

รายงานบทวิเคราะห์ความเสี่ยง

เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
ขององค์กรสาธารณสุขอำเภอเขียงกลาง จังหวัดน่าน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

คำนำ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่พบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในองค์กรสาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางในการควบคุมป้องกันเรื่องการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและส่วนรวม

สำหรับเอกสารรายงานฉบับนี้ เป็นรายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงรวมถึงการกำหนดแนวทางในการจัดการเรื่องการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในความเสี่ยงสูง ขององค์กรสาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง เพื่อประโยชน์ในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน และเพื่อให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่รัฐ มีการตรวจสอบได้ไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันสมควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง

มิถุนายน ๒๕๖๒

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทที่ ๑ บทนำ	๑
๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
๑.๒ แนวความคิดในการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน	๑
๑.๓ วัตถุประสงค์	๓
บทที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๔
๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	๔
๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงาน สาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง	๖
๒.๓ การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบของแต่ละปัจจัย เสี่ยง	๗
 ภาคผนวก	
ผนวก ๑ - ผนวก ๕	

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อน ถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมาย หรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรม ในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผล กระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม หรือการจัดการประมุขทรัพย์สินของรัฐเพื่อประโยชน์ของ เจ้าหน้าที่ของรัฐ และพวกพ้อง ฯลฯ ทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคม ต้องสูญเสียไป ทั้งในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม จนนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียน เรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ ความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interests : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐ ในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพตมิชอบใน ระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหา การขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ

ดังนั้น หน่วยงานภาครัฐจึงควรสร้างความตระหนัก และหามาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหา เพื่อนำมาสู่การปรับเปลี่ยนวัฒนธรรมและค่านิยม การสร้างจิตสำนึกและเสริมสร้างจริยธรรมของเจ้าหน้าที่และพนักงานของรัฐในการทำงานเพื่อส่วนรวม ยึดถือหลักจริยธรรมและผลประโยชน์ส่วนรวมในการปฏิบัติราชการ เป็นสำคัญ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อนำมากำหนดกรอบแนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง

๑.๒ แนวความคิดในการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง การวัดความสามารถที่จะดำเนินการให้วัตถุประสงค์ของงานประสบความสำเร็จภายใต้การตัดสินใจ งบประมาณ กำหนดเวลา และข้อจำกัดด้านเทคนิคที่เผชิญอยู่ ความเสี่ยงจึงอาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา อันเนื่องมาจากความไม่แน่นอน และความจำกัดของทรัพยากร การจัดการความเสี่ยงหรือ การบริหารความเสี่ยง (Risk management) คือ การจัดการความเสี่ยง ทั้งในกระบวนการในการระบุวิเคราะห์ (Risk analysis) ประเมิน (Risk assessment) ตรวจสอบ และควบคุม ความเสี่ยงที่สัมพันธ์กับ กิจกรรม หน้าที่และกระบวนการทำงาน เพื่อให้องค์กรลดความเสียหายจากความเสียหายมากที่สุด อันเนื่องมาจากภัยที่องค์กร ต้องเผชิญในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง หรือเรียกว่า อุบัติภัย (Accident)

ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of Interests) หมายถึง สถานการณ์หรือการกระทำที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงาน บริษัท หรือผู้บริการมีผลประโยชน์ส่วนตัวมากจนมีผลต่อการตัดสินใจ หรือการปฏิบัติหน้าที่ ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ของส่วนรวม กล่าวคือ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐตัดสินใจหรือปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งของตน อันก่อให้เกิดประโยชน์ต่อตนเองหรือพวกพ้อง มากกว่าประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำดังกล่าวจะเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา ในรูปแบบที่ หลากหลาย จนกระทั่งกลายเป็นธรรมเนียมปฏิบัติที่ไม่เห็นว่าเป็นความผิด ตัวอย่างการกระทำดังกล่าวมีให้เห็นได้มากในสังคม ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากการยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ได้ส่งผลเสียหายให้เกิดขึ้นกับประเทศชาติก่อให้เกิดการกระทำที่ผิดจริยธรรม และจรรยาบรรณของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ต้องคำนึงถึงประโยชน์สาธารณะ แต่ทำหน้าที่กลับตัดสินใจหรือปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงประโยชน์ส่วนตนหรือพวกพ้องเป็นหลัก

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยง ที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน และผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ ซึ่งอาจเชื่อมโยงไปสู่การทุจริตได้กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิด หรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น สามารถจำแนกความเสี่ยงออกเป็น ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายใน ขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่นการประมาณการงบประมาณ ไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

๑.๓ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประชาชน

บทที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนเป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆเพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหายดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ เนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุตัวเลขหรือจำนวนที่ชัดเจนได้

การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

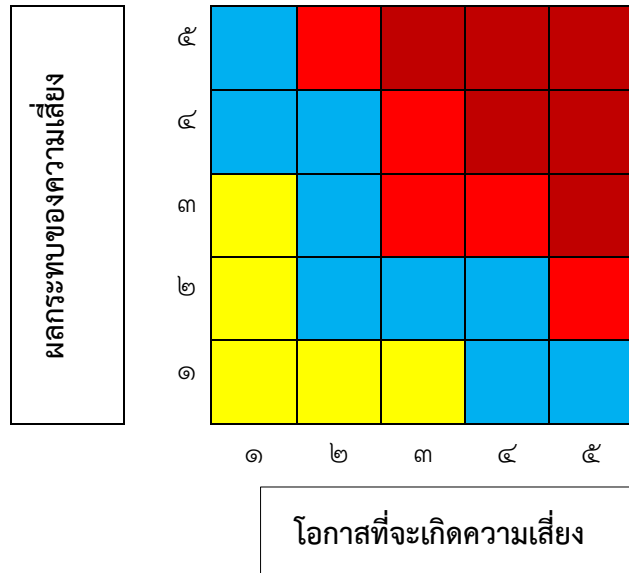
เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่เกิดจากความเสียหาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	โอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	โอกาสเกิดขึ้นน้อย
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์มาตรฐานระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ไล่ออก
๔	สูง	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ปลดออก
๓	ปานกลาง	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ลดเงินเดือน
๒	น้อย	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ตัดเงินเดือน
๑	น้อยมาก	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ภาคทัณฑ์

เกณฑ์มาตรฐานระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)



ระดับความเสี่ยง			
ยอมรับได้		ยอมรับไม่ได้	
ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ระดับความเสี่ยง คือการแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละสาเหตุ (โอกาส X ผลกระทบ) และนำมาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยมีกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ดังนี้

เกณฑ์ความสามารถในการยอมรับความเสี่ยง

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนนระดับความเสี่ยง	การแสดงผล	มาตรการกำหนด
๔	สูงมาก	๑๕-๒๕		จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลด และประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง
๓	เสี่ยงสูง	๙-๑๔		จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๒	ปานกลาง	๔-๘		ยอมรับความเสี่ยง ควรมี มาตรการควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้
๑	ต่ำ	๑-๓		ยอมรับความเสี่ยง ควรมี มาตรการควบคุมเพื่อไม่ให้เกิดขึ้น

๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง

เมื่อพิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง จึงกำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน ๖ ประเด็นหลัก ดังนี้

๑. การมาทำงานสาย
๒. ใช้รถราชการทำกิจธุระส่วนตัว
๓. การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการที่มีได้จ่ายจริง
๔. ลัดคิวให้ญาติ พักผ่อน
๕. ซื้อมือ/จ้างบริษัทห้างร้าน ครอบครัวญาติ
๖. ใช้ไฟราชการเสียบโทรศัพท์ส่วนตัว
๗. ใช้โทรศัพท์ราชการติดต่อกานส่วนตัว

๒.๓ การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

๑. การมาทำงานสาย

ผลกระทบต่อองค์กร

- ผู้ที่มาทำงานสาย ได้มีการบอกกล่าวแก่ผู้ปฏิบัติงานภายใน รพ.สต.หรือหัวหน้าหน่วยงานรับทราบแล้ว และช่วงระหว่างที่ยังไม่มาปฏิบัติงานก็มีผู้ปฏิบัติงานแทนแล้ว จึงมีผลกระทบต่อองค์กรน้อยมาก พิจารณาให้ระดับคะแนน ๑

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

- ผู้มาทำงานสายไม่ใช่คนเดิม การมาสายเฉลี่ย ๑ ปีต่อครั้ง พิจารณาให้ระดับคะแนน ๒

๒. ใช้รถราชการทำกิจธุระส่วนตัว

ผลกระทบต่อองค์กร

- การใช้รถราชการไปทำกิจธุระส่วนตัว อาจมีผลทำให้เกิดอุบัติเหตุ ราชการสูญเสียงบประมาณในการซ่อมแซม / ใช้น้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้น การพิจารณาให้ผลกระทบต่อองค์กรปานกลาง พิจารณาให้ระดับคะแนน ๓

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

- การใช้รถราชการไปทำกิจธุระส่วนตัวเฉลี่ยประมาณร้อยละ ๒๐ พิจารณาให้คะแนนระดับ ๑

๓. การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการที่มีได้จ่ายจริง

ผลกระทบต่อองค์กร

- การการเบิกค่าเบี้ยเลี้ยงเดินทาง โดยคำนวณวันเดินทางไปราชการ ไม่สอดคล้องกับการขออนุมัติ และการเบิกค่าพาหนะเดินทาง โดยที่มีได้จ่ายจริง ทำให้องค์กรเสียประโยชน์มากกว่าที่ควร พิจารณาผลกระทบต่อองค์กรในระดับปานกลาง พิจารณาให้ระดับคะแนน ๓

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

- มีการตรวจสอบ และกลั่นกรอง โดยเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ในการควบคุมตรวจสอบมากขึ้น ตั้งแต่การขออนุมัติเดินทาง พิจารณาให้ระดับคะแนน ๒

๔. ลัดคิวให้ญาติ พักผ่อน

ผลกระทบต่อองค์กร

- เนื่องจากจำนวนผู้รับบริการของ รพ.สต.มีน้อย การลัดคิวให้แก่ญาติ พักผ่อนไม่ค่อยเป็นที่ผิดสังเกต จนทำให้ผู้มารับบริการร้องเรียน/ไม่พอใจ ประกอบกับส่วนใหญ่ผู้มารับบริการจะเป็นเครือญาติเดียวกัน พิจารณาให้ระดับคะแนน ๑

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

- เนื่องจากผู้รับบริการใน รพ.สต. มีน้อยเมื่อเทียบกับโรงพยาบาล ดังนั้นการลัดคิวให้แก่ญาติ พักผ่อนจึงเกิดขึ้นน้อย พิจารณาให้ระดับคะแนน ๑

๕. ซื้อ/จ้างบริษัทห้างร้าน ครอบครัวยุติ

ผลกระทบต่อองค์กร

- การซื้อ/จ้างบริษัทห้างร้าน ครอบครัวยุติ กระทำในบางรายการเนื่องจากสามารถต่อรองราคา การดูแลหลังการขายได้ดีกว่าการซื้อ/จ้าง จากบริษัท พิจารณาให้ระดับคะแนน ๑

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

- เนื่องจากปัจจุบันการจัดซื้อ/จัดจ้างมีการจัดทำเอกสารหลักฐานประกอบตามคุณลักษณะเฉพาะ/ขอบเขตของงานจ้าง ของผู้ที่ต้องการใช้/จ้างพัสดุ และต้องเป็นไปตามระเบียบพัสดุ ทำให้การซื้อ/จ้างบริษัท ห้างร้าน ครอบครัวยุติลดลง ประกอบกับงบประมาณมีจำนวนจำกัด จำนวนงานจะซื้อ/จ้างลดลง พิจารณาให้ระดับคะแนน ๑

๖. ใช้ไฟราชการเสียบโทรศัพท์ส่วนตัว

ผลกระทบต่อองค์กร

- ใช้ไฟราชการเสียบโทรศัพท์ส่วนตัว กระทำเนื่องจากโทรศัพท์ส่วนตัวใช้เพื่อติดต่อราชการแล้วเกิดแบตเตอรี่หมดจึงมีความจำเป็นต้องใช้ไฟฟ้าของราชการ เพื่อติดต่อราชการให้แล้วเสร็จ พิจารณาให้ระดับคะแนน ๑

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

- ปัจจุบันบุคลากรสาธารณสุขมากกว่าครึ่งมีเครื่องสำรองไฟแบบพกพา ทำให้ปริมาณการใช้ไฟราชการเพื่อเสียบโทรศัพท์ส่วนตัวเฉลี่ยประมาณร้อยละ ๖๐ พิจารณาให้ระดับคะแนน ๓

๗. ใช้โทรศัพท์ราชการติดต่อกับงานส่วนตัว

ผลกระทบต่อองค์กร

- ใช้โทรศัพท์ราชการติดต่อกับงานส่วนตัว กระทำในบางโอกาสกรณีโทรศัพท์ส่วนตัวชำรุด แบตเตอรี่หมดไม่สามารถเสียบชาร์ตให้ทันใช้งานได้ เนื่องจากมีเหตุจำเป็นต้องติดต่อกับครอบครัวญาติพี่น้อง พิจารณาให้ระดับคะแนน ๑

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

- ปัจจุบันบุคลากรทุกคนมีโทรศัพท์ใช้ ประกอบกับนิยมใช้ Line ในการสื่อสารแทน ซึ่งไม่สิ้นเปลืองค่าใช้จ่าย และหน่วยบริการส่วนใหญ่ในสังกัด ไม่มีโทรศัพท์ในหน่วยงาน การใช้โทรศัพท์ราชการติดต่อเรื่องส่วนตัวจึงเกิดน้อยมาก พิจารณาให้ระดับคะแนน ๑

ตารางที่ ๑ ตารางการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง

ลำดับ	ประเด็นความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบ		
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
๑	การมาทำงานสาย	๒	๑	๒ - ต่ำ
๒	ใช้รถราชการทำกิจธุระส่วนตัว	๑	๓	๓ - ต่ำ
๓	การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ที่มีได้จ่ายจริง	๒	๓	๖ - ปานกลาง
๔	ลัดคิวให้ญาติ พักห้อง	๑	๑	๑ - ต่ำ
๕	ซื้อ/จ้างบริษัทห้างร้าน ครอบครัวยุติ	๑	๑	๑ - ต่ำ
๖	ใช้ไปราชการเสียบโทรศัพท์ส่วนตัว	๓	๑	๓ - ต่ำ
๗	ใช้โทรศัพท์ราชการติดต่องานส่วนตัว	๑	๑	๑ - ต่ำ

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดลำดับของความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อเป็นการป้องกันหรือลดความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน และเพื่อให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่รัฐ มีการตรวจสอบได้ไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง จึงนำผลระดับความเสี่ยงสูง มากำหนดแนวทางในการควบคุมป้องกัน หรือลดความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

(การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการที่มีได้จ่ายจริง)

๑. เนื่องจากมีการเขียนเบิกค่าพาหนะเดินทาง ในการเดินทางไปราชการเป็นหมู่คณะ ทั้งๆ **ที่ไม่ได้มีการจ่ายจริง** เนื่องจากหน่วยงานจัดพาหนะของทางราชการไว้ให้ ซึ่งในเบื้องต้นผู้ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน ไม่สามารถทราบได้ว่าเดินทางอย่างไร เนื่องจากไม่มีการระบุไว้ในบันทึกขออนุมัติเดินทางว่าเดินทางโดยรถยนต์ราชการฯ... **จึงให้นำมาตรวจเรื่องการทำบันทึกขออนุมัติเดินทางไปราชการ ตามมติจากการประชุมกลุ่มสมาชิกการบริหารงานที่โปร่งใส มาถือปฏิบัติ** ซึ่งในบันทึกขออนุมัติเดินทางไปราชการ ต้องระบุเรื่องระยะเวลาการเดินทางไปราชการ และ พาหนะที่ใช้ ต้องชัดเจน (กำหนดแบบฟอร์มการจัดทำบันทึกขออนุมัติเดินทางไปราชการ ตาม ผนวก ๑ ถึง ผนวก ๕)
๒. จัดประชุมชี้แจงผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติ

ภาคผนวก

ตัวอย่างที่ ๔ - กรณี ผู้ขออนุมัติ เดินทางโดยรถโดยสารประจำทาง

**บันทึกข้อความ**

ส่วนราชการ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกกกกกกกกก.....อำเภอเชียงกลาง จังหวัดน่าน.....

ที่ นน ๐๗๓๒.๑.๑. / วันที่ มีนาคม ๒๕๖๒.....

เรื่อง ขออนุมัติเดินทางไปราชการ.....

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดน่าน

ตามหนังสือ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดน่าน ที่ นน ๐๐๓๒.๐๐๑.๖/๕๒๕๘ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ นั้น

ข้าพเจ้านางธัญญรัตน์ สุทธการ ตำแหน่งพนักงานทั่วไป รพ.สต.ชชชชชชชชช มีความประสงค์ ขออนุมัติเดินทางไปราชการ และออกนอกเขตจังหวัด เพื่อเข้ารับการอบรม เรื่อง โครงการ อบรมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) สถานที่ ณ โรงแรมเชียงใหม่ฮิลล์ จังหวัดเชียงใหม่ โดยขออนุมัติออกเดินทาง ตั้งแต่วันที่ ๑๒ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เวลา ๐๗.๒๐ น. ถึง วันที่ ๑๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เวลา ๐๕.๐๐ น. รวม ๓ วัน ระหว่างไปราชการครั้งนี้ ขอมอบหมายให้ นายสุวิทย์ ไชยวิโน ตำแหน่ง นักวิชาการ สาธารณสุขชำนาญการ ปฏิบัติราชการแทน

ในการไปราชการครั้งนี้ ข้าพเจ้าขอเบิกค่าเบี้ยเลี้ยง /ค่าที่พัก/ค่าพาหนะเดินทาง จาก

- เงินบำรุง ของ รพ.สต.ชชชชชชชชช
- () โดยสารเครื่องบิน (/) รถโดยสารประจำทาง () รถแท็กซี่

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

ลงชื่อ ผู้ขออนุมัติ

(นางธัญญรัตน์ สุทธการ)

ตำแหน่งพนักงานทั่วไป

ความเห็นผู้ว่าราชการจังหวัดน่าน

อนุมัติ

เห็นควรอนุมัติ

(.....)

ตำแหน่ง ผอ.รพ.สต.ชชชชชชชชช

(นายชูชีพ ปัญญาณะ)

สาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าราชการจังหวัดน่าน

ตัวอย่างที่ ๕ - กรณี ผู้ขออนุมัติ เดินทางโดยขออนุมัติใช้รถยนต์ราชการ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลกกกกกกกกก.....อำเภอเชียงกลาง จังหวัดน่าน.....

ที่ นน.๐๗๓๒.๑.๑./..... วันที่ มีนาคม ๒๕๖๒.....

เรื่อง ขออนุมัติเดินทางไปราชการ.....

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดน่าน

ตามหนังสือ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดน่าน ที่ นน ๐๐๓๒.๐๐๑.๖/๕๒๕๘ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ นั้น

ข้าพเจ้านางธัญรัตน์ สุทธการ ตำแหน่งพนักงานทั่วไป รพ.สต.ชชชชชชชชชช มีความประสงค์ ขออนุมัติเดินทางไปราชการ และออกนอกเขตจังหวัด เพื่อเข้ารับการอบรม เรื่อง โครงการอบรมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) สถานที่ ณ โรงแรมเชียงใหม่ฮोटล จังหวัดเชียงใหม่ โดยขออนุมัติออกเดินทาง ตั้งแต่วันที่ ๑๒ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เวลา ๐๗.๒๐ น. ถึง วันที่ ๑๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เวลา ๐๕.๐๐ น. รวม ๓ วัน ระหว่างไปราชการครั้งนี้ ขอมอบหมายให้ นายสุวิทย์ ไชยวิโน ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ ปฏิบัติราชการแทน

ในการไปราชการครั้งนี้ ข้าพเจ้าขอเบิกค่าเบี้ยเลี้ยง /ค่าที่พัก/ค่าพาหนะเดินทาง (ชดเชยค่าน้ำมันเชื้อเพลิง) จาก

- เงินบำรุง ของ รพ.สต.ชชชชชชชชชช
- ขออนุมัติใช้รถยนต์ราชการ ของ หมายเลขทะเบียน โดยมี เป็นผู้ขับ **** กรณี เป็นผู้ขออนุมัติใช้รถ
- ขออนุมัติเดินทางโดยรถยนต์ราชการ ของ.....หมายเลขทะเบียน โดยมี เป็นผู้ขับ **** กรณี ไม่ได้เป็นผู้ขอใช้รถ แต่เป็นผู้ร่วมเดินทางด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

ลงชื่อ ผู้ขออนุมัติ
(นางธัญรัตน์ สุทธการ)
ตำแหน่งพนักงานทั่วไป

ความเห็นผู้ว่าราชการจังหวัดน่าน
อนุมัติ

เห็นควรอนุมัติ

(.....)
ตำแหน่ง ผอ.รพ.สต.ชชชชชชชชชช

(นายชูชีพ ปัญญาณะ)
สาธารณสุขอำเภอเชียงกลาง ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดน่าน