



ประกาศ

บริษัท ห้องปฏิบัติการกลาง (ประเทศไทย) จำกัด

ที่ 24 /2559

เรื่อง การประกาศคุณลักษณะเฉพาะและขอบเขตงาน (TOR)

ของงานสอบราคาว่าจ้างบริษัทเอกชนมาทำการประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน –ระบบรายได้
(ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 1)

บริษัท ห้องปฏิบัติการกลาง (ประเทศไทย) จำกัด ขอประกาศคุณลักษณะเฉพาะและขอบเขตงาน (TOR) ของงานสอบราคาว่าจ้างบริษัทเอกชนมาทำการประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน – ระบบรายได้ ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 1 (ตามเอกสารแนบ) หากภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ลงประกาศไม่มีผู้ใดคัดค้านคุณลักษณะเฉพาะดังกล่าว ทางบริษัท ห้องปฏิบัติการกลาง (ประเทศไทย) จำกัด จะดำเนินการประกาศสอบราคาตามขั้นตอนต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2559

(นายจรัล จันทรวงศ์)

รักษาการกรรมการผู้อำนวยการ

หมายเหตุ

หากมีข้อวิจารณ์หรือข้อเสนอแนะใด ๆ สามารถแจ้งผ่านนางสาวพงาทิพย์ สิริทรศกรณ์
ตำแหน่ง ผู้จัดการส่วนพัสดุ โทร. 02-9406881-3 ต่อ 163 หรือมือถือ 089-7894191 หรือ
Email : siritassakorn@gmail.com ตั้งแต่วันที่ 15 ธ.ค. 2559 ถึงวันที่ 19 ธ.ค. 2559

ขอบเขตของงาน (Term of Reference : TOR)

การว่าจ้างบริษัทเอกชนมาทำการประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน – ระบบรายได้ (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 1)

1. หลักการและเหตุผล

บริษัท ห้องปฏิบัติการกลาง (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ โดยสำนักงานส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (สสว.) ถือหุ้นร้อยละ 50 บริหารงานในรูปแบบเอกชน ดำเนินการด้านการทดสอบสินค้าและอาหารด้านคุณภาพ และความปลอดภัยของสินค้าเป็นหลัก การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล คำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน จึงมีความจำเป็นต้องมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมอันเป็นมาตรฐาน มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจเรื่องการบริหารที่ข้อมูลโดยถูกต้องและครบถ้วน และมีการรายงานผลอย่างเป็นระบบ โดยตระหนักถึงความสำคัญ of ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และคำสั่ง การใช้จ่ายงบประมาณ หรือทรัพยากรอื่นเป็นไปอย่างประหยัด คุ่มค่า โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

2. วัตถุประสงค์

เพื่อว่าจ้างบริษัทเอกชนมาทำการสอบทานระบบการควบคุมภายใน – ระบบรายได้ ซึ่งครอบคลุมรายได้หลักของบริษัทฯ โดยที่ปรึกษาจะดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในในปัจจุบัน ว่ามีการออกแบบและมีวิธีปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ความมั่นใจในความครบถ้วนถูกต้องของรายได้ รวมทั้งการระบุข้อบกพร่องที่สำคัญและการให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงและรายงานสรุปผล

3. ขอบเขตการดำเนินงาน

ขอบเขตงานการประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน – ระบบรายได้ เป็นดังนี้ การสอบทานระบบงานและการควบคุมภายใน - ระบบรายได้ ซึ่งรวมถึงสาขาที่สำคัญ ตั้งแต่เริ่มรับคำสั่งจากลูกค้า การตรวจสอบสถานะสินค้าเชื่อลูกค้า การอนุมัติคำสั่งดำเนินการ การจัดทำรายงานงานบริการคงค้าง การส่งมอบบริการ การออกใบแจ้งหนี้ การบันทึกบัญชีลูกหนี้และรายได้ การรับชำระเงิน การลดหนี้ การติดตามลูกหนี้ค้างชำระ และการจัดทำรายงานที่สำคัญ ทั้งนี้ให้ครอบคลุมระบบงานสารสนเทศ (Information Technology Control and Application Control) ที่เกี่ยวข้องกับระบบรายได้ว่าเพียงพอและเหมาะสม ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ ใช้ Software ระบบ Lims ซึ่งเป็นระบบปฏิบัติการด้านห้องแลป และระบบ Winspeed ซึ่งเป็นระบบปฏิบัติการด้านบัญชีการเงิน

1. สอบทานระบบงานสารสนเทศ (Information Technology Control and Application Control) เฉพาะด้าน Security และด้านเข้าถึงบนตัว Application System เฉพาะที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการด้านรายได้
2. จัดทำ Overview workflow ของแต่ละระบบงานย่อย ระบบการควบคุมภายในที่สำคัญ ข้อบกพร่องที่สำคัญ และแนวทางแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

3. จัดทำแนวทางการตรวจสอบ (Audit Program) และดำเนินการทดสอบ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และรายงานสรุปผลความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
4. ให้คำแนะนำกระบวนการงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานที่ดีในประเด็นเรื่องข้อบกพร่องที่ต้องมีการปรับปรุงและในส่วนที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางแก้ไขที่บริษัทฯ ควรดำเนินการ

4. คุณสมบัติของผู้เสนอราคา

1. ผู้เสนอราคาต้องเป็นนิติบุคคล โดยมีอาชีพรับจ้างงานที่จัดจ้างครั้งนี้
2. ผู้เสนอราคาต้องมีประสบการณ์ และต้องสามารถอ้างถึงโครงการที่เคยให้คำปรึกษามาก่อนอย่างน้อย 3 โครงการ ซึ่งต้องเป็นบริษัทเอกชนที่มีขนาดสินทรัพย์และหนี้สินใกล้เคียงกับบริษัทฯ
3. ต้องมีบุคลากรที่มีประสบการณ์ มีความชำนาญ และเชี่ยวชาญด้านงานตรวจสอบ การวางระบบบัญชี และระบบการควบคุมภายใน โดยให้นำเสนอรายชื่อบุคลากรผู้รับผิดชอบงานและทีมงาน พร้อมประวัติการทำงานโดยละเอียด อย่างน้อย 3 คน
4. ผู้เสนอราคาที่เคยมีประสบการณ์สำหรับกิจการที่อยู่ระหว่าง IPO หรือบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ สำหรับงานในลักษณะเดียวกันจะได้รับการพิจารณาเพิ่มเติม
5. ผู้เสนอราคาต้องไม่เคยเป็นผู้ทิ้งงานของทางบริษัทฯ
6. ผู้เสนอราคาต้องไม่เป็นผู้ได้รับเอกสิทธิ์หรือความคุ้มกัน ซึ่งอาจปฏิเสธไม่ยอมขึ้นศาลไทย เว้นแต่รัฐบาลของประเทศผู้เสนอราคาได้มีคำสั่งให้สละสิทธิและความคุ้มกันเช่นนั้น
7. ผู้เสนอราคาต้องไม่เป็นผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันกับผู้เสนอราคารายอื่น และไม่เป็นผู้กระทำการอันเป็นการขัดขวางการแข่งขันราคาอย่างเป็นธรรมในการประกวดราคาจ้างครั้งนี้
8. ผู้เสนอราคาต้องแสดงเอกสารหลักฐาน แสดงคุณสมบัติของผู้เสนอราคาให้ครบถ้วนในวันเสนอราคา
9. ผู้เสนอราคาต้องไม่มีผู้ปฏิบัติงานของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนร่วมในกิจการของผู้เสนอราคา ไม่ว่าจะในฐานะผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิควบคุมการจัดการ กรรมการ ผู้อำนวยการ พนักงาน ลูกจ้าง ตัวแทน หรือที่ปรึกษา ยกเว้นในกรณีที่ผู้ปฏิบัติงานได้รับคำสั่งอย่างเป็นทางการจากบริษัทฯ ให้ปฏิบัติงานหรือเข้าร่วมในกิจการของผู้เสนอราคา
10. ผู้เสนอราคาต้องไม่อยู่ในฐานะเป็นผู้ไม่แสดงบัญชีรายรับรายจ่าย หรือแสดงบัญชีรายรับรายจ่ายไม่ถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญ ตามประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำและแสดงบัญชีรายการรับจ่ายของโครงการที่บุคคลหรือนิติบุคคลเป็นคู่สัญญา กับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2554 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

5. ข้อเสนอด้านเทคนิคและราคาของที่ปรึกษา

ที่ปรึกษาต้องนำส่งข้อเสนอสำหรับการปฏิบัติงานเพื่อการพิจารณา ดังนี้

1. ระบุแนวทางการปฏิบัติงาน เทคนิคการปฏิบัติงาน รายละเอียดของแผนงาน และการนำส่งรายงานในแต่ละระยะ
2. ประสบการณ์การทำงานใน 3 โครงการ
3. ประสบการณ์ของผู้รับผิดชอบงานและทีมงาน
4. ประมาณการจำนวนวันการปฏิบัติงานในแต่ละระยะตามขอบเขตงาน โดยแยกแสดงของแต่ละระดับของที่ปรึกษา จำนวนวัน รวมทั้งโครงการตามแต่ละระดับของที่ปรึกษา และอัตราค่าบริการแยกตามระดับ
5. ประมาณการค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน ค่าเดินทางเฉพาะนอกเขตกรุงเทพฯ

6. ขอบเขตระยะเวลาทำงาน

ระยะเวลาดำเนินการ ไม่เกิน 6 เดือน นับจากวันลงนามในสัญญาจ้าง

7. ผลงานที่ต้องส่งมอบและระยะเวลาการส่งมอบ

ลำดับที่	สิ่งที่ส่งมอบ	กำหนดการส่งมอบ	จำนวน
1	รายงานการเริ่มงาน ระบุระบบงานย่อย โดยแสดงแผนการทำงาน เป้าหมายที่ชัดเจนของการดำเนินงาน และวิธีการทำงานแต่ละขั้นตอนของทั้งโครงการโดยละเอียด	ภายใน 30 วัน นับถัดจากวันลงนามในสัญญาจ้าง	ในรูปแบบ Hard Copy จำนวน 2 ชุด ในรูปแบบสื่อดิจิทัล จำนวน 2 ชุด
2	เอกสาร Overview workflow ของแต่ละระบบงานย่อย พร้อมทั้งระบุจุดการควบคุมภายในที่สำคัญของแต่ละระบบงานย่อย และข้อบกพร่องที่สำคัญ และแนวทางแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	ภายใน 60 วัน นับถัดจากวันลงนามในสัญญา	ในรูปแบบ Hard Copy จำนวน 2 ชุด ในรูปแบบสื่อดิจิทัล จำนวน 2 ชุด
3	เอกสารแนวทางหรือวิธีการ การตรวจสอบ (Audit Program) และรายงานสรุปผลการตรวจสอบทั้งหมดของระบบรายได้	ภายใน 120 วัน นับถัดจากวันลงนามในสัญญา	ในรูปแบบ Hard Copy จำนวน 2 ชุด ในรูปแบบสื่อดิจิทัล จำนวน 2 ชุด
4	เอกสารคำแนะนำกระบวนการงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานที่ดีในประเด็นเรื่องข้อบกพร่องที่ต้องมีการปรับปรุงและในส่วนที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางแก้ไขที่บริษัทฯควรดำเนินการ	ภายใน 6 เดือน นับจากวันลงนามในสัญญา	ในรูปแบบ Hard Copy จำนวน 2 ชุด ในรูปแบบสื่อดิจิทัล จำนวน 2 ชุด

8. เงื่อนไขการชำระเงิน และการส่งมอบ

1. ผู้ว่าจ้างจะแบ่งจ่ายการชำระเงินแต่ละงวดงาน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) โดยมีการกำหนดการจ่ายเงินแต่ละงวด ดังนี้
 - (1) งวดที่ 1 จ่ายร้อยละ 10 ของวงเงินสัญญา เมื่อส่งมอบงานตามผลงานที่ส่งมอบข้อ 1 ครบถ้วน และคณะกรรมการตรวจการจ้างได้ตรวจรับงานเรียบร้อยแล้ว
 - (2) งวดที่ 2 จ่ายร้อยละ 25 ของวงเงินสัญญา เมื่อส่งมอบงานตามผลงานที่ส่งมอบข้อ 2 ครบถ้วน และคณะกรรมการตรวจการจ้างได้ตรวจรับงานเรียบร้อยแล้ว
 - (3) งวดที่ 3 จ่ายร้อยละ 30 ของวงเงินสัญญา เมื่อส่งมอบงานตามผลงานที่ส่งมอบข้อ 3 ครบถ้วน และคณะกรรมการตรวจการจ้างได้ตรวจรับงานเรียบร้อยแล้ว
 - (4) งวดที่ 4 จ่ายร้อยละ 35 ของวงเงินสัญญา เมื่อส่งมอบงานตามผลงานที่ส่งมอบข้อ 4 ครบถ้วน และคณะกรรมการตรวจการจ้างได้ตรวจรับงานเรียบร้อยแล้ว

9. วงเงินงบประมาณ

ไม่เกิน 1,000,000 บาท รวมค่าใช้จ่ายเดินทางเพื่อปฏิบัติงาน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)

หมายเหตุ ราคากลาง 930,000 บาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและค่าใช้จ่ายอื่นๆ) สำหรับการจ้างตาม TOR และตรวจเฉพาะสาขากรุงเทพฯ แต่ถ้าบริษัทที่ปรึกษาเห็นสมควรและมีความจำเป็นต้องตรวจที่สาขาต่างจังหวัด ให้สามารถกระทำได้แต่ต้องไม่เกินวงเงินงบประมาณที่ตั้งไว้

10. หลักประกันการปฏิบัติงาน

อัตรา 5% ของมูลค่าการจ้างรวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว โดยหลักประกันการปฏิบัติงานจะคืนให้เมื่อผู้ว่าจ้างได้พ้นจากข้อผูกพันตามสัญญาแล้ว

ทั้งนี้ หลักประกันการปฏิบัติงานดังกล่าวผู้ว่าจ้างจะคืนให้โดยไม่มีดอกเบี้ย

11. ค่าปรับ

หากผู้รับจ้างไม่สามารถทำงานให้แล้วเสร็จตามเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา และผู้ว่าจ้างยังมิได้บอกเลิกสัญญา ผู้ว่าจ้างจะต้องชำระค่าปรับให้แก่ผู้ว่าจ้างเป็นจำนวนเงินวันละ ร้อยละ 0.1 ของราคาจ้างทั้งหมดจนกว่าจะส่งมอบงานแล้วเสร็จตามสัญญา นับถัดจากวันที่กำหนดแล้วเสร็จตามสัญญาหรือวันที่ผู้ว่าจ้างได้ขยายให้จนถึงวันที่ทำงานแล้วเสร็จจริง โดยผู้ว่าจ้างจะหักจากเงินที่จ่ายค้างในแต่ละงวดงาน

กรณีผู้รับจ้างผิดสัญญาไม่ว่าข้อหนึ่งข้อใดก็ตามจนเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายกับผู้ว่าจ้าง ผู้รับจ้างต้องชดเชยค่าเสียหายให้แก่ผู้ว่าจ้างโดยสิ้นเชิง นอกเหนือจากค่าปรับดังกล่าว