



รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

โรงพยาบาลสันติสุข
อำเภอสันติสุข จังหวัดน่าน

ก

คำนำ

รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลสันติสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จัดทำขึ้น เพื่อวิเคราะห์หาความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง กระบวนการขั้นตอน ปัญหาอุปสรรค ที่อาจจะมีผลทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐเกิดปัญหา ดังนั้นเพื่อให้ระบบการบริหารราชการของหน่วยงานรัฐเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ผู้จัดทำมีความประสงค์ให้เกิดการปรับปรุงกระบวนการ ขั้นตอน นำไปสู่การประหยัดงบประมาณของรัฐ และความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment-ITA) ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช)

งานพัสดุ
กลุ่มงานบริหารทั่วไป
โรงพยาบาลสันติสุข
ธันวาคม ๒๕๖๕

ข

สารบัญ

	หน้า
การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างตามประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕	
๑.รายงานสรุปผลการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๕	๑
ตารางที่ ๑.๑ จำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และจำนวนงบประมาณ	๑
ตารางที่ ๑.๒ การจัดซื้อจัดจ้าง แยกตามหมวดการจัดซื้อจัดจ้าง	๒ - ๓
๒.การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	
๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๔
๒.๒ ปัญหาและอุปสรรค	๔
๒.๓ การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ	๔
๒.๔ แนวทางการปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุ	๕
บทสรุป	๕

การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
โรงพยาบาลสันติสุข อำเภอสันติสุข จังหวัดน่าน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

โรงพยาบาลสันติสุข ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยเป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ เป็นมาตรฐานเดียวกัน และมีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ตลอดจนเป็นไปตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment-ITA) ทำการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างโดยรวมของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ใน ๒ ลักษณะ คือ

- ๑) จำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และจำนวนงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
- ๒) การจัดซื้อจัดจ้างแยกตามหมวดหมู่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

โดยโรงพยาบาลสันติสุข มีการจัดซื้อ/จัดจ้างจากแหล่งงบประมาณดังต่อไปนี้

- ๑) เงินบำรุงของโรงพยาบาลสันติสุข
- ๒) เงินค่าบริการทางการแพทย์ที่เบิกจ่ายในลักษณะงบลงทุน(งบค่าเสื่อม) ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

๑. รายงานสรุปผลการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๕ ดังนี้

ตารางที่ ๑.๑ จำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และ จำนวนงบประมาณ

วิธีการจัดหา	จำนวนโครงการ (รายการ)	ร้อยละของ จำนวนโครงการ	จำนวนงบประมาณ (บาท)	ร้อยละของ งบประมาณ
วิธีเฉพาะเจาะจง	๑,๑๕๒	๑๐๐.๐๐	๑๒,๒๗๖,๖๒๙.๔๕	๑๐๐.๐๐
วิธีสอบราคา e - Bidding	๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
วิธีคัดเลือก	๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
รวมทั้งสิ้น	๑,๑๕๒	๑๐๐	๑๒,๒๗๖,๖๒๙.๔๕	๑๐๐

จากตารางที่ ๑.๑ จำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและจำนวนงบประมาณ พบว่าร้อยละของจำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และร้อยละของจำนวนงบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลสันติสุข สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดน่าน คือการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง เป็นวิธีเดียวที่หน่วยงานดำเนินการ เนื่องจากในการจัดซื้อจัดจ้างมีงบประมาณจำนวนจำกัด วัสดุ ครุภัณฑ์ส่วนใหญ่มีราคาที่ไม่สูงมากเพราะเป็นโรงพยาบาลชุมชน ขนาดเล็ก F๒ (จำนวน ๓๐ เตียง) และ ได้รับมอบอำนาจในการจัดจ้างในวงเงินไม่เกิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท(หนึ่งล้านบาทถ้วน) ถ้าวางเงินเกินทางหน่วยงาน จะให้ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดน่านซึ่งเป็นต้นสังกัดช่วยดำเนินการแทน

ตารางที่ ๑.๒ การจัดซื้อจัดจ้าง แยกตามหมวดการจัดซื้อจัดจ้าง

ลำดับ	หมวดที่มีการจัดซื้อจัดจ้าง	มูลค่าตามแผน จัดซื้อจัดจ้าง (บาท)	มูลค่าการจัดซื้อจัด จ้าง (บาท)	การประหยัด งบประมาณ	ร้อยละการ ประหยัด
๑	ครุภัณฑ์ไฟฟ้าฯ	๔,๕๐๐.๐๐	๔,๒๕๐.๐๐	๒๕๐.๐๐	๕.๕๖%
๒	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	๑๒๔,๘๐๐.๐๐	๑๒๔,๘๐๐.๐๐	๐	๐%
๓	ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	๙,๐๐๐.๐๐	๑๐,๗๕๐.๐๐	-๑,๗๕๐.๐๐	-๑๙.๕๕%
๔	ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	๓๐,๔๕๐.๐๐	๓๐,๑๕๐.๐๐	๓๐๐.๐๐	๐.๙๙%
๕	ครุภัณฑ์สนาม	๗,๕๐๐.๐๐	๖,๙๘๐.๐๐	๕๒๐.๐๐	๖.๙๓%
๖	ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	๖๔,๐๙๐.๐๐	๖๔,๐๙๐.๐๐	๐	๐%
๗	ครุภัณฑ์สำนักงาน	๒๑๗,๖๗๐.๐๐	๒๐๘,๕๐๐.๐๐	๙,๑๗๐	๔.๒๑%
๘	ครุภัณฑ์อื่น	๑,๕๐๐.๐๐	๑,๕๐๐.๐๐	๐	๐%
๙	ค่าจ้างเหมาบริการทำพื้นเทียม	๕๐,๙๒๕.๐๐	๕๐,๙๒๕.๐๐	๐	๐%
๑๐	ค่าจ้างเหมาบริการอื่น	๑,๒๐๓,๐๐๐.๐๐	๑,๑๙๒,๕๒๕.๐๐	๑๐,๔๗๕.๐๐	๐.๘๗%
๑๑	ค่า พรบ. และค่าเบี้ยประกันภัย	๘๔,๐๐๐.๐๐	๙๑,๒๑๕.๐๐	-๗,๒๑๕.๐๐	-๘.๕๙%
๑๒	ค่าจ้างสำเนาเอกสาร	๑๐,๐๐๐.๐๐	๑๐,๐๐๐.๐๐	๐	0%
๑๓	ค่าจ้างบำรุงสาธารณูปโภค	๗๘,๐๐๐.๐๐	๗๖,๕๐๐.๐๐	๑,๕๐๐.๐๐	๑.๙๒%
๑๔	เช่าครุภัณฑ์การแพทย์ เอ็กซเรย์	๓๖๐,๐๐๐.๐๐	๓๖๐,๐๐๐.๐๐	๐	๐%
๑๕	เช่าครุภัณฑ์การแพทย์ เครื่องพร้อม น้ำยาแล็ป	๕๖๔,๓๘๘.๐๐	๕๖๔,๓๘๘.๐๐	๐	๐%
๑๖	เช่าอื่น	๓๒,๙๕๐.๐๐	๓๒,๙๐๐.๐๐	๕๐.๐๐	๐.๑๕%
๑๗	ค่าจ้างเหมาบริการอื่น-กำจัดขยะฯ	๑๒๐,๐๐๐.๐๐	๑๑๗,๕๐๐.๐๐	๒,๕๐๐.๐๐	๒.๐๘%
๑๘	ค่าจ้างเหมาบริการอื่น-บำรุง เครื่องปรับอากาศ	๒๗,๕๐๐.๐๐	๒๗,๔๕๐.๐๐	๕๐	๐.๑๘%
๑๙	ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	๕๐,๐๐๐.๐๐	๔๘,๕๐๐.๐๐	๑,๕๐๐.๐๐	๓%
๒๐	ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์ยานพาหนะ และขนส่ง	๔๘,๕๐๐.๐๐	๔๗,๕๐๐.๐๐	๑,๐๐๐	๒.๐๖%

ลำดับ	หมวดที่มีการจัดซื้อจัดจ้าง	มูลค่าตามแผน จัดซื้อจัดจ้าง (บาท)	มูลค่าการจัดซื้อจัด จ้าง (บาท)	การประหยัด งบประมาณ	ร้อยละการ ประหยัด
๒๑	ค่าซ่อมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	๑๕๒,๐๐๐.๐๐	๑๕๒,๐๐๐.๐๐	๐	๐%
๒๒	ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์สำนักงาน	๑๕,๐๐๐.๐๐	๑๕,๐๐๐.๐๐	๐	๐%
๒๓	ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์อื่น - ไฟฟ้า	๒๐๐,๖๐๐.๐๐	๑๘๕,๘๐๐.๐๐	๑๔,๘๐๐.๐๐	๗.๓๘%
๒๔	จ้างเหมาปรับปรุงสิ่งปลูกสร้าง	๕๐๙,๗๒๐.๐๐	๕๐๑,๕๐๐.๐๐	๘,๒๒๐.๐๐	๑.๖๑%
๒๕	ค่าสิ่งส่งตรวจห้องปฏิบัติการ	๔๕,๓๕๐.๐๐	๔๕,๓๕๐.๐๐	๐.๐๐	๐%
๒๖	ยา	๓,๙๗๔,๕๙๙.๓๙	๓,๙๗๒,๕๖๐.๐๐	๒,๐๓๙.๓๙	๐.๐๕%
๒๗	วัสดุก่อสร้างและประปา	๑๐๐,๐๐๐.๐๐	๙๕,๗๐๗.๐๐	๔,๒๙๓.๐๐	๔.๒๙%
๒๘	วัสดุการแพทย์(ชั้นสูตร)	๗๓๑,๑๖๓.๓	๗๒๕,๕๗๐.๐๐	๕,๕๙๓.๓	๐.๗๖%
๒๙	วัสดุการแพทย์(ทันตกรรม)	๒๗๘,๓๔๓.๓๒	๒๗๗,๕๐๐.๐๐	๘๔๓.๓๒	๐.๓๐%
๓๐	เวชภัณฑ์/วัสดุการแพทย์(เภสัช กรรม)	๑,๑๘๔,๔๗๙.๗๖	๑,๑๖๙,๐๑๙.๔๕	๑๕,๔๖๐.๓๑	๑.๓๑%
๓๑	วัสดุคอมพิวเตอร์	๓๗๗,๒๙๕.๐๐	๓๖๗,๕๐๐.๐๐	๙,๗๙๕.๐๐	๒.๖๐%
๓๒	วัสดุเครื่องแต่งกาย	๑๘๕,๒๐๐.๐๐	๑๘๕,๐๐๐.๐๐	๒๐๐.๐๐	๐.๑๑%
๓๓	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	๒๐,๐๐๐.๐๐	๑๗,๕๐๐.๐๐	๒,๕๐๐.๐๐	๑๒.๕๐%
๓๔	วัสดุงานบ้านงานครัว	๓๒๗,๖๐๐.๐๐	๓๑๖,๙๕๐.๐๐	๑๐,๖๕๐.๐๐	๓.๒๕%
๓๕	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	๓๕๐,๐๐๐.๐๐	๓๓๖,๕๐๐.๐๐	๑๓,๕๐๐.๐๐	๓.๘๖%
๓๖	วัสดุบริโภค	๔๕๐,๐๐๐.๐๐	๔๔๘,๕๐๐.๐๐	๑,๕๐๐.๐๐	๐.๓๓%
๓๗	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	๓๐,๐๐๐.๐๐	๒๗,๕๐๐.๐๐	๒,๕๐๐.๐๐	๘.๓๓%
๓๘	วัสดุงานยานพาหนะและขนส่ง	๑๐๐,๐๐๐.๐๐	๘๕,๖๐๐.๐๐	๑๔,๔๐๐.๐๐	๑๔.๔๐%
๓๙	วัสดุสำนักงาน	๒๕๕,๗๕๐.๐๐	๒๓๖,๘๕๐.๐๐	๑๗,๙๐๐.๐๐	๗.๐๓%
๔๐	วัสดุอื่น	๓๐,๑๕๐.๐๐	๓๐,๑๕๐.๐๐	๐	๐
๔๑	เงินสมทบครุภัณฑ์	๑๔,๑๕๐.๐๐	๑๔,๑๕๐.๐๐	๐	๐
ผลรวมทั้งหมด		๑๒,๔๑๙,๑๗๓.๗๗	๑๒,๒๗๖,๖๒๙.๔๕	๑๔๒,๕๔๔.๓๒	๑.๑๕%

จากตารางที่ ๑.๒ จำนวนการจัดซื้อจัดจ้างจำแนกตามหมวด พบว่าในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จัดทำแผนไว้ที่ ๑๒,๔๑๙,๑๗๓.๗๗ บาท ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไปเป็นเงินจำนวน ๑๒,๒๗๖,๖๒๙.๔๕ บาท ซึ่งน้อยกว่างบประมาณที่ได้กำหนดไว้ถึง ๑๔๒,๕๔๔.๓๒ บาท (ลดลงร้อยละ ๑.๑๕%)

๒. การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ของโรงพยาบาลสันติสุข ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ในการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่า การดำเนินการของโรงพยาบาล ไม่มีการทุจริต และ/หรือหาผลประโยชน์ ทับซ้อนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง หากแม้ในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าที่ส่วนราชการที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะไม่ได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

การกำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มี ๙ ขั้นตอนดังนี้

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

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข มีการเตรียมการประเมินความเสี่ยงจากภาระงานด้านภารกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน (การจัดทำแผน, การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง, กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง, การบริหารพัสดุ) ดังนี้

ภาระงาน	กระบวนการงาน
ด้านภารกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข

การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลสันติสุข เตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างทั้ง ๙ ด้าน

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Risk Identification)





ทำการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) โดยนำข้อมูลที่ได้จากการเตรียมการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข 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">▪ 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 ๒ วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (Risk Identification)

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

สี	ระดับความเสี่ยง
	ความเสี่ยงระดับต่ำ
	ความเสี่ยงระดับปานกลาง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน สามารถใช้ความรอบคอบ ระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข 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"> ▪ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุม กำกับดูแลอย่างรัดกุม ▪ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ 		/		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำขั้นตอนความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับปานกลาง (สีเหลือง) จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งระดับความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๑.๑ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ **ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒**

๓.๑.๒ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ **ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น**

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๒.๑ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคราชการ **ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓**

๓.๒.๒ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial **ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓**

๓.๒.๓ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User **ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓**

๓.๒.๔ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้องค์ความรู้ Learning & Growth **ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒**

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข (Risk level matrix)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง = จำเป็น X รุนแรง
๑. การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง			
▪ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน	๑	๒	๒
▪ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ	๑	๒	๒
๒. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลาง			
▪ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ	๑	๒	๒
▪ การสืบหาราคากลางจากท้องตลาด	๑	๒	๒

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"> ■ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุม กำกับดูแลอย่างรัดกุม ■ 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

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	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 ■ การสืบหาราคากลางจากห้องตลาด 	- -	๑ ๑

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST ๓ ๒	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD ๑
๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง <ul style="list-style-type: none"> ■ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ■ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ■ การแสวงหาผลประโยชน์ ■ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด ■ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ 	-	๑
๔. การบริหารพัสดุ <ul style="list-style-type: none"> ■ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุม กำกับดูแลอย่างรัดกุม ■ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ 	-	๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตรภาคีเครือข่าย	×		
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial	×		
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	×		
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	×		

ขั้นตอนที่ ๔ ประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

นำค่าความเสี่ยงรวมจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ ได้แก่คุณภาพการจัดการ สอดส่อง และเฝ้าระวัง ในงานปกติ กำหนดเกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับ	เกณฑ์คุณภาพการจัดการ
ดี	จัดการได้ทันที ทุกครั้งไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ แสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลสันติสุข

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

จากตารางประเมินควบคุมความเสี่ยงด้านด้านการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข พบว่าคุณภาพการจัดการดี มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (๒)

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

นำผลการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านด้านการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข ที่มีค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (๒) มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลสันติสุข






ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

แผนบริหารความเสี่ยงฯ	มาตรการ
กระบวนการจัดการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข	<ol style="list-style-type: none">๑. มาตรการ กลไก กรอบแนวทางในการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ๒. กรอบแนวทางการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใส๓. แนวทางการปฏิบัติงาน ในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง๔. แนวทางการปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาล สันติสุขโดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่สีเขียว สีเหลือง และสีแดงเพื่อติดตามเฝ้าระวังและประเมินการบริหารความเสี่ยง

สถานะสีและระดับของสถานะความเสี่ยง

สถานะสี	ระดับของสถานะความเสี่ยง		
	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม		เกินกว่าการยอมรับ ↑
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < ๓		เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ↑
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > ๓		ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง ↑

ตารางที่ ๒ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลสันติสุข

กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข	<ul style="list-style-type: none"> ▪ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน ▪ หน่วยงานไม่มีความชัดเจนในการกำหนดความต้องการพัสดุ ▪ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุนขาดความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะ ▪ การสืบหาราคากลางจากห้องตลาด 	/		
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข	<ul style="list-style-type: none"> ▪ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ▪ การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ▪ การแสวงหาผลประโยชน์ ▪ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด ▪ ผู้ควบคุมงานมีไม่เพียงพอ ▪ การจัดเก็บและลงทะเบียนไม่มีการควบคุม กำกับดูแลอย่างรัดกุม ▪ การจำหน่ายพัสดุล่าช้า ไม่เป็นไปตามระเบียบ 	/		

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง

นำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข จากตารางที่ ๖ ที่จำแนกสถานะความเสี่ยงออกเป็น ๓ สีได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยง ซึ่งรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข ที่วิเคราะห์ได้นั้น มีสถานะความเสี่ยงเป็น สีเขียว กล่าวคือ สามารถยอมรับได้และต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ในขั้นตอนที่ ๗ นี้ สถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลสันติสุข นั้นไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามควรที่จะมีการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดมาตรการ /นโยบาย /โครงการ /กิจกรรมเพิ่มเติม ดังตารางที่ ๗

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลสันติสุข

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

ดังนั้นสรุปได้ว่า การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข โดยเครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ที่นำมาใช้นี้จะเป็นหลักประกันได้ในระดับหนึ่งว่า การดำเนินกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข ไม่มีการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนเกิดขึ้นระหว่างผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและ/หรือเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ .ศ. ๒๕๖๕ หากแม้ในกรณีที่พบการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหามีค่าน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าส่วนราชการอื่น ที่ไม่ได้มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของโรงพยาบาลสันติสุข พบว่ามีสถานะความเสี่ยง ที่ไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง โดยปรากฏสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว ซึ่งหมายถึงสามารถยอมรับได้แต่ต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุอย่างต่อเนื่อง

๒.๒ ปัญหาและอุปสรรค /ข้อจำกัด

๑. จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอกับภาระงานที่รับผิดชอบ และภาระงานที่มีขั้นตอนซับซ้อนเพิ่มขึ้น
๒. การแบ่งหมวดบัญชีและผังบัญชีของงานการเงินและบัญชีในแต่ละปี(นโยบายบัญชี) ไม่มีความสอดคล้องกันทำให้การสรุปค่าใช้จ่ายยุ่งยากซับซ้อน และทำให้แผนจัดซื้อจัดจ้างคลาดเคลื่อน
๓. ความต้องการพัสดุบางครั้งไม่สามารถ กำหนดเป็นแผนประจำปีได้ มีความต้องการเร่งด่วน เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและสถานการณ์
๔. ขั้นตอนการจัดทำเอกสาร ข้อกำหนด ระเบียบ ของงานพัสดุ มีรายละเอียดยุ่งยากซับซ้อนทำให้ใช้เวลา ทรัพยากร บุคลากร ที่ไม่สอดคล้องกับการปฏิรูปให้มีการลดขั้นตอนทางราชการน้อยลง
๕. กระบวนการจัดทำเอกสาร บางขั้นตอน (ที่จะต้องลงนามโดยผู้มีอำนาจ หรือ ผู้บังคับบัญชาเหนือขึ้นไป ต่างหน่วยงาน) มีความล่าช้า
๖. การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ, ผู้กำหนดคุณลักษณะ เกิดความล่าช้าเนื่องจากบุคลากรในหน่วยงานมีจำนวนน้อยและบางที่ติดประชุมต่างจังหวัดทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า

๒.๓. การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

ตารางที่ ๔.๑ การวิเคราะห์งบประมาณที่ใช้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

งบประมาณในการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕		
งบประมาณทั้งสิ้น	งบประมาณที่ดำเนินการ	งบประมาณที่ใช้ (ลดลง)
๑๒,๔๑๙,๑๗๓.๗๗	๑๒,๒๗๖,๖๒๙.๔๕	๑๔๒,๕๔๔.๓๒
ร้อยละ ๑๐๐.๐๐	งบประมาณที่กำหนดลดลง	(ลดลง) ร้อยละ ๑.๑๕%

จากตารางที่ ๔.๑ การวิเคราะห์งบประมาณที่ใช้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลสันติสุข มีปริมาณการจัดซื้อจัดจ้างของปี ๒๕๖๕ ลดลงร้อยละ ๑.๑๕% ดังนั้นเพื่อให้การบริหารงานพัสดุในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เป็นด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง จึงต้องมีการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด ไม่ให้จัดซื้อจัดจ้างนอกแผน *หากมีความจำเป็น จะต้องแจ้งหน่วยงานนั้นๆ ขออนุมัตินอกแผนตามความจำเป็นผ่านผู้อำนวยการ หรือผ่านคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาลสันติสุข พิจารณา

๒.๔ แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง อันจะนำไปสู่

การปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖

จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานประจำหน่วยงานพัสดุ หน่วยงานเจ้าของงบประมาณหรือผู้ดำเนินโครงการ ต้องดำเนินการตามแผนจัดหาพัสดุของหน่วยงานและแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด เพื่อให้หน่วยจัดซื้อพัสดุมีเวลาในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบๆ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างมีขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติ ซึ่งแต่ละขั้นตอนมีระยะเวลาตามระเบียบ กฎหมาย กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง และเพื่อการบริหารพัสดุควบคู่ไปกับการบริหารงบประมาณให้เกิดประสิทธิภาพ

บทสรุป

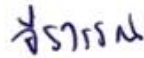
การดำเนินการจัดหาในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โรงพยาบาลสันติสุข ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยปฏิบัติตามระเบียบ พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐปี ๒๕๖๐ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ตรวจสอบได้ และมีการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดน่าน และคณะกรรมการบริหารโรงพยาบาลสันติสุข



(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวนันทร ทะสี)

นักวิชาการพัสดุ



(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจทาน

(นางจีรวรรณ โกสีย์)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ



(ลงชื่อ).....ผู้เห็นชอบ

(นายกฤษ ใจวงศ์)

นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติหน้าที่

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสันติสุข