



รายงานผลการวิเคราะห์การจัดซื้อจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก
จังหวัดอุทัยธานี

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
หน่วยงาน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก จังหวัดอุทัยธานี ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณ ทุกวิธีการที่ดำเนินการโดยกลุ่มงาน บริหารงาน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการ วิเคราะห์ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งนี้ เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงในการทุจริตคอร์รัปชันและเป็นข้อมูลในการวางแผนจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณต่อไป

โดยรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ฉบับนี้ประกอบด้วยผลการวิเคราะห์เชิงปริมาณ ปัญหา อุปสรรค ข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง การประหยัดงบประมาณ แนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุ โดยมี รายละเอียดดังนี้

๑. รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก ได้รับจัดสรรงบประมาณ งบดำเนินงาน จำนวน ๓๕๐,๐๐๐ บาท (สามแสนห้าหมื่นบาทถ้วน) เพื่อเป็นค่าดำเนินการตามยุทธศาสตร์ที่สำคัญ รายละเอียดตามตารางที่ ๑ ตารางที่ ๑ แสดงงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก จังหวัด อุทัยธานี ดังนี้

ตารางที่ ๑ แสดงงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ลำดับ	วันที่	แผนงาน	ผลผลิต	กิจกรรม	จำนวนเงิน
๑	๗ พ.ย. ๖๑	ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านสาธารณสุขและเสริมสร้างสุขภาพเชิงรุก	โครงการพัฒนาระบบการแพทย์ปฐมภูมิและเครือข่ายระบบสุขภาพพระด่บอำเภอ รหัส :๒๑๐๐๒๓๕๐๙๕๐๐๐๐๐๐	พัฒนาระบบบริการปฐมภูมิให้มีคุณภาพมาตรฐานรหัส :๒๑๐๐๒๖๑๐๐N๔๕๒๖	๑๗๕,๐๐๐
๒	๒๘ ก.พ.๖๒	ยุทธศาสตร์พัฒนาด้านสาธารณสุขและเสริมสร้างสุขภาพเชิงรุก	โครงการพัฒนาระบบการแพทย์ปฐมภูมิและเครือข่ายระบบสุขภาพพระด่บอำเภอ รหัส :๒๑๐๐๒๓๕๐๙๕๐๐๐๐๐๐	พัฒนาระบบบริการปฐมภูมิให้มีคุณภาพมาตรฐานรหัส :๒๑๐๐๒๖๑๐๐N๔๕๒๖	๑๗๕,๐๐๐
รวม(สามแสนห้าหมื่นบาทถ้วน)					๓๕๐,๐๐๐

ตารางที่ ๒ ประเภทหมวด/รายการค่าใช้จ่าย ที่ได้ทำการเบิกจ่ายในงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ที่	หมวด/รายการ	จำนวนโครงการ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
๑	ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	๑๕ โครงการ	๑๒๖,๘๔๘๙.๐๐	๓๖.๒๕
	๑.๑ วัสดุสำนักงาน	๒	๑๒,๑๓๐.๐๐	๓.๔๗
	๑.๒ วัสดุคอมพิวเตอร์	๒	๑๔,๘๐๐.๐๐	๔.๒๓
	๑.๓ วัสดุงานบ้านงานครัว	๑	๑๑,๐๗๔.๐๐	๓.๑๖
	๑.๔ วัสดุบริโภค(น้ำดื่ม)	๒	๙,๙๔๕.๐๐	๒.๘๔
	๑.๕ วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	๘	๗๘,๙๐๐.๐๐	๒๒.๕๕
๒	ค่าใช้สอย	๓๕ โครงการ	๑๓๒,๓๒๑.๓๘	๓๗.๘๑
	๒.๑ ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	๑๐	๒๔,๐๖๕.๐๐	๖.๘๘
	๒.๒ ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด	๑๐	๔๕,๐๐๐.๐๐	๑๒.๘๖
	๒.๓ ค่าซ่อมบำรุงรถยนต์	๑๐	๕๐,๑๕๖.๓๘	๑๔.๓๓
	๒.๔ ค่าซ่อมบำรุงครุภัณฑ์	๔	๓,๗๐๐.๐๐	๑.๐๖
	๒.๕ ค่าจ้างเหมาซ่อมแซม/ปรับปรุง	๑	๙,๔๐๐.๐๐	๘.๙๐
๓	ค่าสาธารณูปโภค	-	๓๑,๑๓๐.๕๐	๘.๙๐
	๓.๑ ค่าไฟฟ้า	๑๐ เดือน	๒๐,๘๘๓.๕๐	๕.๙๗
	๓.๒ ค่าน้ำประปา	๙ เดือน	๑,๒๗๐.๐๐	๐.๓๖
	๓.๓ ค่าโทรศัพท์	๙ เดือน	๘,๙๗๗.๒๕	๒.๕๗
๔	ค่าใช้จ่ายในการไปราชการ	-	๕๐,๖๗๖.๐๐	๑๗.๐๕
	รวม		๓๔๙,๙๕๔.๓๘	

จากตาราง สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก ใช้จ่ายงบประมาณปีประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นจำนวน ๓๔๙,๙๕๔.๓๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๙.๙๙ จากวงเงินที่ได้รับการจัดสรร โดยแบ่งเป็นวงเงินใช้วงเงินที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง ๒๕๙,๑๗๐.๓๘ บาท และวงที่ไม่ได้ใช้สำหรับหรับการจัดซื้อจัดจ้าง ๙๐,๗๘๔ บาท และดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างรวม ทั้งสิ้นจำนวน ๕๐ โครงการ ดำเนินการแล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โครงการคิดเป็น ๑๐๐ % วงเงินได้รับ จัดสรร ๒๕๙,๑๗๐.๓๘ บาท ดำเนินการจริง ๒๕๙,๑๗๐.๓๘ บาท

๑.๑. ร้อยละของโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ตารางที่ ๓ แสดงร้อยละของจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ประเภทการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (โครงการ)	ร้อยละ
๑. วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป	๐	๐
๒. วิธีคัดเลือก	๐	๐
๓. วิธีเฉพาะเจาะจง	๕๐	๑๐๐
รวม	๕๐	๑๐๐

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างมีจำนวนทั้งสิ้น ๕๐ ครั้ง พบว่าวิธีการจัดซื้อจัดจ้างสูงที่สุดคือ วิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๕๐ ครั้ง คิดเป็น ๑๐๐ %

๑.๒ ร้อยละของงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ตารางที่ ๔ แสดงร้อยละงบประมาณ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ประเภทการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (บาท)	ร้อยละ
๑. วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป	๐	๐
๒. วิธีคัดเลือก	๐	๐
๓. วิธีเฉพาะเจาะจง	๒๕๙,๑๗๐.๓๘	๐
รวม	๒๕๙,๑๗๐.๓๘	๑๐๐

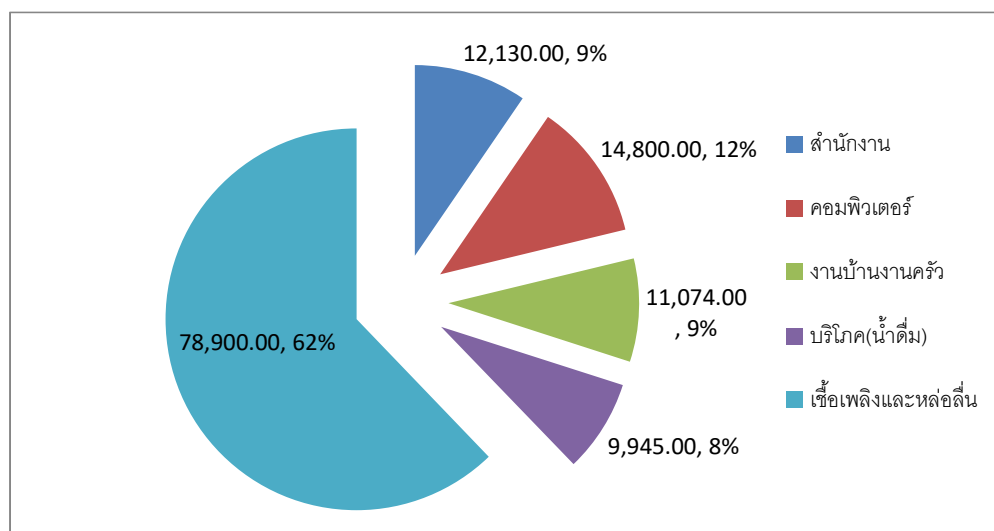
จากตาราง จะเห็นได้ว่างบประมาณในภาพรวมที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก จำนวน ๒๕๙,๑๗๐.๓๘ บาท พบว่า งบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างทั้งหมดโดยวิธีวิธีเฉพาะเจาะจง

๑.๓ ร้อยละของงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำแนกรายการกิจกรรมที่จัดซื้อ ตารางที่ ๕ แสดงร้อยละงบประมาณ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

รายการ	จำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (บาท)	ร้อยละ
๑. น้ำมันเชื้อเพลิง	๗๘,๙๐๐.๐๐	๖๒.๒๐
๒. วัสดุสำนักงาน	๑๒,๑๓๐.๐๐	๙.๕๖
๓. วัสดุงานบ้านงานครัว	๑๑,๐๗๔.๐๐	๘.๗๓
๔. วัสดุคอมพิวเตอร์	๑๔,๘๐๐.๐๐	๑๑.๖๔
๕. วัสดุบริโภค	๙,๙๔๕.๐๐	๗.๘๔
รวม	๑๒๖,๘๔๙.๐๐	๑๐๐

จากตาราง จะเห็นได้ว่างบประมาณในภาพรวมที่ใช้ในการจัดซื้อของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก จำนวน ๑๒๖,๘๔๙.๐๐ บาท พบว่า งบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างส่วนใหญ่เป็นค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ๖๒.๒๐ % รองลงมา ได้แก่ คอมพิวเตอร์ ๑๑.๖๔ % , ค่าวัสดุสำนักงาน ๙.๕๖ % และวัสดุงานบ้านงานครัว ๘.๗๓ % ตามลำดับ

แผนภูมิ แสดงร้อยละของงบประมาณที่ดำเนินการ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำแนกรายการกิจกรรมที่จัดซื้อ



รายงานการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก จังหวัดอุทัยธานี

เดือน	วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป		วิธีคัดเลือก		วิธีเฉพาะเจาะจง		รวม	
	ครั้ง	จำนวนเงิน	ครั้ง	จำนวนเงิน	ครั้ง	จำนวนเงิน	ครั้ง	จำนวนเงิน
ตุลาคม ๒๕๖๑	-	-	-	-	๓	๖,๗๑๕.๐๐	-	-
พฤศจิกายน ๒๕๖๑	-	-	-	-	๒	๗,๐๐๐.๐๐	-	-
ธันวาคม ๒๕๖๑	-	-	-	-	๘	๕๖,๔๘๗.๙๓	-	-
มกราคม ๒๕๖๒	-	-	-	-	๔	๑๘,๐๕๐.๐๐	-	-
กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒	-	-	-	-	๗	๒,๕๑๗.๔๘	-	-
มีนาคม ๒๕๖๒	-	-	-	-	๔	๑๗,๒๕๐.๐๐	-	-
เมษายน ๒๕๖๒	-	-	-	-	๓	๑๖,๕๐๐.๐๐	-	-
พฤษภาคม ๒๕๖๒	-	-	-	-	๕	๒๐,๔๕๐.๐๐	-	-
มิถุนายน ๒๕๖๒	-	-	-	-	๔	๒๐,๒๑๓.๔๘	-	-
กรกฎาคม ๒๕๖๒	-	-	-	-	๗	๖๐,๒๔๔.๔๙	-	-
สิงหาคม ๒๕๖๒	-	-	-	-	๓	๑๐,๕๔๐.๐๐	-	-
กันยายน ๒๕๖๒	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	๐	๐	๐	๐	๕๐	๒๕๙,๑๗๐.๓๘	-	-

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก วิเคราะห์จากความเสี่ยงที่มีอยู่ ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง , ผลกระทบต่อหน่วยงาน มาตรการ/กิจกรรมควบคุม ดังนี้

ขั้นตอนการวิเคราะห์ความเสี่ยง ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง

๑. ด้านสภาพแวดล้อมทั่วไปในการจัดการงานด้านพัสดุ

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๑.๑ ด้านนโยบาย	ไม่มีการกำหนดนโยบายเพื่อให้ยึดถือและปฏิบัติที่ชัดเจน	บุคลากรไม่มีแนวทางในการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์	กำหนดแนวทางเพื่อให้บุคลากรยึดถือในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน
๑.๒ ด้านระเบียบกฎหมาย	มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบวิธีปฏิบัติเพิ่มเติมบ่อยครั้ง	เกิดความสับสนต่อการปฏิบัติงาน	จัดการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง และให้ผู้ปฏิบัติงานติดตามและศึกษาระเบียบวิธีปฏิบัติ
๑.๓ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ยังไม่มีกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน	การปฏิบัติงานพัสดุล่าช้า	กำหนดรูปแบบ แนวทาง ขั้นตอน และหลักเกณฑ์สำหรับดำเนินการที่ชัดเจน
๑.๔ ด้านเจ้าหน้าที่	ผู้ปฏิบัติงานพัสดุยังไม่มีความรู้ความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุที่ถูกต้อง	การล่าช้า และความสับสนในการปฏิบัติงาน	จัดการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง และให้ผู้ปฏิบัติงานติดตามและศึกษาระเบียบวิธีปฏิบัติ
๑.๕ ด้านการตรวจสอบภายใน	ไม่มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในโดยตรงและไม่มีกลุ่มงาน/งานตรวจสอบภายใน ภาระงานอื่นที่มีจำนวนมาก ทำให้กระบวนการตรวจสอบภายในยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	การตรวจสอบไม่สามารถตรวจสอบได้ทุกขั้นตอนและทั่วถึง เป็นผลให้การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมสภาพแวดล้อมการบริหารจัดการพัสดุไม่ถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	- ควรจะจัดตั้งกลุ่มงาน/ผู้ที่รับผิดชอบการตรวจสอบภายในโดยตรง - จัดช่วงเวลาในการดำเนินงานตรวจสอบภายใน ที่สอดคล้องกับภาระงานหรือช่วงเวลาที่เหมาะสม

๒. ปัญหาด้านการจัดหาพัสดุ

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
การกำหนดความต้องการ	ในการกำหนดความต้องการในการจัดทำแผนของงบประมาณ ไม่มีแนวทางกำหนดความต้องการใช้พัสดุ และไม่ระบุความต้องการใช้พัสดุที่ชัดเจน	บางครั้งทำให้ได้พัสดุไม่ตรงตามคุณลักษณะที่ต้องการใช้ ราคาไม่เหมาะสม และไม่ทันต่อการใช้งาน	ควรกำหนดนโยบายในการกำหนด กฎระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการกำหนดความต้องการใช้พัสดุ

๓. ปัญหาด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
การวางแผนการจัดหาพัสดุ	ความล่าช้าในการเสนอแผนและลงนามอนุมัติแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	ไม่สามารถดำเนินการจัดทำแผนได้ทันตามระยะเวลา	การมอบอำนาจเพื่อความคล่องตัวในด้านการบริหารจัดการ การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ปัญหาด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วน กระชั้นชิด	เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามกฎหมายใหม่ได้	อาจเกิดข้อทักท้วงที่มาจากหน่วยงานภายนอก เช่น สตง. หรือตรวจสอบภายในกระทรวง	ควรให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับระเบียบกำหนดวิธีปฏิบัติและระยะเวลาตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๕. ปัญหาด้านการตรวจรับพัสดุ

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๕.๑ ปัญหาที่เกี่ยวกับ บุคลากรที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุขาดความรู้ความเข้าใจ ความชำนาญ และทักษะที่ดีเกี่ยวกับการตรวจรับการจัดซื้อจัดจ้าง	การตรวจรับพัสดุ ไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	ควรมีการฝึกอบรมให้ความรู้เฉพาะด้านและระเบียบที่เกี่ยวข้อง แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่เป็นเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ

๖. ปัญหาด้านการควบคุมงาน

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
ปัญหาช่างผู้ควบคุมงาน ที่มาจากหน่วยงานภายนอก	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ควบคุมงาน ที่มาจากหน่วยงานภายนอก ขาดความรู้ความเข้าใจในแบบรูปรายการก่อสร้าง	การส่งมอบงานไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการก่อสร้างจึงทำให้มีการแก้ไข ให้ตรงตามแบบรูปรายการ ทำให้ระยะเวลาในการก่อสร้างล่าช้าออกไปและไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาในสัญญาจ้าง	ควรทำความเข้าใจแบบรูปรายการ ก่อนทำการก่อสร้าง ให้แก่ช่างผู้ควบคุมงานที่มาจากหน่วยงานภายนอก ให้มากขึ้น

๗. ปัญหาด้านการควบคุมพัสดุ

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
พัสดุเกิดการสูญหาย / เสียหาย	ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่ปลอดภัย ไม่มีผู้ควบคุมดูแลพัสดุ และรายงานคุมพัสดุที่ไม่เป็นปัจจุบัน	ต้องสูญเสียด้านทุนการขาดความสูญหาย ความเสียหายที่เกิดขึ้นกับพัสดุที่จัดเก็บ	- จัดทำสถานที่เก็บพัสดุที่มีลักษณะมิดชิดจัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมห้องพัสดุ โดยให้มีการขออนุญาตเปิดห้องเก็บพัสดุทุกครั้งที่มีการขอใช้ห้องพัสดุ - จัดทำทะเบียนใบเบิกพัสดุ และรายงานคุมพัสดุที่เป็นปัจจุบัน

๘. ปัญหาด้านการควบคุมพัสดุ

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
มีพัสดุที่เสื่อมสภาพหมดความจำเป็นในการใช้งาน	พัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพไม่ถูกส่งคืนเพื่อนำมาจำหน่าย	พัสดุที่เสื่อมสภาพหมดความจำเป็นในการใช้งาน	ควรมีการจำหน่ายพัสดุตามสภาพความเป็นจริงหรือข้อเท็จจริง หรือข้อเท็จจริงที่คณะกรรมการได้ทำการตรวจสอบประจำปีและถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์ระดับความเสี่ยง โดยให้ระดับคะแนนตามเกณฑ์ดังนี้

๑. ความเสี่ยงระดับต่ำมาก	คะแนน ๑-๔	๒. ความเสี่ยงระดับต่ำ	คะแนน ๕-๘
๓. ความเสี่ยงระดับปานกลาง	คะแนน ๙ - ๑๔	๔. ความเสี่ยงระดับสูง	คะแนน ๑๕ - ๒๐
๕. ความเสี่ยงระดับสูงมาก	คะแนน ๒๑ - ๒๕		

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก จังหวัดอุทัยธานี

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๑. ด้านสภาพแวดล้อมทั่วไปในการจัดการงานพัสดุ	- เพื่อให้การดำเนินงานด้านพัสดุมีความถูกต้อง โปร่งใส ตามระเบียบหลักเกณฑ์ของทางราชการ	๑.๑ ด้านนโยบาย	- ไม่มีการกำหนดนโยบายเพื่อให้ยึดถือและปฏิบัติที่ชัดเจน	๒	๒	๔	ต่ำมาก	๖
		๑.๒ ด้านระเบียบกฎหมาย	- มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบวิธีปฏิบัติเพิ่มเติมบ่อยครั้ง	๓	๕	๑๕	สูง	๒
		๑.๓ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน	- ยังไม่มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน	๒	๓	๖	ต่ำ	๕
		๑.๔ ด้านเจ้าหน้าที่	- ผู้ปฏิบัติงานพัสดุยังไม่มีความรู้ความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุที่ถูกต้อง	๔	๕	๒๐	สูง	๑
		๑.๕ ด้านการตรวจสอบภายใน	- ไม่มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในโดยตรงและไม่มีการกลุ่มงาน/งานตรวจสอบภายใน ภาระงานอื่นที่มีจำนวนมาก ทำให้กระบวนการตรวจสอบภายใน ยังไม่มีประสิทธิภาพ	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก จังหวัดอุทัยธานี

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๒. ด้านการจัดหาพัสดุ	- เพื่อให้การดำเนินงานด้านพัสดุมีความถูกต้อง โปร่งใส ตามระเบียบหลักเกณฑ์ของทางราชการ	การกำหนดความต้องการ	ในการกำหนดความต้องการในการจัดทำแผนของงบประมาณ ไม่มีแนวทางกำหนดความต้องการใช้พัสดุและไม่ระบุ ความต้องการใช้พัสดุที่ชัดเจน	๓	๔	๑๒	ปานกลาง	๓
๓. ด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง		การวางแผนการจัดหาพัสดุ	ความล่าช้าในการเสนอแผนและลงนามอนุมัติแผนการจัดซื้อ จัดจ้าง	๓	๓	๙	ปานกลาง	๖
๔. ด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ		การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วน กระชั้นชิด	เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามกฎหมายใหม่ได้	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔
๕. ด้านการตรวจรับพัสดุ		ปัญหาที่เกี่ยวกับบุคลากรที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุขาดความรู้ความเข้าใจ ความชำนาญและทักษะที่ดีเกี่ยวกับการตรวจรับการจัดซื้อจัดจ้าง	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔
๖. ด้านการควบคุมงาน		ปัญหาจากผู้ควบคุมงาน ที่มาจากหน่วยงานภายนอก	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ควบคุมงาน ที่มาจากหน่วยงานภายนอก ขาดความรู้ความเข้าใจในแบบรูปรายการก่อสร้าง	๒	๓	๖	ต่ำ	๕

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก จังหวัดอุทัยธานี

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความ เสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
7. ด้านการควบคุม พัสดุ	- เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านพัสดุมีความถูกต้อง โปร่งใส ตามระเบียบ หลักเกณฑ์ของทาง ราชการ	พัสดุเกิดการสูญหาย / เสียหาย	ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่ปลอดภัย ไม่มีผู้ควบคุมดูแล พัสดุ และรายงาน คุมพัสดุที่ไม่เป็นปัจจุบัน	๒	๓	๖	ต่ำ	๕
8. ด้านการจำหน่าย พัสดุ		มีพัสดุที่เสื่อมสภาพ หมดความจำเป็นใน การใช้งาน	พัสดุที่ชำรุดเสื่อม สสภาพไม่ถูกส่งคืน เพื่อนำมาจำหน่าย	๓	๓	๙	ปาน กลาง	๔

ขั้นตอนที่ ๓ การรายงานผลการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง

จากการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงจะเห็นว่า สำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสักมีความเสี่ยงสูงดังนี้

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

แนวทางแก้ไข – ให้องค์กรจัดระบบจูงใจให้พนักงานมีความรักองค์กร , จัดสวัสดิการที่ดีและเหมาะสม

๒. **ด้านระเบียบ กฎหมาย** ที่มีการเปลี่ยนแปลงวิธีปฏิบัติบ่อยครั้ง/การเปลี่ยนแปลงคำสั่งมอบหมายอำนาจการสั่งการต่างๆ ของผู้บริหารทำให้การปฏิบัติงานด้านการพัสดุต้องปรับตัวตามการเปลี่ยนแปลงและมีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดข้อผิดพลาด

แนวทางแก้ไข – ผู้รับผิดชอบงานพัสดุต้องหมั่นค้นหาความรู้ใหม่และติดตามความเปลี่ยนแปลงในทุกด้านให้ทันเวลา

สำหรับประเด็นความเชื่อเรื่องอื่น ๆ วิเคราะห์แล้วอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ปานกลาง – ต่ำ) สามารถที่จะแก้ไขไปพร้อมๆ กับการปฏิบัติงานปกติได้ ตลอดจนสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก ได้จัดระบบบริหารความเสี่ยง โดยการกำหนดมาตรการในการเฝ้าระวังประเด็นความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างประกอบด้วย

๑) ประกาศสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก เรื่อง นโยบายคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก

๒) ประกาศสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก เรื่อง เจตจำนงสุจริตในการบริหารงานของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก

๓) ประกาศว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก

๔) ประกาศว่าด้วยแนวทางการบริหารในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับผู้บริหารงานในการจัดการจัดซื้อจัดจ้าง

5) แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างและแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้าง

6) ประกาศสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก ว่าด้วยกลไก มาตรการแนวทางการจัดวางระบบในการดำเนินการเพื่อส่วนรวม ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

๗) กำหนดวงกรอบแนวทางเพื่อว่าด้วยความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

ทั้งนี้เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอลานสัก มีมาตรฐานการจัดซื้อจัดจ้าง มีความโปร่งใส สอดคล้องกับการตรวจสอบ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ปฏิบัติตนตามกรอบ จรรยาบรรณ มีคุณธรรม เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง มีความประหยัด คุ่มค่า และสมประโยชน์ต่อหน่วยราชการสูงสุด

๓. ปัญหาอุปสรรคหรือข้อจำกัด

- ไม่มีปัญหาและข้อจำกัด

๔. การประหยัดงบประมาณ

- การดำเนินการเน้นการใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ โดยเน้น ความประหยัด ความค่า คุ่มทุน มีมาตรการประหยัดพลังงานในหน่วยงาน และการลดค่าใช้จ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และใช้ทรัพยากรในการบริหารจัดการให้เกิดประโยชน์สูงสุด

๕. แนวทางการปรับปรุงการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

- ในการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ต้องทำทันทีที่ได้รับจัดสรร เนื่องจากขั้นตอนการตรวจสอบแผนในระดับจังหวัด ต้องใช้ระยะเวลา

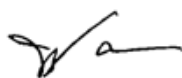
- ต้องมีการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นระบบ เพื่อให้สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ตามแผนและสามารถเบิก-จ่ายงบประมาณ ได้ตามแผนการเบิก-จ่ายงบประมาณ รายไตรมาส

- กำหนดแนวทางเพื่อให้บุคลากรยึดถือในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน

- จัดการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง และให้ผู้ปฏิบัติงานติดตามและศึกษาระเบียบวิธีปฏิบัติ

- ให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับระเบียบกำหนดวิธีปฏิบัติและระยะเวลา ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

- ปรับปรุงระบบการด้านการควบคุมพัสดุ การจำหน่ายพัสดุ ที่มีประสิทธิภาพและเป็นปัจจุบัน



ลายมือชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นายเบงกภู พัฒนา)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ



ลายมือชื่อ.....ผู้บริหาร

(นายสมเจตน์ เจียมเจือจันทร์)

ตำแหน่ง สาธารณสุขอำเภอลานสัก