

**กระบวนการจำหน่าย
ของงานพัสดุ กลุ่มอำนาจการ**

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินงานด้านพัสดุเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ถูกต้องตามระเบียบ
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ มีพัสดुकงเหลือครบถ้วน
ถูกต้องตามความเป็นจริง

ชื่อผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	จุดควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา
น.ส.อครวรรณ สิ้นธูปัว	๑.จัดทำบันทึกขออนุมัติและคำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ พัสดุ ประจำปี	๑.ต้องทำให้แล้วเสร็จภายใน ๕ วันทำ การ หลังได้รับมอบหมายจากผู้บริหาร ให้ดำเนินการพร้อมตรวจสอบความต้อง ก่อนเสนอ	๓๐ นาที
น.ส.อครวรรณ สิ้นธูปัว	๒.เสนอผู้มีอำนาจลงนามในบันทึก	๑.เสนอและติดตามการลงนามในบันทึก ภายใน ๑ วันทำการ	๖๐ นาที
ผู้มีอำนาจลงนาม	๓.พิจารณาและลงนาม	๑.ลงนามภายใน ๑ วันทำการ	๖๐ นาที
น.ส.อครวรรณ สิ้นธูปัว	๔.เตรียมหลักฐานรับ - จ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ ให้ กกก.ตรวจสอบพัสดุ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ตรวจสอบ	๑.ต้องจัดทำให้แล้วเสร็จ ภายใน ๒ วัน ทำการ ๒.ตรวจสอบความถูกต้อง	๔๒๐ นาที
คณะกรรมการตรวจสอบ พัสดุประจำปี	๕.กกก.กกก.ตรวจสอบพัสดุ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ดำเนินการตรวจสอบพัสดุ	๑.ตรวจสอบพัสดุตามหลักฐานรับ-จ่าย	๔๒๐ นาที
น.ส.อครวรรณ สิ้นธูปัว	๖.จัดทำรายงานผลการตรวจสอบ พัสดุ หลังจากที กกก.ตรวจสอบ พัสดุประจำปี ตามการตรวจสอบ แล้ว	๑.ต้องทำรายงานและรายงานให้แล้ว เสร็จภายใน ๓๐ วันทำการ ตาม ระเบียบพัสดุ ๒๕๖๐ ข้อ ๑๕๕	๑๘๐ นาที
น.ส.อครวรรณ สิ้นธูปัว	๗.เสนอผู้มีอำนาจลงนามในบันทึก และหนังสือรายงานไปยังสำนักงาน ตรวจเงินแผ่นดิน	๑.เสนอและติดตามการลงนามในบันทึก ภายใน ๑ วันทำการ	๖๐ นาที

ชื่อผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	จุดควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา
ผู้มีอำนาจลงนาม	๘.พิจารณาและลงนาม	๑.ลงนามภายใน ๑ วันทำการ	๖๐ นาที
น.ส.อัครวรรณ สินธุบัว	๙. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คกก.สอบหาข้อเท็จจริง	๑. ต้องทำให้แล้วเสร็จภายใน ๑ วันทำการ หลังได้รับมอบหมายจากผู้บริหาร ให้ดำเนินการพร้อมตรวจสอบความต้องก่อนเสนอ	๖๐ นาที
น.ส.อัครวรรณ สินธุบัว	๑๐.เสนอผู้มีอำนาจลงนามในคำสั่ง	๑.เสนอและติดตามการลงนามในบันทึกภายใน ๑ วันทำการ	๖๐ นาที
ผู้มีอำนาจลงนาม	๑๑.พิจารณาและลงนาม	๑.ลงนามภายใน ๑ วันทำการ	๖๐ นาที
คกก.สอบหาข้อเท็จจริง	๑๒.คกก.สอบหาข้อเท็จจริงว่ามี พัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ หรือสูญไปหรือไม่	๑.เริ่มดำเนินการสอบหาข้อเท็จจริงในวันเปิดทำการวันแรกของการรับทราบคำสั่ง ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ วันทำการ	๔๒๐ นาที
น.ส.อัครวรรณ สินธุบัว	๑๓.จัดทำรายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริงเสนอหัวหน้าหน่วยงาน	๑.ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนก่อนรายงานผลการต่อหัวหน้าหน่วยงาน ๒.จัดทำรายงานผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงเสนอต่อผู้แต่งตั้งภายใน ๓๐ วันทำการ ๓.คกก.ลงลายมือชื่อกำกับในเอกสารประกอบรายงาน	๘๔๐ นาที
น.ส.อัครวรรณ สินธุบัว	๑๔.เสนอผู้มีอำนาจลงนามในคำสั่ง	๑.เสนอและติดตามการลงนามในบันทึกภายใน ๑ วันทำการ	๖๐ นาที
ผู้มีอำนาจลงนาม	๑๕.พิจารณาและลงนาม	๑.ลงนามภายใน ๑ วันทำการ	๖๐ นาที
น.ส.อัครวรรณ สินธุบัว	๑๖. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คกก.กำหนดราคากลาง พร้อมจำหน่าย	๑. ต้องทำให้แล้วเสร็จภายใน ๑ วันทำการ หลังได้รับมอบหมายจากผู้บริหาร ให้ดำเนินการพร้อมตรวจสอบความถูกต้องก่อนเสนอ	๖๐ นาที
คกก.คกก.กำหนดราคากลาง พร้อมจำหน่าย	๑๗.คกก.กำหนดราคากลาง พร้อมจำหน่าย กำหนดราคากลางของพัสดุ	๑.เริ่มดำเนินการตั้งราคากลางของพัสดุที่จำหน่าย	๒๔๐ นาที

ชื่อผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	จุดควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา
ผู้มีอำนาจลงนาม	๑๘. พิจารณาสั่งให้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ	<p>๑.ขาย ให้ดำเนินการขายโดยวิธีทอดตลาดก่อน แต่ถ้าขายโดยวิธีทอดตลาดแล้วไม่ได้ผลดี ให้นำวิธีที่กำหนดเกี่ยวกับการซื้อมาใช้โดยอนุโลมเว้นแต่กรณี ดังต่อไปนี้</p> <p>(ก) การขายพัสดุครั้งหนึ่งซึ่งมีราคาซื้อหรือได้มารวมกันไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท จะขายโดยวิธีเฉพาะเจาะจงโดยการเจรจาตกลงราคากันโดยไม่ต้องทอดตลาดก่อนก็ได้ (ข) การขายให้แก่หน่วยงานของรัฐ หรือองค์การสาธารณกุศลตามมาตรา ๔๗ (๗) แห่งประมวลรัษฎากร ให้ขายโดยวิธีเฉพาะเจาะจงโดยการเจรจาตกลงราคากัน (ค) การขายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ เช่น โทรศัพท์เคลื่อนที่ แท็บเล็ต ให้แก่เจ้าหน้าที่ ของรัฐที่หน่วยงานของรัฐมอบให้ไว้ใช้งานในหน้าที่ เมื่อบุคคลดังกล่าวพ้นจากหน้าที่หรืออุปกรณ์ดังกล่าว พ้นระยะเวลาการใช้งานแล้ว ให้ขายให้แก่บุคคลดังกล่าวโดยวิธีเฉพาะเจาะจงโดยการเจรจาตกลงราคากัน</p> <p>ตามระเบียบ ข้อ ๒๑๔</p>	๖๐ นาที
น.ส.อครวรรณ สีนธูบัว	๑๙. ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ	๑.เริ่มดำเนินการจำหน่ายพัสดุ ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ วันทำการ	๒,๑๐๐ นาที
น.ส.อครวรรณ สีนธูบัว	๒๐.จัดทำรายงานผลการจำหน่ายพัสดุ	<p>๑.ต้องจัดทำให้แล้วเสร็จ ภายใน ๑ วันทำการ</p> <p>๒.ตรวจสอบความถูกต้อง</p>	๖๐ นาที
น.ส.อครวรรณ สีนธูบัว	๒๑.เสนอผู้มีอำนาจลงนามในบันทึกและหนังสือรายงานไปยังสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน	๑.เสนอและติดตามการลงนามในบันทึกภายใน ๑ วันทำการ	๖๐ นาที
น.ส.อครวรรณ สีนธูบัว	๒๒.ลงจ่ายพัสดุออกจากบัญชีและทะเบียน	๑.ให้รับลงจ่ายพัสดุออกจากบัญชีและทะเบียนโดยทันที เมื่อได้ดำเนินการจำหน่ายแล้ว	๔๒๐ นาที

ชื่อผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	จุดควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา
น.ส.อศรวรรณ สินธุ์บัว	๒๓. จัดเก็บเอกสารเข้าแฟ้ม	๑.จัดเก็บเข้าแฟ้มให้ครบถ้วน ถูกต้อง	๒๐ นาที
		รวมระยะเวลาทั้งหมด	๕,๘๗๐ นาที

แบบสอบถามกระบวนการงานการจำหน่ายพัสดุ

กลุ่มงานอำนวยการ

แบบสอบถามนี้เหมาะสำหรับผู้ตอบแบบสอบถามที่เป็นผู้บริหารระดับผู้จัดการหรือกลุ่มผู้บริหาร ซึ่งคุ้นเคยเกี่ยวกับด้านการบริหารพัสดุของหน่วยรับตรวจ ข้อเสนอคำตอบจะต้องมาจากการสังเกตการณ์และการสัมภาษณ์ ผู้มีความรู้ในเรื่องนี้

1. แบบสอบถามด้านกระบวนการงานการจำหน่ายพัสดุ ประกอบด้วย

แบบสอบถามด้านกระบวนการตรวจสอบพัสดุประจำปี

คำถาม	มี / ไม่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย/ คำตอบ
1.การจำหน่ายพัสดุ	✓		
<input type="checkbox"/> กรณีพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ สูญหายหรือหมดความจำเป็นต้องใช้งาน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง หรือไม่			
<input type="checkbox"/> กรณีพัสดุชำ รุด เสื่อมสภาพ สูญหายหรือหมดความจำเป็นต้องใช้งาน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง และทันระยะเวลาที่กำหนดหรือไม่	✓		
<input type="checkbox"/> มีการสอบหาข้อเท็จจริงหรือไม่	✓		
<input type="checkbox"/> มีการรายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริงหรือไม่	✓		
<input type="checkbox"/> มีการจำหน่ายพัสดุดำเนินการแล้วเสร็จภายใน 60 วันนับถัดจากวันที่หัวหน้าหน่วยงานของรัฐสั่งการหรือไม่	✓		
<input type="checkbox"/> มีการจัดทำรายงานการจำหน่ายพัสดุดอกจากบัญชีหรือไม่	✓		
<input type="checkbox"/> เมื่อได้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุแล้ว ได้ลงจ่ายพัสดุนั้นออกจากบัญชีหรือทะเบียนทันที และแจ้งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินทราบภายใน 30 วันนับแต่ลงจ่ายพัสดุนั้นหรือไม่	✓		

สรุป : มีการดำเนินการตามแบบสอบถามครบถ้วน

ชื่อผู้รายงาน

ตำแหน่ง.....

วันที่...../...../.....