

สรุปประเด็นปัญหาที่ตรวจพบ
จากการปฏิบัติงานพัสดุ สสจ.สระแก้ว
จากการตรวจสอบภายใน
ของสำนักงานจังหวัดสระแก้ว
ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567

สรุปประเด็นจากการตรวจสอบภายใน และข้อเสนอแนะ

1. เอกสารจัดซื้อจัดจ้าง

- 1.1 แบบรายงานจัดซื้อจัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจง ไม่ครอบคลุมตามระเบียบข้อ 22 จำนวน 8 ข้อ
(ได้จัดทำแบบรายงานใหม่ เริ่มใช้ 1 มค. 67)
- 1.2 ไม่ขออนุมัติใช้ราคากลาง และไม่กำหนดแหล่งที่มาของราคากลาง (ได้ปรับแบบใหม่ เริ่มใช้ 1 มค 67)
- 1.3 การกำหนดวันส่งมอบ กรณี ประชุม/อบรมที่กำหนดวันจัดกิจกรรม ให้กำหนดวันส่งมอบลงวันที่
ก่อนจัดกิจกรรมการแผนงาน/โครงการ
- 1.4 ให้มีใบเสนอราคา จากผู้ขาย/ผู้รับจ้าง จากการสืบราคาทุกฉบับ
- 1.5 เอกสารประกอบการจ้างเหมาบริการไม่ครบถ้วน เช่น จ้างถ่ายเอกสาร จ้างทำรูปเล่ม ไม่มีต้นฉบับแนบ
/ จ้างทำป้ายไวเนล ให้มีแบบต้นฉบับแนบ
- 1.6 ขอบเขตงานจ้างเหมาบริการให้ชัดเจนตามระเบียบ
- 1.7 รายงานการตรวจรับพัสดุ ให้รายงานทุกครั้ง ตามอำนาจผู้ที่อนุมัติสั่งซื้อสั่งจ้าง

สรุปประเด็นจากการตรวจสอบภายใน

1. เอกสารจัดซื้อจัดจ้าง (ต่อ)

- 1.8 การติดอากรแสตมป์ในใบสั่งจ้าง ให้ประทับตราวันที่ตรงกับใบสั่งจ้าง เพื่อป้องกันการนำกลับมาใช้ใหม่
- 1.9 การจ้างเหมาบุคคลธรรมดา หรือต่ำกว่า 5,000 บาท ไม่ต้องผ่านระบบ E-GP
- 1.10 เอกสารประกอบงานก่อสร้าง ให้มีรายงานช่างควบคุมงานสรุปทุกสัปดาห์
- 1.11 ตรวจพบหน่วยงานบางแห่ง ไม่จัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ E-GP
- 1.12 ไม่พบการรายงานประกาศผลผู้ชนะที่ต่ำกว่า 5 พันบาท ทุกไตรมาส
- 1.13 การกำหนดอัตราค่าปรับในสัญญา ไม่ถูกต้อง เช่น กำหนดค่าปรับกรณีการจ้างต่ำกว่า 100 บาท
ไม่เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด คือ 0.01-0.10 ของราคางานจ้างนั้น แต่ต้องไม่ต่ำกว่า 100 บาท
- 1.14 สัญญาไม่ระบุวันเริ่มต้นและวันสิ้นสุดของงาน (ตรวจพบจากเอกสารสัญญาของหน่วยงานที่แนบมาพร้อมขอคืนหลักคำ)

สรุปประเด็นจากการตรวจสอบภายใน

2. การควบคุม

- 2.1 การจัดทำทะเบียนสินทรัพย์ ประเภทรถยนต์ ให้ทำเอกสาร แบบ 2 ตามระเบียบการใช้รถยนต์ทางราชการ
- 2.2 แบบขออนุมัติใช้รถยนต์ทางราชการ ให้ยึดแบบถูกต้องตามระเบียบ
- 2.3 ใบเบิกจ่ายพัสดุ ไม่ให้หัวหน้าลงนามผู้เบิก ตามระเบียบข้อ ๒๐๔ การเบิกพัสดุจากหน่วยพัสดุของหน่วยงานของรัฐ ให้หัวหน้างานที่ต้องใช้พัสดุนั้นเป็นผู้เบิก

3. หลักคำประกัน

- 3.1 การส่งคืนหลักคำประกันล่าช้า ตามระเบียบกำหนดหลักประกันสัญญาให้คืนให้แก่คู่สัญญา หรือผู้ค้ำประกันโดยเร็ว และอย่างช้าต้องไม่เกิน ๑๕ วัน นับถัดจากวันที่คู่สัญญาพ้นจากข้อผูกพันตามสัญญาแล้ว
- 3.2 ไม่มีการตรวจสอบสภาพก่อนคืนหลักคำประกัน ตามระเบียบต้องดำเนินการตรวจสอบสภาพก่อนก่อนครบสัญญา