



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มกฎหมาย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด โทร.๔๓๑

ที่ ตร ๐๐๓๓.๐๐๘/๕๓

วันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตราด

๑. เรื่องเดิม

ด้วย กลุ่มกฎหมาย ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยจัดประชุมคณะทำงานเพื่อร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงฯ ในวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕ ณ ห้องกลุ่มกฎหมาย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ กลุ่มกฎหมาย จึงขอรายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ของหน่วยงาน รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย และขออนุมัติเผยแพร่รายงานผลการวิเคราะห์ดังกล่าว ผ่านเว็บไซต์ของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราดต่อไป รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย

๓. ข้อเสนอพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวปริญา พลอยจัน)

นิติกร

ทราบ

อนุมัติ

นายอนุกุล กองทรัพย์

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ

รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขเชี่ยวชาญ(ด้านบริหารทางวิชาการ)

รักษาราชการแทนนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตราด

๑๔ ก.ย. ๒๕๖๕

ผู้ช่วยฯ พ.สจ. วันที่

หน.กลุ่มงาน/งาน วันที่

เจ้าหน้าที่ วันที่

เจ้าหน้าที่พิมพ์/ทวน วันที่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มกฎหมาย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด โทร.๔๓๑

ที่ ตร ๐๐๓๓.๐๐๘/พิเศษ

วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง เชิญประชุมเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

๑. เรื่องเดิม

ด้วย กระทรวงสาธารณสุข กำหนดให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข เข้ารับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยหัวข้อ MOIT ๑๘ กำหนดให้หน่วยงานต้องดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

๒. ข้อพิจารณา

ในการนี้ ข้าพเจ้าในนามผู้ช่วยเลขานุการ จึงขอเชิญทุกท่านเข้าร่วมประชุมเพื่อวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ในวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น. เป็นต้นไป ณ ห้องกฎหมาย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

๓. ข้อเสนอพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบและเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน

(นางสาวปราณทิพย์ ทศรัตน์ปริญญุต)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ผู้ช่วยฯ พ.ส.ส.	วันที่
ตน.กลุ่มงาน/งาน	วันที่
เจ้าหน้าที่	วันที่
เจ้าหน้าที่พิมพ์/พิมพ์	วันที่

laksar.lee



คำสั่งสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

ที่ ๔๔/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

อนูสนธิ คำสั่งคำสั่งสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ที่ ๑๐๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด และเพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้มีกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานและเพื่อให้การดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด จึงจัดให้มีผู้รับผิดชอบที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงาน ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงภาครัฐ ข้อ ๔ จึงยกเลิกคำสั่งสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ที่ ๑๐๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๖๔ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ดังนี้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ประกอบด้วย

๑. นายภาณุวัฒน์ ไสภณเลิศพงศ์ นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ ประธานกรรมการ
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเกาะช้าง
ปฏิบัติหน้าที่นายแพทย์เชี่ยวชาญ (ด้านเวชกรรมป้องกัน)
๒. ผู้อำนวยการโรงพยาบาลชุมชนทุกแห่ง กรรมการ
๓. สาธารณสุขอำเภอทุกแห่ง กรรมการ
๔. หัวหน้ากลุ่มงานทุกกลุ่มงาน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด กรรมการ
ยกเว้น หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป,
หัวหน้ากลุ่มงานคุ้มครองผู้บริโภคและเภสัชสาธารณสุข
๕. นางสาวสุตาภัทร์ แสงวิสุทธิ นิติกร กรรมการ
โรงพยาบาลตราด
๖. นายกิตติพงศ์ โตสติ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ กรรมการ
หัวหน้ากลุ่มกฎหมาย และเลขานุการ
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด
๗. นางสาวปริญญา พลอยจั่น นิติกร กรรมการ
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด และผู้ช่วยเลขานุการ

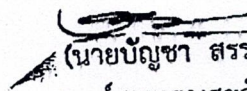
๘. นางสาวปรานทิพย์...

๘. นางสาวปรานทิพย์ ทศรัตน์ปรียากุล	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด	ผู้ช่วยเลขานุการ
๙. นางสาวลาวัลย์ วิเศษฤทธิ์	เภสัชกรชำนาญการ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๐. นางสาวสากิตรี ทิพย์ยอแล๊ะ	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๑. นางอุษณีย์ เนินสถาน	เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๒. นางสาววริริน ศิลาอาสน์	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด	ผู้ช่วยเลขานุการ

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ดำเนินการตามนโยบาย คู่มือ/แนวทาง มาตรการในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานตามที่หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล กำหนด
 ๒. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง วิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ระบุปัจจัยเสี่ยง และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ในภาพรวมของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด และหน่วยงานในสังกัด (ที่ได้จากการรายงานผลการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ๕ มิติ)
 ๓. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และถ่ายทอด สื่อสารให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของรัฐ ได้รับทราบนโยบายและแนวทางในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดขึ้น เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติในหน่วยงานฯ
 ๔. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงาน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที
 ๕. จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล
 ๖. พิจารณาทบทวนข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยง
 ๗. อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป และยกเลิกคำสั่งเดิมทุกฉบับ

สั่ง ณ วันที่ ๙ พฤษภาคม พ.ศ.๒๕๖๕


(นายบัญชา สรรพโส)
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตราด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานบริหารทั่วไป สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด โทร. ๐ ๓๙๕๑ ๑๐๑๑ ต่อ ๒๐๒

ที่ ตร ๐๐๓๓.๐๐๑/๖๑

วันที่ ๙ พฤษภาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด และประกาศ
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตราด

๑. เรื่องเดิม

๑.๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และเพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

๑.๒ คำสั่งสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ที่ ๑๐๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๖๔ -
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด
และหน่วยงานของรัฐในสังกัด ได้มีกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อ
หน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีด
ความสามารถ ให้หน่วยงานของรัฐ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด จึงกำหนดให้มีผู้รับผิดชอบที่มีความรู้
ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ทั้งนี้ไม่ควรเป็น
ผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงภาครัฐ ข้อ ๔
และเนื่องจากคำสั่งเดิมยังมีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราดและระดับอำเภอ
ร่วมด้วย เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ จึงยกเลิกคำสั่งสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ที่ ๑๐๔/๒๕๖๔ ลงวันที่
๑๓ สิงหาคม ๒๕๖๔ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ฉบับใหม่

๒.๒ จัดทำคู่มือการปฏิบัติเกี่ยวกับบริหารจัดการความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๒.๓ ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร
จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

โดยมีเป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑) ผู้บริหารและบุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อสามารถ
นำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานซึ่งมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ
ของหน่วยงาน

๒) จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีและเป็นไปอย่างเป็นระบบ และมีองค์ประกอบหลักของการ
บริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน

๓) สามารถ...

๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบขึ้นใหม่
ตามที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

๓. ข้อเสนอพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาหากเห็นชอบโปรดลงนาม

๓.๑ คำสั่งสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

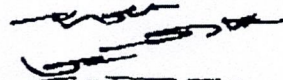
๓.๒ ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร
จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด
ที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้ด้วย จะเป็นพระคุณ



(นางสาวปรณทิพย์ ทศรัตน์ปริยากุล)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป



(นายบัญญัติ สรรพโส)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตราด

๒๗ พ.ค. ๒๕๖๕

**สรุปการประชุมแผนตรวจสอบภายในและแผนการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อสอบทานความเชื่อถือได้และความสมบูรณ์ ของข้อมูลและเอกสาร ๕ ด้าน ดังนี้ ด้านการเงิน ด้านงบการเงิน ด้านการบริหารพัสดุ (ทั่วไป) ด้านยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา และด้านระบบควบคุมภายใน บริหารความเสี่ยง

๑.๒ เพื่อสอบทานให้เกิดความมั่นใจว่าระบบที่ใช้ เป็นไปตามนโยบาย แผน และวิธีปฏิบัติงานที่องค์กร กำหนดไว้ และแสดงผลกระทบสำคัญขึ้น ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการ ปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๑.๓ เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๑.๔ เพื่อสอบทานวิธีการป้องกันดูแลทรัพย์สินว่าเหมาะสม และสามารถพิสูจน์ความมีอยู่จริง ของทรัพย์สิน เหล่านั้นได้

๑.๕ เพื่อประเมินการใช้ทรัพยากรว่าเป็นไปโดยความประหยัด และมีประสิทธิภาพ

๑.๖ เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ระดับต่าง ๆ ว่าได้ผลตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย รวมถึงความคืบหน้าตามแผนงานที่กำหนดไว้

๑.๗ เพื่อสอบทาน ประเมินผลความเหมาะสม และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในขององค์กร

๑.๘ เพื่อให้หัวหน้าองค์กรทราบปัญหาการปฏิบัติงาน ของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจ แก้ปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๑.๙ เพื่อติดตามผลการสอบทาน ตรวจสอบ เข้าสู่กระบวนการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานขององค์กร ถูกต้องตามที่ผู้ตรวจสอบภายในให้ข้อทักท้วง และข้อเสนอแนะ

๒. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๒.๑ เป็นเครื่องมือทางการบริหาร และส่งเสริมการปฏิบัติงานในองค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์และ เป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ

๒.๒ ส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี (Good Governance) และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน (Transparency)

๒.๓ ส่งเสริมให้เกิดการบันทึกบัญชีและรายงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility)

๒.๔ ส่งเสริมให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน (Efficiency and Effectiveness of Performance)

๒.๕ เป็นมาตรการถ่วงดุลแห่งอำนาจ (Check and Balance) ส่งเสริมให้การจัดสรรการใช้ทรัพยากร ขององค์กรเป็นไปอย่างเหมาะสมตามลำดับความสำคัญ เพื่อให้ได้ผลงานที่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร

๒.๖ ให้สัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า (Warning Signals) ของการประพฤติไม่ชอบหรือการทุจริต ในองค์กร จึงลดโอกาสความร้ายแรงและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งเพิ่มโอกาสของความสำเร็จของงาน

๓. ขอบเขต...

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑ เป้าหมาย หน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด จำนวน ๒๒ แห่ง ดังนี้

๓.๑.๑ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ๑ แห่ง

๓.๑.๒ โรงพยาบาลทั่วไป ๑ แห่ง

๓.๑.๓ โรงพยาบาลชุมชน ๖ แห่ง

๓.๑.๔ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ ๗ แห่ง

๓.๑.๕ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๗ แห่ง ดังนี้

-อำเภอเมือง ๑ แห่ง

-อำเภอคลองใหญ่ ๑ แห่ง

-อำเภอเขาสมิง ๑ แห่ง

-อำเภอบ่อไร่ ๑ แห่ง

-อำเภอแหลมงอบ ๑ แห่ง

-อำเภอเกาะช้าง ๑ แห่ง

-อำเภอเกาะกูด ๑ แห่ง

๓.๒ เรื่องที่ตรวจสอบ ตรวจสอบกระบวนการงาน เอกสาร และข้อมูล มีความครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ตามระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตามแบบสอบทาน ๕ ด้าน ดังนี้

๓.๒.๑ ด้านการเงิน

๓.๒.๒ ด้านงบการเงิน ระบบ GFMS/บัญชีเกณฑ์คงค้าง

๓.๒.๓ ด้านการบริหารพัสดุ (ทั่วไป)

๓.๒.๔ ด้านยาและเวชภัณฑ์มีใช้ยา

๓.๒.๕ ด้านระบบควบคุมภายใน ตรวจสอบภายใน และบริหารความเสี่ยง

๓.๓ ระยะเวลาดำเนินการ

๓.๓.๑ รอบแรก ระหว่างเดือน กุมภาพันธ์ ถึงเดือนมีนาคม พ.ศ.๒๕๖๕

๓.๓.๒ รอบติดตาม ระหว่างเดือน เมษายน ๒๕๖๕ ถึงเดือนมิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๕

๓.๔ เครื่องมือที่ใช้ดำเนินการ

แบบสอบทานระบบการควบคุมภายใน (Check list) . จำนวน ๓๕ ด้าน ตามมาตรฐานควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังกำหนด ดังนี้

๑. ด้านระบบ GFMS

๒. ด้านประเมินผลระบบควบคุมภายใน

๓. ด้านระบบบัญชีเกณฑ์คงค้าง

๔. ด้านเงินยืมราชการ

๕. ด้านค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม

๖. ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

๗. ด้านการเงิน

๘. ด้านค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมราชการ

๙. ด้านค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

๑๐. ด้านจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ด้วยวิธีคัดเลือก

๑๑. ด้านจัดซื้อ...

๑๑. ด้านจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (e-Market)
๑๒. ด้านจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)
๑๓. ด้านจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง
๑๔. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ด้วยเงินบริจาค
๑๕. ด้านการบริหารพัสดุ
๑๖. ด้านการบริหารจัดการด้านยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา
๑๗. ด้านเงินบริจาคและเงินเรียไร
๑๘. ด้านการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินประกันสุขภาพแรงงานต่างด้าว
๑๙. ด้านการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินกองทุนประกันสังคม
๒๐. ด้านเงินทดรองราชการ
๒๑. ด้านการติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณหรือเงินนอกงบประมาณ
๒๒. ด้านบริหารความเสี่ยง
๒๓. ด้านค่าสาธารณูปโภค
๒๔. ด้านการตรวจสอบเงินกองทุนเพื่อชดเชยค่าเสื่อมของสิ่งก่อสร้างและครุภัณฑ์ (งบลงทุนUC)
๒๕. ด้านการจ่ายเงินค่าตอบแทนสำหรับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในหน่วยบริการ ในช่วงเวลา
ราชการและที่ปฏิบัติงานนอกหน่วยบริการ หรือต่างหน่วยบริการ ทั้งในและนอกเวลา
ราชการ (ฉบับที่ ๕)
๒๖. ด้านเบิกจ่ายเงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข (พ.ต.ส.)
๒๗. ด้านเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการ P&P
๒๘. ด้านระบบ e-payment
๒๙. ด้านจัดเก็บรายได้คำรักษาพยาบาล
๓๐. ด้านการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร
๓๑. ด้านการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่ารักษาพยาบาลข้าราชการ
๓๒. ด้านเจ้าหน้าที่
๓๓. ด้านการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินกองทุนหลักประกันสุขภาพ ค่าใช้จ่ายประจำของหน่วย
บริการ OP IP PP
๓๔. ด้านเงินบำรุงของหน่วยบริการ
๓๕. ด้านตรวจสอบการใช้จ่ายเงินกองทุนหลักประกันสุขภาพ ตามประกาศกระทรวงฯ พ.ศ.๒๕๕๙

๓.๕ ระยะเวลาและวิธีดำเนินการตรวจสอบ

๓.๕.๑ ลงพื้นที่ตรวจสอบ ภายใน/ประเมินผลการตรวจสอบตามแบบประเมินผล ๕ ด้าน
โดยคณะกรรมการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับจังหวัด หน่วยงานในสังกัด สำนักงานปลัดกระทรวง
สาธารณสุข ปี ๒๕๖๕ และคณะผู้ตรวจสอบภายในระดับจังหวัด และระดับอำเภอฯ ทีมละ ๑๐ คน
ลักษณะตรวจไขว้กัน ระดับเดียวกัน ตามแผนการตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ไตรมาส ๒ (เดือน
กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ ถึงเดือนมีนาคม ๒๕๖๕)

๓.๕.๒ แนะนำทีมผู้ตรวจสอบภายใน แจ้งวัตถุประสงค์การตรวจสอบ ให้องค์กรรับตรวจทราบ

๓.๕.๓ วิธีดำเนินการตรวจสอบ

- การสุ่ม
- การตรวจนับ

- การคำนวณ...

- การคำนวณ
- การตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน (ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง)
- การตรวจสอบการผ่านรายการ
- การสอบทาน
- การสังเกตการณ์ปฏิบัติงาน
- การสัมภาษณ์

๓.๕.๔ สรุปผลการตรวจสอบ พร้อมทั้งข้อเสนอแนะ และแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข ให้องค์กร
รับตรวจทราบ พร้อมทั้งผู้รับผิดชอบงานแต่ละมิติ เช่นรับทราบ/สำเนาข้อมูล จากผู้ตรวจสอบภายใน

๓.๖ เกณฑ์การประเมินผลงาน

การประเมินคะแนนกระตาดทำการตรวจสอบและประเมินผลแต่ละเรื่อง ว่าหน่วยรับตรวจปฏิบัติ
งานถูกต้อง ครบถ้วน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ
หน่วยงาน โดยให้ระบุเครื่องหมาย ☐ ลงในช่อง ผลการประเมิน ว่าได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ
ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของหน่วยงานหรือไม่ หากมีการปฏิบัติในเรื่อง
ดังกล่าว ให้คะแนนความเห็นว่าการปฏิบัติมีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด และจัดทำสรุปผล
การประเมินในภาพรวม พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ
และประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งการให้คะแนน ๐, ๑ และ N/A มีความหมาย ดังนี้

คะแนน	ระดับ	คำอธิบาย
๑	มี/ใช่/สมบูรณ์	มีการปฏิบัติงาน/มีหลักฐานเชิงประจักษ์ เป็นลายลักษณ์อักษร ถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์
๐	ไม่มี/ไม่ใช่/ ไม่สมบูรณ์	ไม่มีการปฏิบัติงาน/ไม่มีหลักฐานเชิงประจักษ์ เป็นลายลักษณ์อักษร
N/A	ไม่มีภาระงานที่ ต้องปฏิบัติงาน	ไม่สามารถนำมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้ หากข้อใดระบุเป็น N/A ซึ่งการคำนวณจะไม่นำข้อที่มีผลการประเมิน N/A มา คำนวณรวม โปรดระบุข้อจำกัดลงในช่อง ปัญหา/ข้อจำกัดและแนวทางแก้ไข

ในกรณีที่ผลการประเมินอยู่ในระดับคะแนน ๐ ควรดำเนินการปรับปรุงการปฏิบัติงาน โดยการ
วิเคราะห์ปัญหา อุปสรรค และข้อจำกัด พร้อมทั้งหาแนวทางในการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

ในกรณีที่ผลการประเมินอยู่ในระดับคะแนน ๑ ซึ่งแสดงให้เห็นว่าการดำเนินงานดังกล่าว มีความ
สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนด จึงควรคงไว้ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวเพื่อให้การดำเนินงาน
เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

เกณฑ์การประเมิน ๐,๑ และ N/A คะแนนเต็ม ๕ คะแนน ผ่านเกณฑ์ ร้อยละ ๘๐ หรือ ๔ คะแนน
(เกณฑ์เป้าหมาย ปี ๒๕๖๕ ร้อยละ ๙๐)

๔.งบประมาณ

งบประมาณที่ได้รับจัดสรรสำหรับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
จำนวนเงิน ๕๑,๐๔๐.-บาท (ห้าหมื่นหนึ่งพันสี่สิบบาทถ้วน)

๕.สรุปและรายงานผล

๕.๑ การรายงานผลการตรวจสอบ

- คณะผู้ตรวจสอบภายใน จัดทำรายงานผลการตรวจสอบภายใน เสนอต่อนายแพทย์สาธารณสุข
จังหวัดตราด ...

จังหวัดตราด ผ่านงานตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด/แจ้งผลการตรวจสอบภายในเป็นหนังสือให้หน่วยรับตรวจทราบ เพื่อให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ภายในไตรมาส ๓ (เดือน เมษายน ๒๕๖๕) นับแต่วันที่เสร็จสิ้นภารกิจ (มีนาคม ๒๕๖๕)

๕.๒ การติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่อง

๕.๒.๑ หน่วยรับตรวจ ชี้แจง/รายงานผลการแก้ไขปรับปรุงตามข้อบกพร่อง ตามแบบฟอร์ม ไตรมาส ๓ (เดือนพฤษภาคม ๒๕๖๕) นับแต่วันที่ได้รับหนังสือแจ้ง

๕.๒.๒ ครบกำหนด ๖๐ วัน(เดือนมิถุนายน ๒๕๖๕) นับแต่วันที่ได้รับหนังสือแจ้ง คณะผู้ตรวจสอบ ภายใน ติดตามผลปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจ

๕.๓ รายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในภาพรวมของระดับจังหวัด จัดส่งให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ภายในวันที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๕ โดยงานตรวจสอบภายในระดับจังหวัด

๖.ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|-----------------------------------|--|
| ๑.นางสาวปราณทิพย์ ทศรัตน์ปรียากุล | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ
ด้านระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง |
| ๒.นางสาวสาวิตรี ทิพย์ยอแล๊ะ | นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
ด้านงบการเงิน |
| ๓.นางสาววริน ศิลาอาสน์ | นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
ด้านการเงิน |
| ๔.นางอุษณีย์ เนินสถาน | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน
ด้านพัสดุทั่วไป |
| ๕.นางสาวลาวัลย์ วิเศษฤทธิ์ | เภสัชกรชำนาญการ
ด้านพัสดุ ยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา |

ลงชื่อ ปราณทิพย์ ทศรัตน์ปรียากุล ผู้บันทึกการประชุม
(นางสาวปราณทิพย์ ทศรัตน์ปรียากุล)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ลงชื่อ นายไพโรจน์ ศิริพันธ์ ผู้ตรวจบันทึกการประชุม
(นายไพโรจน์ ศิริพันธ์)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการพิเศษ



รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีของหน่วยงาน

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

คำนำ

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริตการบริหารงานที่โปร่งใสตรวจสอบได้และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ยังมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันการผลประโยชน์ทับซ้อนสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราดอีกด้วย เพื่อบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	๒
สารบัญ	๓
ส่วนที่ ๑ บทนำ	
๑. หลักการและเหตุผล	๔
๒. วัตถุประสงค์	๕
ส่วนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	
๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๖
๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๘
หน่วยงานสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด	
๓. แผนจัดการความเสี่ยงป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	๑๑
๔. การจัดการความเสี่ยงป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	๑๓
ของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด	
๕. แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	๑๔
๖. สรุปภาพรวมผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๑๕
บรรณานุกรม	๑๖

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต่อสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาหรือเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประทุมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศอีกด้วย

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสมรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์โครงสร้างองค์กรภาพการณ์แข่งขันทรัพยากรและสภาพแวดล้อมอันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

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

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้องไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดการข้อมูลการวิเคราะห์การวางแผนการควบคุมและการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย

หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหารความซื่อสัตย์จริยธรรมของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมายระเบียบข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีหรือสภาพการแข่งขันสถานะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัทหรือผู้บริหาร ซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้น รับผิดชอบอยู่และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวมซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนาและมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิการแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการรัฐวิสาหกิจและบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์จากทางราชการโดยมิชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรมเนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลักผลประโยชน์จึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติการกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้ นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้จะช่วยให้ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในความมีคุณธรรมความมีจริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล พร้อมกันนี้ ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้างสืบทอดวัฒนธรรมสุจริตและแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมายให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้องเป็นธรรมถูกกฎหมายโปร่งใสและตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชน

ส่วนที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (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 โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × 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 (Moderate Risk : M)	๔-๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑-๓ คะแนน

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

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

ตารางระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)				

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict for Interest) สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

๑) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินและมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง
- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม คือ มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันการสร้างอุปสรรค
- กระบวนการที่มีช่องทางหรือเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง

๒) โดยมีกระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

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

๓) ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

- สูญเสียงบประมาณ
- เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจทำให้ผู้ปฏิบัติใช้ออกสกรทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่
- เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

๔) แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๔.๑ การเสริมสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด รังเกียจการทุจริตทุก

รูปแบบ เช่น

- การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบุคลากรสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด
- เผยแพร่ค่านิยมสร้างสรรค์ให้เจ้าหน้าที่
- จัดโครงการฝึกอบรมด้านคุณธรรมจริยธรรมให้กับเจ้าหน้าที่
- การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชาเป็นตัวอย่างที่ดี
- ๔.๒ การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงาน เช่น
- การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม
- การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด
- การตรวจสอบติดตามประเมินผลและรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอและ

ต่อเนื่อง

- จัดช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อนสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

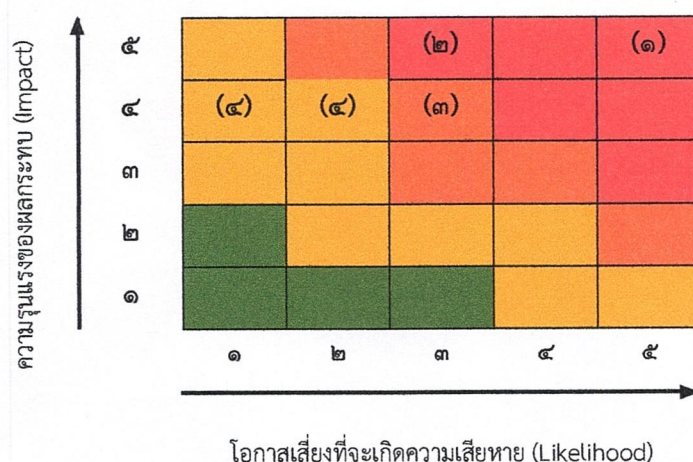
กำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประโยชน์ทับซ้อน จำนวน ๔ ประเด็นหลัก ดังนี้

๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ
๒. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์
๓. การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ
๔. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว จึงนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

ลำดับ	ปัจจัยความเสี่ยงในการเกิดทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๕	๕	๒๕	(๑)
๒	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	๓	๕	๑๕	(๒)
๓	การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ	๓	๔	๑๒	(๓)
๔	การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๔	๘	(๔)

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนสามารถสรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ดังนี้

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	ลำดับ ๑ (สูงมาก = ๒๕ คะแนน)
การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	ลำดับ ๒ (สูงมาก = ๑๕ คะแนน)
การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ	ลำดับ ๓ (สูง = ๑๒ คะแนน)
การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง	ลำดับ ๔ (ปานกลาง = ๘ คะแนน)

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูงมาก และ ปานกลาง โดยสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีดังนี้

ระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	ปัจจัยความเสี่ยง
 เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงมี มาตรการลด และประเมินซ้ำ หรือ ถ่ายโอนความเสี่ยง	- กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ - การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์
 เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	- การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ
 เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	- การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง
 เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	-	-

๓. แผนจัดการความเสี่ยงป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

ปัจจัยที่ จะเกิดความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ									ผู้รับผิดชอบ		
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง		ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔					
					ม.ค. ๖๕	ก.พ. ๖๕	มี.ค. ๖๕	เม.ย. ๖๕	พ.ค. ๖๕	มิ.ย. ๖๕	ก.ค. ๖๕	ส.ค. ๖๕	ก.ย. ๖๕			
๑. กระบวนการจัดซื้อจัด จ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๕	๕	๒๕													กลุ่มบริหารงานทั่วไป
๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้ ข้าราชการ และ บุคลากร ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และ แนวทาง การจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างจัดทำ รายงานสรุปการการจัดซื้อจัดจ้างรายไตรมาสและ เสนอให้หัวหน้าส่วนราชการรับทราบทุกครั้ง ๓. ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง กับการจัดซื้อจัดจ้าง รับรองถึงความ ไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการ จัดซื้อจัดจ้าง ๔. ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการและ บุคลากร ให้ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อ จัดจ้าง อย่างเคร่งครัด																
๒. การใช้อำนาจหน้าที่เรียก รับผลประโยชน์ / การให้ และการรับรองขวัญ สินน้ำใจเพื่อหวัง ความก้าวหน้า	๓	๕	๑๕													กลุ่มบริหารงานบุคคล กลุ่มบริหารงานทั่วไป
๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ บุคลากร ให้ปฏิบัติตามมาตรฐานการป้องกันและ แก้ไข ปัญหาการทุจริตของสำนักงาน ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ บุคลากร ให้ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการรับรองขวัญสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด ๓. ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และ บุคลากร ปฏิบัติตามคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน																

ปัจจัยที่ จะเกิดความเสียหาย	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ										ผู้รับผิดชอบ	
	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง		ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓				ไตรมาส ๔				
					ม.ค. ๖๕	ก.พ. ๖๕	มี.ค. ๖๕	เม.ย. ๖๕	พ.ค. ๖๕	มิ.ย. ๖๕	ก.ค. ๖๕	ส.ค. ๖๕	ก.ย. ๖๕			
๓. การเบิกจ่ายงบประมาณ ที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ	๓	๔	๑๒	๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่าย การเงินและการคลัง อย่างเคร่งครัด ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลข้าราชการ และบุคลากรให้ปฏิบัติตามประกาศหลักเกณฑ์การปฏิบัติเกี่ยวกับข้อร้องเรียน การละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ และการประพฤติมิชอบ อย่างเคร่งครัด	↓										↑	กลุ่มบริหารงานทั่วไป
๔. การเฝ้าระวังข้อร้องเรียนต่อพวก พ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๔	๘	๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากร ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับความโปร่งใสการเสริมสร้าง คุณธรรม จริยธรรม เพื่อให้ข้าราชการถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลการประกาศหลักเกณฑ์การปฏิบัติเกี่ยวกับข้อร้องเรียน การละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ และการประพฤติมิชอบ เพื่อให้ยึดถือปฏิบัติ ๓. ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรปฏิบัติตามคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน ๔. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการดำเนินการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้ครอบคลุม และทั่วถึงมากยิ่งขึ้น เพื่อร่วมสร้างแนวทางและมาตรการในการดำเนินการสร้างจิตสำนึกให้ข้าราชการรังเกียจ การทุจริตทุกรูปแบบ	↓										↑	กลุ่มบริหารงานทั่วไป

การจัดการความเสี่ยงป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

จากผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด คณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ได้พิจารณาแนวทางในการควบคุมหรือลดความเสี่ยงการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในแต่ละประเด็น ดังนี้

๔.๑ มาตรการป้องกันกรณีการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่เป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด

๔.๑.๑ ควบคุม กำกับ ดูแลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด

๔.๑.๒ ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างจัดทำรายงาน สรุปการจัดซื้อจัดจ้าง รับรองถึงความไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง

๔.๑.๓ ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง รับรองถึงความไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง

๔.๑.๔ ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ทุกคน ให้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างฯ อย่างเคร่งครัด

๔.๒ มาตรการป้องกันกรณีการรับสินบน หรือประโยชน์อื่นใด

๔.๒.๑ ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา ต้องตระหนักและให้ความสำคัญ รวมทั้งกำกับ ตรวจสอบ ติดตาม มิให้ผู้บังคับบัญชากระทำการใดๆ ในการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อป้องกันความเสี่ยงอันเกิดจากประโยชน์ทับซ้อน

๔.๒.๒ ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ตามคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด

๔.๒.๓ กรณีข้าราชการและบุคลากรสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด รับผลประโยชน์ และหรือรู้เห็นการเรียบบริบาทผลประโยชน์ของผู้หนึ่งผู้ใดในสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด ให้ดำเนินการประมวลจริยธรรมฯ โดยต้องรายงานเหตุการณ์พร้อมพยานหลักฐาน (ถ้ามี) ต่อหัวหน้าส่วนราชการ และหรือคณะกรรมการจริยธรรมทันที

๔.๒.๔ หากพบว่ามีกรณีกระทำผิดต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด

๔.๓ มาตรการป้องกันกรณีการเบิกค่าตอบแทนที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ

๔.๓.๑ ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ ต้องตระหนักและให้ความสำคัญ รวมทั้งกำกับ ตรวจสอบ ติดตาม มิให้ผู้ใต้บังคับบัญชากระทำการใดๆ ในการเบิกค่าตอบแทนต่างๆ ผิดให้ถูกต้องตามกฎระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนถึงการณรงค์ให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ทุกท่าน และเสริมสร้างความตระหนักรู้ในเรื่องดังกล่าวด้วย

๔.๓.๒ กรณีเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่างๆ ไม่เป็นไปตามระเบียบราชการ อันเป็นเหตุให้ทางราชการ ได้รับความเสียหาย ให้ดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยความรับผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเร็ว

**แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด**

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับประโยชน์ทับซ้อน	การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ
เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ๑) มีระเบียบ กฎหมายเกี่ยวข้องค่อนข้างมากและมี การปรับเปลี่ยนระเบียบอยู่ตลอดเวลา ๒) กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมีหลายขั้นตอน โดยอาจ มีผู้ปฏิบัติงานเพียงคนเดียว ทำให้เกิดความผิดพลาดได้ ๓) ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจไม่เพียงพอ หรือมี ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานน้อย ๔) ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ ๕) ผู้ปฏิบัติงานจงใจทุจริตประพฤติดมิชอบ	๑) จัดทำแผนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้แก่ บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจระเบียบ ข้อ กฎหมายเรื่องการจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบ ข้อ กฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ การปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ ๒) กำหนดแผนอัตราค่าจ้างให้มีผู้ปฏิบัติงานที่ เพียงพอ ๓) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบ ข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด ๔) หากพบว่ามีผลกระทบจะต้องดำเนินการ ทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด ๕) เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกัน และปราบปรามการทุจริตและประพฤติดมิชอบ ให้ บุคลากรในหน่วยงานเพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้ โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการฝึกอบรม การมอบ นโยบายของผู้บริหารและการเผยแพร่กิจกรรมด้าน การเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้าง จิตสำนึกสุจริต
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับประโยชน์ทับซ้อน	การเบิกจ่ายค่าตอบแทน (การเบิกค่าตอบแทน การปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ การเดินทางไป ราชการ หรือการประชุม อบรม สัมมนา)
เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ๑) การควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่าย ค่าตอบแทนอาจเกิดข้อผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่กำหนด ๒) ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจ ระเบียบข้อ กฎหมายไม่เพียงพอหรือมีประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงานน้อย ๓) ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ ๔) ผู้ปฏิบัติงาน จงใจทุจริตประพฤติดมิชอบ	๑) สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจ ระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ปฏิบัติงาน ถูกต้อง โปร่งใสตรวจสอบได้ ๒) สร้างองค์ความรู้ รวบรวมและสรุประเบียบ ข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เผยแพร่ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็น เครื่องมือในการปฏิบัติงาน ๓) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกัน การทุจริตและประพฤติดมิชอบ ๔) ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่อง ผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับประโยชน์ทับซ้อน	การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ ของเจ้าหน้าที่
เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ๑) การปฏิบัติหน้าที่โดยเอื้อผลประโยชน์แก่ตนเองหรือบุคคลอื่น ๒) การละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ	๑) เผยแพร่ความรู้และสร้างความตระหนักในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ โดยไม่เป็นแก่ประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น ๒) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ๓) หากพบว่ามี การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ ต้องมีการดำเนินการทางวินัยและคดีอาญาแก่เจ้าหน้าที่ผู้ bersangkutanในทันที

สรุปภาพรวมผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงอยู่ในระดับความเสี่ยงสูงมาก และระดับความเสี่ยงปานกลาง และจะต้องดำเนินการแก้ไขหรือมีมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

๑. การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงมาก จากการวิเคราะห์พบว่า มีระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมาก และมีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมีหลายขั้นตอน บางกระบวนการผู้ปฏิบัติงานเพียงคนเดียวทำให้เกิดความผิดพลาดได้ ประกอบกับ ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจกับระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ

๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการวิเคราะห์พบว่า การควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบหรือการเบิกจ่ายค่าตอบแทนอาจเกิดข้อผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่กำหนด และผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่เพียงพอ หรือมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานน้อย หรือปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ

๓. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการวิเคราะห์พบว่า ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขาดการควบคุม กำกับ ติดตามหรือตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ

๔. การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการวิเคราะห์พบว่า การปฏิบัติหน้าที่โดยเอื้อประโยชน์แก่ตนเองหรือบุคคลอื่น หรือการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่จนก่อให้เกิดความเสียหายของทางราชการ การกำกับติดตาม

๔.๑ ให้หัวหน้าส่วนราชการกำชับบุคลากรในสังกัด ปฏิบัติตามมาตรการในการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงานอย่างเคร่งครัด

๔.๒ ให้หัวหน้าหน่วยงานราชการ กำกับ ติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงานของบุคลากรในหน่วยงานทุกๆ ๑ เดือน กรณีเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงานให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบทันที

บรรณานุกรม

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านทุจริต กระทรวงสาธารณสุข. (๒๕๖๓). เอกสารรายละเอียดการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค (MOPH Integrity and Transparency Assessment : MOPH ITA) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕.
กรุงเทพมหานคร. กระทรวงสาธารณสุข

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลาง
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
เรื่อง แนวทางการขอเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ.๒๕๖๑
สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลางสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	
ชื่อหน่วยงาน: สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตราด วัน/เดือน/ปี: ๑๓ กันยายน ๒๕๖๕ หัวข้อ: วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ) วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ Link ภายนอก หมายเหตุ:	
ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล นายกิตติพงศ์ โตสติ (นายกิตติพงศ์ โตสติ) ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งนิติกร วันที่ ๑๓ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕	ผู้อนุมัติรับรอง นายบัญชา สรรพโส (นายแพทย์บัญชา สรรพโส) ตำแหน่ง นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตราด (หัวหน้า) วันที่ ๑๓ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕
ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่ ปริญญญา พลอยจั่น (นางสาวปริญญญา พลอยจั่น) ตำแหน่ง นิติกร วันที่ ๑๓ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕	