

# รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิด

## ผลประโยชน์ทับซ้อน

โรงพยาบาลน้าด้วง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565



โรงพยาบาลน้าด้วง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดเลย

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

## คำนำ

โรงพยาบาลน้าด้วง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดเลย ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเพิ่มรุกรในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหากระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญ และพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้ มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลน้าด้วง เพื่อบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based) ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ฝ่ายบริหารทั่วไป โรงพยาบาลน้าด้วง

## สารบัญ

หน้า

บทที่ ๑	คำนำ	
	สารบัญ	
บทที่ ๒	บทนำ	(๑)
	๑.๑ หลักการและเหตุผล	
	๑.๒ วัตถุประสงค์	
	การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	(๔)

## บทที่ ๑

### บทนำ

#### ๑.๑ หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการลạmเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้คุณพินิจในการบริหารดัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตาม ท่านกล่าวผู้ที่จะใจระทึกความผิด ยังพบผู้กระทำการความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมากมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศอีกด้วย

โรงพยาบาลนัดด้วง โดยคณะกรรมการบริหาร ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดภัยแล้วของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะกรณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะเป็นบุคคลเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่ เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจจะเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดด้วยในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สิน เท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพร罗คพวงเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่าง ๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัด หรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ภัยติพินังหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์จากทางราชการโดยมิชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เป็นธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศไทย การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทั้งช้อน จึงหมายถึง กระบวนการการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดภัยเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทั้งช้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวนেื่องซึ่งมีอย่างย่อ一起กับการทุจริตกล่าวคือ ยิ่งมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยิ่งมีโอกาสสกัดหรืออนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

### สามารถจำแนกความเสี่ยงออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาระการณ์แข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

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

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อเหตุการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดทำข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินตั้งแต่ล่าง

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่เข้าใจ ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงการดำเนินติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทั้งช้อนในครั้งนี้นำความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of The Tread way Commission) และตามปรับบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทั้งช้อนของโรงพยาบาลนัดัง การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สามารถกำหนดมาตรการสำคัญร่วมด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดด้วยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็น

ปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกร้านนี้ยังบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเงื่อนด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based) อีกด้วย

### ๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล
๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในทำเนียบหน้าที่อันมีควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดีเช่นหยัคทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้
๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชน

-๔-

## บทที่ 2

### การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

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

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณญาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยายกาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะท้วงต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะท้วงต่อการปฏิบัติงานนาน ๆ ครั้ง

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

#### ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

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

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

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

(Likelihood x Impact)

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

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสี
ต่ำ (Low)	1–3 คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว ■
ปานกลาง (Medium)	4–8 คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง ■■
เสี่ยงสูง (High)	9–14 คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม ■■■
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	15–25 คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินเข้า หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง ■■■■

የኢትዮጵያውያንክ የሚከተሉት ትናዕስ እና ማስፈጸም መሆኑን የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

(1) ማስፈጸም መሆኑን የሚከተሉት ትናዕስ እና ማስፈጸም መሆኑን የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

(2) ማስፈጸም መሆኑን የሚከተሉት ትናዕስ እና ማስፈጸም መሆኑን የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

(3) ማስፈጸም መሆኑን የሚከተሉት ትናዕስ እና ማስፈጸም መሆኑን የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

(4) ማስፈጸም መሆኑን የሚከተሉት ትናዕስ እና ማስፈጸም መሆኑን የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

የማስፈጸም መሆኑን ምክንያት የሚከተሉት የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

የማስፈጸም መሆኑን ምክንያት የሚከተሉት የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

የማስፈጸም መሆኑን ምክንያት የሚከተሉት የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

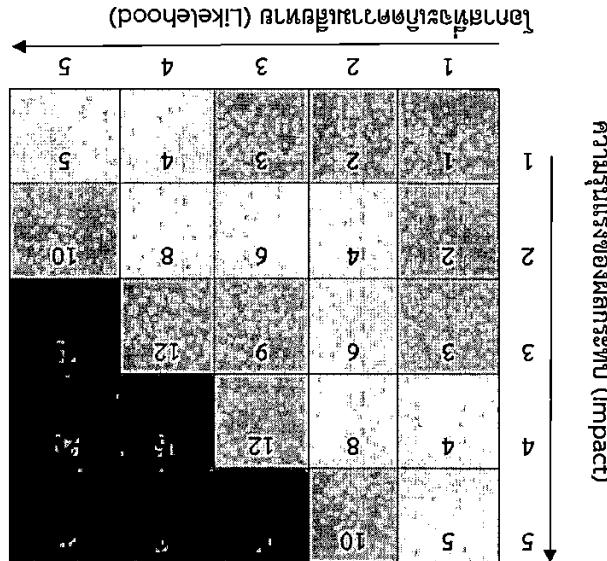
የማስፈጸም መሆኑን ምክንያት የሚከተሉት የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

የማስፈጸም መሆኑን ምክንያት የሚከተሉት የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

የማስፈጸም መሆኑን ምክንያት የሚከተሉት የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

የማስፈጸም መሆኑን ምክንያት የሚከተሉት የሚያሳይ የሚከተሉት አንቀጽ በመሆኑ ምክንያት አለበት ተብሎ ምክንያት ተቀብል ይችላል፡፡

## 2.2 ማስፈጸም መሆኑን ምክንያት አገልግሎት አገልግሎት (Risk Assessment for Conflict of Interest)



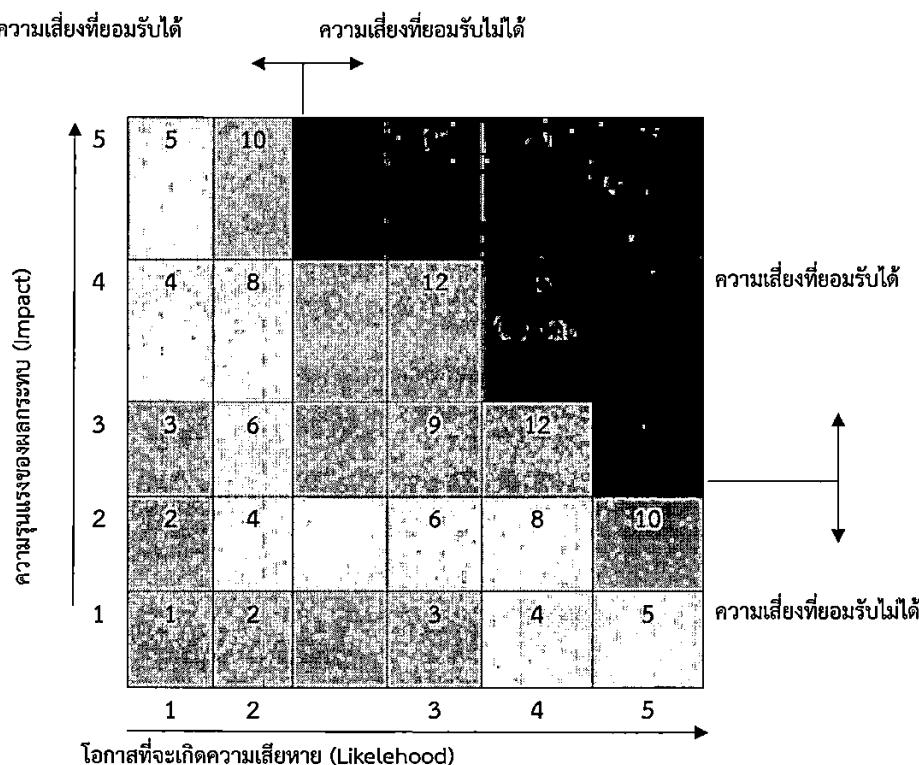
ማንኛውም ማስፈጸም (Degree of Risk)

**ตารางที่ 2 วิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest) โรงพยาบาลนัดด้วง**

ประเด็น ความ เสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์	การประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน			
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง
(1) การจัดทำ โครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา	การจัดทำโครงการ ฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา เป็นเท็จ และไม่เป็นไป ตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	เพื่อให้การจัดทำโครงการ ฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา ถูกต้องแม่นไก่กิด การ แสวงหาผลประโยชน์ ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่ อันมี ควรได้โดยชอบ ตามกฎหมาย	5	5	25 (สูงมาก)	1
(2) การจัดหาพัสดุ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	การจัดหาพัสดุไม่ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	เพื่อให้การจัดหาพัสดุ ภาครัฐ โดยการซื้อ จ้าง เช่า แลกเปลี่ยนหรือโดย วิธีอื่นใด ให้สอดคล้องกับ ประกาศ ระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธี ปฏิบัติ และ มติคณะกรรมการรัฐมนตรี ที่ เกี่ยวข้องรวมถึง ดำเนินการ ตามเกณฑ์การ ประเมิน คุณธรรมและความโปร่งใสใน การดูแลเงินงาน ของหน่วยงาน ภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)	5	5	25 (สูงมาก)	1
(3) การเบิก ค่าตอบแทน	เบิกค่าตอบแทนการ ปฏิบัติงาน นอกเวลา ราชการและใน วันหยุดราชการ ค่าตอบแทน เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ให้กับ หน่วยบริการใน โรงพยาบาลนัดด้วง ปฏิบัติงาน ค่าเบี้ย เลี้ยงเหมาจ่ายและเงิน เพิ่มสำหรับตำแหน่งที่	เพื่อให้เบิกค่าตอบแทน การ ปฏิบัติงานนอกเวลา ราชการ ค่าตอบแทน เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงาน ให้กับหน่วยบริการ ค่าตอบแทนโดยไม่ทำคำเบี้ย เดือนเหมาจ่ายและเพิ่มสำหรับ ตำแหน่งที่ มีเหตุพิเศษของ ผู้ปฏิบัติงานในพื้นที่พิเศษ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องไม่ให้กิดการแสวงหา ผลประโยชน์ ส่วนตัวใน	4	4	16 (สูงมาก)	2

	มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานในพื้นที่พิเศษไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ดำเนินงหน้าที่ อันมีควรได้โดยชอบตามกฎหมาย					
(4) การใช้รถราชการ	1. ใช้รถราชการรับถูกต้องตาม ระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรี ว่า ด้วยรถราชการ พ.ศ. 2523 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม 2. ผู้ใช้รถราชการ ลักษณะปฏิบัติตาม ระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วย รถราชการ พ.ศ. 2523 และฉบับแก้ไข เพิ่มเติม 3. ใช้ เก็บรักษา ซ้อม บำรุง รถส่วนกลาง เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยหลักเกณฑ์ การใช้ การเก็บ รักษา การซ้อมบำรุง รถ ส่วนกลางและรถ รับรอง พ.ศ. 2526	เพื่อให้การใช้รถราชการ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องและป้องกันการ เกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน	4	4	16 (สูงมาก)	2	

### 2.3 การจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญ ของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สามารถสรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของ ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ตามตารางที่ 3  
ตารางที่ 3 ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
การจัดทำพัสดุ	ลำดับ 1 (สูงมาก = 25 คะแนน)
การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา	ลำดับ 1 (สูงมาก = 25 คะแนน)
การเบิกค่าตอบแทน	ลำดับ 2 (สูงมาก = 16 คะแนน)
การใช้รถราชการ	ลำดับ 2 (สูงมาก = 16 คะแนน)

จากตารางที่ ๒ ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อนโรงพยาบาลตัวง นำผลที่ได้มากำหนดมาตรการ วิธีการควบคุมเพื่อป้องกัน หรือลด ความเสี่ยงด้าน ผลประโยชน์ทับซ้อน และจัดทำตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัตรราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ระดับหน่วยงานในสังกัดโรงพยาบาลตัวง กำหนดประเด็นการประเมินผลการปฏิบัตรราชการ ใน มิติภายนอก การประเมินประสิทธิผล ดัวชี้วัดที่ ๑ ภารกิจหลักของหน่วยงานดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ระดับความสำคัญของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการบรรลุเป้าหมาย ตามภารกิจหลัก/แผนปฏิบัตรราชการของหน่วยงาน หรืองานประจำตามหน้าที่ตามปกติ (Function Based)

ตัวชี้วัดที่ ๑.๒ ระดับความสำคัญของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญ เร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based)

ตัวชี้วัดที่ ๑.๓ ระดับความสำคัญของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการบรรลุเป้าหมายในการดำเนินงาน ตามภารกิจพื้นที่ (Area Based)

ดังนั้น ตัวชี้วัดที่ ๑.๒ ระดับความสำคัญของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการบรรลุเป้าหมาย ตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based) โรงพยาบาลตัวง จึง กำหนด

๑. มาตรการสำคัญเร่งด่วน เชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยใน ๔ ประเด็น คือ (๑) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา (๒) การจัดทำพัสดุ (๓) การเบิกค่าตอบแทน และ (๔) การใช้รถราชการ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อไป

๒. นำประเด็นความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง มาจัดทำคู่มือป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลตัวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อไป

## เอกสารอ้างอิง

MOPH วินัย พोเพียง สุจริต จิตอาสา ประเทศไทยสังคมไทย ไทยทั้งชาติต้านทุจริต , ศูนย์ปฏิรัติการ  
ต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข , [www.stopcorruption.moph.go.th](http://www.stopcorruption.moph.go.th)

**แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน**

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

**โรงพยาบาลด้วย**

<b>ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน</b>	<b>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</b>
๑ การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนาเป็นเวลาระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑ ให้ผู้รับผิดชอบโครงการรายงานผลการจัดฝึกอบรมดูงาน ประชุม ตามแบบที่ทางหน่วยงานกำหนดเข่น จัดให้มีหลักฐานการจัดประชุม มีผู้รับรองการจัดประชุม เอกสารจัดซื้อจัดซื้อที่เกี่ยวข้องกับโครงการต้องตรวจสอบได้ ลายเซ็นผู้เข้าร่วมประชุม
๒ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑ ให้มีการจัดซื้อพัสดุตามแผน ๒ จัดทำคุณสมบัติของพัสดุ ๓. มีการสำรวจความต้องการ
๓ เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการและในวันหยุดราชการค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในโรงพยาบาลด้วยไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑ ตรวจสอบการเบิกค่าตอบแทนนอกเวลาราชการตามที่มีผู้ปฏิบัติงานจริง ๒. ตรวจสอบสมุดลงชื่อปฏิบัติงาน ๓ ให้หัวหน้างานควบคุมกำกับและรับรองการปฏิบัติงาน
๔ ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบรากการ	๑ ทุกหน่วยงานที่ต้องการใช้รถให้จัดทำแผนขอใช้รถ ๒ หัวหน้างานกำกับพนักงานขับรถยนต์ไม่ให้ออกนอกเส้นทาง ๓ ติด GPS ของรถทุกคัน
๕ การนำของราชการไปใช้ส่วนตัว	๑ ให้มีการจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ ๒ มีการตรวจสอบครุภัณฑ์ทุกไตรมาส ๓ สร้างความเข้าใจแก่บุคลากรในกฎ ระเบียบที่การห้ามนำของราชการไปใช้ส่วนตัว ๔ วางแผน บทกำหนดโทษ สำหรับผู้ที่นำของราชการไปใช้ส่วนตัว