



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ ๑๕๑๙ (นันทน์กัสน์)

ที่ วท ๐๔๐๙/๕๗ /๒๕๕๙

วันที่ ๑๙ เมษายน ๒๕๕๙

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงของทางราชการ

กลุ่มอำนวยการ

เลขที่รับ 5785

วันที่ 19 เม.ย. 2559

เวลา 16.03 น.

ห้อง ลปส.

เลขที่รับ 2722

วันที่ 21 เม.ย. 2559

เวลา 08.54 น.

๑) เรียน ลปส.

เรื่องเดิม

แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ อนุมัติให้ตรวจสอบการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงของทางราชการ ลำดับที่ ๘ (เอกสารแนบ ๑)

ข้อเท็จจริง

กตณ. ได้เข้าตรวจสอบเอกสารหลักฐานการใช้ การควบคุม การซ่อมบำรุง และการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงของรถส่วนกลาง ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ ผลการตรวจสอบ ดังนี้

๑. พนักงานขับรถยนต์ มีจำนวน ๙ คน แต่รถยนต์ส่วนกลางมีทั้งสิ้น ๑๑ คัน จำนวนรถเกินพนักงานขับรถ ๒ คัน

มีรถอายุใช้งานเกินเกณฑ์ที่ระเบียบฯ รรราชการ กำหนดในข้อ ๑๑ วรรค ๔ “.....รถส่วนกลาง ซึ่งมีอายุการใช้งานมาแล้วไม่น้อยกว่า ๕ ปี” และตามตารางกำหนดอายุการใช้งานและอัตราค่าเสื่อมทรัพย์สินของ ปส. กำหนดอายุการใช้งานสูงสุดที่ ๘ ปี จึงมีรถส่วนกลางที่หักค่าเสื่อมราคาเหลือ ๑ บาท จำนวน ๔ คัน ดังนี้

รถที่ได้มาในปี พ.ศ. ๒๕๕๔ จำนวน ๓ คัน (รถโดยสารขนาด ๑๒ ที่นั่ง (ดีเซล ยี่ห้อโตโยต้า รุ่น GL ทะเบียนหมายเลข ฮค ๗๓๘๐ ฮค ๗๓๘๑ และ ฮค ๗๓๘๒)

รถได้มาปี พ.ศ. ๒๕๕๕ จำนวน ๑ คัน (รถบรรทุกดับเบิลแคป ยี่ห้อฟอร์ดเรนเจอร์ เครื่องยนต์ดีเซล ทะเบียนหมายเลข วม ๒๓๕๖)

๒. ข้อมูลการใช้รถส่วนกลาง เช่น ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง แบบ ๓ และ สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง แบบ ๔ ตามระเบียบฯ รรราชการ ข้อ ๑๓ และข้อ ๑๔ มีข้อมูลไม่ครบถ้วน ไม่สามารถนำข้อมูลมาเชื่อมโยงในการตรวจสอบได้ รวมทั้งตัวเลขระยะทางก่อน และหลังการปฏิบัติงาน ในแบบใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง สำนักงานปรมาณูเพื่อสันติมีการเติมข้อมูลไม่ครบถ้วน

สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง แบบ ๔ บันทึกข้อมูลไม่เรียงลำดับเหตุการณ์ เช่น วันที่ ตัวเลขระยะทาง และชื่อพนักงานขับรถ ไม่สอดคล้องกับใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง แบบ ๓ ไม่มีการสอบทานความถูกต้องจากหัวหน้างาน (พนักงานขับรถเป็นผู้กระทำเพียงคนเดียว)

๓. ข้อมูลการเบิกจ่ายค่าเชื้อเพลิง ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ เป็นการให้บริการเงินเชื่อกับสถานบริการสวัสดิการ กรมวิชาการเกษตร และช่วงระหว่างวันที่ ๖ - ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ เป็นการจัดซื้อเงินสด (เนื่องจากสถานบริการสวัสดิการ กรมวิชาการเกษตร ไม่มีนโยบายขายเงินเชื่อ) ไม่ได้ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการปฏิบัติราชการตามภารกิจหน่วยงาน (หนังสือด่วนที่สุด ที่ กค (กวพ) ๐๔๒๑.๓/ว ๔๖๒ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๕) ดังนี้

๓.๑ ผู้จัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง (พนักงานขับรถ) ไม่ได้เขียนข้อความในใบเสร็จรับเงิน/ใบกำกับภาษี หรือใบบันทึกการขาย (Sales slip) ที่สถานีบริการน้ำมันฯ ออกให้ว่า “ได้รับมอบน้ำมันเชื้อเพลิงตามรายการข้างต้นไว้ครบถ้วนถูกต้องแล้ว” และไม่ได้ลงชื่อกำกับในเอกสารดังกล่าวที่ส่งให้เจ้าหน้าที่ /พัสดุใช้เป็นหลักฐาน....

พัสดุ (ใช้เป็นหลักฐานการตรวจรับพัสดุ)

๓.๒ ไม่พบทะเบียนควบคุมการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง ตามแบบที่คณะกรรมการว่าด้วยการพัสดุกำหนด

๓.๓ ไม่พบข้อมูลการขอใช้รถส่วนกลางไปใช้ราชการต่างจังหวัดและข้อมูลการเติมน้ำมันเชื้อเพลิง

๓.๔ ไม่พบว่ามีการจัดเก็บข้อมูลการขอใช้รถราชการรวมทั้งสิ้น และที่สามารถจัดรถได้/ไม่สามารถจัดรถพร้อมพนักงานขับรถได้

๓.๕ ไม่พบว่ามีการจัดทำเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองเชื้อเพลิงของรถราชการแต่ละคันประจำปีตามระเบียบฯ ข้อ ๑๐

๓.๖ ไม่พบข้อมูลการตรวจสอบมลพิษของรถราชการตามระเบียบฯ ข้อ ๑๘ วรรค ๒

๓.๗ พบว่ามีรถยนต์ส่วนกลางจำนวน ๑ คัน ทะเบียนหมายเลข ฮค ๗๓๘๐ ไม่มีข้อมูลการใช้งานในช่วงเวลาการตรวจสอบ หัวหน้าหมวดยานพาหนะแจ้งว่าจอดรอซ่อมกระจกหน้าร้าวพร้อมแนบสำเนาผลการสอบข้อเท็จจริง และ ฮค ๗๓๘๒ ใช้งานน้อยเนื่องจากพนักงานขับรถมีน้อยกว่าจำนวนรถ

๔. กรณีรถทะเบียนหมายเลข ฮค ๗๓๘๐ กระจกหน้าร้าว เมื่อวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๕๘ ไม่พบรายงานตามแบบ ๕ ระเบียบฯ รถราชการกำหนดในข้อ ๑๙ วรรคท้าย

๕. การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการซ่อมบำรุงไม่เป็นปัจจุบัน มีข้อมูลถึงปี ๒๕๕๖ และไม่ได้จัดทำตามแบบ ๖ ที่ระเบียบฯ รถราชการกำหนดในข้อ ๒๐

๖. พบว่าระบบการจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมการใช้รถราชการและการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงไม่ตอบสนองกับการใช้งาน และยากต่อการตรวจสอบ การเชื่อมโยงข้อมูล

๗. ปส. มีระบบการขอใช้รถยนต์ส่วนกลางใน อินทราเน็ต พบว่ามี การบันทึกข้อมูลการขอใช้งาน ระหว่าง ๑ ตุลาคม - ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ จำนวน ๒๒๙ ครั้ง แยกเป็นขอใช้ในประเทศไทยและปริมณฑล จำนวน ๒๑๙ ราย และขอใช้ไปราชการต่างจังหวัด ๑๐ ราย แต่ไม่มีข้อมูลการจัดรถ และพนักงานขับรถในระบบดังกล่าว

๘. ไม่พบคู่มือหรือขั้นตอนการปฏิบัติงาน ทุกระบบงาน เช่น ผู้ขอใช้รถราชการ ผู้ควบคุมการใช้รถราชการ และพนักงานขับรถราชการ

สาเหตุและผลกระทบ

การขาดคู่มือหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานในระบบงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการะงาน ทำให้การปฏิบัติงานไม่ครบถ้วนตามระเบียบฯ และหนังสือเวียนที่เกี่ยวข้อง ทำให้ขาดหลักฐานการเชื่อมโยงข้อมูลที่จะเป็นประโยชน์ในการบริหารงานรวมทั้งการไม่รายงานปัญหาอุปสรรคที่กระทบกับงานทำให้ผู้บริหารไม่สามารถช่วยแก้ไขได้

ข้อเสนอแนะ ณ วันปิดตรวจ

๑. หน่วยรับตรวจควรจัดทำคู่มือหรือขั้นตอนการปฏิบัติงาน ทุกระบบงานให้ชัดเจน ครอบคลุม เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งเวียนให้ทราบทั่วกัน

๒. จัดทำสมุดบันทึกการใช้รถราชการ ตามแบบ ๔ (ช่องที่ระบุชื่อพนักงานขับรถ ไม่ควรใช้ลายเซ็น) และให้เก็บไว้ประจำรถแต่ละคัน

๓. จัดทำรายงานทุกครั้งที่รถราชการเกิดความอุบัติเหตุ ตามแบบ ๕ เสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ

/๔. จัดทำรายละเอียด.....

๔. จัดทำรายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ๖) ให้ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน
 ๕. จัดทำทะเบียนควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงตามแนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการปฏิบัติราชการตามภารกิจหน่วยงาน (หนังสือด่วนที่สุด ที่ กค (กวพ) ๐๔๒๑.๓/ว ๔๖๒ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๕) ให้เป็นปัจจุบัน และรายงานผู้เกี่ยวข้อง
 ๖. ควรให้มีการสอบทานเลขไมล์/สภาพรถ ทุกคันตอนเข้าก่อนออกปฏิบัติงาน และจัดเก็บเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ให้เป็นระบบที่ส่วนกลางของหน่วยรับตรวจ
 ๗. ควรมีการบันทึกข้อมูลในระบบการขอใช้รถยนต์ส่วนกลางในอินทราเน็ต ของ ปส. เพื่อให้มีการใช้งานในระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ
 ๘. จัดให้มีการตรวจสอบมลพิษของรถราชการตามระเบียบข้อ ๑๘ วรรค ๒ ทุกระยะ ๖ เดือน หรือทุกระยะทาง ๑๕,๐๐๐ กิโลเมตร แล้วแต่อย่างใดถึงกำหนดก่อน และหลังจากซ่อมบำรุงเกี่ยวกับระบบการทำงานของเครื่องยนต์ทุกครั้ง เมื่อพบว่าคันใดมีมลพิษเกินระดับมาตรฐานให้ดำเนินการแก้ไขให้ดีขึ้น และรายงานผลการดำเนินการให้กระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีและสิ่งแวดล้อม อย่างน้อยปีละครั้ง
- หน่วยรับตรวจรับทราบและแจ้งว่าได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ ตามบันทึก ที่ วท ๐๔๐๒.๔(๑)/๑๒๗ ลงวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๕๕ (เอกสารแนบ ๕)
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา


(นางอภิญญา จุลละนันท์)
ผอ. กตณ.

(๒) - 1. กท
2. คลัง. เพื่อทบทวนและหาวิธี/แนวทางใหม่เพื่อลดการสิ้นเปลือง
น้ำมันจากยานยนต์


(ดร.อัจฉรา วงศ์แสงจันทร์)

ลปส.
21 เม.ย. 2559

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปรมาณูเพื่อสันติ

รายงานการตรวจสอบการควบคุมการใช้รถราชการและการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง

หน่วยรับตรวจ : สำนักงานเลขาธิการกรม

กิจกรรมที่ตรวจสอบ : ตรวจสอบการควบคุมการใช้รถราชการและเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารจัดการรถราชการ และการเบิกจ่ายน้ำมันเป็นไปตามระเบียบหรือไม่
๒. เพื่อประเมินการควบคุมภายในการใช้รถราชการว่าเพียงพอเหมาะสมและคำนึงถึงความคุ้มค่าการใช้งาน
๓. เพื่อให้ข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารการใช้รถราชการ

ขอบเขตการตรวจสอบ

เอกสารหลักฐานต่าง ๆ การใช้ การควบคุม การซ่อมบำรุง และการเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงของรถ ส่วนกลาง ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๘

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ : ๒๘ ธันวาคม ๒๕๕๘ - ๓๐ มกราคม ๒๕๕๙

ผู้ตรวจสอบ

- | | |
|------------------------------|--------------------------------|
| ๑. นางนันทณภัสร์ กัลยาณเมธี | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ |
| ๒. นางสาวประโลมจิตต์ แสงแก้ว | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |

เกณฑ์การตรวจสอบ

๑. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
๒. หนังสือสำนักนายกรัฐมนตรี ที่ นร ๑๓๐๕/ว ๑๑๘๔๑ ลงวันที่ ๘ ธันวาคม ๒๕๕๐

รายการข้อตรวจพบ

๑. บัญชีรถยนต์ส่วนกลาง สำนักงานปรมาณูเพื่อสันติ มีจำนวน ๑๑ คัน (กระดาดำทำการหมายเลข W๕๔AP_๐๑) และมีพนักงานขับรถจำนวน ๔ ราย (กระดาดำทำการหมายเลข W๕๔AP_๐๒)

๒. ช่วงวันที่ ๑ ต.ค - ๕ พ.ย. ๕๘ มีการเติมน้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ส่วนกลางจำนวน ๔ คัน รวมเงินทั้งสิ้น ๒๕,๗๐๖.๒๐ บาท ตามทะเบียนการควบคุมการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง และใบแจ้งหนี้ ของสถานบริการสวัสดิการ กรมวิชาการเกษตร (กระดาดำทำการหมายเลข W๕๔AP_๐๓) และมีรถยนต์ส่วนกลาง ๒ คัน ไม่พบหลักฐานการเติมน้ำมันเชื้อเพลิง คือหมายเลขทะเบียน ฮค ๗๓๘๐ ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการเพื่อซ่อมแซมเหตุจากกระจกด้านหน้าแตกกร้าว และ ฮค ๗๓๘๒ เนื่องจากพนักงานขับรถไม่ครบตามจำนวนรถราชการ

๓. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ มีการขออนุมัติสั่งซื้อส่งจ้างน้ำมันเชื้อเพลิงวงเงิน ๓๕๐,๐๐๐ บาท โดยมีการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง ณ สิ้นเดือน พฤศจิกายน แล้ว จำนวนเงิน ๒๕,๗๐๖.๒๐ บาท ซึ่งตรงกับบันทึกในสมุดเบิกน้ำมันที่ลงนามผู้ส่งจ่าย ผู้รับของ ผู้ขายที่มีรายละเอียดครบถ้วน (กระดาดำทำการหมายเลข W๕๔AP_๐๔)

๔. เลขไมล์ในสมุดเบิกน้ำมันรถแต่ละคัน ที่ระบุไว้มีความต่อเนื่องกัน จำนวนน้ำมันเชื้อเพลิงที่เติม และวันที่เติมตรงกับข้อมูลในใบแจ้งหนี้ ของสถานบริการสวัสดิการ กรมวิชาการเกษตร

๕. บันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล กับใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล มีการกรอกข้อมูลไม่ครบถ้วน ทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ว่ามีความสอดคล้องหรือถูกต้องตรงกัน

๖. บันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล และใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล มีการกรอกข้อมูลไม่ครบถ้วน ทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบข้อมูลกับสมุดเบกน้ำมันรถแต่ละคันได้

๗. ไม่พบหลักฐานการสอบทานความถูกต้องของการกรอกข้อมูล ในบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล กับใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

๘. การกรอกตัวเลขระยะทางก่อน และหลังการปฏิบัติงาน ในใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล กระทำโดยพนักงานขับรถเพียงคนเดียว โดยไม่มีการสอบยันความถูกต้องจากบุคคลอื่น ๆ หรือหัวหน้างานและส่วนใหญ่ไม่ได้การกรอกตัวเลขระยะทางดังกล่าว

๙. รายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ ๖) ไม่ได้จัดทำให้ครบถ้วนตามรูปแบบที่ระเบียบกำหนด โดยรายละเอียดการซ่อมบำรุงที่หน่วยรับตรวจมี พบข้อมูลถึงปี พ.ศ. ๒๕๕๖ เท่านั้น

๑๐. ไม่พบว่ามีการจัดทำรายงานอุบัติเหตุรถยนต์ตามแบบ ๕ จากฝ่ายยานพาหนะเสนอผู้บังคับบัญชา (หัวหน้าฝ่ายพัสดุ และ เลขานุการกรม) ในกรณีเกิดอุบัติเหตุกับรถราชการ พบเฉพาะสำเนารายงานผลการสอบสวนข้อเท็จจริง กรณีรถยนต์หมายเลขทะเบียน ฮค ๗๓๘๐ กรุงเทพฯ ที่เกิดความเสียหายบริเวณกระจกด้านหน้ารถยนต์ เมื่อวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๕๘

๑๑. ไม่พบว่ามีการจัดเก็บข้อมูลการขอใช้รถราชการและการจัดทำทะเบียนการเติมน้ำมันเชื้อเพลิง ทำให้ไม่ทราบสถิติการขอใช้รถ สถิติการจัดรถเพื่อใช้ในราชการ การสิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคัน และไม่มีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงปัญหาอุปสรรคเกี่ยวกับการควบคุมรถราชการ

๑๒. รายงานการสิ้นเปลืองเชื้อเพลิง มีการจัดเก็บข้อมูลเฉพาะการเติมน้ำมันเป็นเงินเชื่อเท่านั้น ไม่พบว่ามีการจัดเก็บข้อมูลการเติมน้ำมันเชื้อเพลิงเป็นเงินสด หรือการเติมน้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคันที่นำไปใช้งานต่างจังหวัด และไม่พบว่ามีการจัดทำเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองเชื้อเพลิงของรถราชการแต่ละคันประจำปี พบเฉพาะรายงานการขออน้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันหล่อลื่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

๑๓. ระบบการจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมการใช้รถราชการและเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง ถูกจัดเก็บแบบแยกส่วนทำให้ยากต่อการตรวจสอบ การสอบทาน การค้นหา หรือการยืนยันข้อมูลที่เกี่ยวข้องระหว่างกัน

๑๔. ไม่พบว่ามีวิเคราะห์เปรียบเทียบหาความสัมพันธ์ของเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองเชื้อเพลิงของรถราชการกับหลักฐานการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และไม่มียางานการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง กตณ. หรือผู้บังคับบัญชา

๑๕. ไม่พบคู่มือหรือขั้นตอนการปฏิบัติงาน สำหรับการใช้งานรถราชการที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร ทั้งส่วนของผู้ขอใช้รถราชการ พนักงานขับรถ หรือผู้ควบคุมการใช้รถราชการ

๑๖. ไม่พบหลักฐานการรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาถึงปัญหาอุปสรรคของการควบคุมการใช้รถราชการ และการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง

๑๗. ระบบการขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ใน Intranet ปส. บันทึกข้อมูลการขอใช้รถตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม - ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ จำนวน ๒๒๙ ครั้ง แยกเป็นการขอรถเพื่อใช้ในราชการเขตกรุงเทพมหานครและปริมณฑล จำนวน ๒๑๙ ราย และ ขอรถเพื่อใช้ในราชการต่างจังหวัด จำนวน ๑๐ ราย (หมายเลขกระดาษทำการ W๕๙AP_๐๕)แต่ไม่ได้ระบุหมายเลขทะเบียนรถราชการ และพนักงานขับรถในระบบดังกล่าว รวมทั้งไม่ได้ระบุว่ามีการจัดสรรให้ได้หรือไม่อย่างไร

สาเหตุและผลกระทบ

๑. คู่มือหรือขั้นตอนการปฏิบัติงาน ที่ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานทั้งผู้มาขอใช้รถ พนักงานขับรถ และผู้ควบคุมการใช้รถราชการ ไม่พบว่ามีการจัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน ทำให้เอกสารหรือหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการขอใช้รถส่วนกลางไม่สอดคล้องกัน ข้อมูลหรือหลักฐานต่าง ๆ ไม่ครบถ้วน ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่เป็นระบบที่ทำให้สืบค้นได้ง่าย หรือไม่สามารถสอบถามความถูกต้องได้ บางรายการไม่ได้จัดทำให้ครบถ้วนถูกต้องตามรูปแบบที่ระเบียบฯ กำหนด ไม่มีการรายงานผลการปฏิบัติงาน หรือรายงานปัญหาอุปสรรคของการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานหรือปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๒. ระบบการขอใช้รถยนต์ส่วนกลางในระบบ Intranet ของ ปส. มีข้อมูลไม่เพียงพอที่ผู้เกี่ยวข้องกับการใช้รถราชการสามารถติดตาม ตรวจสอบการขอใช้รถราชการได้ รวมทั้งไม่สามารถนำข้อมูลในระบบมาสรุปรวบรวม เพื่อวางแผนการควบคุมการใช้รถราชการหรือการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงได้

ข้อเสนอแนะ

๑. หน่วยรับตรวจควรจัดทำคู่มือหรือขั้นตอนการปฏิบัติงาน ของผู้มาขอใช้รถ พนักงานขับรถ และการควบคุมการใช้รถ เป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งเวียนให้ทราบโดยทั่วกัน

๒. จัดทำรายงานการใช้งานรถราชการ การเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง การซ่อมบำรุงรักษา เสนอผู้บังคับบัญชาอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๓. จัดให้มีการตรวจสอบ สอบทาน หรือการยืนยันการใช้งานรถราชการ กับหลักฐานการเบิกจ่ายของรถราชการแต่ละคัน และลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐานชัดเจน

๔. จัดให้มีการจัดทำและการจัดเก็บหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการใช้รถราชการแต่ละคันตามระเบียบฯ และเก็บไว้ที่ส่วนกลางอย่างเป็นระบบระเบียบ สืบค้นได้ง่าย

๕. ให้หน่วยรับตรวจจัดทำเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบันตามที่ระเบียบฯ กำหนดอย่างเคร่งครัด

๖. ปรับปรุงระบบการขอใช้รถยนต์ส่วนกลางในระบบ Intranet ปส. ให้สามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การติดตามผล : ภายใน ๓ เดือนนับจากวันสั่งการ

ลงชื่อ โพนพิทักษ์ แสงแก้ว ผู้จัดทำรายงาน

(นางสาวประโลมจิตต์ แสงแก้ว)

๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

ลงชื่อ นันทน์ภัสร์ กัลยาณเมธี ผู้สอบทาน

(นางนันทน์ภัสร์ กัลยาณเมธี)

๗ มีนาคม ๒๕๕๙

ลงชื่อ พ.อ. กต.น. ผอ. กต.น.

(นางอภิญญา จุลละนันท์)

๑๑ มีนาคม ๒๕๕๙