



บันทึกข้อความ

สำนักงานจัดการศึกษาขั้นพื้นฐาน (สอศ.)
เลขที่รับ ๒๐๖๑
วันที่ ๑๕ ก.พ. ๒๕๖๑

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

ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/ ๑๘๙๖ วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

เรียน ผู้อำนวยการสำนักทุกสำนัก
ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑-๑๓
ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้สาขาทุกสาขา
ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ส่วนงานบริหาร
เลขที่รับ ๓๕๕
วันที่ ๑๕ ก.พ. ๒๕๖๑

ฝ่ายการเงิน
เลขที่รับ ๑๑
วันที่ 16 ก.พ. 2561

กรมป่าไม้ ขอส่งสำเนาหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/ ๓๑
ลงวันที่ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๑ เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ และสำเนาหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวง
ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๕๐๑๒ ลงวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๐ เรื่อง
รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ มาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

ในนามของ / อธิบดีฯ
S. Ai

(นายสำรวย อริเดช)

นักวิชาการป่าไม้ปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการส่วนอำนาจการ

(นายจเรศักดิ์ นันตะวงษ์)

รองอธิบดีกรมป่าไม้

รักษาราชการแทนอธิบดีกรมป่าไม้

เรียน ผอ.สจป.ที่ ๕ (สระบุรี)

- เพื่อโปรดทราบ
- กรมป่าไม้ ส่งสำเนาหนังสือกลุ่มตรวจสอบ
ภายใน ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/๓๑ ลงวันที่ ๒๔
มกราคม ๒๕๖๑ เรื่อง รายงานการตรวจสอบ
ติดตามแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สันติราษฎร์
งานพัสดุขอเรียนว่า เห็นควรแจ้งเวียนเจ้าหน้าที่
พัสดุทุกส่วนทุกศูนย์ฯ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการ
ปฏิบัติ
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวอรรณ แสงแสน)
เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

(นางชุตินา ประทับศักดิ์)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน
หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

๒๘ ก.พ. ๒๕๖๑

นายสุชาติ ปุณณวนิธิ
ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ

-ธว/ธม

(นายรัฐภาคย์ ศรีน้อย)

นักวิชาการป่าไม้ชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๕ (สระบุรี)



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๕๖๑ ๔๒๙๒-๓ ต่อ ๕๑๖๐

ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/ (ก) ๑

วันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

เรียน อธิบดีกรมป่าไม้

เรื่องเดิม

ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๕๐๑๒ ลงวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๐ เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ แจ้งให้ส่วนราชการดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้แต่ละหน่วยงานเร่งรัดติดตามการดำเนินการจัดจ้างครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างให้แล้วเสร็จโดยเร็ว

๒. ในรายการที่มีการขอขยายระยะเวลาสัญญา ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องกำชับให้คู่สัญญาดำเนินการให้เป็นไปตามสัญญาที่ขอย้าย และหากมีการส่งมอบแล้วให้คณะกรรมการตรวจรับดำเนินการตรวจรับพัสดุหรือการจ้างโดยเร็ว

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

๔. ในปีงบประมาณถัดไป ควรเร่งรัดดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เสร็จสิ้นในไตรมาสที่ ๑ อย่างช้าภายในไตรมาสที่ ๒ เพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณในบงลงทุนเป็นไปตามมาตรการของรัฐบาล นั้น

ข้อเสนอเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

กลุ่มตรวจสอบภายในพิจารณาแล้ว เห็นควรแจ้งหน่วยงานให้ดำเนินการ ดังนี้

๑. ทุกหน่วยงานดำเนินการตามข้อ ๑-๒ และข้อ ๔

๒. กลุ่มตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อ ๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรดลงนามในหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้

ลงนามแล้ว

(นายจเรศักดิ์ นันตะวงษ์)

รองอธิบดีกรมป่าไม้

รักษาการแทนอธิบดีกรมป่าไม้

Weedoo . [Signature]

(นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก)
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน



บันทึกข้อความ

ส่วนที่... ๒๕๑
วันที่... ๕ ม.ค. ๒๕๖๑
วันที่... ๕ ม.ค. ๒๕๖๑
ที่... ๕ ม.ค. ๒๕๖๑
๑๓.๒๘

ส่วนราชการ สป.ทส.กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร ๐ ๒๒๓๘ ๘๕๓๖ โทรสาร ๐ ๒๒๖๕ ๖๑๓๔
ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๕๐๖๒ วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

เรียน อธิบดีกรม

เลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ (นางสาวกัญญา)
๒๑๑
๕ ม.ค. ๒๕๖๑

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 ๔ มีบางหน่วยงานที่ดำเนินการก่อนนี้รายจ่ายลงทุนได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด และไม่ปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรีเห็นควรให้ส่วนราชการดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้แต่ละหน่วยงานดำเนินการเร่งรัดติดตามการดำเนินการจัดจ้างครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างให้แล้วเสร็จโดยเร็ว

๒. ในรายการที่มีการขอขยายระยะเวลาสัญญา ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องกำกับให้คู่สัญญาดำเนินการให้เป็นไปตามสัญญาที่ขอขยาย และหากมีการส่งมอบแล้วให้คณะกรรมการตรวจรับดำเนินการตรวจรับพัสดุหรือการจ้างโดยเร็ว

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

๔. ในปีงบประมาณถัดไป ควรเร่งรัดดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เสร็จสิ้นในไตรมาสที่ ๑ อย่างช้าภายในไตรมาสที่ ๒ เพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณในงบลงทุนเป็นไปตามมาตรการของรัฐบาล

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติต่อไป

- ☒ ฝ่ายบริหารทั่วไป
☐ ฝ่ายจัดหา
☐ ฝ่ายทะเบียนพัสดุ
☐ ฝ่ายคลังพัสดุ
☐ ฝ่ายอาคารสถานที่

(นายวิจารณ์ สิมหาธา)

ปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

นางสาว สุชาดา เกษรเกิด

นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ

ผู้อำนวยการส่วนพัสดุ

(นายจรศักดิ์ นันทะวงษ์)

รองอธิบดีกรมป่าไม้

รักษาการแทนอธิบดีกรมป่าไม้

เรียน ทส.อ.ม.

เลขาธิการทส.

นางสาวกัญญา สอน, ด.อ.กัญญา

(นางสาวกัญญา สอน, ด.อ.กัญญา)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

ส.อ.ก.อ.

เลขาธิการ

(นางสาวกัญญา สอน, ด.อ.กัญญา)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง



รายงานการตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

กลุ่มตรวจสอบภายใน
กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
อาคารกรมควบคุมมลพิษ เลขที่ ๙๒ พหลโยธิน ซอย ๗ เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร ๑๐๕๐๐

รายงานการตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

ตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.๒๕๔๖ 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 ๔ (เดือนกรกฎาคม - กันยายน ๒๕๖๐) ด้วยวิธีการสอบทานรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง ของส่วนราชการในสังกัดกระทรวง จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ได้แก่ สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กรมควบคุมมลพิษ กรมทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่ง กรมทรัพยากรน้ำบาดาล กรมทรัพยากรน้ำ กรมส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อม กรมทรัพยากรธรณี กรมป่าไม้ และกรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ วันที่ ๑ - ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๐

ผลการตรวจสอบ

แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง

- ในปีงบประมาณ ๒๕๖๐ หน่วยงานในสังกัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ได้กำหนดแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ค่าครุภัณฑ์ และสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๑,๒๕๐ รายการ เป็นเงิน ๙,๓๔๒,๗๔๓,๓๕๒.๘๒ บาท แยกเป็นค่าครุภัณฑ์ ๔๔๔ รายการ เป็นเงิน ๒,๐๐๑,๘๒๔,๓๐๐.๐๐ บาท และสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๗๙๖ 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/ก่อหนี้ผูกพันในไตรมาสที่ 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

- ในไตรมาสที่ ๓ ได้มีการลดแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๒๒ รายการ เป็นเงิน ๒๘๐,๗๓๒,๕๐๐.๐๐ บาท รวมแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างไตรมาส ๓ ทั้งสิ้น ๑,๓๐๐ รายการ เป็นเงิน ๙,๒๔๔,๘๗๗,๕๕๒.๘๒ บาท กำหนดทำสัญญา/ก่อนนี้ผูกพันในไตรมาสที่ ๓ รวม ๑,๓๐๐ รายการ เป็นเงิน ๙,๒๔๔,๘๗๗,๕๕๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

- ในไตรมาสที่ ๔ ได้จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างเพิ่มเติม เป็นค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ๗๗ รายการ เป็นเงิน ๓๑๕,๖๒๙,๙๐๐.๐๐ บาท และได้มีการลดแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๑๙ รายการ เป็นเงิน ๑๒๓,๗๕๕,๒๐๐.๐๐ บาท รวมแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างไตรมาส ๔ ทั้งสิ้น ๑,๓๕๘ รายการ เป็นเงิน ๙,๒๖๑,๒๘๓,๐๕๒.๘๒ บาท กำหนดทำสัญญา/ก่อนนี้ผูกพันในไตรมาสที่ ๔ รวม ๑,๓๕๘ รายการ เป็นเงิน ๙,๒๖๑,๒๘๓,๐๕๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

ผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง

ณ สิ้นไตรมาสที่ ๑ (เดือนตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๕๙) ได้ดำเนินการทำสัญญา/ก่อนนี้ผูกพัน จำนวน ๖๙๐ รายการ เป็นเงิน ๔,๐๖๑,๓๑๒,๕๐๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๑.๓๘ 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)

ณ สิ้นไตรมาสที่ ๓ (เดือนเมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๐) ได้ดำเนินการทำสัญญา/ก่อนนี้ผูกพัน จำนวน ๑,๒๑๗ รายการ เป็นเงิน ๗,๙๖๐,๒๗๖,๒๐๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๑๐ ซึ่งไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ร้อยละ ๑๐๐ ดำเนินการเสร็จสิ้นและเบิกจ่ายเงิน ๔๕๕ รายการ เป็นเงิน ๑,๑๔๓,๗๕๙,๘๐๐.๐๐ บาท (จ่ายจริง ๙๕๖,๒๑๕,๕๑๒.๗๓ บาท)

ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ (เดือนกรกฎาคม - กันยายน ๒๕๖๐) ได้ดำเนินการทำสัญญา/ก่อนนี้ผูกพัน จำนวน ๑,๒๙๗ รายการ เป็นเงิน ๘,๓๕๘,๕๐๔,๑๕๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๕๗ ซึ่งไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ร้อยละ ๑๐๐ ดำเนินการเสร็จสิ้นและเบิกจ่ายเงิน ๖๙๗ รายการ เป็นเงิน ๓,๒๑๐,๐๒๑,๘๐๐.๐๐ บาท (จ่ายจริง ๒,๖๒๑,๓๘๕,๙๓๖.๒๐ บาท)

ปัญหา/สาเหตุ

๑. การจัดทำคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) มีรายการที่ต้องแก้ไขหลายรายการส่งผลให้การเผยแพร่ TOR การพิจารณาผลและการทำสัญญามีความล่าช้าออกไปด้วย

๒. กระบวนการจัดหาทางพัสดุในขั้นตอนการจัดทำสัญญามีความล่าช้าจากแผนและในบางรายการมีการขอปรับแก้ไขเอกสาร หรือเปลี่ยนแปลงรายการในสัญญา ทำให้กระบวนการต่างๆ ทางพัสดุต้องล่าช้าออกไป

๓. การดำเนินการตามสัญญาและมีการยกเลิกการดำเนินการ และในบางพื้นที่โครงการมีการขอขยายระยะเวลาสัญญาออกไป ทำให้การส่งมอบงานและตรวจรับงานต้องล่าช้า

๔. มีการยกเลิกรายการเนื่องจากดำเนินการพื้นที่ซ้ำซ้อนกับหน่วยราชการอื่น

ผลกระทบ

การดำเนินการจัดหาครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างของบางหน่วยงาน ไม่สามารถจัดหาได้ตามแผนการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ ส่งผลให้การก่อหนี้ผูกพันและการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐

ข้อสังเกต

บางหน่วยงานส่งรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างให้กลุ่มตรวจสอบภายในล่าช้ากว่าที่กำหนด (กำหนดให้ส่งภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันทำการสุดท้ายของไตรมาส) รวมทั้งไม่แนบสำเนารายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อเสนอแนะ

๑. ให้แต่ละหน่วยงานดำเนินการเร่งรัดติดตามการดำเนินการจัดจ้างครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างให้แล้วเสร็จสิ้นเป็นไปตามแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างอย่างต่อเนื่องโดยเร่งด่วน

๒. ในรายการที่มีการขอขยายระยะเวลาสัญญา ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องกำกับให้คู่สัญญาดำเนินการให้เป็นไปตามสัญญาที่ขอขยาย และหากมีการส่งมอบแล้วให้คณะกรรมการตรวจรับดำเนินการตรวจรับพัสดุหรือการจ้างนั้นให้เร็ว

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

๔. ในปีงบประมาณถัดไป ควรเร่งรัดดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เสร็จสิ้นในไตรมาสที่ ๑ อย่างช้าภายในไตรมาสที่ ๒ เพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณในงบลงทุนเป็นไปตามมาตรการของรัฐบาล

ผู้ตรวจสอบ

นางพุทธรักษา ขุนจันทร์

เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

ผู้สอบทาน

นางนิตยา

สหพันธ์พร

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาการในตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านตรวจสอบภายใน
ทำหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมป่าไม้ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๕๖๑ ๕๒๙๒-๓ ต่อ ๕๑๖๐

ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/ ๑๘๙๖ วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

เรียน ผู้อำนวยการสำนักทุกสำนัก

ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑-๑๓

ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้สาขาทุกสาขา

ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

กรมป่าไม้ ขอส่งสำเนาหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/ ก๑

ลงวันที่ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๑ เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ และสำเนาหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๕๐๑๒ ลงวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๐ เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ มาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

☒ ฝ่ายการเงินและบัญชี

(นางสาวอรรพรรณ แสงแสน)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ

6 ก.พ. 2561

สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๕ (สวนรุกข)

เลขที่รับ

๑๕๖๒

วันที่

- ๖ กพ ๒๕๖๑

เวลา

ฝ่ายการเงิน

เลขที่รับ

๘๘๗

วันที่

๒๗ ก.พ. 2561

เวลา

ส่วนอำนวยการ

เลขที่รับ

๒๐๒

วันที่

- ๗ กพ ๒๕๖๑

เวลา

(นายจเรศักดิ์ นันตะวงษ์)

รองอธิบดีกรมป่าไม้

รักษาราชการแทนอธิบดีกรมป่าไม้



บันทึกข้อความ

วงอธิบดีกรมป่าไม้ (นายประสิทธิ์)

๗๒๔

วันที่รับ ๒๔ ส.ค. ๒๕๖๑

เรื่อง

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๕๖๑ ๔๒๙๒-๓ ต่อ ๕๑๖๐

ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/ ๓๑

วันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

เรียน อธิบดีกรมป่าไม้

เรื่องเดิม

ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๕๐๑๒ ลงวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๐ เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ แจ้งให้ส่วนราชการดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้แต่ละหน่วยงานเร่งรัดติดตามการดำเนินการจัดจ้างครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างให้แล้วเสร็จโดยเร็ว

๒. ในรายการที่มีการขอขยายระยะเวลาสัญญา ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องกำชับให้คู่สัญญาดำเนินการให้เป็นไปตามสัญญาที่ขอขยาย และหากมีการส่งมอบแล้วให้คณะกรรมการตรวจรับดำเนินการตรวจรับพัสดุหรือการจ้างโดยเร็ว

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

๔. ในปีงบประมาณถัดไป ควรเร่งรัดดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เสร็จสิ้นในไตรมาสที่ ๑ อย่างช้าภายในไตรมาสที่ ๒ เพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณในงบลงทุนเป็นไปตามมาตรการของรัฐบาล นั้น

ข้อเสนอเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

กลุ่มตรวจสอบภายในพิจารณาแล้ว เห็นควรแจ้งหน่วยงานให้ดำเนินการ ดังนี้

๑. ทุกหน่วยงานดำเนินการตามข้อ ๑-๒ และข้อ ๔
๒. กลุ่มตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อ ๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรดลงนามในหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้

ลงนามแล้ว

(นายจเรศักดิ์ นันตะวงษ์)

รองอธิบดีกรมป่าไม้

รักษาการแทนอธิบดีกรมป่าไม้

นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก

(นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน



ส่วนที่ ๒
วันที่ ๒๕ ม.ค. ๒๕๖๑
วันที่ ๑๕ ม.ค. ๒๕๖๑

ฉบับที่ ๕๕๑
วันที่ ๕ ม.ค. ๒๕๖๑
หน้า ๑๓.๒๙

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สป.ทส.กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร ๐ ๒๒๗๘ ๘๕๗๖ โทรสาร ๐ ๒๒๖๕ ๖๑๓๔
ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๕๐๑๒ วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

เรียน อธิบดีกรม

เลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

ตรวจสอบการปฏิบัติงาน (นาย/นาง/นางสาว/นาง) ๒๙๙
วันที่ ๕ ม.ค. ๒๕๖๑

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

สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมได้รับรายงานผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ จากส่วนราชการ ๑๐ หน่วยงาน พบว่า ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ มีบางหน่วยงานที่ดำเนินการก่อหนี้รายจ่ายลงทุนได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด และไม่ปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรี เห็นควรให้ส่วนราชการดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้แต่ละหน่วยงานดำเนินการเร่งรัดติดตามการดำเนินการจัดจ้างครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างให้แล้วเสร็จโดยเร็ว

๒. ในรายการที่มีการขอขยายระยะเวลาสัญญา ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องกำกับให้คู่สัญญาดำเนินการให้เป็นไปตามสัญญาที่ขอขยาย และหากมีการส่งมอบแล้วให้คณะกรรมการตรวจรับดำเนินการตรวจรับพัสดุหรือการจ้างโดยเร็ว

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

๔. ในปีงบประมาณถัดไป ควรเร่งรัดดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เสร็จสิ้นในไตรมาสที่ ๑ อย่างช้าภายในไตรมาสที่ ๒ เพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณในงบลงทุนเป็นไปตามมาตรการของรัฐบาล

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติต่อไป

- ☒ ฝ่ายบริหารทั่วไป
☐ ฝ่ายจัดหา
☐ ฝ่ายทะเบียนพัสดุ
☐ ฝ่ายคลังพัสดุ
☐ ฝ่ายอาคารสถานที่

เรียน ทนอ.ม.

เพื่อไปทบทวน
(นางสาวณอม โมบุญดิษฐ์)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

สอ.บ.ค.
11/๕/๕๖

๑๒ ม.ค. ๒๕๖๑
(นางสาวณอม โมบุญดิษฐ์)
ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

ทส.ก
ทส.อ.ม.ก.

(นายวิจารณ์ สิมหาสา)

ปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

นางสาว สุชาดา เกษมเกิด

นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ

ผู้อำนวยการส่วนพัสดุ

(นายจรศักดิ์ นันตะวงษ์)

รองอธิบดีกรมป่าไม้

รักษาการแทนอธิบดีกรมป่าไม้



รายงานการตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

กลุ่มตรวจสอบภายใน
กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
อาคารกรมควบคุมมลพิษ เลขที่ ๙๒ พหลโยธิน ซอย ๗ เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร ๑๐๕๐๐

รายงานการตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

ตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่อง กวรวัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง 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 ๔ (เดือนกรกฎาคม - กันยายน ๒๕๖๐) ด้วยวิธีการสอบทานรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง ของส่วนราชการในสังกัดกระทรวง จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ได้แก่ สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กรมควบคุมมลพิษ กรมทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่ง กรมทรัพยากรน้ำบาดาล กรมทรัพยากรน้ำ กรมส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อม กรมทรัพยากรธรณี กรมป่าไม้ และกรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ วันที่ ๑ - ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๐

ผลการตรวจสอบ

แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง

- ในปีงบประมาณ ๒๕๖๐ หน่วยงานในสังกัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ได้กำหนดแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ค่าครุภัณฑ์ และสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๑,๒๔๐ รายการ เป็นเงิน ๙,๓๔๒,๗๔๓,๓๕๒.๘๒ บาท แยกเป็นค่าครุภัณฑ์ ๔๙๔ รายการ เป็นเงิน ๒,๐๐๑,๘๒๔,๓๐๐.๐๐ บาท และสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๗๔๖ 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/ก่อหนี้ผูกพันในไตรมาสที่ 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/ก่อหนี้ผูกพันในไตรมาสที่ ๒ รวม ๑,๓๒๒ รายการ เป็นเงิน ๙,๕๒๕,๖๑๐,๐๕๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

- ในไตรมาสที่ ๓ ได้มีการลดแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๒๒ รายการ เป็นเงิน ๒๘๐,๗๓๒,๕๐๐.๐๐ บาท รวมแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างไตรมาส ๓ ทั้งสิ้น ๑,๓๐๐ รายการ เป็นเงิน ๙,๒๔๔,๘๗๗,๕๕๒.๘๒ บาท กำหนดทำสัญญา/ก่อหนี้ผูกพันในไตรมาสที่ ๓ รวม ๑,๓๐๐ รายการ เป็นเงิน ๙,๒๔๔,๘๗๗,๕๕๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

- ในไตรมาสที่ ๔ ได้จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างเพิ่มเติม เป็นค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ๗๗ รายการ เป็นเงิน ๓๑๕,๖๒๙,๙๐๐.๐๐ บาท และได้มีการลดแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๑๙ รายการ เป็นเงิน ๑๒๓,๗๕๕,๒๐๐.๐๐ บาท รวมแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างไตรมาส ๔ ทั้งสิ้น ๑,๓๕๘ รายการ เป็นเงิน ๙,๒๖๑,๒๘๓,๐๕๒.๘๒ บาท กำหนดทำสัญญา/ก่อหนี้ผูกพันในไตรมาสที่ ๔ รวม ๑,๓๕๘ รายการ เป็นเงิน ๙,๒๖๑,๒๘๓,๐๕๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

ผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง

ณ สิ้นไตรมาสที่ ๑ (เดือนตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๕๙) ได้ดำเนินการทำสัญญา/ก่อหนี้ผูกพัน จำนวน ๖๙๐ รายการ เป็นเงิน ๔,๐๖๑,๓๑๒,๕๐๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๕๑.๓๘ 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/ก่อหนี้ผูกพัน 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)

* ณ สิ้นไตรมาสที่ ๓ (เดือนเมษายน - มิถุนายน ๒๕๖๐) ได้ดำเนินการทำสัญญา/ก่อหนี้ผูกพัน จำนวน ๑,๒๑๗ รายการ เป็นเงิน ๗,๙๖๐,๒๗๖,๒๐๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๑๐ ซึ่งไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ร้อยละ ๑๐๐ ดำเนินการเสร็จสิ้นและเบิกจ่ายเงิน ๔๕๕ รายการ เป็นเงิน ๑,๑๔๓,๗๕๙,๘๐๐.๐๐ บาท (จ่ายจริง ๙๕๖,๒๑๕,๕๑๒.๗๓ บาท)

ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ (เดือนกรกฎาคม - กันยายน ๒๕๖๐) ได้ดำเนินการทำสัญญา/ก่อหนี้ผูกพัน จำนวน ๑,๒๙๗ รายการ เป็นเงิน ๘,๓๕๘,๕๐๔,๑๕๒.๘๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๕๗ ซึ่งไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ร้อยละ ๑๐๐ ดำเนินการเสร็จสิ้นและเบิกจ่ายเงิน ๖๙๗ รายการ เป็นเงิน ๓,๒๑๐,๐๒๑,๘๐๐.๐๐ บาท (จ่ายจริง ๒,๖๒๑,๓๘๕,๙๓๖.๒๐ บาท)

ปัญหา/สาเหตุ

๑. การจัดทำคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) มีรายการที่ต้องแก้ไขหลายรายการส่งผลให้การเผยแพร่ TOR การพิจารณาผลและการทำสัญญามีความล่าช้าออกไปด้วย

๒. กระบวนการจัดหาทางพัสดุในขั้นตอนการจัดทำสัญญามีความล่าช้าจากแผนและในบางรายการมีการขอปรับแก้ไขเอกสาร หรือเปลี่ยนแปลงรายการในสัญญา ทำให้กระบวนการต่างๆ ทางพัสดุต้องล่าช้าออกไป

๓. การดำเนินการตามสัญญาและมีการยกเลิกการดำเนินการ และในบางพื้นที่โครงการมีการขอขยายระยะเวลาสัญญาออกไป ทำให้การส่งมอบงานและตรวจรับงานต้องล่าช้า

๔. มีการยกเลิกรายการเนื่องจากดำเนินการพื้นที่ซ้ำซ้อนกับหน่วยราชการอื่น

ผลกระทบ

การดำเนินการจัดหาครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างของบางหน่วยงาน ไม่สามารถจัดหาได้ตามแผนการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ ส่งผลให้การก่อหนี้ผูกพันและการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐

ข้อสังเกต

บางหน่วยงานส่งรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างให้กลุ่มตรวจสอบภายในล่าช้ากว่าที่กำหนด (กำหนดให้ส่งภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันทำการสุดท้ายของไตรมาส) รวมทั้งไม่แนบสำเนารายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อเสนอแนะ

๑. ให้แต่ละหน่วยงานดำเนินการเร่งรัดติดตามการดำเนินการจัดจ้างครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างให้แล้วเสร็จสิ้นเป็นไปตามแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างอย่างต่อเนื่องโดยเร่งด่วน

๒. ในรายการที่มีการขอขยายระยะเวลาสัญญา ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องกำชับให้ผู้สัญญาดำเนินการให้เป็นไปตามสัญญาที่ขอขยาย และหากมีการส่งมอบแล้วให้คณะกรรมการตรวจรับดำเนินการตรวจรับพัสดุหรือการจ้างนั้นให้เร็ว

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

๔. ในปีงบประมาณถัดไป ควรเร่งรัดดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เสร็จสิ้นในไตรมาสที่ ๑ อย่างช้าภายในไตรมาสที่ ๒ เพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณในงบลงทุนเป็นไปตามมาตรการของรัฐบาล

ผู้ตรวจสอบ

นางพุทธรักษา ขุนจันทร์

เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

ผู้สอบทาน

นางนิตยา

สหนันท์พร

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

รักษาการในตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านตรวจสอบภายใน

ทำหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน