

รายงาน

การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกู่แก้ว

อำเภอกู่แก้ว จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูแก้ว ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณ ทุกวิธีการ ที่ดำเนินการโดยส่วนงานพัสดุ หน่วยงาน.สำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูแก้วเพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการวิเคราะห์ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ทั้งนี้เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงในการทุจริตคอร์รัปชันและเป็นข้อมูลในการวางแผนจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ๒๕๖๕

รายงานการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง ฉบับนี้ประกอบด้วยผลการวิเคราะห์เชิงปริมาณ ปัญหาอุปสรรค ข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง การประหยัดงบประมาณ แนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุ ต่อไป

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูแก้ว

๙ ธันวาคม ๒๕๖๔

สารบัญ

หน้า

๑. ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	๑
๑.๑. จำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	
๑.๒. งบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	
๒. ความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัดของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ และแนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	
๒.๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๒
๒.๒. วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัดการจัดซื้อจัดจ้าง	๓
๒.๓. การวิเคราะห์ในการประหยัดงบประมาณ	๓
๒.๔. แนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	๓

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูแก้ว จังหวัดอุดรธานี

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูแก้ว ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อให้เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการได้นำผลการวิเคราะห์ไปปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐที่จะต้องแสดงออกถึงความโปร่งใส ตรวจสอบได้ในการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดความคุ้มค่าสมประโยชน์ต่อภาครัฐ

๑.ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑.๑.จำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ตารางที่ ๑: แสดงร้อยละของจำนวนโครงการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

จำนวนโครงการ	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง		
	วิธีเฉพาะเจาะจง	วิธีคัดเลือก	วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป
๖	๖	-	-
ร้อยละ	๑๐๐	-	-

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูแก้ว ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างรวมทั้งสิ้น ๖ โครงการ พบว่า วิธีการจัดซื้อจัดจ้างสูงสุดคือ วิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๖ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

๑.๒. งบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ตารางที่ ๒ : แสดงร้อยละงบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

งบประมาณ (บาท)	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง		
	วิธีเฉพาะเจาะจง	วิธีคัดเลือก	วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป
๑๓๕,๐๐๐	๑๓๔,๙๖๗.๘๔	-	-
ร้อยละ	๙๙.๙๗	-	-

จากตารางที่ จะเห็นได้ว่างบประมาณในภาพรวมที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอภูแก้ว เป็นงบดำเนินงานเบิก-จ่ายจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุดรธานีจำนวน ๑๓๔,๙๖๗.๘๔บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๙.๙๗มีการดำเนินการโดยวิธีเฉพาะเจาะจง ทั้งหมด ๖ โครงการ ตามวงเงินที่ได้รับจัดสรร และมีงบประมาณคงเหลือที่ไม่ได้เบิก-จ่ายตามระยะเวลาที่จัดทำไว้ในแผนปฏิบัติการจำนวน ๓๒.๑๖ บาท คิดเป็นร้อยละ ๐.๐๓

๒. ความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัดของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

๒.๑. ความเสี่ยงในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อองค์กร	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๑.ด้านการบริหารจัดการงานพัสดุ			
๑.๑.ด้านระเบียบกฎหมาย	ระเบียบพัสดุมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขเพิ่มเติมบ่อยครั้ง	ทำให้เกิดความสับสนต่อการปฏิบัติงาน	จัดประชุม/อบรม/เผยแพร่ระเบียบกฎหมาย เพิ่มพูนความรู้ความสามารถให้แก่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุทั้งใน สสอ.และรพ.สต.ในสังกัด
๑.๒.ด้านเจ้าหน้าที่	ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุโดยตรง	ผู้ปฏิบัติขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุ	จัดประชุม/อบรม/เผยแพร่ระเบียบกฎหมาย เพิ่มพูนความรู้ความสามารถให้แก่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุทั้งใน สสอ.และรพ.สต.ในสังกัด
๑.๓.ด้านการตรวจสอบภายใน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบภายในของ สสอ.กู่แก้ว มีไม่เพียงพอ	การตรวจสอบไม่ครอบคลุมขั้นตอนปฏิบัติและไม่ครอบคลุมทั่วถึง รพ.สต.ในสังกัด เป็นผลให้การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมงานพัสดุไม่ครบถ้วนอย่างเป็นปัจจุบัน	ขอรับการสนับสนุนเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในจาก รพ.กู่แก้ว และรพ.สต.ในสังกัด ร่วมเป็นคณะทำงานตรวจสอบภายใน
๒. ปัญหาด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
๒.๑.การกำหนดความต้องการพัสดุตามแผนการใช้งบประมาณ	จัดทำแผนการใช้งบประมาณและได้รับการอนุมัติไปแล้ว แต่มีความต้องการพัสดुरายการอื่นเพิ่มเติมจากแผนฯ	ทำให้ไม่มีพัสดุใช้ให้ตรงกับความต้องการใช้ในหัวเวลายที่ดำเนินการภารกิจ	จัดทำแผนการใช้งบประมาณ ให้เหมาะสมกับภารกิจของ สสอ.ในแต่ละหัวเวลาย เพื่อให้มีพัสดุใช้ตรงกับความต้องการ
๓.ปัญหาด้านการตรวจรับพัสดุ			
๓.๑.ไม่มีการแจ้งล่วงหน้าให้คณะกรรมการตรวจรับ/ผู้ตรวจรับพัสดุ	เมื่อผู้ค้าหรือผู้รับจ้างส่งมอบสินค้าหรืองานจ้าง แต่ไม่ได้แจ้งคณะกรรมการตรวจรับ/ผู้ตรวจรับ ทำให้ไม่สามารถมาดำเนินการตรวจรับได้ เนื่องจากติดภารกิจอื่นที่ได้กำหนดไว้แล้ว	การตรวจรับพัสดุล่าช้า ได้สินค้า หรืองานจ้างไม่มีคุณภาพอย่างที่ควรจะเป็น	ก่อนการตรวจรับพัสดุทุกครั้ง เจ้าหน้าที่พัสดุ ต้องแจ้งนัดคณะกรรมการตรวจรับ/ผู้ตรวจรับทราบล่วงหน้าเพื่อจะได้เตรียมความพร้อมไม่ให้เกิดการกีดกัน

๒.๒. ปัญหา อุปสรรคและข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง

สรุปผลจากการดำเนินงานที่ผ่านมาในเรื่องปัญหา อุปสรรค ข้อจำกัดในการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

๑. ผู้ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ/เจ้าหน้าที่พัสดุ ไม่ได้มีวุฒิด้านพัสดุโดยตรง จึงไม่มีความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านพัสดุเท่าที่ควรเพียงแต่ศึกษาค้นคว้าจากเอกสารและระเบียบที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานแต่ละครั้ง ซึ่งเมื่อดำเนินการแล้วบางครั้งทำให้เกิดความผิดพลาดและคลาดเคลื่อนต้องนำมาแก้ไขหลายครั้ง จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิก-จ่ายและไม่ครอบคลุมความต้องการของผู้ใช้

๒. การปฏิบัติงานในด้านพัสดุ มีความเสี่ยงสูงที่จะกระทำผิดระเบียบหากไม่ศึกษาระเบียบให้เข้าใจ เนื่องจากผู้ปฏิบัติไม่ได้จบการศึกษาด้านพัสดุโดยตรง จึงไม่มีเจ้าหน้าที่ต้องการปฏิบัติงานด้านพัสดุ

๓. จำนวนบุคลากรในหน่วยงานมีน้อยจึงไม่ไว้ในส่วนของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ หรือ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล จึงไม่สามารถแต่งตั้งให้เป็นผู้มีส่วนในการดำเนินการจัดซื้อ/จ้างได้ครบถ้วนตามระเบียบพัสดุ

๔. บุคลากรมีน้อยภาระงานมาก จึงไม่มีเวลาศึกษาระเบียบทางพัสดุได้อย่างละเอียดครบถ้วน และระเบียบมีการปรับปรุงแก้ไขอยู่ตลอด

๕.มีความต้องการพัสดุแต่ไม่แจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับพัสดุที่ต้องการจึงทำให้เกิดความล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๓. การวิเคราะห์ความประหยัดงบประมาณ

ผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างทั้งหมด สามารถประหยัดงบประมาณได้ ๓๓๒.๑๖ บาท คิดเป็นร้อยละ

๐.๓๓ ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด จำแนกการจัดซื้อจัดจ้างตามโครงการดังนี้

๑. ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิง	๓๕,๒๔๐	บาท
๒. ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	๓๘,๕๐๐	บาท
๓. ซ่อมรถยนต์ราชการ	๑๕,๒๐๔.๒๙	บาท
๔. ค่าไฟฟ้า	๑๑,๗๗๓.๕๕	บาท
๕. วัสดุสำนักงาน	๒๕,๒๕๐	บาท
๖. ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด สสอ.	๙,๐๐๐	บาท

สรุปในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอแก้วแก้ว ใช้เงินสำหรับการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นเงินทั้งสิ้น จำนวน ๑๓๕,๐๐๐บาท และจัดซื้อจัดจ้างได้ภายในวงเงิน ๑๓๔,๙๖๗.๘๔บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๙.๙๗ ซึ่งจำนวนเงินน้อยกว่าวงเงินที่ได้รับจัดสรร ทั้งนี้เนื่องจากการจัดซื้อวัสดุ จัดจ้างซ่อมแซมและบำรุงรักษารถยนต์ทางราชการ ได้ดำเนินการตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมคุ้มค่า

๒.๔. แนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอแก้วแก้วมีแนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพของการจัดหาพัสดุ ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

๑. หน่วยงานในระดับจังหวัดต้องจัดอบรมผู้เกี่ยวข้องกับการพัสดุให้มีความรู้ความชำนาญตลอดจนระเบียบต่างๆที่เกี่ยวข้อง และเป็นปัจจุบัน

๒. ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเพิ่มพูนความรู้และทักษะภายนอกหน่วยงานอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓. จัดทำแบบสำรวจความต้องการใช้วัสดุของบุคลากรในหน่วยงาน แจ้งเวียนให้ทุกคน ทราบและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนการใช้วัสดุ

๔.ต้องดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างและแผนจัดหาพัสดุของหน่วยงาน อย่างเคร่งครัด เพื่อการบริหารพัสดุ ควบคู่ไปกับการบริหารงบประมาณให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

๕.การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนโดยให้มีการปรับแผนทุกไตรมาส

จากการวิเคราะห์ข้อมูลในการจัดซื้อ/จัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอแก้วแก้วปรากฏว่าเป็นการจัดซื้อ/จัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจงทั้งหมด แต่ปัญหาที่พบเป็นปัญหาในด้านบุคลากรผู้ปฏิบัติงานที่ไม่ได้มีคุณสมบัติด้านพัสดุโดยตรงแต่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานเพิ่มเติมนอกเหนือจากงานประจำที่ปฏิบัติอยู่แล้วหากได้รับการจัดสรรบุคลากรด้านพัสดุโดยตรงมาปฏิบัติงานย่อมจะเป็นผลดีต่อกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ส่วนบุคลากรด้านสาธารณสุขจะได้ปฏิบัติงานบริการสุขภาพให้แก่ประชาชนได้อย่างมีคุณภาพ ประสิทธิภาพและครอบคลุมทุกมิติซึ่งจะได้นำผลการวิเคราะห์มาปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ต่อไป

นายสงกรานต์ จันท์สุข ผู้จัดทำ