



การรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย

สำนักตรวจสอบ

รายงานของผู้ตรวจสอบภายใน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาพัสดุ (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566)

โดยสรุปสาระสำคัญของรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2566) เรื่อง การบริหารการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุ (ข้อมูลสอบทานเดือนตุลาคม – ธันวาคม 2565) ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2566

การจัดหาพัสดุ

หน่วยรับตรวจ : ฝ่ายจัดซื้อและบริการ (ฝจบ.)

1. ฝจบ. ดำเนินการประกาศแผนจัดซื้อจัดจ้างผ่านทางเว็บไซต์ ของรฟม. สำหรับการจัดซื้อจัดจ้างที่มีมูลค่า ตั้งแต่ 500,000 บาทขึ้นไป โดยปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ณ 31 ธ.ค. 65) ประกาศแผนการจัดซื้อจัดจ้าง 32 ครั้ง จำนวน 50 โครงการ มีรายละเอียดดังนี้

โครงการทั้งหมด (โครงการ)	โครงการที่คาดว่าจะประกาศแผนปี 2566 (ณ 31 ธ.ค. 2565)		โครงการที่ประกาศแผนภายหลัง วันที่ 31 ธ.ค. 65
	ดำเนินการแล้ว	ยังไม่ได้ดำเนินการ	
	26	7	
50	33		17

โครงการที่คาดว่าจะประกาศแผนภายในวันที่ 31 ธ.ค. 65 แต่ยังไม่ได้นำดำเนินการจำนวน 7 โครงการ พบว่า

- 5 โครงการ ได้ดำเนินการประกาศผู้ชนะแล้ว อยู่ระหว่างรอลงนามสัญญา
- 2 โครงการ อยู่ระหว่างการขอเปลี่ยนแปลงแผนการจัดซื้อจัดจ้างและประกาศขอเปลี่ยนแปลงแผนต่อไป

2. ฝจบ. มีการดำเนินการเพื่อควบคุมแผนการจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้องครบถ้วน ดังนี้

2.1 จัดส่งบันทึกแจ้งให้หน่วยงานที่ต้องการจัดซื้อจัดจ้างส่งรายการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปี 2566 และ 2567 ให้แก่ ฝจบ. ภายในกำหนด เพื่อ ฝจบ. จะได้นำรายการที่จะซื้อหรือจ้างไปดำเนินการจัดทำแผนและประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ให้เป็นไปตาม มาตรา 8 และ 11 แห่งพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างฯ และตามข้อ 11 และข้อ 21 ของระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ

/2.2 ฝจบ. ได้จัดทำทะเบียน...

2.2 ฝ.บ. ได้จัดทำทะเบียนรายละเอียดประกาศแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี และระบุสถานะของแผนที่ยังกำหนดที่ต้องประกาศแผน เพื่อใช้ในการตรวจสอบและติดตามหากการประกาศแผนล่าช้ากว่ากำหนดที่ได้ประกาศไว้

2.3 การติดตามและควบคุมแผนการจัดซื้อจัดจ้าง โดยจัดส่งบันทึกที่ ฝ.บ/ว1341 ลว. 30 พ.ย. 65 แจ้งให้หน่วยงาน รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ภายในวันที่ 5 หลังจากสิ้นไตรมาสในทุกไตรมาส เพื่อ ฝ.บ. จะได้รวบรวมและเปลี่ยนแปลงแผนการจัดซื้อจัดจ้างได้ถูกต้อง

3. ฝ.บ. ได้ดำเนินการประกาศแผนการจัดซื้อจัดจ้างโครงการที่มีมูลค่าตั้งแต่ 500,000.00 บาท ผ่านทางเว็บไซต์ ของ รพม. ครบถ้วน และการอนุมัติลงนามในสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามคำสั่ง รพม. ที่ 98/2564 เรื่อง มอบอำนาจเกี่ยวกับการจัดซื้อหรือจัดจ้างพัสดุ ลงวันที่ 5 เมษายน 2564

4. การติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามข้อเสนอแนะ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 หน่วยตรวจสอบได้มีข้อเสนอแนะว่า “ฝ.บ. ควรมีการจัดทำทะเบียนคุมแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี และระบุการดำเนินการ หรือความก้าวหน้าของงานให้เป็นปัจจุบัน เพื่อเป็นการควบคุมการดำเนินการและการติดตามหากเกิดการล่าช้ากว่าแผนที่กำหนด และสะดวกต่อการบริหารงานอย่างเป็นระบบ” ซึ่งฝ.บ. ได้รับข้อเสนอแนะและจะจัดทำรายงานสถานะของแผนการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณต่อไป

ซึ่ง ฝ.บ. ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตส. โดยปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ฝ.บ. ได้จัดทำรายงานสถานะแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ณ วันที่ 31 ธ.ค. 65 ตามข้อเสนอแนะของสตส. ประกอบด้วย รายละเอียดประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพื่อควบคุมแผนทั้งหมดที่ได้ประกาศเผยแพร่ ผ่านทาง Website ของ รพม. และใช้เพื่อติดตามการประกาศแผนที่ล่าช้ากว่าที่ได้คาดการณ์ไว้

ผลการดำเนินการจัดทำตามข้อเสนอแนะ

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	ผลการเปลี่ยนแปลง
โครงการที่ยังกำหนดประกาศแผน	29 โครงการ	33 โครงการ	โครงการที่ยังไม่ดำเนินการลดลงจำนวน 10 โครงการ
โครงการที่ยังกำหนดแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ ลงนามในสัญญา	17 โครงการ	7 โครงการ	
คิดเป็น % ของโครงการที่ยังกำหนด ประกาศแผน	58%	21%	% ลดลง 37%

- ฝ.บ. สามารถลดจำนวนโครงการที่ไม่ได้ดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้ลงได้ 37% คือในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 โครงการที่ไม่ได้ดำเนินการตามแผนคิดเป็น 58% ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 โครงการที่ไม่ได้ดำเนินการตามแผนลดลงเหลือเพียง 21%

สรุปผลการตรวจสอบ :

การดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตส. ทำให้หน่วยรับตรวจสามารถติดตามโครงการที่ถึงกำหนดประกาศจัดซื้อจัดจ้างและลงนามในสัญญาได้เพิ่มมากขึ้น เมื่อเทียบกับปีงบประมาณที่ผ่านมา

ข้อเสนอแนะ

- ควรมีการติดตาม/สอบถาม ผลของการดำเนินการตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างก่อนถึงกำหนดที่คาดว่าจะประกาศจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อจะได้ดำเนินการประกาศเปลี่ยนแปลง/ยกเลิก ได้ทันเวลาตามกำหนดที่ประกาศไว้



(นายสุรพงษ์ รัตนภูวลักษณ์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ