

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ. ศ. ๒๕๖๕



ผลการจัดซื้อจัดจ้าง

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง
อำเภอเนินมะปราง จังหวัดพิษณุโลก

คำนำ

เอกสารรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุเล่มนี้ จัดทำขึ้นเพื่อเป็นการวิเคราะห์การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยนำเสนอข้อมูลการได้รับการจัดสรรงบประมาณสนับสนุนการดำเนินงานของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง จังหวัดพิษณุโลก ปี ๒๕๖๕ การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง วิเคราะห์ร้อยละของจำนวนโครงการ วิเคราะห์ร้อยละของงบประมาณ การวิเคราะห์ความเสี่ยง การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ และแนวทางการแก้ไขและปรับปรุงในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ ในปีงบประมาณถัดไป เพื่อเผยแพร่ผลการดำเนินงานให้ผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบ

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง

๗ ธันวาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

๑. รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

๔

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

๑๐

๓. การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด

๑๗

๔. การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

๑๗

๕. แนวทางการแก้ไขและปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๘

รายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จากข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างด้วยเงินทุกหมวด ทุกวิธีการ เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(Integrity and Transparency Assessment :ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการวิเคราะห์การจัดซื้อจัดจ้างที่ดำเนินการแล้วเสร็จใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง รายการ และร้อยละของงบประมาณที่ดำเนินการ เพื่อนำผลการวิเคราะห์มาปรับปรุง และวางแผนจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณถัดไป

โดยรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ ฉบับนี้

ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ คือ

๑. รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง
๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๓. การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด
๔. การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ
๕. แนวทางแก้ไขปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ ๒๕๖๕

โดยมีรายละเอียด ดังนี้

๑. รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ได้รับงบประมาณ งบดำเนินงาน เป็นเงินทั้งสิ้น ๒๙๐,๑๔๐ บาท โดยสามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้รับจัดสรร สอดคล้องกับแผนที่กำหนด ทั้งสิ้น ๒๙๔,๒๐๙.๑๖ บาท คิดเป็น ๑๐๑.๔๐ % โดยมีการเบิกจ่าย ดังแสดงในตาราง ๑

ตารางที่ ๑ แสดงยอดสรุปจำนวนงบที่ได้รับจัดสรรตาม จำแนกตามงบประมาณ การใช้ไป และยอดคงเหลือ ประจำปี ๒๕๖๔

ประเภท	จำนวนจัดสรร (บาท)	ใช้ไป(บาท)	ร้อยละ	คงเหลือ (บาท)	หมายเหตุ
๑. แผนเงินงบประมาณ	๒๙๐,๑๔๐.๐๐	๒๙๔,๒๐๙.๐๐	๑๐๑.๔๐	๐	
๒. แผนงานโครงการ ดังนี้	๒๔๔,๘๕๐.๐๐	๒๔๓,๔๗๗.๕๐	๙๙.๔๔	๑,๓๗๒.๕๐	
๒.๑ โครงการ พขอ.งวดที่ ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓	๑๐,๐๐๐.๐๐	๑๐,๐๐๐.๐๐	๑๐๐.๐๐	๐	
๒.๒ โครงการบำบัดรักษา และฟื้นฟูสภาพผู้ป่วยยาเสพติดจังหวัดพิษณุโลก งวดที่ ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๓๐,๐๐๐.๐๐	๒๙,๐๐.๐๐	๙๙.๐๐	๓๐๐	
๒.๓ งบกลางโควิด ๑๙ รอบที่ ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๒๐,๐๐๐.๐๐	๒๐,๐๐๐.๐๐	๑๐๐.๐๐	๐	

ประเภท	จำนวนจัดสรร (บาท)	ใช้ไป(บาท)	ร้อยละ	คงเหลือ (บาท)	หมายเหตุ
๒.๔ โครงการ พชอ.งวดที่ ๒ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๑๐,๐๐๐.๐๐	๑๐,๐๐๐.๐๐	๑๐๐.๐๐	๐	
๒.๕ โครงการพัฒนาระบบ การแพทย์ปฐมภูมิและ เครือข่ายระบบสุขภาพ อำเภอ (PCC) งวด ๑	๔๔,๙๐๐.๐๐	๔๔,๙๐๐.๐๐	๑๐๐.๐๐	๐	
๒.๖ งบกลางค่าใช้จ่ายใน การบรรเทาแก้ไขปัญห และเยียวยาผู้ได้ผลกระทบ จากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ปี งบประมาณ ๒๕๖๔ (เพิ่มเติม)	๓๕,๐๐๐.๐๐	๓๔,๘๐๐.๐๐	๙๙.๔๒	๒๐๐	
๒.๗ โครงการบำบัดรักษา และฟื้นฟูสภาพผู้ป่วยยาเสพติด จังหวัดพิษณุโลก งวดที่ ๒ปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๒๐,๐๐๐.๐๐	๑๙,๘๒๗.๕๐	๙๙.๑๓	๑๗๒.๕๐	
๒.๘ โครงการพัฒนาระบบ การแพทย์ปฐมภูมิและ เครือข่ายระบบสุขภาพ อำเภอ (PCC) งวด ๑	๗๕,๐๐๐.๐๐	๗๔,๒๕๐.๐๐	๙๙.๐๐	๗๕๐	
รวม ๑+๒	๕๓๔,๙๙๐.๐๐	๕๓๗,๖๘๖.๕๐	๙๘.๘๔	๒,๖๙๖.๕๐	

ที่มา : รายงานการจัดซื้อจัดจ้าง สขร.๑ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ปี ๒๕๖๔

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ได้รับงบประมาณเป็นเงินทั้งสิ้น ๕๓๔,๙๙๐.๐๐ บาท โดยสามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้รับจัดสรร สอดคล้องกับแผนที่กำหนด โดยดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทุกงบประมาณรวมจำนวนการจัดซื้อ ๕๓ ครั้ง/โครงการ ดำเนินการแล้วเสร็จจำนวน ๕๓ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ใช้งบประมาณ ๕๓๗,๖๘๖.๕๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๘.๘๔

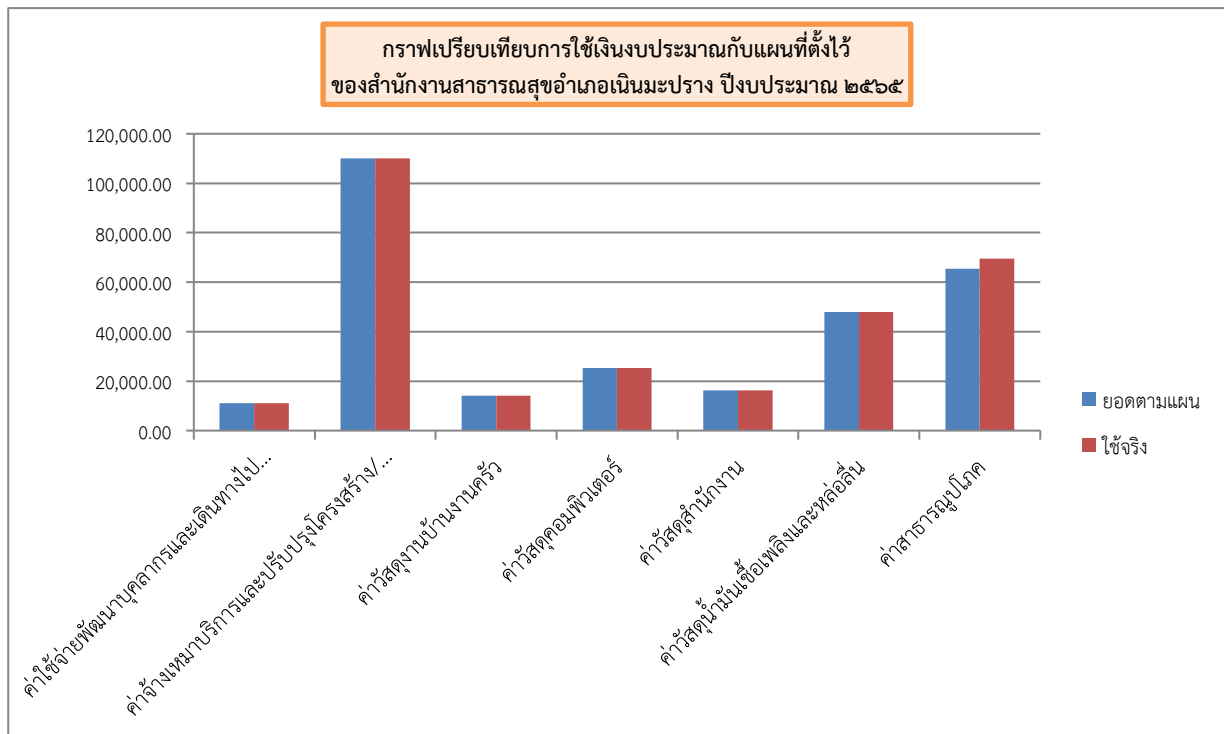
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ได้รับงบดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๕ ทั้งสิ้นจำนวน ๒๙๐,๑๔๐.๐๐ บาท และได้จัดทำแผนจัดซื้อตามประเภทรายการ จำนวน ๗ แผนย่อย มีการจัดซื้อจัดจ้างโดยถัวเฉลี่ยจ่ายภายใต้วงเงินเป็นไปตามแผนกำหนด ดังแสดงในตาราง ๒

ตารางที่ ๒ เปรียบเทียบแผนการจัดซื้อกับยอดจัดซื้อจริง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ลำดับ	แผนจัดซื้อ	จำนวนจัดสรรตาม แผน(บาท)	จำนวนเงินจัดซื้อ จัดจ้าง(บาท)	หมายเหตุ
๑	ค่าใช้จ่ายพัฒนาบุคลากรและ เดินทางไปราชการ	๑๑,๐๒๐.๐๐	๑๑,๐๒๐.๐๐	
๒	ค่าจ้างเหมาบริการและปรับปรุง โครงสร้าง/ภูมิทัศน์	๑๑๐,๐๐๐.๐๐	๑๑๐,๐๐๐.๐๐	
๓	ค่าวัสดุสำนักงาน	๑๖,๒๐๐.๐๐	๑๖,๒๐๐.๐๐	
๔	ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	๑๔,๐๙๐.๐๐	๑๔,๐๙๔.๐๐	
๕	ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	๒๕,๓๓๐.๐๐	๒๕,๓๓๐.๐๐	
๖	ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	๔๘,๐๐๐.๐๐	๔๘,๐๐๐.๐๐	
๗	ค่าสาธารณูปโภค	๖๕,๕๐๐.๐๐	๖๙,๕๖๕.๑๖	
รวม		๒๙๐,๑๔๐.๐๐	๒๙๔,๒๐๙.๑๖	

ที่มา : รายงานการจัดซื้อจัดจ้าง สขร.๑ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ปี ๒๕๖๕

ภาพ ๑ กราฟเปรียบเทียบแผนการจัดซื้อกับยอดจัดซื้อจริงปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕



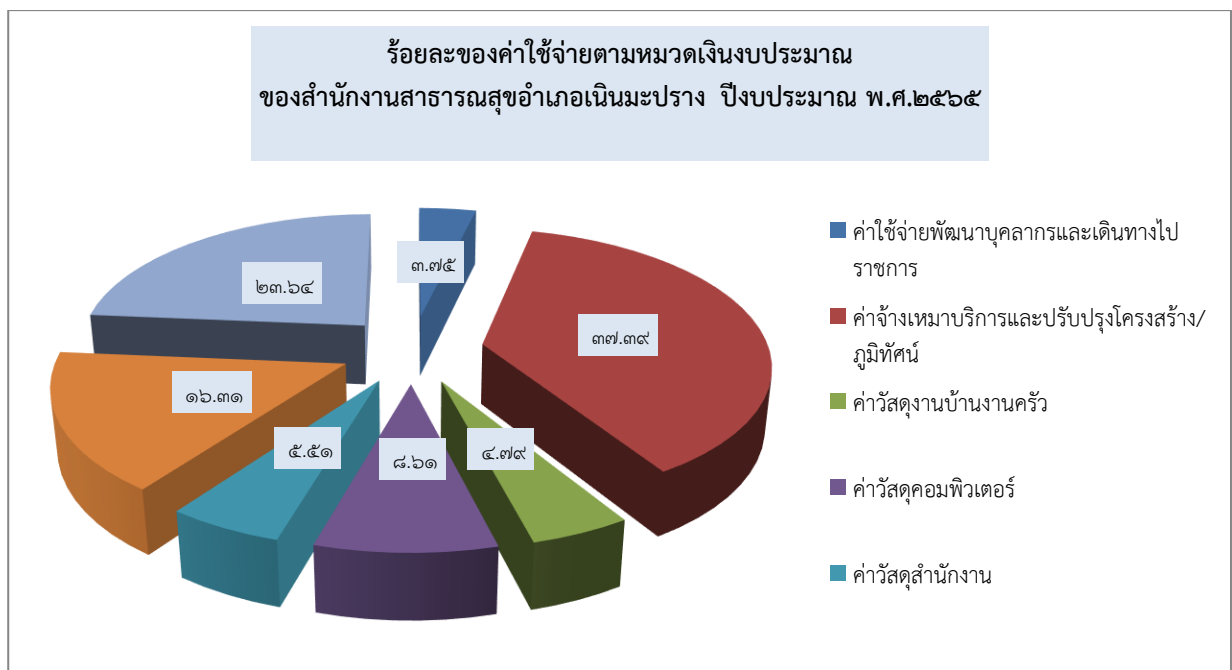
จากกราฟแสดงข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างเปรียบเทียบกับแผน พบว่า ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ตั้งแผนเงินงบประมาณ เป็นจำนวนทั้งสิ้น ๒๙๐,๑๔๐.๐๐ บาท ใช้จ่ายไปทั้งสิ้น ๒๙๔,๒๐๙.๑๖ บาท คิดเป็น ๑๐๑.๔๐ % ซึ่งในส่วนของค่าสาธารณูปโภค ที่มีการเบิกจ่ายเกินแผนที่ตั้งไว้

โดยหมวดที่มีการเบิกจ่ายมากที่สุดเรียงตามลำดับ

๑.ค่าจ้างเหมาบริการและปรับปรุงโครงสร้าง/ภูมิทัศน์	คิดเป็นร้อยละ	๓๗.๓๙
๒.ค่าสาธารณูปโภค	คิดเป็นร้อยละ	๒๓.๖๔
๓.ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	คิดเป็นร้อยละ	๑๖.๓๑
๔.ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	คิดเป็นร้อยละ	๘.๖๑
๕.ค่าวัสดุสำนักงาน	คิดเป็นร้อยละ	๕.๕๑
๖.ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	คิดเป็นร้อยละ	๔.๗๙
๗.ค่าใช้จ่ายพัฒนาบุคลากรและเดินทางไปราชการ	คิดเป็นร้อยละ	๓.๗๕

โดยมีการถัวเฉลี่ยจ่ายงบประมาณในแต่ละหมวด เพื่อให้มีประสิทธิภาพของการใช้งบประมาณ ดังแสดงในภาพที่ ๒

ภาพ ๒ ร้อยละของค่าใช้จ่ายตามหมวดเงินงบประมาณของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕



ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ทั้งหมด ๕๓ รายการ โดยนำเสนอจำแนกตามประเภทการจัดซื้อ ดังแสดงในตารางที่ ๓

ตารางที่ ๓ แสดงจำนวนรายการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแยกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ในปี ๒๕๖๕

ประเภทรายการที่จัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนรายการ	
	วิธีเฉพาะเจาะจง	ประกวดราคา
๑.ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	๘	-
๒.ค่าวัสดุสำนักงาน	๑	-
๓.ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	๑	-
๔.ค่าสาธารณูปโภค	๒๔	-
๕.ค่าจ้างเหมาบริการและปรับปรุงโครงสร้าง/ภูมิทัศน์	๒	-
๗.ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	๑	-
๘.ค่าใช้จ่ายพัฒนาบุคลากรและเดินทางไปราชการ	๓	-
๑๐.การจัดซื้อจัดจ้างตามแผนเงินงบประมาณรายจ่าย ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ (ตามแผนงานโครงการ)	๑๓	
รวม	๕๓	-

ที่มา : รายงานการจัดซื้อจัดจ้าง สขร.๑ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ปี ๒๕๖๕

จากข้อมูลจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง พบว่า สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง มีการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวนทั้งหมด ๕๓ รายการ โดยดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง ๑๐๐%

ตารางที่ ๔ แสดงร้อยละของจำนวนเงินที่ดำเนินการจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ประเภทวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวนเงินที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแล้วเสร็จ (จำแนกตามวิธีการ)	ร้อยละ
๑.วิธีเฉพาะเจาะจง	๒๙๔,๒๐๙.๑๖	๑๐๐
๒.ประกวดราคาทาง อิเล็กทรอนิกส์	๐	๐
รวม	๒๙๔,๒๐๙.๑๖	๑๐๐

ที่มา : รายงานการจัดซื้อจัดจ้าง สขร.๑ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ปี ๒๕๖๕

การวิเคราะห์การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นรายไตรมาส พบว่า

ไตรมาส ๑ การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีการเฉพาะเจาะจง จำนวน - รายการ ดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------|----------------|
| ๑.จัดซื้อจัดจ้าง งบดำเนินงาน | จำนวน - รายการ |
| ๒.จัดซื้อจัดจ้าง งบโครงการ | จำนวน - รายการ |

ไตรมาส ๒ การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีการเฉพาะเจาะจง จำนวน ๑๔ รายการ ดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------|-----------------|
| ๑.จัดซื้อจัดจ้าง งบดำเนินงาน | จำนวน ๑๓ รายการ |
| ๒.จัดซื้อจัดจ้าง งบโครงการ | จำนวน ๑ รายการ |

ไตรมาส ๓ การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีการเฉพาะเจาะจง จำนวน ๒๓ รายการ ดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------|-----------------|
| ๑.จัดซื้อจัดจ้าง งบดำเนินงาน | จำนวน ๑๙ รายการ |
| ๒.จัดซื้อจัดจ้าง งบโครงการ | จำนวน ๔ รายการ |

ไตรมาส ๔ การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีการเฉพาะเจาะจง จำนวน ๑๖ รายการ ดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------|----------------|
| ๑.จัดซื้อจัดจ้าง งบดำเนินงาน | จำนวน ๘ รายการ |
| ๒.จัดซื้อจัดจ้าง งบโครงการ | จำนวน ๘ รายการ |

จำนวนทั้งหมด ๕๓ รายการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนีนมะปราง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนีนมะปราง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนีนมะปรางได้ดำเนินการวิเคราะห์ด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนีนมะปราง ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อกำหนดมาตรการในการเฝ้าระวังประเด็นความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามหลักการ ควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) มาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ในการประเมิน ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนีนมะปราง ซึ่งเป็นหลักประกันระดับหนึ่ง ว่าการดำเนินการของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนีนมะปราง ไม่มีการทุจริต และ/หรือ หาผลประโยชน์ทับซ้อน ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง หากแม้ในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าที่ส่วนราชการที่ไม่มีการนำเครื่องมือ ประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะไม่ได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้ส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

การกำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. แบบการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนีนมะปราง เตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนีนมะปราง จากภาระงานด้านภารกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานสำนักงานสาธารณสุข ตามอำนาจหน้าที่ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนีนมะปราง ดังนี้

ภาระงาน	กระบวนการงาน
ด้านภารกิจสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานสาธารณสุข	การจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอนีนมะปราง

การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง เตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างทั้ง ๔ ด้าน

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ทำการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) โดยนำข้อมูลที่ได้จากการเตรียมการประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ดังตารางที่ ๑

ตารางที่ ๕ ระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ที่เป็น Unknown Factor

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ระบุรายละเอียดความเสี่ยง	
	Known Factor	Unknown Factor
กระบวนการจัดหาพัสดุขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑. การจัดพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๓. แสวงหาผลประโยชน์	-	ปัจจัยความเสี่ยงที่ มาจากการพยากรณ์ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหาพฤติกรรมความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้น

ขั้นตอนที่ ๒ วิเคราะห์สถานการณ์ความเสี่ยง (Risk Identification)

จากขั้นตอนที่ ๑ เมื่อทำการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) เสร็จสิ้น จึงดำเนินการวิเคราะห์สถานะด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง อันอาจเกิดจากการทุจริต และหรือผลประโยชน์ทับซ้อน ตามลายสีไฟจราจร โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

สี	ระดับความเสี่ยง
	ความเสี่ยงระดับต่ำ
	ความเสี่ยงระดับปานกลาง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลาย หน่วยงาน สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแล
	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลาย หน่วยงาน ในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจนไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ตามสี่ปัจจัย

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
กระบวนการจัดการจัดหาพัสดุ				
ขั้นตอนย่อยมีความเสี่ยง				
๑. การจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง		/		
๒. มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง		/		
๓. แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่		/		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำขั้นตอนความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับปานกลาง (สีเหลือง) จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งระดับความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง

ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

มีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๑.๑ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้นๆแสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น **MUST** หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ **MUST** คือค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

๓.๑.๒ ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆแสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น **SHOULD** หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ **SHOULD** คือค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับ ความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

๓.๒.๑ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๒ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

๓.๒.๓ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ

๓ ๓.๒.๔ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๗ ระดับความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง(Risk level matrix)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง = จำเป็น x รุนแรง
กระบวนการจัดหาพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑.การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๓.แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่	๑	๒	๒

จากนั้นนำมาพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง / ระดับความรุนแรงของผลกระทบตามข้อ ๓.๑ และข้อ ๓.๒ ดังตารางที่ ๘ ถึงตารางที่ ๙

ตารางที่ ๘ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST ๓ ๒	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD ๑
กระบวนการจัดหาพัสดุ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง ๑.การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๓.แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่	-	๑

ตารางที่ ๙ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล -พันธมิตร ภาครัฐหรือข่าย	/	-	-
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial	/	-	-
ผลกระทบต่อผู้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/Use	/	-	-
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	/	-	-

ขั้นตอนที่ ๔ ประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

นำค่าความเสี่ยงรวม จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง อยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ ได้แก่คุณภาพการจัดการ สอดส่อง และเฝ้าระวังในงานปกติ กำหนดเกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับ	เกณฑ์คุณภาพการจัดการ
ดี	การได้ทันทีทุกครั้งไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๑๐ แสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง

กระบวนการที่มีความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง	ดี	๒		

จากตารางประเมินควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง มีค่าความเสี่ยงระดับ (๒)

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

นำผลประเมินการควบคุมความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง มีความเสี่ยงระดับ (๒) มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง

ตารางที่ ๑๑ ตารางแผนบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง

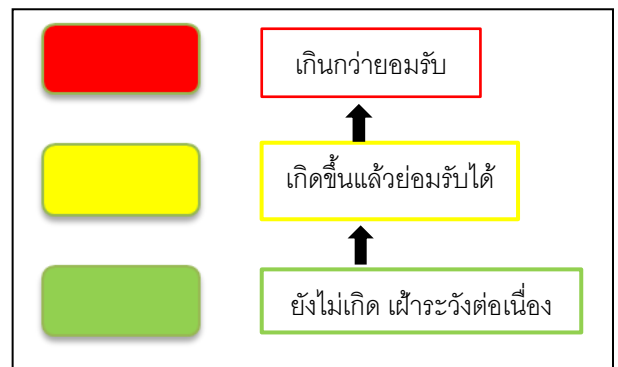
แผนบริหารความเสี่ยง	มาตรการ
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง	๑. กรอบคำรับรองการปฏิบัติราชการระดับหน่วยงานในของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ประจำปีงบประมาณพ. ศ. ๒๕๖๔ ตัวชี้วัดที่ระดับความสำเร็จในการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณของหน่วยงาน ๒. แนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างและแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีของหน่วยงาน

ขั้นตอนที่ ๖ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง ด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง โดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง เพื่อติดตามเฝ้าระวังและประเมินการบริหารความเสี่ยง

สถานะสีและระดับของสถานะความเสี่ยง

สถานะสี	ระดับของสถานะความเสี่ยง
	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง น้อยกว่า ๓
	เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย ยังแก้ไขไม่ได้ ควรมาตรการ นโยบาย โครงการกิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง มากกว่า ๓



ตารางที่ ๑๒ จัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง

กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง	๑.การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง ๓.แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่	/		

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง

นำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง จากตารางที่ ๖ ที่จำแนกสถานะความเสี่ยงออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยง ซึ่งรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปรางที่มีวิเคราะห์ได้นั้น มีสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว กล่าวคือ สามารถยอมรับได้ และต้องกำหนดกิจกรรม เฝ้าระวังในระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในขั้นตอนที่ ๗ นี้ สถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปรางนั้น ไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตาม ควรที่จะมีการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มเติม ดังตารางที่ ๑๒

ตารางที่ ๑๓ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง

กิจกรรม	มาตรการ / รัฐบาลนโยบาย / โครงการ / กิจกรรมเพิ่มเติม
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง	๑.กรอบคำรับรองการปฏิบัติราชการระดับหน่วยงานของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตัวชี้วัดระดับความสำเร็จในการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณของหน่วยงาน ๒.แนวทางปฏิบัติงานในหน่วยงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างและแบบแสดงความบริสุทธิ์ใจในการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธีของหน่วยงาน

สรุปได้ว่า สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง วิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ที่นำมาใช้นี้ จะเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง จะไม่มีการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนระหว่างผู้ปฏิบัติงานด้านการพัสดุและ/หรือเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานกับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้างเกิดขึ้น หากแม้ในกรณีที่พบกับการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าส่วนราชการอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าส่วนราชการอื่น ที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง พบว่ามีสถานะความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่อยู่ในข่ายความเสี่ยง โดยปรากฏสถานะความเสี่ยงเป็นสีเขียว ซึ่งหมายถึง สามารถยอมรับได้ แต่ต้องกำหนดกิจกรรมเฝ้าระวัง ในระบบบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างอย่างต่อเนื่อง

๓. การวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค/ข้อจำกัด

๑. การดำเนินงานจัดหาพัสดุตามที่ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๕ ยังคงมีปัญหาเรื่องระยะเวลาในการดำเนินการ ซึ่งต้องดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายรัฐบาลการเบิกจ่ายงบประมาณตามไตรมาส ทำให้การดำเนินการจัดหาพัสดุการจ้างงาน และการซ่อมบำรุงต้องเร่งดำเนินการ ซึ่งอาจเป็นเหตุทำให้เกิดความเสียหายหรืออาจเกิดความผิดพลาด ทำให้ปฏิบัติไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ผู้รับผิดชอบในการดำเนินงานจัดหาพัสดุการจ้างงาน และการซ่อมบำรุงมีความเสี่ยงที่จะกระทำไม่ถูกต้องตามระเบียบเป็นอย่างมาก

๒. ระเบียบพัสดุ, มติ ครม. เกี่ยวกับการพัสดุ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องติดตามตลอดเวลา ตั้งแต่วันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐ มีการเปลี่ยนมาดำเนินงานตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ทำให้ต้องมีการทำเอกสารเพิ่มเติม บางครั้งอาจล่าช้าในการปฏิบัติ

๓. บุคลากรในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอและครอบคลุมทุกงานเกี่ยวกับการพัสดุ ซึ่งกรมบัญชีกลาง ได้ดำเนินการเกี่ยวกับการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์(e-GP)ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และตามแนวทางปฏิบัติในการจัดหาพัสดุด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e-market) และด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Bidding : e-bidding) ทำให้งานพัสดุต้องมีการที่จะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบเพิ่มมากขึ้น

๔. การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

วิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณของการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอเนินมะปราง โดยเปรียบเทียบงบประมาณที่ตั้งไว้ตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ. ศ. ๒๕๖๓ กับผลของงบประมาณที่ใช้จ่ายจริง

ข้อมูลพื้นฐาน

รายการ	จำนวนงบประมาณ
งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รวมทุกรายการสำหรับ โครงการที่ได้รับการจัดซื้อจัดจ้างหรือวงเงินโครงการ) (ก)	๕๓๔,๙๙๐.๐๐
งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่ใช้ในรอบการประเมิน (ง)	๕๓๔,๙๙๐.๐๐

สูตรการคำนวณ

$$\text{ร้อยละของงบประมาณที่ประหยัดได้} = \frac{(ก - ง) \times ๑๐๐}{(ก)}$$

สรุปผลการประหยัดงบประมาณ

๑. ประเภทงบดำเนินงานสามารถประหยัดงบประมาณได้ ดังแสดงในตารางที่ ๑๓

ตารางที่ ๑๔ ผลสรุปร้อยละของงบประมาณ (งบดำเนินงาน) ที่ประหยัดได้

ลำดับ	ประเภทรายการ	จัดสรร(บาท)	งบประมาณใช้ไป	ร้อยละของงบประมาณที่ประหยัดได้
๑.	วัสดุคอมพิวเตอร์	๑๕,๐๐๐.๐๐	๑๔,๘๕๐.๐๐	๑

๕. แนวทางการแก้ไขในการกระบวนการปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เจ้าหน้าที่ได้มีการทบทวนในการดำเนินงานและเร่งรัดติดตามในการจัดหาพัสดุการจ้างงาน และการซ่อมบำรุงต่างๆ ที่ต้องดำเนินการในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เพื่อวางแผนให้สอดคล้องกับความต้องการ เตรียมการออกแบบหรือกำหนดรายการพัสดุที่จำเป็น และดำเนินการตามแผนและการกำกับติดตามเป็นรายไตรมาส ศึกษาแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เพื่อให้การดำเนินงานมีความถูกต้อง และนำแนวทางการดำเนินงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานมาปรับใช้ เพื่อให้การดำเนินงานมีความถูกต้อง โดย

๑. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานพัสดุติดตามการเปลี่ยนแปลงของระบบการจัดซื้อจัดจ้างตลอดเวลา เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง มิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ

๒. จัดทำขั้นตอนวิธีปฏิบัติให้เป็นมาตรฐานและปฏิบัติไปในแนวทางเดียวกัน

๓. จัดให้เจ้าหน้าที่ได้รับการอบรม เพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ ในหน้าที่รับผิดชอบ ซึ่งต้องเน้นเรื่องการบันทึกข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ให้มากขึ้น

๔. ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เจ้าหน้าที่ได้มีการทบทวนในการดำเนินงานและเร่งรัดติดตามในการจัดหาพัสดุการจ้างงาน และการซ่อมบำรุงต่างๆ ที่ต้องดำเนินการในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ วางแผนและดำเนินการตามแผนและการกำกับติดตามเป็นรายไตรมาส