

วาระการประชุม คณะกรรมการอำนวยการ โรงพยาบาลสันทราย
วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2569 เวลา 13.00-16.00 น.
ณ ห้อง CR ROOM ชั้น 5 อาคารผู้ป่วยนอก-อุบัติเหตุ โรงพยาบาลสันทราย

.....

- | | |
|------------------|---|
| ระเบียบวาระที่ 1 | เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ |
| | - ไม่มี |
| ระเบียบวาระที่ 2 | รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา |
| | - ไม่มี |
| ระเบียบวาระที่ 3 | เรื่องสืบเนื่อง |
| | - ไม่มี |
| ระเบียบวาระที่ 4 | เรื่องพิจารณา |
| | - วิเคราะห์ความเสี่ยงที่และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
ในหน่วยงาน โรงพยาบาลสันทราย ปีงบประมาณ 2567 |
| ระเบียบวาระที่ 5 | เรื่องอื่น ๆ |
| | - ไม่มี |

รายงานการประชุมคณะกรรมการอำนวยการโรงพยาบาลสันทราย
วันที่ 6 กุมภาพันธ์ เวลา 13.00-16.00 น.
ณ ห้อง CR ROOM ชั้น 5 อาคารผู้ป่วยนอก-อุบัติเหตุ โรงพยาบาลสันทราย

.....

รายชื่อผู้มาประชุม

1. นายวรวิทย์	โฆวัชรกุล	ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสันทราย
2. นายยุทธศาสตร์	จันทร์ทิพย์	นายแพทย์เชี่ยวชาญ
3. นางงามพิศ	จันทร์ทิพย์	นายแพทย์เชี่ยวชาญ
4. นายณพรัตน์	รัชฎาพร	นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ
5. นางสาวชนกพร	บัวชุม	นายแพทย์ชำนาญการ
6. นายปิยะ	โตสุขโขวงศ์	นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ
7. นางศิริรัตน์	วรรณกิจบุตร	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ
8. นายณพดล	ริยะสาร	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
9. นายจิระพงษ์	กอเทพวัลย์	นายแพทย์ชำนาญการ
10. นางชนิษฐา	พงษ์ศิริ	นายแพทย์ชำนาญการ
11. นายสุรศักดิ์	เหล่าพาณิชย์กุล	นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ
12. นางสาวจุฑามาศ	อนงค์เจริญ	ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ
13. นางพรรณนา	ดวงสุวรรณ	เภสัชกรชำนาญการพิเศษ

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

1. นางศิริวรรณ	พิมาสน	นักวิชาการการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
2. นางสาวปณัฐา	ปัญญาของ	นักวิชาการเงินและบัญชี
3. นางไพรสุดา	ผิวรรณ	พนักงานพิมพ์ ส4
4. นางสาวสุปรียา	สำราญชื่น	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ
5. นางสาวสุกัลยา	ศิริวรรณ	นักจัดการงานทั่วไป
6. นางสาวกัลยาณี	สุทะ	นักจัดการงานทั่วไป
7. นางสาวมลนิกา	เปี่ยมวัน	เจ้าพนักงานธุรการ

เริ่มประชุมเวลา 13.30 น.

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องประธานแจ้งที่ประชุมทราบ

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ 2 รับรองรายงานการประชุม

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ 3 ไม่มี

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องพิจารณา

-การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ 2569 ของโรงพยาบาลสันทราย

นายพดล ริยะสาร รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร : แจ้งเรื่องการดำเนินงานตามนโยบายของกระทรวงสาธารณสุข ในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) เพื่อให้การดำเนินงานด้านการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส เป็นไปอย่างจริงจังต่อเนื่อง สอดคล้องกับนโยบายกระทรวงสาธารณสุข ที่มุ่งเน้นให้ทุกหน่วยในสังกัดดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องนี้ทุกหน่วยงาน โดยให้หน่วยงานภายใต้สังกัดสำนักงานปลัดกระทรวง กระทรวงสาธารณสุข จัดส่งข้อมูลตามแบบสำรวจใช้หลักฐานเชิงประจักษ์ (Evidence based Integrity & Transparency Assessment) ซึ่งการจัดทำข้อมูลตามแบบสำรวจใช้หลักฐานเชิงประจักษ์ (ITA) มีการมุ่งเน้นในเรื่องการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน และเรื่องการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

-เพื่อตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องป้องกันและปราบปรามการทุจริตตามที่นโยบายของรัฐบาล ที่อาจทำให้การปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่มีความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตในหน่วยงาน จึงต้องมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริต เพื่อนำผลการวิเคราะห์ดังกล่าวทำเป็นรายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต และวิเคราะห์ตามแนวทางที่ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตกระทรวงสาธารณสุขกำหนด โดยจะมีขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต 9 ขั้นตอน

1. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification): ค้นหาเหตุการณ์หรือขั้นตอนการทำงานที่มีโอกาสเกิดการทุจริต (ทั้ง Known/Unknown factor)

2. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (Risk Assessment): วิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เพื่อกำหนดระดับความเสี่ยง

3. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix): นำข้อมูลมาจัดระดับความเสี่ยง เพื่อแบ่งแยกความเสี่ยงสูง/ต่ำ เพื่อวางแผนรับมือ

4. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Control Assessment): ประเมินมาตรการควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบันว่าเพียงพอหรือไม่

5. แผนบริหารความเสี่ยง (Risk Treatment Plan): จัดทำแผนป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ชัดเจน

6. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง (Risk Monitoring Report): ติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้

7. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management System): สร้างกลไกและขั้นตอนการบริหารจัดการภายในองค์กร

8. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง (Risk Report): รายงานสถานะความเสี่ยงและผลการดำเนินการต่อผู้บริหาร

9. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง (Risk Treatment Reporting)

/ในการประชุม...

ในการประชุมครั้งนี้จะดำเนินการประกอบไปด้วย

1. วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในหน่วยงาน
2. มีการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับปัญหาการทุจริตในหน่วยงาน โดยกำหนด

มาตรการในการป้องกันการทุจริตในหน่วยงาน

3. แจ้งเวียนให้หน่วยงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติ

ประธาน : จากที่ผ่านมาปัญหาการทุจริตในการปฏิบัติงาน ยังไม่พบเรื่องร้องเรียนดังกล่าว แต่อย่างไรก็ตามเพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต จึงควรอุดช่องว่างเกี่ยวกับการดำเนินการของหน่วยงานหรือการปฏิบัติของเจ้าหน้าที่ที่อาจทำให้มีการทุจริต จึงให้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตทั้งหมด 9 ขั้นตอน ตามแนวทางที่กำหนด

มติที่ประชุม : รับทราบ

นายณพดล ริยะสาร รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร : เสนอให้นำ 4 มาตรการ มาวิเคราะห์ ดังนี้

1. มาตรการการใช้รถราชการ
2. มาตรการ การเบิกค่าตอบแทนปฏิบัติงานนอกเวลาราชการและค่าตอบแทนอื่นๆ
3. มาตรการการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม / สัมมนา
4. มาตรการการจัดหาพัสดุตามกฎหมายที่กำหนด

มาตรการใช้รถราชการ

ประธาน : ได้เน้นย้ำขอความร่วมมือการใช้รถยนต์ราชการ ไม่ให้นำไปใช้ส่วนตัว และตรวจสอบการปฏิบัติงานพนักงานขับรถยนต์ อาจมีการนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว เช่น ไปราชการในจังหวัดเพื่อส่งเจ้าหน้าที่ ประชุมราชการหรือประชุมอบรม / สัมมนา เมื่อส่งเจ้าหน้าที่แล้วจะใช้รถราชการไปซื้อของส่วนตัว ซึ่งก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน การไม่ลงในสมุดคัมมะเบียนการใช้รถ รวมถึงการซ่อมบำรุง รักษา ตามกำหนดระยะเวลาไม่มีการตรวจเช็ครถเป็นประจำเพื่อทำการซ่อมบำรุงรักษาตาม กำหนดระยะที่ใช้งานทำให้เกิดความเสียหายการชดเชย ต้นทุนสูง อาจเกิดความเสี่ยงจากการเสียหายของทรัพย์สิน หรืออุบัติเหตุได้

มติที่ประชุม : ให้มีการรวบรวมข้อมูลสถิติการใช้รถยนต์ราชการในแต่ละเดือน, ค่าน้ำมัน, ค่าซ่อมบำรุง, ค่าบำรุงรักษาเชิงป้องกัน แจ้งรองบริหารทบทวนคู่มือการใช้รถยนต์ราชการ และ OJT พนักงานขับใหม่ที่เข้ามาปฏิบัติงานใหม่ และต่ออายุ GPS ของรถยนต์ราชการ ทุกปี

มาตรการการเบิกจ่ายค่าตอบแทนของโรงพยาบาลสันทราย

นายณพดล ริยะสาร รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร : ยังไม่พบปัญหาในการเบิกจ่าย เพราะมีขั้นตอนการตรวจสอบเอกสารเบิกจ่าย เป็นไปตามระเบียบอยู่แล้ว และก่อนการขออนุมัติขึ้นปฏิบัติงานนอกเวลาราชการจะถูกตรวจสอบความเหมาะสมในการขึ้นปฏิบัติจากหัวหน้ากลุ่มงานและหัวหน้างาน เจ้าหน้าที่มีการแลกเวร มีการลา และไปราชการค่าตอบแทนประกอบด้วย

- ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ
- ค่าตอบแทนการไม่ทำเวชปฏิบัติฯ
- ค่าตอบแทนเบี่ยงเสี่ยงเหมาจ่าย (ณ 11 และ ณ 12)
- ค่าตอบแทนพ.ต.ส

งานการเงิน : การเบิกค่าตอบแทนต้องเบิกให้เป็นตามระเบียบ เช่น

- ใช้ใบแลกเวรเท่านั้นตามระเบียบ
- ตารางเวรไม่มีแต่เบิก OT ต้องมาทำการเขียนบันทึกข้อความ
- ไม่สแกนขึ้นลงเวลาการปฏิบัติงานทำให้ไม่ครบวันทำการ ต้องมาทำการบันทึกข้อความ

/ในช่วง...

- ในช่วงขึ้นปฏิทินนอกเวลาหากสัปดาห์ไหนมีมือหรือสัปดาห์ไหนไม่มีมือ ให้ทำบันทึกข้อความชี้แจง ผ่านตามสายงานบังคับบัญชา และต้องมีผู้ร่วมงานลงนามกำกับเพื่อยืนยันความจริง หากไม่ทำจะไม่ได้ค่าตอบแทนในช่วงเวลานั้น หรือวันนั้น

มติที่ประชุม: แจ้งเจ้าหน้าที่ทุกคนที่เบิกค่าตอบแทนในส่วนที่เกี่ยวข้อง ขอให้ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ขอให้หัวหน้างาน/หัวหน้ากลุ่มงานคอยควบคุมและกำกับติดตามอย่างต่อเนื่อง

มาตรการการจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม / อบรมสัมมนา

พญ.งามพิศ จันทรทิพย์ รองผู้อำนวยการ พรส. : ได้แจ้งว่าการจัดทำโครงการค่าใช้จ่ายในการอบรมของโรงพยาบาลสันทราย มีการนำโครงการฝึกอบรมมาทำการวิเคราะห์เพื่อหาจุดเสี่ยงของโครงการเพื่อให้เป็นตามหลักการในการจัดทำโครงการมีความคุ้มค่า คุ่มทุน เนื่องจากมีกระบวนการตรวจสอบและมีคู่มือการดำเนินงานตามโครงการและมีการติดตามประเมินผลในรอบ 6 เดือนและ 12 เดือน รวมถึงการตรวจสอบแผนงานโครงการของสสอ. เพื่อให้สามารถรวบรวมเป็นข้อมูลในภาพรวม คปสอ.

มติที่ประชุม: รับทราบ

มาตรการการจัดหาพัสดุตามกฎหมายที่กำหนด

นายณพดล ริยะสาร รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร : จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงในปี 2568 พบว่าการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างยังไม่ครอบคลุม ทำให้มีการซื้อนอกแผนเป็นจำนวนมาก เนื่องจาก หน่วยงานผู้ใช้วิเคราะห์ตนเองไม่เป็น และไม่สามารถคาดการณ์ได้ ประกอบกับโรงพยาบาลฯ มีการขยายการให้บริการเป็นจำนวนมากตามสถานการณ์ และตามนโยบายของจังหวัด เขต กระทรวงฯ เจ้าหน้าที่พัสดุเป็นเจ้าหน้าที่ใหม่ มีอัตราการเข้า-ออกสูง เนื่องจากภาระงานมาก ยังไม่มีประสบการณ์ หรือยังไม่เข้าใจระเบียบ การจัดซื้อจัดจ้างมีจำนวนมาก ตามการขยายการให้บริการ รวมถึงการขยายการให้บริการ เนื่องจากเป็นโรงพยาบาลทั่วไป เป็นการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นปัจจุบันทันด่วน ไม่เป็นไปตามแผน อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง อีกทั้งขณะนี้โรงพยาบาล ประสบปัญหาวิกฤตทางการเงิน

มติที่ประชุม : เห็นควรรวบรวมการจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2567 จนถึงปัจจุบัน และวางแผนให้สอดคล้องกับสถานการณ์การเงินของโรงพยาบาลที่มีอยู่ในขณะนี้ เนื่องจากสถานการณ์การเงินของโรงพยาบาลสันทรายยังไม่คงที่

นายณพดล ริยะสาร รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร : แจ้งว่าการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ที่ผ่านมาโรงพยาบาลสันทราย ยังไม่พบการกระทำผิดวินัยข้าราชการ/ลูกจ้างประจำ/พนักงานราชการ/พนักงานกระทรวงสาธารณสุข/ลูกจ้างชั่วคราว แต่ทั้งนี้จึงได้กำหนดความเสี่ยงตามบริบทของโรงพยาบาลตามการขยายบริการ/การยกฐานะเป็นโรงพยาบาลทั่วไปและที่คาดว่าจะจะมีผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต จากที่คณะกรรมการอำนวยการโรงพยาบาลสันทราย ได้กำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน 4 ประเด็นหลัก และมีขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตคือ

(1) การจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากมีการขยายบริการและจึงได้รับงบประมาณในการก่อสร้าง การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ทางการแพทย์ ครุภัณฑ์ต่าง ๆ ,ระบบสารสนเทศ และการจัดซื้ออื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง , การจัดซื้อเวชภัณฑ์ยา เวชภัณฑ์มีไชยา ฯลฯ

(2) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา โรงพยาบาลฯ มีการจัดทำแผนงานและโครงการเพื่อให้สอดคล้องกับปัญหาของพื้นที่และตามยุทธศาสตร์ของกระทรวงสาธารณสุข, ยุทธศาสตร์โรงพยาบาล จึงมีการดำเนินแผนงานโครงการดังกล่าวซึ่งในแต่ละปีมีการจัดทำแผนงานโครงการไม่ต่ำกว่า 50 โครงการ

/ (3) การเบิก...

(3) การเบิกค่าตอบแทน

(4) การใช้ทรัพยากร

จากนั้นได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตตามแนวทางที่กำหนด ตามรายละเอียดที่แนบในรายงานการประชุม

ประธาน : มอบหมายรองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร

- สรุปและดำเนินการจัดทำรายงานการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณตามรายละเอียดข้างต้นเป็นรูปเล่ม และให้กำหนดมาตรการเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ใน 4 ประเด็น ดังกล่าว ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 เพื่อเสนอในที่ประชุมพิจารณาอีกครั้ง พร้อมทั้งจัดทำเป็นรูปเล่มรายงานและขออนุญาตเผยแพร่บนเว็บไซต์โรงพยาบาล

- จัดทำมาตรการป้องกันการทุจริต (การควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)

- เวียนให้กับทุกหน่วยงานรับทราบและถือปฏิบัติ

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่น ๆ ไม่มี

ปิดประชุมเวลา 16.00 น.



(นางสาวสุกัลยา ศิริวรรณ)

นักจัดการงานทั่วไป

ผู้บันทึกและสรุปรายงานการประชุม



(นายพนตล ริยะสาร)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร

ตรวจสอบรายงานการประชุม



(นายวรวิทย์ โสวัชรกุล)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสันทราย

ผู้รับรองรายงานการประชุม

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง

1. มาตรการการใช้รถยนต์ราชการ

ประเด็นยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	มี/ใช่/สมบูรณ์	มี/ใช่/ไม่สมบูรณ์	ไม่มี/ไม่ใช่	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
						โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
								คะแนน	ระดับ	
	การเผยแพร่แนวทางปฏิบัติระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ		/		อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการบริหารราชการแผ่นดินในการปฏิบัติหน้าที่ราชการประจำ	5	3	15	สูง	2
	จัดทำคู่มือการใช้รถราชการ	/								
	กำหนดแบบฟอร์มและแบบรายงาน	/								
	จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน	/								
	การมอบหมายภาระงานและการดูแลรถราชการ	/								
	แผนซ่อมบำรุง/การบำรุงรักษา		/							
	-โดยผู้ใช้	/								
	-โดยบุคคล ภายนอก (วางแผนทางการนำรถเข้า ศูนย์บริการ)	/								
	การจัดทำทะเบียนประวัติซ่อมบำรุงรักษา	/								
	-โดยผู้ดูแลรถ	/								

ประเด็นยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	มี/ใช่/สมบูรณ์	มี/ใช่/ไม่สมบูรณ์	ไม่มี/ไม่ใช่	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
						โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
								คะแนน	ระดับ	
	-โดยเจ้าหน้าที่ทะเบียนคุมทรัพย์สิน	/								
	การจัดทำทะเบียนควบคุมประจำรถ	/								
	การควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง	/								
	การรายงานการใช้รถราชการและน้ำมันเชื้อเพลิงไปราชการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปจึงใช้รถราชการได้	/								

2.มาตรการการเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการและในวัดหยุดราชการ ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน ค่าเบี้ยเลี้ยงเหมาจ่าย และเงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข (พ.ต.ส.)

ประเด็นยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	มี/ใช่/สมบูรณ์	มี/ใช่/ไม่สมบูรณ์	ไม่มี/ไม่ใช่	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
						โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
								คะแนน	ระดับ	
	-จัดทำมาตรการการปฏิบัติงานตามเวลาด้วยเครื่องสแกนบันทึกเวลา	/				3	5	15	สูง	3
	-มอบหมายหัวหน้ากลุ่มงานพิจารณาการขอขึ้นปฏิบัติงานคำนึงถึงความเหมาะสม ความจำเป็นกับภารกิจที่รับผิดชอบ	/								
	จัดทำกระบวนการงานการเบิกจ่ายในแต่ละวิธี		/							
	-ค่าตอบแทนนอกเวลา	/								
	ค่าตอบแทนไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัว		/							
	ค่าเบี้ยเลี้ยงเหมาจ่าย		/							
	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานด้านการสาธารณสุข (พ.ต.ส.)		/							
	กำหนดแนวทางในการขอเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนแต่ละวิธีของผู้เบิก		/							

ประเด็นยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	มี/ใช่/สมบูรณ์	มี/ใช่/ไม่สมบูรณ์	ไม่มี/ไม่ใช่	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
						โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
								คะแนน	ระดับ	
	จัดทำแนวทางการตรวจสอบเอกสารหลักฐานขอเบิกจ่ายของผู้ตรวจสอบ		/		อาจทำให้เอกสารเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนตามระเบียบ					
	เผยแพร่ระเบียบที่เกี่ยวข้อง		/		ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องไม่เข้าใจการปฏิบัติตามกฎหมาย					
	การอบรมเพื่อพัฒนาทักษะ		/		มีเจ้าหน้าที่ใหม่ยังไม่ได้รับการอบรมความรู้ด้านการเงินและบัญชี					

3.มาตรการจัดทำโครงการและการฝึกอบรมตามกฎหมายกำหนด

ประเด็นยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	มี/ใช่/สมบูรณ์	มี/ใช่/ไม่สมบูรณ์	ไม่มี/ไม่ใช่	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
						โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
								คะแนน	ระดับ	
	-จัดทำผังขั้นตอนการจัดทำโครงการ	/				2	4	6	ปานกลาง	4
	-จัดทำแนวทางการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดการฝึกอบรม การจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ		/							
	-ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ		/							
	ค่าใช้จ่ายตามระเบียบพัสดุ									
	จัดทำตัวอย่างหลักฐานในการขอเบิกจ่าย	/			อาจทำให้การปฏิบัติไม่เป็นไปตามระเบียบ					
	จัดทำแนวทางการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายของผู้ตรวจสอบ		/		เบิกจ่ายไม่ครบถ้วนตามระเบียบ					
	มีมาตรการป้องกันการเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดกิจกรรมโครงการฯ			/						
	เผยแพร่ประโยชน์		/		ผู้เกี่ยวข้องไม่เข้าใจการปฏิบัติตามกฎหมาย					

4.มาตรการการจัดหาพัสดุตามกฎหมายกำหนด

ประเด็นยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	มี/ใช่/สมบูรณ์	มี/ใช่/ไม่สมบูรณ์	ไม่มี/ไม่ใช่	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
						โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
								คะแนน	ระดับ	
	-จัดทำผังขั้นตอนฯทุกวิธีของกรมบัญชีกลาง		/			5	4	20	สูงมาก	1
	จัดทำแผนความต้องการไม่ครอบคลุม หน่วยงานไม่มีการวิเคราะห์แผนตามความต้องการ		/							
	การควบคุมให้มีการดำเนินกิจกรรมตามขั้นตอนของกฎหมาย		/							
	คำสั่งมอบหมายด้านพัสดุ	/								
	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ	/								
	มาตรการการป้องกันการรับสินบน	/								
	มาตรการป้องกันการใช้อำนาจ หน้าที่เรียกรับของขวัญหรือผลประโยชน์ใดๆ	/								

ประเด็น ยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	มี/ใช่/ สมบูรณ์	มี/ใช่/ไม่ สมบูรณ์	ไม่มี/ ไม่ใช่	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับ ความเสี่ยง
	มาตรการป้องกันการเอื้อ ประโยชน์ต่อพวกพ้องใน การจัดซื้อจัดจ้าง	/								
	การตรวจสอบไม่ให้ เจ้าหน้าที่ทำธุรกิจกับ โรงพยาบาล	/								
	การจัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สิน		/							
	การรายงานผล		/							
	การอบรมเพื่อพัฒนา ทักษะ		/							