



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๔๑ ๐๔๔๐ โทร. ๒๔๘๐

ที่ กตบ ๕๑๙ /๒๕๖๐ วันที่ ๑๗/ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

เรื่อง สรุปลผลการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ (รอบที่ ๑)

๑

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก/กอง

เพื่อโปรดทราบสรุปลผลการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ (ระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๕๙ - มีนาคม ๒๕๖๐) ตามรายละเอียดที่แนบ และโปรดแจ้งหน่วยงานในสังกัดและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบต่อไป ทั้งนี้สามารถ Download เอกสารได้ที่ <http://kromchol.rid.go.th/internal/th/> หัวข้อสรุปลผลการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบ และป้อนรหัส Username และ Password เช่นเดียวกับการเข้าระบบสารสนเทศภายใน

(นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดโช)

ผอ.กตบ.

๒

เรียน ผอ.ส่วน, ผอ.ร.กค, ทน.๑-๕ มอ., ผบ.ท.มอ.

เพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ *ว. ๒๖ ๒๕ ๒๕๖๐*

(นายเลิศชัย ศรีอนันต์)

ผส.บอ.

26 ส.ย. 2560



บันทึกข้อความ

รศพ. 2907/60
09/05/60
19.5574.
รศอ. 1925/60
ร.ท.ท. 60

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๔๑ ๐๔๔๐ โทร. ๒๔๘๐ รศส. 2912/60 กก. 5373/60
ที่ กตบ ๕๑๗ /๒๕๖๐ วันที่ ๓ พฤษภาคม ๒๕๖๐ หนค 6๐ กตบ 3พ.อ. 60
เรื่อง สรุปผลการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ (รอบ ๑) ปรส. 14๐2
เรียน รธบ. รธส. รธว. และ รธร. 5/5/60

เพื่อโปรดทราบสรุปผลการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ (ระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๕๙ - มีนาคม ๒๕๖๐) ซึ่งได้นำเรียนกรมทราบแล้ว และได้แจ้งเวียนให้ สำนัก/กอง ทราบ รายละเอียดตามเอกสารแนบ

(นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดโช)
ผอ.กตบ.

ทราบ

(นายทองเปลว กองจันทร์)
รธบ.

ทราบ

(นายวิศักดิ์ ชนเดโชพล)
รธร.
๑๑ พ.ค. ๒๕๖๐

ทราบ

(นายณรงค์ สีนานนท์)
รธส.

ทราบ

(นายสมเกียรติ ประจำวงษ์)
รธว.
๑๑ พ.ค. ๒๕๖๐



บันทึกข้อความ

068. 2875/60
27/04/60
14:1526
01/05/60
ณ ก 5813/60
21 เม.ย. 60

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมชลประทาน โทร. ๐ ๒๒๔๑ ๐๔๔๐ โทร. ๒๔๘๐

ที่ กตน. ๕๑๗/๒๕๖๐ วันที่ ๒๗/เมษายน ๒๕๖๐

เรื่อง สรุปผลการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ (รอบที่ ๑)

เรียน อธช.

ตามที่กลุ่มตรวจสอบภายในได้ติดตามผลการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก ได้แก่ สำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดิน และหน่วยตรวจสอบอื่นๆ ที่เข้าตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ของกรม ชลประทาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ (ระหว่างเดือนตุลาคม ๒๕๕๙ - มีนาคม ๒๕๖๐) สรุปผลการ ดำเนินการได้ ดังนี้

๑. การตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกประกอบด้วย หนังสือแจ้งการเข้าตรวจสอบปกติ และ รายงานผลการตรวจสอบจำนวน ๓๑ เรื่อง หน่วยงานดำเนินการตอบชี้แจงแล้ว จำนวน ๗ เรื่อง (รายละเอียด แนบ ๑)

สำหรับหน่วยงานที่ยังไม่ดำเนินการตอบชี้แจง กลุ่มตรวจสอบภายในได้มีบันทึกติดตาม ความคืบหน้าเป็นระยะๆ โดยจะรายงานให้ทราบในครั้งต่อไป

๒. สรุปรายงานผลการตรวจสอบ และข้อสังเกตของหน่วยงานภายนอก เป็นเรื่องเกี่ยวกับการ ดำเนินการแต่งตั้งผู้ควบคุมงานเพื่อควบคุมการปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง/การคำนวณค่าชดเชยงานก่อสร้าง (ค่า K) /การตรวจสังเกตการณ์ ณ สถานที่ก่อสร้าง/การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำหนดราคากลาง/ คณะกรรมการกำหนดราคาค่าเช่าเครื่องจักร คำนวณราคาค่าเช่าเครื่องจักรไม่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์/การ จัดทำประกาศและเอกสารสอบราคาประกวดราคา/การจัดทำสัญญาและการบริหารสัญญา/สัญญาจ้างกำหนด เงื่อนไขในสัญญาขัดแย้งหรือไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในเอกสารสอบราคาหรือเอกสารประกวดราคา/การ กำหนดระยะเวลาส่งมอบไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนด/มีครุภัณฑ์ที่ผู้รับจ้างต้องส่งมอบตามสัญญาจ้างให้ ตรวจสอบไม่ครบถ้วน/การปฏิบัติหน้าที่ของผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับ/การจัดส่งเอกสารให้ สตง. /การกำหนดราคาจำหน่ายเอกสารประกวดราคา/เอกสารแนบท้ายเอกสารประกวดราคาจ้างด้วยวิธีการทาง อิเล็กทรอนิกส์ กำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับมูลดินที่ได้จากการขุดลอกหน้าดินในส่วนที่ไม่นำมาใช้ในงานก่อสร้างไม่ ชัดเจน และหรือไม่มีการกำหนดในส่วนที่เป็นสาระสำคัญ/ระบุรายละเอียดในหนังสือคำประกันสัญญาไม่ ครบถ้วนตามที่ระเบียบกำหนด (รายละเอียดแนบ ๒)

ทั้งนี้ เห็นควรแจ้งเวียน รายละเอียดแนบ ๒ ให้หน่วยงานต่างๆ ทราบ เพื่อเน้นย้ำเพิ่มความ รอบคอบ และระมัดระวังในการปฏิบัติงานตามประเด็นข้อตรวจพบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบกลุ่มตรวจสอบภายในจะได้แจ้งเวียนสรุปรายงานผล การตรวจสอบ ให้ผู้เกี่ยวข้องและรองอธิบดีทุกสายงานทราบต่อไป

ดำเนินการตามเสนอ

(นายสัญญาชัย เกตุวรชัย)

อธิบดี

๑ พ.ค. ๒๕๖๐

(นางเยาวลักษณ์ ทิพย์เดโช)
ผ.กตน.

สรุปผลการติดตามการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก
ระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๕๙ - มีนาคม ๒๕๖๐

หน่วย : เรื่อง

ต.ค.๕๙ - มี.ค.๖๐

๑. สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

กรณีมีหนังสือแจ้งตรวจ

- ได้รับแจ้งการเข้าตรวจสอบ ๑๙
- ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ/จดหมายบันทึก ๔
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว/ไม่พบข้อสังเกต ๓ /

กรณีไม่มีหนังสือแจ้งตรวจ

- ได้รับข้อมูลเพื่อตรวจสอบ/ได้รับเรื่องร้องเรียน ๓
- รายงานผลการตรวจสอบ/จดหมายบันทึก ๔
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว/ไม่พบข้อสังเกต ๔ /

๒. สำนักงานผู้ตรวจการแผ่นดิน

กรณีมีหนังสือแจ้งตรวจ

- ได้รับแจ้งการเข้าตรวจ -
- ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ -
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว/ยุติเรื่อง -

กรณีไม่มีหนังสือแจ้งตรวจ

- ได้รับข้อมูลเพื่อตรวจสอบ/ได้รับเรื่องร้องเรียน -
- รายงานผลการตรวจสอบ -
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว/ยุติเรื่อง -

๓. หน่วยตรวจสอบอื่นๆ

กรณีมีหนังสือแจ้งตรวจ

- ได้รับแจ้งการเข้าตรวจ -
- ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ -
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว -

กรณีไม่มีหนังสือแจ้งตรวจ

- ได้รับข้อมูลเพื่อตรวจสอบ/ได้รับเรื่องร้องเรียน -
- รายงานผลการตรวจสอบ ๑
- ดำเนินการตอบชี้แจงไปแล้ว/ไม่พบข้อสังเกต -

หมายเหตุ สำหรับหน่วยงานที่ยังไม่ดำเนินการตอบข้อชี้แจงทั้ง ๓ กรณี กลุ่มตรวจสอบภายในได้มีบันทึกติดตามความคืบหน้าเป็นระยะๆ และจะรายงานผลให้ทราบต่อไป

สรุปผลการตรวจสอบและบันทึกสอบถามข้อมูลของหน่วยงานภายนอก
เดือน ตุลาคม 2559 – มีนาคม 2560

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก									
<p>๑. งานจ้างก่อสร้างประตุน้ำท้าวงานและอาคารประกอบพร้อมส่วนประกอบอื่น ไม่ได้ดำเนินการแต่งตั้งผู้ควบคุมงานเพื่อควบคุมการปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง</p> <p>๒. การคำนวณค่าชดเชยงานก่อสร้าง (ค่า K) ไม่เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>งานจ้างทำจัดหาโคมไฟถนน ไม่ได้ดำเนินการแต่งตั้งผู้ควบคุมงานเพื่อควบคุมการปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง เนื่องจากหน่วยงานผู้รับผิดชอบเห็นว่าไม่ใช่งานก่อสร้างตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ สำหรับประเด็นนี้ สดง.เห็นว่างานจ้างทำจัดหาโคมไฟถนน เป็นงานก่อสร้างส่วนประกอบอื่นของโครงการก่อสร้างประตุน้ำท้าวซึ่งเป็นงานก่อสร้างจึงต้องแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ที่ นร (กวพ)๑๒๐๔/ว๑๙๓๙ ลงวันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๓๗ ดังนั้นให้ดำเนินการตามควรแก่กรณีกับเจ้าหน้าที่พัสดุและหัวหน้าส่วนราชการ และในโอกาสต่อไปให้ถือปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด</p> <p>หน่วยงานมิได้ดำเนินการตรวจสอบค่า K ทันทันในแต่ละงวดงานที่ผู้รับจ้างส่งมอบ เพื่อเปรียบเทียบค่า K ในเดือนที่เปิดซองประกวดราคาว่ามีค่าน้อยกว่าหรือมากกว่าร้อยละ ๔ แต่ดำเนินการคำนวณ เมื่อการส่งมอบงานล่วงเลยมาหลายงวดงาน หรือเมื่อมีการส่งมอบงานงวดสุดท้าย โดยมีรายละเอียดดังนี้</p> <table border="1" data-bbox="643 1240 1429 1611"> <thead> <tr> <th data-bbox="649 1249 914 1393">ผู้รับจ้างส่งมอบงาน</th> <th data-bbox="920 1249 1176 1393">คณะกรรมการตรวจรับคำนวณค่า K</th> <th data-bbox="1182 1249 1422 1393">จำนวนเงินที่เรียกคืน (บาท)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="649 1402 914 1502">งวดสุดท้ายวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๕๘</td> <td data-bbox="920 1402 1176 1502">๑๐ สิงหาคม ๒๕๕๘</td> <td data-bbox="1182 1402 1422 1502">๘,๓๙๖.๒๗</td> </tr> <tr> <td data-bbox="649 1511 914 1611">ส่งมอบงานผ่านมาแล้วจำนวน ๖ งวด</td> <td data-bbox="920 1511 1176 1611">๑๐ สิงหาคม ๒๕๕๘</td> <td data-bbox="1182 1511 1422 1611">๓,๒๗๔,๗๓๑.๖๑</td> </tr> </tbody> </table> <p>กรณีดังกล่าวอาจทำให้ทางราชการเสียประโยชน์ที่จะได้รับตามเงื่อนไขของสัญญาแบบปรับราคาได้ด้วยการขอเพิ่มหรือเรียกเงินคืนค่างานก่อสร้าง เนื่องจากต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงบประมาณซึ่งอาจต้องใช้ระยะเวลาพอสมควร จึงเป็นการปฏิบัติไม่ถูกต้องตามมติคณะรัฐมนตรี แจ้งตามหนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ที่ นร ๐๒๐๓๒/ว ๑๐๙ ลงวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๓๒ หนังสือสำนักงบประมาณ ที่ นร ๐๔๐๗/ว ๒๔ ลงวันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๕๓</p>	ผู้รับจ้างส่งมอบงาน	คณะกรรมการตรวจรับคำนวณค่า K	จำนวนเงินที่เรียกคืน (บาท)	งวดสุดท้ายวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๕๘	๑๐ สิงหาคม ๒๕๕๘	๘,๓๙๖.๒๗	ส่งมอบงานผ่านมาแล้วจำนวน ๖ งวด	๑๐ สิงหาคม ๒๕๕๘	๓,๒๗๔,๗๓๑.๖๑
ผู้รับจ้างส่งมอบงาน	คณะกรรมการตรวจรับคำนวณค่า K	จำนวนเงินที่เรียกคืน (บาท)								
งวดสุดท้ายวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๕๘	๑๐ สิงหาคม ๒๕๕๘	๘,๓๙๖.๒๗								
ส่งมอบงานผ่านมาแล้วจำนวน ๖ งวด	๑๐ สิงหาคม ๒๕๕๘	๓,๒๗๔,๗๓๑.๖๑								

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
<p>๓. การตรวจสังเกตการณ์ ณ สถานที่ก่อสร้าง</p>	<p>ที่กำหนดให้กรณีที่ว่าจ้างจะต้องเรียกเงินคืนจากผู้รับจ้าง ให้เรียกคืนโดยเร็ว ดังนั้นให้ดำเนินการตามควรแก่กรณีกับผู้ควบคุมงาน คณะกรรมการตรวจการจ้าง ผู้เกี่ยวข้องและหัวหน้าส่วนราชการ และเร่งรัดดำเนินการเรียกคืนเงินจากผู้รับจ้าง</p> <p>๑. อาคารควบคุม อาคารเครื่องกำเนิดไฟฟ้า และอาคาร Bulkhead gate พบว่างานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - พื้นคอนกรีตมีรอยร้าวและมีการทรุดตัว ซึ่งหน่วยงานจะให้ผู้รับจ้างดำเนินการแก้ไขให้เป็นไปตามรูปแบบและสัญญา ก่อนส่งมอบงานทั้งสัญญา - งานติดตั้งแผงโคมไฟถนนชนิดเสาเหล็กกลมเรียวยาวสูง ๖ เมตร แบบ Solar Cell ใช้กับหลอด LED มีอุปกรณ์ควบคุมครบชุด และรายละเอียดข้อกำหนดในสัญญาให้ใช้ Battery ชนิดแห้งขนาด ๑๒ Volt และไม่น้อยกว่า ๑๒๐ แอมป์ แต่ในแบบรูปรายการไม่มีรายละเอียดแผงการติดตั้งวงจรไฟฟ้า <p>๒. งานถนนทางเข้าประตูระบายน้ำ ถนนภายในบริเวณประตูระบายน้ำ ถนนบริเวณปากคลอง และอาคารคลองยก พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีรอยแตกร้าวบริเวณใต้สะพานรถยนต์ และฝาบ่อพัก (Manhole) - ถนนหินคลุกบริเวณถนนทางเข้าประตูระบายน้ำ แบบรูปรายการกำหนดค่าระดับ (EL) เท่ากับ ๒๐๓ แต่ข้อเท็จจริงพบว่าค่าระดับเฉลี่ยเท่ากับ ๒๐๒.๙๗๒ ขาดไป ๐.๐๓ <p>๓. งานจัดหาและติดตั้งกล่อง Mattress และ Gabion อาคารประตูระบายน้ำ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - กล่อง Mattress มีการทรุดตัวบริเวณด้านหน้าประตูระบายน้ำฝั่งขวา และกล่อง Gabion มีการทรุดตัวบริเวณด้านท้ายประตูระบายน้ำฝั่งซ้าย - งานติดตั้งกล่อง Gabion แบบรูปรายการกำหนดความยาว ๕๓.๕๑ เมตร แต่ตรวจวัดจริงได้ ๕๓.๓๖ เมตร ปริมาณงานขาดไป ๐.๑๕ เมตร คิดเป็นเงิน ๕,๒๒๘.๒๘ บาท - ค่าระดับงานติดตั้งกล่อง Mattress มีการก่อสร้างไม่ถูกต้องตามแบบรูปรายการ ดังนี้

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก			
	ตำแหน่ง	ค่าระดับตาม แบบ (EL)	ค่าระดับที่วัดได้	ผลต่าง
	งานติดตั้งกล่อง Mattress ฝั่งซ้าย ด้านหน้าประตูระบายน้ำ			
	พื้นด้านบน	๒๐๑.๐๐	๒๐๐.๕๒๕	เกินไป ๐.๔๗๕
	พื้นด้านล่าง	๑๙๘.๐๐	๑๙๘.๙๓๙	เกินไป ๐.๙๓๙
	งานติดตั้งกล่อง Mattress ฝั่งขวา ด้านหน้าประตูระบายน้ำ			
	พื้นด้านบน	๑๙๙.๐๐	๑๙๘.๘๗๗	ขาดไป ๐.๑๒๓
	พื้นด้านล่าง	๑๙๖.๕๐	๑๙๕.๕๒๔	ขาดไป ๐.๙๗๖
	งานติดตั้งกล่อง Gabion ฝั่งซ้าย ด้านหลังประตูระบายน้ำ			
	พื้นด้านบน	๒๐๑.๐๐	๒๐๐.๙๐๙	ขาดไป ๐.๐๙๑
	พื้นด้านล่าง	๑๙๘.๐๐	๑๙๘.๐๖๕	เกินไป ๐.๐๖๕
	งานติดตั้งกล่อง Gabion ฝั่งขวา ด้านหลังประตูระบายน้ำ			
	พื้นด้านบน	๒๐๑.๐๐	๒๐๐.๘๐๙	ขาดไป ๐.๑๙๑
	พื้นด้านล่าง	๑๙๘.๐๐	๑๙๗.๗๕๙	ขาดไป ๐.๒๔๑
<p>๔. งานเครื่องจักร งานอาคารประตูระบายน้ำ งานปลูกหญ้าบน Topsoil และอาคารสำนักงานชั่วคราว พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตู้ควบคุมไฟฟ้า (LCC) แบบรูปรายการกำหนดฐานกว้างXสูง เท่ากับ ๐.๖๐X๑.๙๕ เมตร แต่ตรวจวัดจริงได้ ๐.๖๐X๑.๙๑ เมตร ความสูงขาดไป ๐.๐๔ เมตร - งานปลูกหญ้าบน Topsoil กำหนดให้ใช้แผ่นหญ้าขนาด ๓๐X๓๐ เซนติเมตร หรือเป็นแผ่นยาวกว่า ๓๐ เซนติเมตร กระทั่งให้ติดแนวกับดินผิวหน้า (Topsoil) แต่หญ้าที่ใช้ไม่ใช่ขนาด ๓๐X๓๐ เซนติเมตร และไม่มีการลง Topsoil หนา ๑๐ เซนติเมตรบนดินถม - งานก่อสร้างอาคารสำนักงานชั่วคราว พบว่า อาคารบ้านพัก ๑ และ ๒ ไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการ คือ Shop drawing กำหนดกว้างXสูง เท่ากับ ๘x๑๒ เมตร แต่อาคารบ้านพัก ๑ วัดได้ ๑๐.๓๐x๑๐.๘๕ เมตร อาคารบ้านพัก ๒ วัดได้ ๑๐.๓๕x๑๐.๘๗ เมตร โดยผู้รับผิดชอบชี้แจงว่าได้ปรับรูปแบบให้เข้ากับสภาพพื้นที่ที่ส่งมอบให้ผู้รับจ้าง ซึ่งการแก้ไขแบบดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการขออนุมัติเปลี่ยนแปลงแบบรูปรายการให้ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๑๓๖ 				

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
<p>๔. คณะกรรมการกำหนดราคากลางปฏิบัติหน้าที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. งานจ้างก่อสร้างประตูปรับน้ำหัวงานและอาคารประกอบพร้อมส่วนประกอบอื่น หน่วยงานลงนามสัญญาวงเงิน ๒๓๔,๓๐๐,๐๐๐ บาท โดยคณะกรรมการกำหนดราคากลางเป็นเงิน ๒๔๙,๐๐๐,๐๐๐ บาท แต่ราคากลางที่ สดง. คำนวณได้เป็นเงิน ๒๓๗,๙๓๓,๔๓๐.๐๔ บาท ซึ่งราคากลางที่ตรวจสอบได้ต่ำกว่าราคากลางที่คณะกรรมการกำหนด นั้น มีสาเหตุเกิดจากการประมวลผลแต่ละรายการและการถอดปริมาณงานของคานคอนกรีตอัดแรง (Multi Beam) เกินกว่าแบบรูปรายการที่กำหนด รวมทั้งการคิดคำนวณค่างานถมดินบดอัดแน่นไม่ถูกต้อง ดังนี้</p> <p>๑.๑ การถอดปริมาณงานของคานคอนกรีตอัดแรง (Multi Beam) เกินกว่าแบบรูปรายการที่กำหนด ได้แก่ ตามแบบรูปรายการงานสะพานรถยนต์ ต้องติดตั้งสะพานคอนกรีตอัดแรง แบบ Multi Beam จำนวน ๗๒ ท่อน แต่กำหนดปริมาณงานตามใบแจ้งปริมาณงาน จำนวน ๑๔๔ ท่อน ซึ่งมีผลต่อการคิดค่า Overhead และ Mobilization โดยกรณีดังกล่าวจะต้องมีการจ่ายเงินค่าชดเชยให้กับผู้รับจ้าง เมื่อมีการส่งมอบงานงวดสุดท้าย จำนวน ๙๙๘,๖๔๖.๗๙ บาท หน่วยงานชี้แจงว่างานคอนกรีตอัดแรง (Multi Beam) มีการคำนวณปริมาณงานถูกต้องแล้ว แต่เกิดความคลาดเคลื่อนในขั้นตอนจัดพิมพ์ใบแจ้งปริมาณงานและราคา ในประเด็นนี้ สดง.เสนอแนะว่าการคำนวณปริมาณงานนั้นจะต้องคำนวณให้ได้ปริมาณงานที่ใกล้เคียงกับแบบรูปรายการ ไม่สูงหรือต่ำกว่าเกินไป โดยเฉพาะรายการที่มีแบบรูปรายการเขียนไว้ชัดเจน ซึ่งมีรายการก่อสร้างที่ไม่อาจคาดหมายได้ เช่นงานขุดลอก และหากผู้รับผิดชอบหรือผู้เกี่ยวข้องได้คำนวณหรือจัดทำเอกสารด้วยความระมัดระวังแล้ว ก็จะไม่ทำให้ทางราชการต้องจ่ายเงินชดเชยเป็นค่า Overhead และ Mobilization ดังนั้นหากมีการถอดแบบรูปบัญชีปริมาณงานและราคาเกินกว่าแบบรูปรายการโดยเป็นความผิดของส่วนราชการ จนเป็นเหตุให้ต้องจ่ายค่าชดเชยให้พิจารณาหาผู้รับผิดชอบและดำเนินการตามควรแก่กรณีต่อไป</p> <p>๑.๒ งานดินถมบดอัดแน่น คณะกรรมการกำหนดราคากลางคิดค่างานซ้ำซ้อนกัน โดยคิดค่าขนส่งระยะทาง ๑ กิโลเมตร รวมไว้ในค่างานต้นทุนต่อหน่วยทำให้งานดินมีค่าขนส่งรวมเป็น ๒ กิโลเมตรคืองานดินขุดด้วยเครื่องจักรรวมค่าขนส่ง ๑ กิโลเมตรและงานขนย้ายดินอีก ๑ กิโลเมตร</p> <p>๒. คณะกรรมการกำหนดราคากลางไม่ได้ทำคำชี้แจงรายงานให้ สดง. ทราบกรณีผลการจัดหาต่ำกว่าราคากลางที่กำหนดเกินกว่า ๑๕ % จึงไม่</p>

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
<p>๕. คณะกรรมการกำหนดราคาค่าเช่าเครื่องจักร คำนวณราคาค่าเช่าเครื่องจักรกลไม่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์</p>	<p>เป็นไปตามนัยมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๕๕ อ้างตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๒๑.๕/ว ๒๗ ลงวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๕๕ เรื่อง หลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างของทางราชการ</p> <p>สัญญาเช่าเครื่องจักรกล ๒ สัญญา พบว่าคณะกรรมการกำหนดราคาค่าเช่าเครื่องจักรใช้อัตราการเช่าเครื่องจักรใหม่ในการคำนวณราคากลาง แต่ข้อเท็จจริงเครื่องจักรที่ส่งมอบมีอายุเกิน ๑ ปี แต่มิได้ทำการลดอัตราส่วนค่าเช่าตามจำนวนปีที่ใช้งานจริง จึงเป็นการปฏิบัติไม่ถูกต้องตามหนังสือกระทรวงการคลังด่วนที่สุดที่ กค ๐๔๐๖.๔/๖๑๑๔ ลงวันที่ ๕ เมษายน ๒๕๕๕ ทำให้ราชการเสียหายจากการคิดค่าเช่าเครื่องจักรกลไม่ถูกต้อง รวม ๒ สัญญา เป็นเงิน ๔๓๓,๗๐๗.๗๓ บาท โดยในทางปฏิบัติหน่วยงานจะต้องปรับลดอัตราส่วนค่าเช่าเครื่องจักรลดลงตามจำนวนปีที่ใช้งานจริง และควรนำหลักเกณฑ์นี้ไปกำหนดให้ชัดเจนในเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ในประเด็นนี้สง. ให้ดำเนินการตามนัยข้อ ๑๐ ของระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ กับเจ้าหน้าที่พัสดุ คณะกรรมการกำหนดราคากลาง คณะกรรมการตรวจรับพัสดุและผู้ที่เกี่ยวข้อง และหาผู้รับผิดชอบชดใช้กรณีความเสียหายดังกล่าว</p>
<p>๖. จัดทำประกาศและเอกสารสอบราคา/ประกวดราคา ไม่ครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด</p>	<p>๑. ประกาศและเอกสารสอบราคา/ประกวดราคา พบข้อสังเกตดังนี้</p> <p>๑.๑ กำหนดเงื่อนไขในประกาศและเอกสารสอบราคา/ประกวดราคา ไม่ถูกต้องตรงกัน ได้แก่ ในประกาศไม่ได้กำหนดคุณสมบัติผู้ประสงค์จะเสนอราคาต้องผ่านการคัดเลือกผู้มีความสัมพันธ์เบื้องต้นในการเสนอราคาของกรม แต่เอกสารสอบราคา/ประกวดราคากำหนดคุณสมบัติดังกล่าว</p> <p>๑.๒ ไม่ได้กำหนดเงื่อนไขและคุณสมบัติของบุคคลหรือนิติบุคคลที่จะเข้าร่วมเป็นคู่สัญญาและกำหนดให้คู่สัญญาต้องปฏิบัติ ซึ่งเป็นการไม่ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำและแสดงบัญชีรายการรับจ่ายของโครงการที่บุคคลหรือนิติบุคคลเป็นคู่สัญญากับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๕๔</p>
<p>๗. การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการประกวดราคาไม่เป็นไปตามเงื่อนไขของ</p>	<p>งานประกวดราคาจ้างก่อสร้างประตูละบายน้ำห้วยงานและอาคารประกอบพร้อมส่วนประกอบอื่น พบประเด็นข้อสังเกตดังนี้</p>

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
เอกสารแนบท้ายเอกสารประกวดราคา	<p>๑ ผู้ยื่นข้อเสนอประกวดราคาบางรายไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขเอกสารแนบท้ายเอกสารประกวดราคา แต่คณะกรรมการประกวดราคาจ้างไม่ได้ตัดสิทธิผู้ประสงค์จะเสนอราคาและ ไม่ได้รายงานการพิจารณาและเหตุผล ในรายงานผลการคัดเลือกเบื้องต้นให้เป็นผู้มีสิทธิเสนอราคาเพื่อรายงานให้ผู้มีอำนาจสั่งจ้างทราบ เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้ยื่นข้อเสนอประกวดราคาบางรายยื่นข้อเสนอบุคลากรวิศวกรความปลอดภัยหรือเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยที่ผ่านการฝึกอบรมฯ ในระดับวิชาชีพ ซึ่งไม่เป็นไปตามเงื่อนไขในเอกสารแนบท้ายเอกสารประกวดราคาที่กำหนดให้วิศวกรความปลอดภัยหรือเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยที่ผ่านการฝึกอบรมฯ ไม่ต่ำกว่าระดับบริหาร - ผู้ยื่นข้อเสนอประกวดราคาบางรายยื่นข้อเสนอบุคลากรวิศวกรโยธาในระดับสามัญ และระดับภาคีวิศวกร แต่ประสบการณ์ในการควบคุมก่อสร้างไม่เป็นไปตามเงื่อนไขในเอกสารแนบท้ายเอกสารประกวดราคาที่กำหนดให้วิศวกรโยธาต้องมีประสบการณ์ในการควบคุมก่อสร้างประตุน้ำและอาคารประกอบอย่างน้อย ๑ โครงการ - ผู้ยื่นข้อเสนอประกวดราคาบางรายยื่นข้อเสนอบุคลากรวิศวกรความปลอดภัย แต่ขาดเอกสารการผ่านการฝึกอบรมด้านบริหารความปลอดภัย <p>ประเด็นดังกล่าว สดง.มีความเห็นให้ดำเนินการตามนัยข้อ ๑๐ ของระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๔๑ กับคณะกรรมการประกวดราคาจ้างและให้เพิ่มความระมัดระวังในการพิจารณาคุณสมบัติและการตรวจสอบเอกสารของผู้ยื่นข้อเสนอราคาทุกราย เพื่อความเป็นธรรมกับผู้ยื่นข้อเสนอราคา และป้องกันมิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการในภายหลัง</p>
๘. การจัดทำสัญญาและการบริหารสัญญาไม่ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด	<p>๑. สัญญาจ้างก่อสร้างโครงการประตุน้ำ ลงวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๕๖ หน่วยงานกำหนดให้ผู้รับจ้างทำงานให้แล้วเสร็จภายใน ๙๐๐ วัน หน่วยงานมีหนังสือแจ้งให้ผู้รับจ้างเข้าปฏิบัติงานวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๖ ผู้รับจ้างรับทราบเมื่อวันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๕๖ ดังนั้นวันครบกำหนดสัญญาคือ วันที่ ๘ พฤษภาคม ๒๕๕๙ แต่หน่วยงานไม่ได้จัดทำบันทึกต่อท้ายสัญญาจ้างเพื่อกำหนดวันสิ้นสุดสัญญาจ้าง ซึ่งจะเป็นการแก้ไขสัญญาจ้างให้มีความสมบูรณ์และเป็นประโยชน์กับทางราชการ จึงเป็นการปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๓๙ ข้อ ๑๓๖</p>

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
<p>๙. สัญญาจ้างกำหนดเงื่อนไขในสัญญาขัดแย้งหรือไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในเอกสารสอบราคา/เอกสารประกวดราคา</p>	<p>๒. สัญญาเช่าเครื่องจักรกล และเงื่อนไขเฉพาะแนบท้ายสัญญา จำนวน ๘ รายการ มีรายละเอียดขัดแย้งกัน คือ ตามสัญญาเช่า ข้อ ๘ กำหนดให้เครื่องจักรที่ให้เช่าเป็นของใหม่หรือใช้งานมาแล้วไม่เกิน ๓ ปี แต่ตามภาคผนวก ๓ เงื่อนไขเฉพาะแนบท้ายสัญญา ข้อ ๒ กำหนดให้เครื่องจักรที่ให้เช่าเป็นของใหม่หรือใช้งานมาแล้วไม่เกิน ๕ ปี กรณีดังกล่าวอาจทำให้เกิดข้อโต้แย้งหากเกิดปัญหาจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา</p> <p>๓. รายละเอียดประเภทเครื่องจักรกลและค่าเช่าเครื่องจักรกลแนบท้ายสัญญา พบว่า มีหมายเลขทะเบียนเครื่องจักรกลแต่ละคันไม่ตรงกับที่แจ้งไว้ในเอกสารประกวดราคาที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการพิจารณาผลมาแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจการจ้างมิได้จัดทำเอกสารพร้อมเหตุผลในการเปลี่ยนแปลงเครื่องจักรกลดังกล่าว ซึ่งกรณีนี้อาจทำให้เครื่องจักรที่ได้รับมอบตามสัญญามีคุณสมบัติไม่ครบถ้วนตามที่ได้พิจารณา</p> <p>๑. สัญญาตกลงว่าจ้างจัดหาโคมไฟถนนชนิดเสาเหล็กกลมเรียวสูง ๖ เมตร แต่ข้อกำหนดรายละเอียด (Technical Specification) และแบบรูปรายการกำหนดเสาไฟมีลักษณะกลมกึ่งตรง</p> <p>๒. ตามสัญญาผู้รับจ้างส่งมอบหลักประกันเป็นเงินสด แต่ตามเอกสารประกอบสัญญาเป็นหนังสือค้ำประกันของธนาคาร</p> <p>๓. ตามสัญญากำหนดเงื่อนไขการรับประกันความชำรุดบกพร่องภายใน ๑ ปี แต่เอกสารสอบราคากำหนดเงื่อนไขการรับประกันไม่น้อยกว่า ๒ ปี หรือไม่กำหนดระยะเวลาการรับประกัน</p>
<p>๑๐. การกำหนดระยะเวลาส่งมอบไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในเอกสารสอบราคา ประกวดราคา และใบเสนอราคา</p>	<p>๑. สัญญาจ้างจัดหาโคมไฟถนนพร้อมติดตั้ง ตามสัญญากำหนดให้ผู้รับจ้างทำงานให้แล้วเสร็จภายใน ๙๐ วัน (ครบกำหนดวันที่ ๑๗ มิถุนายน ๒๕๕๘) แต่เอกสารสอบราคากำหนดให้ผู้รับจ้างส่งมอบงานภายใน ๖๐ วัน (ครบกำหนดวันที่ ๑๘ พฤษภาคม ๒๕๕๘) ซึ่งข้อเท็จจริงผู้รับจ้างได้ส่งมอบงานวันที่ ๒๗ กรกฎาคม ๒๕๕๘ หน่วยงานได้คิดค่าปรับตามวันครบกำหนดส่งมอบตามสัญญา จำนวน ๓๐ วัน วันละ ๑,๙๙๕ บาท เป็นเงิน ๕๙,๘๕๐ บาท โดยประเด็นนี้ สตง.มีความเห็นว่า หากคิดค่าปรับตามวันครบกำหนดส่งมอบตามประกาศสอบราคา จะคำนวณค่าปรับจำนวน ๖๐ วัน วันละ ๑,๙๙๕ บาท เป็นเงิน ๑๑๙,๗๐๐ บาท ดังนั้นจึงคิดค่าปรับขาดไปเป็นเงิน ๕๙,๘๕๐ บาท ทำให้ราชการเสียประโยชน์ไม่อาจเรียกค่าปรับจากผู้รับจ้างได้ครบถ้วน</p>

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
<p>๑๑. มีครุภัณฑ์ที่ผู้รับจ้างต้องส่งมอบตามสัญญาจ้างให้ตรวจสอบไม่ครบถ้วน</p> <p>๑๒. การปฏิบัติหน้าที่ของผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับไม่เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>๒. สัญญาจ้างลาดยางถนน Asphaltic Concrete กำหนดให้ผู้รับจ้างทำงานให้แล้วเสร็จภายใน ๙๐ วัน (ครบกำหนดวันที่ ๑๒ สิงหาคม ๒๕๕๘) แต่เอกสารประกอบการเบิกจ่ายระบุวันครบกำหนดวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๕๘ โดยผู้รับจ้างได้ส่งมอบงานวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๕๘ จึงทำให้ไม่มีการคิดค่าปรับจากผู้รับจ้าง ข้อเท็จจริงที่ สตง.ตรวจพบคือ เอกสารประกวดราคา และเอกสารใบยื่นข้อเสนอ ของงานดังกล่าวผู้รับจ้างยื่นข้อเสนอจะส่งมอบงานภายใน ๖๐ วัน (ครบกำหนดวันที่ ๑๓ กรกฎาคม ๒๕๕๘) จึงถือว่าผู้รับจ้างส่งมอบงานเกินกำหนด จำนวน ๓๘ วัน ค่าปรับตามสัญญาวันละ ๔,๖๙๐ บาท ดังนั้นหน่วยงานไม่ได้คิดค่าปรับจากผู้รับจ้างเป็นเงิน ๑๗๘,๒๒๐ บาท สตง.เห็นควรให้ดำเนินการตามนัยข้อ ๑๐ ของระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๔๑ กับเจ้าหน้าที่พัสดุและผู้ที่เกี่ยวข้อง หากพบว่ามีเจตนาไม่สุจริตในการปฏิบัติหน้าที่และหรือเอื้อประโยชน์ต่อผู้ใดผู้หนึ่ง ให้ดำเนินการตามกฎหมาย และให้ดำเนินการหาผู้รับผิดชอบค่าปรับที่ไม่สามารถเรียกเก็บจากผู้รับจ้างได้ ทั้ง ๒ สัญญา รวมเป็นเงิน ๒๓๘,๐๗๐ บาท (๕๙,๘๕๐+๑๗๘,๒๒๐)</p> <p>งานจัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์อื่น มีเครื่องรับ-ส่งวิทยุระบบ VHF/FM ชนิดมือถือ จำนวน ๘ ชุด ส่งมอบให้สตง.ตรวจสอบจำนวน ๒ ชุด ไม่พบจำนวน ๖ ชุด หน่วยงานชี้แจงว่าเครื่องรับ-ส่งวิทยุ บางส่วนชำรุดไม่สามารถใช้งานได้จึงส่งคืนบริษัท(ผู้รับจ้าง) โดยไม่มีเอกสารส่งซ่อม ซึ่งเป็นการปฏิบัติไม่เป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญา ที่กำหนดว่าหากซ่อมแซมนานเกิน ๒๔ ชั่วโมง ผู้รับจ้างต้องจัดหาอุปกรณ์ในลักษณะเดียวกันมาทดแทนให้ใช้งาน และกรณีดังกล่าวหน่วยงานก็ได้ติดตามอุปกรณ์มาใช้งานตามวัตถุประสงค์แต่อย่างไร ซึ่ง สตง.มีความเห็นว่าให้พิจารณาว่าอุปกรณ์ที่เกินความจำเป็นในการใช้งานควรตัดออกจากประมาณการค่าก่อสร้าง เพื่อมิให้ทางราชการเสียเงินงบประมาณไปโดยไม่ได้รับประโยชน์อย่างเต็มที่</p> <p>๑. คณะกรรมการตรวจรับได้รับมอบเครื่องจักรกล โดยไม่มีเอกสารการตรวจรับเครื่องจักรกลที่ส่งมอบ หลักฐานการประกันภัยเครื่องจักรกลที่เช่า เอกสารหลักฐานตามเงื่อนไขเฉพาะการเช่าเครื่องจักรกล เช่น รายชื่อพนักงานขับเครื่องจักรกล สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน ใบขับขี่ และหลักฐานการรับมอบเครื่องจักรกลของผู้เช่า ซึ่งผู้ให้เช่าได้</p>

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
<p>๑๓. การจัดส่งเอกสารให้ สตง.</p>	<p>ส่งมอบเครื่องจักรเมื่อวันที่ ๔ พฤษภาคม ๒๕๕๘ และวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๕๘ แต่คณะกรรมการตรวจรับพัสดุจัดทำรายงานการตรวจรับเมื่อผู้เช่าส่งใบแจ้งหนี้ เมื่อวันที่ ๙ กรกฎาคม ๒๕๕๘ และวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๕๘ ตามลำดับ การไม่ได้จัดทำใบตรวจรับทันทีที่ส่งมอบเครื่องจักร ทำให้ไม่สามารถทราบได้ว่าการส่งมอบเครื่องจักรนั้นเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาหรือไม่ อย่างไร เป็นการปฏิบัติไม่เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ ข้อ ๗๑ (๔)</p> <p>๒. ผู้ควบคุมงานไม่จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของเครื่องจักรในแต่ละวัน เพื่อรายงานให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบ และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุก็นำได้ตรวจสอบรายงานผลการปฏิบัติงานจากรายงานของผู้ควบคุมงานซึ่งจัดทำไม่ครบถ้วนตามสัญญา และมิได้ทักท้วงในเรื่องดังกล่าวแต่อย่างใด เป็นการปฏิบัติไม่เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ ข้อ ๗๒ และ ๗๓</p>
<p>๑๔. การกำหนดราคาจำหน่ายเอกสารประกวดราคาไม่สอดคล้องตามระเบียบที่กำหนด</p>	<p>ไม่ได้จัดส่งแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งเป็นการไม่ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. ๒๕๔๖ โดยให้กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดส่งแผนฯ โดยเร็ว และในโอกาสต่อไปให้ถือปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ โดยเคร่งครัด</p>
<p>๑๕. การกำหนดราคาจำหน่ายเอกสารประกวดราคาไม่สอดคล้องตามระเบียบที่กำหนด</p>	<p>ประกาศและเอกสารประกวดราคาจ้าง ด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ จำนวน ๘ โครงการ วงเงินงบประมาณก่อสร้างเกิน ๒๐ ล้านบาทแต่ไม่เกิน ๕๐ ล้านบาท พบว่ากำหนดราคาจำหน่ายเอกสารประกวดราคาชุดละ ๑๕,๐๐๐ บาท ซึ่งเป็นการไม่ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ ข้อ ๔๖ วรรคสาม และหนังสือคณะกรรมการว่าด้วยการพัสดุ ด่วนที่สุดที่ กค(กหว)๐๔๒๑.๓/ว ๓๓๘ ลงวันที่ ๓ กันยายน ๒๕๕๕ ที่ให้กำหนดราคาพอสมควรกับค่าใช้จ่ายที่ทางราชการต้องเสียไป ทั้งนี้ส่วนราชการต้องไม่มีการแสวงหากำไรจากการขายเอกสารประกวดราคา และตามคำสั่งกรมชลประทานที่ ๑๔๗/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๕๘ ที่กำหนดราคาขายเอกสารในช่วงวงเงินงบประมาณข้างต้น ไว้ชุดละ ๒,๐๐๐ บาท ดังนั้นให้กำหนดอัตราจำหน่ายเอกสารประกวดราคาตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด หากพบว่ายังปฏิบัติไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ให้ดำเนินการทางวินัยหรือกฎหมายกับผู้ที่เกี่ยวข้องตามควรแก่กรณี</p>

ข้อตรวจพบ	ประเด็นข้อสังเกตและความเห็นของหน่วยงานภายนอก
<p>๑๕. เอกสารแนบท้ายเอกสารประกวดราคาจ้าง ด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ กำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับมูลดินที่ได้จากการขุดลอกหน้าดินในส่วนที่ไม่นำมาใช้ในงานก่อสร้างไม่ชัดเจน และหรือไม่มีข้อกำหนดในส่วนที่เป็นสาระสำคัญ</p>	<p>เอกสารแนบท้ายเอกสารประกวดราคาจ้าง กำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับมูลดินที่ได้จากการขุดลอกหน้าดินในส่วนที่ไม่นำมาใช้ในงานก่อสร้างไม่ชัดเจน และหรือไม่มีข้อกำหนดในส่วนที่เป็นสาระสำคัญซึ่งอาจเกิดความเสียหายต่อทางราชการ หรือประชาชนในพื้นที่ หรือเป็นข้อโต้แย้งของผู้รับจ้างคู่สัญญา ได้แก่ งานดินขุดลอก กำหนดให้ผู้รับจ้างขนย้ายดินขุดที่ไม่ใช้ในการก่อสร้าง นำทิ้งในที่สาธารณะประโยชน์ แต่ไม่มีการกำหนดเงื่อนไขว่าทิ้งตำแหน่งใด ที่ใด อย่างไร ซึ่งอาจทำให้ผู้รับจ้างประสบปัญหาไม่มีที่ทิ้งมูลดินหรืออาจอยู่ไกลเกินควร จนอาจเป็นเหตุให้ผู้รับจ้างนำมูลดินไปขาย โดยให้พิจารณาทบทวนการกำหนดเงื่อนไขการทิ้งมูลดิน โดยสำรวจตำแหน่งและพื้นที่ทิ้งมูลดินอย่างละเอียดรอบคอบ ก่อนการจัดทำราคากลาง เพื่อเป็นการป้องกันการเอื้อให้ผู้รับจ้างนำมูลดินไปขายโดยมิชอบและลดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p>
<p>๑๖. ระบุรายละเอียดในหนังสือคำประกันสัญญาไม่ครบถ้วนตามที่ระเบียบกำหนด</p>	<p>ระบุรายละเอียดในหนังสือคำประกันสัญญาไม่ครบถ้วน เช่น ไม่ระบุว่าหนังสือคำประกันนี้คำประกันสัญญาเลขที่ ลงวันที่ใด ซึ่งปฏิบัติไม่ถูกต้องตามหนังสือสำนักนายกรัฐมนตรี ที่ นร(กwp)๑๓๐๕/ว ๓๖๕๙ ลงวันที่ ๑๔ พฤษภาคม ๒๕๔๑ ซึ่งอาจมีผลทำให้การบังคับใช้ เกิดข้อโต้แย้งทางกฎหมายได้ ดังนั้นให้ตรวจสอบหนังสือคำประกันสัญญาว่าพันธาระผูกพันกับหน่วยงานหรือไม่ หากยังมีภาระผูกพันตามสัญญาให้แจ้งผู้รับจ้างนำไปแก้ไขให้ถูกต้อง เพื่อให้มีผลบังคับใช้โดยสมบูรณ์</p>