

รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง
เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิด
ผลประโยชน์ทับซ้อน

โรงพยาบาลป่าตอง
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดภูเก็ต

คำนำ

การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นตัวชี้วัดที่มีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินการเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน เกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนได้แก่ การประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน การจัดการความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนอย่างเป็นระบบ และการให้ความรู้แก่บุคลากรใน เพื่อปลูกฝังและปรับฐานความคิดของเจ้าหน้าที่ ให้มีความตระหนัก และสามารถแยกแยะเรื่องประโยชน์ส่วนตัว ออกจากเรื่องประโยชน์ส่วนรวมได้

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใดๆ ตามอำนาจหน้าที่ เพื่อประโยชน์ส่วนรวม แต่กลับเข้าไปมีส่วนได้เสียกับกิจกรรมหรือการดำเนินการที่เอื้อผลประโยชน์ให้กับตนหรือพวกพ้อง ทำให้การใช้อำนาจหน้าที่เป็นไปโดยไม่สุจริต

การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งมีหลายรูปแบบ ไม่ได้จำกัดเฉพาะในรูปแบบของตัวเงิน หรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ได้อยู่ในรูปแบบของตัวเงินหรือทรัพย์สินด้วย

โรงพยาบาลปาดอง สังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดภูเก็ต ดำเนินการวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในหน้าที่ ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้ มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

โรงพยาบาลปาดอง
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดภูเก็ต

สารบัญ

คำนำ
สารบัญ
บทนำ

บทที่ ๑

๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์	๓

บทที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	
๑. การระบุความเสี่ยง	๕
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๖
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	๗
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๘
๕. แผนบริหารความเสี่ยง	๑๐
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑๑
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	๑๓
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	๑๔
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง	๑๕

ภาคผนวก

คณะทำงานวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

บทที่ ๑

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนเป็นตัวชี้วัดที่มีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินการเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันบนเว็บไซต์ของหน่วยงานเปิดเผยการดำเนินการของหน่วยงานเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนซึ่งถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไปโดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงินคุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้นและยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศอีกด้วย

โรงพยาบาลป่าตอง สังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดภูเก็ต ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริง ที่บุคคล ไม่ว่าจะเป็นนักการเมืองข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่ เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ จากทางราชการโดยมิชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ ผลประโยชน์ทับซ้อนจึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์

ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

สามารถจำแนกความเสี่ยงออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจ ในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผนการควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจนความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้ นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆมาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลป่าตอง สังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดภูเก็ต การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้ จะทำให้ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้น สามารถกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐ ที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วน หรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based) อีกด้วย

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชน

บทที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๔

ข้อ ๑ การบริหารความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลป่าตอง สังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดภูเก็ต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ได้ดำเนินการวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการ ในการเฝ้าระวัง ประเด็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

โรงพยาบาลป่าตอง สังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดภูเก็ต ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยง ในการประเมินความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ซึ่งเป็นหลักประกันว่าการดำเนินการของโรงพยาบาลป่าตอง สังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดภูเก็ต ไม่มีการทุจริต และ/หรือหาผลประโยชน์ทับซ้อนในกระบวนการปฏิบัติงาน ทั้งยังเป็นการป้องปรามการเกิดปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันในส่วนการปฏิบัติการในหน่วยงานอีกทางหนึ่ง เพราะมีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติประจำวัน

การกำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนมี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน คณะทำงานวิเคราะห์ความเสี่ยงฯ ได้เตรียมข้อมูลการประเมินความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ดังนี้

ภาระงาน	กระบวนการงาน
๑.ด้านภารกิจหลักในการปฏิบัติงานของหน่วยงาน	๑.๑ การลงเวลาในการปฏิบัติงาน ๑.๒ การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน
๒.ด้านภารกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน	๒.๑ การจัดซื้อจัดจ้าง ๒.๒ การให้และรับของขวัญของข้าราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือผู้บังคับบัญชาในโอกาสเทศกาลต่างๆ ๒.๓ การใช้รถราชการ

ขั้นตอนประเมินการปฏิบัติงานอันอาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนมีขั้นตอนทั้งหมด ๙ ด้าน ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Risk Identification)





ขั้นตอนที่ ๑ นำข้อมูลที่ได้จากการเตรียมการประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงานลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor ดังตารางที่ ๑

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Known Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรม ที่เคยรับรู้ที่เคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะ เกิดซ้ำหรือมีประวัติมีมานานอยู่ แล้ว	Unknown Factor ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจาก พยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าใน อนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความ เสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น
๑.	การลงเวลาในการปฏิบัติงาน -ขาดการควบคุมกำกับเวลา	✓	
๒	การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน -การเบิกค่าตอบแทนปฏิบัติงานนอก เวลาราชการ -การเบิกค่าตอบแทนนอกเวลา ตาม แผนงาน/โครงการ -การเบิกค่าตอบแทน ณ ๑๑		✓
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง -การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตาม พรบ.ที่ เกี่ยวข้อง -มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง - แสวงหาผลประโยชน์		✓
๔	การให้และรับของขวัญของ ข้าราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือ ผู้บังคับบัญชาในโอกาสเทศกาลต่างๆ	✓	
๕	การใช้รถราชการ -การนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว		✓

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (Risk Identification) จากขั้นตอนที่ ๑

เมื่อทำการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) แล้ว จึงดำเนินการวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน ตามรายสีไฟจราจร โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

สี	ระดับความเสี่ยง
	ความเสี่ยงระดับต่ำ
	ความเสี่ยงระดับปานกลางเป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน สามารถใช้ความรอบครอบ ระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติ ควบคุมดูแลได้
	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามที่ปกติ
	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิด หรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อน (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การสแกนนิ้วมือในการปฏิบัติงาน -ขาดการควบคุมกำกับเวลาลงเวลา		✓		
๒	การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน -การเบิกค่าตอบแทนปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ -การเบิกค่าตอบแทนนอกเวลา ตามแผนงาน/โครงการ -การเบิกค่าตอบแทน ฉ ๑๑		✓		
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง -การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตาม พรบ.ที่กำหนด -มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง - แสวงหาผลประโยชน์		✓		
๔	การให้และรับของขวัญของขำราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือผู้บังคับบัญชาในโอกาสเทศกาลต่างๆ		✓		
๕	การใช้รถราชการ / -การนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว		✓		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

เนื่องจากไม่มีโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมากที่เป็นสีส้มและสีแดงจากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวมจึงนำขั้นตอนความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงานที่มีสถานะความเสี่ยงระดับปานกลาง (สีเหลือง) จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ซึ่งระดับความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงานมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

๓.๑.๑ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรม หรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

๓.๑.๒ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๒.๑ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงาน กำกับดูแล พันธมิตร ภาครีหรือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๒ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๓ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๔ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

๓.๒.๕ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อการเรียนรู้องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง) ความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อน

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง		ระดับความรุนแรงของผลกระทบ		ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๓	๒	
๑	การลงเวลาในการปฏิบัติงาน -ขาดการควบคุมกำกับเวลาลงเวลา		๒		๓	๖
๒	การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน -การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ -การเบิกค่าตอบแทนนอกเวลา ตามแผนงาน/โครงการ -การเบิกค่าตอบแทน น ๑๑		๒		๒	๔
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง -การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง -มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง - แสวงหาผลประโยชน์		๑		๒	๒
๔	การให้และรับของขวัญของข้าราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือผู้บังคับบัญชาในโอกาสเทศกาลต่างๆ		๒		๓	๖
๕	การใช้รถราชการ -การนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว		๒		๒	๔

ขั้นตอนที่ ๔ ประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใดเมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการสอดคล้องเฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งเป็นระดับดังนี้

ระดับ	เกณฑ์คุณภาพการจัดการ
ดี	จัดการได้ทันทีทุกครั้ง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ แสดงการประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อน

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
การสแกนนิ้วมือในการปฏิบัติงาน	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
	อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง
การให้และรับของขวัญของข้าราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือผู้บังคับบัญชาในโอกาสเทศกาลต่างๆ	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
	อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง
การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
	อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง
การจัดซื้อจัดจ้าง	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
	อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง
การใช้รถราชการ	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
	อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง

จากตารางที่ ๔ การประเมินควบคุมความเสี่ยงทุจริตการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อน มีดังนี้

- | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| ๑.การลงเวลาในการปฏิบัติงาน | คุณภาพการจัดการ พอใช้ | มีค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง |
| ๒.การให้และรับของขวัญ | คุณภาพการจัดการ พอใช้ | มีค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง |
| ๓.การจัดซื้อจัดจ้าง | คุณภาพการจัดการดี | มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ |
| ๔.การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน | คุณภาพการจัดการดี | มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ |
| ๕.การใช้รถราชการ | คุณภาพการจัดการดี | มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ |

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

โรงพยาบาลป่าตองนำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงานที่มีค่าความเสี่ยงระดับปานกลางมาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง และนำผลการประเมินความเสี่ยงระดับต่ำ มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง




ชื่อแผนการบริหารความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อน

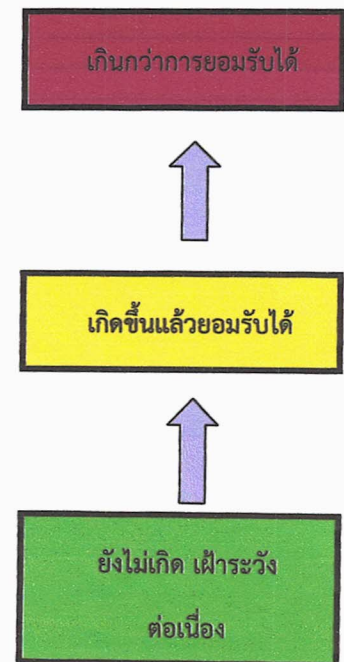
ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การลงเวลาในการปฏิบัติงาน -ขาดการควบคุมกำกับกับการลงเวลา	แนวทางการลงเวลาในการปฏิบัติงานตามระเบียบว่าด้วยการลาของข้าราชการพ.ศ.๒๕๓๕ ข้อ ๑๑
๒	การให้และรับของขวัญของข้าราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือผู้บังคับบัญชาในโอกาสเทศกาลต่างๆ	ตามประกาศโรงพยาบาลป่าตองการให้และรับของขวัญของข้าราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือผู้บังคับบัญชาในโอกาสเทศกาลต่างๆ
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง -การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง -มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง -แสวงหาผลประโยชน์	คู่มือ แนวทางปฏิบัติงานเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
๓	การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน -การเบิกค่าตอบแทนนอกเวลางานรักษาพยาบาล -การเบิกค่าตอบแทนนอกเวลา ตามแผนงาน/โครงการ -การเบิกค่าตอบแทน ฉ ๑๑	หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข การจ่ายเงินค่าตอบแทนแบบท้ายข้อบังคับกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการจ่ายค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ ๒๕๔๔ (ฉบับที่ ๙) พ.ศ ๒๕๕๖ ฉบับที่ ๑๑) พ.ศ ๒๕๕๙
๕	การใช้รถราชการ -การนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว	ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ (ฉบับที่ ๖) พ.ศ ๒๕๔๕

ขั้นตอนที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงทุจริตการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน โดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง เพื่อติดตามเฝ้าระวังและประเมินการบริหารความเสี่ยง

สถานะสีและระดับของสถานะความเสี่ยง

สถานะสี	ระดับของสถานะความเสี่ยง
	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไข ได้ทันท่วงทีตามมาตรการ นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง น้อยกว่า ๓
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ นโยบาย โครงการ กิจกรรมเพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง มากกว่า ๓



ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อน

ที่	มาตรการป้องกัน การทุจริต	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	แนวทางการลงเวลาในการปฏิบัติงานตามระเบียบว่าด้วยการลาของข้าราชการพ.ศ.๒๕๓๕ ข้อ ๑๑	การลงเวลาในการปฏิบัติงาน -ขาดการควบคุมกำกับกับเวลา		✓	
๒	การให้และรับของขวัญของข้าราชการชั้นผู้ใหญ่ หรือผู้บังคับบัญชาในโอกาสเทศกาลต่างๆ	มีการรับเงินหรือของขวัญมูลค่ามากกว่า ๓,๐๐๐ บาท	✓		
๓	คู่มือ แนวทางปฏิบัติงานเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ๒๕๖๓ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	การจัดการพัสดุ -การจัดการพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง -มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง - แสวงหาผลประโยชน์	✓		
๔	หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการจ่ายเงินค่าตอบแทน แนนทำยข้อบังคับกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการจ่ายค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๔๔ (ฉบับที่ ๙) พ.ศ. ๒๕๕๖ ฉบับที่ ๑๑) พ.ศ. ๒๕๕๙	การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน -การเบิกค่าตอบแทนนอกเวลางาน รักษาพยาบาล -การเบิกค่าตอบแทนนอกเวลา ตามแผนงาน/โครงการ -การเบิกค่าตอบแทน ณ ๑๑		✓	
๕	ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรพระราชการ (ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๔๕	การใช้รพระราชการ -การนำรพระราชการไปใช้ส่วนตัว	✓		

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง

นำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน จากตารางที่ ๖ ที่จำแนกสถานะความเสี่ยงออกเป็น ๓ สีได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยง ซึ่งรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงานที่วิเคราะห์ได้นั้นมีสถานะความเสี่ยงเป็นสีเหลือง และสีเขียว

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อน.

๗.๑ สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม

๗.๒ สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
การสแกนนิ้วมือในการปฏิบัติงาน	ประกาศว่าด้วยแนวทางปฏิบัติในการลงเวลาปฏิบัติราชการของหน่วยงาน
การให้และรับของขวัญของข้าราชการชั้นผู้ใหญ่หรือผู้บังคับบัญชาในโอกาสเทศกาลต่างๆ	มีการประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ทุกท่าน ไม่พบการรับเงินหรือของขวัญมีมูลค่ามากกว่า ๓,๐๐๐ บาท

๗.๓ สถานะสีเขียว Green ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	ประกาศว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนของหน่วยงาน
การจัดซื้อจัดจ้าง	ประกาศว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน
การใช้รถราชการ	ประกาศว่าด้วยแนวทางมาตรการใช้รถราชการของหน่วยงาน

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

จัดทำรายงานสรุปผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามขั้นตอนที่มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใดเพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับติดตามประเมินผล

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อน


ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	<p>จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลป่าตอง สังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดภูเก็ต พบว่ามีสถานะความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ๓ กระบวนการ ประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.การจัดหาพัสดุ ๒. การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน ๓.การใช้รถราชการ <p>โดย ปรากฏสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว ซึ่งหมายถึงสามารถยอมรับได้ แต่หน่วยงานยังคงเฝ้าระวังในการบริหารความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>จากการวิเคราะห์การปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อน พบว่ามีสถานะความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนอยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันทีที่ ๒ กระบวนการ ประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.การลงเวลาในการปฏิบัติงาน ๒.การจัดทำบัญชีทางการเงิน <p>โดย ปรากฏสถานะความเสี่ยงเป็นสีเหลือง ซึ่งหมายถึงเกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ แต่หน่วยงาน ยังต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อน</p>	

รายชื่อคณะทำงานวิเคราะห์ความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อน

- | | |
|------------------------------|---------------------------|
| ๑. พญ.เหมือนแพรว บุญล้อม | ผู้อำนวยการพยาบาลป่าตอง |
| ๒. ทพ.ปรเมศวร์ รุ่งแสงอโณทัย | ทันตแพทย์ชำนาญการ |
| ๓. นางรังษี เตสโร | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน |
| ๔. นส.ศุภรัตน์ โยชุม | นักวิชาการเงินและบัญชี |
| ๕. นายธนกฤต ขาวมีชื่อ | เจ้าพนักงานพัสดุ |
| ๖. นส.ศิริการณ์ แสงจันทร์ | นักวิชาการพัสดุ |

ตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

หน่วยงานจัดทำแบบรายงานการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงการปฏิบัติงานอันอาจเกิดจากการทุจริตและหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ โดยกำหนดให้รายงานแผนดังกล่าวต่อผู้บริหารของหน่วยงานทุก ๖ เดือน และสามารถปรับได้ตามความเหมาะสมของหน่วยงาน

ลงชื่อ..........ผู้รายงาน

(นางรังษี เดสโร)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ทราบ

ลงชื่อ..........

(นางสาวเหมือนแพร บุญล้อม)
นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลป่าตอง