สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส
Narathiwat Provincial Public Health Office

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส
Narathiwat Provincial Public Health Office

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

คำนำ

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต เพื่อนำไปสู่การกำหนดมาตรการกลไกในการป้องกันเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม และแก้ปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ยังนำรายงานความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้จากการวิเคราะห์ มากำหนดกรอบแนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส เพื่อส่งเสริมให้หน่วยงานสามารถป้องกันการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส

สารบัญ

บทที่	หัวข้อ	หน้า
	คำนำ	
	สารบัญ	
๑	**บทนำ**	
	๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
	๑.๒ แนวความคิดในการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	๒
	๑.๓ วัตถุประสงค์	๓
๒	**การประเมินความเสี่ยงการทุจริต**	
	๒.๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
	๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส	๔
๓	**การวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ทั้ง ๙ ขั้นตอน**	
	๓.๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)	๖
	๓.๒ การวิเคราะห์สถานะความสี่ยง	๗
	๓.๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)	๘
	๓.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)	๑๑
	๓.๕ แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	๑๒
	๓.๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑๔
	๓.๗ ตารางจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริต	๑๖
	๓.๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	๑๘
	๓.๙ รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน	๑๙

บทที่ ๑
บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อน ถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชั่นประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมาย หรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรม ในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตาม ท่ามกลางผู้ที่จงใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีก เป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ ความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interests : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบใน ระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ อีกด้วย

ดังนั้น หน่วยงานภาครัฐจึงควรสร้างความตระหนัก และหามาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาเพื่อนำมาสู่การปรับเปลี่ยนวัฒนธรรมและค่านิยม การสร้างจิตสำนึกและเสริมสร้างจริยธรรมของเจ้าหน้าที่และพนักงานของรัฐในการทำงานเพื่อส่วนรวม ยึดถือหลักจริยธรรมและผลประโยชน์ส่วนรวมในการปฏิบัติราชการเป็นสำคัญ

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต และกำกับดูแล ติดตาม เฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตในสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุก ในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่และพิจารณาแนวทางหรือวางระบบการจัดการความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส

๑.๒ แนวความคิดในการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง การวัดความสามารถที่จะดำเนินการให้วัตถุประสงค์ของงานประสบความสำเร็จภายใต้การตัดสินใจ งบประมาณ กำหนดเวลา และข้อจำกัดด้านเทคนิคที่เผชิญอยู่ ความเสี่ยงจึงอาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา อันเนื่องมาจากความไม่แน่นอน และความจำกัดของทรัพยากร การจัดการความเสี่ยงหรือ การบริหารความเสี่ยง (Risk management) คือ การจัดการความเสี่ยง ทั้งในกระบวนการในการระบุวิเคราะห์ (Risk analysis) ประเมิน (Risk assessment) ดูแลตรวจสอบ และควบคุมความเสี่ยงที่สัมพันธ์กับกิจกรรม หน้าที่และกระบวนการทำงาน เพื่อให้องค์กรลดความเสียหายจากความเสี่ยงมากที่สุด อันเนื่องมาจากภัยที่องค์กร ต้องเผชิญในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง หรือเรียกว่า อุบัติภัย (Accident)

ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อนและผลประโยชน์ ส่วนรวม (Conflict of Interests) หมายถึง สถานการณ์หรือการกระทำที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงาน บริษัท หรือผู้บริการมีผลประโยชน์ส่วนตัวมากจนมีผลต่อการตัดสินใจ หรือการปฏิบัติหน้าที่ ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ของส่วนรวม กล่าวคือ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐตัดสินใจหรือปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งของตน อันก่อให้เกิดประโยชน์ต่อตนเองหรือพวกพ้อง มากกว่าประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำดังกล่าวจะเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา ในรูปแบบที่หลากหลาย จนกระทั่งกลายเป็นธรรมเนียมปฏิบัติที่ไม่เห็นว่าเป็นความผิด ตัวอย่างการกระทำ ดังกล่าวมีให้พบเห็นได้มากในสังคม ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากการยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ได้ส่งผลเสียหายให้เกิดขึ้นกับประเทศชาติก่อให้เกิดการกระทำที่ผิดจริยธรรม และจรรยาบรรณของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ต้องคำนึงถึงประโยชน์สาธารณะ แต่ทำหน้าที่กลับตัดสินใจหรือปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงประโยชน์ส่วนตนหรือพวกพ้องเป็นหลัก

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต หมายถึง มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในหน่วยงานได้ ในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริตตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรของหน่วยงาน ถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในหน่วยงาน ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในหน่วยงาน จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริต ที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าหน่วยงานอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าหน่วยงานที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าโดยให้ เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำไม่เป็นการเพิ่มภาระงานวัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ

สามารถจำแนกประเภทความเสี่ยงออกเป็น ๒ ลักษณะ ดังนี้

๑. Known Factor คือ ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ มีประวัติหรือมีตำนานอยู่แล้ว

๒. Unknown Factor คือ ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา / พฤติกรรมความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้าตีตนไปก่อนไข้เสมอ)

สถานะความเสี่ยงการทุจริต ของแต่ละโอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะ ของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

การแสดงสีสัญลักษณ์	ระดับความเสี่ยง
สีเขียว	ความเสี่ยงระดับต่ำ
สีเหลือง	ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
สีส้ม	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุม ข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
สีแดง	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

๑.๓ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทาง ในบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประชาชน

บทที่ ๒
ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒.๑ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือ ประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่ง ไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจิตสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด ในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส จึงกำหนดความเสี่ยงการทุจริตในเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ๔ ประเด็นหลัก ที่มีความเสี่ยงต่อการกระทำผิดวินัยข้าราชการพลเรือน ประกอบด้วย

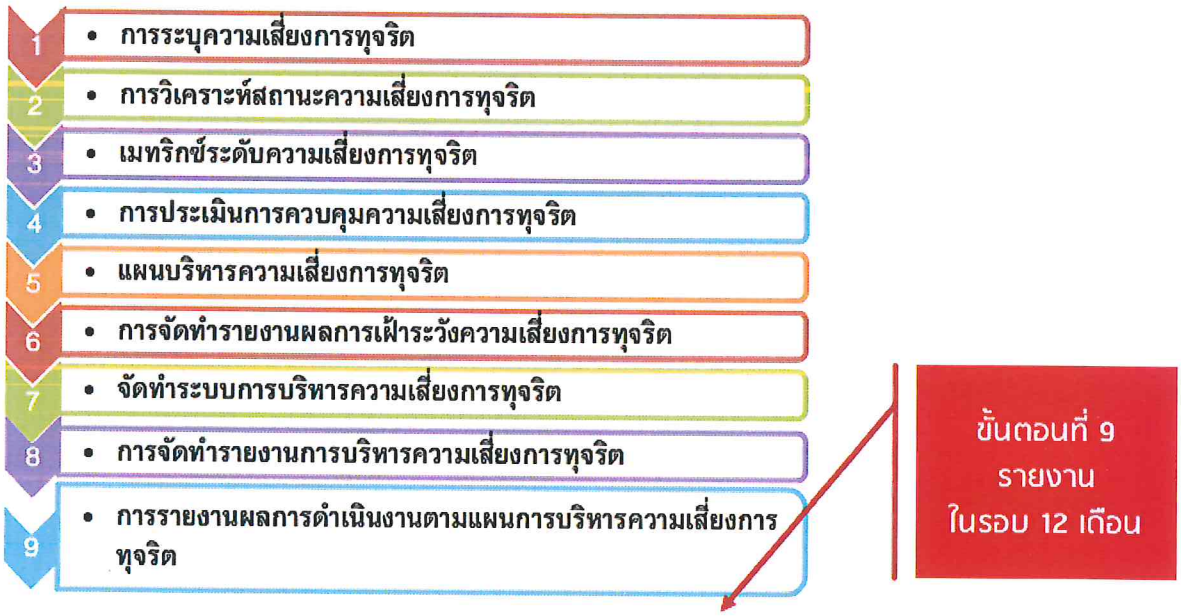
(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ ๒๕๕๘ ในเรื่องการเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค

(๒) การใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจหน้าที่หรือกระทำโดยผู้มีอำนาจหน้าที่ เป็นปรากฏการณ์ทางสังคม ที่แสดงความเสื่อมโทรมทางศีลธรรมและเป็นปัญหาสังคม เกิดขึ้นได้ทั้งภาครัฐและเอกชน เป็นการกระทำที่อาจผิดหรือถูกกฎหมายก็ได้แต่ผิดทางศีลธรรม ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับอาจเป็นทรัพย์สิน ตำแหน่ง หน้าที่ ความภักดี การอุปถัมภ์ ความพอใจหรืออื่นๆ ก็ได้ มักเป็นพฤติกรรมหรือปรากฏการณ์ที่ซับซ้อน ซ่อนเร้น ปิดบัง บิดเบือน ที่ตรวจสอบหรือพิสูจน์ได้ยาก เช่น ผู้บริหารของหน่วยงานเป็นคู่สัญญาซื้อขายกับหน่วยงานที่ตนเองกำกับดูแลอยู่ การใช้ตำแหน่งหน้าที่เอื้อประโยชน์แก่เครือญาติหรือพวกพ้อง เป็นต้น

(๓) เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือ มีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ โดยลูกหนี้เงินยืมส่งใช้เงินยืมด้วยใบสำคัญที่เป็นเท็จ เช่น ปลอมลายมือชื่อผู้ลงทะเบียน ใบสำคัญรับเงินยอดสูงกว่าที่รับจริง

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงการทุจริต ทั้ง ๙ ขั้นตอน

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๙ ขั้นตอน



๓.๑ ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ขั้นตอนที่ ๑ นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนงานการปฏิบัติงานตามขั้นตอน อาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้น ๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยง ซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา / พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติมีตำนานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา / พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้าตีตนไปก่อนไข้เสมอ)

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Known Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
๑	การเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงามก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค	✓	
๒	การใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง		✓
๓	เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือ มีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ	✓	

๓.๒ ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ การนำข้อมูลจากตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวัง ในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุม ข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับ**บุคคลภายนอก** คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้ อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริต (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค		✓		
๒	การใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง		✓		
๓	เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือ มีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ				✓

สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

๓.๓ ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ขั้นตอนที่ ๓ นำโอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต **ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก ที่เป็นสีส้ม และสีแดง** จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จาก**ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า ๑ - ๓ คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑ - ๓ เช่นกัน**

เกณฑ์ในการให้ค่า ๑ - ๓ มีดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรม หรือขั้นตอนนั้น เป็น MUST **หมายถึงว่ามีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒**

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD **หมายถึงว่ามีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น**

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย **ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓**

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ **ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓**

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ **ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer / User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓**

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ **ผลกระทบต่อกระบวนงานภายใน Internal Process หรือผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒**

ตารางที่ ๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
๑	การเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค	๑	๒	๒
๒	การใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง	๒	๓	๖
๓	เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือ มีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ	๓	๓	๙

ตารางที่ ๓

นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงใน **ช่องสีส้ม และสีแดง** จากตารางที่ 2 มาหาค่าความเสี่ยงรวม **(ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)**

แนวทางในการพิจารณา

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง * ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
๑	การเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค	๒	
๒	การใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง	๓	
๓	เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือมีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ	๓	

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
การเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค		✗	✗
การใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง		✗	✗
เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือ มีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ		✗	✗

๓.๔ ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

ขั้นตอนที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่า มีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการซึ่งแบ่งได้เป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ /ผู้รับมอบผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบ ถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
การเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค	พอใช้		✓	
การใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง	ดี	✓		
เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือมีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ	อ่อน			✓

ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมิน การควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยง เรื่องที่ทำการประเมิน (ดี/ พอใช้/ อ่อน) เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงการทุจริตมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยง ตามความรุนแรงของความเสี่ยง

๓.๕ ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๕ ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk–Control Matrix Assessment) ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงที่อยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง

(กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยง อยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือก ภารกิจงาน หรือกระบวนงานหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม)

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

แผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๑	การเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค	๑. จัดทำสื่อคู่มือข้อปฏิบัติ การเลือกใช้ยาอย่างสมเหตุสมผล การเลือกใช้ผลิตภัณฑ์สุขภาพ และบริการสุขภาพในสถานประกอบการ สำหรับผู้ประกอบการคลินิกเอกชนทุกแห่ง ๒. จัดทำไลน์กลุ่ม “คลินิกเวชกรรมความงามจังหวัดนราธิวาส” บริการให้คำปรึกษาด้านการโฆษณาให้แก่ผู้ประกอบการ ๓. แนะนำการตรวจสอบโฆษณา ด้วย Ai ให้แก่ผู้ประกอบการ เพื่อให้ผู้ประกอบการสามารถใช้ตรวจสอบข้อความโฆษณาได้ด้วยตนเองในเบื้องต้น

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๒	การใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง	๑. จัดกิจกรรมประกาศเจตจำนงในการบริหารงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ๒. กำหนดแนวทางการป้องกันการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ให้ชัดเจน และ กำหนดให้มีการตรวจสอบเพื่อป้องกันไม่ให้มีการใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหา ประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง ๓. จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง ผลประโยชน์ทับซ้อน ๔. ปลูกฝังคุณธรรม/จริยธรรม ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่องค์กรของรัฐ
๓	เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือ มีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ	๑. จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบที่เกี่ยวข้องและความรับผิดกรณีทุจริตให้กับเจ้าหน้าที่ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส ๒. ได้จัดทำหนังสือแจ้งเวียนระเบียบที่เกี่ยวข้องให้กับเจ้าหน้าที่ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาสทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

ตารางที่ ๕ พิจารณาเหตุการณ์ความเสี่ยง ที่มีค่าความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๔ ตามลำดับ ความรุนแรงความเสี่ยงที่อยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อป้องกันการทุจริตอันอาจจะเกิดขึ้นตามมา

๓.๖ ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๖ เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	๑. จัดทำสื่อคู่มือข้อปฏิบัติ การเลือกใช้ยาอย่างสมเหตุสมผล การเลือกใช้ผลิตภัณฑ์สุขภาพ และบริการสุขภาพในสถานประกอบการ สำหรับผู้ประกอบการคลินิกเอกชนทุกแห่ง ๒. จัดทำไลน์กลุ่ม “คลินิกเวชกรรมความงามจังหวัดนราธิวาส”บริการให้คำปรึกษาด้านการโฆษณาให้แก่ผู้ประกอบการ ๓. แนะนำการตรวจสอบโฆษณา ด้วย Ai ให้แก่ผู้ประกอบการเพื่อให้ผู้ประกอบการสามารถใช้ตรวจสอบข้อความโฆษณาได้ด้วยตนเองในเบื้องต้น	การเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค		✓	
๒	๑.จัดกิจกรรมประกาศเจตจำนงในการบริหารงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ๒.กำหนดแนวทางการป้องกันการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ให้ชัดเจน และกำหนดให้มีการตรวจสอบเพื่อป้องกันไม่ให้มีการใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง ๓.จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง ผลประโยชน์ทับซ้อน ๔.ปลูกฝังคุณธรรม/จริยธรรม ในการปฏิบัติงานของน้าที่องค์กรของรัฐ	ข้าราชการใช้อำนาจ หน้าที่ทำให้หน่วยงานของตนเอง หรือบริษัทพวกพ้องได้งานรับเหมาจากหน่วยงานการจัดซื้อจัดจ้างของทางราชการ	✓		

ที่	มาตรการ ป้องกันการทุจริต	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๓	๑.จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบที่เกี่ยวข้องและความรับผิดกรณีทุจริตให้กับเจ้าหน้าที่ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส ๒.ได้จัดทำหนังสือแจ้งเวียนระเบียบที่เกี่ยวข้องให้กับเจ้าหน้าที่ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาสทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือ มีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ			✔

ตารางที่ 6 ให้รายงานสถานะของการเฝ้าระวังการทุจริตตามแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ 5 ว่าอยู่ในสถานะความเสี่ยงระดับใด เพื่อพิจารณาทำกิจกรรมเพิ่มเติม กรณีอยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้

สถานะตามสี	นิยามตามสถานะสี
สถานะสีเขียว	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง **ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม**
สถานะสีเหลือง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ **แผนใช้ได้ผล** ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < 3
สถานะสีแดง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย **ยังแก้ไขไม่ได้** ควรมีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > 3

๓.๗ ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๗ นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๖ ออกตามสถานะ ๓ สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ ๗ สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมีกิจกรรม หรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

๗.๑ เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)

๗.๓ ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงการทุจริต

๗.๑ สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือมีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ	ขึ้นทะเบียนรายชื่อผู้ยืมที่มีพฤติการณ์ก่อให้เกิดความเสี่ยง ไม่ให้มีการยืมเงินในภายหลัง

๗.๒ สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
การเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค	๑. แจกคู่มือข้อปฏิบัติ การเลือกใช้ยาอย่างสมเหตุสมผล การเลือกใช้ผลิตภัณฑ์สุขภาพ และบริการสุขภาพในสถานประกอบการแก่ผู้ประกอบการคลินิกเอกชนทุกราย ในวันที่ยื่นขออนุญาต หรือในวันที่ต่ออายุใบอนุญาต ๒.สื่อสาร และประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและข้อกฎหมายผ่านไลน์กลุ่ม “คลินิกเวชกรรมความงามจังหวัดนราธิวาส” สม่ำเสมอ ๓.ในกรณีที่คลินิกเสริมความงามต้องการขออนุญาตโฆษณา แนะนำให้ตรวจสอบข้อความโดยใช้ Ai ด้วยตนเองก่อนเบื้องต้น ก่อนยื่นขออนุญาต เพื่อความสะดวกและรวดเร็วในการพิจารณาอนุญาต

๗.๓ สถานะสีเขียว Green ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
การใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง	๑.จัดกิจกรรมประกาศเจตจำนงในการบริหารงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ๒. กำหนดแนวทางการป้องกันการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ให้ชัดเจน และ กำหนดให้มีการตรวจสอบเพื่อป้องกันไม่ให้มีการใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง ๓.จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง ผลประโยชน์ทับซ้อน ๔.ปลูกฝังคุณธรรม/จริยธรรม ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่องค์กรของรัฐ

๓.๘ ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๘ เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวมว่า มีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามขั้นตอนที่ ๘ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับติดตาม ประเมินผล (สี) สถานะความเสี่ยง

สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ

สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑		การเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค	
๒	การใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง		
๓		เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือ มีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ	

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน

๓.๙ ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๙ นี้เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๘ ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งห้วงระยะเวลาของการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต จะรายงานในรอบ ๑๒ เดือน

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ **ณ วันที่** ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๙ **หน่วยงานที่ประเมิน** สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม	
โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต การเลือกผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ไม่ปลอดภัยมาใช้ในคลินิก และการโฆษณาชวนเชื่อในคลินิกเสริมความงาม ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริต	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☑ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ....
ผลการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงการทุจริต	- ปฏิบัติตามคู่มือการเลือกใช้ยาอย่างสมเหตุสมผล การเลือกใช้ผลิตภัณฑ์สุขภาพ และบริการสุขภาพในสถานประกอบการ สำหรับผู้ประกอบการคลินิกเอกชนทุกแห่งได้ถูกระเบียบและถูกต้องตามคู่มือ - มีคำปรึกษาด้านการโฆษณาของผู้ประกอบการใหม่ๆมากยิ่งขึ้น ได้อธิบายได้ง่ายและชัดเจนได้ทันที - ผู้ประกอบการมีการตรวจสอบข้อความโฆษณาได้ด้วยตนเองในเบื้องต้น ด้วย Ai ได้ทันที

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต การใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง	
โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต ข้าราชการใช้อำนาจ หน้าที่ทำให้หน่วยงานของตนเอง หรือบริษัทพวกพ้องได้งานรับเหมาจากหน่วยงานการจัดซื้อจัดจ้างของทางราชการ	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริต	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☑ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ....
ผลการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงการทุจริต	- กิจกรรมประกาศเจตจำนงในการบริหารงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล - ปฏิบัติตามแนวทางการป้องกันการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ให้ชัดเจน และกำหนดให้มีการตรวจสอบเพื่อป้องกันไม่ให้มีการใช้อำนาจและหน้าที่แสวงหาประโยชน์ให้กับตัวเองและพวกพ้อง - มีความรู้เรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนมากยิ่งขึ้น - เจ้าหน้าที่ของรัฐมีคุณธรรม/จริยธรรม ในการปฏิบัติงานของรัฐ

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต การใช้จ่ายงบประมาณ	
โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต เอกสารส่งใช้หลักฐานเงินยืมมีการปลอมลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมกรณีไม่สามารถเซ็นเองได้ หรือ มีผู้มาลงทะเบียนไม่ครบ	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริต	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☑ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) .....
ผลการดำเนินงานจัดการความเสี่ยงการทุจริต	- เจ้าหน้าที่ของรัฐมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบที่เกี่ยวข้องและความรับผิดกรณีทุจริตให้กับเจ้าหน้าที่ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส - เจ้าหน้าที่ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาสทราบและถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด