



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลสุโขทัย โทร. ๐๙๓ ๖๕๑๑๖๙ ต่อ ๑๑๙

ที่ นธ.๐๐๓๒.๓๐๑/ ๑๕๗๕ วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสุโขทัย

กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลสุโขทัย จัดทำเอกสารแบบสำรวจเชิงประจักษ์ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ประจำปี ๒๕๖๕ หัวข้อ MOIT ๑๘ หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงานได้ดำเนินการประชุมคณะทำงาน เมื่อวันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๔ เรียบร้อยแล้ว ได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน และสรุปเป็นรายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง แผนจัดการความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนที่อาจเกิดขึ้นในหน่วยงาน

ในการนี้ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส ได้ส่งประกาศสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส เรื่อง แนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน เพื่อเป็นทางให้แก่บุคลากรในสังกัดถือปฏิบัติ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและขออนุญาตประกาศขึ้นเว็บไซต์ของโรงพยาบาลสุโขทัยต่อไป

(นางดวงรัตน์ บุญเกิด)

นักวิชาการพัสดุ

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสุโขทัย

-จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสุปราณี ยูโซ๊ะ)

พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ

ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป

ทราบ/อนุญาต

(นายผดุง ลิ้มเฮง)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสุโขทัย

รายงานการประชุม คณะทำงานวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ
การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ครั้งที่ ๑ /๒๕๖๕

เมื่อวันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๔

ณ ห้องประชุมชั้น ๒ โรงพยาบาลสุโขทัย เวลา ๑๐.๐๐ น. - ๑๑.๓๐ น.

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | | | | |
|------------------|------------|---------|-----------------------|----------------------|
| ๑. นายทนุเกียรติ | เด่นอุดม | ตำแหน่ง | เภสัชกรชำนาญการพิเศษ | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. นางสาวกนิษฐา | พันธุ์โกชน | ตำแหน่ง | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ | คณะทำงาน |
| ๓. นางอมรรัตน์ | ศรีจันทร์ | ตำแหน่ง | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ | คณะทำงาน |
| ๔. นางสาวพาริดา | มามะ | ตำแหน่ง | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ | คณะทำงาน |
| ๕. นางดวงรัตน์ | บุญเกิด | ตำแหน่ง | นักวิชาการพัสดุ | คณะทำงานและเลขานุการ |

ผู้ไม่เข้าร่วมประชุม -

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

ประธานกล่าวเปิดประชุม และดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุมดังต่อไปนี้

วาระที่ ๑. เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในปี ๒๕๖๕ ให้ทำในรูปแบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๙ ขั้นตอนดังนี้

- ๑.การระบุความเสี่ยง
- ๒.การวิเคราะห์ความเสี่ยง
- ๓.เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
- ๔.การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
- ๕.แผนบริหารความเสี่ยง
- ๖.การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
- ๗.จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
- ๘.การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- ๙.การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมรับทราบ

วาระที่ ๒. เรื่องรับรองรายงานการประชุมที่ผ่านมา -

วาระที่ ๓. เรื่องพิจารณา

โรงพยาบาลสุโขทัย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส กำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน คือการบริหารงานโครงการไม่เป็นไปตามคำรับรอง

- ๑.เป้าหมายผู้เข้าร่วมประชุม (ลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมไม่ตรงตามรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม)
- ๒.การเบิกค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม, อาหารกลางวัน ไม่ตรงตามความเป็นจริง
- ๓.พัสดุที่ใช้ไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามที่ขอในโครงการ มีการรับของอันเป็นเท็จ

/เมื่อพิจารณา...

เมื่อพิจารณาโอกาส ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และความรุนแรงของผลกระทบ ของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แล้ว จึงนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓ ๒ ๑	๓ ๒ ๑	
๑	เป้าหมายผู้เข้าร่วมประชุม(ลายมือชื่อ ผู้เข้าร่วมประชุม)	๒	๒	๔
๒	การเบิกค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม, อาหารกลางวัน	๒	๓	๖
๓	พัสดุที่ใช้ไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามที่ ขอในโครงการ มีการรับของอันเป็นเท็จ	๒	๒	๔

เมื่อนำปัญหาต่าง ๆ มาวิเคราะห์และได้จัดทำรายงานสรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลสุโขทัย นำเสนอรายงานแก่ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสุโขทัย เพื่อหามาตรการควบคุมป้องกัน เร่งดำเนินการจัดประชุมให้ความรู้แก่บุคลากรทราบและตระหนักถึงหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบ การศึกษากฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือบทลงโทษหากพบผู้กระทำการฝ่าฝืนเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน หรือการหาช่องทางเพื่อกระทำและจัดทำคู่มือแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ต่อไป

มติ ที่ประชุม เห็นชอบ

วาระที่ ๔. เรื่องที่เสนอวาระอื่น ๆ (ถ้ามี)

เลิกประชุมเวลา ๑๑.๓๐ น.


.....
(นางดวงรัตน์ บุญเกิด)
นักวิชาการพัสดุ
ผู้บันทึกรายงานการประชุม

ประชุม คณะทำงานวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
ครั้งที่ ๑ /๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๔
ณ ห้องประชุมชั้น ๒ โรงพยาบาลสุโขทัย เวลา ๑๐.๐๐ น. - ๑๑.๓๐

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑.	นายต่วนยะโกะ เด่นอุดม	เภสัชกรชำนาญการพิเศษ	นาย.โกะ
๒.	นางสาวกนิษฐา พันธโกชน	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	
๓.	นางอมรรัตน์ ศรีจันทร์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	
๔.	นางสาวพาริดา มามะ	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	พ.ม
๕.	นางดวงรัตน์ บุญเกิด	นักวิชาการพัสดุ	ดวงรัตน์



ประกาศสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครราชสีมา
เรื่อง แนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน

พระราชบัญญัติ ประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนด เรื่องการขัดกันของประโยชน์ส่วนตัวและส่วนรวมไว้ เพื่อลดระบบอุปถัมภ์ในสังคมไทย ให้เจ้าหน้าที่ของรัฐ มีจิตสำนึกแยกแยะประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวมออกจากกันได้ หากเจ้าหน้าที่ของรัฐ ฝ่าฝืน ให้ถือเป็นความผิดตามประมวลกฎหมายอาญา ประกอบกับปัญหาการทุจริตที่เกิดขึ้นในระบบราชการ ยุคปัจจุบันส่วนหนึ่งเกิดจากผลประโยชน์ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม ในการดำรงตำแหน่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่เรียกว่า “ผลประโยชน์ทับซ้อน” เป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมสูญเสียไป ไม่ว่าจะเป็นผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการและความเป็นธรรมในสังคม

ในการนี้ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครราชสีมา จึงได้ดำเนินการจัดทำกรอบแนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) ขึ้น เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่แก่บุคลากรทุกระดับ ให้มีความระมัดระวังไม่ให้เกิดกรณีแสวงหาประโยชน์ หรือการใช้อิทธิพลในฐานและตำแหน่งหน้าที่ให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนขึ้น โดยมีแนวทางสำคัญ ดังนี้

๑. ให้ข้าราชการ และเจ้าหน้าที่ทุกระดับแยกเรื่องส่วนตัวออกจากตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบ และยึดถือประโยชน์ส่วนรวมของประเทศชาติเหนือกว่าประโยชน์ส่วนตน โดยวางตนดังนี้

(๑) ไม่นำความสัมพันธ์ส่วนตัวที่ตนมีต่อบุคคลอื่น ไม่ว่าจะเป็นญาติ พี่น้อง เพื่อนหรือผู้มีบุญคุณส่วนตัว มาประกอบการใช้ดุลพินิจให้เป็นคุณ หรือเป็นโทษแก่บุคคลนั้นหรือปฏิบัติต่อบุคคลนั้นต่างจากบุคคลอื่น เพราะความชอบหรือความชัง

(๒) ไม่ใช้เวลาราชการ เงิน ทรัพย์สิน บุคลากร บริการหรือสิ่งอำนวยความสะดวกของทางราชการไปเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่ได้รับอนุญาตโดยชอบด้วยกฎหมาย

(๓) ไม่กระทำการใด หรือปฏิบัติการใดในฐานส่วนตัวซึ่งก่อให้เกิดความเคลือบแคลงหรือสงสัยว่าจะขัดกับประโยชน์ส่วนรวมที่อยู่ในความรับผิดชอบของอำนาจหน้าที่ ทั้งนี้ ในกรณีเกิดความเคลือบแคลงหรือสงสัยให้ข้าราชการผู้นั้นยุติการกระทำดังกล่าวไว้ก่อน แล้วแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้าส่วนราชการหรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องทราบ เมื่อวินิจฉัยเป็นประการใดแล้วจึงปฏิบัติตามนั้น

(๔) ในการปฏิบัติหน้าที่ที่รับผิดชอบในหน่วยงานโดยตรงหรือหน้าที่อื่น ในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ หรือองค์การมหาชน ต้องยึดถือประโยชน์ของทางราชการเป็นหลัก ในกรณีที่มีความขัดแย้งระหว่างประโยชน์ของทางราชการหรือประโยชน์ส่วนรวมกับประโยชน์ส่วนตนอันจำเป็นต้องวินิจฉัยหรือชี้ขาดต้องยึดประโยชน์ของทางราชการและประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ

๒. ให้ข้าราชการ และเจ้าหน้าที่ในสังกัดทุกระดับ ต้องละเว้นจากการแสวงหาประโยชน์ ที่มีชอบโดยอาศัยตำแหน่งหน้าที่และไม่กระทำการอันเป็นการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม ดังนี้

(๑) ไม่เรียกรับ หรือยอมรับ หรือยอมให้ผู้อื่นเรียกรับหรือยอมรับซึ่งสินบนหรือของขวัญแทนตนหรือญาติของตน ไม่ว่าก่อนหรือหลังดำรงตำแหน่งหรือปฏิบัติหน้าที่ไม่ว่าจะเกี่ยวข้องหรือไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่หรือไม่ก็ตาม เว้นแต่เป็นการให้โดยธรรมจรรยาหรือให้ตามประเพณีหรือให้แก่บุคคลทั่วไป

(๒) ไม่ใช่ตำแหน่งหรือการกระทำที่เป็นคุณ หรือเป็นโทษแก่บุคคลใดเพราะมีอคติ

(๓) ไม่เสนอหรืออนุมัติโครงการ การดำเนินการ หรือการทำนิติกรรม หรือสัญญาซึ่งตนเองหรือบุคคลอื่นจะได้ประโยชน์อันมิควรโดยชอบด้วยกฎหมาย

๓. ให้หน่วยบริการในสังกัดดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ดังนี้

(๑) ประกาศเผยแพร่แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ภายในระยะเวลา ๓๐ วันทำการ หลังจากวันที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ

(๒) เผยแพร่ข้อมูลอย่างเป็นระบบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้สาธารณชนสามารถตรวจสอบข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างได้ โดยมีองค์ประกอบตามกฎหมาย กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด

(๓) กำหนดแนวทางการตรวจสอบถึงความเกี่ยวข้องระหว่างเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง และผู้เสนองาน เพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

(๔) ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่จัดจ้างและบุคลากรในหน่วยงาน มีความเกี่ยวข้องกับผู้เสนองาน ทั้งประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมที่มีผลต่อการปฏิบัติหน้าที่

(๕) ห้ามมิให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ทุกระดับ ใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ดำเนินงาน โครงการที่เอื้อผลประโยชน์กับตนเอง ทั้งที่เป็นเงิน ทรัพย์สิน หรือสิทธิประโยชน์ทุกรูปแบบ

(๖) ห้ามมิให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ทุกระดับ ดำรงตำแหน่งที่ทำหน้าที่ทับซ้อน

(๗) ให้เจ้าหน้าที่พัสดุ มีหน้าที่ในการตรวจสอบข้าราชการและเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง ถึงความเกี่ยวข้องกับผู้เสนองาน ตามแนวทาง ดังนี้

- ตรวจสอบข้อมูลของข้อมูลของผู้เสนองาน ว่ามีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับบุคลากรในหน่วยงานหรือไม่ เช่น บิดา มารดา ญาติ หรือพี่น้อง

- ตรวจสอบสถานที่อยู่ สถานที่ปฏิบัติงานของผู้เสนองาน ว่ามีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับบุคลากรในหน่วยงานหรือไม่

- ตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงาน ว่ามีส่วนได้ส่วนเสียกับการปฏิบัติงาน การจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดทำโครงการ ทั้งผลประโยชน์ส่วนตนหรือผลประโยชน์ส่วนรวมที่มีผลต่อการปฏิบัติหน้าที่หรือไม่

(๘) ให้เจ้าหน้าที่พัสดุ รายงานผลการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนให้หัวหน้าส่วนราชการและหัวหน้าหน่วยบริการ ทราบเป็นประจำทุกเดือน

/๔.ให้หน่วยบริการ...

๔. ให้น่วยบริการทุกแห่ง ส่งเสริมให้ความรู้และสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม ให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ทุกระดับอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๕. ให้หัวหน้าหน่วยบริการ กำกับ ดูแล และติดตาม ให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ทุกระดับ ดำเนินการตามมาตรการนี้ หากพบว่า มีผู้ปฏิบัติหน้าที่หรือกระทำการเข้าข่ายเป็นผู้มีผลประโยชน์ทับซ้อน ให้รายงานทราบทันที

๖. ให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ทุกระดับ ศึกษาและปฏิบัติหน้าที่ตามกรอบแนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) อย่างเคร่งครัด เพื่อเป็นการยกระดับความรู้ความเข้าใจ และสร้างจิตสำนึกร่วมในการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน

ทั้งนี้ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส คำนึงถึงความเป็นธรรมและปกป้องเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานโดยหลีกเลี่ยงการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม เมื่อผู้ใดพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายมีผลประโยชน์ทับซ้อน จะต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที และให้หัวหน้าหน่วยบริการ กำกับ ดูแล ตรวจสอบ ให้เป็นไปตามประกาศนี้

จึงประกาศมาเพื่อถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ ๒๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายวิเศษ สิรินทรโสภณ)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส

รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการ
ปฏิบัติงาน
ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
โรงพยาบาลสุโขทัย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

คำนำ

โรงพยาบาลสุโขทัย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันการผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลสุโขทัยอีกด้วย เพื่อบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔)

โรงพยาบาลสุโขทัย

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
สารบัญ	
บทนำ	๑-๓
หลักการและเหตุผล	
วัตถุประสงค์	
การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๔-๑๕
สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๑๖-๒๐
แผนจัดการความเสี่ยงป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	๒๑

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาหรือเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of Interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ อีกด้วย

โรงพยาบาลสุโขทัย ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์การ เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการดำเนินการสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุม กำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่ เจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจจะเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ จากทางราชการ โดยมีชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลสุโขทัย การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้ จะช่วยให้โรงพยาบาลสุโขทัย ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้น และปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในคุณธรรม ความมีจริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

พร้อมกันนี้ ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประชาชน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลสุโขทัย ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

โรงพยาบาลสุโขทัย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครราชสีมา

โรงพยาบาลสุโขทัย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครราชสีมา มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

๑) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต หรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่

- งานที่เกี่ยวข้องกับการใช้งบประมาณแบบบูรณาการ ทำให้มีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง

- งานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ที่เอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือต่อพวกพ้องในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การกีดกัน การสร้างอุปสรรค การพิจารณาเฉพาะราย เป็นต้น

- งานที่มีช่องทางเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลกระทบต่อองค์กร

๒) โดยมีกระบวนการที่อาจมีโอกาสรiskต่อการทุจริต หรือเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่

- การปฏิบัติงานราชการไม่เต็มเวลา

- การนำทรัพย์สินของทางราชการมาใช้เรื่องส่วนตัว

- การจัดทำโครงการที่ไม่เป็นไปตามคำรับรอง

- การจัดซื้อจัดจ้าง และการจ้างบริการ

- การกำหนดคุณลักษณะและการตรวจรับวัสดุ ครุภัณฑ์

- การเบิกค่าตอบแทนล่วงเวลา

ฯลฯ

๓) ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

- สูญเสียงบประมาณ และไม่ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการประจำปี

- เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ

- เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

๔) แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

(๑) การเสริมสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรของโรงพยาบาลสุโขทัย รังเกียจการทุจริตทุกรูปแบบ

เช่น

- ส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณวิชาชีพของบุคลากรในโรงพยาบาล

- ให้ผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชา ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี

- จัดโครงการพัฒนาบุคลากรด้านคุณธรรม จริยธรรมให้เป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ยั่งยืน

(๒) การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงาน เช่น

- เผยแพร่คู่มือหรือแนวปฏิบัติการป้องกันการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อน

- กำกับ ติดตาม ประเมิน และรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในโรงพยาบาลอย่าง

สม่ำเสมอและต่อเนื่อง

- จัดช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

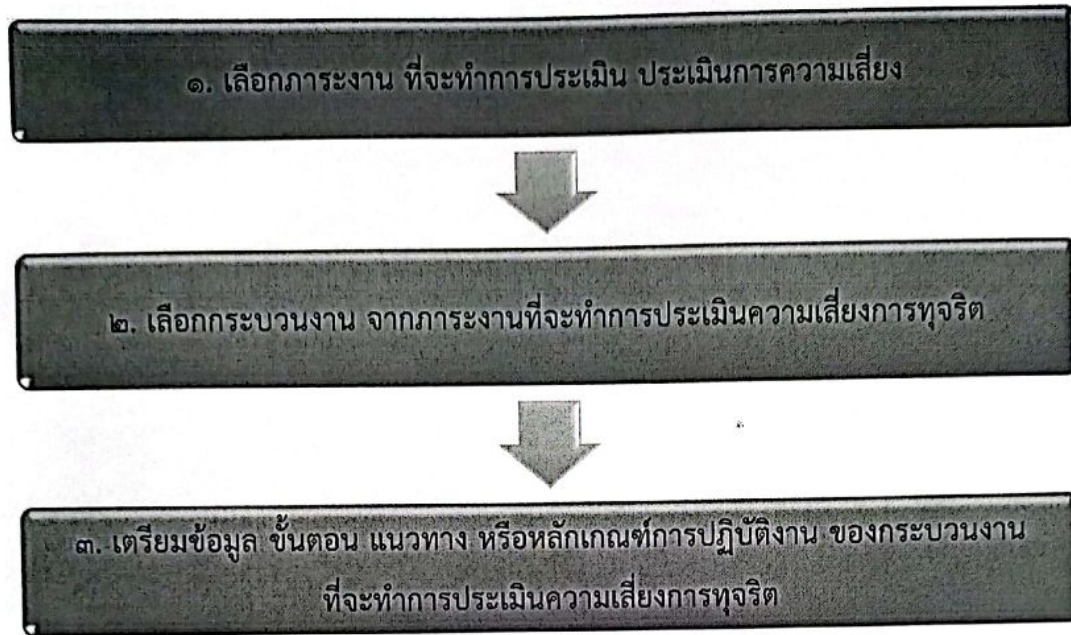
- แจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

- ๑ • การระบุความเสี่ยง
- ๒ • การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
- ๓ • เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
- ๔ • การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
- ๕ • แผนบริหารความเสี่ยง
- ๖ • การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
- ๗ • จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
- ๘ • การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- ๙ • การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นเตรียมการ : การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ต้องทำการคัดเลือกกระบวนการงาน จากภาระงานที่จะทำการประเมิน ซึ่งคู่มือนี้ได้จำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตไว้ ๓ ภาระงาน ดังนี้ (๑) ความเสี่ยงการทุจริตจากภาระงานด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ (๒) ความเสี่ยงการทุจริตจากภาระงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และ (๓) ความเสี่ยงการทุจริตจากภาระงานด้านภารกิจหลักตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน เมื่อคัดเลือกภาระงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตได้แล้ว ให้ทำการคัดเลือกกระบวนการงานของภาระงานด้านนั้น ๆ โดยเฉพาะภาระงานที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตสูง และจัดเตรียมข้อมูลขั้นตอนการปฏิบัติงาน หรือแนวทาง หลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง จากนั้นจึงลงมือทำการตามขั้นตอนประเมินความเสี่ยงการทุจริต

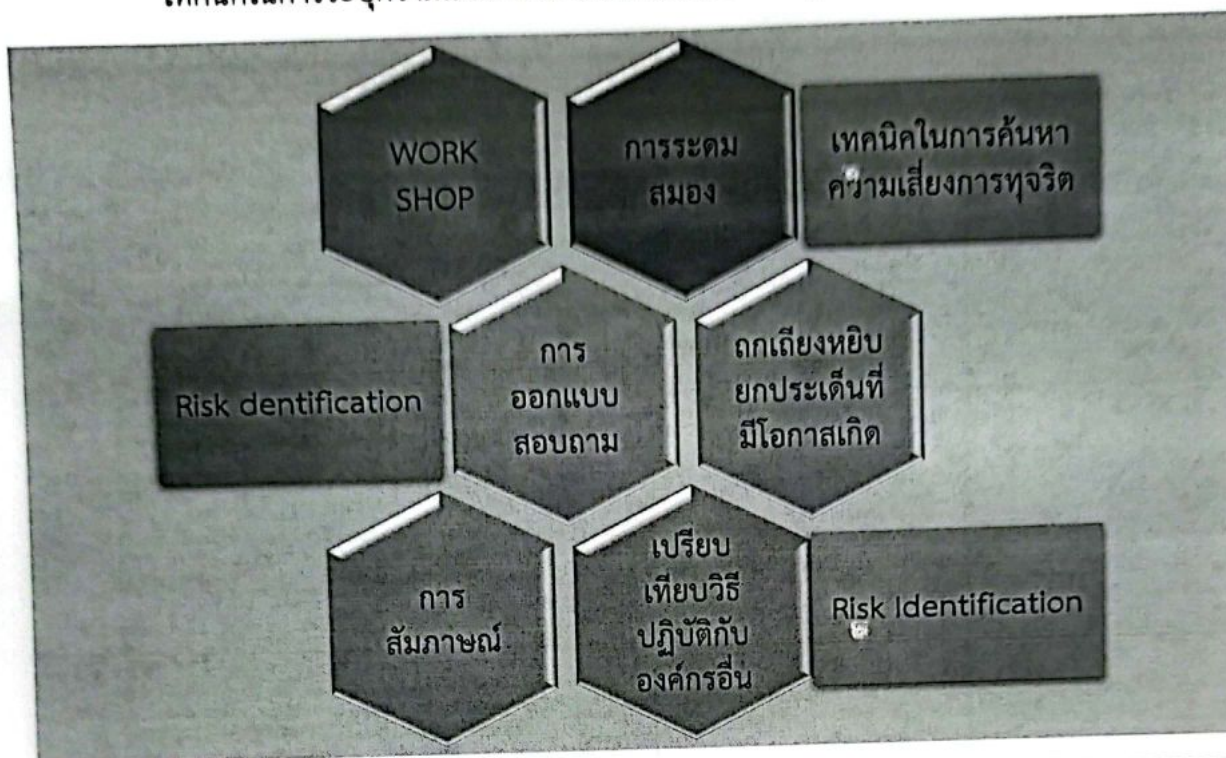


ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ขั้นตอนที่ ๑ นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทาง หรือหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงของขั้นตอนย่อยเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าว ลงในประเภทของความเสี่ยง ซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหาพฤติกรรมที่เคยรับรู้เคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามี โอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มีมานานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประเมินการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/ พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ)

เทคนิคในการระบุความเสี่ยง หรือค้นหาความเสี่ยงการทุจริตด้วยวิธีการต่าง ๆ ดังนี้



ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตการะงานด้าน.....

ชื่อกระบวนงาน.....

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง.....

ผู้รับผิดชอบ..... โทรศัพท์

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unkown Factor)

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติ	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unkown Factor
	ขั้นตอนหลัก..... ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต ๑..... ๒..... ๓.....		
	ขั้นตอนหลัก..... ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต ๑..... ๒..... ๓.....		
	ขั้นตอนหลัก..... ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต ๑..... ๒..... ๓.....		

ตารางที่ ๑ อธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริตเช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริต จากขั้นตอนย่อยในการปฏิบัติงานเฉพาะขั้นตอนที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว ให้อธิบายในช่อง Know Factor ถ้าไม่เคยเกิดหรือมีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตมีโอกาสเกิด ให้อธิบายในช่อง Unkown Factor

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ ให้นำขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๑ ในช่อง Known Factor และ Unkown Factor มาแยกเพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

- ☐ สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- ☐ สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง ในระหว่างการทำงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- ☐ สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุม ข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- ☐ สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง

ตารางที่ ๒ นำรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริตจากขั้นตอนย่อยในการปฏิบัติงานในช่อง Known Factor และ Unknow Factor จากตารางที่ ๑ นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริตตามไฟสีจราจร สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ขั้นตอนที่ ๓ นำขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก ที่เป็นสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า ๑-๓ คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑-๓ เช่นกัน ค่า ๑-๓ โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

(ตัวอย่างตามตารางที่ ๓.๑ เกณฑ์พิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตว่า เป็น MUST หรือ SHOULD)

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

(ตัวอย่างตามตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

(หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	

ตารางที่ ๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

แนวทางในการพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง/
ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก SHOULD
		๓ ๒	๑
		๓ ๒	๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐ เครือข่าย		X	X
ผลกระทบทางการเงินรายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial		X	X
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User		X	X
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	X	X	
ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth	X	X	

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk- Control Matrix Assessment)

ขั้นตอนที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์การไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์การแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
	ดี	ต่ำ (๑)	ค่อนข้างต่ำ (๒)	ปานกลาง (๓)
	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔)	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
	อ่อน	ปานกลาง (๗)	ค่อนข้างสูง (๘)	สูง (๙)

ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการ (ดี หรือ พอใช้ หรือ อ่อน)

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๕ ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุด จากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk- Control Matrix Assessment ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่อง ๓ หรือ ๕ หรือ ๖ หรือ ๗ หรือ ๘ หรือ ๙ โดยเฉพาะช่องสูง (๙) ควรเลือกมาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตก่อนเป็นอันดับแรก

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง

ตารางที่ ๕ พิจารณาเหตุการณ์ความเสี่ยง ที่มีค่าความเสี่ยงการทุจริตสูงจากตารางที่ ๔ มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

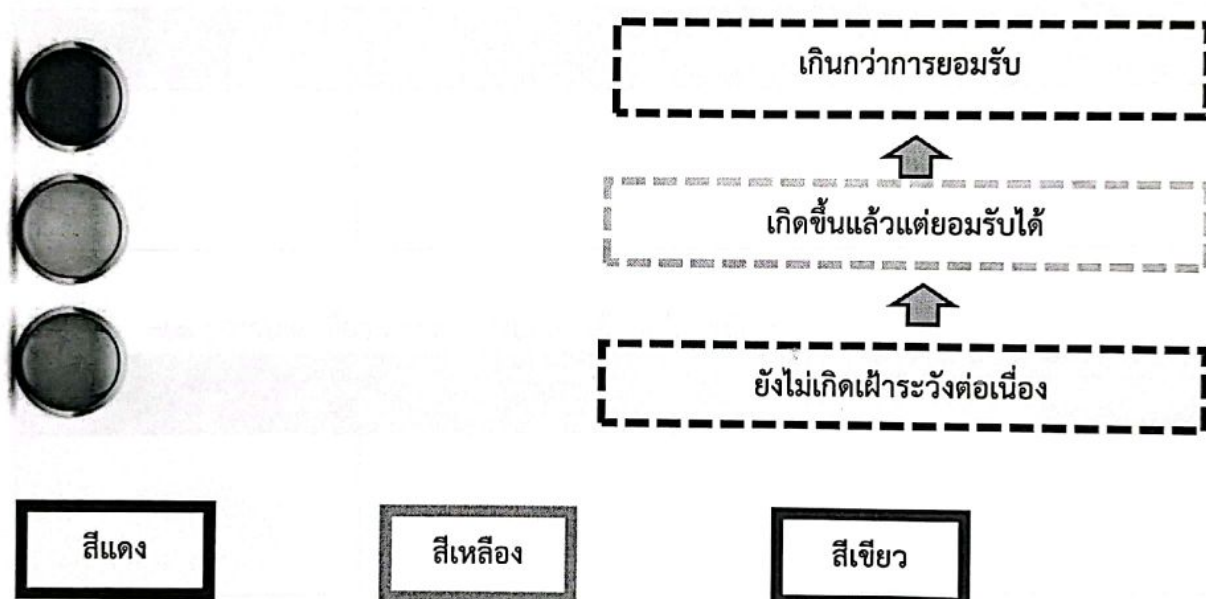
ขั้นตอนที่ ๖ เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง

ตารางที่ ๖ ให้งานสถานะของการเฝ้าระวังการทุจริตตามแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ ๕ ว่าอยู่ในสถานะความเสี่ยงระดับใด เพื่อพิจารณาทำกิจกรรมเพิ่มเติมกรณีอยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้

- ☐ สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
- ☐ สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง <๓
- ☐ สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง



ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๗ นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๖ ออกตามสถานะ ๓ สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ ๗ สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมิกิจกรรมหรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะ เพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

- ๗.๑ เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
- ๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)
- ๗.๓ ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

กิจกรรม	มาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มเติม

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

กิจกรรม	มาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มเติม

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด เผื่อระวังต่อเนื่อง

กิจกรรม	มาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มเติม

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๘ เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวม ว่ามีผลการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามขั้นตอนที่ ๗ ของแต่ละสถานะ (สี) อย่างไร เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผล

ที่	สถานะความเสี่ยงการทุจริต		
	ต่ำ	เหลือง	แดง

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๙ เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตารางที่ ๘ ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งช่วงเวลาของการ รายงานผล ขึ้นอยู่กับหน่วยงาน เช่น รายงานทุกเดือน ทุกไตรมาส ซึ่งแบบในการรายงาน ตามตารางที่ ๙ และ ตารางที่ ๑๐ สามารถปรับได้ตามความเหมาะสมของหน่วยงาน

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ ... วันที่.....	
หน่วยงานที่ประเมิน	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	
เหตุการณ์ความเสี่ยง	
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	

ตารางที่ ๑๐ ตารางการเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่าง ปี (ทดแทนแผนเดิม)

หน่วยงานที่เสนอขอ		
วันที่เสนอขอ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเดิม		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงใหม่		
ผู้รับผิดชอบหลัก		
ผู้รับผิดชอบรองที่เกี่ยวข้อง		
เหตุผลในการเปลี่ยนแปลง	๑..... ๒..... ๓.....	
ประเด็นความเสี่ยงหลัก	เดิม	ใหม่

๒. สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนโรงพยาบาลสุโขทัย ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

โรงพยาบาลสุโขทัยกำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน คือการบริหารงานโครงการไม่เป็นไปตามคำรับรอง ซึ่งมีขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๓ ขั้นตอนที่มีความเสี่ยง

๑. เป้าหมายผู้เข้าร่วมประชุม (ลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมไม่ตรงตามรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม)
๒. การเบิกค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม, อาหารกลางวัน ไม่ตรงตามความเป็นจริง
๓. พัสดุที่ใช้ไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามที่ขอในโครงการ มีการรับของอันเป็นเท็จ

เมื่อพิจารณาโอกาส ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และความรุนแรงของผลกระทบ ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว จึงนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหายต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อนและนำมาวิเคราะห์ตามขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ ๒๕๖๔	
ประเมินความเสี่ยงการทุจริตภาระงาน.....ด้านการเงิน (Financial Risk).....	
ชื่อกระบวนการ.....การบริหารงานโครงการไม่เป็นไปตามคำรับรอง.....	
ชื่อหน่วยงาน.....โรงพยาบาลสุโขทัย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส	
ผู้รับผิดชอบ.....นางดวงรัตน์ บุญเกิด.....โทรศัพท์.....๐๗๓๖๕๑๑๖๙ ต่อ ๑๑๙.....	

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	ขั้นตอนหลัก.....การดำเนินโครงการ... ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงสูง ๑. เป้าหมายผู้เข้าร่วมประชุม(ลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุม) ๒. การเบิกค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม, อาหารกลางวัน	เป้าหมายของผู้เข้าร่วมประชุมไม่เป็นไปตามจำนวน กลุ่มเป้าหมายที่กำหนดไว้ในโครงการทำให้ต้องหารายชื่อกลุ่มเป้าหมายเพิ่มเพื่อเพิ่มจำนวนเงินในการเบิกค่าอาหารว่างเครื่องดื่มและอาหารกลางวัน	-
๒	ขั้นตอนหลัก.....การจัดซื้อจัดจ้างในโครงการ... ๑. พัสดุที่ใช้ไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามที่ขอในโครงการ มีการรับของอันเป็นเท็จ	-	มีการรับวัสดุจากร้านค้าจำนวนต่ำกว่าความเป็นจริงเพื่อต้องการส่วนต่างที่เบิกจ่ายจากเงินในโครงการ

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑.	เป้าหมายผู้เข้าร่วมประชุม(ลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุม)			/	
๒.	การเบิกค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม,อาหารกลางวัน			/	
๓.	พัสดุที่ใช้ไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามที่ขอในโครงการ มีการรับของอันเป็นเท็จ			/	

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับเสี่ยง(Risk level matrix)

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเผื่อระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเผื่อระวัง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง รวม
		๓ ๒ ๑	๓ ๒ ๑	จำเป็น X รุนแรง
๑	เป้าหมายผู้เข้าร่วมประชุม(ลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุม)	๒	๒	๔
๒	การเบิกค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม,อาหารกลางวัน	๒	๓	๖
๓	พัสดุที่ใช้ไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามที่ขอในโครงการ มีการรับของอันเป็นเท็จ	๒	๒	๔

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
เป้าหมายผู้เข้าร่วมประชุม	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔)	-	-
การเบิกค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม,อาหารกลางวัน	พอใช้	-	-	ค่อนข้างสูง (๖)
พัสดุที่ใช้ไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามที่ขอในโครงการ มีการรับของอันเป็นเท็จ	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔)	-	-

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต	การบริหารงานโครงการไม่เป็นไปตามคำรับรอง
การเบิกจ่ายค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม อาหารกลางวันไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมในโครงการ	๑.ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติงานโครงการตามมาตรฐานและตัวชี้วัดตามคำรับรองของโรงพยาบาล ๒.ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ภายใต้งบประมาณที่ได้รับ การจัดสรรตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละโครงการ ๓.สรุปและรายงานผลการดำเนินโครงการและการใช้งบประมาณในแต่ละไตรมาส

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	การเบิกจ่ายค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม,อาหารกลางวัน	การเบิกจ่ายค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม อาหารกลางวันเป็นเท็จ ไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมในโครงการ		/	
				เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้	

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๗.๒ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง (สถานะสีเหลือง) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

เพิ่มเติม

กิจกรรม	มาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มเติม
การเบิกจ่ายค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม,อาหารกลางวัน	แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินในโครงการมีการตรวจสอบโครงการก่อนการเบิกจ่ายและรับรองโดยคณะกรรมการว่าเป็นจริงตามก่อนที่เบิก-จ่าย

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
 ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สถานะความเสี่ยงการทุจริต		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	-	การเบิกจ่ายค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม อาหารกลางวันไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมในโครงการ	-

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
 ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๔ หน่วยงานที่ประเมิน กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลสุโขทัย	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	เบิก-จ่ายเงินโครงการถูกต้อง
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การเบิกจ่ายค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม อาหารกลางวันไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมในโครงการ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☒ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	ได้มีการเสนอรายชื่อผู้เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการตรวจสอบการใช้เงินในโครงการแล้วแต่ยังหาข้อสรุปในส่วนขอขอบเขตงานและหน้าที่ของคณะกรรมการยังไม่ได้ซึ่งจะรีบดำเนินการให้แล้วเสร็จในไตรมาสที่ ๓

๓. แผนจัดการความเสี่ยงป้องกันผลกระทบขึ้น

ปัจจัยที่ จะเกิดความเสียหาย	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ										ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง		ไตรมาส ๒		ไตรมาส ๓		ไตรมาส ๔						
					ม.ค. ๖๕	ก.พ. ๖๕	มี.ค. ๖๕	เม.ย. ๖๕	พ.ค. ๖๕	มิ.ย. ๖๕		ก.ค. ๖๕	ส.ค. ๖๕	ก.ย. ๖๕	
๑. การบริหารงาน โครงการไม่เป็นไป ตามคำรับรอง	๒	๓	๖	๑. ความคุ้ม กำกับ ดูแลให้ บุคลากรปฏิบัติงานโครงการ ตามมาตรฐาน และตัวชี้วัดตาม คำรับรองของโรงพยาบาล ๒. ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ภายใต้งบประมาณที่ได้รับ จัดสรรตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายของแต่ละโครงการ ๓. สรุปและรายงานผลการ ดำเนินงานโครงการและการใช้ งบประมาณในแต่ละไตรมาส											กลุ่มงาน บริหารทั่วไป

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
หน่วยงาน.....โรงพยาบาลสุโขทัย.....

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	การบริหารงานโครงการไม่เป็นไปตามคำรับรอง
การเบิกจ่ายค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม อาหารกลางวันไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมในโครงการ	<u>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</u> แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการใช้เงินในโครงการมีการตรวจสอบโครงการก่อนการเบิกจ่ายและรับรองโดยคณะกรรมการว่าเป็นจริงตามก่อนที่เบิก-จ่าย
เป้าหมายผู้เข้าร่วมประชุม(ลายมือชื่อผู้เข้าร่วมประชุมไม่สอดคล้องกับผู้เข้าร่วมประชุมตามจำนวนจริง)	๑.ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติงานโครงการตามมาตรฐานและตัวชี้วัดตามคำรับรองของโรงพยาบาล ๒.ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ภายใต้งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละโครงการ ๓.สรุปและรายงานผลการดำเนินโครงการและการใช้งบประมาณในแต่ละไตรมาส
พัสดุที่ใช้ไม่เป็นไปตามความเป็นจริงตามที่ขอในโครงการ มีการรับของอันเป็นเท็จ	๑.ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติงานโครงการตามมาตรฐานและตัวชี้วัดตามคำรับรองของโรงพยาบาล ๒.ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ภายใต้งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแต่ละโครงการ ๓.สรุปและรายงานผลการดำเนินโครงการและการใช้งบประมาณในแต่ละไตรมาส

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลาง
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ.๒๕๖๕
สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลางสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

แบบฟอร์มการเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	
ชื่อหน่วยงาน : กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลสุโขทัย อ.สุโขทัย จ.นราธิวาส วัน/เดือน/ปี : วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๔ หัวข้อ : หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีของหน่วยงาน รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ) ๑ บันทึกข้อความ ๒ รายงานการประชุม ๓ ประกาศแนวทางป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน ๔ รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ Linkภายนอก: - หมายเหตุ: -	
ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล นางดวงรัตน์ บุญเกิด (นางดวงรัตน์ บุญเกิด) ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุ วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๔	ผู้อนุมัติรับรอง นายผดุง ลิ่มเฮง) (นายผดุง ลิ่มเฮง) ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสุโขทัย วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๔
ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่ นายธีพงษ์ ลิ่มเฮง (นายธีพงษ์ ลิ่มเฮง) ตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์ วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๔	