



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลรัตนภูมิ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โทร. ๐ ๙๔๓๙ ๕๒๓๔ ต่อ ๒๒๐๓

ที่ สข ๐๐๓๓.๓๐๑/๐๔/๐๑

วันที่ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๘

เรื่อง แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลรัตนภูมิ

๑.เรื่องเดิม

ตามที่ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง โรงพยาบาลรัตนภูมิ ได้ประชุมเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๑ มกราคม ๒๕๖๘ ไปแล้วนั้น

๒.ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้จัดทำรายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

๓.ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

-

๔.ข้อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานได้รับการติดตามอย่างต่อเนื่อง จึงขอเสนอรายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ และเพื่อพิจารณา ดังนี้

๔.๑ เพื่อโปรดทราบ

๔.๒ ขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน www.rattaphumhospital.go.th

๕.ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางนิภาพร ปานแก้ว)

นักจัดการงานทั่วไป

ผลการพิจารณา (/) อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(นายสุวิทย์ คงชูช่วย)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลรัตนภูมิ

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลาง
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน
สำหรับหน่วยงาน โรงพยาบาลรัตนภูมิ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสงขลา

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	
ชื่อหน่วยงาน : โรงพยาบาลรัตนภูมิ วัน/เดือน/ปี : ๒๔ มกราคม ๒๕๖๘ หัวข้อ : แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ) แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ Linkภายนอก : www.rattaphumhospital.go.th หมายเหตุ:	
ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล นางนิภาพร ปานแก้ว (นางนิภาพร ปานแก้ว) ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....	ผู้อนุมัติรับรอง นายสุวิทย์ คงชูช่วย (นายสุวิทย์ คงชูช่วย) ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงพยาบาลรัตนภูมิ วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....
ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่ นายอธิวัฒน์ บัวดำ (นายอธิวัฒน์ บัวดำ) ตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์ วันที่.....เดือน.....พ.ศ.	



โรงพยาบาลรัตภูมิ
RATTAPHUM HOSPITAL

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

โรงพยาบาลรัตภูมิ
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสงขลา

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบบุคลากรและผู้บริหารทุกคน และเป็นเจตจำนงขององค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหาก เกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการ ปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

โรงพยาบาลรัตนุมิ ได้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตซึ่งจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อน ธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการ ตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อมิให้เกิดการทุจริตประพตติมิชอบ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

โรงพยาบาลรัตนุมิ

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. ที่มาและวัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๒. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๓. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๙ ขั้นตอน	๓
- ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง	
- ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	
- ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	
- ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	
- ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง	
- ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	
- ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	
- ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	
- ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โรงพยาบาลรัตนภูมิ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ที่มาและความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

โรงพยาบาลรัตนภูมิ ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามบทบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๙๔ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กระทรวงการคลัง กำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มาตราฐาน ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ข้อ ๒.๗ ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติข้อ ๙ จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการขององค์กร ซึ่งมีความสำคัญต่อการดำเนินงานในการบรรลุเป้าหมายขององค์กรโดยเชื่อมโยงสัมพันธ์กับภารกิจขององค์กร นโยบาย แผนปฏิบัติการ และกิจกรรมขององค์กร ซึ่งอาจมีสถานการณ์ที่คาดไม่ถึง หรือปัญหาอุปสรรคที่มีผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ หรือ ภารกิจขององค์กรโดยรวม จึงต้องมีการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ เพื่อช่วยป้องกันหรือควบคุมความเสียหายในการดำเนินงานที่อาจเกิดขึ้น โดยเริ่มตั้งแต่การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และภารกิจที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่คณะกรรมการผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กรจะต้องทำความเข้าใจและให้ความสำคัญ เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรภารกิจตามนโยบาย และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

๑. เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล
๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้
๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชน

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โรงพยาบาลรัตนุมิ จำแนกความเสี่ยงออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสมรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอน การดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจนความ ไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของโรงพยาบาลรัตนุมิ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้ จะช่วยให้โรงพยาบาลทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้น สามารถกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญ และพบบ่อย นอกจากนี้ ยังบรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วน หรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based) อีกด้วย

สำหรับในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ โรงพยาบาลรัตนุมิ กำหนดขอบเขตความเสี่ยงที่อาจจะเกี่ยวกับการทุจริตโดยได้พิจารณาและทบทวนจากนโยบายกระทรวงสาธารณสุข ในเรื่องมาตรการสำคัญในการป้องกันการทุจริตการบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น รวมถึงประเด็นอื่นๆ จำนวน ๕ ประเด็นหลัก ประกอบด้วย

- (๑) การใช้รถราชการ
- (๒) การจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา
- (๓) การเบิกจ่ายเงินค่าพัสดุและค่าใช้จ่ายอื่นๆของโรงพยาบาล
- (๔) การเบิกค่าตอบแทน
- (๕) การจัดหาพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง)

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต (know factor และ Unknow factor)

ตารางระบุความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	know factor ความเสี่ยงที่เคยเกิด	Unknow factor ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด
<u>การใช้รถราชการ</u> - นำรถยนต์ของโรงพยาบาลไปใช้ในกิจกรรมส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวเนื่องกับงานราชการ ทั้งใน และ นอกเวลาราชการ		/
<u>การจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา</u> - การจัดทำโครงการข้างต้น แต่ไม่ได้ดำเนินการตามโครงการ โดยมีการทำกิจกรรมอย่างอื่นที่ไม่เป็นไปตามโครงการ		/
<u>การเบิกจ่ายเงินค่าพัสดุและค่าใช้จ่ายอื่นๆของ รพ.</u> - เจ้าหน้าที่การเงินให้คณะกรรมการเบิกจ่ายเงินลงนามในเช็คโดยไม่ระบุจำนวนเงินในเช็ค		/
<u>การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</u> - การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานซ้ำซ้อนทำให้รัฐได้รับความเสียหาย		/
<u>การจัดหาพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง)</u> - การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล - การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า		/

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

วิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

สถานะสีส้ม : เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการงานที่มีผู้มาเกี่ยวข้องกับหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : เป็นความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีส้ม	
การใช้ราชการ - นำรถยนต์ของโรงพยาบาลไปใช้ในกิจกรรมส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวเนื่องกับ งานราชการ ทั้งใน และ นอกเวลาราชการ	/			
การจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา - การจัดทำโครงการข้างต้น แต่ไม่ได้ดำเนินการตามโครงการ โดยมีการทำกิจกรรมอย่างอื่นที่ไม่เป็นไปตามโครงการ	/			
การเบิกจ่ายเงินค่าวัสดุและค่าใช้จ่ายอื่นๆของ รพ. - เจ้าหน้าที่การเงินให้คณะกรรมการเบิกจ่ายเงินลงนามในเช็ค โดยไม่ระบุจำนวนเงินในเช็ค	/			
การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ - การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานซ้ำซ้อน ทำให้รัฐ ได้รับความเสียหาย เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ๑ คน ปฏิบัติงานใน หลายหน้าที่ เช่น พยาบาลวิชาชีพอยู่เวรปฏิบัติงานปกติ / อยู่ เวรส่งผู้ป่วย แพทย์อยู่เวรปฏิบัติงานปกติ / อยู่เวรชันสูตรพลิก ศพ หากไม่มีแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน / มีการสื่อสารที่ดี และ ตรวจสอบข้อมูลไม่ละเอียดถี่ถ้วนประกอบกับมีข้อบังคับฉบับ ใหม่ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ มีการกำหนดหลักเกณฑ์เพิ่ม ด้วย เสี่ยงต่อการเบิกเงินค่าตอบแทนซ้ำซ้อนหรือเบิกผิดพลาดได้		/		
การจัดหาพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง) - การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัด จ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล - การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิด ประกาศ การจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า - กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสีย	/			

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง

ตารางระดับความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของ การระงับ	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง รวมจำเป็น x รุนแรง
<u>การใช้รถราชการ</u> - นำรถยนต์ของโรงพยาบาลไปใช้ในกิจกรรมส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวเนื่องกับงานราชการ ทั้งใน และ นอกเวลา ราชการ	๓	๑	๓
<u>การจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา</u> - การจัดทำโครงการข้างต้น แต่ไม่ได้ดำเนินการตาม โครงการ โดยมีการทำกิจกรรมอย่างอื่นที่ไม่เป็นไป ตามโครงการ	๓	๑	๓
<u>การเบิกจ่ายเงินค่าพัสดุและค่าใช้จ่ายอื่นๆของ รพ.</u> - เจ้าหน้าที่การเงินให้คณะกรรมการเบิกจ่ายเงินลง นามในเช็คโดยไม่ระบุจำนวนเงินในเช็ค	๓	๑	๓
<u>การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่</u> - การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานซ้ำซ้อน ทำให้รัฐได้รับความเสียหาย เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ๑ คน ปฏิบัติงานในหลายหน้าที่ เช่น พยาบาลวิชาชีพ อยู่เวรปฏิบัติงานปกติ / อยู่เวรส่งผู้ป่วย แพทย์อยู่เวรปฏิบัติงาน ปกติ / อยู่เวรชั้นสูตรฟลิคสพ หากไม่มีแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน / มีการสื่อสารที่ดี และ ตรวจสอบข้อมูลไม่ละเอียดถี่ถ้วน ประกอบ กับมีข้อบังคับฉบับใหม่ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ มีการกำหนดหลักเกณฑ์เพิ่มเติมด้วย เสี่ยงต่อการเบิกเงินค่าตอบแทน ซ้ำซ้อนหรือเบิกผิดพลาดได้	๓	๒	๖
<u>การจัดหาพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง)</u> - การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัด จ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล - การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิด ประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า	๒	๒	๔
- กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ ส่วนเสีย	๑	๒	๒

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โรงพยาบาลรัตนุมิ ได้นำค่าความเสี่ยงรวม (ความจำเป็นxความรุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เพื่าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

ระดับดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน

ระดับพอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งที่ยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

ระดับอ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต			
	คุณภาพการจัดการ	ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
<u>การใช้รถราชการ</u> - นำรถยนต์ของโรงพยาบาลไปใช้ในกิจกรรมส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวเนื่องกับงานราชการ ทั้งใน และ นอกเวลาราชการ	ดี	/		
<u>การจัดทำโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงาน ประชุม และ สัมมนา</u> - การจัดทำโครงการข้างต้น แต่ไม่ได้ดำเนินการตามโครงการ โดยมีการทำกิจกรรมอย่างอื่นที่ไม่เป็นไปตามโครงการ	ดี	/		
<u>การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</u> - การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานซ้ำซ้อน ทำให้รัฐได้รับความเสียหาย เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ๑ คน ปฏิบัติงานในหลายหน้าที่ เช่น พยาบาลวิชาชีพ อยู่เวรปฏิบัติงานปกติ / อยู่เวรส่งผู้ป่วย แพทย์อยู่เวรปฏิบัติงานปกติ / อยู่เวรชั้นสูตรพลิกศพ หากไม่มีแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน / มีการสื่อสารที่ดี และ ตรวจสอบข้อมูลไม่ละเอียดถี่ถ้วน ประกอบกับมีข้อบังคับฉบับใหม่ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ มีการกำหนดหลักเกณฑ์เพิ่มเติมด้วย เสี่ยงต่อการเบิกเงินค่าตอบแทนซ้ำซ้อนหรือเบิกผิดพลาดได้	ดี	/		
<u>การจัดหาพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง)</u> - การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล - การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า	ดี	/		
- กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสีย	ดี	/		

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

จากการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลยแต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ โรงพยาบาลรัษฎา จึงจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากการพิจารณาของโรงพยาบาลรัษฎา จะเลือกประเด็นการจ่ายค่าตอบแทน เป็นประเด็นความเสี่ยงที่จะนำมาวางแผนการเฝ้าระวัง เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงการเบิกจ่ายค่าตอบแทนใหม่ (ฉบับลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖) ซึ่งอาจเสี่ยงต่อการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องได้ ส่วนความเสี่ยงประเด็นอื่นๆมีการเฝ้าระวังเพื่อป้องกันการเกิดความเสี่ยงการทุจริตในทุกประเด็น

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

แผนบริหารความเสี่ยง การเบิกจ่ายค่าตอบแทน

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	-ประชุมชี้แจงหัวหน้ากลุ่มงาน / หัวหน้างานในเรื่องการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ตามข้อบังคับฉบับใหม่ (ฉบับลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖) เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกัน -สำเนาข้อบังคับการเบิกจ่ายค่าตอบแทนฉบับใหม่ (ฉบับลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖) แจกทุกหน่วยงาน - ชี้แจงผู้รับผิดชอบการทำเบิกจ่ายค่าตอบแทน เพื่อสร้างความเข้าใจตามข้อบังคับฉบับใหม่ เพื่อให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่างๆ กรณีหน่วยงานไม่เข้าใจ - จัดทำแนวทางปฏิบัติการเบิกจ่ายค่าตอบแทน เพื่อให้หน่วยงานต่างๆ และผู้รับผิดชอบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ เป็นการเฝ้าระวัง และป้องกันการเบิกจ่ายค่าตอบแทนที่ไม่ถูกต้อง เสี่ยงต่อการทุจริต - ประชุมให้ความรู้เรื่องคุณธรรม และ ความโปร่งใส เพื่อปลูก ปลูก กระตุ้นจิตสำนึกให้ทุกคนไม่ทนต่อการทุจริตทุกรูปแบบ และให้ทุกคนมีคุณธรรม จริยธรรม ในการปฏิบัติงาน

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	- ประชุมชี้แจงหัวหน้ากลุ่มงาน / หัวหน้างานในเรื่องการเบิกจ่าย ค่าตอบแทน ตามข้อบังคับฉบับใหม่ (ฉบับลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖) เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกัน - สำเนาข้อบังคับการเบิกจ่าย ค่าตอบแทนฉบับใหม่(ฉบับลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖) แจกทุกหน่วยงาน - ชี้แจงผู้รับผิดชอบการทำเบิกจ่าย ค่าตอบแทน เพื่อสร้างความเข้าใจ ตามข้อบังคับฉบับใหม่ เพื่อให้ คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่างๆ กรณี หน่วยงานไม่เข้าใจ - จัดทำแนวทางปฏิบัติการเบิกจ่าย ค่าตอบแทน เพื่อให้หน่วยงานต่างๆ และ ผู้รับผิดชอบการเบิกจ่าย ค่าตอบแทนใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ เป็นการเฝ้าระวัง และ ป้องกันการ เบิกค่าตอบแทนที่ไม่ถูกต้อง เสี่ยงต่อ การทุจริต - ประชุมให้ความรู้เรื่องคุณธรรม และ ความโปร่งใส เพื่อปลูก ปลูก กระตุ้นจิตสำนึกให้ทุกคนไม่ทนต่อ การทุจริตทุกรูปแบบ และให้ทุกคนมี คุณธรรม จริยธรรม ในการปฏิบัติงานหน่วยงาน	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	/		

เพื่อติดตามการเฝ้าระวัง เป็นการและเฝ้าระวังการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไข ปัญหาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง ดังนี้

สถานะสีเขียว (ยังไม่เกิดการเฝ้าระวังต่อเนื่อง)

- : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม (เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้)
- : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันทีตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยลงกว่าระดับ ๓

สถานะสีแดง (เกินกว่าการยอมรับ)

- : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓

ขั้นตอนที่ ๗ การจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ตาราง ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่จริง	- ควบคุม กำกับ ติดตาม การดำเนินงานตามมาตรการ การป้องกันที่กำหนดตามตารางที่ ๖ - ให้ชมรมจริยธรรมสุ่มตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ทุก ๓ เดือน	/		

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ตาราง ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

ที่	เขียว	เหลือง	แดง
๑	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	-	-

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่	
หน่วยงานที่ประเมิน	โรงพยาบาลรัตนุมิ
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
โอกาส/ ความเสี่ยง	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ซ้ำซ้อน
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินการ	

แผนบริหารความเสี่ยงโรงพยาบาลรัตนภูมิ ได้กำหนดมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำปี ๒๕๖๘ จำนวน ๑๐ มาตรการ ประกอบด้วย

๑. มาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่อสาธารณะ
๒. นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล
๓. มาตรการป้องกันการรับสินบน
๔. มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๕. กำหนดเกณฑ์จริยธรรมการจัดซื้อจัดหาและการส่งเสริมการขายยาและเวชภัณฑ์มีขาย
๖. คู่มือการดำเนินงานเรื่องร้องเรียนการปฏิบัติงานหรือการให้บริการของเจ้าหน้าที่
๗. คู่มือการปฏิบัติงานรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ
๘. แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการยืมพัสดุคงรูปและพัสดุประเภทใช้สั้นเปลือง
๙. การประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหาร
๑๐. แนวทางปฏิบัติการป้องกันและแก้ไขการล่อลวงละเมิดหรือคุกคามทางเพศในที่ทำงาน
