



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง อำเภอยะลา จังหวัดน่าน

ที่ นน ๑๕๓๒/๕๕๕

วันที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน สาธารณสุขอำเภออุ้มผาง

ตามที่งานพัสดุ กลุ่มงานบริหาร สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง ได้จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ โดยแบ่งเป็นแผนการจัดซื้อจัดจ้างจากงบต่างๆ รวมแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ และได้ดำเนินงานตามแผนจนสิ้นสุดปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ไปแล้วนั้น

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหาร สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง ขอรายงานผลการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามแผนงาน/โครงการงบประมาณดังกล่าว และขออนุญาตนำเผยแพร่รายงานดังกล่าวขึ้นเว็บไซต์ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง (<http://www.pupiang.com>) ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบได้โปรดลงนามในเอกสารที่แนบเรียนมาพร้อมนี้

เจ้าหน้าที่

(นายวุฒิการณ อู่จักร)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

ความเห็นของสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง

- ทราบ
- (☒) อนุญาต () ไม่อนุญาตให้นำข้อมูลเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน

(นายเกษตร ปะที)

สาธารณสุขอำเภออุ้มผาง

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียง จังหวัดน่าน



คำนำ

ด้วยกระทรวงสาธารณสุข ได้กำหนดตัวชี้วัดที่ ๕๓ ร้อยละหน่วยงานในสังกัดสำนักงาน ปลัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การประเมิน ITA ได้อย่างมีประสิทธิภาพ สะท้อนความเป็นจริงในการ ปฏิบัติงานของหน่วยงานในภาพรวม และเกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม (ร้อยละ ๙๒) โดยมีเครื่องมือในการ ประเมินคือ การประเมินตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (MOPH Open Data Integrity and Transparency Assessment : MOIT) ซึ่งในข้อคำถามที่ MOIT ๓ หน่วยงานมีการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัด จ้างและการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เพื่อให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) และสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผางผ่านเกณฑ์การประเมิน ITA (ร้อยละ ๙๒) และเพื่อประโยชน์สำหรับ การปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผางให้ มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง จึงได้จัดทำรายงานผลการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขึ้นมาเพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการรับทราบ และพิจารณาใช้เป็นข้อมูล ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง

ธันวาคม ๒๕๖๔

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	๗
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ สรุปผลการดำเนินการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	
๑. รายงานผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๒
๒. รายงานการวิเคราะห์ผลการใช้งบประมาณที่ได้รับจัดสรร ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๗
๓. รายงานการวิเคราะห์ผลดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๙
บทที่ ๓ สรุปและวิเคราะห์ผลการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	๑๑
๑. รายงานการวิเคราะห์ความสามารถในการจัดหาตามแผน การประหยัดงบประมาณ ในการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๑๑
๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงจากการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๑๒
๓. การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัดการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๒๑
บทที่ ๔ แนวทางการแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๒๒
ภาคผนวก	๒๓
บรรณานุกรม	๒๕

บทที่ ๑

สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง อำเภอมะนัง จังหวัดน่าน ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณ ทุกวิธีที่ดำเนินการโดยงานพัสดุ สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการรายงานผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง วิเคราะห์ผลการดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้างของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ วิเคราะห์หาความเสี่ยง ปัญหาอุปสรรคความสามารถในการประหยัดงบประมาณ รวมทั้งรายงานการปรับปรุงแก้ไขเกี่ยวกับการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ทั้งนี้เพื่อประโยชน์ในการทบทวน วางแผนการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไป ให้มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าสูงสุด

รายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างฉบับนี้ ประกอบด้วย การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีต่างๆ ตามหมวดเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ มีการวิเคราะห์เชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ วิเคราะห์ความเสี่ยง ปัญหาอุปสรรค ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ การปรับปรุงแก้ไขเกี่ยวกับการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการวางแผนในการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อไป

บทที่ ๒

สรุปผลการดำเนินการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกุเพเพียง ขอสรุปผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ดังนี้

๑. รายงานผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ตามทีงานพัสดุ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกุเพเพียง ได้จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ โดยแบ่งเป็นแผนการจัดซื้อจัดจ้างจากงบต่างๆ ดังนี้

๑. งบดำเนินงาน สำหรับสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกุเพเพียง เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามภารกิจพื้นฐานจาก ผลผลิต : โครงการพัฒนาระบบการแพทย์ปฐมภูมิ และเครือข่ายระบบสุขภาพระดับอำเภอ รหัสผลผลิต : ๒๑๐๐๒๓๓๐๙๕๐๐๐๐๐๐๐ กิจกรรม : พัฒนาระบบบริการปฐมภูมิให้มีคุณภาพมาตรฐาน และพัฒนาคุณภาพชีวิตระดับอำเภอ (DHB) รหัส ๒๑๐๐๒๕๕๐๐P๒๙๓๖ จำนวน ๑๔ แผนงาน เป็นเงิน ๑๔๓,๑๕๐.๐๐ บาท (หนึ่งแสนสี่หมื่นสามพันหนึ่งร้อยห้าสิบบาทถ้วน)
๒. เงินนอกงบประมาณประเภทเงินบำรุง จำนวน ๗ แผนงาน เป็นเงิน ๒๖,๑๕๐.๐๐ บาท (สองหมื่นหกพันหนึ่งร้อยห้าสิบบาทถ้วน)

รวมแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จำนวนทั้งหมด ๒๑ แผนงาน เป็นเงินทั้งสิ้น ๑๖๙,๓๐๐.๐๐ บาท (หนึ่งแสนหกหมื่นเก้าพันสามร้อยบาทถ้วน) นั้น

จากงบประมาณดังกล่าวสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกุเพเพียง ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นวิธีเฉพาะเจาะจงทั้งหมด จำนวน ๒๑ รายการ รวมเป็นเงิน ๑๖๙,๓๐๐.๐๐ บาท (หนึ่งแสนหกหมื่นเก้าพันสามร้อยบาทถ้วน) คิดเป็นร้อยละ ๓๔.๐๕ ของงบประมาณตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในระบบอิเล็กทรอนิกส์ e-GP ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกุเพเพียง เกินวงเงิน ๕,๐๐๐ บาทขึ้นไป จำนวน ๖ รายการ รายละเอียดตามตารางที่ ๑

ตารางที่ ๑ แสดงผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง อำเภอยะไข่ จังหวัดน่าน

ลำดับ ที่	งานที่จัดซื้อหรือจัด จ้าง	วงเงินที่ซื้อ หรือจัดจ้าง (บาท)	ราคากลาง (บาท)	วิธีซื้อหรือจ้าง	รายชื่อผู้เสนอราคา และราคาที่เสนอ	ผู้ที่ได้รับการ คัดเลือกและราคาที่ ตกลงซื้อหรือจ้าง	เหตุผลที่ คัดเลือก โดยสรุป	เลขที่และวันที่ของ สัญญา หรือข้อตกลง ในการซื้อหรือจ้าง	ผลการจัดซื้อ จัดจ้าง ตามแผนที่ กำหนด	
									ตาม แผน	ไม่เป็นไป ตามแผน
งบดำเนินการ สำหรับสำนักงานสาธารณสุขอำเภอทุกแห่ง เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามภารกิจพื้นฐานจาก ผลผลิต : โครงการพัฒนาระบบการแพทย์ปฐมภูมิ และเครือข่ายระบบ สุขภาพระดับอำเภอ รหัส : ๒๑๐๐๒๓๓๐๙๕๐๐๐๐๐๐ กิจกรรม : พัฒนาระบบบริการปฐมภูมิให้มีคุณภาพมาตรฐานและพัฒนาคุณภาพชีวิตระดับอำเภอ (DHB) รหัสกิจกรรม ๒๑๐๐๒๕๕๐๐P๒๙๓๖										
๑	จ้างทำป้ายไวนิล	๑,๕๐๐.๐๐	๑,๕๐๐.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	ร้านแก้ว/๑,๕๐๐ บาท	ร้านแก้ว/๑,๕๐๐ บาท	-	๒/๖๔ - ๒๒ ธ.ค. ๖๓	/	
๒	จ้างสำเนาเอกสาร	๒,๒๘๔.๐๐	๒,๒๘๔.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	ณัฐวัฒน์การพิมพ์/๒,๒๘๔ บาท	ณัฐวัฒน์การพิมพ์/๒,๒๘๔ บาท		๓/๖๔ - ๑๗ ธ.ค. ๖๓		/
๓	จ้างสำเนาเอกสาร	๙๐๐.๐๐	๙๐๐.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	ร้านแก้ว/๙๐๐ บาท	ร้านแก้ว/๙๐๐ บาท		๓/๖๔ - ๑๖ ธ.ค. ๖๓	/	
๔	จ้างซ่อมยานพาหนะ	๓,๙๖๐.๐๐	๓,๙๖๐.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	น่านรวมธุรกิจ/๓,๙๖๐ บาท	น่านรวมธุรกิจ/๓,๙๖๐ บาท	-	๕/๖๔ - ๔ มี.ค. ๖๔	/	
๕	ซื้อยางรถยนต์	๑๒,๐๐๐.๐๐	๑๒,๐๐๐.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	บ.น่านตราก้อน/๑๒,๐๐๐ บาท	บ.น่านตราก้อน/๑๒,๐๐๐ บาท	-	๗/๖๔ - ๕ มี.ค. ๖๔	/	
๖	ซื้อวัสดุคอมพิวเตอร์	๖๒,๕๙๐.๐๐	๖๒,๕๙๐.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	นายวัชรพงษ์/๖๒,๕๙๐ บาท	นายวัชรพงษ์/๖๒,๕๙๐ บาท	-	๘/๖๔ - ๘ มี.ค. ๖๔	/	
๗	ซื้อวัสดุ สำนักงาน	๒๕,๓๒๖.๐๐	๒๕,๓๒๖.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	ร้านรวมมิตร/๒๕,๓๒๖ บาท	ร้านรวมมิตร/๒๕,๓๒๖ บาท	-	๙/๖๔ - ๘ มี.ค. ๖๔	/	

ลำดับ ที่	งานที่จัดซื้อหรือจัด จ้าง	วงเงินที่ซื้อ หรือจัดจ้าง (บาท)	ราคากลาง (บาท)	วิธีซื้อหรือจ้าง	รายชื่อผู้เสนอราคา และราคาที่เสนอ	ผู้ที่ได้รับการ คัดเลือกและราคาที่ ตกลงซื้อหรือจ้าง	เหตุผลที่ คัดเลือก โดยสรุป	เลขที่และวันที่ของ สัญญา หรือข้อตกลง ในการซื้อหรือจ้าง	ผลการจัดซื้อ จัดจ้าง ตามแผนที่ กำหนด	
									ตาม แผน	ไม่เป็นไป ตามแผน
๑	จ้างตัดหญ้าและ ตกแต่งกิ่งไม้	๒,๐๐๐.๐๐	๒,๐๐๐.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	นายถวิล ปาผล / ๒,๐๐๐ บาท	นายถวิล ปาผล / ๒,๐๐๐ บาท	-	๑/๖๔ - ๔ ธ.ค. ๖๓		/
๒	จัดซื้อน้ำดื่ม	๓,๔๕๐.๐๐	๓,๔๕๐.๐๐	การดำเนินการ ตามหนังสือด่วน ที่สุดที่ กค (กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว ๑๑๙ ลงวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๑	ร้านน้ำดื่ม เอสทีพี /๓,๔๕๐ บาท	ร้านน้ำดื่ม เอสทีพี /๓,๔๕๐ บาท	-	๖/๖๔ ๒๑ ม.ค. ๖๔	/	
๓	ซื้อเครื่องปล่อยเจลเอ ลกอฮอล์ล้างมือ	๔,๕๐๐.๐๐	๔,๕๐๐.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	ร้านกวางรายซ์ฟลาย/ ๔,๕๐๐	ร้านกวางรายซ์ฟ ลาย/๔,๕๐๐	-	๑๑/๖๔ - ๑๘ พ.ค. ๖๔		/
๔	จ้างล้างทำความสะอาด เครื่องปรับอากาศ	๔,๕๐๐.๐๐	๔,๕๐๐.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	ร้านวัชรพงษ์/๔,๕๐๐ บาท	ร้านวัชรพงษ์/๔,๕๐๐ บาท	-	๑๒/๖๔ - ๑๘ พ.ค. ๖๔		
๕	จ้างเหมาตัดแต่งกิ่งไม้	๔,๗๐๐.๐๐	๔,๗๐๐.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	นายนิยม/๔,๗๐๐ บาท	นายนิยม/๔,๗๐๐ บาท	-	๑๓/๖๔ - ๑๘ พ.ค. ๖๔		
๖	ซื้อครุภัณฑ์งานบ้าน งานครัว(ศาลพระภูมิ)	๓,๕๐๐.๐๐	๓,๕๐๐.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	น.ส.รุ่งอรุณ/๓,๕๐๐ บาท	น.ส.รุ่งอรุณ/๓,๕๐๐ บาท	-	๑๔/๖๔ - ๑๘ พ.ค. ๖๔		

ลำดับ ที่	งานที่จัดซื้อหรือจัด จ้าง	วงเงินที่ซื้อ หรือจัดจ้าง (บาท)	ราคากลาง (บาท)	วิธีซื้อหรือจ้าง	รายชื่อผู้เสนอราคา และราคาที่เสนอ	ผู้ที่ได้รับการ คัดเลือกและราคาที่ ตกลงซื้อหรือจ้าง	เหตุผลที่ คัดเลือก โดยสรุป	เลขที่และวันที่ของ สัญญา หรือข้อตกลง ในการซื้อหรือจ้าง	ผลการจัดซื้อ จัดจ้าง ตามแผนที่ กำหนด	
									ตาม แผน	ไม่เป็นไป ตามแผน
๗	จัดซื้อน้ำดื่ม(เดือน ม.ค.-มี.ค.๖๔)	๓,๕๐๐.๐๐	๓,๕๐๐.๐๐	วิธีเฉพาะเจาะจง	การดำเนินการตาม หนังสือด่วนที่สุดที่ กค (กวจ) ๐๔๐๕๒/ว ๑๑๙ ลงวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๑	ร้านน้ำดื่ม เอสทีพี /๓,๔๕๐ บาท	-	๑๕/๖๔ - ๑๘ พ.ค. ๖๔		

๒. รายงานการวิเคราะห์ผลการใช้งบประมาณที่ได้รับจัดสรร ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง ได้ใช้งบประมาณที่ได้รับจัดสรรตามรายละเอียด ดังนี้

๑. งบดำเนินงาน สำหรับสำนักงานสาธารณสุขอำเภอทุกแห่ง เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามภารกิจพื้นฐานจาก ผลผลิต : โครงการพัฒนาระบบการแพทย์ปฐมภูมิ และเครือข่ายระบบสุขภาพระดับอำเภอ รหัสผลผลิต : ๒๑๐๐๒๓๓๐๙๕๐๐๐๐๐๐ กิจกรรม : พัฒนาระบบบริการปฐมภูมิให้มีคุณภาพมาตรฐานและพัฒนาคุณภาพชีวิตระดับอำเภอ (DHB) รหัส ๒๑๐๐๒๕๕๐๐P๒๙๓๖ ได้รับการจัดสรร ๑๖๑,๘๖๔.๐๐ บาท ใช้ไปทั้งหมด ๑๔๓,๑๕๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๔๔
๒. เงินนอกงบประมาณประเภทเงินบำรุง ได้รับรายได้เพื่อดำเนินการตามค่าใช้จ่ายดำเนินการ/กิจกรรมโครงการระหว่างปี จำนวน ๑๐๐,๐๐๐ บาท ใช้ไปทั้งหมด ๒๖,๑๕๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๑๕

รวมที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด ๒๑ แผนงาน/โครงการ เป็นเงิน ๒๖๑,๘๖๔.๐๐ บาท (สองแสนหกหมื่นหนึ่งพันแปดร้อยหกสิบสี่บาทถ้วน) ใช้งบประมาณไปทั้งสิ้น ๑๖๙,๓๐๐.๐๐ คิดเป็นร้อยละ ๖๔.๖๕ ของงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรทั้งหมด มีการใช้น้อยกว่างบประมาณที่ได้รับจัดสรร จำนวน ๙๒,๕๖๔ บาท เป็นงบดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๔ และใช้น้อยกว่างบประมาณที่ได้รับจัดสรร จำนวน ๑๘,๗๑๔.๐๐ บาท เป็นแผนงาน/โครงการจากเงินนอกงบประมาณประเภทเงินบำรุง สรุปในภาพรวมมีการใช้น้อยกว่างบประมาณที่ได้รับจัดสรร จำนวน ๗๓,๘๕๐.๐๐ บาท

ตารางที่ ๒ แสดงจำนวนร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณแยกค่าใช้จ่าย งบดำเนินงาน
สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผางจังหวัดน่าน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ลำดับ	ค่าใช้จ่าย	จำนวนเงิน(บาท)	ร้อยละ
๑	ค่าตอบแทนนอกเวลาราชการ(โควิด ๑๙)	๓๐๔,๙๕๐.๐๐	๓๕.๖๖
	ค่าตอบแทน พตส.	๙,๐๐๐.๐๐	๑.๐๕
๒	ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	๑๕,๐๐๐.๐๐	๑.๗๕
๓	ค่าวัสดุ		
	- ค่าวัสดุเชื้อเพลิง	๔๒,๘๔๐.๐๐	๕.๐๑
	- ค่าวัสดุสำนักงาน	๕๒,๘๓๖.๐๐	๖.๑๘
	- ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	๑๘,๐๖๔.๐๐	๒.๑๑
	- ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	๖๒,๓๗๐.๐๐	๗.๒๙
	- ค่าวัสดุยานพาหนะและขนส่ง	๒๖,๐๐๐.๐๐	๓.๐๔
	- ค่าวัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	๑๔,๕๕๔.๐๐	๑.๗๐

ลำดับ	ค่าใช้จ่าย	จำนวนเงิน(บาท)	ร้อยละ
	- ค่าวัสดุโฆษณาและเผยแพร่	๒,๔๐๐.๐๐	๐.๒๘
๔	ค่าจ้างเหมาบริการ		
	๔.๑ ค่าจ้างเหมาบุคคล (เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี)	๑๐๗,๔๐๐.๐๐	๑๒.๕๖
๕	ค่าจ้างเหมา ใช้สอยอื่นๆ ค่าประกันภัยรล	๖๗,๒๐๐.๐๐	๗.๘๖
๖	ค่าสาธารณูปโภค		
	- ค่าไฟฟ้า	๔๐,๐๒๘.๔๘	๔.๖๘
	- ค่าโทรศัพท์	๑๕,๕๓๐.๒๓	๑.๘๒
	- ค่าน้ำประปา	๑,๘๐๐.๐๐	๐.๒๑
๗	ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานอื่น	๗๕,๒๐๐.๐๐	๘.๗๙
รวม		๘๕๕,๑๗๒.๗๑	๑๐๐

จากตารางที่ ๒ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีการเบิกจ่ายเงินประมาณ งบดำเนินงานเป็นค่าตอบแทนนอกเวลาราชการ(โควิด ๑๙) ร้อยละ ๓๕.๖๖ ค่าตอบแทน พตส. ร้อยละ ๑.๐๕ ค่าซ่อมยานพาหนะ ร้อยละ ๑.๗๕ ค่าวัสดุเชื้อเพลิง ร้อยละ ๕.๐๑ ค่าวัสดุสำนักงาน ร้อยละ ๖.๑๘ ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว ร้อยละ ๒.๑๑ ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์ ร้อยละ ๗.๒๙ ค่าวัสดุยานพาหนะและขนส่ง ร้อยละ ๓.๐๔ ค่าวัสดุไฟฟ้าและวิทยุ ร้อยละ ๑.๗๐ ค่าวัสดุสื่อ โฆษณาและเผยแพร่ ร้อยละ ๐.๒๘ ค่าจ้างเหมาบริการบุคคล(เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี) ร้อยละ ๑๒.๕๖ ค่าจ้างเหมาใช้สอยอื่น ๆ ร้อยละ ๗.๖๘ ค่าสาธารณูปโภค(ไฟฟ้า) ร้อยละ ๔.๖๘ ค่าสาธารณูปโภค(โทรศัพท์) ร้อยละ ๑.๘๒ ค่าสาธารณูปโภค(ค่าน้ำประปา) ร้อยละ ๐.๒๑ และค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานอื่น ร้อยละ ๘.๗๙

ค่าใช้จ่ายที่เบิกจ่ายสูงสุด ๓ อันดับแรกได้แก่ ๑. ค่าตอบแทนนอกเวลาราชการ(โควิด ๑๙) ค่าจ้างเหมาบุคคล (เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี) และค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานอื่น คิดเป็นร้อยละ ๓๕.๖๖ ๑๒.๕๖ และ ๘.๗๙ ตามลำดับ

๓. รายงานการวิเคราะห์ผลดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง ได้จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามยอดการจัดสรรในแต่ละแผนงาน/โครงการ ดังนี้

๑. งบดำเนินงาน สำหรับสำนักงานสาธารณสุขอำเภอทุกแห่ง เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามภารกิจพื้นฐานจาก ผลผลิต : โครงการพัฒนาระบบการแพทย์ปฐมภูมิ และเครือข่ายระบบสุขภาพระดับอำเภอ รหัสผลผลิต : ๒๑๐๐๒๓๓๐๙๕๐๐๐๐๐๐๐ กิจกรรม : พัฒนาระบบบริการปฐมภูมิให้มีคุณภาพมาตรฐานและพัฒนาคุณภาพชีวิตระดับอำเภอ(DHB) รหัส ๒๑๐๐๒๕๕๐๐P๒๙๓๖ ได้รับการจัดสรร ๑๖๑,๘๖๔.๐๐ บาท ใช้งบประมาณจัดซื้อจัดจ้าง ๑๔ แผนงาน เป็นเงิน ๑๔๓,๑๕๐.๐๐ บาทคิดเป็นร้อยละ ๘๘.๔๔ ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรร
๒. เงินนอกงบประมาณประเภทเงินบำรุง ได้รับรายได้เพื่อดำเนินการตามค่าใช้จ่ายดำเนินการ/กิจกรรมโครงการระหว่างปี จำนวน ๑๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท ใช้งบประมาณจัดซื้อจัดจ้าง ๗ แผนงาน เป็นเงิน ๒๖,๑๕๐.๐๐ บาทคิดเป็นร้อยละ ๒๖.๑๕ ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรร

รวมที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด ๒๑ แผนงาน/โครงการ เป็นเงิน ๒๖๑,๘๖๔.๐๐ บาท (สองแสนหกหมื่นหนึ่งพันแปดร้อยหกสิบสี่บาทถ้วน) ใช้งบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้างไปทั้งสิ้น ๑๖๙,๓๐๐.๐๐ บาท (หนึ่งแสนหกหมื่นเก้าพันสามร้อยบาทถ้วน) คิดเป็นร้อยละ ๖๔.๖๕ ของงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรทั้งหมด

สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างตามงบประมาณดังกล่าวสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นวิธีเฉพาะเจาะจงทั้งหมด จำนวน ๒๑ แผนงาน/โครงการ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๑๖๙,๓๐๐.๐๐ บาท (หนึ่งแสนหกหมื่นเก้าพันสามร้อยบาทถ้วน) รายละเอียดตามตารางที่ ๓

ตารางที่ ๓ แสดงจำนวนแผนงาน/โครงการ วิธีการจัดหาในการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง

สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง จังหวัดน่าน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ลำดับ	ค่าใช้จ่าย	จำนวน แผนงาน/ โครงการ	วิธีการจัดหา	จำนวน(บาท)
๑	ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	๒	เฉพาะเจาะจง	๑๖,๙๖๐.๐๐
๒	ค่าวัสดุ			
	- ค่าวัสดุสำนักงาน	๓	เฉพาะเจาะจง	๓๕,๓๐๖.๐๐
	- ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	๑	เฉพาะเจาะจง	๖๒,๕๙๐.๐๐
	- ค่าวัสดุยานพาหนะ	๑	เฉพาะเจาะจง	๑๒,๐๐๐.๐๐
	- ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	๑	เฉพาะเจาะจง	๔,๕๐๐.๐๐
	- ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	๒	เฉพาะเจาะจง	๑๓,๒๖๐.๐๐

ลำดับ	ค่าใช้จ่าย	จำนวน แผนงาน/ โครงการ	วิธีการจัดหา	จำนวน(บาท)
	- ค่าวัสดุใช้สอยอื่นๆ	๒	เฉพาะเจาะจง	๖,๙๕๐.๐๐
๓	ค่าจ้างเหมา ใช้สอยอื่นๆ(ไม่รวมค่าประกันภัยรถ)	๙	เฉพาะเจาะจง	๑๗,๗๓๔.๐๐
รวม		๒๑		๑๖๙,๓๐๐.๐๐

บทที่ ๓

สรุปและวิเคราะห์ผลการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
(วิเคราะห์ความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรค/ประหยังบประมาณ)

๑. รายงานการวิเคราะห์ความสามารถในการจัดหาตามแผน การประหยังบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

จากที่สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกุญเพียง ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นวิธีเฉพาะเจาะจงทั้งหมด จำนวน ๒๑ แผนงาน/โครงการ สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผน จำนวน ๓ แผนงาน/โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๔.๒๙ มีผลการจัดซื้อจัดจ้างในวงเงินน้อยกว่าแผนที่กำหนดไว้ จำนวน ๘ รายการได้แก่ ค่าจ้างตัดหญ้าและตกแต่งกิ่งไม้ ค่าจ้างซ่อมยานพาหนะ ค่าวัสดุยานพาหนะและขนส่ง ค่าวัสดุสำนักงาน ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว มีผลการจัดซื้อจัดจ้างในวงเงินมากกว่าแผนที่กำหนดไว้ จำนวน ๗ รายการได้แก่ ค่าจ้างทำป้ายไว้นิล ค่าจ้างสำเนาเอกสาร ค่าจ้างซ่อมยานพาหนะ มีผลการจัดซื้อจัดจ้างในวงเงินที่ไม่มีในแผนที่กำหนดไว้ จำนวน ๓ รายการได้แก่ ค่าซื้อน้ำดื่ม และค่าซื้อเครื่องปล่อยเจลแอลกอฮอล์(วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์) ในภาพรวมของการจัดหาตามแผน มีผลการจัดซื้อจัดจ้างในวงเงินน้อยกว่าแผนที่กำหนด จำนวน ๑๕๐,๔๒๔.๐๐ บาท (หนึ่งแสนห้าหมื่นสี่ร้อยยี่สิบสี่บาทถ้วน) รายละเอียดตามตารางที่ ๔

ตารางที่ ๔ จำนวนแผนงาน/โครงการ ผลการจัดหาตามแผน ผลการประหยังบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้าง
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกุญเพียง จังหวัดน่าน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ลำดับ	ค่าใช้จ่าย	จำนวน แผนงาน/ โครงการ	ผลการจัดหา ตามแผน		ผลการดำเนินการ		
			เป็นไป ตาม แผน	ไม่ เป็นไป ตาม แผน	วงเงินตามแผน (บาท)	วงที่จัดหาได้ (บาท)	ประหยั (บาท)
๑	ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	๒	๒	-	๑๕,๐๐๐.๐๐	๑๖,๙๖๐.๐๐	- ๑,๙๖๐.๐๐
๒	ค่าวัสดุ						
	- ค่าวัสดุสำนักงาน	๓	๓	-	๓๗,๐๓๖.๐๐	๓๕,๓๐๖.๐๐	๑,๗๓๐.๐๐
	- ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	๑	๑	-	๖๒,๓๗๐.๐๐	๖๒,๕๙๐.๐๐	-๒๒๐.๐๐
	- ค่าวัสดุยานพาหนะ	๑	๑	-	๒๔,๐๐๐.๐๐	๑๒,๐๐๐.๐๐	๑๒,๐๐๐.๐๐
	- ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์ การแพทย์	๑	-	๑	-	๔,๕๐๐.๐๐	-๔,๕๐๐.๐๐
	- ค่าวัสดุงานบ้านงาน ครัว	๒	๒	-	๑๘,๐๖๔.๐๐	๑๓,๒๖๐.๐๐	๔,๘๐๔.๐๐
	- ค่าวัสดุใช้สอยอื่นๆ	๒	-	๒	-	๖,๙๕๐.๐๐	-๖,๙๕๐.๐๐
๓	ค่าจ้างเหมา ใช้สอยอื่นๆ (ไม่รวมค่าประกันภัยร)	๙	๙	-	๒๑,๔๐๐.๐๐	๑๗,๗๓๔.๐๐	๓,๖๖๖.๐๐
รวม		๒๑	๑๘	๓	๑๗๗,๘๗๐.๐๐	๑๖๙,๓๐๐.๐๐	๘,๕๗๐.๐๐

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงจากการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเพียงได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ในการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่า การดำเนินการสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเพียงไม่มีการทุจริตและ/หรือหาผลประโยชน์ ทับซ้อนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง หากแม้ในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าส่วนราชการที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะไม่ได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

การกำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

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

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเพียง มีการเตรียมการประเมินความเสี่ยงจากภาระงานด้านภารกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน(การจัดทำแผน,การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง,กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง,บริหารพัสดุ)ดังนี้

ภาระงาน	กระบวนการงาน
ด้านภารกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเพียง

การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง เตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างทั้ง ๔ ด้าน

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ทำการระบุความเสี่ยง(Risk Identification) โดยนำข้อมูลที่ได้จัดเตรียมการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง ดังตารางที่ ๕

ตารางที่ ๕ ระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ที่เป็น Unknown Factor

ขั้นตอนการปฏิบัติ	ระบุรายละเอียดความเสี่ยง	
	Known Factor	Unknown Factor
๑. การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง - กลุ่มงานยังไม่มี ความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ	/	
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง - กลุ่มงานที่ต้องการพัสดุดู ความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ - การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด	/	
๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง - การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง - การแสวงหาผลประโยชน์ - การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด		/
๔. การบริหารพัสดุ - การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุมกำกับดูแลอย่างรัดกุม -การจำหน่ายพัสดุล่าช้า	/	/

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง(Risk Identification)

จากขั้นตอนที่ ๑ เมื่อทำการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) เสร็จสิ้น จึงดำเนินการวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียงอันอาจเกิดจากการทุจริต และหรือผลประโยชน์ทับซ้อน ตามรายสีไฟจราจร โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

สี	ระดับความเสี่ยง
	ความเสี่ยงระดับต่ำ
	ความเสี่ยงระดับปานกลาง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานสามารถใช้ความรอบครอบ ระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียง ตามรายสีไฟจราจร

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑.การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง				
- กลุ่มงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ		/		
๒.การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง				
- กลุ่มงานที่ต้องการพัสดุดูขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ		/		
- การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด		/		
๓.กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง				
- การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง		/		
- การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง		/		
- การแสวงหาผลประโยชน์		/		
- การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด		/		
- ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ		/		
๔.การบริหารพัสดุ				
- การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุม กำกับดูแลอย่างรัดกุม		/		
- การจำหน่ายพัสดุล่าช้า		/		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง(Risk Level matrix)

นำขั้นตอนความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียงที่มีความเสี่ยงระดับปานกลาง(สีเหลือง) จากตารางที่ ๖ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งระดับความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียง ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีเกณฑ์ในการให้ค่าดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๑.๑ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนเป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

๓.๑.๒ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๒.๑ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้เสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาศิเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๒ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับ 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 หรือกระบวนการเรียนรู้องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๗ ระดับความเสี่ยงด้านด้านการจัดการจัดการและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุข
อำเภออุทัย (Risk Level matrix)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง = จำเป็นXรุนแรง
๑.การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง - กลุ่มงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ	๒	๒	๔
๒.การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง - กลุ่มงานที่ต้องการพัสดุนั้นมีความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ	๒	๒	๔
- การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด	๑	๒	๒
๓.กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑	๒	๒
- การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง	๑	๒	๒
- การแสวงหาผลประโยชน์	๑	๒	๒
- การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	๑	๒	๒
- ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ	๑	๒	๒
๔.การบริหารพัสดุ -การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุมกำกับดูแลอย่างรัดกุม	๑	๒	๒
- การจำหน่ายพัสดุล่าช้า	๑	๒	๒

จากนั้นนำพิจารณาระดับความจำเป็นของเฝ้าระวัง /ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม ข้อ ๓.๑ และข้อ ๓.๒ ดังตารางที่ ๘ ถึงตารางที่ ๙

ตารางที่ ๘ ระดับความจำเป็นของเฝ้าระวัง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST ๓ ๒	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD ๑
๑. การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง - กลุ่มงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ	-	๑
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง - กลุ่มงานที่ต้องการพัสดุขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ - การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด	- -	๑ ๑
๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง - การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง - การแสวงหาผลประโยชน์ - การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด - ผู้ควบคุมงานไม่เพียงพอ	- - - - -	๑ ๑ ๑ ๑ ๑
๔. การบริหารพัสดุ - การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุมกำกับดูแลอย่างรัดกุม - การจำหน่ายพัสดุล่าสุด	- -	๑ ๑

ตารางที่ ๙ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้เสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตรภาคีเครือข่าย	X		
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial	X		
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	X		
ผลกระทบต่อกระบวนการงานภายใน Internal Process	X		

ขั้นตอนที่ ๔ ประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

นำค่าเสี่ยงรวมจากตารางที่ ๗ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผางเพียงว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพจัดการ ได้แก่คุณภาพการจัดการ สอดส่อง และเฝ้าระวัง ในงานปกติ กำหนดเกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับ	เกณฑ์คุณภาพการจัดการ
ดี	จัดการได้ทันที ทุกครั้งไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ให้บริการ/ ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๑๐ แสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผางเพียง

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

จากตารางประเมินควบคุมความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผางพบว่าคุณภาพการจัดการดี มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ(๒)

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

นำผลการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผางที่มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (๒) มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง

ตารางที่ ๑๑ ตารางแผนบริหารความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุ

แผนบริหารความเสี่ยงฯ	มาตรการ
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง	๑. มาตรการ กลไก กรอบแนวทางในการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ๒. กรอบแนวทางการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใส ๓. แนวทางการปฏิบัติงาน ในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับคู่เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. แนวทางการปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง โดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดงเพื่อติดตามเฝ้าระวังและประเมินการบริหารความเสี่ยง

สถานะสีและระดับของสถานะความเสี่ยง

สถานะสี	ระดับของสถานะความเสี่ยง
	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทีทั้งที่ ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง<๓
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง>๓

	เกินกว่าการยอมรับ
	เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้
	ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

ตารางที่ ๑๒ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียง

กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุของสำนักงาน สาธารณสุขอำเภอภูเพียง	- กลุ่มงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนด ความต้องการพัสดุ	/		
	- กลุ่มงานที่ต้องการพัสดุนขาดความรู้ใน การกำหนดคุณลักษณะ	/		
	- การสืบทาราคากลางจากท้องตลาด	/		
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุของสำนักงาน สาธารณสุขอำเภอภูเพียง	- การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	/		
	- การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง	/		
	- การแสวงหาผลประโยชน์	/		
	- การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญา หรือข้อกำหนด	/		
	- ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ	/		
	- การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการ ควบคุม กำกับดูแลอย่างรัดกุม	/		
	- การจำหน่ายพัสดุล่าช้า	/		

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง

นำรายงานการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุของสำนักงาน
สาธารณสุขอำเภอภูเพียง จากตารางที่ ๑๒ ที่จำแนกสถานะความเสี่ยงออกเป็น ๓ สีได้แก่ สีเขียว สีเหลือง
และสีแดง โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยง ซึ่งรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้าน
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียงที่วิเคราะห์ได้นั้น มี
สถานะความเสี่ยงเป็น สีเขียว กล่าวคือ สามารถยอมรับได้และต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหาร
ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ในขั้นตอนที่ ๗ นี้ สถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียงนั้นไม่
อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามควรที่จะมีการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดมาตรการ/นโยบาย/
โครงการ/กิจกรรมเพิ่มเติม ดังตารางที่ ๑๓

ตารางที่ ๑๓ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง

กิจกรรม	มาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มเติม
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง	๑. มาตรการ กลไก กรอบแนวทางในการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ๒. กรอบแนวทางการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใส ๓. แนวทางการปฏิบัติงาน ในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. แนวทางการปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ดังนั้นสรุปได้ว่า การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผางโดยเครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ที่นำมาใช้นี้จะเป็นจะเป็นหลักประกันได้ในระดับหนึ่งว่า การดำเนินกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผางไม่มีการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนเกิดขึ้นระหว่างผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและ/หรือเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ หากแม้ในกรณีที่พบการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหามีค่าน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิด ความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าส่วนราชการการอื่น ที่ไม่ได้มีกานำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผางพบว่ามีสถานะความเสี่ยง ที่ไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง โดยปรากฏสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว ซึ่งหมายถึงสามารถยอมรับได้แต่ต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังระบบบริหารความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุอย่างต่อเนื่อง

๓. การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัดการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๑. ผู้ปฏิบัติงานไม่ใช่เป็นบุคลากรที่จบการศึกษาด้านการเงิน/ด้านพัสดุ ความสามารถในการดำเนินงานด้านการเงิน ด้านพัสดุ เทียบไม่ได้กับผู้ที่จบด้านดังกล่าวมาโดยตรง จึงขาดความเข้าใจและความชำนาญในการปฏิบัติงาน
๒. กรณีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของกลุ่มงานในหน่วยงาน ยังไม่มีแผนการดำเนินการที่ชัดเจน หรือหากมี บางส่วนมีการดำเนินการนอกแผนที่กำหนด
๓. การกำหนดคุณลักษณะ เกิดความล่าช้า และไม่ชัดเจน เนื่องจากผู้ที่ต้องการใช้พัสดุ ไม่มีความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะเงื่อนไขในรายละเอียดของพัสดุหรือผลสำเร็จของงาน

บทที่ ๔

แนวทางการแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แนวทางการแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑. ให้เจ้าหน้าที่แต่ละกลุ่มงานได้ศึกษาการกำหนดความต้องการในการขอจัดซื้อจัดจ้างและให้ดำเนินการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
๒. จัดอบรมเชิงปฏิบัติการ และกำหนดวิธีปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันให้แก่ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง
๓. จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเข้ารับการอบรมความรู้ด้านพัสดุ
๔. ติดตาม ประเมินผลความก้าวหน้าของการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนด และรายงานผลให้ผู้บริหารรับทราบ
๕. แจ้งเวียนหนังสือสั่งการเกี่ยวกับระเบียบพัสดุที่ปรับปรุงแก้ไขที่เป็นปัจจุบัน แจ้งทุกสถานบริการสาธารณสุขในสังกัดทราบและถือปฏิบัติต่อไป

ภาคผนวก

แบบฟอร์มเก็บข้อมูลผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ สำนักงานสาธารณสุขอำเภออุ้มผาง อำเภออุ้มผาง จังหวัดน่าน

[illegible]

บรรณานุกรม

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านทุจริต,กระทรวงสาธารณสุข. (๒๕๖๒) คู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านทุจริต กระทรวงสาธารณสุข ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง,กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร. (๒๕๕๘) คู่มือการบริหารความเสี่ยง. สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข.

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียง จังหวัดน่าน

<http://www.pupiang.com>

โทรฯ ๐๕๔-๗๑๘๗๔๕



แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียง
ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๑
สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาคสำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียง

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียง	
ชื่อหน่วยงาน : สำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียง วัน / เดือน / ปี : ๒๓ ธ.ค. ๒๕๖๔ หัวข้อ : สรุปการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ ๒๕๖๔ รายละเอียดข้อมูล รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างสำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูเพียง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ Link ภายนอก : ไม่มี หมายเหตุ :	
ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล  (นายวุฒิการณ อุดจักร์) ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ วันที่ ๒๓ ธ.ค. ๒๕๖๔	ผู้อนุมัติรับรอง  (นายเกษตร ปะที) ตำแหน่ง สาธารณสุขอำเภอภูเพียง วันที่ ๒๔ ธ.ค. ๒๕๖๔
ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่  (นายวุฒิการณ อุดจักร์) ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ วันที่ ๒๔ ธ.ค. ๒๕๖๔	