

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหาร

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา

คำนำ

รายงานการวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน จัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา จัดทำขึ้นเพื่อวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของหน่วยงานสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา ในเรื่องของการ จัดซื้อจัดจ้าง การใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินงานของหน่วยงาน ว่ามีผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา มีการจัดซื้อจัดจ้าง การใช้จ่ายงบดำเนินการเป็นอย่างไร หน่วยงานมีการประหยัดและความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้เพียงใด และเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)ที่กำหนดให้ส่วนราชการ มีการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างในรอบปีที่ผ่านมา และนำผลวิเคราะห์ ไปปรับปรุงการจัดซื้อ จัดจ้าง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ต่อไป

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา

ตุลาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
รายงานสรุปผลการจัดซื้อ จัดจ้าง	๑
การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดซื้อ จัดจ้าง	๒
การประมาณการ	๔
การจัดทำแผนพัสดุ	๔
การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง	๕
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	๖
การตรวจรับพัสดุ	๖
การควบคุมงาน	๖
การจัดเก็บและลงทะเบียน	๖
การจำหน่ายพัสดุ	๖
การวิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรค	๗
การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ	๘
แนวทางการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๘

รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา

.....

งานพัสดุ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา ได้จัดทำรายงานสรุปการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของหน่วยงาน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา ที่ได้ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการดำเนินงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ที่กำหนดให้ส่วนราชการ ได้นำผลการวิเคราะห์ไปปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ที่จะต้องแสดงออกถึงความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ในการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดความคุ้มค่าสูงสุดต่อหน่วยงานภาครัฐ

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพะเยา จำนวน ๓ โครงการ เป็นเงิน ๓๕๘,๖๔๐.- บาท ตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง และสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามโครงการดังกล่าวเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตาราง แสดงโครงการที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณประจำปี ๒๕๖๕

ลำดับ	ชื่อโครงการ	งบประมาณตามได้รับการสนับสนุน	งบประมาณที่เบิกจ่าย	ร้อยละที่เบิกจ่าย
๑.	โครงการสนับสนุนตามภารกิจพื้นฐาน	๕๔,๙๗๐.-	๕๔,๙๗๐.-	๑๐๐
๒.	โครงการพัฒนาระบบการแพทย์ปฐมภูมิ	๓,๐๐๐.-	๓,๐๐๐.-	๑๐๐
๓.	โครงการพัฒนาและจัดระบบบริการที่มีคุณภาพมาตรฐานด้านการป้องกัน บำบัดรักษา และฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ติดยาเสพติด จังหวัดพะเยา	๓,๐๐๐.-	๓,๐๐๐.-	๑๐๐
๔.	โครงการควบคุมโรคหนองพยาธิตามโครงการพระราชดำริ สมเด็จพระกนิษฐาธิราชเจ้ากรมสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี	๖,๐๐๐.-	๖,๐๐๐.-	๑๐๐
๕.	โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตระดับอำเภอ (พชอ.)	๑๐,๐๐๐.-	๑๐,๐๐๐.-	๑๐๐
	รวม	๗๖,๙๗๐.-	๗๖,๙๗๐.-	๑๐๐

จากตารางในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา ได้จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ในโครงการสนับสนุนดำเนินการตามภารกิจพื้นฐานของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา จำนวน ๕ โครงการ รวมเป็นเงิน ๗๖,๙๗๐.- บาท เบิกจ่ายงบประมาณ จำนวน ๗๖,๙๗๐.- บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

ตาราง แสดงวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับที่	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนโครงการที่จัดซื้อจัดจ้าง	งบประมาณที่ได้รับ	งบประมาณที่เบิกจ่าย	ร้อยละการเบิกจ่าย
๑	วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป	๐	๐	๐	๐
๒	วิธีคัดเลือก	๐	๐	๐	๐
๓	วิธีเฉพาะเจาะจง	๕	๗๖,๙๗๐.-	๖๐,๙๗๐	๑๐๐
๔	วิธีประกวดแบบ	๐	๐	๐	๐
	รวม	๕	๗๖,๙๗๐.-	๗๖,๙๗๐.-	๑๐๐

จากตารางแสดงวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพบว่าสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา ได้ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๕ โครงการ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๕ โครงการ จำนวนเงิน ๗๖,๙๗๐.- บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของวิธีเฉพาะเจาะจง จำนวนเงินที่ได้รับการจัดสรร ทั้งหมด ๗๖,๙๗๐.- บาท เบิกจ่ายจำนวน ๗๖,๙๗๐.- บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

การวิเคราะห์ความเสี่ยงตามกรอบมาตรฐาน COSO

การวิเคราะห์ความเสี่ยงนำเอาความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านการวิเคราะห์ความเสี่ยง จะช่วยให้หน่วยงานทราบถึงความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างที่เกิดขึ้น สามารถกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังบรรลุ เป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ (Agenda Based) อีกด้วย การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิด ผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ เนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบต่อผู้บริหาร

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีความผิดพลาดวินัยร้ายแรง
๔	สูง	มีความผิดพลาดวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆครั้ง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)





ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕-๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙-๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑-๓ คะแนน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

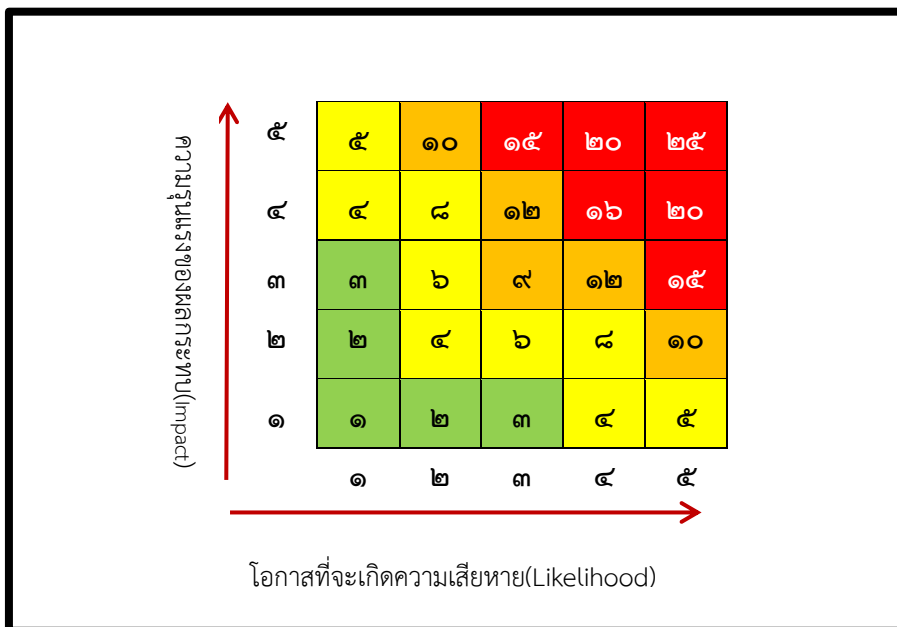
ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ

(Degree of Risk = Likelihood x Impact)

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	สัญลักษณ์สี
ต่ำ (Low)	๑-๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว 
ปานกลาง (Medium)	๔-๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยง	สีเหลือง 
เสี่ยงสูง (High)	๙-๑๔คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม 
เสี่ยงสูงมาก(Extreme)	๑๕-๒๕คะแนน	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง 

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)



การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยงาน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา

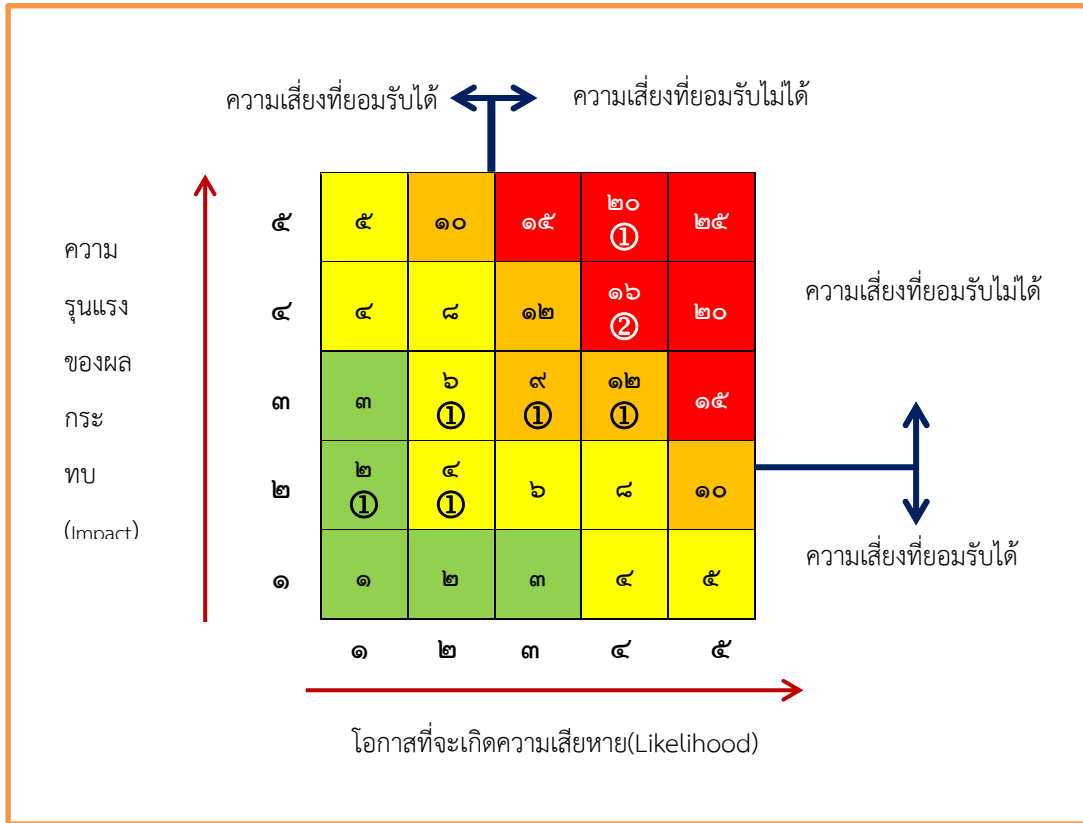
ประเด็น	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง				
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑)*(๒)	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง
๑.การ ประมาณการ	การประมาณการใช้ พัสดุย้อนหลัง ๓ ปี	การใช้พัสดุในแต่ละปีมีการ เปลี่ยนแปลงไปตามนโยบายและ ภาวะฉุกเฉินเร่งด่วนต่างกัน	๔	๓	๑๒	สูง	๓
๒.การจัดทำ แผน	การกำหนดความ ต้องการการใช้วัสดุ	การทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีล่าช้า	๓	๓	๙	สูง	๔
๓. การ กำหนด คุณลักษณะ และราคา กลาง	เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการกำหนด คุณลักษณะ	- ราคากลาง ราคาพัสดุในพื้นที่ มีความแตกต่างกันตามบริบท ของพื้นที่ - ร้านค้า ตัวแทนจำหน่ายใน พื้นที่มีน้อยหรือบางอย่างไม่มี เลย - ไม่มีราคาเปรียบเทียบ - มีความจำเป็นต้องซื้อ - พักสบางอย่างขาดแคลน แต่ต้องดำเนินการ	๔	๔	๑๖	สูงมาก	๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยงาน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา

ประเด็น	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง				
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ความเสี่ยง (๑)*(๒)	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง
๔.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง	- ขั้นตอนการปฏิบัติ ตาม พรบ.พัสดุ - มีความจำเป็น เร่งด่วนกระชั้นชิด	- ข้อผิดพลาดในกระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง - เอกสารไม่ถูกต้อง	๔	๕	๒๐	สูงมาก	๑
๕.การตรวจรับ พัสดุ	การตรวจรับพัสดุไม่ เป็นไปตามสัญญาหรือ ข้อกำหนด	กรรมการตรวจรับไม่มีความใจ ในเรื่องนั้นๆ	๔	๔	๑๖	สูงมาก	๒
๖.การควบคุม งาน	การควบคุมตรวจสอบ ไม่เป็นไปตามแผน	- ไม่มีการตรวจสอบ - ทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	๒	๒	๔	ปาน กลาง	๖
๗.การจัดเก็บ และลงทะเบียน	กระบวนการจัดเก็บ และการเบิกใช้พัสดุ	- ผู้รับผิดชอบมาภาระงานมาก	๒	๓	๖	ปาน กลาง	๕
๘.การจำหน่าย พัสดุ	ไม่มี	ไม่มี (มีการสำรวจและ จำหน่ายพัสดุตามระเบียบ พัสดุ)	๑	๒	๒	ต่ำ	๗

แผนภูมิการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา



ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
๑. กระทบการจัดซื้อจัดจ้าง	ลำดับ๑ (สูงมาก= ๒๐ คะแนน)
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง	ลำดับ๒ (สูงมาก= ๑๖ คะแนน)
๓. การตรวจรับพัสดุ	ลำดับ๒ (สูงมาก= ๑๖ คะแนน)
๔. การตรวจรับพัสดุ	ลำดับ๓ (สูง= ๑๒ คะแนน)
๕. การจัดทำแผน	ลำดับ๔ (สูง= ๙ คะแนน)
๖. การเก็บและการลงทะเบียน	ลำดับ๕ (ปานกลาง= ๖ คะแนน)
๗. การควบคุมงาน	ลำดับ๖ (ปานกลาง= ๔ คะแนน)
๘. การจำหน่ายพัสดุ	ลำดับ๗ (ต่ำ= ๒ คะแนน)

สรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

การประมาณการ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา ได้ประมาณการในการใช้จ่ายงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง โดยใช้ข้อมูลการดำเนินงานจาก ๓ ปีย้อนหลัง (๒๕๖๑-๒๕๖๓) ประกอบความจำเป็นในการบริหารจัดการของหน่วยงาน มาเป็นแนวทางในการดำเนินการประมาณการ หน่วยงานไม่มีความเสี่ยงด้านการประมาณการ

การจัดทำแผน

การจัดทำแผนการดำเนินงาน แผนการใช้จ่ายงบประมาณ ของหน่วยงาน เป็นการจัดทำแผนที่เรียงลำดับความสำคัญของการดำเนินงาน ความจำเป็นที่ต้องดำเนินการไม่ให้เกิดความจำเป็นที่หน่วยงานดำเนินการเพื่อความเหมาะสมของการดำเนินงาน ความเสี่ยงในขั้นตอนการจัดทำแผนการดำเนินงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานคือการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน

การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา ได้กำหนดราคากลางจาก บัญชีราคามาตรฐานของสำนักงบประมาณ บัญชีกองบริหารการสาธารณสุขและราคาตามท้องตลาดในพื้นที่ จำนวน ๓ ร้านค้า มีการเปรียบเทียบราคาพัสดุและคุณภาพของพัสดุในแต่ละร้านที่ได้รับการเสนอราคาให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดต่อหน่วยงาน ความเสี่ยงในการกำหนดคุณลักษณะและราคากลางของหน่วยงานก็คือ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของพัสดุบางรายการ ไม่สามารถกำหนดสเปค ลักษณะ รายละเอียดของพัสดุนั้นๆที่ถูกต้องได้

กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ตามขั้นตอนของระเบียบพัสดุ ๒๕๖๑ เริ่มตั้งแต่การสืบราคา การขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เกิดความโปร่งใสและถูกต้องตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้สอบถามจากผู้ประกอบการในพื้นที่ จำนวน ๓ แห่ง เพื่อพิจารณารายการพัสดุที่ได้ทั้งราคาและคุณภาพ เพื่อให้เกิดผลประโยชน์ต่อหน่วยงานในการดำเนินงาน

ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้าง มีความเสี่ยงในด้านราคา เนื่องจากเป็นพื้นที่ห่างไกล การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุบางรายการมีความจำเป็นเร่งด่วน อาจมีราคาสูงกว่าพื้นที่อื่นๆบ้างบางรายการ แต่เจ้าหน้าที่ก็ดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบพัสดุ และเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ทักษะการดำเนินงานตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

การตรวจรับพัสดุ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา ได้แต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่ เจ้าหน้าที่พัสดุ เพื่อให้การดำเนินงานด้านพัสดุได้ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้ง มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เจ้าหน้าที่ต้องตรวจรับพัสดุให้ครบตามจำนวนทั้งปริมาณคุณภาพด้วยทุกรายการจึงลายมือชื่อตรวจรับพัสดุ หากพัสดुरายการใดไม่ถูกต้องไม่ให้นำตรวจรับ ให้ดำเนินการทักท้วงพร้อมรายงานให้สาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยาทราบโดยทันที ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ หน่วยงานไม่มีความเสี่ยงด้านตรวจรับพัสดุ

การควบคุมงาน

หัวหน้ากลุ่มงานบริหาร สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา เป็นควบคุมการดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้าง โดยมี สาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา เป็นผู้ควบคุมกำกับ ในภาพรวม กรณีที่มีปัญหาในการดำเนินงานไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการที่ผิดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก็มีการศึกษาแนวทางการดำเนินงานไปยังกลุ่มงานการเงิน กลุ่มงานบริหาร งานพัสดุและกลุ่มงานตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพะเยา หน่วยงานไม่มีความเสี่ยงด้านการควบคุมการดำเนินงานด้านพัสดุ

การจัดเก็บและลงทะเบียน

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา มีการจัดเก็บพัสดุและการลงทะเบียนพัสดุตามระเบียบพัสดุ มีการแต่งตั้ง นายภคภณ แสนเตชะ เป็นเจ้าหน้าที่พัสดุผู้รับผิดชอบ มีการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุที่สามารถตรวจสอบได้ ในกรณีที่เป็นครุภัณฑ์ ก็ให้ลงทะเบียนครุภัณฑ์และลงทะเบียนครุภัณฑ์ทุกรายการ ความเสี่ยงด้านการจัดเก็บและลงทะเบียน เนื่องจากเจ้าหน้าที่มีงานประจำมากอยู่แล้วทำให้เวลาในการจัดเก็บควบคุมพัสดุ ไม่ครอบคลุม

การจำหน่ายพัสดุ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา มีการจัดทำบัญชีพัสดุให้เป็นปัจจุบัน เมื่อมีรายการรับ การเบิกจ่ายได้มีการควบคุมตรวจสอบตามสถานการณ์จริงทุกครั้ง ให้มีการลงลายมือชื่อผู้รับทุกครั้ง การใช้พัสดุก็เป็นไปตามการใช้จริง มีการรวบรวมพัสดุครุภัณฑ์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบควบคุมตลอดจนถึงการจำหน่ายพัสดุเป็นไปตามระเบียบการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ด้านการจำหน่ายพัสดุของหน่วยงานไม่มีความเสี่ยง

การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคและข้อจำกัด

การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา พบปัญหาและอุปสรรคซึ่งทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ดังนี้

๑. แจ้งจัดสรรงบประมาณล่าช้า ทำให้ระยะเวลาในการดำเนินงานให้จัดซื้อจัดจ้างเร่งด่วนกระชั้นชิด ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินงานตามระเบียบพัสดุได้

๒. คณะกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ ขาดทักษะความรู้ด้านระเบียบต่างๆ วิธีการดำเนินงาน และแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง

๓. หน่วยงานเจ้าของงบประมาณเสนอความต้องการให้จัดหาพัสดุ แต่ไม่แจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับพัสดุที่ต้องการใช้ ต้องเสียเวลาส่งเรื่องกลับไปจัดทำรายละเอียดของพัสดุ

๔. ขั้นตอนการดำเนินงานด้านพัสดุ มีหลายขั้นตอน ทำให้การเกิดความยุ่งยากในการปฏิบัติ ในแต่ละขั้นตอน

๕. ขาดบุคลากร เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ไม่เพียงพอ หน่วยบริการบางแห่ง มีเจ้าหน้าที่จำนวนน้อย ไม่พอกับงานที่รับผิดชอบ ตามระเบียบของการจัดซื้อ จัดจ้าง เช่น เจ้าหน้าที่การเงิน เจ้าหน้าที่พัสดุ ผู้ตรวจรับพัสดุ ไม่สามารถหาคนมารับผิดชอบได้ครบทุกตำแหน่งตามระเบียบพัสดุ ต้องใช้เจ้าหน้าที่จากหน่วยงานอื่น มาร่วมเป็นผู้รับผิดชอบด้วย ทำให้การดูแลงานด้านการพัสดุไม่ครอบคลุมได้ทุกประเด็น

๖. การจัดสรรงบประมาณ บางอย่างมีข้อจำกัดในเรื่องของการเบิกจ่าย ทำให้ผิดระเบียบในเรื่องของการดำเนินงานด้านพัสดุ เช่น งบค่าอินเทอร์เน็ตของหน่วยบริการ งบสาธารณสุข ๑๐๐ ปี น่าจะโอนให้หน่วยบริการสามารถดำเนินการได้เอง เพราะบางพื้นที่มีข้อจำกัด เรื่องการใช้อินเทอร์เน็ต ไม่สามารถเลือกบริการจากเครือข่ายผู้ให้บริการได้

การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

สรุปผลการประหยัดงบประมาณ ในปี ๒๕๖๕ ของหน่วยงานสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา งบประมาณ งบดำเนินการของหน่วยงาน ที่ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองพะเยา ได้รับ จำนวน ๑๒,๐๐๐.- บาท ใช้ไป ๑๒,๐๐๐.- บาท การใช้จ่ายงบดำเนินการของหน่วยงาน มีค่าใช้จ่ายในจัดอบรม ๑๒,๐๐๐.- บาท งบโครงการพัฒนาระบบการแพทย์ปฐมภูมิ และเครือข่ายระบบสุขภาพระดับอำเภอ จังหวัดพะเยา ปี ๒๕๖๕ จำนวนเงิน ๓,๐๐๐.-บาท งบโครงการพัฒนาและจัดระบบบริการที่มีคุณภาพมาตรฐาน ด้านการป้องกัน บำบัดรักษา และฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ติดยาเสพติด จังหวัดพะเยา ๓,๐๐๐.-บาท งบโครงการควบคุมโรคหนองพยาธิตามโครงการพระราชดำริ สมเด็จพระกนิษฐาธิราชเจ้ากรมสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี จำนวน ๖,๐๐๐.-บาท

แนวทางในการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๑. หน่วยงานควรมีการเตรียมการจัดทำรายละเอียดพัสดุที่ต้องการ ให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างและแผนจัดหาพัสดุของหน่วยงานอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มีเวลาให้งานพัสดุ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ เพราะการจัดซื้อจัดจ้าง มีขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติ แต่ละขั้นตอน จะมีระยะเวลาตามระเบียบ/กฎหมาย กำหนดไว้ หากไม่ดำเนินการตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง

๒. เจ้าหน้าที่พัสดุ ต้องศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงระเบียบที่ออกมาใหม่เพิ่มเติม ให้ละเอียดถี่ถ้วน เพื่อให้มีการปฏิบัติที่ถูกต้องตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๓. ให้เจ้าหน้าที่ทุกคน ตามกลุ่มงานต่างๆ กำหนดความต้องการ ในการจัดซื้อจัดจ้าง ตามความต้องการ อย่างคุ้มค่า ประหยัด ทั้งนี้โดยให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๔. คณะกรรมการตรวจสอบภายใน จะต้องศึกษาระเบียบ ตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ อย่างชัดเจนก่อนที่จะลงตรวจสอบการดำเนินงานในพื้นที่

๕. เจ้าหน้าที่พัสดุจะต้องดำเนินการในการจัดพัสดุดังระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด