



โรงพยาบาลโขงเจียม  
Khongchiam Hospital  
<http://www.kchhospital.go.th>

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

โรงพยาบาลโขงเจียม  
อำเภอโขงเจียม จังหวัดอุบลราชธานี

## คำนำ

โรงพยาบาลโขงเจียม ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริตการบริหารงานที่โปร่งใสตรวจสอบได้และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้มากำหนดเป็นคู่มือ ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลโขงเจียมอีกด้วย เพื่อบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ชาติ ว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต

# สารบัญ

หน้า

## ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

๑

๒. วัตถุประสงค์

๓

## ส่วนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๔

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๖

๓. แนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในโรงพยาบาลโขงเจียม

๗

## การวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ๘ ขั้นตอน

ขั้นตอนที่ ๑ : ตารางระบุความเสี่ยง ( Know Factor และUnknown Factor )

๗

ขั้นตอนที่ ๒ : การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

๘

ขั้นตอนที่ ๓ : เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

๘

ขั้นตอนที่ ๔ : การจัดลำดับความเสี่ยง/การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

๙

ขั้นตอนที่ ๕ : ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

๑๐

ขั้นตอนที่ ๖ : ตารางรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

๑๒

ขั้นตอนที่ ๗ : ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๑๓

ขั้นตอนที่ ๘ : ตารางรายงานบริหารความเสี่ยง

๑๓

ขั้นตอนที่ ๙ : การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๑๔

## ภาคผนวก

-แนวทางป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลโขงเจียม

## ส่วนที่ ๑ บทนำ

### ๑. หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหา ประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ ดุลยพินิจใน กระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็น อิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำ ให้ ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูป ของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาส ในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่จงใจกระทำผิด ยังพบผู้กระทำ ความผิด โดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาหรือเรียนเรื่องทุจริต หรือถูก ลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหา การทุจริต ประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการ พัฒนา ประเทศ อีกด้วย

โรงพยาบาลโขงเจียม ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจ เกิดผลประโยชน์ ทับซ้อนโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการ วิเคราะห์ความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

**การวิเคราะห์ความเสี่ยง** หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และ ควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเภทของความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ด้านดังนี้

**๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S)** หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมาย และ พันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และ การปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสมรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์โครงสร้าง องค์กรภาวการณ์แข่งขันทรัพยากรและสภาพแวดล้อมอันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

**๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O)** เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผล การปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการ เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลในการดำเนิน โครงการ

**๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F)** เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงิน เช่นการบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้องไม่เหมาะสมทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็น ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์การเช่นการประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอน การดำเนินการเป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์การวางแผนการควบคุมและการจัดทำรายงาน เพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

**๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C)** เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจนความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆรวมถึงการทำนิติกรรมสัญญาการร่างสัญญา ที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัยคือ

**๑) ปัจจัยภายใน** เช่น นโยบายของผู้บริหารความซื่อสัตย์จริยธรรมคุณภาพของบุคลากรและการ เปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

**๒) ปัจจัยภายนอก** เช่น กฎหมายระเบียบข้อบังคับของทางราชการการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขันสภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

**ผลประโยชน์ทับซ้อน** หมายถึง สภาวะการณ์หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัทหรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้น รับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวมซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้นแต่รวมถึง ผลประโยชน์อื่นๆที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆทั้ง ในหน่วยงานราชการรัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์จากทางราชการโดยมิชอบส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่ เที่ยงธรรมเนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลักผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติการกระทำแบบนั้นเป็นการกระทำ ที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

**การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน** จึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิด ความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและ ผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือ สภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม มากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือ นำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนั้นเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลโขงเจียม จังหวัดอุบลราชธานี การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนั้นจะช่วยให้โรงพยาบาลโขงเจียม ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะ ที่ขาดหรือมีความ รับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในความ มีคุณธรรม จริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการ ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล พร้อมกันนี้ ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนด มาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพจน์มิชอบ การ กระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็น ปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

## ๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้างสืบทอดวัฒนธรรมสุจริตและแสดงเจตจำนงสุจริตของโรงพยาบาลโขงเจียมในการบริหาร ราชการให้เกิดความคิด แยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐไม่ให้เกิดการแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมายให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็นแบบอย่างที่ดี ยืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้องเป็นธรรมถูกกฎหมายโปร่งใสและตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประชาชน

## ส่วนที่ ๒

### การวิเคราะห์ความเสี่ยง

#### ๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลโขงเจียม เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข 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      | สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม       |
| ๒     | น้อย         | สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง |
| ๑     | น้อยมาก      | สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆครั้ง |

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณา จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส X ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

##### ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

| ลำดับ | ระดับความเสี่ยง                            | 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   |

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

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ} \\ (\text{Likelihood} \times \text{Impact})$$

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับสามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

| ระดับความเสี่ยง        | คะแนนระดับความเสี่ยง | มาตรการกำหนด                                   | การแสดงสี |
|------------------------|----------------------|------------------------------------------------|-----------|
| เสี่ยงสูงมาก (Extreme) | ๑๕-๒๕ คะแนน          | มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง | สีแดง     |
| เสี่ยงสูง (High)       | ๙-๑๔ คะแนน           | มีมาตรการลดความเสี่ยง                          | สีส้ม     |
| ปานกลาง (Medium)       | ๔-๘ คะแนน            | ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการ ควบคุมความเสี่ยง  | สีเหลือง  |
| ต่ำ (Low)              | ๑-๓ คะแนน            | ยอมรับความเสี่ยง                               | สีเขียว   |

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

|                               |   |                                        |    |    |    |    |
|-------------------------------|---|----------------------------------------|----|----|----|----|
| ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) | ๕ | ๕                                      | ๑๐ | ๑๕ | ๒๐ | ๒๕ |
|                               | ๔ | ๔                                      | ๘  | ๑๒ | ๑๖ | ๒๐ |
|                               | ๓ | ๓                                      | ๖  | ๙  | ๑๒ | ๑๕ |
|                               | ๒ | ๒                                      | ๔  | ๖  | ๘  | ๑๐ |
|                               | ๑ | ๑                                      | ๒  | ๓  | ๔  | ๕  |
|                               |   | ๑                                      | ๒  | ๓  | ๔  | ๕  |
|                               |   | โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) |    |    |    |    |

## ๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

โรงพยาบาลโขงเจียม มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

### ๑) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินและมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง
- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมคือ มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน การสร้างอุปสรรค
- กระบวนการที่มีช่องทางเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องซึ่งส่งผลทางลบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง

### ๒) โดยมีกระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

- การรับ - จ่ายเงิน
- การบันทึกบัญชีรับ - จ่าย / การจัดทำบัญชีทางการเงิน
- การจัดซื้อจัดจ้างและการจ้างบริการ
- การกำหนดคุณลักษณะวัสดุครุภัณฑ์การกำหนดคุณสมบัติผู้ที่จะเข้าประมูลหรือขายสินค้า
- การตรวจรับวัสดุครุภัณฑ์
- การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง
- การคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ
- การจัดหาพัสดุ
- การจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงานประชุมและสัมมนา
- การเบิกค่าตอบแทน
- การใช้รถราชการ
- ฯลฯ

### ๓) ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

- สูญเสียงบประมาณ
- เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ให้ผู้ปฏิบัติใช้ออกสภะทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่
- เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

### ๓) แนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในโรงพยาบาลโขงเจียม

๑. ในการจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้ง ให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับการพัสดุ ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส สามารถ ตรวจสอบได้ตลอดเวลา วางตัวเป็นกลางกับผู้ขาย ผู้รับจ้าง หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และให้ทุกหน่วยงานจัดทำ บันทึก แสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีตามแบบที่กำหนดไว้

๒. ในการใช้รถยนต์ราชการทุกครั้ง ให้ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับรถยนต์ราชการแนบใบบันทึกการใช้รถยนต์ และจดบันทึกระยะทางที่มีการใช้รถยนต์ทุกครั้ง รวมถึงให้ผู้ใช้นั้นจะต้องเป็นผู้จัดทำบันทึกการใช้รถยนต์ ทุกครั้งในการขอใช้รถยนต์

๓. บุคลากรในหน่วยงานต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึก มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา โรงพยาบาลโขงเจียม ได้เปิดช่องทางในการแจ้งกรณีพบเห็นเจ้าหน้าที่ของโรงพยาบาลทุจริตสามารถแจ้งทางช่องทางต่างๆ ดังนี้

- ผู้บริหารโดยตรง
- แจ้งทาง Facebook ข่าวสารโรงพยาบาลโขงเจียม
- Website รพ.โขงเจียม : <https://www.kchhospital.go.th>
- ตู้รับเรื่องราวร้องเรียน/ร้องทุกข์
- หน่วยงานรับเรื่องราวร้องเรียน/ร้องทุกข์ ในโรงพยาบาลโขงเจียม

๔. บุคลากรในหน่วยงานใช้ทรัพย์สินของทางราชการโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและคุ้มค่าเพื่อประโยชน์ ของทางราชการเป็นหลัก

๕. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมกำกับดูแลตรวจสอบให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ กฎกระทรวง มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง และแนวทางในการปฏิบัติที่หน่วยงานกำหนดอย่างเคร่งครัด

หากพบว่ามีกรกระทำผิด ต้องรายงานผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว เพื่อดำเนินการทางวินัย ละเมิดและอาญาอย่างเคร่งครัด

### การวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ๘ ขั้นตอน

ขั้นตอนที่ ๑ : ตารางระบุความเสี่ยง ( Know Factor และ Unknown Factor )

| ลำดับ | โอกาส / เสี่ยงการทุจริต                       | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต |         |
|-------|-----------------------------------------------|---------------------------|---------|
|       |                                               | Know Factor               | Unknown |
| ๑     | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ    | /                         |         |
| ๒     | การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์          |                           | /       |
| ๓     | การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ    | /                         |         |
| ๔     | การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง | /                         |         |

## ขั้นตอนที่ ๒ : การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

| ที่ | โอกาส / เสี่ยงการทุจริต                       | เขียว | เหลือง | ส้ม | แดง |
|-----|-----------------------------------------------|-------|--------|-----|-----|
| ๑   | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ    |       |        |     |     |
| ๒   | การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์          |       |        |     |     |
| ๓   | การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ    |       |        |     |     |
| ๔   | การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง |       |        |     |     |

## ขั้นตอนที่ ๓ : เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

๓.๑ ตาราง SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง(Risk level matrix))

| ที่ | โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต                   | ระดับความจำเป็น<br>ของการเฝ้าระวัง<br>๓ ๒ ๑ | ระดับความ<br>รุนแรง<br>ของผลกระทบ<br>๓ ๒ ๑ | ค่าความเสี่ยง<br>รวม<br>จำเป็น X รุนแรง |
|-----|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|
| ๑   | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ    | ๒                                           | ๑                                          | ๒                                       |
| ๒   | การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์          | ๒                                           | ๑                                          | ๒                                       |
| ๓   | การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ    | ๒                                           | ๑                                          | ๒                                       |
| ๔   | การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง | ๒                                           | ๑                                          | ๒                                       |

## ๓.๒ ตารางระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

| ที่ | โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต                   | กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก<br>MUST | กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง<br>SHOULD |
|-----|-----------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| ๑   | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ    | ๒                              | ๑                               |
| ๒   | การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์          | ๒                              | ๑                               |
| ๓   | การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ    | ๒                              | ๑                               |
| ๔   | การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง | ๒                              | ๑                               |

## ๓.๓ ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

| โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต                                                      | ๑ | ๒ | ๓ |
|----------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแลพันธมิตร ภาคีเครือข่าย |   | X | X |
| ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial                                |   | X | X |
| ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User                               |   | X | X |
| ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process                                        | X | X |   |
| กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth                             | X | X |   |

## ขั้นตอนที่ ๔ :การจัดลำดับความเสี่ยง/การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โรงพยาบาลโขงเจียม ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สามารถสรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้าน ผลประโยชน์ทับซ้อน ได้ดังนี้

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

| โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต                   | คุณภาพ<br>การจัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต |                                   |                           |
|-----------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
|                                               |                     | ค่าความ<br>เสี่ยงระดับ<br>ต่ำ          | ค่าความเสี่ยง<br>ระดับปาน<br>กลาง | ค่าความเสี่ยง<br>ระดับสูง |
| กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ    | ดี                  | ต่ำ                                    | ค่อนข้างต่ำ                       | ปานกลาง                   |
| การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์          | ดี                  | ต่ำ                                    | ค่อนข้างต่ำ                       | ปานกลาง                   |
| การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ    | ดี                  | ต่ำ                                    | ค่อนข้างต่ำ                       | ปานกลาง                   |
| การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง | ดี                  | ต่ำ                                    | ค่อนข้างต่ำ                       | ปานกลาง                   |

## สรุปภาพรวมผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง อยู่ในระดับ ความเสี่ยงสูงมากและระดับความเสี่ยงปานกลาง และจะต้องดำเนินการแก้ไขหรือมีมาตรการ ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

๑. การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงมาก จากการวิเคราะห์พบว่า มีระเบียบ กฎหมายเกี่ยวข้องค่อนข้างมากและมีการปรับเปลี่ยนระเบียบอยู่ตลอด กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง มีหลายขั้นตอนบาง กระบวนการนั้นมีผู้ปฏิบัติงานเพียงคนเดียวอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ ประกอบกับ ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือปฏิบัติงานด้วยความ ประมาทเลินเล่อ

๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการวิเคราะห์พบว่า การควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่ายค่าตอบแทนอาจเกิดข้อผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมาย ที่กำหนด และ ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมาย ไม่เพียงพอหรือมีประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงานน้อย หรือ ปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ

๓. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการ วิเคราะห์พบว่า ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขาดการควบคุม กำกับติดตามหรือ ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ

๔. การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการวิเคราะห์พบว่า การปฏิบัติหน้าที่โดยเอื้อผลประโยชน์แก่ตนเองหรือบุคคลอื่น หรือการละเว้นการ ปฏิบัติหน้าที่จน อาจก่อให้เกิดความเสียหายของทางราชการได้

ขั้นตอนที่ ๕ :ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต                      | มาตรการ / กิจกรรม /แนวทางการป้องกันการทุจริต<br>(ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑   | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ     | ๑) จัดทำแผนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมาย เรื่องการจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบ ข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้<br>๒) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบ ข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด<br>๓) เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงานเพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบ ด้วยกฎหมาย โดยการฝึกอบรม การมอบนโยบายของผู้บริหาร และการเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต |
| ๒   | การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ     | ๑) สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ปฏิบัติงาน ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้<br>๒) สร้างองค์ความรู้ รวบรวมและสรุประเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เผยแพร่ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้ เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน<br>๓) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ<br>๔) ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม                                                                                                                                                               |
| ๓   | การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว | ๑) สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง<br>๒) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบ การใช้ทรัพย์สินของทางราชการให้เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายโดยเคร่งครัด<br>๓) ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ๔   | การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง  | ๑) เผยแพร่ความรู้และสร้างความตระหนักรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยไม่เห็นแก่ประโยชน์ ส่วนตนหรือบุคคลอื่น<br>๒) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ<br>๓) หากพบว่ามีปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ ต้องมีการ ดำเนินการทางวินัยและ คดีอาญาแก่เจ้าหน้าที่ผู้นั้นในทันที                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## ขั้นตอนที่ ๖ :ตารางรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

| มาตรการ / กิจกรรม /แนวทาง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | โอกาส/ความ<br>เสี่ยงการทุจริต                     | สถานะความเสี่ยง |        |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------|--------|-----|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                   | เขียว           | เหลือง | แดง |
| <p>๑) จัดทำแผนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมาย เรื่องการจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบ ข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่าง สม่่าเสมอ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p>๒) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุมกำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้ เป็นไป ตามระเบียบ ข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓) เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและ ประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงานเพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน ในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบ ด้วยกฎหมาย โดยการฝึกอบรม การมอบ นโยบายของผู้บริหาร และการเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้าง คุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต</p> | กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตาม ระเบียบ     |                 |        |     |
| <p>๑) สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ ปฏิบัติงาน ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p>๒) สร้างองค์ความรู้ รวบรวมและสรุประเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เผยแพร่ให้ ผู้ปฏิบัติงานใช้ เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงาน ให้เป็นไป ตามระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิ ชอบ</p> <p>๔) ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม</p>                                                                                                                                                             | การเบิกจ่าย งบประมาณที่ไม่ ถูกต้องตาม ระเบียบ     |                 |        |     |
| <p>๑) สร้างความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบ การใช้ทรัพย์สินของทาง ราชการให้เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายโดยเคร่งครัด</p> <p>๓) ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | การนำทรัพย์สิน ของทางราชการ ไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว |                 |        |     |
| <p>๑) เผยแพร่ความรู้และสร้างความตระหนักรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยไม่เห็นแก่ ประโยชน์ ส่วนตนหรือบุคคลอื่น</p> <p>๒) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ</p> <p>๓) หากพบว่ามีปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ ต้องมีการดำเนินการทาง วินัยและ คดีอาญาแก่เจ้าหน้าที่ผู้ bersangkutan</p>                                                                                                                                                                                                                                                                             | การเอื้อประโยชน์ ต่อพวกพ้องใน การจัดซื้อจัดจ้าง   |                 |        |     |

### ขั้นตอนที่ ๗ : ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

| ความเสี่ยงต่อการทุจริต<br>(สถานะสีแดง) | มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม |
|----------------------------------------|-----------------------------------|
| -                                      | -                                 |

สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

| ความเสี่ยงต่อการทุจริต<br>(สถานะสีเหลือง)        | มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม                                                                                                                |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑.การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว | หัวหน้ากลุ่มงานและหัวหน้าหน่วยงานคลังพัสดุทุกคลังต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบ การใช้ทรัพย์สินของทางราชการให้เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายโดยเคร่งครัด |

สถานะสีเขียว Green ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

| ความเสี่ยงต่อการทุจริต<br>(สถานะสีเขียว)        | มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑.กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ    | หัวหน้าเจ้าหน้าที่ทุกคลัง ต้องควบคุมกำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบ ข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด                                                               |
| ๒.การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ    | หัวหน้ากลุ่มงานและหัวหน้าหน่วยงานการเงินต้อง กำกับ ควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของ ผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบและข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ |
| ๓.การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง | หัวหน้ากลุ่มงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ                                                     |

### ขั้นตอนที่ ๘ : ตารางรายงานบริหารความเสี่ยง

| ที่ | สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง) |                                                |     |
|-----|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----|
|     | เขียว                                           | เหลือง                                         | แดง |
| ๑   | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ      | การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว |     |
| ๒   | การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง   |                                                |     |
| ๓   | การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ      |                                                |     |

### ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๙ เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตหรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลโขงเจียม ซึ่งห้วงระยะเวลาของการรายงานผลขึ้นอยู่กับหน่วยงาน เช่น รายงานทุกเดือน ทุกไตรมาส และสามารถปรับได้ตามความเหมาะสมของหน่วยงาน ซึ่งในการรายงาน ดังต่อไปนี้

|                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ..... เดือน..... พ.ศ.....<br>หน่วยงานที่ประเมิน..... กลุ่มงาน..... |                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง                                                                                                | มาตรการบริหารความโปร่งใส ไร้ผลประโยชน์ทับซ้อน                                                                                                                                                                                                     |
| โอกาส/ความเสี่ยง                                                                                                       | การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่                                                                                                                                                          |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                                   | (.....) ยังไม่ได้ดำเนินการ<br>(.....) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง<br>(./...) เริ่มดำเนินการไปบางส่วน แต่ยังไม่ครบถ้วน<br>(.....) ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้มีความเหมาะสม<br>(.....) เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....<br>.....<br>..... |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                   |

ภาคผนวก

## การบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน

### โรงพยาบาลโขงเจียม

ความหมายของผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interests) ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวมหรือผลประโยชน์ขัดกัน หมายถึง การที่เจ้าหน้าที่รัฐปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงประโยชน์ส่วนตนหรือพวกพ้องเป็นหลัก ซึ่งถือเป็นความผิดเชิงจริยธรรมและเป็นความผิดขั้นแรกที่จะนำไปสู่การทุจริต

### พฤติกรรมที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน

เจ้าหน้าที่ของรัฐควรมีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ โดยคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตนเสมอ ตัวอย่างที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อนหรือเข้าข่ายความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมที่ส่งผลกระทบอย่างรุนแรงต่อสังคมไทย ได้แก่

- ๑.หาประโยชน์ให้ตนเอง หรือ การใช้อำนาจหน้าที่เพื่อตนเอง เช่น ข้าราชการใช้อำนาจที่ทำให้บริษัทตัวเองได้งานรับเหมาจากรัฐ เป็นคู่ค้าทางธุรกิจกับรัฐ หรือฝากลูก หลาน เข้าทำงาน
- ๒.รับผลประโยชน์ คือ การรับสินบน รับของขวัญ หรือของกำนัลที่มีค่าอื่นๆ ซึ่งส่งผลต่อการปฏิบัติหน้าที่
- ๓.เจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติงานที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างไม่ปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง

### แนวทางป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลโขงเจียม

- ๑.ในการจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้ง ให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับพัสดุ ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา วางตัวเป็นกลาง กับผู้ขาย ผู้รับจ้าง ผู้เสนองาน ผู้ชนะประมูล หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่เข้ามามีนิติสัมพันธ์และให้ทุกหน่วยงานจัดทำบันทึกแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีตามแบบที่กำหนดไว้
- ๒.บุคลากรในหน่วยงานดำเนินการใช้จ่ายเงิน ทรัพย์สินของราชการ โดยคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมเป็นหลักและคำนึงถึงความถูกต้อง ยุติธรรม และความสมเหตุสมผล
- ๓.ผู้บังคับบัญชาพึงควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบให้ผู้ปฏิบัติงานในการเบิกค่าตอบแทนให้เป็นไปตามระเบียบ
- ๔.งดรับของขวัญ หรือของกำนัลที่มีค่าอื่นๆ ซึ่งส่งผลต่อการปฏิบัติหน้าที่
- ๕.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง จะต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องทุกวิธี หากพบว่ามีกรกระทำผิดต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด



(นายวรยุทธ เลิศแล้ว)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ  
หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป



(นายสิทธิพงษ์ อุ่นทวง)

นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง  
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลโขงเจียม