



รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน  
ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน  
โรงพยาบาลไพรบึง  
อำเภอไพรบึง จังหวัดศรีสะเกษ  
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

## คำนำ

โรงพยาบาลโพธิ์เรียง จังหวัดศรีสะเกษ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุก ในการป้องกันการทุจริตการบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้และการแก้ไขปัญหาคอร์รัปชันของเจ้าหน้าที่ในโรงพยาบาลที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้ มากำหนดเป็นมาตรการแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลโพธิ์เรียง เพื่อบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตระยะที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔)

งานตรวจสอบและควบคุมภายใน  
รพ.โพธิ์เรียง

## สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
สารบัญ	
บทนำ	
๑. หลักการและเหตุผล	๒
๒. วัตถุประสงค์	๖
การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	
๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)	๗
๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest) สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต ๒๘	๙
๓. แผนจัดการความเสี่ยงป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	๑๒
ภาคผนวก	
คณะทำงานวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๑๕

## ส่วนที่ ๑

### บทนำ

#### ๑. หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อน ถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริต หรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยิ่งสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ อีกด้วย

คณะกรรมการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลพระบึง จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนโดย วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และกำหนดกรอบแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกัน ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนดังกล่าวขึ้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

#### ประเภทของความเสี่ยงแบ่งออกเป็น๔ด้านดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: ร) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสมรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์โครงสร้างองค์กรภาวะการแข่งขันทรัพยากรและสภาพแวดล้อมอันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงินเช่นการบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้องไม่เหมาะสมทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็น ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กรเช่นการประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอน การดำเนินการเป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูลการวิเคราะห์การวางแผนการควบคุมและการจัดทำรายงาน เพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจนความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญาการร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัยคือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหารความซื่อสัตย์จริยธรรมคุณภาพของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงานเป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมายระเบียบข้อบังคับของทางราชการการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีหรือสภาพการแข่งขันสภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมืองเป็นต้น

**ผลประโยชน์ทับซ้อน** หมายถึง สภาวะการณ์หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมืองข้าราชการพนักงานบริษัทหรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวมซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนาและมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้นแต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆทั้งในหน่วยงานราชการรัฐวิสาหกิจและบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์จากทางราชการโดยมิชอบส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรมเนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลักผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติการกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

**การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน** จึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม มากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพังงา การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้จะช่วยให้สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพังงาทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในความมีคุณธรรมความมีจริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

พร้อมกันนี้ ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนด มาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็น ปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

## ๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้างสืบทอดวัฒนธรรมสุจริตและแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิด แยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐไม่ให้เกิดการแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมายให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็นแบบอย่างที่ดี ยืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้องเป็นธรรมถูกกฎหมายโปร่งใสและตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและ ประชาชน

## ๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๓

(Risk Assessment for Conflict of Interest)

โรงพยาบาลโพธิ์โพธิ์ อำเภอโพธิ์โพธิ์ จังหวัดศรีสะเกษ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

คณะกรรมการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลโพธิ์โพธิ์ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ ที่อาจจะเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน เมื่อวันที่ ๑๒ มีนาคม ๒๕๖๔ ณ ห้องประชุมโรงพยาบาลโพธิ์โพธิ์ ได้ข้อสรุป ดังนี้

๑. การพิจารณากระบวนการงานที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน มีกระบวนการที่เข้าข่าย ดังนี้

- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงิน และมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง
- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจ ของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม คือ มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกันการสร้างอุปสรรค การไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ให้สาธารณะทราบโดยทั่วถึง
- กระบวนการที่มีช่องทางเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์ จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง

๒. มีกระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

- การรับ - จ่ายเงิน
- การบันทึกบัญชีรับ - จ่าย / การจัดทำบัญชีทางการเงิน
- การจัดซื้อจัดจ้างและการจ้างบริการ
- การกำหนดคุณลักษณะพัสดุ วัสดุ ครุภัณฑ์ การกำหนดคุณสมบัติ ผู้ที่จะเข้าประมูลหรือขายสินค้า
- การตรวจรับวัสดุครุภัณฑ์
- การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ. ๒๕๖๐
- การคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ
- การจัดหาพัสดุ
- การจัดทำโครงการตามแผนงานยุทธศาสตร์ ผีกรอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมและสัมมนา
- การเบิกค่าตอบแทน ฉบับต่าง ๆ
- การใช้รถราชการ
- ฯลฯ

๓. ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

- สูญเสียงบประมาณ
- เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ให้ผู้ปฏิบัติใช้โอกาสกระทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่
- เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

๔. แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๑) การเสริมสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรของโรงพยาบาลโพธิ์โพธิ์ ไม่ทนต่อการทุจริตทุกรูปแบบ

- การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณข้าราชการ จริยธรรมของกระทรวงสาธารณสุข

- เผยแพร่ค่านิยม MOPH ให้แก่เจ้าหน้าที่นำไปสู่การปฏิบัติอย่างจริงจังเป็นรูปธรรม
- จัดโครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน และจิตพอเพียงต้านทุจริต

แก่เจ้าหน้าที่โรงพยาบาลโพธิ์

- การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชา เป็นตัวอย่างที่ดี
- กำหนดมาตรการ กลไก วางระบบในการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน การใช้ธรรมาภิบาล

การจัดซื้อ จัดจ้าง การเบิกจ่ายค่าตอบแทน ฯลฯ

## ๒) การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นการกระทำผิดวินัยของบุคลากรในหน่วยงาน

เช่น

- การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม
- การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สิน ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใด
- การตรวจสอบติดตามประเมินผลและรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- จัดช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

## สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลโพธิ์ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

คณะกรรมการฯ โรงพยาบาลโพธิ์ ได้กำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน

จำนวนประเด็นหลัก ดังนี้

๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ (เอกสารไม่สมบูรณ์)
๒. การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในโครงการฝึกอบรมไม่เป็นไปตามระเบียบ (เอกสารไม่ครบถ้วนสมบูรณ์)
๓. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่เป็นไปตามระเบียบ

### ๕. เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง

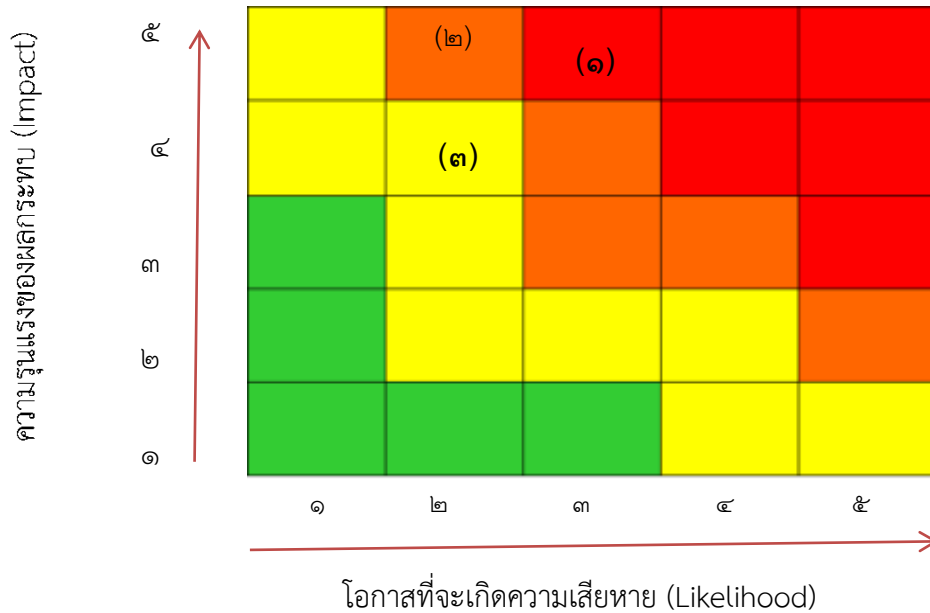
คณะกรรมการฯ ได้ร่วมพิจารณาโอกาส / ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว จึงนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบ ของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน ดังนี้

ที่	ปัจจัยความเสี่ยงที่จะเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	อันดับความเสี่ยง
๑	การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในโครงการฝึกอบรมไม่เป็นไปตามระเบียบ	๓	๕	๑๕ (เสี่ยงสูงมาก)	๑
๒	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๓	๔	๑๒ (เสี่ยงสูง)	๒
๓	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่เป็นไปตามระเบียบ	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	๓



## นำระดับความเสี่ยงมาลงในแผนภูมิความเสี่ยง ดังนี้

### แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อนสามารถสรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ดังนี้

### ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในโครงการฝึกอบรมไม่เป็นไปตามระเบียบ	ลำดับ ๑ (สูงมาก) = ๑๕ คะแนน
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	ลำดับ ๑ (สูง) = ๑๒ คะแนน
การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่เป็นไปตามระเบียบ	ลำดับ ๓ (ปานกลาง) = ๘ คะแนน

จากตารางวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูงมาก สูง และปานกลาง โดยสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีดังนี้

ระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	ปัจจัยความเสี่ยง
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลด และประเมินซ้ำหรือ ถ่ายโอนความเสี่ยง	-การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในโครงการ ฝึกอบรมไม่เป็นไปตามระเบียบ
เสี่ยงสูง (High)	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้	-กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตาม ระเบียบ
ปานกลาง (Medium)	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุม ความเสี่ยง	-การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่เป็นไปตาม ระเบียบ
ต่ำ(Low)	-	-

๕.แผนบริหารความเสี่ยงการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน รพ.โพธิ์กิ่ง

ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ									ผู้รับผิดชอบ		
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔					
					ม.ค. ๖๔	ก.พ. ๖๔	มี.ค. ๖๔	เม.ย. ๖๔	พ.ค. ๖๔	มิ.ย. ๖๔	ก.ค. ๖๔	ส.ค. ๖๔	ก.ย. ๖๔			
๑. การเบิกจ่ายงบประมาณโครงการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา ไม่เป็นไปตามระเบียบ	๓	๕	๑๕	๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติ ตามระเบียบการเบิกจ่ายการเงินและการคลัง อย่างเคร่งครัด ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลบุคลากรให้ปฏิบัติ ตามประกาศหลักเกณฑ์ การปฏิบัติเกี่ยวกับข้อร้องเรียน การละเว้น การปฏิบัติหน้าที่และการประพฤตินับอย่างเคร่งครัด												งานการเงินและบัญชี กลุ่มบริหารงานทั่วไป โรงพยาบาลโพธิ์กิ่ง
๒. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๓	๔	๑๒	๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการและบุคลากร ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างทุก วิธีอย่างให้ถูกต้องเคร่งครัด ไม่ให้เรียกรับผลประโยชน์ใด หากมีการเรียกรับผลประโยชน์ถือเป็นความผิดวินัยร้ายแรง ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างจัดทำรายงาน สรุปการจัดซื้อจัดจ้าง(สขร.๑) รายเดือนและเสนอให้อำนาจการโรงพยาบาลรับทราบทุกครั้ง ๓. ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง รับรอง ถึงความไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการและบุคลากร ให้ปฏิบัติ ตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อ จัดจ้าง อย่างเคร่งครัด												งานพัสดุ กลุ่มบริหารงานทั่วไป โรงพยาบาลโพธิ์กิ่ง



ภาคผนวก



คำสั่งโรงพยาบาลไพรบึง

ที่ ๑๔ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

โรงพยาบาลไพรบึง อำเภอไพรบึง จังหวัดศรีสะเกษ

\*\*\*\*\*

ด้วย กระทรวงสาธารณสุข ได้กำหนดนโยบาย เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต และ ประพฤติมิชอบ โดยให้ทุกหน่วยงานในสังกัด ได้กำหนดมาตรการหรือแนวทางแก้ไขปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน ในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตได้ โรงพยาบาลไพรบึง ได้ประกาศเจตจำนงสุจริต / และจิตพอเพียงต้านทุจริต เป็นแนวทางการบริหารงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล เน้นการดำเนินงานตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) เพื่อให้สอดคล้องกับ นโยบายและแนวทางที่ประกาศไว้ โรงพยาบาลไพรบึง จึงแต่งตั้งคณะกรรมการปฏิบัติงานเพื่อป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อน ของโรงพยาบาลไพรบึง ประกอบด้วย

๑. นายศรีไพร ทองนิมิตร	ผู้อำนวยการโรงพยาบาลไพรบึง	ประธานกรรมการ
๒. นส.พุกิตา สุรวิชัย	ทันตแพทย์ปฏิบัติการ	กรรมการ
๓. นางนงค์เยาว์ คำโสภา	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๔. นางพันธ์ทิพย์ วรรณะ	เภสัชกรชำนาญการ	กรรมการ
๕. นายปกรณ์ แก้วหล่อ	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๖. นางสุพรรณ ทองมนต์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๗. น.ส.แสงจันทร์ เบ็ญมาศ	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๘. นางวารภรณ์ บังเอิญ	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๙. นางปัทมกร สมศักดิ์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๐. นายญาณฉัตร ศรีบุญทอง	จพ.สาธารณสุขชำนาญงาน	กรรมการ
๑๑. นางอรอนงค์ กันทอง	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๒. นางอรุณทิพ สุวรรณดี	โภชนาการชำนาญงาน	กรรมการ
๑๓. น.ส.นพรชสรณ์ สิบวงศ์	เจ้าพนักงานเวชสถิติชำนาญงาน	กรรมการ
๑๔. น.ส.ชนิตา นวรัตน์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๕. นางดลชนก พิทยาพล	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๖. นายฐิติกร ศรีเรือง	นักกายภาพบำบัดชำนาญการ	กรรมการ
๑๗. นายเศกสรรค์ พิลัย	นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ	กรรมการ
๑๘. น.ส.นงศ์ลักษณ์ บุญไชโย	จพ.การเงินและบัญชีชำนาญงาน	กรรมการ
๑๙. น.ส.อมรรัตน์ อดกลิ่น	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ
๒๐. นายพีรรัช คำโสภา	พนักงานประเมินผล	กรรมการ
๒๑. น.ส.ธิตาภรณ์ พุ่มไม้	เจ้าพนักงานพัสดุ	กรรมการ
๒๒. นายธีรวัช คำโสภา	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการและ เลขานุการ

มีหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางและวางแผนการดำเนินงานป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน
๒. ดำเนินการและสนับสนุนให้เกิดการตรวจสอบและป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ให้ครอบคลุมทุกหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง
๓. วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน และวางมาตรการแก้ไขปัญหาต่างๆ ในการดำเนินงานป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน
๔. ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๒ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ศร/ทท ทงนมิตร

(นายศรไพโร ทองนิมิตร)

นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง  
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลไทรบุรี