

รายงานการวิเคราะห์
ผลการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

โรงพยาบาลดอนสัก

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ต้องดำเนินการ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เป็นประจำทุกปี นั้น และกระทรวงสาธารณสุขได้ได้บรรจุไว้ในแผนงาน โครงการ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส โดยกำหนด ร้อยละของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การประเมิน ITA มุ่งเน้นหลักการประเมินตนเอง จากหลักฐานเชิงประจักษ์ตามแบบสำรวจหลักฐานเชิงประจักษ์ ผ่านระบบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน ในแต่ละ EB ซึ่งในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตัวชี้วัดที่ ๒ การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ ใน EB ๓ กำหนดให้ หน่วยงานมีรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยต้องนำเสนอข้อมูลการวิเคราะห์อย่างเป็นระบบและมีการเสนอรายงานผู้บังคับบัญชา นั้น

กลุ่มงานบริหารทั่วไป จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จะเป็นประโยชน์และใช้เป็นข้อมูลประกอบการดำเนินการในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ต่อไป

กลุ่มงานบริหารทั่วไป
โรงพยาบาลดอนสัก
ธันวาคม ๒๕๖๔

สารบัญ

ลำดับ		หน้า
๑	ตารางที่ ๑ วิเคราะห์ผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง/การใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ในภาพรวมรายหมวด เปรียบเทียบกับแผนการประมาณการ	๑
	- หมวด วัสดุ - หมวดค่าใช้สอย - หมวดค่าสาธารณูปโภค - หมวดค่าครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	
๒	ตารางที่ ๒ วิเคราะห์ผลการดำเนินการจัดซื้อตามจำนวนรายการที่จัดทำแผน หมวดค่าวัสดุ การดำเนินการจัดหา จัดซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจงทั้งสิ้น	๒-๓
	- หมวดวัสดุ ประเภทต้นทุนบริการ - หมวดค่าวัสดุ ประเภทสนับสนุนบริการ	๒-๓ ๓
๓	ตารางที่ ๓ ร้อยละของจำนวนเงินงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเปรียบเทียบกับแผนที่กำหนดไว้	๔-๖
	- ค่าวัสดุ การดำเนินการจัดซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจงทั้งสิ้น - หมวดค่าใช้สอย - หมวดค่าสาธารณูปโภค	๔-๖ ๖-๗ ๗-๘
๔	หมวดครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	๘-๙
	- ตารางที่ ๖ วิเคราะห์ผลการจัดซื้อตามวิธีการและจำนวนรายการที่จัดทำแผน - ตารางที่ ๗ วิเคราะห์ผลการจัดซื้อตามจำนวนเงินงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างเปรียบเทียบกับแผน	
๕	การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๙-๑๑
๖	การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค ข้อจำกัด	๑๑
๗	การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยังบประมาณ	๑๑-๑๒
๘	แนวทางแก้ไขและปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ	๑๒

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง

โรงพยาบาลดอนสัก

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

กลุ่มบริหารงานทั่วไป โรงพยาบาลดอนสัก จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง และการใช้จ่ายเงินหมวดต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตารางที่ ๑ วิเคราะห์ ผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง/การใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ในภาพรวม
รายหมวด เปรียบเทียบกับ แผนการประมาณการจัดซื้อจัดจ้าง/การใช้จ่าย ของปี แยกรายหมวด

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

ตารางที่ ๑ ผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง/การใช้จ่ายเงิน ในภาพรวมรายหมวด เปรียบเทียบกับ แผนการ

ประมาณการจัดซื้อจัดจ้าง/การใช้จ่าย ของปี แยกรายหมวด

ลำดับ	รายการ	แผนจัดซื้อ/จ้างวงเงิน	ผลจัดซื้อ/จัดจ้างวงเงิน	ร้อยละของแผน
๑	หมวด วัสดุ	๑๔,๔๕๒,๕๑๕.๙๐	๑๔,๖๙๗,๒๗๗.๑๗	๑๐๑.๖๙
๒	หมวดค่าใช้สอย	๓,๖๓๒,๓๘๘.๑๖	๕,๒๘๔,๘๕๖.๔๘	๑๔๕.๔๙
๓	หมวดค่าสาธารณูปโภค	๒,๖๕๖,๑๗๒.๐๐	๒,๑๗๐,๐๑๕.๐๑	๘๑.๗๐
	วงเงินรวมทั้งสิ้น หมวด ๑-๓	๒๐,๗๔๑,๐๗๖.๐๖	๒๒,๖๓๘,๓๐๕.๖๕	๑๐๙.๑๕
๔	หมวดลงทุน ครุภัณฑ์/สิ่งก่อสร้าง	๑,๕๕๒,๒๙๒.๒๓	๑,๓๘๙,๖๗๔.๓๒	๘๙.๕๒

จากตารางที่ ๑ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ หน่วยงานโรงพยาบาลดอนสัก ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง ทั้งสิ้นโดย แยกเป็น หมวดต่าง ๆ ประกอบด้วย

- หมวด วัสดุ ได้รับประมาณในการดำเนินการรวมทั้งสิ้น ๑๔,๔๕๒,๕๑๕.๙๐ บาท พบว่าหมวดวัสดุ ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๔,๖๙๗,๒๗๗.๑๗ บาท สูงกว่าแผนที่กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๒๔๔,๗๖๑.๒๗ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑.๖๙

- หมวด ค่าใช้สอย ได้รับงบประมาณในการดำเนินการรวมทั้งสิ้น ๓,๖๓๒,๓๘๘.๑๖ บาท ใช้งบประมาณในการดำเนินการเป็นจำนวนเงิน ๕,๒๘๔,๘๕๖.๔๘ บาท เกินกว่าแผนที่กำหนดเป็นจำนวนเงิน ๑,๖๕๒,๔๖๘.๓๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๕.๔๙

- หมวดค่าสาธารณูปโภค ได้รับงบประมาณในการดำเนินการรวมทั้งสิ้น ๒,๖๕๖,๑๗๒.๐๐ บาท ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๒,๑๗๐,๐๑๕.๐๑ บาท ต่ำกว่าแผนที่กำหนดไว้จำนวนเงิน ๔๘๖,๑๕๖.๙๙ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๘.๓๐

- หมวด ครุภัณฑ์ที่ดินสิ่งก่อสร้าง เป็นการจัดสรรวงเงินงบประมาณ (เงินบำรุง เงินบริจาค) ของหน่วยงาน เพื่อจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้าง ของโรงพยาบาล ที่แต่ละหน่วยงาน แจ้งแผนความต้องการ ในแต่ละปี แล้ว นำเข้าพิจารณาในคณะกรรมการพิจารณา และบรรจุไว้ในแผนจัดซื้อจัดจ้างของในแต่ละปี พบว่าในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ได้รับงบประมาณในการดำเนินการตามแผน จำนวนเงิน ๑,๕๕๒,๒๙๒.๒๓ บาท ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑,๓๘๙,๖๗๔.๓๒ บาท ต่ำกว่าแผนที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงิน ๑๖๒,๖๑๗.๙๑ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐.๔๘

**ตารางที่ ๒ ผลการดำเนินการจัดซื้อตามจำนวนรายการที่จัดทำแผนไว้ใน หมวด ค่าวัสดุ
การดำเนินการจัดหา จัดซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจงทั้งสิ้น**

ลำดับ	รายการ	จำนวน รายการตาม แผน	จำนวนรายการที่ดำเนินการ จัดซื้อ		ซื้อในแผน คิดเป็นร้อยละ	ซื้อนอก แผนคิด เป็นร้อยละ
			ตามแผน	นอกแผน		
๑	วัสดุ ต้นทุนบริการ					
๑.๑	ยา	๓๗๐	๓๗๐		๑๐๐	
๑.๒	วัสดุเภสัชกรรม	๑๐๙	๑๐๙		๑๐๐	
๑.๓	วัสดุการแพทย์	๒๔๓	๒๒๐	๖	๙๐.๕๓	๒.๔๗
๑.๔	วัสดุทันตกรรม	๒๖๙	๑๐๙	๕	๔๐.๕๒	๑.๘๖
๑.๕	วัสดุวิทยาศาสตร์ฯ	๗๘	๗๐	๑๐	๗๐	๑๒.๘๒
	รวมวัสดุต้นทุนบริการทั้งหมด	๑,๐๖๙	๘๗๘	๒๑	๘๒.๑๓	๑.๙๖
๒	วัสดุทั่วไป สนับสนุนบริการ					
๒.๑	วัสดุสำนักงาน	๑๘๐	๑๕๐	๒๐	๘๓.๔๐	๑๑.๑๑
๒.๒	วัสดุงานบ้าน	๑๘๔	๑๘๐	๑๕	๙๗.๘๓	๘.๑๕
๒.๓	วัสดุคอมพิวเตอร์	๔๒	๔๒	๑๐	๑๐๐	๒๓.๘๑
๒.๔	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	๔๙	๔๐	๑๐	๘๑.๖๓	๒๐.๔๑
๒.๕	วัสดุก่อสร้าง	๑๐๓	๑๐๐	๓๖	๙๗.๑๐	๓๔.๙๕
๒.๖	วัสดุบริโภค	๓๔	๓๔		๑๐๐	
๒.๗	วัสดุงานเครื่องแต่งกาย	๒๖	๒๓	๗	๘๘.๔๖	๒๖.๙๒
๒.๘	วัสดุเชื้อเพลิง	๒	๒		๑๐๐	
๒.๙	วัสดุโฆษณา	๑	๑		๑๐๐	
๒.๑๐	วัสดุอื่น ๆ	๑๕	๑๐	๔	๖๖.๖๗	๒๖.๖๗
	รวมค่าวัสดุสนับสนุนบริการ	๖๓๖	๕๘๒	๑๐๒	๙๑.๕๑	๑๖.๐๔
	รวมค่าวัสดุทั้งหมด	๑,๖๘๓	๑,๖๕๑	๑๐๒	๙๘.๑๐	๖.๐๖

๑. หมวด วัสดุ ประเภท ต้นทุนบริการ ประกอบด้วย

๑.๑. ยา ได้จัดทำแผนการจัดซื้อไว้จำนวน ๓๗๐ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๓๗๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของแผนจัดซื้อ

๑.๒. วัสดุเภสัชกรรม จัดทำแผนจัดซื้อไว้จำนวน ๑๐๙ รายการ พบว่าได้ดำเนินการจัดซื้อไปทุกรายการ คิดเป็น ร้อยละ ๑๐๐ ของแผนจัดซื้อ

๑.๓. วัสดุการแพทย์ ได้จัดทำแผนการจัดซื้อไว้จำนวน ๒๔๓ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปตามแผนจำนวน ๑๐๙ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๙๐.๕๓ ของแผนจัดซื้อ ซื้อนอกแผน จำนวน ๖ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๒.๔๗ ของแผนจัดซื้อ

๑.๔. วัสดุทันตกรรม ได้จัดทำแผนการจัดซื้อไว้จำนวน ๒๖๙ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๑๐๙ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๔๐.๕๒ ของแผน ชี้อนอกแผน จำนวน ๕ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑.๘๖

๑.๕. วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ ได้จัดทำแผนการจัดซื้อไว้จำนวน ๗๘ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๗๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๗๐ ชี้อนอกแผนจำนวน ๑๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑๒.๘๒

๒. หมวด ค่าวัสดุ ประเภทสนับสนุนบริการ ประกอบด้วย

๒.๑. วัสดุสำนักงาน ได้จัดทำ แผนการจัดซื้อไว้จำนวน ๑๘๐ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๑๕๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๘๓.๔๐ ของแผน และชี้อนอกแผนไปจำนวน ๒๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑๑.๑๑

๒.๒. วัสดุงานบ้าน ได้จัดทำแผนการจัดซื้อไว้ จำนวน ๑๘๔ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๑๘๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๙๗.๘๓ ของแผน มีการจัดชี้อนอกแผนจำนวน ๑๕ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๘.๑๖ ของแผน

๒.๓. วัสดุคอมพิวเตอร์ ได้จัดทำ แผนการจัดซื้อไว้จำนวน ๔๒ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๔๒ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของแผน มีการจัดชี้อนอกแผนจำนวน ๑๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๒๓.๘๑ ของแผน

๒.๔. วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ ได้จัดทำ แผนการจัดซื้อไว้จำนวน ๔๙ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๔๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๘๑.๖๓ ของแผน มีการจัดชี้อนอกแผนจำนวน ๑๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๒๐.๔๑ ของแผน

๒.๕. วัสดุก่อสร้าง ได้จัดทำแผนการจัดซื้อไว้ จำนวน ๑๐๓ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๑๐๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๙๗.๑๐ ของแผน มีการชี้อรายการนอกแผนจำนวน ๓๖ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๓๔.๙๕

๒.๖. วัสดุบริโภค ได้จัดทำแผนการจัดซื้อไว้ จำนวน ๓๔ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๒๔ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๗๐.๕๘ ของแผน ไม่มีการจัดชี้อนอกแผน

๒.๗. วัสดุผ้าและเครื่องแต่งกาย ได้จัดทำ แผนการจัดซื้อไว้จำนวน ๒๖ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๒๓ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๔๖ ของแผน และชี้อนอกแผนไปจำนวน ๗ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๙๒ของแผน

๒.๘. วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น ได้จัดทำ แผนการจัดซื้อไว้จำนวน ๒ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๒ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของแผน

๒.๙. วัสดุโฆษณา ได้จัดทำแผนการจัดซื้อไว้ ๑ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อ จำนวน ๑ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของแผน

๒.๑๐. วัสดุอื่น ๆ ได้จัดทำแผนการจัดซื้อไว้ จำนวน ๑๕ รายการ พบว่า ได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๑๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๖๖.๖๗ ของแผน มีการจัดชี้อนอกแผน จำนวน ๔ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๖๗ ของแผน

ตารางที่ ๓ ร้อยละของจำนวนเงินงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเปรียบเทียบกับแผนที่กำหนดไว้
หมวด ค่าวัสดุ จัดซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจงทั้งสิ้น

ลำดับ	รายการ	แผนจัดซื้อ/จ้าง	ผลจัดซื้อ/จัดจ้าง	ร้อยละของแผน
๑	วัสดุต้นทุนบริการ			
๑.๑	ยา	๖,๓๘๒,๖๒๒.๐๑	๖,๑๑๓,๖๕๒.๑๐	๙๕.๗๙
๑.๒	วัสดุเภสัชกรรม	๙๕,๘๖๐.๐๐	๑๐๐,๖๕๕.๐๐	๑๐๕.๐๐
๑.๓	วัสดุการแพทย์	๒,๓๔๔,๕๑๐.๑๐	๒,๙๓๒,๘๗๐.๙๑	๑๒๕.๑๐
๑.๔	วัสดุทันตกรรม	๓๕๐,๐๐๐.๐๐	๑๓๔,๗๘๔.๘๗	๓๘.๕๑
๑.๕	วัสดุวิทยาศาสตร์ฯ	๒,๖๖๑,๐๑๑.๒๘	๓,๐๕๕,๔๔๓.๒๕	๑๑๔.๘๒
	รวมวัสดุต้นทุนบริการทั้งหมด	๑๑,๘๓๔,๐๐๓.๔๐	๑๒,๓๓๗,๔๐๖.๑๓	๑๐๔.๒๕
๒	วัสดุสนับสนุนบริการ			
๒.๑	วัสดุสำนักงาน	๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๔๐๙,๒๘๕.๓๖	๘๑.๘๖
๒.๒	วัสดุผ้าและเครื่องแต่งกาย	๑๓๐,๗๓๒.๐๐	๑๐๔,๓๔๕.๐๐	๗๙.๘๒
๒.๓	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	๔๓๐,๐๐๐.๐๐	๔๖๗,๐๙๘.๕๐	๑๐๘.๖๗
๒.๔	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	๕๕,๔๗๔.๐๐	๓๘,๕๐๒.๐๐	๖๙.๔๑
๒.๕	วัสดุโฆษณา	๓๐,๐๐๐.๐๐	๑๗,๔๖๐.๐๐	๕๘.๒๐
๒.๖	วัสดุคอมพิวเตอร์	๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๗๒,๘๘๕.๐๐	๘๖.๔๔
๒.๗	วัสดุงานบ้านงานครัว	๖๐๔,๑๖๔.๐๐	๔๘๓,๔๑๙.๘๓	๘๐.๐๑
๒.๘	วัสดุบริโภค	๕๑๙,๑๒๐.๐๐	๕๖๑,๒๙๐.๐๐	๑๐๘.๑๒
๒.๙	วัสดุก่อสร้าง	๗๗,๓๔๕.๐๐	๘๐,๖๙๔.๓๕	๑๐๔.๓๓
๒.๑๐	วัสดุอื่น ๆ (โฆษณา+ยานพาหนะ)	๗๑,๖๗๗.๕๐	๒๔,๘๙๑.๐๐	๓๔.๗๓
	รวมค่าวัสดุสนับสนุนบริการ	๒,๖๑๘,๕๑๒.๕๐	๒,๓๕๙,๘๗๑.๐๔	๙๐.๑๒
	รวมค่าวัสดุทั้งหมด	๑๔,๔๕๒,๕๑๕.๙๐	๑๔,๖๙๗,๒๗๗.๑๗	๑๐๑.๖๙

หมวด วัสดุ ประเภท ต้นทุนบริการ ประกอบด้วย

๑. ยา ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๖,๓๘๒,๖๒๒.๐๑ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๖,๑๑๓,๖๕๒.๑๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๕.๗๙ ของแผนที่ต่ำกว่าแผนที่ประมาณการไว้ เป็นจำนวนเงิน ๒๖๘,๙๖๙.๙๑ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔.๒๑
๒. วัสดุเภสัชกรรม ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๙๕,๘๖๐.๐๐ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๐๐,๖๕๕.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๕ สูงกว่าแผนที่ประมาณการไว้ เป็นจำนวนเงิน ๔,๗๙๕.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๕

๓. วัสดุการแพทย์ ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๒,๓๔๔,๕๑๐.๑๐ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๒,๙๓๒,๘๗๐.๙๑ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๒๕.๑๐ สูงกว่า แผนที่ประมาณการไว้ เป็นจำนวนเงิน ๕๘๘,๓๖๐.๘๑ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๕.๑๐ ทั้งนี้ก็เนื่องจากการเกิดการระบาดของโรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙)
๔. วัสดุทันตกรรมได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อ จำนวนเงิน ๓๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท พบว่า ใช้ งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๓๔,๗๘๔.๘๗ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๘.๕๑ต่ำกว่าแผนที่ กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๒๑๕,๒๑๕.๑๓ บาท คิดเป็นร้อยละ ๖๑.๔๙ ทั้งนี้ก็เนื่องจากการระบาดของ โรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙) ได้มีการหยุดให้บริการชั่วคราว
๕. วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๒,๖๖๑,๐๑๑.๒๘ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๓,๐๕๕,๔๔๓.๒๕ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๑๔.๘๒ สูงกว่าแผนที่กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๓๙๔,๔๓๑.๙๗ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๔.๘๒ ทั้งนี้ก็เนื่องจากการระบาดของโรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙)
- หมวด ค่าวัสดุ ประเภทสนับสนุนบริการ ประกอบด้วย**
๖. วัสดุสำนักงาน ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๕๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๔๐๙,๒๘๕.๓๖ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๑.๘๖ ต่ำกว่าแผนที่ กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๙๐,๗๑๔.๖๔ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๘.๑๔
๗. วัสดุผ้าและเครื่องแต่งกาย ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๑๓๐,๗๓๒.๐๐ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๐๔,๓๔๕.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๗๙.๘๒ ต่ำ กว่าแผนที่กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๒๖,๓๘๗.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๐.๑๘
๘. วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๔๓๐,๐๐๐.- บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๔๖๗,๐๙๘.๕๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๘.๖๗ สูง กว่าแผนที่กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๓๗,๐๙๘.๕๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘.๖๗
๙. วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อ จำนวนเงิน ๕๕,๔๗๔.๐๐ บาท พบว่า ใช้ งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๓๘,๕๐๒.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๖๙.๔๑ ต่ำกว่าแผนที่ กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๑๖,๙๗๒.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๐.๕๙
๑๐. วัสดุโฆษณา ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๓๐,๐๐๐.๐๐บาท พบว่า ใช้ งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๗,๔๖๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๕๘.๒๐ ต่ำกว่าแผนที่ กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๑๒,๕๔๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๑.๘๐
๑๑. วัสดุคอมพิวเตอร์ ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๒๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท พบว่า ใช้ งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๗๒,๘๘๕.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๔๔ต่ำกว่าแผนที่ กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๒๗,๑๑๕.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๓.๕๖
๑๒. วัสดุงานบ้านงานครัว ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๖๐๔,๑๖๔.๐๐ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๔๘๓,๔๑๙.๘๓ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๐.๐๑ ต่ำกว่าแผนที่กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๑๒๐,๗๔๔.๑๗ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๙.๙๙

๑๓. วัสดุบริโภค ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๕๑๙,๑๒๐.๐๐ บาท พบว่า ใช้
งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๕๖๑,๒๙๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๘.๑๒ สูงกว่าแผนที่
กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๔๒,๑๗๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘.๑๒

๑๔. วัสดุก่อสร้าง ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อจำนวนเงิน ๗๗,๓๔๕.๐๐ บาท พบว่า ใช้
งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๘๐,๖๙๔.๓๕ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๔.๓๓ สูงกว่าแผนที่
กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๓,๓๔๙.๓๕ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔.๓๓

๑๕. วัสดุอื่น ๆ ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อ จำนวนเงิน ๗๑,๖๗๗.๕๐ บาท
พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๒๔,๘๙๑.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๔.๗๓ ต่ำกว่าแผนที่กำหนด
เป็นจำนวนเงิน ๔๖,๗๘๖.๕๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๖๕.๒๗

ตารางที่ ๔ หมวด ค่าใช้สอย

ลำดับ	รายการ	แผนจัดซื้อ/จ้าง	ผลจัดซื้อ/จัดจ้าง	ร้อยละจากแผน
๑	ค่าใช้จ่ายทุนการศึกษา	๑๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๔๐,๐๐๐.๐๐	๑๔๐.๐๐
๒	ค่าใช้จ่ายด้านฝึกอบรม	๒๒๔,๕๐๐.๐๐	๑๑๑,๘๒๘.๘๐	๔๙.๘๑
๓	ค่าบำรุง/ซ่อมแซมครุภัณฑ์/สิ่งปลูก สร้าง	๑,๐๕๗,๐๐๐.๐๐	๘๔๗,๔๑๑.๑๔	๘๐.๑๗
๔	ค่าจ้างเหมาบริการ	๑,๙๖๕,๖๐๐.๐๐	๓,๖๖๙,๑๔๕.๒๘	๑๘๖.๖๗
๕	ค่าเบี้ยประกันภัย	๗๙,๔๘๘.๑๖	๑๘๐,๐๑๒.๒๖	๒๒๖.๔๖
๖	ค่าใช้จ่ายลักษณะอื่น เช่น ค่าเช่า	๑๓๐,๐๐๐.๐๐	๒๗๙,๓๐๔.๐๐	๒๑๔.๘๕
๗	ค่าจ้างที่ปรึกษา	๕๕,๘๐๐.-	๕๕,๘๐๐.๐๐	๑๐๐
๘	ค่ารับรองและพิธีการ	๒๐,๐๐๐.๐๐	๑,๓๕๕.๐๐	๖.๗๘
	รวมค่าใช้สอยทั้งหมด	๓,๖๓๒,๓๘๘.๑๖	๕,๒๘๔,๘๕๖.๔๘	๑๔๕.๔๙

หมวด ค่าใช้สอย ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายทุนการศึกษา ได้รับงบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๐๐,๐๐๐.- บาท
พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๔๐,๐๐๐.- บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๔๐ เกินกว่าแผนที่
กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๔๐,๐๐๐.- บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๐.๐๐

๒. ค่าใช้จ่ายด้านฝึกอบรม ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจำนวนเงิน ๒๒๔,๕๐๐.๐๐ บาท
พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๑๑,๘๒๘.๘๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๙.๘๑ ต่ำกว่าแผนที่
กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๑๑๒,๖๗๑.๒๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๕๐.๑๙

๓. ค่าบำรุงซ่อมแซมครุภัณฑ์/อาคารสิ่งปลูกสร้าง ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจำนวนเงิน
๑,๐๕๗,๐๐๐.๐๐ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๘๔๗,๔๑๑.๑๔ บาท คิดเป็นร้อย
ละ ๘๐.๑๗ ต่ำกว่าแผนที่กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๒๐๙,๕๘๘.๘๖ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๙.๘๓

๔. ค่าจ้างเหมาบริการ ได้รับงบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑,๙๖๕,๖๐๐.๐๐ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๓,๖๖๙,๑๔๕.๒๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๘๖.๖๗ สูงกว่าแผนที่กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๑,๗๐๓,๕๔๕.๒๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๖๗

๕. ค่าเบี้ยประกันภัย ได้รับงบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๗๙,๔๘๘.๑๖ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๘๐,๐๑๒.๒๖ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๒๖.๔๖ สูงกว่าแผนที่กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๑๐๐,๕๒๔.๑๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๒๖.๔๖

๖. ค่าใช้จ่ายลักษณะอื่น เช่น ค่าเช่า ได้รับงบประมาณในการดำเนินการ ๑๓๐,๐๐๐.๐๐ บาท พบว่าใช้งบประมาณในการดำเนินการ ๒๗๙,๓๐๔.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๑๔.๕๘ สูงกว่าแผนที่กำหนดเป็นจำนวนเงิน ๑๔๙,๓๐๔.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๑๔.๕๘

๗. ค่าจ้างที่ปรึกษา ได้รับงบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๕๕,๘๐๐.- บาท พบว่าใช้งบประมาณในการดำเนินการจำนวนเงิน ๕๕,๘๐๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้

๘. ค่ารับรองและพิธีการ ได้รับงบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๒๐,๐๐๐.๐๐ บาท พบว่าใช้งบประมาณในการดำเนินการเป็นจำนวนเงิน ๑,๓๕๕.- บาท คิดเป็นร้อยละ ๖.๗๘ ต่ำกว่างบประมาณที่กำหนดไว้ ๑๘,๖๔๕.- บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๓.๒๒

ตารางที่ ๕ หมวด ค่าสาธารณูปโภค

ลำดับ	รายการ	แผนจัดซื้อ/จ้าง	ผลจัดซื้อ/จัดจ้าง	ร้อยละของแผน
	หมวด ค่าสาธารณูปโภค			
๑	ค่าไฟฟ้า	๒,๑๐๐,๐๐๐.๐๐	๑,๖๙๒,๙๐๓.๖๗	๘๐.๖๑
๒	ค่าน้ำประปา	๓๕๐,๐๐๐.๐๐	๒๖๖,๘๑๑.๖๗	๗๖.๒๓
๓	ค่าโทรศัพท์	๖๙,๖๐๐.๐๐	๗๖,๒๐๕.๖๗	๑๐๙.๔๙
๔	ค่าบริการสื่อสารฯ(อินเทอร์เน็ต)	๑๐๖,๕๗๒.๐๐	๑๐๖,๕๗๒.๐๐	๑๐๐.๐๐
๕	ค่าไปรษณีย์และขนส่ง	๓๘,๐๐๐.๐๐	๒๗,๕๒๒.๐๐	๗๒.๔๓
	รวมค่าสาธารณูปโภคทั้งหมด	๒,๖๕๖,๑๗๒.๐๐	๒,๑๗๐,๐๑๕.๐๑	๘๑.๗๐

หมวด ค่าสาธารณูปโภค ประกอบด้วย

๑. ค่าไฟฟ้า ได้รับงบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๒,๑๐๐,๐๐๐.๐๐บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑,๖๙๒,๙๐๓.๖๗ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๐.๖๑ ต่ำกว่าแผนที่กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๔๐๗,๐๙๖.๓๓ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๙.๓๙

๒. ค่าน้ำประปา ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจำนวนเงิน ๓๕๐,๐๐๐.- บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๒๖๖,๘๑๑.๖๗ บาท คิดเป็นร้อยละ ๗๖.๒๓ ต่ำกว่าแผนที่กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๘๓,๑๘๘.๓๓ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๓.๗๗

๓. ค่าโทรศัพท์ ได้รับงบประมาณในการดำเนินการจำนวนเงิน ๖๙,๖๐๐.- บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๗๖,๒๐๕.๖๗ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๙.๔๙ สูงกว่าแผนที่กำหนด เป็นจำนวนเงิน ๖,๖๐๕.๖๗ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙.๔๙

๔. ค่าบริการสื่อสาร(อินเทอร์เน็ต) ได้รับงบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๐๖,๕๗๒.๐๐ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๑๐๖,๕๗๒.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ เป็นไปตามแผนที่กำหนด

๕. ค่าไปรษณีย์และขนส่ง ได้รับงบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๓๘,๐๐๐.๐๐บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวนเงิน ๒๗,๕๒๒.๐๐บาท คิดเป็นร้อยละ ๗๒.๔๓ ต่ำกว่าแผนที่กำหนดเป็นจำนวนเงิน ๑๐,๔๗๘.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๗.๕๗

หมวดครุภัณฑ์ ที่ดิน สิ่งก่อสร้าง

ตารางที่ ๖ วิเคราะห์ผลการจัดซื้อตามวิธีการ และจำนวนรายการที่จัดทำแผนไว้

ลำดับ	รายการ	ตามแผน	ผลจัดซื้อจัดจ้าง		ในแผน/รายการ	นอกแผน/ รายการ	ร้อยละของ วิธีการ
			วิธีการ	รายการ			
	ครุภัณฑ์	๑๐๔	เฉพาะ เจาะจง	๖๗ (๖๔.๔๒%)	๑๗ (๒๕.๓๗%)	๕๐ (๗๔.๖๓ %)	๑๐๐
	สิ่งก่อสร้าง	๓	เฉพาะ เจาะจง	๓ (๑๐๐%)	๓ (๒๑.๔๓%)	๑๑ (๗๘.๕๗)	๑๐๐

หมวด ครุภัณฑ์ที่ดินสิ่งก่อสร้าง เป็นการจัดสรรงบประมาณ (เงินบำรุง เงินบริจาค) ของหน่วยงาน เพื่อจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้าง ของโรงพยาบาล ที่แต่ละหน่วยงาน แจกแจงความต้องการในแต่ละปี แล้ว นำเข้าพิจารณาในคณะกรรมการพิจารณา และบรรจุไว้ในแผนจัดซื้อจัดจ้างของในแต่ละปี พบว่าในปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๑. ครุภัณฑ์ ได้จัดทำแผนการจัดซื้อไว้ จำนวน ๑๐๔ รายการ พบว่าได้ดำเนินการจัดซื้อไปจำนวน ๖๗ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๖๔.๔๒ ของแผน ซื้อในแผน ๑๗ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๒๕.๓๗ ของรายการในแผน มีการจัดซื้อนอกแผนจำนวน ๕๐ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๗๔.๖๓ ของแผน วิธีการในการจัดหา เป็นวิธีเฉพาะเจาะจง ทั้งสิ้น
๒. สิ่งก่อสร้าง จัดทำแผนการไว้จำนวน ๓ รายการ พบว่าได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไปจำนวน ๑๔ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๔๖๖.๖๗ ของแผนที่กำหนดไว้ จัดจ้างตามแผนจำนวน ๓ รายการ นอกแผนจำนวน ๑๑ รายการ วิธีการจัดหาเป็นวิธีเฉพาะเจาะจงทั้งสิ้น
ทั้งนี้เนื่องจากในสถานการณ์เกิดการระบาดของไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙) จึงมีความจำเป็นต้องมีการจัดซื้อจัดจ้างรายการที่ไม่อยู่ในแผนเป็นจำนวนมาก

ตารางที่ ๗ ร้อยละของจำนวนเงินงบประมาณที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเปรียบเทียบกับแผนที่กำหนดไว้

ลำดับ	รายการ	แผนจัดซื้อ/จ้าง	ผลจัดซื้อ/จัดจ้าง	ร้อยละของแผน
๑	ครุภัณฑ์ ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ รวม	๑,๑๒๘,๐๐๐.- ๔๐๕,๖๐๐.- ๑,๕๓๓,๖๐๐.-	๘๒๑,๘๒๒.๖๐	๕๓.๕๙
๒	สิ่งก่อสร้าง	๑๘,๖๙๒.๒๓	๕๖๗,๘๕๑.๗๒	๓,๐๓๗.๙๐
	รวม ครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	๑,๕๕๒,๒๙๒.๒๓	๑,๓๘๙,๖๗๔.๓๒	๘๙.๕๒

จากตาราง ที่ ๗

๑. ครุภัณฑ์ ทำแผนจัดซื้อ ไว้ จำนวนเงิน ๑,๕๓๓,๖๐๐.- บาท ผลการดำเนินการพบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อเป็นจำนวนเงิน ๘๒๑,๘๒๒.๖๐ บาท วงเงินต่ำกว่าแผน เป็นจำนวนเงิน ๗๑๑,๗๗๗.๔๐ คิดเป็นร้อยละ ๔๖.๔๑
๒. สิ่งก่อสร้าง ทำแผนไว้ จำนวนเงิน ๑๘,๖๙๒.๒๓ บาท เป็นการใช้เงินในการสมทบในการดำเนินสิ่งก่อสร้างของงบประมาณที่ได้รับจากงบค่าเสื่อม ผลการดำเนินการพบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการเป็นจำนวนเงิน ๕๖๗,๘๕๑.๗๒ วงเงินสูงกว่าแผนเป็นจำนวนเงิน ๕๔๙,๑๕๙.๔๙ บาท เมื่อดูในภาพรวมของหมวดครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง พบว่า วงเงินงบประมาณ รวมทั้งสิ้นตามแผนเป็นจำนวนเงิน ๑,๕๕๒,๒๙๒.๒๓ บาท วงเงินที่ใช้ในการดำเนินการรวมทั้งสิ้นเป็นจำนวนเงิน ๑,๓๘๙,๖๗๔.๓๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๙.๕๒ ยังต่ำกว่าวงเงินงบประมาณที่ทำแผนไว้ จำนวนเงิน ๑๖๒,๖๑๗.๙๑ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐.๔๘

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้าง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ โรงพยาบาลดอนสัก ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยแยกตามรายหมวดต่าง ๆ ประกอบด้วย

๑. หมวดวัสดุ ได้แก่

- ๑.๑. วัสดุประเภทต้นทุนบริการ ประกอบด้วย ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุการแพทย์ วัสดุทันตกรรม และวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ วงเงินงบประมาณที่ได้รับรวมเป็น จำนวนเงินทั้งสิ้น ๑๑,๘๓๔,๐๐๓.๔๐ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการจัดซื้อ ๑๒,๓๓๗,๔๐๖.๑๓ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๔.๒๕ สูงกว่าแผนที่กำหนดไว้ คิดเป็นร้อยละ ๔.๒๕ เป็นเงินจำนวน ๕๐๓,๔๐๒.๗๓ บาท โดยมีการจัดซื้อรายการที่อยู่นอกแผนมีจำนวน ๒๑ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑.๙๖ และมีรายการ ที่มีแผนในการจัดซื้อแต่ไม่มีการดำเนินการจัดซื้อ คิดเป็นร้อยละ ๑๗.๘๗ เมื่อพิจารณาแต่ละประเภทวัสดุพบว่า การจัดซื้อ ยา วัสดุทันตกรรม ต่ำกว่างบประมาณ วัสดุเภสัชกรรม วัสดุการแพทย์ และวัสดุวิทยาศาสตร์ฯ สูงกว่างบประมาณ
- ๑.๒. หมวดวัสดุทั่วไป ประเภทสนับสนุนบริการ ประกอบด้วย วัสดุสำนักงาน วัสดุยานพาหนะ วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น วัสดุคอมพิวเตอร์ ฯลฯ วงเงินงบประมาณที่ได้รับรวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๒,๖๑๘,๕๑๒.๕๐ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๒,๓๕๙,๘๗๑.๐๔ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๐.๑๒ ต่ำกว่าวงเงินงบประมาณที่กำหนดไว้ คิดเป็นร้อยละ

๙.๘๘ คิดเป็นจำนวนเงิน ๒๕๘,๖๔๑.๔๖ แต่เมื่อพิจารณาแยกรายการวัสดุ พบว่า วัสดุสำนักงาน วัสดุผ้าและเครื่องแต่งกาย วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ วัสดุโฆษณา วัสดุคอมพิวเตอร์ วัสดุงานบ้านงานครัว และวัสดุอื่น ๆ ต่ำกว่างบประมาณที่กำหนด วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น วัสดุบริโภค วัสดุก่อสร้าง วัสดุบริโภค สูงกว่างบประมาณที่กำหนด เมื่อพิจารณาจำนวนรายการที่จัดทำแผนไว้ กับรายการที่ จัดซื้อจัดจ้าง พบว่า จัดทำแผนไว้ จำนวน ๖๓๖ รายการ จัดซื้อตามแผน จำนวน ๕๘๒ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๙๑.๕๑ และซื้อนอกแผน จำนวน ๑๐๒ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑๖.๐๔

๒. หมวด ค่าใช้สอย ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายด้านทุนการศึกษา ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าซ่อมแซม ครุภัณฑ์ /อาคารสิ่งปลูกสร้าง ค่าจ้างเหมาบริการ ฯลฯ วงเงินงบประมาณในการดำเนินการ ๓,๖๓๒,๓๘๘.๑๖ บาท พบว่า ใช้งบประมาณในการดำเนินการเป็นจำนวนเงิน ๕,๒๘๔,๘๕๖.๔๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๔๕.๔๙ สูงกว่าแผน คิดเป็นร้อยละ ๔๕.๔๙ คิดเป็นเงิน ๑,๖๕๒,๔๖๘.๓๒ บาท

๓. หมวดค่าสาธารณูปโภค ประกอบด้วย ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ ฯลฯ พบว่า การดำเนินการใน ภาพรวมรายหมวด ยังไม่เกินวงเงินงบประมาณตามแผนที่กำหนดไว้ ใช้วงเงินไปคิดเป็นร้อยละ ๘๑.๗๐

๔. หมวดการลงทุน ครุภัณฑ์/สิ่งก่อสร้าง พบว่า การดำเนินการจัดซื้อ จำนวนรายการที่ดำเนินการ ไม่ซื้อ ไปตามแผนที่กำหนดไว้ โดย

- รายการ ครุภัณฑ์ จำนวนรายการที่จัดทำแผนไว้เป็นจำนวน ๑๐๔ รายการ ผลการดำเนินการไป ตามแผนจำนวน ๑๗ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑๖.๓๕ ของแผน มีการดำเนินการซื้อนอกแผน จำนวน ๕๐ รายการคิดเป็นถึงร้อยละ ๔๘.๐๗ ของรายการที่กำหนดไว้ในแผน ได้รับ งบประมาณในการดำเนินการจำนวนเงินทั้งสิ้น ๑,๕๓๓,๖๐๐.- บาท พบว่าใช้งบประมาณในการ ดำเนินการเป็นจำนวนเงิน ๘๒๑,๘๒๒.๖๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๕๓.๕๙ ต่ำกว่าแผนที่กำหนดไว้ เป็นจำนวนเงิน ๗๑๑,๗๗๗.๔๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๖.๔๑
- รายการสิ่งก่อสร้าง ทำแผนไว้ จำนวนเงิน ๑๘,๖๙๒.๒๓ บาท เป็นการใช้จ่ายเงินในการสมทบในการ ดำเนินสิ่งก่อสร้างของงบประมาณที่ได้รับจากงบค่าเสื่อม ผลการดำเนินการพบว่า ใช้งบประมาณใน การดำเนินการเป็นจำนวนเงิน ๕๖๗,๘๕๑.๗๒ วงเงินสูงกว่าแผนเป็นจำนวนเงิน ๕๔๙,๑๕๙.๔๙ บาท

เมื่อดูในภาพรวมของหมวดครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง พบว่า วงเงินงบประมาณ รวม ทั้งสิ้นตามแผนเป็นจำนวนเงิน ๑,๕๕๒,๒๙๒.๒๓ บาท วงเงินที่ใช้ในการดำเนินการรวมทั้งสิ้นเป็น จำนวนเงิน ๑,๓๘๙,๖๗๔.๓๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๙.๕๒ ยังต่ำกว่าวงเงินงบประมาณที่ทำแผน ไว้ จำนวนเงิน ๑๖๒,๖๑๗.๙๑ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐.๔๘

โดยสรุป ความเสี่ยงในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง พบว่า เป็นไปในลักษณะของการจัดซื้อ จัดจ้างไม่เป็น ไปตามแผนที่กำหนด ไว้ ประกอบกับในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เกิดการระบาดของไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙) จึงทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ในหมวดวัสดุต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อที่ กำหนดไว้ค่อนข้างมาก โดยเฉพาะ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์ โดย วงเงินงบประมาณในการ ดำเนินการจัดซื้อวัสดุในภาพรวม เกินวงเงินไปคิดเป็นร้อยละ ๑.๖๙ และในหมวดสิ่งก่อสร้าง มีการดำเนินการ

จัดจ้าง นอกแผนเป็นจำนวนถึง ๑๑ รายการ ทั้งนี้เป็นการจัดจ้างเพื่อให้ในการดำเนินการในสถานการณ์การระบาดของโรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙)

การวิเคราะห์ปัญหา/อุปสรรค/ข้อจำกัด ของการจัดซื้อจัดจ้าง

- การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุทั่วไปต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามแผน การจัดซื้อ ผู้ใช้วัสดุไม่ใส่ในแผนความต้องการใช้ประจำปี ทำให้การใช้จ่ายเงินไม่เป็นไปตามแผน บางรายการ ใส่ในแผนความต้องการแต่มีการเปลี่ยนแปลง แผนการใช้ บางครั้งมีนโยบายเร่งด่วน ที่จำเป็นต้อง ดำเนินการจัดซื้อ ประกอบกับในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีการระบาดของโรคโควิด ๑๙ จึงทำให้มีการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่จำเป็นต้องใช้ในการป้องกันให้กับเจ้าหน้าที่

- การจัดซื้อจัดจ้าง ครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามแผน เนื่องจากบางรายการที่ใส่แผนมา เมื่อสถานการณ์เปลี่ยนก็ไม่มี ความจำเป็นที่จะต้อง ใช้ เช่น ในงานกายภาพบำบัดและงานแพทย์แผนไทย มีการจัดทำแผนจัดซื้อครุภัณฑ์เพื่อใช้ในอาคารแพทย์แผนไทยและกายภาพบำบัดที่ได้ดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จ แต่ด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ จึงยังไม่มี การดำเนินการใช้อาคารตามวัตถุประสงค์ของงานด้านกายภาพบำบัดและแพทย์แผนไทย ปรับเปลี่ยนใช้ในการดำเนินการเป็น หอพักผู้ป่วยโควิด การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์ต่าง ๆ จึงเปลี่ยนไปตามสถานการณ์

- การจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์มีไข้ต่าง ๆ การสำรองยาไม่เพียงพอ เนื่องจากจำนวนผู้ป่วยคลินิกเรื้อรัง เพิ่มขึ้น การขาดแคลนวัตถุดิบทำให้ผู้ผลิตไม่สามารถผลิตยาได้ การเปลี่ยนแปลงราคาของ ผู้ผลิตทำให้เกิดราคากลาง ยาขาดเนื่องจากบริษัท มีกำลังการผลิตไม่เพียงพอ แต่บริษัทไม่ได้แจ้งล่วงหน้าหรือแจ้งหลังจากดำเนินการสั่งซื้อแล้ว แพทย์ย้ายบ่อย แนวทางการรักษา การสั่งใช้ยาในการรักษาแต่ละคนมีแนวทาง การใช้ยาในการรักษาคนละตัวกัน หาบริษัทที่จัดจำหน่ายยากในบางรายการและบางครั้งราคาวัสดุ การแพทย์บางรายการมีราคาสูงเนื่องจากไม่มีรายการซื้อร่วม

การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ หน่วยงาน โรงพยาบาลดอนสัก ได้จัดทำแผนประมาณการใช้จ่ายเงิน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง รายการหมวด ประกอบด้วย หมวด วัสดุ ค่าใช้สอย ค่าสาธารณูปโภค และ พบว่า

๑. หมวดวัสดุ ประเภทต้นทุนบริการ ซึ่งประกอบไปด้วย ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุการแพทย์ วัสดุทันตกรรม และวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ การจัดซื้อจัดจ้างจำนวนเงินสูงกว่าวงเงินที่กำหนดไว้ เป็นจำนวนเงิน ๕๐๓,๔๐๒.๗๓ บาท และวัสดุทั่วไป ประเภทสนับสนุนบริการ ซึ่งประกอบด้วย วัสดุสำนักงาน วัสดุยานพาหนะและขนส่ง วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น วัสดุโฆษณาและเผยแพร่ ฯลฯ การจัดซื้อจัดจ้าง จำนวนเงิน ต่ำกว่าวงเงินที่กำหนดไว้ เป็นจำนวนเงิน ๒๕๘,๖๔๑.๔๖ บาท

๒. หมวด ค่าใช้สอย ซึ่งประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์/อาคารสิ่งปลูกสร้าง ค่าจ้างเหมาบริการ ฯลฯ การจัดซื้อจัดจ้างจำนวนเงิน สูงกว่า วงเงินที่กำหนดไว้ เป็นจำนวนเงิน ๑,๖๕๒,๔๖๘.๓๒ บาท ทั้งนี้เนื่องจากการจ่ายค่าตอบแทนบุคลากรที่เพิ่มมากขึ้นในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา รวมทั้งการจ้างเหมาต่าง ๆ

๓. หมวดค่าสาธารณูปโภค ซึ่งประกอบด้วย ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ฯลฯ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวนเงินต่ำกว่าที่กำหนดไว้ เป็นจำนวนเงิน ๔๘๖,๑๕๗.- บาท

๔. หมวดการลงทุน ค่าครุภัณฑ์/สิ่งก่อสร้าง การจัดซื้อจัดจ้าง ใช้งบประมาณ ในการจัดซื้อจัดจ้างต่ำกว่าวงเงินที่กำหนด ๑๖๒,๖๑๗.๙๑ บาท

แนวทางแก้ไขในการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔

- เน้นย้ำสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับผู้ปฏิบัติงานพัสดุ หน่วยเบิกต่าง ๆ ให้เข้าใจในการจัดทำแผนความต้องการใช้พัสดุ ประจำปี
- ชี้แจงการจัดซื้อนอกแผน ไม่ว่าจากสาเหตุใด เช่น มีเหตุ หรือ ภาวะฉุกเฉิน ให้จัดทำคำขออนุมัติขอซื้อ หรือจ้างต่อผู้อำนวยการทุกครั้ง และผู้รับผิดชอบในการจัดทำแผนดังกล่าวต้องขออนุมัติปรับปรุงแผนการจัดซื้อด้วย
- ทุกสิ้นไตรมาส มีการทบทวนแผนเพื่อพิจารณาความเพียงพอของงบประมาณ



(นางสุภาวดี โรจนเมฆา)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ผู้วิเคราะห์

(