

**รายงานผลการตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
ของสำนักงานสภาพัฒนาการคลังแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔**

๑. ความเป็นมา

ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ กำหนดการตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างงบลงทุน และงบผูกพันของสำนักงานสภาพัฒนาการคลังแห่งชาติ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑) เพื่อให้ทราบว่าการจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อบังคับ และข้อกำหนด

๒) เพื่อให้ทราบว่าการบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อบังคับ และข้อกำหนด

๓) เพื่อให้ทราบถึงปัญหาอุปสรรค สาเหตุ และผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้อง

๔) เพื่อให้ข้อเสนอแนะ ข้อสังเกต และหรือข้อคิดเห็นเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้มีความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม

๓. หน่วยรับตรวจ

สำนักงานเลขาธิการ (สกก.)

- กลุ่มงานบริหารงานพัสดุ อาคารสถานที่ และยานพาหนะ (พอย.)

๔. ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ งบลงทุนรายการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร จำนวนเงิน ๒,๗๔๕,๐๐๐ บาท และงบผูกพัน รายการค่าเช่ารถยนต์จำนวน ๑๑ คัน จำนวนเงิน ๑๓,๓๘๔,๕๐๐ บาท

๕. วิธีการตรวจสอบ

๕.๑ ตรวจสอบเอกสารและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง

๕.๒ สัมภาษณ์เจ้าหน้าที่ที่หัวหน้ากลุ่มงานมอบหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

๖. ผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบเอกสารจัดซื้อจัดจ้างและสัมภาษณ์เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับงานจัดซื้อจัดจ้างของกลุ่มงานบริหารงานพัสดุอาคารสถานที่ และยานพาหนะ (พอย.) สรุปผลการตรวจสอบ ดังนี้ (รายละเอียดตามเอกสารกระดาษทำการที่แนบ)

ประเด็นการตรวจสอบ	งบลงทุน รายการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร	งบผูกพัน รายการ ค่าเช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน
๑. งบประมาณรายจ่ายที่ได้รับจัดสรร	สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ (สมช.) ได้รับจัดสรรงบประมาณประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ งบลงทุน รายการ ครุภัณฑ์ที่มีราคาต่อหน่วยต่ำกว่า ๑ ล้านบาท ระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่าย และการพัฒนาระบบสารสนเทศ จำนวนเงิน ๒,๗๔๕,๐๐๐ บาท สำนักงบประมาณ (สงป.) อนุมัติและจัดสรรเงินงบประมาณ งบลงทุนรายการฯ ดังกล่าว เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการใช้งบประมาณ รายจ่ายปี ๒๕๖๓ ไปพลางก่อน และวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๓ ตาม พรบ.งบประมาณ รายจ่ายประจำปี ๒๕๖๔ ประกาศใช้เมื่อวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๓ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตาม พรบ. งบประมาณรายจ่าย	สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ (สมช.) ได้รับอนุมัติกรอบวงเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ แผนงาน พื้นฐานด้านความมั่นคง งบผูกพัน รายการเช่า รถยนต์ ๑๑ คัน จำนวนเงินทั้งสิ้น ๑๓,๓๘๔,๕๐๐ บาท สำนักงบประมาณ (สงป.) อนุมัติและจัดสรรเงินงบประมาณ งบผูกพันรายการฯ ดังกล่าว เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการใช้งบประมาณ รายจ่ายปี ๒๕๖๓ ไปพลางก่อน และวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๓ ตาม พรบ.งบประมาณ รายจ่ายประจำปี ๒๕๖๔ ประกาศใช้เมื่อวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๓ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตาม พรบ. งบประมาณรายจ่าย
๒. การอนุมัติโครงการ	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (สทส.) ในฐานะหน่วยงานที่รับผิดชอบ ระบบสารสนเทศของสำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ (สมช.) ได้มีหนังสือขออนุมัติโครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เลขที่ ๓๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ และ ลมช. ในฐานะหัวหน้าส่วนราชการ พิจารณออนุมัติโครงการฯ ดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ จำนวนเงิน ๒,๗๔๕,๐๐๐ บาท ผลการตรวจสอบ ผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติฯ ดังกล่าว ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ	กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ ไม่ได้จัดทำหนังสือขออนุมัติโครงการ เนื่องจาก งบผูกพันเป็นงบส่วนกลาง และได้ขออนุมัติแผนการจัดจ้างเช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน โดย รอง ลมช.ฉัตรชัยฯ อนุมัติแผนฯ ดังกล่าว เพื่อเป็นกรอบดำเนินการ ผลการตรวจสอบ ผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติฯ ดังกล่าว ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ

ประเด็นการตรวจสอบ	งบลงทุน รายการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร	งบผูกพัน รายการ ค่าเช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน
๓. การจัดทำและประกาศแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ ได้จัดทำแผนและประกาศการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ตามโครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยประกาศมีรายละเอียดหัวข้อตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด รวมทั้งนำประกาศขึ้นเผยแพร่ระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง สมช. และปิดประกาศ ณ สถานที่ของ สมช. ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ	กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ ได้จัดทำแผนและประกาศการจัดจ้างเช่ารถยนต์จำนวน ๑๑ คัน โดยประกาศมีรายละเอียดหัวข้อตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด รวมทั้งนำประกาศขึ้นเผยแพร่ระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง สมช. และปิดประกาศ ณ สถานที่ของ สมช. ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ
๔. การกำหนดขอบเขตงาน	กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ ได้ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตงานจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ตามโครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ คณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตงานฯ ได้จัดทำรายงานผลการกำหนดขอบเขตงานราคากลาง และกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาข้อเสนอ และเสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการส่วนใหญ่เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ***ข้อตรวจพบ คณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตงานได้ดำเนินการจัดทำคุณลักษณะขอบเขตงาน รายงานผลการจัดทำร่างขอบเขตงานฯ เสนอผู้มีอำนาจลงนามกำหนดราคากลาง แต่ไม่ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ	กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ ได้ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตงานเช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน ระยะเวลา ๖๐ เดือน คณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตงานฯ ได้จัดทำรายงานผลการกำหนดขอบเขตงานราคากลาง และกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาข้อเสนอ และเสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติครบถ้วนตามหัวข้อที่ระเบียบพัสดุฯ กำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ

ประเด็นการตรวจสอบ	งบลงทุน รายการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร	งบผูกพัน รายการ ค่าเช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน
๕.รายงานขอซื้อขอจ้าง	กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ จัดทำรายงานขอจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ตามโครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ประจำปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๔ เสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติและแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา ตามหัวข้อที่ระเบียบพัสดุฯ กำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการส่วนใหญ่เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ***ข้อตรวจพบ รายงานขอซื้อหรือจ้างไม่มีหัวข้อหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ	กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ จัดทำรายงานขอจ้างเช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน ระยะเวลา ๖๐ เดือน เสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติและแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา ตามหัวข้อที่ระเบียบพัสดุฯ กำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ
๖.การนำร่างประกาศและเอกสารประกวดราคาเผยแพร่ให้สาธารณะชนเสนอแนะวิจารณ์	๑. กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ นำร่างประกาศและเอกสารประกวดราคาเผยแพร่ให้สาธารณะชนเสนอแนะวิจารณ์ จำนวน ๓ วันทำการ ๒. บริษัท ระฟ้า เทคโนโลยี จำกัด ขอแก้ไขร่างประกาศ ข้อที่ ๔.๓ ในเรื่องของการกำหนดวันส่งมอบพัสดุ จากไม่เกิน ๖๐ วัน เป็นไม่เกิน ๑๒๐ วัน เนื่องจาก สินค้าที่เสนอขายตลาดจึงทำให้การส่งของและส่งมอบของเกิดความล่าช้า ๓. คณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงานพิจารณาข้อเท็จจริงและลงความเห็นให้มีการปรับแก้ไขกำหนดเวลาส่งมอบพัสดุ จากไม่เกิน ๖๐ วัน เป็นไม่เกิน ๑๒๐ วัน ตามที่บริษัท ระฟ้า เทคโนโลยี จำกัด เสนอ เพื่อเป็นการเปิดโอกาสในการแข่งขันแก่ผู้ประกอบการ และเกิดประโยชน์กับ สมช. สูงสุด	กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ นำร่างประกาศและเอกสารประกวดราคาเผยแพร่ให้สาธารณะชนเสนอแนะวิจารณ์ จำนวน ๓ วันทำการ และจัดทำรายงานผลการนำร่างประกาศฯ ปรากฏว่าไม่มีบุคคลใดเสนอแนะ วิจารณ์ร่างฯ ดังกล่าว พร้อมทั้งขอนำประกาศและเอกสารประกวดราคาผ่านทางอิเล็กทรอนิกส์กรมบัญชีกลางและสมช. ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ

ประเด็นการตรวจสอบ	งบลงทุน รายการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร	งบผูกพัน รายการ ค่าเช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน
	๔. กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ รายงานผลการพิจารณาการปรับปรุงร่างขอบเขตงาน ร่างประกาศ และร่างเอกสารประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ และขออนุมัติใช้ร่างขอบเขตงาน ร่างประกาศ และร่างเอกสารประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ที่ปรับปรุงแล้ว และนำขึ้นประกาศทางเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง และสมช. ครั้งที่ ๒ เป็นระยะเวลา ๓ วันทำการ และจัดทำหนังสือแจ้งบริษัท ระฟ้า เทคโนโลยี จำกัด โดย รอง ลมช.ฉัตรชัยฯ อนุมัติ เมื่อวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๓ ๕. กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ รายงานผลการพิจารณาการปรับปรุงร่างขอบเขตงาน ร่างประกาศและร่างเอกสารประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ ครั้งที่ ๒ ปรากฏไม่มีผู้ให้ความสนใจ เสนอแนะ วิจัยารณ์ พร้อมทั้งขออนุมัติประกาศประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ทางเว็บไซต์กรมบัญชีกลาง และ สมช. เป็นระยะเวลา ๕ วันทำการ โดย รอง ลมช. ฉัตรชัยฯ อนุมัติ เมื่อวันที่ ๗ มกราคม ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการส่วนใหญ่เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ***ข้อตรวจพบ ไม่มีการประกาศราคากลางในการนำร่างประกาศและร่างเอกสารประกวดราคาขึ้นเผยแพร่ วิจัยารณ์ครั้งที่ ๑ แต่มีประกาศราคากลางในการปรับปรุงร่างประกาศและร่างเอกสารประกวดราคาขึ้นเผยแพร่ วิจัยารณ์ครั้งที่ ๒ และไม่ได้นำเข้าข้อมูลราคากลางลงประกาศในช่องราคากลางของเว็บไซต์ สมช. ที่กำหนดไว้	กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ นำร่างประกาศและเอกสารประกวดราคาเผยแพร่ให้สาธารณชนเสนอแนะ วิจัยารณ์ จำนวน ๓ วันทำการ และจัดทำรายงานผลการนำร่างประกาศฯ ปรากฏว่าไม่มีบุคคลใดเสนอแนะ วิจัยารณ์ร่างฯ ดังกล่าว พร้อมทั้งขอนำประกาศและเอกสารประกวดราคาผ่านทางอิเล็กทรอนิกส์กรมบัญชีกลางและ สมช. ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ

ประเด็นการตรวจสอบ	งบลงทุน รายการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร	งบผูกพัน รายการ ค่าเช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน
๗. การประกาศประกวดราคาผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ ได้ขึ้นประกาศประกวดราคาผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกรมบัญชีกลางและ สมช. ตั้งแต่วันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๓ (๕วันทำการ) ยื่นเสนอราคา ๑๕ มกราคม ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ	กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ ได้ขึ้นประกาศประกวดราคาผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกรมบัญชีกลางและ สมช. ตั้งแต่วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๓ (๑๒วันทำการ) ยื่นเสนอราคา ๑๓ มกราคม ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ
๘. การพิจารณาผลการเสนอราคา	๑) คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาฯ ได้ตรวจสอบเอกสารคุณสมบัติและการยื่นเสนอราคาของผู้ยื่นข้อเสนอราคา จำนวน ๓ ราย คือ (๑) บริษัท ไอ วายด์ จำกัด (๒) บริษัท ระฟ้าเทคโนโลยี จำกัด (๓) บริษัท พี.8 เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ผลปรากฏว่า ผู้ยื่นเสนอราคาทั้ง ๓ ราย มีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศประกวดราคา และบริษัท พี.8 เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด เป็นผู้เสนอราคาต่ำสุด จำนวนเงิน ๒,๑๗๙,๐๐๐ บาท ๒) คณะกรรมการจัดทำรายงานผลการพิจารณาประกวดราคาฯ เสนอผู้มีอำนาจลงนามทราบ โดยรายงานมีหัวข้อครบถ้วนตามที่ระเบียบพัสดุฯ กำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการส่วนใหญ่เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ***ข้อตรวจพบ ไม่มีแบบตรวจสอบการพิจารณาผู้ยื่นข้อเสนอไม่เป็นผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน	๑) คณะกรรมการประกวดราคาพิจารณาราคาได้ตรวจสอบผู้เสนอราคามีผลประโยชน์ร่วมกัน คุณสมบัติ และการยื่นเสนอราคาจากผู้ยื่นเสนอราคาจำนวน ๕ ราย คือ (๑) บริษัท อาคเนย์แคปปิตอล จำกัด (๒) บริษัท ช.พัฒนาครีเนล จำกัด (๓) บริษัท ฟาล์คอนอินเตอร์ จำกัด (๔) บริษัท มาสเตอร์ คาร์เร็นเทิล จำกัด (๕) บริษัท ทู ลีสซิ่ง จำกัด ผลปรากฏว่า ผู้ยื่นเสนอราคาทั้ง ๕ รายไม่มีผลประโยชน์ร่วมกัน บริษัท ฟาล์คอนอินเตอร์ จำกัด มีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศประกวดราคา และเป็นผู้เสนอราคาต่ำสุด จำนวนเงิน ๑๐,๖๘๐,๐๐๐ บาท ๒) คณะกรรมการจัดทำรายงานผลการพิจารณาประกวดราคาฯ เสนอผู้มีอำนาจลงนามทราบ โดยรายงานมีหัวข้อครบถ้วนตามที่ระเบียบพัสดุฯ กำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ

ประเด็นการตรวจสอบ	งบลงทุน รายการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร	งบผูกพัน รายการ ค่าเช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน
๙. การอนุมัติสั่งซื้อสิ่งจ้าง	๑) กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ เสนอ รายงานผลการพิจารณาและขออนุมัติสั่งซื้อ ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ และลงนามในประกาศ ผลผู้ชนะการประกวดราคา แบบแจ้งผลการประกวดราคาผู้ยื่นเสนอราคาทุกราย รวมทั้งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ๒) รอง ลมช.ฉัตรชัยฯ ผู้มีอำนาจลงนาม เห็นชอบและลงนามในประกาศ วันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ซึ่งไม่ได้เป็น คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา และแบบแจ้งผลการประกวดราคา ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ	๑) กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ เสนอ รายงานผลการพิจารณาและขออนุมัติสั่งซื้อ เช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน ระยะเวลา ๖๐ เดือน และลงนามในประกาศผลผู้ชนะการประกวดราคา แบบแจ้งผลการประกวดราคา ผู้ยื่นเสนอราคาทุกราย รวมทั้งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ๒) รอง ลมช.ฉัตรชัยฯ ผู้มีอำนาจลง นามเห็นชอบและลงนามในประกาศ วันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๔ และแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ซึ่งไม่ได้เป็น คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา และแบบแจ้งผลการประกวดราคา ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ
๑๐. การทำสัญญา	๑) กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ มีหนังสือ แจ้งบริษัท พี.8 เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด เตรียม ยื่นเอกสารทำสัญญา ภายหลังพ้น กำหนดการอุทธรณ์แล้ว ๒) บริษัท พี.8 เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ได้นำ หลักประกันสัญญาเป็นเงินสด จำนวนเงิน ๑๐๘,๙๕๐ บาท (คิดเป็นร้อยละ ๕ ของ วงเงินสัญญาวงเงิน ๒,๑๗๙,๐๐๐ บาท) มายื่นให้ สมช. (กลุ่มงานบริหารงานคลัง ออกใบเสร็จรับเงิน เล่มที่ ๓๖๕ เลขที่ ๒๑๘๔๕ ลงวันที่ ๑๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔) ๓) กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ เสนอสัญญา ให้ รอง ลมช.ฉัตรชัยฯ ผู้มีอำนาจลงนาม สัญญา พิจารณาลงนามเมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ กำหนดส่งมอบพัสดุใน วันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๔	๑) กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ มีหนังสือ แจ้งบริษัทฟัลคอนอินเตอร์จำกัดเตรียมยื่น เอกสารทำสัญญา ภายหลังพ้นกำหนดการ อุทธรณ์แล้ว ๒) บริษัทฟัลคอนอินเตอร์จำกัดยื่น หลักประกันสัญญาเป็นหนังสือค้ำประกัน ธนาคาร กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เลขที่ ๑๐๐๐๓๖๖๙๙๘๙๓ ลงวันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ จำนวนเงิน ๕๓๔,๐๐๐ บาท (คิดเป็นร้อยละ ๕ ของ วงเงินสัญญา ๑๐,๖๘๐,๐๐๐ บาท) ๓) กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ ตรวจสอบ หนังสือค้ำประกันสัญญาเมื่อวันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และธนาคารแจ้งยืนยัน เมื่อวันที่ ๔ มีนาคม ๒๕๖๔ และเสนอ

ประเด็นการตรวจสอบ	งบลงทุน รายการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร	งบผูกพัน รายการ ค่าเช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน
	ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบ พัสดุฯ	สัญญาให้ รอง ลมช.ฉัตรชัยฯ ผู้มีอำนาจลง นามสัญญา พิจารณาลงนามเมื่อวันที่ ๘ มีนาคม ๒๕๖๔ กำหนดส่งมอบพัสดุในวันที่ ๑๘ เมษายน ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบ พัสดุฯ

๗. ปัญหาอุปสรรค สาเหตุ และผลกระทบ

การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างมีขั้นตอนกระบวนการและรายละเอียดของเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างค่อนข้างมาก อีกทั้งระเบียบข้อบังคับมีการเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งอาจส่งผลกระทบให้เกิดความเสี่ยงต่อความผิดพลาดในการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างได้ จึงจำเป็นต้องอาศัยความละเอียดรอบคอบและความรู้ความเข้าใจกฎระเบียบต่าง ๆ อย่างถูกต้องและชัดเจนเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้

๘. ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน

จากผลการตรวจสอบข้างต้นปรากฏว่า การดำเนินการจัดหาพัสดубงผูกพัน รายการค่าเช่ารถยนต์ จำนวน ๑๑ คัน ระยะเวลา ๖๐ เดือน โดยวิธีการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ดำเนินการเป็นไปตามขั้นตอนวิธีการปฏิบัติการจัดหา ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ที่กำหนด

สำหรับการจัดหาพัสดубงลงทุน รายการระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายและการพัฒนาระบบสารสนเทศ โดยวิธีการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ดำเนินการส่วนใหญ่เป็นไปตามขั้นตอนวิธีการปฏิบัติการจัดหา ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ที่กำหนด ในการนี้ กตส. มีข้อเสนอแนะจากประเด็นที่ตรวจพบเพื่อให้ป้องกันและลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน รวมทั้งเพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อหน่วยงานในการจัดซื้อจัดจ้างครั้งต่อไป ดังนี้

๘.๑ รายงานผลการกำหนดขอบเขตงานและราคากลาง หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุควรแจ้งและกำชับให้คณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตงานจัดทำรายงานฯ ระบุหัวข้อหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอตามหัวข้อที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๘.๒ รายงานขอซื้อขอยืมจางหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุควรกำชับให้เจ้าหน้าที่พัสดุระบุหัวข้อต่าง ๆ ที่กรมบัญชีกลางกำหนดให้ครบถ้วน รวมทั้งนำข้อมูลเผยแพร่เอกสารจัดซื้อจัดจ้างต่าง ๆ ในเว็บไซต์ของหน่วยงาน ควรมีการตรวจสอบทั้งก่อนและหลังการนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์

๘.๓ การประกาศราคากลาง หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุควรกำชับเจ้าหน้าที่ประกาศราคากลางพร้อมการนำร่างประกาศและร่างเอกสารประกวดราคาขึ้นเผยแพร่ วิจารณ์

๘.๔ ควรจัดทำแบบตรวจสอบการพิจารณาผู้ยื่นข้อเสนอไม่เป็นผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันและคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาตรวจสอบพร้อมลงลายมือชื่อ

๙. คณะผู้ตรวจสอบ

๙.๑ นางสาวอรุณี ศรีงามดี นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

๙.๒ นางสาวสมหญิง ธรรมวิริยะ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

.....