

รายงานแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

โรงพยาบาลควนโดน

## คำนำ

โรงพยาบาลควนโดนได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เพื่อลดโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงาน และสร้างความมั่นใจในระบบการบริหารการควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน และบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต

โรงพยาบาลควนโดน  
จังหวัดสตูล

# สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑.๑ หลักการและเหตุ	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์	๑
บทที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	
๒.๑ การระบุความเสี่ยง(Risk Identification)	๒
๒.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๓-๔
๒.๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง(Risk Level matrix)	๔-๕
๒.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)	๕-๖
๒.๕ แผนบริหารความเสี่ยง	๖
๒.๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวัง	๗
๒.๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง	๘
๒.๘ การจัดทำรายงานบริหารความเสี่ยง	๘
บทที่ ๓ ผลการจัดการความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๑๐

ภาคผนวก

บทที่ ๑  
บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ความเสี่ยง (Risk) ความเสี่ยง คือ โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเสีย เปลา หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคตและมีผลกระทบหรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงินและการบริหาร การจัดการความเสี่ยง คือ การจัดการความเสี่ยงทั้งในกระบวนการ ระบุ วิเคราะห์ ประเมินดูแล ตรวจสอบ และควบคุมความเสี่ยงที่สัมพันธ์กับกิจกรรม อันเนื่องมาจากภัยที่องค์การต้องเผชิญในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่เรียกว่า อุบัติภัย (Accident)

ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ ส่วนรวม (Conflic of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิด ของปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาล และเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัว และผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ

๒. วัตถุประสงค์

- ๒.๑ เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของบุคลากรในหน่วยงาน มิให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่
- ๒.๒ เพื่อแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการของหน่วยงาน
- ๒.๓ เพื่อลดความเสี่ยงการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนจากการปฏิบัติราชการของบุคลากรในหน่วยงาน

บทที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

๑. ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง(Risk Identification)

การระบุความเสี่ยง เป็นการทำความเข้าใจกับสาเหตุของการเกิดความเสี่ยง ระบุถึงเหตุการณ์หรือกิจกรรมของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหายและการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง(Know Factor และ Unknow Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknow Factor
๑.	เจ้าหน้าที่รัฐรับสินบน ของขวัญ ของกำนัล จากหน่วยงานหรือบุคคลอื่น ซึ่งอาจมีการเรียกร้องให้ช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์ จากองค์กรในอนาคต		✓
๒.	เจ้าหน้าที่นำรถราชการไปใช้ส่วนตัว หรือ ออกนอกเส้นทาง		✓
๓.	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระเบียบ		✓
๔.	การเบียดบังเวลาราชการไปใช้เรื่องส่วนตัว		✓
๕.	เปิดเผยข้อมูลด้านสุขภาพของ ผู้ป่วยใน ประการที่น่าจะทำให้เกิดความเสียหายแก่ผู้ป่วย		✓

คำอธิบาย: ตารางที่ ๑ อธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติกรรมการทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายพฤติกรรมความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Know Factor

- ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้นหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิดขึ้น ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Unknow Factor

ซึ่งโรงพยาบาลชุมชน มีความเสี่ยงด้านการทุจริตทั้งหมด ๕ ข้อ ซึ่งทุกข้อมีค่าเป็น Unknow Factor

ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ไม่เคยมีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

๒. ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ตารางที่ ๒ ตารางการวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง(แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑.	เจ้าหน้าที่รัฐรับสินบน ของขวัญ ของกำนัลจากหน่วยงานหรือบุคคลอื่น ซึ่งอาจมีการ เรียกร้องให้ช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์จากองค์กรในอนาคต				
๒.	เจ้าหน้าที่นำรถราชการไปใช้ส่วนตัว หรือออกนอกเส้นทาง				
๓.	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ				
๔.	การเบียดบังเวลาราชการไปใช้เรื่องส่วนตัว				
๕.	เปิดเผยข้อมูลด้านสุขภาพของ ผู้ป่วยในประการที่น่าจะทำให้เกิดความเสียหายแก่ผู้ป่วย				

คำอธิบาย: ตารางที่ ๒ นำข้อมูลจากตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยมีรายละเอียดดังนี้

สถานะสี	คำอธิบาย
๑. สีเขียว	ระดับความเสี่ยงต่ำ(Low)
๒. สีเหลือง	ระดับความเสี่ยงปานกลาง(Medium) สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
๓. สีส้ม	ระดับความเสี่ยงสูง(High) เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อความควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
๔. สีแดง	ระดับความเสี่ยงสูงมาก(Extreme) เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ซึ่งโรงพยาบาลชุมแพ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตเป็น **สีเขียว ๑ ข้อ** คือ เปิดเผยข้อมูลด้านสุขภาพของผู้ป่วยในประการที่น่าจะทำให้เกิดความเสียหายแก่ผู้ป่วย **สีเหลืองจำนวน ๔ ข้อ** คือ ๑. เจ้าหน้าที่รัฐรับสินบน ของขวัญ ของกำนัลจากหน่วยงานหรือบุคคลอื่น ซึ่งอาจมีการ เรียกร้องให้ช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์จากองค์กรในอนาคต ๒. เจ้าหน้าที่นำรถราชการไปใช้ส่วนตัว หรือออกนอกเส้นทาง และ ๓. การเบียดบังเวลาราชการไปใช้เรื่องส่วนตัว และ **สีส้ม ๑ ข้อ** คือกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ

๓. ขั้นตอนที่๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง(Risk level matrix)

ตารางที่๓ Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ระดับความเสี่ยงรวม จำเป็นXรุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑.	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ		๑			๑		๑

คำอธิบาย: ตารางที่๓ นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก ที่เป็นสีส้ม และสีแดง จากตารางที่๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า ๑-๓ คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑-๓ เช่นกัน

ซึ่งกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ ค่าระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังมีค่าเป็น ๑ ระดับความรุนแรงของผลกระทบมีค่าเป็น ๑ ดังนั้น ระดับความเสี่ยงรวม(จำเป็นXรุนแรง)มีค่าเป็น ๑

ตารางที่๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST (ค่าเป็น๓หรือ๒)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD(ค่าเป็น๑)
๑.	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ		✓

คำอธิบาย: ตารางที่๓.๑ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

-ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นMUST หมายความว่าความจำเป็นในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST อยู่ที่ระดับ ๒-๓

-ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรอง หรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายความว่าความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของSHOULD อยู่ที่ระดับ ๑ เท่านั้น

ซึ่งกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ มีระดับความเสี่ยงรวม(จำเป็นXรุนแรง)มีค่าเป็น ๑ ดังนั้นจึงถือว่าเป็น SHOULD ซึ่งมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงทุจริต	๑	๒	๓
กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		✓	
กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial		✓	
กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User		✓	
กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือระดับด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth	✓		

คำอธิบาย: ตารางที่ ๓.๒ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย คำอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial คำอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User คำอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือระดับด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth คำอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ซึ่งระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard นั้น โอกาส/ความเสี่ยงทุจริตทุกข้อไม่เกินกว่าเกณฑ์การพิจารณา

๔. ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง(Risk-Contral Matrix Assessment)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	ดี	ค่อนข้างต่ำ		

ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยง เรื่องที่ทำการประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงการทุจริตมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยง ตาม ความรุนแรงของความเสี่ยง

- ดี จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่มีความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มี ผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
- พอใช้ จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งที่ยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
- อ่อน จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงเล็กน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

จากการประเมินการควบคุมความเสี่ยงพบว่า คุณภาพการจัดการอยู่ในระดับดี และค่าความเสี่ยง อยู่ในระดับค่อนข้างต่ำ

๕. ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน(เชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต)

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)
๑.	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	-เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างอยู่เสมอ -จัดให้มีคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ตรวจสอบความถูกต้อง จำนวน คุณภาพสินค้าก่อนตรวจรับ -มีภาพถ่ายการตรวจรับพัสดุทุกครั้ง

คำอธิบาย: ตารางที่ ๕ เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง(Risk-Contral Matrix Assessment) ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับการรุนแรง

พบว่าความเสี่ยงของการทุจริตอยู่ในระดับค่อนข้างต่ำ จึงทำแผนบริหารความเสี่ยงเชิงเฝ้าระวัง ความเสี่ยงการทุจริต

๖. ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ตารางที่ ๖ การจัดทำรายงานการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑.	-เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างอยู่เสมอ	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ			
	-จัดให้มีคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ตรวจสอบความถูกต้อง จำนวน คุณภาพสินค้า ก่อนตรวจรับ				
	-มีภาพถ่ายการตรวจรับพัสดุทุกครั้ง				

คำอธิบาย: ตารางที่ ๖ รายงานสถานะของการเฝ้าระวังการทุจริตตามแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ ๕

สถานะตามสี	นิยามสถานะตามสี
๑. สถานะสีเขียว	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
๒. สถานะสีเหลือง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทั้งหมดที่ ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง <๓
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย ยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง >๓



สถานะการเฝ้าระวังความเสี่ยงของมาตรการป้องกันความเสี่ยงอยู่ในระดับสีเขียวทั้งหมด ซึ่งหมายถึงไม่เกิดกรณีอยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

๗. ขั้นตอนที๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

ตารางที่๗.๑ สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

-ไม่มี-	-ไม่มี-
---------	---------

ตารางที่๗.๒ สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
-ไม่มี-	-ไม่มี-

ตารางที่๗.๓ สถานะสีเขียว Green ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	โรงพยาบาลชุมแพได้กำกับ ติดตาม ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่พัสดุและคณะกรรมการตรวจรับพัสดุอย่างเคร่งครัด และได้ดำเนินการตามแนวทาง/ขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกขั้นตอน จึงไม่พบการร้องเรียนจากการทุจริตของเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความระมัดระวังรอบคอบมากจน

คำอธิบาย: ตารางที่๗ นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่๖ ออกตามสถานะ ๓ สถานะ โดยแยกสถานะความเสี่ยงออกเป็น

๗.๑ เกินกว่าจะยอมรับ (สถานะสีแดงRed) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลืองYellow)

๗.๓ ยังไม่เกิด เฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียวGreen)

ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตเป็นสีเขียว

๘. ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑.	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระเบียบ		

คำอธิบาย: ตารางที่ ๘ เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวมว่า มีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามขั้นตอนที่ ๗ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผล (สี) สถานะความเสี่ยง

สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ  
 สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง  
 สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ซึ่งรายงานสถานะความเสี่ยงการทุจริตสรุปให้เห็นในภาพรวมว่า มีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตเป็นสีเขียว คือมีความเสี่ยงระดับต่ำ

บทที่ ๓

ผลการจัดการความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. ประโยชน์การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน
  - ๑.๑ บุคลากรเกิดความตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในระบบงาน หรือการปฏิบัติงานโดยไม่ได้ตั้งใจ ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมในการปฏิบัติงานให้ถูกต้องมากยิ่งขึ้น
  - ๑.๒ ได้มีการปรับปรุงแก้ไข และลดปัญหาความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นได้ทันเวลา
  - ๑.๓ เป็นฐานข้อมูลและองค์ความรู้สำหรับการบริหาร และการปฏิบัติงาน
๒. ปัญหาอุปสรรคของการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน
  - ๒.๑ การวิเคราะห์ปัญหายังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่เกิดขึ้นในหน่วยงานทำให้บางกิจกรรมยังมีความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ต้องใช้ระยะเวลาในการปรับปรุงแก้ไข
  - ๒.๒ ปัญหายังไม่ได้รับการปรับปรุงแก้ไข หรือแก้ไขล่าช้า
  - ๒.๓ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญ หรือมองข้ามปัญหาที่เกิดขึ้น
๓. แนวทางปรับปรุงแก้ไขความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน
  - ๓.๑ จัดอบรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้เรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนภายในหน่วยงาน ประกาศเจตจำนงสุจริตพร้อมกันทั้งหน่วยงาน
  - ๓.๒ นำประเด็นความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนที่มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงมาปรับปรุงแก้ไข เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กร ในด้านความโปร่งใส และปลอดจากการทุจริต
  - ๓.๓ กำหนดให้มีกรอบแนวทาง มาตรการ กลไก ที่เกี่ยวข้องชัดเจนเพิ่มมากขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติราชการของบุคลากรในหน่วยงาน

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง  
เป็นรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ต่อผู้บริหาร

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะการแผนบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๘	
หน่วยงานที่ประเมิน คณะกรรมการตรวจสอบภายใน โรงพยาบาลควนโดน	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต โรงพยาบาลควนโดน
โอกาส/ความเสี่ยง	๑. เจ้าหน้าที่รับสินบน ของขวัญ ของกำนัล จากหน่วยงาน หรือบุคคลอื่น ซึ่งอาจมีการเรียกร้องให้ช่วยเหลือ หรือเอื้อ ประโยชน์จากองค์กรในอนาคต ๒. เจ้าหน้าที่นำรถราชการไปใช้ส่วนตัว หรือออกนอกเส้นทาง ๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระเบียบ ๔. เปิดเผยข้อมูลด้านสุขภาพของผู้ป่วยประการที่น่าจะทำให้ เกิดความเสียหายแก่ผู้ป่วย
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (ระบุ)
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องจัดทำกิจกรรม เพิ่ม แต่ยังคงต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง