บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานพัสดุ ฝ่ายบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง อำเภอเชียงกลาง จังหวัดน่าน .....

ที่ นน ๐๐๓๓.๓๐๑/๗๑๔ **วันที่** ๔ ธันวาคม ๒๕๖๗ .....

เรื่อง รายงานผลการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ .....

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเชียงกลาง

ตามที่ กระทรวงสาธารณสุข ได้ดำเนินโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาคประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (MOPH ITA – MPRH Integrity and Transparency Assessment System) ซึ่งเป็นการประเมินเพื่อวัดระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมีประเด็นการประเมินจำแนกออกเป็น ๙ ตัวชี้วัด ได้แก่ ๑.การเปิดเผยข้อมูล ๒.การจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุ ๓.การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ๔ การส่งเสริมความโปร่งใส ๕.การป้องกันการรับสินบน ๖.การป้องกันการใช้ทรัพย์สินของราชการ ๗.การดาเนินงานเพื่อป้องกันการทุจริต ๘.การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ๙. การเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร มาประยุทธ์ใช้ในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ที่ปรากฏในยุทธศาสตร์ชาติ ระยะ ๒๐ ปี (ด้านสาธารณสุข) ยุทธศาสตร์บริหารเป็นเลิศด้วยธรรมาภิบาล (Governance Excellence) แผนงานที่ ๑๑ การพัฒนาระบบธรรมาภิบาลและองค์กรคุณภาพ กำหนดเป็นตัวชี้วัดที่ ๖๑ ร้อยละของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การประเมิน ITA (ค่าเป้าหมายร้อยละ ๙๔ สิ้นสุดในไตรมาสที่ ๔) และถูกกำหนดเป็นตัวชี้วัดตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นั้น

เพื่อให้การดำเนินการการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง จังหวัดน่าน เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (MITAS) สอดคล้องกับหลักการ คุ้มค่า โปร่งใส มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตรวจสอบได้ และป้องกันปัญหาการทุจริต เกี่ยวกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง งานพัสดุ โรงพยาบาลเชียงกลาง ขอนำส่งรายงานผลการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และขออนุญาตนำเผยแพร่ขึ้นเว็บไซต์ของโรงพยาบาลเชียงกลาง (http://www.ckhospital.net)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบได้โปรดลงนาม

วิภาวี คำดิบ

(นางสาววิภาวี คำดิบ)
นักวิชาการพัสดุ

ความเห็นหัวหน้าผ่ายบริหารทั่วไป

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเชียงกลาง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ ตามรายละเอียดที่เสนอ

(นายสงกรานต์ ปัญญานะ)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ความเห็นผู้อำนวยการโรงพยาบาลเชียงกลาง

ทราบ/อนุมัติ

(นายอภิชิต สถาวรวิวัฒน์)
นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติหน้าที่
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเชียงกลาง

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลาง
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๑
สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลางสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ชื่อหน่วยงาน : งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง

วัน/เดือน/ปี : ๔ ธันวาคม ๒๕๖๗

หัวข้อ : รายงานผลการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ)

รายงานผลการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

LinK ภายนอก : ไม่มี

หมายเหตุ :

ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล	**ผู้อนุมัติ**
(นางสาววิภาวี คำดิบ)	(นายอภิชิต สถาวรวิวัฒน์)
ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุ	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเชียงกลาง
วันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๗	วันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๗

ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่

(นายณัฐพงษ์ นิลคง)

ตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์

วันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๗

สรุปรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ 2567
โรงพยาบาลเชียงกลาง อำเภอเชียงกลาง จังหวัดน่าน

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

คำนำ

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง จังหวัดน่าน ได้ทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๖ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณทุกวิธีการที่ดำเนินการโดยกลุ่มงานบริหารทั่วไปโรงพยาบาลเชียงกลางเพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค(MOPH Integrity and Transparency Assessment : MOPH ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการวิเคราะห์ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างทั้งนี้เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง หลักเกณฑ์ ข้อมูลในการวางแผนและประเมินปรับปรุงการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไป

โดยรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ฉบับนี้ประกอบด้วยผลการวิเคราะห์เชิงปริมาณ ปัญหาอุปสรรค ข้อจำกัด ในการจัดซื้อจัดจ้างการประหยัดงบประมาณแนวทางการปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุหวังว่ารายงานฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่ศึกษารายงานและสามารถนำไปใช้ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามความคาดหวัง

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป

พฤศจิกายน ๒๕๖๖

สารบัญ

เรื่อง	หน้าที่
- คำนำ	ก
- สารบัญ	ข
- บทนำ	ค
- ผลการดำเนินงานในภาพรวม	๑
- สรุปการจัดซื้อจัดจ้าง แยกตามหมวดการจัดซื้อจัดจ้าง (ตารางเป็นอัตราร้อยละ %)	๑-๓
- ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	๓-๔
- ร้อยละจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	๔
- การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓	๕-๑๔
- การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค /ข้อจำกัด	๑๔
- ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ	๑๔
- แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๑๔-๑๕
- บทสรุป	๑๕
- บรรณานุกรม	๑๖

บทนำ

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

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ที่ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ทั้งเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณเพื่อแสดงให้เห็นว่าการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน โปร่งใส มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตรวจสอบได้ และมีความคุ้มค่าก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค(MOPH Integrity and Transparency Assessment : MOPH ITA) ที่กำหนดให้มีการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๗

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
โรงพยาบาลเชียงกลาง อำเภอเชียงกลาง จังหวัดน่าน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

โรงพยาบาลเชียงกลาง จังหวัดน่าน ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณทุกวิธีการที่ดำเนินการโดยงานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (MOPH Integrity and Transparency Assessment : MOPH ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการวิเคราะห์ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างทั้งนี้เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง หลักเกณฑ์ ข้อมูลในการวางแผนและประเมินปรับปรุงการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไป

โดยรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ฉบับนี้ประกอบด้วยผลการวิเคราะห์เชิงปริมาณ ปัญหาอุปสรรค ข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง การประหยัดงบประมาณ แนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุ โดยมีรายละเอียดดังนี้

๑. <u>ผลการดำเนินการในภาพรวม ในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ของโรงพยาบาลเชียงกลาง</u>

๑.๑ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง รวมทั้งสิ้น ๕๐๙ โครงการ

๑.๒ ดำเนินการแล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จำนวน ๕๐๙ โครงการ

๑.๓ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

๑.๔ วงเงินที่ได้รับจัดสรรจากเงินบำรุง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จำนวน ๒,๙๗๙,๙๓๒.๕๐ บาท

๑.๕ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจริง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จำนวน ๑๓,๖๓๓,๕๕๓.๐๒ บาท

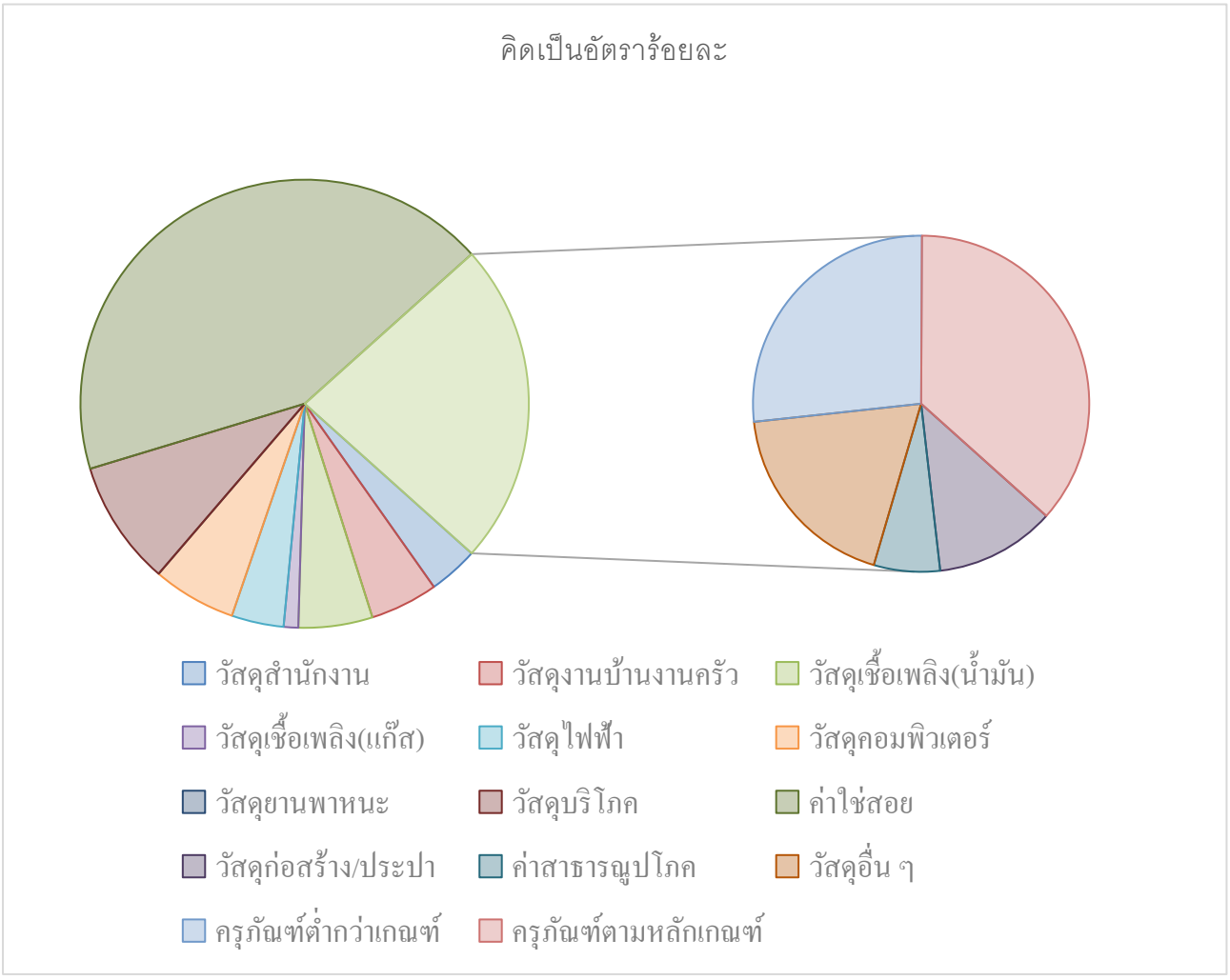
๑.๖ โดยโรงพยาบาลเชียงกลาง มีการจัดซื้อ/จัดจ้างจากแหล่งดังต่อไปนี้

- เงินบำรุงของโรงพยาบาลเชียงกลาง
- เงินค่าบริการทางการแพทย์ที่เบิกจ่ายในลักษณะงบลงทุน (งบค่าเสื่อม) ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
- เงินบริจาคของโรงพยาบาลเชียงกลาง
- งบโครงการต่างๆ

สรุปการจัดซื้อจัดจ้าง แยกตามหมวดการจัดซื้อจัดจ้าง (ตารางเป็นอัตราร้อยละ %)

หมวดพัสดุ	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	งบประมาณที่ใช้จริง	ส่วนต่าง	คิดเป็นอัตราร้อยละ
วัสดุสำนักงาน	๕๔๘,๔๑๘.๐๐	๓๙๗,๙๕๐.๕๐	๑๕๐,๔๖๗.๕๐	๓.๑๘
วัสดุงานบ้านงานครัว	๕๐๙,๖๖๓.๐๐	๕๔๑,๖๗๑.๐๐	- ๓๒,๐๐๘.๐๐	๔.๓๓
วัสดุเชื้อเพลิง(น้ำมัน)	๖๓๗,๖๒๐.๐๐	๕๙๑,๖๖๗.๑๐	๔๕,๙๕๒.๙๐	๔.๗๓
วัสดุเชื้อเพลิง(แก๊ส)	๑๓๒,๐๙๖.๐๐	๑๑๕,๘๕๐.๐๐	๑๖,๒๔๖.๐๐	๐.๙๓
วัสดุไฟฟ้า	๑๑๑,๑๓๐.๐๐	๔๑๖,๗๐๔.๐๐	- ๓๐๕,๕๗๔.๐๐	๓.๓๓

หมวดพัสดุ	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	งบประมาณที่ใช้จริง	ส่วนต่าง	คิดเป็นอัตราร้อยละ
วัสดุคอมพิวเตอร์	๒๘๑,๑๙๖.๐๐	๖๖๗,๒๕๙.๐๐	- ๓๘๖,๐๖๓.๐๐	๕.๓๔
วัสดุยานพาหนะ	๑๐๐,๑๐๐.๐๐	๗๔,๙๘๕.๐๐	๒๕,๑๑๕.๐๐	๐.๖๐
วัสดุบริโภค	๑ม๒๑๓,๙๙๕.๐๐	๙๙๙,๘๓๓.๐๐	๒๑๔,๑๖๒.๐๐	๗.๙๙
ค่าใช่สอย	๕,๕๘๘,๖๘๓.๒๐	๔,๗๖๘,๗๗๔.๔๕	๘๑๙,๙๐๘.๗๕	๓๘.๑๓
วัสดุก่อสร้าง/ประปา	๒๓,๓๔๐.๐๐	๒๙๗,๐๖๔.๐๐	- ๒๗๓,๗๒๔.๐๐	๒.๓๘
ค่าสาธารณูปโภค	๒,๐๘๔,๐๐๐.๐๐	๑๖๓,๖๓๙.๗๙	๑,๙๒๐,๓๖๐.๒๑	๑.๓๑
วัสดุอื่น ๆ	๗๙,๑๖๐.๐๐	๔๘๒,๖๔๔.๐๐	- ๔๐๓,๔๘๔.๐๐	๓.๘๖
ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	๒๙๘,๕๔๕.๐๐	๖๙๐,๑๙๔.๐๐	- ๓๙๑,๖๔๙.๐๐	๕.๕๒
ครุภัณฑ์ตามหลักเกณฑ์	๘๙๘,๓๐๐.๐๐	๙๒๙,๗๒๐.๐๐	- ๓๑,๔๒๐.๐๐	๗.๔๓
ยอดรวมทั้งสิ้น	**๑๒,๕๐๖,๒๔๖.๒๐**	**๑๑,๑๓๗,๙๕๕.๘๔**		**๘๙.๐๖**



จากตารางสรุปการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๕๐๙ โครงการ ดำเนินการแล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ (หนึ่งร้อย) วงเงินที่ได้รับจัดสรร ๑๒,๕๐๖,๒๔๖.๒๐ (สิบสองล้านห้า

แสนหกพันสองร้อยสี่สิบหกบาทยี่สิบสตางค์) ดำเนินการ ๑๑,๑๓๗๙๕๕.๘๔ (สิบสามล้านหกแสนสามหมื่นสามพันห้าร้อยห้าสิบสามบาทสองสตางค์) คิดเป็นร้อยละ ๘๙.๐๖ (สามสิบจุดหกหนึ่ง)

จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จะเห็นได้ว่ามีวงเงินที่เกินจำนวนวงเงินที่จัดสรรมากหลายจุด จำนวน ๔ รายการ คือ

๑. โครงการในการจัดซื้อจัดวัสดุไฟฟ้า โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๓๐๕,๕๗๔.๐๐ บาท (สามแสนห้าพันห้าร้อยเจ็ดสิบสี่บาทถ้วน) เนื่องด้วยโรงพยาบาลได้รับจัดสรรงบประมาณในการก่อสร้างอาคารผู้ป่วยนอกหลังใหม่ จึงทำให้มีการปรับเปลี่ยนระบบไฟฟ้าเพื่อรองรับอาคารสำนักงานชั่วคราวที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นเหตุในการจัดซื้อวัสดุและอุปกรณ์ไฟฟ้ามากขึ้น

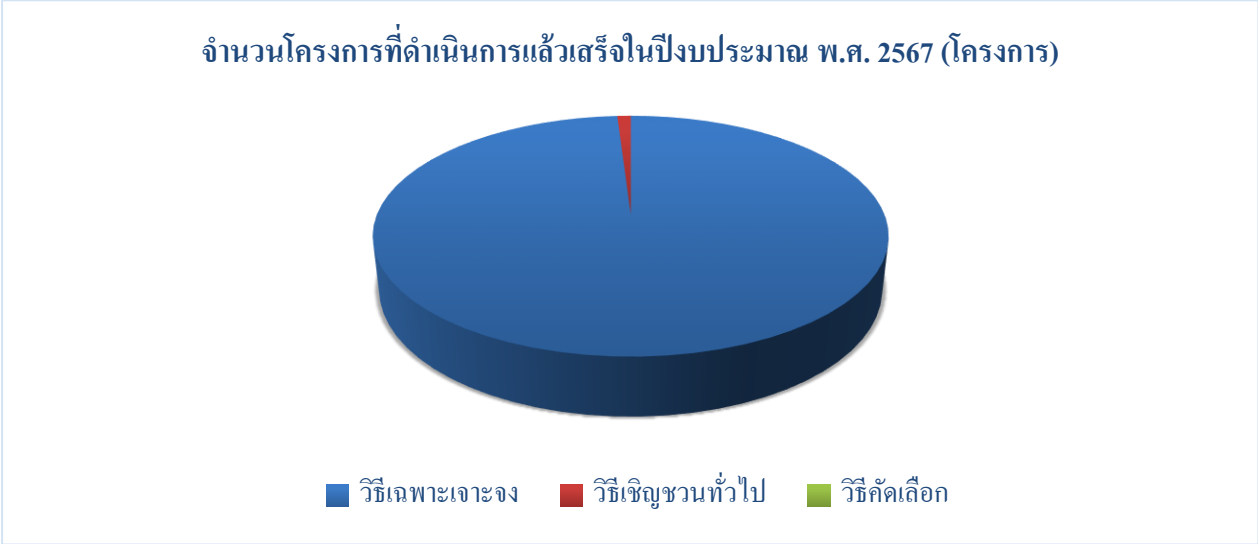
๒. โครงการในการจัดซื้อวัสดุคอมพิวเตอร์ โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๓๘๖,๐๖๓.๐๐ บาท (สามแสนแปดหมื่นหกพันหกสิบเอ็ดบาทถ้วน)) เนื่องด้วยโรงพยาบาลได้รับจัดสรรงบประมาณในการก่อสร้างอาคารผู้ป่วยนอกหลังใหม่ จึงทำให้มีการปรับเปลี่ยนระบบสารสนเทศและระบบการติดตั้งคอมพิวเตอร์เพื่อรองรับอาคารสำนักงานชั่วคราวที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นเหตุในการจัดซื้อวัสดุและอุปกรณ์วัสดุคอมพิวเตอร์มากขึ้น

๓. โครงการในการจัดซื้อวัสดุก่อสร้าง/ประปา โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๒๗๓,๗๒๔.๐๐ (สองแสนห้าหมื่นสี่พันหนึ่งร้อยยี่สิบสี่บาทถ้วน) เนื่องด้วยโรงพยาบาลได้รับจัดสรรงบประมาณในการก่อสร้างอาคารผู้ป่วยนอกหลังใหม่ จึงทำให้มีการปรับเปลี่ยนระบบการจ่ายน้ำประปา เพื่อรองรับอาคารสำนักงานชั่วคราวที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นเหตุในการจัดซื้อวัสดุและอุปกรณ์วัสดุก่อสร้าง/ประปามากขึ้น และจัดซื้อวัสดุและอุปกรณ์ในการซ่อมแซมระบบประปาภายในโรงพยาบาลที่ชำรุดและเสื่อมอายุการใช้งาน

๔. โครงการในการจัดซื้อวัสดุอื่น ๆ โดยมีวงเงินใช้จริงมากกว่าวงเงินที่จัดสรร จำนวน ๔๐๓,๔๘๔.๐๐ บาท (สี่แสนสามพันสี่ร้อยแปดสิบสี่บาทถ้วน) เนื่องด้วยโรงพยาบาลได้รับจัดสรรงบประมาณในการก่อสร้างอาคารผู้ป่วยนอกหลังใหม่ จึงทำให้มีการปรับเปลี่ยนระบบต่าง ๆ เพื่อรองรับอาคารสำนักงานชั่วคราวที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นเหตุในการจัดซื้อวัสดุและอุปกรณ์วัสดุอื่น ๆ มากขึ้น

ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ประเภทการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (โครงการ)	ร้อยละ
๑. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบเฉพาะเจาะจง	๕๐๘	๙๙
๒. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบเชิญชวนทั่วไป	๑	๑
๓. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบคัดเลือก	-	-
รวม	๕๐๙	๑๐๐



๑.๑ ร้อยละจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ประเภทการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (บาท)	ร้อยละ
๑. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบเฉพาะเจาะจง	๑๐,๒๐๘,๒๓๕.๘๔	๙๙
๒. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบเชิญชวนทั่วไป	๙๒๙,๗๒๐.๐๐	๑
๓. วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบคัดเลือก	-	-
รวม	๑๑,๑๓๗,๙๕๕.๘๔	๑๐๐

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเชียงกลาง ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยใช้งบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้างทั้งสิ้น ๑๑,๑๓๗,๙๕๕.๘๔ บาท (สิบเอ็ดล้านหนึ่งแสนสามหมื่นเจ็ดพันเก้าร้อยห้าสิบห้าบาทแปดสิบสี่สตางค์) โดยจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่มีโครงการจำนวนสูงสุด คือ วิธีจัดจ้างแบบเฉพาะเจาะจง คิดเป็นร้อยละ ๙๙.๐๐ (เก้าสิบเก้า)

๒. <u>การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</u>

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลางได้ดาเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ในการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่า การดำเนินการโรงพยาบาลเชียงกลาง ไม่มีการทุจริต และ/หรือหาผลประโยชน์ ทับซ้อนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง หากแม้ในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าที่ส่วนราชการที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะไม่ได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ 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 ไม่ ดำเนินการไม่ได้ค่าของ 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 InternalProcessหรือกระทบด้านการเรียนรู้องค์ความรู้Learning & 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
■ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องพัสดุ	๑	๒	๒
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/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ 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

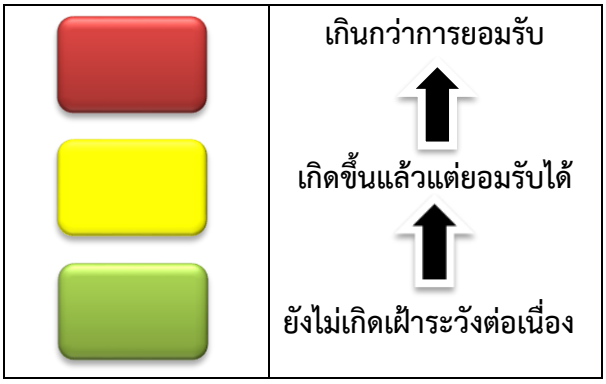
แผนบริหารความเสี่ยงฯ	มาตรการ
กระบวนงานการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง	๑. มาตรการ กลไก กรอบแนวทางในการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ๒. กรอบแนวทางการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใส ๓. 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



<u>ตารางที่ ๖</u> 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	/ / / / /		

<u>ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง</u>

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. ๒๕๖๖ หากแม้ในกรณีที่พบการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหามีค่าน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น

ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าส่วนราชการอื่นที่ไม่ได้มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลเชียงกลาง 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 น. และปิดเวลา ๑๖.๐๐ น.

๖.หากพบเห็นทรัพย์สินของหน่วยงานชำรุด เช่น ก๊อกน้ำเสีย ให้รีบแจ้งช่างเพื่อดำเนินการแก้ไข เพื่อประหยัดน้ำ

๕. <u>แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘</u>

๕.๑ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้ต้องมีการกำหนดงบประมาณสำหรับการจัดซื้อวัสดุต่างๆ เพื่อซ่อมแซมครุภัณฑ์ที่อาจชำรุดระหว่างปีงบประมาณเพื่อลดการจัดซื้อจัดจ้างนอกแผน

๕.๒ ให้ช่างทำการประเมินราคาอาคารสถานที่ ที่จำเป็นต้องปรับปรุง ในแผนงบประมาณด้วย เพื่อสามารถควบคุมค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นด้วย

๕.๓ มีการสำรวจครุภัณฑ์ที่มีอายุการใช้งานมานานก่อนดำเนินการจัดทำแผนงบประมาณในปีถัดไป

๕.๔ หน่วยงานเจ้าของงบประมาณหรือผู้ดาเนินโครงการ ต้องดาเนินการตามแผนจัดหาพัสดุของหน่วยงานและแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด เพื่อให้หน่วยจัดซื้อพัสดุมีเวลาในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบฯ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างมีขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติ ซึ่งแต่ละขั้นตอนมีระยะเวลาตามระเบียบ

กฎหมาย กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง และเพื่อการบริหารพัสดุควบคู่ไปกับการบริหารงบประมาณให้เกิดประสิทธิภาพ

๕.๕ จัดสรรงบประมาณเพื่อให้บุคลากรในงานพัสดุเข้าฝึกอบรม/ประชุม เกี่ยวกับ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องการปฏิบัติงาน เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและเข้าถึงวิธีการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎระเบียบที่กระทรวงกำหนด

<u>บทสรุป</u>

การดำเนินการจัดหาในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ โรงพยาบาลเชียงกลางดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส มีคุณธรรม ตรวจสอบได้เป็นมาตรฐานเดียวกัน และมีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ตลอดจนเป็นไปตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรม และตรวจสอบได้เป็นมาตรฐานเดียวกัน และมีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ตลอดจนเป็นไปตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค(MOPH Integrity and Transparency Assessment : MOPH 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

คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขราชการบริหารส่วนภูมิภาค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (MOPH Integrity and Transparency Assessment : MOPH ITA) ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข พฤศจิกายน ๒๕๖๗