

รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจ  
เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

โรงพยาบาลเรณูนคร ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

## คำนำ

กลุ่มงานพัสดุ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป โรงพยาบาลเรณูนคร ได้จัดทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้มากำหนดเป็นคู่มือการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลเรณูนครอีกด้วย

ผู้จัดทำ  
กลุ่มงานพัสดุ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป  
โรงพยาบาลเรณูนคร

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
สารบัญ	ก
บทที่ ๑ บทนำ	
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์	
หน่วยงานที่รับผิดชอบ	
บทที่ ๒	๒
การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	

## บทที่ ๑

### บทนำ

#### ๑. หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อน ถือเป็น การทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหา ประโยชน์ ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมาย หรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจตำแหน่งหน้าที่ ไปแทรกแซง การใช้ ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้ง คุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผล กระทบต่อประโยชน์สาธารณะ ของส่วนรวม หรือการจัดการประมุลทรัพย์สินของรัฐเพื่อประโยชน์ของ เจ้าหน้าที่ของรัฐ และพวกพ้อง ฯลฯ ท าให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคม ต้องสูญหายไป ทั้งในรูปของผลประโยชน์ทาง การเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม จนนำไปสู่ การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูก ลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ ความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ ส่วนรวม (Conflict of interests : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของ ปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบใน ระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็น อุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ

โรงพยาบาลเรณูนคร ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับ ซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุ

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริง ที่บุคคล ไม่ว่าจะจะเป็นนักการเมืองข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารมีอำนาจหน้าที่ของรัฐ

สามารถจำแนกความเสี่ยงได้ออกเป็น ๔ ลักษณะดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจ ในภาพรวมที่ เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบภายใน

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหาร การเงินที่ไม่ถูกต้อง

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ

#### ๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อสร้างสืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิด แยกแยะ

๒.๒ เพื่อให้เป็นตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน ภาครัฐ ((Integrity and Transparency Assessment – ITA)

#### ๓. หน่วยงานที่รับผิดชอบ

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเรณูนคร จังหวัดนครพนม

บทที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนเป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

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

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน(บุคลากร)

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

ระดับของความเสี่ยง

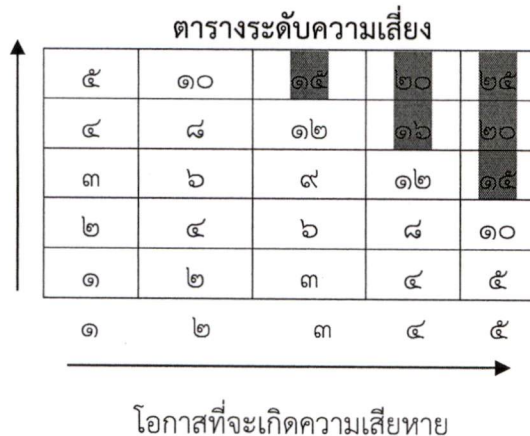
ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕-๒๕
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๙-๑๔
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๔-๘
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑-๓

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดขึ้น

ระดับความเสี่ยง=โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆXความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	สีสัญลักษณ์
ต่ำ	๑-๓	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว
ปานกลาง	๔-๘	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการ	สีเหลือง
เสี่ยงสูง	๙-๑๑	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม
เสี่ยงสูงมาก	๑๕-๒๕	มีมาตรการลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ	สีแดง



## ๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลเรณูนคร

เมื่อพิจารณาโอกาสความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แล้วนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

โรงพยาบาลเรณูนคร จึงกำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน ๔ ประเด็นหลักที่อาจเกิดปัญหากระทำผิดทางวินัย

ตารางที่ ๑ แสดงจำนวนการกระทำผิดฐานไม่ปฏิบัติหน้าที่ราชการตามกฎหมาย/ระเบียบ

ปีงบประมาณ	การใช้รถ	การจัดซื้อ/จัดจ้าง	การเบิกจ่าย	การจัดทำโครงการ
๒๕๖๑	๐	๐	๐	๐
๒๕๖๒	๐	๐	๐	๐
๒๕๖๓	๐	๐	๐	๐
รวม	(๐%)	(๐%)	(๐%)	(๐%)

ตารางที่ ๒ วิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนโรงพยาบาลเรณูนคร

ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์	การประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน			
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
๑. การใช้รถส่วนราชการ	๑.ใช้รถส่วนราชการไม่ถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยรถราชการและแก้ไขเพิ่มเติม ๒.ผู้ใช้รถราชการละเลยการปฏิบัติตามระเบียบ ๓.ใช้ เก็บรักษา ซ่อมบำรุงส่วนกลางไม่เป็นไปตามระเบียบ	เพื่อให้การใช้รถราชการเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องและป้องกันการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	๐	๐	๐ (ไม่มี)	๑
๒.การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบพัสดุ มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง	เพื่อให้การจัดหาพัสดุโดยการซื้อจ้าง เช่า แลกเปลี่ยน ให้สอดคล้องกับการดำเนินงาน	๐	๐	๐ (ไม่มี)	๒
๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน	เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการในวันหยุดราชการเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดไม่ทำเวช	เพื่อให้การเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลา ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่	๐	๐	๐ (ไม่มี)	๓
๔.การจัดทำโครงการอบรม	การจัดทำโครงการฝึกอบรม ประชุม ศึกษา ดูงาน	เพื่อให้การจัดทำโครงการอบรม ศึกษา ดูงาน ประชุม และสัมมนา ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน	๐	๐	๐ (ไม่มี)	๔