



การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

โรงพยาบาลบ้านแพ้ว (องค์การมหาชน)

คำนำ

การทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรม แต่อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีก เป็นจำนวนมากจนนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา โรงพยาบาลบ้านแพ้ว (องค์การมหาชน) จึงมีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กล่าวคือ การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสิ่งสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับ การทุจริต โดยใช้หลักการวิเคราะห์ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission)

โรงพยาบาลบ้านแพ้ว (องค์การมหาชน)

สารบัญ

	หน้า
บทที่ 1 บทนำ	1
1.1 หลักการและเหตุผล	1
1.2 วัตถุประสงค์	2
บทที่ 2 การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน	
2.1 การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน	4
2.2 การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนของ โรงพยาบาลบ้านแพ้ว (องค์การมหาชน)	
บทที่ 3 ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการแก้ไขปัญหา	
บทที่ 4 เอกสารอ้างอิง	

บทที่ 1

บทนำ

1.1 หลักการและเหตุผล

การทุจริตคอร์รัปชัน หรือ การมีผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจจะเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัด หรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ จากทางราชการ โดยมีขอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตาม ท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจทำความผิด ยังพบผู้ทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีก เป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา

ดังนั้น โรงพยาบาลบ้านแพ้ว (องค์การมหาชน) ดำเนินการวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหาร ปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการ ปฏิบัติงาน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลด มูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับ ซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่อง เชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม มากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

1.2 สามารถจำแนกความเสี่ยงออกเป็น 4 ลักษณะ ดังนี้

1.2.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุ เป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

1.2.2 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายใน ขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อ ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพในการดำเนินโครงการ

1.2.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหาร งบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทัน ต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่นการประมาณการงบประมาณไม่ เพียงพอ และ ไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

1.2.4 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้อง

กับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) โดยโรงพยาบาลได้ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้น สามารถกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วน เชิงรุกในการป้องกัน การทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่ที่เป็นปัญหาสำคัญ

1.3 วัตถุประสงค์

1.3.1 เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารงาน ให้เกิดความคิด แยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

1.3.2 เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารงานโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

1.3.3 เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

1.3.4 เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารงาน แก่ผู้รับบริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประชาชน

บทที่ 2

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน

2.1 การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

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

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

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

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณา จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) กับระดับความรุนแรง ของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ดังนี้





ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

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) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

<p>ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact)</p>
--

ซึ่งจัดแบ่งเป็น 4 ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น 4 ส่วน (4 Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการ จัดแบ่ง ดังนี้

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

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
		1	2	3	4	5

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)

2.2 การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริตหรือหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลบ้านแพ้ว (องค์การมหาชน)

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อนนี้ โรงพยาบาลบ้านแพ้ว (องค์การมหาชน) จึงกำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับด้านการทุจริต ดังนี้



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
โรงพยาบาลบ้านแพ้ว (องค์การมหาชน) ประจำปี 2563

วัตถุประสงค์ Objective Setting	กิจกรรมควบคุม ปัจจุบัน Present Control	ระบุความเสี่ยง Risk Identify	Risk No.	ประเมินความเสี่ยง Risk assessment		ระดับ ความ เสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุมใหม่ Risk response / new control activities	ต้นทุน/ ประโยชน์ (หากระบุได้)	ผู้รับผิดชอบ	กำหนด แล้วเสร็จ
				Likelihood	Impact					
1. ให้บริการด้านการรักษาพยาบาลทั่วไป การส่งเสริมสุขภาพ การควบคุมป้องกันโรค และการฟื้นฟูสุขภาพ ตามมาตรฐานทาง การแพทย์ 2. ดำเนินการด้านเวชศาสตร์การป้องกัน ส่งเสริม และสนับสนุนการสาธารณสุข โดยคำนึงถึงนโยบายของรัฐในเรื่องดังกล่าวด้วย 3. ดำเนินกิจการอื่น ๆ ให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาลและความ	1.การเฝ้าระวังและกำกับติดตามดูแลโดยทีมคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน 2. มีกระบวนการ ITA 3. การนำระบบ IT ที่ทันสมัยมาใช้ ออกแบบระบบต่าง ๆ เช่น การออกใบเสร็จรับเงิน	1. กรณีการรับชำระเงินค่าบริการ เจ้าหน้าที่ไม่มี ความรอบคอบ ในการรับและตรวจนับเงิน ทำให้มีการเรียกรับชำระเงินเกินจริง เกิดข้อร้องเรียนจากผู้รับบริการ	F1-62	5	4	H	กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการรับชำระค่าบริการ ตรวจนับเงิน เงินทอน และตรวจทานเอกสารที่เกี่ยวข้อง ให้ถูกต้อง ครบถ้วน ต่อหน้าผู้รับบริการ		ฝ่ายการเงิน และบัญชี	ปีงบ 2563
		2. การปลอมแปลงและใช้เอกสารเท็จในการเบิกจ่ายเงิน	F2-63	4	3	H	1. ยกเลิกการเขียนใบสำคัญรับเงิน และใช้ใบเสร็จรับเงินโดยออกจากระบบคอมพิวเตอร์ 2. กำหนดมาตรการลดการใช้เงินสด และเปลี่ยนเป็นการโอนเงินให้กับผู้ทำธุรกรรมด้วย		ฝ่ายการเงิน และบัญชี	ปีงบ 2563
		3. กรณีได้รับเงินมัดจำการรับ	F3-63	4	3	H	1. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการด้าน		ฝ่ายการเงิน และบัญชี	ปีงบ 2563

<p>ต้องการของชุมชน</p>		<p>บริการ โดย เจ้าหน้าที่ไม่ ปฏิบัติ ตาม นโยบาย และ ระเบียบวิธี ปฏิบัติ ที่ โรงพยาบาล กำหนดไว้ โดย ได้เก็บเงินมัดจำ ไว้ที่หน่วยงาน มีความเสี่ยงด้าน การทุจริต การ สูญหาย และ เสียหาย กับ โรงพยาบาล</p>				<p>การมัดจำการรับบริการให้ปฏิบัติ ตามแนวทางที่โรงพยาบาลกำหนด โดยนำส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องพร้อม กับเงินมัดจำ ให้กับเจ้าหน้าที่ห้อง เก็บเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจทานและรายงาน ความเสี่ยงเมื่อพบความผิดพลาด - กำหนดมาตรการ และบทลงโทษ ที่ชัดเจน พร้อมสื่อสารให้ เจ้าหน้าที่ทราบ 			
------------------------	--	--	--	--	--	---	--	--	--

วัตถุประสงค์ Objective Setting	กิจกรรมควบคุม ปัจจุบัน Present Control	ระบุความเสี่ยง Risk Identify	Risk No.	ประเมินความเสี่ยง Risk assessment		ระดับ ความ เสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุมใหม่ Risk response / new control activities	ต้นทุน/ ประโยชน์ (หากระบุได้)	ผู้รับผิดชอบ	กำหนด แล้วเสร็จ
				Likelihood	Impact					
				Likelihood	Impact					
	4. ตรวจสอบข้อมูล และดำเนินการตาม ระเบียบแก่บุคลากร ที่ฝ่าฝืน	4. บุคลากรไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบวินัย เรื่องเวลาการ ปฏิบัติงานและ การสแกนนิ้วมือ	F4-63	4	3	M	1. งานทรัพยากรมนุษย์เก็บข้อมูล การมาปฏิบัติงานและนำเสนอให้ หน่วยงานดำเนินการแก้ไข 2. งานทรัพยากรมนุษย์ตรวจสอบ และดำเนินการตามระเบียบวินัย 3. สื่อสารให้บุคลากรตระหนักถึง การทำงานอย่างตรงต่อเวลา		ฝ่าย ทรัพยากร มนุษย์	
	5. อบรม สื่อสารเชิง รุกในเรื่องคุณธรรม และการหลีกเลี่ยง จากผลประโยชน์ทับ ซ้อน	5. การรับ ของขวัญ หรือ เงินบริจาคใน โอกาสต่าง ๆ ที่ ผู้ให้มุ่งหวังการ ตอบแทน	F5-63	4	3	H	1. รมรงค์โครงการไม่รับของขวัญ 2. สื่อสารเชิงรุกในเรื่องคุณธรรม และการหลีกเลี่ยงจาก ผลประโยชน์ทับซ้อน		ฝ่ายบริหาร และฝ่าย ทรัพยากร มนุษย์	

บทที่ 3

ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการแก้ไขปัญหา

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/มาตรการ/กิจกรรม
<p>1. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐด้วยการเฝ้าระวังติดตามรายงานความเสี่ยงทั้งเชิงรุกและตั้งรับพบว่าโรงพยาบาลได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ไม่ครอบคลุมเพียงพอ ทำให้เกิดความเสี่ยงในหน่วยบริการผิวน้ำ เลเซอร์ และศัลยกรรม กรณีการรับชำระค่าบริการ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรอบคอบในการรับและตรวจนับเงิน ทำให้มีการเรียกรับชำระเงินเกินจริง เกิดข้อร้องเรียนจากผู้รับบริการ</p>	<p>1. มีการกำหนดให้เจ้าหน้าที่ทางการเงินเป็นผู้รับผิดชอบทุกครั้งที่มีการออกใบเสร็จรับเงิน</p> <p>2. มีการพัฒนาระบบการออกใบเสร็จรับเงินโดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์โปรแกรมสำเร็จรูป</p> <p>3. มีการตรวจทานและรายงานความเสี่ยงเมื่อพบความผิดพลาด</p>
<p>2. กรณีได้รับเงินมัดจำการรับบริการ โดยเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบวิธีปฏิบัติที่โรงพยาบาลกำหนดไว้ โดยได้เก็บเงินมัดจำไว้ที่หน่วยงาน มีความเสี่ยงด้านการทุจริตการสูญหาย และเสียหายกับโรงพยาบาล</p>	<p>1. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการด้านการมัดจำการรับบริการให้ปฏิบัติตามแนวทางที่โรงพยาบาลกำหนด โดยนำส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องพร้อมกับเงินมัดจำ ให้กับเจ้าหน้าที่ห้องเก็บเงิน</p> <p>2. มีการตรวจทานและรายงานความเสี่ยงเมื่อพบความผิดพลาด</p> <p>3. กำหนดมาตรการ และบทลงโทษที่ชัดเจน พร้อมสื่อสารให้เจ้าหน้าที่ทราบ</p>
<p>3. เจ้าหน้าที่โรงพยาบาลบางคน ยังไม่ปฏิบัติตามระเบียบวินัยเรื่องเวลาการปฏิบัติงานและการสแกนนิ้วมือ</p>	<p>1. กำหนดมาตรการ การลงเวลา เข้า-ออก การมาทำงานด้วยวิธีการสแกนมือและบทลงโทษที่ชัดเจน และสื่อสารให้เจ้าหน้าที่ทราบ</p> <p>2. งานทรัพยากรมนุษย์ตรวจสอบการมาปฏิบัติงานและดำเนินการตามระเบียบ วินัยที่กำหนดแก่บุคลากรที่ฝ่าฝืนอย่างเข้มงวด</p> <p>3. สื่อสารให้เจ้าหน้าที่โรงพยาบาลตระหนักถึงการทำงานอย่างตรงต่อเวลา</p>
<p>3. การรับของขวัญ หรือเงินบริจาคในโอกาสต่าง ๆ ที่ผู้ให้มุ่งหวังการตอบแทน</p>	<p>1. รณรงค์โครงการไม่รับของขวัญ</p> <p>2. สื่อสารเชิงรุกในเรื่องคุณธรรมและการหลีกเลี่ยงจากผลประโยชน์ทับซ้อน</p>

บทที่ 4

เอกสารอ้างอิง

1. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขส่วนกลาง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560

