

รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง
เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิด
ผลประโยชน์ทับซ้อน

โรงพยาบาลโพธิ์ไทร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

| ระดับความเสี่ยง | ช่วงคะแนน | เขตสี | มาตรการควบคุม |
|------------------------|---------------|--------|--|
| ระดับความเสี่ยงต่ำ | ๑ - ๓ คะแนน | เขียว | ยอมรับความเสี่ยง |
| ระดับความเสี่ยงปานกลาง | ๔ - ๙ คะแนน | เหลือง | ยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการควบคุม |
| ระดับความเสี่ยงสูง | ๑๐ - ๑๖ คะแนน | ส้ม | ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ |
| ระดับความเสี่ยงสูงมาก | ๑๗ - ๒๕ คะแนน | แดง | ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก เปลี่ยนแปลงกิจกรรม |

ตารางระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

| ความรุนแรงของ ผลกระทบ (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 |
| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) | | | | | | |

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต จังหวัดสุพรรณบุรี ได้ศึกษาถึงปัญหาและแนวโน้มโอกาสในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ที่พบว่ามีความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนดังนี้

๑. การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ เนื่องจากหากพบขั้นตอนการกระทำที่ไม่โปร่งใส หรือการกระทำผิดหรือละเว้น หรือประมาท จะส่งผลเสียต่อองค์กรในภาพรวม รวมถึงการบริหารงานในขั้นตอนภายในองค์กร และอาจรวมถึงการเอื้อประโยชน์ให้ซึ่งกันและกันของเจ้าหน้าที่ ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือหน่วยงานที่ติดต่อกับราชการ ซึ่งส่งผลเสียหายต่อภาพลักษณ์ขององค์กรเป็นอย่างยิ่ง

๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน เนื่องจากสาเหตุบุคลากรมีการเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ โดยไม่เกิดการปฏิบัติงานจริง เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในเรื่องของการรายงานผลการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ อันเป็นเท็จ ให้ได้มาซึ่งค่าตอบแทนพิเศษที่ไม่ควรได้รับ หรืออ้างผลการปฏิบัติงานจากบุคคลอื่น รวมถึงการรายงานผลการดำเนินงานประจำคัดลอกเป็นผลการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการอีกด้วย

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

| ระดับ | ความรุนแรง | คำอธิบาย |
|-------|------------|--|
| ๕ | สูงมาก | มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ ลงโทษทางวินัยร้ายแรง มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรอย่างกว้างขวาง |
| ๔ | สูง | มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กร |
| ๓ | ปานกลาง | มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีบรรยากาศการปฏิบัติงานไม่เหมาะสม |
| ๒ | น้อย | การสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร ไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง |
| ๑ | น้อยมาก | มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงาน |

ระดับความเสี่ยง (Degree of risk) แสดงถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ)

$$\text{โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง} \times \text{ระดับความรุนแรงของผลกระทบ} = \text{ระดับความเสี่ยง}$$

ตารางระดับความเสี่ยง (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 |
| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) | | | | | | |

โรงพยาบาลโพธิ์ไทร จึงได้นำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจจะเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการประเมินโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง ตามประเด็น ดังนี้

| ประเด็นความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง | การประเมินความเสี่ยง | | |
|--------------------------------------|---|----------------------|---------|-----------------|
| | | โอกาส | ผลกระทบ | ระดับความเสี่ยง |
| 1.การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ | 1.มีระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมากและมีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอด 2.กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมีบุคลากรผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ทำให้เกิดความผิดพลาดได้ | 3 | 3 | 9 |
| 2.การเบิกจ่ายค่าตอบแทน | 1.เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการและในวันหยุดราชการ ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง | 2 | 3 | 6 |

การจัดลำดับความเสี่ยง

โรงพยาบาลโพธิ์ไทร ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ ดังนี้

| ประเด็นความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน | ลำดับความสำคัญของความเสี่ยง |
|--|-----------------------------------|
| 1.การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ | ลำดับ 1(ระดับความเสี่ยงปานกลาง=9) |
| 2.การเบิกจ่ายค่าตอบแทน | ลำดับ 2(ระดับความเสี่ยงปานกลาง=6) |

สรุปภาพรวมผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

สรุปผลการวิเคราะห์ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงอยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง และจะต้องดำเนินการแก้ไขหรือมีมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

1. การจัดซื้อจัดจ้างและจัดหาพัสดุ อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการวิเคราะห์พบว่ามีระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องมากและมีการปรับเปลี่ยนระเบียบอยู่ตลอดเวลา กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมีขั้นตอนบางกระบวนการงานมีผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ อาจจะทำให้เกิดความผิดพลาดได้ ประกอบกับผู้ปฏิบัติงานขาดความเข้าใจในระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการวิเคราะห์พบว่า การควบคุม กำกับดูแล และตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่ายอาจเกิดข้อผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่กำหนด และผู้ปฏิบัติงานขาดความเข้าใจในระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

มาตรการในการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดลำดับความเสี่ยง อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลางทำให้เห็นว่าเป็นความเสี่ยงต้องมีมาตรการป้องกันเพื่อควบคุมความเสี่ยง โรงพยาบาลโพธิ์ไทร จึงกำหนดมาตรการป้องกันผลประโยชน์ เพื่อป้องกันทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงาน ดังนี้

1. การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ
 - 1.1 จัดทำแผนการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจระเบียบข้อกฎหมาย เรื่องการจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบ ข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้
 - 1.2 กำหนดอัตรากำลังให้มีผู้ปฏิบัติงานที่เพียงพอ
 - 1.3 หัวหน้าหน่วยงานคอยควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

2. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน

- 2.1 สร้างความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้
- 2.2 สร้างองค์ความรู้ อบรมและสรุประเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เผยแพร่ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน
- 2.3 หัวหน้าหน่วยงานคอยควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

การกำกับติดตามผลการปฏิบัติงาน

1. ให้หัวหน้าหน่วยงานกำชับบุคลากรในสังกัด ให้ปฏิบัติงานตามมาตรการในการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงานอย่างเคร่งครัด
2. หัวหน้าหน่วยงานกำกับ ดูแล ติดตาม ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของบุคลากรในหน่วยงาน ทุก 1 เดือน กรณีเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงานให้รายงานผู้บังคับบัญชา ทันที

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางอรัทัย มุสิกกา)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ