

รายงานผล

การบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังจันทร์

ที่อยู่

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

โทร.๐๓๘-๖๖๖๑๙๐

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไข ปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ และ ผู้บริหาร และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็น วาระเร่งด่วนของ รัฐบาลการ นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ ว่าการ ดำเนินการขององค์กร จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับ ปัญหาน้อย กว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสี่ยงหายขึ้นก็จะเป็นความเสี่ยงหาย ขึ้นก็จะเป็นความเสี่ยงหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่ มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกัน ล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็น ส่วน หนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังจันทร์เป็น องค์กรที่มีบทบาทในการขับเคลื่อน หน่วยงานภาครัฐ ให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการ ขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลด ปัญหาการทุจริตภาครัฐ มี มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบ ที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ มุ่งเน้นการสร้างธรร มาภิบาลในการ บริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝ้า ระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการ ทุจริตประพฤติมิชอบ จึงได้ ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้ หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิด การ ทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังจันทร์

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ หลักการและเหตุผล	๓
บทที่ ๒ การดำเนินงาน	๕
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 การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	
ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	
ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	
ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง บรรณานุกรม	

## บทที่ ๑ หลักการและเหตุผล

### ๑.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และหลักเกณฑ์ ปฏิบัติข้อ ๙ จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอเสนอให้หัวหน้า หน่วยงานของรัฐหรือผู้ กำกับดูแล พิจารณาย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการ บริหารจัดการขององค์กร ซึ่งมีความสำคัญต่อการดำเนินงานในการบรรลุเป้าหมายขององค์กร โดยเชื่อมโยงสัมพันธ์กับภารกิจขององค์กร นโยบาย แผนปฏิบัติการ และกิจกรรมขององค์กร ซึ่งอาจมีสถานการณ์ที่ ไม่คาดคิด หรือปัญหา อุปสรรคที่มีผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือภารกิจ ขององค์กร โดยรวม จึงต้องมีการนำกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงมาใช้ เพื่อช่วยป้องกันหรือควบคุมความเสียหายในการ ดำเนินงานที่อาจจะเกิดขึ้น โดยเริ่มตั้งแต่การ ระบุความเสี่ยงการประเมินความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการ ในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรสามารถ บรรลุ วัตถุประสงค์และภารกิจที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่คณะกรรมการ ผู้บริหารและ บุคลากรทุกคนในองค์กรจะต้องทำความเข้าใจและให้ความสำคัญเพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึง การบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรภารกิจตามนโยบาย และเป้าหมาย ตามแผนปฏิบัติการ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

### ๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบต่อเนื่อง
๒. เพื่อกำหนดมาตรการ กิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินอย่างสม่ำเสมอ
๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการ บรรลุตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้
๔. เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกันการพิจารณาความเสี่ยงการกำหนดประเด็นความเสี่ยงและ แนวทางการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

๔.๑ พิจารณาโครงการ/กิจกรรมที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการจัดการแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๒ ระบบงานสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรและขบวนการองค์กรชุมชน ซึ่งเป็น งานตามภารกิจหลัก

๔.๓ ประเด็นที่มีความเสี่ยงเป็นประเด็นสำคัญที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องในปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๘

กรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ประกอบด้วยประเด็นความ

เสี่ยงปัจจัยเสี่ยงผลกระทบแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงระยะเวลาดำเนินการและหน่วยงานที่รับผิดชอบ

บทที่ ๒  
การดำเนินงาน

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (ความเสี่ยงที่เคย เกิด)	Unknow Factor (ความเสี่ยงที่ไม่ เคยเกิด)
<b>การจัดหาพัสดุ</b> - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้างและแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่		✓
<b>การใช้รถราชการ</b> - ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่า ด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม การรับ ของขวัญในโอกาสต่างๆ หรือรับของขวัญหรือ สินน้ำใจจาก คู่สัญญาหรือบุคคลอื่น		✓
<b>การรับของขวัญ</b> - การรับของขวัญในโอกาสหรือเทศกาลต่างๆ -การรับของขวัญหรือสินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นๆ ที่ไม่เหมาะสมจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น		✓

## ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

วิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

**สถานะสีเขียว :** เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

**สถานะสีเหลือง :** เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังใน ระหว่าง ปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

**สถานะสีส้ม:** เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการที่มีผู้มาเกี่ยวข้องกับหลายคน หลาย

หน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน ตามหน้าที่ปกติ

**สถานะสีแดง :** เป็นความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ สีแดง

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีส้ม	สีแดง
<b>การจัดหาพัสดุ</b> - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่ง ซื้อแบ่งจ้างและแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่		✓		
<b>การใช้รถราชการ</b> - ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่า ด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม การรับ ของขวัญในโอกาสต่างๆ หรือรับของขวัญหรือ สินน้ำใจจาก คู่สัญญาหรือบุคคลอื่น		✓		
<b>การรับของขวัญ</b> - การรับของขวัญในโอกาสหรือเทศกาลต่างๆ -การรับของขวัญหรือสินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบ อื่นๆ ที่ไม่เหมาะสมจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น		✓		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของ การระงับ	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
<b>การจัดหาพัสดุ</b> - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งซื้อ แบ่งจ้างและแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่	๓	๓	๙
<b>การใช้รถราชการ</b> - ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่า ด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม การรับ ของขวัญในโอกาสต่างๆ หรือรับของขวัญหรือ สินน้ำใจจาก คู่สัญญาหรือบุคคลอื่น	๒	๓	๖
<b>การรับของขวัญ</b> - การรับของขวัญในโอกาสหรือเทศกาลต่างๆ -การรับของขวัญหรือสินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นๆ ที่ ไม่เหมาะสมจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น	๓	๒	๖

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังจันทร์ ได้นำค่าความเสี่ยงรวม (ความจำเป็น ความรุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมิน การควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับ คุณภาพ การจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง ใฝ่ระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จแบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

**ระดับดี :** จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน

องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน

**ระดับพอใช้ :** จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งที่ยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับ มอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

**ระดับอ่อน :** จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบ ถึงผู้ให้บริการ/

ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
<p><b>การจัดหาพัสดุ</b></p> <p>- การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้างและแสวงหาประโยชน์ ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่</p>	ดี		✓	
<p><b>การใช้รถราชการ</b></p> <p>- ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี</p> <p>ว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และ ฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>การรับของขวัญในโอกาสต่างๆ หรือรับของขวัญหรือสินน้ำใจจากคู่สัญญา หรือบุคคลอื่น</p>	ดี		✓	
<p><b>การรับของขวัญ</b></p> <p>- การรับของขวัญในโอกาสหรือเทศกาลต่างๆ</p> <p>- การรับของขวัญหรือสินน้ำใจหรือผลประโยชน์ ในรูปแบบอื่นๆ</p> <p>ที่ไม่เหมาะสมจากคู่สัญญาหรือบุคคลอื่น</p>	ดี		✓	

### ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผน บริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

#### ตารางแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
๑	ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล	จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรมกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคลกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวินัย ให้กับเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน
๒	มีการวางมาตรการป้องกันการทุจริตทุกรูปแบบ และปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และประสิทธิภาพแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	จัดกิจกรรมประกาศเจตนารมณ์ โดยผู้บริหารของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังจันทร์ เพื่อเป็นต้นแบบในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ
๓	ปลูกจิตสำนึกให้ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริตแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	จัดกิจกรรมการเสริมสร้างวัฒนธรรมในองค์กร ด้านความซื่อสัตย์สุจริต และมีการยกย่องคนดีเพื่อ เป็นขวัญกำลังใจ และเชิดชูบุคลากรที่ทำความดี

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง ตารางการจัดรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

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

เพื่อติดตามการเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหาร  
ความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกัน หรือแก้ไข ปัญหาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด  
โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง ดังนี้

**สถานะสีเขียว (ยังไม่เกิดการเฝ้าระวังต่อเนื่อง)** ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรม  
เพิ่ม

**สถานะสีเหลือง (เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้)** เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันทีตาม

มาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง น้อยลงกว่าระดับ ๓

**สถานะสีแดง (เกินกว่าการยอมรับ)** เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/ กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล

ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
<b>การจัดหาพัสดุ</b> - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้างและแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่	<b>กำกับดูแลตรวจสอบ</b> ไม่ให้เกิดการทุจริตต่อหน้าที่		✓	
<b>การใช้รถราชการ</b> - ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม การรับของขวัญใน โอกาสต่างๆ หรือรับของขวัญหรือ สินน้ำใจจาก คู่สัญญาหรือบุคคลอื่น	<b>กำกับ ควบคุม ปฏิบัติ</b> <b>ตามระเบียบฯ</b>		✓	
<b>การรับของขวัญ</b> - การรับของขวัญในโอกาสหรือเทศกาลต่างๆ -การรับของขวัญหรือสินน้ำใจหรือผลประโยชน์ ในรูปแบบอื่นๆ ที่ไม่เหมาะสมจากคู่สัญญาหรือ บุคคลอื่น	<b>กำกับดูแลให้บุคลากร</b> <b>ปฏิบัติตามนโยบายและ</b> <b>สร้างความตระหนักเรื่อง</b> <b>การเป็นข้าราชการที่ดี</b>		✓	

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง ตารางการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	ระดับความเสี่ยง		
	สีเขียว	สีเหลือง	สีแดง
๑	-	การทุจริต และความไม่โปร่งใส ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	-
๒	-	การไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ	-
๓	-	การขาดจิตสำนึกในการ ปฏิบัติงาน	-

## บรรณานุกรม

1. การควบคุมภายในของหน่วยงาน
2. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม
3. คู่มือการขับเคลื่อนชมรมจริยธรรมของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขราชการบริหารส่วน ภูมิภาค ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙