

รายงานการประชุม  
จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘  
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

วันที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๗ เวลา ๐๘.๓๐ น.

ณ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอแม่वंก

รายนามผู้มาประชุม

- |                                |                             |
|--------------------------------|-----------------------------|
| ๑. นายวิษณุ มากบุญ             | สาธารณสุขอำเภอแม่वंก        |
| ๒. น.ส.รัชดาภรณ์ วงศ์จินาพันธ์ | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ |
| ๓. นายธรรมรัตน์ จันทรานุสรณ์   | นักวิชาการสาธารณสุข         |
| ๔. นางสาวจิตรลดา เมฆาสกุล      | เจ้าพนักงานธุรการ           |
| ๕. นางสาวศศิธรณ จันทสุริโย     | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี  |
| ๖. นายชองค์ รักเขตวิทย์        | จ้างเหมาบริการทำความสะอาด   |

รายนามผู้ไม่มาประชุม

ไม่มี

เริ่มประชุม เวลา ๐๘.๓๐ น.

นายวิษณุ มากบุญ ประธานที่ประชุม เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว จึงกล่าวเปิดการประชุมและดำเนินการประชุมตามวาระ ดังต่อไปนี้

วาระที่ ๑ เรื่องที่แจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑ ประธานที่ประชุม กล่าวว่า การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงเป็นเรื่องที่องค์กรให้ความสำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการทำงาน/หรือการปฏิบัติงาน รวมทั้งเป็นมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใสตรวจสอบได้และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ยังเป็นการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานยังเป็นการเฝ้าระวังหรือป้องกันการเกิดการทุจริต

ในการประชุมครั้งนี้ เพื่อให้บุคลากรได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานในหน้าที่ของบุคลากรสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอแม่वंก ซึ่งนอกจากทำให้การบริหารงานเกิดความโปร่งใส ตรวจสอบได้แล้ว ยังทำให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันปราบปรามการทุจริตอีกประการหนึ่งด้วย การเพิ่มความรู้ ความเข้าใจในการป้องกัน และแก้ปัญหาคอร์รัปชั่นที่เกิดขึ้นในระบบราชการยุคปัจจุบัน ซึ่งส่วนหนึ่งเกิดจากผลประโยชน์ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม ในการดำรงตำแหน่งของเจ้าหน้าที่รัฐหรือที่เรียกว่า “ผลประโยชน์ทับซ้อน” โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ทางราชการ จึงขอเชิญเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน เข้าร่วมประชุมฯ

ดำเนินการให้เป็นไปตามเกณฑ์หรือเงื่อนไขตามประเด็น MOIT ๑๗ หน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และประเด็น MOIT ๑๘ หน่วยงานมีการปฏิบัติตามมาตรการการป้องกันการทุจริต (การควบคุมความเสี่ยงการทุจริต) ในการตอบแบบสำรวจหลักฐานเชิงประจักษ์ (Evidence-Based) ของการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) จึงเสนอที่ประชุมเพื่อทราบ

เหตุผลที่หน่วยงานหรือองค์กร ต้องมีการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ได้แก่

๑. เพื่อสร้างสืบทอดวัฒนธรรมสุจริตและแสดงเจตจำนงสุจริต ในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้ โดยชอบตามกฎหมายให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้องเป็นธรรมถูกกฎหมายโปร่งใสและตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดิน แก่ผู้รับบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชน

### มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุม

มติที่ประชุม ไม่มี

วาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่องจากการประชุม

มติที่ประชุม ไม่มี

วาระที่ ๔ เรื่องแจ้งเพื่อทราบและพิจารณา

๔.๑ ปฏิทินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment – ITA) กระทรวงสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประธานที่ประชุม กล่าวว่า ตามที่ศูนย์ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้กำหนดปฏิทินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสฯ นั้น ทั้งนี้ ขณะนี้อยู่ระหว่างการดำเนินการจัดส่งแบบสำรวจหลักฐานเชิงประจักษ์ MOIT จึงเสนอที่ประชุมเพื่อทราบ

๔.๒ การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต ได้กำหนดขั้นตอนในการประเมินความเสี่ยง มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

ขั้นตอน ๑ การระบุความเสี่ยง

ขั้นตอน ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ขั้นตอน ๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง

ขั้นตอน ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอน ๕ แผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอน ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ขั้นตอน ๗ การจัดทำระบบการบริการความเสี่ยง

ขั้นตอน ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอน ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ซึ่งมาตรฐานคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ได้กำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตไว้ตามขั้นตอนดังกล่าวข้างต้น โดยในการดำเนินการประเมินความเสี่ยงตามขั้นตอนดังกล่าว ให้ดำเนินการประเมินวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทุจริตและจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง โดยการดำเนินการตามขั้นตอนดังกล่าว ดังนี้

#### **ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง** ประเภทความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์โครงสร้างองค์กร การแข่งขันทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เกี่ยวกับประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการ เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินงาน เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดการข้อมูลการวิเคราะห์ การวางแผนการควบคุมและการจัดทำรายงาน 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

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) เชิงคุณภาพ

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

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบต่อด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

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

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

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

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสียหายแต่ละสาเหตุ (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 และอาจส่งผลกระทบต่อเชิงลบ สร้างความสูญเสีย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

**ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)** หมายถึง ปัจจัยหรือสาเหตุที่ไม่พึงประสงค์อันส่งผลกระทบต่อเชิงลบหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

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

**โอกาส (Likelihood : L)** หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

**ผลกระทบ (Impact : I)** หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

**ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk : D)** หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง 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

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอแม่वंกพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยงและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ประธานที่ประชุม กล่าวว่า การตอบแบบสำรวจใช้หลักฐานเชิงประจักษ์ตามตัวชี้วัดที่ ๗ การดำเนินงานเพื่อป้องกันการทุจริต ประเด็นคำถาม MOIT ๑๗ “หน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ อย่างเป็นระบบ” และประเด็นคำถาม MOIT ๑๘ หน่วยงานมีการปฏิบัติตามมาตรการการป้องกันการทุจริต (การควบคุมความเสี่ยงการทุจริต) เพื่อให้การดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (Integrity and Transparency Assessment - ITA) ในการตอบแบบสำรวจใช้หลักฐานเชิงประจักษ์ (Evidence-Based) เพื่อให้ประเด็นคำถาม MOIT๑๗ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล จึงเสนอที่ประชุมพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอแม่वंก ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการได้จัดทำ (ร่าง) การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนมาเพื่อร่วมกันวิเคราะห์สภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ซึ่งที่ประชุมได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต โดยมีปัจจัยเสี่ยงสรุปได้ ดังนี้

๑) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต

๑. กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงิน และมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง ได้แก่ ใช้ตำแหน่งไปดำเนินการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของตนเองโดยตรง ใช้ตำแหน่งไปช่วยเหลือญาติสนิทมิตรสหาย การนำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว การปิดบังความผิด

๒. กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม ได้แก่ มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันการสร้างอุปสรรค การแลกเปลี่ยนผลประโยชน์โดยใช้ตำแหน่งหน้าที่การงาน การรับประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่ การให้ของขวัญของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้า การได้รับของแถมหรือผลประโยชน์อื่นใดจากการจัดซื้อจัดจ้าง กระบวนการรับ-จ่ายเงิน

การบันทึกบัญชีรับ-จ่าย การจัดทำบัญชีทางการเงิน การจัดซื้อจัดจ้างและการจ้างบริการ การกำหนดคุณลักษณะวัสดุครุภัณฑ์ การกำหนดคุณสมบัติผู้ที่จะเข้าประมูลหรือขายสินค้า การตรวจรับวัสดุครุภัณฑ์ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง การคัดเลือกบุคคล การจัดหาพัสดุ การจัดทำโครงการฝึกอบรมบุคลากรประชุมสัมมนา การเบิกค่าตอบแทน การใช้รถราชการ

๓. กระบวนการที่มีช่องทางเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งมีผลทางลบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การสูญเสียงบประมาณ เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ทำให้ผู้ปฏิบัติใช้โอกาสกระทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่ เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน การรับงานจากภายนอกจนกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ประจำ

จากนั้น ที่ประชุมได้วิเคราะห์การตอบสนองความเสี่ยง พร้อมเสนอแนวทางการจัดการ/ป้องกันปัจจัยเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์การวิเคราะห์ความเสี่ยงจากคณะทำงานขับเคลื่อนตัวชี้วัด ดังนี้

### ขั้นตอน ๕ แผนการบริหารความเสี่ยง

แผนการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต

๑. การเสริมสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอแม่वंงก์ ต่อต้านทุจริตทุกรูปแบบ ดังนี้

๑.๑ การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบุคลากร

๑.๒ เผยแพร่ค่านิยมสร้างสรรค์ให้แก่เจ้าหน้าที่

๑.๓ จัดโครงการฝึกอบรมคุณธรรมให้กับเจ้าหน้าที่

๑.๔ การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชาเป็นตัวอย่างที่ดี

๒. การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงาน ดังนี้

๒.๑ การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม

๒.๒ การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด

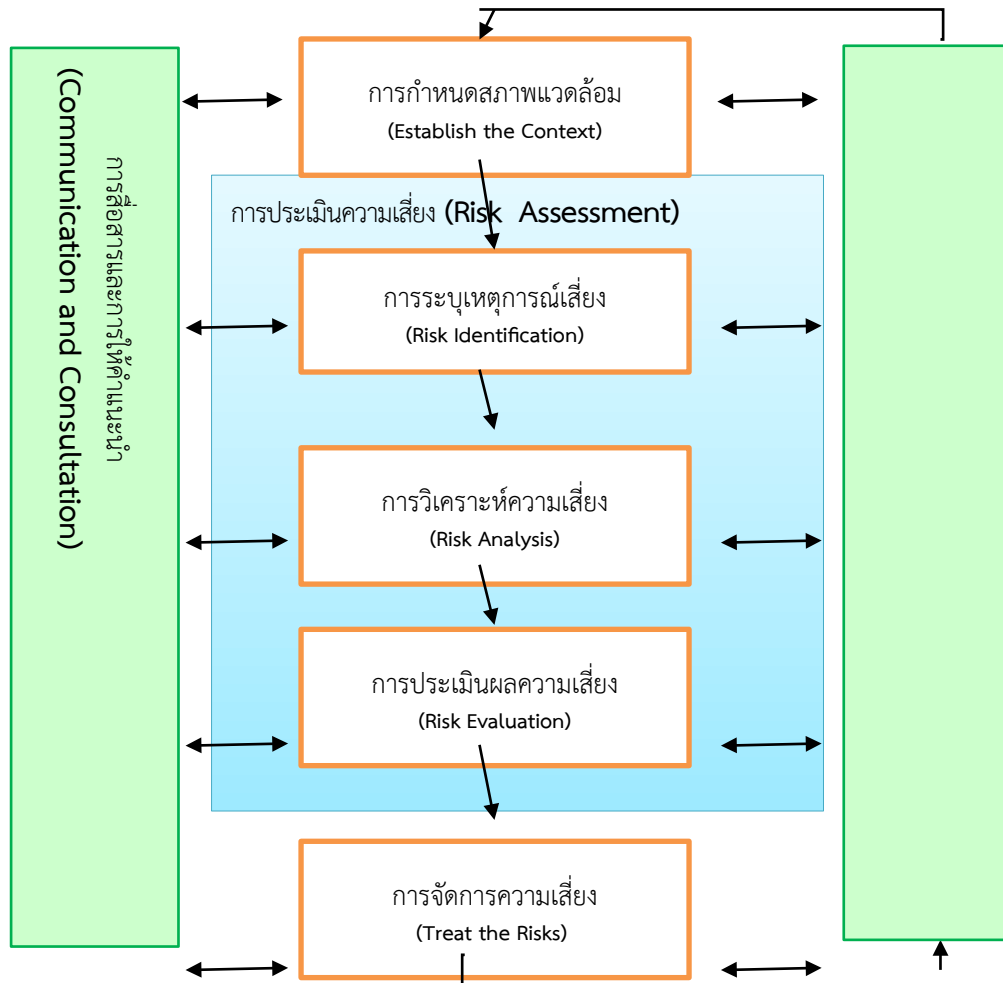
๒.๓ การตรวจสอบติดตามประเมินผลและรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากร

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 สืบหาเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ปัจจัยหรือสาเหตุของความเสี่ยง รวมทั้งความเสียหายหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งสามารถหาได้จากคำร้องเรียนจากผู้ใช้บริการ การสัมภาษณ์ผู้ปฏิบัติงาน การออกแบบสอบถาม การศึกษาเอกสารและตำราวิชาการต่างๆ เป็นต้น

๒) การวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Analysis): การพิจารณาถึงความถี่ ความรุนแรง และความสำคัญของเหตุการณ์แต่ละเหตุการณ์ว่ามีความถี่และความรุนแรงมากน้อยเพียงใด ซึ่งต้องอาศัยประสบการณ์ ข้อมูลในอดีต และความมีวิสัยทัศน์ เพื่อให้สามารถประเมินผลกระทบได้อย่างค่อนข้างแม่นยำ

๓) การประเมินผลความเสี่ยง (Risk Evaluation): การประเมินผลการจัดการความเสี่ยงจะบ่งบอกถึงความสามารถที่จะทำให้ความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงนั้นลดลง โดยศึกษาถึงเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นย้อนหลังเพื่อดูความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง

๔) การจัดการความเสี่ยง (Risk Treatment): การหาวิธีการเพื่อนำมาใช้ในการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น โดยวิธีการที่นำมาใช้นั้นต้องสอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายของหน่วยงานหรือองค์กร

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.	การใช้ตำแหน่งไปดำเนินการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของตนเองโดยตรง	๕	๔	๒๐	หลีกเลี่ยง	
๒.	การใช้ตำแหน่งไปช่วยเหลือญาติสนิทมิตรสหาย	๓	๓	๙	ถ่ายโอน	๑.ยึดจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน เพื่อเน้นย้ำให้บุคลากรประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำคัญในหน้าที่ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๒.ให้ความรู้แก่พนักงานที่บรรจุใหม่ เพื่อเน้นย้ำและยึดถือจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน
๓.	การแลกเปลี่ยนผลประโยชน์โดยใช้ตำแหน่งหน้าที่การงาน	๔	๕	๒๐	หลีกเลี่ยง	
๔.	การนำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว	๒	๕	๑๐	ถ่ายโอน	๑.ยึดจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน เพื่อเน้นย้ำให้บุคลากรประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำคัญในหน้าที่ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๒.ให้ความรู้แก่พนักงานที่บรรจุใหม่ เพื่อเน้นย้ำและยึดถือจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน
๕.	การปิดบังความผิด	๓	๕	๑๕	หลีกเลี่ยง	
๖.	การหาประโยชน์ให้ตนเอง	๓	๔	๑๒	ถ่ายโอน	๑.ยึดจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน เพื่อเน้นย้ำให้บุคลากรประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำคัญในหน้าที่ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๒.ให้ความรู้แก่พนักงานที่บรรจุใหม่ เพื่อเน้นย้ำและยึดถือจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน
๗.	การรับประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่	๕	๓	๑๕	หลีกเลี่ยง	
๘.	การให้ของขวัญ ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้า	๒	๓	๖	ลด/ควบคุม	๑.ยึดจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน เพื่อเน้นย้ำให้บุคลากรประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำคัญในหน้าที่ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๒.ให้ความรู้แก่พนักงานที่บรรจุใหม่ เพื่อ

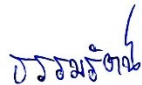
ลำดับ ที่	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ (I)	โอกาสที่ จะเกิด ความเสี่ยง (L)	ระดับ ความ เสี่ยง (I) x (L)	การตอบสนอง ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ / ป้องกันปัจจัยเสี่ยง
						เน้นย้ำและยึดถือจรรยาบรรณของ ข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน
๙.	การได้รับของแถมหรือผลประโยชน์อื่นใดจากการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๓	๖	ลด/ควบคุม	๑.ยึดจรรยาบรรณของข้าราชการพลเรือน ในการปฏิบัติงาน เพื่อเน้นย้ำให้บุคลากร ประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำคัญใน หน้าที่ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๒.ให้ความรู้แก่พนักงานที่บรรจุใหม่ เพื่อ เน้นย้ำและยึดถือจรรยาบรรณของ ข้าราชการพลเรือนในการปฏิบัติงาน
๑๐.	การรับงานจากภายนอกจน กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ ประจำ	๔	๔	๑๖	หลีกเลี่ยง	

มติที่ประชุม เห็นชอบ ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความเสี่ยง การทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอแก้งกาแก้ว และมอบงานบริหารรายงานให้ สาธารณสุขอำเภอทราบ และนำข้อมูลดังกล่าวกล่าวไปจัดทำรายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดทำแผน บริหารความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ต่อไป

#### วาระที่ ๖ เรื่องอื่น ๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุมเวลา ๑๖.๐๐ น.



(นายธรรมรัตน์ จันทรานุสรณ์)  
นักสาธารณสุข  
ผู้จัดรายงานการประชุม



(นายวิษณุ มากบุญ)  
สาธารณสุขอำเภอแม่वंงก์  
ผู้ตรวจรายงานการประชุม