



รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง
ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕

โรงพยาบาลเวียงแก่น
อำเภอเวียงแก่น จังหวัดเชียงราย

คำนำ

โรงพยาบาลเวียงแก่น จังหวัดเชียงราย ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณ ทุกวิธีการ ที่ดำเนินการโดยงานพัสดุ โรงพยาบาล เวียงแก่น เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการ วิเคราะห์ร้อยละของจำนวนโครงการ ที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และร้อยละของจำนวนงบประมาณ ที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งนี้เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง ในการทุจริตคอร์รัปชัน และเป็นข้อมูลในการวางแผนจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณต่อไป

โดยรายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เป็นการวิเคราะห์งบประมาณในภาพรวมของ หน่วยงานโรงพยาบาล เวียงแก่น ซึ่งรายงานฉบับนี้ประกอบด้วยผลการวิเคราะห์เชิงปริมาณ ปัญหาอุปสรรค ข้อจำกัดใน การจัดซื้อจัดจ้าง การประหยัดงบประมาณ แนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุ

กลุ่มบริหารงานทั่วไปโรงพยาบาลเวียงแก่น

๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

สารบัญ

หน้า

คำนำ

สารบัญ

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	๑
๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๙
๒. การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด	๙
๓. การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ	๙
๔. แนวทางการแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	
อันจะนำไปสู่การปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕	๑๐
บรรณานุกรม	๑๑

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๑.ผลการดำเนินงานในภาพรวม

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โรงพยาบาลเวียงแก่นมีแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างจำนวน ๔ โครงการ เป็นจำนวนเงินงบประมาณทั้งสิ้น ๑,๖๖๕,๕๕๐.๐๐ บาท (-หนึ่งล้านหกแสนหกหมื่นห้าพันห้าร้อยห้าสิบบาทถ้วน-) และโรงพยาบาลเวียงแก่น ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามโครงการดังกล่าว และขอรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยมีรายละเอียดดังนี้

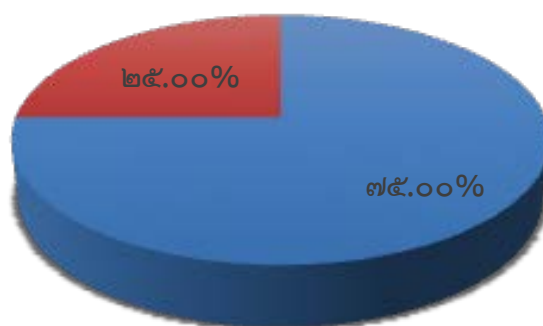
ลำดับที่	แผนงาน	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	งบประมาณที่ได้รับ (บาท)	งบประมาณที่ใช้จริง (บาท)	งบประมาณที่ประหยัดได้ (บาท)	การดำเนินการ
๑	เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย แบบที่ ๒	เฉพาะเจาะจง	๓๕๐,๐๐๐.๐๐	๓๔๙,๐๐๐.๐๐	๑,๐๐๐.๐๐	เบิกจ่ายแล้ว
๒	เครื่องตรวจสมรรถภาพทารกในครรภ์	เฉพาะเจาะจง	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๑๓๔,๗๐๐.๐๐	๑๕,๓๐๐.๐๐	เบิกจ่ายแล้ว
๓	เครื่องคอมพิวเตอร์สำหรับงานประมวลผลแบบที่ 1 * (จอขนาดไม่น้อยกว่า 19 นิ้ว) จำนวน 7 เครื่อง	เฉพาะเจาะจง	๑๕๔,๐๐๐.๐๐	๑๕๑,๔๘๙.๔๑	๒,๕๑๐.๕๙	เบิกจ่ายแล้ว
๔	เช่าเครื่องตรวจหาสารชีวเคมีในเลือดและสารคัดหลั่งอัตโนมัติพร้อมน้ำยาตรวจวิเคราะห์หาสารชีวเคมี	E-bidding	๑,๐๑๑,๕๕๐.๐๐	๑,๐๑๑,๕๕๐.๐๐		อยู่ระหว่างดำเนินโครงการ
รวมเงิน			๑,๖๖๕,๕๕๐.๐๐	๑,๖๔๖,๗๓๙.๔๑	๑๘,๘๑๐.๕๙	

๒. จำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ร้อยละของจำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ จากตารางดังกล่าวข้างต้น โรงพยาบาลเวียงแก่น มีจำนวนโครงการที่จัดซื้อจัดจ้างจำนวน ๔ โครงการ พบว่าใช้วิธีการจัดซื้อจัดจ้างแบบเฉพาะเจาะจง จำนวน ๓ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๗๕ และวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) จำนวน ๑ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๒๕ รายละเอียดดังนี้

จำนวนโครงการ	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	
	เฉพาะเจาะจง	ประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)
๔	๓	๑
๑๐๐ %	๗๕ %	๒๕ %

แผนภูมิแสดงร้อยละของวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

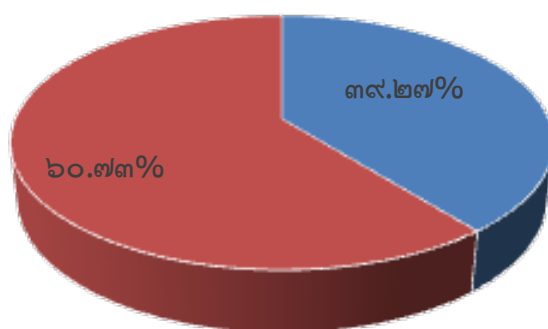


๓. งบประมาณจำแนกตามวิธีจัดซื้อจัดจ้าง

ร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง พบว่างบประมาณจำนวนเงินทั้งสิ้น ๑,๖๖๕,๕๕๐.๐๐ บาท (-หนึ่งล้านหกแสนหกหมื่นห้าพันห้าร้อยห้าสิบบาทถ้วน-) งบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) มีจำนวนสูงสุด คือ ๑,๐๑๑,๕๕๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๖๐.๗๓ รองลงมาคือวิธีเฉพาะเจาะจง เป็นจำนวนเงิน ๖๕๔,๐๐๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๙.๒๗

จำนวนงบประมาณ (บาท)	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	
	เฉพาะเจาะจง	ประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)
๑,๖๖๕,๕๕๐	๖๕๔,๐๐๐.๐๐	๑,๐๑๑,๕๕๐
๑๐๐ %	๓๙.๒๗ %	๖๐.๗๓ %

แผนภูมิแสดงร้อยละจำนวนงบประมาณแยกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง
ปี ๒๕๖๕

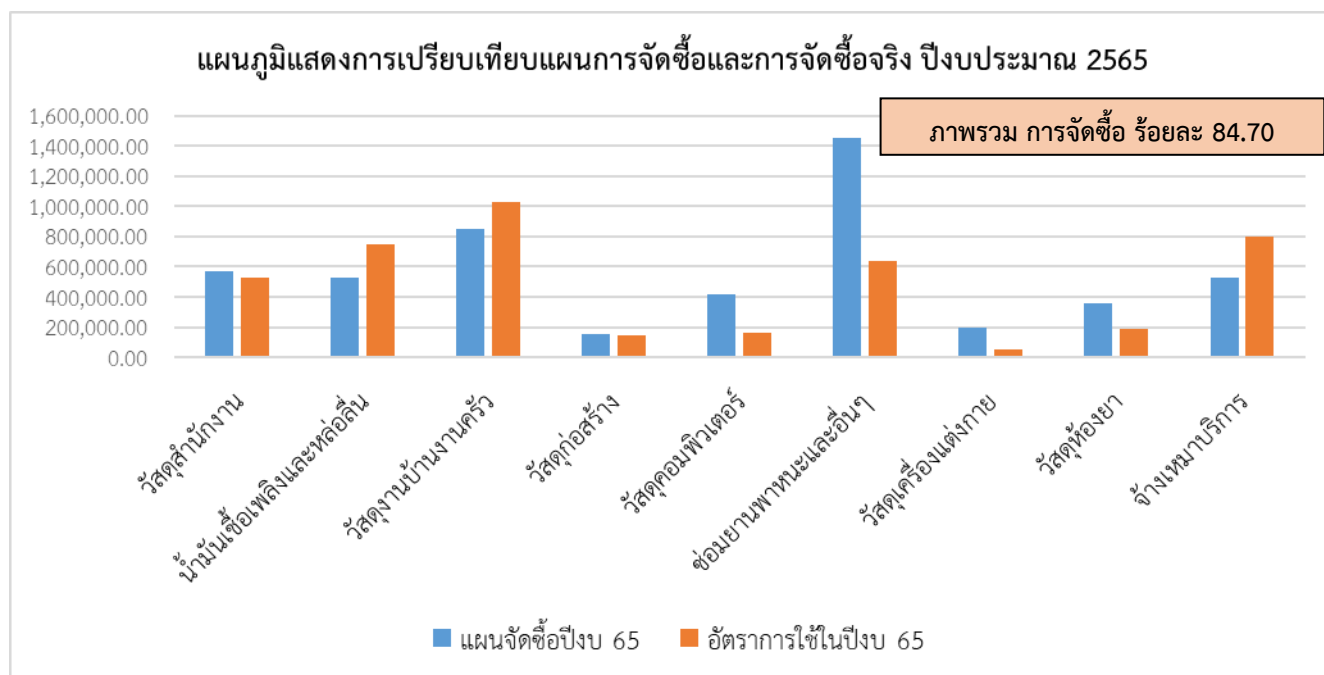


ด้านบริหารงานทั่วไป

สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ๕ กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ซื้อพัสดุ ครุภัณฑ์ ซ่อมบำรุง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำแนกรายการพัสดุทั้งสิ้น ๙ รายการ ดำเนินการแล้วเสร็จ

ประเภทการจัดซื้อจัดจ้าง	แผนจัดซื้อปีงบประมาณ ๖๕	อัตราการใช้ในปีงบประมาณ ๖๕	คิดเป็นร้อยละ
วัสดุสำนักงาน	๕๗๒,๔๐๓.๕๐	๕๒๙,๐๐๒.๕๐	๙๒.๔๒
น้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	๕๓๐,๐๐๐	๗๔๙,๙๐๘	๑๔๑.๔๙
วัสดุงานบ้านงานครัว	๘๔๗,๑๗๓	๑,๐๒๔,๖๒๖	๑๒๐.๙๕
วัสดุก่อสร้าง	๑๕๐,๐๐๐	๑๔๓,๙๘๙.๕๐	๙๕.๙๙
วัสดุคอมพิวเตอร์	๔๑๕,๑๐๐	๑๖๑,๘๗๘.๕๐	๓๙
ซ่อมยานพาหนะและอื่นๆ	๑,๔๕๐,๐๐๐	๖๓๔,๘๒๕.๖๑	๔๓.๗๘
วัสดุเครื่องแต่งกาย	๒๐๐,๐๐๐	๕๐,๓๐๐	๒๕.๑๕
วัสดุห้อยยา	๓๕๖,๖๕๐	๑๘๔,๐๐๐	๕๑.๕๙
จ้างเหมาบริการ	๕๓๐,๐๐๐	๗๙๙,๘๔๑	๑๔๗.๓๐
รวม	๕,๐๕๑,๓๒๖.๕๐	๔,๒๗๘,๓๗๑.๑๑	๘๔.๗๐



เวชภัณฑ์มีใช้ด้านการแพทย์

สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

๑. จัดซื้อ

มีการจัดทำแผนจัดซื้อเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา ประเภทวัสดุการแพทย์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้รับอนุมัติ ๕,๔๕๕,๘๗๙.๙๔ บาท จัดซื้อจริง ๔,๗๓๓,๒๖๓.๘๔ บาท ยอดใช้จริง ๔,๓๘๗,๙๔๖.๖๖ บาท แบ่งเป็น

- จัดซื้อโดยวิธีเจาะจง ๓,๓๐๙,๗๑๘.๑๖ บาท
- ซื้อรวม ๑,๐๗๘,๒๒๘.๕ บาท
- จัดซื้อรวมคิดเป็นร้อยละ ๓๒.๕๗

ในการจัดซื้อปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นี้พบว่า การจัดซื้อต่ำกว่าแผนที่ได้ตั้งงบประมาณไว้ คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๗๖ เนื่องจากสถานการณ์โรคระบาด(โควิด-๑๙) ได้มียอดค่อยๆลดลงทำให้มีการซื้อวัสดุสำหรับป้องกันเจ้าหน้าที่และใช้ในการรักษาผู้ป่วยและการฉีดวัคซีนค่อนข้างมีความครบถ้วนบ้างแล้ว ทำให้ประหยัดในส่วนของวัสดุป้องกันเจ้าหน้าที่และวัสดุสำหรับการใช้ในงานโควิดลดลง

๒.๑ วิเคราะห์ความเสี่ยง

เวชภัณฑ์หมดอายุ เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของ COVID-๑๙ ลดลงกะทันหัน และมีการได้รับวัสดุสนับสนุน จากสาธารณสุขจังหวัดเชียงราย ทำให้วัสดุที่งานพัสดุได้ซื้อจัดเตรียมไว้มียอดใช้ลดลงอย่างมาก

๒.๒ วิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรค/ข้อจำกัด

ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง eGP ไม่เสถียร ทำให้การทำงานล่าช้า

๒.๓ การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

- ในบางครั้ง เช่นสถานการณ์โควิดที่ผ่านมา วัสดุทุกรายการที่เกี่ยวข้องกับโควิด ดิดตัวขึ้นไปสูงมาก และเป็นวัสดุที่จำเป็นต้องใช้ ของขาดตลาด ทำให้มีความจำเป็นที่จะต้องซื้อวัสดุในราคาที่สูง
- ในสถานการณ์ปกติ มีการ จัดซื้อพร้อมระดับจังหวัด และซื้อตามแผนที่ได้ทำไว้

๒.๔ แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

มีการส่งเจ้าหน้าที่พัสดุเข้าร่วมการอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ ทุก ๖ เดือน

วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๑ จัดซื้อ

มีการจัดทำแผนจัดซื้อเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา ประเภทวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ รวมทั้งสิ้น ๖๘ รายการ มูลค่า ๓,๐๑๐,๑๖๖ บาท โดยแบ่งเป็นจัดซื้อรายการในบัญชีนวัตกรรมไทย จำนวน ๙ รายการ มูลค่า ๑๔,๕๓๐ บาท และนอกบัญชีนวัตกรรมไทย จำนวน ๕๙ รายการ มูลค่า ๒,๙๙๕,๖๓๖ บาท ได้มีการดำเนินการจัดซื้อและสรุปผลทั้งในรอบเดือนและรอบไตรมาส ผลปรากฏว่าในรอบปี ๒๕๖๕ มีการจัดซื้อตามแผนจำนวน ๑๓ รายการ จัดซื้อต่ำกว่าแผนจำนวน ๓๗ รายการ และจัดซื้อเกินแผนจำนวน ๒๒ รายการ (นอกแผน ๕ รายการ) มูลค่าการจัดซื้อทั้งปีสูงกว่าแผนรวมทั้งสิ้น

๑๘๓,๙๗๖ บาท โดยการดำเนินการจัดซื้อจะใช้วิธีการจัดซื้อจัดจ้างแบบเฉพาะเจาะจง การสืบราคาร่วมระดับจังหวัด และ e-bidding ซึ่งสามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ

๑.๒ จ้างเหมาตรวจวิเคราะห์

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้จัดทำแผนจ้างเหมาจ่ายตรวจวิเคราะห์จำนวน ๔๐ รายการ มูลค่า ๔๕๐,๐๐๐ บาท ซึ่งได้ดำเนินการจ้างเหมาจ่ายตรวจวิเคราะห์และค่าบริการโลหิตทั้งสิ้น มูลค่า ๕๑๔,๖๓๒ บาท ซึ่งสูงกว่าแผนที่ตั้งไว้ ๖๔,๖๓๒ บาท โดยการจ้างเหมาตรวจวิเคราะห์จะใช้วิธีแบบเฉพาะเจาะจงและใช้บริการหน่วยงานของภาครัฐและเอกชนที่มีในพื้นที่เป็นหลัก

๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

- ความรู้ข้อกฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่ถูกระเบียบพัสดุ
- ไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ตามแผน
- งานที่เพิ่มเข้ามาระหว่างปี เช่น COVID-๑๙

๒.๓ การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด

- ภาระงานที่ต้องเพิ่มมากขึ้นจากงานประจำทางวิชาชีพ
- การประกวดราคาทางอิเล็กทรอนิกส์ พสดุไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนที่กำหนดไว้
- จำนวนผู้รับบริการเป็นปัจจัยสำคัญ/ตัวแปรที่ควบคุมได้ยากซึ่งส่งผลกระทบต่อแผนจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๔ การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

- จัดซื้อร่วม/สืบราคาร่วม/ e-bidding จะช่วยให้ประหยัดงบประมาณได้
- การสร้างระบบให้มีการแข่งขันกันระหว่างผู้ค้าจะเป็นผลดีต่อภาครัฐ

๒.๕ แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

- มอบหมายงานตามภาระหน้าที่หลักของแต่ละวิชาชีพ
- ผู้รอบรู้เรื่องกฎหมาย/ระเบียบพัสดุที่สามารถให้คำปรึกษาได้
- กฎหมายและระเบียบต่างๆอาจต้องร่างให้เหมาะสม ผู้ปฏิบัติสามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดประโยชน์ต่อภาครัฐ

วัสดุทางทันตกรรม

สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

๑. จัดซื้อ

แผนจัดซื้องบประมาณปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้รับอนุมัติ ๕๗๒,๕๔๔.๙๑ บาท จัดซื้อจริง ๔๖๕,๐๖๒.๕๓ บาท โดยแบ่งเป็น

- จัดซื้อวิธีเฉพาะเจาะจง ๒๓๐,๘๘๗๐.๙๕ บาท
- จัดซื้อร่วมระดับเขตและจังหวัด ๒๓๔,๑๙๑.๕๘ บาท
- จัดซื้อร่วมคิดเป็นร้อยละ ๕๐.๓๖

พบว่าจัดซื้อน้อยกว่าแผนจัดซื้อ ๑๐๗,๔๘๒.๔๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๘.๗๗ เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของไวรัสโคโรนา ๑๙ มีผลกระทบต่อการให้การรักษาทางทันตกรรม จึงไม่สามารถเปิดให้บริการได้ตามปกติ จึงจัดซื้อเวชภัณฑ์เกี่ยวข้องกับการหัตถการที่กระจายอื่นๆลดลง

๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

- เวชภัณฑ์บางรายการขาดคลังจากหลายสาเหตุ เช่น การขนส่งจากบริษัทชำ เอกสารทางการเงินดำเนินการล่าช้ากว่ากำหนดทำให้บริษัทไม่สามารถทำการส่งสินค้าได้ เวชภัณฑ์หมดแล้วไม่ได้รับการรายงาน

- ไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ตามแผน ในกรณีที่ซื้อทดแทนเวชภัณฑ์บางรายการที่ไม่สามารถสั่งซื้อในบริษัทที่ต้องการได้ หรือเป็นการซื้ออะไหล่ในการซ่อมบำรุงเครื่องมือที่ได้อยู่ในแผน

- เวชภัณฑ์หมดอายุ เนื่องจากบางรายการไม่ได้ใช้อยู่เป็นประจำ

๒.๓ การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด

- ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง eGP ไม่เสถียร ทำให้การทำงานล่าช้า

- ระบบอินเทอร์เน็ตที่ล่าช้าในการลงข้อมูล

- การค้างชำระค่าเวชภัณฑ์ของทางโรงพยาบาลทำให้ไม่สามารถสั่งซื้อเวชภัณฑ์ได้ หรือได้ล่าช้าไม่ทันตามความต้องการ

- จำนวนผู้รับบริการเป็นปัจจัยสำคัญ/ตัวแปรที่ควบคุมได้ยากซึ่งส่งผลกระทบต่อแผนจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๔ การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

- จัดซื้อตามแผน

- จัดซื้อร่วมระดับเขตและจัดซื้อร่วมระดับจังหวัด

๒.๕ แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

- มีผู้รอบรู้เรื่องกฎหมาย/ระเบียบพัสดุที่สามารถให้คำปรึกษาได้

- กฎหมายและระเบียบต่างๆจะต้องร่างให้เหมาะสม ผู้ปฏิบัติสามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดประโยชน์ต่อภาครัฐ

- ใช้แนวคิด paperless

- ปรับปรุงระบบอินเทอร์เน็ต

- ปรับปรุงระบบ eGP ให้เสถียร

- ชำระเงินให้กับบริษัทตรงตามกำหนด

เวชภัณฑ์ยา

สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๑ จัดซื้อ

แผนจัดซื้อปีงบ ๒๕๖๕ ได้รับอนุมัติ ๖,๒๔๕,๖๑๔.๑๕ บาท จัดซื้อจริง ๖,๑๒๐,๘๒๗.๕๗ บาท สูงกว่าปีที่แล้ว ๕๐,๗๖๐.๓๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๐.๘๑ มีรายละเอียดดังนี้

- จัดซื้อวิธีเฉพาะเจาะจง ๖,๑๒๐,๘๒๗.๕๗ บาท
- จัดซื้อรวม มูลค่า ๓,๓๒๐,๖๔๙.๓๓ บาท
- จัดซื้อยาองค์การเภสัชกรรม มูลค่า ๑,๑๔๑,๒๒๔.๙๕ บาท
- จัดซื้อยาบัญชีนวัตกรรม ๗ รายการ มูลค่า ๒๓๓,๕๒๖.๖๑ บาท

พบว่าซื้อต่ำกว่าแผนจัดซื้อ ๑๒๔,๗๘๖.๕๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑.๒๐ เนื่องจากการได้มีการจัดซื้อรวมในมูลค่าที่สูง เช่นเดียวกับทุกปีที่ผ่านมา โดยในปี ๒๕๖๕ ที่ผ่านมามีการจัดซื้อรวมร้อยละ ๕๔.๒๕ ซึ่งมากกว่าปีที่ผ่านมาร้อยละ ๔๗.๘๘

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ประเด็นความเสี่ยง	โอกาสเกิด (๑-๕)	ระดับของ ผลกระทบ(๑-๕)	การประเมินความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง
๑. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานย่อย	๔	๕	๒๐ ความเสี่ยงระดับสูง	๑
๒. ความรู้ข้อกำหนดเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่ถูกระเบียบพัสดุ	๔	๕	๒๐ ความเสี่ยงระดับสูง	๒
๓. ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง eGP ไม่เสถียร	๔	๔	๑๖ ความเสี่ยงระดับสูง	๓
๔. บุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุขาดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญในการตรวจรับพัสดุ	๓	๔	๑๒ ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๔

วิเคราะห์ระดับความเสี่ยงโดยให้คะแนนตามเกณฑ์ดังนี้

- | | |
|-----------------------------------|------|
| 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 |

๒. การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด

จากตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง พบความเสี่ยงสูงมาจากการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานย่อย การจัดซื้อล่าช้า เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด๑๙ บุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญในการตรวจรับพัสดุ ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง eGP ไม่เสถียร

๓. การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

๑. ผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างงบค่าเสื่อมจำนวน ๔ รายการ สามารถดำเนินการประหยัดงบประมาณได้ ๑๘,๘๑๐.๕๙,๗๐๐ บาท (-หนึ่งหมื่นแปดพันแปดร้อยสิบบาทห้าสิบบาทห้าสตางค์-)
๒. จัดทำแผนประมาณการรับจ่ายเงินบำรุงให้รัดกุมและมีการประเมินแผนรายรับ-รายจ่ายเงินบำรุงทุกไตรมาส
๓. การจัดซื้อร่วม/สืบราคาร่วม
๔. การจัดซื้อจัดจ้างตามแผน

๕. กำหนดมาตรการการประหยัดให้เจ้าหน้าที่ทุกหน่วยงานปฏิบัติตามการสร้างระบบให้มีการแข่งขันกันระหว่างผู้ค้าจะเป็นผลดีต่อภาครัฐ

๔. แนวทางการแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง อันจะนำไปสู่การปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้าง ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ประเด็นความเสี่ยง	แนวทางการปรับปรุง
๑. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานย่อย	หากไม่มีแผนการใช้เงินจะต้องไม่อนุมัติในหลักการให้พัสดุดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ หรือหากมีความจำเป็นต้องอนุมัตินอกแผนให้คำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมที่มีความจำเป็นเท่านั้น
๒. ความรู้ข้อกฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่ถูกระเบียบพัสดุ	ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานพัสดุทุกหน่วยงานเข้ารับการอบรมเพิ่มความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่ถูกระเบียบพัสดุ
๓. ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง eGP ไม่เสถียร	ปรับปรุงระบบอินเทอร์เน็ต
๔. บุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุขาดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญในการตรวจรับพัสดุ	ให้ความรู้เรื่องระเบียบวิธีปฏิบัติให้ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ทราบถึงขั้นตอนการทำงานและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

บรรณานุกรม

- สำนักงาน ป.ป.ท. คู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยงการทุจริต FRA : FRAUD RISK – ASSESSMENTS.
กรุงเทพมหานคร. สำนักงาน ป.ป.ท., ๒๕๖๑.
- กรมบัญชีกลาง. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ. กรุงเทพมหานคร.
กระทรวงการคลัง., ๒๕๖๒

