



## เรื่อง “การควบคุมหลักประกันสัญญา”



### ผลกระทบ

- 01 หลักประกันสัญญาสูญหายหรือขาดบัญชี
- 02 เป็นการชะงักของหน่วยงานในการเก็บรักษา
- 03 ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้สัญญาหรือผู้ค้ำประกัน
- 04 ราชการได้รับความเสียหายจากการมิได้ใช้สิทธิ เรียกร้องภายในระยะรับประกันความชำรุด
- 05 ได้รับข้อทักท้วงจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

### จุดอ่อนของการควบคุม

- ❖ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจและละเอียดไม่ปฏิบัติตามที่ระเบียบกำหนด
- ❖ ผู้มีหน้าที่ตรวจสอบและกำกับดูแล มิได้ตรวจสอบหรือไม่ทราบแนวทางการตรวจสอบ

### แนวทางมาตรการจัดการความเสี่ยง

- ① กำกับให้เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนคุมหลักประกันสัญญาให้ถูกต้องครบถ้วนทุกรายการ
- ② มอบหมายให้มีผู้ตรวจสอบหลักประกันสัญญา ทะเบียนคุมและรายละเอียดเงินฝากคลัง
- ③ กำหนดให้มีการรายงานเกี่ยวกับหลักประกันสัญญา/ความชำรุดบกพร่องของพัสดุ
- ④ กำกับให้มีการตรวจสอบความชำรุดบกพร่องก่อนคืนหลักประกันสัญญา ตามระเบียบและวิธีปฏิบัติ

