



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานบริหาร สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตากฟ้า จ.นครสวรรค์ ๖๐๒๓๐

ที่ นว ๑๑๓๓/-

วันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

เรียน สาธารณสุขอำเภอเก้าเลี้ยว

เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามเกณฑ์หรือเงื่อนไขตามประเด็นคำถาม MOIT ๑๗ เรื่องการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และ MOIT ๑๘ เรื่อง หน่วยงานมีการปฏิบัติตามมาตรการการป้องกันทุจริต ในการตอบแบบสำรวจหลักฐานเชิงประจักษ์ (Evidence-Based) ของการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) นั้น

คณะทำงานได้ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเก้าเลี้ยว ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ หากเห็นชอบขอได้โปรด

๑. อนุญาตให้นำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เป็นแนวทางจัดทำมาตรการป้องกันการทุจริต
๒. อนุญาตให้นำเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

(นางพัชรนันท์ วงษ์พิมพ์)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

ขอ/อนุญาต

(นางนิภาพร เชล่งวิทย์)

สาธารณสุขอำเภอตากฟ้า



รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (ต.ค.๖๕ - มี.ค.๖๖)

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตากฟ้า

คำนำ

ด้วยปัจจุบันปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันเป็นเรื่องที่ภาครัฐและเอกชนต่างให้ความสนใจที่จะป้องกัน และปราบปรามมิให้มีกรณีดังกล่าวเกิดขึ้น เนื่องจากส่งผลกระทบต่อการพัฒนาประเทศ ดังนั้น ทิศทางในการ ป้องกัน และปราบปรามการทุจริตจำเป็นต้องมีการปลูกจิตสำนึกคุณธรรม จริยธรรม และวินัย เพื่อให้เกิดองค์กร ชุมชน และ สังคมที่มีความรับผิดชอบ โดยควรดำเนินการปลูกจิตสำนึกแก่ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ของรัฐ และ ประชาชนให้มีความรู้ ความเข้าใจ ในการนำหลักคุณธรรม จริยธรรม และวินัย ไปใช้ในการปฏิบัติราชการและการ ดำเนินชีวิต เมื่อทุกคนมีค่านิยมที่ถูกต้องและรังเกียจผู้ที่กระทำทุจริต ก็จะทำให้ผู้ที่กระทำทุจริตเกิดความละอาย ไม่สามารถอยู่ในสังคมได้ อันจะส่งผลให้การทุจริตลดลงได้อีกทางหนึ่ง

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตากฟ้า

**รายงานการจัดทำแผนประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติในหน่วยงาน
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของ
กระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มาทำการประเมินความเสี่ยง ๙ ขั้นตอน

- ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)
- ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
- ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)
- ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)
- ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง
- ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวัง
- ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
- ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
ดำเนินการได้ ดังนี้

ซึ่งมาตรฐานคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัด
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้กำหนด
ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตไว้ตามขั้นตอนดังกล่าวข้างต้น โดยในการดำเนินการประเมินความเสี่ยง
ตามขั้นตอนดังกล่าว ให้ดำเนินการประเมินวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทุจริตและจัดทำแผนการบริหาร
ความเสี่ยง รวมถึงการรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง โดยการดำเนินการตามขั้นตอน
ดังกล่าว ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง ประเภทความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและ
พันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์
ที่กำหนดไว้และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกล
ยุทธ์โครงสร้างองค์กร การแข่งขันทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย
ขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เกี่ยวกับประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือ
ผลการปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการ
เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลในการดำเนิน
โครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและ
การเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือ
เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ
และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินงาน เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดการข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผน
การควบคุมและการจัดทำรายงาน เพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงิน ดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และการดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ความรุนแรงของผลกระทบ และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ เนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

1-3	เสี่ยงต่ำ	ระดับที่ยอมรับความเสี่ยงได้ ภายใต้วิธีการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่เดิม ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม
4-9	เสี่ยงปานกลาง	ระดับที่พอยอมรับความเสี่ยงได้แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้
10-15	เสี่ยงสูง	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ต่อไป
16-25	เสี่ยงสูงมาก	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ทันที

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕-๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙-๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๑-๓ คะแนน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยง จะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง จากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้น และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕-๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง
เสี่ยงสูง (High Risk : H)	๙-๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม
เสี่ยงปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง
เสี่ยงน้อย (Low Risk : L)	๑-๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว

*** นิยาม**

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่ไม่มีความแน่นอนที่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคต และอาจส่งผลกระทบต่อเชิงลบสร้างความสูญเสีย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ปัจจัยหรือสาเหตุที่ไม่พึงประสงค์อันส่งผลกระทบต่อเชิงลบหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุเหตุการณ์เสี่ยง (Risk Identification) การวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Analysis) และการประเมินระดับความเสี่ยง (Risk Evaluation) โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบต่อ (Impact) ของความเสี่ยงนั้นๆ

โอกาส (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk : D) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ

*** การจัดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)**

ผลกระทบของความเสี่ยง	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
		1	2	3	4	5

ขั้นตอน ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตากฟ้า พิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยงและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ประธานคณะทำงาน กล่าวว่า การตอบแบบสำรวจ ใช้หลักฐานเชิงประจักษ์ตามตัวชี้วัดที่ ๗ การดำเนินงานเพื่อป้องกันการทุจริต ประเด็นคำถาม MOIT ๑๗ “หน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ อย่างเป็นระบบ” และประเด็นคำถาม MOIT ๑๘ หน่วยงานมีการปฏิบัติตามมาตรการการป้องกันการทุจริต (การควบคุมความเสี่ยงการทุจริต) เพื่อให้การดำเนินงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (Integrity and Transparency Assessment - ITA) ในการตอบแบบสำรวจใช้หลักฐานเชิงประจักษ์ (Evidence-Based) ประเด็นคำถาม MOIT๑๘ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล จึงเสนอที่ประชุมพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอตากฟ้า ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการได้จัดทำ (ร่าง) การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนมาเพื่อร่วมกันวิเคราะห์สภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ซึ่งที่ประชุมได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต โดยมีปัจจัยเสี่ยงสรุปได้ ดังนี้

๑) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต

๑. กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงิน และมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเอง และพวกพ้อง ได้แก่ ใช้ตำแหน่งไปดำเนินการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของตนเองโดยตรง ใช้ตำแหน่งไปช่วยเหลือญาติสนิทมิตรสหาย การนำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว การปิดบังความผิด

๒. กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม ได้แก่ มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันการสร้างอุปสรรค การแลกเปลี่ยนผลประโยชน์โดยใช้ตำแหน่งหน้าที่การงาน การรับประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่ การให้ของขวัญของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้า การได้รับของแถมหรือผลประโยชน์อื่นใดจากการจัดซื้อจัดจ้าง กระบวนการรับ-จ่ายเงิน การบันทึกบัญชีรับ-จ่าย การจัดทำบัญชีทางการเงิน การจัดซื้อจัดจ้างและการจ้างบริการ การกำหนดคุณลักษณะวัสดุ ครุภัณฑ์การกำหนดคุณสมบัติผู้ที่จะเข้าประมูลหรือขายสินค้า การตรวจรับวัสดุครุภัณฑ์ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง การคัดเลือกบุคคล การจัดหาพัสดุ การจัดทำโครงการฝึกอบรมดูงานประชุมสัมมนา การเบิกค่าตอบแทน การใช้รถราชการ

๓. กระบวนการที่มีช่องทางเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งมีผลทางลบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การสูญเสียงบประมาณ เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ทำให้ผู้ปฏิบัติใช้ออกสภากะทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่ เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน การรับงานจากภายนอกจนกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ประจำ

จากนั้น ที่ประชุมได้วิเคราะห์การตอบสนองความเสี่ยง พร้อมเสนอแนวทางการจัดการ/ป้องกันปัจจัยเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์การวิเคราะห์ความเสี่ยงจากคณะทำงานขับเคลื่อนตัวชี้วัด ดังนี้

ขั้นตอน ๕ แผนการบริหารความเสี่ยง

แผนการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต

๑. การเสริมสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเก้าเลี้ยวต่อต้านทุจริต
ทุกรูปแบบ ดังนี้

๑.๑ การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบุคลากร

๑.๒ เผยแพร่ค่านิยมสร้างสรรค์ให้แก่เจ้าหน้าที่

๑.๓ จัดโครงการฝึกอบรมคุณธรรมให้แก่เจ้าหน้าที่

๑.๔ การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชาเป็นตัวอย่างที่ดี

๒. การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงาน ดังนี้

๒.๑ การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม

๒.๒ การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด

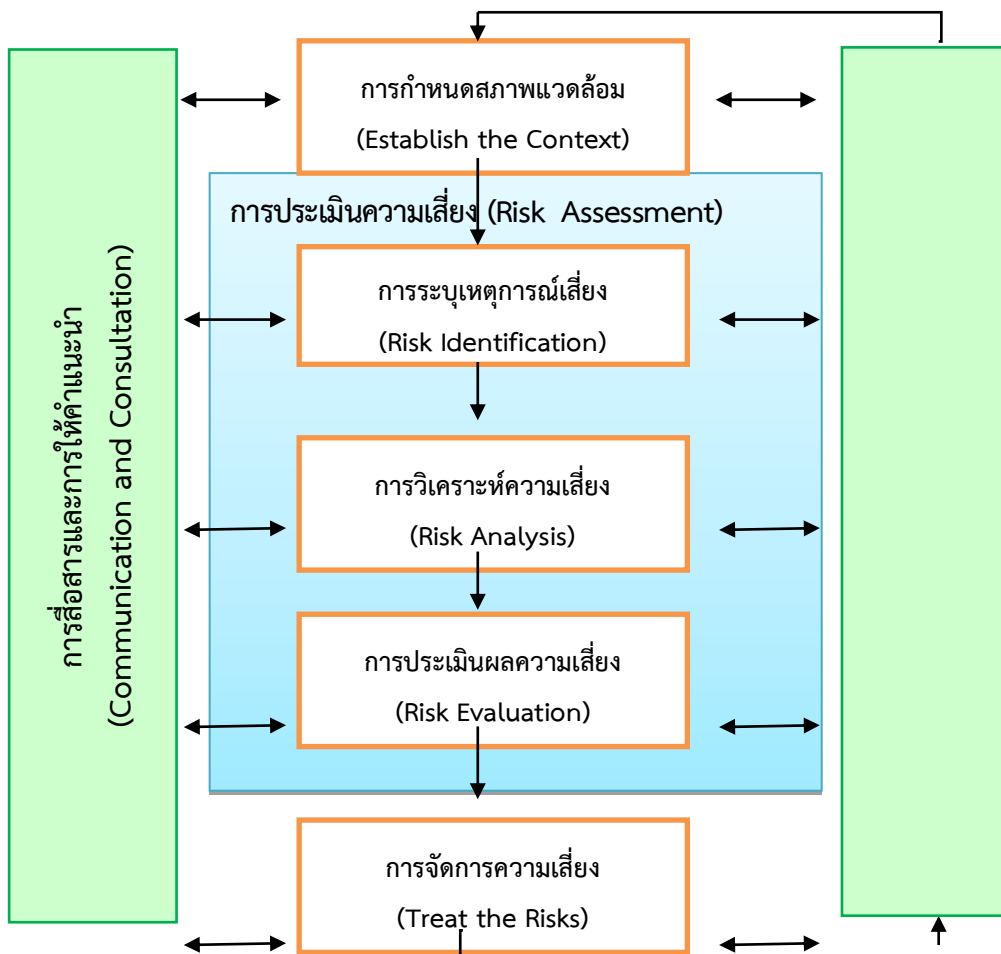
๒.๓ การตรวจสอบติดตามประเมินผลและรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากร

อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

๒.๔ จัดช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ขั้นตอน ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

แผนภูมิแสดงกระบวนการบริหารความเสี่ยง
ตามแนวทาง International Standard ISO/DIS 31000: 2009



กระบวนการบริหารความเสี่ยง มีขั้นตอนการดำเนินงานและหลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน คือ

๑) การระบุเหตุการณ์เสี่ยง (Risk Identification): การค้นหาความเสี่ยง สำรวจเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ปัจจัย หรือสาเหตุของความเสี่ยง รวมทั้งความเสียหายหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งสามารถหาได้จากคำร้องเรียนจาก ผู้ใช้บริการ การสัมภาษณ์ผู้ปฏิบัติงาน การออกแบบสอบถาม การศึกษาเอกสารและตำราวิชาการต่างๆ เป็นต้น

๒) การวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Analysis): การพิจารณาถึงความถี่ ความรุนแรง และความสำคัญของเหตุการณ์ แต่ละเหตุการณ์ว่ามีความถี่และความรุนแรงมากน้อยเพียงใด ซึ่งต้องอาศัยประสบการณ์ ข้อมูลในอดีต และความ มีวิสัยทัศน์ เพื่อให้สามารถประเมินผลกระทบได้อย่างค่อนข้างแม่นยำ

๓) การประเมินผลความเสี่ยง (Risk Evaluation): การประเมินผลการจัดการความเสี่ยงจะบ่งบอกถึง ความสามารถที่จะทำให้ความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงนั้นลดลง โดยศึกษาถึงเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ย้อนหลังเพื่อดูความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง

๔) การจัดการความเสี่ยง (Risk Treatment): การหาวิธีการเพื่อนำมาใช้ในการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น โดย วิธีการที่นำมาใช้นั้นต้องสอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายของหน่วยงานหรือองค์กร

ขั้นตอน ๗ การจัดทำระบบการบริการความเสี่ยง และขั้นตอน ๘ การจัดทำรายงานการบริหาร ความเสี่ยง

การประเมินการตอบสนองความเสี่ยง พร้อมเสนอแนวทางการจัดการ/ป้องกันปัจจัยเสี่ยง

ลำดับ ที่	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ (I)	โอกาสที่ จะเกิด ความเสี่ยง (L)	ระดับ ความ เสี่ยง (I) x (L)	การตอบสนอง ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ / ป้องกันปัจจัยเสี่ยง
๑.	การใช้ตำแหน่งไป ดำเนินการเพื่อประโยชน์ ทางธุรกิจของตนเอง โดยตรง	๕	๔	๒๐	หลีกเลี่ยง	
๒.	การใช้ตำแหน่งไปช่วยเหลือ ญาติสนิทมิตรสหาย	๓	๓	๙	ภายใน	๑.ยึดจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือน ในการปฏิบัติงาน เพื่อเนนย้าให้บุคลากร ประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำนึกใน หน้าที่ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๒.ให้ความรู้แก่พนักงานที่บรรจุใหม่ เพื่อ เน้นย้าและยึดถือจรรยาบรรณของ ข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน
๓.	การแลกเปลี่ยนผลประโยชน์โดยใช่ตำแหน่งหน้าที่ การงาน	๔	๕	๒๐	หลีกเลี่ยง	
๔.	การนำทรัพย์สินของหน่วย งานไปใช้ส่วนตัว	๒	๕	๑๐	ภายใน	๑.ยึดจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือน ในการปฏิบัติงาน เพื่อเนนย้าให้บุคลากร ประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำนึกใน หน้าที่ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๒.ให้ความรู้แก่พนักงานที่บรรจุใหม่ เพื่อ เน้นย้าและยึดถือจรรยาบรรณของ ข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน
๕.	การปิดบังความผิด	๓	๕	๑๕	หลีกเลี่ยง	

ลำดับ ที่	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ (I)	โอกาสที่ จะเกิด ความเสี่ยง (L)	ระดับ ความ เสี่ยง (I) x (L)	การตอบสนอง ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ / ป้องกันปัจจัยเสี่ยง
๖.	การหาประโยชน์ให้ตนเอง	๓	๔	๑๒	ภายใน	๑.ยึดจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือน ในการปฏิบัติงาน เพื่อเนนย้าให้บุคลากร ประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำนึกใน หน้าที่ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๒.ให้ความรู้แก่พนักงานที่บรรจุใหม่ เพื่อ เนนย้าและยึดถือจรรยาบรรณของ ข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน
๗.	การรับ ประ โย ชน จาก ตำแหน่งหน้าที่	๕	๓	๑๕	หลีกเลี่ยง	
๘.	การให้ของขวัญ ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้า	๒	๓	๖	ลด/ควบคุม	๑.ยึดจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือน ในการปฏิบัติงาน เพื่อเนนย้าให้บุคลากร ประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำนึกใน หน้าที่ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๒.ให้ความรู้แก่พนักงานที่บรรจุใหม่ เพื่อ เนนย้าและยึดถือจรรยาบรรณของ ข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน
๙.	การได้รับของแถมหรือผล ประโยชน์อื่นใดจากการจัด ซื้อจัดจ้าง	๒	๓	๖	ลด/ควบคุม	๑.ยึดจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือน ในการปฏิบัติงาน เพื่อเนนย้าให้บุคลากร ประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำนึกใน หน้าที่ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๒.ให้ความรู้แก่พนักงานที่บรรจุใหม่ เพื่อ เนนย้าและยึดถือจรรยาบรรณของ ข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน
๑๐.	การรับงานจากภายนอกจน กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ ประจำ	๔	๔	๑๖	หลีกเลี่ยง	