



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๕ (สระบุรี) ส่วนอำนวยการ โทร. ๐ ๓๖๓๔ ๓/๔๙ ๙

ที่ ทส. ๑๖๑๔.๑/ ๑.๓๐๐๕ วันที่ กรกฎาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒

เรียน ผู้อำนวยการส่วนทุกส่วน
ป่าไม้จังหวัดทุกจังหวัด

สำนักงานจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๕ (สระบุรี) ขอส่งสำเนาหนังสือกรมป่าไม้
ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/๑๒๔๐๖ ลงวันที่ ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๐ เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการ
ปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒ มาเพื่อทราบและดำเนินการ
ในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(นายสุชาติ ปุณณวนิชศิริ)
นักวิชาการป่าไม้ชำนาญการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการสำนักงานจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๕



๒๔ ก.ค. ๒๕๖๐

บันทึกข้อความ

สำนักจัดการรักษาพยาบาล (สวส.ท.)
เลขที่ ๘๒๖๗
วันที่ ๒๔ ก.ค. ๒๕๖๐
เวลา

ส่วนราชการ กรมป่าไม้ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๕๖๑ ๔๒๙๒-๓ ต่อ ๕๑๖๐

ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/ **๐๒๔๐๖** วันที่ **๐๒** กรกฎาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒

- เรียน ผู้อำนวยการสำนักทุกสำนัก
ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑-๑๓
ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้สาขาทุกสาขา
ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ส่วนอำนวยการ
เลขที่รับ M006
วันที่ ๒๔ ก.ค. ๒๕๖๐
เวลา

ฝ่ายการเงิน
เลขที่รับ 1709
วันที่ 24 ก.ค. 2560
เวลา

กรมป่าไม้ ขอส่งสำเนาหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/๒๓๙
ลงวันที่ **๑๑** กรกฎาคม ๒๕๖๐ เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และสำเนาหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและ
สิ่งแวดล้อม ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๒๕๑๕ ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๐ เรื่อง รายงานการตรวจสอบ
ติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาเพื่อโปรดทราบและ
พิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

- จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ
- ส่วนอำนวยการ
 ฝ่ายการเงินและบัญชี
- ๒๔ ก.ค. ๒๕๖๐**
(นายสุรชาติ ปุณณวนิชศิริ)
ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ

นายสมชาย ใจดี
อธิบดีกรมป่าไม้

เจ้าพนักงานบัญชี ๕๑๖๐
กรมป่าไม้
๓ มิ ๒๕๖๐

เรื่อง นอ. ส. ๓๓๓

- เมื่อโปรดทราบ

- กรมป่าไม้ กลุ่มตรวจสภาพป่า ๖ แจงที่ ๐๖.๗๐๓๗


กรมตรวจสภาพป่าตามแผนผสมปลูกไม้เศรษฐกิจ ซึ่งจัดซื้อจัดจ้าง
ปลูกป่าปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สันติราษฎร์ที่ ๒

- ฝ่ายตรวจและแก้ปัญหาสวนสิบลำ เหนือ ๖ แจงที่ ๐๖

สำนักงอกต้น ๕๗๕ ป่าไม้จังหวัดจันทบุรี

- จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรด
พิจารณาในวงเล็บที่แนบมาพร้อมนี้


วิฑูรย์
(นายวิฑูรย์ กุศล)
เจ้าหน้าที่พัสดุ


(นายสุรชาติ ปุณณวนิชศิริ)
เจ้าพนักงานป่าไม้ชำนาญงาน
หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ



(นางสาวอรอรณ แสงแสง)
หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

27 ก.ค. 2560


๒๗ ก.ค. ๒๕๖๐
(นายสุรชาติ ปุณณวนิชศิริ)
ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ

๒๐๖๑๒ ๑๑๖


๒๗ ก.ค. ๖๐

(นายสุรชาติ ปุณณวนิชศิริ)

นักวิชาการป่าไม้ชำนาญการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๕๖๑ ๔๒๙๒-๓ ต่อ ๕๑๖๐

ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/๒๑๙

วันที่ ๑๑ กรกฎาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒

เรียน อธิบดีกรมป่าไม้

เรื่องเดิม

ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๒๕๑๕ ลงวันที่ ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๐ เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒ แจ้งให้ส่วนราชการดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้แต่ละหน่วยงานเร่งรัดการตรวจรับและการเบิกจ่ายเงินให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว เพื่อให้เป็นไปตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๐ ที่กำหนดไว้

๒. สำหรับรายการที่ยังไม่ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างหรือดำเนินการแล้วแต่ต้องดำเนินการใหม่ให้เร่งดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมทั้งหน่วยงานที่มีความประสงค์จะเปลี่ยนแปลงรายการด้วย

๓. ให้หน่วยงานจัดส่งรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สป.ทส. ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันทำการสุดท้ายของไตรมาส พร้อมทั้งแนบสำเนารายงานฯ ที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมาด้วย นั้น

ข้อเสนอเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

กลุ่มตรวจสอบภายในพิจารณาแล้ว เห็นควรแจ้งหน่วยงานให้ดำเนินการ ดังนี้

๑. ทุกหน่วยงานดำเนินการตามข้อ ๑-๒
๒. กลุ่มตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อ ๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรดลงนามในหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้

๑๖๓๑

๑๖๓๑

นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก
อธิบดีกรมป่าไม้

(นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก)
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน



บันทึกข้อความ

กรมป่าไม้
รับที่ ๒๗๕๗๗
วันที่ ๐๕ ก.ค. ๒๕๖๐
เวลา ๑๑.๓๗

ส่วนราชการ สป.ทส. กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐-๒๒๗๘-๘๕๗๘ โทรสาร ๐-๒๖๕-๖๑๓๔
ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๒๕๑๕ วันที่ ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒

เรียน อธิบดีทุกกรม

เลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

กลุ่มตรวจสอบภายใน
รับที่ 1745
วันที่ 5 ก.ค. ๒๕๖๐
เวลา 11.15 น.

ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ด่วนมาก ที่ ทส ๐๒๐๑/ว ๒๓๘ ลงวันที่ ๒๑ มกราคม ๒๕๕๘ ขอให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้การบริหารงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล นั้น

สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมได้รับรายงานผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ จากส่วนราชการ ๑๐ หน่วยงาน พบว่า ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒ มีบางหน่วยงานที่ดำเนินการก่อหนี้รายจ่ายลงทุนได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด และไม่ปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรี เห็นควรให้ส่วนราชการดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้แต่ละหน่วยงานเร่งรัดการตรวจรับและการเบิกจ่ายเงินให้เสร็จสิ้นโดยเร็วเพื่อให้เป็นไปตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.๒๕๖๐ ที่กำหนดไว้
๒. สำหรับรายการที่ยังไม่ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างหรือดำเนินการแล้วแต่ต้องดำเนินการใหม่ให้เร่งดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมทั้งหน่วยงานที่มีความประสงค์จะเปลี่ยนแปลงรายการด้วย
๓. ให้หน่วยงานจัดส่งรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สป.ทส. ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันทำการสุดท้ายของไตรมาส พร้อมทั้งแนบสำเนารายงานฯ ที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติต่อไป

(นายวิจารย์ สิมาฉายา)

ปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

เรียน ท่านอธิบดี

- ไปไปตรวจ
- ในกรมมอบตน

(นางสาวกอบม ไชยบุญดิษฐ์)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

๐๕ ก.ค. ๒๕๖๐

คุณพงษ์ชรา

- แจ้งเจ้าหน้าที่

๓ ก.ค. ๒๕๖๐

(นางสาวพวงศิมา ห้วยศรี)

ชชช

๓๑๓๖๐

(นายชณิศ สุริสวัสดิ์)

อธิบดีกรมป่าไม้



รายงานการตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒

กลุ่มตรวจสอบภายใน
กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
อาคารกรมควบคุมมลพิษ เลขที่ ๙๒ พหลโยธิน ซอย ๗ เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร ๑๐๕๐๐

รายงานการตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒

ตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.๒๕๕๖ ให้แต่ละส่วนราชการที่มีการจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ เงินรายได้ เงินกู้หรือเงินอุดหนุน จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับรายการครุภัณฑ์ที่มีวงเงินเกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท ที่ดินและสิ่งก่อสร้างที่มีวงเงินเกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท (สำหรับส่วนกลาง) และเกิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท (สำหรับส่วนกลางในภูมิภาค) ส่งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน และจัดให้มีการตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานแล้วรายงานผลให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินทราบทุกไตรมาสภายใน ๓๐ วันนับแต่วันทำการสุดท้ายของไตรมาส

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างและสาเหตุที่ทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างและนโยบายของรัฐบาล
๒. เพื่อเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขให้การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารเงินงบประมาณมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากขึ้น

ขอบเขตและวิธีการตรวจสอบ

ตรวจสอบและติดตามผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒ (เดือนมกราคม - มีนาคม ๒๕๖๐) ด้วยวิธีการสอบทานรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง ของส่วนราชการในสังกัดกระทรวง จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ได้แก่ สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กรมควบคุมมลพิษ กรมทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่ง กรมทรัพยากรน้ำบาดาล กรมทรัพยากรน้ำ กรมส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อม กรมทรัพยากรธรณี กรมป่าไม้ และกรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ วันที่ ๑๕ - ๒๑ มิถุนายน ๒๕๖๐

ผลการตรวจสอบ

แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง

- ในปีงบประมาณ ๒๕๖๐ หน่วยงานในสังกัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ได้กำหนดแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ค่าครุภัณฑ์ และสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๑,๒๕๐ รายการ เป็นเงิน ๙,๓๔๒,๗๔๓,๓๕๒.๘๒ บาท แยกเป็นค่าครุภัณฑ์ ๔๙๔ รายการ เป็นเงิน ๒,๐๐๑,๘๒๔,๓๐๐.๐๐ บาท และสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๗๕๖ รายการ เป็นเงิน ๗,๓๔๐,๙๑๙,๐๕๒.๘๒ บาท
- ในไตรมาสที่ ๑ ได้จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างเพิ่มเติม เป็นค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ๗๐ รายการ เป็นเงิน ๕๑๖,๓๓๗.๕๐๐.๐๐ บาท และได้มีการลดแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๔ รายการ เป็นเงิน ๔๔,๒๐๘,๒๐๐.๐๐ บาท รวมแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างไตรมาส ๑ ทั้งสิ้น ๑,๓๕๖ รายการ เป็นเงิน ๙,๘๑๔,๘๗๒,๖๕๒.๘๒ บาท กำหนดทำสัญญา/กำหนดผู้ผูกพันในไตรมาสที่ ๑ รวม ๑,๓๒๒ รายการ เป็นเงิน ๘,๙๙๗,๐๒๓,๙๕๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๑.๖๗
- ในไตรมาสที่ ๒ ได้จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างเพิ่มเติม เป็นค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ๕ รายการ เป็นเงิน ๙,๕๙๗,๔๐๐.๐๐ บาท และได้มีการลดแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

จำนวน ๓๙ รายการ เป็นเงิน ๒๙๘,๘๖๐,๐๐๐.๐๐ บาท รวมแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างไตรมาส ๒ ทั้งสิ้น ๑,๓๒๒ รายการ เป็นเงิน ๙,๕๒๕,๖๑๐,๐๕๒.๘๒ บาท กำหนดทำสัญญา/ก่อนนี้ผูกพันในไตรมาสที่ ๒ รวม ๑,๓๒๒ รายการ เป็นเงิน ๙,๕๒๕,๖๑๐,๐๕๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

ผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง

ณ สิ้นไตรมาสที่ ๑ (เดือนตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๕๙) ได้ดำเนินการทำสัญญา/ก่อนนี้ผูกพัน จำนวน ๖๙๐ รายการ เป็นเงิน ๔,๐๖๑,๓๑๒,๕๐๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๕.๑๔ ซึ่งไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ร้อยละ ๙๑.๖๗ ดำเนินการเสร็จและเบิกจ่ายเงิน ๓๕ รายการ เป็นเงิน ๑๐,๑๔๐,๖๐๐.๐๐ บาท (จ่ายจริง ๙,๘๔๒,๙๒๔.๐๐ บาท)

ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒ (เดือนมกราคม - มีนาคม ๒๕๖๐) ได้ดำเนินการทำสัญญา/ก่อนนี้ผูกพัน จำนวน ๑,๐๓๖ รายการ เป็นเงิน ๕,๙๙๖,๑๘๘,๘๗๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๖๒.๙๕ ซึ่งไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ร้อยละ ๑๐๐ ดำเนินการเสร็จสิ้นและเบิกจ่ายเงิน ๒๕๔ รายการ เป็นเงิน ๓๐๕,๑๐๘,๗๐๐.๐๐ บาท (จ่ายจริง ๒๘๑,๘๒๓,๖๐๗.๐๒ บาท)

สาเหตุเกิดจาก

๑. กระบวนการจัดทำคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) มีรายการที่ต้องแก้ไขหลายรายการทำให้กระบวนการเผยแพร่ TOR การพิจารณาผลและการทำสัญญามีความล่าช้า

๒. บางหน่วยงานที่มีการยกเลิกกระบวนการทางพัสดุ เนื่องจากไม่มีผู้ยื่นเสนอราคา หรือมีผู้เสนอเพียงรายเดียว และมีรายละเอียดไม่ตรงเงื่อนไข จึงต้องมีการจัดทำประกาศเชิญชวนใหม่ ทำให้กระบวนการต่างๆ ทางพัสดุต้องล่าช้าออกไป

๓. บางหน่วยงานมีการยกเลิกรายการเนื่องจากดำเนินการพื้นที่ซ้ำซ้อนกับหน่วยราชการอื่น

ผลกระทบ

การดำเนินการจัดหาครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างของบางหน่วยงาน ไม่สามารถจัดทำได้ตามแผนการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ ส่งผลให้การก่อนนี้ผูกพันไม่ทันตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำ ปีงบประมาณ ๒๕๖๐

ข้อสังเกต

บางหน่วยงานส่งรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างให้กลุ่มตรวจสอบภายในล่าช้ากว่าที่กำหนด (กำหนดให้ส่งภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันทำการสุดท้ายของไตรมาส) รวมทั้งไม่แนบสำเนารายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อเสนอแนะ

๑. ให้แต่ละหน่วยงานเร่งรัดการตรวจรับและการเบิกจ่ายเงินให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว เพื่อให้เป็นไปตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำ พ.ศ.๒๕๖๐ ที่กำหนดไว้

๒. สำหรับรายการที่ยังไม่ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างหรือดำเนินการแล้วแต่ต้องดำเนินการใหม่ ให้เร่งดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมทั้งหน่วยงานที่มีความประสงค์จะเปลี่ยนแปลงรายการด้วย

๓. ให้นำหน่วยงานจัดส่งรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สป.ทส. ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันทำการสุดท้ายของไตรมาส พร้อมทั้งแนบสำเนารายงานฯ ที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมาด้วย

ผู้ตรวจสอบ

นางพุทธรักษา ขุนจันทร์

เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

ผู้สอบทาน

นางนิตยา

สหพันธ์พร

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาการในตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านตรวจสอบภายใน
ทำหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน