



บันทึกข้อความ

ฝ่ายบริหารทั่วไป
กองพัฒนาแหล่งน้ำขนาดกลาง
เลขรับ-ส่งที่ กพท ๙๖๙๖/๖๘
วันที่ ๕ ก.ย. ๒๕๕๘
เวลา ๑๔.๐๓๔.

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๔๑ ๐๔๔๐ โทร. ๒๔๘๐

ที่ E กตท ๙๐๖ /๒๕๕๘ วันที่ ๕ กันยายน ๒๕๕๘

เรื่อง สรุปผลการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ (รอบที่ ๒)

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก/กอง

เพื่อโปรดทราบสรุปผลการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก ปีงบประมาณ ๒๕๕๘ (ระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๕๗ - พฤษภาคม ๒๕๕๘) ตามรายละเอียดที่แนบ และโปรดแจ้งหน่วยงานในสังกัดและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบต่อไป ทั้งนี้สามารถ Download เอกสารได้ที่ <http://kromchoLrid.go.th/internal/th/> หัวข้อสรุปผลการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบ และป้อนรหัส Username และ Password เช่นเดียวกับการเข้าระบบสารสนเทศภายใน

(นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดโช)

ผอ.กตท.

เรียน ผสท. ๑ - ๑๖ ผวศ.พท. ผตบ.พท. และ ผบท.พท.

เพื่อโปรดทราบ และแจ้งผู้เกี่ยวข้องทราบต่อไป
เพื่อเน้นย้ำให้เพิ่มความรอบคอบและระมัดระวังตามประเด็น
ข้อตรวจพบ

(นายประพิศ จันทร์มา) ๗๗.๕๘

ผอ.พท.

๗ ก.ย.๕๘



เลขที่เอกสารในระบบ E กทพ. ๗๙๒/๒๕๕๗
บันทึกข้อความ
 ๗๘๖.๑๕๐๓/๕๘
 ๓๑ ส.ค. ๕๘

ทส. ๒๑๗
 ๓๑/๘/๕๘

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร ๐ ๒๒๕๑ ๐๔๕๐ ภายใน ๒๕๕๐ คท ๗๕๗๔/๕๘
 ที่ กตบ ๗/๒๒/๒๕๕๘ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๕๘ กรบ ๑๕๕๐๕๗
 เรื่อง สรุปผลการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ (รอบที่ ๒) ๗๖๖.๑๕๐๓/๕๘
 เรียน รชบ. รชส. รชว. และ รชร. รชบ. ๔๔๑๔/๕๘

เพื่อโปรดทราบสรุปผลการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ (ระหว่างเดือนกุมภาพันธ์ - พฤษภาคม ๒๕๕๘) ซึ่งได้นำเรียนกรมทราบแล้ว (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)
 จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(Signature)
 (นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดโช)
 ผอ.กตบ.

ทราบ

(Signature)
 ๑๕ ส.ค. ๒๕๕๘
 (นายสุเทพ น้อยไพโรจน์)
 รชบ.

ทราบ

(Signature)
 ๓๑ ส.ค. ๕๘
 (นายณรงค์ สีสานนท์)
 รชร.

ทราบ

(Signature)
 (นายสิริชัย เกตุวรชัย)
 รชส.
 ๓๑ ส.ค. ๒๕๕๘

ทราบ

(Signature)
 (นางเจน มากสุวรรณ)
 รชว.
 ๓๑ ส.ค. ๒๕๕๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๕๑ ๐๔๔๐ โทร. ๒๕๘๐ ณ ๙๔๙๔/๙๙
 ที่ กตน. ๓๒๒๒ /๒๕๕๘ วันที่ ๑๑ สิงหาคม ๒๕๕๘ นสอ.ร
 เรื่อง การดำเนินการตามข้อเสนอแนะรายงานผลการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ (รอบที่ ๒)
 เรียน อรช.

๐๐๖ ๒๕๐๔/๒๓
 ๑๑๐๓/๕๖
 ๐๕.๑๐๓
 ๑๑/๑๐๓/๑๘๗

ตามที่กลุ่มตรวจสอบภายในได้ติดตามผลการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก ได้แก่ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานผู้ตรวจการแผ่นดิน และหน่วยตรวจสอบอื่นๆ ที่เข้าตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ของกรมชลประทาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ (ระหว่างเดือนตุลาคม ๒๕๕๗ - พฤษภาคม ๒๕๕๘) สรุปผลการดำเนินการได้ ดังนี้

๑. การตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกประกอบด้วย หนังสือแจ้งการเข้าตรวจสอบปกติ หนังสือแจ้งเรื่องร้องเรียน และรายงานผลการตรวจสอบจำนวน ๕๒ เรื่อง หน่วยงานดำเนินการตอบชี้แจงแล้วจำนวน ๓๑ เรื่อง (ตามรายละเอียดแนบ ๑)

สำหรับหน่วยงานที่ยังไม่ดำเนินการตอบชี้แจง กลุ่มตรวจสอบภายในได้มีบันทึกติดตามความคืบหน้าเป็นระยะๆ โดยจะรายงานให้ทราบในครั้งต่อไป

๒. สรุปรายงานผลการตรวจสอบ และข้อสังเกตของหน่วยงานภายนอก เป็นเรื่องเกี่ยวกับการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง/ การประกาศประกวดราคาจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์งานก่อสร้างสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้าพร้อมระบบส่งน้ำ/ การตรวจสอบสังเกตการณ์งานก่อสร้างการตรวจรับงาน/ การจัดทำเอกสารประกวดราคา และการจัดส่งเอกสารให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยครั้งนี้เป็นการสรุปรายงานรอบที่ ๒ ระหว่างเดือนกุมภาพันธ์ - พฤษภาคม ๒๕๕๘ (ตามรายละเอียดแนบ ๒)

ทั้งนี้ เห็นควรแจ้งเวียน รายละเอียดแนบ ๒ ให้หน่วยงานต่างๆ ทราบ เพื่อเน้นย้ำเพิ่มความรอบคอบ และระมัดระวังในการปฏิบัติงานตามประเด็นข้อตรวจพบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบกลุ่มตรวจสอบภายในจะได้แจ้งเวียนสรุปรายงานผลการตรวจสอบ ให้ผู้เกี่ยวข้องและรองอธิบดีทุกสายงานทราบต่อไป

เห็นชอบ
 ดำเนินการตามเสนอ

(นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดชโช)
 ผอ.กตน.

(นายสัตย์ เกตุวงชัย)
 รอช. รักษาการแทน ออช.

๓ ส.ค. ๒๕๕๘

สรุปผลการติดตามการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก
ระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๕๗ - พฤษภาคม ๒๕๕๘

หน่วย : เรื่อง

	ต.ค.๕๗ - ม.ค.๕๘	ก.พ.๕๘ - พ.ค.๕๘	รวม
๑. สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (เอกสารแนบ ๑)			
กรณีมีหนังสือแจ้งตรวจ			
- ได้รับแจ้งการเข้าตรวจสอบ	๑๑	๙	๒๐
- ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ/จดหมายบันทึก	๖	๙	๑๐
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว/ไม่พบข้อสังเกต	๖	๙	๑๐
กรณีไม่มีหนังสือแจ้งตรวจ			
- ได้รับข้อมูลเพื่อตรวจสอบ/ได้รับเรื่องร้องเรียน	๑	๙	๕
- รายงานผลการตรวจสอบ/จดหมายบันทึก	๗	-	๗
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว/ไม่พบข้อสังเกต	๗	๒	๙
๒. สำนักงานผู้ตรวจการแผ่นดิน (เอกสารแนบ ๒)			
กรณีมีหนังสือแจ้งตรวจ			
- ได้รับแจ้งการเข้าตรวจ	-	-	-
- ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ	-	-	-
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว/ยุติเรื่อง	-	-	-
กรณีไม่มีหนังสือแจ้งตรวจ			
- ได้รับข้อมูลเพื่อตรวจสอบ/ได้รับเรื่องร้องเรียน	๙	๒	๖
- รายงานผลการตรวจสอบ	-	-	-
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว/ยุติเรื่อง	๙	-	๙
๓. หน่วยงานตรวจสอบอื่นๆ (เอกสารแนบ ๓)			
กรณีมีหนังสือแจ้งตรวจ			
- ได้รับแจ้งการเข้าตรวจ	-	-	-
- ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ	-	-	-
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว	-	-	-
กรณีไม่มีหนังสือแจ้งตรวจ			
- ได้รับข้อมูลเพื่อตรวจสอบ/ได้รับเรื่องร้องเรียน	๓	๒	๕
- รายงานผลการตรวจสอบ	๕	๙	๑๔
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว/ไม่พบข้อสังเกต	๙	๙	๑๘

หมายเหตุ สำหรับหน่วยงานที่ยังไม่ดำเนินการตอบชี้แจงทั้ง ๓ กรณี
กลุ่มตรวจสอบภายในได้มีบันทึกติดตามความคืบหน้าเป็นระยะๆ
และจะรายงานผลให้ทราบต่อไป

สรุปผลการตรวจสอบและบันทึกสอบถามข้อมูลของหน่วยงานภายนอก
เดือน กุมภาพันธ์ - พฤษภาคม 2558

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
<p>1. การคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง</p> <p>2. การประกาศประกวดราคาจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์งานก่อสร้างสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้าพร้อมระบบส่งน้ำ</p>	<p>➤ งานจ้างก่อสร้างคั่นคลองระบายน้ำสายใหญ่ และงานจ้างก่อสร้างคั่นคลองส่งน้ำสายใหญ่ฝั่งซ้าย พบว่าการคำนวณค่างานต้นทุนต่อหน่วยคณะกรรมการกำหนดราคากลางได้คำนวณราคาค่าวัสดุโดยรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม 7% ไว้ด้วย แต่เนื่องจากภาษีมูลค่าเพิ่มได้กำหนดไว้ในค่างานต้นทุนตามตารางคำนวณหาค่า Factor F แล้ว จึงเป็นการคำนวณค่างานต้นทุนโดยมีภาษีมูลค่าเพิ่มซ้ำซ้อน ทำให้ราคากลางที่คำนวณได้สูงกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนด ส่งผลให้ทำสัญญาจ้างในราคาสูงกว่าที่ควรจะเป็น ทำให้ทางราชการได้รับความเสียหาย กรณีนี้หน่วยงานได้ให้คณะกรรมการกำหนดราคากลางทบทวน และจัดทำราคากลางใหม่ ซึ่งต่ำกว่าราคากลางเดิมและใกล้เคียงกับที่ สตง.คำนวณได้ และเนื่องจากมีการตรวจรับงานตามสัญญาและจ่ายเงินค่างานให้กับผู้รับจ้างไปแล้ว หน่วยงานจึงได้แจ้งผู้รับจ้างขอความร่วมมือให้ส่งเงินคืน ในประเด็นนี้ สตง. มีความเห็นว่าการส่งคืนเงิน คืนให้กับทางราชการเป็นเพียงการเยียวยาความเสียหายที่เกิดขึ้นจากการคำนวณราคากลางที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ดังนั้นเห็นควรให้ดำเนินการทางวินัยตามควรแก่กรณีกับคณะกรรมการกำหนดราคากลาง</p> <p>➤ งานดังกล่าวหน่วยงานได้รับมอบอำนาจให้ดำเนินการโดยงบประมาณจังหวัด แต่ทั้งในประกาศและเอกสารประกวดราคาจ้าง ไม่มีข้อความใดที่ระบุว่าเป็นงานของจังหวัด รวมถึงตามแบบหนังสือค้าประกัน ซึ่งเป็นเอกสารแนบท้ายเอกสารประกวดราคาจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์กำหนดให้ผู้ประสงค์เสนอราคาต้องวางหลักประกันซองตามเงื่อนไขในการประกวดราคาต่อส่วนราชการที่ออกประกาศ/ชื่อหน่วยงานจัดหา ซึ่งก็ระบุว่าต้องวางหลักประกันของต่อ “กรมชลประทาน” ต่อมาคณะกรรมการประกวดราคาแจ้งผลการคัดเลือกเบื้องต้นว่ามีผู้ไม่ผ่านการคัดเลือก จำนวน 6 ราย โดยระบุเหตุผลว่าผู้ประสงค์จะเสนอราคาวางหลักประกันของผิดหน่วยงาน เนื่องจากระบุ “กรมชลประทาน” มิใช่ “จังหวัด” โดยไม่ได้ตรวจสอบกับประกาศและเอกสารประกวดราคาจ้างว่ากำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขไว้อย่างไร จึงเป็นการตัดสิทธิ์ผู้ที่ถูกต้องตามเงื่อนไขประกาศประกวดราคาจ้างไม่ให้</p>

สรุปผลการตรวจสอบและบันทึกสอบถามข้อมูลของหน่วยงานภายนอก
เดือน กุมภาพันธ์ – พฤษภาคม 2558

ชื่อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
<p>3. การตรวจสอบสังเกตการณ์งานก่อสร้าง/ การตรวจรับงาน</p>	<p>เข้ามีสิทธิเสนอราคา และรับรองให้ผู้ประสงค์ราคาที่มีเจตนาซื้อให้เป็นผู้ มีสิทธิเสนอราคา</p> <p>เมื่อผู้ประสงค์จะเสนอราคาที่ถูกตัดสิทธิ์การคัดเลือกเบื้องต้นได้ อุทธรณ์ผลการพิจารณา คณะกรรมการประกวดราคาก็ไม่เสนอหนังสือ อุทธรณ์ผลการพิจารณาต่อหัวหน้าหน่วยงานเพื่อให้พิจารณาให้แล้ว เสร็จภายใน 7 วัน และในระหว่างการพิจารณาผลอุทธรณ์ก็ไม่หยุด ดำเนินการในขั้นต่อไป แต่คณะกรรมการประกวดราคากลับเรียกผู้ อุทธรณ์ผลการพิจารณาเบื้องต้นไปชี้แจงและให้ออนหนังสืออุทธรณ์ ดังกล่าว เป็นการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามระเบียบแบบแผนของทาง ราชการ ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2535 และที่ แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ 15 ทวิ และระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการ พัสดุด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2549 ข้อ 9 (3) ประกาศ ประกวดราคาจ้างและเอกสารประกวดราคาจ้าง</p> <p>➤ การก่อสร้างอาคารโรงเก็บพัสดุของโครงการก่อสร้างสถานีสูบน้ำ ด้วยไฟฟ้าพร้อมระบบส่งน้ำ ไม่ได้ติดตั้งระบบไฟฟ้าตามสัญญาที่กำหนด ไว้ ทำให้ราชการเสียหาย จากข้อทักท้วงดังกล่าวหน่วยงานผู้รับผิดชอบ ได้แจ้งให้ผู้รับจ้างเข้าไปดำเนินการติดตั้งระบบไฟฟ้าอาคารโรงเก็บพัสดุ ตามข้อสังเกตเสร็จเรียบร้อยเป็นไปตามสัญญาแล้ว</p> <p>➤ งานจ้างซ่อมแซมคลองส่งน้ำ พบว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ตามเงื่อนไขเฉพาะของสัญญา กำหนดให้ก่อสร้างทางเชื่อมผิว จราจรดินลูกรัง ยาว 15 เมตร แต่จากการสังเกตการณ์ปรากฏว่าวัด ความยาวทางเชื่อมผิวจราจรดินลูกรัง ได้เท่ากับ 9 เมตร น้อยกว่าที่ กำหนดไว้ในเงื่อนไขเฉพาะของงานก่อสร้าง เท่ากับ 6 เมตร 2) ค่าระดับคันคลองหลังปรับปรุง มีค่าระดับน้อยกว่าที่กำหนดไว้ใน แบบบูรณาการทั้งฝั่งซ้ายและฝั่งขวา <p>จากข้อสังเกตในข้อ 1) และ 2) สดง. ได้ประเมินมูลค่าความเสียหาย เป็นจำนวนเงิน 33,997.57 บาท หน่วยงานจึงทำบันทึกถึงผู้รับจ้างให้นำ เงินมาคืน</p>

สรุปผลการตรวจสอบและบันทึกสอบถามข้อมูลของหน่วยงานภายนอก

เดือน กุมภาพันธ์ – พฤษภาคม 2558

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
4. การจัดทำเอกสารประกวดราคา	<ul style="list-style-type: none"> ➤ งานคาดคอนกรีตคลองส่งน้ำ พบว่า <ul style="list-style-type: none"> 1) การก่อสร้างงานทางผันน้ำ ก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการและข้อกำหนดในสัญญาจ้าง และได้บันทึกรายละเอียดการปฏิบัติงานดังกล่าวหรือรายงานปัญหาอุปสรรคให้คณะกรรมการตรวจการจ้างทราบทันที ภายหลังจากการตรวจสอบของ สตง. ได้มีการปรับลดค่างานจำนวน 2,763,891.93 บาท 2) ไม่พบงานปลูกหญ้าซึ่งได้มีการส่งมอบงาน และตรวจรับแล้ว จากข้อตรวจพบที่ 1) และ 2) สตง. ให้พิจารณาดำเนินการทางวินัยกับผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจการจ้างตามควรแก่กรณี ➤ การส่งมอบงานผู้ควบคุมงานไม่ได้แนบเอกสารการคำนวณค่า K ไว้ประกอบการส่งมอบงาน ➤ เอกสารประกวดราคาไม่กำหนดคุณสมบัติของผู้เสนอราคาตามประกาศของ ป.ป.ช. ➤ ไม่ได้จัดทำรายงานการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้เสนอราคาเป็นเอกสารรองรับการปฏิบัติงาน ➤ ไม่ได้จัดทำรายงานผลการพิจารณาราคาของคณะกรรมการประกวดราคาและรายงานผลการสอบราคาของคณะกรรมการพิจารณาผลเสนอต่อหัวหน้าหน่วยงาน ➤ หลังสิ้นสุดรับฟังคำวิจารณ์ในการประกาศร่างขอบเขตของงาน (TOR) และเอกสารประกวดราคาจ้าง หน่วยงานมิได้นำเสนอหัวหน้าหน่วยงาน เพื่อขอความเห็นชอบก่อนดำเนินการประกาศเชิญชวนต่อไป ➤ มีการกำหนดเงื่อนไขการจ่ายเงินล่วงหน้าในสัญญา ซึ่งในข้อเท็จจริงมิได้จ่ายเงินล่วงหน้าให้กับผู้รับจ้างแต่อย่างใด รวมถึงไม่ได้กำหนดเงื่อนไขดังกล่าวไว้ในประกาศด้วย
5. การจัดส่งเอกสารให้ สตง.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ ไม่ส่งสำเนาสัญญาที่มีวงเงินจัดหาตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไปให้ สตง. โดยหน่วยงานเข้าใจว่างานซื้อ/จ้าง ต่าง ๆ ถ้าวางเงินไม่ถึง 2 ล้านบาทไม่ต้องส่ง สตง.

สรุปผลการตรวจสอบและบันทึกสอบถามข้อมูลของหน่วยงานภายนอก
เดือน กุมภาพันธ์ - พฤษภาคม 2558

ชื่อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
	<ul style="list-style-type: none"> ➤ ไม่ได้ส่งสำเนาประกาศประกวดราคาจ้างก่อสร้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ 45 ➤ ไม่ได้จัดส่งแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เป็นการไม่ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. 2546 โดยให้กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดส่งแผนฯ โดยเร็ว และในโอกาสต่อไปให้ถือปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ โดยเคร่งครัด