



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาสว่าง

ที่ อบ ๘๒๕๐๕/ ๑๓

วันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาสว่าง

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ อบ ๘๒๕๐๕/๓ ลงวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖ ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยจะเริ่มดำเนินการออกตรวจสอบทุกส่วนราชการ ตั้งแต่เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ถึง สิงหาคม ๒๕๖๗ นั้น

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสว่าง เรียบร้อยแล้ว (ตามรายงานผลการตรวจสอบที่เสนอมาพร้อมนี้) ซึ่งในการตรวจสอบดังกล่าวพบข้อตรวจพบดังนี้

- ตราเครื่องหมายและอักษรชื่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่ได้ขนาดตามระเบียบ

ข้อกฎหมาย/ระเบียบ

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษาราชการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสว่าง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรแจ้งผลการตรวจสอบให้ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสว่าง เพื่อทราบและถือปฏิบัติตามระเบียบ โดยเคร่งครัดมิให้เกิดความเสียหายต่องานราชการได้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เรียนเสนอมาพร้อมนี้

จ.อ.

(วิรัช สกฤทธิพิไกร)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

- ชอบ

- ลงนามแล้ว

(นายสมพร มีทองขาว)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาสว่าง

จ.ส.อ.

(วรวิทย์ จดจำ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสว่าง

จ.อ.

(วิรัช สกฤทธิพิไกร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

รายงานผลการตรวจสอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสว่าง

กิจกรรมที่ตรวจสอบ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

ประเด็นการตรวจสอบ

๑. การใช้และรักษารถยนต์ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๒. เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคในการบริหารงานและการปฏิบัติงาน และเสนอแนะแนวทางเพื่อแก้ไขปรับปรุง

วัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงาน

๑. เพื่อให้ทราบว่า การบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านการใช้และรักษารถยนต์ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการและนโยบายที่กำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่า รถยนต์ยานพาหนะส่วนบุคคลมีอยู่จริงและครบถ้วนโดยมีสภาพใช้ราชการได้
๓. เพื่อให้ทราบว่า ได้ลงทะเบียนรถยนต์ยานพาหนะส่วนบุคคลถูกต้องตามระเบียบและระบบควบคุมภายใน
๔. เพื่อให้ทราบว่า ได้ดำเนินการบันทึกแบบควบคุมการใช้รถส่วนบุคคลตามระเบียบฯว่าด้วยการใช้รถยนต์ฯพ.ศ. ๒๕๔๘

ขอบเขตการปฏิบัติงาน

๑. สุ่มตรวจการสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน ใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ก) สมุดบันทึกการใช้รถส่วนบุคคลและรถรับรอง (แบบ ค) และตรวจเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยใช้ข้อมูล ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖
๒. ติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะครั้งก่อน (ถ้ามี)

จำนวนวันในการตรวจสอบ จำนวน ๒๐ วันทำการ ตั้งแต่วันที่ ๑ - ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

วิธีการตรวจสอบ ใช้วิธีการสุ่มตรวจ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานและการบันทึกรายการต่างๆที่เกี่ยวข้อง
๒. การสังเกตการณ์ สอบถาม สัมภาษณ์ผู้ที่เกี่ยวข้อง

/สรุปผลการตรวจสอบ...

ที่	ข้อตรวจพบ	กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๑.	<p>การเบิกจ่ายค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงพบว่า</p> <p>๑.๑ มีการสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>๑.๒ มีการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์</p>	<p>- ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๗ ในแต่ละปีงบประมาณองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน เพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบ</p> <p>- ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๑๙ การเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคันไว้ ทั้งนี้ให้ถือตามสภาพและขนาดรถยนต์นั้นๆ รถส่วนกลางและรถรับรองให้เบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจากงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น สำหรับรถประจำตำแหน่งให้ผู้มีสิทธิใช้รถประจำตำแหน่งเป็นผู้จ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง</p>
๒	<p>ตรวจสอบการใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลางพบว่า</p> <p>๒.๑ มีบัญชีแยกประเภทเป็น รถส่วนกลาง/รถรับรอง (แบบ ๒)</p> <p>๒.๒ มีการจัดทำใบอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง (แบบ ๓)</p>	<p>- ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๖ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีรถแยกประเภทเป็นรถประจำตำแหน่ง รถส่วนกลาง และรถรับรอง รวมทั้งแสดงหลักฐานการได้มาและการจำหน่ายจ่ายโอนตามแบบ ๑ หรือ แบบ ๒ ท้ายระเบียบนี้</p> <p>- ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๑๑ รถประจำตำแหน่งให้ใช้ในการปฏิบัติราชการในตำแหน่งหน้าที่หรือที่ได้รับมอบหมายโดยรวม หรืองานที่เกี่ยวข้องเนื่องโดยตรงกับ งานในตำแหน่งหน้าที่หรือฐานะที่</p>