

รายงานการแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝื่อ
จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝ้อ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการทุจริต โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดขึ้นตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังหาความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการทุจริต มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันการทุจริตในองค์กร

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝ้อ

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	๗
ส่วนที่ ๑ บทนำ	
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์	๓
ส่วนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต	
๑. การระบุความเสี่ยง	๔
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๕
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	๖
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๗
๕. แผนบริหารความเสี่ยง	๘
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑๐
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	๑๔
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	๑๕
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑๖

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชั่นประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่งดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาหรือเรียนเรื่องทุจริต หรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพตมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ อีกด้วย

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านผือได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเภทของความเสี่ยงแบ่งออกดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสมรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขันทรัพยากรและสภาพแวดล้อมอันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงินเช่นการบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้องไม่เหมาะสมทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณ

ไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการเป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผนการควบคุมและการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ซัด เจนความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุม การดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัยคือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหารความซื่อสัตย์จริยธรรมคุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงานเป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมายระเบียบข้อบังคับของทางราชการการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขันสภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้น รับผิดชอบอยู่และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวมซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้นแต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงาน ราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัด หรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์จากทางราชการโดยมิชอบส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลักผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติการกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม มากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านผือ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้จะช่วยให้ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นและปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้ อาจเป็นเหตุ

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบ ไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในควมมีคุณธรรมความมีจริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล พร้อมกันนี้ ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้างสืบทอดวัฒนธรรมสุจริตและแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมายให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็นแบบอย่างที่ดี ยืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้องเป็นธรรมถูกกฎหมายโปร่งใสและตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชน

ส่วนที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน/ด้านการทุจริต

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน/ด้านการทุจริต เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน/ด้านการทุจริต ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Known Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยง การทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
๑	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	/	
๒	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	/	
๓	การขยันทาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	/	
๔	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน	/	
๕	การเซ็นในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม	/	
๖	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา		/
๗	การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	/	
๘	จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึก ขออนุมัติจ่าย	/	
๙	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง		/
๑๐	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า	/	
๑๑	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง		/
๑๒	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน		/
๑๓	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ		/
๑๔	การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	/	

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

เมตริกซ์ระดับความเสี่ยง

๓.๑ ระดับความจำเป็นการเฝ้าระวัง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

๑. สถานะสีเขียว ความเสี่ยงระดับต่ำ
๒. สถานะสีเหลือง ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง
ในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
๓. สถานะสีส้ม ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน
หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม
หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
๔. สถานะสีแดง ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก
คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้
อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว		/		
๒	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ		/		
๓	การไต่สวนพยานทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว		/		
๔	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน				/
๕	การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม				/
๖	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	/			
๗	การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด		/		
๘	จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึก ขออนุมัติจ่าย		/		
๙	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง		/		
๑๐	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าล่าช้า		/		
๑๑	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง				/
๑๒	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน				/
๑๓	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ				/
๑๔	การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว		/		

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง รวม จำเป็น x รุนแรง
๑	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	๒	๒	๔
๒	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	๒	๒	๔
๓	การใช้จ่ายพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	๓	๓	๙
๔	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน	๓	๓	๙
๕	การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการ โดยไม่เข้าร่วมการอบรม	๓	๓	๙
๖	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	๒	๓	๖
๗	การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	๓	๒	๖
๘	จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	๒	๒	๔
๙	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	๒	๓	๖
๑๐	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าล่าช้า	๒	๒	๔
๑๑	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง	๓	๓	๙
๑๒	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน	๓	๓	๙
๑๓	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ	๓	๓	๙
๑๔	การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	๒	๓	๖

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

- ดี** จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
- พอใช้** จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบ
ผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
- อ่อน** จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบ
ถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ ส่วนตัว	อ่อน		/	
การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	ปานกลาง		/	
การไยยานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	ดี			/
การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการ ปฏิบัติงาน	ปานกลาง			/
การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการ โดยไม่เข้าร่วมการอบรม	อ่อน			/
การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน เกินอัตรา	ปานกลาง		/	
การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	ดี		/	
จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	ดี		/	
การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	ปานกลาง		/	
การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าล่าช้า	อ่อน		/	
การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของ ตนเอง	ดี			/
การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับ และอนุมัติจ่ายเงิน	ดี			/
การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ	ปานกลาง			/
การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	ดี		/	

๕. แผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝาง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๑	การใช้จ่ายพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่เรื่องการใช้รถทางราชการ ๒. ให้ จนท.ขออนุญาต/อนุมัติการใช้รถ ตามแบบฟอร์ม (แบบ ๓) ๓. ให้ จนท.บันทึกการใช้รถตามแบบฟอร์ม ๔ ๔. ติดตาม ควบคุม กำกับ โดย ผช.สสอ./ผอ.รพ.สต.
๒	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน	๑. ประชุมชี้แจงการเบิกค่าตอบแทนเสี่ยงภัย ๒. แนวนหลักฐานประกอบการเบิกให้ครบถ้วน ๒.๑ แบบลงเวลาการปฏิบัติงาน ๒.๒ ตารางเวรการปฏิบัติงาน ๒.๓ รายงานการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ และวันหยุดราชการ
๓	การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการ โดยไม่เข้าร่วมการอบรม	๑. ประชุมชี้แจงการทำแผนยุทธศาสตร์ (แนวทางการจัดทำแผนงาน/โครงการ) ๒. จัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินโครงการ หลังการดำเนินการสิ้นสุด ๒.๑ บันทึกข้อความสรุปผลการดำเนินโครงการ ๒.๒ ใบลงทะเบียนการเข้าร่วมโครงการ ๒.๓ ใบสำคัญรับเงิน/ใบเสร็จรับเงิน ๒.๔ ภาพถ่ายกิจกรรมการอบรมโครงการ พร้อมระบุวันเวลา และสถานที่การอบรม
๔	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง	๑. จัดทำแผนจัดซื้อ-จัดจ้าง ด้วยเงินบำรุง เพื่อเสนออนุมัติต่อ สสจ.อุดรธานี ๒. ดำเนินการตามแผนที่ได้รับการอนุมัติ ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๕	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๖	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๗	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	๑. จัดอบรมโครงการต่อต้านการทุจริต ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ และรายงานผ่านคณะกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล (HRD)
๘	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	๑. จัดอบรมโครงการต่อต้านการทุจริต ๒. ตรวจสอบการลงชื่อปฏิบัติงานทุกวัน ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ และรายงานผ่านคณะกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล (HRD)
๙	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	๑. ประชุมชี้แจงระเบียบการลาให้กับเจ้าหน้าที่ ๒. กำหนดการจัดส่งใบลาให้เป็นไปตามระเบียบฯ ๓. หากมีการจัดส่งใบลาล่าช้า ให้ คกก.บริหารความเสี่ยงทบทวนความเสี่ยงเรื่องการส่งใบลา
๑๐	การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการยืมเงินทดรองราชการ ๒. จัดทำบันทึกข้อความรายงานผู้ส่งเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด พร้อมออกใบแจ้งเตือนครั้งที่ ๑ ๓. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบติดตามครั้งที่ ๒ และรายงานผู้บริหารเพื่อพิจารณา
๑๑	จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๑๒	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	๑. ประชุมชี้แจงการจัดทำแผนรับ-จ่ายเงินบำรุง ๒. เสนอแผนรับ-จ่ายเงินบำรุง เพื่ออนุมัติต่อ สสจ.อุดรธานี ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๑๓	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด
๑๔	การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการยืมวัสดุ/อุปกรณ์ คงรูปและสิ้นเปลืองให้กับเจ้าหน้าที่ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด

๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวัง



สถานะตามสี	นิยามตามสถานะสี
สถานะสีเขียว	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง <u>ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม</u>
สถานะสีเหลือง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทีตามที่ ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ <u>แผนใช้ได้ผล</u> ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < 3
สถานะสีแดง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย <u>ยังแก้ไขไม่ได้</u> ควรมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > 3

ตารางที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่เรื่องการใช้รถทางราชการ ๒. ให้ จนท.ขออนุญาต/อนุมัติการใช้รถ ตามแบบฟอร์ม (แบบ ๓) ๓. ให้ จนท.บันทึกการใช้รถตามแบบฟอร์ม ๔ ๔. ติดตาม ควบคุม กำกับ โดย ผช.สสอ./ผอ.รพ.สต.	การไต่สวนพยานทางราชการ ไปทำกิจ ธุระส่วนตัว		/	
๒	๑. ประชุมชี้แจงการเบิกค่าตอบแทน ๒. แนวหลักฐานประกอบการเบิกให้ครบถ้วน ๒.๑ แบบลงเวลาการปฏิบัติงาน ๒.๒ ตารางเวรการปฏิบัติงาน ๒.๓ รายงานการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการและวันหยุดราชการ	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเสี่ยงภัยไม่ สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน			/

ที่	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๓	๑. ประชุมชี้แจงการทำแผนยุทธศาสตร์ (แนวทางการจัดทำแผนงาน/โครงการ) ๒. จัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินโครงการ หลังการดำเนินการสิ้นสุด ๒.๑ บันทึกข้อความสรุปผลการดำเนินโครงการ ๒.๒ ใบลงทะเบียนการเข้าร่วมโครงการ ๒.๓ ใบสำคัญรับเงิน/ใบเสร็จรับเงิน ๒.๔ ภาพถ่ายกิจกรรมการอบรมโครงการ พร้อมระบุวันเวลา และสถานที่การอบรม	การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม			/
๔	๑. จัดทำแผนจัดซื้อ-จัดจ้าง ด้วยเงินบำรุง เพื่อเสนออนุมัติต่อ สสจ.อุดรธานี ๒. ดำเนินการตามแผนที่ได้รับการอนุมัติ ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง			/
๕	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนด แต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน		/	
๖	๑. ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ		/	

ที่	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๗	๑. จัดอบรมโครงการต่อต้านการทุจริต ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ และ รายงานผ่านคณะกรรมการบริหาร ทรัพยากรบุคคล (HR)	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว		/	
๘	๑. จัดอบรมโครงการต่อต้านการทุจริต ๒. ตรวจสอบการลงชื่อปฏิบัติงานทุก วัน ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ และ รายงานผ่านคณะกรรมการบริหาร ทรัพยากรบุคคล (HR)	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ		/	
๙	๑. ประชุมชี้แจงระเบียบการลาให้กับ เจ้าหน้าที่ ๒. กำหนดการจัดส่งใบลาให้เป็นไป ตามระเบียบฯ ๓. หากมีการจัดส่งใบลาล่าช้า ให้ คกก.บริหารความเสี่ยงทบทวนความ เสี่ยงเรื่องการส่งใบลา	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิก จ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา		/	
๑๐	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการยืมเงิน ทดรองราชการ ๒. จัดทำบันทึกข้อความรายงาน ผู้ส่งเงินยืมทดรองราชการล่าช้า เกินกำหนด พร้อมออกใบแจ้งเตือน ครั้งที่ ๑ ๓. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบติดตามครั้งที่ ๒ และรายงานผู้บริหารเพื่อ พิจารณา	การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกิน กำหนด			/

ที่	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑๑	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย		/	
๑๒	๑. ประชุมชี้แจงการจัดทำแผนรับ-จ่ายเงินบำรุง ๒. เสนอแผนรับ-จ่ายเงินบำรุง เพื่ออนุมัติต่อ สสจ.อุดรธานี ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง			/
๑๓	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าล่าช้า		/	
๑๔	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการยืมวัสดุ/อุปกรณ์ คงรูปและสิ้นเปลืองให้กับเจ้าหน้าที่ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด	การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว		/	

๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๗.๑ สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน	ตรวจสอบเอกสารและผลการปฏิบัติงาน
การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม	สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติตามวินัยข้าราชการพลเรือน
การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง	ตรวจสอบการขออนุมัติและจำนวนงบประมาณ
การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	ติดตามทักท้วงกรณีเกินวันที่กำหนด
การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	ให้ส่งบันทึกขออนุมัติพร้อมแผนเงินบำรุง

ตารางที่ ๗.๒ สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
การใช้นยานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	ให้ส่งแบบ ๔ ทุกครั้งหลังใช้รถยนต์ราชการ
การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน	ส่งมอบงานเข้าให้ปรับตามระเบียบราชการ
การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ	ตรวจสอบการกำหนดคุณลักษณะ
การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	เตือนกรณีที่มีพฤติกรรมจะทำผิดวินัยราชการ
การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	ตรวจสอบการลงเวลาปฏิบัติราชการทุกวัน
การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	ตรวจสอบวันลา กับเอกสารเบิก-จ่ายเงิน
จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	กรณีเอกสารไม่ครบไม่ลงนามอนุมัติจ่ายเงิน
การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าล่าช้า	จ่ายเงินภายใน ๕ วัน หลังตรวจรับพัสดุ/งานจ้าง
การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	สร้างจิตสำนึกวินัยข้าราชการ

๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการไปทำประโยชน์ส่วนตัว	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน
๒		การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม
๓		การไต่สวนพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง
๔		การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน
๕		จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ
๖		การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	
๗		การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าล่าช้า	
๘		การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	

๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝาง		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝาง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) ลากิจให้ส่งใบลาก่อนอย่างน้อย ๑ วัน ๒) ลาป่วยกรณีแพทย์นัดให้ส่งใบลาก่อนอย่างน้อย ๑ วัน เจ็บป่วยฉุกเฉิน กลับมาปฏิบัติงานวันแรกให้ส่งใบลาทันที ๓) ลาพักผ่อนยื่นใบลาก่อนล่วงหน้าอย่างน้อย ๗ วัน <u>ผลการดำเนินงาน</u> ไม่มีเจ้าหน้าที่เบิกค่าตอบแทนในวันที่ลา	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝาง		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝาง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าทีราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) จัดทำแผนปฏิบัติงานประจำเดือน ๒) จัดทำแผนการใช้จ่ายนตร์ราชการ ๓) จัดทำรายงานการปฏิบัติงานในชุมชน/นอกหน่วยบริการ ๔) จัดอบรมบุคลากรสาธารณสุขการเสริมสร้างพัฒนาทางจริยธรรม สร้างวัฒนธรรมสุจริต ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน และการป้องกันมิให้เจ้าหน้าที่ กระทำผิดวินัย <u>ผลการดำเนินงาน</u> ไม่มีเจ้าหน้าที่ละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าทีราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) จัดทำแบบนามและลงเวลาปฏิบัติราชการ ๒) ผู้บริหารตรวจสอบการลงนามและลงเวลาปฏิบัติราชการ <u>ผลการดำเนินงาน</u> บุคลากรทุกคนลงนามและลงเวลาปฏิบัติราชการ	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝ้อ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝ้อ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การใช้จ่ายพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) จัดทำแผนการใช้รถยนต์ราชการประจำเดือน ๒) จัดทำแบบ ขออนุมัติการใช้รถยนต์ราชการ (แบบ ๓) ๓) จัดทำแบบบันทึกการใช้รถยนต์ราชการ (แบบ ๔) ๔) การขออนุมัติเบิก-จ่าย ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงให้แนบเอกสาร ข้อ ๑)-๓) เพื่อ ตรวจสอบการใช้รถยนต์ราชการ <u>ผลการดำเนินงาน</u> . , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝ้อ ปฏิบัติตามมาตรการ อย่างเคร่งครัด	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การคืนเงินยืมตรงราชการล่าช้าเกินกำหนด		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) แจ้งเตือนด้วยวาจาก่อนครบกำหนดการคืนเงิน ๕ วัน ๒) กรณีครบวันคืนเงินยืมแล้วยังไม่คืนเงินยืม ทำหนังสือทวงถาม <u>ผลการดำเนินงาน</u> . , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๘ หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านผือ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านผือ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย		
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) 	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) เจ้าหน้าที่การเงิน . , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านผือ ตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้อง ของเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างก่อน เสนอมาให้ผู้บริหารลงนามอนุมัติให้เบิก-จ่าย ๒) เจ้าหน้าที่การเงินสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านผือ ตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้อง ของเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ครบถ้วนไม่ถูกต้อง ส่งกลับ แก้ไขไม่เสนอให้ผู้บริหารลงนามอนุมัติให้เบิก-จ่าย <u>ผลการดำเนินงาน</u> . , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านผือ ปฏิบัติตามมาตรการ อย่างเคร่งครัด	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝาง		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝาง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) เสนอบันทึกขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างพร้อมกับแนบแผนเงินบำรุง หากไม่มีในแผนการเงินของหน่วยบริการ ไม่เสนอให้ผู้บริหารลงนาม ๒) กรณีไม่อยู่ในแผนเงินบำรุงแต่เป็นเรื่องเร่งด่วนให้จัดทำแผนปฏิบัติราชการ เพื่อเสนอผู้บริหารขออนุมัติตามลำดับ <u>ผลการดำเนินงาน</u> . , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝาง ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) ตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนเสนอให้ผู้บริหารลงนาม ๒) ตรวจรับพัสดุ , งานจ้าง ครบถ้วน ถูกต้อง เบิกจ่ายเงินให้กับผู้ค้าภายใน ๕ วันทำการ <u>ผลการดำเนินงาน</u> . , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝ้อ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝ้อ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตน		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) เจ้าหน้าที่พัสดุ . , รพ.สต. สํารวจครุภัณฑ์ เพื่อตรวจสอบจำนวน และ สภาพของพัสดุ ให้พร้อมใช้ ๒) แจ้งให้บุคลากรภายในหน่วยงานทราบ ห้ามนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ส่วนตน <u>ผลการดำเนินงาน</u> . , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝ้อ ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) จัดทำแผนปฏิบัติงานนอกเวลาราชการและวันหยุดราชการ แผนปฏิบัติงานเชิงรุก ๒) ตรวจสอบเอกสารการเบิก-จ่าย วัน เวลา ปฏิบัติงาน ผลการปฏิบัติงาน สอดคล้องกับแผนปฏิบัติงานหรือไม่ <u>ผลการดำเนินงาน</u> . , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝาง		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝาง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) ไม่ให้ผู้ที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมหรืออบรมเซ็นชื่อในแบบลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมหรืออบรม <u>ผลการดำเนินงาน</u> . , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝาง ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) เสนอบันทึกขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างพร้อมกับแนบแผนเงินบำรุง เพื่อตรวจสอบรายการพัสดุที่จะจัดซื้อจัดจ้าง ราคาพัสดุที่จะจัดซื้อจัดจ้าง ๒) กรณีตรวจสอบได้แล้วพบว่าเป็นการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ไม่เสนอผู้บริหาร <u>ผลการดำเนินงาน</u> . , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝ้อ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝ้อ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) กรณีที่ส่งมอบพัสดุ งานล่าช้ากว่ากำหนด ให้ดำเนินการปรับตามระเบียบ <u>ผลการดำเนินงาน</u> . , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝ้อ ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด	

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๘		
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘		
โอกาส / ความเสี่ยง การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ		
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)	
ผลการดำเนินงาน	<u>กำหนดมาตรการ</u> ๑) การกำหนดคุณลักษณะของวัสดุตามมาตรฐาน ๒) คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ตรวจสอบคุณลักษณะให้ถูกต้องตามที่กำหนด <u>ผลการดำเนินงาน</u> รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ้านฝือ ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด	