



ประกาศสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ  
เรื่อง มาตรการป้องกันการทุจริต และแก้ไขการกระทำผิด

ด้วยสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ ได้ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นการป้องกันมิให้เจ้าหน้าที่รัฐกระทำผิดวินัยที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ในการบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วน หรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ ๔ มาตรการสำคัญคือ (๑) มาตรการจัดหาพัสดุ (๒) มาตรการการใช้รถราชการ (๓) มาตรการการเบิกค่าตอบแทน (๔) มาตรการการจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา เพื่อให้การปฏิบัติตามประกาศดังกล่าวเป็นไปอย่างถูกต้องและเป็นไปแนวทางเดียวกัน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอจึงประกาศออกมาเพื่อให้บุคลากรในสังกัดถือปฏิบัติ ดังนี้

๑. มาตรการจัดหาพัสดุ โดยมีแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

๑.๑ มีกระบวนการประชาสัมพันธ์ หรือประกาศการจัดซื้อ จัดจ้าง หรือจัดหาพัสดุตามโครงการกิจกรรมพัฒนาต่างๆ ก่อนดำเนินการจัดหาทั้งในหน่วยงาน หรือสื่อสารต่างๆ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ มีการตรวจรับ ตรวจสอบ และส่งมอบพัสดุต่างๆ ให้เป็นไปตามจำนวนหรือปริมาณและคุณภาพ และเพื่อประโยชน์ตามวัตถุประสงค์โครงการฯ และการดำเนินกิจกรรมต่างๆ อย่างเหมาะสม

๑.๓ มีกระบวนการ ตรวจสอบ และส่งมอบพัสดุต่างๆ ให้เป็นไปตามจำนวนหรือปริมาณ และคุณภาพ และเพื่อประโยชน์ตามวัตถุประสงค์โครงการฯ และการดำเนินกิจกรรมต่างๆ อย่างเหมาะสม

๒. มาตรการการใช้รถราชการ โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

๒.๑ การใช้รถราชการ หรือรถส่วนกลาง ให้ดำเนินการตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และแก้ไขเพิ่มเติม และระเบียบสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยหลักเกณฑ์ การใช้การเก็บรักษาการซ่อมบำรุงรถส่วนกลางและรถรับรอง พ.ศ. ๒๕๒๖ โดยเคร่งครัด

๒.๒ การเก็บรักษารถราชการ ให้เก็บในสถานที่เก็บ หรือบริเวณของส่วนราชการเท่านั้น หากมีเหตุจำเป็นไม่มีสถานที่เก็บที่ปลอดภัย หรือมีราชการจำเป็นและเร่งด่วน ให้ทำการบันทึกขออนุญาตหัวหน้าส่วนราชการเป็นการชั่วคราวหรือเป็นครั้งคราว

๒.๓ ห้ามราชการหรือบุคลากรนำรถราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว หรือให้บุคคลอื่นนำไปใช้ทั้งในเวลาราชการและนอกราชการ หรือนอกสถานที่ปฏิบัติงานโดยเฉพาะสถานที่ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการ

๒.๔ ให้ผู้บังคับบัญชา กำกับ ดูแล ตรวจสอบการใช้รถการเบิกจ่ายค่าเชื้อเพลิง ค่าซ่อมบำรุง โดยมีกระบวนการตรวจสอบรับรองและดำเนินการต่างๆ ให้เป็นไปตามระเบียบโดยเคร่งครัด

๓.มาตรการการเบิกจ่ายค่าตอบแทนโดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

๓.๑ ให้หน่วยงานมีการกำกับดูแล ตรวจสอบ และรับรองการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเงื่อนไขและเป้าประสงค์การเบิกจ่ายค่าตอบแทนต่างๆตามระเบียบของกระทรวงสาธารณสุข ในระเบียบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนที่เกี่ยวข้องให้ถูกต้องและชัดเจน

๓.๒ ให้มีการกำกับ ตรวจสอบ ประเมินผลการปฏิบัติงานและการเบิกจ่ายงบประมาณ เพื่อใช้ประกอบในการบริหารจัดการและการพัฒนามาตรการ การเบิกจ่ายค่าตอบแทน ให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

๔.มาตรการจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงานประชุมและสัมมนาโดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

๔.๑ การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนาต่างๆ ให้มีเป้าหมายและรายละเอียดการดำเนินงานฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา ที่สอดคล้องการแก้ปัญหาและพัฒนางานของหน่วยงานหรือองค์กรอย่างชัดเจน

๔.๒ การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่างๆ จะต้องเป็นไปตามผลการดำเนินงานที่เป็นจริง ทางด้านกิจกรรมฯ จำนวนผู้เข้าอบรม ระยะเวลาในการจัดการต่างๆที่สอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๔.๓ จัดให้มีระบบการตรวจสอบ ติดตาม สรุปประเมินผลและรายงาน การดำเนินโครงการโดยมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในหน่วยงานและภายนอกทุกวงการ

ให้ทุกกลุ่มงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอและหน่วยงานในสังกัดพัฒนาระบบกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผล การดำเนินงานรวมทั้งการสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหรือประชาชนและช่องทางการสื่อสาร ร้องเรียนปัญหาเพื่อการป้องกันการทุจริต ในการกระทำผิดวินัยตามมาตรการในประกาศนี้ พร้อมสรุปรายงานผลการดำเนินงานทั้งในระดับจังหวัดและหน่วยงานในสังกัดต่อสาธารณสุขอำเภอต่อไป

จึงประกาศให้ทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๓



(นายณพรัตน์ ไทยแท้)  
ผู้อำนวยการสาธารณสุขอำเภอ





## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ นาคู อำเภอ นาคู จังหวัดกาฬสินธุ์ โทร ๐๔๓ - ๐๑๙๙๔๒

ที่ กส๑๖๓๒/๔๙

วันที่ ๑๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๓

เรื่อง มาตรการป้องกันการทุจริต และแก้ไขการกระทำผิด

เรียน สาธารณสุขอำเภอ นาคู

### ๑.เรื่องเดิม

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ นาคู ได้ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นการไม่ให้เกิดความเสียหายซึ่งเป็นเรื่องที่สำคัญและพบบ่อย ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

### ๒.ข้อพิจารณา

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ นาคู ได้จัดทำรายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อเป็นแนวทางในการกำหนด มาตรการ กลไก ในการป้องกัน และประกาศมาตรการป้องกันการทุจริต และแก้ไขการกระทำผิดเพื่อให้บุคลากรในหน่วยงานถือปฏิบัติต่อไป

### ๓.ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาลงนามในประกาศและขออนุมัติ ขออนุญาตเผยแพร่ประกาศ มาตรการป้องกันการทุจริต และแก้ไขการกระทำผิด ดังกล่าว ผ่านเว็บไซต์ ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ นาคู ([www.ssonakhu.com](http://www.ssonakhu.com)) ต่อไป

(นายปัญญา พิมพ์แก้ว)

ผู้ช่วยสาธารณสุขอำเภอ นาคู

อนุมัติ

(นายพนรัตน์ ไทยแท้)

สาธารณสุขอำเภอ นาคู

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลเว็บไซต์ของหน่วยงาน ในราชการบริหารส่วนการ  
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข  
ตามประกาศกระทรวงสาธารณสุข  
เรื่อง แนวทางเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ.๒๕๖๓  
สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนการสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

แบบฟอร์มทางการเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน ในสังกัดปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ชื่อหน่วยงาน : สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตากสิน จังหวัดกาฬสินธุ์

วัน/เดือน/ปี : ๑๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

หัวข้อ : มาตรการป้องกันการทุจริต และแก้ไขการกระทำผิด

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตากสิน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ)

๑. มาตรการป้องกันการทุจริต และแก้ไขการกระทำผิด

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตากสิน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

Link ภายนอก : ไม่มี

หมายเหตุ :

ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล

*km*

(นางสาวชนาภา เห่งง่า)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน

วันที่ ๑๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๓

ผู้อนุมัติรับรอง

*km*

(นายพนรัตน์ ไทยแท้)

ตำแหน่ง สาธารณสุขอำเภอตากสิน

วันที่ ๑๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๓

ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่

*km*

(นางสาวกนกพรรณ ยี่วาศรี)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข

วันที่ ๑๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๓

*km*



ที่ กส.๑๖๓๒/ว๕๑

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู  
ถนนนาคู - ห้วยผึ้ง กส๔๖๑๖๐

๑๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

เรื่อง แจ้งประกาศ มาตรการป้องกันการทุจริต และแก้ไขการกระทำผิด และรายงานวิเคราะห์ความเสี่ยง  
เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุกแห่ง

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑.มาตรการป้องกันการทุจริต และแก้ไขการกระทำผิด	จำนวน	๑	ชุด
	๒.รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง	จำนวน	๑	ชุด

ด้วยสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู ได้ประกาศมาตรการป้องกันการทุจริต และแก้ไขการ  
กระทำผิด และรายงานวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการควบคุมภายใน เพื่อกำหนด  
มาตรการป้องกันการทุจริต การบริหารที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นการให้เจ้าหน้าที่รัฐกระทำผิด

ในการนี้ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู จึงส่งประกาศ และรายงานวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ  
ผลประโยชน์ทับซ้อนและการควบคุมภายใน เพื่อสื่อสารกับบุคลากรในสังกัด เป็นแนวทางปฏิบัติงาน ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและเข้าร่วมประชุม

ขอแสดงความนับถือ

(นายพนรัตน์ ไทยแท้)  
สาธารณสุขอำเภอนาคู

งานบริหารทั่วไป

โทร ๐๔๓ - ๐๑๙๙๔๒





## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู อำเภอนาคู จังหวัดกาฬสินธุ์ โทร ๐๔๓ - ๐๑๙๙๔๒

ที่ กส๑๖๓๒/๔๘

วันที่ ๑๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๓

เรื่อง ขออนุมัติเผยแพร่รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการควบคุมภายใน

เรียน สาธารณสุขอำเภอนาคู

### ๑.เรื่องเดิม

การดำเนินงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนภายในหน่วยงานเป็นมาตรการอย่างหนึ่ง ที่จะช่วยส่งเสริมให้หน่วยงานสามารถป้องกันการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยหน่วยงานจะต้องมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานของหน่วยงาน หรือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่อาจจะเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคูจึงได้วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการควบคุมภายใน

### ๒.ข้อพิจารณา

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู ได้ดำเนินการประชุมเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการควบคุมภายใน และได้จัดทำรายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดมาตรการ กลไก ในการป้องกัน ต่อไป

### ๓.ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและขออนุมัติ ขออนุญาตเผยแพร่แนวทางการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการควบคุมภายใน ดังกล่าว ผ่านเว็บไซต์ ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู ([www.ssonakhu.com](http://www.ssonakhu.com)) ต่อไป

(นายปัญญา พิมพ์แก้ว)

ผู้ช่วยสาธารณสุขอำเภอนาคู

อนุมัติ

(นายพนรัตน์ ไทยแท้)

สาธารณสุขอำเภอนาคู

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลเว็บไซต์ของหน่วยงาน ในราชการบริหารส่วนการ

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ตามประกาศกระทรวงสาธารณสุข

เรื่อง แนวทางเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ.๒๕๖๓

สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนการสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

แบบฟอร์มทางการเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน ในสังกัดปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ชื่อหน่วยงาน : สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตากสิน จังหวัดกาฬสินธุ์

วัน/เดือน/ปี : ๑๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

หัวข้อ : รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนและควบคุมภายใน  
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตากสิน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ)

๑.รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน และควบคุมภายใน  
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตากสิน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

Link ภายนอก : ไม่มี

หมายเหตุ :

ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล

(นายปัญญา พิมพ์แก้ว)

ตำแหน่ง ผู้ช่วยสาธารณสุขอำเภอตากสิน

วันที่ ๑๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๓

ผู้อนุมัติรับรอง

(นายณรัตน์ ไทยแท้)

ตำแหน่ง สาธารณสุขอำเภอตากสิน

วันที่ ๑๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๓

ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่

กนกพรญา

(นางสาวกนกพรญา ยี่วาศรี)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข

วันที่ ๑๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๓







แผนจัดการความเสี่ยงป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู

ปัจจัยที่จะเกิด ความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ									ผู้รับผิดชอบ			
	โอกาส	ผลกระทบ	ความ เสี่ยง		ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔						
					ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย	ก.ค	ส.ค	ก.ย				
๓. การเข้าร่วมการฝึก อบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา ของบุคลากรในสังกัด ไม่เป็นไปตามระเบียบ	๓	๔	๑๒	๑.จัดทำคู่มือ กรอบแนวทางการปฏิบัติและจัดอบรม ชี้แจงแนว แนวทางปฏิบัติ ให้สอดคล้องกับระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑.๑. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การจัดงาน และการประชุมระหว่างประเทศ (ฉบับที่๓) พ.ศ.๒๕๕๕ ๑.๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการ บริหารของส่วนราชการ พ.ศ.๒๕๕๓ ๒. การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่างๆให้เป็นไปตามผลการดำเนินงานจริง ทั้งด้านกิจกรรม ระยะเวลาและการจัดการต่างๆที่เป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง ๓.จัดให้มีการตรวจสอบ ติดตาม สรุปรุ ประเมินผลและรายงานผล การดำเนินงาน ต่อผู้บริหาร ๔.จัดให้มีการตรวจสอบ ติดตาม สรุปรุ ประเมินผลและรายงานผลการ ดำเนินงาน ต่อผู้บริหาร	←											←	กลุ่มงาน บริหารทั่วไป

















**รายงานการประชุมการวิเคราะห์ความเสี่ยง**  
**วันที่ ๗ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๓**  
**ณ ห้องประชุมสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู**

**ผู้เข้าร่วมประชุม ประกอบด้วย**

๑. นายพนรัตน์ ไทยแท้                    สาธารณสุขอำเภอ
๒. นายปัญญา พิมพ์แก้ว                   ผู้ช่วยสาธารณสุขอำเภอ
๓. นางนิรมล จันทะลา                        นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๔. นางไพรวรรณ มูลสาระ                   นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๕. นายสุพานเทพ ศรีชมพู                   นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๖. นางอาพิน ไชยมัชชิม                      พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๗. นางดวงพร บุญธรรม                   นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๘. นางดวงมาลา แสงกล้า                   นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๙. นางสุดสงวน ชินโน                       นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๑๐. นายชูชาติ แสงเจริญ                   นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๑๑. นายจรูญ มูลเจริญ                   เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน
๑๒. นางสาวกนกพรรณ ยี่วาศรี               นักวิชาการสาธารณสุข
๑๓. นางสาวชนาภา เห่งง่า                  เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน

**ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ**

การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการควบคุมภายใน

**ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้วไม่มี**

-

**ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องติดตามรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว**

- ไม่มี

**ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา**

๑.การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รอบ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

๑.๑ คำอธิบายแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

(๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

(๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นสุดระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

(๓) ระบุองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ

(๔) ระบุผลการประเมิน/ข้อสรุปของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในพร้อมความเสี่ยงที่ยังมีอยู่/จุดอ่อน

(๕) สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ

(๖) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

(๗) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

(๘) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

๑.๒ คำอธิบายแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

(๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

(๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นสุดระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

(๓) ระบุภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ และวัตถุประสงค์ของภารกิจดังกล่าวที่ประเมิน

(๔) ระบุความเสี่ยงสำคัญของแต่ละภารกิจ

(๕) ระบุการควบคุมภายในของแต่ละภารกิจ เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง เช่น ขั้นตอน วิธีปฏิบัติงานกฎเกณฑ์

(๖) ระบุผลการประเมินการควบคุมภายในว่ามีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องหรือไม่ โดยอาจระบุในลักษณะต่างๆ เช่น มีการกำหนดหรือสั่งการอย่างเป็นทางการ มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและช่วยให้งานสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และหรือความเสี่ยงที่ลดลงหรือสามารถป้องกันได้ คำนึงกับต้นทุนหรือค่าใช้จ่ายในการควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว

(๗) ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ

(๘) ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (๗) ใน ปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป

(๙) ระบุชื่อหน่วยงานที่รับผิดชอบและกำหนดแล้วเสร็จ (วัน เดือน ปี) ของการปรับปรุงการควบคุมภายในกรณีการจัดทाराายงานในระดับกระทรวงหรือในภาพรวมของจังหวัด ให้ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐในระดับหน่วยงานของรัฐ เช่น กรม ก. สำนักงาน ข. เทศบาลตำบล ค. เป็นต้น

(๑๐) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

(๑๑) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

(๑๒) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

## ๒. การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๑ การบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อนความหมายของผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๒ มาตรการทางกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๓ แนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

### 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

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

**ระดับของความเสียหาย (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) ที่ได้จากการพิจารณา จัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ  
(Likelihood x Impact)



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

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงผลสัญลักษณ์
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

## ๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

### ๑) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินและมีช่องทางที่จะหาประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง
- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมคือ

มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันการสร้างอุปสรรค

- กระบวนการที่มีช่องทางเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้อื่น ที่เกี่ยวข้อง

### ๒) โดยมีกระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาเสี่ยงต่อการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

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

### ๓) ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

- สูญเสียงบประมาณ
- เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ให้ผู้ปฏิบัติใช้ออกสกริปต์ทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่
- เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

### ๔) แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

**(๑) การเสริมสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู รุ่งกิจการทุจริตทุกรูปแบบ เช่น**

- การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบุคลากรสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ
- เผยแพร่ค่านิยมสร้างสรรค์ให้แก่เจ้าหน้าที่
- จัดโครงการฝึกอบรมด้านคุณธรรมจริยธรรมให้แก่เจ้าหน้าที่
- การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชาเป็นตัวอย่างที่ดี

**(๒) การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงานเช่น**

- การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม
- การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด
- การตรวจสอบติดตามประเมินผลและรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากรสำนักงานสาธารณสุขอำเภออย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- จัดช่องทางร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

**สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน**

**สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓**

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู กำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน ๔ ประเด็นหลัก ดังนี้

๑. การใช้รถราชการและรถส่วนตัวเพื่อไปราชการไม่เป็นไปตามระเบียบ
๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่สาธารณสุขไม่ถูกต้องตามระเบียบ
๓. การเข้าร่วมการฝึกอบรมศึกษาดูงานประชุมและสัมมนา ของบุคลากรในสังกัดไม่เป็นไปตามระเบียบ
๔. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว จึงนำมาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสียหายในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน

ลำดับ	ปัจจัยความเสี่ยงในการเกิดทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
๑	การใช้รถราชการและรถส่วนตัวเพื่อไปราชการไม่เป็นไปตามระเบียบ	๕	๕	๒๕	๑
๒	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่สาธารณสุขไม่ถูกต้องตามระเบียบ	๓	๕	๑๕	๒
๓	การเข้าร่วมการฝึกอบรมศึกษาดูงานประชุมและสัมมนา ของบุคลากรในสังกัดไม่เป็นไปตามระเบียบ	๓	๔	๑๒	๓
๔	การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด	๒	๔	๘	๔

## ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
การใช้รถราชการและรถส่วนตัวเพื่อไปราชการ ไม่เป็นไปตามระเบียบ	ลำดับ ๑ (สูงมาก = ๒๕คะแนน)
การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่สาธารณสุข ไม่ถูกต้องตามระเบียบ	ลำดับ ๒ (สูงมาก = ๑๕คะแนน)
การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่สาธารณสุข ไม่ถูกต้องตามระเบียบ	ลำดับ ๓ (สูง = ๑๒คะแนน)
การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด	ลำดับ ๔ (ปานกลาง = ๘คะแนน)

จากตารางวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๓ ระดับคือ สูงมาก สูงและปานกลาง โดยสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู ประจาปีงบประมาณ ๒๕๖๓ มีดังนี้

ระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	ปัจจัยความเสี่ยง
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	- การใช้รถราชการและรถส่วนตัวเพื่อไปราชการไม่เป็นไปตามระเบียบ - การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่สาธารณสุขไม่ถูกต้องตามระเบียบ
เสี่ยงสูง (High)	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	- การเข้าร่วมการฝึกอบรมศึกษาดูงานประชุมและสัมมนา ของบุคลากรในสังกัดไม่เป็นไปตามระเบียบ
ปานกลาง (Medium)	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	- การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

### สรุปการประชุม

#### ๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงตามระบบควบคุมภายใน มีดังนี้

##### ๑.๑ ความเสี่ยงที่พบ เพื่อนำไปวางมาตรการป้องกันและแก้ไข

#### สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาคู

๑. ด้านการบริหารงานทั่วไป
๒. งานแผนยุทธศาสตร์
๓. ด้านการเงินและบัญชี
๔. ด้านการบริหารพัสดุ
๕. ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสาร

