



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานพัฒนาคุณภาพ โรงพยาบาลเจาะไอร้อง

ที่ นธ. ๐๐๓๓.๐๑๒/๐๑๑

วันที่ ๑๑ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงานและขออนุญาตนำรายงาน  
เผยแพร่บนเว็บไซต์โรงพยาบาลเจาะไอร้อง

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเจาะไอร้อง

ตามที่ได้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ไปแล้วเมื่อวันที่ ๑๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕ โรงพยาบาลเจาะไอร้องได้มีการ  
วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาล เกี่ยวกับมาตรการสำคัญในการป้องกันการ  
ทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ใน ๔ ประเด็น ตามนโยบายของกระทรวงสาธารณสุข คือ  
(๑) การใช้ธรรมาภิบาล (๒) การจัดหาพัสดุ (๓) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมสัมมนา (๔)  
การเบิกค่าตอบแทน เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการ  
ดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment: ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการ  
จัดทำเป็นประจำทุกปี นั้น

ในการนี้ งานพัฒนาคุณภาพ โรงพยาบาลเจาะไอร้อง จึงขออนำรายงานการวิเคราะห์ความ  
เสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน เผยแพร่บนเว็บไซต์โรงพยาบาลเจาะไอร้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติ

(นางวิลาสินี พิศพรรณ)

พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ

อนุมัติ

(นายมาหามะ เมาะมูลา)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลรือเสาะ รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเจาะไอร้อง



รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง  
เกี่ยวกับ

ผลประโยชน์ทับซ้อน

โรงพยาบาลเจาะไอร้อง  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕





## คำนำ

โรงพยาบาลเจาะไอร้อง ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วน เชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหากระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันการผลประโยชน์ทับซ้อน อีกด้วย เพื่อบรรลุเป้าหมายตามนโยบาย สำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมาย

โรงพยาบาลเจาะไอร้อง

สารบัญ

หน้า

บทที่ ๑	บทนำ	
๑.๑	หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒	วัตถุประสงค์	๓
บทที่ ๒	การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	
๒.๑	การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)	๔
๒.๒	การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest) ของโรงพยาบาลเจ้าพระยาอภัยภูเบศร	๗
บทที่ ๓	แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕	๙



## บทที่ ๑

### บทนำ

#### ๑.๑ หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหา ประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐจนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์ สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรม ในสังคมรวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตาม ท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิดยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่งดังกล่าวเป็น จำนวนมากจนนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือ ความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็น ประเด็น ปัญหา ทาง การ บริหาร ภา ค รัฐ ใน ปัจจุบัน ที่ เป็น บ่อ เกิด ของ ปัญหา การ ทุจริตประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้นและยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อ การพัฒนาประเทศอีกด้วย โรงพยาบาลเจาะไอร้องได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ ทับซ้อน ตาม มาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและ ควบคุมการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจาก การปฏิบัติงานที่อาจเกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะเป็ น นักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่ เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ใน ตำแหน่งหน้าที่ที่รับผิดชอบอยู่และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจจะเกิดขึ้นอย่าง รู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สิน เท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัด หรือการที่บุคคลผู้มี อำนาจ หน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ จากทาง ราชการ โดยมีชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสีย



จึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ การวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนจึงหมายถึงกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบบริหาร ปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการ ปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ ส่วนรวมเป็นสำคัญอันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ ของการขัดกันผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การ ทุจริตมากเท่านั้น โดยสามารถจำแนกความเสี่ยงออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุ เป้าหมาย และพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลต่อ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อมอันส่งผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนิน (Operational Risk:O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายในของ องค์กร / กระบวนการ เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้ / บุคลากร / ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อ ประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหาร งบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และ ไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณ ไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย / กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความ ไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติ กรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับ ซ้อนในครั้งนี้นำเอา ความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการ

การวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของ โรงพยาบาลเจาะไอร้อง การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้จะช่วยให้โรงพยาบาลเจาะ ไอร้อง ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้น สามารถกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วน เชิงรุก



ในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังบรรจุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based) อีกด้วย

### ๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้าง สืบต่อวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล
๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐไม่ให้เกิดการแสวงหา ผลประโยชน์ในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดดื้อในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้
๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประชาชน



## บทที่ ๒

### การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

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

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิด ผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสียหาย โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งกำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

#### เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) เชิงคุณภาพ

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

#### เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง



### ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจาก ผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้





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



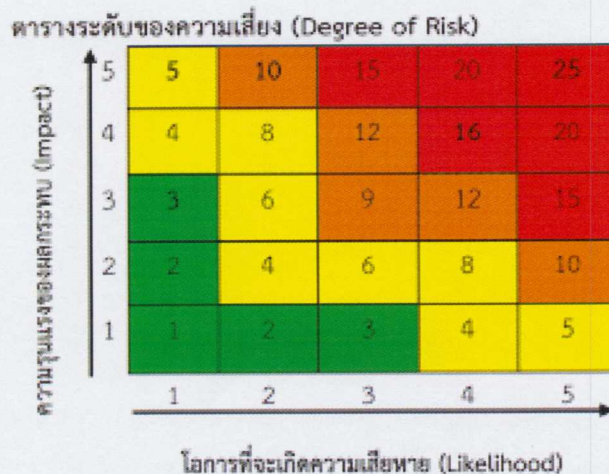
ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ  
(Likelihood x Impact)

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงผลสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕-๒๕ คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง 
เสี่ยงสูง (High)	๙-๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม 
ปานกลาง (Medium)	๔-๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง 
ต่ำ (Low)	๑-๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว 

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)





## ๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน(Risk Assessment for Conflict of Interest) โรงพยาบาลเจาะไอร้อง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรมหรือภารกิจของหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด ในตารางความเสี่ยงซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหาร จัดการก่อน

โรงพยาบาลเจาะไอร้องจึงกำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนจำนวน ๔ ประเด็นหลัก คือ

- ๑) การใช้รถราชการ
- ๒) การเบิก-จ่ายค่าตอบแทน
- ๓) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน การประชุม/สัมมนา
- ๔) การจัดหาพัสดุ

### ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน(Risk Assessment for Conflict of Interest) โรงพยาบาลเจาะไอร้อง

ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์	การประเมินความเสี่ยงด้าน ผลประโยชน์		
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง
๑) การใช้รถราชการ	๑. ใช้รถราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่า ด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม ๒. ผู้ใช้รถราชการละเลย การปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วย รถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และ ฉบับแก้ไข เพิ่มเติม	เพื่อให้การใช้รถราชการ เป็นไป ตาม ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้องและป้องกันการ เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	๒	๔	๘ (ปานกลาง)
๒) การเบิก-จ่าย ค่าตอบแทน	๑.การเบิกค่าตอบแทน ซ้ำซ้อน เนื่องจากมีค่า เสียงภัยของการ ปฏิบัติงานโรคโควิด-๑๙ และ ค่าตอบแทน ปฏิบัติงานปกติ ๒.ระยะเวลาการส่ง เอกสาร ประกอบการเบิกมี ความเร่งด่วน เสี่ยง ต่อการ ปฏิบัติไม่ถูกต้อง	เพื่อให้เบิกค่าตอบแทน การปฏิบัติงานนอกเวลา ราชการ โดยเฉพาะอย่าง ยิง การเบิกจ่าย ค่าตอบแทน เสียงภัยโรคโค วิด-๑๙ ถูกต้องตาม ระเบียบที่ เกี่ยวข้องไม่ให้ เกิดการ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ใน ตำแหน่งที่อันมิควรได้ โดยชอบด้วยกฎหมาย	๒	๔	๘ (ปานกลาง)



ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์	การประเมินความเสี่ยงด้าน ผลประโยชน์		
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ ความ
๓) การ จัดทำ โครงการ ฝึกอบรม ศึกษาดูงาน การประชุม/ สัมมนา	การจัดทำโครงการ ฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา เป็น เท็จ และไม่เป็นไป ตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	เพื่อให้การจัดทำ โครงการ ฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา ถูกต้องไม่ให้เกิดการ แสวงหาผลประโยชน์ ส่วนตัวในตำแหน่ง หน้าที่อันสมควรได้โดย ชอบ ตาม กฎหมาย	๒	๔	๘ (ปานกลาง)
๔) การ จัดหาพัสดุ	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามระเบียบ	เพื่อให้การจัดหาพัสดุ ภาครัฐโดยการซื้อ จ้าง เช่า แลกเปลี่ยน หรือ โดย วิธีอื่นใดให้ สอดคล้องกับ ประกาศ ระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธี ปฏิบัติ และ มติ คณะรัฐมนตรีที่ เกี่ยวข้องรวมถึง ดาเนิน การตามเกณฑ์การ ประเมินคุณธรรมและ ความ โปร่งใสในการ ดำเนินงาน ของ หน่วยงาน ภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)	๒	๕	๑๐ (สูง)



## บทที่ ๓

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๕  
หน่วยงาน โรงพยาบาลเจาะไอร้อง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	๑. การใช้ธรรมาภิบาล
<p><b>เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ ผลประโยชน์ทับซ้อน</b></p> <p>- เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-๑๙ ทำให้มีการใช้ธรรมาภิบาลเพิ่มมากขึ้น ทั้งในส่วนการรักษาพยาบาล การส่งต่อผู้ป่วย การควบคุม ป้องกันโรคในพื้นที่ ทั้งในเวลาราชการ และนอกเวลาราชการ ทำให้เสี่ยงต่อการควบคุมการใช้ธรรมาภิบาลไม่ครอบคลุมการทำงาน ส่งผลให้ปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบของการใช้ธรรมาภิบาล</p>	<p><b>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทางแก้ไข</b></p> <p>๑. ศึกษาระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยธรรมาภิบาล/แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง/การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง/ประกาศแนวทางปฏิบัติต่างๆของการใช้ธรรมาภิบาล เพื่อสร้างความเข้าใจ และปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๒. ประชุมชี้แจงแก่หัวหน้างานกลุ่มงาน/หัวหน้างาน และผู้เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกัน ในการขอใช้รถ การควบคุมรถ</p> <p>๓. ประชุมชี้แจงพนักงานขับรถยนต์ เพื่อสร้างความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติร่วมกัน นอกเหนือจากการใช้ธรรมาภิบาล กรณีปกติ ซึ่งต้องทำความเข้าใจในกระบวนการดูแลผู้ป่วยโควิด -๑๙</p>
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	๒. การเบิก-จ่ายค่าตอบแทน
<p><b>เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ ผลประโยชน์ทับซ้อน</b></p> <p>- เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-๑๙ ทำให้มีรายการค่าตอบแทนที่เพิ่มมากขึ้น ทั้งค่าตอบแทนเสี่ยงภัยในการดูแลผู้ป่วยโควิด-๑๙ การควบคุมป้องกันโรค ค่าตอบแทนฉีดวัคซีนนอกสถานพยาบาล และค่าตอบแทนอื่นๆ ทำให้เสี่ยงต่อการเบิกค่าตอบแทนไม่ถูกต้อง หรือมีการเบิกค่าตอบแทนซ้ำซ้อน</p>	<p><b>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทางแก้ไข</b></p> <p>๑. ศึกษาระเบียบ คำสั่ง แนวทางปฏิบัติ และประกาศต่างๆที่เกี่ยวข้องในการเบิกจ่ายค่าตอบแทนในสถานการณ์โรคโควิด-๑๙</p> <p>๒. ประชุมชี้แจงแก่หัวหน้างานกลุ่มงาน/หัวหน้างาน และผู้เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกัน ในการเบิกจ่ายค่าตอบแทน</p> <p>๓. ทบทวน และปรับปรุงแนวทางการเบิกจ่ายค่าตอบแทนให้เป็นปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง เพื่อการปฏิบัติที่ถูกต้อง</p> <p>๔. กรณีมีปัญหา หรือข้อสงสัย ประสานงานกับผู้เกี่ยวข้องของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส</p>



<p>ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน</p>	<p>๓. การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน การประชุม/สัมมนา</p>
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ ผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>- การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษา ดูงาน ประชุม และ สัมมนา ไม่ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p><b>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทางแก้ไข</b></p> <p>๑. ศึกษาระเบียบการเบิกค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ การจัดทำโครงการ ฝึกอบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน</p> <p>๒. ประชุมชี้แจงแก่หัวหน้างานกลุ่มงาน/หัวหน้างาน และผู้เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกัน</p> <p>๓. ผู้รับผิดชอบในการตรวจโครงการ ตรวจสอบโครงการโดยความละเอียดถี่ถ้วน เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๔. จัดทำแนวทางการจัดส่งเอกสารประกอบการเบิกค่าใช้จ่ายของโครงการ เพื่อให้เกิดความสะดวก และง่ายต่อการตรวจสอบ</p> <p>๕. งานการเงินตรวจสอบรายละเอียดโครงการ เอกสารหลักฐานก่อน ดาเนินการเบิกจ่ายเงินทุกครั้ง</p>
<p>ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน</p>	<p>๔. การจัดหาพัสดุ</p>
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ ผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>- เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ ระบาดของโรคโควิด-๑๙ ทำให้มี ความ จำเป็นเร่งด่วนในการจัดหา พัสดุ ทำให้ เสี่ยงต่อการปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตาม ขั้นตอนของระเบียบ/ พรบ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p><b>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทางแก้ไข</b></p> <p>๑. ศึกษาระเบียบ /พรบ./กฎกระทรวง /ประกาศ/แนวทางปฏิบัติ ต่างๆที่เกี่ยวข้องที่ต้องใช้ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ในช่วง สถานการณ์โรคโควิด-๑๙</p> <p>๒. ประชุมชี้แจงแก่หัวหน้างานกลุ่มงาน/หัวหน้างาน และผู้เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกัน ในทุกกระบวนการของการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่/หัวหน้าเจ้าหน้าที่ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตาม กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. หัวหน้าหน่วย/ผู้รับผิดชอบคลังพัสดุ ดำเนินการรับ ควบคุมรักษา และเบิกจ่าย พัสดุที่ได้รับมาตามระเบียบ</p> <p>๕. เจ้าหน้าที่การเงินตรวจสอบความถูกต้องของหลักฐาน เอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายทุกครั้งก่อนการเบิกจ่ายเงินให้กับผู้ขายหรือผู้ รับจ้าง</p>