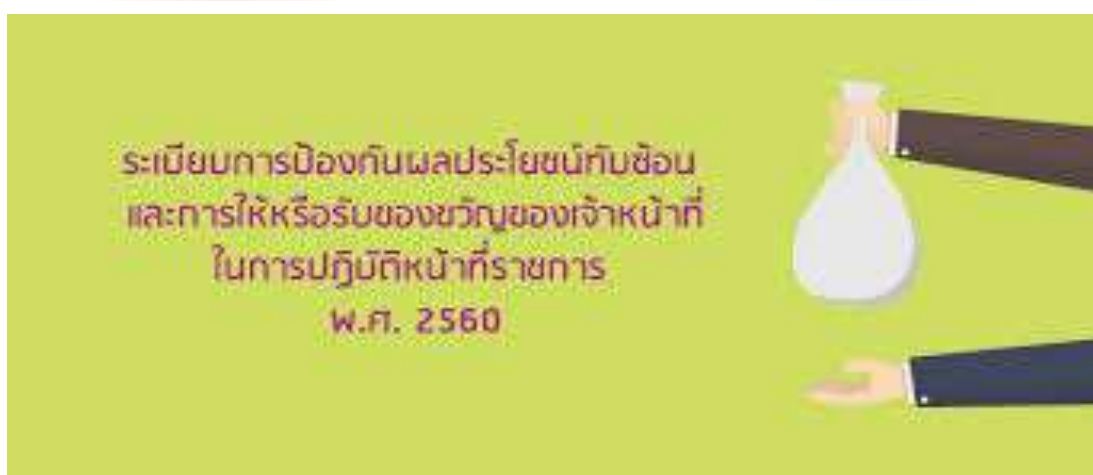
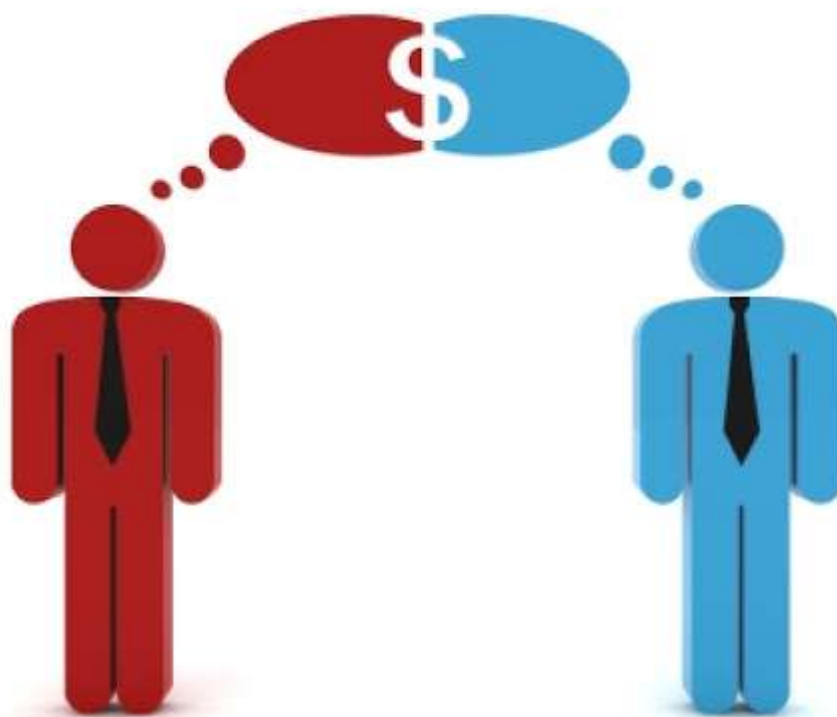


รายงานแผนบริหารความเสี่ยง การทุจริต



สำนักงานสาธารณสุขอำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

คำนำ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย และร่วมค้นหาความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อจัดทำกรอบแนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน สังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอไชยา

๓ มีนาคม ๒๕๖๙

สารบัญ

หน้า

คำนำ	๒
สารบัญ	๓
ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และUnknown Factor)	๔
ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)	๔
ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))	๔
ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๕
ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง	๖
ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๖
ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง	๗
ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง	๗

รายงานแผนบริหารความเสี่ยงทุจริต
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอไชยา
ไตรมาส ๒ ปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และUnknown Factor)

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	ละทิ้ง ทอดทิ้งหน้าที่ราชการ		/
๒	เบียดบังเงินหรือทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนเองโดยทุจริต		/
๓	การเบิกค่าตอบแทนเกินสิทธิ์ที่ควรจะได้รับ	/	

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	ละทิ้ง ทอดทิ้งหน้าที่ราชการ	/			
๒	เบียดบังเงินหรือทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนเองโดยทุจริต	/			
๓	การเบิกค่าตอบแทนเกินสิทธิ์ที่ควรจะได้รับ	/			

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	ละทิ้ง ทอดทิ้งหน้าที่ราชการ	๓			๓			๙
๒	เบียดบังเงินหรือทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนเองโดยทุจริต	๓			๓			๙
๓	การเบิกค่าตอบแทนเกินสิทธิ์ที่ควรจะได้รับ	๒			๒			๔

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
๑	ละทิ้ง ทอดทิ้งหน้าที่ราชการ	๓	๑
๒	เบียดบังเงินหรือทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนเองโดยทุจริต	๓	๑
๓	การเบิกค่าตอบแทนเกินสิทธิ์ที่ควรจะได้รับ	๒	๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย			/
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial		/	
ผลกระทบต่อผู้ให้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User			/
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process		/	
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth	/		

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ละทิ้ง ทอดทิ้งหน้าที่ราชการ	ดี	ต่ำ	-	-
เบียดบังเงินหรือทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนเองโดยทุจริต	ดี	ต่ำ	-	-
การเบิกค่าตอบแทนเกินสิทธิ์ที่ควรจะได้รับ	พอใช้	ต่ำ	-	-

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง ปฏิบัติตามระเบียบ ไม่เสี่ยง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๑	ละทิ้ง ทอดทิ้งหน้าที่ราชการ	การลงลายมือชื่อปฏิบัติราชการเป็นปัจจุบัน
๒	เบียดบังเงินหรือทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนเองโดยทุจริต	ทะเบียนคุมทรัพย์สิน
๓	การเบิกค่าตอบแทนเกินสิทธิ์ที่ควรจะได้รับ	เบิกตามระเบียบฯ

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	การลงลายมือชื่อปฏิบัติราชการเป็นปัจจุบัน	ละทิ้ง ทอดทิ้งหน้าที่ราชการ	/		
๒	ทะเบียนคุมทรัพย์สิน	เบียดบังเงินหรือทรัพย์สินของทางราชการไปเป็นของตนเองโดยทุจริต	/		
๓	เบิกตามระเบียบฯ	การเบิกค่าตอบแทนเกินสิทธิ์ที่ควรจะได้รับ	/		

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
-	-
-	-

๗.๒ สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
-	-
-	-

๗.๓ สถานะสีเขียว Green ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
ละทิ้ง ทอดทิ้งหน้าที่ ราชการ	ปฏิบัติตามระเบียบการลา
เบียดบังเงินหรือทรัพย์สิน ของทางราชการไปเป็น ของตนเองโดยทุจริต	ทำบันทึกการรับทรัพย์สินทุกครั้ง
การเบิกค่าตอบแทนเกิน สิทธิ์ที่ควรจะได้รับ	ปฏิบัติตามระเบียบเคร่งครัด

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	ละทิ้ง ทอดทิ้งหน้าที่ราชการ		
๒	เบียดบังเงินหรือทรัพย์สินของ ทางราชการไปเป็นของตนเอง โดยทุจริต		
๓	การเบิกค่าตอบแทนเกินสิทธิ์ที่ ควรจะได้รับ		