



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลบึงนาราง กลุ่มงานบริหารทั่วไป โทร. ๐ ๕๖๐๓ ๕๗๐๕ ต่อ ๑๒๐

ที่ พจ ๐๐๓๒.๓๐๑/.....๗๐๐..... วันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง เผยแพร่บนเว็บไซต์ วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบึงนาราง

๑. เรื่องเดิม

โรงพยาบาลบึงนาราง ได้จัดทำวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อใช้ในการวางแผนทาง การป้องกันการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน หรือวิธีการปฏิบัติ ให้เจ้าหน้าที่โรงพยาบาลบึงนาราง ลดความเสี่ยง ลดเหตุ โอกาส ในการปฏิบัติในเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. ข้อพิจารณา

เพื่อให้เจ้าหน้าที่ โรงพยาบาลบึงนาราง ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง กับผลประโยชน์ทับซ้อน อันจะส่งผลต่อการ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อ โปรดพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรดลงนามอนุญาตให้นำประกาศขึ้นเผยแพร่บนเว็บไซต์ โรงพยาบาลบึงนาราง

(นายมนต์ชัย สิงห์โตทอง)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

(นายพนม ปทุมสตติ)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลโพทะเล รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบึงนาราง

รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ
ผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

โรงพยาบาลบึงนาราง
จังหวัดพิจิตร

คำนำ

โรงพยาบาลบึงนาราง จังหวัดพิจิตร ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริตการบริหารงานที่โปร่งใสตรวจสอบได้และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบ่อยนอกจากนี้ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในโรงพยาบาลบึงนาราง เป็นแนวทางการดำเนินงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ต่อไป

คณะผู้จัดทำ

กลุ่มบริหารงานทั่วไป โรงพยาบาลบึงนาราง

สารบัญ

คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทนำ	๑
แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	๓
แนวทางป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	๔

บทนำ

๑. ความเป็นมา

ด้วยโรงพยาบาลบึงนาราง ได้จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อให้การปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ สามารถ นำไปสู่ การปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม โดยพิจารณาสอดคล้องกับเจตนารมณ์ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐ พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการ บริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) กำหนดให้ปลูกฝังค่านิยม คุณธรรม จริยธรรม และจิตสำนึกในการรักษาศักดิ์ศรีความเป็น ข้าราชการและความซื่อสัตย์สุจริต ควบคู่กับการบริหารจัดการ ภาครัฐที่มีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันและปราบปราม การทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ รวมถึง คำสั่ง คณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่องมาตรการป้องกันและแก้ไข ปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ ได้มีคำสั่งให้ทุกส่วนราชการและ หน่วยงานของรัฐกำหนดมาตรการหรือ แนวทางป้องกันและแก้ปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการของ หน่วยงานของรัฐโดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการ ตรวจสอบ เฝ้าระวังเพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบ รวมถึงมาตรการกระทรวงสาธารณสุข ๓๒๑ค (ปลูกจิตสำนึก ป้องกัน ปราบปราม เครือข่าย)

๒. หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหา ประโยชน์ ส่วนบุคคลโดยละเมิดต่อกฎหมายและหลักจริยธรรมโดยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการ ใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความชอบ ส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ประกอบกับทำให้ผล ประโยชน์ของหน่วยงาน องค์กร สถาบัน สังคมต้องสูญเสียไป โดยอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพ การให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม ฯลฯ อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิดยังพบ ผู้กระทำความผิด โดยไม่เจตนาหรือกระโดยไม่รู้เป็นจำนวนมาก นำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียนหรือถูกลงโทษ ดังนั้น เรื่อง ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of Interest : COI) จึงเป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบัน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการ ปัจจัย และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายของการปฏิบัติงานที่ อาจ เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัทหรือผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ส่งผลกระทบต่อ ส่วนรวม ซึ่งอาจกระทำโดยรู้ตัวทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ที่ตัวเงินหรือทรัพย์สิน เท่านั้น รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆที่ไม่ใช่ตัวเงินหรือทรัพย์สินด้วย

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อนจึงหมายถึงกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบ ในการบริหารปัจจัย และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดเหตุ โอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ขัดกันของผลประโยชน์มากเท่าใดก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนเป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของ ความเสี่ยงต่างๆเพื่อประเมินโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง ดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ ชัดเจนได้

ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

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

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ พบว่ามีความเสี่ยงหรือโอกาสที่จะเกิดการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อนที่จำเป็นต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงดังนี้

ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	การประเมินความเสี่ยงด้าน ผลประโยชน์ทับซ้อน			
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความ เสี่ยง
การรับเงิน บริจาค	การรับเงินสด ไม่ออกใบเสร็จ (ผู้ บริจาคไม่ประสงค์ ขอลดหย่อนภาษี)	เพื่อให้การรับเงิน ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้	๕	๕	๒๕	๑
การจัดหา พัสดุ	๑. การเอื้อประโยชน์ต่อผู้ขายผู้ รับจ้าง / เครือญาติและพวกพ้อง ๒. การรับของขวัญ ของรางวัล หรือ ผลประโยชน์ตอบแทน	เพื่อให้การจัดหาพัสดุ ภาครัฐโดย การซื้อ จ้าง เช่า แลกเปลี่ยนหรือ โดย วิธีอื่นใดให้สอดคล้องกับ ประกาศ ระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติ ประเมินคุณธรรมและ ความ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	๕	๕	๒๕	๑
การบริหาร พัสดุ	๑. นำของสำนักงานไปใช้ส่วนตัว					
การรับของ แถม ของ สนับสนุน หรือ ผลประโยชน์ อื่นใด	๑. รับของแถม ของสนับสนุนไม่ นำเข้าคลัง ๒. นำไปใช้ส่วนตัว	๑. เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ รับของแถม ของสนับสนุน หรือ ประโยชน์อื่นใด ๒. เพื่อป้องกันการทุจริตการใช้ ทรัพย์สินของหน่วยงานเพื่อ ประโยชน์ส่วนตัว	๔	๔	๑๖	๑
การใช้รถ ราชการ	๑. ใช้รถราชการในเรื่องส่วนตัว	เพื่อให้การใช้รถราชการ เป็นไป ตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องและ ป้องกันการ เกิดผลประโยชน์ทับ ซ้อน	๔	๔	๑๖	๑
การเบิกจ่าย ค่าตอบแทน OT ไม่ทำ เวชปฏิบัติ พตส. เบี้ย เลี้ยงหมา จ่าย (ฉ ๑๑ ๑๒)	๑. การเบิกจ่ายซ้ำซ้อน ๒. การเบิกจ่ายให้ผู้ไม่มีสิทธิได้รับ เงิน	เพื่อให้เบิกค่าตอบแทน การ ปฏิบัติงานนอกเวลา ราชการ ค่าตอบแทน เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงาน ให้กับหน่วยบริการ ค่าตอบแทนโดยไม่ทำค่าเบีย เลี้ยงหมาจ่ายและเพิ่มสำหรับ ตำแหน่งที่ มีเหตุพิเศษของ ผู้ปฏิบัติงานในพื้นที่พิเศษเป็นไป ตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องไม่ให้ เกิดการแสวงหา เกิดความ ซ้ำซ้อน ผลประโยชน์ ส่วนตัวใน ตำแหน่งหน้าที่ อันมิควรได้โดย ชอบตามกฎหมาย	๔	๔	๑๒	๒
การจัด โครงการ และ ฝึกอบรม	๑. เบิกจ่ายเงิน ไม่ถูกต้อง ๒. กลุ่มเป้าหมาย ไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ ๓. การเบิกจ่ายค่าอาหาร ค่าตอบแทน เอื้อประโยชน์ต่อ เครือญาติหรือพวกพ้อง	เพื่อให้การจัดทำโครงการ ฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา ถูกต้องไม่ให้เกิดการ แสวงหาผลประโยชน์ ส่วนตัวใน ตำแหน่งหน้าที่ อันมิควรได้โดย ชอบ ตามกฎหมาย	๓	๔	๑๒	๒

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยงาน โรงพยาบาลบึงนาราง

แผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	มาตรการ / กิจกรรม/แนวทาง
<p>การรับเงินบริจาค การรับเงินสด ไม่ออกใบเสร็จ (ผู้บริจาคไม่ประสงค์ ขอ ลดหย่อนภาษี) เพื่อให้การรับเงิน ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้</p>	<p>๑.แต่งตั้งคณะกรรมการรับเงินบริจาค รับผิดชอบชัดเจน ๒.การบริจาคให้ผ่านทางคณะกรรมการรับเงินบริจาค เท่านั้น ๓.เพิ่มช่องทางการรับบริจาค ผ่าน QR Code ไม่รับเงิน สด</p>
<p>การจัดการพัสดุ/การบริหารพัสดุ ๓. การเอื้อประโยชน์ต่อผู้ขายผู้รับจ้าง / เครือญาติ และพวกพ้อง ๔. การรับของขวัญ ของรางวัล หรือผลประโยชน์ตอบ แทน ๒. นำของสำนักงานไปใช้ส่วนตัว</p>	<p>๑.ปฏิบัติตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวง สาธารณสุข ว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานเพื่อตรวจสอบ บุคลากรในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ๓.โครงการขอบรมพัฒนาเสริมสร้างการป้องกันการทุจริต ผลประโยชน์ทับซ้อน ระเบียบวินัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕</p>
<p>การรับของแถม ของสนับสนุน หรือผลประโยชน์ อื่นใด ๓. รับของแถม ของสนับสนุนไม่นำเข้าคลัง ๔. นำไปใช้ส่วนตัว</p>	<p>๑.ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์รับของแถม ของสนับสนุน หรือ ประโยชน์อื่นใดฯ ของสำนักงานปลัดกระทรวง สาธารณสุข ๒.กำหนดแบบฟอร์มการรับของแถม ของสนับสนุน ฯ ๓.เจ้าหน้าที่ลงบันทึกบัญชี เข้าคลัง และเบิก -จ่าย ตาม ระเบียบ</p>
<p>การใช้รถราชการ ๓. ใช้รถราชการในเรื่องส่วนตัว</p>	<p>๑.ประกาศนโยบายการใช้รถยนต์ราชการ ๒.รถราชการแต่ละคันมีผู้รับผิดชอบชัดเจน ๓.กำหนดขั้นตอนการขอใช้รถยนต์ราชการ ๔.มีสมุดการใช้รถราชการ บันทึกระยะทางไป-กลับ เลข ไมล์ทุกครั้ง คำนวณอัตราการใช้น้ำมัน ลิตร/กม. ๕.รายงานการใช้รถราชการ/งานธุรการ ตรวจสอบ ประจำวัน</p>
<p>การเบิกจ่ายค่าตอบแทน OT ไม่ทำเวชปฏิบัติ พตส. เบี้ยเลี้ยงเหมาจ่าย (ฉ ๑๑ ๑๒) ๒. การเบิกจ่ายซ้ำซ้อน ๔. การเบิกจ่ายให้ผู้ไม่มีสิทธิได้รับเงิน</p>	<p>๑.กำหนดขั้นตอนและแนวทางการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ๒.หัวหน้ากลุ่มงาน ตรวจสอบและรับรองหลักฐานการ เบิกจ่าย ๓.เจ้าหน้าที่การเงิน ตรวจสอบตามเช็คลิสต์ เช่นคำสั่ง ปฏิบัติงาน ตารางปฏิบัติงาน การคำนวณและอัตราใน การจ่ายค่าตอบแทน ว่าถูกต้อง ครบถ้วน</p>

การจัดโครงการและฝึกอบรม ๔. เบิกจ่ายเงิน ไม่ถูกต้อง ๕. กลุ่มเป้าหมาย ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ ๖. การเบิกจ่ายค่าอาหาร ค่าตอบแทน เอื้อประโยชน์ ต่อเครือญาติหรือพวกพ้อง	๑. กำหนดขั้นตอนและแนวทางการเบิกจ่ายโครงการฯ ๒. หัวหน้ากลุ่มงานยุทธศาสตร์ ตรวจสอบและรับรอง หลักฐานการเบิกจ่าย ส่งการเงิน ๓. เจ้าหน้าที่การเงิน ตรวจสอบตามเช็คลิสต์ เช่น โครงการฯที่ได้รับอนุมัติ หนังสือเชิญประชุม/อบรม รายชื่อผู้ประชุม/อบรม ใบสำคัญรับเงิน ว่าถูกต้อง ครบถ้วน
---	--

๔. แนวทางการป้องกันการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. ปรับปรุงนโยบาย มาตรการ ให้รัดกุม ชัดเจน ลดโอกาสที่จะใช้อำนาจเพื่อประโยชน์ส่วนตน
๒. ค่อยสังเกต ประเมินพฤติกรรมความเสี่ยงต่อการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนอย่างมีระบบในกรณีที่มี เหตุการณ์เกิดขึ้นอาจใช้ทั้งการติดตั้งกล้องวงจรปิด และการใช้สายลับภายใน
๓. ลดโอกาสการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิธีการสับเปลี่ยนหมุนเวียนงานเพื่อป้องกันการรวมกลุ่มหรือ syndicate
๔. ตรวจสอบพฤติกรรมของเจ้าหน้าที่ระดับบริหารเนื่องจากมีแนวโน้มที่จะเกิดผลประโยชน์สูง
๕. มีระบบพิจารณาคัดเลือกผู้ทำหน้าที่ดูแลเรื่องการเงินทุกระดับเป็นพิเศษและควรให้ตรวจสอบพฤติกรรมร้ายรายผิดปกติ
๖. ควรมีการศึกษาวิจัยอย่างแท้จริงในกลุ่มงานที่มีปัญหาเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนสูง
๗. ควรมีการทดสอบเรื่องความซื่อตรงของข้าราชการ บุคลากร ในหน่วยงานเป็นครั้งคราว
๘. ทำการสำรวจทัศนคติของประชาชน และผู้มารับบริการ เพื่อประเมินผลการทำงานและการคอร์รัปชัน

๔.๑ การบริหารจัดการ ตามหลัก ๔ ประการสำหรับการจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน ประกอบด้วย

๑. ปกป้องผลประโยชน์สาธารณะ คือ เจ้าหน้าที่ต้องตัดสินใจภายในกรอบกฎหมาย และนโยบายตาม ขอบเขตหน้าที่รับผิดชอบโดยไม่ให้มีผลประโยชน์ส่วนตนมาแทรกแซง
๒. สนับสนุนความโปร่งใส และพร้อมรับผิด คือ กำหนดขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน และเปิดเผยให้ประชาชนทราบ รวมถึงเปิดโอกาสให้ตรวจสอบ
๓. ส่งเสริมความรับผิดชอบส่วนบุคคล และปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง คือ เจ้าหน้าที่ต้องระบุผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติและจัดการกับเรื่องส่วนตัวเพื่อหลีกเลี่ยงปัญหาให้มากที่สุดโดยฝ่ายบริหาร ต้องรับผิดชอบเกี่ยวกับการสร้างระบบป้องกันพร้อมกำหนดนโยบาย
๔. สร้างวัฒนธรรมองค์กร คือ ผู้บริหารต้องสร้างสภาพแวดล้อมเชิงนโยบายที่ช่วยสนับสนุนการตัดสินใจในเวลาที่มีประเด็นผลประโยชน์ทับซ้อนเกิดขึ้น

**สรุปรายงานการประชุม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
วิเคราะห์ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
วันที่ ๒๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ เวลา ๑๓.๓๐ - ๑๖.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมโรงพยาบาลบึงนาราง**

รายชื่อคณะกรรมการผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวกัทธ์	พรหมอยู่	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ
๒. นางสาวปิยะนุช	นาคดี	เภสัชการชำนาญการ
๓. นางนิยม	เล็กชุมผล	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๔. นายสังคม	พิมพ์วรกุล	นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ
๕. นายมนต์ชัย	สิงห์โตทอง	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ
๖. นายเกษิตศ	เหมณีย์	ทันตแพทย์ชำนาญการ
๗. นางสาวประมณ	ดิษฐ์อัย	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๘. นางสาวสุภัค	จุลบุตร	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๙. นางวันวิสาข์	พันทอง	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๑๐. นางสาวทิพย์วรรณ	ยิ้มจั่น	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ
๑๑. นางสาววาทีณี	ปรีชาหาญ	นักวิชาการเงินและบัญชี
๑๒. นางสาวทัชยา	โรหิตเสถียร	นักวิชาการพัสดุ

วาระที่ ๑ -เรื่องประธาน แจ้ง : ได้การรับตรวจประเมินควบคุมภายใน จากงานตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพิจิตร ประจำปี ๒๕๖๔ โดยมีข้อเสนอแนะและทักท้วง ๑.ด้านควบคุมภายใน ให้ดำเนินการทบทวน คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในเครือข่ายบริการอำเภอบึงนาราง ประจำปี ๒๕๖๔ ให้เป็นปัจจุบัน ๒. ด้านการจ่ายเงิน ๒.๑ทะเบียนคุมเช็คในกรณีส่งเช็คทางไปรษณีย์ ให้เจ้าหน้าที่การเงินที่เช็คส่งเป็นผู้ลงชื่อในทะเบียนคุมเช็ค ๒.๒ การจ้างเหมาบริการบุคลากร การจ่ายค่าตอบแทนนอกเวลาให้นำไปเบิกจ่ายแยกจากค่าจ้างรายเดือน ๒.๓ การเบิกจ่ายที่เกินกว่าอนุมัติ จากกลุ่มเป้าหมายที่กำหนด ให้ขออนุมัติจากหัวหน้าหน่วยงาน ๒.๔ การรายงานใช้ใบเสร็จ ให้ทำทะเบียนคุมใบเสร็จที่คลังใหญ่ ไม่ควรตัดจ่ายให้งานการเงินทั้งหมดเพื่อการควบคุมกำกับและตรวจสอบได้ ๓. ด้านพัสดุ สุ่มตรวจเอกสารการจัดจ้าง บางชุดไม่ติดอากรแสตมป์

ได้ปฏิบัติและแก้ไขตามข้อเสนอแนะ ข้อทักท้วง และรายงาน งานตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพิจิตร ทราบแล้ว

วาระที่ ๒ - เรื่องติดตาม : ไม่มี

วาระที่ ๓ -วิเคราะห์ความเสี่ยง

กลุ่มงานของโรงพยาบาล ได้ส่งการประเมินการปฏิบัติงานและค้นหาความเสี่ยงของแต่ละกลุ่มงานเพื่อนำมาวิเคราะห์บริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการฯได้รวบรวมความเสี่ยงแต่ละกลุ่มงาน ได้จัดลำดับความเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบต่อโรงพยาบาล รวมทั้งวิเคราะห์ความเสี่ยงแนวทางการป้องกันการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การรับเงินบริจาค
๒. การจัดหาพัสดุ / การบริหารพัสดุ
๓. การรับของแถม ของสนับสนุน หรือผลประโยชน์อื่นใด
๔. การใช้ธรรมาภิบาล

๕. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน OT ไม่ทำเวชปฏิบัติ พตส.เบี่ยงเหลียงเหมาจ่าย (ฉ.๑๑,๑๒)
๖. การจัดโครงการและฝึกอบรม

วาระที่ ๔ ความเสี่ยง ด้านการเงินและพัสดุ ทบทวนกระบวนการปฏิบัติงาน และจากข้อเสนอแนะของ งานตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพิจิตร

ทบทวนระบบด้านการเงิน

๑. สถานะการเงินการคลัง รพ. อยู่ ระดับ ๐B ถึงขณะนี้สถานะการเงินยังอยู่ในเกณฑ์ดี ไม่ติดวิกฤต ต้องควบคุมกำกับให้เป็นไปตามแผนการเงิน เพราะสถานการณ์โรคติดต่อ โควิด ทำให้การบริการทันตกรรมนอกเวลาไม่สามารถเปิดได้ ทำให้รายได้ที่ต้องไว้ไม่เป็นไปตามแผน จึงต้องหารายได้ทางอื่นเข้ามาทดแทน ส่วนเรื่องประสิทธิภาพทางการเงินได้ระดับ B ที่ยังไม่ผ่าน (๑) ขำระลูกหนี้ประกันสังคม เนื่องจากตั้งลูกหนี้ไม่สอดคล้องกับการจ่ายเงินประกันสังคมทำให้ ลูกหนี้ค้างค้ำเกิน (๒) การบริหารคงคลัง เนื่องจากคลังยา ได้รับยาฟรี เช่นวัคซีนที่ต้องจ่ายให้ รพ.สต.ในเครือข่าย แต่ยังไม่มีการเบิกทำให้คงค้างนาน ขอให้ผู้รับชอบแต่ละคงคลัง เร่งดำเนินการ

๒.ทบทวนระบบการศูนย์จัดเก็บรายได้ การแต่งตั้งคณะกรรมการ มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบชัดเจนในแต่ละสิทธิ และการสอบทานลูกหนี้ สิทธิการรักษา ทุกสิทธิ ให้มีสอบทานกันระหว่าง ๑.กลุ่มประกันฯ ๒.งานการเงิน ๓.งานบัญชี ในการสอบทานการรับเงิน การตัดลูกหนี้ โดยสอบทานทุกเดือน (ภายใน ๕ วันนับจากสิ้นเดือน) และสรุปผลเป็นรายเดือนทุกเดือน เสนอ คณะกรรมการ CFO และผู้อำนวยการโรงพยาบาล เพื่อระบบควบคุมภายในที่ดี ป้องกันการทุจริต

ที่ประชุม รับทราบ จากที่ปฏิบัติที่ผ่านมา ไม่มีปัญหา อาจมีคลาดเคลื่อนบางในลูกหนี้ บางสิทธิการรักษา แต่เมื่อสอบทานกันแล้ว รายงานตรงกัน ในแต่ละเดือนที่ผ่านมา และรายงานผู้อำนวยการโรงพยาบาล ทุกเดือน

ที่ประชุม รับทราบ นำไปปฏิบัติ

ทบทวนระบบพัสดุ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

๑. การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ : ไม่มี
๒. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการจัดหาพัสดุ แต่ละประเภท : ไม่มี
๓. การจัดหาพัสดุ : เพิ่มขึ้นตอนการจัดทำสเปค (TOR) ในโปรแกรม Express ให้รายงานผู้อำนวยการ ลงนาม เริ่มในปีงบประมาณ ๒๕๖๕
๔. การบริหารคงคลัง แต่ละประเภทวัสดุ วัสดุที่ไม่ผ่าน ระยะเวลาถัวเฉลี่ยการหมุนเวียนคงคลัง ๒ ครั้ง (๑) วัสดุวิทยาศาสตร์ (๒) วัสดุทันตกรรม มีแนวโน้มลดลง เนื่องจากเป็นการคิดค่าเฉลี่ยตั้งแต่ต้นปี ทำให้ยังไม่ผ่าน ผู้รับผิดชอบคงคลังจะดำเนินการบริหารคงคลังไม่ให้เกินค่าเฉลี่ย ๖๐ วัน
๕. วัสดุยา มีการใช้โปรแกรม Stcok DB เพื่อใช้ในการบริหารคงคลัง รพ. และเครือข่าย คลัง รพ.สต. ในการรายงานเบิก - จ่าย
๖. การจำหน่ายพัสดุล่าช้า : ให้เร่งกระบวนการจำหน่ายพัสดุให้เร็ว มี Flow chart ขั้นตอนปฏิบัติและระยะเวลาที่ชัดเจน

วาระ ๕ คกก.CFO การจัดแผน Plan fin ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามนโยบาย ให้จัดทำแผน ตามความเป็นจริง รายได้และค่าใช้จ่ายให้ สมดุลกัน เพื่อประโยชน์ในการบริหารงาน การควบคุมกำกับติดตาม มีแผนย่อย ๗ แผน (๑)แผนประมาณรายได้ -ค่าใช้จ่าย (๒)แผนจัดซื้อยา การแพทย์ วิทยาศาสตร์การแพทย์ (๓)แผนจัดซื้อวัสดุ (๔)แผนบริหารเจ้าหน้าที่ (๕)แผนบริหารลูกหนี้ (๖)แผนการลงทุน (๗)แผนสนับสนุน รพ.สต.

วงเงินลงทุน ไม่เกิน ๒๐ % ของยอด EBITDA แจ้งให้ผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องในการทำงาน ส่งยอดรายได้-ค่าใช้จ่าย ให้ นักบัญชี เพื่อสรุปยอดจัดทำแผน Planfin ๖๕ ส่งให้ สสจ.ภายใน ๑๕ ต.ค.๖๕ ต่อไป

วาระ ๕ - อื่นๆ- ไม่มี



(นายมนต์ชัย สิงห์โตทอง)

สรุปรายงาน



(นายพนม ปทุมสุติ)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลโพทะเล รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบึงนาราง

แบบลงทะเบียน

คณะกรรมการบริหารการเงินการคลัง CFO ควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

เรื่อง จัดทำแผน Plan fin และแผนเงินบำรุง ระบบควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2565

วันที่21 กันยายน 2564..... เวลา14.00..... น.

ณ ห้องประชุมโรงพยาบาล...บึงนาราง

ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	กลุ่มงาน	ลายมือชื่อ
1	ดร.สุภาวดี อมรเศรษฐ์	รองผู้อำนวยการโรงพยาบาล	ผู้อำนวยการ	
2	พ.ศ. ชัยยา ไชยสิทธิ์	นักวิชาการพัสดุ	บริหารงานทั่วไป	
3	นายแพทย์ วัลลภ ไชยสิทธิ์	นักศึกษาระดับปริญญาโท	บริหารงานทั่วไป	
4	นายแพทย์ วัลลภ ไชยสิทธิ์	นักศึกษาระดับปริญญาโท	บริหารงานทั่วไป	
5	น.ส. หิรัญญา ชัยวัฒน์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	ขีตกรรมมูลฐาน	หิรัญญา
6	พ.ศ. วรวิทย์ ธีรพัฒน์	นักวิชาการเงินและบัญชี	บริหารงานทั่วไป	วริทธิ์
7	น.ส. ปรอมน ธีรพัฒน์	พนักงานจัดซื้อพัสดุพัสดุ	กลุ่มบริหารงาน	ปรอมน
8	พ.ศ. สรวิทย์ ธีรพัฒน์	พนักงานจัดซื้อพัสดุพัสดุ	กลุ่มบริหารงาน	สรวิทย์
9	นายแพทย์ วัลลภ ไชยสิทธิ์	นักศึกษาระดับปริญญาโท	บริหารงานทั่วไป	
10	นายแพทย์ วัลลภ ไชยสิทธิ์	นักศึกษาระดับปริญญาโท	บริหารงานทั่วไป	
11	นายแพทย์ วัลลภ ไชยสิทธิ์	นักศึกษาระดับปริญญาโท	LAB	
12	น.ส. วิภา ธีรพัฒน์	นักศึกษาระดับปริญญาโท	นักวิชาการ	