



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ต.ทุ่งกระพังโหม อ.กำแพงแสน จ.นครปฐม ๗๓๑๔๐

ที่ นฐ ๐๕๓๓.๑๐๑ / ๖๘๖

วันที่ ๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขออนุญาตเผยแพร่รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน สาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน

ความเป็นมา

ตามที่ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร มีภารกิจในการบริหารจัดการเว็บไซต์ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสนจังหวัดนครปฐม ในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของราชการ เพื่อประโยชน์แก่ประชาชน และเจ้าหน้าที่ ในการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารสุขภาพและผลการดำเนินงานตลอดจนแนวทางทางปฏิบัติงาน มาตรฐาน และมาตรการ ทั้งในสถานการณ์ปกติ และสถานการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ เป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ และมาตรฐานเว็บไซต์ภาครัฐ(Government Website Standard)นั้น

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินงานเปิดเผยข้อมูลข่าวสารภาครัฐผ่านเว็บไซต์ มีประสิทธิภาพตามหลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment - ITA) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสนจึงรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของราชการ เพื่อประโยชน์แก่ประชาชน ให้สามารถเข้าถึงข้อมูลได้สะดวกรวดเร็ว ได้รับข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ และมาตรฐานเว็บไซต์ภาครัฐ (Government Website Standard)

ข้อเสนอ

ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน จึงขออนุญาตเผยแพร่รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ที่เว็บไซต์ ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน [https:// https://kpshealth.org/](https://kpshealth.org/)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาและลงนามในหนังสือ

(นางสาวประชาภรณ์ ทัพโพธิ์)

นักสาธารณสุขชำนาญการ

อนุญาต/นำเผยแพร่ทางเว็บไซต์

(นายอำนาจ ภูศรี)

สาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน

วิเคราะห์ผล การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ สสอ.ท่าแพงแสน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



คำนำ

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นการสรุป แนวทาง ในการจัดซื้อจัดจ้างในปีที่ผ่านมา เพื่อให้ทราบถึงปัญหา อุปสรรค และยังเป็นการสรุปยอดการจัดซื้อจัดจ้างที่ได้ใช้ ไปในปี ๒๕๖๗ อีกด้วย

เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างดำเนินไปในทิศทางที่ดีขึ้น สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม จึงได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อ สรุปและวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน
อำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
คำนำ	ก
ผลการดำเนินงาน	๑-๔
๑.สรุปการปรับจัดสรรงบประมาณตามโครงการ ปี ๒๕๖๗	๑
๒.สรุปรายงานการจัดซื้อจัดจ้างของปีงบประมาณ ๒๕๖๗	๒
วิเคราะห์ความเสี่ยง	๕-๑๓
การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัดในการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ ๒๕๖๗	๑๓
การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ	๑๔
แนวทางแก้ไขและและปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ	๑๔

ผลการดำเนินงาน

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน มีขั้นตอนการดำเนินงานตามระเบียบวิธีการดำเนินงานด้านการพัสดุ สอดคล้องกับระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๖๐ ตามขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมาย ดังนี้

๑.สรุปการรับจัดสรรงบประมาณตามโครงการ ปี ๒๕๖๗

๑.๑ ได้รับงบจัดสรรตามโครงการบริหารจัดการและพัฒนากิจการดำเนินงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จำนวนเงินทั้งสิ้น ๒๐๐,๐๐๐ (สองแสนบาทถ้วน) โดยแยกเป็นหมวดการใช้จ่าย ดังนี้

๑.๑.๑ ค่าซ่อมแซมสิ่งปลูกสร้าง จำนวน ๓๐,๐๐๐ บาท

๑.๑.๒ ค่าซ่อมบำรุงยานพาหนะ จำนวน ๒๕,๐๐๐ บาท

๑.๑.๓ ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์ จำนวน ๕๐,๐๐๐ บาท

๑.๑.๔ ค่าวัสดุสำนักงาน จำนวน ๓๐,๐๐๐ บาท

๑.๑.๕ ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิง จำนวน ๔๐,๐๐๐ บาท

๑.๑.๖ ค่าจ้างเหมาทำป้ายผังโครงสร้างองค์กร, ป้ายหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่, ป้ายชื่อทำเนียบผู้บริหาร, สติกเกอร์ซีทรูและป้ายจอตระยงค์ จำนวน ๗,๐๐๐ บาท

๑.๑.๗ ค่าใช้จ่ายในการออกปฏิบัติงานนอกพื้นที่ (นิเทศ ติดตาม และประเมินการดำเนินงานของ รพ.สต.ในพื้นที่) จำนวน ๑๘,๐๐๐ บาท

๑.๒ ได้รับงบจากได้รับงบจัดสรรจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครปฐมในการจัดทำโครงการจัดซื้อพร้อมติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าด้วยเซลล์แสงอาทิตย์สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม จำนวนเงิน ๓๐๐,๐๐๐ บาท

๑.๓ ได้รับงบจัดสรรตามโครงการพัฒนาเว็บไซต์ (Website) สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ จำนวนเงินทั้งสิ้น ๑๕,๐๐๐ บาท (หนึ่งหมื่นห้าพันบาทถ้วน)

๑.๔ ได้รับงบจัดสรรตามโครงการสร้างเครือข่ายและพัฒนาศักยภาพการดำเนินงาน ออย.น้อย และบวร ร. อำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จากเงินบัญชีรายได้จากการดำเนินงานของส่วนราชการ (สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครปฐม (เงินรายได้จากการดำเนินงานตามภารกิจในอำนาจหน้าที่ของ ออย. คำสั่ง คสช.ที่ ๗๗/๒๕๕๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครปฐม จำนวน ๒๙,๗๕๐ บาท (สองหมื่นเก้าพันเจ็ดร้อยห้าสิบบาทถ้วน) สำหรับกิจกรรมดังนี้

๑.๔.๑ ค่าวัสดุในการอบรม ๖,๐๐๐ บาท

๑.๕ ได้รับการจัดสรรตามโครงการสนับสนุนและพัฒนาระบบบำบัดรักษา พื้นฟูและติดตามดูแลช่วยเหลือผู้ป่วยยาเสพติด อำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จากงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๖ งบดำเนินงานสำหรับดำเนินงานตามภารกิจพื้นฐานและภารกิจแผนยุทธศาสตร์ แผนงานบูรณาการป้องกัน ปราบปราม และบำบัดรักษาผู้ติดยาเสพติด โครงการลดปัจจัยเสี่ยงทางสุขภาพด้านยาเสพติดแบบบูรณาการ กิจกรรมให้บริการรักษาพยาบาลและฟื้นฟูสภาพผู้ป่วยยาเสพติดในพื้นที่ และกิจกรรมติดตามดูแลช่วยเหลือผู้ผ่านการบำบัดยาเสพติด เป็นค่าใช้จ่ายค่าวัสดุสำนักงาน จำนวนเงิน ๖,๕๐๐ บาท (หกพันห้าร้อยถ้วน)

๑.๖ ได้รับจัดสรรงบประมาณโครงการพัฒนาศักยภาพคณะอนุกรรมการและคณะทำงานเพื่อการขับเคลื่อนการพัฒนาคุณภาพชีวิต (พชอ.) อำเภอกำแพงแสน ปี ๒๕๖๗ จากเงินบำรุงของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสนจำนวน ๑๔,๖๔๐ บาท (หนึ่งหมื่นสี่พันหกร้อยสี่สิบบาทถ้วน) และเงินโครงการ: โครงการพัฒนาระบบการแพทย์ปฐมภูมิ และเครือข่ายระบบสุขภาพระดับอำเภอ จังหวัดนครปฐม ปี ๒๕๖๗ กิจกรรมหลัก : พัฒนาระบบบริการปฐมภูมิให้มีคุณภาพมาตรฐาน จำนวนเงินจัดสรร : ๑๐,๐๐๐ บาท (หนึ่งหมื่นบาทถ้วน) แหล่งเงิน : งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (งบดำเนินงาน) สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข รวมค่าใช้จ่ายทั้งโครงการ ๒๔,๖๔๐ บาท (สองหมื่นสี่พันหกร้อยสี่สิบบาทถ้วน) เป็นค่าใช้จ่ายสำหรับโครงการจัดซื้อจัดจ้างดังนี้

๑.๖.๑ ค่าป้ายไว้นิลโครงการ เป็นเงิน ๙๐๐ บาท

๑.๖.๒ ค่าถ่ายเอกสารประกอบการเย็บติดตามเสริมพลัง เป็นเงิน ๔๓๐ บาท

รวมเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด ๕๗๕,๘๙๐ บาท (ห้าแสนเจ็ดหมื่นห้าพันแปดร้อยเก้าสิบบาทถ้วน) โดยแบ่งไว้สำหรับการจัดซื้อจัดจ้างทุกโครงการ ๕๑๐,๘๓๐ บาท (ห้าแสนหนึ่งหมื่นแปดร้อยสามสิบบาทถ้วน)

๒. สรุปรายงานการจัดซื้อจัดจ้างของปีงบประมาณ ๒๕๖๗

๒.๑ ค่าจ้างเหมาทำป้ายผังโครงสร้างองค์กร, ป้ายหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่, ป้ายชื่อทำเนียบผู้บริหาร, สติกเกอร์สีทูลและป้ายจอรถยนต์ จำนวน ๗,๔๐๐ บาท (ตามโครงการบริหารจัดการและพัฒนารายงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน)

๒.๒ ค่าซ่อมบำรุงยานพาหนะ ๓ โครงการ จำนวน ๑๙,๓๒๓.๗๕ บาท (ตามโครงการบริหารจัดการและพัฒนารายงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน)

๒.๓ ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์ ๓ โครงการ จำนวน ๑๑,๘๓๑.๖๐ บาท (ตามโครงการบริหารจัดการและพัฒนารายงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน)

๒.๔ ค่าวัสดุสำนักงาน ๒ โครงการ จำนวน ๙,๙๕๐ บาท (ตามโครงการบริหารจัดการและพัฒนารายงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน) จำนวน ๖,๕๐๐ บาท (โครงการสนับสนุนและพัฒนาระบบบำบัดรักษา ฟันฟูและติดตามดูแลช่วยเหลือผู้ป่วยยาเสพติด อำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม ปีงบประมาณ ๒๕๖๗) รวมทั้งหมด ๑๖,๔๕๐ บาท

๒.๕ ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิง จำนวน ๓๓,๕๐๐ บาท (ตามโครงการบริหารจัดการและพัฒนารายงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน)

๒.๖ จัดซื้อพร้อมติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าด้วยเซลล์แสงอาทิตย์สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม จำนวนเงิน ๓๐๐,๐๐๐ บาท

๒.๗ โครงการพัฒนาเว็บไซต์ (Website) สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ จำนวนเงิน ๑๕,๐๐๐ บาท

๒.๘ ค่าวัสดุอบรม (โครงการสร้างเครือข่ายและพัฒนาศักยภาพการดำเนินงาน อย.น้อย และ บวร ร. อำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม ปีงบประมาณ ๒๕๖๗) จำนวนเงิน ๖,๐๐๐ บาท

๒.๙ ค่าป้ายไว้นิล เป็นเงิน ๔๕๐ บาท (โครงการพัฒนาศักยภาพคณะอนุกรรมการและคณะทำงานเพื่อการขับเคลื่อนการพัฒนาคุณภาพชีวิต (พชอ.) อำเภอกำแพงแสน ปี ๒๕๖๗)

๒.๑๐ ค่าถ่ายเอกสารประกอบการเยี่ยมชมติดตามเสริมพลังเป็นเงิน ๔๓๐ บาท (โครงการพัฒนาศักยภาพ คณะอนุกรรมการและคณะทำงานเพื่อการขับเคลื่อนการพัฒนาคุณภาพชีวิต (พชอ.) อำเภอกำแพงแสน ปี ๒๕๖๗) รวมเป็นเงินที่ใช้จ่ายในการจัดซื้อจัดจ้างทั้งสิ้น ๔๑๑,๗๓๕.๓๕ บาท (สี่แสนหนึ่งหมื่นหนึ่งพันเจ็ดร้อยสามสิบห้าบาทสามสิบห้าสตางค์)

ตารางที่ ๑ แสดงรายละเอียดของจำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

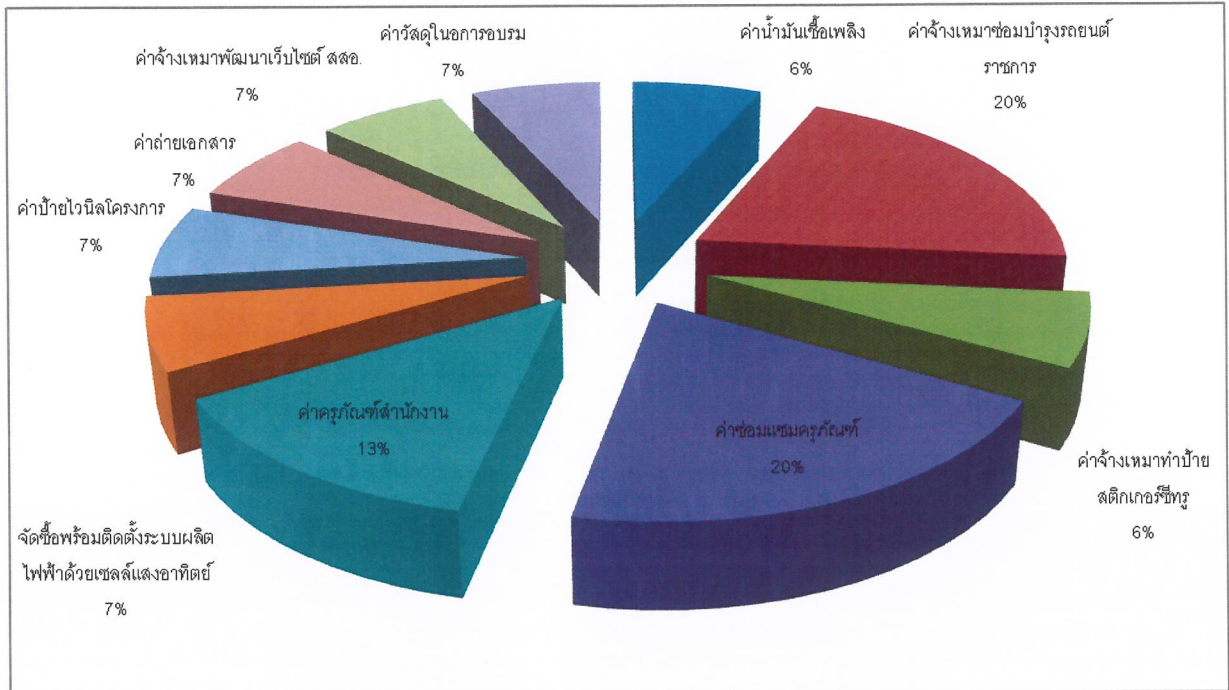
จำนวนโครงการทั้งหมด (โครงการ)	จำนวนงบประมาณที่ได้รับ จัดสรร(บาท)	วิธีการจัดซื้อ	คิดเป็นร้อยละ
		เฉพาะเจาะจง (บาท)	
๑๕	๕๑๐,๘๓๐.๐๐	๔๑๑,๗๓๕.๓๕	๗๑.๔๙

จากตารางที่ ๑ จะพบว่า ในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ได้รับจัดสรรรับจัดสรรงบประมาณตามโครงการทั้งหมด ๖ โครงการ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น จำนวน ๕๑๐,๘๓๐.๐๐ บาท มีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๑๕ โครงการ เป็นเงิน ๔๑๑,๗๓๕.๓๕ บาท ด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง คิดเป็นร้อยละ ๗๑.๔๙ โดยมีรายการดังตารางที่ ๒

ตารางที่ ๒ แสดงจำนวนโครงการที่จัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับ	รายการจัดซื้อจัดจ้าง	โครงการ	จำนวนเงิน ที่ใช้ไป	ร้อยละจากการใช้ จ่ายทั้งหมด	ร้อยละจาก งบประมาณ ทั้งหมด
๑	ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	๑	๓๓,๕๐๐	๗.๙๗	๕.๘๒
๒	ค่าจ้างเหมาซ่อมบำรุงรถยนต์ราชการ	๓	๑๙,๓๒๓.๗๕	๔.๕๗	๑.๔๙
๓	ค่าจ้างเหมาทำป้ายผังโครงสร้างองค์กร, ป้าย หน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่, ป้ายชื่อ ทำเนียบผู้บริหาร, สติกเกอร์ซีทรูและป้าย จอตrolley	๑	๗,๔๐๐	๑.๒๘	๑.๘๐
๔	ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์	๓	๑๑,๘๓๑.๖๐	๒.๐๕	๒.๘๗
๕	ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน	๒	๑๗,๘๐๐	๓.๐๙	๒.๘๗
๖	จัดซื้อพร้อมติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าด้วยเซลล์ แสงอาทิตย์	๑	๓๐๐,๐๐๐	๓.๐๙	๔.๓๒
๗	ค่าป้ายไวเนลโครงการ	๑	๔๕๐	๐.๐๘	๐.๑๑
๘	ค่าถ่ายเอกสาร	๑	๔๓๐	๐.๐๗	๐.๑๐
๙	ค่าจ้างเหมาพัฒนาเว็บไซต์ สสอ.	๑	๑๕,๐๐๐	๒.๖๐	๓.๖๔
๑๐	ค่าวัสดุในการอบรม	๑	๖,๐๐๐	๑.๐๔	๑.๔๖
รวมทั้งรวม		๑๕	๔๑๑,๗๓๕.๓๕		

แผนภูมิที่ ๑ แสดงร้อยละการใช้งบประมาณจำแนกประเภทค่านวนจากการใช้งบประมาณทั้งหมด ของสำนักงาน
สาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ในการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างของเจ้าหน้าที่พัสดุในส่วนของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ได้มีการดำเนินการตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.๒๕๖๐ สามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงได้ดังนี้

การวิเคราะห์สภาพองค์กร

- จุดแข็ง - มีบุคลากรที่มีความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ
- มีบุคลากรที่รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีโดยตรง
- ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ตรงตามวัตถุประสงค์

- จุดอ่อน - การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้
- เจ้าหน้าที่พัสดุมิมีการะงานหลายด้าน ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างเกิดความล่าช้า

- โอกาส - การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.๒๕๖๐
- การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจงทำให้สามารถดำเนินการได้คล่องตัว

- อุปสรรค - การจัดสรรงบประมาณบางประเภทจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง ทำให้การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างต้องรีบดำเนินการอาจเกิดความผิดพลาดได้

การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ในการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่า การดำเนินการสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ไม่มีการทุจริต และ/หรือหาผลประโยชน์ ทับซ้อนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง หากแม้ในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าที่ส่วนราชการที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะไม่ได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

การกำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างมี ๙ ขั้นตอนดังนี้

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

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน มีการเตรียมการประเมินความเสี่ยงจากภาระงานด้านภารกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน (การจัดทำแผน, การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง, กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง, การบริหารพัสดุ) ดังนี้

ภาระงาน	กระบวนการงาน
ด้านภารกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน

การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน เตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างทั้ง ๙ ด้าน

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Risk Identification)





ทำการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) โดยนำข้อมูลที่ได้จากการเตรียมการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ดังตารางที่ ๑

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ที่เป็น Unknown Factor

ขั้นตอนการปฏิบัติ	ระบุรายละเอียดความเสี่ยง	
	known Factor	unknown Factor
๑. การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง <ul style="list-style-type: none"> ▪ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน ▪ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ 	✓ ✓	
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง <ul style="list-style-type: none"> ▪ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุดูขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ ▪ การสืบทาราคากลางจากท้องตลาด 	✓ ✓	
๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง <ul style="list-style-type: none"> ▪ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ▪ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ▪ การแสวงหาผลประโยชน์ ▪ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด ▪ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ 		✓ ✓ ✓ ✓ ✓
๔. การบริหารพัสดุ <ul style="list-style-type: none"> ▪ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุมกำกับดูแลอย่างรัดกุม ▪ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ 	✓	✓

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (Risk Identification)

จากขั้นตอนที่ ๑ เมื่อทำการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) เสร็จสิ้น จึงดำเนินการวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน อันอาจเกิดจากการทุจริต และหรือผลประโยชน์ทับซ้อน ตามรายสีไฟจราจร โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

สี	ระดับความเสี่ยง
	ความเสี่ยงระดับต่ำ
	ความเสี่ยงระดับปานกลาง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน สามารถใช้ความรอบครอบ ระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน ตามหน้าที่ปกติ
	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ตามรายสีไฟจราจร

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง <ul style="list-style-type: none"> ▪ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน ▪ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ 		✓ ✓		
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง <ul style="list-style-type: none"> ▪ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุนขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ ▪ การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด 		✓ ✓		
๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง <ul style="list-style-type: none"> ▪ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ▪ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ▪ การแสวงหาผลประโยชน์ ▪ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด ▪ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ 		✓ ✓ ✓ ✓ ✓		
๔. การบริหารพัสดุ <ul style="list-style-type: none"> ▪ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุมกำกับดูแลอย่างรัดกุม ▪ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ 		✓ ✓		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำขั้นตอนความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ กำแพงแสน ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับปานกลาง (สีเหลือง) จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งระดับความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ กำแพงแสน

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

มีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๑.๑ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

๓.๑.๒ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่า กิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๒.๑ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๒ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดรายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๓ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๔ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือ กระบวนการเรียนรู้องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ กำแพงแสน (Risk level matrix)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง = จำเป็น X รุนแรง
๑. การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง <ul style="list-style-type: none"> ▪ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน ▪ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ 	๑ ๑	๒ ๒	๒ ๒
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง <ul style="list-style-type: none"> ▪ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุนขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ ▪ การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด 	๑ ๑	๒ ๒	๒ ๒

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ กำแพงแสน (Risk level matrix) (ต่อ)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง = จำเป็น X รุนแรง
๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง <ul style="list-style-type: none"> ▪ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ▪ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ▪ การแสวงหาผลประโยชน์ ▪ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด ▪ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ 	๑ ๑ ๑ ๑ ๑	๒ ๒ ๒ ๒ ๒	๒ ๒ ๒ ๒ ๒
๔. การบริหารพัสดุ <ul style="list-style-type: none"> ▪ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุมกำกับดูแลอย่างรัดกุม ▪ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ 	๑ ๑	๒ ๒	๒ ๒

จากนั้นนำมาพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง /ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม ข้อ ๓.๑ และข้อ ๓.๒ ดังตารางที่ ๓.๑ ถึงตารางที่ ๓.๒

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST ๓ ๒	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD ๑
๑. การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง <ul style="list-style-type: none"> ▪ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน ▪ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ 	- -	๑ ๑
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง <ul style="list-style-type: none"> ▪ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุนขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ ▪ การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด 	- -	๑ ๑
๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง <ul style="list-style-type: none"> ▪ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ▪ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ▪ การแสวงหาผลประโยชน์ ▪ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด ▪ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ 	- - - - -	๑ ๑ ๑ ๑ ๑

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง (ต่อ)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST ๓ ๒	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD ๑
๔. การบริหารพัสดุ		
▪ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุมกำกับดูแลอย่างรัดกุม	-	๑
▪ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ	-	๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

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

ขั้นตอนที่ ๔ ประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

นำค่าความเสี่ยงรวมจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านด้านการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ ได้แก่คุณภาพการจัดการ สอดส่องและเฝ้าระวัง ในงานปกติ กำหนดเกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับ	เกณฑ์คุณภาพการจัดการ
ดี	จัดการได้ทันที ทุกครั้งไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดรายจ่าย มีผลกระทบถึง ผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ แสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน

	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง	ดี	๒		
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง	ดี	๒		
๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	ดี	๒		
๔. การบริหารพัสดุ	ดี	๒		

จากตารางประเมินควบคุมความเสี่ยงด้านด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเฉลิมพระเกียรติ พบว่าคุณภาพการจัดการดี มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (๒)

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

นำผลการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ที่มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (๒) มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน




ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

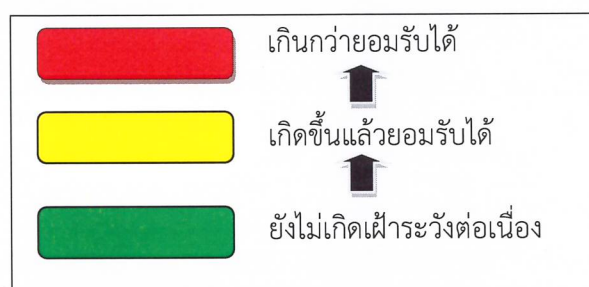
แผนบริหารความเสี่ยงฯ	มาตรการ
กระบวนการจัดการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน	๑. มาตรการ กลไก กรอบแนวทางในการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ๒. กรอบแนวทางการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใส ๓. แนวทางการปฏิบัติงาน ในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. แนวทางการปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน โดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่สีเขียว สีเหลือง และสีแดงเพื่อติดตามเฝ้าระวังและประเมินการบริหารความเสี่ยง

สถานะสีและระดับของสถานะความเสี่ยง

สถานะสี	ระดับของสถานะความเสี่ยง
	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ /นโยบาย /โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < ๓
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ / นโยบาย /โครงการ / กิจกรรมเพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > ๓



ตารางที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ
กำแพงแสน

กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุของ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ กำแพงแสน	<ul style="list-style-type: none"> ▪ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน ▪ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ ▪ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุนขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ ▪ การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด 	✓ ✓ ✓ ✓		
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุของ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ กำแพงแสน	<ul style="list-style-type: none"> ▪ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ▪ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ▪ การแสวงหาผลประโยชน์ ▪ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด ▪ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ ▪ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุม กำกับดูแลอย่างรัดกุม ▪ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ 	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓		

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง

นำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน จากตารางที่ ๖ ที่จำแนกสถานะความเสี่ยงออกเป็น ๓ สีได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยง ซึ่งรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ที่วิเคราะห์ได้นั้น มีสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว กล่าวคือ สามารถยอมรับได้และต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในขั้นตอนที่ ๗ นี้ สถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน นั้นไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามควรที่จะมีการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดมาตรการ /นโยบาย /โครงการ /กิจกรรมเพิ่มเติม ดังตารางที่ ๗

ดังตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน

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

ดังนั้นสรุปได้ว่า การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเฉลิมพระเกียรติ โดยเครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ที่นำมาใช้ นี้ จะเป็นหลักประกันได้ในระดับหนึ่งว่า การดำเนินกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน ไม่มีการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนเกิดขึ้นระหว่างผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและ/หรือเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ .ศ. ๒๕๖๗ หากแม้ในกรณีที่เกิดการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหามีค่าน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าส่วนราชการอื่นที่ไม่ได้มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน พบว่ามีสถานะความเสี่ยง ที่ไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง โดยปรากฏสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว ซึ่งหมายถึงสามารถยอมรับได้แต่ต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุอย่างต่อเนื่อง

การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัดในการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

๑. ครรมีเจ้าหน้าที่เฉพาะที่รับผิดชอบเรื่องการค้างานด้านพัสดุ
๒. ให้จัดทำรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างอย่างต่อเนื่องทุกปีงบประมาณ และดำเนินการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างเสนอผู้บังคับบัญชาการเพื่อไปใช้ในการพัฒนาปรับปรุงสำหรับการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไป
๓. การจัดซื้อจัดจ้างที่ดำเนินงานตามการจัดสรรงบประมาณจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดที่แจ้งให้ดำเนินการในระยะเวลาอันสั้นเร่งรีบในบางโครงการอาจทำให้การใช้งบประมาณไม่เป็นไปตามโครงการที่กำหนดไว้ทันเวลาของการตัดยอดงบประมาณ
๔. ปัญหาเรื่องระยะเวลาในการดำเนินงานให้จัดซื้อจัดจ้าง ที่มีรายละเอียดเอกสารมาก เร่งด่วนกระชั้นชิดที่ส่งผลให้เกิดความเสี่ยง ความล่าช้าแก้ไขช้าบ่อยๆ
๕. ปัญหาในการไม่มีผู้เชี่ยวชาญในการกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ จึงทำให้มีการยกเลิกการจัดซื้อจัดจ้างแล้วดำเนินการใหม่ ทำให้เกิดความล่าช้าไม่สามารถปฏิบัติได้ตามแผนที่กำหนดไว้

การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

จำนวนโครงการทั้งหมด (โครงการ)	จำนวนงบประมาณที่ได้รับ จัดสรร(บาท)	วิธีการจัดซื้อ	คิดเป็นร้อยละ
		เฉพาะเจาะจง (บาท)	
๑๕	๕๑๐,๘๓๐.๐๐	๔๑๑,๗๓๕.๓๕	๗๑.๔๙

ผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างทั้ง ๑๕ โครงการ จำนวนเงินที่ได้รับจัดสรรทั้งสิ้น ๕๑๐,๘๓๐.๐๐ บาท (ห้าแสนหนึ่งหมื่นแปดร้อยสามสิบบาทถ้วน) สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเสร็จสิ้น ๑๕ โครงการ ผลการจัดซื้อจัดจ้างสามารถลงนามในสัญญาจ้างและก่อนนี้ผูกพันเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๔๑๑,๗๓๕.๓๕ บาท (สี่แสนหนึ่งหมื่นหนึ่งพันเจ็ดร้อยสามสิบบาทสามสิบบาทสามสตางค์) สามารถประหยัดงบประมาณได้ ๙๙,๐๙๔.๖๕ บาท (เก้าหมื่นเก้าพันเก้าสิบบาทหกสิบบาทสามสตางค์)

แนวทางแก้ไข และและปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ

๑. ควรมีการอบรมเชิงปฏิบัติการ ฟื้นฟูความรู้ทุกส่วนงานที่เกี่ยวข้องร่วมกันและมีทิศทางการจัดการไปทางเดียวกัน
๒. เมื่อผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบงบประมาณแล้วให้มีการประชุมเตรียมความพร้อมในการจัดหาพัสดุ จัดเตรียม รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ รูปแบบราคากลาง จัดทำ Time line ให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนด
๓. จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างให้ครอบคลุมทุกหมวดการใช้จ่ายจริง
๔. จัดทำแผนงานโครงการให้สอดคล้องกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร และใช้งบให้ทันเวลา

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนกลาง
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
ตามประกาศสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๑
สำหรับหน่วยงานในราชการของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน

ชื่อหน่วยงาน : ...สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน.....

วัน/เดือน/ปี : ...๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๗.....

หัวข้อ : ...ขออนุญาตเผยแพร่ รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ)

๑. รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

๒. แบบฟอร์มขออนุญาตเผยแพร่ข้อมูลรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

๓. บันทึกข้อความรายงานผู้บริหารรับทราบและพิจารณาสั่งการอนุญาตให้นำรายงานดังกล่าว

ไปเผยแพร่ในเว็บไซต์ของหน่วยงาน

Link : -<https://kpshealth.org/>

หมายเหตุ

.....
.....

ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล



(นายศุภวิชญ์ จันทิพย์วงศ์)

วันที่ ๑๘....พฤศจิกายน....๒๕๖๗

ผู้อนุมัติรับรอง



สาธารณสุขอำเภอกำแพงแสน

วันที่ ๑๘....พฤศจิกายน....๒๕๖๗

ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่



(นายอเนก ทิมทับ)

นักสาธารณสุขชำนาญการ

วันที่ ๑๘....พฤศจิกายน....๒๕๖๗