



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต กลุ่มงานบริหารทั่วไป โทร.๐ ๔๒๗๙ ๔๑๑๘

ที่ สน ๐๐๓๓.๓๐๑.๑/๐๐๒

วันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอเชิญประชุมเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนฯ

เรียน คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
(ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน)

ด้วยโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ขอเชิญประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน(ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน) และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ทุกท่านเข้าร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนฯ ในวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๓.๓๐ น. เป็นต้นไป ณ ห้องประชุมภูริทัตต์เวชชาณุกุล โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

จึงเรียนมาเพื่อทราบและเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกันตามวัน เวลา และสถานที่ดังกล่าว

(นายพนัธวี คำสา)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต
ครั้งที่ ๗/๒๕๖๘

วันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๓.๓๐ น.

ณ หอประชุมภูริทัตต์เวชชาานุگل โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต
ประธานการประชุม นพ.พันธวี คำสาว ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต
ผู้มาประชุม

- | | |
|------------------------------|---------------------------------|
| ๑. นางสาวเสาวนีย์ ครองทรัพย์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางสาวบุญยัง ชันทะหัต | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นายสุเทพ สุวรรณไตร | เภสัชกรชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นางยุวลี สหายแก่น | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๕. นางอภิญญา งามมูลแสน | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๖. นางนวลนภา จิมอาษา ยัตตุ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๗. นางปราวีณา นุกุลกิจ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๘. นางสุกัญญา มกราเจริญกุล | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๙. นางจิราพร สุวรรณไตร | เภสัชกรชำนาญการ |
| ๑๐. นางสาวมาริษา ศรีธวัชชัย | ทันตแพทย์ชำนาญการ |
| ๑๑. นางกานดา ชินวัฒน์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๑๒. นางทิพวรรณ ชรินทร์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๑๓. นางรัตติยา บุขบงษ์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๑๔. นางวารุณี สระแก้วจิตร | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๑๕. นายณัฐพงษ์ แดงโชติ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๑๖. นางรัตนภรณ์ ปิยะโพธิ์ | นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ |
| ๑๗. นางณัฐริกา กิณเรศ | นักกายภาพบำบัดชำนาญการ |
| ๑๘. นายชตฤณ เอนไหลฤทธิ์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๑๙. นางสาวสุนิสา อินทะเสย์ | แพทย์แผนไทยปฏิบัติการ |
| ๒๐. นางศิริกัญญา ภาบุตร | นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ |
| ๒๑. นางสาวภัทรธีรา หล้าสุพรม | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ |
| ๒๒. นายวันทา เหล่าอุดม | นายช่างเทคนิคปฏิบัติงาน |
| ๒๓. นางทิบพรรณ ชวนจิตต์ | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |
| ๒๔. นางสาวสมสมร ชีมน | นักวิชาการเงินและบัญชี |

ผู้ไม่เข้าร่วมประชุมเนื่องจากติดราชการ

- | | |
|--------------------------|-----------------------|
| ๑. พญ.เกตวดี ภูไพบูลย์ | นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นายสุเทพ สุวรรณไตร | เภสัชกรชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาวเกตุสุณี ปัญเศษ | นักโภชนาการปฏิบัติการ |

ผู้เข้าร่วมประชุม

- ไม่มี -

เริ่มประชุม : เวลา ๑๓.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑ ประธานที่ประชุม (นพ.พันธุ์ คำสาว)

- ผู้อำนวยการโรงพยาบาล แจ้งเรื่องสถานการณ์ เรื่องการเงินที่อยู่ในขั้นวิกฤต เนื่องจากทางโรงพยาบาลมีเงินเหลือน้อย อาจทำให้การจ่าย โอนที่ และ ณ.๑๑ ในเดือน ตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๘ ล่าช้า จึง ขอให้หัวหน้ากลุ่มงานหัวหน้าแจ้งบุคลากรในสังกัดเพื่อทราบและวางแผนทางการเงิน

๑.๒ ขอเพิ่มรายชื่อคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาลคนใหม่อีก ๓ ท่าน คือ

๑. นายชตฤณ เอนโหลฤทธิ์ พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ

๒. นายวันทา เหล่าอุดม นายช่างเทคนิคปฏิบัติงาน

๓. นางทิพย์วรรณ ชวนจิตต์ เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

เพื่อแทนคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาลท่านที่เกษียณอายุราชการ และเพื่อให้การบริหารจัดการในกลุ่มงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย

๑.๓ ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแจ้งที่ประชุมเรื่องการจ้าง อาจารย์หมอ นายทวีศิลป์ ไชยบุตร และคุณกาญจนา บุขมมงคล พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ ระยะเวลา ๓ เดือน สิ้นสุดการจ้าง เดือนธันวาคม ๒๕๖๘ การบริหารสัญญาให้กลุ่มงานบริหารทั่วไปร่วมกับกลุ่มงานการพยาบาล รับผิดชอบร่วมกัน

ระเบียบวาระที่ ๒ การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหาร รพ.พระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

๒.๑ การประชุมคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาล ครั้งที่ ๖/๒๕๖๘

วันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๘ ณ ห้องประชุมภิกขิตต์เวชชานุกูล โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

() รับรองรายงานการประชุมโดยไม่มีข้อแก้ไข

() รับรองรายงานการประชุมโดยมีการแก้ไข

มติที่ประชุม รับรองการประชุมครั้งที่ ๖ /๒๕๖๘

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่องจากการประชุมที่แล้ว

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อทราบเพื่อพิจารณา

๔.๑ คณะกรรมการ CFO แจ้งให้แต่ละกลุ่มงานเสนอแผนการจัดซื้อในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ และลงรายละเอียดแผนขอจัดซื้อจัดจ้างให้ละเอียด เพื่อพิจารณาถึงความเหมาะสมและความจำเป็นในการขอซื้อในแต่ละรายการ

๔.๒ กลุ่มงานบริหารทั่วไป ขอทบทวนคำสั่ง คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๘ และมีมติที่ประชุมแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุการแพทย์

๑. นางสุกัญญา มกราเจริญกุล พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ

๒. นางรัตติยา บุขบงษ์ พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ

๓. นายณพวิรินทร์ จิรศศิภิรมย์ แพทย์แผนไทยชำนาญการ

๒. คณะกรรมการตรวจสอบคลังยา

- | | |
|----------------------------|-----------------------|
| ๑. นางทิพวรรณ ชรินทร์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๒. นายชตฤณ เอนไหลฤทธิ์ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๓. นางสาวปิ่นทาร์ย์ ทินราช | เภสัชกร |

๓. คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุสำนักงาน

- | | | |
|---------------|---------------|-----------------------------|
| ๑. นางวารุณี | สระแก้ววิจิตร | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |
| ๒. นายวันทา | เหล่าอุดม | นายช่างเทคนิคปฏิบัติงาน |
| ๓. นางทิพวรรณ | ชวนจิตต์ | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน |

๔.๓ กลุ่มงานการพยาบาล กลุ่มงานเภสัชกรรม และกลุ่มงานบริหารทั่วไป
เสนอ ขอจ้างบุคคลภายนอกเพื่อเป็นลูกจ้างชั่วคราว จำนวน ๓ ตำแหน่ง คือ

- | | |
|------------------|------------|
| ๑. พยาบาลวิชาชีพ | จำนวน ๒ คน |
| ๒. พนักงานห้องยา | จำนวน ๑ คน |
| ๓. พนักงานบัญชี | จำนวน ๑ คน |

๔.๔ ผู้อำนวยการโรงพยาบาลขอมติที่ประชุมในการพิจารณาคำตอบแทนเจ้าหน้าที่
ที่ปฏิบัติงานในโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ตามที่คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
จังหวัดสกลนคร ในการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๘ เมื่อวันอังคารที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๘ มีมติเห็นชอบให้
ปรับคำตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข โดยโรงพยาบาล
พระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต มีมติที่ประชุมอนุมัติให้ปรับเพิ่ม ๕%

๔.๕ กลุ่มงานการพยาบาล โดยนางสาวเสาวนีย์ ครองทรัพย์ เชิญคณะกรรมการร่วมทบทวน
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ที่เคยจัดทำแผนไว้ตั้งแต่ต้นปี และเสนอแผนการพัฒนา
บริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ คณะกรรมการอนุมัติตามแผน

๔.๖ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โดยหัวหน้ากลุ่มงานบริหาร เชิญคณะกรรมการฯ ร่วมพิจารณา
วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับมาตรการสำคัญที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงสูงในการดำเนินงาน หรือ การปฏิบัติงาน
ที่อาจเกิดการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อน และมีมติร่วมกันว่า มีประเด็นที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง โดย
เรียงจากสูงไปน้อย ดังนี้

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

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง พบว่ากระบวนการเบิกจ่ายคำตอบแทน เป็นประเด็นที่มีปัจจัย
ความเสี่ยงสูงเป็นอันดับหนึ่ง และเมื่อพิจารณาคู่มือการบริหารจัดการเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน
โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ที่กำหนดมาตรการในการกระบวนการเบิกจ่ายคำตอบแทนแล้ว เห็นว่า
คู่มือดังกล่าวยังสามารถใช้เป็นแนวทางเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ต่อไปได้
จึงเห็นควรดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. อนุมัติให้นำเอาคู่มือการบริหารจัดการเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน
โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มาใช้เป็นคู่มือ
๒. กำหนดเรื่องดังต่อไปนี้ ไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน
โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ดังนี้

๒.๑ แนวปฏิบัติ ๑๐ ข้อ ตามประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือน

๒.๒ ข้อบังคับสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยจรรยาข้าราชการ

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๖๐

๔.๗ ผู้ประสานงานควบคุมภายในและความเสี่ยง โดยนางสาวสมสมร ชีมน

- แจ้งขอทบทวนคำสั่ง รายชื่อคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ (ทั้ง ๒ คณะต้องไม่มีชื่อซ้ำกัน) ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้การดำเนินงานและการบริหารงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย

- รายงานสรุปผลรวมคะแนนเฉลี่ย ๕ มิติ(EIA) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๒(ข้อมูล ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) ได้คะแนน ๙๖.๐๕% หรือ ระดับดีมาก โดย เป็นแบบประเมินเพิ่มประสิทธิภาพการเงินการคลัง มิติทั้ง ๕ ด้าน ได้คะแนนดังนี้ ๑. มิติด้านการเงินได้ ๘๕.๒๙% ๒. มิติด้านจัดเก็บรายได้ได้ ๑๐๐% ๓. มิติด้านงบการเงิน ได้ ๑๐๐% ๔. มิติด้านบริหารพัสดุ ได้ ๑๐๐% ๕. มิติด้านระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ได้ ๙๔.๔๔% ตามเกณฑ์คือต้องได้คะแนนร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป **หากมิติด้านใดคะแนนต่ำกว่าร้อยละ ๙๐ ต้องทำแผนพัฒนาองค์กร**

- แจ้งเชิญประชุมหัวหน้าฝ่าย หัวหน้างาน เพื่อร่วมจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) ในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อเตรียมข้อมูลจัดส่งให้สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสกลนครต่อไป

๔.๘ แจ้ง Timeline : การจัดทำแผนรับ - จ่ายเงินบำรุง และแผน Planfin งบ ๒๕๖๙

๔.๘.๑ แจ้ง Timeline : การจัดทำแผน รับ - จ่าย เงินบำรุง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ หน่วยบริการ จัดทำแผนการรับ - จ่ายเงินบำรุง ระหว่างวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๘ ถึง ๒๙ กันยายน ๒๕๖๘ สสจ. ตรวจสอบ/อนุมัติ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๔.๘.๒ แจ้ง Timeline : การจัดทำแผน Planfin ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ หน่วยบริการ จัดทำแผน Panfin ระหว่างวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๘ ถึง ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ จังหวัดตรวจสอบ / อนุมัติ สรุปส่งเขต ระหว่างวันที่ ๒๑ ถึง ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ เขตตรวจสอบ และผู้ตรวจฯ ลงนามเห็นชอบ ระหว่างวันที่ ๑ ถึง วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

๔.๘.๓ แจ้งหน่วยงานที่รับผิดชอบ เตรียมข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่ายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เพื่อที่จะนำมาใช้ประมาณการในแผนการ รับ - จ่าย เงินประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๙
ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

- ไม่มี -

มติที่ประชุม รับทราบ

ปิดประชุมเวลา ๑๖.๐๐ น.

.....
Tunt C.

(นางทิบพวรรณ ชวนจิตต์)
เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
ผู้จัดทำรายงานการประชุม

.....
A V

(นางสาวเสาวนีย์ ครองทรัพย์)
พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

.....
PK

(นายพันธุ์ คำสาว)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต



ประกาศโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต
เรื่อง การกำหนด นโยบาย แนวทางการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น อย่าง สมเหตุสมผลที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต จึงได้กำหนดนโยบายการบริหาร การบริหาร 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 มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน 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 ๑๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายพนัสนิ คำสา)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสกลนคร โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต โทร.๐ ๔๒๗๙ ๔๑๑๘

ที่ สน ๐๐๓๓.๓๐๑.๑/๐๐๓

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุญาตนำรายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เผยแพร่บนเว็บไซต์ของโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

๑. ต้นเรื่อง

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ตัวชี้วัดที่ ๘ การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ให้หน่วยงานเปิดเผยการดำเนินการเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่การประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การจัดการผลประโยชน์ทับซ้อนอย่างเป็นระบบ และการให้ความรู้แก่บุคลากรภายในหน่วยงาน เพื่อเป็นการปลูกฝังและปรับฐานความคิดของเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงานให้มีความตระหนัก สามารถแยกแยะเรื่องประโยชน์ส่วนตัวออกจากเรื่องประโยชน์ส่วนตัวได้

๒. ข้อเท็จจริง

กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เพื่อให้ผู้บริหารและบุคลากรของโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต สามารถใช้เป็นแนวทางป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงานได้ และขออนุญาตเผยแพร่ผ่านบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

๓. ข้อพิจารณา

๓.๑. ขออนุญาตนำรายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เผยแพร่บนเว็บไซต์ของโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดอนุญาตให้เผยแพร่รายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนฯ บนเว็บไซต์ของโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ที่เสนอมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติ

ลงชื่อ.....ผู้ขออนุมัติ

(นางสาวสมสมร ชื่นน)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี

ความเห็นของหัวหน้าฝ่าย/หัวหน้า

ลงชื่อ.....

(นางสาวภรณีรา หล้าสุกรม)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

คำสั่ง ☒ ทราบ/อนุญาต ☐ ไม่อนุญาต

(นายพันธิ์คำสาว)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

“สกลนครเมืองแห่งความสุข”

รายงานแผนบริหารความเสี่ยงและ
การวิเคราะห์ความเสี่ยง
เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิด
ผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

คำนำ

โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง/แผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้ มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโตอีกด้วย เพื่อบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ(Agenda Based) ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

ตุลาคม ๒๕๖๘

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 เรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็น ประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้นและยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศอีกด้วย

โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต 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 ในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

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 ภูริทัตโตทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้น สามารถกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย 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 ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน(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) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสี่ยง (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	การแสดงสีสัญลักษณ์
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 

การวิเคราะห์ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ผลกระทบของความเสียหาย

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

— มีความเสี่ยงสูงมาก

○ มีความเสี่ยงสูง

x มีความเสี่ยงปานกลาง

✓ มีความเสี่ยงต่ำ

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

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

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและผลกระทบของความเสียหายต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสียหายในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน

โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต จึงกำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน ๔ ประเด็นหลัก ที่อาจเป็นปัญหากระทำผิดทางวินัยมากที่สุดและมีโทษทางวินัยที่รุนแรง แต่สามารถป้องกันได้ ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ - ๒๕๖๘ ได้แก่ (๑) การใช้รถทางราชการ (๒) การจัดซื้อจัดจ้าง (๓) การเบิกจ่ายค่าตอบแทน และ (๔) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา รวมทั้งสิ้น ๑ ครั้ง จำแนกเป็น (๑) การใช้รถราชการ จำนวน ๐ ครั้ง (ร้อยละ ๐) (๒) การจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๐ ครั้ง (ร้อยละ ๐) (๓) การเบิกจ่ายค่าตอบแทน จำนวน ๑ ครั้ง (ร้อยละ ๓๓.๓๓) และ (๔) การประชุมอบรม จำนวน ๐ ครั้ง (ร้อยละ ๐)

ตารางแสดงจำนวนการกระทำผิดฐานไม่ปฏิบัติหน้าที่ราชการตามกฎหมาย/ระเบียบ

ปีงบประมาณ	การใช้รราชการ	การจัดซื้อจัดจ้าง	การเบิกจ่ายค่าตอบแทน	การจัดทำโครงการฝึกอบรมฯ
๒๕๖๖	-	-	-	-
๒๕๖๗	-	-	-	-
๒๕๖๘	-	-	-	-
รวม	๐ (๐%)	๐ (๐%)	๐ (๐%)	๐ (๐%)

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

แผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
๑. การรับสินบนการให้และรับของขวัญ แก่ราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือผู้บังคับบัญชาในเทศกาลปีใหม่ หรือในโอกาสต่างๆ ๒. การรับสินบนในกระบวนการเบิกจ่ายยา ตามสิทธิสวัสดิการรักษายาบาลข้าราชการ	มาตรการป้องกันการรับสินบนการให้และรับของขวัญ แก่ราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือผู้บังคับบัญชาในเทศกาลปีใหม่ หรือในโอกาสต่างๆ - ต้องละเว้นจากการแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบ ไม่รับหรือถวายนำถึงการให้ หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากบุคคลนอกเหนือจากทรัพย์สินหรือประโยชน์อันควรได้ ตามกฎหมายหรือกฎข้อบังคับที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามกฎหมาย ยกเว้น กรณีการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา ตามหลักเกณฑ์และจำนวนที่กฎหมายกำหนด - การให้ของขวัญ แก่ข้าราชการชั้นผู้ใหญ่ 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.๒๕๕๐ ๓. ประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือน, จรรยาข้าราชการ ๔. ประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ - ห้ามไม่ให้หน่วยงานที่ทำการจัดซื้อ ทำการหารายได้ในลักษณะผลประโยชน์ต่างตอบแทนทุกประเภทจากบริษัทฯ เข้ากองทุนสวัสดิการรักษายาบาลเข้ากองทุนสวัสดิการรักษายาบาล - การจัดซื้อจัดจ้าง หากได้ส่วนลดหรือได้ของแถม ต้องให้ส่วนลดหรือส่วนแถมเป็นราคาสุทธิ - ห้ามเจ้าหน้าที่หรือกองทุน รับเงินจากผู้ใดโดยมิเงื่อนไขแลกเปลี่ยนกับการจัดซื้อจัดจ้าง - ห้ามเจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์จากคู่สัญญาที่ทำการจัดซื้อจัดจ้าง มาตรการป้องกันการรับสินบนในกระบวนการเบิกจ่ายยา ตามสิทธิสวัสดิการรักษายาบาลข้าราชการ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง/ระเบียบ ๑. มาตรการป้องกันการทุจริตในกระบวนการเบิกจ่ายยาตามสิทธิสวัสดิการรักษายาบาลข้าราชการ(มติคณะรัฐมนตรี วันที่ ๑๒ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐) ๒. ประกาศกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยเกณฑ์จริยธรรมการจัดซื้อจัดหา และการส่งเสริมการขายยาและเวชภัณฑ์ ที่มีใช้ยาของกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๖๔

แผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
๓. การรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง สำหรับการจัดซื้อจัดจ้าง	มาตรการป้องกันการรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับการจัดซื้อจัดจ้าง - ให้ปฏิบัติตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง - ห้ามมีการรับหรือให้สินบนในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทุกชนิด การดำเนินการต้องเป็นไปอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้และอยู่ภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ให้เจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบและควบคุมกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างโดยเคร่งครัด หากพบว่ามีกรณีเป็นที่สงสัยว่ามีการเรียกรับหรือรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างทุกขั้นตอน ให้รายงาน ผู้บังคับบัญชาโดยเร็ว เพื่อพิจารณาใช้มาตรการทางการปกครอง และมาตรการทางกฎหมายทั้งทางแพ่ง และทางอาญาอย่างเด็ดขาดและรวดเร็ว กฎหมายที่เกี่ยวข้อง/ระเบียบ ๑. พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาคของหน่วยบริการ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการพัสดุ โดยใช้เงินบริจาคของหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๖๑
๔. การรับสินบนประเด็นเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาค การรับเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาคของหน่วยบริการ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ	มาตรการป้องกันการรับสินบนประเด็นเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาค การรับเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาคของหน่วยบริการ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ - การรับบริจาคต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจและกระทำอย่างโปร่งใส พร้อมกับมีวัตถุประสงค์ในการบริจาคที่ชัดเจน และจะต้องไม่เป็นการบริจาคที่สร้างขึ้นเพื่อปกปิดการให้สินบน และมีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ตามความจริง โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคหรือสิ่งของสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อประโยชน์เป็นข้ออ้างในการรับสินบน กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑. ระเบียบกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาคของหน่วยงาน พ.ศ.๒๕๖๑ ๒. ระเบียบกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการพัสดุ โดยใช้เงินบริจาคของหน่วยงานบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข 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 และแก้ไขการกระทำผิดวินัยของ เจ้าหน้าที่รัฐ ในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข - เจ้าหน้าที่ทุกหน่วยงาน ทุกระดับ รับทราบและถือปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และระเบียบสำนักงานสาธารณสุขว่าด้วยหลักเกณฑ์การใช้ การเก็บรักษา การซ่อมบำรุงรถส่วนกลาง และรถรับรอง พ.ศ.๒๕๒๖ อย่างเคร่งครัด - ห้ามให้เจ้าหน้าที่นำรถราชการไปใช้ส่วนตัว - กลุ่มงานบริหารทั่วไป สามารถตรวจสอบการใช้รถราชการได้ รวมถึงควบคุมการใช้น้ำมันรถได้ - พัฒนาปรับเปลี่ยนระบบการขอใช้รถยนต์ราชการจากการเขียนลงแบบฟอร์ม มาเป็นการขอใช้ผ่านทางโปรแกรม - ตรวจสอบเอกสารเบิกเงิน ตามระเบียบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนนอกเวลาราชการ รวมถึงการตรวจสอบการเบิกจ่าย ไม่ให้มีกรณีเบิกจ่ายซ้ำซ้อน - การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนาต่างๆจะต้องมีเป้าหมาย รายละเอียดการประชุมและสัมมนาที่สอดคล้องกับการแก้ปัญหาและพัฒนางานของหน่วยงานหรือองค์กรอย่างชัดเจน - การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่างๆ จะต้องเป็นไปตามผลการดำเนินงานที่เป็นจริง ทั้งด้านกิจกรรมต่างๆ จำนวนผู้เข้าอบรมฯ 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	มาตรการแนวทางปฏิบัติการรับสินส่วนแถมพิเศษ 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 และประกาศที่ออกตามความในพระราชบัญญัตินี้ อย่างเคร่งครัด ๒. หากผู้ชนะการเสนอราคาหรือผู้ที่ได้รับคัดเลือกประสงค์จะให้ของแถม และหน่วยงานของรัฐพิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นประโยชน์ต่อทางราชการก็สามารถรับได้ แต่จะต้องมีหนังสือแสดงความจำนงบริจาคให้แก่หน่วยงานของรัฐ และหน่วยงานของรัฐจะต้องถือปฏิบัติตามระเบียบกรมการคลังว่าด้วยการรับเงินหรือทรัพย์สินที่มีผู้บริจาคให้ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๒๖ ทั้งนี้ในการรับบริจาคหน่วยงานของรัฐต้องตรวจรับพัสดุ และนำพัสดุลงบัญชีหรือทะเบียนเพื่อควบคุม ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ 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 ในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข อย่างเคร่งครัด กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการจัดสวัสดิการภายในส่วนราชการ พ.ศ.๒๕๔๗

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค
โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต
ตามประกาศโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๑
สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค

ชื่อหน่วยงาน : โรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

วัน/เดือน/ปี : ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

หัวข้อ : ขออนุญาตเผยแพร่รายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ และขออนุญาตนำเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

รายละเอียดข้อมูล ดังนี้

รายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

Link ภายนอก : www.bmhosp.com

หมายเหตุ :

ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล

ผู้อนุมัติรับรอง

(นางสาวภัทรธีรา หล้าสุพรม)

(นายพันธิ คำสาว)

ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงพยาบาลพระอาจารย์มั่น ภูริทัตโต

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่

(นางสาวสมสมร ชีมน)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘