



รายงานวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป
โรงพยาบาลเนินสง่า อำเภอนีนสง่า จังหวัดชัยภูมิ
วันที่ ๑ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๗

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
คำนำ	
-วัตถุประสงค์	๑
-เป้าหมาย	๑
-ผลการดำเนินการในภาพรวม ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โรงพยาบาลเนินสง่า	๒
-ตารางสรุปผลการจัดซื้อเปรียบเทียบกับแผนการจัดซื้อปีงบประมาณ ๒๕๖๗	๒
-ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๓
-ตารางเปรียบเทียบผลการจัดซื้อปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และ ๒๕๖๗	๔
-การจัดซื้อจัดจ้างประเภทการลงทุนเงินบำรุง ด้านครุภัณฑ์ ที่ดินสิ่งก่อสร้าง	๕
-แผนการลงทุนจากเงินงบค่าเสื่อมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	๕
-การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๖
-การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)	๖
-แหล่งที่มาของความเสี่ยง	๗
-ปัญหาอุปสรรคในการจัดซื้อจัดจ้าง	๗
-แนวทางในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อ/แผนพัฒนาต่อเนื่อง	๗

คำนำ

โรงพยาบาลเนินสง่า ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ฉบับนี้ประกอบด้วยผลการวิเคราะห์เชิงปริมาณ ปัญหาอุปสรรค ข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง การประหยัดงบประมาณ แนวทางการปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุ โดยรวบรวมข้อมูลจากหน่วยจัดซื้อทุกหน่วยในโรงพยาบาลเนินสง่า ได้แก่หน่วยพัสดุทั่วไป (กลุ่มงานบริหารทั่วไป), หน่วยพัสดุย้า (กลุ่มงานเภสัชกรรม), หน่วยพัสดุทันตกรรม (กลุ่มงานทันตกรรม), หน่วยพัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ (กลุ่มงานชันสูตร) และหน่วยพัสดุการแพทย์ (กลุ่มการพยาบาล) โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อวิเคราะห์การดำเนินงานด้านพัสดุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ให้ทราบถึงผลการบริหารทรัพยากรที่เหมาะสม คำนวณและเกิดประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุด รวมถึงการวิเคราะห์ถึงความเสี่ยงในการดำเนินงาน ตลอดจนปัญหาอุปสรรค ให้ผู้บริหารทราบเพื่อการวางแผนด้านการเงินการคลังต่อไป

ผู้จัดทำ ขอขอบคุณผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่สนับสนุนข้อมูลที่น่ามาวิเคราะห์ หวังว่ารายงานฉบับนี้ คงเป็นประโยชน์ไม่มากนักน้อย เพื่อเป็นแนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพในการบริหารพัสดุในปีต่อไป

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป
โรงพยาบาลเนินสง่า

วิเคราะห์ข้อมูลการจัดซื้อ โรงพยาบาลเนินสง่า ปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๗

หลักการและเหตุผล

โรงพยาบาลเนินสง่า ได้มีการจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๗ ที่ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เพื่อแสดงให้เห็นว่าการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน โปร่งใส มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตรวจสอบได้ มีความคุ้มค่า และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการได้นำผลการวิเคราะห์ไปปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

๑. แผนจัดซื้อจัดจ้างวัสดุ มีการแบ่งหน่วยจัดซื้อออกเป็น ๕ หน่วย คือ

๑.๑ ยา

๑.๒ เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา วัสดุการแพทย์

๑.๓ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

๑.๔ วัสดุทันตกรรม

๑.๕ วัสดุอื่น

๒. แผนงบประมาณ

๒.๑ แผนงบประมาณด้วยเงินบำรุง

๒.๒ แผนงบประมาณด้วยเงินงบประมาณ

๒.๓ แผนงบประมาณด้วยงบค่าเสื่อม

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเกิดความคุ้มค่าต่อการกิจของราชการ และป้องกันปัญหาการทุจริต โดยต้องดำเนินการให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

เป้าหมาย

การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของหน่วยงานของรัฐต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่หน่วยงานของรัฐ และต้องสอดคล้องกับหลักการ ดังต่อไปนี้

(๑) คุ้มค่า โดยพัสดุที่จัดซื้อจัดจ้างต้องมีคุณภาพหรือคุณลักษณะที่ตอบสนองวัตถุประสงค์ในการใช้งานของหน่วยงานของรัฐ มีราคาที่เหมาะสม และมีแผนการบริหารพัสดุที่เหมาะสมและชัดเจน

(๒) โปร่งใส โดยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุต้องกระทำโดยเปิดเผยเปิดโอกาสให้มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม มีการปฏิบัติต่อผู้ประกอบการทุกรายโดยเท่าเทียมกันมีระยะเวลาที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการยื่นข้อเสนอ มีหลักฐานการดำเนินงานชัดเจน และมีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุในทุกขั้นตอน

(๓) มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยต้องมีการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุล่วงหน้าเพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีกำหนดเวลาที่เหมาะสมโดยมีการประเมินและเปิดเผยผลสัมฤทธิ์ของการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

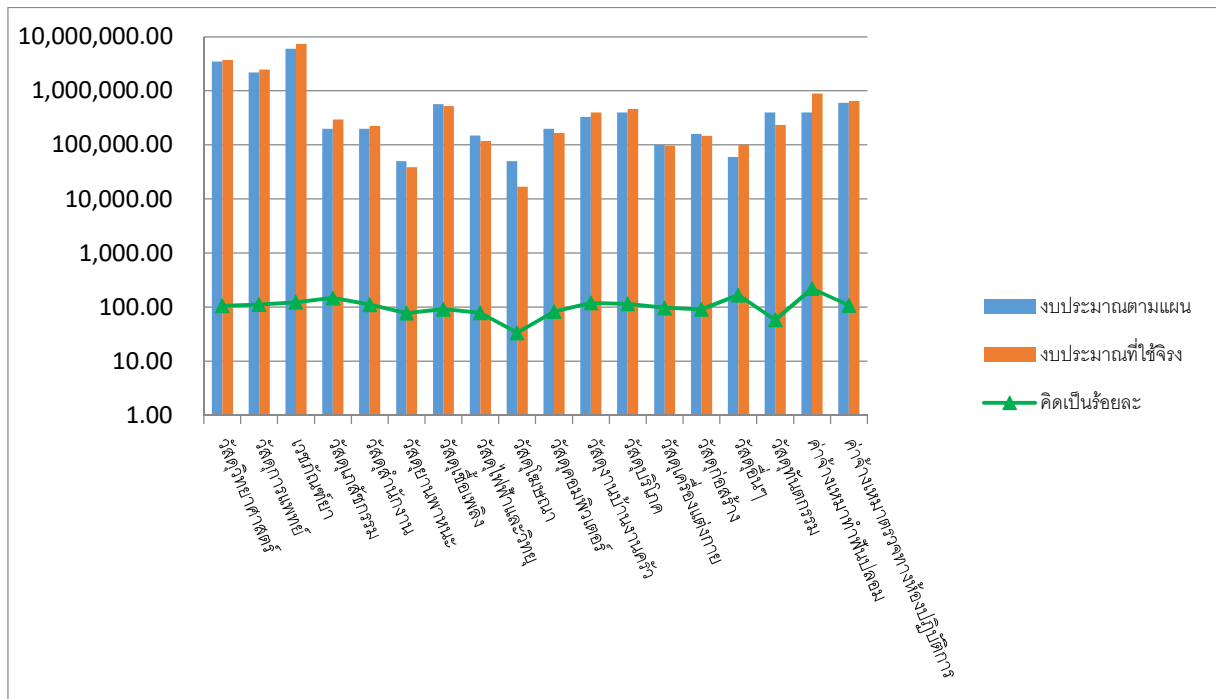
(๔) ตรวจสอบได้ โดยมีการเก็บข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุอย่างเป็นระบบเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ

ผลการดำเนินการในภาพรวม ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โรงพยาบาลเนินสง่า

๑. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างรวมทั้งสิ้น ๒,๑๘๔ โครงการ
๒. ดำเนินการแล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๒,๑๘๔ โครงการ
๓. คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐
๔. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจริง ๑๗,๙๓๖,๔๓๕.๐๐ บาท
๕. ใช้จ่ายตามแผน จำแนกตามหมวดหมู่ดังนี้

๑. ตารางสรุปผลการจัดซื้อเปรียบเทียบกับแผนการจัดซื้อปีงบประมาณ ๒๕๖๗

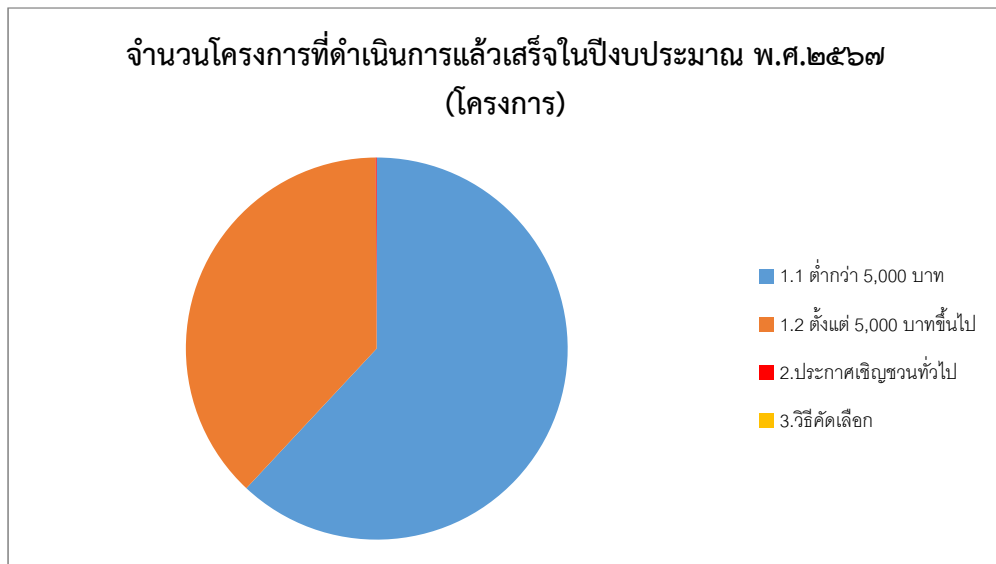
รายการ	งบประมาณตามแผน	งบประมาณที่ใช้จริง	ต่ำ/สูงกว่าแผน	คิดเป็นร้อยละ
วัสดุวิทยาศาสตร์	๓,๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๓,๗๑๕,๕๑๔.๐๐	๒๑๕,๕๑๔.๐๐	๑๐๖.๑๖
วัสดุการแพทย์	๒,๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๒,๔๗๑,๒๙๗.๗๙	๒๗๑,๒๙๗.๗๙	๑๑๒.๓๓
เวชภัณฑ์ยา	๖,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๗,๓๙๐,๓๒๗.๒๐	๑,๓๙๐,๓๒๗.๒๐	๑๒๓.๑๗
วัสดุเภสัชกรรม	๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๒๙๖,๔๖๘.๐๐	๙๖,๔๖๘.๐๐	๑๔๘.๒๓
วัสดุสำนักงาน	๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๒๒๓,๕๐๗.๗๖	๒๓,๕๐๗.๗๖	๑๑๑.๗๕
วัสดุยานพาหนะ	๕๐,๐๐๐.๐๐	๓๘,๘๗๗.๘๐	-	๗๗.๗๖
วัสดุเชื้อเพลิง	๕๗๐,๐๐๐.๐๐	๕๒๖,๓๓๕.๕๐	-	๙๒.๓๔
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๑๑๗,๘๔๖.๙๒	-	๗๘.๕๖
วัสดุโฆษณา	๕๐,๐๐๐.๐๐	๑๖,๘๐๐.๐๐	-	๓๓.๖๐
วัสดุคอมพิวเตอร์	๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๖๕,๘๑๘.๐๐	-	๘๒.๙๑
วัสดุงานบ้านงานครัว	๓๓๐,๐๐๐.๐๐	๓๙๖,๔๒๖.๘๓	๖๖,๔๒๖.๘๓	๑๒๐.๑๓
วัสดุบริโภค	๔๐๐,๐๐๐.๐๐	๔๖๐,๒๒๗.๐๘	๖๐,๒๒๗.๐๘	๑๑๕.๐๖
วัสดุเครื่องแต่งกาย	๑๐๐,๐๐๐.๐๐	๙๗,๐๗๖.๐๐	-	๙๗.๐๘
วัสดุก่อสร้าง	๑๖๐,๐๐๐.๐๐	๑๔๖,๓๓๘.๓๔	-	๙๑.๔๕
วัสดุอื่นๆ	๖๐,๐๐๐.๐๐	๑๐๐,๕๒๗.๐๐	๔๐,๕๒๗.๐๐	๑๖๗.๕๕
วัสดุทันตกรรม	๔๐๐,๐๐๐.๐๐	๒๓๓,๖๓๔.๘๘	-	๕๘.๔๑
ค่าจ้างเหมาทำฟันทบ	๔๐๐,๐๐๐.๐๐	๘๘๘,๘๖๓.๙๐	๔๘๘,๘๖๓.๙๐	๒๒๒.๒๒
ค่าจ้างเหมาตรวจทางห้องปฏิบัติการ	๖๐๐,๐๐๐.๐๐	๖๕๐,๕๖๘.๐๐	๕๐,๕๖๘.๐๐	๑๐๘.๔๓
รวม	๑๕,๕๗๐,๐๐๐.๐๐	๑๗,๙๓๖,๔๓๕.๐๐	๒,๓๖๖,๔๓๕.๐๐	๑๑๕.๒๐



ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ งานพัสดุโรงพยาบาลเนินสง่า ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๑๗,๙๓๖,๔๓๕.๐๐ บาท ซึ่งจากตารางที่ ๑.๑ ตารางสรุปผลการจัดซื้อเปรียบเทียบกับแผนการจัดซื้อปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จะเห็นได้ว่าการจัดซื้อวัสดุที่สูงกว่าแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ ๑๑๕.๒๐ ซึ่งวัสดุที่ไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้สูงสุดคือ ค่าจ้างเหมาทำฟาร์มปศุสัตว์ คิดเป็นร้อยละ ๒๒๒.๒๒ และวัสดุที่จัดซื้อต่ำกว่าแผนสามารถประหยัดงบประมาณการจัดซื้อจัดจ้างได้มากที่สุด คือ วัสดุเครื่องแต่งกาย ร้อยละ ๙๗.๐๘ และวัสดุเชื้อเพลิง ร้อยละ ๙๒.๓๔

๒. ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

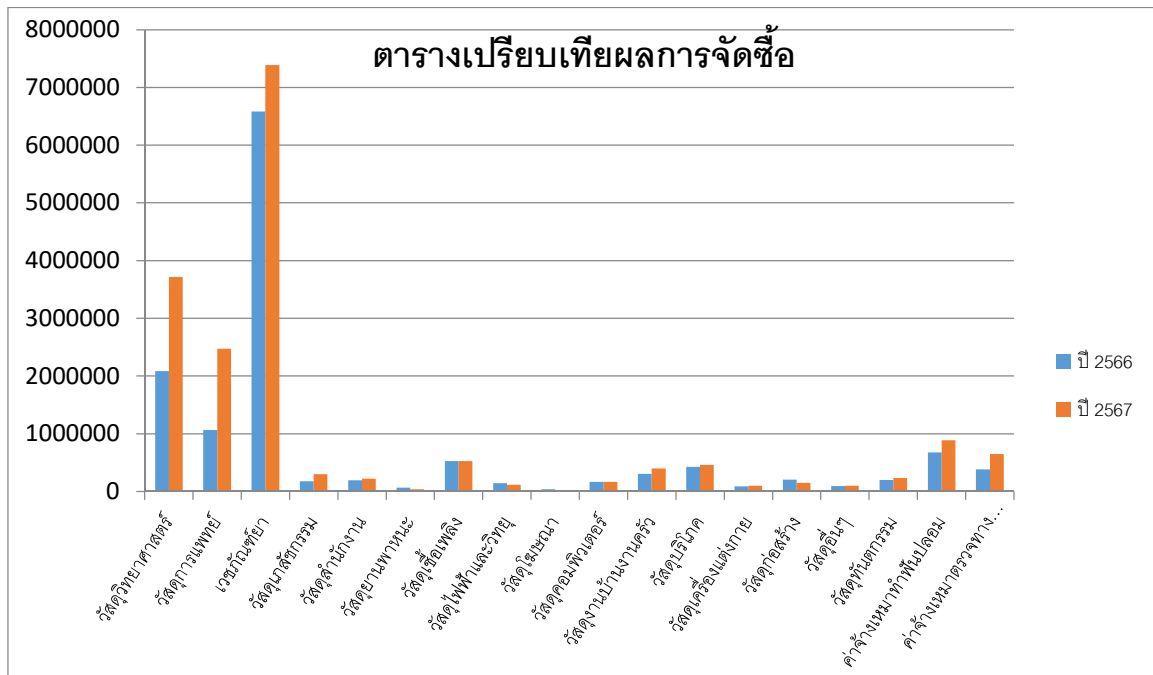
ประเภทการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (โครงการ)	ร้อยละ
๑.วิธีเฉพาะเจาะจง		
๑.๑ ต่ำกว่า ๕,๐๐๐ บาท	๑,๓๕๓	๖๑.๙๕
๑.๒ ตั้งแต่ ๕,๐๐๐ บาทขึ้นไป	๘๒๙	๓๗.๙๖
๒.ประกาศเชิญชวนทั่วไป	๒	๐.๐๙
๓.วิธีคัดเลือก		-
รวม	๒,๑๘๔	๑๐๐



ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ งานพัสดุโรงพยาบาลเนินสง่า ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง รวมทั้งสิ้นจำนวน ๒,๑๘๔ โครงการ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่มีโครงการจำนวนสูงสุด คือวิธีการเฉพาะเจาะจงที่มีจำนวนต่ำกว่า ๕,๐๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๖๑.๙๕

๓. ตารางเปรียบเทียบผลการจัดซื้อปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และ ๒๕๖๗

รายการ	ปี ๒๕๖๖ จำนวนเงิน(บาท)	ปี ๒๕๖๗ จำนวนเงิน(บาท)	เทียบจัดซื้อปีก่อน	
			ต่ำ/สูง	ร้อยละ
วัสดุวิทยาศาสตร์	๒,๐๘๖,๙๕๕.๐๐	๓,๗๑๕,๕๑๔.๐๐	๑,๖๒๘,๕๕๙.๐๐	๗๘.๐๔
วัสดุการแพทย์	๑,๐๖๓,๓๑๔.๐๐	๒,๔๗๑,๒๙๗.๗๙	๑,๔๐๗,๙๘๓.๗๙	๑๓๒.๔๑
เวชภัณฑ์ยา	๖,๕๘๔,๔๖๘.๓๐	๗,๓๙๐,๓๒๗.๒๐	๘๐๕,๘๕๘.๙๐	๑๒.๒๔
วัสดุเภสัชกรรม	๑๗๖,๕๐๐.๐๐	๒๙๖,๔๖๘.๐๐	๑๑๙,๙๖๘.๐๐	๖๗.๙๗
วัสดุสำนักงาน	๑๙๓,๒๘๑.๒๔	๒๒๓,๕๐๗.๗๖	๓๐,๒๒๖.๕๒	๑๕.๖๔
วัสดุยานพาหนะ	๖๖,๔๙๔.๔๕	๓๘,๘๗๗.๘๐	-๒๗,๖๑๖.๖๕	-๔๑.๕๓
วัสดุเชื้อเพลิง	๕๒๕,๓๖๕.๘๐	๕๒๖,๓๓๕.๕๐	๙๐๙.๗๐	๐.๑๘
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	๑๔๑,๙๕๘.๗๕	๑๑๗,๘๔๖.๙๒	-๒๔,๑๑๑.๘๓	-๑๖.๙๙
วัสดุโฆษณา	๓๖,๓๐๙.๐๐	๑๖,๘๐๐.๐๐	-๑๙,๕๐๙.๐๐	-๕๓.๗๓
วัสดุคอมพิวเตอร์	๑๖๖,๓๘๘.๐๐	๑๖๕,๘๑๘.๐๐	-๕๗๐.๐๐	-๐.๓๔
วัสดุงานบ้านงานครัว	๓๐๕,๑๗๕.๕๐	๓๙๖,๔๒๖.๘๓	๙๑,๒๕๑.๓๓	๒๙.๙๐
วัสดุบริโภค	๔๒๗,๕๓๒.๐๐	๔๖๐,๒๒๗.๐๘	๓๓๒,๖๙๕.๐๘	๗๖.๕๕
วัสดุเครื่องแต่งกาย	๙๐,๗๑๕.๐๐	๙๗,๐๗๖.๐๐	๖,๓๖๑.๐๐	๗.๐๑
วัสดุก่อสร้าง	๒๐๒,๒๑๒.๙๓	๑๔๖,๓๑๘.๓๔	-๕๕,๘๙๔.๕๙	-๒๗.๖๔
วัสดุอื่นๆ	๙๒,๐๓๒.๐๐	๑๐๐,๕๒๗.๐๐	๘,๔๙๕.๐๐	๙.๒๓
วัสดุทันตกรรม	๑๙๖,๙๕๘.๔๔	๒๓๓,๖๓๔.๘๘	๓๖,๖๗๖.๔๔	๑๘.๖๒
ค่าจ้างเหมาทำฟืนปลอม	๖๗๘,๒๓๕.๒๐	๘๘๘,๘๖๓.๙๐	๒๑๐,๖๒๘.๗๐	๓๑.๐๖
ค่าจ้างเหมาตรวจทางห้องปฏิบัติการ	๓๘๑,๗๘๘.๐๐	๖๕๐,๕๖๘.๐๐	๒๖๘,๗๘๐.๐๐	๗๐.๔๐
รวมเป็นเงิน	๑๔,๖๔๒,๖๔๐.๐๑	๑๗,๙๓๖,๔๓๕.๐๐	๔,๕๒๐,๗๙๑.๓๙	๓๐.๘๗



จากตารางที่ ๑.๓ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ งานพัสดุโรงพยาบาลเนินสง่า ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง รวมทั้งสิ้นจำนวน ๑๗,๙๓๖,๔๓๕.๐๐ บาท ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับผลการจัดซื้อจัดจ้างกับปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ผลปรากฏว่า วัสดุการแพทย์มีการจัดซื้อที่เพิ่มมากขึ้นกว่าปีงบประมาณ ๒๕๖๖ คิดเป็นร้อยละ ๑๓๒.๔๑ โดยภาพรวมทำให้เห็นว่าผลการจัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ ๒๕๖๖ คิดเป็นร้อยละ ๓๐.๘๗

การจัดซื้อจัดจ้างประเภทการลงทุนเงินบำรุง ด้านครุภัณฑ์ ที่ดินสิ่งก่อสร้าง ในปี ๒๕๖๗ ไม่มีการลงทุนด้วยเงินบำรุง เนื่องจากเงินบำรุงคงเหลือหลังจากหักภาระผูกพันติดลบและ Risk Scoring ๒

แผนการลงทุนจากเงินงบค่าเสื่อมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามที่ คปสอ.เนินสง่า ได้รับโอนเงินจาก สปสช. เป็นเงินค่าบริการทางการแพทย์ที่เบิกจ่ายในลักษณะงบลงทุน (งบค่าเสื่อม) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จำนวน ๔๖ รายการ เป็นเงิน ๒,๓๘๑,๙๘๔.๓๗ บาท

งบค่าเสื่อม ๗๐% ระดับหน่วยบริการ จำนวน ๓๗ รายการ จำนวนเงิน ๘๔๒,๑๘๔.๓๗ บาท

งบค่าเสื่อม ๒๐% ระดับจังหวัด จำนวน ๖ รายการ จำนวนเงิน ๕๙๙,๘๐๐.๐๐ บาท

งบค่าเสื่อม ๑๐% ระดับเขต/ประเทศ จำนวน ๓ รายการ จำนวนเงิน ๙๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น

๒,๓๘๑,๙๘๔.๓๗ บาท

สรุป โรงพยาบาลเนินสง่า มีการจัดทำแผนด้านการลงทุนในปี ๒๕๖๗ ดังนี้

แผนการลงทุนจากเงินบำรุง ในปี ๒๕๖๗ ไม่มีการลงทุนด้วยเงินบำรุง

แผนการลงทุนจากเงิน CF ในปี ๒๕๖๗ จำนวน ๓ รายการ เป็นเงิน ๘๗๘,๙๐๐.๐๐ บาท

แผนการลงทุนจากเงินบริจาค ในปี ๒๕๖๗ จำนวน ๕ รายการ เป็นเงิน ๑๙๕,๒๗๐.๐๐ บาท

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น

๑,๐๗๔,๑๗๐.๐๐ บาท

แผนการลงทุนจากเงินงบค่าเสื่อม ในปี ๒๕๖๗ ๔๖ รายการ เป็นเงิน ๒,๓๘๑,๙๘๔.๓๗ บาท

งบค่าเสื่อม ๗๐% ระดับหน่วยบริการ จำนวน ๓๗ รายการ จำนวนเงิน ๘๔๒,๑๘๔.๓๗ บาท

งบค่าเสื่อม ๒๐% ระดับจังหวัด จำนวน ๖ รายการ จำนวนเงิน ๕๙๙,๘๐๐.๐๐ บาท

งบค่าเสื่อม ๑๐% ระดับเขต/ประเทศ จำนวน ๓ รายการ จำนวนเงิน ๙๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น

๒,๓๘๑,๙๘๔.๓๗ บาท

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

โรงพยาบาลเนินสง่า ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ในการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเนินสง่า ซึ่งเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่าการดำเนินการของโรงพยาบาลเนินสง่าไม่มีการทุจริตและ/หรือหาผลประโยชน์ทับซ้อนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง หากแม้ในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าที่ส่วนราชการที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะไม่ได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติประจำซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

ภาระงาน	กระบวนการงาน
ด้านการกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน โรงพยาบาลเนินสง่า	ให้การสนับสนุนเกี่ยวกับการพัสดุ ในการจัดหา ควบคุมและจำหน่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และการบริหารพัสดุ อย่างถูกต้อง รวดเร็ว ปลอดภัย โปร่งใส ตรวจสอบได้ ในราคาที่เหมาะสม พร้อมใช้ เพื่อสนับสนุนงานบริการในหน่วยงานและกลุ่มงานต่างๆ ของโรงพยาบาล รวมถึงหน่วยบริการเครือข่ายและชุมชนต่างๆ ให้ได้รับความพึงพอใจโดยบุคลากรที่มีคุณภาพ และมีความสุข ผู้ป่วย โดยรับการรักษาอย่างมีประสิทธิภาพ

การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

กระบวนการงานพัสดุ	โอกาส/ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	
		Known Factor	Unknown Factor
จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. การประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแนวทางที่ระเบียบกำหนด		✓
จัดทำ Spec. จัดทำราคากลางการจัดซื้อจัดจ้าง	๒. กำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ ไม่เป็นกลาง		✓
	๓. การจัดทำราคากลางไม่ถูกต้องตามระเบียบกำหนด		✓
	๔. แบ่งซื้อแบ่งจ้าง		✓
	๕. ใบสั่งจ้างไม่ติดอากรแสตมป์		✓
	๖. ติดตราสารในสัญญาจ้าง ไม่เป็นไปตามระเบียบกำหนด		✓
การบริหารสัญญา	๗. ไม่ได้ตรวจสอบหนังสือคำประกันสัญญากับเจ้าของหนังสือ		✓
	๘. ในหนังสือคำประกันสัญญาไม่ระบุเลขที่สัญญา		✓
การตรวจรับพัสดุ	๙. ได้รับพัสดุไม่ตรงกับความต้องการของผู้ใช้		✓
	๑๐. คณะกรรมการลงนามในบันทึกตรวจรับล่าช้า		✓
การลงทะเบียนควบคุมพัสดุ	๑๑. ออกรหัสครุภัณฑ์และเขียนเลขครุภัณฑ์ล่าช้า		✓
การรับ-จ่ายวัสดุ และการบำรุงรักษา	๑๒. สถานที่เก็บพัสดุไม่เพียงพอ		✓
	๑๓. สต็อกการ์ดกับวัสดุไม่ตรงกัน		✓
	๑๔. พัสตูลำโพงไม่เพียงพอต่อความต้องการ	✓	
การตรวจสอบพัสดุประจำปีและการจำหน่ายพัสดุ	๑๕. หน่วยงานมีการโยกย้าย เปลี่ยนมือ ครุภัณฑ์ โดยไม่ดำเนินการด้านพัสดุ		✓
	๑๖. สถานที่เก็บครุภัณฑ์รื้อจำหน่ายไม่เพียงพอ		✓
การคืนหนังสือคำประกัน	๑๗. ไม่มีการตรวจสอบความชำรุด บกพร่อง ก่อนคืนหนังสือคำประกันสัญญา และการคืนหนังสือคำประกันสัญญาไม่ถูกต้องตามระเบียบ		✓

แหล่งที่มาของความเสียง

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Analysis)
๒. ระบบบริหารความเสี่ยง HRMS
๓. ข้อบกพร่องจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน/ภายนอกหน่วยงาน
๔. เสียงสะท้อนจากผู้บริหาร
๕. เสียงสะท้อนจากผู้รับบริการ

ปัญหาอุปสรรคในการจัดซื้อจัดจ้าง

๑. การจัดซื้อยังมีบางรายการมีราคาสูงขึ้นในระหว่างปี รวมถึงการเกิดโรคระบาดต่าง ๆ ในพื้นที่ ทำให้ต้องมีการจัดซื้อเพิ่มเติม ส่งผลให้วงเงินจัดซื้อสูงกว่าแผนการจัดซื้อในปี ๒๕๖๖
๒. การ Stock พัสตูปบางประเภทมากเกินไป ๒ เดือน ยังขาดการกำหนดจุดสั่งซื้อ และควบคุมปริมาณการใช้ในแต่ละหน่วย รวมถึงโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในเครือข่าย
๓. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน
๔. การสื่อสารระหว่างเจ้าหน้าที่ผู้คลังพัสดุกับเจ้าหน้าที่จัดซื้อไม่ตรงกัน ทำให้การสั่งซื้อล่าช้า
๕. การเบิกจ่ายของหน่วยงานเป็นสัปดาห์ละครั้ง เจ้าหน้าที่คลังบันทึกข้อมูลเบิก-จ่าย รายงานคงคลัง การตรวจสอบพัสดุละเลอะไม่ทัน
๖. การบันทึกข้อมูลในระบบ e-GP ต้องบันทึกหลายขั้นตอนทำให้เกิดความล่าช้า
๗. กรณีบันทึกข้อมูลในระบบ e-GP ผิดพลาด ขั้นตอนการย้อนแก้ไขข้อมูลมีความยุ่งยาก เกิดผลกระทบกับการออกไปสั่งซื้อและการส่งมอบพัสดุ
๘. ครุภัณฑ์ที่ได้รับบริจาค ไม่ได้แจ้งพัสดุ
๙. การโยกย้ายครุภัณฑ์ระหว่างหน่วยงานไม่ได้แจ้งงานพัสดุซึ่งเป็นผู้ควบคุมรหัสครุภัณฑ์

แนวทางในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อ/แผนพัฒนาต่อเนื่อง

๑. พัฒนาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุ โดยการส่งเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง และเหมาะสม เพื่อนำความรู้ที่ได้รับมาปฏิบัติงานพัสดุได้อย่างถูกต้อง รวดเร็วสร้างแรงจูงใจแก่ผู้ปฏิบัติงาน
๒. ระบบการทำงาน มีการแบ่งการทำงานตามระบบการจัดซื้อจัดจ้างและมีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเฉพาะ รวมทั้งการหมุนเวียนงาน สามารถทำงานทดแทนกันได้อย่างเหมาะสมและมีศักยภาพซึ่งถือเป็นข้อดีของการดำเนินงาน ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างมีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพมากขึ้น
๓. วางแผนการดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้างให้เสร็จทันภายในเวลาที่กำหนด
๔. ผู้บริหารให้ความสำคัญของการดำเนินงานพัสดุ มีการกำกับ ติดตาม และตรวจสอบการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องตลอดเวลา และรายงานผลการดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้างให้ผู้บริหารทราบทุกเดือนจึงสามารถควบคุมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่ให้เกิดปัญหาหรืออุปสรรคในการดำเนินงาน หรือหากเกิดปัญหาก็อาจจะเกิดปัญหาน้อยที่สุดเนื่องจากการควบคุม กำกับและติดตามการดำเนินงาน
๕. กำกับดูแลเจ้าหน้าที่คณะกรรมการต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการทราบบทบาทหน้าที่ของตน
๖. บริหารจัดการสถานที่จัดเก็บให้เพียงพอ เพื่อเก็บรักษาให้เป็นระเบียบเรียบร้อย พัสตูปมีความปลอดภัยจากอันตราย
๗. ให้ความรู้หน่วยงาน เกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติในการรับบริจาควัสดุ หรือครุภัณฑ์

ส่ง