



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลเกาะคา อ.เกาะคา จ.ลำปาง

ที่ ลป ๐๐๓๒.๓๐๑/๑๙๗๙

วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

เรื่อง เสนอรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ และขออนุมัติ
เผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์โรงพยาบาล

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเกาะคา

ตามที่ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้ดำเนิน
โครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(MOPH Open Data
Integrity and Transparency Assessment: MOIT) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อให้หน่วยงาน
ได้รับทราบและใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงาน/การปฏิบัติราชการให้มีคุณธรรม
และความโปร่งใสมากยิ่งขึ้น ลดโอกาสทุจริตในหน่วยงาน และโดยที่ งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป
ต้องประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลเกาะคา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ นั้น

ในการนี้ งานพัสดุ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี
งบประมาณ ๒๕๖๔ จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และอนุญาตให้นำรายงานฯ ดังกล่าว ขึ้นเผยแพร่บนเว็บไซต์
ของโรงพยาบาลเกาะคา (www.kokhahospital.go.th) ต่อไป

(นางสาวเสาวนีย์ ปิงยอม)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

รับทราบ/อนุมัติ

(นายสิทธิกร สองคำชุม)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเกาะคา

รายงานการวิเคราะห์ผล
การจัดซื้อจัดจ้าง

โรงพยาบาลเกาะคา
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

คำนำ

ในแนวทางการตอบแบบสำรวจหลักฐานเชิงประจักษ์ (MOPH Open Data Integrity and Transparency Assessment : MOIT) ประจำปี ๒๕๖๕ ได้กำหนดให้หน่วยงาน จัดทำรายงานที่แสดงถึงการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีที่ผ่านมา (ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔) โดยให้ทำการวิเคราะห์อย่างเป็นระบบ วิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง วิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง วิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณของกระบวนการ การจัดซื้อจัดจ้าง จัดทำข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รวมถึงนำเสนอข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มีมาตรฐานการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ มีประสิทธิภาพ เพิ่มความโปร่งใส สะดวกต่อการตรวจสอบ ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยสะดวกตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ และมีการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องครบถ้วน ช่วยลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานของบุคลากรเพื่อเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการ ด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา นั้น ไม่มีการทุจริตและ ไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน เนื่องจากได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่ง ในการปฏิบัติงานประจำ

คณะกรรมการดำเนินงาน

โครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส
โรงพยาบาลเกาะคา

สารบัญ

หน้า

- บทนำ ๑
- การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ๓
- รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง ๓
- การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๕
- วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
ของ โรงพยาบาลเกาะคา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ๑๒
- วิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ ๑๒
- แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ๑๓

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของหน่วยงานของรัฐ ต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่หน่วยงาน และต้องสอดคล้องกับหลักการ คัมค่า โปร่งใส มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และตรวจสอบได้ และป้องกันปัญหาทุจริต การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ถือเป็นมาตรการสำคัญที่ส่งเสริมกระบวนการป้องกันการทุจริต โดยพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ กำหนดให้ส่วนราชการต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับงบประมาณรายจ่ายแต่ละปี รายการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และสัญญาใดๆ ที่มีการอนุมัติให้จัดซื้อจัดจ้างแล้วให้ประชาชนสามารถขอดูหรือตรวจสอบได้ และพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ กำหนดให้หน่วยงานรัฐที่มีหน้าที่ในการจัดหาพัสดุ ต้องเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาพัสดุเพื่อให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐมีความโปร่งใส เป็นธรรม และเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานภาครัฐจึงต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูล นอกจากให้เปิดเผยข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างแล้ว การตรวจสอบความเกี่ยวข้องและความสัมพันธ์ระหว่างเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้องในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้มีความโปร่งใส โดยหน่วยงานจะต้องกำหนดวิธีการ หรือกระบวนการในการตรวจสอบ เพื่อเป็นการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนตามนัยมาตรา ๑๒๖ แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ.๒๕๖๑ เมื่อเสร็จสิ้นกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแล้ว ในแต่ละปีงบประมาณ การจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างจะเป็นวิธีการหนึ่งในการสรุปผลการดำเนินการ ว่ามีความคุ้มค่า หรือมีความสามารถในการประหยัดงบประมาณได้มากน้อยเพียงใด ทั้งนี้เพื่อประโยชน์ในการทบทวนและวางแผนการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไปให้มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าสูงสุด

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเกาะคา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒.๒ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเกาะคา ให้เป็นไปตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

๒.๓ เพื่อวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และปรับปรุงกระบวนการให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และวางแผนการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ให้มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าสูงสุด

๓. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๓.๑ มีหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้างจะไม่มีการทุจริต และหรือไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน เนื่องจากได้มีการ เตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ

๓.๒ มีมาตรฐานการจัดซื้อจัดจ้าง มีประสิทธิภาพ เพิ่มความโปร่งใส สะดวกต่อการตรวจสอบ ลดความผิดพลาด ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่

๓.๓ ได้พัฒนา และปรับปรุง กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติอย่างถูกต้องครบถ้วน

การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ของ โรงพยาบาลเกาะคา ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔

โรงพยาบาลเกาะคา ได้รวบรวมข้อมูลที่ต้องนำมาวิเคราะห์ ประกอบด้วย งบประมาณ ภาพรวมของหน่วยงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยจำแนกเป็นรายหมวด แสดงให้เห็นว่าในหมวดที่มี รายการจัดซื้อจัดจ้าง และแสดงเปรียบเทียบให้เห็นสัดส่วนของการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละประเภท และ เปรียบเทียบกับงบประมาณที่ตั้งไว้ และใช้จ่ายจริงในแต่ละรายการ ทั้งนี้เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง ในการทุจริต และเป็นข้อมูลในการวางแผนจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยการวิเคราะห์ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๕ องค์ประกอบ ดังนี้

๑. รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง
๒. วิเคราะห์ความเสี่ยง
๓. วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด
๔. วิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ
๕. แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง อันจะนำไปสู่การปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๑. รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

โรงพยาบาลเกาะคา ได้จัดทำกิจกรรมเฝ้าระวังระบบบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลเกาะคา โดยภาพรวม ดำเนินการตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่องการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.๒๕๔๖ กฎหมาย กฎกระทรวง ระเบียบ ประกาศ หนังสือเวียนและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีการแข่งขันที่เป็นธรรม

โรงพยาบาลเกาะคา สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ในประเด็น

- (๑) งบประมาณภาพรวมของหน่วยงานโดยจำแนกเป็นรายหมวด
- (๒) รายการจัดซื้อจัดจ้างในแต่ละหมวด
- (๓) เปรียบเทียบสัดส่วนของการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละประเภท และเปรียบเทียบกับงบประมาณ ที่ตั้งไว้ และใช้จ่ายจริงในแต่ละรายการ
- (๔) ร้อยละของจำนวนรายการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จำแนกตาม วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง
- (๕) ร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๑ งบประมาณภาพรวมของหน่วยงานจำแนกเป็นรายหมวด

ตารางที่ ๑ การจัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จำแนกหมวด
งบประมาณ

หมวด	งบประมาณ	ร้อยละ
หมวดงบดำเนินงาน	๑๓๓,๘๐๐,๖๘๕.๖๓	๙๓.๙๘
หมวดงบค่าเสื่อม	๘,๕๗๓,๕๐๐.๐๐	๖.๐๒
รวม	๑๔๒,๓๗๔,๑๘๕.๖๓	๑๐๐.๐๐

๑.๒ เปรียบเทียบสัดส่วนของการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละประเภท และเปรียบเทียบกับงบประมาณที่ตั้งไว้ และใช้จ่ายจริงในแต่ละรายการ

ตารางที่ ๒ ร้อยละของการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ แต่ละ
ประเภท และเปรียบเทียบกับงบประมาณที่ตั้งไว้และใช้จ่ายจริง

ประเภท	งบประมาณที่ตั้งไว้	เบิกจ่ายจริง	ร้อยละของการเบิกจ่าย แต่ละประเภท	
ค่าใช้สอย	๒๗,๐๘๖,๗๙๐.๐๐	๓๗,๙๒๐,๗๓๕.๐๘	๑๓๙.๙๙	
ค่ายา	๒๙,๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๐,๔๖๔,๓๕๒.๐๐	๑๐๓.๒๖	
วัสดุเภสัชกรรม	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๑๗๘,๓๘๙.๐๐	๑๑๘.๙๒	
วัสดุการแพทย์	๒๒,๒๕๐,๐๐๐.๐๐	๒๐,๓๐๘,๔๗๓.๕๗	๙๑.๒๗	
วัสดุทันตกรรม	๒,๓๓๕,๒๘๗.๐๐	๒,๒๒๐,๖๔๑.๘๖	๙๕.๐๙	
วัสดุวิทยาศาสตร์ การแพทย์	๑๒,๓๐๕,๐๙๗.๐๐	๑๔,๘๕๑,๒๐๖.๒๐	๑๒๐.๖๙	
วัสดุทั่วไป	๑๐,๙๑๖,๗๐๐.๐๐	๑๐,๕๑๙,๕๐๐.๐๐	๙๖.๓๖	
ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	๑,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๑,๐๓๙,๒๑๗.๖๒	๑๐๓.๙๒	
ครุภัณฑ์เกิน ๕,๐๐๐ บาท	๒๓,๑๙๐,๐๐๐.๐๐	๒๔,๘๗๑,๖๗๐.๐๐	๑๐๗.๒๕	
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	
รวม	๑๒๘,๗๓๓,๘๗๔.๐๐	๑๔๒,๓๗๔,๑๘๕.๖๓	๑๑๐.๕๙	

๑.๓ ร้อยละของจำนวนรายการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ตารางที่ ๓ ร้อยละของจำนวนรายการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนรายการ	ร้อยละ
วิธีอิเล็กทรอนิกส์ e-bidding	๑๗	๐.๕๘
วิธีคัดเลือก	๒	๐.๐๖
วิธีเฉพาะเจาะจง	๒,๙๕๓	๙๙.๓๖
รวม	๒,๙๗๒	๑๐๐

๑.๔ ร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีจัดซื้อจัดจ้าง

ตารางที่ ๔ ร้อยละจำนวนงบประมาณที่จัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	งบประมาณ	ร้อยละ
วิธีอิเล็กทรอนิกส์ e-bidding	๒๖,๖๓๗,๘๐๐.๐๐	๑๘.๘๐
วิธีคัดเลือก	๘,๓๖๙,๐๐๐.๐๐	๕.๘๐
วิธีเฉพาะเจาะจง	๑๐๗,๓๖๗,๓๘๕.๖๓	๗๕.๔๐
รวม	๑๔๒,๓๗๔,๑๘๕.๖๓	๑๐๐.๐๐

๒. วิเคราะห์ความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง

ทำการระบุความเสี่ยง โดยนำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของโรงพยาบาลเกาะคา ในประเภทความเสี่ยงซึ่งเป็น Unknown Factor ดังตารางที่ ๑

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยงที่เป็น Unknown Factor

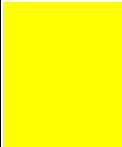
ขั้นตอนการปฏิบัติ	ระบุรายละเอียดความเสี่ยง	
	Know Factor	Unknown Factor
กระบวนการจัดหาพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๓. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่	-	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากทรัพยากร งบประมาณการไว้ล่วงหน้า ปัญหา พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

จากขั้นตอนที่ ๑ เมื่อทำการระบุความเสี่ยงเสร็จสิ้น จึงดำเนินการวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา อันอาจเกิดการทุจริต และหรือผลประโยชน์ทับซ้อน ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

สี	ระดับความเสี่ยง
	ความเสี่ยงระดับต่ำ
	ความเสี่ยงระดับปานกลาง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน สามารถใช้ความรอบคอบ ระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิด หรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา ตามรายสีไฟจราจร

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของ โรงพยาบาลเกาะคา	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
กระบวนการจัดหาพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๓. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่				

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

จากนั้นนำขั้นตอนความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา ที่มีความเสี่ยงสถานะระดับปานกลาง (สีเหลือง) จากตารางที่ ๒ มาทำการค้นหาความเสี่ยงรวม ซึ่งระดับความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา ได้จาก

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีเกณฑ์ให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

๓.๑.๑ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือ ขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

๓.๑.๒ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

๓.๒.๑ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงหน่วยงานผู้กำกับดูแล ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๒ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๓ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย มีค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๔ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน หรือ กระบวนการเรียนรู้ องค์ความรู้ ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของ โรงพยาบาลเกาะคา	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม = จำเป็น X รุนแรง
กระบวนการจัดหาพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๓. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่	๑ ๑ ๑	๒ ๒ ๒	๒ ๒ ๒

จากนั้น นำมาพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง/ระดับความรุนแรงของผลกระทบตามข้อ ๓.๑ และข้อ ๓.๒ ดังตารางที่ ๓.๑ ถึงตารางที่ ๓.๒

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของ โรงพยาบาลเกาะคา	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST ๓ ๒	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD ๑
กระบวนการจัดหาพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๓. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่	- - -	๑ ๑ ๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของ โรงพยาบาลเกาะคา	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หน่วยงานกำกับดูแล	X	-	-
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม	X	-	-
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย	X	-	-
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน	X	-	-

ขั้นตอนที่ ๔ ประเมินการควบคุมความเสี่ยง

นำค่าความเสี่ยงรวมจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ และเฝ้าระวังในงานปกติ กำหนดเกณฑ์คุณภาพการจัดการแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับ	เกณฑ์คุณภาพการจัดการ
ดี	จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีการจ่ายเงินเพิ่ม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มมีรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ แสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา

กระบวนการที่มีความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ของ โรงพยาบาลเกาะคา	ดี	๒		

จากตารางประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา มีความเสี่ยงระดับต่ำ (๒)

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

นำประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา มีความเสี่ยงระดับต่ำ (๒) มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

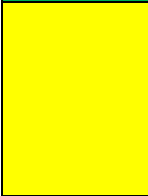
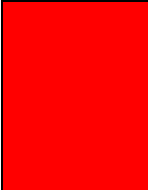
ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างโรงพยาบาลเกาะคา

แผนบริหารความเสี่ยงฯ	มาตรการ
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา	๑. มีการควบคุมกำกับโดยหัวหน้าเจ้าหน้าที่ ในการให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. แนวทางปฏิบัติงานในงานพัสดุด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีของหน่วยงาน

ขั้นตอนที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา โดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง เพื่อติดตามเฝ้าระวังและประเมินการบริหารความเสี่ยง

สถานะสีและระดับของสถานะความเสี่ยง

สถานะสี	ระดับของสถานะความเสี่ยง
	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทีที่ ตามมาตรการ นโยบาย ที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง <๓
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย ยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ นโยบาย เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง >๓



ดังตารางที่ ๖

ตารางที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเกาะคา

กิจกรรม	เหตุการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา	๑. การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	☐	-	-
	๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง	☐	-	-
	๓. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่	☐	-	-

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง

นำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเกาะคา จากตารางที่ ๖ ที่จำแนกสถานะความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยง ซึ่งรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา ที่วิเคราะห์ได้นั้นมีสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว กล่าวคือ สามารถยอมรับได้ และต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ในขั้นตอนที่ ๗ นี้ สถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเกาะคานั้น ไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามควรที่จะมีการเฝ้าระวัง จึงกำหนดมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มเติม ดังตารางที่ ๗

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเกาะคา

กิจกรรม	มาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา	๑. ออกประกาศโรงพยาบาลเกาะคา เรื่อง นโยบายและมาตรการเพื่อป้องกันการทุจริต และส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อเป็นหน่วยงานคุณธรรมและความโปร่งใส ๒. แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้าง และแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีของหน่วยงาน

สรุปดังนี้ว่า โรงพยาบาลเกาะคา วิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา โดยเครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการควบคุมภายในองค์กร ซึ่งการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และเครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการควบคุมภายในองค์กร ที่นำมาใช้นี้จะเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเกาะคา ไม่มีการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนระหว่างผู้ปฏิบัติงานด้านการพัสดุและหรือเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้างเกิดขึ้น หากแม้กรณีที่พบกับการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าส่วนราชการอื่นที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงงานการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเกาะคา มีสถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง โดยปรากฏสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว ซึ่งหมายถึงระดับการยอมรับได้ หากแต่ต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเกาะคาอย่างต่อเนื่อง

ประเด็นดังกล่าวนี้ โรงพยาบาลเกาะคา ได้จัดทำระบบบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดมาตรการในการเฝ้าระวังประเด็นความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ประกอบด้วย

๑. ออกประกาศโรงพยาบาลเกาะคา เรื่อง นโยบายและมาตรการเพื่อป้องกันการทุจริต และส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อเป็นหน่วยงานคุณธรรมและความโปร่งใส

๒. แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้าง และแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีของหน่วยงาน ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.๒๕๕๙ ลงวันที่ ๑๒ พฤษภาคม ๒๕๕๙ เพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

โดยที่กิจกรรมเฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา มีวัตถุประสงค์เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเกาะคา มีมาตรฐานการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ เพิ่มความโปร่งใส สะดวกต่อการตรวจสอบ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ปฏิบัติตนตามกรอบจรรยาบรรณ มีความชอบธรรมตามหลักระบบคุณธรรม ตลอดจนลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ให้การจัดซื้อจัดจ้างมีความประหยัด มีความคุ้มค่าและสมประโยชน์ต่อหน่วยงานอย่างสูงสุด

๓. วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด ด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

โรงพยาบาลเกาะคา เสนอปัญหาอุปสรรคและกระบวนการงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ
โรงพยาบาลเกาะคา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ดังนี้

(๑) การเปลี่ยนผู้รับผิดชอบ ขาดการถ่ายทอดความรู้ให้กับผู้รับผิดชอบใหม่

(๒) การเปลี่ยนแปลงกฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ได้มีการ
เปลี่ยนแปลงกฎหมายการจัดซื้อจัดจ้างจากระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ และที่
แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงประกาศสำนักนายกรัฐมนตรี เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการจัดหาพัสดุด้วยวิธีตลาด
อิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e-market) และด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic
Bidding : e-bidding) ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘ เป็น พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร
พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ซึ่งมีผลทำให้ยกเลิกบทบัญญัติที่เกี่ยวข้องกับพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง หรือการ
บริหารพัสดุเดิม ทำให้ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุกขาดความรู้ ความเข้าใจ ขั้นตอนในการดำเนินงานใหม่
ก่อให้เกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน เกิดความล่าช้าในกระบวนการงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ
โรงพยาบาลเกาะคา โดยภาพรวม

(๓) การจัดซื้อจัดจ้างบางรายการต้องดำเนินการอย่างเร่งด่วน ทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะ
ผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามกฎหมายใหม่ได้

(๔) ปัจจัยที่ส่งผลให้การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีของ
หน่วยงาน เช่น ราคาพัสดุมีอัตราเพิ่มขึ้น การจัดสรรงบประมาณในรอบแรกไม่เพียงพอ ทำให้การ
ดำเนินการบางรายการ/โครงการ ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้ได้รับพัสดุล่าช้า และไม่ตรงตาม
ความต้องการของผู้ใช้งาน

๔. วิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ วิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณของ
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา โดยเปรียบเทียบงบประมาณที่ตั้งไว้ตามแผนปฏิบัติ
การจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ กับผลของงบประมาณที่ใช้จ่ายจริงในการจัดซื้อจัดจ้าง
โดยภาพรวม ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ โดยตั้งงบประมาณไว้
๑๒๘,๗๓๓,๘๗๔.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง ๑๔๒,๓๗๔,๑๘๕.๖๓ บาท คิดเป็น ๑๑๐.๕๙% เบิกจ่ายมากกว่า
ที่ตั้งงบไว้ ๑๓,๖๔๐,๓๑๑.๖๓ บาท จากระายละเอียดจะพบว่ามี ค่าวัสดุการแพทย์ วัสดุทันตกรรม
วัสดุทั่วไป ที่เบิกจ่ายไม่เกินงบประมาณที่ตั้งไว้ ส่วนที่เหลือจะเบิกจ่ายเกินงบประมาณ ในปีต่อไปต้อง
ทบทวนการจัดทำแผนและการจัดซื้อให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดให้มากกว่านี้

๕. แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

โรงพยาบาลเกาะคา นำเสนอข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ดังนี้

(๑) โรงพยาบาลเกาะคา วิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเกาะคา ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เพื่อกำหนดมาตรการในการเฝ้าระวังประเด็นความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

(๒) โรงพยาบาลเกาะคา จัดทำกรอบการประเมินผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและมาตรการเพื่อป้องกันการทุจริต และส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อเป็นหน่วยงานคุณธรรมและความโปร่งใส

(๓) ให้มีการรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือนตามแบบสรุปผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างในรอบเดือน (แบบ สขร.๑) เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ มาตรา ๙ (๘) ที่ระบุหน่วยงานของรัฐ ต้องจัดให้มีข้อมูลข่าวสารของราชการอย่างน้อยดังต่อไปนี้ไว้ให้ประชาชนเข้าตรวจดูได้ ดำเนินการ ดังนี้

๓.๑ จัดทำแบบสรุปผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างในรอบเดือน (แบบ สขร.๑) เสนอผู้บริหารของหน่วยงานรับทราบ ณ วันสิ้นเดือน และขออนุญาตผู้บริหารของหน่วยงานนำแบบสรุปผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างในรอบเดือน (แบบ สขร.๑) ขึ้นเว็บไซต์ของหน่วยงาน

๓.๒ ส่งแบบสรุปผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างในรอบเดือน (แบบ สขร.๑) ในรูปเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ไปให้เลขา คณะกรรมการดำเนินงานโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสโรงพยาบาลเกาะคา ทุกวันที่ ๕ ของเดือนถัดไป ประกอบด้วย

- หนังสือเสนอผู้บริหาร
- แบบสรุปผลการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างในรอบเดือน (แบบ สขร.๑)
- Print Screen หน้าเว็บไซต์ของหน่วยงาน

(๔) ประกาศแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีของหน่วยงาน เฉพาะงบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง) ๓ แหล่ง ดังนี้ ๑. เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง ๒. เว็บไซต์หน่วยงาน ๓. ปิดประกาศที่หน่วยงาน

(๕) จัดอบรมให้ความรู้ พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และกฎระเบียบ ประกาศ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้แก่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ หรือผู้เกี่ยวข้อง

(๕) หัวหน้าเจ้าหน้าที่ของแต่ละคลัง กำกับ ดูแล ตรวจสอบ ประเด็นการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปี การรายงานผลตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี อย่างรอบคอบและรัดกุม

(๖) หัวหน้าเจ้าหน้าที่ของแต่ละคลัง กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความถูกต้อง เป็นไปตามกฎระเบียบ หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติที่กำหนด เพื่อป้องกันการทุจริต และการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนอย่างรอบคอบและรัดกุม

(๓) คณะกรรมการดำเนินงานโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส โรงพยาบาลเกาะคา จัดทำคู่มือการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความถูกต้อง เป็นไปตามคู่มือฯ ที่กำหนด

(๔) คณะกรรมการดำเนินงานโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส โรงพยาบาลเกาะคา เป็นเจ้าภาพหลักในการจัดการความรู้ การแลกเปลี่ยนเรียนรู้

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

4913
08 ก.ค. 2564
11.43

ส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง กลุ่มงานบริหารทั่วไป โทร ๐ ๕๔ ๒๒ ๗๕๒๗-๘
ที่ ลป ๐๐๓๒.๐๐๑/๕๕๖๔ วันที่ ๗๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๔
เรื่อง แจ้งการอนุมัติแผนประมาณการรับ-จ่ายบำรุง โรงพยาบาล ปิงปประมาณ ๒๕๖๕
เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเกาะคา

ตามที่ โรงพยาบาลเกาะคา ได้ส่งหนังสือที่ลป ๐๐๓๒.๓/๔๓๒๗ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ส่งแผนเงินบำรุงประกอบ แผนทางการเงิน Planing ปิงปประมาณ ๒๕๖๕ และตามหนังสือที่ลป ๐๐๓๒.๓/๔๖๗๗ ลงวันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ได้ขออนุมัติแผนเงินบำรุง พร้อมรายละเอียด ประกอบแผน เพื่อเสนอนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง อนุมัติแผนประมาณการรับ-จ่ายบำรุง โรงพยาบาลปิงปประมาณ ๒๕๖๕ ประกอบด้วย

แผนประมาณการรับ-จ่ายบำรุง	แผนเงินบำรุง/แผนทางการเงิน	แผนเงินบำรุงหน่วยบริการ
รายรับรวม	๒๘๐,๕๕๙,๘๐๐	๓๐๒,๗๐๕,๑๐๐
รายจ่ายรวม	๒๘๕,๖๕๔,๘๖๐	๓๒๖,๗๘๒,๙๘๗
รายรับสูง(ต่ำกว่า)รายจ่าย	-๕,๐๙๕,๐๖๐	-๒๔,๐๗๗,๘๘๗
เงินบำรุงคงเหลือยกมาต้นงวด	๔๔,๘๕๒,๑๕๑.๓๙	๖๑,๖๒๖,๑๗๐.๒๓
เงินคงเหลือทั้งสิ้น	๓๙,๖๓๗,๐๙๑.๐๙	๓๗,๕๔๘,๒๘๓.๒๓
เงินบำรุงคงเหลือหลังเงินรอจัดสรร/ภาระผูกพัน	๖,๒๖๑,๕๓๗.๓๕	๒๘,๕๑๙,๔๙๙.๕๔

รายละเอียดดังกล่าวแนบ

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง ได้อนุมัติแผนประมาณการรับ-จ่ายบำรุงปิงปประมาณ ๒๕๖๕ ของโรงพยาบาลเกาะคา เรียบร้อยแล้ว โดยขอให้จัดระบบควบคุมกำกับการใช้จ่ายให้เป็นไปตามแผน และระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยให้รายงานแผน/ผลการรับจ่ายเงินบำรุง ส่งสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง ทุกวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการต่อไป

(นายประเสริฐ กิจสุวรรณรัตน์)
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

(๕๐) ๘๒๓๖๖

ลำปาง

๘ ๓๖๗



ส่วนราชการ โรงพยาบาลเกะคา อำเภอเกะคา จังหวัดลำปาง

ที่ ลป ๐๐๓๒.๓/ ๕๕๖๕

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติแผนทางการเงิน (แผนบำรุง) หน่วยบริการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

ตามที่ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง ให้จัดทำแผนทางการเงิน (แผนบำรุง) ของหน่วยบริการประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยให้อำนาจการลงนามในแผนและเสนอให้นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปางอนุมัติแผนให้เสร็จสิ้น นั้น

โรงพยาบาลเกะคา จึงขออนุมัติแผนทางการเงิน (เงินบำรุง) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รายละเอียดตามที่แนบเรียนมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติต่อไป

(นายสิทธิกร สองคำชุม)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเกะคา

ก.ค.บริหารทั่วไป
รับที่.....
วันที่ ๑ พ.ย. ๒๕๖๕
เวลา.....

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

ด้วย โรงพยาบาลเกะคา ขออนุมัติแผนเงินบำรุง (Plan กัก ๒๕๖๕) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เพื่อเสนอ

นพ.สสจ.อนุมัติ จากการตรวจสอบ พบว่า

๑.รายรับ ๒๘๐,๔๕๔,๘๐๐ บาท

๒.รายจ่าย ๒๘๕,๖๕๔,๘๖๐ บาท

๓.ครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้าง ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท

๔.รายรับน้อยกว่ารายจ่าย - ๕,๑๙๙,๐๖๐ บาท

เงินบำรุงคงเหลือยกมาจากต้นงวด ๔๔,๘๓๒,๑๕๑.๓๙

เงินคงเหลือทั้งสิ้น ๓๙,๖๓๓,๐๙๑.๓๙

หักเงินกองทุนและการผูกพัน ๓๓,๓๗๕,๕๕๔.๐๔

เงินบำรุงคงเหลือ ๖,๒๖๑,๕๓๗.๓๕

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา เห็นชอบและลงนามอนุมัติแผนเงินบำรุงต่อไป

(นายประเสริฐ กิจสุวรรณรัตน์)
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

(นางนันทกร วงศ์แสน)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน



รายการ	ปี 2564	ประมาณการ	เปรียบเทียบผลต่างของปี	
	ผลการดำเนินการ	ปี 2565	ผลต่าง	%
รายการรับ				
PC01 รายได้ UC	139,265,343.03	163,405,080.00	24,139,736.97	14.77
PC02 รายได้จาก EMS	217,150.00	250,000.00	32,850.00	13.14
PC03 รายได้ค่ารักษาเบื้องต้นสังกัด	1,190,126.00	1,700,000.00	509,874.00	29.99
PC04 รายได้ค่ารักษา อพท.	3,267,012.15	4,900,000.00	1,632,987.85	33.33
PC05 รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	31,133,682.37	39,100,000.00	7,966,317.63	20.37
PC06 รายได้ประกันสังคม	9,111,985.94	17,020,000.00	7,908,014.06	46.46
PC07 รายได้แรงงานต่างด้าว	863,335.08	1,225,000.00	361,664.92	29.52
PC08 รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	29,549,281.67	39,000,000.00	9,450,718.33	24.23
PC09 รายได้อื่น	26,725,750.94	19,670,000.00	-7,055,750.94	-35.87
PC10 รายได้งบลงทุน	8,381,236.54	16,435,020.00	8,053,783.46	49.00
รวมรายการรับ	249,704,903.72	302,705,100.00	53,000,196.28	17.51
รายการจ่าย				
PC11 ค่ายา	30,464,352.08	34,500,000.00	4,035,647.92	11.70
PC12 ค่าวัสดุเภสัชกรรม	478,389.00	400,000.00	-78,389.00	-19.60
PC13 ค่าวัสดุการแพทย์ทั่วไป	20,308,473.77	30,500,000.00	10,191,526.23	33.41
PC14 ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	14,851,206.20	16,000,000.00	1,148,793.80	7.18
PC15 ค่าวัสดุอิเล็กทรอนิกส์	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
PC16 ค่าวัสดุทันตกรรม	2,220,641.86	2,557,000.00	336,358.14	13.15
PC17 ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	21,566,366.03	19,293,355.00	-2,273,011.03	-11.78
PC18 ค่าตอบแทน	48,824,374.50	57,270,760.00	8,446,385.50	14.75
PC19 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	1,429,336.28	4,464,640.00	3,035,303.72	67.99
PC20 ค่าใช้สอย	37,920,735.08	84,460,272.00	46,539,536.92	55.10
PC21 ค่าสาธารณูปโภค	8,061,600.82	7,830,400.00	-231,200.82	-2.95
PC22 ค่าวัสดุทั่วไป	10,558,816.63	11,070,000.00	511,183.37	4.62
PC23 ค่าใช้จ่ายอื่น	21,946,373.55	31,391,540.00	9,445,166.45	30.09
PC24 ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	18,302,378.00	27,045,020.00	8,742,642.00	32.33
รวมรายการจ่าย	236,933,043.80	326,782,987.00	89,849,943.20	27.50
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่าย	12,771,859.92	24,077,887.00	-2,152,382.15	
บวก เงินบำรุงคงเหลือยกมาต้นงวด	51,515,468.31	61,626,170.23		
เงินคงเหลือทั้งสิ้น	64,287,328.23	37,548,283.23		
D01 หัก เงินกองทุน UC รอจัดสรร	1,065,983.95	2,174,715.22		
D02 หัก เงินกองทุนแรงงานต่างด้าว		70,796.76		
D03 หัก เงินกองทุนประกันสังคม	0.00	0.00		
D04 หัก ภาระผูกพัน	5,408,302.86	6,783,271.71		
เงินบำรุงคงเหลือหลังเงินกองทุนรอจัดสรรและภาระผูกพัน	57,813,041.42	28,519,499.54		

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
ชื่อหน่วยงาน โรงพยาบาลเกาะคา รหัสหน่วยงาน 11147
แผนประมาณการรับ - รายจ่ายเงินบำรุง



รายการ	ปี 2564 ผลการดำเนินการ	ประมาณการ	เปรียบเทียบผลต่างของปี	
		ปี 2565	ผลต่าง	%

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางลวัญย์ พรหมจักร)
เจ้าหน้าที่งานธุรการชำนาญงาน

(ลงชื่อ) ตรวจสอบ
(นางสาวมนภัทร เขียววาณิช)
ทันตแพทย์ชำนาญการ

(ลงชื่อ) หัวหน้าหน่วยบริการ
(นายสิทธิกร ส่องคำชุม)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเกาะคา

(ลงชื่อ) ผู้อนุมัติ

๒๐

บรรณานุกรม

๑. สำนักงาน ป.ป.ท..คู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยงการทุจริต FRA : FRAUD-ASSESSMENTS.
กรุงเทพมหานคร. สำนักงาน ป.ป.ท., ๒๕๖๑.
๒. กระทรวงสาธารณสุข.คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวง
สาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒. นนทบุรี. กระทรวงสาธารณสุข, ๒๕๖๒.

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ตามประกาศสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๑

สำหรับหน่วยงานในราชการบริหารส่วนภูมิภาค สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	
ชื่อหน่วยงาน : คณะกรรมการดำเนินงานโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส โรงพยาบาลเกาะคา วัน/เดือน/ปี : ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ หัวข้อ : รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ) รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ Link ภายนอก : ไม่มี หมายเหตุ :	
ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล  (นางสาวเสาวนีย์ ปิงยอม) ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔	ผู้อนุมัติรับรอง  (นายสิทธิกร สองคำชุม) ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเกาะคา วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔
ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่  (นางสาวกาญจนา สุวรรณ) เจ้าพนักงานโสตทัศนศึกษา วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔	