



บันทึกข้อความ

สำนักงานก่อสร้าง	ฝ่ายบริหารทั่วไป
วันที่ ๕ เม.ย. ๒๕๕๗	สำนักพัฒนาแหล่งน้ำขนาดกลาง
เวลา	คดี ๒๗๘๐/๕๗
	วันที่ ๙/๔/๕๗
	เวลา ๑๑.๑๕.

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๔๑ ๐๔๔๐ โทร. ๒๕๕๐
 ที่ กตณ. ตต๖/๒๕๕๗ วันที่ ๒ เมษายน ๒๕๕๗
 เรื่อง รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานและสรุปผลการตรวจสอบ
 เรียน ผู้อำนวยการสำนัก/กอง

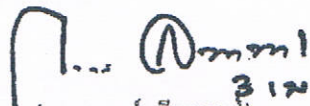
เพื่อโปรดทราบ รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานและสรุปผลการตรวจสอบหน่วยงานต่างๆ
 ในสังกัดกรมชลประทาน ตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๕๗ ตามหนังสือ กตณ.๒๑๗/๒๕๕๗ ลงวันที่
 ๑๑ มีนาคม ๒๕๕๗ และโปรดแจ้งหน่วยงานในสังกัดและผู้เกี่ยวข้องทราบต่อไป ทั้งนี้สามารถ Download
 เอกสารได้ที่ <http://kromchol.rid.go.th/internal/internalaudit/>

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

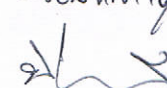

 (นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดโช)
 ผอ.กตณ.

เรียน ผศ.ก. ๑-๑๖ ผอ.ส.พ.ก. ผอ.ผ.พ.ก.
 และ ผ.ท.พ.ก.

เพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้
 เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ เพื่อรับแจ้งให้
 ทราบ รณดอม และระมัดระวังตามประเด็น
 ข้อ ๓๕๐๐ พน


 (นายณรงค์ สีนานนท์)
 ๓ เม.ย. ๕๗
 ธร. ปฏิบัติหน้าที่
 ผส.พ.ก.

เรียน ผ.ก. ๑-๑๖, ผ.ก. ๑-๑๗
 - ผอ.ส.พ.ก.
 - ผอ.รณ. ๑-๑๖ ผอ.ส.พ.ก.

- ทรพ
 - ออ.วิ.ท. ๑๐๓

 (นายวุฒิ วิรเศรณี) ๘ เม.ย. ๕๗
 ผส.ก.๓


 (นายสัญญา สุวรรณ)
 กว.ศ.๓ พก.


 (นางอัมพร ศรีสมานวัตร)
 ผท.พ.ก. ๒๔ เม.ย. ๕๗



จธว. 378/57.
๔๔ ม.ค. ๕7

๑๖๖๗/๒๔/๕๗
๑๑/๐๓/๕๗
๑๕.๒๔/๑๑/๕๗
๑๔/๐๓/๕๗

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร ๐ ๒๒๕๑ ๐๔๔๐ ภายใน ๒๔๘๐

ที่ กทพ ๒๑๗/๒๕๕๗

วันที่ ๑๑ มีนาคม ๒๕๕๗

รศป. 1264/57

เรื่อง รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานและสรุปผลการตรวจสอบ

12/3/๕๗

เรียน อธช.

นร ๓๔๖/๕๗

กลุ่มตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบหน่วยงานต่างๆ ในสังกัดกรมชลประทาน ตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๕๗ ซึ่งเป็นการตรวจสอบประกาศจัดซื้อจัดจ้างทางอิเล็กทรอนิกส์และผลการปฏิบัติตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง ในระหว่างเดือนตุลาคม ๒๕๕๖ - มกราคม ๒๕๕๗ โดยได้รายงานผลการตรวจสอบพร้อมข้อเสนอแนะเมื่อเสร็จสิ้นการตรวจสอบในแต่ละหน่วยงานเสนอกรมเพื่อพิจารณาสั่งการไปแล้ว (ตามรายละเอียดแนบ ๑)

รชธ. 1913
27/03/57

เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาและทบทวนผลการดำเนินงานที่ผ่านมา มิให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน กลุ่มตรวจสอบภายในจึงได้จัดทำสรุปผลการตรวจสอบในภาพรวมของกรม (ตามรายละเอียดแนบ ๒) เพื่อเน้นย้ำเพิ่มความรอบคอบและระมัดระวังตามประเด็นข้อตรวจพบ แก่หน่วยงานผู้ปฏิบัติ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบกลุ่มตรวจสอบภายในจะแจ้งเวียนให้ผู้เกี่ยวข้อง และรองอธิบดีทุกสายงานทราบต่อไป

(นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดชไชย)
ผอ.กตณ. 115๑57

ไว้ชม รธม. 58๕. 58๑/11๑ 58๕.

เพื่อ 12/๓๕๕๗

เห็นชอบ

ทราบ

(นายณรงค์ สีนานนท์)
รธธ. 31 มี.ค. ๕7

17 มี.ค. ๕7

(นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดชไชย)
ผอ.กตณ.

(นายเลิศวิโรจน์ โกวัฒนะ)
ธช. 1๔ มี.ค. ๕7

ทราบ

ทราบ

ทราบ

1๗ มี.ค. ๒๕๕๗

(นายสุเทพ น้อยไพโรจน์)
ธธ.

(นายเสถียรชัย เกตุวรชัย)
ธธ.

๒๔ มี.ค. ๒๕๕๗

ว่าที่ร้อยตรี ไพโรจน์/พธ
(ไพเจน มากสุวรรณ)
ธธ.
๒๖ มี.ค. ๒๕๕๗

รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายใน
รอบ 4 เดือน (เดือนตุลาคม 2556 – มกราคม 2557)
ประจำปีงบประมาณ 2557
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมชลประทาน

ด้วยกรมบัญชีกลางในฐานะหน่วยงานกลางที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ได้กำหนดมาตรฐานการตรวจสอบภายใน เพื่อให้การดำเนินงานของผู้ตรวจสอบภายในมีแนวทางการปฏิบัติงานที่เหมาะสม ผลการดำเนินงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เนื่องจากผู้ตรวจสอบภายในเป็นเครื่องมือหรือผู้ช่วยที่สำคัญของผู้บริหารในการติดตามและประเมินการปฏิบัติงานของส่วนงานต่างๆ โดยการเสนอแนะแนวทางหรือมาตรการที่จะทำให้ผลการดำเนินงานสามารถบรรลุผลตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือแก่บุคคลทั่วไป อีกทั้งเพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานที่ผู้ตรวจสอบภายในจำเป็นต้องยึดถือและปฏิบัติตาม ให้ผลงานเป็นที่ยอมรับและเชื่อถือจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

มาตรฐานการตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย 2 ส่วน คือมาตรฐานด้านคุณสมบัติ และมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน ซึ่งหนึ่งในมาตรฐานการปฏิบัติงาน ประเด็นที่ 2060 เกี่ยวกับการรายงานต่อหัวหน้าส่วนราชการ ได้กล่าวถึง “หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นระยะๆ ให้หัวหน้าส่วนราชการทราบถึงวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานตามที่กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบ รวมถึงประเด็นความเสี่ยงและการควบคุมที่มีนัยสำคัญ การกำกับดูแล รวมทั้งเรื่องอื่นๆ ที่ผู้บริหารควรทราบ

วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้หน่วยรับตรวจ ใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาและทบทวนผลการดำเนินงานของหน่วยงานต่างๆ ที่ผ่านมา มิให้เกิดข้อผิดพลาดดังกล่าวอีก
2. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้รับทราบปัญหาอุปสรรคและใช้เป็นข้อมูลในการพิจารณาปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงาน
3. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการทราบถึงผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติหรือไม่

เป้าหมายการดำเนินงาน

หน่วยรับตรวจในความรับผิดชอบทั้งหมดจำนวน 301 หน่วยงาน ได้แก่หน่วยงานส่วนกลางจำนวน 19 หน่วยงานและหน่วยงานส่วนกลางที่มีสำนักงานตั้งอยู่ในส่วนภูมิภาคจำนวน 284 หน่วยงาน โดยมีเป้าหมายการดำเนินงานที่วางแผนการตรวจสอบในปี 2557 จำนวน 288 หน่วยงาน ได้แก่

- หน่วยงานส่วนกลาง จำนวน 4 หน่วยงาน

1. กองพัสดุ
2. สำนักเครื่องจักรกล
3. กองการเงินและบัญชี
4. สำนักวิจัยและพัฒนา

- หน่วยงานส่วนภูมิภาค จำนวน 284 หน่วยงาน

1. สำนักชลประทาน จำนวน 17 หน่วยงาน
2. โครงการชลประทานจังหวัด จำนวน 76 หน่วยงาน
3. โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษา จำนวน 91 หน่วยงาน
4. โครงการก่อสร้างในสังกัดสำนักชลประทาน จำนวน 17 หน่วยงาน
5. สำนักงานก่อสร้างในสังกัดสำนักพัฒนาแหล่งน้ำขนาดใหญ่ จำนวน 14 หน่วยงาน
6. สำนักงานก่อสร้างในสังกัดสำนักพัฒนาแหล่งน้ำขนาดกลาง จำนวน 16 หน่วยงาน
7. โครงการปฏิบัติการคันคูน้ำ จำนวน 17 โครงการ
8. สำนักงานจัดรูปที่ดินจังหวัด จำนวน 26 หน่วยงาน
9. ศูนย์ปฏิบัติการเครื่องจักรกล จำนวน 7 หน่วยงาน
10. ศูนย์ศึกษาการพัฒนาอันเนื่องมาจากพระราชดำริ จำนวน 3 หน่วยงาน

การให้ความเชื่อมั่น

1. การจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงิน : มุ่งเน้นความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลให้เป็นไปตามข้อกำหนดหลักการและนโยบายการบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
2. การบริหารสินทรัพย์ : มุ่งเน้นความถูกต้องและความครบถ้วนของข้อมูลสินทรัพย์ให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
3. การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ : มุ่งเน้นความถูกต้องและความน่าเชื่อถือได้ของข้อมูลรายงานทางการเงิน
4. การตรวจสอบการบริหารงานด้านพัสดุ : มุ่งเน้นความถูกต้องโปร่งใส การปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ได้แก่ การจัดหา การทำข้อผูกพัน การบริหารสัญญา การส่งมอบและการตรวจรับพัสดুরวมทั้งการควบคุม ตลอดจนการเบิกจ่ายเงิน
5. การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างที่เผยแพร่ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ : มุ่งเน้นความกว้างขวาง โปร่งใส และตรวจสอบได้ ในการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างที่ดำเนินการผ่านระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมชลประทานและระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ กรมบัญชีกลาง
6. การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Auction) : มุ่งเน้นตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ดำเนินการด้วยวิธี E-Auction ให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2549
7. การตรวจสอบการดำเนินงาน : มุ่งเน้นการสอบทานความมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเป็นไปตามแผนที่กำหนดและถูกต้องตามกฎระเบียบข้อบังคับที่กำหนด
8. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน : มุ่งเน้นสอบทานความครบถ้วนเหมาะสม ถูกต้อง ในการจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544
9. การบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการชลประทาน : มุ่งเน้นสอบทานการจัดทำคำขออนุญาตการใช้น้ำชลประทาน การจัดเก็บค่าชลประทาน ให้เป็นไปตามระเบียบและคำสั่งที่เกี่ยวข้อง
10. การบริหารจัดการเงินกองทุนจัดรูปที่ดิน : มุ่งเน้นสอบทานการควบคุมการออกโฉนดที่ดิน การควบคุมและจัดเก็บหนี้ของลูกหนี้เงินกองทุนฯ

11. การควบคุมยานพาหนะและน้ำมันเชื้อเพลิง : มุ่งเน้นการบริหารจัดการการใช้ การควบคุมยานพาหนะและน้ำมันเชื้อเพลิงให้เป็นไปตามระเบียบและคำสั่งที่เกี่ยวข้อง

การให้คำปรึกษา

1. การเป็นวิทยากรฝึกอบรมในหลักสูตรต่างๆ
2. การแจ้งเวียนแนวทางและประเด็นข้อสังเกตแก่หน่วยรับตรวจ
 - สรุปแนวทางการปฏิบัติงานในเรื่องต่างๆ
 - สรุปประเด็นข้อตรวจพบจากการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก
 - สรุปประเด็นข้อตรวจพบจากการตรวจสอบของกลุ่มตรวจสอบภายใน
3. การตอบข้อหารือทางโทรศัพท์หรือลายลักษณ์อักษร
4. การร่วมประชุม/หารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ขอบเขตการตรวจสอบ

ภารกิจที่วางแผนการตรวจสอบในปีงบประมาณ 2557 ได้ครอบคลุมเป้าหมายการดำเนินงานประเภทของการตรวจสอบด้านการตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Auditing) การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operation Auditing) การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Auditing) การตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของระบบงานและข้อมูลจากการประมวลผลด้วยคอมพิวเตอร์ (Information Technology Auditing) และการตรวจสอบการบริหารงานด้านต่างๆ ของหน่วยงาน (Management Auditing) โดยดำเนินการครอบคลุมวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายในด้านการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษา

งบประมาณ

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้รับงบประมาณในการปฏิบัติงานตรวจสอบ การบริหารงานตรวจสอบ การฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพบุคลากร ในหมวดงบดำเนินงาน จำนวน 1,500,000.- บาท

ผลการดำเนินงาน

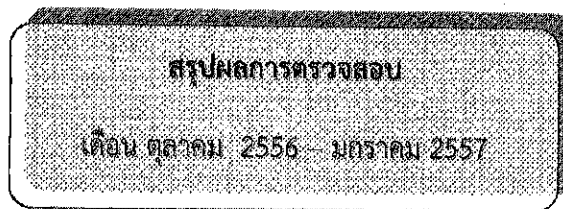
สรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบที่ดำเนินการไปแล้วในประเด็นการสอบทานประกาศจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านเครือข่ายทางอิเล็กทรอนิกส์ ระบบจัดซื้อจัดจ้างของกรมชลประทานและระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกรมบัญชีกลาง และวิเคราะห์ผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง โดยมีประเด็นข้อตรวจพบที่เป็นสาระสำคัญจากรายงานผลการตรวจสอบพร้อมข้อเสนอแนะและได้เสนอกรมเพื่อพิจารณาสั่งการ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2557 ตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2556 – มกราคม 2557

ผู้รวบรวมรายงานสรุปผลตรวจสอบ

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมชลประทาน

สรุปผลการปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ 2557
เดือน ตุลาคม 2556 – มกราคม 2557

ภารกิจตามแผนการตรวจรอบ	ผลการปฏิบัติงาน
1. การให้ความเชื่อมั่น 2. การให้คำปรึกษา	การตรวจสอบประกาศจัดซื้อจัดจ้างทางอิเล็กทรอนิกส์ ประจำเดือนตุลาคม 2556 – มกราคม 2557 1. การให้คำปรึกษาในรูปแบบวาจา โดยการเป็นวิทยากรบรรยาย - การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน จัดโดยสำนักวิจัยและพัฒนา - โครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ หลักสูตร ผู้ปฏิบัติงานด้านก่อสร้างระดับต้น จัดโดย ส่วนฝึกอบรม สำนักบริหารทรัพยากรบุคคล 2. การให้คำปรึกษาในรูปแบบลายลักษณ์อักษร - ชักซ้อมความเข้าใจเรื่อง การหักเงินเดือนพนักงานราชการ - การจัดส่งรายงานการเงินของหน่วยเบิกจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557



การตรวจสอบแผนจัดซื้อจัดจ้าง

- หลายหน่วยงานไม่ได้ดำเนินการจัดส่งแผนจัดซื้อจัดจ้าง ให้กลุ่มตรวจสอบภายใน ทั้งกิจกรรมที่ดำเนินการจัดหาแล้วและกิจกรรมที่ได้รับโอนเปลี่ยนแปลงการจัดสรรงบประมาณรายจ่าย
- หน่วยงานยังไม่ได้ดำเนินการจัดหาให้เป็นไปตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง

การเผยแพร่ประกาศเชิญชวน

- ไม่เผยแพร่ประกาศร่างขอบเขตของงาน (TOR) หรือประกาศเชิญชวน ในศูนย์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกระทรวงการคลัง และระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมชลประทาน หรือเผยแพร่ในระบบใดเพียงระบบเดียว
- หลายหน่วยงานไม่เผยแพร่ประกาศจัดซื้อจัดจ้างภายในวันที่ลงนามประกาศ หรือเผยแพร่ประกาศในวันที่แตกต่างกัน ในศูนย์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกระทรวงการคลัง และระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมชลประทาน ซึ่งไม่เป็นไปตามคำสั่งกรมชลประทานที่ 8/2552 ลงวันที่ 15 มกราคม 2552 และที่แก้ไขเพิ่มเติมตามคำสั่งกรมชลประทานที่ 254/2552 ลงวันที่ 9 ตุลาคม 2552 ข้อ 4 ที่กำหนดว่าการเผยแพร่ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทางเว็บไซต์จะต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในวันที่ออกประกาศ
- การลบข้อมูลประกาศออกจากระบบจัดซื้อจัดจ้างกรมชลประทาน ถือเป็นการปฏิบัติไม่ถูกต้องตามคำสั่งกรมชลประทานที่ 254/2552 ลงวันที่ 9 ตุลาคม 2552 ที่กำหนดว่าเมื่อดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทางเว็บไซต์แล้วห้ามทำการลบข้อมูลออกจากระบบฐานข้อมูล
- ประกาศรายชื่อผู้ผ่านการตรวจสอบผู้ไม่มีผลประโยชน์ร่วมกัน ในศูนย์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกระทรวงการคลังหลังจากวันที่เปิดซองสอบราคา ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวไม่เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ 15 ตรี และข้อ 15 จัตวา ที่กำหนดให้จัดทำประกาศรายชื่อผู้ผ่านการตรวจสอบผู้ไม่มีผลประโยชน์ร่วมกันและดำเนินการเผยแพร่ก่อนการเปิดซองสอบราคา
- การเผยแพร่ข้อมูลราคากลางการจัดซื้อจัดจ้างของทางราชการในระบบอิเล็กทรอนิกส์ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2556 พบว่าหลายหน่วยงานไม่ได้เผยแพร่ข้อมูลราคากลางและไม่ได้เผยแพร่รายละเอียดการคำนวณราคากลางในการจัดซื้อจัดจ้างในระบบจัดซื้อจัดจ้างของกรมชลประทาน

การจัดทำประกาศเชิญชวน

- กำหนดรายละเอียดเกี่ยวกับคุณสมบัติผู้ประสงค์จะเสนอราคาไม่ถูกต้อง หรือไม่เป็นไปตามแนวทางที่กำหนด

- การจัดทำงานจ้างก่อสร้างชลประทานที่มีวงเงินงบประมาณต่ำกว่า 5 ล้านบาท กำหนดคุณสมบัติผู้ประสงค์จะเสนอราคาต้องมีผลงานก่อสร้างประเภทเดียวกัน สัญญาเดียวกัน ซึ่งไม่เป็นไปตามคำสั่งกรมชลประทานที่ 15/2555 ลงวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2555 ที่กำหนดให้งานจ้างก่อสร้างที่มีวงเงินงบประมาณต่ำกว่า 5 ล้านบาท กำหนดคุณสมบัติผู้มีสิทธิเข้าประกวดราคาเป็นนิติบุคคลผู้มีอาชีพรับจ้างเท่านั้น

- งานจ้างก่อสร้างที่มีวงเงินตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป กำหนดคุณสมบัติผู้เสนอราคาเป็นเพียงผู้มีอาชีพรับจ้างงานก่อสร้าง ไม่ได้กำหนดเป็นนิติบุคคลผู้มีอาชีพรับจ้าง

- ประกาศเชิญชวนไม่ได้กำหนดรายละเอียดเกี่ยวกับคุณสมบัติของบุคคลหรือนิติบุคคลที่จะเข้าเป็นผู้สัญญากับหน่วยงานของรัฐต้องปฏิบัติไว้ในเงื่อนไข

- ประกาศประกวดราคาด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ไม่ได้ระบุข้อความเกี่ยวกับการใช้พันธบัตรเป็นหลักประกันซอง

- ประกาศร่างขอบเขตของงาน กำหนดเงื่อนไขตามประกาศคณะกรรมการ ป.ป.ช. ไม่ถูกต้องโดยระบุข้อความให้จ่ายเงินผ่านบัญชีเงินฝากกระแสรายวัน ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวได้มีการแก้ไขให้ผู้สัญญาต้องรับและจ่ายเงินผ่านบัญชีธนาคาร เว้นแต่การจ่ายเงินแต่ละครั้งซึ่งมีมูลค่าไม่เกินสามหมื่นบาทผู้สัญญาอาจจ่ายเป็นเงินสดก็ได้

- ไม่ได้ระบุวงเงินราคากลางและข้อความรายละเอียดเกี่ยวกับราคากลาง ไว้ในประกาศเชิญชวนของงานจ้างก่อสร้าง

- ประกาศเชิญชวนงานจ้างก่อสร้าง ไม่ได้มีการกำหนดรายละเอียดเกี่ยวกับการรับฟังคำชี้แจงหรือกำหนดดูสถานที่ก่อสร้าง

- กำหนดวงเงินของหลักประกันซองในประกาศเชิญชวนไม่ถูกต้อง

- ประกาศร่างขอบเขตของงาน (TOR) ไม่ได้ระบุรายละเอียดเกี่ยวกับการกำหนดวงเงินลดราคาขั้นต่ำ หรือระบุวงเงินแต่จำนวนไม่ถูกต้อง

- กำหนดระยะเวลายื่นเอกสารประกวดราคาด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ไม่ถูกต้อง โดยกำหนดช่วงระยะเวลาที่ให้ผู้ประสงค์จะเสนอราคาและจัดทำเอกสารข้อเสนอทางเทคนิคเพียง 2 วันภายหลังจากวันปิดการให้หรือขายเอกสารประกวดราคา เป็นการไม่ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2549 ข้อ 9 (1) ที่ระบุว่าจะต้องมีช่วงเวลาสำหรับการคำนวณราคาและจัดทำเอกสารข้อเสนอทางเทคนิคของผู้ประสงค์จะเสนอราคาภายหลังจากวันปิดการให้หรือขายเอกสารประกวดราคาไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันรับซองเอกสารทางเทคนิค แต่จะต้องไม่เกิน 30 วันนับแต่วันสุดท้ายของการให้หรือขายเอกสารประกวดราคา

- ประกาศร่างขอบเขตของงาน (TOR) ไม่ได้กำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับระบบการจัดการความปลอดภัยในการทำงานก่อสร้าง แต่ในประกาศเชิญชวนได้กำหนดเรื่องดังกล่าวไว้

- ประกาศเชิญชวนที่เผยแพร่ในศูนย์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกระทรวงการคลัง ไม่ได้ระบุรายละเอียดข้อความหรือข้อความไม่สอดคล้องกับประกาศที่เผยแพร่ในระบบจัดซื้อจัดจ้างของกรมชลประทาน เช่น เลขที่ประกาศ คุณสมบัติผู้ประสงค์จะเสนอราคา ข้อความเกี่ยวกับการเสนอลดราคาขั้นต่ำ แหล่งของเงิน กำหนดเปิดซองใบเสนอราคา เงื่อนไขเกี่ยวกับการใช้สัญญาแบบปรับราคาได้ ข้อความเกี่ยวกับเงื่อนไขและหลักเกณฑ์ ป.ป.ช.

ข้อสังเกตอื่น

- ประกาศที่ยกเลิก มีสาเหตุจาก ไม่ได้รับอนุมัติงบประมาณ ไม่มีผู้มาขอซื้อเอกสารหรือไม่มีผู้ยื่นของ ราคากลางหรือปริมาณงานในเอกสารการจัดหาที่มีความคลาดเคลื่อน ระบุรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะไม่ถูกต้อง ไม่ได้เผยแพร่ประกาศเชิญชวนในศูนย์จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกระทรวงการคลัง

ผลกระทบ

จากข้อตรวจพบดังกล่าว สาเหตุหนึ่งมาจากเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องกฎ ระเบียบ หรือแนวทางที่กำหนด การที่หน่วยงานไม่ได้ดำเนินการจัดทำให้เป็นไปตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง นอกจากจะทำให้แผนงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ ยังส่งผลให้การเบิกจ่ายงบประมาณของกรมชลประทานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่รัฐกำหนด

การไม่เผยแพร่ประกาศจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ประกาศจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า หรือการลบข้อมูลประกาศจัดซื้อจัดจ้างออกจากระบบฐานข้อมูล รวมทั้งความแตกต่างของข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างที่เผยแพร่ในศูนย์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกระทรวงการคลังและระบบจัดซื้อจัดจ้างของกรมชลประทาน อาจส่งผลกระทบต่อสาธารณชนผู้สนใจ ที่ได้รับข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างที่ต่างกันไป จนอาจจะทำให้เกิดข้อโต้แย้งในภายหลังได้

ข้อเสนอแนะ

หน่วยงานต้องดำเนินการเผยแพร่ประกาศจัดซื้อจัดจ้างทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ในศูนย์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกระทรวงการคลังและระบบจัดซื้อจัดจ้างของกรมชลประทาน ตามมติคณะรัฐมนตรี และแนวทางที่กรมกำหนดให้ถูกต้อง ครบถ้วนและตรงกัน ทั้งนี้เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับองค์กรและหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างของกรมชลประทานให้มีความโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้