

รายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ ผลประโยชน์ทับซ้อน



โรงพยาบาลท่าตะเกียบ

ประจำปีงบประมาณ 2564

คำนำ

ปัญหาธุรกิจคอร์รัปชันที่เกิดขึ้นในปัจจุบันส่วนหนึ่งเกิดจากผลประโยชน์ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวมซึ่งเรียกกันว่าผลประโยชน์ทับซ้อน โดยผลประโยชน์ทับซ้อนเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมาย หรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจซึ่งเกี่ยวกับตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงในการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรม จริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ โรงพยาบาลท่าตะเกียบ จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตามมาตรฐาน (Risk Assessment for Conflict of Interest) เพื่อกำหนดมาตรฐานสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐ ที่เป็นปัญหาสำคัญ นอกจากนี้ทางหน่วยงานยังได้นำความเสี่ยงดังกล่าวมาเป็นแนวทางกำหนดเป็นคู่มือแนวทางในการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนโรงพยาบาลท่าตะเกียบ เพื่อบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตระยะที่ 3 (พ.ศ.2560-2564)

โรงพยาบาลท่าตะเกียบ หวังเป็นอย่างยิ่งว่า รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนฉบับนี้จะเป็นส่วนหนึ่งในการป้องกันการทุจริต และช่วยฟื้นฟูส่งเสริมการต่อต้านการทุจริตเชิงบวกในภาครัฐให้แก่ระบบราชการไทย เพื่อผลประโยชน์ของประชาชนอย่างแท้จริง

โรงพยาบาลท่าตะเกียบ

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทที่ 1 บทนำ	1
- หลักการและเหตุผล	1
- วัตถุประสงค์	1
บทที่ 2 การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	2
บทที่ 3 ผลการจัดการความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	9

บทที่ 1 บทนำ

หลักการและเหตุผล

สำนักงาน ก.พ. ได้นิยามความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อนและผลประโยชน์ส่วนรวมหรือ Conflict of Interests หมายถึง สถานการณ์หรือการกระทำที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงาน บริษัท หรือผู้บริหารมีผลประโยชน์ส่วนตัวมากจนมีผลต่อการตัดสินใจ หรือการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ของส่วนรวม กล่าวคือ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐตัดสินใจหรือปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งของตนอันก่อให้เกิดประโยชน์ต่อตนเองหรือพวกพ้องมากกว่าประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำดังกล่าวจะเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนาในรูปแบบที่หลากหลาย จนกระทั่งกลายเป็นธรรมเนียมปฏิบัติที่ไม่เห็นว่าเป็นความผิด ตัวอย่างการกระทำดังกล่าวมีให้เห็นได้มากในสังคม ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากการยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลักได้ส่งผลเสียหายให้เกิดขึ้นกับประเทศชาติ ก่อให้เกิดการกระทำที่ผิดจริยธรรมและจรรยาบรรณของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ต้องคำนึงถึงประโยชน์สาธารณะเป็นหลัก แต่กลับปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงประโยชน์ส่วนตนหรือพวกพ้องเป็นหลัก ซึ่งถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง อันส่งผลเสียหายต่อส่วนรวม และเป็นปัญหาสำคัญของการพัฒนาประเทศชาติต่อไป

ดังนั้น หน่วยงานภาครัฐ จึงตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าว ก่อให้เกิดการกำหนดมาตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริต คือ การป้องกัน การปราบปรามและการสร้างเครือข่ายมุ่งเน้นการป้องกันการทุจริตผ่านกระบวนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน และเพื่อให้เจ้าหน้าที่ ได้ใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตนอยู่ในกฎระเบียบของทางราชการ ดำรงตนด้วยความเที่ยงธรรม คงไว้ซึ่งเกียรติและศักดิ์ศรีของความเป็นข้าราชการ ไม่ใช่อำนาจและตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์โดยมิชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น

โรงพยาบาลท่าตะเียบ ได้ร่วมตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันและปราบปรามการทุจริต สร้างความโปร่งใสในหน่วยงาน จึงได้ดำเนินจัดทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อเป็นกรอบแนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาล

วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้หน่วยงานได้รับทราบระดับคุณธรรม และความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงาน
2. ทำให้เกิดความตระหนักและให้ความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักคุณธรรมและความโปร่งใส มากยิ่งขึ้น
3. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประชาชน

บทที่ 2 การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต คือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาพการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้นสามารถจำแนกความเสี่ยงออกเป็น 4 ลักษณะ ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(Strategic Risk:S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk:O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

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

4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk:C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใด ๆ ตามอำนาจหน้าที่เพื่อประโยชน์ส่วนรวม แต่กลับเข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสียกับกิจกรรมหรือการดำเนินการที่เอื้อผลประโยชน์ให้กับตน และพวกพ้อง ทำให้การใช้อำนาจหน้าที่เป็นไปโดยไม่สุจริต ก่อให้เกิดผลเสียต่อภาครัฐ โดยการกระทำที่เข้าข่าย

ผลประโยชน์ทับซ้อนการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวมมีหลายรูปแบบไม่จำกัดอยู่เฉพาะในรูปแบบของตัวเงิน หรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ได้อยู่ในรูปแบบของตัวเงิน หรือทรัพย์สินด้วย

รูปแบบของผลประโยชน์ทับซ้อน แบ่งออกเป็น 7 รูปแบบ คือ

1. การรับผลประโยชน์ต่างๆ (Accepting benefits) คือการรับสินบน หรือรับของขวัญหรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นๆ ที่ไม่เหมาะสมและมีผลต่อการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เช่น หน่วยงานราชการรับเงินบริจาคสร้างสำนักงานจากนักธุรกิจหรือบริษัทธุรกิจที่เป็นคู่สัญญากับหน่วยงาน การใช้งบประมาณ ของรัฐ เพื่อจัดซื้อจัดจ้างแล้วเจ้าหน้าที่ได้รับของแถมหรือผลประโยชน์อื่นตอบแทน
2. การทำธุรกิจกับตัวเอง (Self-dealing) หรือเป็นคู่สัญญา (Contracts) หมายถึง สถานการณ์ที่เจ้าหน้าที่ของรัฐมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับหน่วยงานที่ตนสังกัด เช่น การใช้ตำแหน่งหน้าที่ที่ทำให้หน่วยงานทำสัญญาซื้อสินค้าจากบริษัทของตนเองหรือจ้างบริษัทของตนเองเป็นที่ปรึกษา หรือซื้อที่ดินของตนเองในการจัดสร้างสำนักงาน
3. การทำงานหลังจากออกจากตำแหน่งสาธารณะหรือหลังเกษียณ (Post-employment) หมายถึง การที่บุคลากรออกจากหน่วยงานของรัฐ และไปทำงานในบริษัทเอกชนที่ดำเนินธุรกิจประเภทเดียวกับที่ตนเองเคยมีอำนาจควบคุม กำกับ ดูแล
4. การทำงานพิเศษ (Outside employment or moonlighting) เช่น เจ้าหน้าที่ของรัฐตั้งบริษัทดำเนินธุรกิจที่เป็นการแข่งขันกับหน่วยงานหรือองค์กรสาธารณะที่ตนสังกัด หรือการรับจ้างเป็นที่ปรึกษาโครงการโดยอาศัยตำแหน่งในราชการสร้างความน่าเชื่อถือว่าโครงการของผู้ว่าจ้างจะไม่มีปัญหาติดขัด ในการพิจารณาจากหน่วยงานที่ตนสังกัดอยู่
5. การรับรู้ข้อมูลภายใน (Inside information) หมายถึง สถานการณ์ที่ผู้ดำรงตำแหน่งสาธารณะใช้ประโยชน์จากการรู้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนเอง เช่น ทราบว่าจะมีการตัดถนนไปตรงไหนก็รีบไปซื้อที่ดินโดยใส่ชื่อภรรยา หรือทราบว่าจะมีการซื้อที่ดินเพื่อทำโครงการของรัฐก็รีบไปซื้อที่ดินเพื่อเก็งกำไรและขายให้กับรัฐ ในราคาที่สูงขึ้น
6. การใช้ทรัพย์สินของหน่วยงานเพื่อประโยชน์ของธุรกิจส่วนตัว (Using your employer's property for private advantage) เช่น การนำเครื่องใช้สำนักงานต่างๆกลับไปใช้ที่บ้าน การนำรถยนต์ในราชการไปใช้เพื่องานส่วนตัว
7. การนำโครงการสาธารณะลงในเขตเลือกตั้งเพื่อประโยชน์ในทางการเมือง (Pork-belling) เช่น การที่รัฐมนตรีอนุมัติโครงการของกระทรวงไปลงในพื้นที่หรือบ้านเกิดของตนเอง หรือการใช้งบประมาณสาธารณะ เพื่อการหาเสียงเลือกตั้ง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment of Conflict of Interest) ของโรงพยาบาลท่าตะเกียบ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน (บุคคลกร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
4	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
3	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
2	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
1	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆครั้ง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ดังนี้

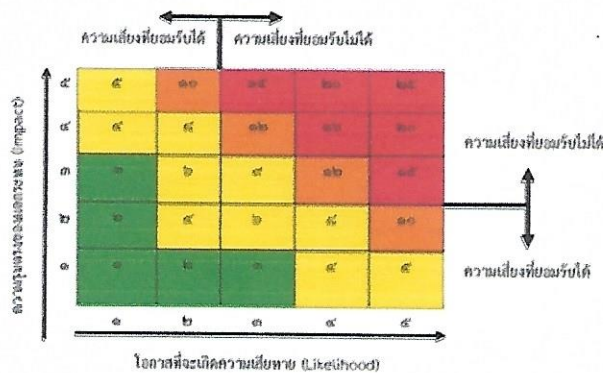
ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	15-25 คะแนน
2	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	9-14 คะแนน
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	4-8 คะแนน
4	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	1-3 คะแนน

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

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

ซึ่งจัดแบ่งเป็น 4 ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น 4 ส่วน (4 Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
ต่ำ (Low)	1-3 คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว
ปานกลาง (Medium)	4-8 คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มี มาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง
เสี่ยงสูง (High)	9-14 คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	15-25 คะแนน	มีมาตรการลด และ ประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอน ความเสี่ยง	สีแดง



เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ และความรุนแรงของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องจัดการก่อน

โรงพยาบาลท่าตะเกียบ จึงกำหนดความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน 3 ประเด็นหลัก จากมติที่ประชุม ซึ่งประกอบด้วย 1. การจัดหาพัสดุ 2. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือพวกพ้อง และ 3. การเงิน

ตารางที่ 1 แสดงผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
โรงพยาบาลท่าตะเียบ อำเภотаตะเียบ จังหวัดฉะเชิงเทรา ประจำปีงบประมาณ 2564

ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน				ข้อเสนอแนะ/แนว ทางแก้ไขเพื่อป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อน
		โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ	ลำดับ	
1. การจัดหาพัสดุ	1.มีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุแบบเร่งด่วน	2	4	8 (ปานกลาง)	2	มีการจัดทำคู่มือปฏิบัติงานพัสดุ และ Flow Chart กระบวนการจัดซื้อจัดหาพัสดุ ที่ชัดเจน และเข้าใจง่าย และส่งเจ้าหน้าที่ใหม่เข้ารับการอบรมระเบียบต่างๆเกี่ยวกับพัสดุ
	2.หน่วยงานขาดความรู้เรื่องระเบียบต่างๆเกี่ยวกับพัสดุ	1	5	5 (ปานกลาง)	3	
2. การใช้การใช้ทรัพย์สินเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือพวกพ้อง	1.การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว/ไม่คุ้มค่า - การใช้รถยนต์ราชการ การใช้วัสดุสิ้นเปลืองไม่คุ้มค่า เช่น การใช้กระดาษหน้าเดียว เป็นต้น	2	4	8 (ปานกลาง)	1	-มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติการใช้รถราชการที่ถูกต้องให้ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด แจ้งเวียนทุกหน่วยงานทราบ ควบคุมกำกับและดูแลผู้ที่เกี่ยวข้องให้ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัดและมีการประกาศมาตรการป้องกันการทุจริตและแก้ไขการกระทำผิดวินัย -ประชาสัมพันธ์เรื่องการประหยัดพลังงาน การใช้ทรัพยากรให้คุ้มค่า
3.การเงิน	1.การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่ถูกต้องตามระเบียบ	1	4	4 (ปานกลาง)	4	มีการคู่มือการเบิกจ่ายค่าตอบแทนต่างๆ และกระบวนการ ขั้นตอนการปฏิบัติงานแจ้งเวียนทุกหน่วยงานทราบ ให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ตามระเบียบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนต่างๆ
	2.การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่ตรงตามสิทธิ์	1	4	4 (ปานกลาง)	5	

จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สามารถสรุปการวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ตามตารางที่ 2

ตารางที่ 2 ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
1. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือพวกพ้อง	
1. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว เช่น การใช้รถยนต์ราชการ วัสดุสิ้นเปลืองต่างๆ	ลำดับ 1 (สูง = 8 คะแนน)
2. การจัดหาพัสดุ	
1. การจัดหาพัสดุจัดจ้างพัสดุย่างเร่งด่วน	ลำดับ 2 (ปานกลาง = 8 คะแนน)
2. หน่วยงานขาดความรู้เรื่องระเบียบต่างๆ เกี่ยวกับพัสดุ	ลำดับ 3 (ปานกลาง = 5 คะแนน)
3. การเงิน	
1. มีการเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่ถูกต้องตามระเบียบ	ลำดับ 4 (ปานกลาง = 4 คะแนน)
2. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่ตรงตามสิทธิ์	ลำดับ 5 (ปานกลาง = 4 คะแนน)

จากตารางที่ 1 และตารางที่ 2 คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภาครัฐ โรงพยาบาลท่าตะเกียบ ได้นำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร โรงพยาบาลท่าตะเกียบ เพื่อหาแนวทางมาตรการแก้ไขร่วมกัน ดังนี้

แนวทางป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

1. แจ้งทุกหน่วยงานทราบ ในการใช้รถยนต์ราชการทุกครั้ง ให้ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการใช้รถแนบใบบันทึกการใช้รถยนต์และจดบันทึกระยะทางที่มีการใช้รถยนต์ทุกครั้ง รวมถึงให้ผู้ใช้อัตโนมัติจะต้องเป็นผู้จดบันทึกการใช้รถยนต์ทุกครั้งในการขอใช้รถยนต์
2. แจ้งทุกหน่วยงานทราบ ให้บุคลากรในหน่วยงานใช้ทรัพย์สินของโรงพยาบาลท่าตะเกียบ โดยให้คำนึงถึงความประหยัดและคุ้มค่าเพื่อประโยชน์สูงสุดของทางราชการเป็นหลัก
3. ในการจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุทุกครั้ง ให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ วางตัวเป็นกลางกับผู้ขาย ผู้รับจ้าง หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และให้ทุกหน่วยงานจัดทำบันทึกแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีตามแบบที่กำหนดไว้
4. แจ้งทุกหน่วยงานทราบ เกี่ยวกับคู่มือการเบิกจ่ายค่าตอบแทนต่างๆ และกระบวนการ ขั้นตอนการปฏิบัติงานและ ให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ตามระเบียบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนต่างๆ

5. จัดทำบันทึกข้อตกลงว่าด้วยความร่วมมือในการป้องกันการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐระหว่างงานการเงินและบัญชีและงานพัสดุ 5 คลังภายในโรงพยาบาลท่าตะเกียบ

6. บุคลากรในหน่วยงานต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึก มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ โดยโรงพยาบาลท่าตะเกียบ ได้เปิดช่องทางในการแจ้งกรณีพบเห็นเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาล กระทำการในทางส่อทุจริต ให้แจ้งช่องทางต่างๆ ดังนี้

- แจ้งผู้บริหารโดยตรง
- แจ้งทาง Face book โรงพยาบาลท่าตะเกียบ

<https://www.facebook.com/pages/category/Government-Organization/>

- Website โรงพยาบาลท่าตะเกียบ <http://www.thatakiabhospital.com/index.php?p=1>
- ตู้รับฟังความคิดเห็น
- ศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์

7. ผู้บังคับบัญชาที่มีการควบคุมกำกับดูแลตรวจสอบให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ กฎกระทรวง มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง และแนวทางในการปฏิบัติที่หน่วยงานกำหนดอย่างเคร่งครัด

หากพบว่ามีกรณีกระทำผิด ต้องรายงานผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว เพื่อดำเนินการทางวินัย ละเอียดและอาญาอย่างเคร่งครัด

สรุปผลการดำเนินงานเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลท่าตะเกียบ
(ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2563 – 31 มกราคม 2564)

ลำดับ	เรื่อง	จำนวนครั้งที่พบ/ รายงาน	การดำเนินการของ หน่วยงาน
1.	ผู้ปฏิบัติหน้าที่จัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุแบบเร่งด่วนและไม่เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติ	-	ระหว่างเดือนตุลาคม 2563 – มกราคม 2564
2.	เจ้าหน้าที่ใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตน	-	ยังไม่ได้รับรายงานตามข้อ 1-3
3.	เจ้าหน้าที่เบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่ถูกต้องหรือไม่ตรงตามสิทธิ์	-	

บทที่ 3 ผลการจัดการความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

ประโยชน์ของการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

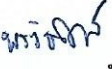
1. มีการปรับปรุงแก้ไขและกำหนดแนวทางปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
2. ผู้ปฏิบัติงานและเจ้าหน้าที่เข้าใจและตระหนักเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน ก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงระบบงานและการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง
3. ก่อให้เกิดความรู้สำหรับการจัดการและการปฏิบัติงานเพื่อลดปัญหาการทุจริต
4. นำองค์กรสู่ความโปร่งใส ปลอดภัยจากการทุจริต

ปัญหาและอุปสรรคการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน


1. การดำเนินการปรับปรุงแก้ไขต้องใช้ระยะเวลา บางครั้งเกิดความล่าช้าในการเปลี่ยนแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานจริง
2. การวิเคราะห์อาจไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรมของหน่วยงาน ดังนั้นอาจมีความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่ยังไม่ถูกค้นพบ


แนวทางปรับปรุงแก้ไขความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

1. ปรับปรุงคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ให้เนื้อหามีความครอบคลุม โดยมีหลักเกณฑ์หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนมากขึ้นในรายละเอียดการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ
2. เจ้าหน้าที่พัสดุและผู้เกี่ยวข้องโดยเฉพาะผู้ปฏิบัติงานใหม่ได้รับการจัดอบรมความรู้เพื่อให้เข้าใจหลักเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้องตามระเบียบ ในส่วนผู้ปฏิบัติงานเดิมมีการทบทวนความรู้หรืออบรมเพิ่มเติมเพื่อทราบหลักเกณฑ์เพิ่มเติมหรือหลักเกณฑ์ที่มีการปรับเปลี่ยน
3. มีการทบทวนกิจกรรมต่างๆในหน่วยงานเป็นระยะเพื่อค้นหาปัญหาหรือความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนเป็นประจำ


(นางสาวพรวัชรินทร์ ลิ้มวัฒนาชัย)
ทันตแพทย์ชำนาญการ

เจ้าหน้าที่


(นายณัฐชัย สายวาริน)
ทันตแพทย์ชำนาญการ


(นายเกริกภัทร ลิ้มพยอม)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลท่าตะเกียบ