

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ผลการ
จัดซื้อจัดจ้าง

ปี ๒๕๖๒

โรงพยาบาลกำแพงเพชร
อำเภอเมืองกำแพงเพชร
จังหวัดกำแพงเพชร



คำนำ

ด้วยกลุ่มงานพัสดุ โรงพยาบาลกำแพงเพชร ได้จัดทำรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อแสดงให้เห็นว่าในรอบปีที่ผ่านมา มีผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างเป็นอย่างไร มีแหล่งเงินจากไหนบ้าง เพื่อให้เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดส่วนราชการมีการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างในรอบปีที่ผ่านมา และนำผลวิเคราะห์ไปปรับปรุงเป็นแนวทางในการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ถัดไป

โดยรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ ๒๕๖๒ เป็นการวิเคราะห์ทั้งปีงบประมาณในภาพรวมของหน่วยงานโรงพยาบาลกำแพงเพชร ซึ่งรายงานฉบับนี้ ประกอบด้วยผลการวิเคราะห์เชิงปริมาณ ปัญหาอุปสรรค ข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง การประหยัดงบประมาณ แนวทางการปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุ

กลุ่มงานพัสดุ โรงพยาบาลกำแพงเพชร
พฤษภาคม ๒๕๖๒

สารบรรณ

เรื่อง

หน้า

รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

ตารางที่ ๑ แสดงงบประมาณภาพรวมของหน่วยงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒	๒
ตารางที่ ๒ แสดงเปรียบเทียบกับงบประมาณที่ตั้งไว้และใช้จ่ายจริง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ประเภทงบประมาณ เงินงบประมาณตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.๒๕๖๒	๓ - ๔
ตารางที่ ๓ แสดงเปรียบเทียบกับงบประมาณที่ตั้งไว้และใช้จ่ายจริง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ประเภท เงินนอกงบประมาณ ประเภทเงินบำรุงโรงพยาบาลกำแพงเพชร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒	๕
ตารางที่ ๔ แสดงร้อยละของจำนวนรายการที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๖
ตารางที่ ๕ แสดงร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๗
ตารางที่ ๖ แสดงสรุปเปรียบเทียบงบประมาณต่างๆที่ได้รับจัดสรรและที่ตั้งไว้กับใช้จ่ายจริง ที่แล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๘
ตารางที่ ๗ แสดงงบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างกับการประหยัดงบประมาณ	๙

การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑๐ - ๑๙
การวิเคราะห์ปัญหา-อุปสรรค/ข้อจำกัด	๒๐
การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ	๒๐
แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง อันจะนำไปสู่การปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้างใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓	๒๑

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
ของกลุ่มงานพัสดุ โรงพยาบาลกำแพงเพชร

ด้วยกลุ่มงานพัสดุ โรงพยาบาลกำแพงเพชร ได้จัดทำรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อแสดงให้เห็นว่าในรอบปีที่ผ่านมา มีผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างเป็นอย่างไร มีแหล่งเงินจากไหนบ้าง เพื่อให้เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดส่วนราชการมีการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างในรอบปีที่ผ่านมา และนำผลวิเคราะห์ไปปรับปรุงเป็นแนวทางในการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ถัดไป

ตารางที่ ๑ แสดงงบประมาณภาพรวมของหน่วยงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

ประเภท/หมวด	เงินงบประมาณ พ.ร.บ.รายจ่าย ประจำปี (บาท)	เงินบำรุง รพ (บาท)	รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)
๑.หมวดครุภัณฑ์	๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐	๑๑,๖๘๐,๗๖๗.๕๐	๒๘,๐๗๐,๗๖๗.๕๐
๒.หมวดงบประมาณ			
๒.๑ ยาและเวชภัณฑ์มีใช้ ยา	-	๑๙๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๙๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
๒.๒ วัสดุห้องผ่าตัด	-	๖๔,๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๖๔,๒๐๐,๐๐๐.๐๐
๒.๓ วัสดุจักษุวิทยา	-	๙,๔๙๘,๗๘๖.๒๕	๙,๔๙๘,๗๘๖.๒๕
๒.๔ วัสดุไตเทียม	-	๖,๘๙๕,๐๐๐.๐๐	๖,๘๙๕,๐๐๐.๐๐
๒.๕ วัสดุ โสต คอ นาสสิก	-	๓,๖๖๐,๐๐๐.๐๐	๓,๖๖๐,๐๐๐.๐๐
๒.๖ แก๊สทางการแพทย์	-	๔,๔๔๙,๖๙๗.๐๐	๔,๔๔๙,๖๙๗.๐๐
๒.๗ วัสดุทันตกรรม	-	๔,๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๔,๒๐๐,๐๐๐.๐๐
๒.๘ วัสดุวิทยาศาสตร์	-	๔๑,๖๐๐,๐๐๐.๐๐	๔๑,๖๐๐,๐๐๐.๐๐
๒.๙ ค่าใช้สอย	-	๘๒,๘๒๐,๙๔๖.๐๐	๘๒,๘๒๐,๙๔๖.๐๐
๒.๑๐ วัสดุทั่วไป	-	๔,๓๒๐,๕๗๗.๐๐	๔,๓๒๐,๕๗๗.๐๐
๒.๑๑ วัสดุเครื่องมือ แพทย์ (ซ่อม)	-		
๒.๑๒ วัสดุอื่นใช้ไป (กลุ่มการพยาบาล)	-	๑๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
๒.๑๓ วัสดุกายภาพ	-	๘๕๐,๖๒๐.๐๐	๘๕๐,๖๒๐.๐๐
๒.๑๔ วัสดุโสต คอ นาสสิก (คลินิกพิเศษ)	-	๔๙,๐๑๔.๐๐	๔๙,๐๑๔.๐๐
รวมเป็นเงินทั้งหมด	๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐	๔๓๙,๒๒๕,๔๐๗.๗๕	๔๕๕,๖๑๕,๔๐๗.๗๕
ร้อยละ	๓.๖๐	๙๖.๔๐	๑๐๐

จากตารางที่ ๑ แสดงให้เห็นว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โรงพยาบาลกำแพงเพชร ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง มีจำนวนเงินทั้งหมด ๔๕๕,๖๑๕,๔๐๗.๗๕ บาท (สี่ร้อยห้าสิบล้านหกแสนหนึ่งหมื่นห้าพันสี่ร้อยเจ็ดบาทเจ็ดสิบบาท) คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ และพบว่างบประมาณการจัดซื้อจัดจ้างสูงที่สุดคือ เงินนอกงบประมาณ ประเภทเงินบำรุงโรงพยาบาล จำนวน ๔๓๙,๒๒๕,๔๐๗.๗๕ บาท (สี่ร้อยสามสิบล้านเก้าแสนสองแสนหนึ่งหมื่นห้าพันสี่ร้อยเจ็ดบาทเจ็ดสิบบาท) คิดเป็นร้อยละ ๙๖.๔๐ รองลงมาคือ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐ บาท (สิบล้านสามแสนเก้าหมื่นบาทถ้วน) คิดเป็นร้อยละ ๓.๖๐

ตารางที่ ๒ แสดงเปรียบเทียบงบประมาณที่ตั้งไว้และใช้จ่ายจริง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

ประเภทงบประมาณ เงินงบประมาณตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.๒๕๖๒

รายการครุภัณฑ์	ได้รับจัดสรร(บาท)	ใช้จ่ายจริง(บาท)	คิดเป็นร้อยละ	การประหยัด งบประมาณ (บาท)
๑.หมวดครุภัณฑ์				
๑.๑ เครื่องรักษาโรคตาต้อหินด้วยแสงเลเซอร์ ๕๓๒ คลื่นสั้นพร้อมแเย็กเลเซอร์ (SLT) โรงพยาบาลกำแพงเพชร ตำบลในเมือง อำเภอเมืองกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๑ เครื่อง	๓,๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๓,๔๙๐,๐๐๐.๐๐	๙๙.๗๑	๑๐,๐๐๐.๐๐
๑.๒ เครื่องตรวจติดตามการทำงานของหัวใจไม่น้อยกว่า ๒๔ ชั่วโมงพร้อมระบบประมวลผล โรงพยาบาลกำแพงเพชร ตำบลในเมือง อำเภอเมืองกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๑ เครื่อง	๑,๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๑,๔๐๐,๐๐๐.๐๐	๙๓.๓๓	๑๐๐,๐๐๐.๐๐
๑.๓ กล้องส่องตรวจท่อทางเดินน้ำดีและตับอ่อนแบบคมชัดสูง โรงพยาบาลกำแพงเพชร ตำบลในเมือง อำเภอเมืองกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๑ ชุด	๑,๔๕๐,๐๐๐.๐๐	๑,๔๕๐,๐๐๐.๐๐	-	-
๑.๔ เครื่องช่วยหายใจชนิดควบคุมด้วยปริมาตรและความดันพร้อมระบบจ่ายอากาศตามสภาพปอด โรงพยาบาลกำแพงเพชร ตำบลในเมือง อำเภอเมืองกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๑ เครื่อง	๑,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๙๗๘,๐๐๐.๐๐	๙๗.๘๐	๒๒,๐๐๐.๐๐
๑.๕ เครื่องกำเนิดไฟฟ้า ขนาดไม่น้อยกว่า ๕๐๐ กิโลวัตต์ โรงพยาบาลกำแพงเพชร ตำบลในเมือง อำเภอเมืองกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๑ เครื่อง	๓,๕๕๐,๐๐๐.๐๐	๓,๓๓๕,๘๘๕.๐๐	๙๓.๙๗	๒๑๔,๑๑๕.๐๐

รายการครุภัณฑ์	ได้รับจัดสรร(บาท)	ใช้จ่ายจริง(บาท)	คิดเป็นร้อยละ	การประหยัดงบประมาณ (บาท)
๑.๖ เครื่องผลิตอากาศอัดทาง การแพทย์ โรงพยาบาลกำแพงเพชร ตำบลในเมือง อำเภอเมือง กำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๑ เครื่อง	๑,๔๐๐,๐๐๐.๐๐	๑,๓๕๐,๐๐๐.๐๐	๙๖.๔๓	๕๐,๐๐๐.๐๐
๑.๗ กล้องส่องตรวจกระเพาะ อาหารและลำไส้เล็กส่วนต้นแบบ คมชัดสูง โรงพยาบาลกำแพงเพชร ตำบลในเมือง อำเภอเมือง กำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๑ ชุด	๑,๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๑,๔๙๐,๐๐๐.๐๐	๙๙.๓๓	๑๐,๐๐๐.๐๐
๑.๘ เครื่องกระตุ้นไฟฟ้าหัวใจชนิด ไบเฟสแบบจอสีพร้อมภาควัด คาร์บอนไดออกไซด์และออกซิเจน โรงพยาบาลกำแพงเพชร ตำบลใน เมือง อำเภอเมืองกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๓ เครื่อง	๑,๔๕๐,๐๐๐.๐๐	๑,๔๓๗,๐๐๐.๐๐	๙๙.๗๙	๓,๐๐๐.๐๐
๑.๙ กล้องส่องตรวจโพรงจมูกและ กล่องเสียงชนิดปรับทิศทางได้ โรงพยาบาลกำแพงเพชร ตำบลใน เมือง อำเภอเมืองกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๑ ชุด	๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๔๙๙,๐๐๐.๐๐	๙๙.๘๐	๑,๐๐๐.๐๐
๑.๑๐ ตู้อบเด็ก โรงพยาบาล กำแพงเพชร ตำบลในเมือง อำเภอ เมืองกำแพงเพชร จังหวัด กำแพงเพชร ๑ ตู้	๕๕๐,๐๐๐.๐๐	๕๕๐,๐๐๐.๐๐	-	-
รวมเป็นเงินทั้งหมด	๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐	๑๕,๙๗๙,๘๘๕.๐๐	๙๗.๔๙	๔๑๐,๑๑๕.๐๐

ตารางที่ ๓ แสดงเปรียบเทียบกับงบประมาณที่ตั้งไว้และใช้จ่ายจริง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

ประเภท เงินนอกงบประมาณ ประเภทเงินบำรุงโรงพยาบาลกำแพงเพชร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

ประเภท/หมวด/ รายการ	ได้รับจัดสรร(บาท)	ใช้จ่ายจริง(บาท)	คิดเป็นร้อยละ	เหลือจ่าย(บาท)
๑.หมวดครุภัณฑ์				
๑.๑ ยอคใช้ไป	๑๑,๖๘๐,๗๖๗.๕๐	๑๑,๖๘๐,๗๖๗.๕๐	๑๐๐	-
๒.หมวดงบดำเนินการ				
๒.๑ ยาและเวชภัณฑ์มีใช้ ยา	๑๙๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๙๐,๐๕๖,๑๖๓.๔๘	๙๗.๔๖	๔,๙๔๓,๘๓๖.๕๒
๒.๒ วัสดุห้องผ่าตัด	๖๔,๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๕๘,๖๘๒,๘๕๗.๕๖	๙๑.๔๑	๕,๕๑๗,๑๔๒.๔๔
๒.๓ วัสดุจักษุวิทยา	๙,๔๙๘,๗๘๖.๒๕	๘,๑๖๘,๙๐๐.๐๐	๘๖.๐๐	๑,๓๒๙,๘๘๖.๒๕
๒.๔ วัสดุไตเทียม	๖,๘๙๕,๐๐๐.๐๐	๖,๗๘๒,๓๐๐.๐๐	๙๘.๓๖	๑๑๒,๗๐๐.๐๐
๒.๕ วัสดุ โสต คอ นาสิก	๓,๖๖๐,๐๐๐.๐๐	๓,๖๑๓,๐๐๐.๐๐	๙๘.๗๑	๔๗,๐๐๐.๐๐
๒.๖ แก๊สทางการแพทย์	๔,๔๔๙,๖๙๗.๐๐	๔,๓๔๖,๕๖๖.๔๘	๙๗.๖๘	๑๐๓,๑๓๐.๕๒
๒.๗ วัสดุทันตกรรม	๔,๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๔,๐๕๐,๔๓๒.๙๕	๙๖.๔๔	๑๔๙,๕๖๗.๐๕
๒.๘ วัสดุวิทยาศาสตร์	๔๑,๖๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๙,๗๙๑,๒๐๘.๐๐	๙๕.๖๕	๑,๘๐๘,๗๙๒.๐๐
๒.๙ ค่าใช้สอย	๘๒,๘๒๐,๙๖๖.๐๐	๗๙,๔๓๑,๖๑๑.๔๒	๙๕.๙๑	๓,๓๘๙,๓๕๔.๕๘
๒.๑๐ วัสดุทั่วไป	๔,๓๒๐,๕๗๗.๐๐	๔,๓๑๗,๔๘๘.๔๔	๙๙.๙๓	๓,๐๘๘.๕๖
๒.๑๑ วัสดุเครื่องมือ แพทย์ (ซ่อม)				
๒.๑๒ วัสดุอื่นใช้ไป (กลุ่มการพยาบาล)	๑๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๘,๗๑๖,๖๗๗.๖๐	๘๗.๑๗	๑,๒๘๓,๓๒๒.๔๐
๒.๑๓ วัสดุกายภาพ	๘๕๐,๖๒๐.๐๐	๘๕๐,๒๕๐.๐๐	๙๙.๙๖	๓๗๐.๐๐
๒.๑๔ วัสดุโสต คอ นาสิก (คลินิกพิเศษ)	๔๙,๐๑๔.๐๐	๔๘,๗๕๔.๐๐	๙๙.๔๗	๒๖๐.๐๐
รวมเป็นเงินทั้งหมด	๔๓๙,๒๒๕,๔๐๗.๗๕	๔๒๐,๕๓๖,๙๗๗.๔๓	๙๕.๗๔	๑๘,๖๘๘,๔๓๐.๓๒

ตารางที่ ๔ แสดงร้อยละของจำนวนรายการที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

จำนวนโครงการ/ รายการ	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง(รายการ)				
	เฉพาะเจาะจง	สอบราคา	ประกวดราคา ด้วยวิธีการทาง อิเล็กทรอนิกส์	วิธีคัดเลือก	รวม
จำนวน	๑,๑๘๙	๐	๑๐๑	๐	๑,๒๙๐
ร้อยละ	๙๒.๑๗	๐	๗.๘๓	๐	๑๐๐

จากตารางที่ ๔ แสดงให้เห็นว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ กลุ่มงานพัสดุ โรงพยาบาลกำแพงเพชร ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง มีจำนวนทั้งสิ้น ๑,๒๘๘ รายการ พบว่าวิธีการจัดซื้อจัดจ้างสูงสุดคือ วิธีโดยเฉพาะเจาะจง จำนวน ๑,๑๘๙ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๙๒.๑๗ รองลงมาคือ วิธีการประกวดราคาด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) จำนวน ๑๐๑ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๗.๘๓ ส่วนวิธีสอบราคาและวิธีคัดเลือกไม่มีการดำเนินการ

ตารางที่ ๕ แสดงรายละเอียดของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

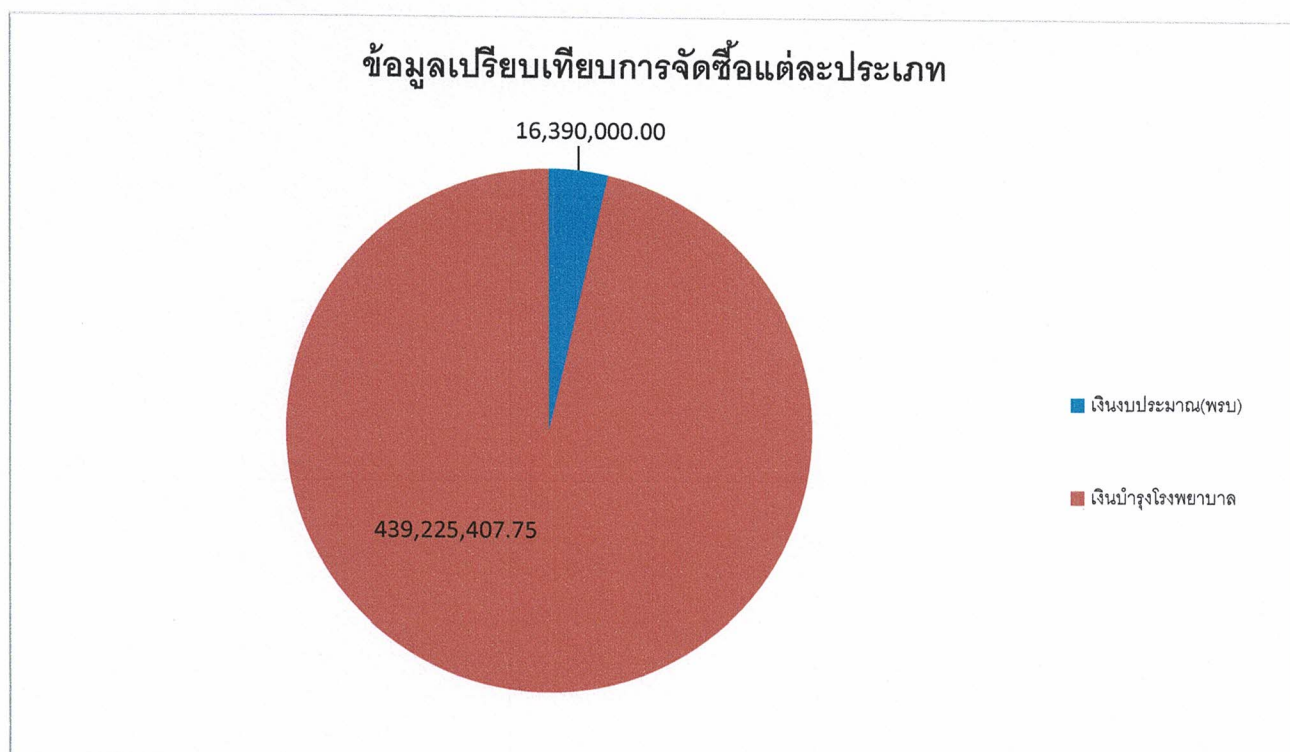
แหล่งเงิน	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง (บาท)				
	เฉพาะเจาะจง	สอบราคา	ประกวดราคา ด้วยวิธีการทาง อิเล็กทรอนิกส์	วิธี คัดเลือก	รวม
๑. เงินงบประมาณตาม พ.ร.บ. ราชจ่ายประจำปี ร้อยละ	-	-	๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐ (๑๐๐)	-	๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐ (๑๐๐)
๒. เงินนอกงบประมาณ ประเภทเงินบำรุง รพ ร้อยละ	๒๙๐,๖๕๓,๑๕๒.๑๕ (๖๖.๑๗)	-	๑๔๘,๕๗๒,๒๕๕.๖๐ (๓๓.๘๓)	-	๔๓๙,๒๒๕,๔๐๗.๗๕ (๑๐๐)
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น (ร้อยละ)	๒๙๐,๖๕๓,๑๕๒.๑๕ (๖๓.๗๙)	-	๑๖๔,๙๖๒,๒๕๕.๖๐ (๓๖.๒๑)	-	๔๕๕,๖๑๕,๔๐๗.๗๕ (๑๐๐)

จากตารางที่ ๕ ดังจะเห็นได้ว่างบประมาณและวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง โรงพยาบาลกำแพงเพชร ในปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ทางโรงพยาบาลกำแพงเพชรมีประเภทเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี (พรบ.) วิธีการจัดซื้อโดยวิธีการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์วิธีเดียว คิดเป็นเงิน ๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐ บาท (สิบหกล้านสามแสนเก้าหมื่นบาทถ้วน) คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ และเงินนอกงบประมาณ (เงินบำรุง โรงพยาบาลกำแพงเพชร) มีการจัดซื้อจัดจ้างทั้งหมด ๔๓๙,๒๒๕,๔๐๗.๗๕ บาท (สี่ร้อยสามสิบเก้าล้านสองแสนสองหมื่นห้าพันสี่ร้อยเจ็ดบาทเจ็ดสิบห้าสตางค์) แยกออกเป็นวิธีจัดซื้อสูงสุด คือโดยวิธีเฉพาะเจาะจง คิดเป็นเงิน ๒๙๐,๖๕๓,๑๕๒.๑๕ บาท (สองร้อยเก้าสิบล้านหกแสนห้าหมื่นสามพันหนึ่งร้อยห้าสิบบาทสิบห้าสตางค์) คิดเป็นร้อยละ ๖๖.๑๗ และวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ คิดเป็นเงิน ๑๔๘,๕๗๒,๒๕๕.๖๐ บาท (หนึ่งร้อยสี่สิบล้านแปดพันห้าหมื่นสองพันสองร้อยห้าสิบบาทหกสิบบาทหกสิบบาท) คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๘๓ และถ้าวิเคราะห์ในภาพรวมงบประมาณทุกประเภทวิธีการจัดหาโดยวิธีเฉพาะเจาะจง เป็นวิธีการจัดหาที่สูงที่สุด จำนวน ๒๙๐,๖๕๓,๑๕๒.๑๕ บาท (สองร้อยเก้าสิบล้านหกแสนห้าหมื่นสามพันหนึ่งร้อยห้าสิบบาทสิบห้าสตางค์) คิดเป็นร้อยละ ๖๓.๗๙ และวิธีการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ จำนวน ๑๖๔,๙๖๒,๒๕๕.๖๐ บาท (หนึ่งร้อยหกสิบล้านเก้าแสนหกหมื่นสองพันสองร้อยห้าสิบบาทหกสิบบาท) คิดเป็นร้อยละ ๓๖.๒๑

ตารางที่ ๖ แสดงเปรียบเทียบงบประมาณที่ตั้งไว้กับใช้จ่ายจริงแต่ละรายการและวิธีในการจัดซื้อ จัดจ้างแต่ละประเภท ที่แล้วเสร็จใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๖.๑ ประเภทงบประมาณ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๒

ประเภท/หมวด	เงินงบประมาณ(พรบ.)	เงินงบประมาณ (งบบูรณาการ)	เงินบำรุง รพ	รวมเงิน
๑.หมวดครุภัณฑ์	๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐	-	๑๑,๖๘๐,๗๖๗.๕๐	๒๘,๐๗๐,๗๖๗.๕๐
๒.หมวดงบดำเนินการ	-	-	๔๒๗,๕๔๔,๖๔๐.๒๕	๔๒๗,๕๔๔,๖๔๐.๒๕
รวมเป็นเงินทั้งหมด	๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐	-	๔๓๙,๒๒๕,๔๐๗.๗๕	๔๕๕,๖๑๕,๔๐๗.๗๕
ร้อยละ	๓.๖๐	-	๙๖.๔๐	๑๐๐



จากตารางที่ ๖ แสดงสรุปเปรียบเทียบงบประมาณต่างๆที่ได้รับจัดสรรและที่ตั้งไว้กับใช้จ่ายจริง ที่แล้วเสร็จใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นการแสดงข้อมูล ให้เห็นได้ว่างบประมาณที่ใช้ในการดำเนินงานในโรงพยาบาล กำแพงเพชร ส่วนมากอยู่ในประเภทเงินนอกงบประมาณ (เงินบำรุง รพ) คิดเป็นร้อยละ ๙๖.๔๐ ส่วนเงินที่ได้รับการจัดสรรจากเงินงบประมาณมีเพียง ร้อยละ ๓.๖๐ เท่านั้น

ตารางที่ ๗ แสดงงบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างกับการประหยัดงบประมาณ

วิธีการจัดหา	งบประมาณรายจ่ายประจำปี				เงินนอกงบประมาณ (เงินบำรุง)				
	ได้รับจัดสรร	งบประมาณใช้จริง	ประหยัดงบประมาณ	ได้รับจัดสรร	งบประมาณใช้จริง	ประหยัดงบประมาณ	ได้รับจัดสรร	งบประมาณใช้จริง	ประหยัดงบประมาณ
โดยเฉพาะเจาะจง	-	-	-	๒๙๐,๖๕๓,๑๕๒.๑๕	๒๗๒,๘๑๔,๗๒๒.๔๓	๔๓๗,๐๐๐.๐๐	-	-	-
วิธีสอบราคา	-	-	-	-	-	-	-	-	-
วิธีประกวดราคา (e-bidding)	๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐	๑๕,๙๗๙,๘๘๕.๐๐	๔๑๐,๑๑๕.๐๐	๑๔๘,๕๗๒,๒๕๕.๖๐	๑๔๗,๗๒๒,๒๕๕.๐๐	๘๕๐,๐๐๐.๖๐	-	-	
วิธีคัดเลือก	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐	๑๕,๙๗๙,๘๘๕.๐๐	๔๑๐,๑๑๕.๐๐	๔๓๙,๒๒๕,๔๐๗.๗๕	๔๒๐,๕๓๖,๙๗๗.๔๓	๑,๒๘๗,๐๐๐.๐๐	-	-	

จากตารางที่ ๗ แสดงงบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างกับการประหยัดงบประมาณพบว่าในการจัดซื้อจัดจ้างในภาพรวมสามารถประหยัดงบประมาณได้ เป็นจำนวนเงินทั้งหมด ๑,๖๙๗,๑๑๕.๐๐ บาท โดยแยกออกได้ เป็นงบประมาณ จำนวนเงิน ๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐บาท จัดทำโดยวิธีประกวดราคาทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) สามารถประหยัดงบประมาณได้ เป็นจำนวนเงิน ๔๑๐,๑๑๕.๐๐ บาท และ เงินนอกงบประมาณ(เงินบำรุงโรงพยาบาล)โดยวิธีประกวดราคา จำนวนเงิน ๑๔๘,๕๗๒,๒๕๕.๖๐ บาท สามารถประหยัดงบประมาณได้ ๘๕๐,๐๐๐.๖๐ บาท และการจัดทำโดยวิธีเฉพาะเจาะจง สามารถประหยัดงบประมาณได้เพียง ๔๓๗,๐๐๐.๐๐ บาท ดังนั้น จะเห็นได้ว่าวิธีการจัดหาโดยการประกวดราคาทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) เป็นวิธีที่สามารถประหยัดงบประมาณได้มากที่สุด

การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

สรุปผลจากการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

ทางโรงพยาบาลกำแพงเพชร มีงบประมาณทั้งหมด ในการดำเนินการและลงทุนประเภทครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้าง จำนวน ๔๕๕,๖๑๕,๔๐๗.๗๕ บาท แยกออกได้เป็นดังนี้ งบประมาณที่มากที่สุดคืองบประมาณเงินนอกงบประมาณ เงินบำรุงโรงพยาบาล จำนวน ๔๓๙,๒๒๕,๔๐๗.๗๕ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๖.๔๐ และงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๒ จำนวน ๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓.๖๐ โดยการจัดหาพัสดุร้อยละ ๙๓.๗๘ จัดหาโดยวิธี เฉพาะเจาะจงและวิธีประกาศเชิญชวน การประกวดราคาทางอิเล็กทรอนิกส์ ร้อยละ ๗.๒๒ และสรุปวิเคราะห์ความเสี่ยง การวิเคราะห์ปัญหา อุปสรรค/ข้อจำกัด การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณและแนวทางในการแก้ไขปัญหาเพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในปี งบประมาณ ๒๕๖๓ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โรงพยาบาลกำแพงเพชร ได้ดำเนินการวิเคราะห์ด้านการ จัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชรใน กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร เพื่อกำหนดมาตรการ ในการเฝ้าระวังประเด็นความเสี่ยงด้านการ จัดซื้อจัดจ้าง ดังรายละเอียด

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชรประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

โรงพยาบาลกำแพงเพชร ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาล กำแพงเพชร โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามหลักการควบคุมภายใน องค์กร (Control Environment) ตาม มาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ในการประเมินความเสี่ยงด้านการ จัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลกำแพงเพชร ซึ่งเป็นหลักประกันระดับหนึ่ง ว่า การดำเนินการของโรงพยาบาล กำแพงเพชร ไม่มี การทุจริต และ/หรือหาผลประโยชน์ ทับซ้อนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง หากแม้ในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็น ความเสียหายที่น้อยกว่าที่ส่วนราชการที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะไม่ได้มีการ เตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด การ กำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มี ๙ ขั้นตอนดังนี้

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

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลกำแพงเพชรเตรียมการประเมินความเสี่ยง ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลกำแพงเพชรจากภาระ งานของกลุ่มงานพัสดุตามอำนาจหน้าที่ของโรงพยาบาลกำแพงเพชรดังนี้

ภาระงาน	กระบวนการ
ด้านการกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานย่อยภายในโรงพยาบาลกำแพงเพชร	การจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร





การดำเนินการการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลกำแพงเพชร เตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างทั้ง ๙ ด้าน ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ทำการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) โดยนำข้อมูลที่ได้จากการเตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร ดังตารางที่ ๑

ขั้นตอนที่ ๑. ระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ที่เป็น Unknown Factor

ขั้นตอนการปฏิบัติ	ระบุรายละเอียดความเสี่ยง	
	Known Factor	Unknown Factor
<p>กระบวนการจัดหาพัสดุ</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ขาดข้อมูลในการวางแผนจัดหาพัสดุ ๒. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๓. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๔. แสวงหาผลประโยชน์ ๕. การกำหนดคุณลักษณะตามความต้องการมากกว่าที่จะยึดตามกฎหมายระเบียบฯ 	-	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากกรพยากรณ์ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหาพฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (Risk Identification)

จากขั้นตอนที่ ๑ เมื่อทำการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) เสร็จสิ้น จึงดำเนินการ วิเคราะห์สถานะความด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชรอันอาจเกิดจากการทุจริต และหรือผลประโยชน์ทับซ้อนตามรายสีเฟจราจร โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีเฟจราจร

สี	ระดับความเสี่ยง
	ความเสี่ยงระดับต่ำ
	ความเสี่ยงระดับปานกลางเป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน สามารถใช้ความรอบครอบ รมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติ ควบคุมดูแลได้
	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้าม หน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิด หรืออย่างสม่ำเสมอ

แสดงสถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร ตามรายสีเฟจราจร

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
กระบวนการจัดหาพัสดุ				
ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง				
๑. ขาดข้อมูลในการวางแผนจัดหาพัสดุ		✓		
๒. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง		✓		
๓. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง		✓		
๔. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่		✓		
๕. การกำหนดคุณลักษณะตามความต้องการมากกว่าที่จะยึดตามกฎหมาย ระเบียบฯ		✓		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำขั้นตอนความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับปานกลาง (สีเหลือง) จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งระดับความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๑.๑ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรม หรือขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

๓.๑.๒ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๒.๑ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาศิเครือข่าย 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 หรือ กระบวนการเรียนรู้องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ขั้นตอนที่ ๔ ระดับความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลกำแพงเพชร (Risk level matrix)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง = จำเป็น X รุนแรง
กระบวนการจัดการพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑. ขาดข้อมูลในการวางแผนจัดหาพัสดุ ๒. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง ๓. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๔. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวใน ตำแหน่งหน้าที่ ๕. การกำหนดคุณลักษณะตามความต้องการ มากกว่าที่จะยึดตามกฎหมาย ระเบียบฯ	๑	๒	๒

จากนั้นนำมาพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง /ระดับความรุนแรงของผลกระทบ
ตามข้อ ๔.๑ และข้อ ๔.๒ ดังตารางที่ ๔.๑ ถึงตารางที่ ๔.๒

ตารางที่ ๔.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST ๓ ๒	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD ๑
กระบวนการจัดการพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑ ขาดข้อมูลในการวางแผนจัดหาพัสดุ ๒ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง ๓ มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๔ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวใน ตำแหน่งหน้าที่ ๕ การกำหนดคุณลักษณะตามความต้องการ มากกว่าที่จะยึดตามกฎหมาย ระเบียบฯ	-	๑

ตารางที่ ๔.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders มีรวมถึงหน่วยงาน กำกับดูแลพันธมิตรภาคีเครือข่าย	X	-	-
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial	X	-	-
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	X	-	-
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	X	-	-

ประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

นำค่าความเสี่ยงรวมจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชรว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ ได้แก่คุณภาพการจัดการ สอดส่องและเฝ้าระวังในงานปกติ กำหนดเกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับ	เกณฑ์คุณภาพการจัดการ
ดี	จัดการได้ทันที ทุกครั้งไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับ มอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดรายจ่าย มี ผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความ เข้าใจ

แสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลกำแพงเพชร

กระบวนการที่มีความเสี่ยง	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
กระบวนการจัดการซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลกำแพงเพชร	ดี	๒		

จากตารางประเมินควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร มีค่า ความ
เสี่ยงระดับต่ำ (๒)

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง


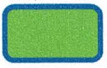


นำประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (๒) มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร

ตารางแผนบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร

แผนบริหารความเสี่ยงฯ	มาตรการ
กระบวนการจัดการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลกำแพงเพชร	๑. จัดทำบันทึกข้อตกลงในการปฏิบัติราชการ ของกลุ่มงานพัสดุและกลุ่มงานอื่นที่เกี่ยวข้องในสังกัด โรงพยาบาลกำแพงเพชรประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตัวชี้วัดที่ ระดับความสำเร็จในการจัดทำ แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัด จ้างประจำปีงบประมาณของหน่วยงาน ๒. แนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และแบบ แสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีของหน่วยงาน

ขั้นตอนที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร โดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่สีเขียว สีเหลือง และสีแดงเพื่อ ติดตามเฝ้าระวังและประเมินการบริหารความเสี่ยง

สถานะสีและระดับของสถานะความเสี่ยง		
สถานะสี	ระดับของสถานะความเสี่ยง	
	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม	ยังไม่เกิด เฝ้าระวังต่อเนื่อง
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไข ได้ทันท่วงทีตามมาตรการนโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง น้อยกว่า ๓	เกิดขึ้นแล้วยอมรับได้
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควร มีมาตรการ นโยบาย โครงการ กิจกรรมเพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง มากกว่า ๓	เกินกว่าการยอมรับได้

จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร

กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
กระบวนการจัดการซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร	๑. ขาดข้อมูลในการวางแผนจัดหาพัสดุ ๒. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๓. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๔. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่ ๕. การกำหนดคุณลักษณะตามความต้องการมากกว่าที่จะยึดตามกฎหมาย ระเบียบฯ	/		

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง

นำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร จากตารางที่ ๖ ที่จำแนกสถานะความเสี่ยงออกเป็น ๓ สีได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง โดยแยก สถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยง ซึ่งรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลกำแพงเพชร ที่วิเคราะห์ได้นั้นมีสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว กล่าวคือสามารถ ยอมรับได้และต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

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

ตั้งตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร

กิจกรรม	มาตรการ/นโยบาย /โครงการ /กิจกรรมเพิ่มเติม
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร	<p>๑. จัดทำบันทึกข้อตกลงในการปฏิบัติราชการ ของกลุ่มงานพัสดุและกลุ่มงานอื่นที่เกี่ยวข้องในสังกัด โรงพยาบาลกำแพงเพชร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตัวชี้วัดที่ ระดับความสำเร็จในการจัดทำ แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัด จ้างประจำปี งบประมาณของหน่วยงาน</p> <p>๒. แนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัด จ้าง และแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อ จัดจ้างทุกวิธี ของหน่วยงาน</p>

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต(เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว (ความเสี่ยงระดับต่ำ)	เหลือง (ความเสี่ยงระดับปานกลาง)	แดง (ความเสี่ยงระดับสูงมาก)
๑	ขาดข้อมูลในการวางแผนจัดหาพัสดุ		
๒	การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง		
๓	มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง		
๔	แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่		
๕	การกำหนดคุณลักษณะตามความต้องการมากกว่าที่จะยึดตามกฎหมาย ระเบียบฯ		

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๒

แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ พฤศจิกายน ๒๕๖๒
หน่วยงานที่ประเมิน : กลุ่มงานพัสดุ โรงพยาบาลกำแพงเพชร
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง : แผนบริหารความโปร่งใสการจัดซื้อจัดจ้าง
โอกาส/ความเสี่ยง : สีเขียว อยู่ในความเสี่ยงระดับต่ำ
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง : อยู่ในสถานการณ์เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง
ผลการดำเนินการ :
ไม่พบว่ามีผู้ใดกระทำความผิดหรือมีพฤติการณ์การทุจริต ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงพอสรุปได้ดังนี้ว่า ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลกำแพงเพชร โดยเครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างและเครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการ ควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ที่นำมาใช้นี้จะเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลกำแพงเพชร ไม่มีการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนระหว่างผู้ปฏิบัติงานด้านการพัสดุและ/หรือเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้างเกิดขึ้น หากแม้ในกรณีที่พบกับการ ทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่อาจคาดคิด และโอกาสที่จะประสบกับปัญหาก็มีน้อยกว่าการที่ไม่ได้มีการนำเครื่องมือ ตามมาตรฐาน COSO มาวิเคราะห์หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อย ที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลกำแพงเพชร เนื่องจากพบว่ามีสถานะ ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง โดย ปรากฏสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว ซึ่งหมายถึงสามารถยอมรับได้แต่ต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบ บริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างอย่างต่อเนื่อง ต่อไป

๒. การวิเคราะห์ปัญหา-อุปสรรค/ข้อจำกัด

การดำเนินงานจัดหาพัสดุตามที่ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๒ ยังคงมีปัญหา เรื่องระยะเวลาในการดำเนินการ ซึ่งต้องเร่งรัดดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายรัฐบาล ทำให้การดำเนินการ จัดหาพัสดุทั้งการจัดซื้อจัดจ้างงาน และการซ่อมบำรุงต้องเร่งดำเนินการ ซึ่งอาจเป็นเหตุทำให้เกิดความอาจ เกิดความผิดพลาด และกระบวนการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างยังไม่สมบูรณ์ส่งผลทำให้ปฏิบัติไม่เป็นไปตามระเบียบพัสดุในการดำเนินงานจัดหาพัสดุการจ้างงาน และการซ่อมบำรุงมีความเสี่ยงที่จะกระทำไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ ตลอดจนผู้เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะหัวหน้าโครงการบางส่วนยังขาดความเข้าใจ และขาดทักษะในการ จัดทำเอกสารตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และในการปฏิบัติงานพบปัญหา อุปสรรค พอสรุปได้ ดังนี้

๑. ใช้เวลาในการกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะงานเกินจำนวนวันที่กำหนดไว้ในคำสั่ง
๒. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง บางรายเป็นงานที่ต้องกระทำเร่งด่วน อาจส่งผลให้เกิดความเสี่ยงเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้
๓. การสืบราคากลางจากผู้มีอาชีพใช้เวลาานเนื่องจากต้องใช้ระยะเวลาในการค้นหาและติดต่อผู้ประกอบการ
๔. โปรแกรมเบิกจ่ายพัสดุเดิมไม่สามารถเชื่อมออนไลน์ไปยังหน่วยเบิกต่างๆได้
๕. บริษัทส่งมอบครุภัณฑ์ล่าช้าต่างๆที่มีการเสียค่าปรับตามข้อตกลงตามสัญญา
๖. ปัญหาขาดผู้ที่มีความรู้และทักษะในการจัดซื้อจัดจ้างในวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)

๓ การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

- ๓.๑. ผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณ จำนวน ๑๐ รายการ จำนวน ๑๖,๓๙๐,๐๐๐.๐๐ บาท ซึ่งสามารถจัดซื้อโดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) จำนวนเงิน ๑๕,๙๗๙,๘๘๕.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๗.๕๐ ทำให้ประหยัดงบประมาณได้ เป็นจำนวนเงิน ๔๑๐,๑๑๕.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒.๕๐ แสดงให้เห็นได้ว่าสามารถใช้เงินได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- ๓.๒ ขอความร่วมมือหน่วยงานย่อยในการใช้วัสดุทุกประเภทอย่างประหยัด เช่นวัสดุสำนักงาน วัสดุงานบ้านงานครัวและวัสดุอื่นๆโดยมีเป้าหมายการใช้วัสดุลดลงอย่างน้อยร้อยละ ๕
- ๓.๓ จัดซื้อตามแผนเป็นรายไตรมาสหรือเป็นรายปี ตามอัตรากาการใช้ เพื่อลดการจัดทำเอกสาร ชุดขออนุมัติ และประหยัดภาระงานการจัดซื้อ

๔. แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง อันจะนำไปสู่การปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

- ๔.๑ สิ่งที่อยู่ระหว่างพัฒนา: การพัฒนาระบบคลังพัสดุด้วยโปรแกรม Express ทำให้มีการรับรื้อยอดการเบิกจ่ายและยอดคงคลังได้ง่ายขึ้นและรวดเร็ว
- ๔.๒ สถานที่ มีการจัดให้เป็นสัดส่วนในการแยกเก็บ วัสดุการแพทย์ วัสดุทั่วไปและวัสดุอื่นๆ ตลอดจนมีการแบ่งพื้นที่ในการส่งพัสดุ (รับเข้า) พื้นที่เตรียมพัสดุ(รอจ่าย)และพื้นที่จ่ายพัสดุ
- ๔.๓ ด้านความปลอดภัย ติดตั้งกล้องวงจรปิดเฝ้าระวังทรัพย์สินของทางราชการ
- ๔.๔ แผนพัฒนาต่อเนื่อง มี ๒ โครงการ ระยะเวลาดำเนินการ ปี ๒๕๖๓
- โครงการที่ ๑ ชื่อเรื่อง การพัฒนาระบบทางบัญชีและคลังพัสดุอย่างมีประสิทธิภาพ
- โครงการที่ ๒ ชื่อเรื่อง การจัดทำหมายเลขครุภัณฑ์ประจำเครื่องทุกประเภท

๕. พัฒนาคูคณาจารย์

- ๕.๑ ส่งเจ้าหน้าที่พัสดุไปเข้ารับการประชุม อบรมนอกสถานที่
- ๕.๒ จัดทำโครงการพัฒนาคูคณาจารย์ผู้ปฏิบัติ
- ๕.๓ จัดหาเอกสาร กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องใหม่ๆมาเพื่อให้ศึกษาและนำไปสู่การปฏิบัติได้อย่างละเอียด รอบครอบ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๖. ด้านผู้รับบริการ

ประสานหน่วยงานผู้ใช้พัสดุทุกหน่วย จัดทำรายละเอียดพัสดุที่ต้องการให้จัดหาใช้ชัดเจน เช่น ประเภท ชนิด ขนาด สี แบบ จำนวนฯ เพื่อจัดทำให้ถูกต้องตรงกับความต้องการ รวมทั้งให้มีการเบิกเป็นไปตามแผนปกติและลดการเบิกฉุกเฉินให้เหลือน้อย



