



รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

สถาบันสุขภาพจิตเด็กและวัยรุ่นภาคตะวันออกเฉียงเหนือ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗





รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
สถาบันสุขภาพจิตเด็กและวัยรุ่นภาคตะวันออกเฉียงเหนือ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ที่มาและความสำคัญ

ด้วยสถาบันสุขภาพจิตเด็กและวัยรุ่นภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ได้ตระหนักถึงปัญหาและผลกระทบการทุจริตคอร์รัปชัน จึงมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้มีความโปร่งใส มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม ปลอดภัยจากการทุจริตคอร์รัปชัน บริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาล และได้แสดงเจตจำนงสุจริตในการปฏิบัติงาน ของผู้บริหารและบุคลากรในการดำเนินงานขององค์กร ๖ ด้าน ดังนี้

๑. **ด้านความโปร่งใส** ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ จะดำเนินงานด้วยความโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลต่างๆ อย่างตรงไปตรงมา ไม่ปิดบังหรือบิดเบือนข้อมูล รวมทั้งการเปิดโอกาสให้บุคคลภายนอก หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามามีส่วนร่วมในกระบวนการดำเนินงาน

๒. **ด้านความพร้อมรับผิด** ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ จะปฏิบัติงานตามหน้าที่ด้วยความกระตือรือร้น มีความพร้อมที่จะให้บริการอย่างเต็มที่ รวมถึงมีความกล้าหาญที่จะรับผิดชอบต่อผลที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานของตน และบริหารองค์กรด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

๓. **ด้านความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน** ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ จะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นพฤติกรรมเข้าข่ายการทุจริตเชิงนโยบาย รวมถึงไม่กระทำการที่เป็นพฤติกรรมที่เข้าข่ายการทุจริตต่อหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

๔. **ด้านวัฒนธรรมในองค์กร** ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ จะไม่ยอมรับพฤติกรรม การทุจริต และไม่ทนต่อการทุจริตที่เกิดขึ้นในองค์กร จะสร้างและปลูกฝังทัศนคติที่ดีให้กับบุคลากรในองค์กร

๕. **ด้านคุณธรรมการทำงานในหน่วยงาน** ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ จะปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบาย กฎ ระเบียบ คู่มือและมาตรฐานการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด โดยมุ่งมั่น การบริหารให้สำเร็จในการปฏิบัติงาน การบริหารงาน ยึดหลักความถูกต้องเป็นธรรม มีคุณธรรมจริยธรรม และตามหลักธรรมาภิบาล

๖. **ด้านการสื่อสารในหน่วยงาน** ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ จะแลกเปลี่ยนข้อมูล ข่าวสารที่มีความถูกต้อง สามารถอ้างอิงถึงแหล่งข้อมูลที่เป็นจริง รวบรวมถึงความสัมพันธ์อันดีระหว่างผู้บริหาร และบุคลากร เพื่อสร้างให้องค์กรเข้มแข็ง และปลอดภัยการทุจริตคอร์รัปชัน

สถาบันสุขภาพจิตเด็กและวัยรุ่นภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จึงได้จัดทำรายงานการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต สถาบันสุขภาพจิตเด็กและวัยรุ่นภาคตะวันออกเฉียงเหนือประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างมาตรการในป้องกัน สกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริต ตลอดจนเพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อไป



วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- ๑) เพื่อสร้างมาตรการในป้องกัน สกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริต
- ๒) เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ
- ๓) เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาล และความซื่อตรงขององค์กร
- ๔) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ

กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

๑. Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
๒. Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้อง สอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาแ่สนั้นแก่ผู้บริหาร
๓. Preventive : ป้องกัน หลีกเสี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วน พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่า ทำไป มีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเสี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริต เข้ามาได้อีก
๔. Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที้อาจจะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปราม ล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต (Unknown Factor)



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตสถาบันสุขภาพจิตเด็กและวัยรุ่นภาคตะวันออกเฉียงเหนือ

เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของควมถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

- ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูงมาก (รอยละ ๑๐ ขึ้นไป)
๔	สูง	มีเหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูง (รอยละ ๑๐) โอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (รอยละ ๕)
๒	น้อย	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (นอยกวารอยละ ๓)
๑	น้อยมาก	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน (บุคลากร)

ระดับ	ผลกระทบที่เกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	ถูกตั้งคณะกรรมการเพื่อดำเนินการทางวินัย
๒	น้อย	มีการตรวจสอบข้อมูลข้อเท็จจริงการร้องเรียน
๑	น้อยมาก	แทบจะไม่มีผลกระทบ หรือมีการร้องเรียนเจ้าหน้าที่

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน (ผลกระทบด้านการเงิน)

ระดับความรุนแรงความเสี่ยงทั่วไป Consequence (ผลกระทบ)	ระดับคะแนน
เกิดความเสียหายน้อยมาก มูลค่าเสียหาย < ๑,๐๐๐ บาท	๑
เกิดความเสียหายเล็กน้อย เสียหาย ๑,๐๐๐-๑๐,๐๐๐ บาท	๒
เกิดความเสียหายปานกลาง เสียหาย ๑๐,๐๐๐-๑๐๐,๐๐๐บาท	๓
เกิดความเสียหายร้ายแรง เสียหาย ๑๐๐,๐๐๐-๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๔
เกิดความเสียหายร้ายแรงที่สุด เสียหาย ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป	๕



เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความเสี่ยง (Risk Score) พิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (Likelihood x Impact) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่เกิด	สีสัญลักษณ์	มาตรการกำหนด
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำ	สีเขียว	ยอมรับความเสี่ยง
๒	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	สีเหลือง	ยอมรับความเสี่ยงและมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง
๓	ความเสี่ยงระดับสูง	สีส้ม	มีมาตรการลดความเสี่ยง
๔	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	สีแดง	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง

ตารางเกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ประเภทของความเสี่ยง

ด้านที่ 1	ด้านการอนุมัติอนุญาต	การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวกในการให้บริการภาครัฐ
ด้านที่ 2	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	การอำนาจหน้าที่ (Authority) คือ อำนาจหน้าที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่งโดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ
ด้านที่ 3	ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ	โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมิน ของทุกประเภทงบประมาณ ได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุนหรือเงินที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
สถาบันสุขภาพจิตเด็กและวัยรุ่นภาคตะวันออกเฉียงเหนือ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	การเบิกจ่ายค่าตอบแทน ๑. กรอกแบบฟอร์มใน เบิกค่าใช้จ่ายในการ เดินทางไปราชการ ๒. ตรวจสอบหลักฐาน การเบิกจ่ายเงิน ๓. อนุมัติจ่ายเงิน	การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการ เดินทางไปราชการ เช่น ค่า เบี้ยเลี้ยง,ค่าพาหนะ,ค่าน้ำมัน เชื้อเพลิง ที่อาจไม่ตรงกับ ความเป็นจริง	๑	๓	๓ (ปานกลาง)
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง ๑. ขออนุมัติจัดซื้อ/ จัดจ้างนอกแผน (กรณีขออนอกแผน) ๒. กำหนดความต้องการ ๓. เขียนใบแจ้ง ความประสงค์ ๔. ขอรหัสงบประมาณ และขออนุมัติใช้เงิน ๕. จัดทำแผนและ ประกาศแผนการ จัดซื้อในระบบ E-GP ๖. ดำเนินการจัดซื้อ/ จัดจ้างในระบบ E-GP ๗. สงมอบ ๘. นัดคณะกรรมการ ตรวจรับ ๙. ตรวจรับกรรมการใน ระบบ E-GP ๑๐. เบิกจ่ายในระบบ GFMS ๑๑. จัดชุดเบิกจ่ายสง การเงิน	สินค้าราคาไม่เป็นไปตามราคา ตลาด หรือคุณภาพสินค้า ไม่ได้มาตรฐาน	๑	๓	๓ (ปานกลาง)



๓	การใช้ทรัพย์สินทางราชการ ๑. กรอกแบบฟอร์มแจ้ง ความประสงค์ ออนไลน์ ๒. เจ้าหน้าที่/หัวหน้า กลุ่มงานอนุมัติ ๓. ส่งคืนพัสดุ ๔. ตรวจสอบพัสดุ ๕. รับคืนพัสดุ	การเบิกอุปกรณ์สำนักงานไป ใช้ในการกิจส่วนตัว อันไม่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน	๑	๓	๓ (ปานกลาง)
---	---	--	---	---	----------------