รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง
ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๓
โรงพยาบาลปาย

คำนำ

โรงพยาบาลปาย ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เพื่อแสดงให้เห็นว่ามีผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างเป็นอย่างไร และเพื่อให้เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการมีการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างในรอบปีที่ผ่านมาและนำผลมาวิเคราะห์ไปปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณถัดไป

โรงพยาบาลปาย

พฤศจิกายน ๒๕๖๓

สารบัญ

บทนำ	๑
รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖3	๒
การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๔
การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด	๑๑
การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ	๑๑
แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑๑

บทที่ ๑
บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

การทุจริตเป็นปัญหาที่สำคัญของประเทศ ส่งผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจ การพัฒนาสังคม เสถียรภาพการเมือง ตลอดจนความมั่นคงของประเทศ โดยเฉพาะปัญหาการทุจริตที่เกิดจากเจ้าหน้าที่ของรัฐซึ่งเกิดจากการมีผลประโยชน์

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อศึกษาความเสี่ยงทางด้านการบริหารงานพัสดุ ได้แก่ ด้านการจัดหาพัสดุ ด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง ด้านการดำเนินการจัดหาด้านการควบคุมพัสดุ ด้านการตรวจรับพัสดุ

๒. เพื่อเสนอแนวทางการจัดการความเสี่ยงและแก้ไขปัญหาทางด้านพัสดุของโรงพยาบาลปาย

๑.๓ แนวความคิดในการวิเคราะห์ด้านความเสี่ยงผลการจัดซื้อจัดจ้าง

๑. ความเสี่ยง (Risk) คือ เหตุการณ์การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายหรือล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุความสำเร็จต่อการบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทั้งในระดับองค์กรระดับหน่วยงานและระดับบุคคลได้

๒. การจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓. การพัสดุ หมายความว่า การจัดทำเองการซื้อการจ้าง การจ้างที่ปรึกษาการจ้างออกแบบและควบคุมงานแลกเปลี่ยนการเช่าการควบคุมการจำหน่ายและการดำเนินการอื่น ๆ ที่กำหนดไว้ในระเบียบนี้

๔. พัสดุ หมายความว่า วัสดุ ครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ที่กำหนดไว้ในหนังสือการจำแนกประเภทรายจ่ายตามงบประมาณหรือการจำแนกประเภทรายจ่ายตามสัญญาเงินกู้จากต่างประเทศ

๕. การควบคุม หมายถึง การดำเนินการเกี่ยวกับพัสดุที่ได้มา โดยการเก็บรักษาพัสดุด้วยการลงทะเบียนเพื่อควบคุมพัสดุไว้เป็นหลักฐาน การเบิก-จ่ายพัสดุ การตรวจรับประจำ

บทที่ ๒

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๑. รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โรงพยาบาลปาย มีแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง งบเงินหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า จำนวนเงินรวมทั้งสิ้น ๒๒,๖๒๐,๕๗๒.๕๙ บาท จำนวนขออนุมัติ ๑,๙๘๕ โครงการ ประกอบด้วย

- โครงการจัดซื้อจัดจ้างเวชภัณฑ์ยา จำนวน ๑๒,๐๘๐,๘๘๑.๗๐ บาท
  - จัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๑๒,๐๘๐,๘๘๑.๗๐ บาท
- โครงการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุทั่วไป จำนวน ๕,๕๐๒,๒๘๕.๙๐ บาท
  - จัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๕,๕๐๒,๒๘๕.๙๐ บาท
- โครงการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุวิทยาศาสตร์ จำนวน ๓,๒๙๗,๙๔๓.๑๐ บาท
  - จัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๓,๒๙๘,๐๔๘.๑๐ บาท
- โครงการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการแพทย์และเวชฯมิใช่ยา จำนวน ๒,๐๓๓,๐๕๘.๔๓ บาท
  - จัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๓,๐๑๘,๗๘๒.๗๔ บาท
- โครงการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุทันกรรม จำนวน ๕๖๖,๑๒๑.๐๐ บาท
  - จัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๕๖๕,๕๘๕.๔๘ บาท
- โครงการจัดซื้อครุภัณฑ์ จำนวน ๑,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
  - จัดซื้อด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๙๘๘,๑๐๐.๐๐ บาท

โดยโรงพยาบาลปาย ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามโครงการดังกล่าวเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง งบเงินหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายการ	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	งบประมาณที่ได้รับ (บาท)	งบประมาณที่ใช้จริง (บาท)	งบประมาณที่ประหยัดได้ (บาท)	เบิกจ่าย (ร้อยละ)
๑.	เวชภัณฑ์ยา	เฉพาะเจาะจง	๑๒,๘๐๖,๑๔๔.๙๖	๑๒,๘๐๖,๑๔๔.๙๖	๐.๐๐	๑๐๐%
๒.	วัสดุทั่วไป	เฉพาะเจาะจง	๕,๕๐๒,๒๘๕.๙๐	๕,๕๐๒,๒๘๕.๙๐	๐.๐๐	๑๐๐%
๓.	วัสดุวิทยาศาสตร์	เฉพาะเจาะจง	๓,๒๙๗,๙๔๓.๑๐	๓,๒๙๘,๐๔๘.๑๐	-๑๐๕	๑๐๐%
๔.	วัสดุการแพทย์และเวชฯมิใช่ยา	เฉพาะเจาะจง	๒,๐๓๓,๐๕๘.๔๓	๓,๐๑๘,๗๘๒.๗๔	-๙๘๕,๗๒๔.๓๑	๑๐๐%
๕.	วัสดุทันตกรรม	เฉพาะเจาะจง	๕๖๖,๑๒๑.๐๐	๕๖๕,๕๘๕.๔๘	๕๓๕.๕๒	๑๐๐%
๖.	ครุภัณฑ์	เฉพาะเจาะจง	๑,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๙๘๘,๑๐๐.๐๐	๑๑,๙๐๐.๐๐	๑๐๐%
รวม			๒๔,๔๘๐,๒๙๐.๑๓	๒๕,๔๕๓,๖๘๓.๙๒	-๙๗๓,๓๙๓.๗๙	

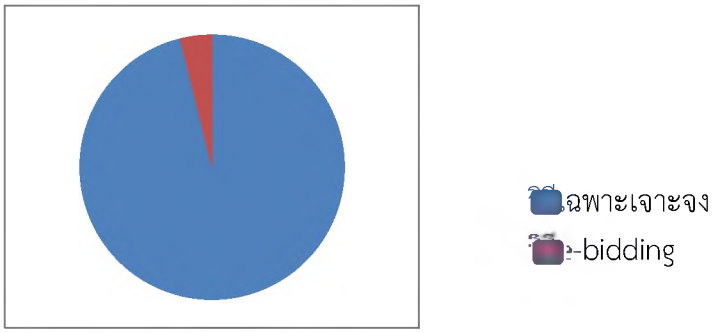
๒. จำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ร้อยละของจำนวนรายการตามโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จากตารางดังกล่าวข้างต้น โรงพยาบาลปาย มีจำนวนโครงการที่ต้องจัดซื้อจัดจ้างทั้งสิ้น ๑,๙๘๕ โครงการ พบว่าเป็นวิธีการจัดซื้อจัดจ้างสูงที่สุด คือวิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน .....๑,๙๘๕.....โครงการ คิดเป็นร้อยละ...๑๐๐..... ของจำนวนโครงการ รองลงมาคือ e-bidding จำนวน.....๑.....โครงการ คิดเป็นร้อยละ .....๐..... ของจำนวนโครงการ

๒.๑ ตารางแสดงร้อยละจำนวนรายการตามโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

จำนวนโครงการ	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง		
	เฉพาะเจาะจง	e-bidding	วิธีกรณีพิเศษ
๑,๙๘๖	๑,๙๘๕	๑	-

แสดงร้อยละจำนวนโครงการ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓



๓. งบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง จากตารางจะเห็นได้ว่างบประมาณในภาพรวมที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลปาย มีจำนวน...๒๕,๔๕๓,๖๘๓.๙๒ บาท (..ยี่สิบห้าล้านสี่แสนห้าหมื่นสามพันหกร้อยแปดสิบสามบาทเก้าสิบสองสตางค์) พบว่างบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง มีจำนวนสูงสุด จำนวน.....๒๔,๔๖๓,๖๘๓.๙๒..บาท (..ยี่สิบสี่ล้านสี่แสนหกหมื่นสามพันหกร้อยแปดสิบสามบาทเก้าสิบสองสตางค์..) คิดเป็นร้อยละ...๙๖.๑๑.... ของจำนวนเงินงบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง รองลงมาคือ e-bidding จำนวน ๙๙๐,๐๐๐.- บาท (เก้าแสนเก้าหมื่นบาทถ้วน) คิดเป็นร้อยละ.....๓.๘๙..... ของจำนวนโครงการ

๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลปาย วิเคราะห์จากความเสี่ยงที่มีอยู่ ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง , ผลกระทบต่อหน่วยงาน มาตรการ/กิจกรรมควบคุม ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๑. ด้านสภาพแวดล้อมทั่วไปในการจัดการงานด้านพัสดุ			
๑.๑ ด้านนโยบาย	ไม่มีการกำหนดนโยบายเพื่อให้ยึดถือและปฏิบัติที่ชัดเจน	บุคลากรไม่มีแนวทางในการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์	กำหนดแนวทางเพื่อให้บุคคลากรยึดถือในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน
๑.๒ ด้านระเบียบกฎหมาย	มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบวิธีปฏิบัติและมีหนังสือเวียนเพิ่มเติมบ่อยครั้ง	ทำให้เกิดความสับสนต่อการปฏิบัติงาน	ต้องให้ผู้ปฏิบัติงานพัสดุเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง
๑.๓ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ผู้บริหารที่ควบคุมกำกับดูแลไม่มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ทำให้เกิดปัญหาการปฏิบัติงานพัสดุล่าช้า	กำหนดรูปแบบ แนวทาง ขั้นตอน และหลักเกณฑ์สำหรับดำเนินการที่จัดเจน ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพัสดุทราบ เพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เกิดความรวดเร็วถูกต้อง และเป็นธรรม
๑.๔ ด้านเจ้าหน้าที่	มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเนื่องจากลาออกไปรับการบรรจุหรือมีการสับเปลี่ยนหน้าที่	ทำให้ผู้ปฏิบัติงานพัสดุยังไม่มีความรู้ความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุที่ถูกต้อง	ควรจัดหาบุคคลากรด้านการปฏิบัติงานพัสดุเพิ่มและส่งอบรมให้ความรู้
๑.๕ ด้านการตรวจสอบภายใน	หน่วยงานไม่มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในโดยตรงและไม่มีกลุ่มงาน/งานตรวจสอบภายใน	เจ้าหน้าที่พัสดุ เป็นผู้จัดทำและตรวจสอบภายใน ทำให้การตรวจสอบไม่สามารถตรวจสอบได้ทุกขั้นตอนและทั่วถึง เป็นผลให้การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภาพแวดล้อมการบริหารจัดการพัสดุไม่ถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	ควรจะจัดตั้งกลุ่มงาน/งาน ที่รับผิดชอบการตรวจสอบภายในโดยตรง จะได้ช่วยตรวจสอบอีกครั้ง

๒. ปัญหาด้านการจัดหาพัสดุ			
การกำหนดความต้องการ	ในการกำหนดความต้องการในการจัดทำแผนของงบประมาณ หน่วยงานที่ขอไม่มีแนวทางกำหนดความต้องการใช้พัสดุ ไม่ระบุความต้องการใช้พัสดุที่ชัดเจน	เป็นเหตุให้ได้พัสดุไม่ตรงตามคุณลักษณะที่ต้องการใช้ ราคาไม่เหมาะสม และไม่ทันต่อการใช้งาน	ควรกำหนดนโยบายในการกำหนด กฎ ระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการกำหนดความต้องการใช้พัสดุ
๓. ปัญหาด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง			
การวางแผนการจัดหาพัสดุ	ความล่าช้าในการเสนอแผนและลงนามอนุมัติแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	ทำให้หน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดทำแผนได้ทันตามระยะเวลาที่กระทรวงกำหนด	มีการเปลี่ยนแปลงคำสั่ง ในการมอบอำนาจเพื่อความคล่องตัวในด้านการบริหารจัดการ การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ปัญหาด้านการกำหนดคุณลักษณะ/ราคากลาง			
การกำหนดคุณลักษณะ/ราคากลาง	ความผันผวนของราคาวัสดุที่จัดซื้อจัดหาหรือจัดจ้าง และจากสภาพพื้นที่ของจังหวัด	ทำให้ราคากลางไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง และสูงกว่าราคากลางที่ใช้มาตรฐานทั่วประเทศ	ศึกษาวิเคราะห์แนวโน้มของราคาวัสดุที่มีผลจากการเปลี่ยนแปลงจากราคาน้ำมัน หรือภาวะเศรษฐกิจโลก/มีการกำหนดยืนราคา รวมถึงการเจรจาต่อรอง
๕. ปัญหาด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ			
๕.๑ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุ ไม่มีความรู้ในการกำหนด Tor (รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะคุณสมบัติ/เงื่อนไขในรายละเอียดของตัวพัสดุหรือของผลสำเร็จของงานหรือของตัวผู้ที่จะเข้าแข่งขันเสนอราคาไม่ชัดเจน	ทำให้เมื่อประกาศประกวดราคาไปแล้ว ไม่มีผู้ยื่นเสนอราคา หรือยื่นเสนอราคาแต่ไม่มีผู้ผ่านข้อเสนอทางเทคนิค หรือมีการอุทธรณ์ผลการพิจารณา	หน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดหาได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการจัดซื้อจัดจ้างหรือตามระยะเวลาที่กระทรวงกำหนด ทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า	ควรจัดฝึกอบรมให้ความรู้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการจัดทำขอบเขตของงาน TOR เกี่ยวกับวิธีการกำหนดความต้องการพัสดุ
๕.๒ การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วนกระชั้นชิด	ทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามกฎหมายใหม่ได้	อาจเกิดข้อทักท้วงที่มาจากหน่วยงานภายนอก เช่น สตง. หรือตรวจสอบภายในกระทรวง	เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มีระเบียบกำหนดวิธีปฏิบัติและระยะเวลา ควรให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน จะได้มีการวางแผนการทำงาน

๖. ปัญหาด้านการตรวจรับพัสดุ			
ปัญหาบุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ขาดความรู้ความเข้าใจความชำนาญและทักษะที่ดีเกี่ยวกับการตรวจรับการจัดซื้อจัดจ้าง	ทำให้การตรวจรับพัสดุ ไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	ควรมีการฝึกอบรมให้ความรู้เฉพาะด้านและระเบียบที่เกี่ยวข้อง แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่เป็นเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ
๗. ปัญหาด้านการควบคุมงาน			
ปัญหาช่างผู้ควบคุมงาน ที่มาจากหน่วยงานภายนอก	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ควบคุมงาน ที่มาจากหน่วยงานภายนอก ขาดความรู้ความเข้าใจในแบบรูปรายการก่อสร้าง	ทำให้การส่งมอบงานไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการก่อสร้าง จึงทำให้มีการแก้ไข ให้ตรงตามแบบรูปรายการ ทำให้ระยะเวลาในการก่อสร้างล่าช้าออกไปและไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาในสัญญาจ้าง	ควรทำความเข้าใจแบบรูปรายการ ก่อนทำการก่อสร้างให้แก่ช่างผู้ควบคุมงานที่มาจากหน่วยงานภายนอก
๘. ปัญหาด้านการควบคุมพัสดุ			
พัสดุเกิดการสูญหาย/เสียหาย	ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่ปลอดภัย ไม่มีผู้ควบคุมดูแลพัสดุ	หน่วยงานต้องสูญเสียด้านทุนการชดเชยความสูญหาย ความเสียหายที่เกิดขึ้นกับพัสดุที่จัดเก็บ	จัดทำสถานที่เก็บพัสดุที่มีลักษณะมิดชิดจัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมห้องพัสดุโดยให้มีการขออนุญาตเปิดห้องเก็บพัสดุทุกครั้งที่มีการขอใช้ห้องพัสดุ
๙. ปัญหาด้านการจำหน่ายพัสดุ			
มีพัสดุที่เสื่อมสภาพ หมดความจำเป็นในการใช้งานเป็นจำนวนมาก	พัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพไม่ส่งคืนเพื่อนำมาจำหน่าย	พอไปตรวจพบทำให้มีพัสดุคงเหลือที่หมดความจำเป็นจำนวนมาก	ให้มีการจำหน่ายพัสดุตามสภาพความเป็นจริงหรือข้อเท็จจริงที่คณะกรรมการได้ทำการตรวจสอบประจำปีและถูกต้องเป็นไปตามระเบียบเพื่อให้การเก็บรักษาพัสดุมีน้อยที่สุด และเพื่อหลีกเลี่ยงพัสดุเกินความจำเป็นและล้าสมัยเป็นการประหยัดงบประมาณของหน่วยงานในอนาคต

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
โรงพยาบาลปาย

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

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
โรงพยาบาลปาย

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๒. ด้านการจัดหาพัสดุ		๒.๑ การกำหนดความต้องการ	- หน่วยงานที่ขอพัสดุไม่มีแนวทางกำหนดความต้องการใช้พัสดุและไม่ระบุความต้องการที่ชัดเจน	๓	๔	๑๒	ปานกลาง	๓
๓. ด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง		๓.๑ การวางแผนการจัดหาพัสดุ	- การเสนอแผนจัดหาพัสดุและการอนุมัติแผนล่าช้า	๓	๓	๙	ปานกลาง	๖
๔. ด้านการกำหนดคุณลักษณะ/ราคากลาง		๔.๑ การกำหนดคุณลักษณะ/ราคากลาง	- ความผันผวนของราคาวัสดุที่จัดซื้อจัดหาหรือจัดจ้าง	๔	๕	๒๐	สูง	๑
๕. ด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ		๕.๑ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุไม่มีความรู้ในการกำหนด TOR	- ไม่มีผู้เสนอราคาหรือยื่นเสนอราคาแต่ไม่ผ่านข้อเสนอทางเทคนิคหรือมีการอุทธรณ์ผลการพิจารณา	๔	๓	๑๒	ปานกลาง	๓
		๕.๒ การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วนกระชั้นชิด	- เกิดข้อผิดพลาดในการจัดซื้อจัดจ้าง	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔
๖. ด้านการตรวจรับพัสดุ		๖.๑ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	-บุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุขาดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญทักษะที่ดีในการตรวจรับพัสดุ	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
โรงพยาบาลปาย

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๗. ด้านการควบคุมงาน		๗.๑ ช่างควบคุมงานที่มาจากภายนอกขาดความรู้ ความเข้าใจในแบบรูปรายการก่อสร้าง	- ส่งมอบงานไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการทำให้มีการแก้ไขแบบรูปรายการ และระยะเวลาในการก่อสร้างล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนดสัญญาจ้าง	๒	๓	๖	ต่ำ	๕
๘. ด้านการควบคุมพัสดุ		๘.๑ พัสดุมีการสูญหาย/เสียหาย	- ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่ปลอดภัยและไม่มีการควบคุมกำกับดูแล	๒	๓	๖	ต่ำ	๕
๙. ด้านการจำหน่ายพัสดุ		๙.๑ มีพัสดุที่เสื่อมสภาพหมดความจำเป็นในการทำงานจำนวนมาก	- เจ้าหน้าที่ , ผู้ใช้งานขาดความรู้ ความเข้าใจ เมื่อพัสดุชำรุดไม่ส่งคืนให้งานพัสดุเพื่อทำการจำหน่าย	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔

ขั้นตอนที่ ๓ การรายงานผล การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงซึ่งจะมีความเสี่ยงสูงต่ำตั้งแต่คะแนน ๑๕ คะแนน จำนวน ๒ ด้าน

จากการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงจะเห็นว่า โรงพยาบาลปายมีความเสี่ยงสูงดังนี้

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

แนวทางแก้ไข – ให้องค์กรจัดระบบจูงใจให้พนักงานมีความรักองค์กร , จัดสวัสดิการที่ดีและเหมาะสม

๒. ด้านระเบียบ กฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงวิธีปฏิบัติบ่อยครั้ง/การเปลี่ยนแปลงคำสั่งมอบหมายอำนาจ การจัดหาต่างๆ ของผู้บริหารทำให้การปฏิบัติงานด้านการพัสดุต้องปรับตัวตามการเปลี่ยนแปลงและมีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดข้อผิดพลาด

แนวทางแก้ไข – ผู้รับผิดชอบงานพัสดุต้องหมั่นค้นหาความรู้ใหม่และติดตามความเปลี่ยนแปลงในทุกด้านให้ทันเวลา

สำหรับประเด็นความเชื่อเรื่องอื่นๆ วิเคราะห์แล้วอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ปานกลาง – ต่ำ) สามารถที่จะแก้ไขไปพร้อมๆ กับการปฏิบัติงานปกติได้ ตลอดจนโรงพยาบาลปายได้จัดระบบบริหารความเสี่ยงโดยการกำหนดมาตรการในการเฝ้าระวังประเด็นความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้าง ประกอบด้วย

๑) ประกาศโรงพยาบาลปาย ว่าด้วยแนวทางการปฏิบัติงานในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๒) ประกาศโรงพยาบาลปาย เรื่อง เจตจำนงสุจริตในการบริหารงาน

๓) แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างและแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้าง

ทั้งนี้เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดแม่ฮ่องสอน มีมาตรฐานการจัดซื้อจัดจ้าง มีความโปร่งใส สะดวกกับการตรวจสอบ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ปฏิบัติตนตามกรอบจรรยาบรรณ มีคุณธรรม เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างมีความประหยัด คุ้มค่า และสมประโยชน์ต่อหน่วยราชการสูงสุด

๕. การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด

๕.๑ ปัญหาเรื่องระยะเวลาในการดำเนินงานในการจัดซื้อจัดจ้างเร่งด่วน ตามมาตรการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและเบิกจ่ายงบประมาณ เนื่องจากระยะเวลาและวิธีการดำเนินการถูกกำหนดโดยระเบียบฯ อาจส่งผลให้เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดผิดพลาดในการดำเนินงานได้

๕.๒ ปัญหาในการไม่มีผู้เชี่ยวชาญในการกำหนดคุณลักษณะ

๕.๓ ผู้ขายไม่มีความรู้ทางด้านเทคนิคในพัสดุที่ขาย

๕.๔ ปัญหาเรื่องพื้นที่ก่อสร้างไม่มีความพร้อม หน่วยงานที่ได้รับจัดสรร ดำเนินการเตรียมพื้นที่ดำเนินการล่าช้า

๕.๕ ปัญหาในเรื่องราคาท้องถิ่นของสำนักงานพาณิชย์จังหวัด ไม่เป็นปัจจุบัน

๕.๖ ปัญหาในเรื่องแบบมาตรฐานที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนดไม่สามารถนำไปก่อสร้างก่อสร้างในพื้นที่จริงได้ จึงทำให้มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขรายละเอียดแนบท้ายสัญญา ทำให้การดำเนินการไม่เป็นไปตามแผน

๖. การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

ผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างทั้ง ....๑,๙๘๖....โครงการ สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเสร็จสิ้นเฉลี่ยร้อยละ...๑๐๐..... ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ไม่สามารถประหยัดงบประมาณได้ เนื่องจาก โรงพยาบาลปายมีผู้ป่วยไวรัสโคโรน่า ๒๐๑๙ (Covid ๒๐๑๙) จำนวน ๔ ราย ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนมีจำนวนเงินเกินแผน -๙๗๓,๓๙๓.๗๙ บาท (...เก้าแสนเจ็ดหมื่นสามพันสาม-ร้อยเก้าสิบสามบาทเจ็ดสิบเก้าสตางค์...) คิดเป็นร้อยละ ๓.๙๘

๗. แนวทางแก้ไขปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง อันจะนำไปสู่การปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๗.๑ เมื่อผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบงบประมาณแล้วให้มีการประชุมเพื่อเตรียมความพร้อมในการจัดหาพัสดุ จัดเตรียมรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (Spec) / รูปแบบรายการราคากลาง จัดทำ Time line ให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ รวมถึงมีการประชุมเพื่อวางแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจนแก่ผู้เกี่ยวข้อง

๗.๒ ขอความร่วมมือจากสำนักงานสนับสนุนบริการสุขภาพเขต ๑ (กรณีก่อสร้าง) ขอความร่วมมือจากผู้เชี่ยวชาญด้านการแพทย์จากโรงพยาบาลศูนย์ หรือโรงพยาบาลชุมชนที่มีผู้เชี่ยวชาญ

๗.๓ ก่อนของบประมาณให้ตรวจสอบแบบแปลนว่าเหมาะสมกับสถานที่ก่อสร้างหรือไม่ ต้องรีบดำเนินการนำแบบแปลนที่ได้รับมาทบทวนว่าสอดคล้องกับมาตรฐานอาคาร และมาตรฐานการให้บริการหรือไม่

ลายมือชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นายอุตกฤษฎ์ ตานันท์)

ลายมือชื่อ.....ผู้บริหาร
(นายวัฒนชัย วิเศษสมิต)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลปาย