



รายงานการแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙  
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด  
จังหวัดอุดรธานี

## คำนำ

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

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
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

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาหรือเรียนเรื่องทุจริต หรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ อีกด้วย

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

**การวิเคราะห์ความเสี่ยง** หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเภทของความเสี่ยงแบ่งออกดังนี้

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

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

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

ไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการเป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผนการควบคุมและการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

**๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C)** เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ซัด เจนความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัยคือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหารความซื่อสัตย์จริยธรรมคุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงานเป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมายระเบียบข้อบังคับของทางราชการการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีหรือสภาพการแข่งขันสภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

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

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

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

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในความมีคุณธรรมความมีจริยธรรม
๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล พร้อมกันนี้ ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

## ๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้างสื่อบทอวฒนธรรมสุจริตและแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล
๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมายให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็นแบบอย่างที่ดี ยืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้องเป็นธรรมถูกกฎหมายโปร่งใสและตรวจสอบได้
๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชน

## ส่วนที่ ๒

### การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน/ด้านการทุจริต

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)  
การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน/ด้านการทุจริต เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน/ด้านการทุจริต ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

#### ๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

##### ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Known Factor และ Unknown Factor )

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยง การทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
๑	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	/	
๒	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	/	
๓	การชวยานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	/	
๔	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน	/	
๕	การเซ็นในใบลงทะเบียนอบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม	/	
๖	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา		/
๗	การคืนเงินยืมทรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	/	
๘	จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	/	
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 และสามารถให้ความครอบคลุมประมัตระวัง  
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	การชวยานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว		/		
๔	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน				/
๕	การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนนอบบรมโครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม				/
๖	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	/			
๗	การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด		/		
๘	จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึก ขออนุมัติจ่าย		/		
๙	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง		/		
๑๐	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า		/		
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	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว		๒			๒		๔
๒	การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ		๒			๒		๔
๓	การชียานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว		๓			๓		๙
๔	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน		๓			๓		๙
๕	การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการ โดยไม่เข้าร่วมการอบรม		๓			๓		๙
๖	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา		๒			๓		๖
๗	การคืนเงินยืมทรอกราชการล่าช้าเกินกำหนด		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 / ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
- อ่อน** จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

## ตารางที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	อ่อน		/	
การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	ปานกลาง		/	
การชียานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	ดี			/
การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน	ปานกลาง			/
การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการ โดยไม่เข้าร่วมการอบรม	อ่อน			/
การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	ปานกลาง		/	
การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	ดี		/	
จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	ดี		/	
การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	ปานกลาง		/	
การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า	อ่อน		/	
การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง	ดี			/
การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน	ดี			/
การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ	ปานกลาง			/
การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	ดี		/	

## ๕. แผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอโนนสะอาด  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

### ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

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

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

## ๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวัง



สถานะตามสี	นิยามตามสถานะสี
สถานะสีเขียว	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง <b>ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม</b>
สถานะสีเหลือง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ <b>แก้ไขได้ผล</b> ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < 3
สถานะสีแดง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย <b>ยังแก้ไขไม่ได้</b> ควร มีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้น <b>แก้ไขไม่ได้ผล</b> ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > 3

### ตารางที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

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

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

ที่	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑๑	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการจ่ายเงิน ให้กับเจ้าหน้าที่การค้า ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่าง เคร่งครัด	จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดย เอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาด บันทึกขออนุมัติจ่าย		/	
๑๒	๑. ประชุมชี้แจงการจัดทำแผนรับ- จ่ายเงินบำรุง ๒. เสนอแผนรับ-จ่ายเงินบำรุง เพื่อ อนุมัติต่อ สสจ.อุดรธานี ๓. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่าง เคร่งครัด	การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง			/
๑๓	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการจ่ายเงิน ให้กับเจ้าหน้าที่การค้า ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่าง เคร่งครัด	การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า ล่าช้า		/	
๑๔	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการยืมวัสดุ/ อุปกรณ์ คงรูปและสิ้นเปลืองให้กับ เจ้าหน้าที่ ๒. ติดตาม ควบคุม กำกับ อย่าง เคร่งครัด	การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทาง ราชการไปใช้ส่วนตน		/	

๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๗.๑ สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน	
การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรมโครงการ โดยไม่เข้าร่วมการอบรม	
การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง	
การคืนเงินยืมทดรองราชการล่าช้าเกินกำหนด	
การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	

ตารางที่ ๗.๒ สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
การไต่สวนพยานทางราชการ ไปทำกิจกรรมส่วนตัว	
การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับ และอนุมัติจ่ายเงิน	
การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ	
การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	
การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	
การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน เกินอัตรา	
จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	
การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า	
การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	

## ๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

## ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	การส่งใบลาล่าช้า ทำให้มีการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเกินอัตรา	การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	การเบิกจ่ายค่าตอบแทน ไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน
๒		การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	การเซ็นชื่อในใบลงทะเบียนอบรม โครงการโดยไม่เข้าร่วมการอบรม
๓		การใขยานพาหนะทางราชการ ไปทำกิจกรรมส่วนตัว	การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง
๔		การคืนเงินยืมตรงราชการ ล่าช้าเกินกำหนด	การส่งมอบงานล่าช้าเกินกว่ากำหนดแต่มีการตรวจรับและอนุมัติจ่ายเงิน
๕		จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ
๖		การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงิน บำรุง	
๗		การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า	
๘		การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	



แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
โอกาส / ความเสี่ยง การละทิ้ง ทอดทิ้ง หน้าที่ราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตัว	
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... ..... ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... ..... ..... ..... ..... .....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
โอกาส / ความเสี่ยง การไม่ลงเวลาปฏิบัติราชการ	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... ..... ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
โอกาส / ความเสี่ยง การใช้จ่ายพาหนะทางราชการ ไปทำกิจธุระส่วนตัว	
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... ..... ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....



แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
โอกาส / ความเสี่ยง จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้า โดยเอกสารประกอบไม่ครบถ้วนขาดบันทึกขออนุมัติจ่าย	
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... ..... ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
โอกาส / ความเสี่ยง การจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเงินบำรุง	
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... ..... ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
โอกาส / ความเสี่ยง การเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าล่าช้า	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... ..... ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
โอกาส / ความเสี่ยง การนำครุภัณฑ์/วัสดุอุปกรณ์ทางราชการไปใช้ส่วนตัว	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... ..... ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
โอกาส / ความเสี่ยง การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... ..... ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....



แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
โอกาส / ความเสี่ยง การแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อยู่ในอำนาจอนุมัติของตนเอง	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... ..... ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....



แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ สิงหาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานสาธารณสุขอำเภอประจักษ์ศิลปาคม ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
โอกาส / ความเสี่ยง การใช้วัสดุไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... ..... ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....