



รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิบูล

คำนำ

ปัจจุบันการทุจริตในประเทศไทยมีความรุนแรงเพิ่มมากขึ้น เห็นได้จากดัชนีภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (Corruption Perception Index :CPI) ในช่วงที่ผ่านมา คะแนนของประเทศไทยอยู่ในระดับต่ำกว่า ๕๐ คะแนนมาตลอด โดยในปี พ.ศ.๒๕๖๕ ประเทศไทยมีระดับคะแนน CPI ๓๖ คะแนน โดยอยู่ในอันดับที่ ๑๐๑ จาก ๑๘๐ ประเทศ ส่งผลถึงภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นต่อต่างชาติที่มีต่อประเทศไทย และจากยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๘๐) ได้กำหนดเป้าประสงค์ในการเพิ่มระดับของค่าดัชนีชี้วัดภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (CPI) ของประเทศไทยสูงกว่าร้อยละ ๕๐ และเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายดังกล่าว สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment :ITA) มาใช้ในการประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการ ซึ่งเป็นเกณฑ์ประเมินผลที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับให้โปร่งใสและต่อต้านการทุจริตในองค์กร โดยการสนับสนุนให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนผ่านกิจกรรมต่างๆตลอดจนการให้ความรู้ตามคู่มือประมวลจริยธรรมเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน จึงจัดทำการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานประกอบด้วยผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เหตุการณ์ ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง ตลอดจนมาตรการและการดำเนินการในการบริหารความเสี่ยง

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน

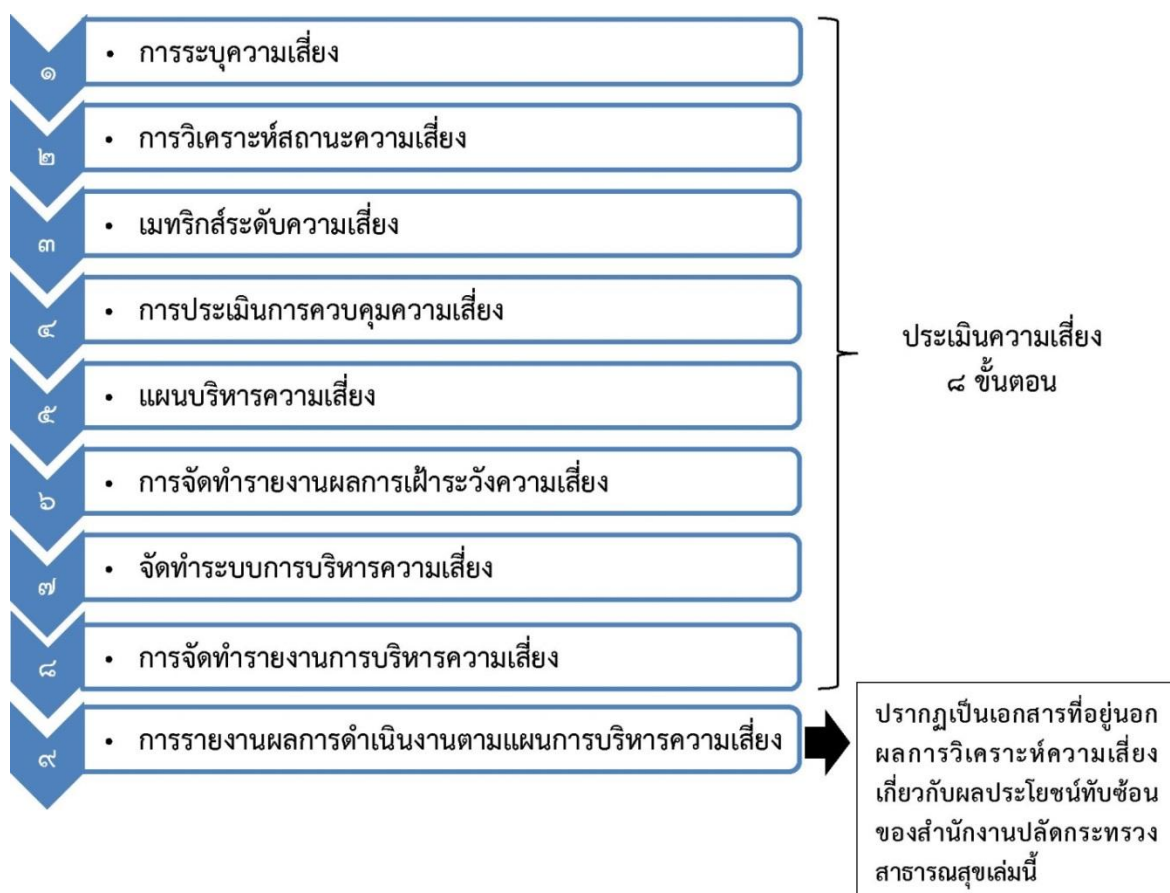
มกราคม ๒๕๖๙

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๙ ขั้นตอน	
ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง	๒-๓
ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๔-๕
ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	๕-๙
ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๑๐
ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง	๑๑-๑๔
ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑๕-๑๖
ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง	๑๖-๑๗
ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	๑๘
ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑๙

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปิงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน

การประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน ได้กำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง เพื่อดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต กระบวนการที่จะประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนจากภาระงาน ด้านภารกิจสนับสนุนตามอำนาจหน้าที่ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน จำนวน ๔ กระบวนการ ได้แก่ (๑) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ (๒) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานการเบิกค่าตอบแทน (๓) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา (๔) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ด้านการจัดหาพัสดุ และ ซึ่งมีความเสี่ยง ต่อการเกิดการทุจริตสูง จำนวน ๘ ขั้นตอนใน ๙ ขั้นตอน กำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง เพื่อดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตจากภาระงาน ด้านภารกิจสนับสนุน ตามอำนาจหน้าที่ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน จำนวน ๘ ขั้นตอน ใน ๙ ขั้นตอน สำหรับขั้นตอนที่ ๙ เป็นการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งจะดำเนินการรายงานภายหลังจากดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับ ผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน



ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑.ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิบูลย์ โดยคณะทำงานระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปี ๒๕๖๖ ได้ทำการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนจากภาระงานด้านภารกิจสนับสนุน ตามอำนาจหน้าที่ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิบูลย์ ด้วยการค้นหาความเสี่ยง จากข้อมูลการดำเนินงานทางวินัยข้าราชการ พนักงานกระทรวงสาธารณสุข และลูกจ้าง และคัดเลือกกระบวนการที่จะประเมินความเสี่ยงการทุจริต จำนวน ๔ กระบวนการ ซึ่งมีความเสี่ยงสูง ประกอบด้วย

- ๑.ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ
- ๒.ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานการเบิกค่าตอบแทน
- ๓.ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา
- ๔.ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ด้านการจัดหาพัสดุ

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	<p>กระบวนการความเสี่ยงการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๑. ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๒. ผู้ใช้รถราชการละเลยการปฏิบัติ ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วย รถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และฉบับแก้ไข เพิ่มเติม</p> <p>๓. เบิกจ่ายค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทนการจัดหารถประจำตำแหน่งสำหรับข้าราชการ ผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่ง</p> <p>๔. ใช้ เก็บรักษา ซ่อมบำรุงรถส่วนกลาง และรถรับรอง ไม่เป็นไปตามระเบียบ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยหลักเกณฑ์การใช้ การเก็บรักษา การซ่อมบำรุง รถส่วนกลางและ รถรับรอง พ.ศ. ๒๕๒๖</p>	✓	

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor) (ต่อ)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๒.	<p>กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๑. เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน นอกเวลาราชการและในวันหยุดราชการ เป็นเท็จ และไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เบิกค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน เป็นเท็จ และไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. เบิกค่าเบี้ยเลี้ยงเหมาจ่ายและเงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของ ผู้ปฏิบัติงานด้านการสาธารณสุข (พ.ต.ส.) เป็นเท็จ และไม่เป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p>	✓	
๓.	<p>กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่ด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>- จัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา เป็นเท็จ และไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	✓	
๔.	<p>กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้านการจัดหาพัสดุ</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๑. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง</p> <p>๓. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ในตำแหน่งหน้าที่</p>	✓	

๒.ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิบูลย์น ทำการวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (Risk Identification) โดยนำขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนจากตารางที่ ๑ ในช่อง Know Factor มาแยก ตามรายสีไฟจราจร เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑.	<p>กระบวนการความเสี่ยงการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ ทับซ้อน</p> <p>๑. ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๒. ผู้ใช้รถราชการละเลยการปฏิบัติ ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วย รถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๓. เบิกจ่ายค่าตอบแทนเหมาะสมการ จัดหารถประจำตำแหน่ง สำหรับข้าราชการ ผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่ง</p> <p>๔. ใช้ เก็บรักษา ซ่อมบำรุงรถส่วนกลาง และรถรับรอง ไม่เป็นไปตามระเบียบ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยหลักเกณฑ์การใช้ การเก็บรักษา การซ่อมบำรุง รถส่วนกลางและ รถรับรอง พ.ศ. ๒๕๒๖</p>				✓
๒.	<p>กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ ทับซ้อน</p> <p>๑. เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน นอกเวลาราชการและในวันหยุดราชการ เป็นเท็จ และไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เบิกค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวง สาธารณสุข ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัว และหรือปฏิบัติงานใน โรงพยาบาลเอกชน เป็นเท็จ และไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. เบิกค่าเบี้ยเลี้ยงเหมาะสมและเงินเพิ่ม สำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของ ผู้ปฏิบัติงานด้านการสาธารณสุข (พ.ต.ส.) เป็นเท็จ และไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p>				✓

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร) (ต่อ)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๓.	กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่ด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน - จัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา เป็นเท็จและไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง				✓
๔.	กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้านการจัดหาพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ๑. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๓. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ในตำแหน่งหน้าที่				✓

๓. ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

คณะทำงาน ฯ ได้กำหนดระดับความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk level matrix) โดยนำขั้นตอนที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงมาก (สีแดง) จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งระดับความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk level matrix) ได้จาก

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

มีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๑.๑ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือ ขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

๓.๑.๒ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๒.๑ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๒ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๓ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๔ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระตบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

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

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็นxรุนแรง
		๓	๒	๑	
๑.	<p>กระบวนการความเสี่ยงการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๑. ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๒. ผู้ใช้รถราชการละเลยการปฏิบัติ ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วย รถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๓. เบิกจ่ายค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทนการ จัดหารรถประจำตำแหน่งสำหรับข้าราชการ ผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่ง</p> <p>๔. ใช้ เก็บรักษา ซ่อมบำรุงรถส่วนกลาง และรถรับรอง ไม่เป็นไปตามระเบียบ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยหลักเกณฑ์การใช้ การเก็บรักษา การซ่อมบำรุง รถส่วนกลางและ รถรับรอง พ.ศ. ๒๕๒๖</p>		๓		๙
๒.	<p>กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๑. เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน นอกเวลาราชการและในวันหยุด ราชการ เป็นเท็จ และไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เบิกค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวง สาธารณสุข ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานใน โรงพยาบาลเอกชน เป็นเท็จ และไม่เป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. เบิกค่าเบี่ยเลี้ยงเหมาจ่ายและเงินเพิ่ม สำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของ ผู้ปฏิบัติงานด้านการสาธารณสุข (พ.ต.ส.) เป็นเท็จ และไม่เป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p>		๓		๙

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

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	
๓.	<p>กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่ด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>- จัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา เป็นเท็จ และไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	๓			๙
๔.	<p>กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้านการจัดหาพัสดุ</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๑. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง</p> <p>๓. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ในตำแหน่งหน้าที่</p>	๓			๙

จากนั้นนำมาพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง/ระดับความรุนแรงของผลกระทบตามข้อ ๓.๑ และ ๓.๒ ดังตารางที่ ๓.๑ ถึงตารางที่ ๓.๒

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอน หลัก MUST ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒	กิจกรรมหรือขั้นตอน รอง SHOULD ค่าควรเป็น ๑
๑	<p>กระบวนการความเสี่ยงการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๑. ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๒. ผู้ใช้รถราชการละเลยการปฏิบัติ ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วย รถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และฉบับแก้ไข เพิ่มเติม</p> <p>๓. เบิกจ่ายค่าตอบแทนเหมาะสมจ่ายแทนการ จัดหารรถประจำตำแหน่งสำหรับข้าราชการ ผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่ง</p> <p>๔. ใช้ เก็บริกษา ซ่อมบำรุงรถส่วนกลาง และรถรับรอง ไม่เป็นไปตามระเบียบ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยหลักเกณฑ์การใช้ การเก็บริกษา การซ่อมบำรุง รถส่วนกลางและ รถรับรอง พ.ศ. ๒๕๒๖</p>	๓	-
๒.	<p>กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๑. เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน นอกเวลา ราชการและในวันหยุด ราชการ เป็นเท็จ และไม่ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เบิกค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ให้กับ หน่วยบริการในสังกัดกระทรวง สาธารณสุข ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือ ปฏิบัติงานใน โรงพยาบาลเอกชน เป็นเท็จ และไม่ เป็นไป ตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. เบิกค่าเบี่ยเลี้ยงเหมาะสมจ่ายและเงินเพิ่ม สำหรับ ตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของ ผู้ปฏิบัติงานด้านการ สาธารณสุข (พ.ต.ส.) เป็นเท็จ และไม่ เป็นไปตาม ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p>	๓	-

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง (ต่อ)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอน หลัก MUST ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒	กิจกรรมหรือขั้นตอน รอง SHOULD ค่าควรเป็น ๑
๓	กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่ ด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การ ปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน - จัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและ สัมมนา เป็นเท็จ และไม่เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๓	-
๔	กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงาน ด้านการจัดหาพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับ การ ปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ๑. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๓. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ในตำแหน่งหน้าที่	๓	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาควิ เคราะห์			X
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial			X
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User			X
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process			X
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาควิ เคราะห์			X

๔. ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

คณะทำงาน ฯ นำค่าความเสี่ยงรวมจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ ได้แก่ คุณภาพการจัดการ สอดส่อง และเฝ้าระวังในงานปกติ กำหนดเกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับ	เกณฑ์คุณภาพการจัดการ
ดี	จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการใช้ราชการ	พอใช้			สูง
กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการเบิกค่าตอบแทน	พอใช้			สูง
กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา	พอใช้			สูง
กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการจัดหาพัสดุ	พอใช้			สูง

จากตารางประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับความเสี่ยงสูง

๕. ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

คณะทำงาน ฯ คัดเลือกกระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่มีค่าความเสี่ยงระดับสูง (๙) จากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment) ตารางที่ ๔ ในช่องค่าความเสี่ยงระดับสูง (๙) มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน ดังตารางที่ ๕

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๑.	กระบวนการงานความเสี่ยงการปฏิบัติงานด้านการใช้รถราชการ	<p>ประกาศสำนักงานสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน เรื่อง มาตรการป้องกันการทุจริต และแก้ไขการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐในสังกัด</p> <p>๑. มาตรการการใช้รถราชการ</p> <p>นโยบายหลัก : มุ่งเน้นการสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริตไม่ให้เกิดการแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันสมควรได้โดยชอบตามกฎหมาย</p> <p>แนวทางปฏิบัติ</p> <p>๑) เจ้าหน้าที่ของรัฐต้องปฏิบัติตาม</p> <p>(๑.๑) ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ แก้ไข เพิ่มเติมโดยระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๓๐ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๓๕ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๓๘ (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๔๑ และ (ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๔๕</p> <p>(๑.๒) มติคณะรัฐมนตรี เรื่อง การเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนหมาจ่าย แทนการจัดหารถประจำตำแหน่งสำหรับข้าราชการผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่ง (๓) ระเบียบสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วย</p> <p>(๑.๓) หลักเกณฑ์การใช้ การเก็บรักษา การซ่อมบำรุงรถ ส่วนกลาง และรถรับรอง พ.ศ. ๒๕๒๖ (๑.๔) กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒) กำหนดแนวปฏิบัติในการใช้รถราชการของหน่วยงานในการบริหาร และควบคุมการใช้รถราชการให้เกิดประสิทธิภาพ เกิดความคุ้มค่า ลดโอกาส ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันสมควรได้โดยชอบ ด้วยกฎหมาย</p> <p>๓) กำหนดมาตรการประหยังบประมาณรายจ่าย</p> <p>๔) ส่งเสริมให้หน่วยงานดำเนินการตามเกณฑ์การควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยง</p> <p>๕) พัฒนาความรู้เรื่องรถราชการ และแนวปฏิบัติในการใช้รถราชการให้กับเจ้าหน้าที่รัฐทุกระดับ</p> <p>๖) หากพบว่ามีกรกระทำผิด จะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญา อย่างเคร่งครัด</p>

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง (ต่อ)

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๒	กระบวนการงานความเสี่ยง เกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้าน การเบิกจ่ายค่าตอบแทน	<p>๒. มาตรการการเบิกจ่ายค่าตอบแทน นโยบายหลัก</p> <p>๑) มุ่งเน้นการปลูกฝังสร้างวัฒนธรรมความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนของ ตัวเองและผู้อื่น ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่ อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย</p> <p>๒) ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ของรัฐมีความสุข มีคุณธรรม จริยธรรมในความรับผิดชอบ ต่อหน้าที่</p> <p>แนวทางปฏิบัติ</p> <p>๑) เจ้าหน้าที่รัฐต้องปฏิบัติตาม</p> <p>(๑.๑) ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินตอบแทน การปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ พ.ศ. ๒๕๕๐</p> <p>(๑.๒) ข้อบังคับกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการจ่ายเงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๔๔</p> <p>(๑.๓) หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไขการจ่ายเงินค่าตอบแทนแนบท้ายข้อบังคับ กระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการจ่ายเงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานให้อับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๔๔ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๕๒ (ฉบับที่ ๘) พ.ศ. ๒๕๕๖ และฉบับที่ ๘ (แก้ไขเพิ่มเติม) (ฉบับที่ ๙) พ.ศ. ๒๕๕๖ และฉบับที่ ๙ (แก้ไขเพิ่มเติม) (๑.๔) กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒) ปลูกฝัง สร้างวัฒนธรรมความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนของตัว และผู้อื่น ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้ โดยชอบตามกฎหมาย</p> <p>๓) ส่งเสริมให้หน่วยงานดำเนินการตามเกณฑ์การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง</p> <p>๔) กำหนดมาตรการประหยังบประมาณรายจ่าย</p> <p>๕) หากพบว่ามีกรกระทำผิด จะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิดและอาญา อย่างเคร่งครัด</p>

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง (ต่อ)

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๓	กระบวนการความเสี่ยง เกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่ด้าน การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา	<p>๓. มาตรการการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา นโยบายหลัก : มุ่งเน้นการปลูกฝัง สร้างวัฒนธรรมความคิด แยกแยะผลประโยชน์ส่วนตัวของตัวและผู้อื่น ไม่ให้เกิดการ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่ง หน้าที่อันมิควรได้โดยชอบ ตามกฎหมาย</p> <p>แนวทางปฏิบัติ</p> <p>๑) เจ้าหน้าที่รัฐต้องปฏิบัติตาม</p> <p>(๑.๑) ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม การจัดงาน และการประชุมระหว่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๔๙ และแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๕๒ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๑.๒) พระราชกฤษฎีกาค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ พ.ศ. ๒๕๒๖ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๓๔</p> <p>(๑.๓) พระราชกฤษฎีกาค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ (ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๔๑</p> <p>(๑.๔) พระราชกฤษฎีกาค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๔๘</p> <p>(๑.๕) พระราชกฤษฎีกาค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ (ฉบับที่ ๘) พ.ศ. ๒๕๕๓</p> <p>(๑.๖) กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒) ปลูกฝัง สร้างวัฒนธรรมความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วน ตัวของตัว และผู้อื่น ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวใน ตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้ โดยชอบตามกฎหมาย</p> <p>๓) ส่งเสริมให้หน่วยงานดำเนินการตามเกณฑ์การควบคุมภายในและ การบริหารความเสี่ยง</p> <p>๔) กำหนดมาตรการประหยังบประมาณรายจ่าย</p> <p>๕) หากพบว่ามีการกระทำผิด จะต้องดำเนินการทางวินัย ละเอียด และอาญา อย่างเคร่งครัด</p>

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง (ต่อ)

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิบูล

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๔	กระบวนการความเสี่ยง เกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้าน การจัดหาพัสดุ	<p>๔. มาตรการการจัดหาพัสดุ นโยบายหลัก</p> <p>๑) มุ่งเน้นการปลูกฝัง สร้างวัฒนธรรมสุจริต ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย</p> <p>๒) มุ่งเน้นการจัดหาพัสดุภาครัฐโดยการซื้อ จ้าง เช่า แลกเปลี่ยน หรือโดยวิธีอื่นใด ให้สอดคล้องอัปประกาศ ระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติและมติคณะรัฐมนตรี ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการ ดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA)</p> <p>แนวทางปฏิบัติ</p> <p>๑) เจ้าหน้าที่รัฐต้องปฏิบัติตาม</p> <p>(๑.๑) พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>(๑.๒) ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>(๑.๓) มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง (๑.๔) หนังสือเวียนของคณะกรรมการว่าด้วยการพัสดุ (๑.๕) ระเบียบกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการบริหารจัดการด้านยา และเวชภัณฑ์ที่มีค่าใช้จ่ายของส่วนราชการและหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๕๗</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประกาศกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยแนวทางการบริหารจัดการ ด้านยาและเวชภัณฑ์ที่มีค่าใช้จ่ายโดยคณะกรรมการหรือคณะกรรมการร่วม หรือคณะทำงานย่อย พ.ศ. ๒๕๕๗ - ประกาศกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยแนวทางในการจัดทำแผน การจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์ที่มีค่าใช้จ่าย พ.ศ. ๒๕๕๗ <p>(๑.๖) ประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงาน เพื่อตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างพ.ศ. ๒๕๖๐ (๑.๗) กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒) เจ้าหน้าที่รัฐต้องไม่ดำเนินการจัดหาพัสดุด้วยวิธีแบ่งซื้อแบ่งจ้าง และจัดหาพัสดุ โดยไม่มีพัสดุนจริง</p> <p>๓) กำหนดมาตรการประหยดงบประมาณรายจ่าย</p> <p>๔) ส่งเสริมให้หน่วยงานดำเนินการตามเกณฑ์การควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยง</p> <p>๕) พัฒนาความรู้เรื่องการจัดหาพัสดุภาครัฐ</p> <p>๖) หากพบว่ามีกรกระทำผิด จะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญา อย่างเคร่งครัด</p>

๖. ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

คณะทำงาน ฯ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ของ สำนักงานสำนักงาน สาธารณสุขอำเภอพิบูล โดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน โดยจำแนกสถานะความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่สีเขียว สีเหลือง และสีแดง เพื่อติดตาม เฝ้าระวัง และประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิบูล ดังตารางที่ ๖

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑.	กระบวนการความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ ด้านการใช้รถราชการ	๑. ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตาม ระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม ๒. ผู้ใช้รถราชการละเลย การปฏิบัติตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วย รถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม ๓. เบิกจ่ายค่าตอบแทนมาจ่ายแทนการจัดการ รถประจำตำแหน่ง สำหรับข้าราชการ ผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่ง ๔. ใช้ เก็บรักษา ซ่อมบำรุง รถส่วนกลางและรถ รับรอง ไม่เป็นไปตามระเบียบสำนักงาน ปลัดกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วย หลักเกณฑ์การ ใช้ การเก็บรักษา การซ่อมบำรุง รถส่วนกลางและ รถ รับรอง พ.ศ. ๒๕๒๖			/
๒.	กระบวนการความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจ เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ด้าน การเบิกค่าตอบแทน	๑. เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน นอกเวลา ราชการและใน วันหยุดราชการ เป็นเท็จ และ ไม่ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. เบิกค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานให้กับ หน่วยบริการใน ลังกัดกระทรวงสาธารณสุข ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวชปฏิบัติ ส่วนตัวและหรือ ปฏิบัติงาน ในโรงพยาบาลเอกชน เป็นเท็จ และไม่ เป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง ๓. เบิกค่าเบี้ยเลี้ยงมาจ่ายและ เงินเพิ่มสำหรับ ตำแหน่งที่มีเหตุ พิเศษของผู้ปฏิบัติงาน ด้านการ สาธารณสุข (พ.ต.ส.) เป็นเท็จ และไม่ เป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง			/

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง (ต่อ)

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๓.	กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษา ดูงาน ประชุม และ สัมมนา	จัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษา ดูงาน ประชุม และสัมมนา เป็นเท็จ และไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง			/
๔.	กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ ด้านการจัดหาพัสดุ	๑. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๓. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ในตำแหน่งหน้าที่			/

๗. ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง

คณะทำงาน ฯ นำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิบูลย์ จากตารางที่ ๖ ที่จำแนกสถานะความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต ซึ่งรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิบูลย์ ที่วิเคราะห์ได้นั้นมีสถานะความเสี่ยงเป็นสีแดง ซึ่งหมายถึง เกินกว่าการยอมรับ และต้องกำหนดกิจกรรมเพิ่มเติมในระบบบริหารความเสี่ยง

ในขั้นตอนที่ ๗ นี้ สถานะความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิบูลย์ อยู่ในข่ายที่ยังต้องมีการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง คณะทำงาน ฯ เห็นควร นำมาตรการป้องกันการทุจริตและแก้ไขการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ พิบูลย์ ใน ๔ กระบวนการ มาแก้ไขปัญหา ใน ๔ กระบวนการ ได้แก่

๑. กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการใช้ราชการ
๒. กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการเบิกค่าตอบแทน
๓. กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการจัดทำ โครงการฝึกอบรม ศึกษา ดูงาน ประชุม และสัมมนา
๔. กระบวนการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการจัดหาพัสดุ

คณะทำงาน ฯ จึงมีการดำเนินการแก้ไขการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิบูลย์ ในกระบวนการที่ ๑-๔ ดังตารางที่ ๗

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ สถานะสีแดง เกินกว่ายอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
๑. กระบวนการความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้าน การใช้ราชการ ๒. กระบวนการความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน ๓. กระบวนการความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา ๔. กระบวนการความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดหาพัสดุ	มาตรการการป้องกันการทุจริตและแก้ไขการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิบูลย์ ใน ๔ กระบวนการ เพื่อ บรรลุเป้าหมายแผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการ ทุจริต และการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของ หน่วยงานภาครัฐ รวมถึงการประเมินส่วนราชการตามมาตรการปรับปรุง ประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการของส่วนราชการ และการประเมิน ผู้บริหารองค์การ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ๑. กระบวนการการใช้ราชการ ๒. กระบวนการการเบิกค่าตอบแทน ๓. กระบวนการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา ๔. กระบวนการจัดหาพัสดุ

๘. ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงาน ฯ จัดทำรายงานสรุปผลการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน ที่มีสถานะความเสี่ยงเป็นสีแดง (เกินกว่า การยอมรับ และ ต้องกำหนดกิจกรรมเพิ่มเติมในระบบบริหารความเสี่ยง) เพื่อควบคุมกำกับ ติดตาม และ ประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพิปูน

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑.			๑. กระทบงานความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้าน การใช้รถราชการ ๒. กระทบงานความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเบิกค่าตอบแทน ๓. กระทบงานความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา ๔. กระทบงานความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดหาพัสดุ

