



การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ
แบบประเมินหลักฐานเชิงประจักษ์
(Integrity and Transparency Assessment : ITA)

รายงานวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป
โรงพยาบาลเนินสง่า อำเภอนีนสง่า จังหวัดชัยภูมิ
วันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖

บทที่ ๑ บทนำ

โรงพยาบาลเนินสง่า ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทุกแหล่งงบประมาณ ทุกวิธีการ ที่ดำเนินการโดยส่วนงานพัสดุ โรงพยาบาลเนินสง่า เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดให้ ส่วนราชการวิเคราะห์ร้อยละของจำนวนโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างทั้งนี้เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงในการทุจริตคอร์รัปชันและเป็นข้อมูลในการวางแผนจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไป

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
สารบัญ	ก
คำนำ	ข
วิเคราะห์ข้อมูลจัดซื้อโรงพยาบาลเนินสง่า ปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๖	๑
ตารางมูลค่าการจัดซื้อวัสดุเปรียบเทียบ ๓ ปี ที่ผ่านมา	๒
สรุปและวิเคราะห์ผลการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	๓
การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๔
ปัญหาอุปสรรคในการจัดซื้อจัดจ้าง	๔
มาตรการประหยังบประมาณด้านพัสดุ	๔
แนวทางในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อ/แผนพัฒนาต่อเนื่อง	๕

คำนำ

โรงพยาบาลเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อให้มีการนำผลการวิเคราะห์ไปปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการจัดซื้อจัดจ้างที่ต้องแสดงถึงความโปร่งใส ตรวจสอบได้ในการดำเนินงานเพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและเกิดความคุ้มค่า เกิดประโยชน์ต่อหน่วยงาน และนำข้อมูลที่ได้จากการวิเคราะห์ดังกล่าวไปเป็นแนวทางการดำเนินงานในงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ต่อไป

วิเคราะห์ข้อมูลการจัดซื้อ

โรงพยาบาลเนินสง่า ปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๖

หลักการและเหตุผล

โรงพยาบาลเนินสง่า ได้มีการจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๖ ที่ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เพื่อแสดงให้เห็นว่าการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน โปร่งใส มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตรวจสอบได้ มีความคุ้มค่า และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการได้นำผลการวิเคราะห์ไปปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

๑. แผนจัดซื้อจัดจ้างวัสดุ มีการแบ่งหน่วยจัดซื้อออกเป็น ๕ หน่วย คือ

- ๑.๑ ยา
- ๑.๒ เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา วัสดุการแพทย์
- ๑.๓ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์
- ๑.๔ วัสดุทันตกรรม
- ๑.๕ วัสดุอื่น

๒. แผนงบประมาณ

- ๒.๑ แผนงบประมาณด้วยเงินบำรุง
- ๒.๒ แผนงบประมาณด้วยเงินงบประมาณ
- ๒.๓ แผนงบประมาณด้วยงบค่าเสื่อม

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเกิดความคุ้มค่าต่อภารกิจของรัฐ และป้องกันปัญหาการทุจริต โดยต้องดำเนินการให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

เป้าหมาย

การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของหน่วยงานของรัฐต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่หน่วยงานของรัฐ และต้องสอดคล้องกับหลักการ ดังต่อไปนี้

(๑) คุ้มค่า โดยพัสดุที่จัดซื้อจัดจ้างต้องมีคุณภาพหรือคุณลักษณะที่ตอบสนองวัตถุประสงค์ในการใช้งานของหน่วยงานของรัฐ มีราคาที่เหมาะสม และมีแผนการบริหารพัสดุที่เหมาะสมและชัดเจน

(๒) โปร่งใส โดยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุต้องกระทำโดยเปิดเผยเปิดโอกาสให้มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม มีการปฏิบัติต่อผู้ประกอบการทุกรายโดยเท่าเทียมกันมีระยะเวลาที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการยื่นข้อเสนอ มีหลักฐานการดำเนินงานชัดเจน และมีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุในทุกขั้นตอน

/(๓)มีประสิทธิภาพ...

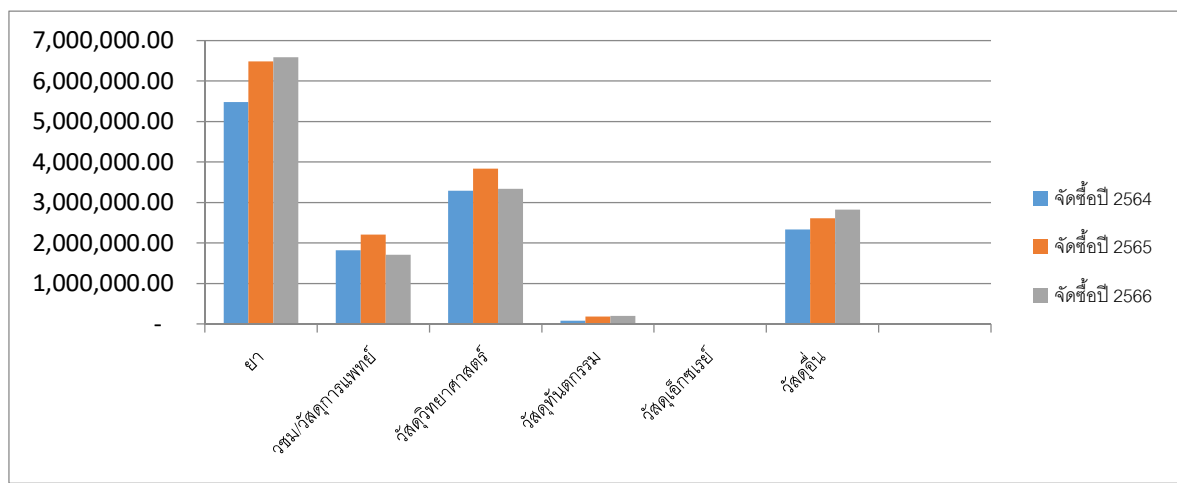
(ก) มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยต้องมีการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุล่วงหน้า เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีกำหนดเวลาที่เหมาะสม โดยมีการประเมินและเปิดเผยผลสัมฤทธิ์ของการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

(ข) ตรวจสอบได้ โดยมีการเก็บข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุอย่างเป็นระบบเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ

การจัดซื้อจัดจ้างประเภทวัสดุ
ตารางมูลค่าการจัดซื้อวัสดุเปรียบเทียบ ๓ ปี ที่ผ่านมา

รายการ	ข้อมูลการจัดซื้อปี ๒๕๖๔		ข้อมูลการจัดซื้อปี ๒๕๖๕		ข้อมูลการจัดซื้อปี ๒๕๖๖		เทียบจัดซื้อปีก่อน	
	รายการ	จำนวนเงิน	รายการ	จำนวนเงิน	รายการ	จำนวนเงิน	บาท	%
ยา	๒๙๗	๕,๔๗๙,๘๖๗.๕๖	๓๐๓	๖,๔๗๙,๓๘๗.๙๑	๓๑๘	๖,๕๘๔,๔๖๘.๓๐	- ๑๐๕,๐๘๐.๓๙	๑.๖๒%
เวช/วัสดุ การแพทย์	๒๐๘	๑,๘๑๘,๖๓๔.๖๕	๑๗๕	๒,๒๐๓,๑๒๔.๘๐	๑๕๓	๑,๗๐๘,๗๖๓.๖๖	๔๙๔,๓๖๑.๑๔	๒๒.๔๓%
วัสดุ วิทยาศาสตร์	๖๖	๓,๒๙๒,๓๙๒.๐๐	๑๔๑	๓,๘๓๓,๖๙๘.๐๐	๑๔๕	๓,๓๓๓,๔๘๑.๐๐	๕๐๐,๒๑๗.๐๐	๑๓.๐๔%
วัสดุ ทันตกรรม	๑๐๓	๘๑,๘๖๓.๐๐	๑๐๓	๑๗๙,๕๘๘.๙๐	๑๐๒	๑๙๖,๙๕๘.๔๔	- ๑๗,๓๖๙.๕๔	๙.๖๗%
วัสดุอื่น	๔๑๒	๒,๓๓๒,๐๕๙.๙๒	๔๑๒	๒,๖๐๗,๖๑๐.๖๓	๔๑๒	๒,๘๑๘,๙๖๘.๖๑	- ๒๑๑,๓๕๗.๙๘	๘.๑๐%
รวมเป็นเงิน		๑๓,๐๐๔,๘๑๗.๑๓		๑๕,๓๐๓,๔๑๐.๒๔		๑๔,๖๔๒,๖๔๐.๐๑	๖๖๐,๗๗๐.๒๓	๔.๓๑%

ตารางเปรียบเทียบข้อมูลการจัดซื้อในปี ๒๕๖๔, ๒๕๖๕, ๒๕๖๖



/สรุปผลการจัดซื้อ...

สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

ในปี ๒๕๖๖ โรงพยาบาลเนินสง่า มีการจัดซื้อจริงตามหน่วยพัสดุเป็นจำนวนเงิน ๑๔,๖๔๒,๖๔๐.๐๑ บาท ซึ่งในปี ๒๕๖๕ มีการจัดซื้อจริงตามหน่วยพัสดุ เป็นจำนวนเงิน ๑๕,๓๐๓,๔๑๐.๒๔ บาท น้อยกว่าเป็นจำนวนเงิน ๖๖๐,๗๗๐.๒๓ บาท คิดเป็น ๔.๓๑% และในปี ๒๕๖๔ การจัดซื้อจริงตามหน่วยพัสดุ เป็นจำนวนเงิน ๑๓,๐๐๔,๘๑๗.๑๓ บาท

ผลการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้าง

แผนการจัดซื้อในปี ๒๕๖๖ กับแผนการจัดซื้อในปี ๒๕๖๕ จะพบว่า

๑. การจัดซื้อในปี ๒๕๖๖ น้อยกว่าการจัดซื้อในปี ๒๕๖๕ เป็นจำนวนเงิน ๖๖๐,๗๗๐.๒๓ บาท คิดเป็น ๔.๓๑%
๒. การจัดซื้อยาสูงขึ้น เนื่องจาก ยาบางรายการมีการปรับราคาเพิ่มสูงขึ้น ปริมาณการใช้ที่เพิ่มมากขึ้น เช่น Gabapentin เนื่องจากแพทย์สั่งใช้ไม่ตรงตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ได้ปรับโดยการทำให้ DUE และ จำนวนผู้ป่วยโรคเรื้อรังที่มากขึ้น
๓. การจัดซื้อวัสดุทางการแพทย์และเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยาประจำปี ๒๕๖๖ ลดลงจากปี ๒๕๖๕ เพราะการสั่งซื้อ อุปกรณ์การป้องกันตัวส่วนบุคคลใช้น้อยลง เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ได้คลี่คลายและมีแนวโน้มในทางที่ดีขึ้น จึงมีมาตรการผ่อนปรนและได้ประกาศโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ เป็นโรคประจำถิ่นเมื่อวันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕
๔. การจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์ประจำปี ๒๕๖๖ ลดลงจากปี ๒๕๖๕ เพราะสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ได้คลี่คลายและประกาศเป็นโรคประจำถิ่น การสั่งซื้อวัสดุที่ใช้ในการตรวจเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ใช้น้อยลง
๕. การจัดซื้อวัสดุทันตกรรมประจำปี ๒๕๖๖ เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๖๕ เนื่องจากเปิดให้บริการประชาชน เพิ่มขึ้น หลังจากสถานการณ์โควิด คลี่คลาย มีประชาชนทั้งในเขตและนอกเขตเข้ามาใช้บริการ และ อัตราการเบิกวัสดุทันตกรรมของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพส่วนตำบลในเครือข่ายโรงพยาบาลเนินสง่า เพิ่มขึ้น
๖. การจัดซื้อในหน่วยพัสดุประเภทวัสดุอื่นเพิ่มขึ้น เพราะมีการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน วัสดุยานพาหนะและขนส่ง วัสดุไฟฟ้า วัสดุโฆษณาและเผยแพร่ วัสดุคอมพิวเตอร์ วัสดุงานบ้านงานครัว และวัสดุก่อสร้าง รวมถึงวัสดุอื่นๆที่เพิ่มขึ้น

การจัดซื้อจัดจ้างประเภทการลงทุนเงินบำรุง ด้านครุภัณฑ์ ที่ดินสิ่งก่อสร้าง ในปี ๒๕๖๖ ไม่มีการลงทุนด้วยเงินบำรุง เนื่องจากเงินบำรุงคงเหลือหลังจากหักภาระผูกพันติดลบและ Risk Scoring ๒

แผนการลงทุนจากเงินงบค่าเสื่อมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามที่ คปสอ.เนินสง่า ได้รับโอนเงินจาก สปสช. เป็นเงินค่าบริการทางการแพทย์ที่เบิกจ่ายในลักษณะ งบลงทุน (งบค่าเสื่อม) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวน ๓๗ รายการ เป็นเงิน ๒,๑๔๗,๕๔๕.๖๘ บาท

งบค่าเสื่อม ๖๐% ระดับหน่วยบริการ	จำนวน ๒๔ รายการ	จำนวนเงิน ๑,๐๑๓,๕๔๕.๖๘ บาท
งบค่าเสื่อม ๒๐% ระดับจังหวัด	จำนวน ๑๓ รายการ	จำนวนเงิน ๑,๑๓๔,๐๐๐.๐๐ บาท
งบค่าเสื่อม ๒๐% ระดับเขต/ประเทศ	จำนวน ๐ รายการ	จำนวนเงิน ๐ บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น		๒,๑๔๗,๕๔๕.๖๘ บาท

/สรุป...

สรุป โรงพยาบาลเนินสง่า มีการจัดทำแผนด้านการลงทุนในปี ๒๕๖๖ ดังนี้

แผนการลงทุนจากเงินบำรุง ในปี ๒๕๖๖ ไม่มีการลงทุนด้วยเงินบำรุง

แผนการลงทุนจากเงินบริจาค ในปี ๒๕๖๖ จำนวน ๑ รายการ เป็นเงิน ๓๔๖,๐๐๐.๐๐ บาท

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น

๓๔๖,๐๐๐.๐๐ บาท

แผนการลงทุนจากเงินงบบุคลากร ในปี ๒๕๖๖ จำนวน ๓๗ รายการ เป็นเงิน ๒,๑๔๗,๕๕๕.๖๘ บาท

-งบบุคลากร ๗๐% ระดับหน่วยบริการ จำนวน ๑๑ รายการ จำนวนเงิน ๑,๒๐๔,๕๕๕.๔๐ บาท

-งบบุคลากร ๒๐% ระดับจังหวัด จำนวน ๓ รายการ จำนวนเงิน ๑,๙๐๐,๑๖๐.๐๐ บาท

-งบบุคลากร ๑๐% ระดับเขต/ประเทศ จำนวน ๐ รายการ จำนวนเงิน ๐ บาท

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น

๒,๑๔๗,๕๕๕.๖๘ บาท

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เนื่องจากในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โรงพยาบาลเนินสง่ามีการจัดทำแผนรายรับ-รายจ่ายเงินบำรุง และแผน Planfin เป็นแผนขาดดุล จำนวนเงิน -๒,๖๔๗,๔๗๐.๓๓ บาท โดยมีมาตรการเพิ่มรายได้จากการทุก กองทุนและลดรายจ่ายค่าใช้จ่ายสูง ๕ อันดับแรก ได้แก่ ค่าตอบแทน ค่ายา ค่าจ้าง ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ วิทยาศาสตร์ รวมถึงมาตรการควบคุมคลังพัสดุทุกคลังไม่ให้ Stock ของเกิน ๑.๕ เดือน เพื่อไม่ให้เกิดปัญหา วิกฤตทางการเงินเนื่องจากในปี ๒๕๖๖ รพ.เนินสง่ามีทุนสำรองสุทธิ (NWC) (เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - เดือน กรกฎาคม ๒๕๖๖) ๑๕,๐๙๕,๕๑๔.๑๕ บาท ทำให้ยังพบความเสี่ยงในการเกิดวิกฤตทางการเงินเช่นเดียวกับ ทุกปี

ปัญหาอุปสรรคในการจัดซื้อจัดจ้าง

๑. การจัดซื้อยังมีบางรายการมีราคาสูงขึ้นในระหว่างปี รวมถึงการเกิดโรคระบาดต่าง ๆ ในพื้นที่ ทำให้ต้องมีการจัดซื้อเพิ่มเติม ส่งผลให้วงเงินจัดซื้อสูงกว่าแผนการจัดซื้อในปี ๒๕๖๕
๒. การ Stock พักสต็อกบางประเภทมากเกินไป ๒ เดือน ยังขาดการกำหนดจุดสั่งซื้อ และควบคุมปริมาณ การใช้ในแต่ละหน่วย รวมถึงโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในเครือข่าย
๓. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน
๔. เจ้าหน้าที่ขาดขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน


มาตรการประหยังบประมาณด้านพัสดุ


๑. กำหนดให้แต่ละหน่วยพัสดุมีการจัดทำแผนการจัดซื้อที่ชัดเจน ควบคุมกำกับติดตามการจัดซื้อเป็น รายเดือน รายไตรมาส
๒. ปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อโดยการจัดหาพัสดุที่ไม่มีในแผนจะต้องจัดทำบันทึกชี้แจงผู้บริหารก่อน จัดซื้อทุกครั้ง
๓. ควบคุมกำกับกับการ Stock ในคลังพัสดุ ไม่ให้มีพัสดุเกิน ๑.๕ เดือน
๔. แผนตรวจสอบคลังพัสดุทุกคลังในรอบ ๓ เดือน เพื่อตรวจสอบปริมาณคงคลัง และพัสดุหมดอายุ
๕. ทบทวนแผนการจัดซื้อทุก ๖ เดือน เพื่อวิเคราะห์และปรับแผนให้สอดคล้องกับความเป็นจริง

/แนวทาง...

แนวทางในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อ/แผนพัฒนาต่อเนื่อง

๑. พัฒนาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุ โดยการส่งเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง และเหมาะสม เพื่อนำความรู้ที่ได้รับมาปฏิบัติงานพัสดุได้อย่างถูกต้อง รวดเร็วสร้างแรงจูงใจแก่ผู้ปฏิบัติงาน
๒. ระบบการทำงาน มีการแบ่งการทำงานตามระบบการจัดซื้อจัดจ้างและมีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเฉพาะ รวมทั้งการหมุนเวียนงาน สามารถทำงานทดแทนกันได้อย่างเหมาะสมและมีศักยภาพซึ่งถือเป็นข้อดีของการดำเนินงาน ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างมีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพมากขึ้น
๓. วางแผนการดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้างให้เสร็จทันภายในเวลาที่กำหนด
๔. ผู้บริหารให้ความสำคัญของการดำเนินงานพัสดุ มีการกำกับ ติดตาม และตรวจสอบการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องตลอดเวลา และรายงานผลการดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้างให้ผู้บริหารทราบทุกเดือนจึงสามารถควบคุมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่ให้เกิดปัญหาหรืออุปสรรคในการดำเนินงาน หรือหากเกิดปัญหาก็อาจจะเกิดปัญหาน้อยที่สุดเนื่องจากการควบคุม กำกับและติดตามการดำเนินงาน

(ลงชื่อ) 
(นายอภิรักษ์ ปราบวงศ์สา)
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

(ลงชื่อ) 
(นางสาวชวณี สิ้นธุวานนท์)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเนินสง่า