

รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566
ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอหนองฮี



รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตเพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงเป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงการทุจริตได้แก่ความเสี่ยงต่าง ๆ

โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประกอบความเสี่ยง ระดับ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรง ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้กำหนด เกณฑ์ในเชิงคุณภาพ เนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ **ตารางที่ 1**

ที่	โอกาส	ประเภทความเสี่ยงทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
1.	การใช้อำนาจหน้าที่ในการดำเนินงานเพื่อแสวงหาและเรียกรับผลประโยชน์ให้ตนเอง		√
2.	ใช้เวลาราชการทำประโยชน์/กิจกรรมส่วนตัว		√
3.	การพิจารณาส่งเสริมบุคคลในการรับรางวัลต่าง ๆ จะพิจารณาโดยบุคคลให้มีความสนิทสนมคุ้นเคยกัน		√

คำชี้แจง หน่วยงานอธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุดใส่เครื่องหมาย

-ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดสูงมีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย √ ในช่อง Known Factor





-หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิดให้ใส่เครื่องหมาย √ ในช่อง Unknown Factor **ตารางที่ 2** ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง

(แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
1.	การใช้อำนาจหน้าที่ในการดำเนินงานเพื่อแสวงหาและเรียกรับผลประโยชน์ให้ตนเอง		√		
2.	ใช้เวลาราชการทำประโยชน์/กิจกรรมส่วนตัว		√		
3.	การพิจารณาส่งเสริมบุคคลในการรับรางวัลต่าง ๆ จะพิจารณาโดยบุคคลให้มีความสนิทสนมคุ้นเคยกัน		√		

ตารางที่ 3 SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง 2 มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		3	2	1	3	2	1	
1.	การใช้อำนาจหน้าที่ในการดำเนินงานเพื่อแสวงหาและเรียกรับผลประโยชน์ให้ตนเอง		2			2		4
2.	ใช้เวลาราชการทำประโยชน์/กิจกรรมส่วนตัว		2			2		4
3.	การพิจารณาส่งเสริมบุคคลในการรับรางวัลต่าง ๆ จะพิจารณาโดยบุคคลให้มีความสนิทสนมคุ้นเคยกัน		2			2		4

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	15-25 คะแนน	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง 
เสี่ยงสูง (High)	9-14 คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม 
ปานกลาง (Medium)	4-8 คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง 
ต่ำ (Low)	1-3 คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว 

การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment) ขั้นตอนที่ 4

ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น x รุนแรง) จากตารางที่ 3 มาทำการประเมินการ

ควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการซึ่งแบ่งได้เป็น 3 ระดับ ดังนี้ ดี จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ ผู้รับมอบ ผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ 4 ตารางแสดงผลการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
การใช้อำนาจหน้าที่ในการดำเนินงาน เพื่อแสวงหาและเรียกรับผลประโยชน์ ให้ตนเอง	ดี		√	
ใช้เวลาราชการทำประโยชน์/กิจกรรมส่วนตัว	ดี		√	
การพิจารณาส่งเสริมบุคคลในการรับรางวัลต่าง ๆ จะพิจารณาโดยบุคคลให้มีความสนิทสนมคุ้นเคยกัน	ดี		√	

ตารางที่ 4 ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น x รุนแรง) จากตารางที่ 3 มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความถี่ของความเสี่ยงเรื่องที่ทำให้การประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงการทุจริตมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ 5 ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
1.	การใช้อำนาจหน้าที่ในการดำเนินงาน เพื่อแสวงหาและเรียกรับผลประโยชน์ ให้ตนเอง	<ul style="list-style-type: none"> • แจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารที่โปร่งใสและเป็นธรรม • เผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด • ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง • จัดช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ
2.	ใช้เวลาราชการทำประโยชน์ / กิจกรรมส่วนตัว	<ul style="list-style-type: none"> • เขียนรายงานไปราชการตามความเป็นจริง • ปลุกจิตสำนึก/จรรยาบรรณ • มีการขออนุญาตก่อนออกนอกสถานที่ • ต้องมีผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลานั้น

3.	การพิจารณาส่งเสริมบุคคลในการรับรางวัลต่าง ๆ จะพิจารณาโดยบุคคลที่มีความสนิทสนมคุ้นเคยกัน	<ul style="list-style-type: none"> • มีเกณฑ์/แต่งตั้งคณะกรรมการที่ไม่มีส่วนได้เสียหรือสนิทสนม • พิจารณาตามหลักเกณฑ์ให้รางวัลโดยไม่คำนึงถึงความใกล้ชิด
----	---	---

ตารางที่ 5 พิจารณาเหตุการณ์ความเสี่ยง ที่มีค่าความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ 4 ตามลำดับความรุนแรง ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตต่อไป ตามแบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ 2566 การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหาร ความเสี่ยงของขั้นตอนที่ 5 ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไข ปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น 3 สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

ตารางที่ 6 ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
1.	การใช้อำนาจหน้าที่ในการดำเนินงาน เพื่อแสวงหาและเรียกรับผลประโยชน์ให้ตนเอง	<ul style="list-style-type: none"> • แจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานที่โปร่งใสและเป็นธรรม • เผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด • ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง • จัดช่องทางร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ 	√		
2.	ใช้เวลาราชการทำประโยชน์ / กิจกรรมส่วนตัว	<ul style="list-style-type: none"> • เขียนรายงานไปราชการตามความเป็นจริง • ปลุกจิตสำนึก/จรรยาบรรณ • มีการขออนุญาตก่อนออกนอกสถานที่ • ต้องมีผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลานั้น 	√		

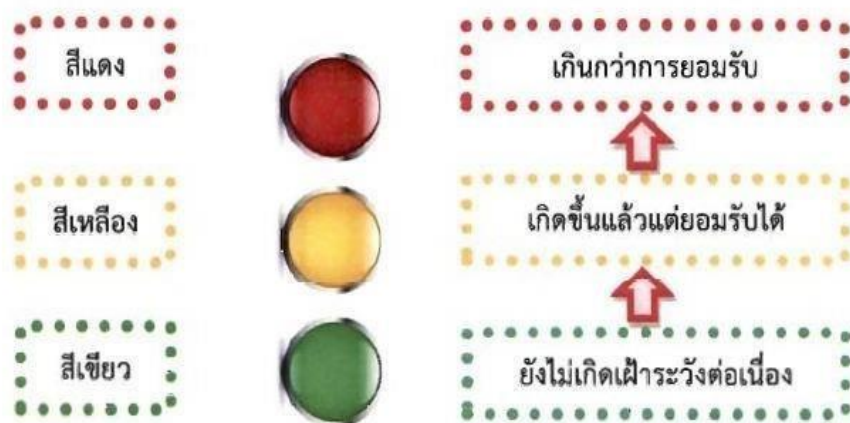
3.	การพิจารณาส่งเสริมบุคคลในการรับรางวัลต่าง ๆ จะพิจารณาโดยบุคคลให้มีความสนิทสนมคุ้นเคยกัน	<ul style="list-style-type: none"> • มีเกณฑ์/แต่งตั้งคณะกรรมการที่ไม่มีส่วนได้เสียหรือสนิทสนม • พิจารณาตามหลักเกณฑ์ให้รางวัลโดยไม่คำนึงถึงความใกล้ชิด 	✓		
----	---	---	---	--	--

ตารางที่ 6 ให้อายงานสถานะของการเฝ้าระวังการทุจริตตามแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ 5 ว่าอยู่ในสถานะความเสี่ยงระดับใดเพื่อพิจารณาทำกิจกรรมเพิ่มเติมกรณีอยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้

สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทีตามที่ ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < 3

สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมเพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > 3



จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง ขั้นตอนที่ 7 นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตในขั้นตอนที่ 7 สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้เพิ่มเติมต่อไป

โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้ จากตารางที่ 6 ออกตามสถานะ 3 สถานะ ซึ่งจะต้องมีกิจกรรม หรือมาตรการอะไร

1. เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรทำกิจกรรมเพิ่มเติม
2. เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรทำกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)
3. ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ 7 ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

- 1.(สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานีสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
การใช้อำนาจหน้าที่ในการดำเนินงานเพื่อแสวงหาและเรียกรับผลประโยชน์ให้ตนเอง	ยังไม่เกิด ฝ้าระวังต่อเนื่อง
ใช้เวลาราชการทำประโยชน์ / กิจกรรมส่วนตัว	ยังไม่เกิด ฝ้าระวังต่อเนื่อง
การพิจารณาส่งเสริมบุคคลในการรับรางวัลต่าง ๆ จะพิจารณาโดยบุคคลที่มีความสนิทสนมคุ้นเคยกัน	ยังไม่เกิด ฝ้าระวังต่อเนื่อง

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 8 เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวมว่าการทุจริตตามขั้นตอนที่ 8 สถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใดประเมินผล (สี) สถานะความเสี่ยงสีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง

ตารางที่ 8 ตารางงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
1.	การใช้อำนาจหน้าที่ในการดำเนินงานเพื่อแสวงหาและเรียกรับผลประโยชน์ให้ตนเอง		
	ใช้เวลาราชการทำประโยชน์ / กิจกรรมส่วนตัว		
	การพิจารณาส่งเสริมบุคคลในการรับรางวัลต่าง ๆ จะพิจารณาโดยบุคคลที่มีความสนิทสนมคุ้นเคยกัน		