



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มกฎหมาย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด โทร.๔๓๑

ที่ ตร ๐๐๓๓.๐๐๘/๑๒๐

วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง แผนบริหารความเสี่ยงทุจริต และรายงานผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตราด

๑. เรื่องเดิม

ด้วย การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ MOIT ๑๗ กำหนดให้หน่วยงานต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงทุจริต และรายงานผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

๒. ข้อยพิจารณา

ในการนี้ กลุ่มกฎหมาย ในฐานะผู้รับผิดชอบงานด้าน ITA ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงทุจริต รวมถึงรายงานผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย

๓. ข้อเสนอ

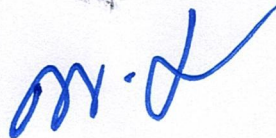
ขออนุมัติเผยแพร่แผนบริหารความเสี่ยงทุจริตและผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ผ่านเว็บไซต์ของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราดต่อไป

๔. พิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา


(นายกิตติพงศ์ ไชยศิริ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งนิติกร
หัวหน้ากลุ่มกฎหมาย

อนุมัติ



(นายไพจิตร สิริพันธ์)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ
รักษาราชการแทนนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตราด

ผู้ช่วยฯ พ.ส.สจ.	วันที่
หน. กลุ่มงาน/งาน	วันที่
เจ้าหน้าที่	วันที่
เจ้าหน้าที่พิมพ์/ทวน	วันที่ 15 ก.ย. ๖๖



รายงานผลการกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการป้องกัน
ปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

คำนำ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment) หรือการประเมิน ITA นั้น ในปัจจุบันถือเป็นมาตรการที่สำคัญในการพัฒนาภาครัฐในด้านคุณธรรม ความโปร่งใส อันจะนำไปสู่การป้องกันการทุจริตในภาครัฐได้ โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐแต่ละหน่วยงานได้รับทราบสถานะของตนเองในด้านคุณธรรม ความโปร่งใส ตลอดจนใช้ให้เกิดประโยชน์ในการนำไปปรับปรุงพัฒนาตนเอง นอกจากนี้ ยังช่วยให้หน่วยงานในระดับกระทรวง ระดับจังหวัด หรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติราชการ สามารถนำผลการประเมินไปใช้ประโยชน์ในการพัฒนาการบริหารงานภาครัฐภายใต้การกำกับดูแลได้ โดยที่ผ่านมาการประเมิน ITA ก็ได้ส่งผลให้เกิดการพัฒนาและการเปลี่ยนแปลงให้เห็นได้อย่างชัดเจนและเป็นรูปธรรม ซึ่งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข ได้ให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค อาทิเช่น สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ และหน่วยงานในสังกัดอื่นๆ ดำเนินการประเมินมาดังกล่าวมาอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตัวชี้วัดที่ ๗ การดำเนินงานการเพื่อป้องกันการทุจริต มีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินการเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน เปิดเผยแพร่การดำเนินการเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตในหน่วยงาน ได้แก่ การประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในหน่วยงาน การจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับปัญหาการทุจริตในหน่วยงาน โดยการกำหนดมาตรการในการป้องกันการทุจริตในหน่วยงานอย่างเป็นระบบ และการให้องค์ความรู้แก่บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อเป็นการปลูกฝังและปรับฐานความคิดของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานให้มีความตระหนักและมีจิตสำนึกได้

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด จึงได้จัดการประชุมเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในหน่วยงาน และดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อกำหนดมาตรการในการป้องกันการทุจริตการบริหารงานที่โปร่งใสตรวจสอบได้และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญ นอกจากนี้ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด เพื่อให้บุคลากรในสังกัดใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติราชการมิให้เกิดการทุจริตเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในหน่วยงาน

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

๒๓ มีนาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

หัวข้อ	เลขหน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์	๒
๑.๓ ความหมายและคำจำกัดความ	๒
๑.๔ ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
๑.๕ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
บทที่ ๒ ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง	๕
๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๕
๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด	๗
ตราด	

สารบัญตาราง

	หัวข้อ	เลขหน้า
ตารางที่ ๑	แสดงความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน	๗
ตารางที่ ๒	แสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)	๘
ตารางที่ ๓	แสดง SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ	๙
ตารางที่ ๓.๑	แสดงระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	๙
ตารางที่ ๓.๒	แสดงระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard	๑๐
ตารางที่ ๔	แสดงการประเมินควบคุมความเสี่ยง	๒๐
ตารางที่ ๕	แสดงแผนบริหารความเสี่ยง	๑๑
ตารางที่ ๖	แสดงการจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑๒
ตารางที่ ๗.๑	แสดงการจัดทำระบบความเสี่ยง สถานะสีแดง	๑๔
ตารางที่ ๗.๒	แสดงการจัดทำระบบความเสี่ยง สถานะสีเหลือง	๑๕
ตารางที่ ๗.๓	แสดงการจัดทำระบบความเสี่ยง สถานะสีเขียว	๑๕
ตารางที่ ๘	แสดงรายจ่ายการบริหารความเสี่ยง	๑๖
ตารางที่ ๙	แสดงแบบรายงานผลการดำเนินงานตามบริหารความเสี่ยง ๑๗	๑๗

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

ปัจจุบัน ปัญหาการทุจริตเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน เป็นพฤติกรรมที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร เพราะเป็นกรณีที่เจ้าหน้าที่ของรัฐหรือผู้ดำรงตำแหน่งอันเป็นที่ไว้วางใจของประชาชน ได้ดำเนินการหรือมีส่วนร่วมในการแสวงหาผลประโยชน์โดยละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่เข้าไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่รัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลางและความเป็นธรรม อันจะส่งผลทำให้ผลประโยชน์ของหน่วยงานต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปนั้นอาจอยู่ในรูปแบบของตัวเงิน ทรัพย์สิน และรวมถึงประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ได้อยู่ในรูปแบบของเงินหรือทรัพย์สินด้วย ทั้งนี้ ปัญหาการทุจริตยังเป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารหน่วยงานภาครัฐในระดับที่รุนแรงขึ้นและยังสะท้อนถึงปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาล ขาดความตระหนักและจิตสำนึก อันจะเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศอีกด้วย

เพื่อขับเคลื่อนมาตรการ ๓ ป. ๑ ค. (ปลูกจิตสำนึก ป้องกัน ปราบปราม และเครือข่าย) ของกระทรวงสาธารณสุข ในการป้องกันการทุจริตผ่านกระบวนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินผลที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับความโปร่งใสและต่อต้านการทุจริตในหน่วยงาน ตามตัวชี้วัดที่ ๗ การดำเนินงานการเพื่อป้องกันการทุจริต มีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินการเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน เปิดเผยการดำเนินการเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตในหน่วยงาน

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด จึงได้จัดประชุมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดขึ้นได้ในหน่วยงานและหน่วยงานในสังกัด เพื่อนำไปสู่การกำหนดมาตรการ กลไก หรือวางระบบในการป้องกันการทุจริตในหน่วยงาน เพื่อให้บุคลากรในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้รับรู้ตระหนัก และเข้าใจถึงความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่อาจนำไปสู่การทุจริตได้ จนนำไปสู่การปฏิบัติหน้าที่ราชการที่โปร่งใสและมีคุณธรรม

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตามรูปแบบของความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ซึ่งเป็นความเสี่ยงการทุจริตที่เกิดขึ้นอาจเกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ โดยโอกาสหรือความเสี่ยงการทุจริตที่อาจพบได้ ได้แก่ การใช้ธรรมาภิบาล การเบิกค่าตอบแทน การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา การจัดหาพัสดุ และการรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑.๒.๑ เพื่อเสริมสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริตและแสดงเจตจำนงสุจริตในการปฏิบัติงานของบุคลากรในสังกัดให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๑.๒.๒ เพื่อให้บุคลากรในสังกัด มีความตระหนักและมีจิตสำนึกอันดีในการร่วมป้องกันการทุจริต

๑.๒.๓ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบและมีความต่อเนื่อง

๑.๒.๔ เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๑.๓ ความหมายและคำจำกัดความ

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมืองข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหาร ซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัด หรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์จากทางราชการโดยมิชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลักผลเสีย จึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ไม่มีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

สามารถจำแนกความเสี่ยงออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ที่ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาพการณ์แข่งขันทรัพยากรและสภาพแวดล้อมอันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk : O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากรความเพียงพอของข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้องไม่เหมาะสมทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทานิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

ความเสี่ยงส่วนใหญ่ขององค์กรทั่วไป รวมทั้งสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด จะเป็นความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk : O) ซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้ได้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามรูปแบบของความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้จะช่วยให้สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ่อไร่ ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้น สามารถกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระหาผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย

โดยสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยง ตามขั้นตอนการดำเนินงานและหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน คือ

๑. การระบุเหตุการณ์เสี่ยง (Risk Identification) การค้นหาความเสี่ยง สืบหาเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ปัจจัยหรือสาเหตุของความเสี่ยง รวมทั้งความเสียหายหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งสามารถหาได้จากคำร้องเรียนจากผู้ใช้บริการ การสัมภาษณ์ผู้ปฏิบัติงาน การออกแบบสอบถาม การศึกษาเอกสารและ ตำราวิชาการต่างๆ เป็นต้น

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Analysis) การพิจารณาถึงความถี่ ความรุนแรง และความสำคัญของเหตุการณ์ แต่ละเหตุการณ์ว่ามีความถี่และความรุนแรงมากน้อยเพียงใด ซึ่งต้องอาศัยประสบการณ์ ข้อมูลในอดีตและความมีวิสัยทัศน์ เพื่อให้สามารถประเมินผลกระทบได้อย่างค่อนข้างแม่นยำ

๓. การประเมินผลความเสี่ยง (Risk Evaluation) การประเมินผลการจัดการความเสี่ยงจะบ่งบอกถึงความสามารถที่จะทำให้ความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงนั้นลดลง โดยศึกษาถึงเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นย้อนหลังเพื่อดู ความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง

๔. การจัดการความเสี่ยง (Risk Treatment) การหาวิธีการเพื่อนำมาใช้ในการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยวิธีการที่นำมาใช้นั้นต้องสอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายของหน่วยงานหรือองค์กร การประเมินการตอบสนองความเสี่ยง พร้อมเสนอแนวทางการจัดการ/ป้องกันปัจจัยเสี่ยง

๑.๔ ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

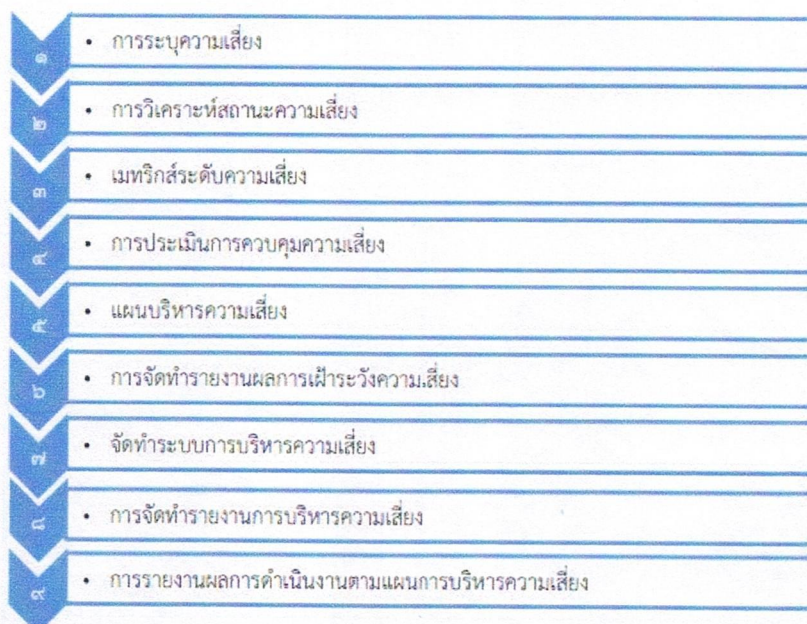
รายงานนี้จะแบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

(๑) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

(๒) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

(๓) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๑.๕ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้



บทที่ ๒

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้มีการรวบรวมข้อมูลความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นได้ในหน่วยงานและหน่วยงานในสังกัด โดยนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย ดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย และความรุนแรงของผลกระทบ และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ เนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๓ คะแนน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact)

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนน ระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดง สัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง ■
เสี่ยงสูง (High)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม ■
เสี่ยงปานกลาง (Moderate)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง ■
เสี่ยงต่ำ (Low)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว ■

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
		1	2	3	4	5
		โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)				

๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest) ของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรมหรือภารกิจของหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยงซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้มีการรวบรวมข้อมูลความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นได้ภายในหน่วยงานและหน่วยงานในสังกัด และได้นำมาวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๙ ขั้นตอน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

แบบประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ☒ ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ☒ ๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☒ ๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการของของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน : การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตจากการปฏิบัติงาน

ชื่อหน่วยงาน/กระทรวง : สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

ผู้รับผิดชอบ : นายกิตติพงศ์ โตสติ

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้มีการรวบรวมข้อมูลความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นได้ในหน่วยงานและหน่วยงานในสังกัด ซึ่งเป็นความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการของของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ โดยโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตที่อาจพบได้ ได้แก่ การใช้ราชการ การเบิกค่าตอบแทน การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา การจัดหาพัสดุ และการรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งนำมาจำแนกประเภท ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ตารางที่ ๑ แสดงความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยง	
		Known Factor	Unknown Factor
๑	การใช้ราชการ		✓
๒	การเบิกค่าตอบแทน		✓
๓	การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา		✓
๔	การจัดหาพัสดุ		✓
๕	การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด		✓

หมายเหตุ : รายละเอียดความเสี่ยงทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์ทุจริตที่มีความเสี่ยงเท่านั้น

Know Factor หมายถึง ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดการณ์ว่าจะเกิดซ้ำสูงหรือมีประวัติอยู่แล้ว

Unknown Factor หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตคาดว่าจะมีโอกาสเกิด

จากตารางที่ ๑ แสดงให้เห็นว่าความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่เป็นความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตคาดว่าจะมีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในหน่วยงาน จำนวน ๕ ประเด็น ได้แก่ (๑) การใช้รถราชการ (๒) การเบิกค่าตอบแทน (๓) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา (๔) การจัดหาพัสดุ (๕) การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้นำข้อมูลความเสี่ยงจากตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร มีความหมายดังนี้

สถานะสีเขียว ความเสี่ยงต่ำ

สถานะสีเหลือง ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากแก่การควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุม ข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่าสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การใช้รถราชการ		✓		
๒	การเบิกค่าตอบแทน	✓			
๓	การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา	✓			
๔	การจัดหาพัสดุ	✓			
๕	การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด			✓	

ซึ่งจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ประเด็นที่พบจากการนำมาแยกตามรายสีไฟจราจร ดังตารางที่ ๒ พบว่า มีทั้งความเสี่ยงในระดับต่ำ ได้แก่ การเบิกค่าตอบแทน การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา และการจัดหาพัสดุ ความเสี่ยงระดับปานกลาง ได้แก่ การใช้รถราชการ และความเสี่ยงระดับสูง ได้แก่ การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

จากข้อมูลการวิเคราะห์สถานะเสี่ยงในขั้นตอนที่ ๓ และนำมาวิเคราะห์ตามขั้นที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix) โดยนำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมากที่เป็นสีส้มและสีแดง จากตารางที่ ๒ มาทำการคาดการณ์ความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังที่มีค่า ๑-๓ คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑-๓ เช่นกัน โดยเกณฑ์ในการให้ค่าดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- เป็นกิจกรรมหลักหรือขั้นตอนของกระบวนการนั้นๆ แสดงว่า กิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ค่าของ MUST คือค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น SOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงทุจริต ค่าของ SOULD คือค่าในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stake holder รวมถึงหน่วยงาน กำกับ ดูแล พันธมิตร ภาคราชการ ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือ กระบวนการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓ แสดง SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง Risk Level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด		๒			๒		

ตารางที่ ๓.๑ แสดงระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
๑	การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด	๒	

ตารางที่ ๓.๒ แสดงระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stake holder รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย		x	x
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial		x	x
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ Customer/User		x	x
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	x	x	
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth	x	x	

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk - Control Matrix Assessment)

เมื่อนำค่าตารางรวมจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง ฝ้าระวังในงาน ปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ ได้แบ่งเป็น ๓ ระดับดังนี้

ดี จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการและผู้รับมอบผลงานองค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ จัดการเองได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน จัดการ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ แสดงการประเมินควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด	ดี	ระดับต่ำ		

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

จากการประเมินควบคุมความเสี่ยงภายในหน่วยงาน พบว่า ไม่พบความเสี่ยงในระดับสูงหรือค่อนข้างสูง และปานกลาง แต่มีความเสี่ยงในระดับต่ำ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ่อไร่ จึงได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ดังตารางที่ ๕

ตารางที่ ๕ แสดงแผนบริหารความเสี่ยง

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การนำรถราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว	- กำหนดหลักเกณฑ์การใช้รถ โดยให้ผู้ขับรถเขียนบันทึกการใช้รถ และตรวจสอบเลขไมล์เป็นระยะกับบันทึกที่ขอใช้รถ ระยะทางการใช้ จัดทำทะเบียนให้พนักงานขับรถทำการบันทึกการใช้รถแต่ละคัน ซึ่งในบันทึกจะมีรายละเอียดผู้ขอใช้รถ พนักงานขับรถ ระยะทาง สถานที่ไป พร้อมบันทึกเลขไมล์ทั้งขาไป ขากลับ วัน เวลา และผู้ตรวจสอบการใช้รถ
๒	การเบิกค่าตอบแทน - การเบิกค่าตอบแทนที่เป็นเท็จ	- มีการแนบเอกสารระเบียบ ข้อกำหนดค่าตอบแทนในการเบิก-จ่ายทุกครั้ง - มีการตรวจสอบข้อมูลบุคลากรที่ปฏิบัติงานจริงในหน่วยงานทุกครั้งที่มีการเบิกค่าตอบแทน - ตรวจสอบเอกสาร/หลักฐานเบิกค่าตอบแทน ให้มีความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด
๓	การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษา ดูงาน ประชุม และสัมมนา - การจัดทำโครงการแต่ไม่เป็นไปตาม กิจกรรมดำเนินงาน	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบความโปร่งใสของ การดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม เพื่อตรวจสอบการดำเนินงาน/ โครงการ/กิจกรรมในหน่วยงาน - มีการตรวจสอบการดำเนินกิจกรรมในงาน/โครงการ/ กิจกรรม การใช้งบประมาณให้มีความถูกต้อง เหมาะสมตาม ระเบียบ ข้อกำหนด
๔	การจัดหาพัสดุ - เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องกับการจัดหาพัสดุ เอื้อประโยชน์ให้กับตนเองหรือพวกพ้อง ในการเข้าเป็นคู่สัญญากับหน่วยงานของรัฐ	- แต่งตั้งผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดหาพัสดุอย่างเป็นลายลักษณ์ อักษร - ตรวจสอบ/สืบค้น วิธีการจัดหาพัสดุให้มีความเหมาะสม เป็นกลาง ไม่เอื้อต่อตนเองและพวกพ้อง - ปิดประกาศจัดหาพัสดุเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้อื่นเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดซื้อจัดจ้าง และดำเนินการคัดเลือกได้อย่างเหมาะสม

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง (ต่อ)

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๕	การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด - การให้ของขวัญ ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน	- ควรปฏิเสธการรับเพราะจะก่อให้เกิดความผูกพัน หรือพันธะต่อผู้ให้ อาจก่อให้เกิดความเสื่อมศรัทธาต่อประชาชน - ควรมีการเน้นย้ำแก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และมีความผิดทางวินัย และเมื่อมีเหตุการณ์ดังกล่าว ควรมีการดำเนินการสอบสวนโดยทันที - ผู้บังคับบัญชาควรตักเตือน ชี้แจงให้ทราบถึงผลและโทษของความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม และให้มีการดำเนินการทางวินัย หากพบการกระทำซ้ำ - ควรให้มีการดำเนินการตามระเบียบอย่างเคร่งครัด โดยตรวจสอบไม่ให้มีผลประโยชน์

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานเฝ้าระวัง

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้ดำเนินการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงตักเพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง ดังตาราง

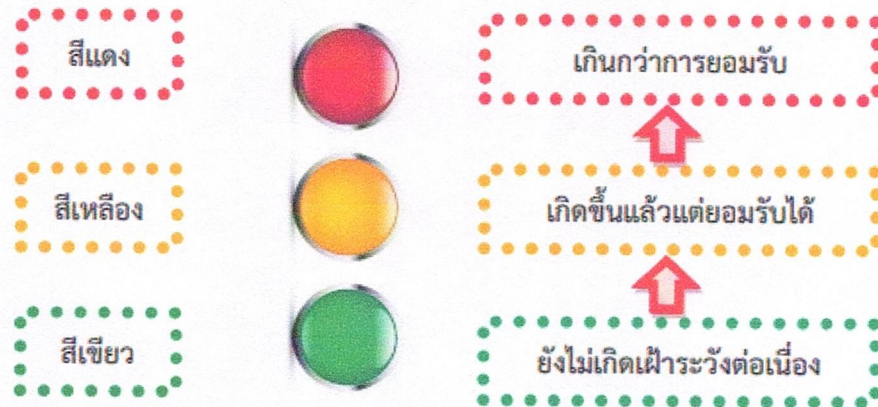
ตารางที่ ๖ แสดงการจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	กำหนดหลักเกณฑ์การใช้รถ โดยให้ผู้ขับขี่เขียนบันทึกการขอใช้รถ และตรวจสอบเลขไมล์เป็นระยะกับบันทึกที่ขอใช้รถ ระยะทางการใช้ จัดทำทะเบียนให้พนักงานขับรถทำการบันทึกการใช้รถแต่ละคัน ซึ่งในบันทึกจะมีรายละเอียดผู้ขอใช้รถ พนักงานขับรถ ระยะทาง สถานที่ไป พร้อมบันทึกเลขไมล์ทั้งขาไป ขากลับ วัน เวลา และผู้ตรวจสอบการใช้รถ	การนำรถราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว	✓		
๒	- มีการแนบเอกสารระเบียบ ข้อกำหนด ค่าตอบแทนในการเบิก-จ่ายทุกครั้ง - มีการตรวจสอบข้อมูลบุคลากรที่ปฏิบัติงานจริงในหน่วยงาน - ตรวจสอบเอกสาร/หลักฐานการเบิกค่าตอบแทนให้ความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด	การเบิกค่าตอบแทน - การเบิกค่าตอบแทนที่เป็นเท็จ	✓		

ตารางที่ ๖ แสดงการจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง (ต่อ)

ที่	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๓	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบความโปร่งใสของการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม เพื่อตรวจสอบการดำเนินงาน/โครงการ/กิจกรรมในหน่วยงาน - มีการตรวจสอบการดำเนินกิจกรรมในงาน/โครงการ/กิจกรรม รายละเอียดการใช้งบประมาณให้มีความถูกต้อง เหมาะสมตามระเบียบ ข้อกำหนด	การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา - การจัดทำโครงการแต่ไม่ เป็นไปตามกิจกรรม ดำเนินการ	✓		
๔	- แต่งตั้งผู้รับผิดชอบจัดหาพัสดุอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร - ตรวจสอบ/สืบค้น วิธีการจัดหาพัสดุให้มีความเหมาะสม เป็นกลาง ไม่เอื้อต่อตนเองและพวกพ้อง - ปิดประกาศจัดหาพัสดุเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้อื่นเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดซื้อ จัดจ้าง และดำเนินการคัดเลือกได้อย่างเหมาะสม	การจัดหาพัสดุ - เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องการ จัดหาพัสดุเอื้อประโยชน์ให้กับ ตนเองหรือพวกพ้อง ในการ เข้าเป็นคู่สัญญากับหน่วยของ รัฐ	✓		
๕	- ควรปฏิเสธการรับเพราะก่อให้เกิดความผูกพันหรือพันธะต่อผู้ให้ อาจก่อให้เกิด ความเสื่อมศรัทธาต่อประชาชน - ควรมีการเน้นย้ำแก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และมีความผิดทางวินัย และเมื่อเหตุการณ์ดังกล่าว ควรมีการดำเนินการสอบสวนโดยทันที - ผู้บังคับบัญชาควรตักเตือน ชี้แจงให้ทราบถึงผล และโทษของความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม และให้มีการดำเนินการทางวินัยหากพบการกระทำซ้ำ - ควรให้มีการดำเนินการตามระเบียบอย่างเคร่งครัด โดยตรวจสอบไม่ให้มีผลประโยชน์ทับซ้อน	การรับของขวัญหรือ ประโยชน์อื่นใด - การให้ของขวัญ ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้าใน หน้าที่การงาน		✓	

จากตารางที่ ๖ ให้รายงานสถานะของการเฝ้าระวังการทุจริตตามแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ ๕ ว่าอยู่ในสถานะความเสี่ยงระดับใด เพื่อพิจารณาทำกิจกรรมเพิ่มเติม กรณีอยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขได้



สถานะตามสี	นิยามตามสถานะสี
สถานะสีเขียว	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
สถานะสีเหลือง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทั่วทั้งที่ ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ <u>แผนใช้ได้ผล</u> ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง <๓
สถานะสีแดง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย <u>ยังแก้ไขไม่ได้</u> ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้น <u>แผนใช้ไม่ได้ผล</u> ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง >๓

ขั้นตอนที่ ๖ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๖ มาจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงแยกออกตามสถานะ ๓ สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ ๗ สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมีการเพิ่มหรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

- ๗.๑ เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีแดง Red)
- ๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สีเหลือง Yellow)
- ๗.๓ ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ ๗.๑ แสดงการจัดทำระบบความเสี่ยง สถานะสีแดง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

ตารางที่ ๗.๒ แสดงการจัดทำระบบความเสี่ยง สถานะสีเหลือง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด - การให้ของขวัญ ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้า ในหน้าที่การงาน	- ควรปฏิเสธการรับเพราะจะก่อให้เกิดความผูกพันหรือพันธะต่อผู้ให้ อาจก่อให้เกิดความเสื่อมศรัทธาต่อประชาชน - ควรมีการเน้นย้ำแก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และมีความผิดทางวินัย และเมื่อมีเหตุการณ์ดังกล่าว ควรมีการดำเนินการสอบสวนโดยทันที - ผู้บังคับบัญชาควรตักเตือน ชี้แจงให้ทราบถึงผลและโทษของความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม และให้มีการดำเนินการทางวินัย หากพบการกระทำซ้ำ - ควรให้มีการดำเนินการตามระเบียบอย่างเคร่งครัด โดยตรวจสอบไม่ให้มีผลประโยชน์

ตารางที่ ๗.๓ แสดงการจัดทำระบบความเสี่ยง สถานะสีเขียว

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
การนำรถราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว	- กำหนดหลักเกณฑ์การใช้รถ โดยให้ผู้ขับรถเขียนบันทึกการขอใช้รถ และตรวจสอบเลขไมล์เป็นระยะกับบันทึกที่ขอใช้รถ ระยะทางการใช้ จัดทำทะเบียนให้พนักงานขับรถทำการบันทึกการใช้รถแต่ละคัน ซึ่งในบันทึกจะมีรายละเอียดผู้ขอใช้รถ พนักงานขับรถ ระยะทาง สถานที่ไป พร้อมบันทึกเลขไมล์ทั้งขาไป ขากลับ วันเวลา และผู้ตรวจสอบการใช้รถ
การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา - การจัดทำโครงการแต่ไม่เป็นไปตามกิจกรรม ดำเนินการ	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบความโปร่งใสของการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม เพื่อตรวจสอบการดำเนินงาน/โครงการ/กิจกรรมในหน่วยงาน - ให้มีการตรวจสอบการดำเนินกิจกรรมในงาน/โครงการ/กิจกรรม รายละเอียดการใช้งบประมาณให้มีความถูกต้อง เหมาะสมตามระเบียบ ข้อกำหนด

ตารางที่ ๗.๓ แสดงการจัดทำระบบความเสี่ยง สถานะสีเขียว (ต่อ)

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
การจัดหาพัสดุ - เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องกับการจัดหาพัสดุเอื้อประโยชน์ให้กับตนเองหรือพวกพ้อง ในการเข้าเป็นคู่สัญญากับหน่วยงานของรัฐ	- แต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการดำเนินการจัดหาพัสดุอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร - ตรวจสอบ/สืบค้น วิธีการจัดหาพัสดุให้มีความเหมาะสมเป็นกลาง ไม่เอื้อต่อตนเองและพวกพ้อง - ปิดประกาศจัดหาพัสดุเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้อื่นเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดซื้อ จัดจ้าง และดำเนินการคัดเลือกได้อย่างเหมาะสม
การเบิกค่าตอบแทน - การเบิกค่าตอบแทนที่เป็นเท็จ	- ให้มีการแนบเอกสารระเบียบ ข้อกำหนดค่าตอบแทนในการเบิก-จ่ายทุกครั้ง - ให้มีการตรวจสอบข้อมูลบุคลากรที่ปฏิบัติงานจริงในหน่วยงานทุกครั้งที่มีการเบิกค่าตอบแทน - ตรวจสอบเอกสาร/หลักฐานเบิกค่าตอบแทน ให้มีความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

จากการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตจากการปฏิบัติงานดังขั้นตอนต่างๆ ข้างต้น สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด จึงได้ดำเนินการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นภาพรวม ว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามขั้นตอนที่ ๗ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เพื่อเป็นเครื่องมือการกำกับ ติดตาม ประเมิน (สี) สถานะความเสี่ยง

สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ

สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง

ตารางที่ ๘ แสดงรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	ความเสี่ยง	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต		
		เขียว	เหลือง	แดง
๑	การใช้ราชการ - ใช้ในกิจธุระส่วนตัว	✓		
๒	การเบิกค่าตอบแทน - การเบิกค่าตอบแทนที่เป็นเท็จ	✓		
๓	การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา - การจัดทำโครงการแต่ไม่ปฏิบัติตามกิจกรรมดำเนินการ	✓		

ตารางที่ ๘ แสดงรายการการบริหารความเสี่ยง (ต่อ)

ที่	ความเสี่ยง	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต		
		เขียว	เหลือง	แดง
๔	การจัดหาพัสดุ - เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องการจัดหาพัสดุเอื้อประโยชน์ให้กับตนเองหรือพวกพ้อง ในการเข้าเป็นคู่สัญญากับหน่วยของรัฐ	✓		
๕	การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด - การให้ของขวัญ ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน		✓	

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตหรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตารางที่ ๘ ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งห้วงระยะเวลาของการรายงานผล ขึ้นอยู่กับหน่วยงาน เช่น รายงานทุกเดือน ทุกไตรมาส ซึ่งแบบในการรายงาน ตามตารางที่ ๙ และตารางที่ ๑๐ สามารถปรับได้ตามเหมาะสมของหน่วยงาน

ตารางที่ ๙ แสดงแบบรายงานผลการดำเนินงานตามบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๒๓ มีนาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน : สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง : แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในหน่วยงาน	
โอกาส/ความเสี่ยง	การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด - การให้ของขวัญ ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน (แนวทางการดำเนินงาน) การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด - การให้ของขวัญ ของกำนัล เพื่อความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน - ควรปฏิเสธการรับเพราะจะก่อให้เกิดความผูกพัน หรือพันธะต่อผู้ให้ อาจก่อให้เกิดความเสื่อมศรัทธาต่อประชาชน	๑. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวมและการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่รัฐ ที่ถูกต้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่สามารถแยกแยะประโยชน์ส่วนตัวกับประโยชน์ส่วนรวม หรือความแตกต่างระหว่างสินน้ำใจและสินบนได้รวมถึงการแจ้งเตือนในกรณีที่เกิดความเสี่ยงต่อการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ อาทิ ช่วงเทศกาลปีใหม่ เทศกาลสงกรานต์ การรับเจ้าหน้าที่ใหม่ เป็นต้น

ตารางที่ ๙ แสดงแบบรายการผลการดำเนินงานตามบริหารความเสี่ยง (ต่อ)

ผลการดำเนินงาน (ต่อ) - ควรมีการการเน้นย้ำแก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และมีความผิดทางวินัย และเมื่อมีเหตุการณ์ดังกล่าว ควรมีการดำเนินการสอบสวนโดยทันที - ผู้บังคับบัญชาควรตักเตือน ชี้แจงให้ทราบถึงผลและโทษของความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม และให้มีการดำเนินการทางวินัยหากพบการกระทำซ้ำ - ควรให้มีการดำเนินการตามระเบียบอย่างเคร่งครัด โดยตรวจสอบไม่ให้มีผลประโยชน์ทับซ้อน	๒. สนับสนุนส่งเสริมให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ทุกระดับเห็นความสำคัญและมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีมาตรการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริต คอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนในทุกรูปแบบ ๓. กำกับดูแลให้การดำเนินการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายของหน่วยงานในสังกัดเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัด ๔. แนวปฏิบัติในการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ของรัฐครอบคลุมการปฏิบัติหน้าที่ราชการของเจ้าหน้าที่ทุกระดับ ทุกกระบวนการ อาทิ การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินการปฏิบัติราชการ การจัดซื้อจัดจ้าง การพิจารณาอนุมัติอนุญาต โดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับทำความเข้าใจกับผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อนำไปปฏิบัติในโครงการ กิจกรรม ที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกันกับแนวปฏิบัตินี้ ๕. ให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองเจ้าหน้าที่หรือบุคคลอื่นใดที่แจ้งเบาะแสหรือหลักฐาน เรื่องการทุจริตคอร์รัปชันการรับหรือการให้สินบนในทุกรูปแบบรวมถึงเจ้าหน้าที่ปฏิเสธต่อการกระทำโดยใช้มาตรการ คุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสหรือพยานหลักฐานที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดไว้ในกระบวนการจัดการร้องเรียน ๖. การฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ.๒๕๕๔ เจ้าหน้าที่ของรัฐผู้นั้นเป็นผู้กระทำความผิดทางวินัยผู้บังคับบัญชาจะต้องดำเนินการทางวินัยเจ้าหน้าที่ของรัฐผู้นั้น ๗. เจ้าหน้าที่ของรัฐที่ได้มีการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เป็นการฝ่าฝืนการรับทรัพย์สินฯ ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยป้องกันและปราบปรามการทุจริต มาตรา ๑๐๓ จะต้องรับโทษตามมาตรา ๑๑๒ มีโทษจำคุกไม่เกินสามปี ปรับไม่เกินหนึ่งแสนบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ ผู้ใดให้ ขอให้ หรือรับว่าจะให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐฯ เพื่อจงใจให้การกระทำ ไม่กระทำการ หรือประวิงการกระทำอันมิชอบด้วยหน้าที่มีโทษจำคุกไม่เกินห้าปี ปรับไม่เกินหนึ่งแสนบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา๑๒๓/๕ แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต
--	--

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ของหน่วยงานเพื่อเสนอผู้บริหารของหน่วยงานได้รับทราบ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ตารางที่ ๘ แสดงรายงานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน

ที่	ความเสี่ยง	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต		
		เขียว	เหลือง	แดง
๑	การใช้ราชการ - ใช้ในกิจธุระส่วนตัว	✓		
๒	การเบิกค่าตอบแทน - การเบิกค่าตอบแทนที่เป็นเท็จ	✓		
๓	การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา - การจัดทำโครงการแต่ไม่เป็นไปตามกิจกรรมดำเนินการ	✓		
๔	การจัดหาพัสดุ - เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องการจัดหาพัสดุเอื้อประโยชน์ให้กับตนเองหรือพวกพ้อง ในการเข้าเป็นคู่สัญญากับหน่วยของรัฐ	✓		
๕	การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด - การให้ของขวัญ ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน		✓	

จากการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตจากการปฏิบัติงานดังขั้นตอนต่างๆ ข้างต้น สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ่อไร่ จึงได้ดำเนินการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นภาพรวม ว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามขั้นตอนที่ ๗ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เพื่อเป็นเครื่องมือการกำกับ ติดตาม ประเมิน (สี) สถานะความเสี่ยง และได้แสดงตารางรายงานผลการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน ดังตารางที่ ๘ จะเห็นได้ว่า หน่วยงานมีความเสี่ยงที่อยู่ในสถานะความเสี่ยงการทุจริตระดับต่ำ (สีเขียว) จำนวน ๔ ความเสี่ยง ได้แก่ (๑) การใช้ราชการ (๒) การเบิกค่าตอบแทน (๓) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา (๔) การจัดหาพัสดุ และ หน่วยงานมีความเสี่ยงที่อยู่ในสถานะความเสี่ยงการทุจริตระดับปานกลาง (สีเหลือง) จำนวน ๑ ความเสี่ยง ได้แก่ การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด

ซึ่งจากผลการรายงานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน ดังตารางที่ ๘ นี้ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบ่อไร่ จึงได้ดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยมีการติดตามเฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ดังรายงานตามตารางที่ ๙

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอจังหวัดตราด ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตารางที่ ๘ ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน โดยหน่วยงานมีการดำเนินงานดังตารางที่ ๙ ตารางที่ ๙ แสดงแบบรายงานผลการดำเนินงานตามบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๖ หน่วยงานที่ประเมิน : สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง : แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในหน่วยงาน	
โอกาส/ความเสี่ยง	การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด - การให้ของขวัญ ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน (แนวทางการดำเนินงาน) การรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด - การให้ของขวัญ ของกำนัล เพื่อความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน - ควรปฏิเสธการรับเพราะจะก่อให้เกิดความผูกพัน หรือพันธะต่อผู้ให้ อาจก่อให้เกิดความเสื่อมศรัทธาต่อประชาชน - ควรมีการการเน้นย้ำแก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และมีความผิดทางวินัย และเมื่อมีเหตุการณ์ดังกล่าว ควรมีการดำเนินการสอบสวนโดยทันที - ผู้บังคับบัญชาควรตักเตือน ชี้แจงให้ทราบถึงผลและโทษของความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม และให้มีการดำเนินการทางวินัยหากพบการกระทำซ้ำ - ควรให้มีการดำเนินการตามระเบียบอย่างเคร่งครัด โดยตรวจสอบไม่ให้มีผลประโยชน์ทับซ้อน	๑. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวมและการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่รัฐ ที่ถูกต้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่สามารถแยกแยะประโยชน์ส่วนตัวกับประโยชน์ส่วนรวม หรือความแตกต่างระหว่างสินน้ำใจและสินบนได้รวมถึงการแจ้งเตือนในกรณีที่อาจเกิดความสับสนเสี่ยงต่อการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ อาทิ ช่วงเทศกาลปีใหม่ เทศกาลสงกรานต์ การรับเจ้าหน้าที่ใหม่ เป็นต้น ๒. สนับสนุนส่งเสริมให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ทุกระดับเห็นความสำคัญและมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีมาตรการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนในทุกรูปแบบ ๓. กำกับดูแลให้การดำเนินการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายของหน่วยงานในสังกัดเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัด ๔. มีการเฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่องในที่ประชุมของผู้บริหารระดับอำเภอและระดับตำบล

ตารางที่ ๙ แสดงแบบรายงานผลการดำเนินงานตามบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (ต่อ)

ผลการดำเนินงาน (ต่อ)	๕. แนวปฏิบัติในการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ของรัฐครอบคลุมการปฏิบัติหน้าที่ราชการของเจ้าหน้าที่ทุกระดับ ทุกระบวนกร อาทิ การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินการปฏิบัติราชการ การจัดซื้อจัดจ้าง การพิจารณาอนุมัติอนุญาต โดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับทำ ความเข้าใจกับผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อนำไปปฏิบัติในโครงการ กิจกรรมที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติให้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกันกับแนวปฏิบัตินี้ ๖. ให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองเจ้าหน้าที่หรือบุคคลอื่นใด ที่แจ้งเบาะแสหรือหลักฐาน เรื่องการทุจริตคอร์รัปชันการรับหรือ การให้สินบนในทุกรูปแบบรวมถึงเจ้าหน้าที่ปฏิเสธต่อการกระทำ โดยใช้มาตรการ คุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือใน การแจ้งเบาะแสหรือพยานหลักฐานที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดไว้ใน กระบวนการจัดการร้องเรียน ๗. การฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการให้ หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ.๒๕๔๔ เจ้าหน้าที่ของรัฐ ผู้้นั้นเป็นผู้กระทำความผิดทางวินัยผู้บังคับบัญชาจะต้องดำเนิน ทางวินัยเจ้าหน้าที่ของรัฐผู้้นั้น ๘. เจ้าหน้าที่ของรัฐที่ได้มีการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ที่เป็นการฝ่าฝืนการรับทรัพย์สินฯ ตามพระราชบัญญัติประกอบ รัฐธรรมนูญว่าด้วยป้องกันและปราบปรามการทุจริต มาตรา ๑๐๓ จะต้องรับโทษตามมาตรา ๑๑๒ มีโทษจำคุกไม่เกินสามปี ปรับไม่เกิน หนึ่งแสนบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ ผู้ใดให้ ขอให้ หรือรับว่าจะให้ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐฯ เพื่อจูงใจให้การ กระทำ ไม่กระทำการ หรือประวิงการกระทำอันมิชอบด้วยหน้าที่มี โทษจำคุกไม่เกินห้าปี ปรับไม่เกินหนึ่งแสนบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา๑๒๓/๕ แห่งพระราชบัญญัติประกอบ รัฐธรรมนูญ ว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต
-----------------------------	---

ตารางที่ ๙ แสดงแบบรายงานผลการดำเนินงานตามบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (ต่อ)

ผลการดำเนินงาน (ต่อ)	๙. เจ้าหน้าที่ของรัฐรับทรัพย์สินจากผู้ให้ทรัพย์สินที่เกิดจากการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือจากการใช้อำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐในการปฏิบัติหน้าที่และได้เรียกรับทรัพย์สินจากการปฏิบัติหน้าที่นั้นๆ การรับทรัพย์สินในกรณีนี้จึงเป็นการเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่รัฐ และเจ้าหน้าที่ของรัฐผู้นั้นจะมีความผิดตามประมวลกฎหมายอาญามาตรา ๑๔๙ มีโทษจำคุกตั้งแต่ห้าปีถึงยี่สิบปีหรือจำคุกตลอดชีวิต และปรับตั้งแต่สองพันบาทถึงสี่หมื่นบาท ๑๐. สอบทานแนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมาย และสภาวะทางสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป
-----------------------------	---

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด
ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
เรื่อง แนวทางการขอเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ.๒๕๖๑
สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลางสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	
ชื่อหน่วยงาน: สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด วัน/เดือน/ปี: ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖ หัวข้อ: แผนบริหารความเสี่ยงทุจริต และรายงานผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ) แผนบริหารความเสี่ยงทุจริต และรายงานผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ Link ภายนอก หมายเหตุ:	
ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล นายกิตติพงศ์ โตสติ (นายกิตติพงศ์ โตสติ) ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖	ผู้อนุมัติรับรอง นายธนะวัฒน์ วงศ์ผืน (นายธนะวัฒน์ วงศ์ผืน) ตำแหน่ง นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตราด (หัวหน้า) วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖
ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่ นางสาวปริญญญา พลอยจั่น (นางสาวปริญญญา พลอยจั่น) ตำแหน่ง นิติกร วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖	