



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑๓ (สงขลา) ส่วนอำนวยการ โทร. ๐-๗๕๒๐-๕๙๙๑.....

ที่ ทส. ๑๖๒๖.๑๒/ ๓๕๓ วันที่ ๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑.....

เรื่อง ...รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔.....

- เรียน ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ
ผู้อำนวยการส่วนส่งเสริมการปลูกป่า
ผู้อำนวยการส่วนป้องกันรักษาป่าและควบคุมไฟป่า
ผู้อำนวยการส่วนจัดการที่ดินป่าไม้
ผู้อำนวยการส่วนจัดการป่าชุมชน
ผู้อำนวยการส่วนโครงการพระราชดำริและกิจการพิเศษ
ป่าไม้จังหวัดสงขลา
ป่าไม้จังหวัดสตูล
ป่าไม้จังหวัดปัตตานี

สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑๓ (สงขลา) ขอส่งสำเนาหนังสือกรมป่าไม้
ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/ ๑๘๙๖ ลงวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๑ เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการ
ปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ ทั้งนี้ สามารถดาวน์โหลด
เอกสารที่เกี่ยวข้อง ได้ทางเว็บไซต์สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑๓ (สงขลา)
<http://new.forest.go.th/songkhla13/th/> หัวข้อหนังสือเรียน

(นายธวัชชัย ลีถกรุด)

ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑๓ (สงขลา)



point

สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ 13 (สงขลา)
 เลขที่รับ 1411
 วันที่ ๗ ก.พ. ๒๕๖๑
 เวลา 10:32 น.

บันทึกข้อความ

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

พบการจับและบัญชี
 เลขที่รับ 466
 - ๗ ก.พ. ๒๕๖๑
 11.46

ส่งผู้อำนวยการ
 วันที่ 316
 - ๗ ก.พ. ๒๕๖๑
 เวลา 11:26

กรมป่าไม้ ขอส่งสำเนาหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/ 119
 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

(นายจเรศักดิ์ นันตะวงษ์)

รองอธิบดีกรมป่าไม้

รักษาการแทนอธิบดีกรมป่าไม้

- ส่วนอำนวยการ
- ส่วนส่งเสริมการปลูกป่า
- ส่วนป้องกันรักษาป่าและควบคุมไฟป่า
- ส่วนจัดการที่ดินป่าไม้
- กรมจัดการป่าชุมชน
- ส่วนโครงการพิเศษ ระดับจังหวัดและกิจการพิเศษ
- กลุ่มวิจัยและพัฒนาการป่าไม้
- กลุ่มกฎหมาย
- ศูนย์ป่าไม้จังหวัด....
- ศูนย์จัดการกลุ่มป่าสงวนแห่งชาติ

มอบ ยืนยง ๑

พิชิต 1.๘๖๐

for

นายเชษฐา / เชษฐาภินันท์

นักวิชาการป่าไม้ชำนาญการ รักษาการกลุ่ม
 ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑๓ (สงขลา)

- ฝ่ายบริหารทั่วไป
- ฝ่ายการจับและบัญชี
- ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ
- ฝ่ายสารสนเทศ
- ศูนย์บริการประชาชน

นายเชษฐา นันตะวงษ์

นักวิชาการป่าไม้ชำนาญการ



บันทึกข้อความ

ขออธิบดีกรมป่าไม้ (นายจรงค์ศักดิ์)
 วันที่รับ ๒๔ มี.ค. ๒๕๖๑
 เวลา

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. ให้แต่ละหน่วยงานเร่งรัดติดตามการดำเนินการจัดจ้างครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างให้แล้ว

เสร็จโดยเร็ว

๒. ในรายการที่มีการขอขยายระยะเวลาสัญญา ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องกำกับให้คู่สัญญาดำเนินการให้เป็นไปตามสัญญาที่ขอขยาย 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 หากเห็นชอบขอได้โปรดลงนามในหนังสือ

ที่แนบมาพร้อมนี้

จรงนามแล้ว

(นายจรงค์ศักดิ์ นันทะวงษ์)

รองอธิบดีกรมป่าไม้

ศึกษาราชการแทนอธิบดีกรมป่าไม้

นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก

(นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก)
 หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน



กรมที่ส่ง ๒๕๑
 วันที่ ๑๖ มี.ค. ๒๕๖๑
 วันที่ ๑๖ มี.ค. ๒๕๖๑

เลขที่ ๕๕๑
 วันที่ = 5 มี.ค. 2561
 หน้า 13.28

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สป.ทส.กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร ๐ ๒๒๗๘ ๘๕๗๖ โทรสาร ๐ ๒๒๖๕ ๖๑๓๔
 ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๕๑๑๒ วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการตรวจสอบติดตามแผนผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
 ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔

เรียน อธิบดีกรม
 เลขานุการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

ตรวจสอบอธิบดีกรมป่าไม้ (นายจเรศักดิ์)
 วันที่ ๒๑๑
 วันที่ ๕ มี.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.บ.
 - ส่งไปทบทวน
 - ดึงงบมาลง สบ.
 (นางสาวณอม นภยุทธิษฐ์)
 ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

สบ.ปศ.๑
 (นางสาวณอม นภยุทธิษฐ์)
 ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

(นายจเรศักดิ์ นันตะวงษ์)
 รองอธิบดีกรมป่าไม้
 ๒๐ ม.ค. ๒๕๖๑
 ๒๐ ม.ค. ๒๕๖๑

(นายวิจารณ์ สิมหาษา)
 ปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 นางสาว สุชาดา เกษรเกิด
 นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ
 ผู้อำนวยการส่วนพัสดุ



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 สำนักงานปลัดกระทรวง ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม 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 ๔๙๔ รายการ เป็นเงิน ๒,๐๐๑,๘๒๕,๓๐๐.๐๐ บาท และสิ่งก่อสร้าง จำนวน ๗๙๖ รายการ เป็นเงิน ๗,๓๕๐,๙๑๘,๐๕๒.๘๒ 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 ๖๒.๕๙ 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 ๕๕๕ 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 ส่งผลให้การก่อกั้นผูกพันและการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐

ข้อสังเกต

บางหน่วยงานส่งรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างให้กลุ่มตรวจสอบภายในล่าช้ากว่าที่กำหนด (กำหนดให้ส่งภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันทำการสุดท้ายของไตรมาส) รวมทั้งไม่แนบสำเนารายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อเสนอแนะ

๑. ให้แต่ละหน่วยงานดำเนินการเร่งรัดติดตามการดำเนินการจัดจ้างครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างให้แล้วเสร็จสิ้นเป็นไปตามแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างอย่างต่อเนื่องโดยเร่งด่วน
๒. ในรายการที่มีการขอขยายระยะเวลาสัญญา ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องกำชับให้คู่สัญญาดำเนินการให้เป็นไปตามสัญญาที่ขอขยาย 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