวจรับพัสดุตรวจรับงานตามสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับงานอาจเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา เพื่อให้คู่สัญญาได้รับเงินงวดตามสัญญาแต่งงานยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์	ระดับ 2	ระดับ 3	6	ปานกลาง

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจ้างพัฒนาระบบบริหารจัดการแผนและงบประมาณ(ERP) แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัด จ้าง/ขออนุมัติแผน/ประกาศ เผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง	—						
2	ขอบเขตของงาน คุณลักษณะ ของงาน : การจัดทำร่าง ขอบเขตงานหรือรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะ(TOR)	คณะกรรมการจัดทำร่าง TOR อาจ เรียกรับสินบนเพื่อกำหนดคุณสมบัติ หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ ในบางรายการที่อาจเป็นการเอื้อ ประโยชน์ต่อผู้ประกอบการรายใด รายหนึ่ง หรือคณะกรรมการอาจเป็น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการ รายใดรายหนึ่ง	ปานกลาง	- การตรวจสอบ สอบทานการ ปฏิบัติตามกฎหมายอย่าง เคร่งครัด	(1) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ แต่งตั้งคณะกรรมการที่มีความ เชี่ยวชาญ มีความรู้ ความสามารถเกี่ยวกับการจัด ทำร่างขอบเขตของงาน (2) คณะกรรมการตรวจสอบ รายละเอียดร่างขอบเขตงาน หรือรายละเอียดคุณลักษณะ เฉพาะ (TOR) และพิจารณา เปรียบเทียบรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะจากหลาย แหล่ง	ไตรมาส 1/2569	0	ฝ่ายบริหาร ทั่วไป / คณะ กรรมการที่ เกี่ยวข้อง
				- เผยแพร่ร่าง TOR เพื่อความ โปร่งใสและเปิดโอกาสให้มีการ ตรวจสอบจากภาคส่วนต่างๆ	(3) หน่วยงานรัฐเผยแพร่ร่าง TOR ช่องทางระบบเครือข่าย ของกรมบัญชีกลาง และ website ของหน่วยงาน เพื่อ ทำประชาพิจารณ์ รับฟัง ความคิดเห็นเพื่อสร้างความ โปร่งใส	ไตรมาส 1/2569	0	ฝ่ายบริหาร ทั่วไป / คณะ กรรมการที่ เกี่ยวข้อง

3	การแต่งตั้งคณะกรรมการ : คณะกรรมการพิจารณาผล ประกวดราคา คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการเป็นผู้มีส่วนได้ส่วน เสียกับคู่ค้ารายใดรายหนึ่ง	ปานกลาง	- การตรวจสอบและการรับรอง ตนเองถึงการมีผลประโยชน์ทับ ซ้อนและความโปร่งใสของคณะ กรรมการ	(1) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ กำกับดูแล สอดส่อง ตรวจสอบ สอบผู้ปฏิบัติงานตามลำดับ ชั้น ถึงความสัมพันธ์ในเชิง บริหาร เครือญาติ หุ้นส่วน หรือการทำงานที่เอื้อ ประโยชน์ ครอบคลุมตั้งแต่ กระบวนการจัดหาจนถึงการ บริหารสัญญาและการตรวจ รับพัสดุ (2) คณะกรรมการลงนาม รับรองตนเองโดยมีบันทึกเป็น ลายลักษณ์อักษรเพื่อยืนยันว่า ตนไม่มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ ยื่นข้อเสนอ (ผู้จัดทำร่าง, คณะกรรมการซื้อ/จ้าง, คณะ กรรมการตรวจรับ)	ไตรมาส 1/2569	0	ฝ่ายบริหาร ทั่วไป
4	รายงานขอซื้อขอจ้าง : การ จัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง/ป ระกาสร้างและเอกสาร ประกวดราคา	--						

5	ดำเนินการจัดหา : การพิจารณาเอกสารการยื่นข้อเสนอการจัดซื้อจัดจ้างและจัดทำรายงานพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่/คณะกรรมการอาจเรียกรับสินบนเพื่อการพิจารณาอนุมัติที่เอื้อประโยชน์ ด้านคุณสมบัติของผู้เสนอราคาและเอกสารโดยไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่กำหนดใน TOR หรือพิจารณาโดยใช้ดุลยพินิจและมีการเรียกเอกสารเพิ่มเติมทำให้อีกรายตกหรือไม่ผ่านการพิจารณา	ปานกลาง	- การตรวจสอบและการป้องกัน หรือการมีส่วนร่วมโดยผู้ตรวจสอบภายใน-ภายนอก	(1) การควบคุมเวลาและเอกสารคณะกรรมการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะตรงตามประกาศ ห้ามรับเอกสารเพิ่มเติม (2) ผู้ตรวจสอบภายในหรือภายนอกตรวจสอบการทำหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลให้เป็นไปตามกฎระเบียบ พิจารณาสาระสำคัญของเหตุผลหรือดุลยพินิจที่อาจทำให้เกิดการได้เปรียบเสียเปรียบต่อผู้เสนอราคารายอื่น และตรวจสอบว่าได้มีการระบุเหตุผลสนับสนุนในการพิจารณาคัดเลือกผู้ชนะการเสนอราคา	เมษายน 2569	0	ฝ่ายบริหารทั่วไป / คณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง
6	การทำสัญญา : การทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างตามแบบที่กำหนด	--						
7	การบริหารสัญญา	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบนเพื่อการขยายระยะเวลาการส่งมอบงานที่เอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	ปานกลาง	- การควบคุม ตรวจสอบการปฏิบัติตามสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับติดตามการปฏิบัติตามสัญญาให้เป็นไปตามวงงาน หากมีปัญหาอุปสรรค ต้องเจรจาหาทางออกที่ยุติธรรม ไม่เอื้อประโยชน์ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง	300 วัน นับแต่ลงนามในสัญญา	0	ฝ่ายบริหารทั่วไป / คณะกรรมการตรวจรับ

				- การควบคุมชดเชย โดยผู้ บริหารระดับสูง ผ่านการประชุม ทบทวนของฝ่ายบริหาร	การประชุมทบทวนของฝ่าย บริหาร (Management Review : MR)	รายไตรมาส	0	ฝ่ายบริหาร ทั่วไป
8	การตรวจรับพัสดุตรวจรับงาน ตามสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับงานอาจเื้อ ประโยชน์ให้กับคู่สัญญา เพื่อให้คู่ สัญญาได้รับเงินงวดตามสัญญาแต่ งานยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์	ปานกลาง	- การควบคุมกำกับ ติดตาม และตรวจสอบการตรวจรับงาน	(1) คณะกรรมการตรวจรับ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่ เกี่ยวข้องเป็นแนวทางการ พิจารณาขยายอายุสัญญา หรือการงดหรือลดค่าปรับ อย่างเคร่งครัด (2) มีการติดตามผลงานตรวจ สอบการส่งมอบให้ตรงตาม สัญญาและมีกรรมการตรวจ สอบอย่างโปร่งใส (3) การเบิกจ่ายเงินให้ถูกต้อง ตามเงื่อนไขและให้มีความ สัมพันธ์กับความคืบหน้าของ งานจริงตามที่ระบุในสัญญา	300 วัน นับแต่ลง นามในสัญญา	0	ฝ่ายบริหาร ทั่วไป / คณะ กรรมการตรวจ รับ
				- การควบคุมชดเชย โดยผู้ บริหารระดับสูง ผ่านการประชุม ทบทวนของฝ่ายบริหาร	การประชุมทบทวนของฝ่าย บริหาร (Management Review : MR)	รายไตรมาส	0	ฝ่ายบริหาร ทั่วไป

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน
(นายพรเทพ ภูมิพันธ์)
ตำแหน่ง.....ผู้ช่วยฯ
วันที่ ๑๑ / พฤษภาคม / ๒๕๖๓

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบรายงาน
(ผ.อ. วิจิตร ๑๕๓๑๖)
ตำแหน่ง.....ผ.อ. ชวน ๓๓๓๑๖
วันที่ ๑๑ / พฤษภาคม / ๒๕๖๓

ที่ สปสช ๗.๗๑/๑๖๙๙๕

๑๒ พฤษภาคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ

ตามที่ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการประเมินความเสี่ยงทุจริตภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ โดยให้มีการรายงานผ่านระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ (Corruption Risk Assessment : CRA) ของสำนักงาน ป.ป.ท. นั้น

ในการนี้ สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) จัดทำรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ด้านที่ประเมิน การใช้จ่ายงบประมาณ/โครงการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินสูง และรายงานผ่าน “ระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ” (Corruption Risk Assessment : CRA) พร้อมนำเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายเจตน์ ธรรมธัชอารี)

เลขาธิการสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ

สายงานสนับสนุนองค์กร/ฝ่ายบริหารทั่วไป
งานคุณภาพองค์กรและธรรมาภิบาล
โทรศัพท์ (มือถือ) ๐๘๔ ๔๓๙ ๐๑๐๔
ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ Pakpong.w@nhso.go.th
ผู้รับผิดชอบ : นายพรคพงศ์ วุฒิวิงศ์



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569

สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ

การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติงาน ตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตได้ มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหาหรือระบุจุดอ่อนของระบบต่างๆ ภายในองค์กร ที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล

วัตถุประสงค์หลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑. เพื่อสร้างมาตรการป้องกัน สกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริต
๒. เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ
๓. เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาล และความซื่อตรงขององค์กร
๔. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ

สำหรับการดำเนินการตรวจสอบเพื่อตรวจจับการทุจริตในองค์กร ต้องดำเนินการศึกษาเกี่ยวกับพัฒนาการของทฤษฎีการทุจริต และทำความเข้าใจองค์ประกอบของพฤติกรรมที่ทำให้เกิดกระบวนการทุจริต และการติดตามเพื่อค้นพบการทุจริตในรูปแบบต่างๆ ทฤษฎีสามเหลี่ยมของการทุจริต (Fraud Triangle) ของ Donald R Cressey ในทศวรรษ ๑๙๘๐ อธิบายถึงองค์ประกอบ ๓ ประการที่เป็นสาเหตุของการทุจริต และเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงการทุจริตเกิดขึ้นทั้ง ๓ ด้าน คือ ๑) มีความกดดันหรือแรงจูงใจ (Pressure or Incentive) ผู้ทุจริตมีความกดดันให้กระทำการทุจริตซึ่งอาจเกิดจาก ความกดดันในการปฏิบัติงาน ความกดดันส่วนตัว ๒) โอกาสในการกระทำและปกปิด (Opportunity) โอกาสกระทำการทุจริตและปกปิดการกระทำ และโอกาสที่จะแปลงทรัพย์สินที่ได้จากการกระทำทุจริต ซึ่งเกิดจากจุดอ่อนของการควบคุมภายใน ๓) ข้ออ้างหรือเหตุผล และทัศนคติที่ผิด (Rationalization) ข้ออ้างความจำเป็นและเหตุผลส่วนตัว อ้างว่าเป็นประเพณีทางธุรกิจ อ้างว่าเป็นประโยชน์ส่วนรวม ทำเพื่อองค์กร หรืออ้างว่าตนได้รับค่าตอบแทนน้อยกว่าที่ควรจะได้



นิยามหรือความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง เหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นในการกระทำการทุจริต (Corruption Risk) จากการพิจารณาอนุมัติอนุญาตและการให้บริการประชาชน การให้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินงานโครงการต่างๆ

สินบน หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้อยผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมิูลค่าเท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใดๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทนให้บุคคลกระทำหรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับกำรดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น

ดังนั้น การให้หรือรับของขวัญ รวมถึงผลประโยชน์อื่นใด เช่น การจัดเลี้ยง การอุปการะ ค่าเดินทาง และที่พัก อาจถูกพิจารณาว่าเป็นสินบนได้

รูปแบบของสินบน หมายถึง ผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ เช่น

สินบน : เป็นทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เสนอว่าจะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ การยอมรับ การให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่ง อันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งในลักษณะจงใจให้กระทำการหรือไม่กระทำการที่ขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

ค่าอำนวยความสะดวก : ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ เป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่จะดำเนินการตามขั้นตอน กระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ เป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐผู้นั้น

ค่ารับรองและของขวัญ : ค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจกรรมของผู้รับบริการรัฐ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดี หรือเป็นการแสดงออกซึ่งสินน้ำใจ วัฒนธรรมทางสังคม ซึ่งอาจรวมถึง ค่าที่พัก ค่าโดยสาร การศึกษาดูงาน ค่าอาหาร และเครื่องดื่ม บุตรกำนัล ฯลฯ

สินน้ำใจ : ความเอื้อเฟื้อเป็นผลที่เกิดขึ้นจากการมีน้ำใจ ความมีมิตรไมตรี การดูแลกันและกัน เป็นต้น โดยอาจหวังการเอาประโยชน์จากการใช้อำนาจรัฐของผู้รับในอนาคต

ค่าใช้จ่ายอื่นๆ : ค่าใช้จ่ายที่เป็นสิ่งของใดๆ ที่มีค่าทางการเงิน รวมถึงสิ่งใช้แทนเงินสด และสิ่งที่สามารถแลกเปลี่ยนเป็นสินค้าหรือบริการได้

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต (Types of Corruption Risks) ในการประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems : CRMS) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ประกอบด้วย ๓ ด้าน ดังนี้ ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ หรือตามระเบียบ/ข้อบังคับของหน่วยงาน ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง หรือจากการปฏิบัติหน้าที่โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ และด้านที่ ๓ การใช้จ่ายงบประมาณ โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมินของทุกประเภทงบประมาณ

สำหรับการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ กำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการใช้จ่ายงบประมาณ/โครงการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินสูง (อ้างอิงคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔)

วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๕ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

- ๑) การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต
- ๒) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
- ๕) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่เป็นภารกิจหลักของหน่วยงานที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมติฐานที่อาจเกิดขึ้น โดยไม่คำนึงว่ามีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้วหรือไม่ เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริตและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานนำกระบวนการงาน โครงการมาระบุรายละเอียดขั้นตอนการดำเนินงาน และทำการระบุประเด็นความเสี่ยงในแต่ละขั้นตอน โดยการระบุความเสี่ยงการทุจริตให้อธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรมทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการงาน โครงการที่ทำการประเมินให้ละเอียดชัดเจนว่า ใคร ทำอะไร อย่างไร เพื่ออะไร โดยเฉพาะรายละเอียดในส่วนที่เจ้าหน้าที่รัฐเข้าไปมีพฤติกรรมอย่างไร เพื่อนำไปสู่การกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตให้สามารถป้องกันความเสี่ยงการทุจริตได้ตรงจุด โดยผู้ปฏิบัติงานหรือผู้รับผิดชอบกระบวนการงานหรือโครงการ (Risk Owners) และตัวแทนของหน่วยงานอาจมีการรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกด้วยก็ได้ เนื่องจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต Risk Owners ส่วนใหญ่ไม่ยอมรับหรือบิดเบือนในความบกพร่องของตนเอง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานต้องกำหนดหลักเกณฑ์สำหรับการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการงาน โครงการที่ทำการประเมินตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาสและด้านผลกระทบ และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัยอย่างละเอียด

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ

ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ทั้งนี้ หน่วยงานได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามความเหมาะสมของกระบวนการงาน โครงการที่ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	เกณฑ์โอกาส (Likelihood)
	เชิงปริมาณ
๕ เป็นไปได้แน่นอน	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป) หรือโอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔ เป็นไปได้มาก	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง (ร้อยละ ๑๐) หรือโอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓ อาจเป็นไปได้	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕) หรือโอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒ เป็นไปได้น้อย	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (ร้อยละ ๓) หรือโอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑ ยากที่จะเกิด	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิด หรือโอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact)	เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)	
	ด้านชื่อเสียง	ด้านการดำเนินงาน
๕ สูงมาก	- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาลหรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น	ผลกระทบต่อหน่วยงานไม่สามารถควบคุมได้ ทำให้ต้องหยุดโครงการหรือเกิดความล่าช้า ของโครงการมากกว่า ๖ เดือน
๔ สูง	- ร้องเรียนสื่อ ออกข่าว - ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความ โปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ มีการ ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว	ผลกระทบต่อหน่วยงานทำให้ต้องหยุด โครงการชั่วคราวหรือเกิดความล่าช้าของ โครงการ ๔-๖ เดือน
๓ ปานกลาง	- มีเรื่องร้องเรียนผู้บริหาร และตั้งคำถามต่อ การทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน - หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วย ตรวจสอบภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง	มีผลกระทบต่อหน่วยงานที่ไม่สามารถ ควบคุมได้ แต่ยังสามารถดำเนินกิจการได้ หรือเกิดความล่าช้าของโครงการ ๓-๔ เดือน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)	
	ด้านชื่อเสียง	ด้านการดำเนินงาน
๒ น้อย	- คนร้องเรียน แจ้งเบาะแส	มีผลกระทบต่อหน่วยงานแต่ควบคุมได้ หรือเกิดความล่าช้าของโครงการ ๑-๓ เดือน
๑ น้อยมาก	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน/เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล	มีผลต่อหน่วยงานแต่ไม่ส่งผลกระทบโดยตรง หรือเกิดความล่าช้าของโครงการ น้อยกว่า ๑ เดือน

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

หลังจากหน่วยงานระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของกระบวนการแล้ว ต้องให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของการดำเนินงาน โดยการให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตโดยพิจารณาจากขั้นตอนการดำเนินงานจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส และ ผลกระทบ จะได้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) ว่าอยู่ในระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ ตามเกณฑ์ที่หน่วยงานได้กำหนดไว้

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการ หมายถึง วิธีการหรือแนวทางที่กำหนดขึ้นเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในโซนสีแดง (Red Zone) จะถูกเลือกมาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็นลำดับแรก ส่วนลำดับความเสี่ยงโซนสีส้ม สีเหลือง จะถูกเลือกในลำดับต่อมา มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอาจมีหลายวิธีการ ควรทำการคัดเลือก วิธีที่ดีที่สุด และประเมินความคุ้มค่าและเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงการทุจริตที่ได้จากการประเมินมาประกอบด้วย

ทั้งนี้ หน่วยงานจะต้องนำเสนอมาตรการในการป้องกันหรือควบคุมความเสี่ยง ได้แก่ แนวทางหรือวิธีการที่จะลดโอกาสความเสี่ยง หลังจากได้มาตรการเรียบร้อยแล้วจึงนำจัดทำสรุปเป็นแผนโดยจะต้องผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหารระดับสูงขององค์กรและจะต้องมีการนำเข้าสู่การประชุมระดับบริหารขององค์กร เพื่อสื่อสารให้บุคลากรในองค์กรได้รับรู้รับทราบ หลังจากมีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตแล้ว จะต้องมีการดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติภายในองค์กร และจะต้องมีการรายงานมาตรการหรือความคืบหน้าในการดำเนินการอยู่ในขั้นตอนใด ซึ่งผลการดำเนินการจะต้องมีการรายงานต่อผู้บริหารสูงสุด และจะต้องนำเข้าสู่การนำเสนอในที่ประชุมของหน่วยงาน พร้อมเปิดเผยในเว็บไซต์ของหน่วยงาน

รอบที่ ๑ รายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ : กระบวนการ/โครงการ

ชื่อ : หน่วยงาน

ประเภทความเสี่ยงด้านที่

ขั้นตอนที่ ๒ กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และ ขั้นตอนที่ ๔ ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (ตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่กำหนด ไว้ขั้นตอนที่ ๓)

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ

รอบที่ ๒ แบบรายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	ไฟล์/เอกสาร/ หลักฐาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ของ สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ชื่อ : กระบวนการ/โครงการ ...โครงการจ้างพัฒนาระบบบริหารจัดการแผนและงบประมาณ (ERP) แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร.....

ชื่อ : หน่วยงาน ...สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ.....

ประเภทความเสี่ยงด้าน ...การใช้จ่ายงบประมาณ/โครงการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินสูงสุด.....

ขั้นตอนที่ ๒ กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และ ขั้นตอนที่ ๔ ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (ตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่กำหนด ไว้ขั้นตอนที่ ๓)

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	แผนการจัดซื้อจัดจ้าง : การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง/ขอ อนุมัติแผน/ประกาศเผยแพร่แผนการ จัดซื้อจัดจ้าง	-	-	-	-	-
๒	ขอบเขตของงาน คุณลักษณะของงาน : การจัดทำร่างขอบเขตงานหรือ รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ(TOR)	คณะกรรมการจัดทำร่าง TOR อาจเรียกรับสินบนเพื่อกำหนดคุณสมบัติ หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะในบางรายการที่อาจเป็นการเอื้อ ประโยชน์ต่อผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง หรือคณะกรรมการอาจเป็นผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	๒	๔	๘	ปานกลาง
๓	การแต่งตั้งคณะกรรมการ : คณะกรรมการพิจารณาผลประกวดราคา คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับคู่ค้ารายใดรายหนึ่ง	๒	๓	๖	ปานกลาง
๔	รายงานขอซื้อขอจ้าง : การจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง/ประกาศ ร่างและเอกสารประกวดราคา	-	-	-	-	-
๕	ดำเนินการจัดหา : การพิจารณาเอกสารการยื่นข้อเสนอการ จัดซื้อจัดจ้างและจัดทำรายงานพิจารณา ผลการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่/คณะกรรมการอาจเรียกรับสินบนเพื่อการพิจารณาอนุมัติที่เอื้อ ประโยชน์ ด้านคุณสมบัติของผู้เสนอราคาและเอกสารโดยไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ ที่กำหนดใน TOR หรือพิจารณาโดยใช้ดุลยพินิจและมีการเรียก เอกสารเพิ่มเติมทำให้อีกรายตกหรือไม่ผ่านการพิจารณา	๑	๕	๕	ปานกลาง
๖	การทำสัญญา :	-	-	-	-	-

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
	การทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างตามแบบที่กำหนด					
๗	การบริหารสัญญา	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบนเพื่อการขยายระยะเวลาการส่งมอบงานที่เอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	๒	๓	๖	ปานกลาง
๘	การตรวจรับพัสดุตรวจรับงานตามสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับงานอาจเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา เพื่อให้คู่สัญญาได้รับเงินงวดตามสัญญาแต่งงานยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์	๒	๓	๖	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	ขอบเขตของงาน คุณลักษณะของงาน : การจัดทำร่างขอบเขตงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR)	คณะกรรมการจัดทำร่าง TOR อาจเรียกรับสินบนเพื่อกำหนดคุณสมบัติหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะในบางรายการที่อาจเป็นการเอื้อประโยชน์ต่อผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง หรือคณะกรรมการอาจเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	ปานกลาง	- การตรวจสอบ สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด - เผยแพร่ร่าง TOR เพื่อความโปร่งใสและเปิดโอกาสให้มีการตรวจสอบจากภาคส่วนต่างๆ	- หัวหน้าหน่วยงานของรัฐแต่งตั้งคณะกรรมการที่มีความเชี่ยวชาญ มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับการจัดทำร่างขอบเขตของงาน - คณะกรรมการตรวจสอบรายละเอียดร่างขอบเขตงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) และพิจารณาเปรียบเทียบรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะจากหลายแหล่ง - หน่วยงานรัฐเผยแพร่ร่าง TOR ช่องทางระบบเครือข่ายของกรมบัญชีกลาง และ website ของหน่วยงาน เพื่อทำประชาพิจารณ์ รับฟังความคิดเห็นเพื่อสร้างความโปร่งใส	ไตรมาส ๑	ฝ่ายบริหาร ทั่วไป / คณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง
๒	การแต่งตั้ง คณะกรรมการ :	คณะกรรมการเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับคู่ค้ารายใดรายหนึ่ง	ปานกลาง	- การตรวจสอบและการรับรองตนเองถึงการมีผลประโยชน์ทับซ้อนและ	- หัวหน้าหน่วยงานของรัฐกำกับดูแล สอดส่อง ตรวจสอบผู้ปฏิบัติงานตามลำดับชั้น ถึงความสัมพันธ์ในเชิงบริหาร เครือญาติ	ไตรมาส ๑	ฝ่ายบริหาร ทั่วไป

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	คณะกรรมการพิจารณาผลประกวดราคา คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ			ความโปร่งใสของคณะกรรมการ	หุ้นส่วน หรือการทำงานที่เอื้อประโยชน์ครอบคลุมตั้งแต่กระบวนการจัดหาจนถึงการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ - คณะกรรมการลงนามรับรองตนเองโดยมีบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อยืนยันว่าตนไม่มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ยื่นข้อเสนอ (ผู้จัดทำร่าง, คณะกรรมการซื้อ/จ้าง, คณะกรรมการตรวจรับ)		
๓	ดำเนินการจัดทำ : การพิจารณาเอกสารการยื่นข้อเสนอการจัดซื้อจัดจ้างและจัดทำรายงานพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่/คณะกรรมการอาจเรียกรับสินบนเพื่อการพิจารณาอนุมัติที่เอื้อประโยชน์ ด้านคุณสมบัติของผู้เสนอราคาและเอกสารโดยไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดใน TOR หรือพิจารณาโดยใช้ดุลยพินิจและมีการเรียกเอกสารเพิ่มเติมทำให้อักรายตกหรือไม่ผ่านการพิจารณา	ปานกลาง	- การตรวจสอบและการป้องกัน หรือการมีส่วนร่วมโดยผู้ตรวจสอบภายใน-ภายนอก	- การควบคุมเวลาและเอกสาร คณะกรรมการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะตรงตามประกาศ ห้ามรับเอกสารเพิ่มเติม - ผู้ตรวจสอบภายในหรือภายนอกตรวจสอบการทำหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลให้เป็นไปตามกฎระเบียบพิจารณาสาระสำคัญของเหตุผลหรือดุลยพินิจที่อาจทำให้เกิดการได้เปรียบเสียเปรียบต่อผู้เสนอราคารายอื่น และตรวจสอบว่าได้มีการระบุเหตุผลสนับสนุนในการพิจารณาคัดเลือกผู้ชนะการเสนอราคา	เมษายน ๖๕	ฝ่ายบริหารทั่วไป / คณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง
๔	การบริหารสัญญา	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบนเพื่อการขยายระยะเวลาการส่งมอบงานที่เอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	ปานกลาง	- การควบคุม ตรวจสอบการปฏิบัติตามสัญญา - การควบคุมชดเชย โดยผู้บริหารระดับสูง ผ่านการประชุมทบทวนของฝ่ายบริหาร	- คณะกรรมการตรวจรับติดตามการปฏิบัติตามสัญญาให้เป็นไปตามงวดงาน หากมีปัญหาลุप्तรรค ต้องเจรจาหาทางออกที่ยุติธรรม ไม่เอื้อประโยชน์ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง - การประชุมทบทวนของฝ่ายบริหาร (Management Review : MR)	๓๐๐ วัน นับแต่ลงนามในสัญญา	ฝ่ายบริหารทั่วไป / คณะกรรมการตรวจรับ

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๕	การตรวจรับพัสดุตรวจรับงานตามสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับงานอาจเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา เพื่อให้คู่สัญญาได้รับเงินงวดตามสัญญาแต่ยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์	ปานกลาง	- การควบคุมกำกับ ติดตาม และตรวจสอบการตรวจรับงาน - การควบคุมชดเชย โดยผู้บริหารระดับสูง ผ่านการประชุมทบทวนของฝ่ายบริหาร	- คณะกรรมการตรวจรับปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องเป็นแนวทางการพิจารณาขยายอายุสัญญาหรือการงดหรือลดค่าปรับอย่างเคร่งครัด - มีการติดตามผลงานตรวจสอบการส่งมอบให้ตรงตามสัญญาและมีกรรมการตรวจสอบอย่างโปร่งใส - การเบิกจ่ายเงินให้ถูกต้องตามเงื่อนไข และให้มีความสัมพันธ์กับความคืบหน้าของงานจริงตามที่ระบุในสัญญา - การประชุมทบทวนของฝ่ายบริหาร (Management Review : MR)	๓๐๐ วัน นับแต่ลงนามในสัญญา	ฝ่ายบริหารทั่วไป / คณะกรรมการตรวจรับ

ชื่อ - สกุล
(นายพรรคพงศ์ วุฒิมังค์)
ตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญ.....
วันที่๑๑ พฤษภาคม...๒๕๖๙...

ชื่อ - สกุล
(นางสาวสิริรัตน์ ศรีสมวงศ์)
ตำแหน่งผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารทั่วไป...
วันที่๑๑ พฤษภาคม...๒๕๖๙.....

ชื่อ - สกุล
(นางรุ่งทิพย์ จันทรศรีทอง)
ตำแหน่งผู้ช่วยเลขาธิการ.....
วันที่๑๑ พฤษภาคม...๒๕๖๙.....

ชื่อ - สกุล
(นายจเด็จ ธรรมธัชอารี)
ตำแหน่ง ...เลขาธิการสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ
วันที่๑๒ พฤษภาคม...๒๕๖๙...