



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ที่ ๑๕/๒๕๖๕

วันที่ ๘ สิงหาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
(เดือนมิถุนายน - กรกฎาคม ๒๕๖๕)

เรียน ปลัดเทศบาล

ตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ และตามบันทึกข้อความที่ ๖/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๖ พฤษภาคม ๒๕๖๕ เรื่อง ตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม ๒๕๖๕ โดยผู้ตรวจเอกสารด้านการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของทุกหน่วยงาน นั้น

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการสุ่มตรวจการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของทุกหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว พบการปฏิบัติงานบางส่วนที่ไม่ตรงตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ และหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๐๕๔๖ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

เห็นควรสำเนาแจ้งให้ทุกหน่วยงานทราบและดำเนินการแก้ไขให้เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว ดังรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

(นางทิตา แสนยศ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ในชื่อของงาน ททวิ
ในชื่อของงาน

(นางสาวบุญวีร์ โพธิ์พิพิธ)
นายกเทศมนตรีเมืองท่าเรือพระแท่น

10 ส.ค. 2565

เรียน นายกเทศมนตรี

- ☒ เพื่อโปรดทราบ ☐ เห็นควรถือปฏิบัติ
☐ เห็นควรดำเนินการตามเสนอ
☐ เห็นควรอนุญาต ☐ เห็นควรอนุมัติ

เห็นควรสั่งฯ แจ้งทุกส่วน
แก้ไขในสิ่งนี้ทันที

นายสมเดช สุวรรณฉวี
ปลัดเทศบาลเมืองท่าเรือพระแท่น

สำนักปลัด ส.ศิริก

กองคลัง ค.ค.ค.

กองช่าง วิศ.ท. 10 ส.ค. 65

กองยุทธศาสตร์ฯ ว.ค. 10 ส.ค. 2565

กองการศึกษา ว.ค. 10/8/65

กองสวัสดิการฯ ส.ค. 10/08/65

กองสาธารณสุขฯ ว.ค. 11/08/65

กองการประปา ว.ค.

งานป้องกันฯ ว.ค.

กระตาศทำการสรุปลผลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)

ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล(กองการประปา)

ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การสุ่มตรวจสอบ ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล กองการประปา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เข้าสุ่มตรวจใน ๔ มิถุนายน ๒๕๖๕ ข้อมูล ณ วันที่ ๘ มิถุนายน ๒๕๖๕ รถส่วนบุคคลที่อยู่ในความรับผิดชอบของ กองการประปา รถส่วนบุคคล ๒ คัน และรถจักรยานยนต์ ๒ คัน ผลการตรวจสอบพบว่า ๑. ไม่ได้สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง ๒. ไม่ได้จัดทำใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๓) ๓. ไม่ได้จัดทำสมุดบันทึกการใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ๔)	๑. ถือปฏิบัติการใช้ และรักษารถยนต์ส่วนบุคคลตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ๑) ข้อ ๗ ในแต่ละปีงบประมาณองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องสำรวจและกำหนด เกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน เพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบ ๒) ข้อ ๑๑ วรรคสาม การใช้รถยนต์ปกติให้ใช้ภายในเขตองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น นั้น หากจะใช้นอกเขตองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ถ้าเป็นรถยนต์ส่วนบุคคลต้องได้รับอนุญาตเป็นหนังสือจากผู้บริหารท้องถิ่นก่อน สำหรับรถประจำตำแหน่งก็ให้อยู่ในดุลยพินิจของผู้ที่ดำรงตำแหน่งนั้นตามที่เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม ๓) ข้อ ๑๒ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดให้มีสมุดบันทึกการใช้รถส่วนบุคคลและรถรับรองประจำรถแต่ละคน สมุดบันทึกอย่างน้อยให้มีข้อความตามแบบ ๔ ท้ายระเบียบนี้ ๒. ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๐๕๔๖ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ

(นางทัชชา แสนยศ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นางแสงนภา โยธา)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นายบุลศักดิ์ อ่อนชะอ่ำ)

รักษาการ ผู้อำนวยการกองการประปา

กระตาดำการสรุปลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)

ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง(สำนักปลัดเทศบาล)

ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การสุ่มตรวจสอบ ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง สำนักปลัดเทศบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เข้าสุ่มตรวจใน ๗ มิถุนายน ๒๕๖๕ ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๕ รถส่วนกลางที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักปลัดเทศบาล รถส่วนกลาง ๘ คัน และรถจักรยานยนต์ ๑ คัน ผลการตรวจสอบพบว่า ๑. ไม่ได้สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง ๒. ไม่ได้กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน	๑. ถือปฏิบัติการใช้ และรักษารถยนต์ส่วนกลางตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ๑) ข้อ ๗ ในแต่ละปีงบประมาณองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องสำรวจและกำหนด เกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน เพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบ ๒) ข้อ ๑๙ การเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคันไว้ ทั้งนี้ให้ถือตามสภาพและขนาดรถยนต์นั้น ๆ รถส่วนกลางและ รถรับรอง ให้เบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง จากงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น สำหรับรถประจำตำแหน่ง ให้ผู้มีสิทธิใช้รถประจำตำแหน่ง เป็นผู้จ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ๒. ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงมหาดไทยด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๐๕๔๖ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ

(นางทัชชา แสนยศ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นางรุ่งทิพย์ โพธิพิพิธ)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นายบุลศักดิ์ อ่อนชะอ่ำ)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

กระต่ายทำการสรุปผลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)
 ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล(กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)
 ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การสุ่มตรวจสอบ ด้านการใช้และบำรุงรักษา รถยนต์ส่วนบุคคล กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เข้าสุ่มตรวจในวันที่ ๕ กรกฎาคม ๒๕๖๕ ข้อมูล ณ วันที่ ๔ กรกฎาคม ๒๕๖๕ รถส่วนบุคคลที่อยู่ในความรับผิดชอบของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม รถจักรยานยนต์ จำนวน ๔ คัน(รวมซาเล้ง) รถส่วนบุคคล ๑๖ คัน(รถยนต์ , AMBULANCE , รถขยะ , อื่น ๆ) ในจำนวนรถส่วนบุคคล ๑๖ คัน มีการจำหน่ายไปแล้วจำนวน ๑ คัน คงเหลือที่ใช้งานอยู่ ๑๕ คัน ผลการตรวจสอบพบว่า รถยนต์ และรถจักรยานยนต์ที่อยู่ในความดูแลของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓	

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ
 (นางทชชา แสนยศ)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ
 (นางปวีศา นัยนันท์)
 เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ
 (นางกาญจนา บริสุทธิ์)
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระตาดำทำการสรุปลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)

ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง(กองคลัง)

ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การสุ่มตรวจสอบ ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง กองคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เข้าสุ่มตรวจในวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕ ข้อมูล ณ วันที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๕ รถส่วนกลางที่อยู่ในความรับผิดชอบของกองคลัง รถจักรยานยนต์ จำนวน ๒ คัน ผลการตรวจสอบพบว่า ๑. ไม่พบตราเครื่องหมายหน่วยงานที่รถส่วนกลาง	๑. ถือปฏิบัติการใช้ และรักษารถยนต์ส่วนกลางตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ๑) ข้อ ๕ รถส่วนกลางทุกคัน ให้มีตราเครื่องหมายประจำองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขนาดกว้างหรือยาวไม่น้อยกว่า ๑๘ เซนติเมตร และอักษรชื่อเต็มขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขนาดสูงไม่น้อยกว่า ๕ เซนติเมตร หรือชื่อย่อขนาดสูงไม่น้อยกว่า ๗.๕ เซนติเมตร ไว้ด้านข้างนอกรถทั้งสองข้าง สำหรับรถจักรยานยนต์ ขนาดของตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ลดลงตามส่วน ๒) ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๐๕๔๖ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ

(นางทัชชา แสนยศ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นายธีรวิจน์ จีระศักดิ์)

นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นางสุนิศา ยัสโร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

กระดาษทำการสรุปผลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)
ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล(กองช่าง)
ประจำเดือนมิถุนายน – กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การสุ่มตรวจสอบ ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล กองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เข้าสุ่มตรวจในวันที่ ๑๙ กรกฎาคม ๒๕๖๕ ข้อมูล ณ วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๕ รถส่วนบุคคลที่อยู่ในความรับผิดชอบของ กองช่าง รถจักรยานยนต์ส่วนบุคคล ๓ คัน และรถยนต์ส่วนบุคคล ๑๕ คัน รถยนต์ส่วนบุคคลชำรุดรอซ่อมแซม ๑ คัน โอนให้หน่วยงานอื่น ๑ คัน ผลการตรวจสอบพบว่า ๑. ไม่ได้สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง ๒. ไม่ได้กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน	๑. ถือปฏิบัติตามการใช้ และรักษารถยนต์ส่วนบุคคลตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ๑) ข้อ ๗ ในแต่ละปีงบประมาณองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องสำรวจและกำหนด เกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน เพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบ ๒) ข้อ ๑๙ การเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคันไว้ ทั้งนี้ให้ถือตามสภาพและขนาดรถยนต์นั้น ๆ รถส่วนบุคคลและ รถรับรอง ให้เบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง จากงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น สำหรับรถประจำตำแหน่ง ให้ผู้มีสิทธิใช้รถประจำตำแหน่ง เป็นผู้จ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง

กระตาดำการสรุปผลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)

ด้านการใช้และบำรุงรักษารายงานส่วนกลาง(กองช่าง)

ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
	๒. ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๐๕๔๖ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ

(นางทัชชา แสนยศ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นางจันทรา จันทร์แปลง)

เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นายเจตนา ผกาพวง)

ผู้อำนวยการกองช่าง

**กระตาดำการสรุปลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)
ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง(กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ)**

ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การสุ่มตรวจสอบ ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เข้าสุ่มตรวจในวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๕ ข้อมูล ณ วันที่ ๑๔ มิถุนายน ๒๕๖๕ รถส่วนกลางที่อยู่ในความรับผิดชอบของ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ รถยนต์ ๑ คัน รถจักรยานยนต์ จำนวน ๑ คัน ผลการตรวจสอบพบว่า ๑. ไม่ได้สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง ๒. ไม่ได้กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน	๑. ถือปฏิบัติการใช้ และรักษารถยนต์ส่วนกลางตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ๑) ข้อ ๗ ในแต่ละปีงบประมาณองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องสำรวจและกำหนด เกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน เพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบ ข้อ ๗/๑ ผู้ใดกระทำการโดยจงใจหรือประมาทเลินเล่อ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบนี้หรือกระทำการโดยมีเจตนาทุจริต หรือปราศจากอำนาจหรือนอกเหนืออำนาจหน้าที่ ถือว่าผู้นั้นกระทำความผิดตามกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง และในกรณีของข้าราชการส่วนท้องถิ่น ถือว่าผู้นั้นกระทำความผิดวินัยตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒) ข้อ ๑๙ การเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคันไว้ ทั้งนี้ให้ถือตามสภาพและขนาดรถยนต์นั้น ๆ รถส่วนกลางและรถรับรอง ให้เบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง จากงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น สำหรับรถประจำตำแหน่ง ให้ผู้มีสิทธิใช้รถประจำตำแหน่ง เป็นผู้จ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง

กระดาษาทำการสรุปผลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)
ด้านการใช้และบำรุงรักษาระย่นต์ส่วนกลาง(กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ)
ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
	๒. ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๐๕๔๖ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ
(นางทัชชา แสนยศ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ
(นางสาวณัฐพร นักใจธรรม)
เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ
(นายฐวัฒน์ ไชยศรี)
ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

กระตาดำทำการสรุปลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)
 ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง(กองสวัสดิการสังคม)
 ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การสุ่มตรวจสอบ ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง กองสวัสดิการสังคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เข้าสุ่มตรวจในวันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๕ ข้อมูล ณ วันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๖๕ รถส่วนกลางที่อยู่ในความรับผิดชอบของกองสวัสดิการสังคม คือ รถจักรยานยนต์ จำนวน ๑ คัน ผลการตรวจสอบพบว่า ๑. ไม่ได้สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง ๒. ไม่พบตราเครื่องหมายหน่วยงานที่รถส่วนกลาง ๓. ไม่ได้จัดทำใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง (แบบ ๓) ๔. ไม่ได้กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน	๑. ถือปฏิบัติตามการใช้ และรักษารถยนต์ส่วนกลางตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ๑) ข้อ ๗ ในแต่ละปีงบประมาณองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องสำรวจและกำหนด เกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน เพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบ ข้อ ๗/๑ ผู้ใดกระทำการโดยจงใจหรือประมาทเลินเล่อ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบนี้หรือกระทำการโดยมีเจตนาทุจริต หรือปราศจากอำนาจหรือนอกเหนืออำนาจหน้าที่ ถือว่าผู้นั้นกระทำความผิดตามกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง และในกรณีของข้าราชการส่วนท้องถิ่น ถือว่าผู้นั้นกระทำความผิดวินัยตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒) ข้อ ๕ รถส่วนกลางทุกคัน ให้มีตราเครื่องหมายประจำองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขนาดกว้างหรือยาวไม่น้อยกว่า ๑๘ เซนติเมตร และอักษรชื่อเต็มขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขนาดสูงไม่น้อยกว่า ๕ เซนติเมตร หรือชื่อย่อขนาดสูงไม่น้อยกว่า ๗.๕ เซนติเมตร ไว้ด้านข้างนอกรถทั้งสองข้าง สำหรับรถจักรยานยนต์ ขนาดของตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ลดลงตามส่วน

กระตาศทำการสรุปผลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)
ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล(กองสวัสดิการสังคม)
ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
	๓) ข้อ ๑๑ วรรคสาม การใช้รถยนต์ปกติให้ใช้ภายในเขตองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น นั้น หากจะใช้รถยนต์ออกไปปฏิบัติหน้าที่นอกเขตองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ถ้าเป็นรถยนต์ส่วนบุคคลต้องได้รับอนุญาตเป็นหนังสือ จากผู้บริหารท้องถิ่น ก่อน สำหรับรถประจำตำแหน่งก็ให้อยู่ในดุลยพินิจของผู้ที่ดำรงตำแหน่งนั้น ตามที่ เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม วรรคห้า ใบอนุญาตใช้รถ ส่วนกลาง และรถรับรองให้ใช้ตามแบบ ๓ ท้ายระเบียบนี้ ๔) ข้อ ๑๙ การเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง สำหรับรถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคันไว้ ทั้งนี้ ให้ถือตามสภาพและขนาดรถยนต์นั้น ๆ รถส่วนกลางและรถรับรอง ให้เบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง จากงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น สำหรับรถประจำตำแหน่ง ให้ผู้มีสิทธิใช้รถประจำตำแหน่ง เป็นผู้จ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง ๒. ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๐๕๔๖ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ

(นางทัชชา แสนยศ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นางยุพา ธรรมจง)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นางสาวสุรีย์พร เสนาวงค์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

กระตาดำการสรุปลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)
ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง(งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล)
ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การสุ่มตรวจสอบ ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เข้าสุ่มตรวจในวันที่ ๘ มิถุนายน ๒๕๖๕ ข้อมูล ณ วันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๕ รถส่วนกลางที่อยู่ในความรับผิดชอบของ งานป้องกันฯ สำนักปลัดเทศบาล รถจักรยานยนต์ส่วนกลาง ๑ คัน และรถยนต์ส่วนกลาง ๗ คัน (จำหน่ายไประหว่างปีงบประมาณ ๑ คัน) ผลการตรวจสอบพบว่า ๑. ไม่ได้สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง ๒. ไม่ได้จัดทำบัญชีรถแยกประเภทเป็นรถประจำตำแหน่ง รถส่วนกลาง และรถรับรอง(แบบ ๒) ๓. ไม่ได้จัดทำใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง(แบบ ๓) ๔. ไม่ได้กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน	๑. ถือปฏิบัติตามการใช้ และรักษารถยนต์ส่วนกลางตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ๑) ข้อ ๖ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีรถแยกประเภทเป็นรถประจำตำแหน่ง รถส่วนกลาง และรถรับรอง รวมทั้งแสดงหลักฐานการได้มาและการจำหน่ายจ่ายโอนตามแบบ ๑ หรือแบบ ๒ ท้ายระเบียบนี้ ๒) ข้อ ๗ ในแต่ละปีงบประมาณองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องสำรวจและกำหนด เกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน เพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบ ๓) ข้อ ๑๑ วรรคสาม การใช้รถยนต์ปกติให้ใช้ภายในเขตองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น นั้น หากจะใช้รถยนต์ออกไปปฏิบัติหน้าที่นอกเขตองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ถ้าเป็นรถยนต์ส่วนกลางต้องได้รับอนุญาตเป็นหนังสือ จากผู้บริหารท้องถิ่น ก่อน สำหรับรถประจำตำแหน่งก็ให้อยู่ในดุลยพินิจของผู้ที่ดำรงตำแหน่งนั้นตามที่ เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม วรรคห้า ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลางและรถรับรองให้ใช้ตามแบบ ๓ ท้ายระเบียบนี้

กระดาษาทำการสรุปผลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)
ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล(งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล)
ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
	๔) ข้อ ๑๙ การเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง สำหรับรถยนต์ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่าย ให้รถยนต์แต่ละคันไว้ ทั้งนี้ให้ถือตาม สภาพและขนาดรถยนต์นั้น ๆ รถส่วน กลางและ รถรับรอง ให้เบิกจ่ายค่า น้ำมันเชื้อเพลิง จากงบประมาณขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น สำหรับรถ ประจำตำแหน่ง ให้ผู้มีสิทธิใช้รถประจำ ตำแหน่ง เป็นผู้จ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ๒. ถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๐๕๔๖ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ

(นางพัชชา แสนยศ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นายพีระ โพธิ์สุวรรณ)

เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติงาน

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นายวิศวะ นาคินทร์)

รักษาการ หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

กระดาษทำการสรุปผลการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ(Engagement Plan)
ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล(กองการศึกษา)
ประจำเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การสุ่มตรวจสอบ ด้านการใช้และบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล กองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เข้าสุ่มตรวจในวันที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๕ ข้อมูล ณ วันที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๕ รถส่วนบุคคลที่อยู่ในความรับผิดชอบของกองการศึกษา รถจักรยานยนต์ จำนวน ๑ คัน ผลการตรวจสอบพบว่า รถจักรยานยนต์ของหน่วยงานในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ได้ดำเนินการจำหน่ายออกเป็นที่เรียบร้อยแล้ว	

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ

(นางทักขา แสนยศ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นางสาวหทัยทิพย์ สุทธิพลสมบูรณ์)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจ

(นางสาวกัญณ์ภรณ์ ตุ่มประชา)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา