



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน

ที่ สน ๗๗๖๐๖/๕๓๔

วันที่

พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน เรื่อง ตรวจสอบการประมาณราคา และกำหนดราคากลางงานก่อสร้างของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน

๑. เรื่องเดิม

ตามที่ หน่วยตรวจสอบภายในได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และได้ทำสำเนาแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ แจ้งให้ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน ทราบแล้ว นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ส่วนราชการกองช่าง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน เรื่อง ขออนุมัติเข้าดำเนินการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของกองช่าง ระหว่างวันที่ ๑๕ เมษายน - ๑๔ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ และ ๑๐ - ๓๑ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามบันทึกข้อความ หน่วยตรวจสอบภายในที่ สน ๗๗๖๐๖/๓๘๒ ลงวันที่ ๒๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยมีวัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ ดังนี้

๑. เพื่อให้ทราบว่า การแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางมีองค์ประกอบครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศคณะกรรมการราคากลางและขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการกำหนด หรือไม่

๒. เพื่อให้ทราบว่า มีการใช้แบบฟอร์มในการคำนวณค่างานก่อสร้างถูกต้อง เป็นไปตามแนวทางตามประกาศคณะกรรมการราคากลางและขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการกำหนด หรือไม่

๓. เพื่อให้ทราบว่า ใช้การอ้างอิงแหล่งที่มาของราคาวัสดุก่อสร้างเพื่อคำนวณค่างานก่อสร้างถูกต้องตามประกาศคณะกรรมการราคากลางและขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการกำหนด หรือไม่

๔. เพื่อให้ทราบว่า การนำค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารจัดการในการดำเนินการก่อสร้างมาคำนวณเป็นค่างานต้นทุน ถูกต้องตามที่กรมบัญชีกลางกำหนดโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการราคากลางและขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการ หรือไม่ เช่น ค่า Factor F ค่าขนส่งวัสดุ ค่าแรงงาน/ค่าถอดแบบ ค่าดำเนินการ/ค่าเสื่อมราคาอัตราราคางานดิน อัตราปรับปรุงฐานราก/งานระเบิดหิน เป็นต้น

๕. เพื่อให้ทราบว่า มีการเปิดเผยราคากลางและการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง สำหรับโครงการที่มีมูลค่าจัดซื้อจัดจ้างเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน และศูนย์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ตามหนังสือสั่งการกรมบัญชีกลางกำหนด หรือไม่

๖. เพื่อให้ทราบว่า มีการใช้แบบคำขออนุญาต ใบอนุญาต ใบรับรอง คำสั่ง และแบบหนังสือ ตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร ถูกต้องตามที่กฎกระทรวงออกตามความพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ กำหนด

๗. เพื่อให้ทราบว่า การเรียกเก็บอัตราค่าธรรมเนียมการขออนุญาตก่อสร้าง ถูกต้องตามอัตราที่กฎกระทรวงออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ กำหนด

๘. เพื่อให้ทราบระบบการควบคุมภายในของงานประมาณราคาและจัดทำราคากลางงานก่อสร้าง งานออกใบอนุญาตและการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมขออนุญาตก่อสร้าง มีความเหมาะสมเพียงพอในการป้องกันไม่ให้เกิด ความเสียหายแก่ทางราชการ

๓. สรุปผลการตรวจสอบข้อตรวจพบ/ข้อเสนอแนะ

ข้อสังเกตของของผู้ตรวจสอบ: องค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน ส่วนราชการกองช่าง จากการตรวจสอบพบว่า การจัดทำแบบแปลนงานก่อสร้างของ องค์การบริหารส่วนตำบล กรณีจัดทำแบบแปลนงานก่อสร้างโดยเจ้าหน้าที่ มีการจัดทำแปลนโดยเจ้าหน้าที่ ที่มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ ตามแบบมาตรฐานก่อสร้างของส่วนราชการอื่น ๆ ได้จัดทำไว้แล้ว และกรณีจัดทำโดยแบบแปลนก่อสร้างโดยการจ้างออกแบบจากผู้ให้บริการจ้างออกแบบ ผู้บริการจ้างออกแบบ มีคุณสมบัติถูกต้องตามที่ระเบียบฯ กำหนด และหากมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบแปลนก่อสร้าง มีการตรวจสอบ รับรองโดยวิศวกรโยธา

งานประมาณราคาและจัดทำราคากลาง องค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน ส่วนราชการกองช่าง หัวหน้าหน่วยงานของรัฐตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางทำหน้าที่คำนวณราคากลางงานก่อสร้าง มีการแต่งตั้งครบองค์ประกอบ และการใช้แบบฟอร์มต่าง ๆ ใช้การอ้างอิงจากราคาวัสดุก่อสร้าง ที่มีการเผยแพร่ก่อนเป็นอันดับแรก มีการสืบราคาจากราคาวัสดุก่อสร้างในท้องที่ที่สถานที่ก่อสร้างนั้นตั้งอยู่ และใกล้เคียงอ้างอิงโดยใช้อัตราการค้าคำนวณ ตามบัญชีที่ สำนักงบประมาณ/กรมบัญชีกลาง มีการเปิดเผยราคากลางลงในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน ในโครงการตามที่ระเบียบ การใช้แบบคำขออนุญาต ใบอนุญาต ใบรับรอง คำสั่ง และแบบหนังสือตามที่กฎหมาย ว่าด้วยการควบคุมอาคาร และเรียกเก็บค่าธรรมเนียมตามอัตราที่กฎกระทรวง กำหนด

ผลกระทบ/ข้อเสนอแนะ: ไม่มี

๔. ข้อพิจารณา

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขออนุมัตินำเสนอรายงานผลการตรวจสอบภายใน เรื่อง ขออนุมัติเข้าดำเนินการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของกองช่าง หากเห็นชอบโปรดพิจารณาลงนามในเอกสาร ของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อแจ้งให้ส่วนราชการกองคลังทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นางสาวศุภรัตน์ คำโสภา)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน



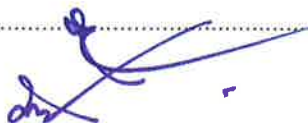


(นายไพโรจน์ พรหมพินิจ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน

คำสั่งนายกององค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน

อนุมัติ ไม่อนุมัติ



(นายเข้มทอง คำภูแสน)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน

แผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบ (Engagement Plan)

หน่วยรับตรวจ : กองช่าง

เรื่องที่ตรวจสอบ : ตรวจสอบการประมาณราคา และกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

ประเด็นการตรวจสอบ

๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๕๖ (๒)
๒. พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญ ว่าด้วยการป้องกัน และปราบปรามการทุจริต (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๔ มาตรา ๑๐๓/๗
๓. กฎกระทรวงออกตามความ พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างฯ (ตามกฎกระทรวง กำหนดวงเงินการจัดซื้อจัดจ้าง ในการแต่งตั้งผู้ตรวจรับพัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๑ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๕.๕/ว๓๒๒ ลงวันที่ ๒๔ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๒ (๒.๒) การจัดซื้อจัดจ้าง (๒.๒.๒) คือการซื้อหรือการจ้างครั้งหนึ่ง ซึ่งมีวงเงินไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท)
๔. พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๕๘
๕. หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๓๓.๒/ว๔๙๙ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เรื่อง การประกาศอัตราดอกเบี้ยเงินกู้สำหรับใช้เป็นเกณฑ์ในการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง และปรับปรุงตาราง Factor F ใหม่
๖. ประกาศคณะกรรมการกำหนดราคากลางและขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง ฉบับที่ ๑ - ๔
๗. ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางมีองค์ประกอบครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศคณะกรรมการราคากลางและขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการกำหนด หรือไม่
๒. เพื่อให้ทราบว่ามีการใช้แบบฟอร์มในการคำนวณค่างานก่อสร้างถูกต้อง เป็นไปตามแนวทางตามประกาศคณะกรรมการราคากลางและขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการกำหนด หรือไม่
๓. เพื่อให้ทราบว่าการอ้างอิงแหล่งที่มาของราคาวัสดุก่อสร้างเพื่อคำนวณค่างานก่อสร้าง ถูกต้องตามประกาศคณะกรรมการราคากลางและขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการกำหนด หรือไม่
๔. เพื่อให้ทราบว่าการนำค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารจัดการในการดำเนินการก่อสร้างมาคำนวณเป็นค่างานต้นทุน ถูกต้องตามที่กรมบัญชีกลางกำหนดโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการราคากลางและขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการ หรือไม่ เช่น ค่า Factor F ค่าขนส่งวัสดุ ค่าแรงงาน/ค่าถอดแบบ ค่าดำเนินการ/ค่าเสื่อมราคาอัตราค่างานดิน อัตราปรับปรุงฐานราก/งานระเบิดหิน เป็นต้น
๕. เพื่อให้ทราบว่ามีมีการเปิดเผยราคากลางและการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง สำหรับโครงการที่มีมูลค่าจัดซื้อจัดจ้างเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน และศูนย์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ตามหนังสือสั่งการกรมบัญชีกลางกำหนด หรือไม่
๖. เพื่อให้ทราบว่ามีมีการใช้แบบคำขออนุญาต ใบอนุญาต ใบรับรอง คำสั่ง และแบบหนังสือตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร ถูกต้องตามที่กฎกระทรวงออกตามความพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ กำหนด

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ (ต่อ)

๗. เพื่อให้ทราบว่าการเรียกเก็บอัตราค่าธรรมเนียมการขออนุญาตก่อสร้าง ถูกต้องตามอัตราที่กฎกระทรวงออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ กำหนด
๘. เพื่อให้ทราบระบบการควบคุมภายในของงานประมาณราคาและจัดทำราคากลางงานก่อสร้าง งานออกใบอนุญาตและการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมขออนุญาตก่อสร้าง มีความเหมาะสมเพียงพอในการป้องกันไม่ให้เกิด ความเสียหายแก่ทางราชการ

ขอบเขตการปฏิบัติงาน

๑. ตรวจสอบคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง ในโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๒. ตรวจสอบจากรูปแบบรายงานก่อสร้าง ในโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๓. ตรวจสอบแบบคำขออนุญาต ใบอนุญาต ใบรับรอง คำสั่ง และแบบหนังสือตามกฎหมายว่าด้วยการ ควบคุมอาคาร ถูกต้องตามที่กฎกระทรวงออกตามความพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ กำหนด ใน โครงการก่อสร้างที่ดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๔. สอบทานงานออกแบบและเขียนแบบของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน
๕. สอบทานประมาณราคาและกำหนดราคากลางงานก่อสร้างของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน
๖. ตรวจสอบการลงประกาศราคากลางโครงการจัดซื้อจัดจ้าง ที่มีมูลค่าเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน และศูนย์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ตามหนังสือสั่งการ กรมบัญชีกลางกำหนด ในโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๗. สอบทานระบบการควบคุมภายในประมาณราคา และจัดทำราคากลางงานก่อสร้าง งานออกใบอนุญาต และการเรียกเก็บค่าธรรมเนียม ขออนุญาตก่อสร้าง โดยการสังเกตการณ์ สอบถาม สัมภาษณ์การบริหารงาน เพื่อให้ทราบถึงข้อมูล ปัญหา อุปสรรค รวมถึงแนวทางการแก้ไขปัญหา
๘. เอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ : จำนวน ๑๒ วันทำการ ระหว่างวันที่ ๒๙ เมษายน - ๑๔ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

วิธีการตรวจสอบ :

๑. ตรวจสอบการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางว่ามีองค์ประกอบครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศคณะกรรมการราคากลาง และขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการ กำหนด
๒. ตรวจสอบการใช้แบบฟอร์มในการคำนวณค่างานก่อสร้างถูกต้อง เป็นไปตามแนวทางตามประกาศคณะกรรมการราคากลาง และขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการ ในส่วนหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลางงานก่อสร้างอาคาร
๓. ตรวจสอบการอ้างอิงแหล่งที่มาของราคาวัสดุก่อสร้าง เพื่อคำนวณหาค่างานก่อสร้าง ถูกต้องตามประกาศคณะกรรมการราคากลาง และขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการ เรื่อง หลักเกณฑ์ และวิธีการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง ฉบับที่ ๓ กำหนด
๔. ตรวจสอบการนำค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารจัดการในการดำเนินการก่อสร้างมาคำนวณเป็นค่า งานต้นทุน ถูกต้องตามที่กรมบัญชีกลาง กำหนด โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการราคากลาง และขึ้นทำ เบียนผู้ประกอบการ เช่น เช่น ค่า Factor F ค่าขนส่งวัสดุ ค่าแรงงาน/ค่าถอดแบบ ค่าดำเนินการ/ค่าเสื่อมราคา อัตราราคางานดิน อัตราปรับปรุงฐานราก/งานระเบิดหิน

วิธีการตรวจสอบ : (ต่อ)

๕. ตรวจสอบการเปิดเผยราคากลางและการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง สำหรับโครงการที่มีมูลค่าจัดซื้อจัดจ้างเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาดหนึ่ง และศูนย์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ตามหนังสือสั่งการกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๓๓.๒/ว๒๐๖ ลงวันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ กำหนด

๖. ตรวจสอบการใช้แบบคำขออนุญาต ใบอนุญาต ใบรับรอง คำสั่ง และแบบหนังสือตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร ถูกต้องตามที่กฎกระทรวงออกตามความพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ กำหนด

๗. ตรวจสอบการเรียกเก็บอัตราค่าธรรมเนียมการขออนุญาตก่อสร้าง ถูกต้องตามอัตราที่กฎกระทรวงฉบับที่ ๗๐ พ.ศ. ๒๕๖๔ ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ กำหนด

๘. โดยใช้วิธีการตรวจสอบเอกสารหลักฐาน (Examination of original Documents) เป็นการตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่บันทึกรายการครบถ้วนมีการอนุมัติถูกต้องไว้ในสมุดบัญชี เช่น ใบเสร็จรับเงินสัญญาจ้างก่อสร้างต่าง ๆ คำสั่งแต่งตั้ง ใบสำคัญจ่าย แบบใบตรวจรับการจัดซื้อ/จัดจ้าง เอกสารหนังสือส่งมอบงานก่อสร้างตามสัญญา เอกสารหนังสือส่งผลการทดสอบตัวอย่างวัสดุ ฎีกาเบิกเงินรายจ่ายตามโครงการหลักฐานการรับหนังสือค้ำประกัน เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องของเอกสารกับรายงานทางการเงิน และบัญชี

๙. การสังเกตการณ์ สอบถาม สัมภาษณ์ผู้ที่เกี่ยวข้อง

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ : นางสาวศุภรัตน์ คำไสภา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

กระดาษทำการตรวจสอบการประมาณราคา และกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

หน่วยรับตรวจ กองช่าง ผู้ตรวจสอบ นางสาวศุภรัตน์ คำโสภา
ผู้รับตรวจ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ผู้สอบทาน นางสาวศุภรัตน์ คำโสภา
งวดที่ตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ วันที่ตรวจสอบ ๒๙ เมษายน - ๑๔ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน (Examination of original Documents): รายละเอียดการตรวจสอบการประมาณราคาและกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

รายการ	สิ่งที่ตรวจพบ
<p>๑. งานออกแบบและเขียนแบบ</p> <p>๑.๑ การจัดทำแบบแปลนงานก่อสร้างของ องค์การบริหารส่วนตำบล</p> <ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="checkbox"/> กรณีจัดทำแบบแปลนงานก่อสร้างโดยเจ้าหน้าที่<ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="radio"/> ผู้รับรองแบบแปลนก่อสร้างมีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ<input type="radio"/> ผู้รับรองแบบแปลนก่อสร้างไม่มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ<input checked="" type="checkbox"/> กรณีจัดทำแบบแปลนก่อสร้างโดยใช้แบบมาตรฐานก่อสร้างของส่วนราชการอื่นๆ<ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="radio"/> ผู้จัดทำใช้แบบแปลนมาตรฐานที่ส่วนราชการอื่นๆ ได้จัดทำไว้ให้แล้ว<input type="radio"/> ผู้จัดทำไม่ได้ใช้แบบแปลนมาตรฐานที่ส่วนราชการอื่นๆ ได้จัดทำไว้ให้แล้ว<input checked="" type="checkbox"/> กรณีจัดทำโดยแบบแปลนก่อสร้างโดยการจ้างออกแบบจากผู้ให้บริการจ้างออกแบบ<ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="radio"/> ผู้บริการจ้างออกแบบ มีคุณสมบัติถูกต้องตามที่ระเบียบฯ กำหนด<input type="radio"/> ผู้บริการจ้างออกแบบ ไม่มีคุณสมบัติถูกต้องตามที่ระเบียบฯ กำหนด <p>๑.๒ การแก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบแปลนก่อสร้างในส่วนที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงแข็งแรง</p> <ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="checkbox"/> แก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบแปลนโดยมีการตรวจสอบและรับรองโดยวิศวกรโยธา<input type="checkbox"/> แก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบแปลนเองโดยไม่ได้ให้วิศวกรโยธาตรวจสอบและรับรอง<input type="checkbox"/> ไม่มีกรณีแก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบแปลนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงแข็งแรง	
<p>๒. งานประมาณราคาและจัดทำราคากลาง</p> <p>๒.๑ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางทำหน้าที่คำนวณราคากลางงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="checkbox"/> แต่งตั้งครบองค์ประกอบถ้วนถูกต้องตามคณะกรรมการราคากลาง และขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการ กำหนด<input type="checkbox"/> แต่งตั้งไม่ถูกต้อง/ ไม่ครบถ้วน <p>๒.๒ การใช้แบบฟอร์มต่าง ๆ ในการคำนวณค่างานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="checkbox"/> ใช้แบบฟอร์มถูกต้องตามแนวทางที่คณะกรรมการราคากลาง และขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการ กำหนด<input type="checkbox"/> ใช้แบบฟอร์มไม่ถูกต้อง/ ไม่ครบถ้วน	

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

กระดาษทำการตรวจสอบการประมาณราคา และกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

หน่วยรับตรวจ	กองช่าง	ผู้ตรวจสอบ	นางสาวศุภรัตน์ คำโสภา
ผู้รับตรวจ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	ผู้สอบทาน	นางสาวศุภรัตน์ คำโสภา
งวดที่ตรวจสอบ	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	วันที่ตรวจสอบ	๒๙ เมษายน - ๑๔ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน (Examination of original Documents): รายละเอียดการตรวจสอบการประมาณราคาและกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

รายการ	สิ่งที่ตรวจพบ
<p>๒. งานประมาณราคาและจัดทำราคากลาง (ต่อ)</p> <p>๒.๓ การอ้างอิงราคาวัสดุก่อสร้างจากแหล่งต่างๆ เพื่อนำมาคำนวณจัดทำราคากลางตามทีประกาศคณะกรรมการราคากลาง และขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการ กำหนด</p> <p>๒.๓.๑ การคำนวณราคาโดยอ้างอิงจากราคาวัสดุก่อสร้างในท้องถิ่นจังหวัดสกลนคร</p> <p>เผยแพร่</p> <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> ใช้การอ้างอิงจากราคาวัสดุก่อสร้าง เผยแพร่ก่อนเป็นอันดับแรก <input type="checkbox"/> ไม่ได้ใช้การอ้างอิงจากราคาวัสดุก่อสร้าง เผยแพร่ก่อนเป็นอันดับแรก <input type="checkbox"/> อ้างอิงราคาถูกต้องตรงตามอัตรา เผยแพร่ในช่วงเดือนที่จัดทำ <input type="checkbox"/> ไม่มีระบุหรือระบุไม่ชัดเจนของการได้มาซึ่งราคากลางวัสดุก่อสร้าง <p>๒.๓.๒ กรณีการคำนวณราคากลางโดยใช้วิธีการสืบราคา</p> <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> สืบราคาจากราคาวัสดุก่อสร้างในท้องที่ที่สถานที่ก่อสร้างนั้นตั้งอยู่ และใกล้เคียง <input type="checkbox"/> ไม่ได้สืบราคาวัสดุก่อสร้างในท้องที่ก่อสร้าง สืบราคาในท้องที่อื่นที่ใกล้เคียง <p>สถานที่ก่อสร้างมากที่สุด</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> มีจัดทำบันทึกแสดงรายละเอียดการสืบราคาวัสดุก่อสร้างประกอบไว้กับเอกสารการคำนวณราคางานก่อสร้าง <input type="checkbox"/> ไม่มีจัดทำบันทึกรายละเอียดการสืบราคาวัสดุก่อสร้างเพื่อเป็นราคากลาง <input type="checkbox"/> ไม่มีวัสดุก่อสร้างรายการใดที่ใช้วิธีการสืบราคาเพื่อนำมาเป็นราคากลาง <p>๒.๔ การอ้างอิงอัตราอื่นๆ ในการคำนวณค่าก่อสร้าง นอกเหนือจากราคาวัสดุก่อสร้าง เช่น ค่าแรงงาน, ดอกเบี้ยเงินกู้, ค่า Factor F ฯลฯ ตามที่ระเบียบ กำหนด</p> <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> อ้างอิงโดยใช้อัตราต่างๆ ตามบัญชีที่ สำนักงบประมาณ/กรมบัญชีกลาง กำหนด <input type="checkbox"/> ไม่ได้อ้างอิง/ไม่ตรง กับอัตราต่างๆ ตามที่สำนักงบประมาณ/กรมบัญชีกลาง กำหนด <p>๒.๕ การนำค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารจัดการในการดำเนินงานก่อสร้าง มาคำนวณเป็นค่างานต้นทุน วิธีที่ใช้ในการคำนวณค่าราคางานก่อสร้างเป็นไปตามแบบที่ระเบียบ กำหนด</p> <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> ใช้ค่าเพื่อนำมาคำนวณถูกต้อง ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยใช้วิธีการคำนวณตามแบบที่คณะกรรมการราคากลาง กำหนด <input type="checkbox"/> ไม่ได้ใช้ค่าเพื่อนำมาคำนวณ และไม่ได้ใช้วิธีการคำนวณตามแบบที่คณะกรรมการราคากลาง กำหนด 	

ส่วนราชการ : องค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน
หน่วยงานตรวจสอบภายใน

รหัสกระดาษทำการ กข-๖๗-๐๒

กระดาษทำการตรวจสอบการประมาณราคา และกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

หน่วยรับตรวจ	กองช่าง	ผู้ตรวจสอบ	นางสาวศุภรัตน์ คำโสภา
ผู้รับตรวจ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	ผู้สอบทาน	นางสาวศุภรัตน์ คำโสภา
งวดที่ตรวจสอบ	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	วันที่ตรวจสอบ	๒๙ เมษายน - ๑๔ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน (Examination of original Documents): รายละเอียดการตรวจสอบการประมาณราคาและกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง

รายการ	สิ่งที่ตรวจพบ
<p>๒. งานประมาณราคาและจัดทำราคากลาง (ต่อ)</p> <p>๒.๖ องค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน จัดทำประกาศรายละเอียดข้อมูลและการคำนวณราคากลางงานจัดซื้อจัดจ้างเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป ในเว็บไซต์ระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (gprocurement.go.th) ของกรมบัญชีกลาง กำหนด และทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการเปิดเผยราคากลางลงในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาลเนิน ในโครงการตามที่ระเบียบ กำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> ลงประกาศทั้งสองเว็บไซต์ แต่ไม่ครบถ้วนในโครงการที่ระเบียบกำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่ลงประกาศในเว็บไซต์/ ไม่เปิดเผย ในทุกโครงการ</p> <p>๒.๗ การใช้แบบคำขออนุญาต ใบอนุญาต ใบรับรอง คำสั่ง และแบบหนังสือตามที่กฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร กำหนด</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ใช้แบบถูกต้องตามกฎหมายกระทรวงออกตามความพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒</p> <p><input type="checkbox"/> ใช้แบบฟอร์มที่ไม่ถูกต้อง</p> <p>๒.๘ การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการขออนุญาตก่อสร้าง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เรียกเก็บค่าธรรมเนียมตามอัตราที่กฎหมายกำหนด</p> <p><input type="checkbox"/> เรียกเก็บค่าธรรมเนียมไม่ถูกต้องตามอัตราที่กฎหมายกำหนด</p>	

หน่วยรับตรวจ กองช่าง ได้รับทราบข้อตรวจพบ และข้อเสนอแนะ จากหน่วยตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว จึงลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน ต่อไป

(ลงชื่อ)

หน่วยรับตรวจ

(นายชูเกียรติ นันทราช)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวศุภรัตน์ คำโสภา)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)

ผู้สอบทาน

(นางสาวศุภรัตน์ คำโสภา)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน