

รายงานแผนบริหารความเสี่ยง
การทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

โรงพยาบาลน่าน
จังหวัดน่าน

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมด ขององค์กรโดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กรแล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงด้านบริหาร กลุ่มบริหารทั่วไป โรงพยาบาลน่าน้อยได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติทุกฝ่ายมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบแผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย ทุกกลุ่มงาน ที่จะให้ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานโรงพยาบาลต่อไป

คณะทำงานวิเคราะห์ความเสี่ยงฯ
โรงพยาบาลน่าน้อย จังหวัดน่าน

สารบัญ

| | |
|---|--------|
| ๑. หลักการและเหตุผล | หน้า ๑ |
| ๒. วัตถุประสงค์ | หน้า ๒ |
| ๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต | หน้า ๒ |
| ๔. เกณฑ์ความสามารถในการยอมรับความเสี่ยง | หน้า ๓ |
| ๕. สรุปประเด็น ในการวิเคราะห์ผลความเสี่ยงการทุจริต | หน้า ๔ |
| ๖. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นได้ในโรงพยาบาลน่าน้อย | หน้า ๔ |
| ๗. ตารางความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต | หน้า ๔ |
| ๘. ตารางสถานะความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต | หน้า ๔ |
| ๙. ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง | หน้า ๕ |
| ๑๐.แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน | หน้า ๕ |
| ๑๑. ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง | หน้า ๖ |
| ๑๒. ตารางจัดระบบความเสี่ยง | หน้า ๖ |
| ๑๓. ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง | หน้า ๗ |
| ๑๔. ปัญหาอุปสรรค | หน้า ๘ |
| ๑๕. แนวทางการจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังและป้องกันความเสี่ยง การทุจริตและ การเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน | หน้า ๘ |

**รายงานบทวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อนใน
หน่วยงานโรงพยาบาลน่าน้อย จังหวัดน่าน**

หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตาม ท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำ ความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมากจนนำไปสู่ การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริตหรืออุกฉกรรจ์โทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการ บริหาร ภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประหลาดมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อน ปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศอีกด้วย โรงพยาบาลสตูล ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุม กระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

การทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะป็น นักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่ เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม มีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึง กระบวนการ วิเคราะห์ ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่าง ผลประโยชน์ ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมี ๒ สถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมี โอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้วิเคราะห์ตามบริบท ความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลน่าน้อย การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต ผลประโยชน์ทับซ้อนนี้จะช่วย ให้โรงพยาบาลน่าน้อย ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นและ ปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุ ทำให้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในควมมีคุณธรรมควมมี จริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และ การยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

พร้อมกันนี้ ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการ ทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤตมิชอบ การกระทำผิดวินัย ของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้างวัฒนธรรมสุจริตและแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิด แยกแยะ ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐไม่ให้เกิดการแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมายให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็น แบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้องเป็นธรรมถูกกฎหมายโปร่งใสและตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการผู้มีส่วนได้ส่วน เสียและ ประชาชน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลน่าน้อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โรงพยาบาลน่าน้อยดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงโดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการควบคุมภายใน องค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ โรงพยาบาลน่าน้อย ซึ่งเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่า การ ดำเนินการของโรงพยาบาลน่าน้อย ไม่มีการทุจริตและ/หรือหาผลประโยชน์ทับซ้อน หากแม้ในกรณีที่พบกับการ ทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็น ความเสียหายที่น้อยกว่าที่ส่วนราชการที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะไม่ได้มีการเตรียมการ ป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

๑. กำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอนดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยงการทุจริต

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงการทุจริต

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยงการทุจริต

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

๕. แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต





๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์ความสามารถในการยอมรับความเสี่ยง

| ระดับ | ระดับความเสี่ยง | ช่วงคะแนนระดับความเสี่ยง | แถบสีการแสดงผล | มาตรการกำหนด |
|-------|-----------------|--------------------------|---|--|
| ๔ | สูงมาก | ๑๕-๒๕ |  | จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลด และ ประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง |
| ๓ | เสี่ยงสูง | ๙-๑๔ |  | จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมีมาตรการ ลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ |
| ๒ | ปานกลาง | ๔-๘ |  | ยอมรับความเสี่ยง ควรพิจารณาควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปสู่ระดับที่ยอมรับไม่ได้ |
| ๑ | ต่ำ | ๑-๓ |  | ยอมรับความเสี่ยง ควรพิจารณาควบคุมเพื่อให้เกิดขึ้น |

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต โรงพยาบาลน่านน้อย โรงพยาบาลน่านน้อยมีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

- ๑) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
 - กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินและมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง
 - กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสไม่เหมาะสมคือ มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันการสร้างอุปสรรค
 - กระบวนการที่มีช่องทางเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง
- ๒) โดยมีกระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาสรุนแรงหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
 - การรับ
 - จ่ายเงิน
 - การบันทึกบัญชีรับ
 - จ่าย / การจัดทำบัญชีทางการเงิน
 - การจัดซื้อจัดจ้างและการจ้างบริการ
 - การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง
 - การคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ - การจัดหาพัสดุ - การจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงานประชุมและสัมมนา
 - การเบิกค่าตอบแทน
 - การใช้รถราชการ - ฯลฯ
- ๓) ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม
 - สูญเสียงบประมาณ
 - เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่กระทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่
 - เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

การประเมินการควบคุมจุดเสี่ยงของการทุจริต

๑. การปฏิสัมพันธ์กับภาคเอกชน
๒. การทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง
๓. การตรวจตราเพื่อควบคุมคุณภาพมาตรฐานของการทำงาน

๔. การอนุมัติ/อนุญาต การออกใบอนุญาตให้ประกอบวิชาชีพ
๕. การกระจายงบประมาณ
๖. การปรับและมีมาตรการลงโทษ
๗. การให้เงินหรือสิ่งของช่วยเหลือผู้เดือดร้อน การตัดสินใจพิพาท
๘. การรับของขวัญของกำนัลจากผู้ที่มาติดต่ออันเกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่

สรุปประเด็น ในการวิเคราะห์ผลความเสี่ยงการทุจริต มีสาระสำคัญ ดังนี้

๑. มาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริตการบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้และการ แก้ไขปัญหา การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและ พบบ่อย ใน ๕ ประเด็น คือ

- (๑) การจัดหาพัสดุ ยาและเวชภัณฑ์มีไข้ยา
- (๒) การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา
- (๓) การเบิก ค่าตอบแทนนอกเวลาราชการ
- (๔) การใช้รถราชการ
- (๕) การเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง

๒. นำประเด็นความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง มาจัดทำคู่มือป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ต่อไป

ตารางความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต | |
|-----|---|---------------------------|----------------|
| | | Know Factor | Unknown Factor |
| ๑ | การจัดหาพัสดุ | / | |
| ๒ | การจัดทำโครงการฝึกอบรม | / | |
| ๓ | การเบิกค่าตอบแทนปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ | / | |
| ๔ | การใช้รถราชการ | / | |
| ๕ | การเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง | / | |

ตารางสถานะความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | เขียว | เหลือง | ส้ม | แดง |
|-----|---|-------|--------|-----|-----|
| ๑ | การจัดหาพัสดุ | / | | | |
| ๒ | การจัดทำโครงการฝึกอบรม | / | | | |
| ๓ | การเบิกค่าตอบแทนปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ | / | | | |
| ๔ | การใช้รถราชการ | / | | | |
| ๕ | การเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง | / | | | |

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | คุณภาพ การจัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต | | |
|---|---------------------|--|-------------------------------|---------------------------|
| | | ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ | ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยง ระดับสูง |
| ๑. การจัดซื้อจัดจ้าง | ดี | ปานกลาง | | |
| ๒. การเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง | ดี | ปานกลาง | | |
| ๓. การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา | ดี | ปานกลาง | | |
| ๔. การเบิก ค่าตอบแทนนอกเวลา ราชการ | ดี | ปานกลาง | | |
| ๕. การใช้รถราชการ | ดี | ปานกลาง | | |

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

| ประเด็น ความเสี่ยง | ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น | การแก้ไขปรับปรุง | ผู้รับผิดชอบ | ระดับความ เสี่ยง |
|---|---|---|--|---------------------|
| ๑. การจัดซื้อ จัดจ้าง | เอื้อประโยชน์ให้ ภาคเอกชน เพราะ ความสัมพันธ์ ส่วน บุคคล | ตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง กำหนดคุณลักษณะ และปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด | -กลุ่มงานบริหารทั่วไป - กลุ่มงานเภสัชกรรม - กลุ่มงานทันตกรรม - กลุ่มงานชั้นสูตร | ๒ |
| ๒. การเบิก น้ำมัน เชื้อเพลิง | ไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบการเบิก น้ำมันเชื้อเพลิงที่ กำหนดไว้ | ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ | งานพัสดุ | ๒ |
| ๓. การจัดทำ โครงการ ฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา | เอกสารหลักฐานไม่ ครบ และ กลุ่มเป้าหมายไม่ตรง ตามโครงการการ | ๑. ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายการจัดอบรมจัด งาน และการประชุมระหว่างประเทศ พ.ศ.๒๕๔๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ๒. ประกาศนโยบายความโปร่งใส ตรวจสอบได้ของโรงพยาบาลน่าน้อย | - กลุ่มงานบริหารทั่วไป | ๒ |
| ๔. การเบิก ค่าตอบแทน นอกเวลา ราชการ | การเบิกค่าตอบแทน เป็นเท็จ การเบิกจ่าย ไม่เป็นไปตามระเบียบ | ดำเนินการตามระเบียบการจ่ายเงิน ค่าตอบแทนตามข้อบังคับ งานการเงิน กระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการจ่ายเงิน ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับ หน่วยบริการในสังกัดกระทรวง สาธารณสุข (ฉบับที่ ๕) พ.ศ.๒๕๕๒ | - กลุ่มงานบริหารทั่วไป | ๒ |
| ๕. การใช้รถ ราชการ | ผู้ขอใช้รถยนต์ไม่ ปฏิบัติตามระเบียบ ของการใช้รถยนต์ ราชการ | ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และแก้ไข เพิ่มเติม | กลุ่มงานบริหารทั่วไป- งานพาหนะ | ๒ |

ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

| ที่ | มาตรการป้องกันการทุจริต | โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต | สถานะความเสี่ยง | | |
|-----|--|--|-----------------|--------|-----|
| | | | เขียว | เหลือง | แดง |
| ๑ | ตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง กำหนดคุณลักษณะ และปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด | เอื้อประโยชน์ให้ภาคเอกชน เพราะความสัมพันธ์ส่วนบุคคล | / | | |
| ๒ | ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ | ไม่ปฏิบัติตามระเบียบการเบิกน้ำมันเชื้อเพลิงที่กำหนดไว้ | / | | |
| ๓ | ๑. ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายการจัดอบรมจัดงาน และการประชุมระหว่างประเทศ พ.ศ.๒๕๔๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ๒. ประกาศนโยบายความโปร่งใส ตรวจสอบได้ของโรงพยาบาลนานาชาติ | เอกสารหลักฐานไม่ครบ และกลุ่มเป้าหมายไม่ตรงตามโครงการ | / | | |
| ๔ | ดำเนินการตามระเบียบการจ่ายเงินค่าตอบแทนตามข้อบังคับ งานการเงิน กระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการจ่ายเงิน ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข (ฉบับที่ ๕) พ.ศ.๒๕๕๒ | การเบิกค่าตอบแทนเป็นเท็จ การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบ | / | | |
| ๕ | ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยรราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และแก้ไขเพิ่มเติม | ผู้ขอใช้รถยนต์ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ของการใช้รถยนต์ราชการ | / | | |

ตารางจัดระบบความเสี่ยง

สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

| ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง) | มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม |
|-------------------------------------|-----------------------------------|
| ไม่พบ | ไม่มี |

สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้ว แต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

| ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง) | มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม |
|-------------------------------------|-----------------------------------|
| ไม่พบ | ไม่มี |

สถานะสีเขียว Green ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

| ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง) | มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม |
|---|---|
| ๑. การจัดซื้อจัดจ้าง | ตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง กำหนดคุณลักษณะ และปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ควรมีคณะทำงานตรวจสอบและควบคุมภายใน สุ่มตรวจสอบโดยมิได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้า |
| ๒. การเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง | ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ควรมีคณะทำงานตรวจสอบและควบคุมภายใน สุ่มตรวจสอบโดยมิได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้า |
| ๓. การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา | ๑. ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายการจัดอบรมจัดงาน และการประชุมระหว่างประเทศ พ.ศ.๒๕๔๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ๒. ประกาศนโยบายความโปร่งใส ตรวจสอบได้ของโรงพยาบาลน่าน้อย ๓. ควรมีคณะทำงานตรวจสอบและควบคุมภายใน สุ่มตรวจสอบโดยมิได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้า |
| ๔. การเบิก ค่าตอบแทนนอกเวลาราชการ | ดำเนินการตามระเบียบการจ่ายเงินค่าตอบแทนตามข้อบังคับ งานการเงิน กระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการจ่ายเงิน ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข (ฉบับที่ ๕) พ.ศ.๒๕๕๒ ควรมีคณะทำงานตรวจสอบและควบคุมภายใน สุ่มตรวจสอบโดยมิได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้า |
| ๕. การใช้รถราชการ | ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และแก้ไขเพิ่มเติม ควรมีคณะทำงานตรวจสอบและควบคุมภายใน สุ่มตรวจสอบโดยมิได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้า |

ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

| ที่ | สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง) | | |
|-----|---|---|-----|
| | เขียว | เหลือง | แดง |
| ๑ | | ๑. การจัดซื้อจัดจ้าง | |
| ๒ | | ๒. การเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง | |
| ๓ | | ๓. การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา | |
| ๔ | | ๔. การเบิก ค่าตอบแทนนอกเวลาราชการ | |
| ๕ | | ๕. การใช้รถราชการ | |

ปัญหาอุปสรรค

เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานมีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน เพราะเจ้าหน้าที่ ไม่มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติหน้าที่ แนวทางการแก้ปัญหา

๑. เห็นควรจัดประชุมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในเรื่อง วินัย คุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันผลประโยชน์ ทับซ้อน เพื่อให้ความรู้ แก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานและป้องกันความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจเกิด ผลการทุจริตและประโยชน์ทับซ้อน

๒. เห็นควรจัดทำคู่มือบริหารจัดการเพื่อป้องกันการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน เผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ ในหน่วยงาน เพื่อให้ ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานและป้องกันความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจเกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน

แนวทางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังและป้องกันความเสี่ยง การทุจริตและการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. ปรับปรุงนโยบาย มาตรการ ให้รัดกุมชัดเจนลดโอกาสที่จะใช้อำนาจเพื่อประโยชน์ส่วนตน
๒. เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการสังเกต ประเมินพฤติกรรมความเสี่ยงต่อการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน อย่างเป็นระบบในกรณีที่มีเหตุการณ์เกิดขึ้นอาจใช้ทั้งการติดตั้งกล้องวงจรปิด และการใช้สายสืบภายใน
๓. ลดโอกาสการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิธีการสับเปลี่ยนหมุนเวียนงานเพื่อป้องกันการรวมกลุ่ม
๔. ตรวจสอบพฤติกรรมของเจ้าหน้าที่ระดับบริหารเนื่องจากมีแนวโน้มที่จะเกิดผลประโยชน์สูง
๕. มีระบบพิจารณาคัดเลือกผู้ทำหน้าที่ดูแลเรื่องการเงินทุกระดับเป็นพิเศษ และควรให้ตรวจสอบ พฤติกรรมร้ายรอยผิดปกติ
๖. ควรมีการศึกษาวิจัยอย่างแท้จริงในกลุ่มงานที่มีปัญหาเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนสูง
๗. ควรมีการทดสอบเรื่องความซื่อตรงของข้าราชการ บุคลากร ในหน่วยงานเป็นครั้งคราว
๘. ทำการสำรวจทัศนคติของประชาชน และผู้รับบริการ เพื่อประเมินผลการทำงาน และการคอร์รัปชั่น
๙. ปลุกฝังและสร้างแนวคิดปลูกจิตสำนึกรักองค์กรให้เจ้าหน้าที่ สร้างวัฒนธรรมองค์กร คือ ผู้บริหาร ต้องสร้างสภาพแวดล้อมเชิงนโยบายที่ช่วยสนับสนุนการ ตัดสินใจในเวลาที่มีประเด็นผลประโยชน์ ทับซ้อนเกิดขึ้นให้ข้อแนะนำและการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่เพื่อส่งเสริมความเข้าใจเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ และการปฏิบัติ รวมถึงการใช้กฎเกณฑ์ที่มีในสภาพแวดล้อมการทำงาน
 - ส่งเสริมให้มีการสื่อสารอย่างเปิดเผยและมีการเสวนาแลกเปลี่ยนเพื่อให้เจ้าหน้าที่สบายใจ ในการ เปิดเผยและหารือเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในที่ทำงาน
 - ป้องกันไม่ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนที่เจ้าหน้าที่เปิดเผยเพื่อมิให้มีผู้นำไปใช้ ในทางที่ผิด
 - ให้เจ้าหน้าที่มีส่วนร่วมในการพัฒนาและปรับปรุงนโยบายและกระบวนการจัดการ ผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อให้รู้สึกเป็นเจ้าของและปฏิบัติตาม



ต่อต้าน

คอร์รัปชัน

ACT NOW : ร่วมกันสู้ กอบกู้อนาคต



รับเรื่องร้องเรียน

www.nanoihospital.com



ที่อยู่: เลขที่ 110 หมู่ 6 ต.ศรีษะเกษ อ.พาน้อย จ. น่าน 55150 โทรศัพท์: (054)789089, (054)789089 โทรสาร: (054)789209

