

สรุปรายงานการประชุมเพื่อพิจารณาประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

วันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๖

ณ ห้องประชุมริมน้ำ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุบลราชธานี

ผู้มาประชุม

๑. นายทองศักดิ์ หลักเขต ตำแหน่ง รองนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดอุบลราชธานี
๒. นายประเทือง คำภานันต์ ตำแหน่ง หัวหน้ากลุ่มกฎหมาย
๓. นางสาวเสาวลักษณ์ ภาคทอง ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๔. นายพิทักษ์ มูลประดับ ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ
๕. นายอดิศักดิ์ ชมาตย์ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน
๖. นางสาวอภิรดี จิตรแสง ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ
๗. นายสุรทิน หมั่นอินทร์ ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๘. นางวชิราภรณ์ จันทวีติ ตำแหน่ง เกษตรกรปฏิบัติการ
๙. นางสาวโสภณัฐดา แสงเกาะ ตำแหน่ง นักวิชาการการเงินและบัญชี
๑๐. นายวิรัตน์ พวงจันทร์ ตำแหน่ง เกษตรกรชำนาญการ
๑๑. นางสาวภัทราภรณ์ ดอกอินทร์ ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุ
๑๒. นางสาวนิลมล กมูทชาติ ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๑๓. นางสาวณิชยานันท์ อินโท ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุ
๑๔. นางสาวนิษฐาชญาน์ สมใสวิจิตรกุล ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๑๕. นายรังสรรค์ ศรีล้วน ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๑๖. นายประวิทย์ ศิริรังสรรค์กุล ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เริ่มประชุม เวลา ๑๓.๓๐ น.

เปิดการประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑. ขอชี้แจงแนวทางการขับเคลื่อนการดำเนินงานประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ มีทั้งหมด ๙ ตัวชี้วัด ๒๒ ข้อคำถาม

๒. ขอแจ้งการมอบหมายภารกิจตามตัวชี้วัดที่เกี่ยวข้องแต่ละกลุ่มงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุบลราชธานี

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้ง นี้ ได้นำเอาความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็น ปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

๔. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุบลราชธานี จึงขอเชิญผู้รับผิดชอบงาน ITA เข้าร่วมประชุมดังกล่าว

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเสนอในที่ประชุมเพื่อทราบ

๑.ผลการดำเนินการขับเคลื่อนงานธรรมาภิบาล (ITA) หน่วยงานในสังกัดสำนักงาน
สาธารณสุขจังหวัดอุบลราชธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๒.การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือมีผลประโยชน์
ทับซ้อนและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๗

๓.งานธรรมาภิบาล และงานควบคุมภายใน จึงขอเสนอเรื่องประเด็นความเสี่ยงของ
หน่วยงาน จำนวน ๕ เรื่อง เพื่อเสนอพิจารณาในวาระการประชุมที่ ๔

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๔.๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการขับเคลื่อนงานธรรมาภิบาล และ แต่งตั้งคณะกรรมการ
ชมรมจริยธรรม สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุบลราชธานี

๔.๒ การมอบหมายภารกิจตามตัวชี้วัดที่เกี่ยวข้องแต่ละกลุ่มงานในสังกัดสำนักงาน
สาธารณสุขจังหวัดอุบลราชธานี ให้เป็นไปตามเดิม (ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖)

๔.๓ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุบลราชธานี ได้ตรวจสอบเรื่องความเสี่ยงเกี่ยวกับการ
ปฏิบัติงานที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตและเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด
อุบลราชธานีและได้จัดทำตารางระบุความเสี่ยง (Known Factor และ Unknown Factor) เพื่อนำมา
ดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO จำนวน ๕ เรื่อง ดังนี้

๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ
๒. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์
๓. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนตามฉบับต่างๆที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์ทางราชการ
๔. การปฏิบัติหน้าที่เสี่ยงต่อการมีผลประโยชน์ทับซ้อน
๕. การใช้รฐราชการไม่เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรฐราชการ

พ.ศ. ๒๕๖๓

๓.๒ ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต จะแบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริตออกเป็น
๓ ด้าน ดังนี้ ด้านที่ ๑ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ๒.ความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๓.๓ องค์ประกอบความเสี่ยงการทุจริต มี ๓ ปัจจัย

- ๑.แรงกดดัน
- ๒.มูลเหตุจูงใจ
- ๓.โอกาสการกระทำความผิด

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของ
ผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว จึงนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาส
ที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับ
ของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุด
ที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

ตารางแสดง SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

(หรือ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
	๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบพัสดุ - ผู้มีส่วนได้เสีย ร้องเรียนเรื่องการจัดซื้อจัดจ้างจำนวน ๖ ครั้ง และมีแนวโน้มสูงขึ้น	๓			๓ ผิดวินัยแรง			๙
	๒. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์จำนวน ๑ ครั้ง	๑			๓ ผิดวินัยแรง			๓
	๓. การเบิกจ่ายเงินดำเนินกิจกรรม/โครงการเกินกว่าอัตราที่กำหนดจำนวน ๓ ครั้ง	๒			๒			๔
	๔. พฤติกรรมเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนเรื่องการใช้รถยนต์ราชการไปใช้ส่วนตัว การใช้อุปกรณ์สำนักงานหรือนำอุปกรณ์ส่วนตัวมาใช้ในสำนักงาน การได้รับของขวัญรางวัลจากการปฏิบัติหน้าที่ ฯลฯ	๓			๒ มูลค่าเสียหายไม่มาก			๖
	๕. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนนอกเวลาราชการเกินกว่าอัตราที่กำหนด จำนวน ๓ ครั้ง	๒			๑			๒

จากการวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นแล้วและอาจทำให้เกิดกรณีทุจริต ดังนี้
ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบพัสดุ	ดี			√๙
๒. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	ดี		√	
๓. การเบิกจ่ายเงินดำเนินกิจกรรม/โครงการ เกินกว่าอัตราที่กำหนด	ดี		√	
๔. ร้องเรียนพฤติกรรมก่อเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน การใช้รถยนต์ราชการไปใช้ส่วนตัว การใช้อุปกรณ์สำนักงานหรือนำอุปกรณ์ส่วนตัวมาใช้ในสำนักงาน	พอใช้ (จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้)			√๖

ปฏิบัติหน้าที่ ฯลฯ				
๕.การเบิกจ่ายค่าตอบแทนนอกเวลาราชการ เกินกว่าอัตราที่กำหนด	ดี	✓		

จากตารางนำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) มาทำการประเมินการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริตโดยการวิเคราะห์จากคุณภาพขององค์กรกับความเสี่ยง เรื่องที่ทำการประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงการทุจริต มีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของ ความเสี่ยง ผลการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นภาพรวม ว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตาม สถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด (สี) สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ สถานะสีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง สถานะสีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก เพื่อ เป็นการกำกับ ติดตาม ประเมินผล

๑๕

ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ		✓	
๒. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	✓		
๓. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนตามฉบับต่างๆที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์ทางราชการ	✓		
๔. การปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงต่อการมีผลประโยชน์ทับซ้อน		✓	
๕. การใช้รถราชการไม่เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓	✓		

พบว่า สถานะสีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง จำนวน ๒ เหตุการณ์ คือ

๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบพัสดุ
๒. การปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงต่อการมีผลประโยชน์ทับซ้อน

ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนต่อไป จึงให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk-Control Matrix Assessment ในตารางดังกล่าวที่อยู่ในช่องความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง ตามตารางแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้าน	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบพัสดุ	<p>-มีข้อทักท้วง และ ตรวจสอบ จาก สนง.ปปช.ว่า คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติหน้าที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบพัสดุ กำหนดสเปกเอื้อประโยชน์ให้ผู้ค้ารายใด รายหนึ่ง หรือดำเนินการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างวงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป แต่เอกสารไม่ครบถ้วน ตามระเบียบพัสดุ E- bidding</p> <p>-ปีงบฯ ๒๕๖๖ ผู้มีส่วนได้เสีย ร้องเรียน เรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๖ ครั้ง และมีแนวโน้มสูงขึ้น</p>	<p>๑.ประกาศเจตนาารมณ์เพื่อสร้างความตระหนัก (awareness) และปลูกจิตสำนึก เรื่องการไม่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง</p> <p>๒.กำหนดบทลงโทษทางวินัยที่ชัดเจน ดำเนินการอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง</p> <p>๓.การอบรมผู้ปฏิบัติงาน เพิ่มความรู้เรื่อง กฎหมายระเบียบเกี่ยวข้องข้อซื้อ/จ้าง</p> <p>๔.การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ให้สอดคล้องกับ แผนปฏิบัติราชการด้านการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมกระทรวงสาธารณสุข ระยะที่ ๒ (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐)</p> <p>๕.กำกับติดตามผลการดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติการฯ อย่างมีประสิทธิภาพ</p>
การปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงต่อการมีผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>พฤติกรรมก่อเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๑.การใช้รถยนต์ราชการอาจไปใช้ส่วนตัว บางครั้งแต่เบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงราชการ</p> <p>๒.บุคลากรเดินทางไปปฏิบัติราชการ ออกพื้นที่บริการประชุมสัมมนาและให้ พนักงานขับรถ ขับออกนอกเส้นทางเพื่อ ภารกิจอื่นที่ไม่เกี่ยวกับราชการ (รถยนต์ยังไม่ติดตั้งGPS)</p> <p>๓.การบันทึกข้อมูลการใช้รถยนต์ ราชการที่อาจคลาดเคลื่อน (เช่นไม่ใส่)</p> <p>๔.บุคลากรมีความเคยชินการใช้ทรัพย์สิน ราชการ การใช้อุปกรณ์สำนักงาน การนำอุปกรณ์ส่วนตัวมาใช้ในสำนักงาน ได้รับของขวัญรางวัล</p>	<p>๑.ประกาศมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและถือปฏิบัติเคร่งครัด</p> <p>๒.การสร้างความรู้ความตระหนัก (awareness) และปลูกจิตสำนึกเรื่องการไม่แสวงหา ประโยชน์เพื่อตนเอง</p> <p>๓.กำหนดบทลงโทษทางวินัยที่ชัดเจน ดำเนินการอย่างเคร่งครัด กรณีการไม่ เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ พรบ.จัดซื้อ จัดจ้างฯ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๔.การอบรมพัฒนาความโปร่งใสในการ ปฏิบัติงาน เพิ่มความรู้เรื่องผลประโยชน์ทับ ซ้อน</p> <p>๕.การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ให้สอดคล้องกับ แผนปฏิบัติราชการด้านการส่งเสริม คุณธรรม จริยธรรมกระทรวงสาธารณสุข ระยะที่ ๒ (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐)</p> <p>๖.กำกับติดตามผลการดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติการฯ อย่างมีประสิทธิภาพ</p>


ดังนั้น จึงได้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุด คือกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบพัสดุ และรองลงมา คือความเสี่ยงการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงต่อการมีผลประโยชน์ทับซ้อน ที่ได้จากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk-Control Matrix Assessment มาทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันการทุจริตตามลำดับความรุนแรง การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง ซึ่งเป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยง เปรียบเสมือนการสร้างตะแกรงดัก พบว่า สถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ได้เป็นสีเหลืองทั้งสองเรื่อง (สถานะสีเหลือง Yellow หมายถึง เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรเฝ้าระวังเพิ่มเติม)

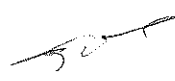
จากการดำเนินการดังกล่าว เห็นควรเสนอและเผยแพร่รายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน COSO ๙ ขั้นตอน และกำหนดมาตรการ กรอบแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต หรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังกล่าวต่อไป มติที่ประชุม เห็นชอบ

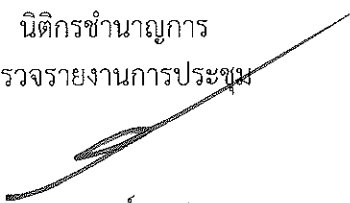
ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

ไม่มี

เลิกประชุมเวลา ๑๕.๓๐ น.

(ลงชื่อ) 
(นางสาวอภิรตี จิตรแสง)
เจ้าพนักงานธุรการ
ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(ลงชื่อ) 
(นายพิทักษ์ มูลประดับ)
นิติกรชำนาญการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(ลงชื่อ) 
(นายทองศักดิ์ หลักเขต)
รองนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดอุบลราชธานี
ผู้รับรองรายงานการประชุม