

รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิด
ผลประโยชน์ทับซ้อน



โรงพยาบาลป่าดงเบงชาร์ท
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสงขลา

คำนำ

โรงพยาบาลปาดังเบซาร์ ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญ เร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยนอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้ มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันการผลประโยชน์ทับซ้อนโรงพยาบาลปาดังเบซาร์ อีกด้วยเพื่อบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ(Agenda Based) ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑	
บทนำ	
สารบัญ	
บทที่ ๑	
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ วัตถุประสงค์	๓
บทที่ ๒	
การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	
๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)	๔
๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest) สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขส่วนกลาง	๖
๒.๓ การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)	๙

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไปโดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตาม ท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกหลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการ บริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพตุมิชอบใน ระดับที่รุนแรงขึ้นและยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศอีกด้วย

โรงพยาบาลป่าดงเบซาร์ ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุม กระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่ เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัว หรือไม่ รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สิน เท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไป ดำรงตำแหน่งในองค์กร ต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจ หน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้อง หรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ จากทางราชการโดยมิชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาด การตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสีย จึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึงกระบวนการวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูล เหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

สามารถจำแนกความเสี่ยงออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจ ในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลต่อกลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติ ตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึง ความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผล การปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการ เทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลในการดำเนิน โครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้อง กับขั้นตอน การดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการ จัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติตาม กฎระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจนความ ไม่ทันสมัยหรือความไม่ ครบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการ ดำเนินงาน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆมาดำเนินการ วิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลปาดังเบซาร์ การวิเคราะห์ความ เสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้ จะช่วยให้ โรงพยาบาลปาดังเบซาร์ ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ที่เกิดขึ้น สามารถกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบ ได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังบรรลุ เป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based) อีกด้วย

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิด ความคิด แยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล
๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่าง ที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้
๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและ ประชาชน

บทที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์ การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับโอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมากมีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูงมีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลางมีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อยมีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมากมีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับโอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมากถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูงถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลางสร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อยสร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมากสร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆครั้ง

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสียหายแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ลำดับระดับ	ความเสี่ยง	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

ในการวิเคราะห์ ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ในการวิเคราะห์ ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ
(Likelihood x Impact)

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
ต่ำ (Low)	๑-๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว
ปานกลาง (Medium)	๔-๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง
เสี่ยงสูง (High)	๙-๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕-๒๕ คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ความรุนแรง ของ ผลกระทบ (Impact)	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
		1	2	3	4	5

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด ในตารางความเสี่ยงซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

โรงพยาบาลป่าดงเบขาร์ จึงกำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน โดยได้พิจารณาและทบทวนจากนโยบายกระทรวงสาธารณสุข ในเรื่องมาตรการสำคัญในการป้องกันการทุจริตการบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจำนวน ๔ ประเด็นหลัก ประกอบด้วย

- (๑) การจัดหาพัสดุ
- (๒) การจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา
- (๓) การเบิกค่าตอบแทน
- (๔) การใช้รถราชการ ดังนี้

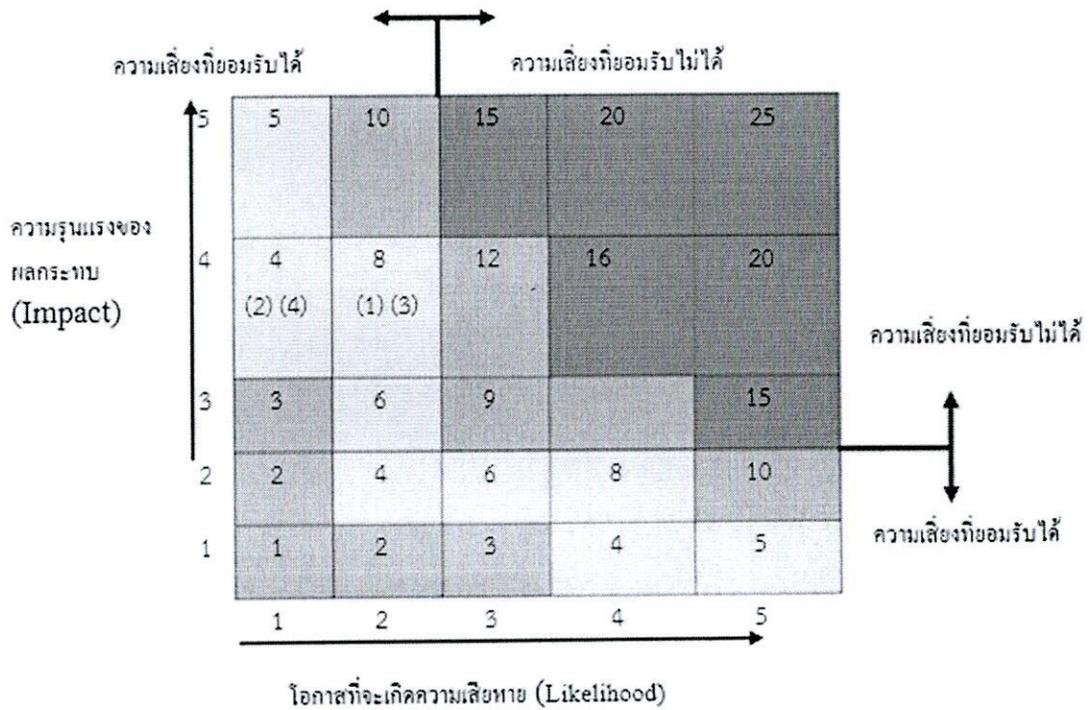
ปีงบประมาณ	การจัดหาพัสดุ	การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา	การเบิกค่าตอบแทน	การใช้รถราชการ
๒๕๖๔	๐ เรื่อง	๐ เรื่อง	๑ เรื่อง	๐ เรื่อง

ตารางที่ ๑ วิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest) สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขส่วนกลาง

ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์	การประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน			
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
(๑) การจัดหาพัสดุ	๑.เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ทำให้การดำเนินงานจัดหาพัสดุที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย หรือระเบียบที่กำหนดเกิดความล่าช้าทำให้เสี่ยงต่อการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	เพื่อให้การจัดหาพัสดุภาครัฐโดยการซื้อ จ้าง เช่า แลกเปลี่ยน หรือโดยวิธีอื่นใดให้สอดคล้องกับประกาศ ระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องรวมถึงดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	
(๒) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา	๑. การกำหนดจำนวนเป้าหมายของผู้เข้าร่วมประชุมมากเกินไป	เพื่อให้การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา ถูกต้องไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันสมควรได้โดยชอบตามกฎหมาย	๑	๔	๔ (ปานกลาง)	

ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์	การประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ ทับซ้อน			
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ลำดับ ความ เสี่ยง	ความ เสี่ยง
(๓) การเบิก ค่าตอบแทน	- เบิก ค่าตอบแทนการ ปฏิบัติงาน นอกเวลา ราชการและใน วันหยุดราชการ ไม่เป็นไปตาม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง - การส่งเอกสาร ประกอบการ เบิกจ่าย ค่าตอบแทน บางอย่างยังไม่ ครบถ้วน เสี่ยง ต่อการปฏิบัติไม่ ถูกต้อง	เพื่อให้เบิกค่าตอบแทน การปฏิบัติงานนอกเวลา ราชการค่าตอบแทน เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ให้กับหน่วยบริการ ค่าตอบแทนโดยไม่ทำเวช ปฏิบัติส่วนตัวและหรือ ปฏิบัติงานในโรงพยาบาล เอกชน ค่าเบี่ยเลี้ยงหมา จ่ายและเงินเพิ่มสำหรับ ตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของ ผู้ปฏิบัติงานด้านการ สาธารณสุข (พ.ต.ส.) เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องไม่ให้เกิดการ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ในตำแหน่งหน้าที่อันมิควร ได้โดยชอบตามกฎหมาย	๒	๔	๘ (ปาน กลาง)	
(๔) การใช้ รถยนต์ ราชการ	๑.ผู้ขอใช้รถยนต์ ไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบของการ ใช้รถยนต์ ราชการ	เพื่อให้การใช้รถราชการ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องและป้องกันการ เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	๑	๔	๔ (ปาน กลาง)	

๒.๓ การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง



จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สามารถสรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ตามตารางที่ ๒

ตารางที่ ๒ ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง	ลำดับของความเสี่ยง
(๑) การจัดหาพัสดุ	ลำดับ ๑ (ปานกลาง = ๘ คะแนน)
(๒) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา	ลำดับ ๒ (ปานกลาง = ๔ คะแนน)
(๓) การเบิกค่าตอบแทน	ลำดับ ๑ (ปานกลาง = ๘ คะแนน)
(๔) การใช้รถราชการ	ลำดับ ๒ (ปานกลาง = ๔ คะแนน)

สรุปประเด็น

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ที่ผ่านมา โรงพยาบาลป่าดงเบขาร์ไม่มีข้อร้องเรียน เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวข้างต้นแต่จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจจะทำให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนใน ๔ ประเด็น ที่เป็นนโยบายของกระทรวงสาธารณสุข พบว่า

๑. มาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริตการบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น ใน ๔ ประเด็น คือ (๑) การใช้รถราชการ (๒) การจัดหาพัสดุ (๓) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา (๔) การเบิกจ่ายค่าตอบแทน ทุกประเด็นมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นตามแบบรายงานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ที่แนบมาด้วยนี้
๒. นำประเด็นความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงมาจัดทำคู่มือป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลป่าดงเบขาร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และจัดทำแนวทางปฏิบัติเรื่อง การเบิกจ่ายค่าตอบแทน เพื่อให้บุคลากรของโรงพยาบาลป่าดงเบขาร์ ถือปฏิบัติต่อไป

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
หน่วยงาน โรงพยาบาลป่าตองเบซาร์

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	การเบิกจ่ายค่าตอบแทน
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน เนื่องจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้มีรายการค่าตอบแทนเสี่ยงภัยใน การเฝ้าระวัง สอบสวน ป้องกัน ควบคุมและ รักษาผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่เพิ่มขึ้น</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <ol style="list-style-type: none">จัดทำกรอบแนวทางการป้องกัน และ การกำกับ ติดตามศึกษาคำสั่ง/ระเบียบ/แนวทางปฏิบัติ และ ประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้องซึ่งในการเบิกจ่ายค่าตอบแทน เสี่ยงภัยของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในการเฝ้าระวัง สอบสวน ป้องกัน ควบคุม และรักษาผู้ป่วย โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)ประชุมชี้แจงหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายค่าตอบแทน เสี่ยงภัยของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในการเฝ้าระวัง สอบสวนป้องกัน ควบคุม และรักษาผู้ป่วย โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบและถือปฏิบัติทบทวนปรับปรุงแนวทางการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ให้เป็นปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากหลักเกณฑ์ การเบิกจ่ายมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอเจ้าหน้าที่การเงินตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่าย ให้ถูกต้องก่อนเสนอผู้บริหารกรณีมีข้อสงสัย หรือมีปัญหาในการเบิกจ่าย ค่าตอบแทน ให้ประสาน งานการเงิน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสงขลา

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	การจัดซื้อจัดจ้าง
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้มีมาตรการที่สำคัญในการควบคุมโรคให้เหมาะสม ดูแลรักษา กักตัว และควบคุมโรค จึงมีความจำเป็นเร่งด่วนในการจัดหาพัสดุ ไม่ว่าจะเป็ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการศูนย์พักคอย (HI/CI) เพื่อเตรียมรองรับผู้ป่วยติดเชื้อฯ ค่าวัสดุทางการแพทย์และเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา ค่าใช้จ่ายในการขนย้ายผู้ป่วย ค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนการฉีดวัคซีน รวมถึง ค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนการปฏิบัติงานของโรงพยาบาลสนาม ค่าอาหารสำหรับผู้ป่วย อาจเกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้อง</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <ol style="list-style-type: none">๑. จัดทำกรอบแนวทางการป้องกัน และการกำกับ ติดตาม๒. ศึกษาพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ /ระเบียบ/กฎกระทรวง/ ประกาศ รวมถึงแนวทางปฏิบัติต่างๆ ที่ต้องใช้ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)๓. ประชุมชี้แจงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้กับ เพื่อสร้างความเข้าใจให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบและถือปฏิบัติ๔. ให้เจ้าหน้าที่/หัวหน้าเจ้าหน้าที่ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง๕. หัวหน้าหน่วย/ผู้รับผิดชอบคลังพัสดุ ดำเนินการรับควบคุม รักษาและเบิกจ่ายพัสดุให้เป็นไปตามระเบียบ๖. ให้หัวหน้าเจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานการจัดซื้อจัดจ้างให้เรียบร้อย ถูกต้อง ก่อนเสนอผู้บริหารลงนามอนุมัติ

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	การขอใช้รถราชการ
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้มีการใช้รถราชการในการเฝ้าระวัง สอบสวน ป้องกัน ควบคุมและรักษาผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) มากขึ้น เกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบของการใช้รถราชการ</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <ol style="list-style-type: none">๑. จัดทำกรอบแนวทางการป้องกัน และการกำกับ ติดตาม๒. ศึกษาระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยราชการ พ.ศ.๒๕๒๖/แนวทางปฏิบัติการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง๓. ประชุมชี้แจงเพื่อทำความเข้าใจในการใช้รถราชการ การควบคุมรถ การเติมน้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อให้สามารถให้บริการได้อย่างรวดเร็ว มีความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน๔. กำชับพนักงานขับรถยนต์ในการปฏิบัติงานตามแนวทางร่วมกัน โดยเฉพาะกรณีการใช้รถในการดูแลผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)๕. ทบทวน/จัดอัตรากำลัง และกำหนดแนวทางการใช้รถสำหรับการเฝ้าระวัง สอบสวน ป้องกัน ควบคุมและรักษาผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)๖. พนักงานขับรถยนต์บันทึกการใช้รถตามแบบที่กำหนด และรวบรวมส่งให้งานพัสดุ ทุกสิ้นเดือน๗. กรณีมีความจำเป็นต้องเติมน้ำมันเชื้อเพลิง นอกเวลาราชการ ให้รายงานหัวหน้ากลุ่มงานบริหารฯ และปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนด๘. เมื่อพบปัญหาในการปฏิบัติงาน ให้รายงานต่อหัวหน้ากลุ่มงานบริหารฯ

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๑. เขียนวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของโครงการ ไม่ชัดเจน</p> <p>๒. ขาดความชัดเจนในกิจกรรมที่จะดำเนินการ</p> <p>๓. เขียนวิธีการวัดและประเมินผลไม่ชัดเจน</p> <p>๔. เขียนตัวชี้วัดไม่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <p>๑. จัดทำกรอบแนวทางการป้องกัน และ การกำกับ ติดตาม</p> <p>๒. ศึกษาระเบียบการเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ไปราชการ การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา</p> <p>๓. จัดทำแนวทางปฏิบัติการเขียนโครงการ ขั้นตอน การจัดทำโครงการ การบริหารโครงการ ผังขั้นตอน การดำเนินงานของอนุมัติโครงการ (Flow Chart)</p> <p>๔. จัดทำแบบฟอร์มการเขียนเสนอโครงการ และ แบบฟอร์มรายงานผลการดำเนินงานของโครงการ</p> <p>๕. ประชุมชี้แจงการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายโครงการ ให้กับ หัวหน้ากลุ่มงาน/หัวหน้างาน และผู้เกี่ยวข้อง รวมถึงการเขียนโครงการ ขั้นตอนการเสนออนุมัติ โครงการ เพื่อให้ทุกกลุ่มงาน รับทราบถึงขั้นตอน/ วิธีการดำเนินการ ในการเสนอโครงการเพื่อขออนุมัติ เป็นไปด้วยความถูกต้อง และทันเวลา</p> <p>๖. กำหนดให้กลุ่มงานประกันสุขภาพแผนยุทธศาสตร์ และสารสนเทศทางการแพทย์ รับผิดชอบในการ ตรวจสอบโครงการ หากพบข้อผิดพลาด ให้ประสาน กับผู้เขียนโครงการเพื่อดำเนินการแก้ไข ในส่วนของ งบประมาณ มอบหมายให้หัวหน้ากลุ่มงานบริหารฯ เป็นผู้ตรวจสอบ</p> <p>๗. กลุ่มงานประกันสุขภาพแผนยุทธศาสตร์และ สารสนเทศทางการแพทย์ ติดตามประเมินผลการ ดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีของหน่วยงาน และรายงานความก้าวหน้าของโครงการทุกไตรมาสต่อ ผู้อำนวยการโรงพยาบาล รวมถึงปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตาม แผนที่กำหนด</p>

ภาคผนวก

กรอบแนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและป้องกันการรับสินบน
โรงพยาบาลป่าดงเบขาร์

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	การเบิกจ่ายค่าตอบแทน
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน เนื่องจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้มีรายการค่าตอบแทนเสี่ยงภัยในการเฝ้าระวัง สอบสวน ป้องกัน ควบคุมและรักษาผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่เพิ่มขึ้น</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำกรอบแนวทางการป้องกัน และการกำกับ ติดตาม ๒. ศึกษาคำสั่ง/ระเบียบ/แนวทางปฏิบัติ และประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการเบิกจ่ายค่าตอบแทนเสี่ยงภัยของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในการเฝ้าระวัง สอบสวน ป้องกัน ควบคุม และรักษาผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ๓. ประชุมชี้แจงหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเสี่ยงภัยของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในการเฝ้าระวัง สอบสวนป้องกัน ควบคุม และรักษาผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบและถือปฏิบัติ ๔. ทบทวนปรับปรุงแนวทางการเบิกจ่ายค่าตอบแทนให้เป็นปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ๕. เจ้าหน้าที่การเงินตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนเสนอผู้บริหาร ๖. กรณีมีข้อสงสัย หรือมีปัญหาในการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ให้ประสาน งานการเงิน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสงขลา

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	การจัดซื้อจัดจ้าง
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้มีมาตรการที่สำคัญในการควบคุมโรคให้เหมาะสม ดูแลรักษา กักตัว และควบคุมโรค จึงมีความจำเป็นเร่งด่วนในการจัดหาวัสดุ ไม่ว่าจะเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินการศูนย์พักคอย (HI/CI) เพื่อเตรียมรองรับผู้ป่วยติดเชื้อฯ ค่าวัสดุทางการแพทย์และเวชภัณฑ์ที่มีค่าใช้จ่ายในการขนย้ายผู้ป่วย ค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนการฉีดวัคซีน รวมถึง ค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนการปฏิบัติงานของโรงพยาบาลสนาม ค่าอาหารสำหรับผู้ป่วย อาจเกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้อง</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำกรอบแนวทางการป้องกัน และการกำกับ ติดตาม ๒. ศึกษาพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ /ระเบียบ/กฎกระทรวง/ ประกาศ รวมถึงแนวทางปฏิบัติต่างๆ ที่ต้องใช้ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ๓. ประชุมชี้แจงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้กับ เพื่อสร้างความเข้าใจให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบและถือปฏิบัติ ๔. ให้เจ้าหน้าที่/หัวหน้าเจ้าหน้าที่ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๕. หัวหน้าหน่วย/ผู้รับผิดชอบคลังพัสดุ ดำเนินการรับควบคุม รักษาและเบิกจ่ายพัสดุให้เป็นไปตามระเบียบ ๖. ให้หัวหน้าเจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานการจัดซื้อจัดจ้างให้เรียบร้อย ถูกต้อง ก่อนเสนอผู้บริหารลงนามอนุมัติ

