



วันที่ 13 ก.พ. 2561
เลขที่ ๑๖๐๐.๘/ ๑๘๙๖

บันทึกข้อความ

3302
วันที่ 13 ก.พ. 2561

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

กรมป่าไม้ ขอส่งสำเนาหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/ ๓๑ 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

เรียน ผอ. สอ. กที่ ๑๑ เชียง

- เพื่อโปรดทราบและพิจารณา

- กรมป่าไม้ รายงาน กระทรวงฯ ตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

- เสนอขอแจ้งเจ้าหน้าที่ทุกสำนัก/ป่าไม้จังหวัด เพื่อทบทวนและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง ตามข้อ 1, 2 และ ข้อ 4

(นายจเรศักดิ์ นันตะวงษ์)

รองอธิบดีกรมป่าไม้

รักษาราชการแทนอธิบดีกรมป่าไม้

พ.ว./แสบเรือทพ พร.

๑๒ 13/2/61
(นางสาวปานวิทย์ ปลอดแก้ว)
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

14 ก.พ. 61
(นางพิศมัย ทองสง่า)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการส่วนราชการ

๑๔ ก.พ. ๒๕๖๑

(นายจกรัก ทรงรัตนพันธุ์)

ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑๑ (สุราษฎร์ธานี)



บันทึกข้อความ

วงอธิบดีกรมป่าไม้ (นายจเรศักดิ์ นันตะวงษ์)
๗๒๔
วันที่ ๒๕ มี.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 ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องงำข้อให้คู่สัญญาดำเนินการให้เป็นไปตามสัญญาที่ขอขยาย 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

จเรศักดิ์ นันตะวงษ์

(นายจเรศักดิ์ นันตะวงษ์)

รองอธิบดีกรมป่าไม้

รักษาการแทนอธิบดีกรมป่าไม้

Wetee . [Signature]

(นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน



กรมที่ดิน
 วันที่... ๒๗
 วันที่ ๑๕ มี.ค. ๒๕๖๑
 เลขที่... ๓๓๑
 วันที่ = 5 มี.ค. 2561
 13.28

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สป.ทส. กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร ๐ ๒๒๗๘ ๘๕๗๖ โทรสาร ๐ ๒๒๖๕ ๖๑๓๔
 ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๕๐๑๒ วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
 ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

เรียน อธิบดีกรม

เลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

กรมอสังหาริมทรัพย์ (นายอรรถสิทธิ์)
 ลงวันที่... ๒๗
 วันที่รับ... ๕ มี.ค. ๒๕๖๑
 วันที่...

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

สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมได้รับรายงานผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ จากส่วนราชการ ๑๐ หน่วยงาน พบว่า ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ มีบางหน่วยงานที่ดำเนินการก่องหนี่รายจ่ายลงทุนได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด และไม่ปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรีเห็นควรให้ส่วนราชการดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้แต่ละหน่วยงานดำเนินการเร่งรัดติดตามการดำเนินการจัดจ้างครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างให้แล้วเสร็จโดยเร็ว
๒. ในรายการที่มีการขอขยายระยะเวลาสัญญา ควรให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกำชับให้ผู้สัญญาดำเนินการให้เป็นไปตามสัญญาที่ขอขยาย 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
 - เติมนโยบาย สบค. ด่วน
 ๕ มี.ค. ๖๑
 (นางสาวณัฐม โอบอุทิศชู)
 ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

สอ.พ.๑๑
 ๑๒ มี.ค. ๖๑
 (นางสาวณัฐม โอบอุทิศชู)
 ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

ปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 ๑๒ มี.ค. ๖๑
 (นายจเรศักดิ์ นันตะวงษ์)
 รองอธิบดีกรมป่าไม้

(นายวิจารณ์ สิมลาธา)
 นางสาว สุชาดา เกษรเกิด
 นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ
 ผู้อำนวยการส่วนพัสดุ



รายงานการตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

กลุ่มตรวจสอบภายใน
กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
อาคารกรมควบคุมมลพิษ เลขที่ ๙๒ พหลโยธิน ซอย ๗ เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร ๑๐๔๐๐

รายงานการตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

ตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่อง กวรจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง 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 สำนักงานปลัดกระทรวง ทรพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม 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 ๑,๒๙๐ รายการ เป็นเงิน ๙,๓๕๒,๗๔๓,๓๕๒.๘๒ บาท แยกเป็นค่าครุภัณฑ์ ๕๙๔ รายการ เป็นเงิน ๒,๐๐๑,๘๒๔,๓๐๐.๐๐ บาท และสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๗๙๖ รายการ เป็นเงิน ๗,๓๕๐,๙๑๙,๐๕๒.๘๒ 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 ๒๔๘,๘๖๐,๐๐๐.๐๐ 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 ๒๕๕ 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 ส่งผลให้การก่อสร้างและเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 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