

รายงานการประชุม

จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ โรงพยาบาลยางชุมน้อย

วันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เวลา ๑๓.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมชั้น ๒ โรงพยาบาลยางชุมน้อย

ผู้มาประชุม

๑. นายชำนาญ สมรมิตร	ผู้อำนวยการโรงพยาบาลยางชุมน้อย	ประธานกรรมการ
๒. นายอุทัย น้อยพรหม	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๓. นางกาญจนา บุญเหลือ	ทันตแพทย์ชำนาญการ	กรรมการ
๔. นางชฎาภรณ์ ศรีบุญทอง	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๕. น.ส.ทิวาวรรณ สกุลจันทร์	เภสัชกรชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๖. นางสาววิริยะ ศิริศักดิ์เสนา	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๗. น.ส.สร้อยทิพย์ บุขบงก์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๘. นางจิตจำนงค์ เสาเวียง	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๙. นางเตือนใจ แสร้งสินธุ์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๑๐. นางรัศมี คำชาลี	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๑๑. น.ส.ลักขณา เสาเวียง	นักสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๑๒. น.ส.วิภาวี สีบุตตา	นักกายภาพบำบัดชำนาญการ	กรรมการ
๑๓. นางสุวิมลรัตน์ จันทรมณีเลิศ	นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ	กรรมการ
๑๔. นางสุมิตรา ศรีนาม	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๕. นางสมใจ โคศรีสุทธิ	แพทย์แผนไทยชำนาญการ	กรรมการ
๑๖. นายศุภชัย ขนชัยภูมิ	นักโภชนาการปฏิบัติการ	กรรมการ
๑๗. นางอุไรวรรณ แก้วคำ	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	กรรมการ
๑๘. นางสาววิไลวัลย์ ทรงกลด	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน	กรรมการ
๑๙. น.ส.ธิดิยากร สิริพิเดช	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	กรรมการและเลขานุการ
๒๐. นางสาวจตุลักษ์ เสาเวียง	จพง.การเงินและบัญชีชำนาญงาน	กรรมการและผช.เลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

-ไม่มี-

ผู้เข้าร่วมประชุม

-ไม่มี-

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

ขอเชิญผู้เข้าร่วมประชุมเจริญสมาธิก่อนการประชุม ๑๐ นาที

## ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

สืบเนื่องจาก กระทรวงสาธารณสุข กำหนดมาตรการป้องกันและปราบปรามทุจริตมุ่งเน้น การป้องกันการทุจริตผ่านกระบวนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment – ITA) ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เกี่ยวกับเรื่องการป้องกันการทุจริต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ โดยมี สารสำคัญที่ต้องดำเนินการประกอบไปด้วย

๑. วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในหน่วยงาน
๒. มีการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับปัญหาการทุจริตในหน่วยงาน โดยการกำหนดมาตรการในการ ป้องกันการทุจริตในหน่วยงาน
๓. จัดประชุมหรือสัมมนาให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในสังกัดโรงพยาบาลยางชุมน้อยในการนัดหาหรือครั้ง นี้ จึงได้ให้ผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อหารือและร่วมดำเนินการ

## มติที่ประชุม รับทราบ

## ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา

-ไม่มี-

## ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่องจากการประชุม ครั้งที่ผ่านมา (ถ้ามี)

-ไม่มี-

## ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อทราบ

โรงพยาบาลยางชุมน้อยได้มีคำสั่ง ที่ ๑๑๒/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ แต่งตั้ง คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับดูแล ชี้แจงแนะนำการจัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ซึ่งกำหนดให้ หน่วยงานรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในและการ บริหารความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และนำระบบ ควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ทุกฝ่าย ทุกงานดำเนินการต่อไปนี้

๑.การจัดวางระบบควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ซึ่งกำหนดให้ หน่วยงานรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุม ภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้ว รายงานผลการจัดวางระบบควบคุมภายในให้ทราบ

๒.เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการ คลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ซึ่งกำหนดให้ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบ

ภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์  
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามที่จัดวางไว้ หลังสิ้นปีงบประมาณไม่เกิน ๙๐ วัน ให้รายงานผลตาม  
ระเบียบฯ พร้อมส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน  
ให้สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด

ขอให้คณะกรรมการที่ได้รับแต่งตั้ง ดำเนินการตามบทบาทหน้าที่ที่ได้รับอย่าง  
เคร่งครัด เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการเงินการคลังและทรัพยากรสุขภาพ  
มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ประธานกรรมการฯ โดยผู้อำนวยการโรงพยาบาลยางชุมน้อยได้เห็นนโยบายการดำเนินงาน  
ของการควบคุมภายใน ของโรงพยาบาลยางชุมน้อยไว้ดังนี้

ด้วยโรงพยาบาลยางชุมน้อย มีความมุ่งมั่น ที่จะพิทักษ์รักษาเงินและทรัพย์สินของแผ่นดิน  
มีการบริหารราชการแผ่นดินที่มีระบบ ระเบียบ และคุณธรรม มีการปฏิบัติที่เป็นไปโดย  
ธรรมาภิบาลและยั่งยืน มีระบบการควบคุมภายในที่มีมาตรฐาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ให้  
เกิดการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี จึงมีการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตาม  
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน  
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่าง  
สมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ  
ดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้  
การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ  
และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ซึ่งได้กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน  
มี ๕ องค์ประกอบ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)
๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communications)
๕. การติดตามและประเมินผล (Monitoring)

#### **วัตถุประสงค์**

๑. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน (Operation Objective)
๒. เพื่อให้เกิดความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน (Financial Report Objective)
๓. เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Objectives)

ทั้งนี้ กำหนดให้กลุ่มงานฯ ทุกกลุ่มงาน ซึ่งเป็นส่วนงานย่อยในโรงพยาบาลยางชุมน้อยจัด  
วางระบบการควบคุมภายใน มีการประเมินผลและติดตามการควบคุมภายใน เพื่อรวบรวม  
และรายงานให้สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดศรีสะเกษ และสำนักงาน กพร. ทราบภายใน  
๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน ประกาศ ณ วันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ และยังให้  
แนวคิดของการควบคุมภายในไว้ ดังนี้

### แนวคิดของการควบคุมภายใน

1. การควบคุมภายในเป็นกระบวนการที่รวมไว้หรือเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมภายในมิใช่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่ง และมีใช้ผลสุดท้ายของการกระทำแต่เป็นกระบวนการ (Process) ที่มีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ซึ่งกำหนดไว้ในกระบวนการปฏิบัติงาน (Built in) ประจำวันตามปกติของส่วนราชการ ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงควรนำการควบคุมภายในมาใช้โดยรวมเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารงาน ซึ่งได้แก่การวางแผน (Planning) การดำเนินการ (Executing) และการติดตามผล (Monitoring)
2. การควบคุมภายในเกิดขึ้นได้โดยบุคลากรของส่วนราชการ บุคลากรทุกระดับเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการให้ความสนับสนุนระบบการควบคุมภายในของส่วนราชการให้มีประสิทธิผล โดย

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดและจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เช่น การสร้างบรรยากาศสภาพแวดล้อมการควบคุม การกำหนดทิศทางกลไกการควบคุมและกิจกรรมต่างๆ การติดตามผลการควบคุมภายใน

บุคลากรอื่นของส่วนราชการ ทำหน้าที่ในการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารได้กำหนดขึ้น การควบคุมภายในให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการปฏิบัติงานจะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด การควบคุมภายในแม้จะออกแบบไว้ให้มีประสิทธิผลดีเพียงใดก็ตาม ก็ไม่สามารถให้ความมั่นใจว่าจะทำให้การดำเนินงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้อย่างสมบูรณ์ตามที่ตั้งไว้ ทั้งนี้เพราะการควบคุมภายในมีข้อจำกัด เช่น โอกาสที่จะเกิดข้อผิดพลาดจากบุคลากร เนื่องจากความไม่ระมัดระวัง การไม่เข้าใจคำสั่ง หรือการใช้ดุลยพินิจผิดพลาด การปฏิบัติผิดกฎหมายระเบียบ และกฎเกณฑ์ที่กำหนดไว้ เป็นต้น

### แนวทางการติดตาม

หน่วยงานย่อย (โรงพยาบาลชุมชน) ต้องมีระบบการควบคุมภายในที่วางไว้อย่างเพียงพอเหมาะสม มีประสิทธิภาพและมีการปฏิบัติจริง การควบคุมภายในได้รับการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

มติที่ประชุม รับทราบ

### ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องเพื่อพิจารณา

ประธาน

จากที่ผ่านมามีปัญหาการทุจริตในการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะการอาศัยหรือยอมให้ผู้อื่นอาศัยตำแหน่งหน้าที่ในการปฏิบัติงานเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์แก่ตนหรือแก่ผู้อื่น พบเห็นได้จากเรื่องร้องเรียนซึ่งมีไม่มาก และแม้จะไม่เกิดขึ้นบ่อยนัก แต่อย่างไรก็ตามเพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตดังกล่าว จึงควรอุดช่องว่างเกี่ยวกับการดำเนินการของหน่วยงานหรือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่อาจทำให้มีการทุจริต จึงให้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ทั้งหมด ๙ ขั้นตอน

มติที่ประชุม จากการร่วมระดมความคิดเห็น ได้กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริตไว้ ๓ ประเด็น ได้แก่

๑. การจัดหาพัสดุ
๒. การใช้รถราชการ
๓. การรับของขวัญหรือสินน้ำใจในโอกาสต่างๆจากคู่สัญญา หรือบุคคลอื่นของส่วนราชการและมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารโรงพยาบาลยางชุมน้อย จัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับปัญหาการทุจริต โดยการกำหนดมาตรการในการป้องกันการทุจริตในหน่วยงาน ดำเนินการจัดอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในสังกัดและควรกำชับผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๖ เรื่องอื่น

-ไม่มี-

เลิกประชุม เวลา ๑๖.๐๐ น.

(ลงชื่อ)

ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวธิตียากร สิริพิเดช)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นายชำนาญ สมรมิตร)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลยางชุมน้อย