

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง

คำนำ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง เป็นหน่วยงานสาธารณสุขในระดับอำเภอ ที่ทำหน้าที่อำนวยการ บริหารจัดการระบบงานสาธารณสุขภายในอำเภอ ซึ่งในแต่ละปีจะมีการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดหาพัสดุประจำปีจำนวนมาก ดังนั้นกลุ่มงานบริหารงานทั่วไป สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง จึงได้ดำเนินการจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง งบดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้มีการนำผลการ วิเคราะห์ข้อมูล ไปปรับปรุงและพัฒนากระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ให้เกิดความโปร่งใส ตรวจสอบได้ มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดความคุ้มค่า อันจะเป็นประโยชน์แก่ราชการต่อไป

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง

สารบัญ

ผลการดำเนินงานในภาพรวม	๑
จำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	๒
งบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	๒
ความคุ้มค่าและการประหยัดงบประมาณ	๓
การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคหรือข้อจำกัด	๓
แนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพ/การเปรียบเทียบผลผลิต และผลลัพธ์	๓
การวิเคราะห์ข้อร้องเรียนและการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	๔ - ๑๒

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง งบดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

๑. ผลการดำเนินงานในภาพรวม

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง มีแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง งบลงทุน งบดำเนินงาน ปี ๒๕๖๙ จำนวน ๒ โครงการ งบประมาณที่ได้รับจัดสรร จำนวนเงินทั้งสิ้น ๖๔,๓๒๙.๖๙ บาท (หกหมื่นสี่พันสามร้อยยี่สิบเก้าบาทหกสิบเก้าสตางค์) และสำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามโครงการดังกล่าว เสร็จสิ้นเรียบร้อย จึงขอรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างด้วยงบลงทุน งบดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ลำดับ	รายการ	วิธีการจัดหา	งบประมาณที่ตั้งไว้ (บาท)	จ่ายจริง (บาท)	ผลต่าง (บาท)	การเบิกจ่าย(ร้อยละ)	หมายเหตุ
๑.	โครงการเสริมสร้างพัฒนาศักยภาพระบบบริการสาธารณสุขพื้นที่อำเภอร้องกวาง ปีงบประมาณ ๒๕๖๙						
	- ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิง	เฉพาะเจาะจง	๖,๗๘๐	๖,๗๘๐	๐	๑๐๐	
	- ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	เฉพาะเจาะจง	๓,๘๒๐	๓,๘๐๔	๑๖	๙๙.๕๘	
	- ค่าวัสดุสำนักงาน	เฉพาะเจาะจง	๕,๐๐๐	๔,๙๙๖	๔	๙๙.๙๒	
	รวม		๑๕,๖๐๐	๑๕,๕๘๐	๒๐		

๒. จำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ร้อยละของจำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ด้วยงบลงทุน งบดำเนินงาน งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ จากตารางดังกล่าวข้างต้น สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง มีจำนวนโครงการที่ต้องการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งหมดจำนวน ๒ โครงการ พบว่าวิธีการจัดซื้อที่สูงที่สุด คือ วิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๒ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวนโครงการทั้งหมด

๒.๑ ตารางแสดงร้อยละจำนวนของโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ด้วยงบลงทุนงบดำเนินงาน งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙

วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนโครงการ	ร้อยละ
เฉพาะเจาะจง	๒	๑๐๐
วิธีสอบราคา	๐	๐
วิธี e-bidding	๐	๐
รวม	**๒**	**๑๐๐**

๓. งบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ร้อยละของงบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ด้วยงบลงทุน งบดำเนินงาน งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ จากตารางจะเห็นได้ว่างบประมาณในภาพรวมที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอที่ได้รับการจัดสรรมา จำนวนเงินทั้งสิ้น ๑๕,๖๐๐บาท (หนึ่งหมื่นห้าพันหกร้อยบาท) และวงเงินงบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๑๕,๕๘๐ บาท (หนึ่งหมื่นห้าพันห้าร้อยแปดสิบบาท) พบว่างบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง ด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง ทั้งหมด

๓.๑ ตารางแสดงร้อยละของจำนวนงบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง งบลงทุน งบดำเนินงาน งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

วิธีการจัดจ้างสิ่งก่อสร้าง	งบประมาณที่จัดจ้าง (บาท)	ร้อยละ
วิธีเฉพาะเจาะจง	๑๕,๕๘๐	๑๐๐
วิธีสอบราคา	๐	๐
วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ e-bidding	๐	๐
รวม	๑๕,๕๘๐	๑๐๐

๔. ความคุ้มค่าและการประหยัดงบประมาณ

ผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง งบลงทุน งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ทั้งหมด ๑ โครงการ สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้แล้วเสร็จตามแผนปฏิบัติงาน จำนวน ๑ โครงการ และพบว่าการเบิกจ่ายงบประมาณต่ำกว่าวงเงินที่ตั้งไว้ถือว่ามีความคุ้มค่าและมีการประหยัดงบประมาณได้ดี

๕. การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคหรือข้อจำกัด

๕.๑ ระยะเวลาในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง งบลงทุน ค่อนข้างจำกัดด้วยเวลาและเร่งด่วน ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและเกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย

๕.๒ ขาดบุคลากร เจ้าหน้าที่พัสดุที่มีประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญในการดำเนินการจัดจ้างสิ่งก่อสร้าง บุคลากร เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอส่งผลให้การปฏิบัติงานได้ล่าช้า

๕.๓ การกำหนดราคากลาง คุณลักษณะเฉพาะ ครุภัณฑ์ แต่ละชนิดมีระยะเวลาสั้นในการจัดทำราคากลาง จึงทำให้คณะกรรมการที่กำหนดคุณลักษณะเกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ และสิ่งก่อสร้าง ขาดบุคลากรที่ชำนาญและเชี่ยวชาญทางด้านช่างโยธา ซึ่งมาช่วยในการถอดแบบและคำนวณปริมาณราคา วัสดุซึ่งใช้ในการก่อสร้าง(BOQ) ซึ่งต้องอาศัยผู้มีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำ

๕.๔ ราคาวัสดุ ค่าแรงงาน ราคาท้องถิ่นพาณิชย์จังหวัด ไม่มีราคาที่เป็นปัจจุบัน และมีบริษัทหรือตัวแทนจำหน่าย มีจำนวนไม่มาก

๕.๕ งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรมานั้น ค่อนข้างจำกัดและน้อยเกินไป ทำให้หาผู้รับจ้างที่จะมาทำงานก่อสร้างได้ยากมากยิ่งขึ้น

๖. แนวทางที่จะปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุ การเปรียบเทียบผลผลิต และผลลัพธ์จากการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละโครงการกับเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนด

๖.๑ ควรมีแผนฯ รองรับสนับสนุนค่าใช้จ่าย เพื่อสนับสนุนให้แก่บุคลากรภายนอกเพื่อเป็นค่าตอบแทนที่ร่วมเป็นคณะกรรมการต่างๆ ของงานจัดซื้อจ้างต่างๆ ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง

๖.๒ บุคลากรที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ทุกคณะควรได้เข้ารับการอบรม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง

๖.๓ เมื่อหน่วยงานได้รับทราบงบประมาณแล้ว ควรให้มีการประชุมเตรียมพร้อมในการดำเนินการจัดจ้าง เช่น รูปแบบรายการ ใบปริมาณ จากหน่วยงานที่เคยได้รับการจัดสรรงบประมาณการก่อสร้างอาคารประเภทเดียวกัน มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานตั้งแต่เริ่มดำเนินการจนถึงแล้วเสร็จโครงการ (Time Line) ให้เป็นไปตามแผนฯ ที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

๖.๔ ขอรับการจัดสรรบุคลากร เจ้าหน้าที่พัสดุ ที่ปฏิบัติงานเพิ่มเติม เนื่องจากขาดแคลน เจ้าหน้าที่พัสดุปฏิบัติงานด้านก่อสร้าง

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง
การวิเคราะห์ข้อร้องเรียนด้านการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. ผลการวิเคราะห์ข้อมูลลักษณะของข้อร้องเรียนและแนวโน้ม
- สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง ไม่มีข้อร้องเรียนใดๆ เรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง

๒. ข้อมูลแสดงประสิทธิภาพในการจัดการกับข้อร้องเรียน
- ไม่มีการจัดการข้อร้องเรียน เนื่องจาก ไม่มีข้อร้องเรียนใดๆ เรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง

๓. ความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีพิเศษ การจัดซื้อจัดจ้างโครงการที่อยู่นอกแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
- ไม่มีความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีพิเศษ การจัดซื้อจัดจ้างโครงการที่อยู่นอกแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากมีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติการ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง วิเคราะห์จากความเสี่ยงที่มีอยู่ ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง , ผลกระทบต่อหน่วยงาน มาตรการ/กิจกรรมควบคุม ดังนี้

ขั้นตอนการวิเคราะห์ความเสี่ยง
ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๑. ด้านสภาพแวดล้อมทั่วไปในการจัดการงานด้านพัสดุ			
๑.๑ ด้านนโยบาย	ความไม่ชัดเจนของแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายเพื่อให้ยึดถือและปฏิบัติ	บุคลากรไม่มีแนวทางในการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์	กำหนดแนวทางเพื่อให้บุคคลากรยึดถือในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน
๑.๒ ด้านระเบียบกฎหมาย	มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบวิธีปฏิบัติและมีหนังสือเวียนเพิ่มเติมบ่อยครั้ง	ทำให้เกิดความสับสนต่อการปฏิบัติงาน	ต้องให้ผู้ปฏิบัติงานพัสดุเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง
๑.๓ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความไม่ชัดเจนและไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐาน	ทำให้เกิดปัญหาการปฏิบัติงานพัสดุล่าช้า	กำหนดรูปแบบ แนวทาง ขั้นตอน และหลักเกณฑ์สำหรับดำเนินการที่จัดเจน ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพัสดุทราบเพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เกิดความรวดเร็ว ถูกต้องและเป็นธรรม
๑.๔ ด้านเจ้าหน้าที่	มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเนื่องจากลาออกไปรับการบรรจุหรือมีการสับเปลี่ยนหน้าที่	ทำให้ผู้ปฏิบัติงานพัสดุยังไม่มีความรู้ความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ควรจัดหาบุคคลากรด้านการปฏิบัติงานพัสดุเพิ่มและส่งอบรมให้ความรู้

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
		กับงานพัสดุที่ถูกต้อง	

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๑.๕ ด้านการตรวจสอบภายใน	หน่วยงานไม่มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในโดยตรง และไม่มีกลุ่มงาน/งานตรวจสอบภายใน	เจ้าหน้าที่พัสดุ เป็นผู้จัดทำและตรวจสอบภายใน ทำให้การตรวจสอบไม่สามารถตรวจสอบได้ทุกขั้นตอนและทั่วถึง เป็นผลให้การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภาพแวดล้อมการบริหารจัดการพัสดุไม่ถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	ควรจะจัดตั้งกลุ่มงาน/งาน ที่รับผิดชอบการตรวจสอบภายในโดยตรง จะได้ช่วยตรวจสอบอีกครั้ง
๒. ปัญหาด้านการจัดหาพัสดุ			
การกำหนดความต้องการ	ในการกำหนดความต้องการในการจัดทำแผนของบประมาณ หน่วยงานที่ขอไม่มีแนวทางกำหนดความต้องการใช้พัสดุ ไม่ระบุความต้องการใช้พัสดุที่ชัดเจน	เป็นเหตุให้ได้พัสดุไม่ตรงตามคุณลักษณะที่ต้องการใช้ ราคาไม่เหมาะสม และไม่ทันต่อการใช้งาน	ควรกำหนดนโยบายในการกำหนด กฎ ระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการกำหนดความต้องการใช้พัสดุ
๓. ปัญหาด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง			
การวางแผนการจัดหาพัสดุ	ความล่าช้าในการเสนอแผนและลงนามอนุมัติแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	ทำให้หน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดทำแผนได้ทันตามระยะเวลาที่กระทรวงกำหนด	มีการเปลี่ยนแปลงคำสั่ง ในการมอบอำนาจเพื่อความคล่องตัวในด้านการบริหารจัดการ การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ปัญหาด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ			
๔.๑ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุ ไม่มีความรู้ในการกำหนดTor(รายละเอียดคุณลักษณะ	ทำให้เมื่อประกาศประกวดราคาไปแล้ว ไม่มีผู้ยื่นเสนอราคา หรือยื่นเสนอราคาแต่ไม่มีผู้ผ่านข้อเสนอทาง	หน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดหาได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการ	ควรจัดฝึกอบรมให้ความรู้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการจัดทำขอบเขตของงาน TOR เกี่ยวกับวิธีการกำหนดความ

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
เฉพาะคุณสมบัติ/เงื่อนไขในรายละเอียดของตัวพัสดุหรือของผลสำเร็จของงานหรือของตัวผู้ที่จะเข้าแข่งขันเสนอราคาไม่ชัดเจน	เทคนิค หรือมีการอุทธรณ์ผลการพิจารณา	จัดซื้อจัดจ้างหรือตามระยะเวลาที่กระทรวงกำหนด ทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า	ต้องการพัสดุ

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๔.๒ การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วน กระชั้นชิด	ทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ตามกฎหมาย ใหม่ได้	อาจเกิดข้อทักท้วงที่มาจากหน่วยงานภายนอก เช่นสตง.หรือตรวจสอบภายในกระทรวง	เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มีระเบียบกำหนดวิธีปฏิบัติและระยะเวลา ควรให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน จะได้มีการวางแผนการทำงาน
๕. ปัญหาด้านการตรวจรับพัสดุ			
ปัญหาบุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ขาดความรู้ความเข้าใจความชำนาญและทักษะที่ดีเกี่ยวกับการตรวจรับการจัดซื้อจัดจ้าง	ทำให้การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	ควรมีการฝึกอบรมให้ความรู้เฉพาะด้านและระเบียบที่เกี่ยวข้อง แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่เป็นเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ
๖. ปัญหาด้านการควบคุมงาน			
ปัญหาช่างผู้ควบคุมงานที่มาจากหน่วยงานภายนอก	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ควบคุมงาน ที่มาจากหน่วยงานภายนอก ขาดความรู้ความเข้าใจในแบบรูปรายการก่อสร้าง	การส่งมอบงานไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการก่อสร้าง ต้องมีการแก้ไข ทำให้ระยะเวลาในการก่อสร้างล่าช้าออกไปและไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาในสัญญาจ้าง	ควรทำความเข้าใจแบบรูปรายการ ก่อนทำการก่อสร้างให้แก่ช่างผู้ควบคุมงานที่มาจากหน่วยงานภายนอก

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๗. ปัญหาด้านการควบคุมพัสดุ			
พัสดุเกิดการสูญหาย/เสียหาย	ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่ปลอดภัย ไม่มีผู้ควบคุมดูแลพัสดุ	หน่วยงานต้องสูญเสียด้านทุนการชดเชยความสูญหาย ความเสียหายที่เกิดขึ้นกับพัสดุที่จัดเก็บ	จัดทำสถานที่เก็บพัสดุที่มิดชิด จัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมห้องพัสดุ ต้องมีการขออนุญาตเปิดห้องทุกครั้งที่ขอใช้ห้องพัสดุ
๘. ปัญหาด้านการจำหน่ายพัสดุ			
มีพัสดุที่เสื่อมสภาพหมดความจำเป็นในการใช้งานเป็นจำนวนมาก	พัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพไม่ส่งคืนเพื่อนำมาจำหน่าย	ตรวจพบพัสดุคงเหลือที่หมดความจำเป็นจำนวนมาก	จำหน่ายพัสดุตามสภาพความเป็นจริงหรือข้อเท็จจริงที่คณะกรรมการได้ทำการตรวจสอบประจำปีและถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ เพื่อให้การเก็บรักษาพัสดุมีน้อยที่สุด และหลีกเลี่ยงพัสดุเกินความจำเป็นและล้าสมัย

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์ระดับความเสี่ยงโดยให้ระดับคะแนนตามเกณฑ์ดังนี้

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

โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา 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 ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน(บุคลากร)

ระดับ	ความรุนแรง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างร้ายแรงและถูกดำเนินคดีอาญา
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรงและถูกดำเนินคดีอาญา
๓	ปานกลาง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรงและถูกดำเนินคดีอาญา
๒	น้อย	ถูกลงโทษตามมาตรการทางปกครอง
๑	น้อยมาก	ถูกลงโทษตามมาตรการทางปกครอง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × 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

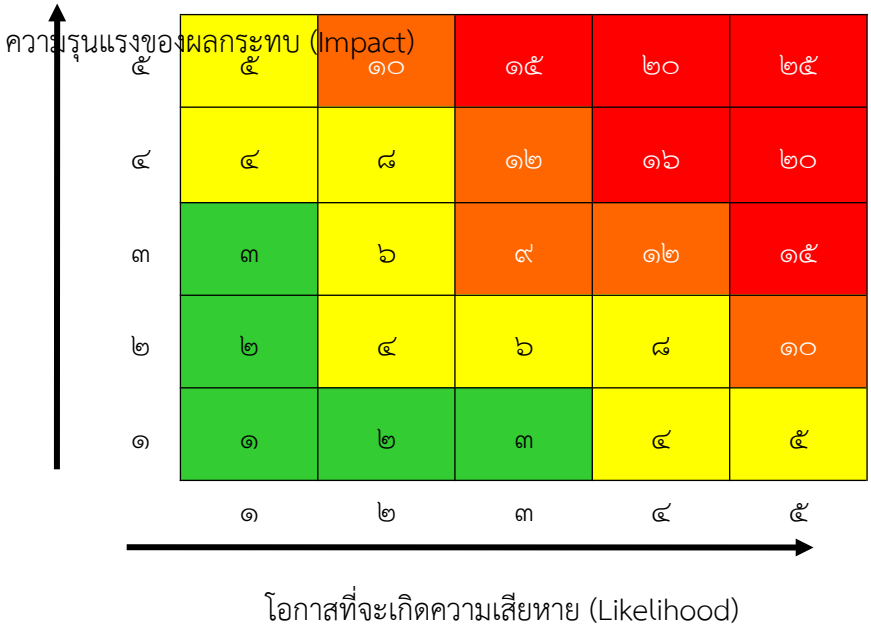
ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ
(Likelihood x Impact)

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่งดังนี้

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

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)


ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕ ๕ ๑๐ ๑๕ ๒๐ ๒๕
๔ ๔ ๘ ๑๒ ๑๖ ๒๐
๓ ๓ ๖ ๙ ๑๒ ๑๕
๒ ๒ ๔ ๖ ๘ ๑๐
๑ ๑ ๒ ๓ ๔ ๕
๑ ๒ ๓ ๔ ๕
โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๙
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๑. ด้านสภาพแวดล้อมทั่วไปในการจัดการงานพัสดุ	- เพื่อให้การดำเนินงานด้านพัสดุมีความถูกต้องโปร่งใส ตามระเบียบหลักเกณฑ์ของทางราชการ	๑.๑ ด้านนโยบาย	- ให้มีการกำหนดนโยบายเพื่อให้ยึดถือและปฏิบัติที่ชัดเจน	๒	๒	๔	ต่ำมาก	๖
		๑.๒ ด้านระเบียบกฎหมาย	- มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบวิธีปฏิบัติและมีหนังสือเวียนเพิ่มเติมบ่อยครั้ง	๓	๕	๑๕	สูง	๒
		๑.๓ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน	- ผู้บริหารที่ควบคุมกำกับดูแลไม่มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานหน้าที่	๒	๓	๖	ต่ำ	๕
		๑.๔ ด้านเจ้าหน้าที่	- มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เนื่องจากลาออกไปรับการบรรจุหรือสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่	๔	๕	๒๐	สูง	๑
		๑.๕ ด้านการตรวจสอบภายใน	- หน่วยงานไม่มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในโดยตรง	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๙
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๒. ด้านการจัดหาพัสดุ		๒.๑ การกำหนดความต้องการ	- หน่วยงานที่ขอพัสดุไม่มีแนวทางกำหนดความต้องการใช้พัสดุและไม่ระบุความต้องการที่ชัดเจน	๓	๔	๑๒	ปานกลาง	๓
๓. ด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง		๓.๑ การวางแผนการจัดหาพัสดุ	- การเสนอแผนจัดหาพัสดุและการอนุมัติแผนล่าช้า	๓	๓	๙	ปานกลาง	๖
๔. ด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ		๔.๑ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุไม่มีความรู้ในการกำหนด TOR	- ไม่มีผู้เสนอราคาหรือยื่นเสนอราคาแต่ไม่ผ่านข้อเสนอทางเทคนิคหรือมีการอุทธรณ์ผลการพิจารณา	๔	๓	๑๒	ปานกลาง	๓
		๔.๒ การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วนกระชั้นชิด	- เกิดข้อผิดพลาดในการจัดซื้อจัดจ้าง	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔
๕. ด้านการตรวจรับพัสดุ		๕.๑ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	-บุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุขาดความรู้ความเข้าใจ ความชำนาญทักษะที่ดีในการตรวจรับพัสดุ	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๙
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
๖. ด้านการควบคุมงาน		๖.๑ ช่างควบคุมงานที่มาจากภายนอกขาดความรู้ ความเข้าใจในแบบรูปรายการก่อสร้าง	- ส่งมอบงานไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการทำให้มีการแก้ไขแบบรูปรายการและระยะเวลาในการก่อสร้างล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนดสัญญาจ้าง	๒	๓	๖	ต่ำ	๕
๗. ด้านการควบคุมพัสดุ		๗.๑ พัสดุมีการสูญหาย/เสียหาย	- ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่ปลอดภัยและไม่มีการควบคุมกำกับดูแล	๒	๓	๖	ต่ำ	๕
๘. ด้านการจำหน่ายพัสดุ		๘.๑ มีพัสดุที่เสื่อมสภาพหมดความจำเป็นในการทำงานจำนวนมาก	- เจ้าหน้าที่ , ผู้ใช้งานขาดความรู้ ความเข้าใจ เมื่อพัสดุชำรุดไม่ส่งคืนให้งานพัสดุเพื่อทำการจำหน่าย	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔

ขั้นตอนที่ ๓ การรายงานผล การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง มีความเสี่ยงสูงตั้งแต่คะแนน ๑๕ คะแนน จำนวน ๒ ด้าน จากการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงจะเห็นว่า สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง มีความเสี่ยงสูงดังนี้

๑. **ด้านปัจจัยเจ้าหน้าที่** ซึ่งมีการแบ่งย่อย (พนักงานราชการ/ลูกจ้างเหมา/ลูกจ้างเงินบำรุง) เนื่องจากลาออกเพื่อไปรับการบรรจุเป็นข้าราชการ หรือสับเปลี่ยนงาน จึงทำให้งานขาดความต่อเนื่องและเจ้าหน้าที่ต้องเริ่มต้นกระบวนการสอนเจ้าหน้าที่ใหม่ ทำให้เป็นภาระเพิ่มขึ้น

แนวทางแก้ไข – เสนอผู้บังคับบัญชาเพิ่มมาตรการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานมีความรักองค์กร , การจัดสวัสดิการที่ดีและเหมาะสม

๒. **ด้านระเบียบกฎหมาย** ที่มีการเปลี่ยนแปลงวิธีปฏิบัติบ่อยครั้ง/การเปลี่ยนแปลงคำสั่งมอบหมายอำนาจ การจัดหาต่างๆ ของผู้บริหารทำให้การปฏิบัติงานด้านการพัสดุต้องปรับตัวตามการเปลี่ยนแปลงและมีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดข้อผิดพลาด

แนวทางแก้ไข – ผู้รับผิดชอบงานพัสดุต้องหมั่นค้นหาความรู้ใหม่และติดตามความเปลี่ยนแปลงในทุกด้านให้ทันเวลา

สำหรับประเด็นความเชื่อเรื่องอื่นๆ วิเคราะห์แล้วอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ปานกลาง – ต่ำ) สามารถที่จะแก้ไขไปพร้อมๆ กับการปฏิบัติงานปกติได้ ตลอดจนสำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง ได้จัดระบบบริหารความเสี่ยงโดยการกำหนดมาตรการในการเฝ้าระวังประเด็นความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างประกอบด้วย

๑) ประกาศสำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง เรื่อง นโยบายคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง

๒) ประกาศสำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง เรื่อง เจตจำนงสุจริตในการบริหารงานของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง

๓) ประกาศว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง

๔) ประกาศว่าด้วยแนวทางการบริหารในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับผู้บริหารงานในการจัดการจัดซื้อจัดจ้าง

๕) แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างและแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้าง

๖) ประกาศสำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง ว่าด้วยกลไก มาตรการแนวทางการจัดวางระบบในการดำเนินการเพื่อส่วนรวม ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

๗) กำหนดวางกรอบแนวทางเพื่อว่าด้วยความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

ทั้งนี้เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอร้องกวาง มีมาตรฐานการจัดซื้อ จัดจ้าง มีความโปร่งใส สะดวกกับการตรวจสอบ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ปฏิบัติตนตามกรอบ จรรยาบรรณ มีคุณธรรม เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง มีความประหยัด คุ้มค่า และสมประโยชน์ต่อหน่วยราชการสูงสุด