รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง
เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน



สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพะโต๊ะ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

คำนำ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพะโต๊ะ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับ เพื่อกำหนดมาตรการในการป้องกันการทุจริต การบริหารงาน ที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้ ไปใช้ประโยชน์ ด้วย เพื่อบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หวังเป็นอย่างยิ่งว่ารายงานฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของหน่วยงาน และการพัฒนาระบบการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

สารบัญ

		หน้า
บทที่ 1		
	ความหมายของผลประโยชน์ทับซ้อน	1
	การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม	1
บทที่ 2		
	ความหมายของความเสี่ยง	3
	ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	3
	1. การระบุความเสี่ยง	3
	2. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	4
	3. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (หาค่าความเสี่ยงรวม)	5
	4. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	6
	5. แผนบริหารความเสี่ยง	7
	6. รายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	8
	7. ระบบการบริหารความเสี่ยง	9
	8. รายงานการบริหารความเสี่ยง	11
	9. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง	11

บทที่ 1

ความหมายของผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใด ๆ ตามอำนาจหน้าที่ เพื่อประโยชน์ส่วนรวม แต่กลับเข้าไปมีส่วนได้เสียกับกิจกรรมหรือการดำเนินการ ที่เอื้อผลประโยชน์ให้กับตนเองหรือพวกพ้อง ทำให้การใช้อำนาจหน้าที่เป็นไปโดยไม่สุจริต ก่อให้เกิดผลเสียต่อภาครัฐ โดยการกระทำที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน

การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม

กำรขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม มีได้หลายรูปแบบไม่จำกัด อยู่เฉพาะในรูปแบบของตัวเงิน หรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ได้ อยู่ในรูปแบบของตัวเงินหรือทรัพย์สินด้วย ทั้งนี้ John Langford และ Kenneth Kernaghan ได้จำแนกรูปแบบของการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม ออกเป็น 7 รูปแบบ และสำนักงาน ปปช.กำหนดเพิ่มอีก

2 รูปแบบ รวมทั้งสิ้น 9 รูปแบบได้แก่

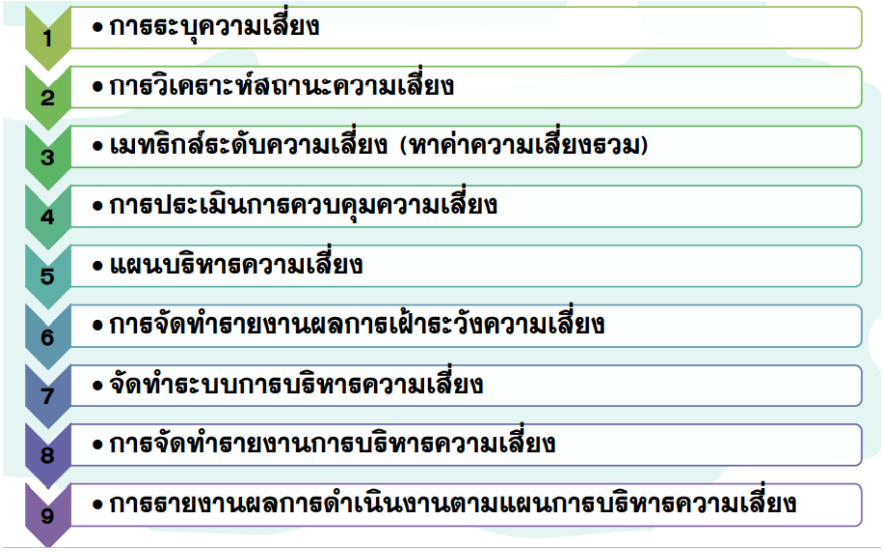
1. การได้รับผลประโยชน์ต่างๆ (Accepting Benefits)
   ได้แก่ทรัพย์สิน ของขวัญ การลดราคา การรับความบันเทิง การรับบริการ การรับการฝึกอบรม หรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกันนี้และผลจากการรับผลประโยชน์ต่างๆ นั้น ส่งผลให้การตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐในการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่อาจเปลี่ยนแปลงไป
2. การทำธุรกิจกับตัวเอง (Self-Dealing) หรือเป็นคู่สัญญา (contracts)
   การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ โดยเฉพาะผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ เข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสียในสัญญาที่ทพกับหน่วยงานที่ตนสังกัดโดยอาจจะเป็นเจ้าของบริษัทที่ทำสัญญาเอง หรืออาจเป็นของเครือญาติ สถานการณ์เช่นนี้ เกิดบทบาทที่ขัดแย้ง หรือเรียกว่า เป็นทั้งผู้ซื้อหรือผู้ขายในเวลาเดียวกัน
3. การทำงานหลังจากออกจากตำแหน่งสาธารณะหรือหลังเกษียณ (Post-employment)
   การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ลาออกจากหน่วยงานของรัฐ และไปทำงานในบริษัทเอกชนที่ดำเนินธุรกิจประเภทเดียวกัน หรือบริษัทมีความเกี่ยวข้องกับหน่วยงานเดิม โดยใช้อิทธพลหรือความสัมพันธ์จากที่เคยดำรงตำแหน่งในหน่วยงานเดิมนั้นหาประโยชน์จากหน่วยงานให้กับบริษัทและตนเอง

4. การทำงานพิเศษ (Outside employment or moonlighting)
   รูปแบบนี้มีได้หลายลักษณะ ไม่ว่าจะเป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐตั้งบริษัทดำเนินธุรกิจที่เป็นการแข่งขันกับหน่วยงานหรือองค์การสาธารณะที่ตนสังกัด หรือการรับจ้างพิเศษไปเป็นที่ปรึกษาโครงการโดยอาศัยตำแหน่งในราชการสร้างความน่าเชื่อถือว่าโครงการของผู้จ้าง จะไม่มีปัญหาติดขัดในการพิจารณาจากหน่วยงานที่ที่ปรึกษาสังกัดอยู่
5. การรู้ข้อมูลภายใน (inside Imformation)
   สถานการร์ที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ใช้ประโยชน์จากการที่ตนเองรับรู้ข้อมูลภายในหน่วยงานและนำข้อมูลนั้นไปหาผลประโยชน์ให้กับตนเองหรือพวกพ้องอาจจะไปหาผลประโยชน์โดยการขายข้อมูล หรือเข้าเอาประโยชน์เสียเอง
6. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว (Using your employer's property for private advantage)
   การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ นำเอาทรัพย์สินของทางราชการ ที่จะต้องใช้เพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่านั้น ไปใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้อง หรือการใช้ให้ผู้ใต้บังคับบัญชาไปทำงานส่วนตัว
7. การนำโครงการสาธารณะลงในเขตเลือกตั้งเพื่อประโยชน์ทางการเมือง (Pork-barrelling)
   การที่ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองหรือผู้บริหารระดับสูงอนุมัติโครงการไปลงพื้นที่ หรือบ้านเกิดของตนหรือการใช้งบประมาณสาธารณะเพื่อหาเสียง
8. การใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์แก่เครือญาติหรือพวกพ้อง (Nepotism)
   อาจจะเรียกว่า "ระบบอุปถัมภ์พิเศษ" เป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐใช้อิทธิพลหรือใช้อำนาจหน้าที่ทำให้หน่วยงานของตนเข้าทำสัญญากับบริษัทของพี่น้องของตน
9. การใช้อิทธิพลเข้าไปมีผลต่อการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่รัฐหรือหน่วยงานของรัฐอื่น (Influence)
   เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ตนเองหรือพวกพ้องเป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐใช้ตำแหน่งหน้าที่ข่มขู่ผู้ใต้บังคับบัญชาให้หยุดทำการตรวจสอบบริษัทของเครือญาติของตน

บทที่ 2

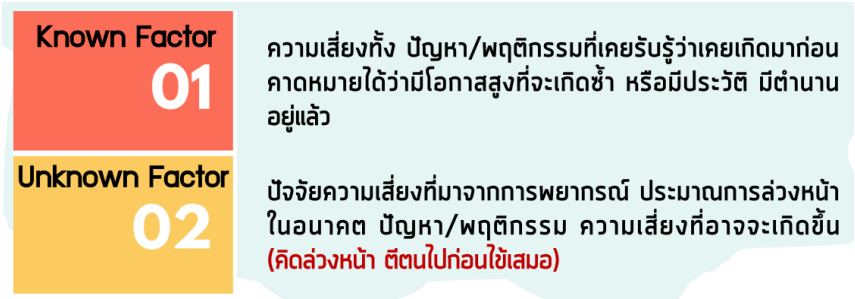
ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

ในการประเมินความเสี่ยงเกียวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ดำเนินการตามขั้นตอนดังนี้



1. **การระบุความเสี่ยง**

ทำการระบุความเสี่ยงโดยอธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน และนำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยง ซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor



ตารางที่ 1 ตารางระบุความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพะโต๊ะ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknow Factor
1	การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว		✓
2	การรับของขวัญจากผู้มาติดต่อราชการ		✓
3	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีความสัมพันธ์กับภาคเอกชนหรือมีส่วนได้ส่วนเสีย		✓
4	การทำงานพิเศษที่มีผลประโยชน์ทับซ้อนกับหน้าที่ราชการ		✓
5	การเบียดบังเวลาราชการ		✓

2. **การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง**

นำข้อมูลจากตารางที่ 1 มาวิเคาระห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่อสีจราจร โดยกำหนดความหมายของแต่ละสีดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวัง ในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน ตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิด หรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ 2 ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพะโต๊ะ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
1	การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว		✓		
2	การรับของขวัญจากผู้มาติดต่อราชการ			✓	
3	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีความสัมพันธ์กับภาคเอกชนหรือมีส่วนได้ส่วนเสีย	✓			
4	การทำงานพิเศษที่มีผลประโยชน์ทับซ้อนกับหน้าที่ราชการ	✓			
5	การเบียดบังเวลาราชการ			✓	

3. เมททริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Lavel matrix)

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมากที่เป็นสีส้มและสีแดง จากตารางที่ 2 มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า 1-3 คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า 1-3 ซึ่งมีเกณฑ์ดังนี้

เกณฑ์การให้ค่าระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนงานนั้นๆ แสดงว่ามีกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ 3 หรือ 2

- ถ้ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น SHOULD หมายถึงมีค่าความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือค่าที่อยู่ในระดับ 1 เท่านั้น

เกณฑ์การให้ค่าระดับความรุนแรงของผลกระทบ

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้เสีย Stackeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่า อยู่ที่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อผู้ให้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Custumer/User ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัตินั้นมีผลกระทบต่อกระบวนงานภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning and Growth ค่าอยู่ที่ 1 หรือ 2

ตารางที่ 3 SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง 2 มิติ (ตารางเมททริกส์ระดับความเสี่ยง Risk Lavel matrix) สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพะโต๊ะ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง 3 2 1	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ 3 2 1	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
1	การรับของขวัญจากผู้มาติดต่อราชการ	2	2	4
2	การเบียดบังเวลาราชการ	1	2	3

4. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โดยการนำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น x ความรุนแรง) จากตารางที่ 3 มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ)

ค่าคุณภาพการจัดการ แบ่งเป็น 3 ระดับ



จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ค่าความเสี่ยงรวม = โอกาสเกิดการทุจริต x ผลกระทบที่เกิดขึ้น แบ่งเป็น 3 ระดับ

- ระดับความเสี่ยงสูง (High) = 7 – 9 คะแนน
- ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) = 4 – 6 คะแนน
- ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) = 1 – 3 คะแนน

ตารางที่ 4 ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพะโต๊ะ

โอกาส/ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าระดับความเสี่ยง		
		เสี่ยงระดับต่ำ	เสี่ยงระดับปานกลาง	เสี่ยงระดับสูง
1.การรับของขวัญจากผู้มาติดต่อราชการ	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง ✓	ค่อนข้างสูง
	อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง
2.การเบียดบังเวลาราชการ	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
	พอใช	ค่อนข้างต่ำ ✓	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
	อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง

5. **แผนบริหารความเสี่ยง**

เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk – Control Matrix Assessment ในตารางที่ 4 ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง อยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุม ความเสี่ยง ในตารางที่ 4 ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยง การทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยง การทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงาน หรือกระบวนงานหรือการดำเนินงานที่อาจ ก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม)

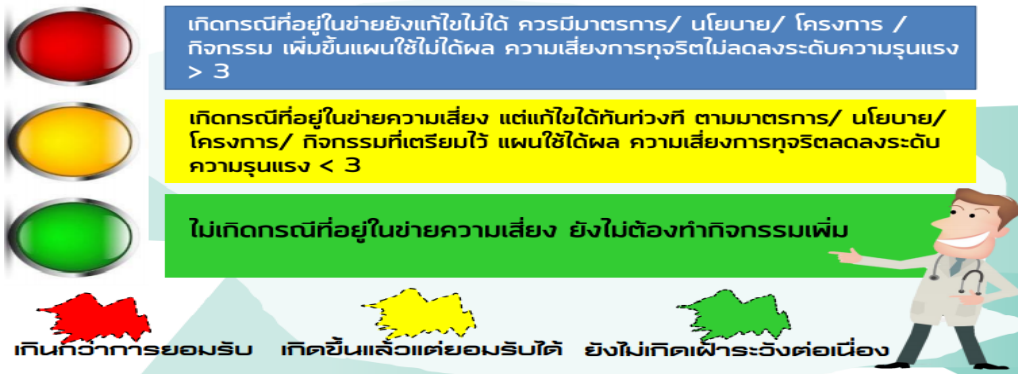
ตารางที่ 5 ตารางแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอพะโต๊ะ

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
1	การรับของขวัญจากผู้มาติดต่อราชการ	- นำเนินการประชุมวิเคราะห์ความเสี่ยงร่วมกันภายในองค์กร - ประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ และให้ความรู้ ส่งเสริมพัฒนาคุณธรรมจริยะธรรมของเจ้าหน้าที่ - ประกาศมาตรการนโยบายและเผยแพร่ให้ผู้รับบริการรับทราบ แสดงขั้นตอนการให้บริการที่ชัดเจนและเจตนารมย์ในการไม่รับของขวัญ ให้ทราบโดยทั่วกัน - มีช่องทางการร้องเรียน กรณีที่มีการกระทำผิดให้ผู้เสียหายสามารถร้องเรียนได้

6. **การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวัง**

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรม ตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ 5 ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยง การทุจริตต่อไป ออกเป็น 3 สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

ให้รายงานสถานะของการเฝ้าระวังการทุจริตตามแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ 5 ว่าอยู่ในสถานะความเสี่ยงระดับใด เพื่อพิจารณาทำกิจกรรมเพิ่มเติม กรณีอยู่ในข่าย ที่ยังแก้ไขไม่ได้



ตารางที่ 6 ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพะโต๊ะ

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
1	- นำเนินการประชุมวิเคราะห์ความเสี่ยงร่วมกันภายในองค์กร	การรับของขวัญจากผู้มาติดต่อราชการ	✓		
2	- ประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ และให้ความรู้ส่งเสริมพัฒนาคุณธรรมจริยะธรรมของเจ้าหน้าที่	การรับของขวัญจากผู้มาติดต่อราชการ	✓		
3	- ประกาศมาตรการนโยบายและเผยแพร่ให้ผู้รับบริการรับทราบ แสดงขั้นตอนการให้บริการที่	การรับของขวัญจากผู้มาติดต่อราชการ	✓		
4	- มีช่องทางการร้องเรียน กรณีที่มีการกระทำผิดให้ผู้เสียหายสามารถร้องเรียนได้	การรับของขวัญจากผู้มาติดต่อราชการ	✓		

7. **จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง**

นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ 6 ออกตามสถานะ 3 สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ 7 สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมีกิจกรรม หรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

7.1 เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

7.2 เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)

7.3 ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ 7 ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพะโต๊ะ

ตารางที่ 7.1 เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
ไม่มี	ไม่มี

ตารางที่ 7.2 เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
ไม่มี	ไม่มี

ตารางที่ 7.3 ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	ความเห็นเพิ่มเติม
- นำเนินการประชุมวิเคราะห์ความเสี่ยงร่วมกันภายในองค์กร	ดำเนินการต่อเนื่อง
- ประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ และให้ความรู้ ส่งเสริมพัฒนาคุณธรรมจริยะธรรมของเจ้าหน้าที่	ดำเนินการต่อเนื่อง
- ประกาศมาตรการนโยบายและเผยแพร่ให้ผู้รับบริการรับทราบแสดงขั้นตอนการให้บริการที่	ดำเนินการต่อเนื่อง
- มีช่องทางการร้องเรียน กรณีที่มีการกระทำผิดให้ผู้เสียหายสามารถร้องเรียนได้	ดำเนินการต่อเนื่อง

8. **การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง**

เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวม ว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามขั้นตอนที่ 7 มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด (สี) สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผล

ตารางที่ 8 ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพะโต๊ะ

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
1	การรับของขวัญจากผู้มาติดต่อราชการ		

9. **การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง**

เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตารางที่ 8 ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งห้วงระยะเวลาของการรายงานผล ขึ้นอยู่กับหน่วยงาน

ตารางที่ 9 แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 25 มีนาคม 256 (ไตรมาส 2) **หน่วยงาน : สำนักงานสาธารณสุขอำเภอพะโต๊ะ**	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	แผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประดยชน์ทับซ้อน
โอกาส/ความเสี่ยง	การรับของขวัญจากผู้มาติดต่อราชการ
สถานะของการดำเนินการจักการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☑ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแต่ยังไม่ครบ ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่นๆ

ผลการดำเนินงาน	- ประชุมวิเคราะห์ความเสี่ยงร่วมกันภายในองค์กร - แลกเปลี่ยนเรียนรู้ และให้ความรู้ ส่งเสริมพัฒนาคุณธรรมจริยะธรรมของเจ้าหน้าที่ - ประกาศมาตรการนโยบายและเผยแพร่ให้ผู้รับบริการรับทราบ แสดงขั้นตอนการให้บริการที่ชัดเจนและเจตนารมย์ในการไม่รับของขวัญ ให้ทราบโดยทั่วกัน - มีช่องทางการร้องเรียน กรณีที่มีการกระทำผิดให้ผู้เสียหายสามารถร้องเรียนได้