

สรุปประเด็นปัญหาที่ตรวจพบ
จากการปฏิบัติงานพัสดุ สสจ.สระแก้ว
จากการตรวจสอบภายใน
ของสำนักงานจังหวัดสระแก้ว
ในปีงบประมาณ พ.ศ.2568

สรุปประเด็นจากการตรวจสอบภายใน และข้อเสนอแนะ

1. เอกสารจัดซื้อจัดจ้าง

- 1.1 ให้มีใบเสนอราคา จากผู้ขาย/ผู้รับจ้าง จากการสืบราคา 1 ฉบับ เพื่อทำราคากลาง และ 1 ฉบับแนบเสนอพิจารณาสั่งซื้อสั่งจ้าง ทุกฉบับ
- 1.2 กรณี เงินนอกงบประมาณ (มีเงินแล้ว) การลงนามสัญญาจ้างเหมาบริการ ให้ลงนามสัญญาก่อนการจ้าง เช่น เริ่มจ้างวันที่ 1 ตุลาคม เอกสารจัดซื้อจัดจ้างและลงนามสัญญาให้แล้วเสร็จภายในเดือน กันยายน **ยกเว้น** เงินงบประมาณ จ้างเหมาต่อเนื่องช่วงต้นปีงบประมาณ ลงนามต่อเมื่อมีเงิน
- 1.3 การเบิกค่าวัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น ให้แนบใบขออนุมัติใช้รถยนต์ทางราชการ แบบ 3 และบันทึกการใช้รถยนต์ แบบ 4 ทุกฉบับ
- 1.4 รายงานประกาศผลผู้ชนะที่ต่ำกว่า 5 พันบาท ทุกไตรมาส ไม่ครบถ้วน
- 1.5 เอกสารประกอบงานก่อสร้าง ให้มีรายงานช่างควบคุมงานสรุปทุกสัปดาห์
- 1.6 การยื่นแจ้งใบปริมาณงานและราคา และใบบัญชีรายการก่อสร้าง ก่อนลงนามสัญญา ให้แจ้งผู้เสนอราคาที่ชนะการจัดจ้าง ให้จัดทำใบปริมาณงานและราคา และบัญชีรายการก่อสร้างให้ตรงกับรูปแบบ โดยปรับลดทุกรายการตามอัตราร้อยละ (ตาม ว.452 ลว 17 กย 62)

สรุปประเด็นจากการตรวจสอบภายใน และข้อเสนอแนะ

2. เอกสารงานที่เกี่ยวข้อง

2.1 แบบใบขออนุมัติใช้รถยนต์ทางราชการ ให้ใช้รูปแบบตามระเบียบ

2.2 การขออนุมัติเบิกเงินค่าโทรศัพท์ทางราชการ ไม่มีใบขออนุมัติใช้และทะเบียนควบคุมการใช้โทรศัพท์แต่ละประเภทแบบบันทึกขอเบิก (ตาม ว.158 ลว.30 ส.ค 53)

2.3 การขอคืนหลักคำประกันสัญญา

- สำเนาสัญญาที่แนบบ้างหน่วยงานทำสัญญาไม่ถูกต้อง

- ใบตรวจสอบสภาพความชำรุดบกพร่อง ก่อนคืน พบว่าทำหลังจากครบสัญญาแล้ว

หลักปฏิบัติการ ตรวจสอบต้องดำเนินการก่อนวันครบกำหนดในสัญญา ถ้าระยะเวลาประกันในสัญญา ไม่เกิน 6 เดือน ให้ตรวจสอบก่อนหมดประกัน ภายใน 15 วัน หากระยะเวลาประกัน ตั้งแต่ 6 เดือนขึ้นไป ให้ตรวจสอบ ภายใน 30 วัน

- การคืนหลักคำประกันสัญญาล่าช้า เนื่องจากไม่กำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจน