



ส่วนช่วยอำนวยความสะดวก
เลขรับ..... 3718
วันที่..... 27 ส.ค. 2564
เวลา..... 09:54 น.

อทธ. 4764
เลขรับ..... 4764
วันที่..... 27 ส.ค. 2564
เวลา..... 12:16

สำนักงานเลขานุการกรม
เลขรับ..... 14343
วันที่..... 27 ส.ค. 2564
เวลา..... 9.48 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน ทธ. โทร. ๐ ๒๖๒๑ ๙๗๐๗ โทรสาร. ๐ ๒๖๒๑ ๙๕๒๗

ที่ ตสน./๒๕๗/๒๕๖๔ วันที่ ๒๖ สิงหาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบส่วนการพัสดุ สำนักงานเลขานุการกรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน อธิบดีกรมทรัพยากรธรณี

ตามหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ตสน./๑๓๑/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๖ เมษายน ๒๕๖๔ ได้แจ้งเปิดตรวจสอบภายในส่วนการพัสดุ สำนักงานเลขานุการกรม ในเดือนพฤษภาคม – มิถุนายน ๒๕๖๔ นั้น

บัดนี้ กลุ่มตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบภายในส่วนการพัสดุ สำนักงานเลขานุการกรม เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานผลการตรวจสอบภายในฯ มาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบฯ เพื่อกลุ่มตรวจสอบภายใน จะได้ดำเนินการแจ้งส่วนการพัสดุ สำนักงานเลขานุการกรมและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการตามข้อเสนอแนะต่อไป

๙ ๑๙๓๗

(นางอติภา ศรีวิลาศ)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

เห็นชอบ

๙ ๑๙๓๗

(นายสมหมาย เตชวาล)

อธิบดีกรมทรัพยากรธรณี

๓๐ สค ๒๕๖๔

รายงานการตรวจสอบภายใน

กรมทรัพยากรธรณี

กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

หน่วยรับตรวจ ส่วนการพัสดุ สำนักงานเลขาธิการกรม

ปีงบประมาณ 2564

ผู้รับตรวจ นายเอนก ขาวสุวรรณ

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการส่วนการพัสดุ

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

1. เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดซื้อจัดจ้างมีระบบควบคุมภายในที่รัดกุม เพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิผลและมีการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่วางไว้
2. เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการจัดซื้อจัดจ้างได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ และได้ถือปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนดไว้
3. เพื่อรับทราบปัญหาอุปสรรค และเสนอแนะแนวทางแก้ไขและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

กิจกรรมที่ 2 การตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน (Operation Audit)

1. ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
2. ตรวจสอบการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
3. ตรวจสอบการจัดทำประกาศผู้ชนะการเสนอราคารายไตรมาส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
4. ตรวจสอบการควบคุมครุภัณฑ์ ตามรายงานผลการตรวจครุภัณฑ์ประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
5. ตรวจสอบการบริหารวัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ระยะเวลาดำเนินการตรวจสอบ

พฤษภาคม – มิถุนายน 2564

วิธีการตรวจสอบ

1. สอบทานการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
2. สอบทานการตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
3. สอบทานการควบคุมการใช้วัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ประเด็นที่ตรวจพบ

กิจกรรมที่ 2 การตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน (Operation Audit)

1. ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ข้อมูลเพียงวันที่ 19 พฤษภาคม 2564 ตามประเด็นการตรวจสอบ ดังนี้

การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

1. ส่วนการพัสดุ ได้ดำเนินการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6 ฉบับ เป็นรายการจัดซื้อจัดจ้างจำนวน 29 รายการ ได้แก่

1) แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ประกาศ ณ วันที่ 21 สิงหาคม 2564 จำนวน 23 รายการ ประกาศบน website ทธ.และระบบสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง วันที่ 21 สิงหาคม 2563

2) แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 2 ประกาศ ณ วันที่ 5 มกราคม 2564 จำนวน 1 รายการ ประกาศบน website ทธ.และระบบสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง วันที่ 5 มกราคม 2564

3) แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 3 ประกาศ ณ วันที่ 21 มกราคม 2564 จำนวน 1 รายการ ประกาศบน website ทธ.และระบบสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง วันที่ 21 มกราคม 2564 แต่เนื้อหาในประกาศไม่เหมือนกัน

4) แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 4 ประกาศ ณ วันที่ 27 มกราคม 2564 จำนวน 1 รายการ ประกาศบน website ทธ.และระบบสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง วันที่ 27 มกราคม 2564

5) แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 5 ประกาศ ณ วันที่ 18 มีนาคม 2564 จำนวน 2 รายการ ประกาศบน website ทธ. วันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ประกาศบนระบบสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง วันที่ 18 มีนาคม 2564

6) แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 6 ประกาศ ณ วันที่ 13 พฤษภาคม 2564 จำนวน 1 รายการ ประกาศบน website ทธ. วันที่ 14 พฤษภาคม 2564 ประกาศบนระบบสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง วันที่ 13 พฤษภาคม 2564 และการอ้างถึงประกาศแผนการจัดซื้อจัดจ้างฯ ครั้งที่ 5 ในประกาศแผนการจัดซื้อจัดจ้างฯ ครั้งที่ 6 ไม่ถูกต้อง กล่าวคือ ในการประกาศแผนการจัดซื้อจัดจ้างฯ ครั้งที่ 5 มีจำนวน 2 รายการ แต่อ้างถึงเพียง 1 รายการ

2. การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ส่วนการพัสดุได้ดำเนินการจัดทำรายละเอียดถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 11 ประกอบด้วย

- (1) ชื่อโครงการที่จะจัดซื้อจัดจ้าง
- (2) วงเงินที่จะจัดซื้อจัดจ้างโดยประมาณ
- (3) ระยะเวลาที่คาดว่าจะจัดซื้อจัดจ้าง
- (4) รายการอื่นตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด

3. เมื่ออธิบดีกรมทรัพยากรธรณีได้เห็นชอบแผนการจัดซื้อจัดจ้างฯ แล้ว ได้ดำเนินการเผยแพร่แผนดังกล่าวในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางและของกรมทรัพยากรธรณี

ข้อเสนอแนะ

1. การเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ผู้รับผิดชอบควรดำเนินการเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 11 วันเดียวกับวันที่ผู้มีอำนาจลงนามในประกาศอย่างช้าไม่ควรเกินวันทำการถัดไป

2. ผู้รับผิดชอบในการจัดทำประกาศฯ ควรเพิ่มความระมัดระวัง รอบคอบ เพื่อให้ประกาศฯ ถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญก่อนเสนอผู้มีอำนาจลงนามในประกาศ

การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

วิธีประกาศเชิญชวน

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ขอเอกสารเพื่อการตรวจสอบ จำนวน 2 โครงการ ได้แก่

1) จ้างก่อสร้างจัดตั้งส่วนจัดแสดงนิทรรศการภายในและพัฒนาพิพิธภัณฑ์ชาวกดตำบลธรรม ธรรมวิทยา ธรรมชาตวิทยา ตำบลท่าข้าม อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี (ระยะที่ 3) 1 แห่ง สัญญาเลขที่ 23/2564 ลงวันที่ 31 มีนาคม 2564 ผู้รับจ้างบริษัท สยาม ทีซี เทคโนโลยี จำกัด วงเงินจัดจ้าง 48,800,000.00 บาท โดยวิธี e – bidding ไม่ได้รับเอกสารเพื่อการตรวจสอบ

2) จ้างก่อสร้างพัฒนาส่วนจัดแสดงและนิทรรศการภายนอก อาคารพิพิธภัณฑ์ชาวกดตำบลธรรม ธรรมวิทยาและธรรมชาตวิทยา ตำบลศาลา อำเภอเกาะคา จังหวัดลำปาง 1 แห่ง สัญญาเลขที่ 24/2564 ลงวันที่ 31 มีนาคม 2564 ผู้รับจ้างบริษัท สยาม ทีซี เทคโนโลยี จำกัด วงเงินจัดจ้าง 51,400,000.00 บาท โดยวิธี e – bidding ไม่ได้รับเอกสารเพื่อการตรวจสอบ

วิธีคัดเลือก

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ขอเอกสารเพื่อการตรวจสอบ จำนวน 2 โครงการ ได้แก่

1) จ้างเหมาบริการพนักงานขับรถยนต์ จำนวน 54 คน สัญญาเลขที่ 8/2564 ลงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 ผู้รับจ้างบริษัท ทิตาราม คอนซัลแตนท์ จำกัด วงเงินจัดจ้าง 8,100,000.00 บาท ไม่ได้รับเอกสารเพื่อการตรวจสอบ

2) จ้างที่ปรึกษาจัดทำข้อมูลพื้นที่เสี่ยงภัยดินถล่มระดับชุมชน สัญญาเลขที่ 10/2564 ลงวันที่ 16 ธันวาคม 2563 ผู้รับจ้างบริษัท เอส เอ็น ที คอนซัลแตนท์ จำกัด วงเงินจัดจ้าง 1,045,500.00 บาท ไม่ได้รับเอกสารเพื่อการตรวจสอบ

วิธีเฉพาะเจาะจง

กลุ่มตรวจสอบภายในได้คัดเลือกโครงการจากทะเบียนคุมสัญญาและใบสั่งซื้อสั่งจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 256 ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2563 – 19 พฤษภาคม 2564 จำนวน 16 รายการ ได้แก่

1) ใบสั่งจ้างที่ 1.1 ลงวันที่ 8 ตุลาคม 2563 จ้างเหมาบริการทำความสะอาดสถานที่ปฏิบัติงาน กรมทรัพยากรธรณี 1 งาน ผู้รับจ้างนางยุพา ชุนศรี วงเงินจัดจ้าง 282,900.00 บาท

2) ใบสั่งจ้างที่ 24/2564 ลงวันที่ 20 ตุลาคม 2563 จ้างบริการบำรุงรักษาระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์และระบบจัดเก็บเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ของกรมทรัพยากรธรณี พ.ศ. 2564 1 งาน ผู้รับจ้างบริษัท เอ็กซ์เซล ลิงค์ จำกัด วงเงินจัดจ้าง 300,000.00 บาท

3) ใบสั่งจ้างที่ 27/2564 ลงวันที่ 30 ตุลาคม 2564 จ้างเหมาบริการทำงานด้านให้คำแนะนำงานด้านงานสถาปัตยกรรมหรืองานวิศวกรรมปฏิบัติงานที่ฝ่ายอาคารสถานที่และยานพาหนะ 1 งาน ผู้รับจ้างนายเศรษฐชัย บุญสมบัติ วงเงินจัดจ้าง 138,000.00 บาท

4) ใบสั่งจ้างที่ 46/2564 ลงวันที่ 24 ธันวาคม 2563 จ้างพิมพ์หนังสือรายงานประจำปี 2563 กรมทรัพยากรธรณี จำนวน 500 เล่ม ผู้รับจ้างห้างหุ้นส่วนจำกัด สิทธิโชค พรินติ้ง วงเงินจัดจ้าง 278,200.00 บาท

5) ใบสั่งจ้างที่ 48/2564 ลงวันที่ 5 มกราคม 2564 จ้างทำเล็ตราสัญลักษณ์ ทธ. (โปโลสีส้ม) สำหรับข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานราชการ (สมาชิกสวัสดิการ ทธ.) ผู้รับจ้างร้านไทยโมเตอร์กราฟ วงเงินจัดจ้าง 213,850.00 บาท โดยใช้เงินสวัสดิการกรมทรัพยากรธรณี

6) ใบสั่งจ้างที่ 55/2564 ลงวันที่ 21 มกราคม 2564 จ้างปรับปรุงระบบไฟฟ้า อาคารมรดกและอาคารโกเมนกรมทรัพยากรธรณี แขวงทุ่งพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร ผู้รับจ้าง การไฟฟ้านครหลวง วงเงินจัดจ้าง 4,052,000.00 บาท

7) ใบสั่งจ้างที่ 57/2564 ลงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 เข้าใช้บริการระบบ อินเทอร์เน็ตของเครือข่ายตรวจวัดคลื่นสั่นสะเทือนพื้นดิน ผู้รับจ้างบริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) วงเงินจัดจ้าง 1,055,448.00 บาท

8) ใบสั่งซื้อที่ 61/2564 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 ซื้อกล้องถ่ายภาพดิจิทัล D-SLR พร้อมอุปกรณ์ ผู้ขายบริษัท อีซีมอลล์ จำกัด วงเงินจัดซื้อ 128,070.00 บาท

9) ใบสั่งซื้อที่ 68/2564 ลงวันที่ 19 มีนาคม 2564 ซื้อวัสดุคอมพิวเตอร์ จำนวน 29 รายการ ผู้ขายบริษัท พีดี แอนด์ พี อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด วงเงินจัดซื้อ 146,713.05 บาท

10) ใบสั่งจ้างที่ 69/2564 ลงวันที่ 29 มีนาคม 2564 จ้างบริการรักษาความปลอดภัยอาคารสถานที่ปฏิบัติงานของกรมทรัพยากรธรณี จำนวน 15 คน ผู้รับจ้างสำนักงานรักษาความปลอดภัยองค์การสงเคราะห์ทหารผ่านศึกฯ วงเงินจัดจ้าง 3,690,000.00 บาท

11) ใบสั่งจ้างที่ 70/2564 ลงวันที่ 29 มีนาคม 2564 จ้างเหมาบริการเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยบริเวณพิพิธภัณฑ์สถานแห่งชาติธรณีวิทยาเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดปทุมธานี จำนวน 6 คน ผู้รับจ้างสำนักงานรักษาความปลอดภัยองค์การสงเคราะห์ทหารผ่านศึกฯ วงเงินจัดจ้าง 1,476,000.00 บาท

12) ใบสั่งจ้างที่ 71/2564 ลงวันที่ 29 มีนาคม 2564 จ้างเหมาบริการเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยบริเวณสถานที่ปฏิบัติงานศูนย์ศึกษา วิจัยและพิพิธภัณฑ์ไดโนเสาร์ อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดขอนแก่น จำนวน 6 คน ผู้รับจ้างสำนักงานรักษาความปลอดภัยองค์การสงเคราะห์ทหารผ่านศึกฯ วงเงินจัดจ้าง 1,476,000.00 บาท

13) ใบสั่งจ้างที่ 72/2564 ลงวันที่ 29 มีนาคม 2564 จ้างเหมาบริการเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยสถานที่ปฏิบัติงานกรมทรัพยากรธรณี ณ พิพิธภัณฑ์สิรินธร จังหวัดกาฬสินธุ์ จำนวน 11 คน ผู้รับจ้างสำนักงานรักษาความปลอดภัยองค์การสงเคราะห์ทหารผ่านศึกฯ วงเงินจัดจ้าง 2,706,000.00 บาท

14) ใบสั่งจ้างที่ 91/2564 ลงวันที่ 29 เมษายน 2564 จ้างพิมพ์ข่าวสารกรมทรัพยากรธรณี (DMR's Newsletter) ไตรมาส 3 ไตรมาส 4 และสื่อสิ่งพิมพ์เพื่อการประชาสัมพันธ์ จำนวน 1 งาน ผู้รับจ้างห้างหุ้นส่วนจำกัด สิริโชค พรินต์ วงเงินจัดจ้าง 155,140.00 บาท

15) สัญญาเลขที่ 7/2564 ลงวันที่ 16 พฤศจิกายน 2564 จ้างตรวจสอบ ติดตาม และบำรุงรักษาเครื่องตรวจติดตามการเคลื่อนตัวของมวลดิน พร้อมอุปกรณ์ จำนวน 1 งาน ผู้รับจ้างบริษัท วิศวกรรมธรณีและฐานราก จำกัด วงเงินจัดจ้าง 663,400.00 บาท

16) สัญญาเลขที่ 17/2564 ลงวันที่ 28 มกราคม 2564 จ้างซ่อมเครื่องวัดคลื่นสั่นสะเทือนพื้นดิน จำนวน 1 งาน ผู้รับจ้างบริษัท เอ็ม จี เอส อีควิปเมนต์ จำกัด วงเงินจัดจ้าง 598,130.00 บาท มีข้อตรวจพบ ดังนี้

1. ไม่ขีดฆ่าอากรแสตมป์ ในหนังสือมอบอำนาจ (ใบสั่งเลขที่ 24/2564, 46/2564)
2. เอกสารประกอบการจัดจ้างไม่ชัดเจน ได้แก่
 - 2.1 วุฒิการศึกษา (ใบสั่งเลขที่ 27/2564)
 - 2.2 ใบเสนอราคาไม่ลงชื่อผู้เสนอราคา (ใบสั่งเลขที่ 27/2564)
3. การจัดทำราคากลาง

3.1 ไม่ระบุชื่อผู้ที่ได้ทำการสืบราคาเพื่อจัดทำราคากลาง ระบุเพียงจำนวนผู้ที่ทำการสืบราคา (ใบสั่งเลขที่ 27/2564)

3.2 ตารางแสดงราคากลางไม่เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด

3.3 ประกาศราคากลางในเว็บไซต์ระบบการจัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลาง เกินกว่า 3 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับอนุมัติ (สัญญาเลขที่ 7/2564)

4. การจัดทำสัญญาหรือใบสั่งจ้าง

4.1 ไม่ประทับตราบริษัท (ใบสั่งเลขที่ 48/2564)

4.2 ไม่ได้เขียนเลขที่ใบสั่งในเอกสารแนบท้ายใบสั่ง (ใบสั่งเลขที่ 48/2564)

4.3 การลงนามในสัญญา ควรเขียนชื่อตัวด้วยบรรจงในวงเล็บให้ครบถ้วน เพื่อให้ทราบว่ายลายมือชื่อเป็นของผู้ใด และมีอำนาจในการลงนามในใบสั่งซื้อสั่งจ้างหรือไม่ (ใบสั่งเลขที่ 48/2564)

4.4 ไม่พบหนังสือมอบอำนาจของผู้ลงนามในสัญญา (ใบสั่งเลขที่ 55/2564)

5. การส่งมอบงาน

5.1 หนังสือส่งมอบงานไม่ระบุรายละเอียดของงานที่ปฏิบัติ (ใบสั่งเลขที่ 27/2564)

5.2 ไม่ได้ลงรับใบส่งมอบของผ่านระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ของ ทธ. (สัญญาเลขที่ 17/2564)

6. ไม่ได้จัดทำบันทึกรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ ข้อ 16

7. ไม่พบการประกาศผู้ชนะการเสนอราคาภายใต้ระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมทรัพยากรธรณีและระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง

8. นำใบสั่งจ้างที่จัดจ้างโดยเงินสวัสดิการกรมทรัพยากรธรณีมาใช้เลขทะเบียนคุมใบสั่งจ้าง ร่วมกับการจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้เงินงบประมาณ

ข้อเสนอแนะ

1. การติดอากรแสตมป์ เมื่อติดอากรแสตมป์แล้วควรขีดเส้นคร่อมฆ่าแสตมป์ที่ปิดทับกระดาษ พร้อมทั้งลงลายมือชื่อ และวัน เดือน ปีที่กระทำ ตามประมวลรัษฎากร มาตรา 103 กล่าวคือ “ขีดฆ่า” หมายความว่า การกระทำเพื่อมิให้ใช้แสตมป์ได้อีก โดยในกรณีแสตมป์ปิดทับได้ลงลายมือหรือลงชื่อ ห้างร้านบนแสตมป์ หรือขีดเส้นคร่อมฆ่าแสตมป์ที่ปิดทับกระดาษและลงวัน เดือน ปี ที่กระทำสิ่งเหล่านั้นด้วย ในกรณีแสตมป์คุณได้เขียนบนตราสารหรือยื่นตราสารให้พนักงานเจ้าหน้าที่ประทับแสตมป์คุณ ให้แสตมป์ปรากฏอยู่ด้านหน้าของตราสารนั้น

2. ให้ผู้รับผิดชอบลงรับหนังสือส่งมอบงาน/ใบส่งของทางระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ของกรมทรัพยากรธรณีเท่านั้น เพื่อนำไปใช้เป็นหลักฐานที่มีความน่าเชื่อถือในการส่งมอบงานของผู้รับจ้าง ทั้งนี้ หนังสือส่งมอบงาน/ใบส่งของถือเป็นเอกสารจากภายนอกที่มีมาถึงส่วนราชการ ต้องปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. 2526 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

3. เห็นควรให้เพิ่มความรอบคอบในการจัดทำ และตรวจสอบเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างให้มีความชัดเจน ครบถ้วน เพื่อลดข้อผิดพลาดที่เป็นสาระสำคัญ ได้แก่ วุฒิการศึกษาที่ชัดเจนสำหรับงานที่ต้องใช้ความสามารถเฉพาะ รายละเอียดการปฏิบัติงานที่ได้จัดทำเพื่อให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุได้พิจารณา ก่อนการลงนามตรวจรับพัสดุ

4. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำตารางแสดงวงเงินงบประมาณที่ได้จัดสรรและราคากลาง (ราคาอ้างอิง) ในการจัดซื้อจัดจ้างที่มีใช้งานก่อสร้าง ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค 0133.2/ว 206 ลงวันที่ 1 พฤษภาคม 2562 เรื่องคู่มือแนวทางการประกาศรายละเอียดข้อมูลราคากลาง และการคำนวณราคากลางเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานของรัฐ

5. ให้ผู้รับผิดชอบในการจัดซื้อจัดจ้างจัดทำบันทึกรายงานผลการพิจารณาตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 16

6. เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำประกาศผลผู้ชนะการจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ได้รับการคัดเลือกวิธีเฉพาะเจาะจง (รายไตรมาส) ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค 0405.2/ว 50 ลงวันที่ 31 มกราคม 2562 เรื่อง แนวทางการประกาศผลผู้ชนะการจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ได้รับการคัดเลือก และสาระสำคัญของสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือ กรณีที่ไม่ได้ดำเนินการในระบบ e-GP

7. ให้แยกเล่มทะเบียนคุมใบสั่งซื้อสั่งจ้างที่ใช้เงินงบประมาณกับการจัดซื้อจัดจ้างโดยเงินประเภทอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจน

การบริหารครุภัณฑ์

การตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ไม่ได้รับเอกสารเพื่อการตรวจสอบ

การควบคุมการใช้จ่ายพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

เนื่องจากสถานการณ์โรคติดต่อร้ายแรง COVID – 19 จึงขอยกเลิกการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมการใช้จ่ายพัสดุ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นายปณิสรา พสุรัตน์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวภาวิณี ศรีสุวรรณ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ/ผู้สอบทาน
(นางอติภา ศรีวิลาศ)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน