

รายงานผล

การบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังจันทร์

ที่อยู่

ศูนย์ราชการอำเภอวังจันทร์ ม.๕ ต.ชุมแสง อ.วังจันทร์ จ.ระยอง

โทร.๐๓๘-๖๖๖๑๙๐

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ และผู้บริหาร และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของ รัฐบาลการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับ ปัญหาที่น้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกัน ล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังจันทร์ เป็นองค์กรที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐ ให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการ ขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ มี มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบ ที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ มุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการ บริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝ้า ระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการ ทุจริตประพฤติมิชอบ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้ หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการ ทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังจันทร์

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ 1 หลักการและเหตุผล	3
บทที่ 2 การดำเนินงาน	5
ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)	
ขั้นตอนที่ 2 การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	
ขั้นตอนที่ 3 เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)	
ขั้นตอนที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)	
ขั้นตอนที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยง	
ขั้นตอนที่ 6 การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	
ขั้นตอนที่ 7 จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	
ขั้นตอนที่ 8 การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	
ขั้นตอนที่ 9 การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	

บรรณานุกรม

บทที่ 1

หลักการและเหตุผล

1.1 หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติข้อ 9 จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอเสนอให้หัวหน้า หน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล พิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการ บริหารจัดการขององค์กร ซึ่งมีความสำคัญต่อการดำเนินงานในการบรรลุเป้าหมายขององค์กร โดยเชื่อมโยง สัมพันธ์กับภารกิจขององค์กร นโยบาย แผนปฏิบัติการ และกิจกรรมขององค์กร ซึ่งอาจมีสถานการณ์ที่ ไม่คาดคิด หรือปัญหา อุปสรรคที่มีผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือภารกิจ ขององค์กร โดยรวม จึงต้องมีการนำกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงมาใช้ เพื่อช่วยป้องกันหรือควบคุมความเสียหายในการ ดำเนินงานที่อาจจะเกิดขึ้น โดยเริ่มตั้งแต่การ ระบุความเสี่ยงการประเมินความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการ

ในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรสามารถ บรรลุ วัตถุประสงค์และภารกิจที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่คณะกรรมการ ผู้บริหารและ บุคลากรทุกคนในองค์กรจะต้องทำความเข้าใจและให้ความสำคัญเพื่อให้เกิดการพัฒนา อย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึง การบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรภารกิจตามนโยบาย และเป้าหมาย ตามแผนปฏิบัติการ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2567

1.2 วัตถุประสงค์

1. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบต่อเนื่อง

2. เพื่อกำหนดมาตรการ กิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินอย่างสม่ำเสมอ

3. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการ บรรลุตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้

4. เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถบริหารจัดการ ความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกันการพิจารณาความเสี่ยงการกำหนดประเด็นความเสี่ยงและ แนวทางการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ดังนี้

4.1 พิจารณาโครงการ/กิจกรรมที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการจัดการแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

4.2 ระบบงานสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรและขบวนการองค์กรชุมชน ซึ่งเป็นงานตามภารกิจหลัก

4.3 ประเด็นที่มีความเสี่ยงเป็นประเด็นสำคัญที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องในปีงบประมาณพ.ศ.2567 กรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2567 ประกอบด้วยประเด็นความเสี่ยงปัจจัยเสี่ยงผลกระทบแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงระยะเวลาดำเนินการและหน่วยงานที่รับผิดชอบ

บทที่ 2 การดำเนินงาน

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 9 ขั้นตอน ดังนี้

1. การระบุความเสี่ยง
2. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
3. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
4. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
5. แผนบริหารความเสี่ยง
6. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
7. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
8. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
9. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิด)	Unknow Factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด)
การจัดหาพัสดุ - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้างและแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่		✓
การใช้รถราชการ - ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.2523 และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม การรับของขวัญในโอกาสต่างๆ หรือรับของขวัญหรือ สินน้ำใจจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น		✓
การรับของขวัญ - การรับของขวัญในโอกาสหรือเทศกาลต่างๆ - การรับของขวัญหรือสินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นๆ ที่ไม่เหมาะสมจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น		✓

ขั้นตอนที่ 2 การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

วิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังใน ระหว่างปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

สถานะสีส้ม: เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการที่มีผู้มาเกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : เป็นความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ สีแดง

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีส้ม	สีแดง
การจัดหาพัสดุ - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้างและแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่		✓		
การใช้รถราชการ - ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.2523 และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม การรับของขวัญในโอกาสต่างๆ หรือรับของขวัญหรือ สินน้ำใจจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น		✓		
การรับของขวัญ - การรับของขวัญในโอกาสหรือเทศกาลต่างๆ -การรับของขวัญหรือสินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นๆ ที่ไม่เหมาะสมจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น		✓		

ขั้นตอนที่ 3 เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของ การระวัง	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
การจัดหาพัสดุ - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งซื้อ แบ่งจ้างและแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่	3	3	9
การใช้รถราชการ - ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่า ด้วยรถราชการ พ.ศ.2523 และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม การรับ ของขวัญในโอกาสต่างๆ หรือรับของขวัญหรือ สินน้ำใจจาก คู่สัญญาหรือบุคคลอื่น	2	3	6
การรับของขวัญ - การรับของขวัญในโอกาสหรือเทศกาลต่างๆ - การรับของขวัญหรือสินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นๆ ที่ ไม่เหมาะสมจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น	3	2	6

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังจันทร์ ได้นำค่าความเสี่ยงรวม (ความจำเป็น ความรุนแรง) จากตารางที่ 3 มาทำการประเมิน การควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพ การจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง ฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จแบ่งเป็น 3 ระดับ คือ

ระดับดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน

ระดับพอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งที่ยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับ มอบผลงาน
องค์กรแต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

ระดับอ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบ ถึงผู้ใช้บริการ/
ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
<p>การจัดการพัสดุ</p> <p>- การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้างและแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่</p>	ดี		✓	
<p>การใช้ราชการ</p> <p>- ใช้ราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยราชการ พ.ศ.2523 และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม การรับของขวัญในโอกาสต่างๆ หรือรับของขวัญหรือสินน้ำใจจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น</p>	ดี		✓	
<p>การรับของขวัญ</p> <p>- การรับของขวัญในโอกาสหรือเทศกาลต่างๆ</p> <p>- การรับของขวัญหรือสินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นๆ ที่ไม่เหมาะสมจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น</p>	ดี		✓	

ขั้นตอนที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยง

กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ 4 ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ตารางแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
1	ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล	จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคล กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวินัยให้กับเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน
2	มีการวางมาตรการป้องกันการทุจริตทุกรูปแบบ และปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และประสิทธิภาพแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	จัดกิจกรรมประกาศเจตนารมณ์ โดยผู้บริหารของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังจันทร์ เพื่อเป็นต้นแบบในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ
3	ปลูกจิตสำนึกให้ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริตแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	จัดกิจกรรมการเสริมสร้างวัฒนธรรมในองค์กร ด้านความซื่อสัตย์สุจริต และมีการยกย่องคนดีเพื่อเป็นขวัญกำลังใจ และเชิดชูบุคลากรที่ทำความดี

ขั้นตอนที่ 6 การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ตารางการจัดรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ ทับ โอกาส/ความเสี่ยงการซ้อน	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
1	จัดกิจกรรมอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการ บริหารงานบุคคล กิจกรรมให้ความรู้ แก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงาน บุคคล เช่น การประเมินความดี ความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย			
2	จัดกิจกรรมประกาศเจตนารมณ์ โดยผู้บริหาร ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังจันทร์ เพื่อเป็นต้นแบบในการต่อต้านการทุจริตทุก รูปแบบ	ประกาศเจตนารมณ์โดยผู้บริหาร ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ วังจันทร์เพื่อเป็นต้นแบบในการ ต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ			
3	จัดกิจกรรมการเสริมสร้างวัฒนธรรมใน องค์กร ด้านความซื่อสัตย์สุจริต และมีการยก ย่องคนดี เพื่อเป็นขวัญกำลังใจ และเชิดชู บุคลากรที่ทำความดี	การยกย่องคนดี เพื่อเป็นขวัญ กำลังใจ และ เชิดชูบุคลากรที่ทำ ความดี			

เพื่อติดตามการเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหาร
ความเสี่ยงของขั้นตอนที่ 5 ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกัน หรือแก้ไข
ปัญหาให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น
3 สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง ดังนี้

สถานะสีเขียว (ยังไม่เกิดการเฝ้าระวังต่อเนื่อง) ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรม
เพิ่ม

สถานะสีเหลือง (เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้) เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันทีตาม
มาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง
น้อยลงกว่าระดับ 3

สถานะสีแดง (เกินกว่าการยอมรับ) เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ 3

ขั้นตอนที่ 7 จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
การจัดการพัสดุ - การจัดการพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้างและแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่	กำกับดูแลตรวจสอบ ไม่ให้เกิดการทุจริตต่อหน้าที่		✓	
การใช้รถราชการ - ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.2523 และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม การรับของขวัญในโอกาสต่างๆ หรือรับของขวัญหรือ สินน้ำใจจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น	กำกับ ควบคุม ปฏิบัติ ตามระเบียบฯ		✓	
การรับของขวัญ - การรับของขวัญในโอกาสหรือเทศกาลต่างๆ - การรับของขวัญหรือสินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นๆ ที่ไม่เหมาะสมจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น	กำกับดูแลให้บุคลากร ปฏิบัติตามนโยบายและ สร้างความตระหนักเรื่อง การเป็นข้าราชการที่ดี		✓	

ขั้นตอนที่ 8 การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ตารางการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	ระดับความเสี่ยง		
	สีเขียว	สีเหลือง	สีแดง
1	-	การทุจริต และความไม่โปร่งใส ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	-
2	-	การไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ	-
3	-	การขาดจิตสำนึกในการ ปฏิบัติงาน	-

บรรณานุกรม

- 1.การควบคุมภายในของหน่วยงาน
- 2.ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรตราชการ พ.ศ 2523 และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม
- 3.คู่มือการขับเคลื่อนชมรมจริยธรรมของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขสุราขการบริหารส่วนภูมิภาค ประจำปีงบประมาณ 2567