



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
โรงพยาบาลบ้านแพ้ว (องค์การมหาชน)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน ประกอบด้วย ๔ ประเด็น ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคล

เพื่อเป็นการป้องกันการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงด้านทุจริตที่หากเกิดขึ้นแล้ว อาจจะมีผลกระทบเชิงลบต่อองค์กรอย่างต่อเนื่อง และสอดคล้องตามนโยบายของผู้บริหารโรงพยาบาลบ้านแพ้ว (องค์การมหาชน) นั้น โรงพยาบาลบ้านแพ้วจึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนตามประเด็น ๔ ประเด็น รวมทั้งกำหนดมาตรการกิจกรรมแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของหน่วยงานที่มีประสิทธิภาพต่อไป

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประเด็น

- ❌ ๑) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ❌ ๒) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- ❌ ๓) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง
- ❌ ๔) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ/งาน การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง
ชื่อหน่วยงาน โรงพยาบาลบ้านแพ้ว (องค์การมหาชน)
ผู้รับผิดชอบ เจ้าหน้าที่พัสดุ/เจ้าหน้าที่งานทรัพยากรมนุษย์

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Known Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknow Factor
ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการพิจารณาอนุญาต พรบ. อำนาจความสะดวกฯ			
	- ไม่มี		
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐ			
๑	เจ้าหน้าที่มีการปลอมแปลงเอกสารเบิกจ่ายเงิน เช่น ปลอมลายมือชื่อ ปลอมหรือแก้ไขใบสำคัญรับเงิน		✓
๒	เจ้าหน้าที่ละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบของโรงพยาบาล เช่น การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล การยืมครุภัณฑ์		✓
๓	เจ้าหน้าที่เรียบบริลประโยชน์/รับของขวัญ/ของฝากจากผู้มาติดต่อโรงพยาบาล เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวก		✓
๔	เจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาล ละเลยไม่ปฏิบัติตาม พรบ. จัดซื้อจัดจ้างฯ เช่น สืบราคาจากท้องตลาดไม่เหมาะสมกับขอบเขตของงานหรือคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง		✓
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง			
๕	เจ้าหน้าที่มีการเสนอโครงการที่มีการแอบแฝงหรือเกิดความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณไม่คุ้มค่า		✓
๖	เจ้าหน้าที่กำหนด TOR การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุหรือครุภัณฑ์ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง เช่น กำหนดรายละเอียดของงานที่เฉพาะเจาะจงผู้รับจ้างฯ รายเดียว กำหนดคุณลักษณะเฉพาะคุณสมบัติด้านเทคนิคไม่เหมาะสม เกินความจำเป็น ทำให้มีค่าใช้จ่ายเกินความจำเป็น		✓
๗	เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง เช่น ตรวจรับงานโดยไม่ตรง TOR		✓

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknow Factor
ความเสี่ยงการบริหารทรัพยากรบุคคลภาครัฐ			
๘	เจ้าหน้าที่สรรหาคัดเลือก มีการรับสินบนจากผู้สมัคร ทำให้กระบวนการสรรหาได้บุคลากรที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรือไม่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน		✓
๙	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการออกข้อสอบ มีการดำเนินการที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่ผู้สอบคัดเลือก เช่น การเปิดเผยข้อสอบ		✓
๑๐	การประเมิน การแต่งตั้ง โยกย้าย หรือดำเนินการทางวินัยที่ไม่โปร่งใส และไม่เป็นธรรม		✓

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสี มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง
ในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ ควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลาย
หน่วยงาน ภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน
ตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับ
บุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือ
อย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	เจ้าหน้าที่ที่มีการปลอมแปลงเอกสารเบิกจ่ายเงิน เช่น ปลอมลายมือชื่อ ปลอม หรือแก้ไขใบสำคัญรับเงิน		✓		
๒	เจ้าหน้าที่ละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ ของโรงพยาบาล เช่น การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง การยืมครุภัณฑ์	✓			
๓	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์/รับของขวัญ/ของฝากจากผู้มาติดต่อ โรงพยาบาล เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวก	✓			

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๔	เจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาล ละเลยไม่ปฏิบัติตาม พรบ. จัดซื้อจัดจ้างฯ เช่น สืบราคาจากท้องตลาดไม่เหมาะสมกับขอบเขตของงานหรือคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง	✓			
๕	เจ้าหน้าที่มีการเสนอโครงการที่มีการแอบแฝง หรือเกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณไม่คุ้มค่า	✓			
๖	เจ้าหน้าที่กำหนด TOR การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุหรือครุภัณฑ์ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง เช่น กำหนดรายละเอียดของงานที่เฉพาะเจาะจงผู้รับจ้างรายเดียว กำหนดลักษณะเฉพาะคุณสมบัติด้านเทคนิคไม่เหมาะสม เกินความจำเป็น ทำให้มีค่าใช้จ่ายเกินความจำเป็น		✓		
๗	เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง เช่น ตรวจรับงานโดยไม่ตรง TOR		✓		
๘	เจ้าหน้าที่สรรหาคัดเลือก มีการรับสินบนจากผู้สมัคร ทำให้กระบวนการสรรหาได้บุคลากรที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรือไม่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน		✓		
๙	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการออกข้อสอบ มีการดำเนินการที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่ผู้สอบคัดเลือก เช่น การเปิดเผยข้อสอบ	✓			
๑๐	การประเมิน การแต่งตั้ง โยกย้าย หรือดำเนินการทางวินัยที่ไม่โปร่งใส และไม่เป็นธรรม	✓			

๓. ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวัง ความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่า MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น เกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดรายจ่าย เพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓ ข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (Risk Level martix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง (MJST)			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (SHOULD)			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	เจ้าหน้าที่มีการปลอมแปลงเอกสารเบิกจ่ายเงิน เช่น ปลอมลายมือชื่อปลอมหรือแก้ไขใบสำคัญรับเงิน		๒			๓		๖
๒	เจ้าหน้าที่ละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบของโรงพยาบาล เช่น การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล การยืมครุภัณฑ์		๑			๑		๑
๓	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ / รับของขวัญ/ของฝากจากผู้มาติดต่อสำนักงาน เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวก		๑			๒		๒
๔	เจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาล ละเลยไม่ปฏิบัติตาม พรบ. จัดซื้อจัดจ้างฯ เช่น สืบราคาจากท้องตลาดไม่เหมาะสมกับขอบเขตของงานหรือคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง		๑			๒		๒
๕	เจ้าหน้าที่มีการเสนอโครงการที่มีการแอบแฝง หรือเกิดความจำเป็นทำให้การใช้จ่ายงบประมาณไม่คุ้มค่า		๒			๒		๔
๖	เจ้าหน้าที่กำหนด TOR การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุหรือครุภัณฑ์ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง เช่น กำหนดรายละเอียดของงานที่เฉพาะเจาะจงผู้รับจ้างรายเดียว กำหนดคุณลักษณะเฉพาะ คุณสมบัติด้านเทคนิคไม่เหมาะสม เกินความจำเป็น ทำให้มีค่าใช้จ่ายเกินความจำเป็น		๒			๓		๖

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง (MJST)			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (SHOULD)			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๗	เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง เช่น ตรวจรับงานโดยไม่ตรง TOR		๒			๓		๖
๘	เจ้าหน้าที่สรรหาคัดเลือก มีการรับสินบนจากผู้สมัคร ทำให้กระบวนการสรรหาได้บุคลากรที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรือไม่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน		๒			๓		๖
๙	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการออกข้อสอบ มีการดำเนินการที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่ผู้สอบคัดเลือก เช่น การเปิดเผยข้อสอบ		๒			๒		๔
๑๐	การประเมิน การแต่งตั้ง โยกย้าย หรือดำเนินการทางวินัยที่ไม่โปร่งใส และไม่เป็นธรรม		๒			๒		๔

หมายเหตุ ตารางที่ ๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๒

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานขององค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
เจ้าหน้าที่มีการปลอมแปลงเอกสารเบิกจ่ายเงิน เช่น ปลอมลายมือชื่อ ปลอมหรือแก้ไขใบสำคัญรับเงิน	ดี			ปานกลาง
เจ้าหน้าที่ละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบของโรงพยาบาล เช่น การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล การยืมครุภัณฑ์	ดี			ปานกลาง
เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์/รับของขวัญ/ของฝากจากผู้มาติดต่อสำนักงาน เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวก	ดี			ปานกลาง
เจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาล ละเลยไม่ปฏิบัติตามพรบ. จัดซื้อจัดจ้าง เช่น สืบราคาจากท้องตลาดไม่เหมาะสมกับขอบเขตของงานหรือคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง	ดี			ปานกลาง
เจ้าหน้าที่มีการเสนอโครงการที่มีการแอบแฝงหรือเกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณไม่คุ้มค่า	ดี			ปานกลาง
เจ้าหน้าที่กำหนด TOR การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุหรือครุภัณฑ์ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง เช่น กำหนดรายละเอียดของงานที่เฉพาะเจาะจงผู้รับจ้างรายเดียว กำหนดคุณลักษณะเฉพาะคุณสมบัติด้านเทคนิคที่ไม่เหมาะสม เกินความจำเป็น ทำให้มีค่าใช้จ่ายเกินความจำเป็น	ดี			ปานกลาง
เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง เช่น ตรวจรับงานโดยไม่ตรง TOR	ดี			ปานกลาง
เจ้าหน้าที่สรรหาคัดเลือก มีการรับสินบนจากผู้สมัคร ทำให้กระบวนการสรรหาได้บุคลากรที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรือไม่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน	ดี			ปานกลาง
เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการออกข้อสอบ มีการดำเนินการที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่ผู้สอบคัดเลือก เช่น การเปิดเผยข้อสอบ	ดี			ปานกลาง
การประเมิน การแต่งตั้ง โยกย้าย หรือดำเนินการทางวินัยที่ไม่โปร่งใสและไม่เป็นธรรม	ดี			ปานกลาง

หมายเหตุ ตารางที่ ๔ นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำประเมิน

ตารางที่ ๕ มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
ชื่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยง : แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	เจ้าหน้าที่ที่มีการปลอมแปลงเอกสารเบิกจ่ายเงิน เช่น ปลอมลายมือชื่อ ปลอมหรือแก้ไขใบสำคัญรับเงิน	ชี้แจงและแจ้งเวียนเจ้าหน้าที่ให้เกิดความรู้ความเข้าใจและสร้างความตระหนักในการปฏิบัติงานที่ดี ตรวจสอบ กำกับ ดูแล ให้ปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายการเงินและการบัญชีอย่างเคร่งครัด
๒	เจ้าหน้าที่ที่ละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบของโรงพยาบาล เช่น การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล การเยี่ยมครุภัณฑ์	ชี้แจงและแจ้งเวียนระเบียบให้เจ้าหน้าที่เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึงการปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด
๓	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์/รับของขวัญ/ของฝากจากผู้มาติดต่อโรงพยาบาล เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวก	กำกับ ติดตาม และให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามแผนการป้องกันการทุจริตอย่างเคร่งครัด
๔	เจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาล ละเลยไม่ปฏิบัติตามพรบ. จัดซื้อจัดจ้าง เช่น สืบราคาจากท้องตลาด ไม่เหมาะสมกับขอบเขตของงาน หรือคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง	อบรมให้ความรู้และความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับระเบียบพัสดุฯ
๕	มีการเสนอโครงการที่มีการแอบแฝงหรือเกินความจำเป็น ทำให้การจ่ายงบประมาณไม่คุ้มค่า	- ผู้บริหาร กำกับ ติดตาม การใช้จ่ายงบประมาณ และให้รายงานผลการดำเนินการให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ - ดำเนินการกิจกรรมต่าง ๆ ทุกครั้ง ต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ
๖	เจ้าหน้าที่กำหนด TOR การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุหรือครุภัณฑ์ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง เช่น กำหนดรายละเอียดของงานที่เฉพาะเจาะจงผู้รับจ้างรายเดียว กำหนดคุณลักษณะเฉพาะคุณสมบัติด้านเทคนิคไม่เหมาะสม เกินความจำเป็น ทำให้มีค่าใช้จ่ายเกินความจำเป็น	- อบรมให้ความรู้และความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับระเบียบพัสดุ - สร้างความตระหนักในการปฏิบัติตามนโยบาย No Gift Policy อย่างเคร่งครัด

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๗	เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง เช่น ตรวจรับงานโดยไม่ตรง TOR	- อบรมให้ความรู้และความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับระเบียบพัสดุ - สร้างความตระหนักในการปฏิบัติตามนโยบาย No Gift Policy อย่างเคร่งครัด
๘	เจ้าหน้าที่สรรหาคัดเลือก มีการรับสินบนจากผู้สมัคร ทำให้กระบวนการสรรหาได้บุคลากรที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรือไม่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน	- แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและคัดเลือก กำกับ ดูแล ควบคุม - เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ ตรวจสอบได้
๙	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการออกข้อสอบ มีการดำเนินการที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่ผู้สอบคัดเลือก เช่น การเปิดเผยข้อสอบ	- แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและคัดเลือก กำกับ ดูแล ควบคุมการออกข้อสอบ การจัดเก็บข้อสอบ โดยกำหนดผู้รับผิดชอบชัดเจน
๑๐	การประเมิน การแต่งตั้ง โยกย้าย หรือ ดำเนินการทางวินัยที่ไม่โปร่งใส และไม่เป็นธรรม	- เปิดเผยผลการประเมินให้บุคลากรรับทราบ ประชาสัมพันธ์ และกำหนดระเบียบการ ดำเนินการทางวินัยให้ชัดเจน ตรวจสอบผลการพิจารณาทางวินัยได้

.....