บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย

ที่ พร 76212/ **วันที่** 2 กุมภาพันธ์ 2565

เรื่อง รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย

อ้างถึง หลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ของสำนักงานคณะกรรมการการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ในหัวข้อการประเมิน O24 รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุประจำปี มีการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย มีคุณธรรมและความโปร่งใส สอดคล้องตามหลักเกณฑ์การประเมินของสำนักงาน ปปช. กำหนด หน่วยตรวจสอบภายในจึงได้จัดทำรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และขออนุมัตินำข้อมูลการรายงานเผยแพร่บนเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(นางนัฏฐพร พรรณกง)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย

.....

.....

.....

(นายชนวุฒิ พุฒิธนนนท์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย

คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย

.....

.....

.....

(นางสาวบุษบา เดือนดาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย

เรื่อง รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

.....

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย ได้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ตามแบบหลักฐานเชิงประจักษ์ Evidence-based tntegrity and Transparenry fusessment ขอสำนักงานคณะกรรมการการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ

ดังนั้น เพื่อความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง และเป็นไปตามแนวทางประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย จึงประกาศรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 2 เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565

(นางสาวุษบา เดือนดาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย

รายงานผลการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564
องค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย อำเภอสูงเม่น จังหวัดแพร่

.....

องค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย อำเภอสูงเม่น จังหัดแพร่ ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 (ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2563 ถึงเดือนกันยายน 2564) ที่ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุต่าง ๆ เพื่อแสดงให้เห็นว่าในรอบปีที่ผ่านมามีผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจำแนกตามวิธีการวิธีการจัดจ้างเป็นอย่างไร เพื่อเป็นไปตามกรอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ที่กำหนดให้ส่วนราชการนำผลการวเคราะห์ไปปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1.สรุปการได้รับจัดสรรงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.2564

องค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย ได้รับจัดสรรงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.2564 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 30,595,800 บาท แยกเป็นงบประมาณตามแผนงานได้ดังนี้

<u>ด้านการบริหารทั่วไป</u>

แผนการบริหารงานทั่วไป	ได้รับการจัดสรรงบประมาณ	9,559,500.00 บาท
แผนการรักษาความสงบภายใน	ได้รับการจัดสรรงบประมาณ	33,800.00 บาท

<u>ด้านบริการชุมชนและสังคม</u>

แผนงานการศึกษา	ได้รับการจัดสรรงบประมาณ	3,539,060.00 บาท
แผนงานสาธารณสุข	ได้รับการจัดสรรงบประมาณ	411,800.00 บาท
แผนงานสังคมสงเคราะห์	ได้รับการจัดสรรงบประมาณ	337,960.00 บาท
แผนงานเคหะและชุมชน	ได้รับการจัดสรรงบประมาณ	5,214,480.00 บาท
แผนงานสร้างความเข็มแข็งของชุมชน	ได้รับการจัดสรรงบประมาณ	255,000.00 บาท
แผนการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	ได้รับการจัดสรรงบประมาณ	370,000.00 บาท

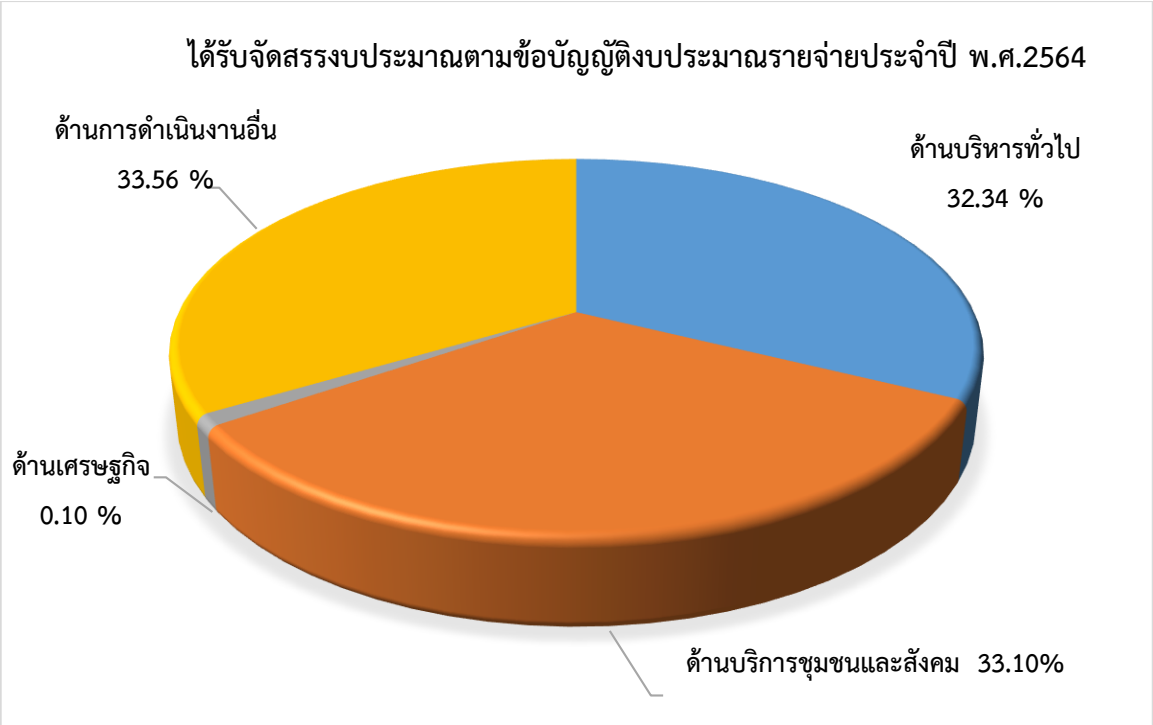
<u>ด้านเศรษฐกิจ</u>

แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	ได้รับการจัดสรรงบประมาณ	240,000.00 บาท
แผนงานการเกษตร	ได้รับการจัดสรรงบประมาณ	65,000.00 บาท

<u>ด้านการดำเนินงานอื่น</u>

แผนงานงบกลาง	ได้รับการจัดสรรงบประมาณ	10,269,200.00 บาท

รวมได้รับการจัดสรรงบประมาณ ทั้งสิ้น 30,595,800.00 บาท



ที่มา : ข้อมูลจากข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

<u>สรุปแผนภูมิวงกลม ได้รับจัดสรรงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.2564</u>

จะเห็นได้ว่าในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 องค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย ได้จัดสรรงบประมาณในตามแผนงาน ดังนี้

อันดับที่ 1 ด้านการดำเนินงานอื่น คิดเป็นร้อยละ 33.56

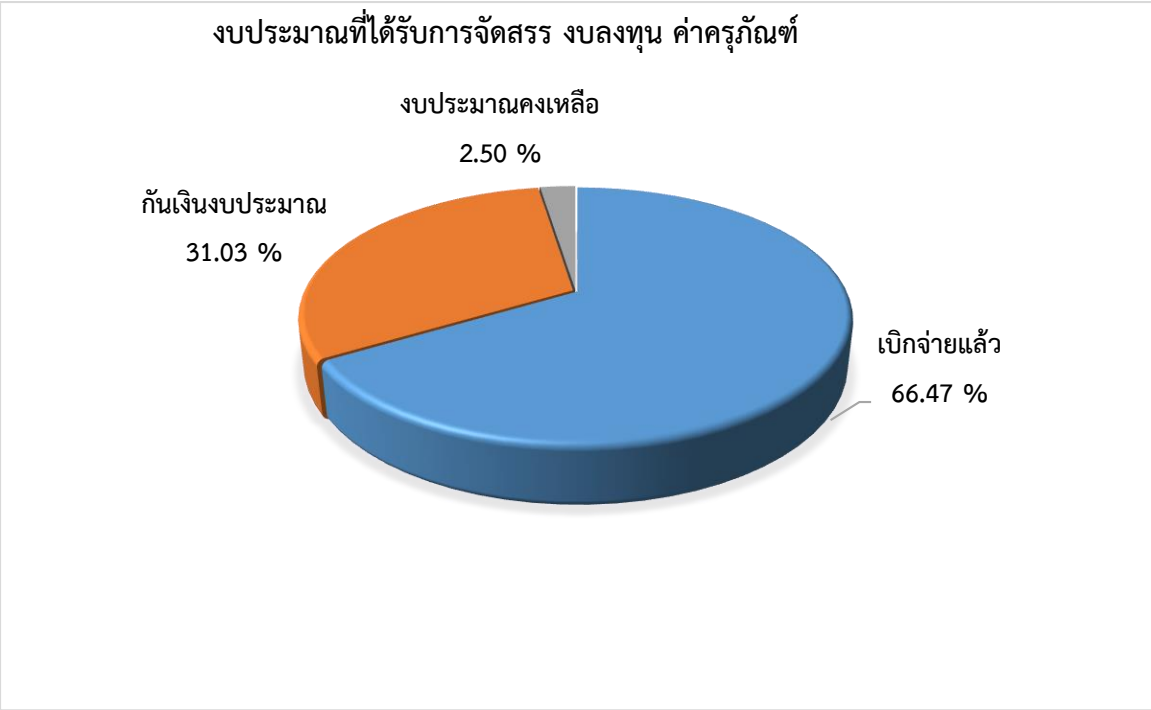
อันดับที่ 2 ด้านบริการชุมชนและสังคม คิดเป็นร้อยละ 33.10

อันดับที่ 3 ด้านการบริหารทั่วไป คิดเป็นร้อยละ 32.34

อันดับที่ 4 ด้านเศรษฐกิจ คิดเป็นร้อยละ 0.10

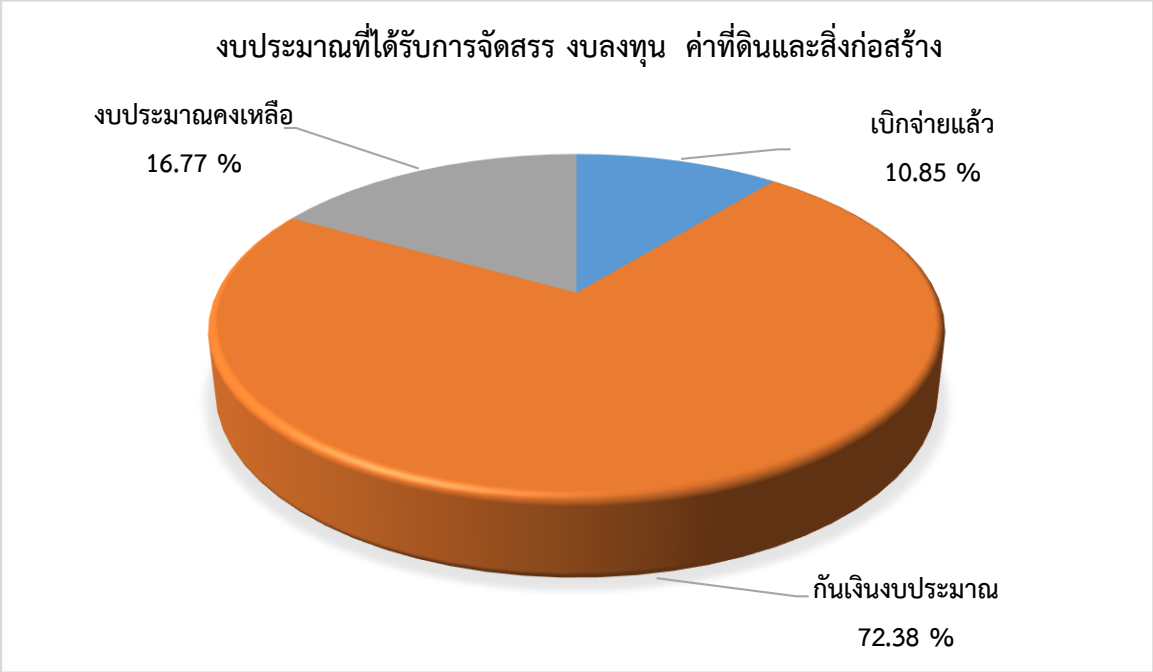
2. สรุปผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในภาพรวม

<u>ค่าครุภัณฑ์</u> ได้รับจัดสรรงบประมาณ 524,900.00 บาท เบิกจ่ายแล้ว 348,900.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 66.47 กั้นเงินงบประมาณไปเบิกจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นเงิน 162,900.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 31.03 งบประมาณคงเหลือ 13,100.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.50



ที่มา : ข้อมูลจากระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อบต.สบสาย

<u>ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง</u> ได้รับจัดสรรงบประมาณ 1,969,700.00 บาท เบิกจ่ายแล้ว 213,700.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.85 กั้นเงินงบประมาณไปเบิกจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นเงิน 1,425,600.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 72.38 งบประมาณคงเหลือ 330,400.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.77



ที่มา : ข้อมูลจากระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อบต.สบสาย

3. สรุปจำนวนโครงการ/รายการ และจำนวนเงินที่เบิกจ่ายแยกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ได้รับจัดสรรงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ในหมวด ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ ค่าครุภัณฑ์ และค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง เป็นจำนวนเงิน 8,227,940.00 บาท

ตารางที่ 1 สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างที่ส่งมอบและเบิกจ่ายแล้วในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวน		จำนวนเบิกจ่าย		คงเหลือ	
	รายการ	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
เฉพาะเจาะจง	210	100	3,889,468.00	47.27	2,749,972.00	33.42
คัดเลือก	-	-	-	-		
ประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์	-	-	-	-		
รวม	**210**	**100**	**3,889,468.00**	**47.27**	**2,749,972.00**	**33.42**
<u>การกั้นเงินรายจ่าย กรณีไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ยังไม่ได้ดำเนินการ)</u>						
			จำนวนเงิน	**ร้อยละ**		
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2	28.57	102,900.00	6.48		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1	14.29	60,000.00	3.78		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	4	57.14	1,425,600.00	89.74		
รวมทั้งสิ้น	**7**	**100**	**1,588,500.00**	**100**		

จากตารางข้างต้น จะพบว่า

ที่มา : ข้อมูลจากระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อบต.สบสาย

1) จากแผนภูมิแสดงร้อยละ และวิธีการที่ใช้ในการดำเนินการมากที่สุด คือ วิธีเฉพาะเจาะจง จำนวน 210 รายการ คิดเป็นร้อยละ 47.27 มีกรเบิกจ่ายแล้วมีงบประมาณคงเหลือ 4,338,472.00 บาท

ที่มา : ข้อมูลจากระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อบต.สบสาย

2) จากแผนภูมิแสดงร้อยละของจำนวนเงินงบประมาณที่องค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย มีความจำเป็นที่จะต้องดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มากที่สุด คือหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง รองลงมา คือ หมวดค่าครุภัณฑ์

4. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงในส่วนของวิธีการจัดซื้อจัดจ้างทุกวิธี ได้แก่ วิธีเฉพาะเจาะจง วิธีคัดเลือก วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ ในปีงบประมาณพ.ศ. 2564 โดยพิจารณาจากความเสี่ยงด้านต่าง 5 ด้าน ได้แก่ ด้านโครงสร้าง ด้านระบบงาน ด้านบุคลากร ด้านทรัพย์สิน และด้านงบประมาณ พบว่า

ด้านบุคลากรเป็นด้านที่มีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง แต่เป็นความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้

ด้านโครงสร้าง ด้านระบบงาน ด้านทรัพย์สิน และด้านงบประมาณ ไม่มีความเสี่ยง เนื่องจากเหตุปัจจัย ดังนี้

1) ด้านโครงสร้าง มีการมอบหมายงานที่ชัดเจน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีครบตามโครงสร้าง

2) ด้านระบบงาน การบริหารจัดการมีความชัดเจน มีเอกสารหลักฐานในการปฏิบัติงานทุกขั้นตอนทั้งเอกสารที่เป็นกระดาษ และข้อมูลที่บันทึกผ่านระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ และและระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

3) ด้านบุคลากร มีการกหนดมอบหมายหน้าที่ให้ผู้ปฏิบัติงาน อีกทั้งหัวหน้ายังได้มีการให้ความรู้และคำแนะนำในเบื้องต้นเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน รวมถึงมีการติดตามงานของเจ้าหน้าที่อยู่ตลอดเวลา

4) ด้านทรัพย์สิน มีเครื่องมือเครื่องใช้ อาทิเช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ เพียงพอต่อการใช้งานของผู้ปฏิบัติงาน

5) ด้านงบประมาณ ส่วนใหญ่ได้รับการจัดสรรครบถ้วน

5.ปัญหาและอุปสรรคหรือข้อจำกัด

การดำเนินงานจัดหาพัสดุมีการดำเนินการได้ถูกต้องตามระเบียบ หลักเกณฑ์ และวิธีการปฏิบัติตามที่กำหนด แต่บางโครงการมีปัญหาและอุปสรรคหรือข้อจำกัดที่ส่งผลกระทบให้การดำเนินการตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลสบสายล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ดังนี้

1) แผนงานบริหารงานทั่วไป งานบริหารทั่วไป หมวดค่าครุภัณฑ์ ประเภทรายจ่าย ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน ค่าจัดซื้อเครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน จำนวนเงินงบประมาณ 47,000.00 บาท

2) แผนงานบริหารงานทั่วไป งานบริหารงานคลัง หมวดค่าครุภัณฑ์ ประเภทรายจ่าย ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน ค่าจัดซื้อเครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน จำนวนเงินงบประมาณ 55,900.00 บาท

3) แผนงานการรักษาความสงบภายใน งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย หมวดค่าครุภัณฑ์ ประเภทรายจ่าย ค่าครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ ค่าจัดซื้อค่าจัดซื้อเครื่องรับส่งวิทยุ ระบบ VHF/FM จำนวนเงินงบประมาณ 60,000.00 บาท

3) แผนงานเคหะและชุมชน งานไฟฟ้าถนน หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ประเภทรายจ่าย ค่าค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค รายละเอียดดังนี้

1) โครงการก่อสร้างดาดลำเหมืองคอนกรีต คลองไส้ไก่ หมู่ที่ 5 จำนวนเงินงบประมาณ 143,000.00 บาท

2) โครงการก่อสร้างพนังกันดินคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 2 จำนวนเงินงบประมาณ 632,600.00 บาท

3) โครงการขุดเจาะบ่อบาดาล บริเวณหน้าที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลสบสาย จำนวนเงินงบประมาณ 440,000.00 บาท

4) โครงการเสริมผิวถนนแบบแอสฟัลท์ติกคอนกรีต หมู่ที่ 1 จำนวนเงินงบประมาณ 210,000.00 บาท

6. แนวทางปรับปรุงแก้ไข และข้อเสนอแนะ

1) ผู้รับผิดชอบควรระมัดระวังในการบันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบ E-GP และระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และตรวจสอบข้อมูลทุกครั้งเมื่อดำเนินการบันทึกข้อมูลเรียบร้อยแล้ว เพื่อป้องกันการบันทึกเอกสารแนบไฟล์ผิดโครงการ

2) การของบประมาณ เมื่อได้รับจัดสรรงบประมาณแล้วควรรีบดำเนินการทันที เพื่อให้ทันต่อการใช้ในการปฏิบัติงาน