

รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการ  
ปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

โรงพยาบาลกุมภวาปี

ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

## สารบัญ

	หน้าที่
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๓
บทที่ ๓ ผลการจัดการความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๖

## บทนำ

### ๑.๑ หลักการและเหตุผล

ความเสี่ยง (Risk) คือการวัดความสามารถ ที่จะดำเนินการให้วัตถุประสงค์ของ งานประสบความสำเร็จ ภายใต้การตัดสินใจ งบประมาณ กำหนดเวลา และข้อจำกัดด้านเทคนิค ที่เผชิญอยู่ ความเสี่ยงจึงอาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา อันเนื่องมาจากความไม่แน่นอน และความจำกัดของทรัพยากร การจัดการความเสี่ยง หรือการบริหารความเสี่ยง (Risk management) คือการจัดการความเสี่ยง ทั้งในกระบวนการในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน ดูแล ตรวจสอบ และควบคุมความเสี่ยงที่มันพันธ์ กับ กิจกรรม หน้าที่และกระบวนการทำงาน เพื่อให้ลดองค์การความเสียหาย จากความเสี่ยงมากที่สุดอันเนื่องมาจากภัยที่องค์กรต้องเผชิญในช่วงเวลาหนึ่ง หรือเรียกว่าอุบัติเหตุ (Acciden)

ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อนและผลประโยชน์ส่วนรวม หรือ Conflict of Interests หมายถึง สถานการณ์หรือการกระทำที่บุคคล ไม่ว่าจะป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารมีผลประโยชน์ส่วนตัวมาก จนมีผลต่อการตัดสินใจ หรือการปฏิบัติหน้าที่ ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ของส่วนรวม กล่าวคือหน้าที่ของ รัฐตัดสินใจ หรือปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งของตนอันก่อให้เกิดประโยชน์ต่อตนเองหรือหรือพวกพ้อง มากกว่าผลประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำดังกล่าวจะเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนาในรูปแบบที่ หลากหลายจนกระทั่งเป็นธรรมเนียมปฏิบัติที่ไม่เห็นว่าเป็นการกระทำผิด ตัวอย่างการกระทำ ดังกล่าวมีให้พบเห็นได้มากในสังคม ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจ ที่เที่ยงธรรม เนื่องจากการยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลักได้ส่งผลเสียหายให้เกิดขึ้น กับประเทศชาติก่อให้เกิด การกระทำผิดจริยธรรมและจรรยาบรรณของเจ้าหน้าที่ของรัฐ ที่ต้องคำนึงถึงประโยชน์สาธารณะ แต่ทำหน้าที่กลับตัดสินใจหรือปฏิบัติ หน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ส่วนตน หรือพวกพ้องเป็นหลัก

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ ความเสี่ยง ที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัยและการควบคุมกระบวนการ ปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุ ของโอกาสที่จะเกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงาน ที่อาจจะเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ ความขัดแย้ง ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน และผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือยังมี สถานการณ์หรือ สถานการณ์การขัดกัน ของประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาส ก่อให้เกิดหรือนำไปสู่ การทุจริตมากเท่านั้น สามารถจำแนกความเสี่ยงออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ หมายถึง สถานการณ์ และเหตุการณ์ ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ ที่

กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ ไม่เหมาะสม รวมถึงความมาสอดคล้องกันระหว่าง นโยบาย เป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรสิ่งแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายองค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน เกี่ยวข้องประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงาน โดย ความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบ งานภายในองค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลในการ ดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหาร งบประมาณ และการเซ็น การบริหาร เงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาด ประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยง ที่เกี่ยวข้อง กับการเงินองค์กร เช่นงบประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการ การดำเนินการ เป็นต้นเนื่องจากการขาดการข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง ไม่ชัดเจนความ ไม่ทันสมัยหรือการครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ครอบคลุมการดำเนินการวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตาม กรอบมาตรฐาน และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้จะช่วยให้สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทราบถึง ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นสามารถกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วน เชิงรุกป้องกันการทุจริต การ บริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญ และพบบ่อย นอกจากนี้ ยังบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ อีกด้วย

## ๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิด และแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่ อันมิควรมิได้โดยชอบกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็น แบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธา ต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้เสีย และ ประชาชน

## บทที่ ๒

### การวิเคราะห์ความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

#### ๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงเพื่อประเมินโอกาส และผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้การประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับความเสี่ยงโดยกำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ เนื่องจากข้อมูลเป็นเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือเงินได้

#### เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสขึ้นน้อยมาก
๒	น้อย	มีโอกาสขึ้นน้อย
๓	ปานกลาง	มีโอกาสขึ้นปานกลาง
๔	มาก	มีโอกาสขึ้นมาก
๕	มากที่สุด	มีโอกาสขึ้นมากที่สุด

#### เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่ส่งผลกระทบต่อบุคลากร

ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงาน
๒	น้อย	ไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงาน
๓	ปานกลาง	บรรยากาศการปฏิบัติงานไม่เหมาะสม
๔	สูง	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง
๕	สูงมาก	ลงโทษทางวินัยอย่างร้ายแรง

ระดับความเสี่ยง แสดงถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบ ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับดังนี้

#### ระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี	มาตรฐานการควบคุม
ระดับความเสี่ยงต่ำ	๑-๓ คะแนน	เขียว	ยอมรับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงปานกลาง	๔-๙ คะแนน	เหลือง	ยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรฐานการควบคุม
ระดับความเสี่ยงสูง	๑๐-๑๖ คะแนน	ส้ม	มาตรฐานการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ระดับความเสี่ยงสูงมาก	๑๗-๒๕ คะแนน	แดง	ต้องมีมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิกการเปลี่ยนแปลงกิจกรรม

**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)						

๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน โรงพยาบาลกุมภาปีได้ศึกษาถึงปัญหา และ แนวโน้มโอกาสในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ที่พบว่ามีความเสี่ยง พบมีความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

๑. การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ
๒. การใช้รถยนต์ทางราชการ

**๒.๓ ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์**

ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	การประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน			
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
๑. การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ	- การจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่ใช่เจ้าหน้าที่พัสดุ - ครุภัณฑ์ที่ซื้อมาสูญหายก่อนส่งมอบ	- เพื่อให้ไปเป็นตามระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๓	๓	๙	๑

๒. การใช้รถยนต์ทางราชการ	- การซ่อมบำรุงรักษาโดยไม่มีแผนการวางแผนไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การเก็บรักษา การซ่อมบำรุง รถ ส่วนกลางและรถรับรอง พ.ศ. ๒๕๖๖	ทำให้ค่าใช้จ่ายซ่อมแซมมากกว่าแผนการรักษาและให้ปฏิบัติตามระเบียบหลักเกณฑ์การใช้รถราชการเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	๒	๓	๖	๒
--------------------------	--	---	---	---	---	---

๒.๔ ตารางระดับความเสี่ยง(Degree of Risk)

ความรุนแรงของผลกระทบ(Impact)						
				(๑)		
				(๒)		
		๑	๒	๓	๔	๕
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (likelihood)						

จากการวิเคราะห์แผนภูมิความเสี่ยง (Risk map) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สามารถสรุปวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	ลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
๑. การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาครุภัณฑ์	ลำดับที่ ๑ (ระดับความเสี่ยง = ๙ คะแนน)
๒. การใช้รถยนต์ทางราชการ	ลำดับที่ ๒ (ระดับความเสี่ยง = ๖ คะแนน)

๒.๕ สรุปผลภาพรวมของผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนและการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ของโรงพยาบาลกุมภวาปี โดยให้ความสำคัญ ดังนี้

ลำดับที่ ๑ การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาครุภัณฑ์ อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง (ระดับความเสี่ยง = ๙ คะแนน) มีความสำคัญจะต้องควบคุมระบบการจัดการจัดหาพัสดุ ให้เป็นไปตามระเบียบ หรือ กฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด

ลำดับที่ ๒ การใช้รถยนต์ราชการ อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง (ระดับความเสี่ยง = ๖ คะแนน) มีความสำคัญที่จะต้องแก้ไขเพื่อให้การใช้รถราชการเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องและป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

### บทที่ ๓

#### ผลการจัดการความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

##### ๓.๑ ประโยชน์ของการวิเคราะห์ความเสี่ยงของผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. บุคลากรเกิดความตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในระบบงาน หรือ การปฏิบัติงาน โดยไม่ตั้งใจ และปรับเปลี่ยนพฤติกรรมในระบบงานหรือการปฏิบัติงานให้ถูกต้องยิ่งขึ้น

๒. หน่วยงานปัญหาความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้มีการปรับปรุงแก้ไข หรือได้กำหนดมาตรการ แนวทางปฏิบัติให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๓. เป็นฐานข้อมูลของผู้บริหาร เพื่อลดปัญหาการทุจริต และการบริหารความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ให้มีประสิทธิภาพ นำไปสู่องค์กรปลอดทุจริต

##### ๓.๒ ปัญหาและอุปสรรคของการวิเคราะห์ผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การวิเคราะห์ผลประโยชน์ทับซ้อนไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่เกิดขึ้นในหน่วยงาน

๒. การพบปัญหาความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ยังแก้ไขล่าช้า

๓. หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญ กับปัญหาที่เกิดขึ้น เพราะยังไม่ส่งผลกระทบต่อบุคลากร หรือองค์กร ซึ่งบังเพิกเฉยอยู่

##### ๓.๓. แนวทางการปรับปรุงแก้ไขความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. เร่งดำเนินการ อบรมให้บุคลากรทราบและให้ตระหนักถึงหลักเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้องตามระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒. นำประเด็นความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน มาวิเคราะห์แก้ไข โดยเพิ่มเติมข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง การใช้รถยนต์ราชการ ให้มีเนื้อหาที่ครอบคลุมถึงประเด็นที่ต้องแก้ไข

๓. กำหนดมาตรการหลักเกณฑ์ หรือวิธีปฏิบัติ ที่เกี่ยวข้องชัดเจนเพิ่มมากขึ้นในรายละเอียดการปฏิบัติงานต่างๆ รวมถึงมาตรฐานความโปร่งใสในการดำเนินงานของภาครัฐ เพื่อศักยภาพขององค์กรให้ปลอดทุจริต

##### รายชื่อคณะทำงานวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

- |                            |                                     |                |
|----------------------------|-------------------------------------|----------------|
| ๑. นายเกรียงศักดิ์ เอกพงษ์ | ตำแหน่งผู้อำนวยการโรงพยาบาลกุมภวาปี | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. นายชัยสิทธิ์ ทาปลัด     | ตำแหน่งนักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ   | รองคณะทำงาน    |



๓. นายพรภิรมย์ หมวดไธสง ตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการ  
๔. นางสาวกฤษณา ภูจิตร์ ตำแหน่งนิติกร

คณะทำงาน  
เลขานุการคณะทำงาน