



รายงานการแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด  
จังหวัดอุดรธานี

## คำนำ

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

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด

## 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

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาดได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน 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)** เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/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 รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัยคือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหารความซื่อสัตย์จริยธรรมคุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงานเป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมายระเบียบข้อบังคับของทางราชการการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขันสภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

**ผลประโยชน์ทับซ้อน** หมายถึง สภาวะการณ์หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวมซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้นแต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัด หรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์จากทางราชการโดยมิชอบส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรมเนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลักผลประโยชน์จึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติการกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

**การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน** จึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม มากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้จะช่วยให้ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นและปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้ อาจเป็นเหตุ

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

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<br>การทุจริต |                   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|
|     |                                                                                  | Known<br>Factor               | Unknown<br>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   | การไยยานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว                                        |       | /      |     |     |
| ๔   | การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน                                  |       |        |     | /   |
| ๕   | การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม                         |       |        |     | /   |
| ๖   | การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา                        | /     |        |     |     |
| ๗   | การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด                                          |       | /      |     |     |
| ๘   | จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึก<br>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<br>ของการเฝ้าระวัง<br>๓ ๒ ๑ | ระดับความ<br>รุนแรง<br>ของผลกระทบ<br>๓ ๒ ๑ | ค่าความเสี่ยง<br>รวม<br>จำเป็น x<br>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   | จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย | ๒                                           | ๒                                          | ๔                                          |
| ๙   | การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง                                                | ๒                                           | ๓                                          | ๖                                          |
| ๑๐  | การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า                                    | 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<br>การจัดการ | ค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริต |                               |                           |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
|                                                                                  |                     | ค่าความเสี่ยง<br>ระดับต่ำ     | ค่าความเสี่ยง<br>ระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยง<br>ระดับสูง |
| การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์<br>ส่วนตัว                          | อ่อน                |                               | /                             |                           |
| การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ                                                        | ปานกลาง             |                               | /                             |                           |
| การไยยานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว                                        | ดี                  |                               |                               | /                         |
| การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการ<br>ปฏิบัติงาน                              | ปานกลาง             |                               |                               | /                         |
| การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการ<br>โดยไม่เข้าร่วมการอบรม                     | อ่อน                |                               |                               | /                         |
| การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน<br>เกินอัตรา                    | ปานกลาง             |                               | /                             |                           |
| การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด                                          | ดี                  |                               | /                             |                           |
| จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้า โดยเอกสารประกอบไม่<br>ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย | ดี                  |                               | /                             |                           |
| การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง                                                 | ปานกลาง             |                               | /                             |                           |
| การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าล่าช้า                                        | อ่อน                |                               | /                             |                           |
| การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของ<br>ตนเอง                        | ดี                  |                               |                               | /                         |
| การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับ<br>และอนุมัติจ่ายเงิน             | ดี                  |                               |                               | /                         |
| การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ                                  | ปานกลาง             |                               |                               | /                         |
| การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว                                  | ดี                  |                               | /                             |                           |

## ๕. แผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

### ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

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

| ที่ | โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต                                                     | มาตรการป้องกันการทุจริต<br>(ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)                                                                                                                                                                      |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๗   | การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว                             | ๑. จัดอบรมโครงการต่อต้านการทุจริต<br>๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ และรายงานผ่านคณะกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล (HRD)                                                                                                                |
| ๘   | การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ                                                       | ๑. จัดอบรมโครงการต่อต้านการทุจริต<br>๒. ตรวจสอบการลงชื่อปฏิบัติงานทุกวัน<br>๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ และรายงานผ่านคณะกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล (HRD)                                                                         |
| ๙   | การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา                       | ๑. ประชุมชี้แจงระเบียบการลาให้กับเจ้าหน้าที่<br>๒. กำหนดการจัดส่งใบลาให้เป็นไปตามระเบียบฯ<br>๓. หากมีการจัดส่งใบลาล่าช้า ให้ คกก.บริหารความเสี่ยงทบทวนความเสี่ยงเรื่องการส่งใบลา                                            |
| ๑๐  | การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด                                         | ๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการยืมเงินทดรองราชการ<br>๒. จัดทำบันทึกข้อความรายงานผู้ส่งเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด พร้อมออกใบแจ้งเตือนครั้งที่ ๑<br>๓. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบติดตามครั้งที่ ๒ และรายงานผู้บริหารเพื่อพิจารณา |
| ๑๑  | จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย | ๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า<br>๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด                                                                                                                            |
| ๑๒  | การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง                                                | ๑. ประชุมชี้แจงการจัดทำแผนรับ-จ่ายเงินบำรุง<br>๒. เสนอแผนรับ-จ่ายเงินบำรุง เพื่ออนุมัติต่อ สสจ.อุดรธานี<br>๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด                                                                            |
| ๑๓  | การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า                                    | ๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า<br>๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่างเคร่งครัด                                                                                                                            |
| ๑๔  | การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว                                 | ๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการยืมวัสดุ/อุปกรณ์ คงรูปและสิ้นเปลืองให้กับเจ้าหน้าที่<br>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> ควรมีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > 3              |

### ตารางที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

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

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

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

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

## ๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

### ตารางที่ ๗.๑ สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ

| ความเสี่ยงการทุจริต<br>(สถานะสีแดง)                      | มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม                  |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน          | ตรวจสอบเอกสารและผลการปฏิบัติงาน                   |
| การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม | สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติตามวินัยข้าราชการพลเรือน |
| การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง    | ตรวจสอบการขออนุมัติและจำนวนงบประมาณ               |
| การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด                  | ติดตามทักท้วงกรณีเกินวันที่กำหนด                  |
| การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง                         | ให้ส่งบันทึกขออนุมัติพร้อมแผนเงินบำรุง            |

### ตารางที่ ๗.๒ สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้

| ความเสี่ยงการทุจริต<br>(สถานะสีเหลือง)                                       | มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม             |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| การใช้นายพาหนะทางราชการ 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   |                                                           | การไยยานพาหนะทางราชการ 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. ๒๕๖๖

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>..... |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) ลากิจให้ส่งใบลาก่อนอย่างน้อย ๑ วัน<br>๒) ลาป่วยกรณีแพทย์นัดให้ส่งใบลาก่อนอย่างน้อย ๑ วัน<br>เจ็บป่วยฉุกเฉิน กลับมาปฏิบัติงานวันแรกให้ส่งใบลาทันที<br>๓) ลาพักผ่อนยื่นใบลาก่อนล่วงหน้าอย่างน้อย ๗ วัน<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>ไม่มีเจ้าหน้าที่เบิกค่าตอบแทนในวันที่ลา                                                   |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าทีราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>.....                                               |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) จัดทำแผนปฏิบัติงานประจำเดือน<br>๒) จัดทำแผนการใช้รถยนต์ราชการ<br>๓) จัดทำรายงานการปฏิบัติงานในชุมชน/นอกหน่วยบริการ<br>๔) จัดอบรมบุคลากรสาธารณสุขการเสริมสร้างพัฒนาทางจริยธรรม<br>สร้างวัฒนธรรมสุจริต ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน และการป้องกันมิให้เจ้าหน้าที่<br>กระทำผิดวินัย<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>ไม่มีเจ้าหน้าที่ละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าทีราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>..... |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) จัดทำแบบนามและลงเวลาปฏิบัติราชการ<br>๒) ผู้บริหารตรวจสอบการลงนามและลงเวลาปฏิบัติราชการ<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>บุคลากรทุกคนลงนามและลงเวลาปฏิบัติราชการ                                                                                                                                                                 |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การใช้จ่ายพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>.....                                                           |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) จัดทำแผนการใช้จ่ายรถยนต์ราชการประจำเดือน<br>๒) จัดทำแบบ ขออนุมัติการใช้จ่ายรถยนต์ราชการ (แบบ ๓)<br>๓) จัดทำแบบบันทึกการใช้จ่ายรถยนต์ราชการ (แบบ ๔)<br>๔) การขออนุมัติเบิก-จ่าย ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงให้แนบเอกสาร ข้อ ๑)-๓) เพื่อ<br>ตรวจสอบการใช้จ่ายรถยนต์ราชการ<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ปฏิบัติตาม<br>มาตรการอย่างเคร่งครัด |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การคืนเงินยืมตรงราชการล่าช้าเกินกำหนด                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>..... |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) แจ้งเตือนด้วยวาจาก่อนครบกำหนดการคืนเงิน ๕ วัน<br>๒) กรณีครบวันคืนเงินยืมแล้วยังไม่คืนเงินยืม ทำหนังสือทวงถาม<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ปฏิบัติตาม<br>มาตรการอย่างเคร่งครัด                                                                                          |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>.....                                                                                                                                                                                             |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) เจ้าหน้าที่การเงิน สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้อง ของเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างก่อนเสนอมาให้ผู้บริหารลงนามอนุมัติให้เบิก-จ่าย<br>๒) เจ้าหน้าที่การเงินสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้อง ของเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ครบถ้วนไม่ถูกต้อง ส่งกลับแก้ไขไม่เสนอให้ผู้บริหารลงนามอนุมัติให้เบิก-จ่าย<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>.....                             |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) เสนอบันทึกขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างพร้อมกับแนบแผนเงินบำรุง หากไม่มีในแผนการเงินของหน่วยบริการ ไม่เสนอให้ผู้บริหารลงนาม<br>๒) กรณีไม่อยู่ในแผนเงินบำรุงแต่เป็นเรื่องเร่งด่วนให้จัดทำแผนปฏิบัติราชการ เพื่อเสนอผู้บริหารขออนุมัติตามลำดับ<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>..... |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) ตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนเสนอให้ผู้บริหารลงนาม<br>๒) ตรวจรับพัสดุ , งานจ้าง ครบถ้วน ถูกต้อง เบิกจ่ายเงินให้กับผู้ค้าภายใน ๕ วันทำการ<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด                                          |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตน                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>..... |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) เจ้าหน้าที่พัสดุ สอน. , รพ.สต. สำรวจครุภัณฑ์ เพื่อตรวจสอบจำนวน และสภาพของพัสดุ ให้พร้อมใช้<br>๒) แจ้งให้บุคลากรภายในหน่วยงานทราบ ห้ามนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ส่วนตน<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด                       |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>..... |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) จัดทำแผนปฏิบัติงานนอกเวลาราชการและวันหยุดราชการ แผนปฏิบัติงานเชิงรุก<br>๒) ตรวจสอบเอกสารการเบิก-จ่าย วัน เวลา ปฏิบัติงาน ผลการปฏิบัติงาน สอดคล้องกับแผนปฏิบัติงานหรือไม่<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ปฏิบัติตาม มาตรการอย่างเคร่งครัด                                 |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>..... |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) ไม่ให้ผู้ที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมหรืออบรมเซ็นชื่อในแบบลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมหรืออบรม<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด                                                                                                                      |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>..... |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) เสนอบันทึกขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างพร้อมกับแนบแผนเงินบำรุง เพื่อตรวจสอบรายการพัสดุที่จะจัดซื้อจัดจ้าง ราคาพัสดุที่จะจัดซื้อจัดจ้าง<br>๒) กรณีตรวจสอบได้แล้วพบว่าเป็นการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ไม่เสนอผู้บริหาร<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด    |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>..... |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) กรณีที่ส่งมอบพัสดุ งานล่าช้ากว่ากำหนด ให้ดำเนินการปรับตามระเบียบ<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ปฏิบัติตาม<br>มาตรการอย่างเคร่งครัด                                                                                                                                      |  |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| โอกาส / ความเสี่ยง การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                           | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)<br>.....<br>.....<br>.....<br>..... |  |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                 | <u>กำหนดมาตรการ</u><br>๑) การกำหนดคุณลักษณะของวัสดุตามมาตรฐาน<br>๒) คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ตรวจสอบคุณลักษณะให้ถูกต้องตามที่กำหนด<br><u>ผลการดำเนินงาน</u><br>สอน. , รพ.สต. ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด ปฏิบัติตาม<br>มาตรการอย่างเคร่งครัด                                                                                                |  |