

๒๕๖๔

เลขทะเบียน สขป.๑๐ ๘.....

๕๕ ก.ย. ๒๕๕๘



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๔๑ ๐๔๕๐ โทร.๒๕๘๐

ที่ รง ๕๗/๒๕๕๘ วันที่ ๔ กันยายน ๒๕๕๘

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบประกาศจัดซื้อจัดจ้างทางอิเล็กทรอนิกส์ และผลการปฏิบัติตามแผนจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๕๘

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก/กอง

เพื่อโปรดทราบรายงานผลการตรวจสอบประกาศจัดซื้อจัดจ้างทางอิเล็กทรอนิกส์ และผลการปฏิบัติตามแผนจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๕๘ ตามเอกสารแนบ

(นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดโช)  
ผอ.กตบ.

திய ௧௪.௧.௧௦

เห็นควรทั้งทนายทนายและสิ่งกีดขวาง.  
และนำพรเด็นข้อเสนอนั้นไปจัดเป็นแนวทาง  
ปฏิบัติต่อไป.  
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา.

(นางสาวอังจนภรณ์ เกษร)

ธก.ขป.๑๐ รักษาการในตำแหน่ง ผบท.ขป.๑๐

๕๕ ก.ย. ๒๕๕๘

เรียน ผอ.ธ.ขป.๑๐, ผอ.ส่วน, ผอ.โครงการ และ ผบท.ขป.๑๐  
เพื่อทราบ และนำไปจัดเป็นแนวทางปฏิบัติต่อไป

(นายภาณุกิจ ดิษฐ์หัง)  
ผส.ขป.๑๐

๕ ก.ย. ๒๕๕๘



# บันทึกข้อความ

๐๖๖ ๔๕๗๗/๕๘  
๑๘/๐๘/๕๘  
๑๑-๑๕๓๕  
๒๑/๐๘/๕๘  
๓๗ ๘๗๐๐/๕๘

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมชลประทาน โทร. ๐-๒๒๔๑-๐๔๔๐

ที่ รง ๔๓ /๒๕๕๘ วันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๕๘

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบประกาศจัดซื้อจัดจ้างทางอิเล็กทรอนิกส์ และผลการปฏิบัติตามแผนจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๕๘

๖๘๖/๕๗๕/๕๘  
๖๘๖ 1483/๕๘  
๖๗๖. 4๖๖๘  
๒๖/๗/๕๘

เรียน อธช.

กลุ่มตรวจสอบภายในขอรายงานผลการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างทางอิเล็กทรอนิกส์และผลการปฏิบัติตามแผนจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานในสังกัดกรมชลประทาน ประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๕๘ จำนวน ๑,๙๗๖ฉบับ โดยเป็นประกาศที่เผยแพร่ผ่านระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมชลประทาน และระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ กรมบัญชีกลาง ผลการตรวจสอบปรากฏตามรายละเอียดที่แนบ มีประเด็นข้อสังเกตในภาพรวม ดังนี้

๑. กำหนดระยะเวลาการยื่นข้อเสนอและใบเสนอราคาไม่ถูกต้อง โดยมีระยะเวลาน้อยกว่า ๓ วันทำการนับจากหลังปิดการให้หรือจำหน่ายเอกสาร ซึ่งไม่สอดคล้องตามแนวทางปฏิบัติในการจัดหาพัสดุด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) แจ้งเวียนโดยคณะกรรมการว่าด้วยการพัสดุ กรมบัญชีกลางตามหนังสือด่วนที่สุด ที่ กค(กวพ) ๐๔๒๑.๓/ว.๑๕๐ ลงวันที่๑๐ เมษายน ๒๕๕๘ ข้อ ๒๖ ที่ระบุว่า...ต้องมีช่วงเวลาสำหรับการจัดทำข้อเสนอของผู้ประสงค์จะเข้าเสนอราคาหลังปิดการให้หรือการจำหน่ายเอกสารประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ ก่อนวันเสนอราคาไม่น้อยกว่า ๓ วันทำการ

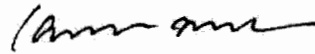
อีกทั้งที่ผ่านมาปรากฏข้อมูลว่า ระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกรมบัญชีกลาง มีความคลาดเคลื่อนเกี่ยวกับกำหนดการขอรับ/ซื้อเอกสาร โดยกำหนดให้ผู้เสนอราคาสามารถขอรับ/ซื้อเอกสารได้ตั้งแต่วันที่ประกาศจนถึงวันเสนอราคา และกำหนดระยะเวลายื่นข้อเสนอและเสนอราคาในวันสุดท้ายของการขอรับ/ซื้อเอกสาร โดยในประเด็นนี้กลุ่มตรวจสอบภายในได้บันทึกเสนอ อธช. ส่งการให้กองพัสดุประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกรมบัญชีกลาง เพื่อปรับปรุงระบบให้มีความสอดคล้องกับ ระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องต่อไปแล้ว ตามบันทึกกลุ่มตรวจสอบภายในเลขที่ กตบ.๓๐๖/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๖ สิงหาคม ๒๕๕๘

๒. มีหลายหน่วยงานที่ซื้อ/จ้าง ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ที่มีวงเงินเกิน ๕ ล้านบาทขึ้นไป ไม่ได้นำร่างประกาศและร่างเอกสารประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์เผยแพร่ให้สาธารณชนเสนอแนะ วิจัย วิจารณ์ ผ่านทางระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมชลประทานและระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมบัญชีกลาง หรือบางหน่วยงานเผยแพร่ร่างประกาศฯ ในระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมบัญชีกลางเพียงระบบเดียว

๓. การเผยแพร่รายละเอียดข้อมูลราคากลางและการคำนวณราคากลางในการจัดซื้อจัดจ้าง ยังมีหลายหน่วยงานเผยแพร่ราคากลางในระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมชลประทานหรือระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกรมบัญชีกลางเพียงระบบเดียว อีกทั้งการจัดหาด้วยวิธีพิเศษ หรือกรณีพิเศษ หลายหน่วยงานเผยแพร่ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับราคากลาง (ตาราง ป.ป.ช.๐๗) ล่าช้าเกินกว่าแนวทางกำหนด โดยมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖ กำหนดแนวทางให้หน่วยงานของรัฐประกาศรายละเอียดข้อมูลราคากลาง และการคำนวณราคากลางในการจัดซื้อจัดจ้าง สำหรับการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินเกินกว่า ๑๐๐,๐๐๐.- บาท ที่ระบบ

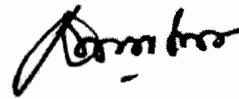
การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ กรมบัญชีกลาง และระบบจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน สำหรับการจัดหาที่ไม่มี  
ประกาศเชิญชวนให้ประกาศข้อมูลดังกล่าวภายใน ๓ วันทำการ นับแต่วันที่ผู้มีอำนาจอนุมัติรายงานขอซื้อ  
ขอจ้าง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาผลการตรวจสอบ



(นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดโช)  
ผอ.กตน.

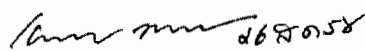
ทราบ



(นายเลิศวิโรจน์ โกวัฒนะ)  
อธช. ๒/๕๑๕๙

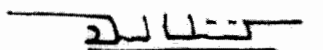
15 ชม ๕๘๗, ๕๘๘, ๕๘๐ // ๑: ๕๘๕.

หรือไปรอทบทวน



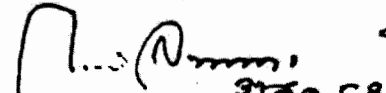
(นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดโช)  
ผอ.กตน.

ทราบ


  
๒๖๕๑. ๒๕๖๘

(นายสุเทพ น้อยไพโรจน์)  
ธชว.


ทราบ / ๕๑๗ ผอ.พด.ทก  
ธชช

  
(นายณรงค์ สีนานนท์)  
ธชช.

ทราบ

  
(นายสัญญาชัย เกตุวรชัย)  
ธชช.  
๒ ก.ย. ๒๕๕๘

ทราบ

  
ว่าที่ร้อยตรี (ไพเจน มากสุวรรณ)  
ธชว. ๒๗ ส.ค. ๒๕๕๘

สรุปประเด็นข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

ด้าน	รายละเอียด	จำนวน (ฉบับ)
การจัดทำราคากลาง	จัดทำราคากลางไม่เป็นปัจจุบัน	๑๖
การเผยแพร่	๑. ไม่เผยแพร่ร่างประกาศและร่างเอกสารประกวดราคา	๖
	๒. เผยแพร่ร่างประกาศและร่างเอกสารประกวดราคาในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐเพียงระบบเดียว	๔
	๓. เผยแพร่ประกาศหรือประกาศราคากลางโดยวิธีการพิเศษหรือวิธีพิเศษ ในระบบจัดซื้อจัดจ้างของกรมชลประทาน และระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ในวันที่ที่แตกต่างกัน	๗๘
	๔. ลบข้อมูลออกจากระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมชลประทาน	๗
	๕. ไม่ได้เผยแพร่รายละเอียดการคำนวณราคากลาง หรือตารางแสดงวงเงินงบประมาณ (ป.ป.ช.๐๗) ในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ กรมบัญชีกลาง	๑
ข้อความในประกาศ จัดซื้อจัดจ้าง	๑. ระบุข้อความเกี่ยวกับคุณสมบัติผู้ประสงค์จะเสนอราคา ไม่ครบถ้วนถูกต้อง	๑๔
	๒. กำหนดอัตราค่าขายเอกสารไม่ถูกต้อง	๑๒
	๓. กำหนดมูลค่าของหลักประกันการเสนอราคาไม่ถูกต้อง	๑๐
	๔. ระบุข้อความไม่ครบถ้วน เกี่ยวกับแหล่งที่ของเงินงบประมาณ และข้อความสงวนสิทธิ์ที่จะยกเลิกประกวดราคาหากไม่ได้รับอนุมัติงบประมาณ หรือข้อความเกี่ยวกับหลักประกันการเสนอราคา	๕๐
	๕. กำหนดระยะเวลาในการประกาศขายทอดตลาดไม่ถูกต้อง	๓
	๖. กำหนดระยะเวลาการยื่นข้อเสนอและใบเสนอราคาไม่ถูกต้อง	๓๘
	๗. หัวหน้าฝ่ายบริหารเป็นผู้ลงนามในประกาศเชิญชวน	๒
ยกเลิกประกาศ	๑. มีผู้เสนอราคาเพียงรายเดียว หรือ ไม่มีผู้ยื่นข้อเสนอ หรือ ผู้เสนอราคาปฏิบัติผิดเงื่อนไข หรือ ไม่มีผู้ซื้อซื้อเอกสาร หรือ ไม่มีผู้ผ่านการตรวจสอบเอกสาร	๖๔
	๒. ระบุรายละเอียดในประกาศเชิญชวน ไม่ถูกต้อง	๓๘
	๓. กำหนดขั้นตอนในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกรมบัญชีกลาง ไม่ถูกต้อง	๖
	๔. ไม่ได้รับอนุมัติงบประมาณ หรือดำเนินการจัดหาก่อนแผนงานได้รับการอนุมัติจากสภา	๘
	๕. กำหนดปริมาณงานคลาดเคลื่อน หรือ เปลี่ยนแปลงราคากลาง หรือ กำหนดราคาวัสดุไม่ถูกต้อง	๒๐
	๗. มีผู้ร้องเรียน	๔

## บทสรุปผู้บริหาร

ในเดือนกรกฎาคม 2558 กลุ่มตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบประกาศจัดซื้อจัดจ้าง ในระบบจัดซื้อจัดจ้างของกรมชลประทานและระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกรมบัญชีกลางจำนวน 1,976 ฉบับ ผลการตรวจสอบสรุปประเด็นที่สำคัญ ดังนี้

ประเด็นการตรวจสอบ	สาเหตุ/ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
<b>ด้านราคากลาง</b> กำหนดราคากลางมีระยะเวลาเกินกว่า 30 วัน นับถัดจากวันที่หัวหน้าส่วนราชการให้ความเห็นชอบราคากลางที่คณะกรรมการกำหนดราคากลางได้คำนวณไว้แล้ว จนถึงวันประกาศสอบราคา	สาเหตุและผลกระทบ เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2555 กำหนดว่า กรณีที่หัวหน้าส่วนราชการได้ให้ความเห็นชอบราคากลางที่คณะกรรมการกำหนดราคาได้คำนวณไว้แล้ว และยังไม่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างภายใน 30 วันนับถัดจากวันที่หัวหน้าส่วนราชการได้ให้ความเห็นชอบราคากลางนั้น ให้คณะกรรมการกำหนดราคากลางพิจารณาทบทวนราคากลางให้มีความเป็นปัจจุบัน แล้วนำเสนอหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ
<b>ด้านแผนจัดซื้อจัดจ้าง</b> หน่วยงานยังขาดการเตรียมความพร้อมในการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง รวมทั้งไม่ได้จัดส่งแผนจัดซื้อจัดจ้างให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	ผลกระทบ ผลการเบิกจ่ายของกรมชลประทานอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้	เมื่อหน่วยงานได้รับทราบงบประมาณที่ใช้ในการจัดหา ควรรีบดำเนินการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างเสนอหัวหน้าหน่วยงานให้ความเห็นชอบและจัดส่งแผนจัดซื้อจัดจ้างดังกล่าว ให้ผู้เกี่ยวข้องและกลุ่มตรวจสอบภายในโดยเร็ว พร้อมทั้งเร่งรัดดำเนินการจัดหาเพื่อให้สามารถลงนามข้อผูกพันเมื่อได้รับงบประมาณ
<b>ด้านการเผยแพร่</b> 1. ไม่ได้เผยแพร่ร่างประกาศและร่างเอกสารประกวดราคาก่อนการประกาศเชิญชวน หรือเผยแพร่ในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกรมบัญชีกลางเพียงระบบเดียว	สาเหตุ - เจ้าหน้าที่หลงลืม - การลบข้อมูลออกจากระบบเกิดจากเป็นผู้ปฏิบัติงานใหม่ ขาดความรู้	การเผยแพร่ประกาศจัดซื้อจัดจ้างหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการเผยแพร่ราคากลาง จะต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในวันที่ออกประกาศ และเมื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์แล้ว ห้ามทำ

ประเด็นการตรวจสอบ	สาเหตุ/ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
โดยไม่ได้เผยแพร่ในระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมชลประทาน	ในเรื่องคำสั่งกรมที่ห้ามลบข้อมูลออกจากระบบ	การลบข้อมูลออกจากระบบ และจะต้องเผยแพร่ในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ และเว็บไซต์ของหน่วยงาน
2. เผยแพร่ประกาศเชิญชวนในวันทีที่แตกต่างกัน		
3. ประกาศที่ได้เผยแพร่แล้วมีบางฉบับเจ้าหน้าที่ได้ลบข้อมูลออกจากระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมชลประทาน		
ด้านประกาศเชิญชวน		
1. กำหนดคุณสมบัติผู้ประสงค์จะเสนอราคาไม่สอดคล้องกับคำสั่งกรมชลประทาน หรือตามแนวทางที่กองพัสดุได้แจ้งเวียน	สาเหตุ เจ้าหน้าที่ขาดการติดตามระเบียบหรือแนวทางที่เปลี่ยนแปลงไป	1. การกำหนดคุณสมบัติผู้ประสงค์จะเสนอราคาจะต้องเป็นไปตามที่กำหนด เพื่อสอดคล้องกับเจตนารมณ์ของระเบียบเพื่อให้เกิดความกว้างขวาง โปร่งใส และแข่งขันได้
2. ประกาศร่างขอบเขตของงานหรือประกาศเชิญชวนระบุข้อความไม่ถูกต้องตามแนวทางที่กำหนด เช่น มูลค่าของหลักประกันของอัตราค่าขายเอกสาร ระยะเวลาในการยื่นข้อเสนอและใบเสนอราคาแหล่งที่มาของเงินที่ใช้ในการจัดหาข้อความการสงวนสิทธิ์ที่จะยกเลิกการประกวดราคา ข้อความการใช้สัญญาแบบปรับราคาได้	สาเหตุ เจ้าหน้าที่ขาดการสอบทานข้อมูลให้ถูกต้องก่อนเสนอให้ผู้มีอำนาจลงนามในประกาศเชิญชวน	เจ้าหน้าที่ควรมีการตรวจสอบรายละเอียดในประกาศว่าข้อความหรือระยะเวลาที่ระบุไว้ มีความครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้ไม่ต้องมาจัดทำประกาศเปลี่ยนแปลงหรือประกาศยกเลิกในภายหลัง

#### การติดตามผลการตรวจสอบ

เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในแต่ละเขตพื้นที่ ได้ดำเนินการประสานงานกับหน่วยงานผู้รับผิดชอบที่ได้ตรวจพบข้อสังเกตและชี้แจงโดยตรงแล้ว ตลอดจนได้มีบันทึกแจ้งข้อสังเกตและให้ข้อเสนอแนะจำนวน 22 ฉบับ เพื่อให้หน่วยงานปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ ระเบียบกรมชลประทาน และกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้ติดตามผลในการตรวจสอบเดือนต่อไป

รายงานผลการตรวจสอบการประกาศจัดซื้อจัดจ้างทางอิเล็กทรอนิกส์  
และผลการปฏิบัติตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง  
ประจำเดือน กรกฎาคม 2558

ที่มา

ด้วยคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2546 กำหนดให้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจต้องนำประกาศจัดซื้อจัดจ้างทุกรายการ ทุกวงเงิน เผยแพร่ลงในเว็บไซต์ของหน่วยงาน ประกอบกับมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2547 วันที่ 6 ธันวาคม 2548 และวันที่ 27 ธันวาคม 2548 กำหนดให้ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่นของรัฐทุกแห่งดำเนินการ ตามระบบการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้สามารถนำวิธีการดังกล่าวมาใช้ได้อย่างกว้างขวางแพร่หลาย โปร่งใส และมีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ประหยัดงบประมาณแผ่นดินรับผิดชอบต่อผลสำเร็จของงาน เป็นประโยชน์แก่ทางราชการภายหลังจากที่มติคณะรัฐมนตรีดังกล่าวบังคับใช้กรมชลประทานได้กำหนดแนวทางการเผยแพร่ข้อมูลประกาศจัดซื้อจัดจ้าง โดยให้ทุกหน่วยงาน/โครงการที่เป็นผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง ([www.gprocurement.go.th](http://www.gprocurement.go.th))และเว็บไซต์ของกรมชลประทาน (<http://procurement.rid.go.th>)โดยให้แต่ละสำนัก/กองรับผิดชอบในการบันทึกข้อมูลประกาศจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานในสังกัดเพื่อเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของสำนัก/กอง โดยให้มีการเชื่อมโยงกับหน้าเว็บไซต์ของกรมชลประทาน

ปีงบประมาณ 2551 กรมชลประทานได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบการเผยแพร่ เพื่อให้การใช้งานเป็นมาตรฐานและรวบรวมข้อมูลให้มาอยู่ในแหล่งข้อมูลเพียงแหล่งเดียว สะดวกสำหรับการบันทึกข้อมูล ค้นหา ปรับปรุง การออกรายงาน รวมถึงการเชื่อมโยงข้อมูลกับระบบด้านอื่นๆ ที่กรมได้กำหนดไว้ โดยมอบหมายให้กลุ่มตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผลการดำเนินการเผยแพร่ประกาศจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบเว็บไซต์ระบบจัดซื้อจัดจ้างเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับองค์กร และหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างของกรมชลประทานให้มีความโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ และกรมบัญชีกลางได้มีหนังสือที่ กค.0408/ว423 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2553 เห็นควรให้ทุกส่วนราชการให้ความสำคัญกับการตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของแผนงาน/โครงการต่างๆโดยมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นเครื่องมือผู้บริหารในแต่ละส่วนราชการให้ความสำคัญในการตรวจสอบการการจัดซื้อจัดจ้างนอกเหนือจากการตรวจสอบตามปกติ

#### วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

1. เพื่อให้การเผยแพร่ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง
2. เพื่อให้ข้อมูลในประกาศจัดซื้อจัดจ้าง มีความถูกต้อง ครบถ้วน สอดคล้องกับระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี
3. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างในแต่ละวิธีการจัดหา โดยเฉพาะวิธีการประกวดราคาด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง
4. เพื่อติดตามและเร่งรัดการ จัดหาตามแผนจัดซื้อจัดจ้างรวมทั้งผลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ตลอดจนวิเคราะห์และให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงาน

## ขอบเขตการตรวจสอบ

ตามแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. 2558 ได้วางแผนเพื่อสอบทานการปฏิบัติงานด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Audit), การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Audit), การตรวจสอบสารสนเทศ (Information Technology Audit) และการตรวจสอบการบริหาร (Management Audit) โดยกำหนดขอบเขตการตรวจสอบ ดังนี้

1. สุ่มตรวจสอบประกาศจัดซื้อจัดจ้างที่เผยแพร่ทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ในเว็บไซต์ระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมชลประทาน และระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ซึ่งประกอบด้วย

- 1.1 ประกาศร่างขอบเขตของงาน (TOR)
- 1.2 ประกาศสอบราคา
- 1.3 ประกาศประกวดราคา
- 1.4 ประกาศประกวดราคาด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (E-auction)
- 1.5 ประกาศประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)
- 1.6 ประกาศเปลี่ยนแปลง
- 1.7 ประกาศรายชื่อผู้ผ่านการตรวจสอบผู้ไม่มีผลประโยชน์ร่วมกัน
- 1.8 ประกาศยกเลิก
- 1.9 ประกาศรายชื่อผู้ชนะการเสนอราคา
- 1.10 ประกาศขายทอดตลาด

2. หน่วยรับตรวจที่ตรวจสอบประกาศจัดซื้อจัดจ้างจำนวน 304 หน่วยงาน

3. ตรวจสอบแผนจัดซื้อจัดจ้างและสำเนาประกาศจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยรับตรวจ จำนวน 304 หน่วยงาน ประกอบด้วยกิจกรรมที่ดำเนินการจัดหาจากเงินงบประมาณของกรมชลประทาน งบกลาง เงินนอกงบประมาณ ได้แก่ เงินกองทุนจัดรูปที่ดิน เงินทุนหมุนเวียนเพื่อการชลประทาน และงบประมาณที่หน่วยงานในส่วนท้องถิ่นได้รับการสนับสนุนตามยุทธศาสตร์แผนการพัฒนาจังหวัด (Area Approach)

4. ตรวจสอบ ติดตาม ความก้าวหน้าผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงานจำนวน 304 หน่วยงานในระบบติดตามแบบ online จาก Web Page ของกองแผนงาน กรมชลประทาน

## วิธีการตรวจสอบ

1. ตรวจสอบรายละเอียดต่างๆ ในแผนจัดซื้อจัดจ้าง เช่นรายการวัสดุ ระยะเวลาการจัดหา วิธีการจัดซื้อจัดจ้างควบคู่กับสำเนาประกาศจัดซื้อจัดจ้าง

2. ตรวจสอบการเผยแพร่ประกาศในระบบจัดซื้อจัดจ้างของกรมชลประทาน และระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ กรมบัญชีกลาง

3. ตรวจสอบรูปแบบข้อความในประกาศจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม, ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ ด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2549, ประกาศสำนักนายกรัฐมนตรี เรื่องแนวทางปฏิบัติในการจัดหาพัสดุด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market :e-market) และด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์



(Electronic Bidding :e-bidding),คำสั่งกรมชลประทานที่ 8/2552 ลงวันที่ 15 มกราคม 2552, คำสั่งกรมชลประทานที่ 254/2552 ลงวันที่ 9 ตุลาคม 2552 พร้อมทั้งระเบียบ มติ ครม. หรือคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

4. สุ่มตรวจสอบข้อมูลการโอนเปลี่ยนแปลงการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ (แบบ ง.241) การโอนจัดสรรงบกลาง และการโอนจัดสรรเงินโอนเปลี่ยนแปลง

5. ติดตามความก้าวหน้าในการจัดหาและการเบิกจ่ายงบประมาณ จากระบบติดตามผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณที่ <http://bid.rid.go.th/pbms/>

6. สอบถาม/สัมภาษณ์ ข้อมูลเพิ่มเติมจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง  
ระยะเวลาการตรวจสอบระหว่างวันที่ 1-29 กรกฎาคม 2558

ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบนักวิชาการตรวจสอบภายใน 18 คน

