



รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง
ปีงบประมาณ ๒๕๖๘

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม
อำเภอเสริมงาม จังหวัดลำปาง
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง

สารบัญ

หน้า

คำนำ

สารบัญ

บทที่ ๑ บทนำ

๑

บทที่ ๒ ผลการดำเนินการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

๒

บทที่ ๓ สรุปและวิเคราะห์ผลการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
(วิเคราะห์ความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรค/ประหยัคงบประมาณ)

๔

บทที่ ๔ แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๓

คำนำ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม จังหวัดลำปาง ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อ/จัดจ้าง ตามแผนประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อให้มีการนำผลการวิเคราะห์ไปปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการจัดซื้อจัดจ้างที่ต้องแสดงถึงความโปร่งใส ตรวจสอบได้ในการดำเนินงานเพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและเกิดความคุ้มค่า สมประโยชน์ต่อภาครัฐ และนำข้อมูลที่ได้จากการวิเคราะห์ดังกล่าวไปเป็นแนวทางการดำเนินงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ต่อไป

ผู้จัดทำ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม

พฤศจิกายน ๒๕๖๘

บทที่ ๑ บทนำ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณ เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์ มาตรฐานการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(Integrity and Transparency Assessment : ITA)ที่กำหนดให้ส่วนราชการที่มีการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างที่มีการดำเนินงานในปีงบประมาณที่ผ่านมา ทั้งนี้เพื่อเป็นการ วิเคราะห์ความเสี่ยง ปัญหาอุปสรรคต่างๆในการดำเนินงาน เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและเป็นข้อมูลในการ วางแผนทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไป ทั้งยังเป็นการป้องกันการเกิดปัญหาการทุจริตคอร์ปชั่นใน ส่วนการจัดซื้อของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม อีกทางหนึ่ง

รายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างฉบับนี้ประกอบด้วยผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีต่างๆการจัดซื้อจัด จ้างตามหมวดเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ มีการวิเคราะห์เชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ สรุปปัญหาอุปสรรค ข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง และข้อเสนอแนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุเพื่อให้หน่วยงานต่างๆที่ เกี่ยวข้องในสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม นำไปใช้ประโยชน์ในการดำเนินงานต่อไป

บทที่ ๒ สรุปผลการดำเนินการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตารางที่แสดงผลการดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

รายการ	งบประมาณที่ตั้งไว้	จัดซื้อจริง	ร้อยละ
ค่าวัสดุเชื้อเพลิง (๑๒ รายการ)	๗๐,๐๐๐	๗๐,๐๐๐	๑๐๐.๐๐
ค่าจ้างเหมาอื่นๆ	๑๐,๐๐๐	๑๐,๐๐๐	๑๐๐.๐๐
ค่าวัสดุสำนักงาน	๑๕,๐๐๐	๑๕,๐๐๐	๑๐๐.๐๐
ค่าซ่อมบำรุง	๑๐,๐๐๐	๓,๘๐๙	๓๘.๐๙
ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	๕,๐๐๐	๔,๘๒๐	๙๖.๔๐
เช่าสัญญาณอินเทอร์เน็ต(๑๒ รายการ)	๙,๘๔๐	๙,๘๔๐	๑๐๐.๐๐
ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	๑๕,๐๐๐	๑๕,๐๐๐	๑๐๐.๐๐
รวม	๑๓๔,๘๔๐	๑๒๘,๔๖๙	๙๕.๒๘

แผนภูมิสัดส่วนการจัดซื้อ/จัดจ้างตามหมวด เปรียบเทียบระหว่างแผนและผลการดำเนินการ ของสำนักงาน
สาธารณสุขอำเภอเสริมงามปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตารางแสดงวิธีการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ(E-GP) ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวน รายการ	จำนวนเงินที่ ดำเนินการ	รายการส่งมอบ แล้วเสร็จ	ร้อยละ
วิธีเฉพาะเจาะจง	๓๔	๑๒๘,๔๖๙.-	๓๔	๑๐๐.๐๐
วิธีคัดเลือก	ไม่มี	ไม่มี	-	-
วิธีประกวด	ไม่มี	ไม่มี	-	-
อิเล็กทรอนิกส์	ไม่มี	ไม่มี	-	-
วิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์	ไม่มี	ไม่มี	-	-

ตารางแสดงรายการจัดซื้อ จัดจ้าง ในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ(E-GP) ของสำนักงาน *หมวดรายการ*
อำเภอเสริมงาม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

รายการ	งบประมาณ ที่ตั้งไว้	ผล	ร้อยละ	แหล่งเงิน
ค่าวัสดุเชื้อเพลิง (๑๒ รายการ)	๗๐,๐๐๐	๗๐,๐๐๐	๑๐๐.๐๐	เงินบำรุง
ค่าจ้างเหมาอื่นๆ	๑๐,๐๐๐	๑๐,๐๐๐	๑๐๐.๐๐	เงินบำรุง
ค่าวัสดุสำนักงาน	๑๕,๐๐๐	๑๕,๐๐๐	๑๐๐.๐๐	เงินบำรุง
ค่าซ่อมบำรุง	๑๐,๐๐๐	๓,๘๐๙	๓๘.๐๙	เงินบำรุง
ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	๕,๐๐๐	๔,๘๒๐	๙๖.๔๐	เงินบำรุง
เช่าสัญญาอินเทอร์เน็ต(๑๒ รายการ)	๙,๘๔๐	๙,๘๔๐	๑๐๐.๐๐	เงินบำรุง
ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	๑๕,๐๐๐	๑๕,๐๐๐	๑๐๐.๐๐	เงินบำรุง
รวม	๑๓๔,๘๔๐	๑๒๘,๔๖๙	๙๕.๒๘	

จากตาราง จะเห็นว่าวิธีการจัดซื้อ จัดจ้างในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (E-GP) ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ทุกรายการจะเป็นแบบวิธีเฉพาะเจาะจง ไม่มีรายการการจัดจ้างที่ใช้งบประมาณ เกินกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาทและมีการส่งมอบงานแล้วที่แล้วเสร็จ ถูกต้อง ครบถ้วน ตามสัญญาซื้อ สัญญาจ้างภายในช่วงระยะเวลาที่กำหนดทุกรายการ และจะเห็นได้ว่าการจัดซื้อในปีที่ผ่านมาได้มีการดำเนินการจัดซื้อและส่งมอบแล้วเสร็จ ไม่มีรายการใดที่ค้างค้างอยู่ในระบบ

บทที่ ๓ สรุปและวิเคราะห์ผลการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
(วิเคราะห์ความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรค/ประหยัดงบประมาณ)

๓.๑ วิเคราะห์ความเสี่ยง

การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุในสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม แบ่งพัสดุดอกเป็น ๒ ประเภทได้แก่ วัสดุทั่วไป และ ครุภัณฑ์การแพทย์ ซึ่งมีหน่วยงานรับผิดชอบจัดทำแผนและดำเนินการตามแผน คือ งานพัสดุกลุ่มงานบริหารทั่วไป ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ มีการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างพัสดุเป็นเงิน ๑๓๔,๘๔๐ บาท สามารถวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้ว่าการใช้เงินรวมไม่เกินแผนที่กำหนดไว้

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงามวิเคราะห์จาก
ความเสี่ยงที่มีอยู่ ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง , ผลกระทบต่อหน่วยงาน มาตรการ/กิจกรรมควบคุม ดังนี้

ขั้นตอนการวิเคราะห์ความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๑.ด้านสภาพแวดล้อมทั่วไปในการจัดการงานด้านพัสดุ			
๑.๑ ด้านนโยบาย	นโยบายถ่ายทอดลงไปไม่ถึงพื้นที่ระดับตำบล	มีแนวทางในการปฏิบัติงานที่แตกต่างกัน	กำหนดแนวทางเพื่อให้บุคลากรยึดถือในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน
๑.๒ ด้านระเบียบกฎหมาย	มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบวิธีปฏิบัติตาม พรบ.พัสดุ	ทำให้เกิดความเข้าใจที่แตกต่างกัน	อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้สำหรับผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ
๑.๓ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน	การกำหนด Flow ขั้นตอนการปฏิบัติงานที่แตกต่างกัน	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง	กำหนด Flow รูปแบบ แนวทาง ขั้นตอน และหลักเกณฑ์สำหรับดำเนินการที่ชัดเจน เป็นแนวทางเดียวกัน
๑.๔ ด้านเจ้าหน้าที่	มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน	ความรู้และทักษะของผู้ปฏิบัติงานพัสดุใหม่	การอบรมให้ความรู้ผู้ปฏิบัติงานพัสดุใหม่/ที่เปลี่ยน
๑.๕ด้านการตรวจสอบภายใน	ไม่มีระบบตรวจสอบภายในใช้ในกลุ่มงานของ รพสต. ใช้ระบบประเมินตนเอง	หน่วยงานไม่ทราบความเสี่ยงที่แท้จริง	ให้มีระบบตรวจสอบภายในใช้ในกลุ่มงานของ รพสต. อย่างสม่ำเสมอ
๒. ปัญหาด้านการจัดหาพัสดุ			
การกำหนดความต้องการ	การกำหนดความต้องการในการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างไม่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงเชิงนโยบาย	ได้พัสดุไม่ตรงตามคุณลักษณะที่ต้องการใช้ ราคาไม่เหมาะสม และไม่ทันต่อการใช้งาน	ควรกำหนดนโยบายในการกำหนด กฎ ระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการกำหนดความต้องการใช้พัสดุ
๓. ปัญหาด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง			
การวางแผนการจัดหาพัสดุ	ความล่าช้าในการเสนอแผนและลงนามอนุมัติแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	ทำให้หน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดทำแผนได้ทันตามระยะเวลาที่กระทรวงกำหนด	๑จัดระบบการตรวจสอบแผนในรูปคณะกรรมการ ๒ กำหนดระยะเวลาการอนุมัติแผน

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๔. ปัญหาด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ			
๔.๑ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุ ไม่มีความรู้ในการกำหนดTor (รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ คุณสมบัติ/เงื่อนไขในรายละเอียดของตัวพัสดุหรือของผลสำเร็จของงานหรือของตัวผู้ที่จะเข้าแข่งขัน เสนอราคาไม่ชัดเจน	ทำให้เมื่อประกาศประกวดราคาไปแล้ว ไม่มีผู้ยื่นเสนอราคา	หน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดหาได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการจัดซื้อจัดจ้างหรือตามระยะเวลาที่กระทรวงกำหนดทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างบางรายการต้องเร่งรัด	ควรจัดฝึกอบรมให้ความรู้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการจัดทำขอบเขตของงาน TOR เกี่ยวกับวิธีการกำหนดความต้องการพัสดุ
๔.๒ การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วน กระชั้นชิด	ทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามกฎหมายใหม่ได้	อาจเกิดข้อทักท้วงที่มาจากหน่วยงานภายนอก เช่น สตง. หรือตรวจสอบภายในกระทรวง	เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มีระเบียบกำหนดวิธีปฏิบัติและระยะเวลา ควรให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน จะได้มีการวางแผนการทำงาน
๕. ปัญหาด้านการตรวจรับพัสดุ			
ปัญหาบุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ขาดความรู้ความเข้าใจ ความชำนาญและทักษะที่ดีเกี่ยวกับการตรวจรับการจัดซื้อจัดจ้าง	ทำให้การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	ควรมีการฝึกอบรมให้ความรู้เฉพาะด้านและระเบียบที่เกี่ยวข้อง แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่เป็นเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ
๖. ปัญหาด้านการควบคุมงาน			
ช่างผู้ควบคุมงาน ที่มาจากหน่วยงานภายนอก	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ควบคุมงาน ที่มาจากหน่วยงานภายนอก ขาดความรู้ความเข้าใจในแบบรูปรายการก่อสร้าง	ทำให้การส่งมอบงานไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการก่อสร้างจึงทำให้มีการแก้ไข ให้ตรงตามแบบรูปรายการ ทำให้ระยะเวลาในการก่อสร้างล่าช้าออกไปและไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาในสัญญาจ้าง	ควรทำความเข้าใจแบบรูปรายการ ก่อนทำการก่อสร้างให้แก่ช่างผู้ควบคุมงานที่มาจากหน่วยงานภายนอก

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๗. ปัญหาด้านการควบคุมพัสดุ			
พัสดุเกิดการสูญหาย/เสียหาย	ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่ปลอดภัย ไม่มีผู้ควบคุมดูแลพัสดุ	หน่วยงานต้องสูญเสียต้นทุนการชดเชยความสูญหาย ความเสียหายที่เกิดขึ้นกับพัสดุที่จัดเก็บ	จัดทำสถานที่เก็บพัสดุที่มีลักษณะมิดชิดจัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมห้องพัสดุ โดยให้มีการขออนุญาตเปิดห้องเก็บพัสดุทุกครั้งที่มีการขอใช้ห้องพัสดุ
๘. ปัญหาด้านการจำหน่ายพัสดุ			
มีพัสดุที่เสื่อมสภาพหมดความจำเป็นในการใช้งานเป็นจำนวนมาก	พัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพไม่ส่งคืนเพื่อนำมาจำหน่าย	เมื่อไปตรวจพบทำให้ยังพบพัสดुकงเหลือทั้งหมดความจำเป็น	ให้มีการจำหน่ายพัสดุตามสภาพความเป็นจริงหรือซื้อเท็จจริงที่คณะกรรมการได้ทำการตรวจสอบประจำปีและถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ เพื่อให้การเก็บรักษาพัสดุน้อยที่สุด และเพื่อหลีกเลี่ยงพัสดุเกินความจำเป็นและล่าช้าเป็นการประหยัดงบประมาณของหน่วยงานในอนาคต

ขั้นตอนที่ ๒ ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง พิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส X ผลกระทบ) ซึ่งระดับความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่

- | | | |
|---------------------------|-------|---------|
| ๑. ความเสี่ยงระดับต่ำมาก | คะแนน | ๑-๔ |
| ๒. ความเสี่ยงระดับต่ำ | คะแนน | ๕-๘ |
| ๓. ความเสี่ยงระดับปานกลาง | คะแนน | ๙ - ๑๔ |
| ๔. ความเสี่ยงระดับสูง | คะแนน | ๑๕ - ๒๐ |
| ๕. ความเสี่ยงระดับสูงมาก | คะแนน | ๒๑ - ๒๕ |

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (ต่อการดำเนินงาน) (กระบวนการ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรงมาก เช่น หยุดดำเนินการมากกว่า ๑ เดือน
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรง เช่น หยุดดำเนินการ ๑ เดือน
๓	ปานกลาง	มีการชะงักงันอย่างมีนัยสำคัญของกระบวนการและการดำเนินงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อกระบวนการและการดำเนินงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักงันของกระบวนการและการดำเนินงาน

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๑. ด้านสภาพแวดล้อมทั่วไปในการจัดการงานพัสดุ	- เพื่อให้การดำเนินงานด้านพัสดุมีความถูกต้อง โปร่งใส ตามระเบียบหลักเกณฑ์ของทางราชการ	๑.๑ ด้านนโยบาย	- ให้มีการกำหนดนโยบาย เพื่อให้ยึดถือและปฏิบัติที่ชัดเจน	๒	๒	๔	ต่ำมาก	๖
		๑.๒ ด้านระเบียบกฎหมาย	- มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบวิธีปฏิบัติและมีหนังสือเวียนเพิ่มเติมบ่อยครั้ง	๓	๕	๑๕	สูง	๒
		๑.๓ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน	- ผู้บริหารที่ควบคุมกำกับดูแล ไม่มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานหน้าที่	๒	๓	๖	ต่ำ	๕
		๑.๔ ด้านเจ้าหน้าที่	- มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เนื่องจากลาออกไปรับการบรรจุหรือสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่	๔	๕	๒๐	สูง	๑
		๑.๕ ด้านการตรวจสอบภายใน	- หน่วยงานไม่มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในโดยตรง	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๒. ด้านการจัดหาพัสดุ		๒.๑ การกำหนดความต้องการ	- ไม่มีแนวทางกำหนดความต้องการใช้พัสดุและไม่ระบุความต้องการที่ชัดเจน	๓	๔	๑๒	ปานกลาง	๓
๓. ด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง		๓.๑ การวางแผนการจัดหาพัสดุ	- การเสนอแผนจัดหาพัสดุและการอนุมัติแผนล่าช้า	๓	๓	๙	ปานกลาง	๖
๔. ด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ		๔.๑ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุไม่มีความรู้ในการกำหนด TOR	- ไม่มีผู้เสนอราคาหรือยื่นเสนอราคาแต่ไม่ผ่านข้อเสนอมทางเทคนิคหรือมีการอุทธรณ์ผลการพิจารณา	๔	๓	๑๒	ปานกลาง	๓
		๔.๒ การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วนกระชั้นชิด	- เกิดข้อผิดพลาดในการจัดซื้อจัดจ้าง	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔
๕. ด้านการตรวจรับพัสดุ		๕.๑ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	-บุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุขาดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญทักษะที่ดีในการตรวจรับพัสดุ	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับ ความ เสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๖. ด้านการควบคุมงาน		๖.๑ ช่างควบคุมงาน ที่มาจากภายนอกขาด ความรู้ ความเข้าใจใน แบบรูปรายการก่อสร้าง	- ส่งมอบงานไม่เป็นไปตาม แบบรูปรายการทำให้มีการ แก้ไขแบบรูปรายการ และ ระยะเวลาในการก่อสร้างล่าช้า ไม่เป็นไปตามกำหนดสัญญา จ้าง	๒	๓	๖	ต่ำ	๕
๗. ด้านการควบคุมพัสดุ		๗.๑ พักติที่มีการสูญหาย/ เสียหาย	- ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่ ปลอดภัยและไม่มีการควบคุม กำกับดูแล	๒	๓	๖	ต่ำ	๕
๘. ด้านการจำหน่าย พัสดุ		๘.๑ มีพัสดุที่ เสื่อมสภาพหมดความ จำเป็นในการทำงาน จำนวนมาก	- เจ้าหน้าที่ , ผู้ใช้งาน ขาดความรู้ ความเข้าใจ เมื่อ พัสดุชำรุดไม่ส่งคืนให้งานพัสดุ เพื่อทำการจำหน่าย	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔

ขั้นตอนที่ ๓ การรายงานผลการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงซึ่งจะมีความเสี่ยงสูงต่ำตั้งแต่คะแนน ๑๕ คะแนน จำนวน ๒ ด้าน

จากการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงจะเห็นว่า สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงามมีความเสี่ยงสูงดังนี้

๑. ด้านปัจจัยเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีการแบ่งย่อย (พนักงานราชการ/ลูกจ้างเหมา/ลูกจ้างเงินบำรุง) เนื่องจากลาออกเพื่อไปรับการบรรจุเป็นข้าราชการ หรือสับเปลี่ยนงาน จึงทำให้งานขาดความต่อเนื่องและเจ้าหน้าที่ต้องเริ่มต้นกระบวนการสอนเจ้าหน้าที่ใหม่อีก ทำให้เป็นภาระเพิ่มขึ้น

แนวทางแก้ไข – ให้องค์กรจัดระบบจูงใจให้พนักงานมีความรักองค์กร , จัดสวัสดิการที่ดีและเหมาะสม

๒. ด้านระเบียบ กฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงวิธีปฏิบัติบ่อยครั้ง/การเปลี่ยนแปลงคำสั่งมอบหมายอำนาจ การจัดหาต่างๆ ของผู้บริหารทำให้การปฏิบัติงานด้านการพัสดุต้องปรับตัวตามการเปลี่ยนแปลงและมีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดข้อผิดพลาด

แนวทางแก้ไข – ผู้รับผิดชอบงานพัสดุต้องหมั่นค้นหาความรู้ใหม่และติดตามความเปลี่ยนแปลงในทุกด้านให้ทันเวลา

สำหรับประเด็นความเชื่อเรื่องอื่นๆ วิเคราะห์แล้วอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ปานกลาง – ต่ำ) สามารถที่จะแก้ไขไปพร้อมๆ กับการปฏิบัติงานปกติได้ ตลอดจนสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงามได้จัดระบบบริหารความเสี่ยงโดยการกำหนดมาตรการในการเฝ้าระวังประเด็นความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างประกอบด้วย

๑) ประกาศสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม เรื่อง นโยบายคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม

๒) ประกาศสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม เรื่อง เจตจำนงสุจริตในการบริหารงานของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม

๓) ประกาศว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม

๔) ประกาศว่าด้วยแนวทางการบริหารในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับผู้บริหารงานในการจัดการจัดซื้อจัดจ้าง

๕) แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างและแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้าง

๖) ประกาศสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม ว่าด้วยกลไก มาตรการแนวทางการจัดวางระบบในการดำเนินการเพื่อส่วนรวม ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

๗) กำหนดวงกรอบแนวทางเพื่อว่าด้วยความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

ทั้งนี้เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม มีมาตรฐานการจัดซื้อจัดจ้าง มีความโปร่งใส สอดคล้องกับการตรวจสอบ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ปฏิบัติตนตามกรอบ จรรยาบรรณ มีคุณธรรม เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง มีความประหยัด คุ่มค่า และสมประโยชน์ต่อหน่วยราชการสูงสุด

๑.สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ จากตารางสรุปได้ว่าการจัดซื้อจัดจ้าง มีการจัดซื้อและจ้างส่วนใหญ่ไม่เกินแผน งบประมาณที่ตั้งไว้ ผลการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ทุกรายการจะเป็นแบบวิธีเฉพาะเจาะจง ไม่มีรายการการจัดซื้อจัดจ้างที่ใช้งบประมาณ เกินกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาทและมีการส่งมอบงานแล้วที่แล้วเสร็จ ถูกต้อง

ครบถ้วน ตามสัญญาซื้อ สัญญาจ้างภายในช่วงระยะเวลาที่กำหนดทุกรายการ และจะเห็นได้ว่าการจัดซื้อในปีที่ผ่านมา มีการดำเนินการจัดซื้อและส่งมอบแล้วเสร็จ ไม่มีรายการใดที่ค้างอยู่ในระบบ

๒. วิเคราะห์ความเสี่ยง ได้ว่า การจัดทำแผนงบประมาณจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ เสริมงาม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ จัดทำให้เป็นไปตามระบบ ตามแนวทาง สอดคล้องกับแนวนโยบายของ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง โดยการควบคุมกำกับในรูปแบบของคณะกรรมการ ดำเนินการด้านบริหารและ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ช่วยให้ผลการจัดซื้อจัด จ้างจึงลดความเสี่ยงในช่วงระหว่างดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และอยู่ในแผนที่กำหนดไว้

๓.๒ วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด

โดยสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม มีการโยกย้ายบุคลากรและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ด้านการบริหารและงานพัสดุ ประกอบกับบุคลากรในหน่วยงานยังขาดแคลนและศักยภาพของผู้รับผิดชอบงานอาจมี ความแตกต่างในหลาย ๆ ด้านและหลายองค์ประกอบ ทำให้มีความแตกต่างของรูปแบบ และความเห็นในการ บริหารจัดการ อาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านการดำเนินงานเพื่อให้เกิดความครบถ้วน ถูกต้องด้านระเบียบบริหารพัสดุ ได้

๔. ความประหยัดงบประมาณ จากตารางสรุปและการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงาน สาธารณสุขอำเภอเสริมงาม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ มีการใช้งบประมาณ ร้อยละ ๙๕.๒๘ ของแผนงบประมาณ ที่จัดทำไว้ทั้งหมด จึงช่วยให้มีการประหยัดงบประมาณจากการจัดซื้อวัสดุ/ครุภัณฑ์ต่าง ๆ ซึ่งสามารถประหยัดจาก งบประมาณที่จัดทำแผนไว้ ร้อยละ ๔.๗๒

๕. แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง เห็นว่ากรมบัญชีกลางควรมีการจัดอบรมและ ยกตัวอย่างให้เห็นชัดเจนและรวมถึงการตีความในข้อระเบียบฯ เนื่องจากมีการประกาศใช้พระราชบัญญัติ และ ระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างว่าด้วยการบริหารพัสดุภาครัฐฯ ใหม่ ที่จะส่งผลให้การทำงานด้านพัสดุ ในระดับส่วน ภูมิภาค เป็นไปในทิศทางเดียวกันและมีความเข้าใจที่ตรงกัน ลดความเสี่ยงและช่วยลดภาระงานซ้ำซ้อนประกอบกับ เพิ่มความเชื่อมั่นในการปฏิบัติงานของบุคลากรในสังกัดทุกระดับ

บทที่ ๔ แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

๑. กรมบัญชีกลางควรมีการจัดอบรมและยกตัวอย่างให้เห็นชัดเจนและรวมถึงการตีความในข้อระเบียบฯ เนื่องจากมีการประกาศใช้พระราชบัญญัติ และระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างว่าด้วยการบริหารพัสดุ ภาครัฐฯ ใหม่
๒. มีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างในการประชุมประจำเดือนของกรรมการบริหาร
๓. ควรมีการตรวจสอบรายการครุภัณฑ์การแพทย์ที่จะเสนอขอตามแผนเงินบำรุงไม่ให้ซ้ำซ้อนกับรายการ ครุภัณฑ์การแพทย์ที่ขอไปกับงบค่าเสื่อม เพื่อแผนการจัดซื้อจากเงินงบประมาณด้วยเงินบำรุงใกล้เคียงกับ ความเป็นจริงและเป็นรายการที่มีความต้องการใช้งานจริงซึ่งไม่สามารถจัดซื้อด้วยงบค่าเสื่อม
๔. เจ้าหน้าที่พัสดุควรศึกษา พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กฎกระทรวงและระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุเป็นไปอย่าง ถูกต้อง
๕. ให้แต่ละศูนย์การสั่งซื้อควบคุมกำกับการจัดซื้อ/จัดจ้างให้เป็นไปตามแผน ถ้ามีการจัดซื้อจัดจ้างนอกแผน ต้องได้รับการอนุมัติก่อนทุกครั้ง

บรรณานุกรม

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ITA ๒๕๖๔ Integrity and Transparency Assessment คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของ หน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔. นนทบุรี: ศูนย์ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ. สำนักงาน ป.ป.ช. , ๒๕๖๑

โรงเรียนนายร้อยตำรวจ คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน ภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑., ๒๕๖๑

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง : คุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานในภาครัฐ (ITA)

(ปกหลัง)




สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม จังหวัดลำปาง
๒๐๗ หมู่ ๑๑ ตำบลทุ่งงาม อำเภอเสริมงาม จังหวัดลำปาง
โทรศัพท์ ๐๕๔-๒๘๖๐๒๘

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

เรื่อง การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	
ชื่อหน่วยงาน : สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเสริมงาม วัน/เดือน/ปี : ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘	
หัวข้อ : การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ) การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	
Link ภายนอก : ไม่มี หมายเหตุ : -	
ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล  (นายวีรวัฒน์ เทพอินทร์) ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘	ผู้อนุมัติรับรอง  (นายณรงค์ ก่ำสาย) สาธารณสุขอำเภอเสริมงาม วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘
ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่  (นายวีรวัฒน์ เทพอินทร์) นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘	