



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลท่าตะเกียบ โทร. ๐-๓๘๕๕-๖๐๖๕ ต่อ ๑๒๐๒

ที่ นข ๐๐๓๒.๓๐๑ / 130

วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๖ และขออนุญาตเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลท่าตะเกียบ

๑.เรื่องเดิม

ด้วยคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง โรงพยาบาลท่าตะเกียบ ได้ประชุมวิเคราะห์เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลกระทบต่องค์กร ซึ่งได้ดำเนินการตามกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิด

ความเสียหายจากการปฏิบัติงาน และเพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าด้วยดำเนินการจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การ ป้องกันหรือลดความผิดพลาด เสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในองค์กร/หน่วยงาน ด้านความ เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี

๒. ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงฯ ที่วิเคราะห์แล้วว่ามีผลกระทบตามหลักการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ทั้ง ๔ ด้าน คือ

- (๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)
- (๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (O)
- (๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (F) ได้แก่ ด้านการบริหาร ด้านพัสดุ ด้านบุคคล ด้านความปลอดภัยและเทคโนโลยี
- (๔) ความเสี่ยงด้านกฎหมาย (C)

รายละเอียดแนบมาพร้อมบันทึกนี้

๓. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดังนี้

๓.๑ หากเห็นชอบขอได้โปรดพิจารณาลงนามในแผนบริหารความเสี่ยงที่แนบมาพร้อมนี้

๓.๒ ขออนุญาตให้เผยแพร่ ประกาศบน web site ของหน่วยงานต่อไป

สรกั รุณ

(นางสาวธรวดี ชุนหา)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

รักษาการหัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป

ทราบ / อนุญาต

1 5/11

(นายเกริกภัทร ลิ้มปวยอม)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลท่าตะเกียบ

สรุปรายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖

วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๐๐ น. - ๑๖.๐๐ น.

รายชื่อคณะกรรมการผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นายเกริกภัทร ลิ้มปวยอม ผู้อำนวยการโรงพยาบาลท่าตะเกียบ
๒. นส.ธุสวดี ชุนหษา นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๓. นางสาววรัญญา เนียมสุวรรณ นักเทคนิคการแพทย์ปฏิบัติการ
๔. นางอรอนงค์ มีผล นักวิชาการการเงินและบัญชี
๕. นางสาววัชรีย์ เสียงล้ำ นักวิชาการการเงินและบัญชี
๖. นางสาวอรสา ปิ่นแก้ว พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๗. นายสุรชาติ ดีรัมย์ เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน
๘. น.ส.วิไลวรรณ พลพุดธา พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๙. น.ส.นางสาวศิริวิไล ทองวิเชียร นักวิชาการพัสดุ

เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว นายเกริกภัทร ลิ้มปวยอม ผู้อำนวยการโรงพยาบาลท่าตะเกียบ ประธานในที่ประชุมได้เปิด ประชุมตามวาระการประชุมดังนี้

วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธาน : การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงเป็นเรื่องที่องค์กรควรให้ความสำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการทำงาน หรือการปฏิบัติงาน รวมทั้งเป็นมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใสตรวจสอบได้และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ยังเป็นการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานยังเป็นการเฝ้าระวังหรือป้องกันการเกิดการทุจริต ในการประชุมครั้งนี้เพื่อให้คณะกรรมการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานในหน้าที่ของบุคลากรโรงพยาบาลท่าตะเกียบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

การวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง ประเภทของความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ด้านดังนี้

๑.ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสมรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้าง องค์กรภาวการณ์แข่งขันทรัพยากรและสภาพแวดล้อมอันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการ เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงินเช่นการบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้องไม่เหมาะสมทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็น ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กรเช่นการประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการเป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์การวางแผนการควบคุมและการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจนความไม่ทันสมัยหรือ ความไม่ครอบคลุมของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆรวมถึงการดำเนินการนิติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

๓. สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลักปัจจัยคือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหารความซื่อสัตย์จริยธรรมคุณภาพของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงานเป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมายระเบียบข้อบังคับของทางราชการการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีหรือสภาพการแข่งขันสภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมืองเป็นต้น

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อ ประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดย กำหนดเกณฑ์การ ประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ที่ซับซ้อน ได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ เนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข 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	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆครั้ง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณา จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ระดับของความเสี่ยง (Risk level matrix)

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

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จาก การพิจารณา จัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ

(Likelihood x Impact)

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับสามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่งดังนี้

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

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5
	1	2	3	4	5

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โรงพยาบาลท่าตะเกียบ มีการดำเนินการประเมินการควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต ดังนี้

๑) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต

- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินและมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง - กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมคือมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันการสร้างอุปสรรค

- กระบวนการที่มีช่องทางเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องซึ่งส่งผลทางลบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง

๒) โดยมีกระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาสร้อยต่อการทุจริต

- การรับ - จ่ายเงิน
- การบันทึกบัญชีรับ - จ่าย / การจัดทำบัญชีทางการเงิน
- การจัดซื้อจัดจ้างและการจ้างบริการ
- การกำหนดคุณลักษณะวัสดุครุภัณฑ์การกำหนดคุณสมบัติผู้ที่จะเข้าประมูลหรือขายสินค้า
- การตรวจรับวัสดุครุภัณฑ์
- การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง
- การคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ
- การจัดหาพัสดุ
- การจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงานประชุมและสัมมนา - การเบิกค่าตอบแทน
- การใช้รถราชการ
- ฯลฯ

๓) ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

- สูญเสียงบประมาณ
- เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ให้ผู้ปฏิบัติใช้ออกสกริปต์ทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่
- เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

ขั้นตอนที่ ๕. แผนการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต

(๑) การเสริมสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรของโรงพยาบาลท่าตะเกียบ ต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ เช่น

- การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบุคลากร
- เผยแพร่ค่านิยมสร้างสรรค์ให้แก่เจ้าหน้าที่
- จัดโครงการฝึกอบรมด้านคุณธรรมจริยธรรมให้กับเจ้าหน้าที่
- การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชาเป็นตัวอย่างที่ดี

(๒) การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงานเช่น

- การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม
- การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด
- การตรวจสอบติดตามประเมินผลและรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากร อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- จัดช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ขั้นตอนที่ ๖ รายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทุจริตของโรงพยาบาลท่าตะเกียบ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ โรงพยาบาลท่าตะเกียบ กำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทุจริต จำนวน ๔ ประเด็นหลัก ดังนี้

(๑) การจัดหาพัสดุ

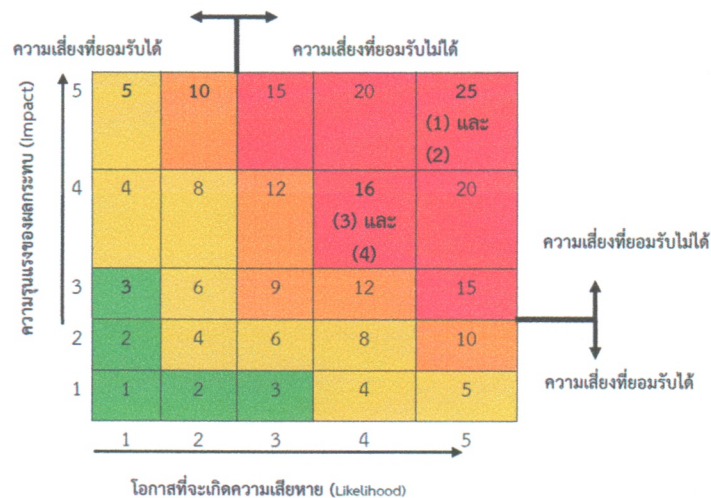
(๒) การใช้ราชการ

(๓) การเงิน และ

(๔) การจัดโครงการ

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood)และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว จึงนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ ของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
๑.การจัดหาพัสดุ	
๑.ผู้รับผิดชอบจัดซื้อ/เลือกซื้อในร้านที่เคยซื้อประจำ	ลำดับ ๑ (สูงมาก = ๑๕ คะแนน)
๒.มีการแต่งตั้งญาติพี่น้อง ร่วมเป็นกรรมการในการจัดซื้อจัดจ้าง	ลำดับ ๔ (ปานกลาง = ๔ คะแนน)
๓.มีการรับผลประโยชน์/ของขวัญ/เงินมูลค่ามากกว่า ๓๐๐๐ บาท	ลำดับ ๓ (ปานกลาง = ๕ คะแนน)
๒.การใช้รถราชการ	
๑. พนักงานขับรถ/บุคลากรระหว่างใช้รถราชการ สั่งให้พนักงานขับรถนำรถไปทำภารกิจส่วนตัว	ลำดับ ๒ (สูง = ๑๒ คะแนน)
๒. พนักงานขับรถยนต์ขับรถผิดกฎจราจร	ลำดับ ๔ (ปานกลาง = ๔ คะแนน)
๓.การเงิน : เปลี่ยนค่าเดินทาง	ลำดับ ๓ (ปานกลาง = ๕ คะแนน)
๔.การจัดโครงการ : การแนบหลักฐานการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดทำโครงการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา ไม่เป็นไปตามแนวทางที่สสจ.กำหนด	ลำดับ ๓ (ปานกลาง = ๕ คะแนน)



ขั้นตอนที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต	มาตรการป้องกัน/จัดการความเสี่ยง
๑.การจัดหาพัสดุ	๑.๑.เจ้าหน้าที่พัสดุดำเนินการสืบราคาก่อนจัดซื้อจัดจ้างอย่างน้อย ๓ เจ้าขึ้นไปที่ไม่ใช่ญาติหรือร้านค้าที่สนิทกับเจ้าหน้าที่๑ ครั้ง/ปี ๑.๒.หากมีการจัดซื้อพร้อมให้ใช้ราคาที่จัดซื้อร่วมกัน ๒.ไม่ดำเนินการแต่งตั้งญาติพี่น้องเป็นกรรมการตรวจรับพัสดุ และมีการลงนามในแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างฯ ๓.ไม่มีการรับของขวัญ ตามนโยบายที่ผอ.มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติ
๒.การใช้รถราชการ	๑.จัดทำคู่มือการใช้รถยนต์ของทางราชการ ,เผยแพร่ใน Web โรงพยาบาล และจัดทำบันทึกแจ้งให้ทุกหน่วยงานทราบและถือปฏิบัติ ๒.จัดทำคู่มือการใช้รถยนต์ของทางราชการ และการส่งพนักงานขับรถยนต์ไปอบรม ๑. โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อการพัฒนาศักยภาพผู้ขับรถปฏิบัติการฉุกเฉินและระบบส่งต่อ ๒. การขับรถปลอดภัยเชิงป้องกันอุบัติเหตุ ๓. พนักงานขับรถพยาบาลปลอดภัย
๓.การเงิน	๑.การเดินทางไปราชการที่สามารถเบิกค่าใช้จ่าย ได้ตามระเบียบฯ ต้องเป็นส่วนที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติราชการ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยต้องได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาก่อนและหากมีรายการเปลี่ยนแปลงรายละเอียด การเดินทางไปประชุมหรืออบรมต้องขออนุมัติเปลี่ยนแปลงหรือขออนุมัติใหม่ ๒. จัดทำคู่มือการเบิกค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ ให้ทุกงาน / ฝ่าย รับทราบ เกี่ยวกับการจัดเตรียมเอกสารในการแนบเบิกหลังจากการกลับจากประชุม/อบรม ให้ถูกต้องครบถ้วน
๔.การจัดโครงการ	-จัดทำ ระเบียบชี้แจงหลักฐานที่ใช้แนบในการเบิกค่าใช้จ่าย ในโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

จากตารางวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๓ ระดับ คือสูงมาก สูง และปานกลาง โดยสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตโรงพยาบาลท่าตะเกียบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ มีดังนี้

ระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	ปัจจัยความเสี่ยง
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลด และประเมินซ้ำหรือ ถ่ายโอนความเสี่ยง	๑.ผู้รับผิดชอบจัดซื้อ/เลือกซื้อในร้าน ที่เคยซื้อประจำ
เสี่ยงสูง (High)	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๑. พนักงานขับรถ/บุคลากรระหว่าง ใช้รถราชการ สั่งให้พนักงานขับรถนำ รถไปทำการกิจส่วนตัว
ปานกลาง (Medium)	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการ ควบคุมความเสี่ยง	๑. มีการแต่งตั้งญาติพี่น้อง ร่วมเป็น กรรมการในการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. มีการรับผลประโยชน์/ของขวัญ/ เงินมูลค่ามากกว่า ๓๐๐๐ บาท ๓. พนักงานขับรถยนต์ขับรถผิดกฎ จราจร ๔. การเงิน : เปลี่ยนค่าเดินทาง ๕. การจัดโครงการ : การแนบ หลักฐานการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการ จัดทำโครงการฝึกอบรม/ประชุม/ สัมมนา ไม่เป็นไปตามแนวทางที่สสจ. กำหนด
ต่ำ (Low)	-	-

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕

ประชุมครั้งหน้าสรุปความเสี่ยงเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนเสนอที่ประชุม

เลิกประชุม

เวลา ๑๖.๐๐ น.

ผู้จัดรายงานการประชุม

(นส.ธุสวดี ชุนหา)

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นายเกริกภัทร ลิ้มปพยอม)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลท่าตะเกียบ