



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี โทร. ๐๓๖-๔๑๑๐๓๗

ที่ -

วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบงานของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี

ตามที่หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ขออนุมัติแผนงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เพื่อตรวจงานของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี เรื่อง ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง ของโครงการระหว่างดำเนินงาน โดยมีรายละเอียดและวัตถุประสงค์ ดังนี้

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างของโครงการ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ หรือไม่
๒. เพื่อเสนอแนะแนวทางการดำเนินงานที่ถูกต้องอย่างทันห่วงที่

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ข้อมูลเอกสารที่เกี่ยวข้องในการตรวจสอบระหว่างดำเนินการของปีงบประมาณ

พ.ศ.๒๕๖๕

- เอกสารสัญญา
- เอกสารโครงการ
- เอกสารประกอบกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างตั้งแต่เริ่มต้นจนถึงตรวจรับ

ระยะเวลาในการตรวจสอบ ๑๐ วันทำการ ทรัพยากรที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๔ คน การตรวจสอบในเรื่องดังกล่าวขอสรุปผลรายงานการตรวจสอบ ดังนี้

ผลการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างโครงการส่งเสริมประชาธิปไตยและการเลือกตั้ง

๑. จากการตรวจสอบพบว่าเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด เป็นการบริหารพัสดุอย่างมีประสิทธิภาพตามระเบียบที่กำหนด
๒. การจัดจ้างบางรายการ ไม่ระบุวัสดุที่ประกอบการจัดจ้างต้องเป็นวัสดุที่ผลิตในประเทศไทย ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐ ตามหนังสือด่วนที่สุด ที่ กค (กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว ๗๘ เรื่อง อนุมัติยกเว้น และกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริม สนับสนุน (ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๖๓
๓. สุ่มตรวจการเบิกจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการช่วยเหลือการเลือกตั้งเข้าช้อนกับการเบิกเงินค่าสมนาคุณวิทยากรอบรมคณะกรรมการประจำหน่วยเลือกตั้ง

ข้อเสนอแนะ :

- ตามข้อที่ ๒ แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในคราวต่อไปการจัดซื้อจัดจ้างให้ปฏิบัติตามหนังสือด่วนที่สุด ที่ กค (กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว ๗๘ เรื่อง อนุมัติยกเว้น และกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมสนับสนุน (ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๖๓ อย่างเคร่งครัด

- ตามข้อที่ ๓ ให้คำแนะนำเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการแก้ไขการเบิกจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว โดยให้เลือกเบิกจ่ายค่าตอบแทนอย่างใดอย่างหนึ่ง เพราะตามระเบียบคณะกรรมการเลือกตั้งว่าด้วยการเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ บัญชีอัตราค่าตอบแทนบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ ในการเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่น หรือผู้บริหารท้องถิ่น ท้ายตาราง ข้อ ๓ บุคคลลำดับที่ ๖ - ๙ หากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใด ในการปฏิบัติหน้าที่หลายตำแหน่งหรือหลายหน้าที่ในการเลือกตั้งคราวเดียวกัน ให้บุคคลนั้นมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนได้ทุกตำแหน่งหรือทุกหน้าที่ ที่ได้รับแต่งตั้ง ทั้งนี้ต้องเป็นกรณีการปฏิบัติงานในช่วงเวลาที่แตกต่างกันหรือไม่ซ้ำซ้อนในวันหรือเวลาเดียวกัน

ผลการตรวจสอบโครงการจัดหาข้าวสารช่วยเหลือประชาชนกรณีได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid - ๑๙)

จากการตรวจสอบพบว่า การดำเนินโครงการจัดหาข้าวสารช่วยเหลือประชาชนกรณีได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) ในพื้นที่จังหวัดลพบุรี มีการดำเนินการครบถ้วนตามระเบียบและหนังสือสั่งการ โดยโครงการดังกล่าวจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีคัดเลือก มีการดำเนินการตามลำดับขั้นตอนครบถ้วนโดยในขั้นแรกมีการประชุมคณะกรรมการช่วยเหลือประชาชน เพื่อพิจารณาหาแนวทางการช่วยเหลือ และจัดทำประกาศหลักเกณฑ์การยื่นลงทะเบียนขอรับความช่วยเหลือ โดยขออนุมัติสภาเพื่อจ่ายขาดเงินสะสมในกรณีบำบัดความเดือดร้อนของประชาชน และมีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีคัดเลือก มาตรา ๕๖ (ข) กรณีอื่นตามที่กำหนดในกฎกระทรวง และหนังสือด่วนที่สุด ที่ กค (กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว ๘๔๕ เรื่อง อนุมัติยกเว้นและกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมสนับสนุน (ฉ.๒) พ.ศ.๒๕๖๓ เรื่องการกำหนดการใช้พัสดุที่ผลิตในประเทศไทย มีการส่งมอบและตรวจรับพัสดุตามเอกสารแนบท้ายสัญญาครบถ้วน แต่หากพบประเด็นที่มีนัยสำคัญคือ

- จากการสุ่มตรวจสอบรายละเอียดสรุปการช่วยเหลือโครงการจัดหาข้าวสารช่วยเหลือประชาชนกรณีได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) พบว่าการสรุปรายละเอียดบางอำเภอจำนวนรายชื่อผู้มารับสิทธิ ไม่ตรงกับรายชื่อผู้มารับข้าวสาร หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการสอบถามเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในระหว่างการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่รายงานว่างบางอำเภอมีผู้รับสิทธิมีรายชื่อซ้ำซ้อนกับตำบลอื่น และบางตำบลมีรายชื่อตกหล่น จึงนำส่วนที่ซ้ำซ้อนมาทดแทนให้

ข้อเสนอแนะ : แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการเพิ่มรายละเอียดให้ชัดเจน เพื่อสะดวกต่อการสอบทานด้านการรับ-จ่าย ข้าวสาร อย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

ข้อกฎหมายที่อ้างอิง

๑. พระราชบัญญัติว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
๓. ระเบียบคณะกรรมการเลือกตั้งว่าด้วยการเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒

ข้อพิจารณาและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การบริหารงานตามโครงการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล คุ่มค่า
โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เห็นควรแจ้งหน่วยรับตรวจปฏิบัติตามข้อเสนอแนะอย่างเคร่งครัด และรายงาน
ผลตามข้อเสนอแนะให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบภายในวันที่ ๒๒ เมษายน ๒๕๖๕ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ หากเห็นชอบโปรดลงนามบันทึกที่เสนอมาพร้อมนี้

ส.อ.



(ณัฐชนพงศ์ เปี้ยวษ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงนามแล้ว



(นางอรพิน จิระพันธุ์วาณิช)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี

๙ เม.ย. ๒๕๖๕

เรียน นายก อบจ.ลพบุรี

- เพื่อโปรดทราบ

๕ เม.ย. ๖๕

(นางสาวนิภา ประชีพราย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี