สรุปรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
โรงพยาบาลเชียงกลาง อำเภอเชียงกลาง จังหวัดน่าน

จัดทำโดย
งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง
โทร. ๐๕๔-๗๙๗๑๑๑
http://ckhospital.net/index.php/home

คำนำ

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง จังหวัดน่าน ได้ทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๔ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณทุกวิธีการที่ดำเนินการโดยกลุ่มงานบริหารทั่วไปโรงพยาบาลเชียงกลางเพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการวิเคราะห์ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างทั้งนี้เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงในการทุจริตคอรับชั้นและเป็นข้อมูลในการวางแผนจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไป

โดยรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ฉบับนี้ประกอบด้วยผลการวิเคราะห์เชิงปริมาณ ปัญหาอุปสรรค ข้อจำกัด ในการจัดซื้อจัดจ้างการประหยัดงบประมาณแนวทางการปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุหวังว่ารายงานฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่ศึกษารายงานและสามารถนำไปใช้ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามความคาดหวัง

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป

ตุลาคม ๒๕๖๔

สารบัญ

เรื่อง	หน้าที่
- คำนำ	ก
- สารบัญ	ข
- บทนำ	ค
- ผลการดำเนินงานในภาพรวม	๑
- สรุปการจัดซื้อจัดจ้าง แยกตามหมวดการจัดซื้อจัดจ้าง (ตารางเป็นอัตราร้อยละ %)	๑-๔
- ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	๔-๕
- ร้อยละจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	๕
- การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓	๖-๑๕
- การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค /ข้อจำกัด	๑๕
- ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ	๑๕
- แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๑๖
- บทสรุป	๑๖
- บรรณานุกรม	๑๗

บทนำ

การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดช้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยมีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐ เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐมีกรอบการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยการกำหนดเกณฑ์มาตรฐานกลางเพื่อให้หน่วยงานของรัฐทุกแห่งนำไปใช้เป็นหลักปฏิบัติ โดยมุ่งเน้นการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนให้มากที่สุดเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเปิดโอกาสให้มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม มีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่คำนึงถึงวัตถุประสงค์ของการใช้งานเป็นสำคัญซึ่งจะก่อให้เกิดความคุ้มค่าในการใช้จ่ายเงิน มีการวางแผนการดำเนินงานและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานซึ่งจะทำให้การจัดซื้อจัดจ้างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งเพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล มีการส่งเสริมให้ภาคประชาชนมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐประกอบกับมาตรการอื่น ๆ เช่น การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ที่ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ทั้งเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณเพื่อแสดงให้เห็นว่าการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน โปร่งใส มีประสิทธิภาพและบระสิทธิผล ตรวจสอบได้ และมีความคุ้มค่าก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดให้มีการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๔

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
โรงพยาบาลเชียงกลาง อำเภอเชียงกลาง จังหวัดน่าน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

โรงพยาบาลเชียงกลาง จังหวัดน่าน ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณ ทุกวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ดำเนินการโดยงานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาคประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (MOPH ITA – MPRH Integrity and Transparency Assessment System) ที่กำหนดให้ส่วนราชการวิเคราะห์ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งนี้เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความสุ่มเสี่ยงในการทุจริตและเป็นข้อมูลในการวางแผนจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไป

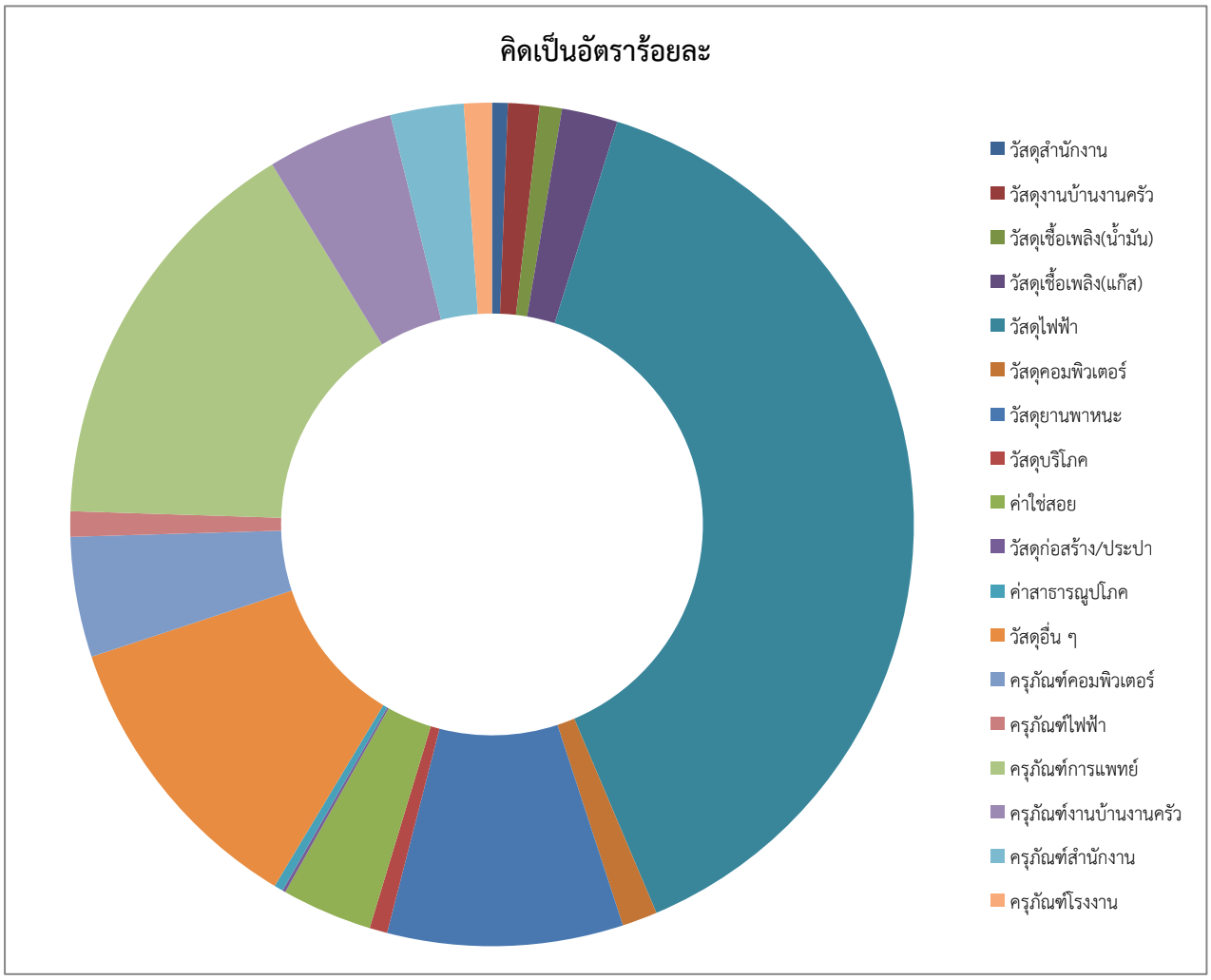
โดยรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ฉบับนี้ประกอบด้วยผลการวิเคราะห์เชิงปริมาณ ปัญหาอุปสรรค ข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง การประหยัดงบประมาณ แนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุ โดยมีรายละเอียดดังนี้

๑. <u>ผลการดำเนินการในภาพรวม ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของโรงพยาบาลเชียงกลาง</u>
๑.๑ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง รวมทั้งสิ้น ๔๘๕ โครงการ
๑.๒ ดำเนินการแล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จำนวน ๔๘๕ โครงการ
๑.๓ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐
๑.๔ วงเงินที่ได้รับจัดสรรจากเงินบำรุง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จำนวน ๘,๕๙๖,๖๐๗.๖๕ บาท
๑.๕ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจริง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จำนวน ๖,๕๖๒,๕๓๕.๗๑ บาท
๑.๖ โดยโรงพยาบาลเชียงกลาง มีการจัดซื้อ/จัดจ้างจากแหล่งดังต่อไปนี้
- เงินบำรุงของโรงพยาบาลเชียงกลาง
- เงินค่าบริการทางการแพทย์ที่เบิกจ่ายในลักษณะงบลงทุน (งบค่าเสื่อม) ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
- เงินบริจาคของโรงพยาบาลเชียงกลาง

สรุปการจัดซื้อจัดจ้าง แยกตามหมวดการจัดซื้อจัดจ้าง (ตารางเป็นอัตราร้อยละ %)

หมวดพัสดุ	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	งบประมาณที่ใช้จริง	คิดเป็นอัตราร้อยละ
วัสดุสำนักงาน	๕๓๓,๓๒๒.๐๐	๔๖๖,๙๖๖.๕๐	๑๒.๔๔
วัสดุงานบ้านงานครัว	๔๘๐,๐๐๐.๐๐	๓๖๐,๖๒๓.๐๐	๒๔.๘๗
วัสดุเชื้อเพลิง(น้ำมัน)	๔๙๐,๐๐๐.๐๐	๔๐๔,๑๖๕.๕๐	๑๗.๕๒
วัสดุเชื้อเพลิง(แก๊ส)	๓๙,๗๑๐.๐๐	๒๒,๑๗๐.๐๐	๔๔.๑๗

หมวดพัสดุ	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	งบประมาณที่ใช้จริง	คิดเป็นอัตราร้อยละ
วัสดุไฟฟ้า	๔๖,๒๐๖.๐๐	๔๑๕,๘๗๑.๗๐	ค่าติดลบ
วัสดุคอมพิวเตอร์	๓๙๑,๓๑๕.๐๐	๒๘๒,๔๑๘.๐๐	๒๗.๘๓
วัสดุยานพาหนะ	๓๐,๐๐๐.๐๐	๘๖,๐๐๐.๐๐	ค่าติดลบ
วัสดุบริโภค	๖๖๘,๓๒๒.๐๐	๕๗๔,๓๘๐.๐๐	๑๔.๐๖
ค่าใช่สอย	๓,๘๑๑,๑๓๒.๖๕	๑,๐๘๖,๔๓๐.๔๒	๗๑.๔๙
วัสดุก่อสร้าง/ประปา	๓๐๐,๐๐๐.๐๐	๒๙๒,๔๘๓.๐๐	๒.๕๑
ค่าสาธารณูปโภค	๑๖๖,๐๐๐.๐๐	๑๗๘,๕๐๓.๐๙	ค่าติดลบ
วัสดุอื่น ๆ	๑๑๗,๔๐๐.๐๐	๓๙๑,๓๕๐.๐๐	ค่าติดลบ
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	๒๖๔,๐๐๐.๐๐	๕๑๗,๑๔๐.๐๐	ค่าติดลบ
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	๑๕,๐๐๐.๐๐	๑๘,๐๐๐.๐๐	ค่าติดลบ
ครุภัณฑ์การแพทย์	๒๔๒,๘๐๐.๐๐	๑,๐๓๒,๘๑๔.๕๐	ค่าติดลบ
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	๐	๗,๓๕๐.๐๐	ค่าติดลบ
ครุภัณฑ์สำนักงาน	๙๙๖,๙๐๐.๐๐	๔๒๐,๓๗๐.๐๐	๕๗.๘๓
ครุภัณฑ์โรงงาน	๔,๕๐๐.๐๐	๕,๕๐๐.๐๐	ค่าติดลบ
ยอดรวมทั้งสิ้น	**๘,๕๙๖,๖๐๗.๖๕**	**๖,๕๖๒,๕๓๕.๗๑**	**๒๓.๖๖**



จากตารางสรุปการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๔๘๕ โครงการ ดำเนินการแล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ (หนึ่งร้อย) วงเงินที่ได้รับจัดสรร ๘,๕๙๖,๖๐๗.๖๕ (แปดล้านห้าแสนเก้าหมื่นหกพันหกร้อยเจ็ดบาทหกสิบห้าสตางค์) ดำเนินการจริง ๖,๕๖๒,๕๓๕.๗๑ (หกล้านห้าแสนหกหมื่นสองพันห้าร้อยสามสิบห้าบาทเจ็ดสิบเอ็ดสตางค์) คิดเป็นร้อยละ ๒๓.๖๖ (ยี่สิบสามจุดหกหก)

จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จะเห็นได้ว่ามีวงเงินที่เกินจำนวนวงเงินที่จัดสรรจำนวน ๙ รายการ คือ

๑. โครงการในการจัดซื้อจัดวัสดุไฟฟ้ามีอัตราร้อยละติดลบ โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๓๖๙,๖๖๕.๗๐ บาท (สามแสนหกหมื่นเก้าพันหกร้อยหกสิบห้าบาทเจ็ดสิบสตางค์) เนื่องด้วยใช้ในการจัดซื้อวัสดุและอุปกรณ์ในการซ่อมแซมและปรับปรุงอาคารสถานที่ในการป้องสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (covid-๑๙)

๒. โครงการในการจัดซื้อวัสดุยานพาหนะมีอัตราร้อยละติดลบ โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๕๖,๐๐๐.๐๐ บาท (ห้าหมื่นหกพันบาทถ้วน) เนื่องด้วยใช้ในการจัดซื้อวัสดุยานพาหนะในการซ่อมแซมบำรุงยานพาหนะให้สามารถใช้งานได้ปกติปลอดภัยและได้มาตรฐานเพื่อความปลอดภัยของบุคลากรภายในโรงพยาบาลและผู้รับบริการของโรงพยาบาลเชียงกลาง

๓. โครงการค่าสาธารณูปโภคมีอัตราร้อยละติดลบ โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๑๒,๕๐๓.๐๙ (หนึ่งหมื่นสองพันห้าร้อยสามบาทเก้าสตางค์) เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (covid-๑๙) จึงใช้ในการติดต่อผู้ป่วยในการประชาสัมพันธ์เรื่องการนัดวัดมารับการรักษาภายในโรงพยาบาลเพื่อลดโอกาสการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (covid-๑๙)

๔. โครงการในการจัดซื้อวัสดุอื่น ๆ มีอัตราร้อยละติดลบ โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๒๗๓,๙๕๐.๐๐ บาท (สองแสนเจ็ดหมื่นสามพันเก้าร้อยห้าสิบบาทถ้วน) เนื่องด้วยการเพิ่มขึ้นของค่าวัสดุเครื่องแต่งกายที่จัดซื้อในการทดแทนเครื่องแต่งกายผู้ป่วยเดิมที่เสื่อมอายุการใช้งาน การเพิ่มขึ้นของค่าวัสดุเกษตรที่ใช้ในการจัดซื้ออุปกรณ์การเกษตรเพื่อปรับปรุงภูมิทัศน์ภายในโรงพยาบาลเชียงกลาง การเพิ่มขึ้นของค่าวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์และการเพิ่มขึ้นของค่าวัสดุสนาม

๕. โครงการในการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์มีอัตราร้อยละติดลบ โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๒๕๓,๑๔๐.๐๐ บาท (สองแสนห้าหมื่นสามพันหนึ่งร้อยสี่สิบบาท) เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (covid-๑๙) จึงใช้ในการจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์แบบเคลื่อนที่เพื่อใช้ในการลงข้อมูลและลงพื้นที่ติดตามสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (covid-๑๙)

๖. โครงการในการจัดซื้อครุภัณฑ์ไฟฟ้ามีอัตราร้อยละติดลบ โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๓,๐๐๐.๐๐ บาท (สามพันบาทถ้วน) เนื่องด้วยราคาที่ประมาณการต่ำกว่าราคาจริง จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (covid-๑๙)ที่ทำให้การนำเข้าสินค้าล้าช้า และมีขั้นตอนการตรวจสอบระหว่างการนำเข้าที่ใช้ระยะเวลานาน

๗. โครงการในการจัดซื้อครุภัณฑ์การแพทย์มีอัตราร้อยละติดลบ โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๗๙๐,๐๑๔.๕๐ บาท (เจ็ดแสนเก้าหมื่นสิบสี่บาทห้าสิบสตางค์) เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (covid-๑๙) จึงทำให้ความ

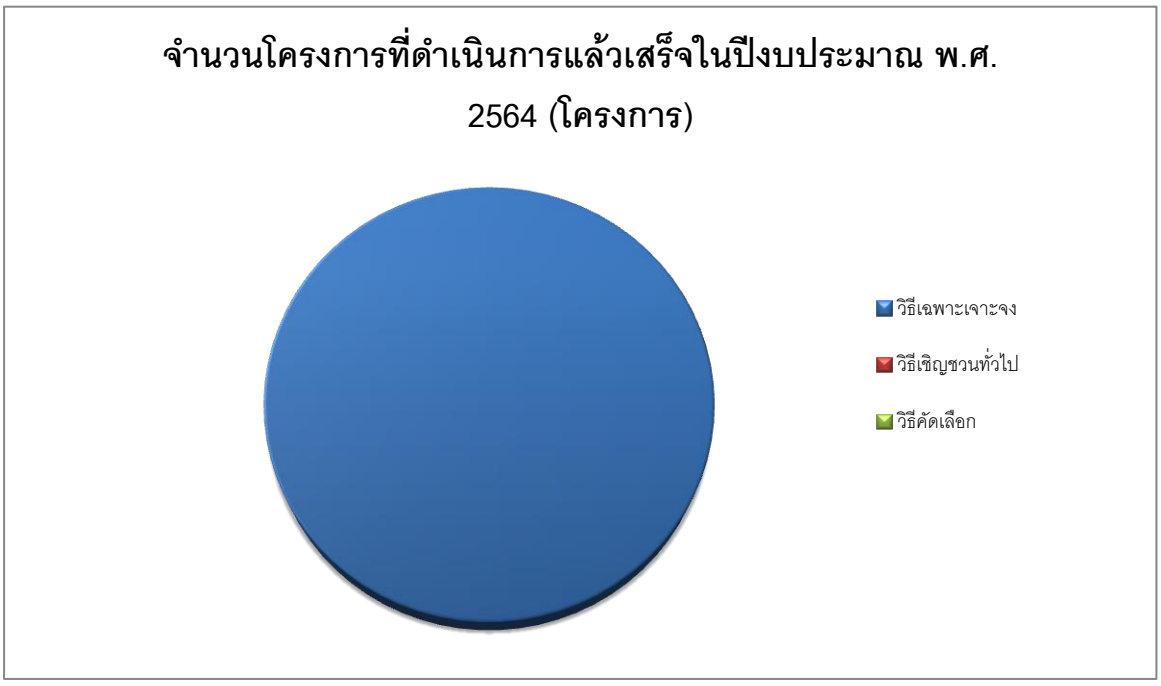
ต้องการใช้ครุภัณฑ์การแพทย์มากขึ้น เพื่อใช้ในการเฝ้าระวังและรักษาโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (covid-๑๙)

๘. โครงการในการจัดซื้อครุภัณฑ์งานบ้านงานครัวมีอัตราร้อยละติดลบ โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๗,๓๕๐.๐๐ บาท (เจ็ดพันสามร้อยห้าสิบบาทถ้วน) เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (covid-๑๙) ทางโรงพยาบาลเชียงกลางได้จัดเตรียมพื้นที่รักษาผู้ป่วยติดเชื้อที่ยืนยันผลการตรวจแล้วเพื่อติดตามอาการ จึงจำเป็นต้องจัดซื้อครุภัณฑ์งานบ้านงานครัวหม้อต้มน้ำร้อนเพื่อให้บริการแก่ผู้ป่วยติดเชื้อที่ยืนยันผลการตรวจแล้วเพื่อติดตามอาการใช้บริการภายในเขตที่โรงพยาบาลจัดเตรียมไว้

๙. โครงการในการจัดซื้อครุภัณฑ์โรงงานอัตราร้อยละติดลบ โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๑,๐๐๐.๐๐ บาท (หนึ่งพันบาทถ้วน) เนื่องด้วยราคาที่ประมาณการต่ำกว่าราคาจริง จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (covid-๑๙)ที่ทำให้การนำเข้าสินค้าล้าช้า และมีขั้นตอนการตรวจสอบระหว่างการนำเข้าที่ใช้ระยะเวลานาน

๑.๑ ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

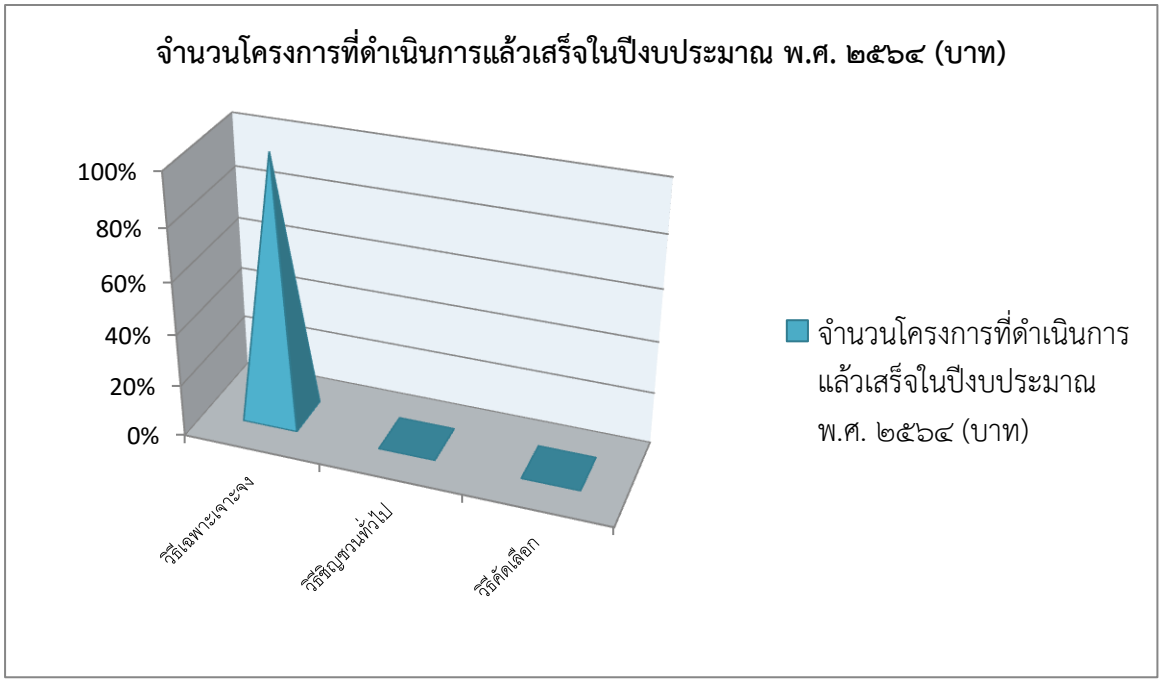
ประเภทการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (โครงการ)	ร้อยละ
๑. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบเฉพาะเจาะจง	๔๘๕	๑๐๐
๒. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบเชิญชวนทั่วไป	-	-
๓. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบคัดเลือก	-	-
รวม	๔๘๕	๑๐๐



ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง ได้ดำเนินโครงการจัดซื้อจัดจ้างรวมทั้งสิ้นจำนวน ๔๘๕ โครงการ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่มีโครงการจำนวนสูงสุด คือ วิธี จัดซื้อจัดจ้างแบบเฉพาะเจาะจง จำนวน ๔๘๕ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐.๐๐ (หนึ่งร้อย)

๑.๒ ร้อยละจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ประเภทการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (บาท)	ร้อยละ
๑. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบเฉพาะเจาะจง	๖,๕๖๒,๕๓๕.๗๑	๑๐๐
๒. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบเชิญชวนทั่วไป	-	-
๓. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบคัดเลือก	-	-
รวม	๖,๕๖๒,๕๓๕.๗๑	๑๐๐



ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยใช้งบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้างทั้งสิ้น ๖,๕๖๒,๕๓๕.๗๑ บาท (หกล้านห้าแสนหกหมื่นสองพันห้าร้อยสามสิบห้าบาทเจ็ดสิบเอ็ดสตางค์) โดยจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่มีโครงการจำนวนสูงสุด คือ วิธีจัดจ้างแบบเฉพาะเจาะจง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐.๐๐ (หนึ่งร้อย)

๒. <u>การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</u>

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลางได้ดาเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ในการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่า การดำเนินการโรงพยาบาลเชียงกลาง ไม่มีการทุจริต และ/หรือหาผลประโยชน์ ทับซ้อนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง หากแม้ในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าที่ส่วนราชการที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะไม่ได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

การกำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

มี ๙ ขั้นตอนดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทารายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทาระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทารายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดาเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ก่อนทาการประเมินความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาล บ่อเกลือ มีการเตรียมการประเมินความเสี่ยงจากภาระงานด้านภารกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน (การจัดทาแผน, การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง, กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง, การบริหารพัสดุ) ดังนี้

ภาระงาน	กระบวนงาน
ด้านภารกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง

การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลเชียงกลาง เตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างทั้ง ๙ ด้าน

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ทาการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) โดยนาข้อมูลที่ได้จากกการเตรียมการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง ดังตารางที่ ๑

ตารางที่ ๑ระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ที่เป็น Unknown Factor

ขั้นตอนการปฏิบัติ	ระบุรายละเอียดความเสี่ยง	
	known Factor	Unknown Factor
๑. การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง		
■ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน	/	
■ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องพัสดุ	/	
ขั้นตอนการปฏิบัติ	**ระบุรายละเอียดความเสี่ยง**	
	known Factor	Unknown Factor
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง		
■ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ	/	
■ การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด	/	
๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง		
■ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง		/
■ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง		/
■ การแสวงหาผลประโยชน์		/
■ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด		/
■ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ		/
๔. การบริหารพัสดุ		
■ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุมกำกับดูแลอย่างรัดกุม		/
■ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ	/	

ขั้นตอนที่ ๒วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (Risk Identification)

จากขั้นตอนที่ ๑ เมื่อทำการระบุความเสี่ยง(Risk Identification) เสร็จสิ้น จึงดำเนินการวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง อันอาจจะเกิดจากการทุจริต และหรือผลประโยชน์ทับซ้อน ตามรายสีไฟจราจร โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

สี	ระดับความเสี่ยง
	ความเสี่ยงระดับต่ำ
	ความเสี่ยงระดับปานกลางเป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน สามารถใช้ความรอบครอบ ระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง ตามรายสีไฟจราจร

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. **การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง**				
■ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน		/		
■ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องพัสดุ		/		
๒. **การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง**				
■ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ		/		
■ การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด		/		
๓. **กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง**				
■ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง		/		
■ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง		/		
■ การแสวงหาผลประโยชน์		/		
■ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด		/		
■ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ		/		
๔. **การบริหารพัสดุ**				
■ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุม กำกับดูแลอย่างรัดกุม		/		

■ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ		/		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำขั้นตอนความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับปานกลาง(สีเหลือง) จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งระดับความเสี่ยงด้านด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

มีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๑.๑ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ค่าของ MUST คือ **ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒**

๓.๑.๒ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนงานนั้นๆแสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ **ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น**

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๒.๑ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย **ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓**

๓.๒.๒ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดรายจ่ายเพิ่ม Financial **ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓**

๓.๒.๓ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User **ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓**

๓.๒.๔ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนงานภายใน InternalProcess หรือกระทบด้านการเรียนรู้องค์ความรู้Learning & Growth **ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒**

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงด้านด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง (Risk level matrix)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง = จำเป็น X รุนแรง
๑. **การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง**			
■ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน	๑	๒	๒
■ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนด	๑	๒	๒

ความต้องพัสดุ			
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง			
■ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ	๑	๒	๒
■ การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด	๑	๒	๒

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	**ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง** ๓ ๒ ๑	**ระดับความรุนแรงของผลกระทบ** ๓ ๒ ๑	**ค่าความเสี่ยง = จำเป็น X รุนแรง**
๓. <u>กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</u>			
■ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑	๒	๒
■ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง	๑	๒	๒
■ การแสวงหาผลประโยชน์	๑	๒	๒
■ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	๑	๒	๒
■ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ	๑	๒	๒
๔. <u>การบริหารพัสดุ</u>			
■ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุม กำกับดูแลอย่างรัดกุม	๑	๒	๒
■ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ	๑	๒	๒

จากนั้นนำมาพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง /ระดับความรุนแรงของผลกระทบตามข้อ ๓.๑ และข้อ ๓.๒ ดังตารางที่ ๓.๑ ถึงตารางที่ ๓.๒

<u>ตารางที่ ๓.๑</u> ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	**กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST** ๓ ๒	**กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD** ๑
๑. <u>การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง</u>		
■ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน	-	๑
■ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องพัสดุ	-	๑

๒. <u>การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง</u>		
■ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ	-	๑
■ การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด	-	๑

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	**กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST ๓ ๒**	**กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD ๑**
๓. <u>กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</u>		
■ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	-	๑
■ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง		
■ การแสวงหาผลประโยชน์	-	๑
■ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	-	๑
■ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ	-	๑
๔. <u>การบริหารพัสดุ</u>		
■ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุม กำกับดูแลอย่างรัดกุม	-	๑
■ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ	-	๑

<u>ตารางที่ ๓.๒</u> ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	**๑**	**๒**	**๓**
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตรภาคีเครือข่าย	×		
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial	×		
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	×		
ผลกระทบต่อกระบวนงานภายใน Internal Process	×		

ขั้นตอนที่ ๔ ประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

นำค่าความเสี่ยงรวมจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ ได้แก่คุณภาพการจัดการ สอดส่อง และเฝ้าระวังในงานปกติ กำหนดเกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับ	**เกณฑ์คุณภาพการจัดการ**
ดี	จัดการได้ทันที ทุกครั้งไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร

	แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ แสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลเชียงกลาง

กระบวนการที่มีความเสี่ยง	**คุณภาพการจัดการ**	**ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง**		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	**ค่าความเสี่ยงระดับกลาง**	**ค่าความเสี่ยงระดับสูง**
๑. การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง	**ดี**	**๒**		
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง	**ดี**	**๒**		
๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	**ดี**	**๒**		
๔. การบริหารพัสดุ	**ดี**	**๒**		

จากตารางประเมินควบคุมความเสี่ยงด้านด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง พบว่าคุณภาพการจัดการดี มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (๒)

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

นำผลการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง ที่มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (๒) มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเชียงกลาง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

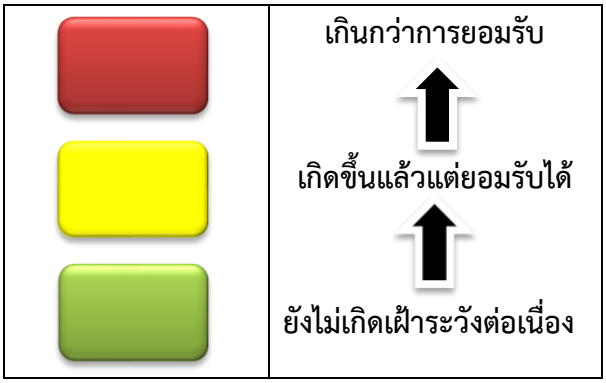
แผนบริหารความเสี่ยงฯ	**มาตรการ**
กระบวนงานการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง	๑. มาตรการ กลไก กรอบแนวทางในการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ๒. กรอบแนวทางการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใส ๓. แนวทางการปฏิบัติงาน ในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. แนวทางการปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง โดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่สีเขียว สีเหลือง และสีแดงเพื่อติดตามเฝ้าระวังและประเมินการบริหารความเสี่ยง

สถานะสีและระดับของสถานะความเสี่ยง

สถานะสี	ระดับของสถานะความเสี่ยง
	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลงระดับความรุนแรง < ๓
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ /กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง> ๓



ตารางที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเชียงกลาง

กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
กระบวนงานการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง	■ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน ■ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องพัสดุ ■ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ ■ การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด	/ / / /		

กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
กระบวนงานการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง	■ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		
	■ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง	/		
	■ การแสวงหาผลประโยชน์	/		
	■ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	/		
	■ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ	/		
	■ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุม กำกับดูแลอย่างรัดกุม	/		
	■ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ	/		

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง

นำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง จากตารางที่ ๖ ที่จำแนกสถานะความเสี่ยงออกเป็น ๓ สีได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยง ซึ่งรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง ที่วิเคราะห์ได้นั้นมีสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว กล่าวคือสามารถยอมรับได้และต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ในขั้นตอนที่ ๗ นี้ สถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเชียงกลาง นั้นไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามควรที่จะมีการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดมาตรการ /นโยบาย /โครงการ /กิจกรรมเพิ่มเติม ดังตารางที่ ๗

ดังตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเชียงกลาง

กิจกรรม	มาตรการ/นโยบาย /โครงการ /กิจกรรมเพิ่มเติม
กระบวนงานการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง	๑. มาตรการ กลไก กรอบแนวทางในการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ๒. กรอบแนวทางการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใส ๓. แนวทางการปฏิบัติงาน ในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. แนวทางการปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ดังนั้นสรุปได้ว่า การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง โดยเครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการควบคุมภายในองค์กร(Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations๒๐๑๓) ที่นำมาใช้นี้จะเป็นหลักประกันได้ในระดับหนึ่งว่าการดำเนินกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง ไม่มีการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนเกิดขึ้นระหว่างผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและ/หรือเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ .ศ. ๒๕๖๓ หากแม้ในกรณีที่พบการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหามีค่าน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าส่วนราชการอื่นที่ไม่ได้มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง พบว่ามีสถานะความเสี่ยงที่ไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง โดยปรากฏสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว ซึ่งหมายถึงสามารถยอมรับได้แต่ต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุอย่างต่อเนื่อง

๓. **<u>การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค /ข้อจำกัด</u>**

๑. กรณีการจัดซื้อจัดจ้าง แต่ละส่วนงานไม่มีแผนการดำเนินการ หรือมีแต่ไม่เป็นไปตามแผนทำให้เกิดการซื้อนอกแผนทำให้ไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ

๒. การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ผู้กำหนดคุณลักษณะ เกิดความล่าช้าเนื่องจากบุคลากรในหน่วยงานมีจำนวนน้อยและบางทีติดประชุมต่างจังหวัดทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า

๓. โรงพยาบาลตั้งอยู่ในพื้นที่อำเภอขนาดกลางในบ้างครั้งมีอุปสรรคต่อการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากไม่มีผู้ขายในเขตพื้นที่ ทาให้การจัดซื้อบางรายการต้องมีค่าบริการที่เพิ่มขึ้นไม่เป็นไปตามราคากลางที่กำหนดไว้ รวมถึงการประสานงานที่ไม่ได้รับความอำนวยความสะดวกจากผู้ขาย

๔. การจำหน่ายพัสดุประจำปี เป็นไปด้วยความล่าช้าและไม่เป็นไปตามระเบียบฯ เนื่องจากขั้นตอนการตรวจสอบจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดน่านเป็นไปด้วยความล่าช้า

๔. <u>ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ</u>

๑. โรงพยาบาลเชียงกลาง มีนโยบายการประหยัดงบประมาณ โดยให้แต่ละฝ่ายงานสำรวจความจำเป็นในการจัดซื้อจัดจ้างโดยเรียงลำดับความต้องการซื้อจ้างตามที่ได้ขอไว้ในแผนเท่านั้น

๒. ในต้นปีงบประมาณจะต้องไม่มีการจัดซื้อจัดจ้างนอกแผนเพราะถือว่าแต่ละฝ่ายงานได้สำรวจความต้องการตามแผนที่ได้กำหนดไว้แล้วนั้น

๓. กรณีมีความจำเป็นต้องขอจัดซื้อจัดจ้างนอกแผน/เร่งด่วน ให้เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเป็นครั้งๆไป

๔. กรณีครุภัณฑ์ชำรุด ต้องแจ้งพัสดุให้ช่างตรวจสอบ/ประเมินราคาก่อน ที่จะขออนุมัติซื้อใหม่

๕. หน่วยงานมีนโยบายการใช้ไฟฟ้า/ เครื่องปรับอากาศ ในฝ่ายที่ไม่มีความจำเป็นใช้เครื่องปรับอากาศตลอดเวลา สามารถเปิดเครื่องปรับอากาศ เวลา ๑๐.๐๐ นง และปิดเวลา ๑๖.๐๐ น.

๖.หากพบเห็นทรัพย์สินของหน่วยงานชำรุด เช่น ก๊อกน้ำเสีย ให้รีบแจ้งช่างเพื่อดำเนินการแก้ไข เพื่อประหยัดน้ำ

๕. แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๕.๑ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้ต้องมีการกำหนดงบประมาณสำหรับการจัดซื้อวัสดุต่างๆ เพื่อซ่อมแซมครุภัณฑ์ที่อาจชำรุดระหว่างปีงบประมาณเพื่อลดการจัดซื้อจัดจ้างนอกแผน

๕.๒ ให้ช่างทำการประเมินราคาอาคารสถานที่ ที่จำเป็นต้องปรับปรุง ในแผนงบประมาณด้วย เพื่อสามารถควบคุมค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นด้วย

๕.๓ มีการสำรวจครุภัณฑ์ที่มีอายุการใช้งานมานานก่อนดำเนินการจัดทำแผนงบประมาณในปีถัดไป

๕.๔ หน่วยงานเจ้าของงบประมาณหรือผู้ดาเนินโครงการ ต้องดาเนินการตามแผนจัดหาพัสดุของหน่วยงานและแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด เพื่อให้หน่วยจัดซื้อพัสดุมีเวลาในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบฯ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างมีขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติ ซึ่งแต่ละขั้นตอนมีระยะเวลาตามระเบียบกฎหมาย กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง และเพื่อการบริหารพัสดุควบคู่ไปกับการบริหารงบประมาณให้เกิดประสิทธิภาพ

๕.๕ จัดสรรงบประมาณเพื่อให้บุคลากรในงานพัสดุเข้าฝึกอบรม/ประชุม เกี่ยวกับ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องการปฏิบัติงาน เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและเข้าถึงวิธีการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎระเบียบที่กระทรวงกำหนด

บทสรุป

การดำเนินการจัดหาในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ โรงพยาบาลเชียงกลางดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส มีคุณธรรม ตรวจสอบได้เป็นมาตรฐานเดียวกัน และมีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ตลอดจนเป็นไปตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรม และตรวจสอบได้เป็นมาตรฐานเดียวกัน และมีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ตลอดจนเป็นไปตามเกณฑ์การประเมิน คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานรัฐ (Integrity and Transparency Assessment – ITA)

(ลงชื่อ).....ผู้เห็นชอบ
(นางสาววิภาวี คำดิบ)
นักวิชาการพัสดุ

(ลงชื่อ).....ผู้เสนอ
(นางสงกรานต์ ปัญญานะ)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้เห็นชอบ
(นายอภิชิต สถาวรวิวัฒน์)
นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติหน้าที่
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเชียงกลาง

บรรณานุกรม

พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

เกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment – ITA)

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ. ITA ๒๕๖๔ Integrity and transparency Assessment คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ นนทบุรี : ศูนย์ประเมินคุณธรรมความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐสำนักงาน ป.ป.ช.,๒๕๖๔