



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต กลุ่มงานบริหารทั่วไป โทร.๐ ๔๒๗๙ ๔๑๑๘

ที่ สน ๐๐๓๓.๓๐๑.๑/๐๐๑

วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอเชิญประชุมเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนฯ

เรียน คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน (ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน)

ด้วยโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ขอเชิญประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน (ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน) ทุกท่านเข้าร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนฯ ในวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ เวลา ๐๘.๓๐ น. เป็นต้นไป ณ ห้องประชุมภูริทัตต์เวชชานุกูล โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

จึงเรียนมาเพื่อทราบและเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกันตามวัน เวลา และสถานที่ดังกล่าว

(นายพนัธวี คำสาว)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

รายงานการประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและ
คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗

วันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ เวลา ๐๘.๓๐ น.

ณ หอประชุมภูริทัตต์เวชชาณุกุล โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

ประธานการประชุม นพ.พันธวี คำสาว
ผู้มาประชุม

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

- | | |
|------------------------------|--------------------------------|
| ๑. นางสาวเสาวนีย์ ครองทรัพย์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นายสุเทพ สุวรรณไตร | เภสัชกรชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาวมาริษา ศรีวัชชัย | ทันแพทย์ชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นางสาวบุญยัง ชันทะหัด | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๕. นางจิราพร สุวรรณไตร | เภสัชกรชำนาญการ |
| ๖. นางกาญจนา บุขมมงคล | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๗. นางรัตนภรณ์ ปียกะโพธิ์ | นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ |
| ๘. นางกานดา ชินวัฒน์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๙. นางยุวลิ สหายแก่น | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๑๐. นางอภิญญา ถามูลแสน | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๑๑. นางสาวกัญญา มกราเจริญกุล | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๑๒. นางทิพวรรณ ชรินทร์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๑๓. นางวารุณี สระแก้ววิจิตร | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๑๔. นายพนา สุทศศรี | จพ.วิทยาศาสตร์การแพทย์ชำนาญงาน |
| ๑๕. นางนวลนภา จิมอาษา ยัดดู | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๑๖. นางสาวสมสมร ชีมน | นักวิชาการเงินและบัญชี |

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | |
|---------------------------|--------------------------|
| ๑. นายณัฐพงษ์ แดงโชติ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๒. นางรัตติยา บุขบงษ์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๓. นางสาวเกตุสุณี ปัญเศษ | นักโภชนาการปฏิบัติการ |
| ๔. นางสาวสุนิสา อินทะเสย์ | แพทย์แผนไทยปฏิบัติการ |
| ๕. นางณัฐจิรา กิณเรศ | นักกายภาพบำบัดชำนาญการ |
| ๖. นางปราวีณา นกุลกิจ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๗. นางศิริกัญญา ถาบุตร | นักคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ |
| ๘. นางประภาภรณ์ แผลผดุง | เจ้าพนักงานธุรการ |

เริ่มประชุม : เวลา ๐๘.๓๐ น.

เรื่องก่อนระเบียบวาระการประชุม ผู้เข้าประชุมร่วมกันสวดมนต์ไหว้พระ

-กลุ่มงานทันตกรรม โดย ทพญ.มาริษา ศรีวัชชัย ได้กล่าวแสดงความยินดีกับผู้ที่ได้รับแต่งตั้งหัวหน้าใหม่
และมอบช่อดอกไม้กับผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นหัวหน้ากลุ่มงานพร้อมได้รับผลงานดีเด่น จำนวน ๖ ท่าน คือ

- | | |
|------------------------------|---|
| ๑. นางสาวเสาวนีย์ ครองทรัพย์ | หัวหน้ากลุ่มงานการพยาบาล |
| ๒. นางกาญจนา บุขมมงคล | หัวหน้างานประกันสุขภาพ และได้รับรางวัลพยาบาลแบบ
ประทับใจประจำปี ๒๕๖๗ |
| ๓. นางรัตติยา บุขบงษ์ | หัวหน้างานการพยาบาลผู้ป่วยผ่าตัดและวิสัญญีพยาบาล |

๔. นายรัฐพงษ์ แดงโชติ หัวหน้างานการดูแลต่อเนื่องและชีวิบาล
๕. นางศิริกัญญา ฤาบุตร หัวหน้ากลุ่มงานสุขภาพดิจิทัล
๖. นางรัตนภรณ์ ปิยะกะโพธิ์ หัวหน้างานกลุ่มงานเทคนิคการแพทย์และได้รับโล่รางวัลความเป็นเลิศความแออัดห้องปฏิบัติการ

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบและ/หรือถือปฏิบัติ

๑.๑ ประธานที่ประชุม (นพ.พันธุ์ คำสาว) กล่าวแสดงความยินดีกับผู้ที่ได้รับรางวัลและผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นหัวหน้างานใหม่กับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ๕ ตัวชี้วัด และขอให้กลุ่มการพยาบาลทบทวนบทเรียนที่ผ่านมาเพื่อมาปรับปรุงแก้ไขในการเตรียมรับงานต่อผู้บริหารระดับสูงต่อไป

- การดำเนินงานในปี ๒๕๖๘ เน้นนโยบายกระทรวงสาธารณสุข ประเด็นที่เน้นเข้มข้นเป็นงานยาเสพติด การขับเคลื่อนนโยบายมินิธัญญารักษ์ โดยจัดหาสถานที่ในการทำมินิธัญญารักษ์ในโรงพยาบาล

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓ ติดตามการดำเนินงานและผลการดำเนินงานประเด็นสำคัญ ตัวชี้วัดสำคัญ

๓.๑ กลุ่มงานการพยาบาล โดย นางสาวเสาวนีย์ ครอบทรัพย์ - แจ้งคณะกรรมการร่วมทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ที่เคยจัดทำแผนไว้ตั้งแต่ต้นปี เพื่อเสนอรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ต่อไป

๓.๒ ตามที่โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ นั้น โดยกำหนดให้คณะกรรมการฯ มีอำนาจหน้าที่

๓.๒.๑ อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยพัฒนาคุณภาพกระบวนการปฏิบัติงาน

๓.๒.๒ รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวมของส่วนงานย่อย

๓.๒.๓ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประกอบด้วยแบบสอบถามการควบคุมภายใน รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย) ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕ ส่วนงานย่อย)

๓.๒.๔ ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กร

๓.๒.๕ ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ภาพรวมของส่วนงานย่อย ปีละ ๑ ครั้ง (รอบ ๑๒ เดือน)

๓.๒.๖ จัดทำรายงานผลการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย (แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย) เสนอต่อผู้บริหาร และจัดส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนด

ในการนี้อ้างถึง หนังสือสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสกลนคร ที่ สน ๐๐๓๓.๐๐๑/๔๑๘๓ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๗ กำหนดกิจกรรมตามภารกิจอื่นที่สำคัญในการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานและรายงานต่อผู้กำกับดูแล

๓.๓ คณะกรรมการฯ ได้ประชุมวิเคราะห์ และร่วมจัดทำตารางวิเคราะห์วิเคราะห์ความเสี่ยง

ภาพรวมองค์) และแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๕ ระดับองค์กร) และจัดทำ(แบบ ติดตาม ปค.๕ ระดับองค์กร) เพื่อจัดส่งสำนักงานสาธารณสุข ภายในวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ ต่อไป

๓.๔ และในการประชุมครั้งนี้คณะกรรมการฯ ได้ประชุมวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับมาตรการสำคัญที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงสูงในการดำเนินงาน หรือ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อน และมีมติร่วมกันว่า มีประเด็นที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง โดยเรียงจากสูงไปน้อย ดังนี้

๑. กระบวนการเบิกจ่ายค่าตอบแทน
๒. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๓. กระบวนการใช้รถทางราชการ
๔. กระบวนการจัดโครงการอบรมสัมมนา

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง พบว่ากระบวนการเบิกจ่ายค่าตอบแทน เป็นประเด็นที่มีปัจจัย ความเสี่ยงสูงเป็นอันดับหนึ่ง และเมื่อพิจารณาคู่มือการบริหารจัดการเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ที่กำหนดมาตรการในการกระบวนการเบิกจ่ายค่าตอบแทน แล้ว เห็นว่า คู่มือดังกล่าวยังสามารถใช้เป็นแนวทางเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไปได้ จึงเห็นควรดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. อนุมัติให้นำเอาคู่มือการบริหารจัดการเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ มาใช้เป็นคู่มือ
๒. กำหนดเรื่องดังต่อไปนี้ ไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้
 - ๒.๑ แนวปฏิบัติ ๑๐ ข้อ ตามประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือน
 - ๒.๒ ข้อบังคับสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยจรรยาข้าราชการ

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๖๐

๒.๓ MOPH code of Conduct

๕. พิจารณาจัดทำข้อมูลแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๔.๑ กลุ่มงานการพยาบาล โดย นางสาวเสาวนีย์ ครองทรัพย์ ๑) แจ้งเรื่องแต่งตั้งรายชื่อ คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (ทั้ง ๒ คณะต้องไม่มีชื่อซ้ำกัน) ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงาน ของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการ ดำเนินงาน อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้การดำเนินงานและการ บริหารงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย

๔.๒ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โดยนางสาวสมสมร ชิมูน กล่าวรายงานผลคะแนนการ ตรวจสอบตามแบบประเมินเพิ่มประสิทธิภาพการเงินการคลัง ๕มิติ (EIA) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (ไตรมาส ๑-๒) ข้อมูล ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ มิติทั้ง ๕ ด้าน จากเว็บไซต์กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้แก่ ๑. มิติด้านการเงิน ได้คะแนน ๗๕% ๒. มิติด้านจัดเก็บรายได้คำรักษาพยาบาล ได้คะแนน ๑๐๐% ๓. มิติด้าน งบการเงิน ได้คะแนน ๙๘.๘๑% ๔. มิติด้านบริหาร พัสดุ ได้คะแนน ๙๗.๖๒%

พัสดุ ได้คะแนน ๙๗.๖๒% ๕. มิติด้านระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ได้คะแนน ๑๐๐%
สรุปผลรวมคะแนนเฉลี่ย ๕ มิติ(EIA) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ไตรมาส ๑-๒ ได้คะแนน ๙๔.๗๘%
หมายเหตุ : เกณฑ์การประเมินต้องได้คะแนนร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป **ถ้าต่ำกว่าร้อยละ ๙๐ ต้องทำแผนพัฒนา
องค์กร** (คะแนน ๙๐-๑๐๐ ระดับ ดีมาก / คะแนน ๘๐-๘๙ ระดับ ดี / คะแนน ๗๐-๗๙ ระดับพอใช้)
๒.) แจ้งที่ประชุม กำหนดส่งจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) ภายใน
วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ ตามหนังสือจาก สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสกลนคร ที่ สน. ๐๐๓๓.๐๐๑/๔๑๘๓
ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๗ บัดนี้ กลุ่มงานทั้ง ๑๔ กลุ่มงานตามโครงสร้างโรงพยาบาลและหน่วยงานย่อยต่างๆ
ได้สรุปความเสี่ยงที่มีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยจัดทำเอกสารแบบประเมิน
ต่างๆเป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๗ เช่น แบบสอบถาม, Flow chart , แบบปค.๔(ส่วน
งานย่อย), ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง(ส่วนงานย่อย), แบบปค.๕ (ส่วนงานย่อย), และแบบติดตามปค.๕(ส่วน
งานย่อย) ๓.) เรียนเชิญคณะกรรมการฯ ร่วมจัดทำแบบประเมินผลการควบคุมภายใน ดังนี้ ๑. จัดทำแบบ
ปค.๔(องค์กร) ๒.จัดทำตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง(ภาพรวมองค์กร) ๓. จัดทำแบบ ปค.๕(องค์กร) ๔. จัดทำ
แบบติดตาม ปค.๕(องค์กร) โดยนางสาวสมสมร ชีมน นำเสนอ powerpoint และแจกแจกตาราง Risk
Matrix แสดงระดับความเสี่ยง(ค่าคะแนนระหว่างโอกาส x ผลกระทบ) เพื่อประกอบการพิจารณาจัดทำแบบ
ประเมินผลการควบคุมภายใน

๔.๒ ประธานที่ประชุม (นพ.พันธุ์ คำสาว) กล่าวให้ผู้รับผิดชอบงาน ๕ มิติ(EIA) มิติที่มีคะแนน ไม่
ผ่านเกณฑ์ ให้ทบทวนงานถึงสาเหตุที่ไม่ผ่านเกณฑ์และเร่งดำเนินการแก้ไขเพื่อไม่ให้เกิดปัญหาซ้ำอีกในปัดต่อไป

๔.๓ กลุ่มงานการพยาบาล โดย นางสาวเสาวนีย์ ครองทรัพย์ กล่าวขั้นตอนสุดท้าย คณะกรรมการ
ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน จัดทำรายงานผลการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน
แบบปค.๔ และ แบบปค.๕(องค์กร) เสนอต่อผู้บริหาร และจัดส่งให้สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสกลนคร ภายใน
วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ ต่อไป

ขอ.รับทราบให้รับดำเนินการ

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

ปิดประชุมเวลา ๑๑.๕๕ น.

.....
(นางสาวสมสมร ชีมน)
นักวิชาการเงินและบัญชี
ผู้จัดทำรายงานการประชุม

.....
(นางสาวเสาวนีย์ ครองทรัพย์)
พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

.....
(นายพันธุ์ คำสาว)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์ม้น จูริทัตโต
ประธานกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน



ประกาศโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต
เรื่อง การกำหนด นโยบาย แนวทางการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น อย่าง สมเหตุสมผลที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต จึงได้กำหนดนโยบายการบริการ บริหาร ความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ของโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ดังนี้

๑. ให้มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในระดับกลุ่มงานย่อย ในโรงพยาบาล โดย มีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๒. ให้บุคลากรทั่วทั้งโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต รับทราบและมีส่วนร่วมในการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
๓. ให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติของ ทุกกลุ่มงาน
๔. ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ระดับกลุ่มงานรายงานผลการ ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงในแต่ละปี ต่อคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล
๕. ให้มีการทบทวน และติดตามผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ ปีละ ๒ ครั้ง โดยรายงานรอบ ๖ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน
๖. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ระดับกลุ่มงาน และคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในระดับโรงพยาบาล ต้องระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง แนว ทางการจัดการความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญตามประเด็นยุทธศาสตร์ของโรงพยาบาลให้ครอบคลุมตามวัตถุประสงค์ของ การควบคุมภายใน ดังนี้
 - ๑) ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับความ มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงาน รวมถึงการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาดของหน่วยงานของรัฐ ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในหน่วยงานของรัฐ
 - ๒) ด้านการรายงาน(Reporting Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่ใช้ภายในและภายนอกหน่วยงานของรัฐ รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ ทันเวลาโปร่งใส หรือ ข้อกำหนดอื่นของทางราชการ
 - ๓) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objective) เป็น วัตถุประสงค์เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของทางราชการ ตลอดจนนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

จึงประกาศนโยบายมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายพันธุ์วี คำสาว)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสกลนคร โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต โทร.๐ ๔๒๗๙ ๔๑๑๘

ที่ สน ๐๐๓๓.๓๐๑.๑/๐๐๒

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขออนุญาตนำรายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เผยแพร่บนเว็บไซต์ของโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

๑. ต้นเรื่อง

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ตัวชี้วัดที่ ๘ การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ให้หน่วยงานเปิดเผยการดำเนินการเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่การประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การจัดการผลประโยชน์ทับซ้อนอย่างเป็นระบบ และการให้ความรู้แก่บุคลากรภายในหน่วยงาน เพื่อเป็นการปลูกฝังและปรับฐานความคิดของเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงานให้มีความตระหนัก สามารถแยกแยะเรื่องประโยชน์ส่วนตัวออกจากเรื่องประโยชน์ส่วนตัวได้

๒. ข้อเท็จจริง

กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เพื่อให้ผู้บริหารและบุคลากรของโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต สามารถใช้เป็นแนวทางป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงานได้ และขออนุญาตเผยแพร่ผ่านบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

๓. ข้อพิจารณา

๓.๑. ขออนุญาตนำรายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เผยแพร่บนเว็บไซต์ของโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดอนุญาตให้เผยแพร่รายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนฯ บนเว็บไซต์ของโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางสาวเสาวนีย์ ครองทรัพย์)

พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ

☒ ทราบ/อนุญาต

☐ ไม่อนุญาต

(นายพันธุ์ คำสา)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

รายงานแผนบริหารความเสี่ยงและ
การวิเคราะห์ความเสี่ยง
เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิด
ผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

คำนำ

โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง/แผน
บริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยง
เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of
Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญ
เร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหา
การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยง
เกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้ มากำหนดเป็นคู่มือป้องกัน
ผลประโยชน์ทับซ้อนโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโตอีกด้วย เพื่อบรรลุเป้าหมายตามนโยบาย
สำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based) ในปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๘

โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต
ตุลาคม ๒๕๖๗

สารบัญ

หน้า

คำนำ

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

๑

๒. วัตถุประสงค์

๓

บทที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๔

(Risk Assessment for

Conflict of Interest)

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๖

(Risk Assessment for Conflict of Interest)

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไปโดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำ ความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียน เรื่องทุจริตหรือถูกกลโกงทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็น ประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริต ประพตมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้นและยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศอีกด้วย

โรงพยาบาลพระอาจารย์ม้น จูริทัตโต ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการ และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริง ที่บุคคล ไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่ เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น

แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ จากทางราชการโดยมิชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ ผลประโยชน์ทับซ้อนจึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสถานการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

สามารถจำแนกความเสี่ยงออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจ ในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผนการควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทํานิติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

การวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้ นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้ จะช่วยให้โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้น สามารถกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐ ที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วน หรือภารกิจที่ได้รับมอบหมาย เป็นพิเศษ (Agenda Based) อีกด้วย

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล
๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้
๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชน

บทที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนเป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสียหายโดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสียหาย ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

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

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน(บุคลากร)

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

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสียหายแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕-๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙-๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (High Risk : H)	๔-๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑-๓ คะแนน

ในการวิเคราะห์ ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ} \\ (\text{Likelihood} \times \text{Impact})$$

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงผลสัญลักษณ์
ต่ำ (Low)	๑-๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว 
ปานกลาง (Medium)	๔-๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง 
เสี่ยงสูง (High)	๙-๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม 
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕-๒๕ คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง 

การวิเคราะห์ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ผลกระทบของความเสียหาย

๕	○	○	—	—	—
๔	x	○	○	—	—
๓	x	x	○	○	—
๒	✓	x	x	○	○
๑	✓	✓	x	x	○
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

— มีความเสี่ยงสูงมาก

○ มีความเสี่ยงสูง

x มีความเสี่ยงปานกลาง

✓ มีความเสี่ยงต่ำ

๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest) โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน

โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต จึงกำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน ๔ ประเด็นหลัก ที่อาจเป็นปัญหากระทำผิดทางวินัยมากที่สุดและมีโทษทางวินัยที่รุนแรง แต่สามารถป้องกันได้ ได้แก่ (๑) การใช้รถทางราชการ (๒) การจัดซื้อจัดจ้าง (๓) การเบิกจ่ายค่าตอบแทน และ (๔) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา รวมทั้งสิ้น ๒๖ ครั้ง จำแนกเป็น (๑) การใช้รถราชการ จำนวน ๗ ครั้ง (ร้อยละ ๒๖.๙๒) (๒) การจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๔ ครั้ง (ร้อยละ ๑๕.๓๘) (๓) การเบิกจ่ายค่าตอบแทน จำนวน ๗ ครั้ง (ร้อยละ ๒๖.๙๒) และ (๔) การประชุมอบรม จำนวน ๘ ครั้ง (ร้อยละ ๓๐.๗๗)

ตารางแสดงจำนวนการกระทำผิดฐานไม่ปฏิบัติหน้าที่ราชการตามกฎหมาย/ระเบียบ

ปีงบประมาณ	การใช้รราชการ	การจัดซื้อจัดจ้าง	การเบิกจ่ายค่าตอบแทน	การจัดทำโครงการฝึกอบรมฯ
๒๕๖๒	๓	๒	๓	๓
๒๕๖๓	๒	๒	๒	๒
๒๕๖๔	๒	-	๒	๓
๒๕๖๕	-	-	-	-
๒๕๖๖	-	-	๑	-
๒๕๖๗	-	-	-	-
รวม	๗ (๒๕.๙๓)	๔ (๑๔.๘๑)	๘ (๒๙.๖๓)	๘ (๒๙.๖๓)

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

แผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับ ผลประโยชน์ทับซ้อน	แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
๑. การรับสินบนการให้และรับของขวัญ แก่ราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือผู้บังคับบัญชาในเทศกาลปีใหม่ หรือในโอกาสต่างๆ	มาตรการป้องกันการรับสินบนการให้และรับของขวัญ แก่ราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือผู้บังคับบัญชาในเทศกาลปีใหม่ หรือในโอกาสต่างๆ - ต้องละเว้นจากการแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบ ไม่รับหรือถวายนำถึงการให้ หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากบุคคลนอกเหนือจากทรัพย์สินหรือประโยชน์อันควรได้ ตามกฎหมายหรือกฎข้อบังคับที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามกฎหมาย ยกเว้น กรณีการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา ตามหลักเกณฑ์และจำนวนที่กฎหมายกำหนด - การให้ของขวัญแก่ข้าราชการชั้นผู้ใหญ่ ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลในครอบครัวของผู้บังคับบัญชา นอกเหนือจากการมีปกติประเพณีนิยมที่มีการให้ของขวัญแก่กัน กรณีจำเป็นต้องรับหรือต้องให้ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา หรือตามปกติประเพณีนิยมเพื่อรักษาไมตรีมิตรภาพความสัมพันธ์ อันดีระหว่างบุคคล ต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบต่างๆที่เกี่ยวข้องโดยของขวัญ หรือทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่รับหรือให้แก่กันนั้น ต้องมีมูลค่าในการรับจากแต่ละบุคคลแต่ละโอกาส ไม่เกิน ๓,๐๐๐ บาท หรือแสดงความปรารถนาดีต่อกันในโอกาสต่างๆโดยวิธีการใช้บัตรอวยพร การลงนามในสมุดอวยพร การอวยพรในสื่อสังคมออนไลน์ หรือการทักทายทักทายแทนการให้ของขวัญ - การต้อนรับ รับข้าราชการชั้นผู้ใหญ่ ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา ให้ต้อนรับโดยสมควรหากมีความจำเป็นต้องจัดเลี้ยงรับรอง ให้จัดแบบเรียบง่ายและประหยัด อาหารที่เลี้ยงควรเป็นอาหารประจำท้องถิ่นราคาประหยัด รวมถึงการจัดหาที่พักให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่าย ในการเดินทางไปราชการ และไม่จำเป็นต้องมีของขวัญหรือของที่ระลึก - การให้หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่อาจนำมาซึ่งความเสี่ยง ต่อคอร์รัปชันหรืออาจก่อให้เกิดข้อผูกมัดหรือสร้างภาระให้เกิดความรู้สึกว่าต้องมีการตอบแทน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง/ระเบียบ ๑. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๕ ๒. มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๗ มกราคม พ.ศ.๒๕๔๐ ๓. ประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือน, จรรยาข้าราชการ ๔. ประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ - ห้ามไม่ให้หน่วยงานที่ทำการจัดซื้อ ทำการหารายได้ในลักษณะผลประโยชน์ต่างตอบแทนทุกประเภทจากบริษัทฯ เข้ากองทุนสวัสดิการรักษายาบาลเข้ากองทุนสวัสดิการรักษายาบาล - การจัดซื้อจัดจ้าง หากได้ส่วนลดหรือได้ของแถม ต้องให้ส่วนลดหรือส่วนแถมเป็นราคาสุทธิ - ห้ามเจ้าหน้าที่หรือกองทุน รับเงินจากผู้ใดโดยมีเงื่อนไขแลกเปลี่ยนกับการจัดซื้อจัดจ้าง - ห้ามเจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์จากคู่สัญญาที่ทำการจัดซื้อจัดจ้าง มาตรการป้องกันการรับสินบนในกระบวนการเบิกจ่ายยา ตามสิทธิสวัสดิการรักษายาบาลข้าราชการ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง/ระเบียบ ๑. มาตรการป้องกันการทุจริตในกระบวนการเบิกจ่ายยาตามสิทธิสวัสดิการรักษายาบาลข้าราชการ(มติคณะรัฐมนตรี วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐) ๒. ประกาศกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยเกณฑ์จริยธรรมการจัดซื้อจัดจ้าง และการส่งเสริมการขายยาและเวชภัณฑ์ ที่มีค่าใช้จ่ายของกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๖๔
๒. การรับสินบนในกระบวนการเบิกจ่ายยา ตามสิทธิสวัสดิการรักษายาบาลข้าราชการ	มาตรการป้องกันการรับสินบนในกระบวนการเบิกจ่ายยา ตามสิทธิสวัสดิการรักษายาบาลข้าราชการ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง/ระเบียบ ๑. มาตรการป้องกันการทุจริตในกระบวนการเบิกจ่ายยาตามสิทธิสวัสดิการรักษายาบาลข้าราชการ(มติคณะรัฐมนตรี วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐) ๒. ประกาศกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยเกณฑ์จริยธรรมการจัดซื้อจัดจ้าง และการส่งเสริมการขายยาและเวชภัณฑ์ ที่มีค่าใช้จ่ายของกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๖๔

แผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
๓. การรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง สำหรับการ จัดซื้อจัดจ้าง	มาตรการป้องกันการรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง สำหรับการจัดซื้อจัดจ้าง - ให้ปฏิบัติตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริการพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้าง - ห้ามมีการรับหรือให้สินบนในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทุก ชนิด การดำเนินการต้องเป็นไปอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้และอยู่ภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ให้เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบและ ควบคุมกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างโดยเคร่งครัด หากพบว่ามี กรณีเป็นที่สงสัยว่ามีการเรียกรับหรือรับสินบนในกระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างทุกขั้นตอน ให้รายงาน ผู้บังคับบัญชาโดยเร็ว เพื่อ พิจารณาใช้มาตรการทางการปกครอง และมาตรการทาง กฎหมายทั้งทางแพ่ง และทางอาญาอย่างเด็ดขาดและรวดเร็ว กฎหมายที่เกี่ยวข้อง/ระเบียบ ๑. พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริการพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบกระทรวงสาธารณสุข ว่า ด้วยเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาคของหน่วยบริการ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบกระทรวงสาธารณสุขว่า ด้วยวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการพัสดุ โดยใช้เงิน บริจาคของหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๖๑
๔. การรับสินบนประเด็นเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาค การรับเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาคของหน่วยบริการ ให้ ถือปฏิบัติตามระเบียบ	มาตรการป้องกันการรับสินบนประเด็นเงินบริจาคและ ทรัพย์สินบริจาค การรับเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาคของ หน่วยบริการ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ - การรับบริจาคต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจและกระทำอย่าง โปร่งใส พร้อมกับมีวัตถุประสงค์ในการบริจาคที่ชัดเจน และ จะต้องไม่เป็นการบริจาคที่สร้างขึ้นเพื่อปกปิดการให้สินบน และมี การบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ตามความจริง โดยต้อง มั่นใจว่าเงินบริจาคหรือสิ่งของสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อ ประโยชน์เป็นข้ออ้างในการรับสินบน กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑. ระเบียบกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยเงินบริจาคและ ทรัพย์สินบริจาคของหน่วยงาน พ.ศ.๒๕๖๑ ๒. ระเบียบกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้างและการพัสดุ โดยใช้เงินบริจาคของหน่วยงาน บริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๖๑

แผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
๕. การทุจริต และการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐ ในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ๕.๑ มาตรการการใช้รถราชการ ๕.๒ มาตรการการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ๕.๓ มาตรการการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนาตามกฎหมายที่กำหนด ๕.๔ มาตรการการจัดหาพัสดุ	มาตรการป้องกันการทุจริต และแก้ไขการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐ ในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข - เจ้าหน้าที่ทุกหน่วยงาน ทุกระดับ รับทราบและถือปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และระเบียบสำนักงานสาธารณสุขว่าด้วยหลักเกณฑ์การใช้ การเก็บรักษา การซ่อมบำรุงรถส่วนกลาง และรถรับรอง พ.ศ.๒๕๒๖ อย่างเคร่งครัด - ห้ามให้เจ้าหน้าที่นำรถราชการไปใช้ส่วนตัว - กลุ่มงานบริหารทั่วไป สามารถตรวจสอบการใช้รถราชการได้ รวมถึงควบคุมการใช้น้ำมันรถได้ - พัฒนาปรับเปลี่ยนระบบการขอใช้รถยนต์ราชการจากการเขียนลงแบบฟอร์ม มาเป็นการขอใช้ผ่านทางโปรแกรม - ตรวจสอบเอกสารเบิกเงิน ตามระเบียบการเบิกจ่ายค่าตอบแทน นอกเวลาราชการ รวมถึงการตรวจสอบการเบิกจ่าย ไม่ให้มีกรณีเบิกจ่ายซ้ำซ้อน - การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนาต่างๆจะต้องมีเป้าหมาย รายละเอียดการประชุมและสัมมนาที่สอดคล้องกับการแก้ปัญหาและพัฒนางานของหน่วยงานหรือองค์กรอย่างชัดเจน - การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่างๆ จะต้องเป็นไปตามผลการดำเนินงานที่เป็นจริง ทั้งด้านกิจกรรมต่างๆ จำนวนผู้เข้าอบรม ฯ ระยะเวลาและจัดกิจกรรมต่างๆต้องสอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบการจ่ายและข้อกำหนด - กำกับ ดูแล ตรวจสอบ และกำกับเจ้าหน้าที่ ที่มีหน้าที่จัดซื้อจัดจ้าง ให้ปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ อย่างเคร่งครัด กฎหมายที่เกี่ยวข้อง/ระเบียบ ๑. พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

แผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
๖.การรับสินส่วนแถมพิเศษ ส่วนชดเชย ส่วนสนับสนุน หรือส่วนอื่นใดเพิ่มเติมจากที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ในขอบเขตงาน	มาตรการแนวทางการปฏิบัติการรับสินส่วนแถมพิเศษ ส่วนชดเชย ส่วนสนับสนุน หรือส่วนอื่นใดเพิ่มเติมจากที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ในขอบเขตงาน - ให้เจ้าหน้าที่ทุกหน่วยงานปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค(กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว๒๕๕ ลงวันที่ ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๒ เรื่อง แนวทางการปฏิบัติในการรับของแถม อย่างเคร่งครัด โดยกำหนดแนวทางดังนี้ ๑. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างภายใต้ พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ รวมถึงกฎกระทรวง ระเบียบ และประกาศที่ออกตามความในพระราชบัญญัตินี้อย่างเคร่งครัด ๒. หากผู้ชนะการเสนอราคาหรือผู้ที่ได้รับคัดเลือกประสงค์จะให้ของแถม และหน่วยงานของรัฐพิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นประโยชน์ต่อทางราชการก็สามารถรับได้ แต่จะต้องมีหนังสือแสดงความจำนงบริจาคให้แก่หน่วยงานของรัฐ และหน่วยงานของรัฐจะต้องถือปฏิบัติตามระเบียบกรมการคลังว่าด้วยการรับเงินหรือทรัพย์สินที่มีผู้บริจาคให้ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๒๖ ทั้งนี้ในการรับบริจาคหน่วยงานของรัฐต้องตรวจรับพัสดุ และนำพัสดุลงบัญชีหรือทะเบียนเพื่อควบคุม ตามระเบียบกรมการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค(กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว๒๕๕ ลงวันที่ ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๒ เรื่อง แนวทางการปฏิบัติในการรับของแถม อย่างเคร่งครัด
๗. การจัดสวัสดิการภายในของสถานพยาบาล	มาตรการการจัดสวัสดิการภายในของสถานพยาบาล - ให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตามระเบียบ ประกาศ คำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการจัดสวัสดิการอย่างเคร่งครัด - ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามคู่มือการดำเนินการจัดสวัสดิการของหน่วยบริการ ในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัด กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการจัดสวัสดิการภายในส่วนราชการ พ.ศ.๒๕๔๗

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค
โรงพยาบาลพระอาจารย์ม้น จูริทัตโต
ตามประกาศโรงพยาบาลพระอาจารย์ม้น จูริทัตโต
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๑
สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค โรงพยาบาลพระอาจารย์ม้น จูริทัตโต

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค

ชื่อหน่วยงาน : โรงพยาบาลพระอาจารย์ม้น จูริทัตโต

วัน/เดือน/ปี : ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

หัวข้อ : ขออนุญาตเผยแพร่รายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ และขออนุญาตนำเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

รายละเอียดข้อมูล ดังนี้

รายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

Link ภายนอก : www.bmhos.com

หมายเหตุ :

ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล

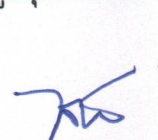


(นางสาวเสาวนีย์ ครองทรัพย์)

ตำแหน่ง พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ผู้อนุมัติรับรอง



(นายพันธิ คำสาว)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์ม้น จูริทัตโต

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่



(นางสาวสมสมร ชีมน)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗