

รายงานการวิเคราะห์ผล
การจัดซื้อจัดจ้าง
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

โรงพยาบาลเถิน
อำเภอเถิน จังหวัดลำปาง

คำนำ

ในแนวทางการประเมิน MOPH ITA๒๐๒๒:More open, to more transparent ประจำปี ๒๕๖๕ ในส่วนของ MOIT๓ ได้กำหนดให้หน่วยงาน จัดทำรายงานที่แสดงถึงการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีที่ผ่านมา (ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔) โดยให้ทำการวิเคราะห์อย่างเป็นระบบ ครบทั้ง ๔ องค์ประกอบ ได้แก่ ๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒. การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด ๓. การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ ๔. แนวทางการแก้ไขและปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุอันจะนำไปสู่การปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และเพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเถิน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มีมาตรฐานการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ มีประสิทธิภาพ เพิ่มความโปร่งใส สะดวกต่อการตรวจสอบ ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยสะดวกตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ และมีการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องครบถ้วน ช่วยลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ของบุคลากร เพื่อเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเถิน นั้น ไม่มีการทุจริตและ ไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน เนื่องจากได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่ง ในการปฏิบัติงานประจำ

ผู้จัดทำ

งานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป

โรงพยาบาลเถิน

สารบัญ

	หน้า
➤ บทนำ	๑
➤ การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเถิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๒
➤ รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง	๓
➤ การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๑๒
➤ วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของ โรงพยาบาลเถิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	๒๓
➤ วิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ	๒๔
➤ แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	๒๕
➤ ภาคผนวก	
➤ บรรณานุกรม	

บทนำ

หลักการและเหตุผล

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

วัตถุประสงค์

- ๒.๑ เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเถิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
- ๒.๒ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเถิน ให้เป็นไปตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
- ๒.๓ เพื่อวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และปรับปรุงกระบวนการ ให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และวางแผนการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ให้มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าสูงสุด

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

- ๓.๑ มีหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้างจะไม่มีการทุจริต และหรือไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน เนื่องจากได้มีการ เตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ
- ๓.๒ มีมาตรฐานการจัดซื้อจัดจ้าง มีประสิทธิภาพ เพิ่มความโปร่งใส สะดวกต่อการตรวจสอบ ลดความผิดพลาด ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
- ๓.๓ ได้พัฒนาและปรับปรุง กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติอย่างถูกต้องครบถ้วน

การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเถิน ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔

โรงพยาบาลเถิน ได้รวบรวมฐานข้อมูลที่ต้องนำมาวิเคราะห์ ประกอบด้วย งบประมาณภาพรวมของหน่วยงานโดยจำแนกเป็นรายหมวดแสดงให้เห็นว่าในหมวดที่มีรายการจัดซื้อจัดจ้างและแสดงเปรียบเทียบให้เห็นสัดส่วนของการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละประเภทและเปรียบเทียบให้เห็นสัดส่วนของการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละประเภท และเปรียบเทียบกับงบประมาณที่ตั้งไว้ และใช้จ่ายจริงในแต่ละรายการ คือ ร้อยละของจำนวนรายการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และร้อยละของจำนวนงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

ทั้งนี้เพื่อเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงในการทุจริตและเป็นข้อมูลในการวางแผนการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ๒๕๖๕

โดยการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔ ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๔ องค์ประกอบ คือ

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด
๓. การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ
๔. แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างอันจะนำไปสู่การปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

๑) ภาพรวมการจัดซื้อพัสดุประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

การจัดซื้อพัสดุในโรงพยาบาลเถิน แบ่งออกเป็น ๓ ศูนย์การสั่งซื้อ คือ

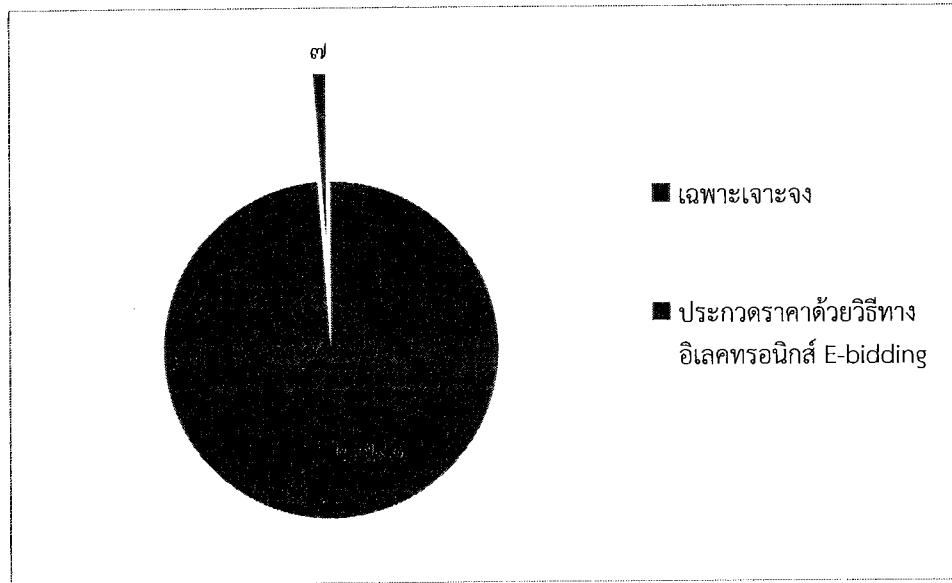
๑. วัสดุทั่วไปหน่วยงานพัสดุ กลุ่มงานบริหารทั่วไป เป็นผู้จัดซื้อ
 ๒. ยาและเวชภัณฑ์มีไข้ยา กลุ่มงานเภสัชกรรมและคุ้มครองผู้บริโภค เป็นผู้จัดซื้อ
 ๓. วัสดุการแพทย์ ชั้นสูตร ทันตกรรม กลุ่มงานการพยาบาลเป็นผู้จัดซื้อ
- โดยให้ออกเลขการสั่งซื้อรวมเป็นศูนย์เดียวผ่านระบบ google Sheet online โดยมีผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ดังนี้

ตารางที่ ๑ แสดงจำนวนครั้งจำแนกตามวิธีจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนครั้ง	ร้อยละ
เฉพาะเจาะจง	๒,๗๙๑	๙๙.๗๕
ประกวดราคาด้วยวิธีทางอิเล็กทรอนิกส์ E-bidding	๗	๑.๒๕
รวม	๒,๗๙๘	๑๐๐

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ โรงพยาบาลเถิน ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจำนวน ๒,๗๙๘ ครั้ง พบว่าวิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่มีจำนวนครั้งสูงสุด ได้แก่ วิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๒,๗๙๑ ครั้ง คิดเป็นร้อยละ ๙๙.๗๕ และวิธีประกวดราคาด้วยวิธีทางอิเล็กทรอนิกส์ e-bidding ๗ ครั้ง ร้อยละ ๑.๒๕ ดังแผนภูมิ

แผนภูมิแสดงจำนวนครั้งจำแนกตามวิธีจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔



๒) การจัดซื้อด้วยเงินงบประมาณ (งบค่าเสื่อม)

โรงพยาบาลเดิน ได้รับจัดสรรงบประมาณ ค่าบริการทางการแพทย์ที่เบิกจ่ายในลักษณะงบลงทุน (งบค่าเสื่อม) ๗๐% = ๓,๘๓๕,๙๐๐ บาท ๒๐% = ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท โดยในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จำนวน ๘,๘๓๕,๙๐๐ บาท ได้ดำเนินการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง ดังนี้

ตารางที่ ๒ แสดงแผนการจัดซื้อจัดจ้างด้วยเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

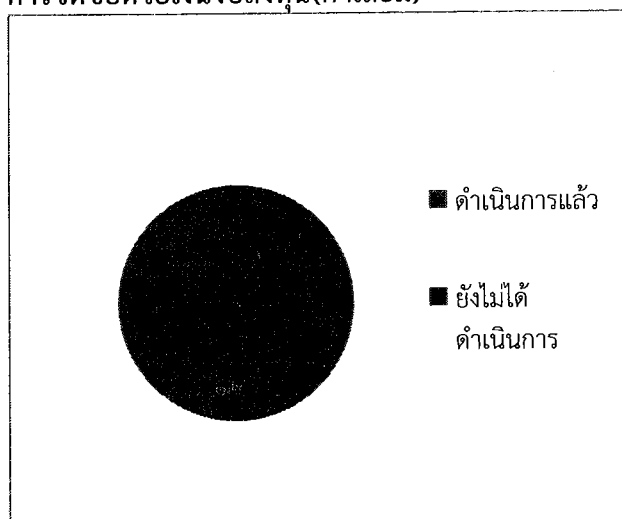
จำนวน โครงการ	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	
	เฉพาะเจาะจง	วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ E-bidding
การจัดซื้อ	๑	๓
การจัดจ้าง	๗	๑
รวม	๘	๔

หมายเหตุ เมื่อได้รับการจัดสรรและโอนงบประมาณมาได้มีการดำเนินการจัดซื้อตามแผนงานดังกล่าวซึ่งมีผลการดำเนินงาน ดังตารางที่ ๓

ตารางที่ ๓ แสดงผลการจัดซื้อจัดจ้างด้วยเงินงบประมาณ(งบค่าเสื่อม) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

วิธีการ จัดหา	จำนวน โครงการ	ผลการจัดหาตาม แผน		ผลการดำเนินการ			
		เป็นไป ตามแผน	ไม่ เป็นไป ตาม แผน	วงเงิน	จัดหาได้	งบประมา ณคงเหลือ	ประหยัด งบประมาณได้
การจัดซื้อ	๔	๔	-	๖,๒๓๕,๕๐๐	๖,๑๘๑,๕๐๐	-	๕๔,๐๐๐
การจัดจ้าง	๘	๗		๒,๖๐๐,๔๐๐	๒,๓๐๔,๓๘๐	-	๒๙๖,๐๒๐
รวม	๑๒	๑๒	-	๘,๘๓๕,๙๐๐	๘,๔๘๕,๘๘๐	-	๓๕๐,๐๒๐

การจัดซื้อด้วยเงินงบประมาณ(ค่าเสื่อม)



จากตารางจะเห็นว่าโรงพยาบาลเถิน สามารถจัดซื้อพัสดุได้ตามแผนการจัดหาด้วยเงินงบประมาณ (ค่าเสื่อม) ๑๒ รายการ ดำเนินการเสร็จสิ้น ๑๒ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ และสามารถประหยัดงบประมาณได้ ๓๕๐,๐๒๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓.๙๖ เนื่องจากการจัดซื้อโดยวิธี E-bidding จึงสามารถซื้อ/จ้างบางรายการได้ต่ำกว่าราคากลางที่ได้รับการจัดสรร

๓) การจัดซื้อด้วยเงินนอกงบประมาณ (เงินบำรุงโรงพยาบาล)

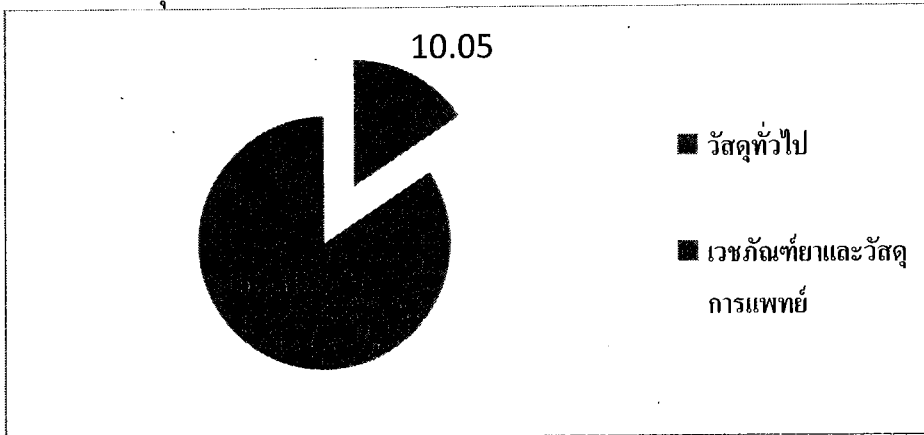
โรงพยาบาลเถิน ได้จัดสรรเงินนอกงบประมาณ(เงินบำรุง) สำหรับจัดหา วัสดุการแพทย์ วัสดุชั้นสูง วัสดุทันตกรรม วัสดุทั่วไป ให้บริการแก่ผู้ป่วย และใช้ในการดำเนินงานตามปกติของโรงพยาบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จัดจ้างงานทั่วไป ด้านการแพทย์ รวมทั้งครุภัณฑ์การแพทย์ ครุภัณฑ์ทั่วไป เป็นต้น ได้จัดสรรเงินบำรุงไว้ทั้งสิ้น ๖๒,๙๐๐,๐๐๐ บาท รายละเอียดดังตารางที่ ๔

ตารางที่ ๔ แสดงแผนจัดซื้อจัดจ้างด้วยเงินบำรุง โรงพยาบาลเถิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

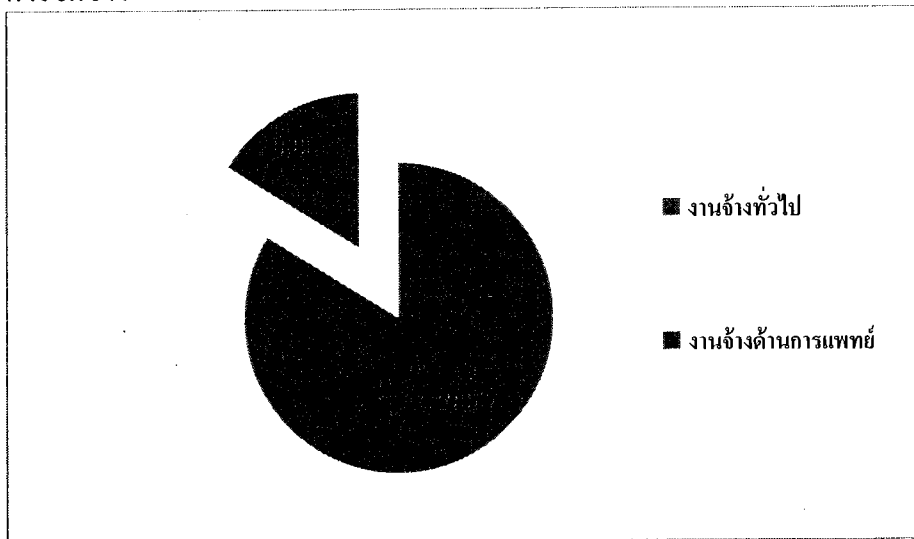
ประเภทพัสดุ		วงเงินที่ได้รับอนุมัติตามแผน(บาท)	ร้อยละ
วัสดุทั่วไป		๕,๗๗๙,๐๐๐	๑๐.๐๕
แยกประเภทวัสดุทั่วไป			
ลำดับ	วัสดุ		แผนปี ๖๔
๑	วัสดุสำนักงาน	๘๖๐,๐๐๐.๐๐	
๒	วัสดุยานพาหนะ	๑๕๐,๔๐๐.๐๐	
๓	วัสดุเชื้อเพลิงฯ	๑,๒๑๐,๐๐๐.๐๐	
๔	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	๒๔๐,๒๐๐.๐๐	
๕	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	๑๒,๖๐๐.๐๐	
๖	วัสดุคอมพิวเตอร์	๗๖๐,๙๐๐.๐๐	
๗	วัสดุงานบ้าน	๑,๘๙๐,๐๐๐.๐๐	
๘	วัสดุบริโภค	๖๙,๘๐๐.๐๐	
๙	วัสดุเครื่องแต่งกาย	๔๑๑,๖๐๐.๐๐	
๑๐	วัสดุก่อสร้าง	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	
๑๑	วัสดุอื่น	๒๓,๐๐๐.๐๐	
รวมทั้งสิ้น		๕,๗๗๙,๐๐๐.๐๐	
ครุภัณฑ์ทั่วไป		๗,๒๓๐,๑๔๐	๑๕.๒๙
เวชภัณฑ์ยาและวัสดุการแพทย์		๒๘,๖๙๒,๒๙๐	๖๐.๖๙
ครุภัณฑ์การแพทย์		๒,๑๘๕,๐๐๐	๔.๖๒
งานจ้างทั่วไป		๔,๑๗๕,๒๔๐	๘.๘๓
งานจ้างด้านการแพทย์		๕,๐๐๐,๐๐๐	๑๐.๕๗
รวม		๔๗,๒๘๒,๖๗๐	๑๐๐

วงเงินที่ได้รับอนุมัติตามแผนแบ่งเป็นสองหมวดได้แก่ วัสดุทั่วไปและเวชภัณฑ์ยา/วัสดุการแพทย์ โดยหมวดวัสดุทั่วไปได้รับอนุมัติตามแผนเงิน ๕,๗๗๙,๐๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐.๐๕ หมวดเวชภัณฑ์ยาและวัสดุการแพทย์ได้รับจัดสรรเงิน ๒๘,๖๙๒,๒๙๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๖๐.๖๙ หมวดครุภัณฑ์ทั่วไป ๗,๒๓๐,๑๔๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๕.๒๙ หมวดครุภัณฑ์การแพทย์ ๒,๑๘๕,๐๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔.๖๒ หมวดค่าใช้สอยงานจ้างทั่วไป ๔,๑๗๕,๒๔๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘.๘๓ งานจ้างด้านการแพทย์ ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐.๕๗

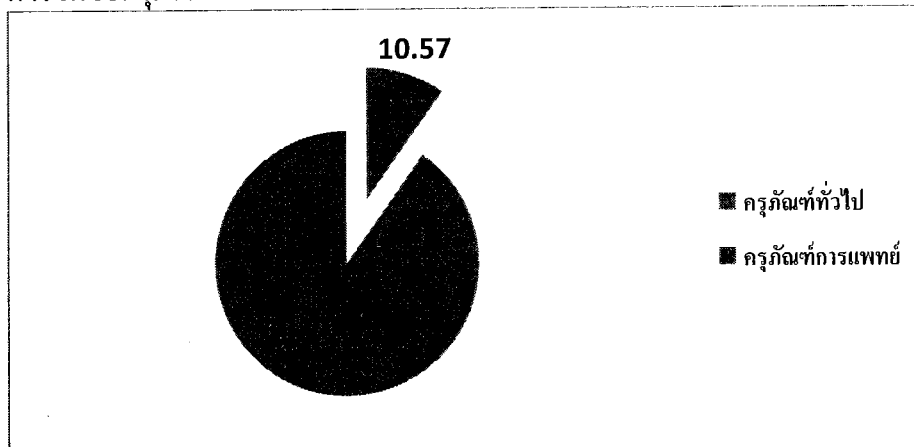
การจัดซื้อวัสดุ



การจัดจ้าง



การจัดซื้อครุภัณฑ์



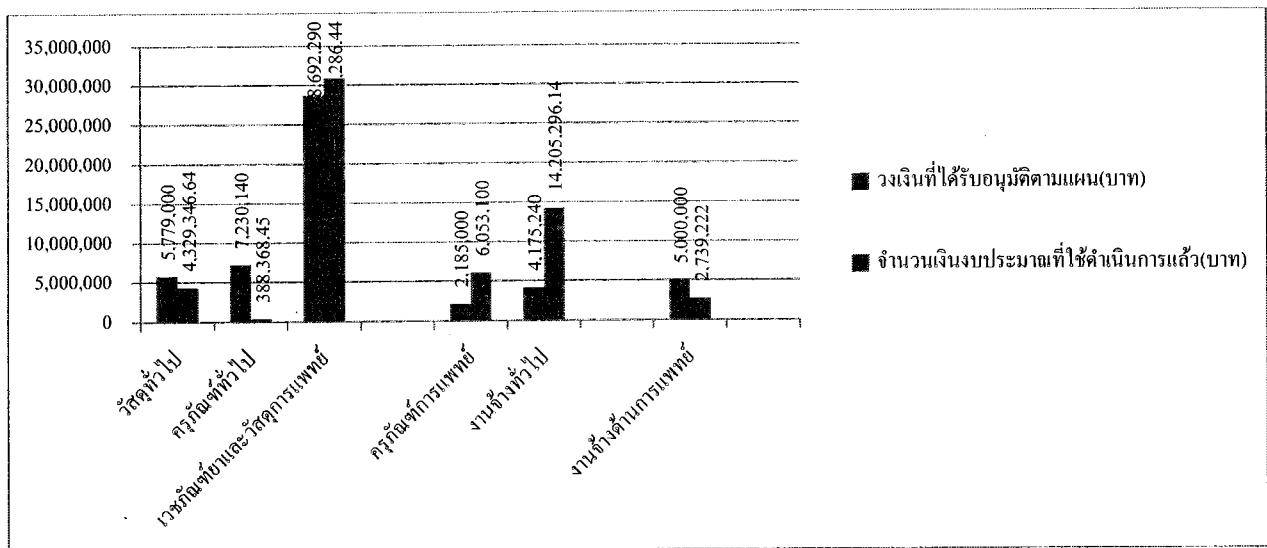
เมื่อได้รับการจัดสรรและอนุมัติแผนจัดซื้อโดยผู้บริหารแล้วเจ้าหน้าที่พัสดุได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ โดยมีผลการดำเนินงาน ดังตารางที่ ๕

ตารางที่ ๕ แสดงผลการดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง ด้วยเงินบำรุง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

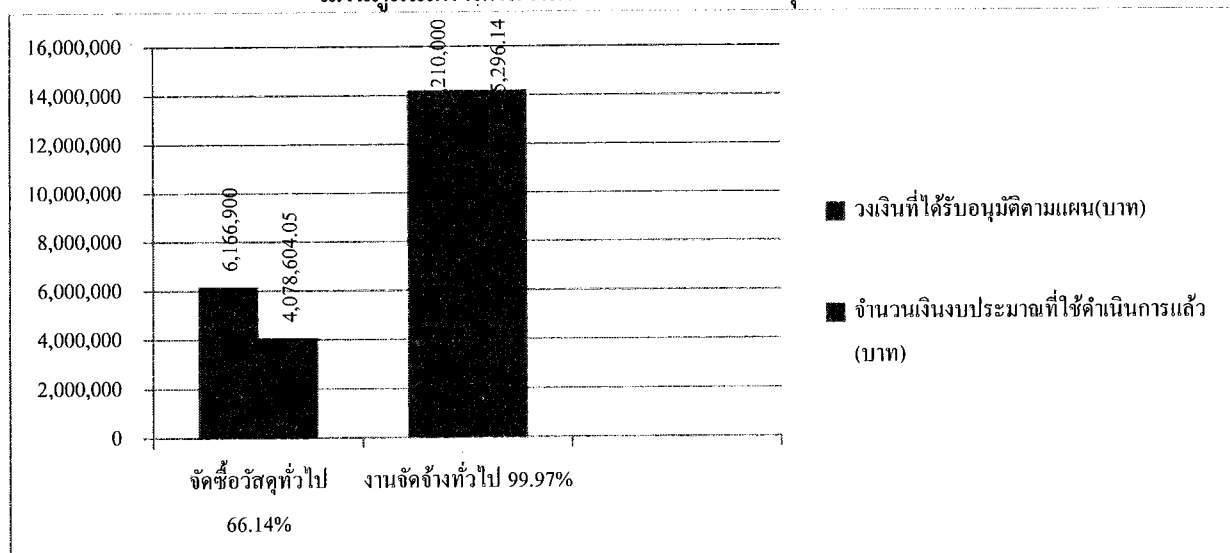
ประเภทพัสดุ	วงเงินที่ได้รับอนุมัติตามแผน(บาท)	ประเภทการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนเงินงบประมาณที่ใช้ดำเนินการแล้ว(บาท)	ร้อยละการจัดซื้อตามแผน
วัสดุทั่วไป	๕,๕๐๖,๘๔๐.๒๐	เฉพาะเจาะจง	๔,๓๒๙,๓๔๖.๖๔	๗๘.๖๒
ลำดับ	วัสดุ	แผนปี ๖๔	มูลค่าซื้อ ปี ๖๔	ร้อยละการจัดซื้อตามแผน
๑	วัสดุสำนักงาน	๘๙๐,๙๘๕.๒๐	๗๘๐,๐๗๒.๘๔	๘๗.๕๕
๒	วัสดุงานบ้านงานครัว	๑,๕๕๔,๘๕๓.๕๐	๑,๒๒๖,๘๙๘.๖๐	๗๘.๙๑
๓	วัสดุยานพาหนะ	๑๗๑,๗๐๐.๐๐	๑๒๕,๘๗๗.๐๐	๗๓.๓๑
๔	วัสดุเชื้อเพลิงฯ	๑,๔๑๒,๘๐๐.๐๐	๑,๒๐๑,๖๕๗.๔๐	๘๕.๐๖
๕	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	๒๑๕,๘๕๑.๕๐	๓๒๒,๘๔๒.๘๐	๑๔๙.๕๗
๖	วัสดุก่อสร้าง	๑๐๖,๕๘๓.๐๐	๘๔,๕๑๙.๐๐	๗๙.๓๐
๗	วัสดุคอมพิวเตอร์	๔๙๓,๕๓๗.๐๐	๔๐๙,๗๕๙.๐๐	๘๓.๐๒
๘	วัสดุเครื่องแต่งกาย	๕๒๕,๗๑๐.๐๐	๖๓,๓๙๐.๐๐	๑๒.๐๖
๙	วัสดุโฆษณาฯ	๒๕,๔๐๐.๐๐	๒๑,๒๗๕.๐๐	๘๓.๗๖
๑๐	วัสดุบริโภค	๘๙,๘๗๐.๐๐	๕๘,๙๔๐.๐๐	๖๕.๕๘
๑๑	วัสดุอื่น	๑๙,๕๕๐.๐๐	๓๔,๑๑๕.๐๐	๑๗๔.๕๐
	รวมทั้งสิ้น	๕,๕๐๖,๘๔๐.๒๐	๔,๓๒๙,๓๔๖.๖๔	๗๘.๖๒
ครุภัณฑ์ทั่วไป	๗,๒๓๐,๑๔๐	E-bidding	๗,๒๓๐,๑๔๐	๑๕.๒๙
เวชภัณฑ์ยาและวัสดุการแพทย์	๒๘,๖๙๒,๒๙๐	เฉพาะเจาะจง	๒๘,๖๙๒,๒๙๐	๖๐.๖๙
ครุภัณฑ์การแพทย์	๒,๑๘๕,๐๐๐	E-bidding	๒,๑๘๕,๐๐๐	๔.๖๒
งานจ้างทั่วไป	๔,๑๗๕,๒๔๐	เฉพาะเจาะจง	๔,๑๗๕,๒๔๐	๘.๘๓

งานจ้างด้าน การแพทย์	๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	เฉพาะเจาะจง	๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๐.๕๗
รวม	๔๗,๒๘๒,๖๗๐		๔๗,๒๘๒,๖๗๐	๑๐๐

จากตารางที่ ๕ พบว่าในหมวดวัสดุทั่วไปการจัดซื้อดำเนินการได้ร้อยละ ๑๕.๒๙ ในหมวดเวชภัณฑ์ยาและวัสดุการแพทย์ การจัดซื้อดำเนินการได้ร้อยละ ๖๐.๖๙ ของแผน การจัดจ้างทั่วไปดำเนินการได้ร้อยละ ๘.๘๓ ของแผน การจัดจ้างด้าน การแพทย์ดำเนินการได้ ๑๐.๕๗ ในภาพรวมคิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

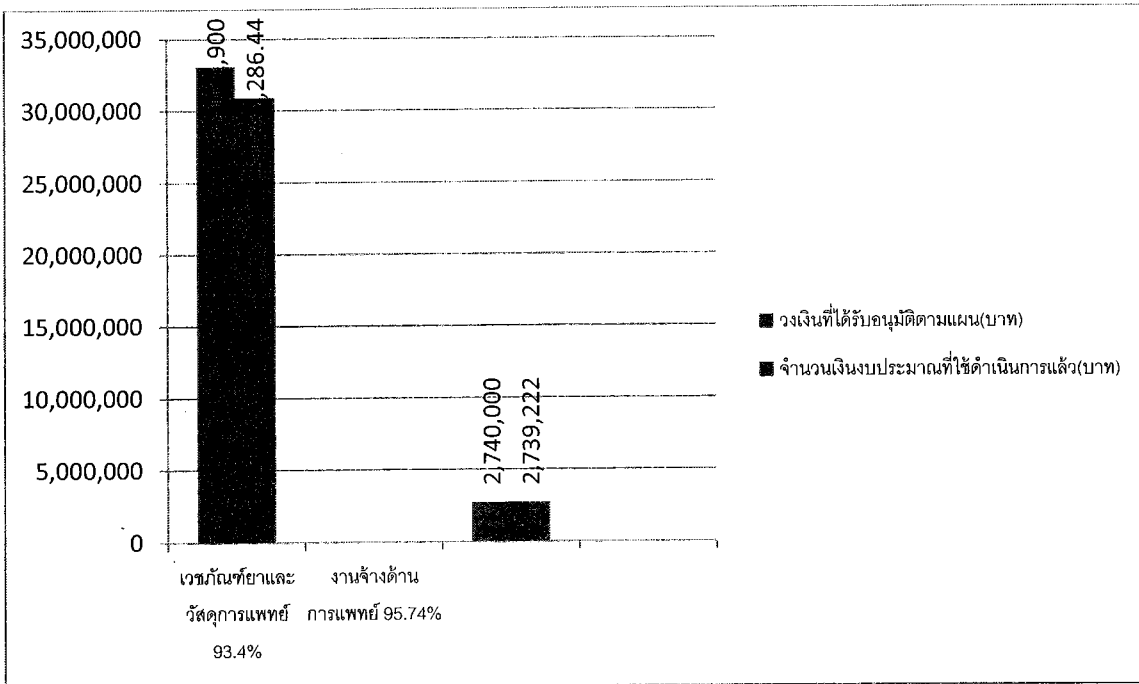


แผนภูมิแสดงสัดส่วนการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุทั่วไปเทียบกับแผน

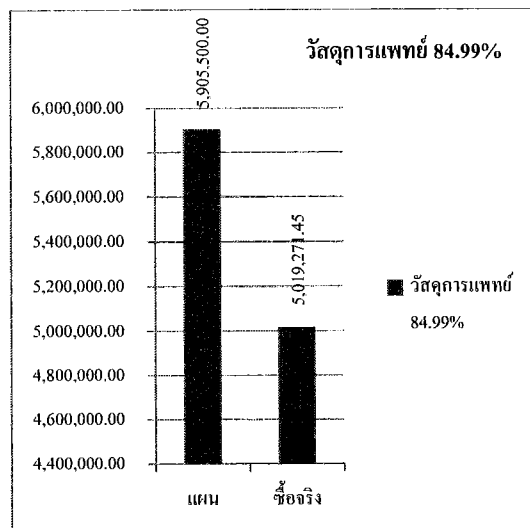
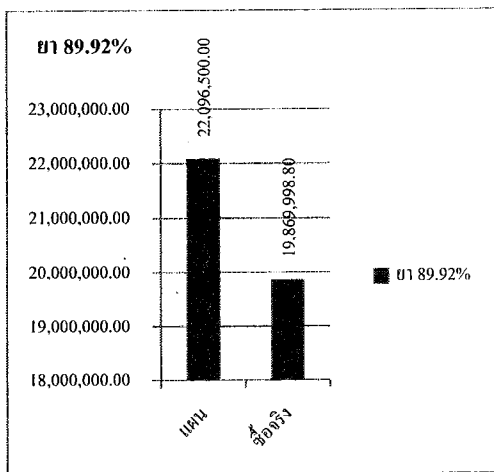


เมื่อทำวิเคราะห์การดำเนินงานพบว่า การจัดซื้อวัสดุทั่วไปน้อยกว่าแผนร้อยละ ๒๑.๕๑ ส่วนการจัดจ้างทั่วไปดำเนินการ น้อยกว่าแผนร้อยละ ๓๑.๔๘

แผนภูมิแสดงสัดส่วนการจัดซื้อจัดจ้างเวชภัณฑ์ยา และวัสดุการแพทย์เทียบกับแผน

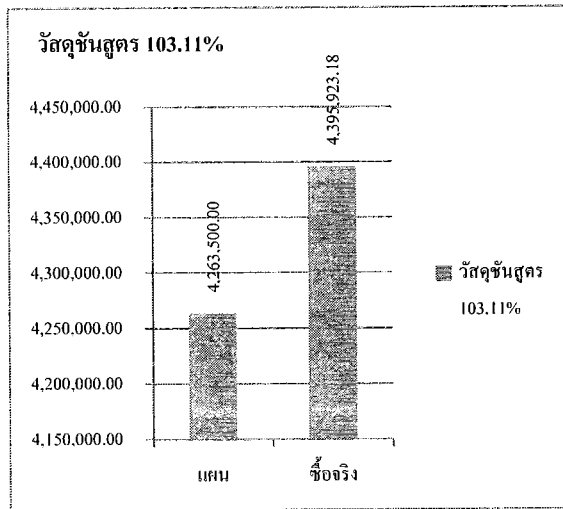
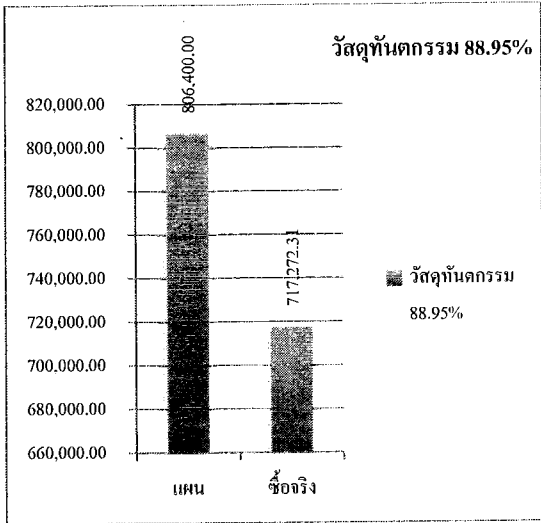


ในหมวดเวชภัณฑ์ยาและวัสดุการแพทย์มีการจัดซื้อน้อยกว่าแผน ๖.๖ โดยดำเนินการจัดซื้อร้อยละ ๙๓.๔๐ ของแผน ซึ่งในหมวดวัสดุการแพทย์สามารถแยกเป็น ๕ หมวด ได้แก่ ๑. ยา ๒. วัสดุการแพทย์ทั่วไป ๓. วัสดุทันตกรรม ๔. วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์(วัสดุขั้นสูง) ๕. ครุภัณฑ์การแพทย์



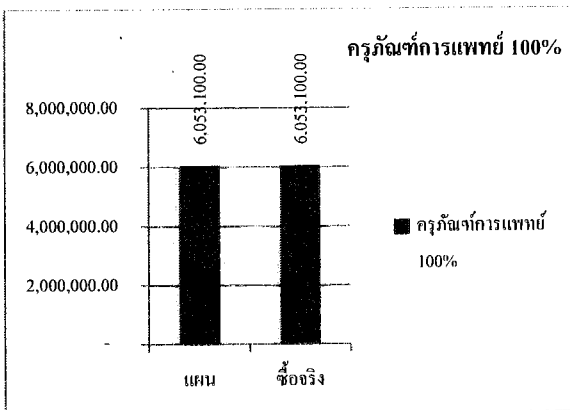
ยา ๘๙.๙๒%	
แผน	ซื้อจริง
๒๒,๐๙๖,๕๐๐.๐๐	๑๙,๘๖๙,๙๙๘.๘๐

วัสดุการแพทย์ ๘๔.๙๙%	
แผน	ซื้อจริง
๕,๙๐๕,๕๐๐.๐๐	๕,๐๑๙,๒๗๑.๔๕



วัสดุทันตกรรม 88.95%	
แผน	ซื้อจริง
806,400.00	717,272.31

วัสดุชั้นสูง 103.11%	
แผน	ซื้อจริง
4,263,500.00	4,395,923.18



ครุภัณฑ์การแพทย์ 100%	
แผน	ซื้อจริง
6,053,100.00	6,053,100.00

การจัดซื้อเวชภัณฑ์และวัสดุการแพทย์แยกรายหมวดพบว่า ยาจัดซื้อร้อยละ 88.95 ของแผน วัสดุการแพทย์ทั่วไปจัดซื้อร้อยละ 84.88 ของแผน วัสดุทันตกรรม จัดซื้อร้อยละ 88.95 ของแผน วัสดุชั้นสูง จัดซื้อร้อยละ 103.11 ของแผน และครุภัณฑ์การแพทย์จัดซื้อร้อยละ 100 ของแผน โดยพบว่าวัสดุชั้นสูงเกินแผน เนื่องจากการเพิ่มศักยภาพในการดูแลผู้ป่วยตามแพทย์เฉพาะทางสาขาต่าง ๆ รวมถึงต้องจัดซื้อให้โรงพยาบาลแม่พริกด้วย

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๑.ด้านสภาพแวดล้อมทั่วไปในการจัดการงานด้านพัสดุ			
๑.๑ ด้านนโยบาย	นโยบายถ่ายทอดลงไปไม่ถึงผู้ปฏิบัติงานทุกระดับ	มี แนวทางในการปฏิบัติงานที่แตกต่างกัน	กำหนดแนวทางมาตรการเพื่อให้บุคคลากรยึดถือในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน
๑.๒ ด้านระเบียบกฎหมาย	มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบวิธีปฏิบัติตามพรบ.พัสดุ	ทำให้เกิดความเข้าใจที่แตกต่างกัน	จัดอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้สำหรับผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ
๑.๓ ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน	๑.การกำหนดแผน/Flow ขั้นตอนการปฏิบัติงานที่แตกต่างกัน ๒.การจัดซื้อ/จ้างบงลงทุน มีความล่าช้า ๓.ขาดการควบคุมกำกับ	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามระยะเวลา/ขั้นตอนที่ถูกต้อง	๑.ทบทวนFlow/แนวทางการดำเนินงาน รูปแบบ แนวทาง ขั้นตอน และหลักเกณฑ์ สำหรับดำเนินการที่ชัดเจน เป็นแนวทางเดียวกัน ๒.กำกับติดตาม รายงานความก้าวหน้าทุกสัปดาห์
๑.๔ ด้านเจ้าหน้าที่	มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานใหม่ทดแทนการเกษียณ ย้าย	๑.ความรู้และทักษะของผู้ปฏิบัติงานพัสดุใหม่ ๒.ระยะเวลาการหาคนทดแทนล่าช้า	๑. จัด อบรมให้ ความรู้ ผู้ปฏิบัติงานพัสดุใหม่/ส่งจนท. เข้าอบรมเพิ่มพูนทักษะ ๒.เตรียมคนทดแทนก่อนการเกษียณ/ ย้าย
๑.๕ด้านการตรวจสอบภายใน	๑.ระบบควบคุมภายในมิติด้านพัสดุใช้ระบบประเมินตนเอง ความเข้าใจเกณฑ์การประเมินไม่เป็นแนวทางเดียวกัน ๒.ขาดระบบการสุ่มตรวจสอบภายในหน่วยงานรพช.	หน่วยงานไม่ทราบความเสี่ยงที่แท้จริง	๑. ประชุมทำความเข้าใจผู้ที่เกี่ยวข้องกับการประเมิน ๒.ให้มีระบบตรวจสอบภายในของหน่วยงานดำเนินการโดยคณะทำงานไขว่กลุ่มงานของรพช.อย่างสม่ำเสมอ

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๒. ปัญหาด้านการจัดหาพัสดุ			
การกำหนดความต้องการ	การกำหนดความต้องการในการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างไม่สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาระบบ service plan ของจังหวัด	ได้พัสดุไม่ตรงตามคุณลักษณะที่ต้องการใช้ ราคาไม่เหมาะสม และไม่ทันต่อการใช้งานและการเปลี่ยนแปลงต้องปรับแผนใหม่	๑.กำหนดนโยบายการจัดการพัสดุและครุภัณฑ์ให้สอดคล้องพัฒนาระบบ service plan ๒.ดำเนินการในรูปคณะกรรมการของจังหวัด CUP และคปสอ.
๓. ปัญหาด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง			
การวางแผนการจัดหาพัสดุ	๑.จัดทำแผนจัดซื้อ/จ้างไม่ครอบคลุมรายการกรณีเร่งด่วน/โครงการของกลุ่มงาน ๒.ไม่ปรับแผนจัดซื้อ/จ้างกลางปี	๑.หน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดทำแผนได้ทันตามระยะเวลาที่กระทรวงกำหนด ๒.จัดซื้อตามโครงการสูง/ซื้อนอกแผน	๑.จัดระบบการตรวจสอบแผนในรูปคณะกรรมการ ๒.กำหนดระยะเวลาการอนุมัติแผน ๓.มีระบบปรับแผนกลางปีและกรณีเร่งด่วน
๔. ปัญหาด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ			
๔.๑ หน่วยงานที่ต้องการพัสดุ ไม่มีความรู้ในการกำหนดTOR(รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะคุณสมบัติ/เงื่อนไขในรายละเอียดของตัวพัสดุหรือของผลสำเร็จของงานหรือของตัวผู้ที่จะเข้าแข่งขันเสนอราคาไม่ชัดเจน	ทำให้เมื่อประกาศประกวดราคาไปแล้ว ไม่มีผู้ยื่นเสนอราคา หรือยื่นเสนอราคาแต่ไม่มีผู้ผ่านข้อเสนอมทางเทคนิค หรือมีการอุทธรณ์ผลการพิจารณา	หน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดหาได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการจัดซื้อจัดจ้างหรือตามระยะเวลาที่กระทรวงกำหนดทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า	ให้ความรู้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการจัดทำขอบเขตของงาน TORเกี่ยวกับวิธีการกำหนดความต้องการพัสดุ
๔.๒ การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วน กระชั้นชิด	ทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามกฎหมายใหม่ได้	อาจเกิดข้อทักท้วงที่มาจากหน่วยงานภายนอก เช่น สตง. หรือตรวจสอบภายในกระทรวง	๑.กำหนดกรอบระยะเวลาการบริหารโครงการจัดซื้อ/จ้างแต่ละประเภทให้ชัดเจน

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
			๒.กำกับ ติดตามรายงาน ความก้าวหน้าการจัดซื้อ/จ้าง ให้เขตทุกวันพฤหัสบดี ๓.ติดตามการบันทึกรายการ จัดซื้อจัดจ้างที่เว็บไซต์สป.สช. ทุกวันที่ ๕ ของเดือนและ สรุปผลการดำเนินงานรายงาน ผู้บริหารและนำเสนอเข้าที่ประชุม คปสอ.
๕. ปัญหาด้านการตรวจรับพัสดุ			
บุคลากรที่เป็น คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้ง เป็นคณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ ขาดความรู้ความเข้าใจ ความชำนาญและทักษะที่ดี เกี่ยวกับการตรวจรับการจัดซื้อ จัดจ้าง	ทำให้การตรวจรับพัสดุ ไม่เป็นไปตามสัญญา หรือข้อกำหนด	๑.ให้ความรู้เฉพาะด้านและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง แก่ เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่เป็นเป็น คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ
๖. ปัญหาด้านการควบคุมงาน			
๑.ช่างผู้ควบคุมงานไม่ เพียงพอ มีแผนการขอ สนับสนุนช่างผู้ควบคุมงาน จากหน่วยงานภายนอก	บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้ เป็นผู้ควบคุมงาน ที่มาจาก หน่วยงานภายนอก ขาด ความรู้ความเข้าใจในแบบรูป รายการก่อสร้าง	๑.การส่งมอบงานไม่เป็นไป ตามแบบรูป รายการ ก่อสร้าง ๒.การแก้ไข ให้ตรง ตามแบบรูปรายการ ทำให้ ระยะเวลาในการ ก่อสร้างล่าช้าออกไปและไม่ เป็นไปตามกำหนด ระยะเวลาในสัญญาจ้าง	ทำความเข้าใจแบบรูป รายการ ก่อนทำการ ก่อสร้าง ให้แก่ช่างผู้ควบคุม งานที่มาจากหน่วยงาน ภายนอก
๒.การรายงานผลการควบคุม งาน	เมื่อเกิดปัญหาไม่เป็นไปตาม แบบผู้ควบคุมงานไม่แจ้งให้ กรรมการทราบ และไม่มี การส่งหยุดงาน	อาจถูกผู้รับจ้างฟ้องร้องเมื่อ งานไม่เป็นไปตามสัญญา และทำให้การตรวจรับไม่ เป็นไปตามสัญญา	ช่างควบคุมงานรายงาน ความผิดปกติให้ประธาน คณะกรรมการตรวจรับงาน ก่อสร้างและผู้บริหารทราบ

ความเสี่ยงที่มีอยู่	ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบต่อหน่วยงาน	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม
๗ ปัญหาด้านการจำหน่ายพัสดุ			
มีพัสดุที่เสื่อมสภาพหมดความจำเป็นในการใช้งานเป็นจำนวนมาก	พัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพไม่ส่งคืนเพื่อนำมาจำหน่าย อาจเกิดการสูญหายได้ เนื่องจากไม่มีผู้ดูแลหรือมีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ	๑ มีพัสดुकงเหลือในทะเบียนคุมทั้งหมด ความจำเป็นจำนวนมาก ๒.ครุภัณฑ์รอจำหน่ายไม่จัดเก็บในสถานที่ไม่ปลอดภัย	๑.แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒.ดำเนินการการจำหน่ายพัสดุอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๓.เก็บรักษาครุภัณฑ์รอการจำหน่ายในสถานที่ปลอดภัย ๔.ดำเนินการขายทอดตลาดเองในรายการที่ไม่ยุ่งยากเช่นขายทอดตลาดอาคาร(กรณีที่มีความพร้อม)

ขั้นตอนที่ ๒ กำหนดระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

การกำหนดระดับของความเสียหายแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง พิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสียหายแต่ละสาเหตุ (โอกาส X ผลกระทบ) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับได้แก่

๑. ความเสียหายระดับต่ำมาก	คะแนน	๑-๔
๒. ความเสียหายระดับต่ำ	คะแนน	๕-๘
๓. ความเสียหายระดับปานกลาง	คะแนน	๙ - ๑๔
๔. ความเสียหายระดับสูง	คะแนน	๑๕ - ๒๐
๕. ความเสียหายระดับสูงมาก	คะแนน	๒๑ - ๒๕

การกำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (ต่อการดำเนินงาน)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรงมาก เช่นหยุดดำเนินการมากกว่า ๑ เดือน
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการดำเนินงานรุนแรงเช่นหยุดดำเนินการ ๑ เดือน
๓	ปานกลาง	มีการชะงักงันอย่างมีนัยสำคัญของกระบวนการและการดำเนินงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อกระบวนการและการดำเนินงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักงันของกระบวนการและการดำเนินงาน

ขั้นตอนที่ ๓ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โรงพยาบาลเดิน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			ลำดับ ความ เสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง คะแนน ระดับ	
๑. ด้านสภาพแวดล้อม ทั่วไปในการจัดการ งานพัสดุ	- เพื่อให้การ ดำเนินงานด้านพัสดุ มีความถูกต้อง โปร่งใส ตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๑.๑ ด้านนโยบาย ๑.๒ ด้านระเบียบ กฎหมาย ๑.๓ ด้านขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	- นโยบายถ่ายทอดลงไปไม่ถึงผู้ปฏิบัติ งานทุกระดับ - มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ วิธีปฏิบัติตามพรบ.พัสดุ ๑.การกำหนดแผน/Flowขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่แตกต่างกัน ๒.การจัดซื้อ/จ้างงบลงทุนล่าช้า ๓.ขาดการควบคุมกำกับ	๓	๓	๙	๔
				๓	๔	๑๒	๓
				๕	๕	๒๕	๑
				๔	๖	๑๖	๒

		๑.๕ ด้านการ ตรวจสอบภายใน	เกณฑ์การประเมินไม่เป็นแนวทาง เดียวกัน ๒) มาตรฐานการคุ้มครองสอบภายใน หน่วยงานรพช.	๕	๕	๑๖	สูง	๒
--	--	-----------------------------	---	---	---	----	-----	---

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
โรงพยาบาลเถิน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			ลำดับ ความ เสี่ยง	
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง คะแนน ระดับ		
๒. ด้านการจัดหาพัสดุ	- เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านพัสดุมีความ ถูกต้อง โปร่งใส ตาม ระเบียบกฎหมาย หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	๒.๑ การกำหนดความต้องการ	- การกำหนดความต้องการ ในการจัดทำแผนจัดซื้อครุภัณฑ์ ไม่สอดคล้องกับนโยบายการ พัฒนาระบบ service plan ของจังหวัด	๓	๔	๑๒	ปานกลาง	๓
๓. ด้านการจัดทำ แผนการจัดซื้อจัดจ้าง		๓.๑ การวางแผนการจัดหา พัสดุ	๒. จัดทำแผนจัดซื้อ/จ้าง ไม่ครอบคลุมรายการกรณี เร่งด่วน/โครงการ ๑. ไม่ดำเนินการขออนุมัติปรับ แผนการจัดซื้อจัดจ้าง	๔	๓	๑๒	ปานกลาง	๓

๔. ด้านการดำเนินงานการจัดหาพัสดุ		๔.๑ หน่วยงานที่ดำเนินการพัสดุไม่มีความรู้ในการกำหนด TOR ๔.๒ การจัดซื้อจัดจ้างที่เร่งด่วนกระชั้นชิด	- ไม่มีผู้ยื่นเสนอราคา หรือยื่นเสนอราคาแต่ไม่มีผู้ผ่านข้อเสนอทางเทคนิคหรือมีการอุทธรณ์ผลการพิจารณา - เกิดข้อผิดพลาดในการจัดซื้อจัดจ้าง	๔	๓	๑๒	ปานกลาง	๓
๕. ด้านการตรวจรับพัสดุ		๕.๑ การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อกำหนด	- บุคลากรที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุขาดความรู้ ความเข้าใจ ทักษะในการตรวจรับพัสดุ	๓	๓	๕	ปานกลาง	๔

การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
โรงพยาบาลเถิน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง

ขั้นตอน	วัตถุประสงค์ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			ลำดับ ความ เสี่ยง	
				โอกาส	ผลกระทบ	การประเมินความเสี่ยง คะแนน ระดับ		
๖. ด้านการควบคุมงาน	- เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านพัสดุมีความถูกต้อง โปร่งใส ตามระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้อง	๖.๑ ข้างควบคุมงานไม่ เพียงพอ/ขอสนับสนุน จากภายนอกขาด ความรู้ ความเข้าใจใน แบบรูปรายการก่อสร้าง ๖.๒.การรายงานผลการ ควบคุมงาน	- สมอบงานไม่เป็นไปตาม แบบรูปรายการ -การแก้ไขแบบรูปรายการ ทำ ให้ระยะเวลาในการก่อสร้าง ล่าช้า -ไม่ดำเนินการตามขั้นตอน	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔
๗. ด้านการจำหน่าย พัสดุ		๘.๑ มีพัสดุที่ เสื่อมสภาพหมดความ จำเป็นในการทำงาน จำนวนมาก	- พักสต็อกไม่ส่งคืนเพื่อทำ การจำหน่าย -ครุภัณฑ์รอการจำหน่ายไม่ จัดเก็บสถานที่ปลอดภัย	๓	๓	๙	ปานกลาง	๔

ขั้นตอนที่ ๔ การรายงานผลการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงซึ่งจะมีความเสี่ยงสูงตั้งแต่คะแนน ๑๕ - ๒๐ คะแนน จำนวน ๒ ด้านและมีความเสี่ยงระดับสูงมากคะแนน ๒๑ - ๒๕ จำนวน ๑ ด้าน

จากการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงจะเห็นว่า โรงพยาบาลเถิน มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก ดังนี้

๑. ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน พบว่าการกำหนดแผนและFlowขั้นตอนการปฏิบัติงานที่แตกต่างกันการจัดซื้อ/จ้างงบประมาณ งบประมาณล่าช้าขาดการควบคุมกำกับในระดับโรงพยาบาล

แนวทางแก้ไข ๑ ทบทวนFlow/แนวทางการดำเนินงาน รูปแบบ แนวทาง ขั้นตอน และหลักเกณฑ์สำหรับดำเนินการที่ชัดเจน เป็นแนวทางเดียวกัน

๒. กำกับติดตาม รายงานความก้าวหน้าทุกสัปดาห์

๒. ด้านปัจจัยเจ้าหน้าที่ เนื่องจากการเกษียณ และย้าย/ลาออกของผู้ที่ทำหน้าที่ควบคุมกำกับและปฏิบัติงานด้านพัสดุ ซึ่งเป็นสายงานสนับสนุน เช่นหัวหน้าฝ่ายบริหาร หัวหน้ากลุ่มการพยาบาล หัวหน้ากลุ่มงานเภสัชกรรม เจ้าหน้าที่พัสดุ จึงทำให้งานขาดความต่อเนื่องและเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานแทน ไม่มีประสบการณ์และทักษะภาระงานเพิ่มขึ้นและเมื่อเกษียณ ลาออก ตำแหน่งยุบทดแทนด้วยพนักงานราชการ

แนวทางแก้ไข ๑ จัดอบรมให้ความรู้ผู้ปฏิบัติงานพัสดุใหม่/ส่งจนท.เข้าอบรมเพิ่มพูนทักษะ

๒. เตรียมคนทดแทนก่อนการเกษียณ/ ย้าย/ลาออกเร่งรัดการสรรหา

บุคลากรใหม่ทดแทนผู้ที่เกษียณและย้าย

๓. ด้านการตรวจสอบภายใน การดำเนินงานระบบควบคุมภายใน๕มิติด้านพัสดุใช้ระบบประเมินตนเองความเข้าใจเกณฑ์การประเมินของผู้ที่เกี่ยวข้องไม่เป็นแนวทางเดียวกันขาดระบบการสุ่มตรวจสอบภายในหน่วยงานรพช.

แนวทางแก้ไข ๑. ประชุมทำความเข้าใจผู้ที่เกี่ยวข้องกับการประเมิน

๒. ให้มีระบบตรวจสอบภายในของหน่วยงานดำเนินการโดยคณะทำงาน

ตรวจสอบใช้วงกลุ่มงานของรพช.อย่างสม่ำเสมอ

สำหรับประเด็นความเชื่อเรื่องอื่นๆ วิเคราะห์แล้วอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ปานกลาง - ต่ำ) สามารถที่จะแก้ไขไปพร้อมๆ กับการปฏิบัติงานปกติได้ ตลอดจนสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปางได้จัดระบบควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยงโดยการกำหนดมาตรการในการเฝ้าระวังประเด็นความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างประกอบด้วย

๑) ประกาศโรงพยาบาลเถิน เรื่อง นโยบายคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของโรงพยาบาลเถิน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง

๒) ประกาศโรงพยาบาลเถิน เรื่อง เจตจำนงสุจริตในการบริหารงานของ โรงพยาบาลเถินสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง

๓) ประกาศว่าด้วยแนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเถิน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง

๔) ประกาศว่าด้วยแนวทางการบริหารในการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงานถึงความเกี่ยวข้องกับผู้บริหารงานในการจัดการจัดซื้อจัดจ้าง

๕) แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างและแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้าง

๖) ประกาศ โรงพยาบาลเถิน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง ว่าด้วยกลไก มาตรการแนวทางการจัดวางระบบในการดำเนินการเพื่อส่วนรวม ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

๗) กำหนดวงกรอบแนวทางเพื่อว่าด้วยความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

๘) จัดวางระบบควบคุมภายใน

๙) มีระบบการตรวจสอบภายในหน่วยงานในสังกัด ทุกแห่ง ปีละ ๑ ครั้งได้แก่ โรงพยาบาล สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

ทั้งนี้เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเถินสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง มีมาตรฐานการจัดซื้อจัดจ้าง มีความโปร่งใส สอดคล้องกับการตรวจสอบ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ปฏิบัติตนตามกรอบจรรยาบรรณ มีคุณธรรม เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง มีความประหยัด คุ่มค่า และสมประโยชน์ต่อหน่วยราชการสูงสุด

วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด ด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเถิน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

โรงพยาบาลเถิน เสนอปัญหาอุปสรรคและกระบวนการงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ โรงพยาบาลเถิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ดังนี้

(๑) การเปลี่ยนผู้รับผิดชอบ ขาดการถ่ายทอดความรู้ให้กับผู้รับผิดชอบใหม่

(๒) การเปลี่ยนแปลงกฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ได้มีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายการจัดซื้อจัดจ้างจากระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงประกาศสำนักนายกรัฐมนตรี เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการจัดหาพัสดุด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e-market) และด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Bidding : e-bidding) ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘ เป็น พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ซึ่งมีผลทำให้ยกเลิกบทบัญญัติที่เกี่ยวข้องกับพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง หรือการบริหารพัสดุเดิม ทำให้ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุขาดความรู้ ความเข้าใจ ขั้นตอนในการดำเนินงานใหม่ ก่อให้เกิดความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน เกิดความล่าช้าในกระบวนการงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของโรงพยาบาลเถิน โดยภาพรวม

(๓) การจัดซื้อจัดจ้างบางรายการต้องดำเนินการอย่างเร่งด่วน ทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามกฎหมายใหม่ได้

(๔) ปัจจัยที่ส่งผลให้การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีของหน่วยงาน เช่น ราคาพัสดุมืออัตรเพิ่มขึ้น การจัดสรรงบประมาณในรอบแรกไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินการบางรายการ/โครงการ ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้ได้รับพัสดุล่าช้า และไม่ตรงตามความต้องการของผู้ใช้งาน

วิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุในโรงพยาบาลเถิน แบ่งพัสดุดอกเป็น ๒ ประเภท ได้แก่ พัสดุทั่วไปและเวชภัณฑ์ยาและวัสดุทางการแพทย์ ซึ่งมีหน่วยงานรับผิดชอบจัดทำแผนและดำเนินการตามแผนจำนวน ๕ หน่วยงานได้แก่ งานพัสดุกลุ่มงานบริหารทั่วไป กลุ่มงานเภสัชกรรมและคุ้มครองผู้บริโภค กลุ่มงานการพยาบาล กลุ่มงานทันตกรรม กลุ่มงานเทคนิคการแพทย์ ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ มีการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ เป็นเงิน ๖๑,๕๙๒,๔๑๐ บาท โดยแยกเป็นเงินงบประมาณค่าเสื่อม ๘,๘๓๕,๙๐๐ บาท เงินนอกงบประมาณ(เงินบำรุงโรงพยาบาล) ๕๒,๗๕๖,๕๑๐ บาท ซึ่งมีผลการดำเนินงาน ดังนี้

๑. เงินงบประมาณค่าเสื่อม ได้รับจัดสรรในปี ๒๕๖๔ จำนวน ๘,๘๓๕,๙๐๐ บาท เป็นการจัดซื้อครุภัณฑ์การแพทย์ ๑๒ รายการ โดยวิธี E-bidding เป็นเงิน ๘,๔๘๕,๘๘๐ บาท ประหยัดงบประมาณได้ ๓๕๐,๐๒๐ บาท และงบลงทุน(ค่าเสื่อม)ปี ๒๕๖๔ ดำเนินการแล้วเสร็จ จากการวิเคราะห์การดำเนินงานดังกล่าว พบว่า การจัดซื้อครุภัณฑ์การแพทย์คณะกรรมการมีการกำหนดคุณลักษณะครุภัณฑ์และดำเนินการสืบราคาจากหลายบริษัท ทำให้เกิดการแข่งขันด้านราคา และคณะกรรมการได้ทำการต่อรองราคาจากบริษัทที่ได้รับการคัดเลือกจากการประกวดราคา ทำให้สามารถจัดซื้อครุภัณฑ์ได้ต่ำกว่าราคากลางที่กำหนด และในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ สามารถดำเนินการจัดซื้องบค่าเสื่อมได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๒. เงินนอกงบประมาณ (เงินบำรุงโรงพยาบาล) ได้รับจัดสรรเงินบำรุงในการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ จำนวน ๕๒,๗๕๖,๕๑๐ บาท โดยแบ่งออกเป็น ๒ ประเภท ได้แก่

๒.๑ หมวดวัสดุทั่วไป ได้รับจัดสรรเงินบำรุงเพื่อจัดซื้อจัดจ้างและมีการดำเนินการ ดังนี้

๒.๑.๑ จัดซื้อวัสดุทั่วไป ได้รับจัดสรรเงิน ๕,๗๗๙,๐๐๐ บาท ดำเนินการจัดซื้อด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๖๑๗ ครั้ง เป็นเงิน ๕,๑๗๐,๖๕๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๙.๔๗ ของเงินที่ได้รับจัดสรร

๒.๑.๒ จัดจ้างทั่วไป ได้รับจัดสรรเงิน ๕,๑๗๐,๖๕๐ บาท ดำเนินการจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง ๒๘๗ ครั้ง เป็นเงิน ๒,๑๓๖,๕๔๕ บาท และวิธี E-bidding ๓ ครั้ง ๒,๘๒๗,๙๙๖ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๘.๕๓ ของเงินที่ได้รับจัดสรร

๒.๒ หมวดเวชภัณฑ์และวัสดุการแพทย์ ได้รับจัดสรรเงินบำรุงเพื่อจัดซื้อจัดจ้างและมีการดำเนินการดังนี้

๒.๒.๑ จัดซื้อเวชภัณฑ์และวัสดุการแพทย์ ๓๕,๙๗๗,๖๒๐ บาท ดำเนินการจัดซื้อด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง ๑,๔๐๖ ครั้ง เป็นเงิน ๓๔,๐๐๒,๔๖๕ บาทคิดเป็นร้อยละ ๙๔.๕๑ ของเงินที่ได้รับจัดสรร

๒.๒.๒ จัดจ้างด้านการแพทย์ ได้รับจัดสรรเงิน ๕,๒๕๐,๐๐๐ บาท ดำเนินการจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน ๗๒ ครั้ง เป็นเงิน ๒,๑๔๐,๔๒๒ บาท และวิธี E-bidding จำนวน ๔ ครั้ง เป็นเงิน ๑๙๘,๘๐๐ บาท

จากการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อสามารถดำเนินการได้ตามแผน คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๑๐ สามารถประหยัดงบประมาณได้ ๖,๒๗๙,๖๓๒ บาท

แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

โรงพยาบาลเถิน นำเสนอข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ดังนี้

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

(๒) โรงพยาบาลเถิน จัดทำกรอบการประเมินผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและมาตรการเพื่อป้องกันการทุจริต และส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อเป็นหน่วยงานคุณธรรมและความโปร่งใส

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

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

(๔) ประกาศแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีของหน่วยงาน เฉพาะงบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์ ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง) ๓ แห่ง ดังนี้ ๑. เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง ๒. เว็บไซต์หน่วยงาน ๓. ปัดประกาศที่หน่วยงาน

(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

ภาคผนวก

แผน-ผล รายงานรับ-จ่ายเงินบำรุง ปีงบประมาณ 2564

สถานบริการ	โรงพยาบาลเดิน		
หมวดรายรับ	แผน งบร.64	ผลผลิต 2564	ร้อยละ
01. รายได้ UC	114,053,960.00	103,360,540.52	90.62
02. รายได้ประกันสังคม	3,400,000.00	2,949,306.88	86.74
03. รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	14,640,000.00	15,753,446.67	107.61
04. รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด	500,000.00	491,991.50	98.4
05. รายได้ค่ารักษา อปท.	2,263,000.00	2,158,221.05	95.37
06. รายได้จาก EMS	130,000.00	270,200.00	207.85
07. รายได้แรงงานต่างด้าว	170,000.00	180,477.00	106.16
08. รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น	8,890,000.00	7,887,975.50	88.73
09. เงินบริจาค	400,000.00	479,151.53	119.79
10. ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	136,000.00	127,294.27	93.6
11. รายได้อื่น	6,719,280.00	8,159,587.91	121.44
รวมรายรับ	151,302,240.00	141,818,192.83	93.73
หมวดรายจ่าย	แผน งบร.64	รวมถึง ก.ย.	ร้อยละ
01. ค่าจ้างชั่วคราว	14,792,000.00	14,112,415.01	95.41
02. ค่าตอบแทน	32,403,630.00	29,502,590.67	91.05
03. ค่าใช้สอย	14,989,900.00	13,773,810.27	91.89
04. ค่าวัสดุ	41,756,620.00	37,116,092.77	88.89
05. ค่าสาธารณูปโภค	5,248,100.00	5,171,648.41	98.54
06. ค่าครุภัณฑ์	8,995,290.00	2,350,902.40	26.13
07. ค่าครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	419,850.00	546,756.10	130.23
08. ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	6,362,990.00	6,362,990.00	100
09. เงินอุดหนุน รพ. สต. /รพช.	14,072,100.00	13,972,100.00	99.29
10. ตามจ่ายกรณีส่งต่อ	7,900,000.00	7,649,038.26	96.82
11. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	1,197,100.00	2,773,778.86	231.71
รวมรายจ่าย	148,137,580.00	133,332,122.75	90.01
รายรับสูงกว่า/ต่ำกว่ารายจ่าย	3,164,660.00	8,486,070.08	
เงินบำรุงคงเหลือยกมา	32,502,649.18	32,502,649.18	
เงินบำรุงคงเหลือยกไป	35,667,309.18	40,988,719.26	

สถานบริการ

โรงพยาบาลเดิน

รายรับ	แผนปี 2564	ผลผลิต 2564	ร้อยละแผน
01. รายได้ UC	114,053,960.00	103,360,540.52	90.62
01.01 กองทุน OP	35,404,200.00	35,450,711.78	100.13
01.02 กองทุน IP	49,000,000.00	36,254,879.63	73.99
01.03 กองทุน PP	11,729,500.00	12,296,265.23	104.83
01.04 รายได้จากกองทุน CENTRAL REIMBURSE	2,500,000.00	3,005,726.41	120.23
01.05 รายได้จากกองทุนฟื้นฟูสมรรถภาพด้านการแพทย์	330,000.00	361,561.22	109.56
01.06 รายได้งบลงทุน UC	10,881,260.00	10,881,259.03	100
01.07 รายได้กองทุน UC-QOF	850,000.00	-	0
01.08 รายได้ค่าบริการควบคุมป้องกันความรุนแรงเบาหวาน	1,050,000.00	1,126,673.00	107.3
01.09 งบค่าบริการสาธารณสุขสำหรับผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิง	100,000.00	25,564.43	25.56
01.10 รายได้ชดเชยค่าพาหนะ	-	-	#DIV/0!
01.11 รายได้จากกองทุนเอดส์	250,000.00	194,966.84	77.99
01.12 UC-อื่น(แพทย์แผนไทย)	687,000.00	973,847.63	141.75
01.13 UC รายได้ค่าบริการผู้ป่วยไตวายเรื้อรัง (เฉพาะโรค)	754,000.00	840,000.00	111.41
01.14 UC รายได้ค่าบริการผู้ป่วยวัณโรค (เฉพาะโรค)	3,000.00	34,624.45	1154.15
01.15 งบจ่ายตรงเกณฑ์คุณภาพผลงานบริการ	-	79,377.00	#DIV/0!
01.16 UC รายได้ค่าบริการผู้ป่วยจิตเวช (เฉพาะโรค)	35,000.00	35,000.00	100
01.17 UC อื่น ๆ สปสข.	-	1,311,475.12	#DIV/0!
01.18 รายได้จากการเรียกเก็บ UC	480,000.00	488,608.75	101.79
02. รายได้ประกันสังคม	3,400,000.00	2,949,306.88	86.74
02.01 รพ.ลำปาง	2,550,000.00	2,175,224.98	85.3
02.02 รพ.ค่ายฯ	100,000.00	74,721.00	74.72
02.03 ประกันสังคมต่าง สป	668,000.00	438,880.80	65.7
02.04 กองทุนทดแทน	400,000.00	260,480.10	65.12
03. รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	14,640,000.00	15,753,446.67	107.61
03.01 สิทธิข้าราชการ(OP)	8,020,000.00	8,410,133.25	104.86
03.02 สิทธิข้าราชการ(IP)	6,620,000.00	7,343,313.42	110.93
04. รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด	500,000.00	491,991.50	98.4
04.01 รัฐวิสาหกิจ(OP)	5,026,000.00	4,808,433.60	95.67
04.02 รัฐวิสาหกิจ(IP)	500,000.00	491,991.50	98.4
05. รายได้ค่ารักษา อปท.	2,263,000.00	2,158,221.05	95.37
5.01 รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง - อปท. OP	1,063,000.00	1,004,109.00	94.46
5.02 รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง - อปท. IP	1,200,000.00	1,154,112.05	96.18

รายรับ	แผนปี 2564	ผลผลิต 2564	ร้อยละแผน
5.03 รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง - อปท.รูปแบบพิเศษ OP		-	
5.04 รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง - อปท.รูปแบบพิเศษ IP		-	
06. รายได้จาก EMS	130,000.00	270,200.00	207.85
06.01 รายได้จาก EMS	130,000.00	270,200.00	207.85
07. รายได้แรงงานต่างด้าว	170,000.00	180,477.00	106.16
07.01 รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าว	60,000.00	77,276.00	128.79
07.02 รายได้กองทุนต่างด้าว	110,000.00	103,201.00	93.82
08. รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น	8,890,000.00	7,887,975.50	88.73
08.01 กองทุน พรบ.รช	1,500,000.00	1,414,063.50	94.27
08.02 จ่ายเงินเอง OP	7,300,000.00	6,383,872.00	87.45
08.03 ค่าธรรมเนียมจ่ายตรง	-	-	#DIV/0!
08.04 จ่ายเงินเอง (ตรวจสอบสุขภาพ)	60,000.00	40,420.00	67.37
08.05 รายได้สวัสดิการส่วนท้องถิ่น (อปท.)	-	-	#DIV/0!
08.06 จ่ายเงินเอง (ค่าออกไปรับรองแพทย์)	30,000.00	49,620.00	165.4
09. เงินบริจาค	400,000.00	479,151.53	119.79
09.01 เงินบริจาค	400,000.00	479,151.53	119.79
10. ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	136,000.00	127,294.27	93.6
10.01 ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	136,000.00	127,294.27	93.6
11. รายได้อื่น	6,719,280.00	8,159,587.91	121.44
11.01 เงินค่าธรรมเนียม UC (30 บาท)	550,000.00	510,180.00	92.76
11.02 รายได้อื่น ๆ	4,429,280.00	6,132,743.65	138.46
11.03 รายได้เงินอุดหนุนด้านสถานะและสิทธิ	100,000.00	95,464.53	95.46
11.04 รายได้ค่าตรวจทางห้องปฏิบัติการ	500,000.00	412,842.00	82.57
11.05 รายได้ค่าวัสดุ/อุปกรณ์/ยา	1,140,000.00	1,008,357.73	88.45
รวมรายรับ	151,302,240.00	141,818,192.83	93.73

สถานบริการ

โรงพยาบาลเถิน

รายจ่าย	แผนทั้งปี 2564	ผลผลิต 2564	ร้อยละ:แ
01. ค่าจ้างชั่วคราว	14,792,000.00	14,112,415.01	95.41
01.01 ค่าจ้าง พกส.(บริการ)	4,211,460.00	4,245,650.00	100.81
01.02 ค่าจ้าง พกส.(สนับสนุน)	4,776,200.00	4,360,625.91	91.3
01.03 ค่าจ้างชั่วคราว (บริการ)	3,155,370.00	3,984,442.00	126.27
01.04 ค่าจ้างชั่วคราว (สนับสนุน)	656,220.00	888,157.10	135.34
01.06 ค่าจ้างรายวัน (บริการ/สนับสนุน)	1,992,750.00	633,540.00	31.79
02. ค่าตอบแทน	32,403,630.00	29,502,590.67	91.05
02.01 การปฏิบัติงานเวรหรือผลัดป่วยและหรือผลัดคึกของพยาบาล	1,459,680.00	1,267,920.00	86.86
02.02 เพิ่มพิเศษสำหรับผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข(พตส.)	232,200.00	178,080.67	76.69
02.03 การปฏิบัติงานในลักษณะค่าเบี่ยเลี้ยงหมาจ่าย จ.11(บริการ)	8,991,830.00	7,553,907.00	84.01
02.04 การปฏิบัติงานในลักษณะค่าเบี่ยเลี้ยงหมาจ่าย จ.11(สนับสนุน)	1,197,900.00	1,182,800.00	98.74
02.05 การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ จ.5 (บริการ)	16,000,680.00	14,457,525.00	90.36
02.06 การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ จ.5 (สนับสนุน)	708,030.00	839,440.00	118.56
02.07 เงินเพิ่มพิเศษแพทย์ไม่ทำเวชปฏิบัติฯ(บริการ)	1,460,000.00	1,410,000.00	96.58
02.08 เงินเพิ่มพิเศษทันตแพทย์ไม่ทำเวชปฏิบัติฯ(บริการ)	600,000.00	590,000.00	98.33
02.09 เงินเพิ่มเภสัชกรไม่ทำเวชปฏิบัติฯ(บริการ)	350,000.00	330,000.00	94.29
02.10 ปฏิบัติงานส่งเสริมสุขภาพและเวชปฏิบัติครอบครัว	153,600.00	204,090.00	132.87
02.11 การปฏิบัติงานในคลินิกนอกเวลา(ทันตกรรม)	322,550.00	265,530.00	82.32
02.12 ค่าชั้นสูตรพลิกศพ	43,200.00	27,900.00	
02.13 แพทย์สาขาส่งเสริมพิเศษ	540,000.00	825,000.00	152.78
02.14 ค่าล่วงเวลา	343,960.00	370,398.00	
03. ค่าใช้สอย	14,989,900.00	13,773,810.27	91.89
03.01 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม-ในประเทศ	400,000.00	215,874.00	53.97
03.02 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม-บุคคลภายนอก	-	-	#DIV/0!
03.03 ค่าเบี่ยเลี้ยง-ในประเทศ	-	-	#DIV/0!
03.04 ค่าที่พัก-ในประเทศ	-	-	#DIV/0!
03.05 ค่าใช้จ่ายเดินทางอื่น -ในประเทศ	100,000.00	52,280.00	52.28
03.06 ค่าซ่อมแซมอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	250,000.00	312,000.00	124.8
03.07 ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์สำนักงาน	20,000.00	14,280.00	71.4
03.08 ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	250,000.00	209,538.64	83.82
03.09 ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	2,500.00	-	0
03.10 ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	2,500.00	-	0
03.11 ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	200,000.00	256,174.80	128.09
03.12 ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	50,000.00	58,465.00	116.93

รายจ่าย	แผนทั้งปี 2564	ผลผลิต 2564	ร้อยละ:แ
03.13 ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์อื่น	130,000.00	135,460.40	104.2
03.14 ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษาครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	50,000.00	100,100.00	200.2
03.15 ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศ	160,000.00	135,450.00	84.66
03.16 ค่าจ้างเหมาซ่อมแซมบ้านพัก	50,000.00	23,000.00	46
03.17 ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด	1,455,700.00	1,334,852.00	91.7
03.18 ค่าจ้างเหมาประกอบอาหารผู้ป่วย	1,726,450.00	2,000,949.00	115.9
03.19 ค่าจ้างเหมากำจัดขยะติดเชื้อ	300,000.00	328,836.00	109.61
03.20 ค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย	773,500.00	708,666.56	91.62
03.21 ค่าจ้างเหมาบริการทางการแพทย์		-	#DIV/0!
03.22 ค่าจ้างเหมาบริการอื่น ๆ	4,175,240.00	3,555,104.02	85.15
03.23 ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ (Lab)	2,500,000.00	2,559,305.90	102.37
03.24 ค่าจ้างตรวจเอ็กซเรย์ (X-Ray)	870,200.00	820,300.00	94.27
03.25 โครงการตามแผนยุทธศาสตร์	700,000.00	312,359.00	44.62
03.26 ค่าใช้จ่ายตามโครงการ (P&P)	150,000.00	78,300.00	52.2
03.27 สมทบกองทุนประกันสังคมลูกจ้าง ฯ	562,950.00	458,065.00	81.37
03.28 สมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ พกส.	90,860.00	88,449.95	97.35
03.29 ค่าสมัครสมาชิกประเมินคุณภาพห้องปฏิบัติการ		8,000.00	#DIV/0!
03.30 ค่าใช้สอยอื่น ๆ	20,000.00	8,000.00	40
04. ค่าวัสดุ	41,756,620.00	37,116,092.77	88.89
04.01 ยา	21,078,800.00	19,054,260.82	90.4
04.02 วัสดุการแพทย์	7,613,490.00	6,997,880.20	91.91
04.03 วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	5,899,560.00	5,375,830.11	91.12
04.04 วัสดุเภสัชกรรม	495,630.00	471,770.00	95.19
04.05 วัสดุทันตกรรม	890,140.00	715,897.06	80.43
04.06 วัสดุสำนักงาน	866,000.00	813,527.50	93.94
04.07 วัสดุงานบ้านงานครัว	1,934,200.00	1,336,630.50	69.11
04.08 วัสดุคอมพิวเตอร์	760,900.00	543,487.00	71.43
04.09 วัสดุยานพาหนะ	150,400.00	82,027.00	54.54
04.10 วัสดุเชื้อเพลิง ฯ	1,210,000.00	1,142,889.20	94.45
04.11 วัสดุก่อสร้าง	150,000.00	105,716.00	70.48
04.12 วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	190,000.00	300,761.38	158.3
04.13 วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	12,600.00	7,850.00	62.3
04.14 วัสดุเครื่องบริโภค	69,800.00	61,453.00	88.04
04.15 วัสดุเครื่องแต่งกาย	411,600.00	84,600.00	20.55
04.16 วัสดุการเกษตร	20,000.00	21,513.00	107.57

รายจ่าย	แผนทั้งปี 2564	ผลผลิต 2564	ร้อยละ:แ
04.17 วัสดุอื่น ๆ	3,500.00	-	0
05. ค่าสาธารณูปโภค	5,248,100.00	5,171,648.41	98.54
05.01 ค่าไฟฟ้า	4,200,000.00	4,155,227.27	98.93
05.02 ค่าน้ำประปา	780,000.00	736,920.62	94.48
05.03 ค่าโทรศัพท์	60,000.00	71,948.37	119.91
05.04 ค่าบริการ Internet	174,500.00	176,345.15	101.06
05.05 ค่าไปรษณีย์	33,600.00	31,207.00	92.88
06. ค่าครุภัณฑ์	8,995,290.00	2,350,902.40	26.13
06.01 ครุภัณฑ์การแพทย์	2,185,000.00	388,440.00	17.78
06.02 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	405,000.00	408,680.00	100.91
06.03 ครุภัณฑ์โฆษณา ฯ	13,500.00	-	0
06.04 ครุภัณฑ์งานบ้าน ฯ	970,200.00	998,200.00	102.89
06.05 ครุภัณฑ์ไฟฟ้า ฯ		-	#DIV/0!
06.06 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	5,064,900.00	64,900.00	1.28
06.07 ครุภัณฑ์สำนักงาน	100,000.00	234,010.00	234.01
06.08 ครุภัณฑ์อื่น ๆ	127,690.00	256,672.40	201.01
06.09 ครุภัณฑ์ไม่มีตัวตน	129,000.00	-	0
07. ค่าครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	419,850.00	546,756.10	130.23
07.01 ค่าครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	419,850.00	546,756.10	130.23
08. ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	6,362,990.00	6,362,990.00	100
08.01 งานก่อสร้าง	6,362,990.00	6,362,990.00	100
08.02 งานก่อสร้าง		-	#DIV/0!
08.03 งานก่อสร้าง		-	#DIV/0!
09. เงินอุดหนุน รพ. สต. /รพช.	14,072,100.00	13,972,100.00	99.29
09.01 รพ.สต.เด่นแก้ว	1,068,980.00	1,068,980.00	100
09.02 รพ.สต.ดอนแก้ว	745,130.00	745,130.00	100
09.03 รพ.สต.วังหินพัฒนา	601,580.00	601,580.00	100
09.04 รพ.สต.นาบึงหลวง	508,910.00	508,910.00	100
09.05 รพ.สต.ห้วยแก้ว	747,370.00	747,370.00	100
09.06 รพ.สต.แม่ถอด	885,990.00	885,990.00	100
09.07 รพ.สต.นาบ้านไร่	625,580.00	625,580.00	100
09.08 รพ.สต.ท่ามะเกว๋น	697,910.00	697,910.00	100
09.09 รพ.สต.แม่ปะหลวง	2,771,260.00	2,671,260.00	96.39
09.10 รพ.สต.แม่วะหลวง	492,760.00	492,760.00	100
09.11 รพ.สต.เด่นชัย	533,650.00	533,650.00	100

รายจ่าย	แผนทั้งปี 2564	ผลิต 2564	ร้อยละ
09.12 รพ.สต.กุ่มเนิน	594,310.00	594,310.00	100
09.13 รพ.สต.แม่จอกกลาง	756,440.00	756,440.00	100
09.14 รพ.สต.สะเลียมหวาน	659,630.00	659,630.00	100
09.15 รพ.สต.หนองหอย	518,830.00	518,830.00	100
09.16 รพ.สต.ปางอ้า	608,600.00	608,600.00	100
09.17 รพ.สต.ท่าเกวียน	453,730.00	453,730.00	100
09.18 รพ.สต.หอรบ	801,440.00	801,440.00	100
10. ตามจ่ายกรณีส่งต่อ	7,900,000.00	7,649,038.26	96.82
10.01 ค่ารักษาตามจ่าย UC ในสังกัด สป.	6,000,000.00	6,485,744.26	108.1
10.02 ค่ารักษาตามจ่าย UC ต่างสังกัด สป.	1,900,000.00	1,163,294.00	61.23
11. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	1,197,100.00	2,773,778.86	231.71
11.01 ค่าธรรมเนียมธนาคาร	100.00	24.00	24
11.02 จ่ายอื่นๆ	1,197,000.00	2,773,754.86	231.73
รวมรายจ่าย	148,137,580.00	133,332,122.75	90.01

บรรณานุกรม

- ป.ป.ท. คู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยงการทุจริต FAR:FRAUD RISK ASSESSMENTS กรุงเทพมหานครสำนักงาน ป.ป.ท.๒๕๖๑
- กรมบัญชีกลาง, มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรุงเทพมหานคร กระทรวงการคลัง ๒๕๖๒
- คู่มือแนวทางการประเมิน MOPH ITA๒๐๒๒:More open, to more transparent ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตกระทรวงสาธารณสุข
- กระทรวงการคลังหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

