

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



โรงพยาบาลห้างฉัตร
อำเภอห้างฉัตร จังหวัดลำปาง
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทที่ ๑ บทนำ	๑
บทที่ ๒ ผลการดำเนินการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	๒
บทที่ ๓ สรุปและวิเคราะห์ผลการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (วิเคราะห์ความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรค/ประหยดงบประมาณ)	๙
บทที่ ๔ แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑๘
ภาคผนวก	
- มาตรฐานขั้นตอนการปฏิบัติงาน	
๑. ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง	
๒. การเบิกจ่ายวัสดุจากคลัง	
๓. การจัดทำแผนการจัดหางบลงทุน/งบค่าเสื่อม	
- Flow chart การตรวจรับพัสดุ งานพัสดุ โรงพยาบาลห้างฉัตร จังหวัดลำปาง	
- Workflow วิธีคัดเลือก งานพัสดุ โรงพยาบาลห้างฉัตร จังหวัดลำปาง	
- Workflow วิธี e-bidding งานพัสดุ โรงพยาบาลห้างฉัตร จังหวัดลำปาง	
- Workflow วิธีเฉพาะเจาะจง งานพัสดุ โรงพยาบาลห้างฉัตร จังหวัดลำปาง	
- Flow chart แผนจัดหาพัสดุประจำปี ๒๕๖๖ (เงินบำรุง) โรงพยาบาลห้างฉัตร	
๑. กระบวนการ การจัดทำแผนจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์มีใช้ยาเภสัชกรรม	
๒. กระบวนการ การจัดทำแผนจัดซื้อวัสดุการแพทย์	
๓. กระบวนการ การจัดทำแผนจัดซื้อวัสดุทันตกรรม	
๔. กระบวนการ การจัดทำแผนจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ (ชั้นสูตร)	
๕. กระบวนการ การจัดทำแผนจัดซื้อวัสดุทั่วไป	
๖. กระบวนการ การจัดทำแผนการจัดหางบค่าเสื่อม	
- กระบวนการควบคุม เก็บรักษา (คลังยา วัสดุทั่วไป)	
- กระบวนการปฏิบัติงานการเบิก – จ่ายยา	
- กระบวนการงานการจัดเก็บรายได้คำรักษาพยาบาล	

คำนำ

โรงพยาบาลห้างฉัตร จังหวัดลำปาง ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อ/จัดจ้าง ตามแผนประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อให้มีการนำผลการวิเคราะห์ไปปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการจัดซื้อจัดจ้างที่ต้องแสดงถึงความโปร่งใส ตรวจสอบได้ในการดำเนินงานเพื่อให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เกิดความคุ้มค่า สมประโยชน์ต่อภาครัฐ และนำข้อมูลที่ได้จากการวิเคราะห์ดังกล่าวไปเป็นแนวทางการดำเนินงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ต่อไป

ผู้จัดทำ

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป

โรงพยาบาลห้างฉัตร

บทที่ ๑ บทนำ

โรงพยาบาลห้างฉัตร ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณ ทุกวิธีการ ที่ดำเนินการโดยส่วนงานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป และกลุ่มงานเภสัชกรรมและคุ้มครองผู้บริโภค กลุ่มงานทันตกรรม กลุ่มงานการพยาบาล และกลุ่มงานเทคนิคการแพทย์ โรงพยาบาลห้างฉัตร เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์ มาตรฐานประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการที่มีการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างที่มีการดำเนินงานในปีงบประมาณที่ผ่านมา ทั้งนี้เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง ปัญหาอุปสรรคต่างๆ ในการดำเนินงาน เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและเป็นข้อมูลในการวางแผน ทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไป ทั้งยังเป็นการป้องกันปราบปรามการเกิดปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันในส่วนการจัดซื้อในโรงพยาบาลอีกทางหนึ่ง

รายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างฉบับนี้ประกอบด้วยผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีต่าง ๆ การจัดซื้อจัดจ้างตามหมวดเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ มีการวิเคราะห์เชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ สรุปปัญหาอุปสรรค ข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง และข้อเสนอแนะทางปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุ เพื่อให้หน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในโรงพยาบาลห้างฉัตร นำไปใช้ประโยชน์ในการดำเนินงานต่อไป

งานพัสดุ

บทที่ ๒ สรุปผลการดำเนินการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๒.๑ ภาพรวมการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

การจัดซื้อพัสดุในโรงพยาบาลห้างฉัตร แบ่งออกเป็น ๕ ศูนย์การสั่งซื้อ คือ

๒.๑.๑ วัสดุทั่วไป หน่วยงานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป เป็นผู้จัดซื้อ

๒.๑.๒ ยาและเวชภัณฑ์มิใช่ยา กลุ่มงานเภสัชกรรมและคุ้มครองผู้บริโภค เป็นผู้จัดซื้อ

๒.๑.๓ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์(ชั้นสูง) วัสดุทันตกรรม กลุ่มงานการพยาบาล เป็นผู้จัดซื้อ

๒.๑.๔ กลุ่มงานเทคนิคการแพทย์ เป็นผู้จัดซื้อ

๒.๑.๕ วัสดุทันตกรรม กลุ่มงานทันตกรรม เป็นผู้จัดซื้อ

โดยมีผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้

ตารางที่ ๑ งบประมาณงบดำเนินการภาพรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

สรุปผลการจัดซื้อ ประจำปีงบประมาณ 2566							
ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2565 ถึง วันที่ 30 กันยายน 2566							
ลำดับที่	รายการ	แผน ปี 2566	เพิ่มแผน ปี 2566	รวมแผน ปี 2566	จัดซื้อตามแผนพัสดุ	คงเหลือ	ร้อยละการจัดซื้อ
1	ยา	11,539,006.60	680,793.40	12,219,800.00	12,219,800.00	-	100.00
2	เภสัชกรรม	346,546.70	-	346,546.70	346,546.70	-	100.00
3	วัสดุทันตกรรม	495,000.63	78,611.40	573,612.03	511,250.94	62,361.09	89.13
4	วัสดุทางการแพทย์	3,770,388.18	100,634.00	3,871,022.18	2,219,575.60	1,651,446.58	57.34
5	วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	2,748,212.00	-	2,748,212.00	2,017,214.00	730,998.00	73.40
6	วัสดุสำนักงาน	488,209.00	250,101.80	738,310.80	543,330.00	194,980.80	73.59
7	วัสดุงานบ้านงานครัว	418,134.68	172,041.10	590,175.78	235,544.78	354,631.00	39.91
8	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	126,025.00	121,178.00	247,203.00	136,359.00	110,844.00	55.16
9	วัสดุคอมพิวเตอร์	244,070.00	50,915.00	294,985.00	202,905.00	92,080.00	68.78
10	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	6,250.00	17,951.00	24,201.00	14,090.00	10,111.00	58.22
11	วัสดุก่อสร้าง	139,202.00	325,097.00	464,299.00	172,620.00	291,679.00	37.18
12	วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	9,820.00	30,515.00	40,335.00	15,905.10	24,429.90	39.43
13	วัสดุเชื้อเพลิงและสิ่งหล่อลื่น	652,200.00	58,710.90	710,910.90	448,374.40	262,536.50	63.07
14	วัสดุเครื่องแต่งกาย	76,620.00	322,490.00	399,110.00	231,280.00	167,830.00	57.95
15	วัสดุบริโภค	2,400.00	1,084.00	3,484.00	1,639.00	1,845.00	47.04
16	วัสดุอื่น	2,270.00	19,427.50	21,697.50	9,932.50	11,765.00	45.78
17	ครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	1,037,100.00	919,300.00	1,956,400.00	1,585,190.00	371,210.00	81.03
รวมทั้งสิ้น		21,064,354.79	2,229,550.10	23,293,904.89	20,911,557.02	3,967,537.87	89.77

จากตารางที่ ๑ พบว่าในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โรงพยาบาลห้างฉัตร ได้ดำเนินการจัดซื้อพัสดุต่าง ๆ ทั้งหมดรวมเป็นเงินทั้งหมด ๒๐,๙๑๑,๕๕๗.๐๒ บาท การจัดซื้อจริงที่มีจำนวนสูงที่สุดตามลำดับ ดังนี้

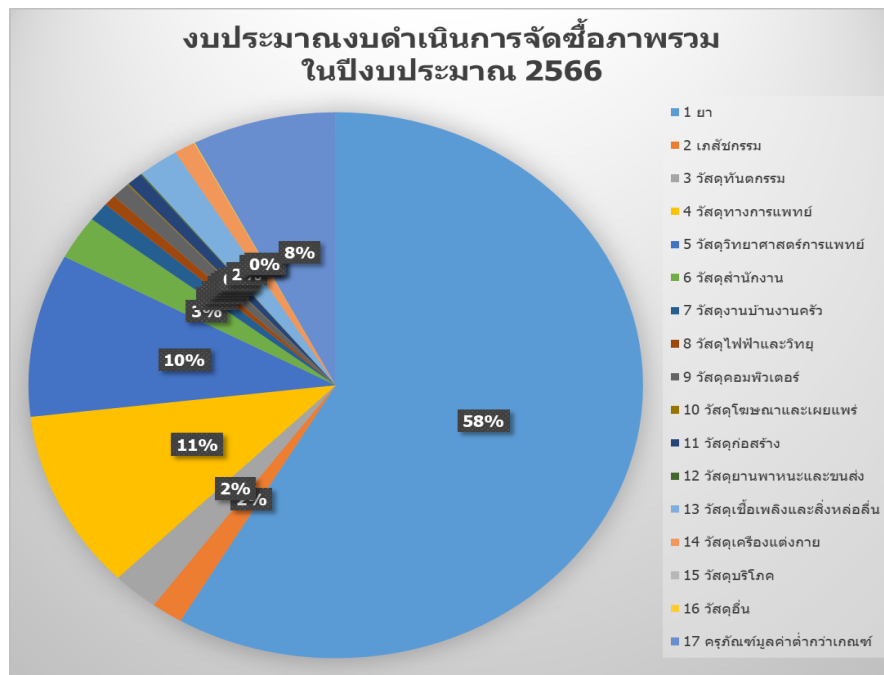
ลำดับที่	รายการ	แผน ปี 2566	เพิ่มแผน ปี 2566	รวมแผน ปี 2566	จัดซื้อตามแผนพัสดุ	คงเหลือ	ร้อยละการจัดซื้อ
1	ยา	11,539,006.60	680,793.40	12,219,800.00	12,219,800.00	-	100.00
2	วัสดุทางการแพทย์	3,770,388.18	100,634.00	3,871,022.18	2,219,575.60	1,651,446.58	57.34
3	วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	2,748,212.00	-	2,748,212.00	2,017,214.00	730,998.00	73.40
4	ครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	1,037,100.00	919,300.00	1,956,400.00	1,585,190.00	371,210.00	81.03
5	วัสดุสำนักงาน	488,209.00	250,101.80	738,310.80	543,330.00	194,980.80	73.59
6	วัสดุทันตกรรม	495,000.63	78,611.40	573,612.03	511,250.94	62,361.09	89.13
7	วัสดุเชื้อเพลิงและสิ่งหล่อลื่น	652,200.00	58,710.90	710,910.90	448,374.40	262,536.50	63.07
8	เภสัชกรรม	346,546.70	-	346,546.70	346,546.70	-	100.00
9	วัสดุงานบ้านงานครัว	418,134.68	172,041.10	590,175.78	235,544.78	354,631.00	39.91
10	วัสดุเครื่องแต่งกาย	76,620.00	322,490.00	399,110.00	231,280.00	167,830.00	57.95
11	วัสดุคอมพิวเตอร์	244,070.00	50,915.00	294,985.00	202,905.00	92,080.00	68.78
12	วัสดุก่อสร้าง	139,202.00	325,097.00	464,299.00	172,620.00	291,679.00	37.18
13	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	126,025.00	121,178.00	247,203.00	136,359.00	110,844.00	55.16
14	วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	9,820.00	30,515.00	40,335.00	15,905.10	24,429.90	39.43
15	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	6,250.00	17,951.00	24,201.00	14,090.00	10,111.00	58.22
16	วัสดุอื่น	2,270.00	19,427.50	21,697.50	9,932.50	11,765.00	45.78
17	วัสดุบริโภค	2,400.00	1,084.00	3,484.00	1,639.00	1,845.00	47.04
รวมทั้งสิ้น		22,099,054.79	3,147,766.10	25,246,820.89	20,911,557.02	4,336,902.87	82.83

หมายเหตุ : สืบเนื่องจาก สถานการณ์ Covid-19 ในช่วงกลางปีมีการระบาดอย่างต่อเนื่อง จึงมีการปรับแผนการจัดซื้อวัสดุ ประจำปี 2566 ตามเหตุผลดังนี้

1	ยา	มีการจัดซื้อจัดจ้างตามแผน
2	วัสดุทางการแพทย์	เนื่องจากสถานการณ์โควิดลง ทำให้มีการจัดซื้อวัสดุทางการแพทย์ลดลง
3	วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	เนื่องจากสถานการณ์โควิดลง ทำให้มีการจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์ทางการแพทย์ลดลง
4	ครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	เนื่องจากการยกเลิกการจัดซื้อครุภัณฑ์หลายรายการ ประกอบกับครุภัณฑ์บางรายการยกเลิกการจัดซื้อ
5	วัสดุสำนักงาน	เนื่องจาก วัสดุสำนักงานมีการควบคุมอัตราการใช้จ่ายงานวัสดุสำนักงาน จึงทำให้ปี 2566 มีการจัดซื้อวัสดุสำนักงานต่ำกว่าแผนที่กำหนด
6	วัสดุทันตกรรม	เนื่องจากการเตรียมการถ่ายโอน รพ.สต. จึงทำให้การจัดซื้อวัสดุลดลง
7	วัสดุเชื้อเพลิงและสิ่งหล่อลื่น	เนื่องจาก สถานการณ์โควิด ลดลง ทำให้ราคาน้ำมันปรับตัวลดลง จึงทำให้มีการจัดซื้อต่ำกว่าแผน
8	เภสัชกรรม	มีการจัดซื้อจัดจ้างตามแผน
9	วัสดุงานบ้านงานครัว	เนื่องจากสถานการณ์โควิดลดลง ทำให้มีผลการจัดซื้อถุงขยะติดเชื้อลดลงมาก
10	วัสดุเครื่องแต่งกาย	เนื่องจากการจัดซื้อวัสดุตามแผน และมีการพิจารณาการใช้ตามจำเป็น ทำให้ควบคุมการใช้ได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด
11	วัสดุคอมพิวเตอร์	เนื่องจากมีบางรายการยังไม่เสื่อมสภาพ จึงทำให้มีการจัดซื้อได้ตามแผน
12	วัสดุก่อสร้าง	เนื่องจากการยกเลิกการปรับปรุงผิวหน้าดิน จึงมีการยกเลิกการจัดซื้อตามแผนที่กำหนดไว้
13	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	เนื่องจากการบำรุงรักษาเครื่องใช้ไฟฟ้า ทำให้อัตราการจัดซื้อวัสดุลดลง
14	วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	เนื่องจากแบตเตอรี่ ยังไม่เสื่อมสภาพการใช้งาน จึงยังไม่มีการเบิกใช้วัสดุดังกล่าว
15	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	เนื่องจาก มีการลดปริมาณการใช้พิมพ์ ป้าย ทำให้ไม่ตรงตามแผนที่กำหนด
16	วัสดุบริโภค	เนื่องจาก ปัจจุบัน สามารถควบคุมปริมาณผู้ป่วยเบาหวานได้ จึงทำให้มีการจัดซื้อวัสดุบริโภคต่ำกว่าแผน
17	วัสดุอื่น	เนื่องจากวัสดุเดิมหลายรายการ ยังสามารถใช้งานได้ จึงยกเลิกการจัดซื้อตามแผน

ตามลำดับตั้งแผนภูมิ ดังนี้

งบประมาณงบดำเนินการจัดซื้อภาพรวมในปีงบประมาณ ๒๕๖๖



ตารางที่ ๒ งบประมาณงบดำเนินการภาพรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

รายงานผลตามแผนจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ 2566 ประจำปีงบประมาณ 2566

ลำดับ ที่	รายการ	แผน ประจำปี 2566	แผน ประจำปี 2566	ปรับแผน ประจำปี 2566	แผนใหม่ ประจำปี 2566	รวมจัดจ้าง ค.ศ.65-30 กย.66 2566	คงเหลือแผน ประจำปี 2566	ร้อยละ ของการ จัดจ้าง
1	จัดจ้างซ่อม/ปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	380,000.00	380,000.00	75,000.00	455,000.00	426,000.00	29,000.00	93.63
2	จ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์ไฟฟ้า	-	-	20,000.00	20,000.00	-	20,000.00	0.00
3	จ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	-	-	20,000.00	20,000.00	1,300.00	18,700.00	6.50
4	จ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์กายภาพ	-	35,000.00	20,000.00	20,000.00	-	20,000.00	0.00
5	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์สำนักงาน	35,000.00	-	25,000.00	60,000.00	33,950.00	26,050.00	56.58
6	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	10,000.00	10,000.00	25,000.00	35,000.00	9,100.00	25,900.00	26.00
7	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์การเกษตร	40,500.00	40,500.00	15,000.00	55,500.00	-	55,500.00	0.00
8	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง (ปี2566)	110,000.00	110,000.00	125,000.00	235,000.00	129,324.16	105,675.84	55.03
9	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	115,000.00	115,000.00	35,000.00	150,000.00	6,848.00	143,152.00	4.57
10	ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษา และค่าซ่อมบำรุงอื่น ๆ	588,500.00	588,500.00	361,500.00	950,000.00	623,645.97	326,354.03	65.65
11	จัดจ้างเหมาบริการและจ้างเหมาอื่น ๆ (บาท)	5,436,215.00	5,436,215.00	580,000.00	5,956,215.00	4,859,942.55	1,096,272.45	81.59
12	ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ	4,515,000.00	4,515,000.00	685,000.00	5,200,000.00	3,672,060.58	2,190,655.00	70.62
13	รวมมูลค่าจัดจ้างประกันภัยรถยนต์และรถจักรยานยนต์ (บาท)	104,600.00	104,600.00	20,400.00	125,000.00	68,330.20	56,669.80	54.66
14	ค่าจ้างเหมาบริการ (สนับสนุน)	1,460,400.00	1,460,400.00	239,350.00	1,699,750.00	1,082,028.60	617,721.40	63.66
15	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	2,600.00	2,600.00	400.00	3,000.00	320.00	2,680.00	10.67
	รวมมูลค่าจัดจ้างทั้งสิ้น (บาท)	12,797,815.00	12,797,815.00	2,246,650.00	14,984,465.00	10,912,850.06	4,734,330.52	72.83

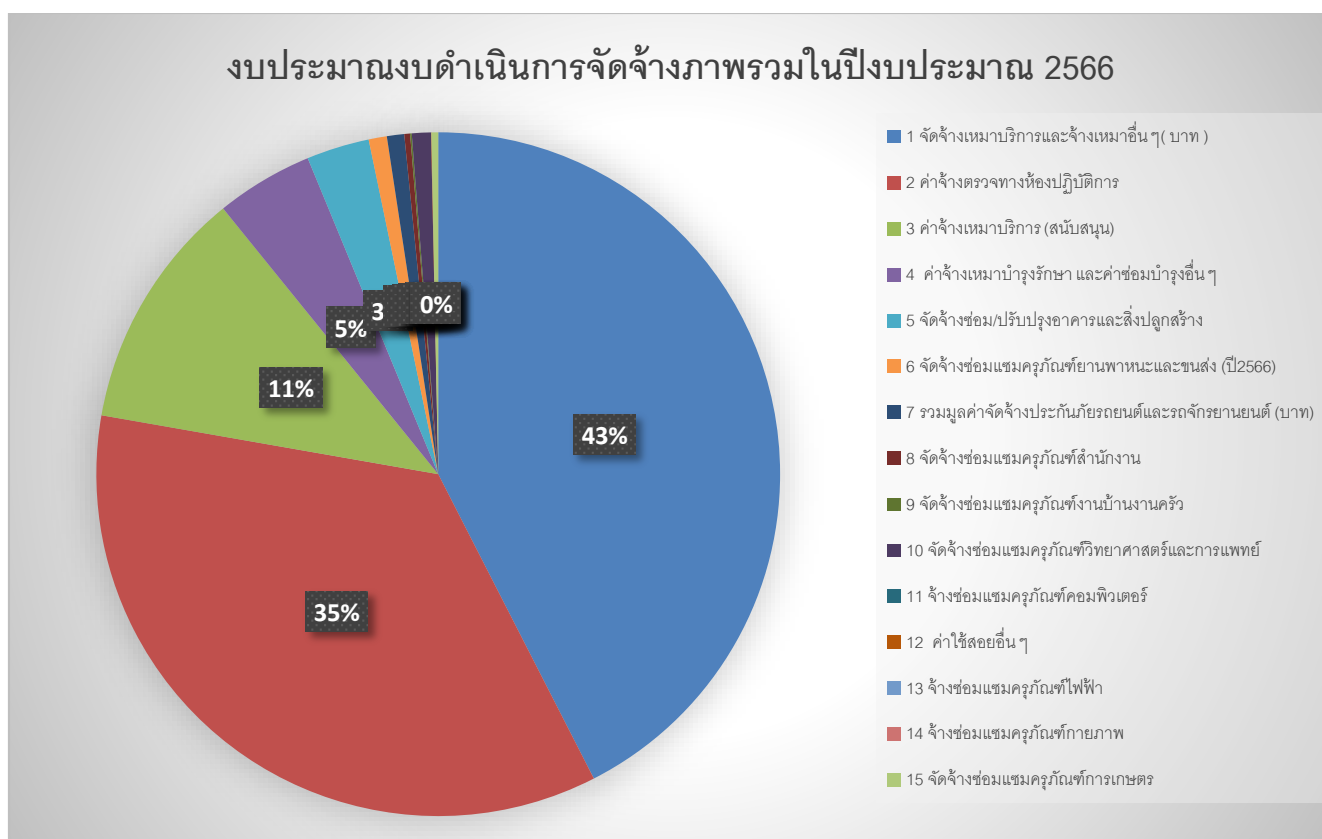
จากตารางที่ ๒ พบว่า ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โรงพยาบาลห้างฉัตร มีแผนการจัดจ้างจำนวน ๑๔,๙๓๐,๔๖๕.-บาท ได้ดำเนินการจ้าง เป็นเงินทั้งหมด ๑๐,๙๑๒,๘๕๐.๐๖ บาท ต่ำกว่าแผน จำนวน ๔,๐๑๗,๖๑๔.๙๔ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๗.๑๗ มูลค่าการจัดจ้างสูงเรียงตามลำดับ ดังนี้

ลำดับ ที่	รายการ	แผน ประจำปี 2566	แผน ประจำปี 2566	ปรับแผน ประจำปี 2566	แผนใหม่ ประจำปี 2566	รวมจัดจ้าง ค.ค.65-30 กย.66 2566	คงเหลือแผน ประจำปี 2566	ร้อยละ ของการ จัดจ้าง
1	จัดจ้างเหมาบริการและจ้างเหมาอื่น ๆ(บาท)	5,436,215.00	5,436,215.00	580,000.00	5,956,215.00	4,859,942.55	1,096,272.45	81.59
2	ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ	4,515,000.00	4,515,000.00	685,000.00	5,200,000.00	3,672,060.58	2,190,655.00	70.62
3	ค่าจ้างเหมาบริการ (สนับสนุน)	1,460,400.00	1,460,400.00	239,350.00	1,699,750.00	1,082,028.60	617,721.40	63.66
4	ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษา และค่าซ่อมบำรุงอื่น ๆ	588,500.00	588,500.00	361,500.00	950,000.00	623,645.97	326,354.03	65.65
5	จัดจ้างซ่อม/ปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	380,000.00	380,000.00	75,000.00	455,000.00	426,000.00	29,000.00	93.63
6	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง (ปี2566)	110,000.00	110,000.00	125,000.00	235,000.00	129,324.16	105,675.84	55.03
7	รวมมูลค่าจัดจ้างประกันภัยรถยนต์และรถจักรยานยนต์ (บาท)	104,600.00	104,600.00	20,400.00	125,000.00	68,330.20	56,669.80	54.66
8	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์สำนักงาน	35,000.00		25,000.00	60,000.00	33,950.00	26,050.00	56.58
9	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	10,000.00	10,000.00	25,000.00	35,000.00	9,100.00	25,900.00	26.00
10	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	115,000.00	115,000.00	35,000.00	150,000.00	6,848.00	143,152.00	4.57
11	จ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	-		20,000.00	20,000.00	1,300.00	18,700.00	6.50
12	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	2,600.00	2,600.00	400.00	3,000.00	320.00	2,680.00	10.67
13	จ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์ไฟฟ้า	-		20,000.00	20,000.00	-	20,000.00	0.00
14	จ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์กายภาพ	-	35,000.00	20,000.00	20,000.00	-	20,000.00	0.00
15	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์การเกษตร	40,500.00	40,500.00	15,000.00	55,500.00	-	55,500.00	0.00
	รวมมูลค่าจัดจ้างทั้งสิ้น (บาท)	12,797,815.00	12,797,815.00	2,246,650.00	14,984,465.00	10,912,850.06	4,734,330.52	72.83

หมายเหตุ

ลำดับ ที่	รายการ	สาเหตุการจัดจ้างต่ำกว่าแผน
1	จัดจ้างเหมาบริการและจ้างเหมาอื่น ๆ(บาท)	มีการยกเลิกการจัดจ้างเหมาทำแก๊สห้องและยกเลิกค่าจ้างอบแก๊ส และได้รับส่วนลดจ้างเหมาสอบเทียบเครื่องมือแพทย์ 50% ต่ำกว่าแผนที่กำหนดไว้
2	ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ	มีการยกเลิกโครงการเข้าเครื่องตรวจอัตโนมัติสำหรับตรวจวิเคราะห์ HbA1C , ยกเลิกจ้างเหมาซ่อมตู้สตูยาเดือนระบบ แก๊สออกซิเจน , ยกเลิกค่าตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำห้องปฏิบัติการ, ยกเลิกค่าตรวจวิเคราะห์น้ำประปาทางห้องปฏิบัติการ ทำให้แผนการจัดจ้างเหมาตรวจห้องปฏิบัติการต่ำกว่าแผนที่กำหนดไว้
3	ค่าจ้างเหมาบริการ (สนับสนุน)	มีการยกเลิกการจัดจ้างผู้ช่วยแพทย์แผนไทยและแพทย์ทางเลือก จำนวน 1 ตำแหน่ง
4	ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษา และค่าซ่อมบำรุงอื่น ๆ	มีการยกเลิกการจัดจ้างเหมาเปลี่ยนรถและทรายในถังกรองน้ำรูปกรวย และยกเลิกจ้างเหมางานชุดส่งสัญญาณเตือนเวลาแก๊สหมดหรือมีปัญหา (WARD) ทำให้มีการจ้างต่ำกว่าแผนที่กำหนดไว้
5	จัดจ้างซ่อม/ปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	มีการยกเลิกจ้างเหมาปรับปรุงห้องปฏิบัติการเทคนิคการแพทย์ (โครงการ TB LAMP)
6	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง (ปี2566)	มีการจ้างซ่อมต่ำกว่าแผนที่กำหนด
7	รวมมูลค่าจัดจ้างประกันภัยรถยนต์และรถจักรยานยนต์ (บาท)	ไม่มีการจ้างซ่อมแซมจากภายนอก เนื่องจากช่างของโรงพยาบาลสามารถดำเนินการซ่อมได้
8	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์สำนักงาน	ยกเลิกการทำประกันภัยบางรายการ
9	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	ยกเลิกการซ่อมแซมบางรายการ
10	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	ยกเลิกการซ่อมแซมบางรายการ
11	จ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	ยังไม่มีซ่อมแซมตามแผนที่กำหนด
12	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	เนื่องจากมีการนำรถไปตรวจสภาพที่สำนักงานขนส่ง ทำให้ลดค่าใช้จ่ายในการจ้าง
13	จ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์ไฟฟ้า	ยังไม่มีซ่อมแซมตามแผนที่กำหนด
14	จ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์กายภาพ	ยังไม่มีซ่อมแซมตามแผนที่กำหนด
15	จัดจ้างซ่อมแซมครุภัณฑ์การเกษตร	ยังไม่มีซ่อมแซมตามแผนที่กำหนด

งบประมาณงบดำเนินการจัดจ้างภาพรวมในปีงบประมาณ ๒๕๖๖

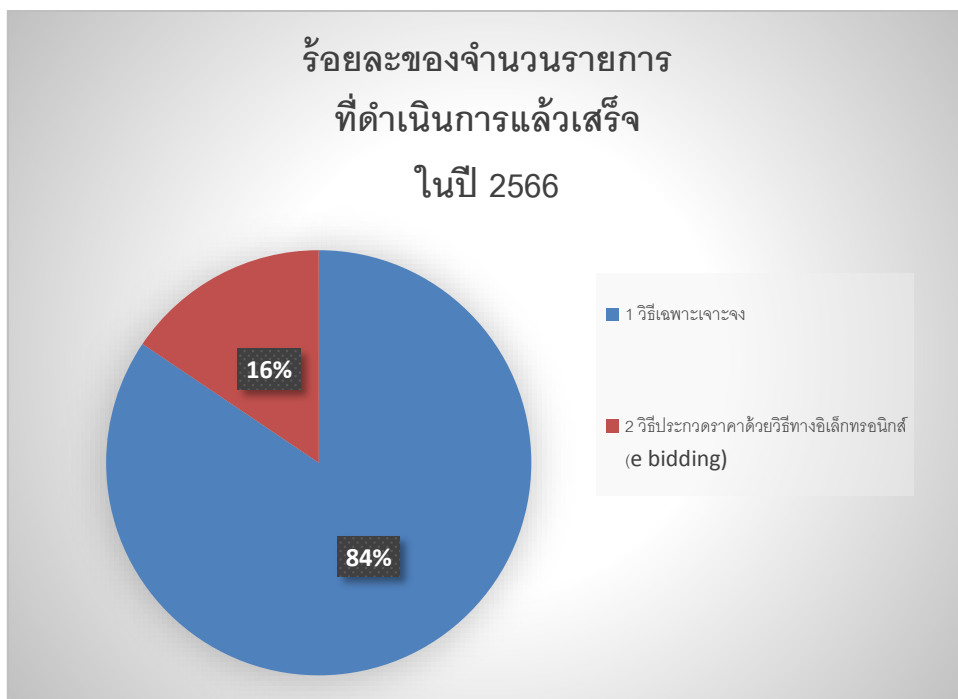


ตารางที่ ๓ ร้อยละของจำนวนรายการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปี ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนครั้ง	จำนวนเงินงบประมาณ	ร้อยละ
๑.วิธีเฉพาะเจาะจง	๑,๒๑๕	๒๔,๒๒๑,๙๗๖.๔๙	๘๔.๔๔
๒.วิธีประกวดราคาด้วยวิธีทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)	๔	๔,๔๖๕,๐๐๐.๐๐	๑๕.๕๖
รวม	๑,๒๑๙	๒๘,๖๘๖,๙๗๖.๔๙	๑๐๐

จากตารางที่ ๓ พบว่าปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โรงพยาบาลห้างฉัตร ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๑,๒๑๙ ครั้ง จำแนกตามวิธีจัดซื้อจัดจ้างที่มีจำนวนครั้งมากที่สุด ได้แก่ วิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๑,๒๑๕ ครั้ง คิดเป็นร้อยละ ๘๔.๔๔ รองลงมาคือวิธี ประกวดราคาด้วยวิธีทางอิเล็กทรอนิกส์ e-bidding จำนวน ๔ ครั้ง คิดเป็นร้อยละ ๑๕.๕๖ ดังแผนภูมิ

ร้อยละของจำนวนรายการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปี ๒๕๖๖



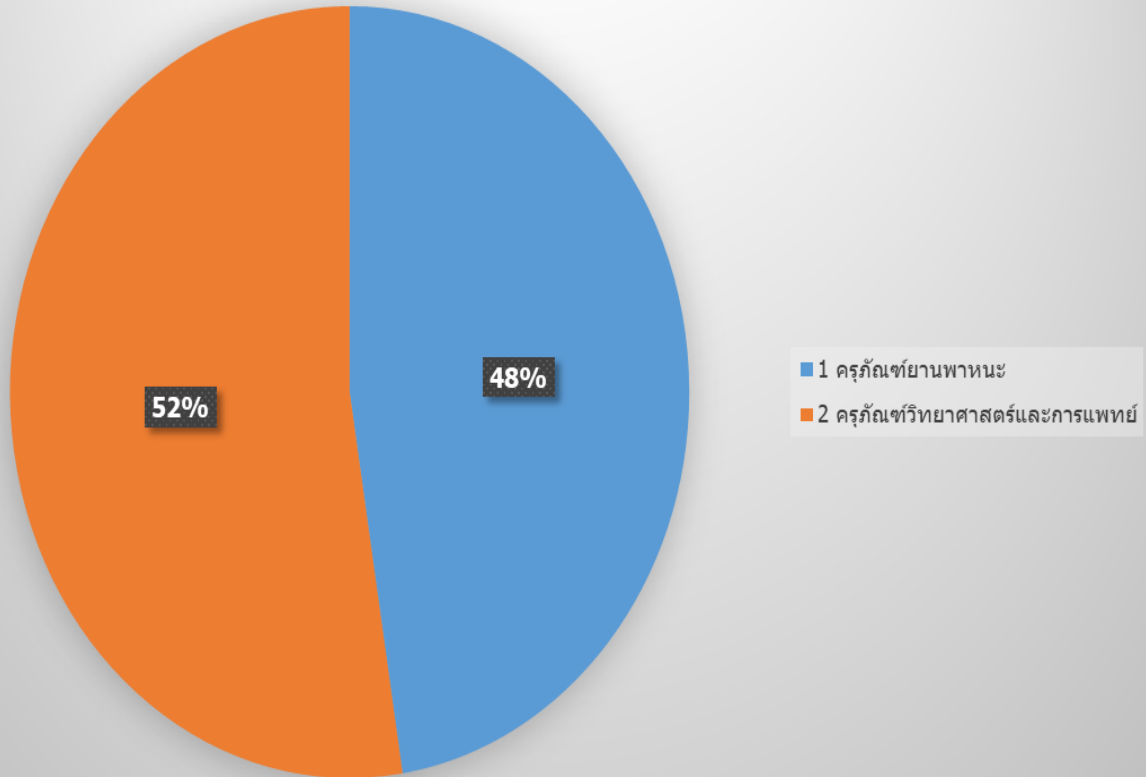
ตารางที่ ๔ แสดงแผนการจัดซื้อด้วยงบประมาณ (งบลงทุน) (งบค่าเสื่อม ๗๐ %) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับ	รายการที่จัดจ้าง	งบประมาณที่ตั้งไว้	จัดจ้างจริง	เงินเหลือจ่าย	ร้อยละของการจัดจ้าง
1	ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	2,500,000.00	2,498,000.00	2,000.00	99.92
2	ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	2,760,000.00	2,760,000.00	-	100.00
รวมมูลค่าการจัดซื้อจัดจ้างทั้งสิ้น		5,260,000.00	5,258,000.00	2,000.00	99.96

จากตารางที่ ๔ พบว่า ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โรงพยาบาลห้างฉัตร ได้รับเงินงบประมาณงบลงทุน (งบค่าเสื่อม) ๗๐% สปสข. จำนวน ๒ รายการ ดำเนินการจัดซื้อครุภัณฑ์ยานพาหนะ จำนวน ๑ รายการ เป็นเงิน ๒,๕๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท ดำเนินการจัดจ้างแล้วเสร็จ จำนวน ๒,๔๙๘,๐๐๐.๐๐ บาทครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ เป็นเงิน ๒,๗๖๐,๐๐๐.๐๐ บาท ดำเนินการจัดจ้างแล้วเสร็จ จำนวน ๒,๗๖๐,๐๐๐.๐๐ บาท เหลือจ่าย จำนวน ๒,๐๐๐.๐๐ บาท จะดำเนินการขอใช้เงินเหลือจ่ายส่ง สปสข.เพื่อดำเนินการจัดซื้อวัสดุใช้จ่ายกับโรงพยาบาลห้างฉัตรต่อไป

แสดงแผนการจัดซื้อด้วยงบประมาณ (งบค่าเสื่อม ๗๐ %)ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แสดงแผนการจัดซื้อด้วยงบประมาณ (งบค่าเสื่อม 70 %)ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566



บทที่ ๓ สรุปและวิเคราะห์ผลการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
(วิเคราะห์ความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรค/ประหยดงบประมาณ)

๓.๑ วิเคราะห์ความเสี่ยง

การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุในโรงพยาบาลห้างฉัตร แบ่งออกเป็น ๓ ศูนย์การสั่งซื้อ ได้แก่ ยาและเวชภัณฑ์มิใช่ยา, วัสดุการแพทย์+วัสดุทันตกรรมวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์, วัสดุทั่วไป ซึ่งมีหน่วยงานรับผิดชอบจัดทำแผนและดำเนินการตามแผน จำนวน ๕ หน่วยงาน ได้แก่ กลุ่มงานบริหารทั่วไป กลุ่มงานเภสัชกรรมและคุ้มครองผู้บริโภค กลุ่มงานการพยาบาล กลุ่มงานเทคนิคการแพทย์ และกลุ่มงานทันตกรรม ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ มีการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ เป็นเงิน ๑๐,๙๑๒,๘๕๐.๐๖.๐๐ บาท แผนจัดซื้อพัสดุ เป็นเงิน ๒๐,๙๑๑,๕๕๗.๐๒ บาท โดยแยกเป็นเงินงบประมาณ (งบค่าเสื่อม) ๕,๒๖๐,๐๐๐.๐๐ บาท สามารถวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้ว่าการใช้เงินไม่เกินแผนที่กำหนดไว้ ซึ่งเป็นแผนที่ได้รับการปรับแผนระหว่างปี เพื่อเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ เรียบร้อยแล้ว

๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลห้างฉัตรวิเคราะห์จากความเสี่ยงที่มีอยู่ ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง , ผลกระทบต่อหน่วยงาน มาตรการ/กิจกรรมควบคุม ดังนี้

ขั้นตอนการวิเคราะห์ความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๑.ด้านสภาพแวดล้อมทั่วไปในการจัดการงานด้านพัสดุ			
๑.๑ ด้านนโยบาย	นโยบายถ่ายทอดลงไปไม่ถึงทุกหน่วยงาน	มีแนวทางในการปฏิบัติงานที่แตกต่างกัน	กำหนดแนวทางเพื่อให้บุคคลากรยึดถือในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน
๑.๒ ด้านระเบียบกฎหมาย	มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบวิธีปฏิบัติตามพรบ.พัสดุ	ทำให้เกิดความเข้าใจที่แตกต่างกัน	อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้สำหรับผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ
๑.๓ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน	๑. การกำหนด Flow chart ขั้นตอนการปฏิบัติงานที่แตกต่างกัน ๒. การจัดซื้อ/จ้างงบค่าเสื่อมมีความล่าช้า ๓. ขาดการควบคุมกำกับ	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามระยะเวลา/ขั้นตอนที่ถูกต้อง	๑. ทบทวน Flow chart/แนวทางการดำเนินงาน รูปแบบแนวทาง ขั้นตอน และหลักเกณฑ์สำหรับดำเนินการที่ชัดเจน เป็นแนวทางเดียวกัน ๒. กำกับติดตามรายงานความก้าวหน้าทุกสัปดาห์
๑.๔ ด้านเจ้าหน้าที่	มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานใหม่ทดแทนการย้าย	๑. ความรู้และทักษะของผู้ปฏิบัติงานพัสดุใหม่ ๒. ระยะเวลาการหาทดแทนล่าช้า	๑. จัดอบรมให้ความรู้ผู้ปฏิบัติงานพัสดุใหม่/ส่งจนท. เข้าอบรมเพิ่มพูนทักษะ ๒. เตรียมคนทดแทนก่อนการเกษียณ/ย้าย

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๑.๕ ด้านการตรวจสอบภายใน	๑.ระบบควบคุมภายในมิติด้านพัสดุใช้ระบบประเมินตนเองความเข้าใจเกณฑ์การประเมินไม่เป็นแนวทางเดียวกัน ๒.ขาดระบบการสุ่มตรวจสอบภายในหน่วยงาน	หน่วยงานไม่ทราบความเสี่ยงที่แท้จริง	๑. ประชุมทำความเข้าใจผู้เกี่ยวข้องกับการประเมิน ๒. ให้มีระบบตรวจสอบภายในของหน่วยงานดำเนินการโดยคณะทำงานไขว้กลุ่มงานของรพ.อย่างสม่ำเสมอ
๒. ปัญหาด้านการจัดหาพัสดุ			
การกำหนดความต้องการ	การกำหนดความต้องการในการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างไม่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงเชิงนโยบาย	ได้พัสดุไม่ตรงตามคุณลักษณะที่ต้องการใช้ราคาไม่เหมาะสม และไม่ทันต่อการใช้งานและการเปลี่ยนแปลงต้องปรับแผนใหม่	๑.กำหนดนโยบายในการจัดหาวัสดุและครุภัณฑ์ให้สอดคล้องพัฒนาระบบ service plan ๒.ดำเนินการในรูปคณะกรรมการของการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการกำหนดความต้องการใช้พัสดุ
๓. ปัญหาด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง			
การวางแผนการจัดหาพัสดุ	๑.จัดทำแผนจัดซื้อ/จ้างไม่ครอบคลุมรายการกรณีเร่งด่วน/โครงการของกลุ่มงาน ๒. มีการจัดซื้อจัดจ้างนอกแผน	๑. หน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดทำแผนได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด ๒. ไม่สามารถจัดซื้อได้ตามแผนที่กำหนด	๑.จัดระบบการตรวจสอบแผนในรูปคณะกรรมการ ๒. กำหนดระยะเวลาการอนุมัติแผน ๓. มีระบบปรับแผนกลางปี และกรณีเร่งด่วน
๔. ปัญหาด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ			
๔.๑ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุ ไม่มีความรู้ในการกำหนดTor (รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะคุณสมบัติ/เงื่อนไขในรายละเอียดของตัวพัสดุหรือของผลสำเร็จของงานหรือของตัวผู้ที่จะเข้าแข่งขันเสนอราคาไม่ชัดเจน	ทำให้เมื่อประกาศประกวดราคาไปแล้ว ไม่มีผู้ยื่นเสนอราคา หรือยื่นเสนอราคาแต่ไม่มีผู้ผ่านข้อเสนอมทางเทคนิค หรือมีการอุทธรณ์ผลการพิจารณา	หน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดหาได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการจัดซื้อจัดจ้างหรือตามระยะเวลาที่กระทรวงกำหนดทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า	ควรจัดฝึกอบรมให้ความรู้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการจัดทำขอบเขตของงาน TOR เกี่ยวกับวิธีการกำหนดความต้องการพัสดุ

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๔.๒ การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วน กระชั้นชิด	ทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามกฎหมายใหม่ได้	อาจเกิดข้อทักท้วงที่มาจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน	๑.กำหนดกรอบระยะเวลาการบริหารโครงการจัดซื้อ/จัดจ้างแต่ละประเภทให้ชัดเจน ๒.กำกับ ติดตามรายงานความก้าวหน้าการจัดซื้อ/จัดจ้างให้ สสจ.ทุกเดือน ๓. รายงานความก้าวหน้าของเว็บไซต์ ๔.ติดตามการบันทึกรายการจัดซื้อจัดจ้างที่เว็บไซต์ สป.สช. ทุกวันที่ ๕ ของเดือน และสรุปผลการดำเนินงานรายงานผู้บริหารนำเข้าที่ประชุม กกบ.
๕. ปัญหาด้านการตรวจรับพัสดุ			
ปัญหาบุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ขาดความรู้ความเข้าใจ ความชำนาญและทักษะที่ดีเกี่ยวกับการตรวจรับการจัดซื้อจัดจ้าง	ทำให้การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	๑.ให้ความรู้เฉพาะด้านและระเบียบที่เกี่ยวข้อง แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ
๖. ปัญหาด้านการควบคุมพัสดุ			
มีพัสดุเกิดการสูญหาย/เสียหาย	ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่ปลอดภัย ไม่มีผู้ควบคุมดูแลพัสดุ	หน่วยงานต้องสูญเสียด้านทุนการชดเชยความเสียหาย ความเสียหายที่เกิดขึ้นกับพัสดุที่จัดเก็บ	จัดทำสถานที่เก็บพัสดุที่มีลักษณะมิดชิดจัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมห้องพัสดุ โดยให้มีการขออนุญาตเปิดห้องเก็บพัสดุทุกครั้งที่มีการขอใช้ห้องพัสดุ
๗. ปัญหาด้านการจำหน่ายพัสดุ			
มีพัสดุที่เสื่อมสภาพหมดความจำเป็นในการใช้งานเป็นจำนวนมาก	พัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพไม่ส่งคืนเพื่อนำมาจำหน่ายอาจเกิดการสูญหายได้ เนื่องจากไม่มีผู้ดูแลหรือมีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ	๑.พอไปตรวจพบทำให้มีพัสดुकงเหลือทั้งหมด ความจำเป็นจำนวนมาก ๒.ครุภัณฑ์รอจำหน่ายไม่จัดเก็บในสถานที่ไม่ปลอดภัย	๑.แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒. ดำเนินการจำหน่ายพัสดุอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๓. เก็บรักษาครุภัณฑ์รอการจำหน่ายในสถานที่ปลอดภัย ๔. มอบให้ สสจ.ลำปาง ที่มีความพร้อมขายทอดตลาด ในรายการที่ไม่ยุ่งยาก

ขั้นตอนที่ ๒ กำหนดระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

การกำหนดระดับของความเสียหายแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง พิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสียหายแต่ละสาเหตุ (โอกาส X ผลกระทบ) ซึ่งระดับความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่

๑. ความเสียหายระดับต่ำมาก	คะแนน	๑-๔
๒. ความเสียหายระดับต่ำ	คะแนน	๕-๘
๓. ความเสียหายระดับปานกลาง	คะแนน	๙ - ๑๔
๔. ความเสียหายระดับสูง	คะแนน	๑๕ - ๒๐
๕. ความเสียหายระดับสูงมาก	คะแนน	๒๑ - ๒๕

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (ต่อการดำเนินงาน) (กระบวนการ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรงมาก เช่น หยุดดำเนินการมากกว่า ๑ เดือน
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรง เช่น หยุดดำเนินการ ๑ เดือน
๓	ปานกลาง	มีการชะงักงันอย่างมีนัยสำคัญของกระบวนการและการดำเนินงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อกระบวนการและการดำเนินงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักงันของกระบวนการและการดำเนินงาน

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
โรงพยาบาลห้างฉัตร

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๑. ด้านสภาพแวดล้อมทั่วไปในการจัดการงานพัสดุ	- เพื่อให้การดำเนินงานด้านพัสดุมีความถูกต้อง โปร่งใส ตามระเบียบหลักเกณฑ์ของทางราชการ	๑.๑ ด้านนโยบาย	- ให้มีการกำหนดนโยบาย เพื่อให้ยึดถือและปฏิบัติที่ชัดเจน	๒	๒	๔	ต่ำมาก	๒
		๑.๒ ด้านระเบียบกฎหมาย	- มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบวิธีปฏิบัติและมีหนังสือเวียนเพิ่มเติมบ่อยครั้ง	๒	๒	๑๐	ปานกลาง	๒
		๑.๓ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน	- ผู้บริหารที่ควบคุมกำกับดูแล ไม่มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานหน้าที่	๒	๓	๑๒	ปานกลาง	๓
		๑.๔ ด้านเจ้าหน้าที่	- มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เนื่องจากเกษียณอายุ และเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน	๔	๕	๑๔	ปานกลาง	๓
		๑.๕ ด้านการตรวจสอบภายใน	- หน่วยงานไม่มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในโดยตรง	๓	๓	๑๔	ปานกลาง	๓

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
โรงพยาบาลห้างฉัตร

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๒. ด้านการจัดหาพัสดุ		๒.๑ การกำหนดความต้องการ	- ไม่มีแนวทางกำหนดความต้องการใช้พัสดุและไม่ระบุความต้องการที่ชัดเจน	๓	๔	๑๒	ปานกลาง	๒
๓. ด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง		๓.๑ การวางแผนการจัดหาพัสดุ	- การเสนอแผนจัดหาพัสดุและการอนุมัติแผนล่าช้า	๓	๓	๙	ปานกลาง	๒
๔. ด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ		๔.๑ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุไม่มีความรู้ในการกำหนด TOR	- ไม่มีผู้เสนอราคาหรือยื่นเสนอราคาแต่ไม่ผ่านข้อเสนอทางเทคนิคหรือมีการอุทธรณ์ผลการพิจารณา	๔	๓	๑๒	ปานกลาง	๒
		๔.๒ การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วนกระชั้นชิด	- เกิดข้อผิดพลาดในการจัดซื้อจัดจ้าง	๓	๓	๙	ปานกลาง	๒
๕. ด้านการตรวจรับพัสดุ		๕.๑ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	- บุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุขาดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญทักษะที่ดีในการตรวจรับพัสดุ	๓	๓	๙	ปานกลาง	๒

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
โรงพยาบาลห้างฉัตร

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับ ความ เสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๖. ด้านการควบคุมงาน		๖.๑ ข้างควบคุมงาน ที่มาจากภายนอกขาด ความรู้ ความเข้าใจใน แบบรูปรายการก่อสร้าง	- ส่งมอบงานไม่เป็นไปตาม แบบรูปรายการทำให้มีการ แก้ไขแบบรูปรายการ และ ระยะเวลาในการก่อสร้างล่าช้า ไม่เป็นไปตามกำหนดสัญญา จ้าง	๒	๓	๖	ต่ำ	๒
๗. ด้านการควบคุมพัสดุ		๗.๑ พักตร์มีการสูญหาย/ เสียหาย	- ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่ ปลอดภัยและไม่มีการควบคุม กำกับดูแล	๒	๓	๖	ต่ำ	๒
๘. ด้านการจำหน่าย พัสดุ		๘.๑ มีพัสดุที่ เสื่อมสภาพหมดความ จำเป็นในการทำงาน จำนวนมาก	- เจ้าหน้าที่ , ผู้ใช้งาน ขาดความรู้ ความเข้าใจ เมื่อ พัสดุชำรุดไม่ส่งคืนให้งานพัสดุ เพื่อทำการจำหน่าย	๓	๓	๙	ปานกลาง	๒

ขั้นตอนที่ ๓ การรายงานผลการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง ดังนี้

จากการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงจะเห็นว่า โรงพยาบาลห้างฉัตรมีความเสี่ยงดังนี้

๑. ด้านปัจจัยเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีการแบ่งย่อย (พนักงานราชการ/พทส./ลูกจ้างเหมา/ลูกจ้างเงินบำรุง) เนื่องจากข้าราชการเกษียณอายุ มีเจ้าหน้าที่สับเปลี่ยนงาน และมีการรับสมัครลูกจ้างเพิ่ม จึงทำให้งานขาดความต่อเนื่องและเจ้าหน้าที่ต้องเริ่มต้นกระบวนการสอนเจ้าหน้าที่ใหม่อีก ทำให้เป็นภาระเพิ่มขึ้น

๒. ด้านระเบียบ กฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงวิธีปฏิบัติบ่อยครั้ง/การเปลี่ยนแปลงคำสั่งมอบหมายอำนาจ การจัดหาต่างๆ ของผู้บริหารทำให้การปฏิบัติงานด้านการพัสดุต้องปรับตัวตามการเปลี่ยนแปลงและมีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดข้อผิดพลาด

แนวทางแก้ไข จัดอบรมเจ้าหน้าที่พัสดุ และผู้รับผิดชอบงานพัสดุต้องหมั่นค้นหาความรู้ใหม่และติดตามความเปลี่ยนแปลงในทุกด้านให้ทันเวลา ตลอดจนโรงพยาบาลห้างฉัตรได้จัดระบบบริหารความเสี่ยงโดยการกำหนดมาตรการในการเฝ้าระวังประเด็นความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างประกอบด้วย

๑) ประกาศโรงพยาบาลห้างฉัตร เรื่อง นโยบายคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของโรงพยาบาลห้างฉัตร

๒) ประกาศโรงพยาบาลห้างฉัตรเรื่อง เจตจำนงสุจริตในการบริหารงานของโรงพยาบาลห้างฉัตร

๓) ประกาศว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลห้างฉัตร

๔) ประกาศว่าด้วยแนวทางการบริหารในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับผู้บริหารงานในการจัดการจัดซื้อจัดจ้าง

๕) แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างและแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้าง

๖) ประกาศโรงพยาบาลห้างฉัตร ว่าด้วยกลไก มาตรการแนวทางการจัดวางระบบในการดำเนินการเพื่อส่วนรวม ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

๗) กำหนดวงกรอบแนวทางเพื่อว่าด้วยความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

๘) ให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน

ทั้งนี้เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลห้างฉัตร มีมาตรฐานการจัดซื้อจัดจ้าง มีความโปร่งใส สะดวกกับการตรวจสอบ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ปฏิบัติตนตามกรอบ จรรยาบรรณ มีคุณธรรม เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างมีความประหยัด คุ่มค่า และสมประโยชน์ต่อหน่วยราชการสูงสุด

การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุในโรงพยาบาลห้างฉัตร แบ่งออกเป็น ๕ ศูนย์การสั่งซื้อ ได้แก่ ยา,เวชภัณฑ์มีใช้ ยา, วัสดุการแพทย์+วัสดุทันตกรรม+วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์, วัสดุทั่วไป ซึ่งมีหน่วยงานรับผิดชอบจัดทำแผนและดำเนินการตามแผน จำนวน ๕ หน่วยงาน ได้แก่ กลุ่มงานเภสัชกรรมและคุ้มครองผู้บริโภค กลุ่มงานการพยาบาล กลุ่มงานเทคนิคการแพทย์ และกลุ่มงานทันตกรรม กลุ่มงานบริหารทั่วไป ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ มีการจัดทำแผนจัดซื้อ เป็นเงิน ๒๕,๒๔๖,๘๒๐.๘๙ บาท จัดจ้างพัสดุ เป็นเงิน ๑๔,๙๘๔,๔๖๕.๐๐ บาท โดยแยกเป็นเงินงบประมาณ (งบค่าเสื่อม) ๕,๒๖๐,๐๐๐.๐๐ บาท ซึ่งมีผลการดำเนินงานดังนี้

๑.เงินลงทุน (งบค่าเสื่อม) ได้รับจัดสรร จำนวน ๕,๒๖๐,๐๐๐.๐๐ บาท ได้รับเงินงบประมาณลงทุน (งบค่าเสื่อม) ๗๐% สปสข. จำนวน ๒ รายการ ดำเนินการจัดซื้อครุภัณฑ์ยานพาหนะ จำนวน ๑ รายการ เป็นเงิน ๒,๕๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท ดำเนินการจัดจ้างแล้วเสร็จ จำนวน ๒,๔๘๘,๐๐๐.๐๐ บาทครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ เป็นเงิน ๒,๗๖๐,๐๐๐.๐๐ บาท ดำเนินการจัดจ้างแล้วเสร็จ จำนวน ๒,๗๖๐,๐๐๐.๐๐ บาท เหลือจ่าย จำนวน ๒,๐๐๐.๐๐ บาท จะดำเนินการขอใช้เงินเหลือจ่ายส่ง สปสข.เพื่อดำเนินการจัดซื้อวัสดุใช้จ่ายกับโรงพยาบาลห่างฉัตรต่อไป

๒. ประเภทวัสดุ ได้รับจัดสรรเงินบำรุงเพื่อจัดซื้อจัดจ้างและมีการดำเนินการ ดังนี้

๒.๑ ประเภทวัสดุทั่วไป ได้รับเงินจัดสรร ๓,๕๓๔,๗๑๑.๙๘บาท ดำเนินการแล้วเสร็จ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวนเงิน ๒,๐๑๑,๙๗๙.๗๘บาท คิดเป็นร้อยละ ๕๖.๙๒ ประหยัดงบประมาณได้ ๑,๕๒๒,๗๓๒.๒บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๓.๐๗

๒.๒ ประเภทยาและเวชภัณฑ์มีไชยา ได้รับเงินจัดสรร ยา ๑๒,๒๑๙,๘๐๐.๐๐ บาท บาท ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวนเงิน ๑๒,๒๑๙,๘๐๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐.๐๐ วัสดุเภสัชกรรม ได้รับจัดสรร ๓๔๖,๕๔๖.๗๐ บาท ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวนเงิน ๓๔๖,๕๔๖.๗๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ วัสดุทางการแพทย์ ๓,๘๗๑,๐๒๒.๑๘ บาท ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวนเงิน ๒,๒๑๙,๕๗๕.๖๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๕๗.๓๔

๒.๓ ประเภทวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ ได้รับเงินได้รับเงินจัดสรร ๒,๗๔๘,๒๑๒.๐๐ บาท ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวนเงิน ๒,๐๑๗,๒๑๔.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๗๓.๔๐

๒.๔ ประเภทวัสดุทันตกรรม ได้รับเงินได้รับเงินจัดสรร ๕๗๓,๖๑๒.๐๓ บาท ดำเนินการแล้วเสร็จ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวนเงิน ๕๑๑,๒๕๐.๙๔ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๙.๑๓

จากการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ทั้ง ๕ ประเภท เป็นดังนี้

- วัสดุทั่วไป หน่วยงานพัสดุ ดำเนินการได้ตามแผนร้อยละ ๕๖.๙๒
- ยาและเวชภัณฑ์มีไชยา สามารถดำเนินการได้ตามแผนร้อยละ ๑๐๐
- วัสดุการแพทย์ สามารถดำเนินการได้ตามแผนร้อยละ ๕๗.๓๔
- วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์(ชั้นสูตร) สามารถดำเนินการได้ตามแผนร้อยละ ๗๓.๔๐
- วัสดุทันตกรรม สามารถดำเนินการได้ตามแผนร้อยละ ๘๙.๑๓

ปัญหาอุปสรรคหรือข้อจำกัด

ประเด็นปัญหาและข้อจำกัดที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลห่างฉัตร มีความล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ และ ปัญหาที่เกิดจากภายในหน่วยงาน และ ภายนอกหน่วยงาน มีดังต่อไปนี้

๑. การปฏิบัติตามระเบียบใหม่ในการจัดซื้อจัดจ้าง มีกระบวนการดำเนินงานตามระเบียบหลายขั้นตอน ซึ่งมีความต่อเนื่องเป็นวงจร ทำให้ประสบปัญหาในทางปฏิบัติ เช่น เกิดความล่าช้าในการดำเนินการและ จัดทำเอกสารตามขั้นตอนต่างๆ มีการใช้กระดาษเพิ่มขึ้นในการจัดซื้อแต่ละครั้ง ๆ ละประมาณ ๑๐ แผ่น ทำให้สิ้นเปลืองงบประมาณเพิ่มขึ้น

๒. แบบแปลน แบบรายการ และการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะล่าช้า ทำให้ไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ตามแผนที่กำหนดไว้

๓. มีการแก้ไขรายละเอียดเกี่ยวกับรายละเอียดวัสดุ ครุภัณฑ์ หรือเปลี่ยนแปลงรายการเพื่อให้เหมาะสมกับการใช้งานในปัจจุบัน และวงเงินที่ได้รับ ทำให้ไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ทันที

๔. ไม่มีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับรายละเอียด แบบแปลน ราคากลางและการกำหนดขอบเขตของงาน ทำให้ต้องขอความอนุเคราะห์ไปยังหน่วยงานอื่น ซึ่งต้องใช้ระยะเวลานาน

๕. ปัญหาในเรื่องความไม่เข้าใจในขั้นตอนใหม่ของหน่วยจัดซื้ออื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาพัสดุแต่ละประเภท เช่น ยา เวชภัณฑ์มีโซยา วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ เป็นต้น

๖. เจ้าของโครงการ ส่งโครงการใกล้ระยะเวลาดำเนินการใช้งบประมาณ ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ส่งผลต่อความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดความผิดพลาด

การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โรงพยาบาลห้างฉัตรได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจำแนกตามประเภท ๕ ประเภท มีผลการดำเนินงานในภาพรวม ๕ ประเภท เป็นไปตามแผนงบจัดสรรเงินงบประมาณ ปี ๒๕๖๖ อยู่ที่ร้อยละ ๙๙.๗๕ สามารถบริหารการจัดซื้อจัดจ้างได้ตามแผนงบจัดสรรเนื่องจากได้มีการปรับแผนระหว่างปีรองรับการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในรอบครึ่งปีหลัง

แนวทางการปรับปรุงการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม ประชุม เพื่อเพิ่มพูนทักษะ ความรู้ ความสามารถของเจ้าหน้าที่
๒. เจ้าหน้าที่พัสดุควรมีการศึกษา ทบทวนขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้อง
๓. ควรให้จัดให้มีกระบวนการควบคุมกำกับแผนที่ดี ควบคุมการใช้วัสดุให้มีประสิทธิภาพ คัดค้าน คัดค้าน ประหยัด และมีประสิทธิผลสูงสุด จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างให้เหมาะสม ลดอัตราการสำรองคลัง
๔. พัฒนาระบบการรายงานผลข้อมูลการใช้งบประมาณ ผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่สามารถเปิดเผยข้อมูล ตรวจสอบได้ ให้ความเป็นธรรมกับผู้เสนองาน เสนอราคา
๕. ทุกหน่วยงานมีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งเงินในการประชุม กรรมการบริหารหน่วยงานทุกเดือน
๖. แจ้งผู้จัดทำโครงการ ดำเนินการให้สอดคล้องกับมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเพื่อไม่ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ สามารถดำเนินการจัดหาพัสดุได้อย่างคล่องตัว และถูกต้องตามระเบียบ
๗. ควรมีการตรวจสอบรายการครุภัณฑ์การแพทย์ที่จะเสนอขอตามแผนเงินบำรุงไม่ให้ซ้ำซ้อนกับรายการครุภัณฑ์การแพทย์ที่ขอไปกับงบค่าเสื่อม เพื่อแผนการจัดซื้อจากเงินงบประมาณด้วยเงินบำรุงใกล้เคียงกับความเป็นจริงและเป็นรายการที่มีความต้องการใช้งานจริงซึ่งไม่สามารถจัดซื้อด้วยงบค่าเสื่อม

ภาคผนวก