

รายงานสรุปการประชุม
การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
วันที่ ๑๓ มกราคม ๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมชั้น ๒ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอไชยวาน

ผู้มาประชุม

๑	นายวุฒิ ศิริพันธุ์	สาธารณสุขอำเภอ
๒	นายสายัณห์ ดวงพลจันทร์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๓	นางสาวกมลชนก จันทร์ไธย	นักวิชาการคอมพิวเตอร์
๔	นางสงวน ศรีจันทร์	เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน
๕	นายบุญญพัฒน์ เจริญดี	พยาบาลวิชาชีพปฏิบัติการ
๖	นางสาวกิตติยา นาผล	นักวิชาการเงินและบัญชี
๗	นางสาวพัชฎาภรณ์ มีคำแสน	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ
๘	นางสาวจิรวรรณ มวลเฝ้า	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๙	นางณณดา ชันธิชัย	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๑๐	นางสาวอมรพันธ์ ทองพอก	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ
๑๑	นางกัลยา บุษราคัม	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๑๒	นางสาวอุษณา นามประไพ	เจ้าพนักงานทันตสาธารณสุขชำนาญงาน
๑๓	นางสุชาดา ปัญญาใส	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๑๔	นางสาววรรณภา เรืองถาวร	นักกายภาพบำบัดปฏิบัติการ
๑๕	นางสาวณัฐนิพร อาจแสงวรพัฒน์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๑๖	นางสาวจันจิรา เสมามิ่ง	เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน
๑๗	นางสาวชลลดา ปิตุพงศ์	นักวิชาการสาธารณสุข
๑๘	นายขวัญชัย มิกไทยสงค์	พนักงานบริการ
๑๙	นางกฤษฎดา พรหมบิน	ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่สาธารณสุข
๒๐	นายณัฐวัตร ถนอมชาติ	เจ้าพนักงานธุรการ
๒๑	นางจามจุรี จันทร์โพธิ์	เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน
๒๒	นางสาวสุนิสา แผงเมืองคุก	พยาบาลวิชาชีพ
๒๓	นายสมัย อินทะชูป	พนักงานบริการ
๒๔	นางสาวเพียรทอง โสนามาม	ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่สาธารณสุข
๒๕	นางสาวสุธิดา ดำแดง	ผู้ช่วยเหลือคนไข้
๒๖	นางอรทัย สรวงศิริ	พนักงานบริการ
๒๗	นางสาวภริญญาภรณ์ บุราโส	เจ้าพนักงานทันตสาธารณสุขชำนาญงาน

ผู้ไม่มาประชุม

ผู้ที่ติดภารกิจดูแลคนไข้

เริ่มประชุมเวลา ๙.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งในที่ประชุมทราบ

- การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน และ กำหนดกรอบแนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงานเพื่อตอบสนองงานประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA MOIT ๑๗ - MOIT ๑๘) ปี ๒๕๖๘

มติที่ประชุม รับทราบ และดำเนินการตามที่ประธานแจ้ง

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องเสนอเพื่อทราบ

- วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

เรื่องที่ ๑ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระ งานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

มติที่ประชุม รับทราบ

เรื่องที่ ๒ กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นอีก

Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแส นั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่อาจจะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปราม ล่วงหน้าใน

เรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประเมินการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

มิติที่ประชุม รับทราบ

เรื่องที่ ๓ องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดัน หรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

มิติที่ประชุม รับทราบ

เรื่องที่ ๔ ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๔.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจบริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๔.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๔.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ภาครัฐ

มิติที่ประชุม รับทราบ

เรื่องที่ ๕ ประเภทความเสี่ยงการทุจริตตามภาระงาน ที่เกิดขึ้นในปี ๒๕๖๘

ชื่อกระบวนการ / งาน

ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ภาครัฐ ความเสี่ยงการทุจริต จากผู้รับผิดชอบ การเงิน การบัญชี

๑. กระบวนการตรวจสอบฎีกาทุกประเภทก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน

-การจัดทำทะเบียนคุมการอนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง

-การจัดทำทะเบียนคุมจ่ายเช็ค

-ปลอมลายมือชื่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

-บันทึกบัญชีไม่ตรงกับความเป็นจริง

-แก้ไขเอกสารทางบัญชี

-ยกเลิกส่งจ่ายเช็คโดยไม่มีต้นข้าวเช็ค

เรื่องที่ ๖ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จากกระบวนการ การเงิน การบัญชี

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (หาค่าความเสี่ยงรวม) (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk - Control Assessment)

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๗ การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

มิติที่ประชุม รับทราบ

เรื่องที่ ๗ มาตรการการป้องกันการทุจริต (การควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)

มติที่ประชุม รับทราบ และ เห็นชอบจากสมาชิกทุกคน โดยให้สมาชิกไปศึกษารายละเอียดเพิ่มเติม เพื่อ หาแนวทางแก้ไขปัญหา และนำเสนอผู้อำนวยการโรงพยาบาลต่อไป

ระเบียบวาระอื่น ๆ ไม่มี

เลิกประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.



(นายสายัณห์ ดวงพลจันทร์)
ผู้จัดรายงานการประชุม



(นายวุฒิ ศิริพันธุ์)
ผู้ตรวจรายงานการประชุม