



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายบริหารทั่วไปโรงพยาบาลท่าตะเกียบ จังหวัดฉะเชิงเทรา ๐-๓๘๕๕-๖๐๖๕  
ที่ อช.๐๐๓๒.๓๐๑/ วันที่ ๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒  
เรื่อง การรายงานปรับปรุงวิเคราะห์ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลท่าตะเกียบ

ตามที่ คณะกรรมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) โรงพยาบาลท่าตะเกียบ ได้รับมอบหมายให้วิเคราะห์ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลท่าตะเกียบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลให้เจ้าหน้าที่ทุกคนได้มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน และเพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนนั้น

คณะกรรมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) โรงพยาบาลท่าตะเกียบ ได้จัดทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนโรงพยาบาลท่าตะเกียบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว ดังเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ และมีความประสงค์ขออนุญาตเผยแพร่คู่มือดังกล่าวบนเว็บไซต์ของหน่วยงานและเพื่อให้สาธารณชนรับทราบโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นายแพทย์เกริกภัทร ลิ้มพยอม)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลท่าตะเกียบ

## เรื่อง การรายงานปรับปรุงวิเคราะห์ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

จากการที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ(สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้ดำเนินการโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นการประเมินเพื่อวัดระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของการดำเนินงานของหน่วยงาน มีกรอบการประเมินใน ๓ ข้อ ได้แก่

๑. ผู้รับผิดชอบจัดซื้อ
๒. มีการแต่งตั้งญาติพี่น้องเป็นกรรมการ
๓. มีการรับผลประโยชน์

ดังนั้นการดำเนินการเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนภายในหน่วยงาน จึงเป็นมาตรการอย่างหนึ่งที่จะช่วยส่งเสริมให้หน่วยงานสามารถป้องกันการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยหน่วยงานจะต้องมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานของหน่วยงานหรือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน และจะต้องมีการสร้างระบบเพื่อป้องกันเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตน และประโยชน์ส่วนตัว รวมทั้งจะต้องมีการจัดทำแนวทางปฏิบัติดังกล่าวแก่เจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ทั้งนี้เพื่อเป็นการปลูกฝังและปรับฐานความคิดของเจ้าหน้าที่ให้มีความตระหนักและสามารถแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัวออกจากเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัวได้

งานพัสดุ ได้ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ดำเนินการหาแนวทางป้องกันแก้ไข และแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการปรับปรุงความเสี่ยง ผลตามรายงานที่แนบมาพร้อมนี้

หัวข้อ	แนวทางแก้ไข	แนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน
๑. ผู้รับผิดชอบจัดซื้อ	<p>๑. เจ้าหน้าที่พัสดุดำเนินการสืบราคาก่อนจัดซื้อจัดจ้าง อย่างน้อย ๓ เจ้าขึ้นไป ที่ไม่ใช่ญาติหรือร้านค้าที่สนิทกับเจ้าหน้าที่ ๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๒. หากมีการจัดซื้อร่วมให้ใช้ราคาการจัดซื้อร่วมกัน</p>	<p>๑. มีใบเสนอราคาการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ อย่างน้อย ๓ เจ้าขึ้นไป</p> <p>๒. จัดซื้อร่วม และจัดซื้อตามระเบียบ พรบ. ๒๕๖๐</p>
๒. มีการแต่งตั้งญาติพี่น้องเป็นกรรมการ	ไม่ดำเนินการแต่งตั้งญาติพี่น้องเป็นกรรมการตรวจรับพัสดุ และมีการลงนามในแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้าง	จัดทำแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีของหน่วยงานในการเปิดเผยข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ เจ้าหน้าที่พัสดุ และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ
๓. การรับผลประโยชน์	ไม่มีการรับของขวัญ ตามนโยบายที่ผู้อำนวยการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติ	ผู้อำนวยการชี้แจงต่อเจ้าหน้าที่โรงพยาบาลท่าตะเียบเพื่อประกาศเจตจำนงการถือปฏิบัติตามระเบียบห้ามมิให้มีการรับของขวัญจากหน่วยงานภายนอก

รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง  
เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิด

ผลประโยชน์ทับซ้อน

โรงพยาบาลท่าตะเกียบ  
ประจำปีงบประมาณ 2562



คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภาครัฐ

โรงพยาบาลท่าตะเกียบ

[www.thatakiabhospital.com/](http://www.thatakiabhospital.com/)

## คำนำ

คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภาครัฐ โรงพยาบาลท่าตะเียบ ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้ มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลท่าตะเียบประจำปี 2561 อีกด้วย เพื่อบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ ตาม MOU PSPG+ อำเภอท่าตะเียบ จังหวัดเชิงเทรา ปีงบประมาณ 2561

คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภาครัฐ โรงพยาบาลท่าตะเียบ

๑๑ มกราคม ๒๕๖๑

## สารบัญ

		หน้า
บทที่ ๑	บทนำ	
	๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
	๑.๒ วัตถุประสงค์	๓
บทที่ ๒	การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	
	๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๔
	๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน รพ.ท่าตะเกียบ	๕
	๒.๓ การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง	๗
บทที่ ๓	ภาคผนวก	
	๓.๑ คณะทำงานวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๘
	๓.๒ เอกสารอ้างอิง	๘

## บทที่ ๑

### บทนำ

#### ๑.๑ หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีก เป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาหรือเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ ในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ อีกด้วย

คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภาครัฐ โรงพยาบาลท่าตะเกียบ ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการ และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจาก การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ จากทางราชการ โดยมีชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึงกระบวนการวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน และผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมี

สถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม มากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

สามารถจำแนกความเสี่ยงออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่นการประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของ รพ.ท่าตะเกียบ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้ จะช่วยให้ รพ.ท่าตะเกียบ ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้น สามารถกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วน เชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญ และพบบ่อย นอกจากนี้ ยังบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วน หรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based) อีกด้วย

(อ้างอิงจาก รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐)



## ๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิด ความคิด  
แยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงาน และ การปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหา  
ผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม  
เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และ  
ประชาชน

## บทที่ ๒

### การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

#### ๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสียหาย โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสียหาย ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสดังเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสดังเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ(Impact)เชิงคุณภาพที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน(บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณา จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสียหายแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	15-25 คะแนน
2	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	9-14 คะแนน
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	4-8 คะแนน
4	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	1-3 คะแนน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ}$$

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)

ความรุนแรงของผลกระทบ (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) โรงพยาบาลท่าตะเกียบ

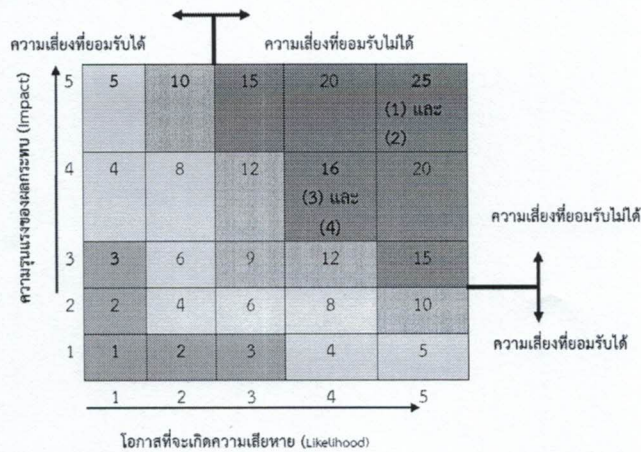
เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน

โรงพยาบาลท่าตะเกียบ จึงกำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน ๔ ประเด็นหลัก จากมติที่ประชุม ซึ่งประกอบด้วย (๑) การจัดหาพัสดุ (๒) การใช้รถราชการ (๓) การเงิน และ (๔) การจัดโครงการ

ตารางที่ ๑ แสดงผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน  
โรงพยาบาลท่าตะเียบ อำเภอท่าตะเียบ จังหวัดฉะเชิงเทรา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน				ข้อเสนอแนะ/แนวทางการแก้ไขเพื่อป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อน
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	ลำดับ	
๑.การจัดหา พัสดุ	๑.ผู้รับผิดชอบจัดซื้อ/ เลือกซื้อในร้านที่เคยซื้อ ประจำ ๒.มีการแต่งตั้งญาติที่ น้อง ร่วมเป็นกรรมการใน การจัดซื้อจัดจ้าง ๓.มีการรับผลประโยชน์/ ของขวัญ/เงินมูลค่า มากกว่า ๓๐๐๐ บาท	๕  ๑  ๑	๓  ๔  ๕	๑๕ (สูงมาก)  ๔ (ปาน กลาง)  ๕ (ปาน กลาง)	๑  ๔  ๓	๑.๑.เจ้าหน้าที่พัสดุดำเนินการสืบราคาก่อน จัดซื้อจัดจ้างอย่างน้อย ๓ เจ้าขึ้นไปที่ไม่ใช่ ญาติหรือร้านค้าที่สนิทกับเจ้าหน้าที่๑ครั้ง/ปี ๑.๒.หากมีการจัดซื้อร่วมให้ใช้ราคาที่จัดซื้อ ร่วมกัน ๒.ไม่ดำเนินการแต่งตั้งญาติพี่น้องเป็นกรรมการ ตรวจรับพัสดุและมีการลงนามในแบบแสดง ความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างฯ ๓.ไม่มีการรับของขวัญ ตามนโยบายที่ผอ. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติ
๒.การใช้รถ ราชการ	๑. พนักงานขับรถ/ บุคลากรระหว่างใช้รถ ราชการ สั่งให้พนักงาน ขับรถนำรถไปทำภารกิจ ส่วนตัว ๒. พนักงานขับรถยนต์ ขับรถผิดกฎจราจร	๔  ๑	๓  ๔	๑๒ (สูง)  ๔ (ปาน กลาง)	๒  ๔	๑.จัดทำคู่มือการใช้รถยนต์ของทางราชการ , เผยแพร่ใน Web โรงพยาบาล และจัดทำบันทึก แจ้งให้ทุกหน่วยงานทราบและถือปฏิบัติ ๒.จัดทำคู่มือการใช้รถยนต์ของทางราชการ และการส่งพนักงานขับรถยนต์ไปอบรม ๑. โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อการ พัฒนาศักยภาพผู้ขับรถปฏิบัติการฉุกเฉินและ ระบบส่งต่อ ๒. การขับรถปลอดภัยเชิงป้องกันอุบัติเหตุ ๓. พนักงานขับรถพยาบาลปลอดภัย
๓.การเงิน	๑.มีการแก้ไขใบขอ อนุญาตเดินทางเพิ่มเติม หลังจากได้รับอนุมัติจาก ผู้บังคับบัญชาแล้วโดย ผลการ เช่น เปลี่ยนแปลงวันที่เดินทาง ผู้ร่วม เดินทาง เปลี่ยน รถการเดินทางเป็นต้น ๒. ผู้เบิกค่าใช้จ่ายเดินทาง ไปราชการแนบเอกสาร หลักฐานประกอบ ไม่ ครบถ้วนสมบูรณ์หลาย รายการ เช่น กำหนดการ ประชุม หนังสือขออนุมัติ เดินทาง เป็นต้น	๑  ๑	๔  ๔	๔ (ปาน กลาง)  ๔ (ปาน กลาง)	๔  ๔	๑.การเดินทางไปราชการที่สามารถเบิก ค่าใช้จ่าย ได้ตามระเบียบฯ ต้องเป็นส่วนที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติราชการและเป็นไป ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยต้องได้รับ อนุญาตจากผู้บังคับบัญชาก่อนและหากมี รายการเปลี่ยนแปลงรายละเอียด การ เดินทางไปประชุมหรืออบรมต้องขออนุมัติ เปลี่ยนแปลงหรือขออนุมัติใหม่ ๒. จัดทำคู่มือการเบิกค่าใช้จ่ายเดินทางไป ราชการ ให้ทุกงาน / ฝ่าย รับทราบ เกี่ยวกับ การจัดเตรียมเอกสารในการแนบเบิกหลังจาก การกลับจากประชุม/อบรม ให้ถูกต้อง ครบถ้วน
๔.การจัด โครงการ	การแนบหลักฐานการ เบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการ จัดทำโครงการฝึกอบรม/ ประชุม/สัมมนา ไม่เป็นไป ตามแนวทางที่สสจ.กำหนด	๑	๕	๕ (ปาน กลาง)	๓	-จัดทำ ระเบียบชี้แจงหลักฐานที่ใช้แนบในการ เบิกค่าใช้จ่ายในโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงาน ต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

## ๒.๓ การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สามารถสรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของ ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ตามตารางที่ ๓

ตารางที่ ๒ ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
<b>๑.การจัดหาพัสดุ</b>	
๑.ผู้รับผิดชอบจัดซื้อ/เลือกซื้อในร้านที่เคยซื้อประจำ	ลำดับ ๑ (สูงมาก = ๑๕ คะแนน)
๒.มีการแต่งตั้งญาติพี่น้อง ร่วมเป็นกรรมการในการจัดซื้อจัดจ้าง	ลำดับ ๔ (ปานกลาง = ๔ คะแนน)
๓.มีการรับผลประโยชน์/ของขวัญ/เงินมูลค่ามากกว่า ๓๐๐๐ บาท	ลำดับ ๓ (ปานกลาง = ๕ คะแนน)
<b>๒.การใช้รถราชการ</b>	
๑. พนักงานขับรถ/บุคลากรระหว่างใช้รถราชการ สั่งให้พนักงานขับรถ นำรถไปทำภารกิจส่วนตัว	ลำดับ ๒ (สูง = ๑๒ คะแนน)
๒. พนักงานขับรถยนต์ขับรถผิดกฎจราจร	ลำดับ ๔ (ปานกลาง = ๔ คะแนน)
๓.การเงิน : เปลี่ยนค่าเดินทาง	ลำดับ ๓ (ปานกลาง = ๕ คะแนน)
๔.การจัดโครงการ : การแนบหลักฐานการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดทำโครงการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา ไม่เป็นไปตามแนวทางที่สสจ.กำหนด	ลำดับ ๓ (ปานกลาง = ๕ คะแนน)

จากตารางที่ ๑ และ ตารางที่ ๒ คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภาครัฐ โรงพยาบาลท่าตะเกียบ ได้นำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร รพ.ท่าตะเกียบเพื่อหาแนวทางมาตรการแก้ไขร่วมกัน ซึ่งในที่ประชุมมีมติให้ดำเนินการดังนี้

๑. ดำเนินการมาตรการสำคัญเร่งด่วน เชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำความผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยใน ๔ ประเด็น คือ (๑) การจัดหาพัสดุ (๒) การใช้รถราชการ (๓) การเงิน และ (๔) การจัดโครงการ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ต่อไป

๒. นำประเด็นความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงมาจัดทำคู่มือป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลท่าตะเกียบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ต่อไป

## บทที่ ๓ ภาคผนวก

### ๓.๑ รายชื่อคณะทำงานวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. นางชวนชื่น วุฒิสโรจน์ นักจัดการงานทั่วไป
๒. นส.พรวิชรินทร์ ลิ้มวัฒนาชัย ทันตแพทย์ปฏิบัติการ
๓. นส.ธุสวดี ชุนหษา นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ
๔. นางศิริพร ตระกูลวาปี เจ้าพนักงานพัสดุ
๕. นางสาววศินี ไชยทอง นักวิชาการพัสดุ
๖. นางสาววราภรณ์ ยุบลพาส เกษัชกรปฏิบัติการ
๗. นางสาวรัญญา เนียมสุวรรณ นักเทคนิคการแพทย์ปฏิบัติการ
๘. นางอรอนงค์ มีผล นักวิชาการการเงินและบัญชี
๙. นางสาววัชรีย์ เสียงล้ำ นักวิชาการการเงินและบัญชี

### ๓.๒ เอกสารอ้างอิง

รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข ๕ มกราคม ๒๕๖๐