

**รายงานผลการตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
ของสำนักงานสภาพัฒนาการคลังแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

๑. ความเป็นมา

ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กำหนดการตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสภาพัฒนาการคลังแห่งชาติ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑) เพื่อให้ทราบว่าการจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อบังคับ และข้อกำหนด

๒) เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อบังคับ และข้อกำหนด

๓) เพื่อให้ทราบถึงปัญหาอุปสรรค สาเหตุ และผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้อง

๔) เพื่อให้ข้อเสนอแนะ ข้อสังเกต และหรือข้อคิดเห็นเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้มีความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม

๓. หน่วยรับตรวจ

สำนักงานเลขาธิการ (สกก.)

- กลุ่มงานบริหารงานพัสดุ อาคารสถานที่ และยานพาหนะ (พอย.)

๔. ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานสภาพัฒนาการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๒ โครงการ คือ ๑) โครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักงานสภาพัฒนาการคลัง จำนวนเงิน ๒,๘๘๖,๐๐๐ บาท และ ๒) โครงการปรับปรุงระบบสารสนเทศและวัสดุภัณฑ์ห้องประชุมสำนักงานสภาพัฒนาการคลัง จำนวนเงิน ๙,๔๘๒,๒๐๐ บาท

๕. วิธีการตรวจสอบ

๕.๑ ตรวจสอบเอกสารและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง

๕.๒ สัมภาษณ์เจ้าหน้าที่ที่หัวหน้ากลุ่มงานมอบหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

๖. ผลการตรวจสอบ

กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) ได้กำหนดประเด็นการตรวจสอบ ๒ ประเด็นสำคัญ คือ ๑) การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบและข้อบังคับที่กำหนด และ ๒) กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างส่งผลต่อการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากรของรัฐอย่างมีประสิทธิภาพ โดยสรุปผลการตรวจสอบ ดังนี้ (รายละเอียดตามเอกสารกระดาษทำการที่แนบ)

ประเด็นการตรวจสอบ	โครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ สมช.	โครงการปรับปรุงระบบโสตทัศนูปกรณ์และวัสดุภัณฑ์ห้องประชุม สมช.
ก. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบและข้อบังคับที่กำหนด		
๑. งบประมาณที่ได้รับจัดสรร (งบลงทุน)	การดำเนินการ สมช. ได้รับจัดสรรงบลงทุนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รายการจัดหาระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่าย จำนวนเงิน ๒,๘๘๖,๐๐๐ บาท เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ เป็นไปตาม พรบ.งบประมาณรายจ่ายฯ พ.ศ. ๒๕๖๕	การดำเนินการ สมช. ได้รับจัดสรรงบลงทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รายการครุภัณฑ์อื่น ๆ การปรับปรุงระบบโสตทัศนูปกรณ์และวัสดุภัณฑ์ห้องประชุมสำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ จำนวนเงิน ๙,๔๘๖,๒๐๐ บาท เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ เป็นไปตาม พรบ.งบประมาณรายจ่ายฯ พ.ศ. ๒๕๖๕
๒. การขออนุมัติดำเนินการโครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศ	การดำเนินการ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.) ในฐานะหน่วยงานที่รับผิดชอบระบบสารสนเทศได้จัดทำหนังสือขออนุมัติเพื่อดำเนินการโครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวนเงิน ๒,๗๐๖,๐๐๐ บาท ผลการตรวจสอบ ผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารการประชุม (กบป.) ในฐานะหน่วยงานที่รับผิดชอบระบบโสตทัศนูปกรณ์และวัสดุภัณฑ์ห้องประชุมได้จัดทำหนังสือขออนุมัติเพื่อดำเนินการโครงการปรับปรุงระบบโสตทัศนูปกรณ์และวัสดุภัณฑ์ห้องประชุมสำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวนเงิน ๙,๔๘๓,๐๐๐ บาท (เกินกว่ากรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร) ผลการตรวจสอบ ผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ ข้อสังเกต วงเงินงบประมาณที่เสนอขออนุมัติเกินกว่ากรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร แต่การดำเนินการประกวดราคาเป็นไปตามวงเงินที่ได้รับจัดสรร
๓. การจัดทำและประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้ดำเนินการประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง โดยระบุรายละเอียดหัวข้อตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้ดำเนินการประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง โดยระบุรายละเอียดหัวข้อตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐

ประเด็นการตรวจสอบ	โครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ สมช.	โครงการปรับปรุงระบบโสตทัศนูปกรณ์และวัสดุภัณฑ์ห้องประชุม สมช.
๔. การแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดขอบเขตงาน และการดำเนินการจัดทำขอบเขตงาน	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดขอบเขตงาน โดยมีอำนาจหน้าที่ตามที่ระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ กำหนด คณะกรรมการกำหนดขอบเขตงานได้ดำเนินการกำหนดรายละเอียดคุณสมบัติและขอบเขตงาน พร้อมจัดทำรายงานผลเสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติเมื่อวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการส่วนใหญ่เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ ข้อสังเกต คณะกรรมการกำหนดขอบเขตงานไม่ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดขอบเขตงาน โดยมีอำนาจหน้าที่ตามที่ระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ กำหนด คณะกรรมการกำหนดขอบเขตงานได้ดำเนินการกำหนดรายละเอียดคุณสมบัติและขอบเขตงาน กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ พร้อมจัดทำรายงานผลเสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐
๕. การจัดทำรายงานขอซื้อของจ้าง	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารพัสดุฯ (พอย.) ได้จัดทำหนังสือบันทึกขอซื้อของจ้างเสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติเมื่อวันที่ ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ พร้อมขออนุมิตินำร่างประกาศและเอกสารประกวดราคาเผยแพร่เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้ประกอบการตามระยะเวลาที่ระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ กำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการส่วนใหญ่เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ ข้อสังเกต ๑) รายงานขอซื้อของจ้างไม่ได้รับอนุมัติหัวข้อหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ ๒) เอกสารประกวดราคากำหนดเงื่อนไขในส่วนข้อ ๓.๒ สินค้า Made in Thailand และข้อ ๖ หลักเกณฑ์และสิทธิในการพิจารณาข้อ ๖.๙ ไม่ครบถ้วนสัมพันธ์กัน	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารพัสดุฯ (พอย.) ได้จัดทำหนังสือบันทึกขอซื้อของจ้างเสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติเมื่อวันที่ ๒๑ มกราคม ๒๕๖๕ พร้อมขออนุมิตินำร่างประกาศและเอกสารประกวดราคาเผยแพร่เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้ประกอบการตามระยะเวลาที่ระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ กำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการส่วนใหญ่เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ ข้อสังเกต รายงานขอซื้อของจ้างไม่ได้รับอนุมัติหัวข้อหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ
๖. การนำร่างประกาศและเอกสารประกวดราคาเผยแพร่	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้จัดทำหนังสือบันทึกรายงานผลการนำร่างประกาศและเอกสารประกวดราคาเผยแพร่เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้ประกอบการเป็นไปตามระยะเวลาที่ระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ กำหนด และผลปรากฏไม่มีผู้ให้ความเห็นข้อเสนอแนะอย่างไร	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้จัดทำหนังสือบันทึกรายงานผลการนำร่างประกาศและเอกสารประกวดราคาเผยแพร่เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้ประกอบการเป็นไปตามระยะเวลาที่ระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ กำหนด

ประเด็นการตรวจสอบ	โครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ สมช.	โครงการปรับปรุงระบบโลจิสติกส์อุปกรณ์และวัสดุภัณฑ์ห้องประชุม สมช.
	ทั้งนี้ พอย. จึงเสนอขออนุมัติประกาศประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ทางเว็บไซต์กรมบัญชีกลางและ สมช. เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ ที่กำหนดผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐	ผลปรากฏว่า GeniusSoft Co.,Ltd มีความคิดเห็นข้อเสนอแนะ คณะกรรมการกำหนดขอบเขตงานร่วมกับ จนท.พอย. พิจารณาไม่ปรับปรุงร่างขอบเขตงานตามข้อเสนอแนะ และได้จัดทำหนังสือบันทึกเสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติให้ประกาศประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ทางเว็บไซต์กรมบัญชีกลางและ สมช. และแจ้งให้ GeniusSoft Co.,Ltd ทราบ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการส่วนใหญ่เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ ข้อสังเกต กรณีพิจารณาไม่ปรับปรุงร่างขอบเขตงานตามข้อเสนอแนะ ไม่ได้เสนอผู้มีอำนาจลงนามพิจารณาให้ความเห็นชอบ
๗. การประกาศประกวดราคาทางอิเล็กทรอนิกส์ผ่านทางเว็บไซต์	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้ขึ้นประกาศการประกวดราคาด้วยวิธีอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ลงเว็บไซต์กรมบัญชีกลางและหน่วยงาน โดยกำหนดยื่นข้อเสนอและราคาในวันที่ ๙ มีนาคม ๒๕๖๕ เป็นไปตามระยะเวลาที่ระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ กำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการส่วนใหญ่เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ ข้อสังเกต เอกสารประกวดราคากำหนดเงื่อนไขในส่วนข้อ ๓.๒ สินค้า Made in Thailand และข้อ ๖ หลักเกณฑ์และสิทธิในการพิจารณาข้อ ๖.๔ ไม่ครบถ้วนสัมพันธ์กัน (เหมือนกับข้อสังเกต ประเด็นการตรวจสอบข้อ ๕)	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้ขึ้นประกาศการประกวดราคาด้วยวิธีอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ลงเว็บไซต์กรมบัญชีกลางและหน่วยงาน โดยกำหนดยื่นข้อเสนอและราคาในวันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๕ เป็นไปตามระยะเวลาที่ระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐ กำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐
๘. การพิจารณาผลการเสนอราคา	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้พิมพ์เอกสารยื่นข้อเสนอของแต่ละรายให้คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาพิจารณา คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา ได้พิจารณาคุณสมบัติและข้อเสนอทางเทคนิค พร้อมทั้งลงนามในเอกสารยื่นข้อเสนอทุกฉบับเรียบร้อย และตรวจสอบผลประโยชน์ร่วมกันของผู้ยื่นข้อเสนอทุกราย รวมทั้งพิจารณาการเสนอราคา ต่ำสุด โดย บริษัท	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้พิมพ์เอกสารยื่น ข้อเสนอของแต่ละรายให้คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาพิจารณา คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา ได้พิจารณาคุณสมบัติและข้อเสนอทางเทคนิค พร้อมทั้งลงนามในเอกสารยื่นข้อเสนอทุกฉบับเรียบร้อย และตรวจสอบผลประโยชน์

ประเด็นการตรวจสอบ	โครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศ และการสื่อสารของ สมช.	โครงการปรับปรุงระบบสารสนเทศที่ศูนย์ปรณ และวัสดุภัณฑ์ห้องประชุม สมช.
	ไอ วายด์ จำกัด เป็นผู้ชนะการเสนอราคาครั้งนี้ จำนวนเงิน ๒,๔๐๐,๐๐๐ บาท คณะกรรมการฯ จัดทำรายงานผลการพิจารณาตามรายการที่ระเบียบพัสดุฯ กำหนดเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาเพื่อทราบ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐	ร่วมกันของผู้ยื่นข้อเสนอทุกราย รวมทั้งพิจารณาการเสนอราคาต่ำสุด โดย บริษัท พิค คอนเฟอร์เรนซ์ จำกัด เป็นผู้ชนะการเสนอราคาครั้งนี้ จำนวนเงิน ๔,๒๐๒,๐๐๐ บาท คณะกรรมการฯ จัดทำรายงานผลการพิจารณาตามรายการที่ระเบียบพัสดุฯ กำหนดเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาเพื่อทราบ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐
๔. การอนุมัติสั่งซื้อ	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้จัดทำบันทึก รายงานผลการพิจารณาการประกวดราคาคตาม รายงานผลของคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาเสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติสั่งซื้อ แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ประกาศผลการประกวดราคา และลงนามในหนังสือแจ้งผู้เสนอราคาทุกรายทราบ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้จัดทำ บันทึกที่รายงานผลการพิจารณาการประกวดราคาคตาม รายงานผลของคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาเสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติสั่งซื้อ แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ประกาศผลการประกวดราคา และลงนามในหนังสือแจ้งผู้เสนอราคาทุกรายทราบ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐
๑๐. การทำสัญญา	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้จัดทำหนังสือแจ้งผู้ชนะการประกวดราคาเพื่อจัดเตรียมเอกสารทำ สัญญาภายหลังครบกำหนดการยื่นอุทธรณ์ บริษัท ไอ วายด์ จำกัด ได้ยื่นหนังสือค้ำประกัน สัญญาธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) จำนวนเงิน ๑๒๐,๐๐๐ บาท มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๕ ผู้มีอำนาจลงนามในสัญญาซื้อเลขที่ ๔/๒๕๖๕ ลง วันที่ ๑๒ เมษายน ๒๕๖๕ กำหนดระยะเวลาการส่งมอบ ๒๔๐ วันนับถัดจากวันที่ลงนามในสัญญา (๘ ธันวาคม ๒๕๖๕) พอย.สวก. ได้มีหนังสือตรวจสอบหนังสือค้ำประกันสัญญาที่บริษัท ไอ วายด์ จำกัด นำมายื่น ถูกต้องและส่งให้ กบค. เก็บหนังสือค้ำประกันสัญญาไว้เรียบร้อยแล้ว ผลการตรวจสอบ การดำเนินการส่วนใหญ่เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐	การดำเนินการ กลุ่มงานบริหารงานพัสดุฯ (พอย.) ได้จัดทำ หนังสือแจ้งผู้ชนะการประกวดราคาเพื่อ จัดเตรียมเอกสารทำสัญญาภายหลังครบ กำหนดการยื่นอุทธรณ์ บริษัท พิค คอนเฟอร์เรนซ์ จำกัด ได้ยื่น หนังสือค้ำประกันสัญญาธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) สาขาเทสโก้ โลตัส สุขาภิบาล ๓ จำนวนเงิน ๔๒๐,๑๐๐ บาท เลขที่ ๑๐๐๐๕๓๑๐๗๐๑๔ ลงวันที่ ๘ กรกฎาคม ๒๕๖๕ ระยะเวลาครบคลุมความรับผิดชอบอายุสัญญา ผู้มีอำนาจลงนามในสัญญาซื้อเลขที่ ๕/ ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๗ กรกฎาคม ๒๕๖๕ กำหนด ระยะเวลาการส่งมอบ ๑๘๐ วันนับถัดจากวันที่ ลงนามในสัญญา (๓ มกราคม ๒๕๖๖) พอย.สวก. ได้มีหนังสือตรวจสอบหนังสือ ค้ำประกันสัญญาที่บริษัท พิค คอนเฟอร์เรนซ์ จำกัด นำมายื่นถูกต้องและส่งให้ กบค. เก็บ หนังสือค้ำประกันสัญญาไว้เรียบร้อยแล้ว

ประเด็นการตรวจสอบ	โครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ สมช.	โครงการปรับปรุงระบบโสตทัศนูปกรณ์และวัสดุภัณฑ์ห้องประชุม สมช.
	ข้อสังเกต หนังสือคำประกันสัญญาที่บริษัท โอ วายด์ จำกัด นำมายื่นมีอายุไม่ครอบคลุมความรับผิดชอบของผู้ขายตลอดอายุสัญญา ทั้งนี้ กตส. แจ้งประสาน พอย. ก่อนการเปิดตรวจให้แจ้งให้บริษัท โอ วายด์ จำกัดดำเนินการแก้ไข ซึ่งได้ดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว	ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ ๒๕๖๐
๑๑. การส่งมอบงาน การตรวจรับ และการเบิกจ่าย	การดำเนินการ สัญญาเลขที่ ๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๒ เมษายน ๒๕๖๕ จำนวนเงิน ๒,๕๐๐,๐๐๐ บาท กำหนดการส่งมอบงานวันที่ ๘ ธันวาคม ๒๕๖๕ ซึ่งขณะนี้ บริษัท โอ วายด์ จำกัด ได้ทยอยส่งมอบครุภัณฑ์และติดตั้งระบบตามเงื่อนไขที่สัญญากำหนด ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามสัญญาที่กำหนด	การดำเนินการ สัญญาเลขที่ ๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๗ กรกฎาคม ๒๕๖๕ จำนวนเงิน ๙,๒๐๒,๐๐๐ บาท แบ่งเป็น ๓ งวดงานงวดเงิน งวดที่ ๑ ร้อยละ ๒๐ ของจำนวนเงินในสัญญาส่งมอบภายใน ๓๐ วันนับถัดจากวันที่ลงนามในสัญญา (๖ สิงหาคม ๒๕๖๕) งวดที่ ๒ ร้อยละ ๕๐ ของจำนวนเงินในสัญญาส่งมอบภายใน ๑๕๐ วันนับถัดจากวันที่ลงนามในสัญญา (๔ ธันวาคม ๒๕๖๕) งวดที่ ๓ ร้อยละ ๓๐ ของจำนวนเงินในสัญญาส่งมอบภายใน ๑๘๐ วันนับถัดจากวันที่ลงนามในสัญญา (๓ มกราคม ๒๕๖๖) ขณะนี้ บริษัท พิค คอนเฟอร์เรนซ์ จำกัด ได้ส่งมอบงานงวดที่ ๑ แล้ว และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุได้ดำเนินการประชุมตรวจรับเมื่อวันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๖๕ ผลการตรวจสอบ การดำเนินการเป็นไปตามสัญญาที่กำหนด
๖. กลไกการจัดซื้อจัดจ้างและเกณฑ์การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากรของรัฐบาลที่มีประสิทธิภาพ		
การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากรของรัฐบาลตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	ผลการตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อตามโครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ ปรากฏว่า มีกระบวนการจัดซื้อซึ่งแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและมีป้องกันมิให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากรของรัฐอย่างมีประสิทธิภาพ โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้ ๑) มีการดำเนินการกระบวนการจัดซื้อตามวิธีการที่ระเบียบและข้อบังคับกำหนด ๒) มีการป้องกันมิให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตของการใช้จ่ายงบประมาณ โดยการแข่งขันการจัดซื้อ	ผลการตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อตามโครงการปรับปรุงระบบโสตทัศนูปกรณ์และวัสดุภัณฑ์ห้องประชุมสำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ ปรากฏว่า มีกระบวนการจัดซื้อซึ่งแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใส และมีป้องกันมิให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากรของรัฐอย่างมีประสิทธิภาพ โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้ ๑) มีการดำเนินการกระบวนการจัดซื้อตามวิธีการที่ระเบียบและข้อบังคับกำหนด

๗. ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน

จากการตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างงบลงทุนของสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๒ โครงการ คือ ๑) โครงการจัดหาพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ๒) โครงการปรับปรุงระบบสารสนเทศและวัสดุภัณฑ์ห้องประชุมสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ผลปรากฏว่า การดำเนินการจัดทำเอกสารและกระบวนการจัดซื้อส่วนใหญ่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎหมายกระทรวงที่เกี่ยวข้อง เพียงแต่มีบางประเด็นที่กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) เห็นควรดำเนินการ ดังนี้

๑) จัดทำหนังสือแจ้งให้บริษัท โอ วายด์ จำกัด ดำเนินการเพิ่มเติมหนังสือคำประกันสัญญาให้ครอบคลุมความรับผิดชอบในความชำรุดบกพร่องตามสัญญาที่กำหนด (ทั้งนี้ กตส. ได้แจ้งให้ พอย. ทราบเพื่อดำเนินการระหว่างการปิดตรวจไปก่อนแล้ว)

๒) ควรกำชับเจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขอจัดซื้อจัดจ้างโดยระบุหัวข้อต่าง ๆ รวมทั้งรายละเอียดเอกสารประกวดราคาในการกำหนดเงื่อนไขและหลักเกณฑ์สิทธิในการพิจารณาให้ครบถ้วนตามระเบียบพัสดุฯ กำหนด ในการจัดซื้อจัดจ้างครั้งต่อไป

๓) ควรประสานคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตงานให้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอเสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติในการจัดซื้อจัดจ้างครั้งต่อไป

๔) ควรแจ้งและกำชับให้เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานผลการนำร่างประกาศและเอกสารประกวดราคา เผยแพร่เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้ประกอบการ กรณีไม่ปรับปรุงตามความคิดเห็นของผู้ประกอบการเสนอ ผู้มีอำนาจลงนามพิจารณาเห็นชอบก่อนในการจัดซื้อจัดจ้างครั้งต่อไป

อนึ่ง กลุ่มตรวจสอบภายในมีข้อเสนอแนะเพิ่มเติมในการส่งเสริมงานจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน ให้มีมาตรการป้องกันการทุจริตและเพื่อให้เกิดความโปร่งใสมากยิ่งขึ้น โดยกลุ่มงานบริหารงานพัสดุควรเพิ่มมาตรการเปิดเผยข้อมูลความเกี่ยวข้องของผู้ที่มีหน้าที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ว่าเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ยื่นข้อเสนอหรือคู่สัญญาหรือไม่ ทั้งนี้ สามารถพิจารณาจัดทำรูปแบบตามแบบฟอร์มที่ผู้ตรวจสอบภายในกำหนดไว้เป็นตัวอย่าง (ตามเอกสารแนบ) และ/หรือปรับปรุงแบบให้เหมาะสมในการจัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ต่อไป

๘. รายชื่อผู้จัดทำและตรวจสอบ

นางสาวอรุณี ศรีงามดี นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

.....