



บันทึกข้อความ

อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ (อกพ.)

รับที่ 1412 วันที่ 11 ส.ค. 2563

เวลา 15.08 ผู้รับ 610/นคท.

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมควบคุมมลพิษ โทร. ๒๖๐๑

ที่ ตก ๑๓๐/๒๕๖๓ วันที่ ๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอสั่งรายนงานการตรวจสอบภายในสำนักงานเลขาธิการกรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

ตามที่กลุ่มตรวจสอบภายในได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จากท่านอธิบดีฯ แล้ว นั้น

ในการนี้กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบค่ามาตรฐานปภโคไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของส่วนบริหารงานคลังและพัสดุ สำนักงานเลขาธิการกรม ตามแผนการตรวจสอบเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอสั่งรายนงานการตรวจสอบภายใน สำนักงานเลขาธิการกรม ตามที่แนบมาพร้อมนี้ เพื่อกลุ่มตรวจสอบภายในจะได้แจ้งให้หน่วยรับตรวจทราบและดำเนินการตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือถึง

๑. ผู้อำนวยการสำนักงานงบประมาณ

๒. ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและ

สิ่งแวดล้อม

๓. เลขาธิการกรม

(นางสาวชนิกานต์ รอดมุย)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

เห็นชอบและลงนามแล้ว ๓๑/๘๖๐

(นายประลอง ดำรงค์ไทย)

อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

ที่ ทส ๐๓๑๑/ ๕๙๕๗



กรมควบคุมมลพิษ

๙๒ ซอยพหลโยธิน ๗ ถนนพหลโยธิน
เขตพญาไท กรุงเทพฯ ๑๐๕๐๐

๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค ของกรมควบคุมมลพิษ

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานงบประมาณ

อ้างถึง หนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๕/ว ๒๗๕ ลงวันที่ ๗ มิถุนายน ๒๕๖๐

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค ของกรมควบคุมมลพิษ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไตรมาสที่ ๓

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีได้แจ้งมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ เห็นชอบแนวทางและมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระตามที่สำนักงานงบประมาณเสนอ โดยกำหนดให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในของแต่ละส่วนราชการ ตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภคของส่วนราชการ ให้เป็นไปตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ โดยให้รายงานรัฐมนตรีเจ้าสังกัดทราบทุกไตรมาส และสำเนาส่งให้สำนักงานงบประมาณเพื่อประกอบการจัดสรรและบริหารงบประมาณต่อไป นั้น

กรมควบคุมมลพิษ ขอส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค
กรมควบคุมมลพิษ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไตรมาสที่ ๓ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประลอง ดำรงค์ไทย)

อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๒๙๘ ๒๖๐๑

โทรสาร ๐ ๒๒๙๘ ๕๓๙๑

สำเนาฉบับ

ที่ ทส ๐๓๑๑/๕๕๔๓

กรมควบคุมมลพิษ

๔๒ ซอยพหลโยธิน ๗ ถนนพหลโยธิน

เขตพญาไท กรุงเทพฯ ๑๐๕๐๐

๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค ของกรมควบคุมมลพิษ

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานงบประมาณ

อ้างถึง หนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๕/ว ๒๗๕ ลงวันที่ ๗ มิถุนายน ๒๕๖๐

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค ของกรมควบคุมมลพิษ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไตรมาสที่ ๓

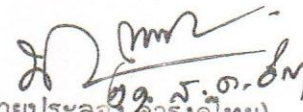
ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีได้แจ้งมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ เห็นชอบแนวทางและมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระตามที่สำนักงานงบประมาณเสนอ โดยกำหนดให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในของแต่ละส่วนราชการ ตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภคของ ส่วนราชการ ให้เป็นไปตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ โดยให้รายงาน รัฐมนตรีเจ้าสังกัดทราบทุกไตรมาส และสำเนาส่งให้สำนักงานงบประมาณเพื่อประกอบการจัดสรรและบริหาร งบประมาณต่อไป นั้น

กรมควบคุมมลพิษ ขอส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค
กรมควบคุมมลพิษ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไตรมาสที่ ๓ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ได้รับเอกสารต้นฉบับแล้ว


(นายประลอง ดำรงค์ไทย)
อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

ลงชื่อ
(.....)

ตำแหน่ง.....

ลงวันที่ ๒๕ ส.ค. ๒๕๖๓

กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๒๕๘ ๒๖๐๑

โทรสาร ๐ ๒๒๕๘ ๕๓๕๑

 ร้าง
พิมพ์
 ทาน
ตรวจ

สำเนา

ที่ ทส ๐๓๑๑/ ๔๗๕๓

กรมควบคุมมลพิษ

๙๒ ซอยพหลโยธิน ๗ ถนนพหลโยธิน

เขตพญาไท กรุงเทพฯ ๑๐๔๐๐

๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค ของกรมควบคุมมลพิษ

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานงบประมาณ

อ้างถึง หนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๕/ว ๒๗๕ ลงวันที่ ๗ มิถุนายน ๒๕๖๐

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค ของกรมควบคุมมลพิษ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไตรมาสที่ ๓

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีได้แจ้งมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ เห็นชอบแนวทางและมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระตามที่สำนักงานงบประมาณเสนอ โดยกำหนดให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในของแต่ละส่วนราชการ ตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภคของส่วนราชการ ให้เป็นไปตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ โดยให้รายงานรัฐมนตรีเจ้าสังกัดทราบทุกไตรมาส และสำเนาส่งให้สำนักงานงบประมาณเพื่อประกอบการจัดสรรและบริหารงบประมาณต่อไป นั้น

กรมควบคุมมลพิษ ขอส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค
กรมควบคุมมลพิษ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไตรมาสที่ ๓ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประลอง ดำรงค์ไทย)

อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

21 ส.ค. 2563

กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๒๔๘ ๒๖๐๑

โทรสาร ๐ ๒๒๔๘ ๕๓๔๑

สำเนาถูกต้อง

U S. ๖๕

(นางสาวชนิกานต์ รอดมัย)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมควบคุมมลพิษ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร ๐ ๒๒๔๘ ๒๖๐๑

ที่ ทส ๐๓๑๑/๔๙๕๖ วันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๓๙๒๒ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ ขอให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้เป็นไปตามหนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๕/ว ๒๗๕ ลงวันที่ ๗ มิถุนายน ๒๕๖๐ และส่งให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม รวบรวมสรุปในภาพรวมของกระทรวงฯ นั้น

ในการนี้ กรมควบคุมมลพิษ โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภคไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


(นายประลอง ดำรงค์ไทย)
อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

สำเนาฉบับ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมควบคุมมลพิษ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร ๐ ๒๒๙๘ ๒๖๐๑

ที่ ทส ๐๓๑๑/ ๔๙๕๖

วันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๓๔๒๒ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ ขอให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้เป็นไปตามหนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๕/ว ๒๗๕ ลงวันที่ ๗ มิถุนายน ๒๕๖๐ และส่งให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม รวบรวมสรุปในภาพรวมของกระทรวงฯ นั้น

ในการนี้ กรมควบคุมมลพิษ โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภคไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นายประลอง ดำรงค์ไทย)
อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

ได้รับเอกสารต้นฉบับแล้ว

ลงชื่อ (.....)

ตำแหน่ง.....

ลงวันที่ 25 / 8 / 2563

.....ร่าง
.....พิมพ์
.....ทาน
.....ตรวจ

สำเนา

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมควบคุมมลพิษ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร ๐ ๒๒๔๘ ๒๖๐๑

ที่ ทส ๐๓๑๑/ ๔๔๕๓

วันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ทส ๐๒๐๘/ว ๓๔๒๒ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ ขอให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้เป็นไปตามหนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๕/ว ๒๗๕ ลงวันที่ ๗ มิถุนายน ๒๕๖๐ และส่งให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม รวบรวมสรุปในภาพรวมของกระทรวงฯ นั้น

ในการนี้ กรมควบคุมมลพิษ โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภคไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายประลอง ดำรงค์ไทย)

อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

21 ส.ค. 2563

สำเนาถูกต้อง

US.๐๓๑

(นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

สำเนาฉบับ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมควบคุมมลพิษ โทร. ๒๖๐๑

ที่ ตก ๑๔๒/๒๕๖๓

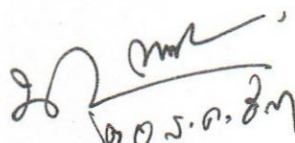
วันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

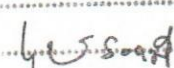
เรื่อง รายงานการตรวจสอบภายใน

เรียน เลขาธิการกรม

ตามที่กลุ่มตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค ไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของส่วนบริหารงานคลังและพัสดุ สำนักงานเลขาธิการกรม ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ แล้ว นั้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ กลุ่มตรวจสอบภายใน ต่อไป


(นายประลอง ดำรงค์ไทย)
อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

 รำง
พิมพ์
 ทาน
ตรวจ

สำเนา

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมควบคุมมลพิษ โทร. ๒๖๐๑

ที่ ตก ๑๘๗/๒๕๖๓

วันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการตรวจสอบภายใน

เรียน เลขาธิการกรม

ตามที่กลุ่มตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค ไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของส่วนบริหารงานคลังและพัสดุ สำนักงานเลขาธิการกรม ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ แล้ว นั้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน ต่อไป

(นายประลอง ดำรงค์ไทย)

อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

20 ส.ก. 2563

สำเนาถูกต้อง

U Somp

(นางสาวชนิกานต์ รุณตมัย)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมควบคุมมลพิษ โทร. ๒๖๐๑

ที่ คก ๑๘๒/๒๕๖๓

วันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการตรวจสอบภายใน

เรียน เลขาธิการกรม

ตามที่กลุ่มตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค ไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของส่วนบริหารงานคลังและพัสดุ สำนักงานเลขาธิการกรม ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ แล้ว นั้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ กลุ่มตรวจสอบภายใน ต่อไป


(นายประลอง ดำรงค์ไทย)
อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

รายงานการตรวจสอบภายใน

กรมควบคุมมลพิษ

กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

หน่วยรับตรวจ สำนักงานเลขานุการกรม

ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ชื่อผู้รับตรวจ นางกัญชลี นาวิกภูมิ

เลขานุการกรม

หน่วยรับตรวจ

สำนักงานเลขานุการกรม มีหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานสารบรรณ งานบริหารบุคคล งานแผนงาน งานบริหารงบประมาณ งานเผยแพร่และประชาสัมพันธ์ งานพิธีการและกิจกรรมพิเศษ งานช่วยอำนวยความสะดวก การดูแลอาคารสถานที่และยานพาหนะ การพัฒนาระบบบริหารงานคลัง การบัญชี การเงิน การพัสดุ การประสานราชการ และเสริมสร้างให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

แบ่งโครงสร้างภายในหน่วยงานเป็น ๕ ส่วน ได้แก่

๑. ส่วนสารบรรณ อาคาร สถานที่และยานพาหนะ
๒. ส่วนบริหารงานคลังและพัสดุ
๓. ส่วนบริหารทรัพยากรบุคคล
๔. ส่วนสื่อสารองค์กร
๕. ส่วนช่วยอำนวยความสะดวก

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารค่าสาธารณูปโภค มีระบบการควบคุมภายในของกระบวนการต่าง ๆ ที่เหมาะสม ได้แก่ การตั้งงบประมาณค่าสาธารณูปโภคประจำปี การควบคุมการใช้สาธารณูปโภค การใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค สถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค
๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของการบันทึกการบัญชีค่าสาธารณูปโภค ตลอดจนความครบถ้วนและถูกต้องของเอกสารหลักฐานต่างๆที่ประกอบรายการ
๓. เพื่อเสนอแนะแนวทาง และวิธีการปรับปรุง แก้ไขการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบเอกสารด้านการเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภคและการบันทึกบัญชีค่าสาธารณูปโภค สำหรับงวดระยะเวลาดังแต่ วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑๔-๑๕ , ๒๐-๒๓ กรกฎาคม ๒๕๖๓ และ ๓-๖ สิงหาคม ๒๕๖๓
รวม ๑๐ วัน



ร่างรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไตรมาสที่ ๓

๑. การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

๑.๑ ข้อตรวจพบ

รายการตรวจสอบ	เอกสารหลักฐาน		การปฏิบัติตามมาตรการ		หมายเหตุ
	ครบถ้วน/ถูกต้อง ในสาระสำคัญ	ไม่ครบถ้วน/ ไม่ถูกต้อง ในสาระสำคัญ	ปฏิบัติ	ไม่ปฏิบัติ	
๑. การตั้งงบประมาณค่าสาธารณูปโภค	✓		✓		
๒. การควบคุมการใช้สาธารณูปโภค	✓		✓		
๓. การใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค	✓		✓		
๔. สถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค	✓		✓		

๑.๒ ความเห็น/ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับข้อตรวจพบ

ข้อตรวจพบ	สาเหตุ	ความเห็น/ข้อเสนอแนะ
๑. การตั้งงบประมาณค่าสาธารณูปโภค ปฏิบัติตามหนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุดที่ นร ๐๕๐๕/ ว ๒๗๕ ลงวันที่ ๗ มิถุนายน ๒๕๖๐ เรื่อง มาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภค ค้างชำระของส่วนราชการ กล่าวคือ มีการจัดทำประมาณ การค่าสาธารณูปโภคที่ต้องใช้ในแต่ละปี โดยพิจารณา เหมาะสมกับความจำเป็นในการใช้อย่างประหยัดและ ความต้องการที่จะเพิ่มขึ้น รวมทั้งมีการจัดทำแผนการใช้ สาธารณูปโภคไว้ เพื่อควบคุมและการบริหารการใช้จ่าย ให้สอดคล้องกับวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติในปี		

ข้อตรวจพบ	สาเหตุ	ความเห็น/ข้อเสนอแนะ
๒. การควบคุมการใช้สาธารณูปโภค ๑. มีคณะทำงานลดการใช้พลังงานและทรัพยากรของกรมควบคุมมลพิษ และคณะกรรมการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณ กรมควบคุมมลพิษ ๒. มีการตรวจสอบการรั่วไหล สิ้นเปลืองของการใช้ทั้งส่วนของอุปกรณ์/เครื่องใช้ต่างๆ และลักษณะของการใช้ รวมทั้งมีการรายงานผลถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง ๓. กรมควบคุมมลพิษแยกมิเตอร์การใช้สาธารณูปโภคในส่วนที่ใช้ในราชการกับที่ไม่ได้ใช้ในส่วนราชการออกจากกัน เช่น ร้านค้าสวัสดิการ โดยเงินงบประมาณจะใช้จ่ายเฉพาะในส่วนราชการเท่านั้น		
๓. การใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค ๑. การใช้จ่ายเป็นไปตามมาตรการที่รัฐบาลมีนโยบายกำกับไว้ และเป็นไปตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติ ๒. มีการควบคุมดูแลการใช้จ่ายให้เป็นไปตามความจำเป็นและประหยัด รวมทั้งผลการปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้		
๔. สถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค การเข้าใช้บริการอินเทอร์เน็ตผ่านหมายเลขโทรศัพท์แบบเคลื่อนที่ ของกองจัดการคุณภาพอากาศและเสียง (กจอ.) ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง ผู้ให้เข้าคือ บริษัท โทร มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด ได้ทราบดีว่า บริษัทฯ จัดส่งใบแจ้งหนี้มาที่กรมควบคุมมลพิษแล้ว จึงได้ติดตามใบแจ้งหนี้ที่ส่วนสารบรรณ อาคาร สถานที่และยานพาหนะ (สสย.) และส่วนบริหารงานคลังและพัสดุ (สคพ.) สำนักงานเลขานุการกรม (สกก.) แต่ไม่พบใบแจ้งหนี้ดังกล่าว ๒. สสย. ไม่ได้บันทึกใบแจ้งหนี้ค่าโทรศัพท์ให้ครบถ้วนทุกฉบับในระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	๑. เนื่องจากเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๓ ผู้ตรวจรับพัสดุ (กจอ.) ไม่ได้รับใบแจ้งหนี้ค่าใช้บริการอินเทอร์เน็ต จึงไม่สามารถตรวจรับพัสดุได้ และได้ติดต่อบริษัท โทร มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด ได้ทราบว่า บริษัทฯ จัดส่งใบแจ้งหนี้มาที่กรมควบคุมมลพิษแล้ว จึงได้ติดตามใบแจ้งหนี้ที่ส่วนสารบรรณ อาคาร สถานที่และยานพาหนะ (สสย.) และส่วนบริหารงานคลังและพัสดุ (สคพ.) สำนักงานเลขานุการกรม (สกก.) แต่ไม่พบใบแจ้งหนี้ดังกล่าว ๒. สสย. ไม่ได้บันทึกใบแจ้งหนี้ค่าโทรศัพท์ให้ครบถ้วนทุกฉบับในระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	๑. เมื่อหน่วยงานที่ออกใบแจ้งหนี้ในนามกรมควบคุมมลพิษ ส่งใบแจ้งหนี้มาที่กรมควบคุมมลพิษแล้ว สสย. ต้องบันทึกการรับใบแจ้งหนี้ที่ได้รับให้ครบถ้วนทุกฉบับ และบันทึกการส่งใบแจ้งหนี้ให้หน่วยงานในกรมควบคุมมลพิษในระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อเป็นหลักฐานการรับ-ส่งใบแจ้งหนี้ หากเกิดการสูญหายจะได้ค้นหาได้อย่างรวดเร็ว ๒. เจ้าหน้าที่ (พัสดุ) กจอ. ควรติดตามผู้ที่เกี่ยวข้องให้มีการตรวจรับพัสดุเป็นประจำทุกเดือน เพื่อไม่ให้เกิดการเบิกจ่ายค่าโทรศัพท์ล่าช้า และเกิดหนี้ค้างชำระ

ข้อตรวจพบ	สาเหตุ	ความเห็น/ข้อเสนอแนะ
	๓. กจอ.ขอสำเนาใบแจ้งหนี้จากบริษัทฯ มาดำเนินการตรวจรับพัสดุในวันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๖๓	๓. เจ้าหน้าที่ สคพ./สลก. ที่จัดทำทะเบียนคุมค่าสาธารณูปโภค หากตรวจสอบในแต่ละเดือนพบว่ายังไม่ได้มีการเบิกจ่ายควรรีบแจ้งเตือนผู้ที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการตรวจรับพัสดุและเบิกจ่ายโดยเร็ว เพื่อไม่ให้มีค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ

กรมควบคุมมลพิษ

รายงานสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ไตรมาสที่ 3

รายการ	วงเงินที่ขอรับจัดสรร	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	จำนวนเงินที่ใช้ไป ไตรมาสที่ 1	จำนวนเงินที่ใช้ไป ไตรมาสที่ 2	จำนวนเงินที่ใช้ไป ไตรมาสที่ 3	รวมจำนวนเงินที่ใช้ ไป 3 ไตรมาส	ยอดค้างชำระ	งบประมาณคงเหลือ
ค่าโทรศัพท์	2,500,000.00	2,500,000.00	396,064.00	391,257.52	528,380.10	1,315,701.62	399.00	1,184,298.38
ค่าน้ำประปา	400,000.00	400,000.00	87,692.97	97,190.71	71,135.67	256,019.35		143,980.65
ค่าไปรษณีย์	1,012,000.00	1,012,000.00	186,960.00	197,587.00	200,934.00	585,481.00		426,519.00
ค่าไฟฟ้า	16,999,200.00	16,999,200.00	3,991,582.65	3,887,849.38	3,826,205.53	11,705,637.56		5,293,562.44
ค่าสื่อสารและ โทรคมนาคม	1,284,000.00	1,284,000.00	493,548.70	574,434.28	607,819.46	1,675,802.44	-	391,802.44
รวม	22,195,200.00	22,195,200.00	5,155,848.32	5,148,318.89	5,234,474.76	15,538,641.97	399.00	6,656,558.03

หมายเหตุ

- ค่าโทรศัพท์ค้างชำระเดือนเมษายน 2563 จำนวน 399 บาท ได้ชำระในเดือน กรกฎาคม 2563

๒. การติดตามการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

๒.๑ ความเห็น / ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับผลการติดตาม

ผลการติดตาม	สาเหตุ/ข้อตรวจพบ	ความเห็น / ข้อเสนอแนะ
ค่าโทรศัพท์พื้นฐาน TOT ที่ค้างชำระเดือนมกราคม ถึงเดือน มีนาคม ๒๕๖๓ จำนวน ๓๒,๖๗๒.๙๙ บาท ได้ชำระครบถ้วนแล้ว ปัจจุบันไม่มียอดค้างชำระ		

ดำเนินการตามมติ ครม. เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐	สถานะการดำเนินการ		ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	เอกสารแนบ	หมายเหตุ
	ดำเนินการ	ยังไม่ ดำเนินการ				
การแต่งตั้งคณะกรรมการ	✓		๑. แต่งตั้งคณะทำงานลดการใช้พลังงานและทรัพยากรของกรมควบคุมมลพิษ ทำหน้าที่รวบรวมข้อมูลและวิเคราะห์สถานภาพการใช้ไฟฟ้า การใช้น้ำมัน เชื้อเพลิง การใช้น้ำประปา การใช้กระดาษของกรมควบคุมมลพิษ จัดทำข้อเสนอเพื่อให้การประหยัดพลังงานและการใช้ทรัพยากรของกรมฯ และติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามมาตรการประหยัดพลังงานและการใช้ทรัพยากรของกรมฯ ทุกเดือนและรายงานอธิบดีกรมควบคุมมลพิษ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณ กรมควบคุมมลพิษ เพื่อติดตามการใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับมติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ของกรมฯ		๑. คำสั่งกรมควบคุมมลพิษที่ ๑๙๔/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานลดการใช้พลังงานและทรัพยากรของกรมควบคุมมลพิษ สั่ง ณ วันที่ ๑๖ สิงหาคม ๒๕๖๒ ๒. คำสั่งกรมควบคุมมลพิษที่ ๒๙๔/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณ กรมควบคุมมลพิษ สั่ง ณ วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๒	
กำหนดมาตรการ	✓		๑. ประกาศกรมควบคุมมลพิษ เรื่อง มาตรการประหยัดและการใช้ทรัพยากรของหน่วยงาน กรมควบคุมมลพิษ ประกอบด้วย ๑.๑ มาตรการประหยัดพลังงานไฟฟ้า ๑.๒ มาตรการประหยัดน้ำมันเชื้อเพลิง		๑. ประกาศกรมควบคุมมลพิษออกประกาศกรมควบคุมมลพิษ เรื่อง มาตรการประหยัดและการใช้ทรัพยากรของหน่วยงาน กรมควบคุม	

๘

ดำเนินการตามมติ ครม.	สถานะการดำเนินการ		ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	เอกสารแนบ	หมายเหตุ
			๑.๓ มาตรการประหยัดการใช้ทรัพยากร ได้แก่ การใช้น้ำประปา การใช้กระดาษ และหมึกพิมพ์ และการใช้วัสดุสำนักงาน		มลพิษ ประกาศ ณ วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๒	
การแยกมิเตอร์	✓		กรมควบคุมมลพิษแยกมิเตอร์การใช้ สาธารณูปโภคในส่วนที่ใช้ในราชการกับที่ไม่ได้ใช้ในส่วนราชการออกจากกัน เช่น ร้านค้าสวัสดิการ โดยเงินงบประมาณจะใช้ จ่ายเฉพาะในส่วนราชการเท่านั้น			

๓. ปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานของส่วนราชการ / ความเห็นของหน่วยรับตรวจ

๔. ปัญหา อุปสรรคและข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน

๒๕๖๓

รายงานโดย (นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย)
ตำแหน่งผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
วัน/เดือน/ปี ๗ สิงหาคม ๒๕๖๓