

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗



โรงพยาบาลน่าน จังหวัดน่าน

คำนำ

กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลน่าน จังหวัดน่าน ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปี ๒๕๖๖ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณ ทุกวิธีการที่ ดำเนินการโดยกลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลน่าน เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการประเมิน คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and transparency Assessment: ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการวิเคราะห์ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปี งบประมาณ ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งนี้เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงในการทุจริต คอรัปชั่นและเป็นข้อมูลในการวางแผนจัดทำแผนปฏิบัติการ จัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไป โดยรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ฉบับนี้ประกอบด้วยผลการวิเคราะห์เชิงปริมาณ ปัญหา อุปสรรค ข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง การประหยัดงบประมาณ แนวทางการปรับปรุงประสิทธิภาพ ของการจัดหาพัสดุหวังว่าจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ศึกษารายงานฉบับนี้ต่อไป

กลุ่มงานบริหารทั่วไป
โรงพยาบาลน่าน

สารบัญ

	หน้า
บทนำ	๑
รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๒ - ๕
สรุปและวิเคราะห์ผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (วิเคราะห์ความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรค/ประหยดงบประมาณ)	๖ - ๑๔
แนวทางการพัฒนา การปรับปรุงการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	๑๕
บรรณานุกรม	๑๖

บทนำ

โรงพยาบาลน่าน จังหวัดน่าน ได้จัดทำรายงานวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณ ทุกวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง โดยโรงพยาบาลน่าน เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and transparency Assessment: ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการวิเคราะห์ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งนี้ เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงในการทุจริตคอร์รัปชันและเป็นข้อมูลในการวางแผนจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ถัดไป

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง

โรงพยาบาลน่าน อำเภอน่าน จังหวัดน่าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. ผลการดำเนินงานในภาพรวม

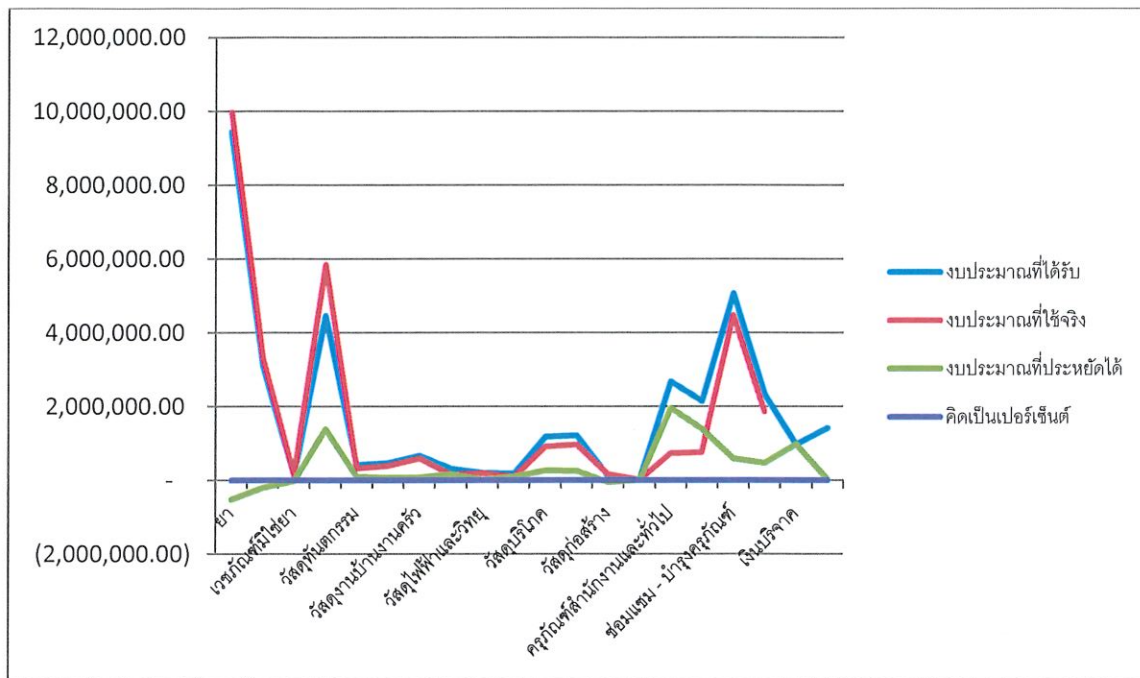
ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โรงพยาบาลน่าน มีแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างโดยเงินบำรุง
ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวน ๕๙๗ โครงการ วงเงินที่ได้รับจัดสรรเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๓๖,๕๒๖,๕๙๙.๑๕ บาท
(สามสิบล้านห้าแสนสองหมื่นหกพันห้าร้อยเก้าสิบบาทสิบห้าสตางค์) ดำเนินการจริง ๓๒,๒๖๔,๑๖๔.๒๗ บาท
(สามสิบล้านสองแสนหกหมื่นสี่พันหนึ่งร้อยหกสิบสี่บาทยี่สิบเจ็ดสตางค์) และโรงพยาบาลน่าน ได้ดำเนินการจัดซื้อ
จัดจ้างตามโครงการดังกล่าวเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยมีรายละเอียดดังนี้.-

ที่	แผนงาน	งบประมาณที่ได้รับ (บาท)	งบประมารที่ใช้จริง (บาท)	งบประมาณที่ประหยัดได้ (บาท)	ดำเนินการเสร็จสิ้น (ร้อยละ)
๑	ยา	๙,๔๔๓,๒๓๗.๒๐	๙,๙๖๖,๓๐๔.๐๘	-๕๒๓,๐๖๖.๘๘	๑๐๕.๕๔
๒	วัสดุการแพทย์ทั่วไป	๓,๑๑๐,๘๘๕.๔๕	๓,๓๑๐,๐๑๘.๗๐	-๑๙๙,๑๓๓.๒๕	๑๐๖.๔๐
๓	เวชภัณฑ์มีใช้ยา	๑๒๕,๐๐๐.๐๐	๑๔๕,๐๒๐.๐๐	-๒๐,๐๒๐.๐๐	๑๑๖.๐๒
๔	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	๔,๔๕๖,๒๒๙.๕๐	๕,๘๔๑,๖๖๗.๐๐	-๑,๓๘๕,๔๓๗.๕๐	๑๓๑.๐๙
๕	วัสดุทันตกรรม	๔๒๐,๘๗๕.๐๐	๓๒๓,๒๕๘.๘๖	๙๗,๖๑๖.๑๔	๗๖.๘๑
๖	วัสดุสำนักงาน	๔๖๖,๕๕๕.๐๐	๓๙๓,๔๕๘.๐๐	๗๓,๑๐๗.๐๐	๘๔.๓๕
๗	วัสดุงานบ้านงานครัว	๖๖๕,๘๓๕.๐๐	๕๘๖,๗๖๒.๐๐	๗๙,๐๗๓.๐๐	๘๘.๑๒
๘	วัสดุคอมพิวเตอร์	๓๑๓,๖๖๕.๐๐	๑๕๐,๙๓๐.๐๐	๑๖๒,๗๓๕.๐๐	๔๘.๑๒
๙	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	๒๐๒,๔๘๐.๐๐	๑๙๑,๗๐๔.๐๐	๑๐,๗๗๖.๐๐	๘๔.๖๘
๑๐	วัสดุประปาและการเกษตร	๑๘๒,๐๐๐.๐๐	๙๐,๑๕๖.๐๐	๙๑,๘๔๔.๐๐	๔๘.๕๔
๑๑	วัสดุบริโภค	๑,๑๘๐,๙๒๒.๐๐	๙๐๙,๒๐๖.๐๐	๒๗๑,๗๑๖.๐๐	๗๗.๐๐
๑๒	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	๑,๒๑๓,๗๐๐.๐๐	๙๖๖,๓๐๒.๔๗	๒๔๗,๓๙๗.๕๓	๗๙.๖๒
๑๓	วัสดุก่อสร้าง	๑๑๖,๖๒๐.๐๐	๑๖๕,๖๐๑.๐๐	-๔๘,๙๘๑.๐๐	๑๔๒.๐๐
๑๔	วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	๑๕,๐๐๐.๐๐	๔,๑๖๐.๐๐	๑๐,๘๔๐.๐๐	๒๗.๗๓
๑๕	ครุภัณฑ์สำนักงานและทั่วไป	๒,๖๗๖,๘๒๕.๐๐	๗๒๕,๘๑๕.๐๐	๑,๙๕๑,๐๑๐.๐๐	๒๗.๐๙
๑๖	จ้างเหมา - จัดทำ	๒,๑๕๐,๑๒๐.๐๐	๗๕๖,๑๒๐.๐๐	๑,๓๙๓,๐๐๐.๐๐	๓๕.๑๗
๑๗	ซ่อมแซม - บำรุงครุภัณฑ์	๕,๐๗๑,๐๑๐.๐๐	๔,๔๘๐,๐๘๑.๑๖	๕๙๐,๙๒๘.๘๔	๘๘.๓๕
๑๘	ซ่อมอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	๒,๓๒๗,๓๑๒.๙๔	๑,๘๖๒,๓๑๒.๙๔	๔๖๕,๐๐๐.๐๐	๘๐.๐๒
๑๙	เงินบริจาค	๙๗๐,๐๐๐.๐๐	๐	๙๗๐,๐๐๐.๐๐	๐.๐๐
๒๐	งบค่าเสื่อม	๑,๔๑๘,๒๘๗.๐๖	๑,๓๙๕,๒๘๗.๐๖	๒๓,๐๐๐.๐๐	๙๘.๓๘
	รวม	๓๖,๕๒๖,๕๙๙.๑๕	๓๒,๒๖๔,๑๖๔.๒๗	๔,๒๖๒,๔๓๔.๘๘	๘๘.๓๓

จากตาราง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โรงพยาบาลน่านได้จัดซื้อจัดจ้าง วัสดุก่อสร้าง สูงสุดคิดเป็นร้อยละ

๑๔๒.๐๐ ลำดับที่ ๒ ได้แก่ วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ คิดเป็นร้อยละ ๑๓๑.๐๙ และลำดับที่ ๓ เวชภัณฑ์มีใช้ยา คิดเป็นร้อยละ ๑๑๖.๐๓

แผนภูมิ แสดงจำนวนและร้อยละมูลค่าการจัดซื้อจัดจ้างตามประเภทวัสดุและงานจ้าง



จากแผนภูมิ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โรงพยาบาลน่านน้อย ได้จัดซื้อจัดจ้าง วัสดุก่อสร้าง สูงสุดคิดเป็นร้อยละ ๑๔๒.๐๐ ลำดับที่ ๒ ได้แก่ วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ คิดเป็นร้อยละ ๑๓๑.๐๙ และลำดับที่ ๓ เวชภัณฑ์มีใช้ยา คิดเป็นร้อยละ ๑๑๖.๐๓

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลน่านน้อย ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๕๕๗ โครงการ โดยได้รับจัดสรรเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๓๖,๕๒๖,๕๙๙.๑๕ บาท (สามสิบล้านหกพันห้าแสนสองหมื่น หกพันห้าร้อยเก้าสิบล้านห้าพันห้าร้อยห้าสิบห้าสตางค์) ดำเนินการจริง ๓๒,๒๖๔,๑๖๔.๒๗ บาท (สามสิบล้านสองแสนสองหมื่นสี่ พันหนึ่งร้อยหกสิบล้านสี่พันยี่สิบเจ็ดสตางค์) คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๓๓ โดยการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ทั้งหมด เป็นการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวน โครงการ

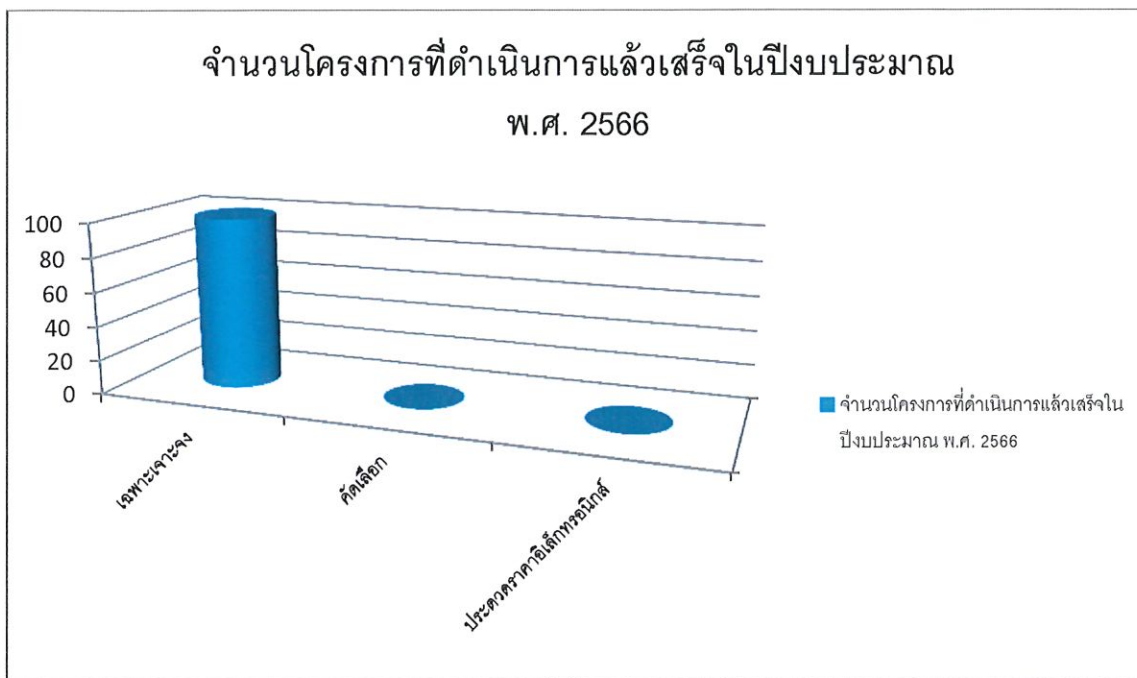
๒.จำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ร้อยละของจำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จาก ตารางดังกล่าวข้างต้น โรงพยาบาลน่านน้อย มีจำนวนโครงการที่ต้องจัดซื้อจัดจ้างทั้งสิ้น ๕๕๗ โครงการ พบว่าวิธีการ จัดซื้อจัดจ้างสูงสุด คือ วิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๕๕๗ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐% ของจำนวนโครงการทั้งหมด

๒.๑ ตารางแสดงร้อยละจำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

จำนวนโครงการ	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง		
	เฉพาะเจาะจง	คัดเลือก	ประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์
๕๕๗	๕๕๗	๐	๐
๑๐๐%	๑๐๐.๐๐%	๐.๐๐ %	๐.๐๐ %

แสดงร้อยละจำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ปี ๒๕๖๖



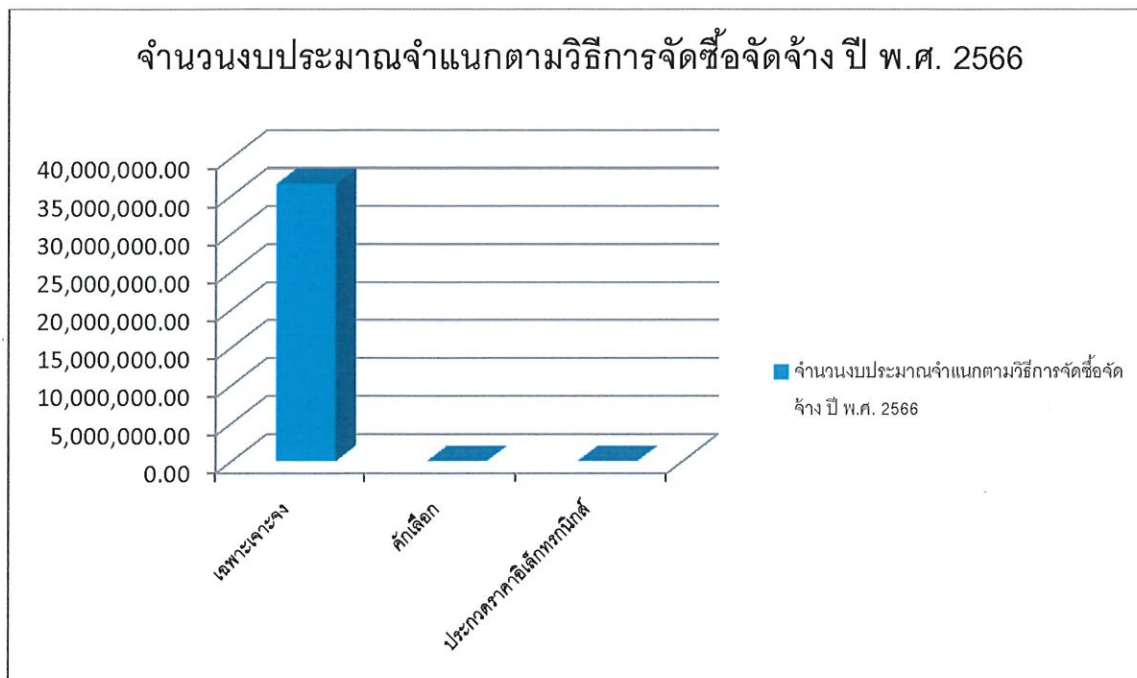
จากแผนภูมิ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลน่าน้อย ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง รวมทั้งสิ้น จำนวน ๕๙๗ โครงการ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่มีโครงการจำนวนสูงสุด คือ วิธีเฉพาะเจาะจงจำนวน ๕๙๗ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวนโครงการ

๓.จำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง จากตารางดังกล่าวข้างต้น งบประมาณในภาพรวมที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย จำนวนเงินทั้งสิ้น ๓๖,๕๒๖,๕๙๙.๑๖ บาท (สามสิบล้านห้าแสนสองหมื่นหกพันห้าร้อยเก้าสิบบาทสิบห้าสตางค์) พบว่า งบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๓๖,๕๒๖,๕๙๙.๑๖ บาท (สามสิบล้านห้าแสนสองหมื่นหกพันห้าร้อยเก้าสิบบาทสิบห้าสตางค์) คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ จำนวนเงินงบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง

จำนวนงบประมาณ (บาท)	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง		
	เฉพาะเจาะจง	คัดเลือก	ประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์
๓๖,๕๒๖,๕๙๙.๑๕	๓๖,๕๒๖,๕๙๙.๑๕	๐	๐
๑๐๐ %	๑๐๐.๐๐%	๐.๐๐%	๐.๐๐%

แสดงร้อยละจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



จากแผนภูมิ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลน่านน้อย ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยใช้งบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้างทั้งหมด ๓๖,๕๒๖,๕๙๙.๑๕ บาท (สามสิบล้านห้าแสนสองหมื่นหกพันห้าร้อยเก้าสิบเก้าบาทห้าสตางค์) โดยจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่มีโครงการจำนวนสูงสุด คือวิธีเฉพาะเจาะจง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ จำนวนเงินงบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง

สรุปและวิเคราะห์ผลการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(วิเคราะห์ความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรค/ประหยังบประมาณ)

๑.การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย แบ่งการจัดซื้อจัดจ้างตามหมวดการจัดหาพัสดุ ได้แก่ วัสดุ ครุภัณฑ์สำนักงานและทั่วไป จ้างเหมา ซ่อมบำรุง และซ่อมแซมอาคาร ฯ วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ ยา วัสดุทันตกรรมและเวชภัณฑ์มีไยยา ซึ่งมีหน่วยงานรับผิดชอบจัดทำแผนและดำเนินการตามแผน จำนวน ๒ หน่วยงานได้แก่ งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป และกลุ่มงานคุ้มครองผู้บริโภคและเภสัชกรรม ซึ่งในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ มีการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ ,งบลงทุน รายการค่าครุภัณฑ์ และรายการสิ่งก่อสร้าง รวมเป็นจำนวนเงิน ๓๖,๕๒๖,๕๙๙.๑๖ บาท (สามสิบล้านห้าแสนสองหมื่นหกพันห้าร้อยเก้าสิบบาทห้าสตางค์) ดำเนินการจริง ๓๒,๒๖๔,๑๖๔.๒๗ บาท (สามสิบล้านสองแสนสองหมื่นสี่พันหนึ่งร้อยหกสิบบาทสี่สตางค์) ประหยังบประมาณได้ ๔,๒๖๒,๔๓๔.๘๘ บาท (สี่ล้านสองแสนหกหมื่นสองพันสี่ร้อยสามสิบบาทแปดสิบบแปดสตางค์)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organization ๒๐๑๓) ในการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างซึ่งเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่าการดำเนินการของโรงพยาบาลน่าน้อย ไม่มีการทุจริตและ/หรือหาผลประโยชน์ทับซ้อนในการบวนการจัดซื้อจัดจ้าง หากแม้ในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าส่วนราชการที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะไม่ได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

การกำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

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

การดำเนินการการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลน่าน้อย เตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างทั้ง

ขั้นที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ทำการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) โดยนำข้อมูลที่ได้รับจากการเตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย ดังตาราง ตารางระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ที่เป็น Unknown Factor

ขั้นตอนการปฏิบัติ	ระบุรายละเอียดความเสี่ยง	
	Known Factor	Unknown Factor
กระบวนการจัดการพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑. จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีไม่ครอบคลุมรายการกรณีเร่งด่วน/โครงการกลุ่มงาน ๒. การขออนุมัติซื้อ/อนุมัติจ้างไม่เป็นไปตามแผน ๓. หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ ๔. ขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการทำงานและขั้นตอนของการทำงาน ๕. ระบบควบคุมภายในมิติด้านพัสดุใช้ระบบประเมินตนเองความเข้าใจในเกณฑ์ประเมินมีความเข้าใจที่แตกต่าง	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	

ขั้นที่ ๒ วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (Risk Identification)

จากขั้นตอนที่ ๑ เมื่อทำการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) เสร็จสิ้น จึงดำเนินการ วิเคราะห์สถานะความเสี่ยงด้านเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลน่าน้อยอันเกิดจากการทุจริต และหรือผลประโยชน์ทับซ้อน ตามรายสีไฟจราจร โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร ตารางสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

สี	ระดับความเสี่ยง
สีเขียว	ความเสี่ยงระดับต่ำ
สีเหลือง	ความเสี่ยงระดับปานกลางเป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานสามารถใช้ความรอบคอบ ระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติ ควบคุมดูแลได้
สีส้ม	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
สีแดง	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิด หรืออย่างสม่ำเสมอ

แสดงสถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย ตามรายสีไฟจราจร

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
กระบวนการจัดการพัสดุ				
ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง				
๑. จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีไม่ครอบคลุมรายการกรณีเร่งด่วน/โครงการกลุ่มงาน		✓		
๒. การขออนุมัติซื้อ/อนุมัติจ้างไม่เป็นไปตามแผน		✓		
๓. หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ		✓		
๔. ขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการทำงานและขั้นตอนของการทำงาน		✓		
๕. ระบบควบคุมภายในมิติด้านพัสดุใช้ระบบประเมินตนเองความเข้าใจในเกณฑ์ประเมินมีความเข้าใจที่แตกต่าง		✓		

ขั้น ๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level martrix)

นำขั้นตอนความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับปานกลาง (สีเหลือง) จาตารางข้างต้นมาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งระดับความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

๓.๑.๑ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรม หรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

๓.๑.๒ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

๓.๒.๑ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๒ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๓ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๔ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระบวนการเรียนรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ขั้นตอนที่ ๔ ระดับความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลน่านน้อย (Risk level matrix)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง = จำเป็น x รุนแรง
กระบวนการจัดหาพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑. จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีไม่ครอบคลุมรายการกรณีเร่งด่วน/โครงการกลุ่มงาน ๒. การขออนุมัติซื้อ/อนุมัติจ้างไม่เป็นไปตามแผน ๓. หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ ๔. ขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการทำงานและขั้นตอนของการทำงาน ๕. ระบบควบคุมภายในมิติด้านพัสดุใช้ระบบประเมินตนเองความเข้าใจในเกณฑ์ประเมินมีความเข้าใจที่แตกต่างกัน	๑ ๑	๒ ๒	๒ ๒

จากนั้นนำมาพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง/ระดับความรุนแรงของผลกระทบตามข้อ ๓.๑ และข้อ ๓.๒ และตาราง ๘.๑ ถึงตาราง ๘.๒

ตารางที่ ๘.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST ๓ ๒	กิจกรรมหรือขั้นตอน รอง SHOULD ๑
กระบวนการจัดหาพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑. จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีไม่ครอบคลุมรายการกรณีเร่งด่วน/โครงการกลุ่มงาน ๒. การขออนุมัติซื้อ/อนุมัติจ้างไม่เป็นไปตามแผน ๓. หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ ๔. ขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการทำงานและขั้นตอนของการทำงาน ๕. ระบบควบคุมภายในมิติด้านพัสดุใช้ระบบประเมินตนเองความเข้าใจในเกณฑ์ประเมินมีความเข้าใจที่แตกต่างกัน	- -	๑ ๑

ตารางที่ ๘.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders มีรวมถึงหน่วยงานกำกับดูแลพันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย	X	-	-
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial	X	-	-
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	X	-	-
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	X	-	-

ขั้น ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

นำค่าความเสี่ยงรวมมาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย ว่ามีระดับ การควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ ได้แก่ คุณภาพการจัดการ สอดส่องและเฝ้าระวังในงานปกติ กำหนดเกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับ	เกณฑ์คุณภาพจัดการ
ดี	จัดการได้ทันที ทุกครั้งไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทาง การเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่มเติม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้มีความเข้าใจ

แสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลน่าน้อย

กระบวนการที่มีความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลน่าน้อย	ดี	๒		

จากตารางประเมินควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (๒)

ขั้น ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

นำผลการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (๒) มาจัดทำแผนบริการความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย

ตารางแผนบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

แผนบริหารความเสี่ยง ฯ	มาตรการ
กระบวนการงานการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลน่าน้อย	๑. แนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างและแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีของหน่วยงาน ๒. แนวทางการปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ๓. กรอบแนวทางดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใส ๔. มาตรการ กลไก กรอบแนวทางในการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ

ขั้น ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย โดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง เพื่อติดตามเฝ้าระวังและประเมินการบริหารความเสี่ยง

สถานะสีและระดับของสถานะความเสี่ยง

สถานะสี

สถานะความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง



เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควร
มีมาตรการ นโยบาย โครงการ กิจกรรม
เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการ
ทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง มากกว่า ๓

>๓ เกินกว่ายอมรับ



เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไข
ได้ทันท่วงทีตามมาตรการ นโยบาย/โครงการ
กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยง
การทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง น้อยกว่า ๓

<๓ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้



ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำ
กิจกรรมเพิ่ม

- ยังไม่เกิดเฝ้าระวัง
ต่อเนื่อง

จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย	๑. จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีไม่ครอบคลุมรายการกรณีเร่งด่วน/โครงการกลุ่มงาน	✓		
	๒. การขออนุมัติซื้อ/อนุมัติจ้างไม่เป็นไปตามแผน	✓		
	๓. หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ	✓		
	๔. ขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการทำงานและขั้นตอนของการทำงาน	✓		
	๕. ระบบควบคุมภายในมีติด้านพัสดุใช้ระบบประเมินตนเองความเข้าใจในเกณฑ์ประเมินมีความเข้าใจที่แตกต่างกัน	✓		

ขั้น ๗ จัดทำระบบบริการความเสี่ยง

นำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย จากที่จำแนกสถานะความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยง ซึ่งรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย ที่วิเคราะห์ได้นั้นมีสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว กล่าวคือสามารถยอมรับได้ และต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ในขั้นที่ ๑ นี้ สถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย นั้นไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามควรที่จะมีการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มเติม

ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

กิจกรรม	มาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มเติม
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย	๑. แนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างและแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีของหน่วยงาน ๒. แนวทางการปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ๓. กรอบแนวทางดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใส ๔. มาตรการ กลไก กรอบแนวทางในการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ

ชั้น ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
ตารางรายงานการบริการความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว (ความเสี่ยงระดับต่ำ)	เหลือง (ความเสี่ยงระดับปานกลาง)	แดง (ความเสี่ยงระดับสูงมาก)
๑	จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีไม่ครอบคลุมรายการกรณีเร่งด่วน/โครงการกลุ่มงาน		
๒	การขออนุมัติซื้อ/อนุมัติจ้างไม่เป็นไปตามแผน		
๓	หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ		
๔	ขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการทำงานและขั้นตอนของการทำงาน		
๕	ระบบควบคุมภายในมีติด้านพัสดุใช้ระบบประเมินตนเองความเข้าใจในเกณฑ์ประเมินมีความเข้าใจที่แตกต่างกัน		

ชั้น ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖
หน่วยงานที่ประเมิน : กลุ่มงานพัสดุ โรงพยาบาลน่าน้อย
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง : แผนบริหารความโปร่งใสการจัดซื้อจัดจ้าง
โอกาส/ความเสี่ยง : สีเขียว อยู่ในความเสี่ยงระดับต่ำ
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง : อยู่ในสถานการณ์เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง
ผลการดำเนินการ :
ไม่พบว่ามีผู้ใดกระทำผิดหรือมีพฤติการณ์การทุจริต ในกระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง พอสรุปได้ดังนี้ว่า ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย โดยเครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organization ๒๐๑๓) ซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างและเครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการ ควบคุมภายในองค์กร (Committee of Sponsoring Organization ๒๐๑๓) ที่นำมาใช้นี้จะเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย ไม่มีการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนระหว่างผู้ปฏิบัติงานด้านการพัสดุ และ/หรือเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง

เกิดขึ้น หากแม้ในกรณีที่พบกับการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่อาจคาดคิด และโอกาสที่จะประสบปัญหาที่มีน้อยกว่าการที่ไม่ได้มีการนำเครื่องมือ ตามมาตรฐาน COSO มาวิเคราะห์หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อย ที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลน่าน้อย เนื่องจากพบว่ามีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง โดยปรากฏสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว ซึ่งหมายถึงสามารถยอมรับได้แต่ต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างอย่างต่อเนื่อง ต่อไป

๒. ปัญหาและอุปสรรค

การดำเนินงานจัดหาพัสดุตามที่ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ พบปัญหาและอุปสรรค ดังนี้

๑. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง บางรายเป็นงานที่ต้องกระทำเร่งด่วน อาจส่งผลให้เกิดความเสี่ยงเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้

๒. กลุ่มงานไม่มีการวางแผนในการใช้เงิน หรือเขียนโครงการ เช่นก่อนจัดทำโครงการไม่ได้ตรวจสอบว่าโครงการที่จะดำเนินการต้องใช้วัสดุอุปกรณ์ หรือต้องเตรียมเอกสารอย่างไร ทำให้เมื่อเขียนโครงการไม่ได้ระบุวัสดุอุปกรณ์ลงไปเมื่อดำเนินการจริงไม่มีจึงต้องขอเบิกจากงานพัสดุส่งผลให้แผนการจัดซื้อจัดจ้างคลาดเคลื่อน

๓. ความล่าช้าของการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณงบลงทุนและการแจ้งจัดสรรเงินและให้เร่งดำเนินการจัดหาภายในระยะเวลากระชั้นชิด

๔. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างต้องดำเนินการผ่านระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐongกรมบัญชี ซึ่งมีผู้ใช้งานเป็นจำนวนมากมักประสบปัญหาเรื่องการเชื่อมระบบ เช่น ล่าช้า ขัดข้อง เข้าใช้ในระบบงานไม่ได้ เป็นต้น

๕. จำนวนโครงการมีจำนวนมาก เมื่อเทียบกับบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่พัสดุที่มีความรู้ ความชำนาญ ความรับผิดชอบโดยตรงทางด้านการจัดซื้อจัดจ้างมีจำนวนน้อยอาจส่งผลให้เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดข้อผิดพลาด และความล่าช้าในการปฏิบัติงานได้

๖. จำนวนบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรงทางด้านการจัดซื้อจัดจ้างมีจำนวนน้อยซึ่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานส่วนใหญ่เป็นพนักงานราชการ และลูกจ้างชั่วคราว เมื่อพนักงานราชการหรือลูกจ้างชั่วคราวลาออก ทำให้เกิดความไม่ต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน อาจส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานได้

๓. ความประหยัดงบประมาณ

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โรงพยาบาลน่าน้อย ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทั้งหมด จำนวน ๕๙๗ โครงการ โดยได้รับจัดสรรงบประมาณ จำนวนเงิน ๓๖,๕๒๖,๕๙๙.๑๖ บาท (สามสิบล้านห้าแสนสองหมื่นหกพันห้าร้อยเก้าสิบบาทสิบห้าสตางค์) ดำเนินการจริง ๓๒,๒๖๔,๑๖๔.๒๗ บาท (สามสิบล้านสองแสนสองหมื่นสี่พันหนึ่งร้อยหกสิบสี่บาทยี่สิบเจ็ดสตางค์) คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๓๓ โดยการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ทั้งหมดเป็นการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวนโครงการ

แนวทางการพัฒนา การปรับปรุงการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

จากการวิเคราะห์การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สามารถทำแนวทางการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. สนับสนุนด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่งานพัสดุให้มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบหลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านพัสดุ โดยจัดส่งเจ้าหน้าที่งานพัสดุเข้าร่วมอบรม/โครงการ ที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุ ฯ เพื่อให้มีการทบทวนสร้างความรู้ สร้างความเข้าใจ และแลกเปลี่ยนเจ้าหน้าที่หน่วยงานอื่น ซึ่งสามารถป้องกันหรือลดข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นโดยไม่ได้เจตนา

๒. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานเกี่ยวกับขั้นตอนงานพัสดุ เพื่อให้บุคลากรในหน่วยงานทำความเข้าใจ และถือปฏิบัติในทิศทางเดียวกันโดยเคร่งครัด

๓. ทบทวนมาตรฐานการปฏิบัติงานให้มีความสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน

๔. หน่วยงานต้องมีการประเมินเกี่ยวกับวัสดุอุปกรณ์ ที่จำเป็นใช้ในการปฏิบัติงานให้ครบถ้วนเพื่อลดการจัดซื้อจัดจ้างนอกแผน

๕. การขอเพิ่มกรอบอัตราเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ในปีงบประมาณถัดไป

การดำเนินการจัดหาพัสดุในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โรงพยาบาลน่าน ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ โดยปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง แต่ทั้งนี้การจัดหาพัสดุต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ทางราชการ และต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์เพื่อความคุ้มค่า ความโปร่งใสมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ตอบสนองวัตถุประสงค์ในการใช้งานของส่วนราชการมากที่สุด รวมไปถึงผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ เจ้าหน้าที่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ต้องหมั่นศึกษา หาความรู้เพิ่มเติมสำหรับการปฏิบัติงานด้านพัสดุให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวมณี เหล่าโกศลวัฒน์)

นักวิชาการพัสดุ

(ลงชื่อ)



ผู้เสนอ

(นางนภัสวรรณกุลธิ)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)



ผู้เห็นชอบ

(นายวิษณุ มงคลคำ)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลน่าน

บรรณานุกรม

๑. ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านทุจริต กระทรวงสาธารณสุข คู่มือประเมินความเสี่ยงการทุจริต (FRAs : FRAUD RISK ASSESSMENT) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ กรุงเทพมหานคร. กระทรวงสาธารณสุข., ๒๕๖๔