



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...สำนักงานขนส่งจังหวัดบึงกาฬ...งานบริหารงานทั่วไป โทร. ๐-๔๒๔๙.๑๒๔๕

ที่ บก.๐๐๑๒/- วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง...รายงานสรุปผลการตรวจสอบการดำเนินการด้านการควบคุมการเงิน บัญชีและพัสดุ การจัดเก็บรายได้ การบริหารจัดการด้านอื่นๆ ของสำนักงานขนส่งจังหวัดบึงกาฬ

เรียน ขนส่งจังหวัดบึงกาฬ

ด้วยสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) สายตรวจกรมการขนส่งทางบก (สายตรวจ ขบ.) ได้มีกำหนดการเข้าตรวจสอบการดำเนินการด้านการควบคุมการเงิน บัญชีและพัสดุ การจัดเก็บรายได้ การบริหารจัดการด้านอื่นๆ ของสำนักงานขนส่งจังหวัดบึงกาฬ (สขง.บึงกาฬ) ระหว่างวันที่ ๑๒-๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๖ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด เจ้าหน้าที่ตรวจสอบขอให้สำนักงานขนส่งจังหวัดบึงกาฬ จัดเตรียมเอกสารหลักฐานพร้อมทั้งจัดเตรียมสถานที่และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในการให้คำชี้แจงและอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบของ สตง. ในการตรวจสอบรายงานการเงินและหลักฐานการจ่าย ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๘๓ ประกอบระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงิน ส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

บัดนี้ สำนักงานขนส่งจังหวัดบึงกาฬได้รับการตรวจสอบดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว พร้อมทั้งได้รับฟังข้อตรวจพบ ข้อเสนอแนะ/การติดตามผลการดำเนินการ เพื่อรับทราบและเข้าใจข้อตรวจพบตามแบบ สรุปลผลการตรวจสอบตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้อธิบายและจะนำไปปรับปรุงแก้ไขต่อไป รายละเอียดปรากฏตามสรุปลผลการตรวจสอบที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสรลัทธา ทินตะ)

เจ้าพนักงานขนส่งชำนาญงาน

เรียน ขนส่งจังหวัดบึงกาฬ

- เพื่อโปรดทราบ
- เห็นควรแจ้งให้กลุ่ม/ฝ่าย/งาน ดำเนินการตาม ข้อเสนอแนะและรายงานผลให้ทราบต่อไป

(นางบึงอร ยูชิต)

นักวิชาการขนส่งชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน

ขนส่งจังหวัดบึงกาฬ

๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๖

- ทบ
- ทนร. กิ่งเขต
- ขนส่งจังหวัดบึงกาฬ
- ขนส่งจังหวัดบึงกาฬ
- ขนส่งจังหวัดบึงกาฬ

(นางสาวสรลัทธา ทินตะ)

ขนส่งจังหวัดบึงกาฬ

18 ธ.ค. 2566

วิสัยทัศน์กรมการขนส่งทางบก

"เป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมในการควบคุม กำกับ ดูแล ระบบการขนส่งทางถนนให้มีคุณภาพและปลอดภัย"

สรุปผลการตรวจสอบ

สำนักงานขนส่งจังหวัดบึงกาฬ (สขจ.บึงกาฬ)

ระหว่างวันที่ ๑๒ - ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๖

ผู้รับตรวจ.....นางนันทิยา นวรัตน์.....

ตำแหน่ง.....นักวิชาการขนส่งชำนาญการพิเศษ รักษาการหัวหน้าขนส่งจังหวัดบึงกาฬ.....

โทร.....๐๙๒-๔๔๒๒๔๕.....

รายการ	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ/ การติดตามผลการดำเนินการ
๑. การควบคุมเช็ค มีข้อบกพร่อง	- จากการตรวจสอบเช็คบัญชีเงินฝากธนาคารกระแสรายวัน ธนาคารกรุงไทย สาขาบึงกาฬ ดังนี้ - บัญชีเงินฝากธนาคารกระแสรายวัน ธนาคารกรุงไทย สาขาบึงกาฬ เลขที่บัญชี ๙๘๐-๔-๙๒๖๔๙-๐ (เงินงบประมาณ) - บัญชีเงินฝากธนาคารกระแสรายวัน ธนาคารกรุงไทย สาขาบึงกาฬ เลขที่บัญชี ๙๘๐-๔-๙๒๖๕๐-๔ (เงินนอกงบประมาณ) - บัญชีเงินฝากธนาคารกระแสรายวัน ธนาคารกรุงไทย สาขาบึงกาฬ เลขที่บัญชี ๙๘๐-๔-๙๒๖๔๘-๒ - บัญชีเงินฝากธนาคารกระแสรายวัน ธนาคารกรุงไทย สาขาบึงกาฬ เลขที่บัญชี ๙๘๐-๔-๙๒๖๕๒-๐ (กปถ.) - บัญชีเงินฝากธนาคารกระแสรายวัน ธนาคารกรุงไทย สาขาบึงกาฬ เลขที่บัญชี ๖๖๒-๖-๙๔๓๖๐-๐ (กปถ.) พบว่า เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่ได้ระบุจำนวนเงินตามบัญชียกมาและจำนวนเงินคงเหลือที่เป็นยอดยกไปในต้นเช็คให้ครบถ้วน อาจทำให้การควบคุมและตรวจสอบจำนวนเงินกับบัญชีเงินฝากธนาคารไม่รัดกุมเพียงพอ - ตรวจพบเช็คที่มีผู้มีอำนาจได้ลงนามส่งจ่ายแล้ว แต่มีการยกเลิกเช็คในภายหลังหลายฉบับ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบชี้แจงว่าเกิดจากเครื่องพิมพ์ที่ใช้งานอยู่ในสำนักงานขัดข้องบ่อยครั้ง ทำให้ตัวหนังสือที่พิมพ์ในเช็คไม่ตรงกับช่องที่ให้กรอกข้อมูล ธนาคารจึงปฏิเสธการรับเช็ค จึงนำเช็คมายกเลิกและออกเช็คฉบับใหม่ไปให้ผู้มีอำนาจ	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควรควบคุมเช็คให้เหมาะสม โดยการจัดทำเช็คต้องห้ามการหักยอดต้นเช็คให้ถูกต้องครบถ้วน โดยกรอกจำนวนเงินยกมาจำนวนเงินที่จ่ายและจำนวนเงินยกไปเพื่อเป็นการตรวจสอบยอดเงินคงเหลือให้เป็นปัจจุบัน เมื่อมีการจ่ายเช็คให้ผู้มารับเช็คลงนามหลังเช็คพร้อมลงวันที่รับเงิน เพื่อควบคุมการรับเช็คและบันทึกรายการในทะเบียนคุมจ่ายเช็คให้ครบถ้วน - ทุกสิ้นเดือนเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องจัดทำบัญชียอดเงินฝากธนาคารเปรียบเทียบกับรายการเคลื่อนไหวบัญชีเงินฝากธนาคาร (Bank Statement) และทะเบียนคุมจ่ายเช็ค เพื่อให้มีการกำกับและติดตามการส่งจ่ายเช็ค - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควรสอบถามก่อนส่งจ่ายเช็คด้วยความรอบคอบ ตรวจสอบความถูกต้องให้ตรงกับเอกสารประกอบการจ่ายเงิน พร้อมเสนอเช็คและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินเพื่อเสนอให้ผู้มีอำนาจลงนาม หากมีการยกเลิกเช็คที่มีผู้มีอำนาจได้ลงนามแล้ว

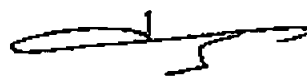
รายการ	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ/ การติดตามผลการดำเนินการ
	ลงนามในเช็คอีกครั้ง โดยไม่มีหนังสือแจ้งการยกเลิกเช็คให้ผู้มีอำนาจลงนามทราบ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริต	ควรจัดทำหนังสือแจ้งการยกเลิกเช็คฉบับเดิม เพื่อเสนอให้ผู้มีอำนาจลงนามรับทราบทุกครั้ง หากต้องออกเช็คฉบับใหม่ เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องสามารถนำเสนอเพื่อให้ผู้มีอำนาจลงนามในคราวเดียวกันได้
๒. การควบคุมหลักประกันมีข้อบกพร่อง	จากการตรวจสอบเอกสารการจัดตั้งโรงเรียนสอนขับรถ บึงกาฬ เซฟตี้ไทรฟ์ ไม่พบหนังสือค้ำประกันของธนาคาร มีเพียงสำเนาหนังสือค้ำประกันให้ตรวจสอบ เป็นหนังสือค้ำประกัน ออกโดยธนาคารกรุงเทพ เลขที่ ๐๒๕๗๕๔๘๑๐๐๐๓๓๔ ลงวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ จากการสอบถามเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่พบว่ามีกรยืนยันไปยังธนาคารที่ออกหนังสือเพื่อยืนยันความถูกต้องของหนังสือดังกล่าว และไม่มีการจัดทำทะเบียนคุมหลักประกัน หนังสือค้ำประกันของผู้ได้รับหนังสือรับรองโรงเรียนสอนขับรถถือเป็นเอกสารสำคัญที่ใช้เป็นหลักประกันการปฏิบัติตามเงื่อนไขของการขอหนังสือรับรองโรงเรียนสอนขับรถ ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบกรรมการขนส่งทางบกกว่าด้วยการรับรองโรงเรียนสอนขับรถ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๒๕ โดย สขจ.บึงกาฬ ต้องเก็บรักษาหลักทรัพย์ที่เป็นหนังสือค้ำประกันของธนาคารไว้ในเรื่องการดำเนินการขอรับรองโรงเรียนสอนขับรถ หรือแยกจัดเก็บไว้ต่างหาก เพื่อป้องกันการสูญหาย และให้สามารถค้นหาได้ง่าย ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบฯ ข้อ ๒๗ วรรคสอง และต้องส่งคืนให้แก่ผู้ได้รับหนังสือรับรองโรงเรียนสอนขับรถในกรณีต่าง ๆ ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบฯ ข้อ ๒๙ และใช้เป็นหลักประกันในการเบิกเป็นค่าใช้จ่ายให้แก่ผู้เข้าอบรม หากผู้เข้าอบรมไม่ได้รับการอบรมครบตามที่ตกลงไว้ ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบฯ ข้อ ๓๑ กรณีที่ สขจ.บึงกาฬ ไม่ระมัดระวังและขาดความรอบคอบในการควบคุมหลักทรัพย์ที่	- เมื่อ สขจ.บึงกาฬ ได้รับหนังสือค้ำประกัน ควรจัดทำหนังสือยืนยันไปยังผู้ออกหนังสือเพื่อยืนยันความถูกต้อง - ถ้าขับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้เก็บรักษาหลักทรัพย์ที่เป็นหนังสือค้ำประกันของธนาคารไว้ในเรื่องการดำเนินการขอรับรองโรงเรียนสอนขับรถ หรือแยกจัดเก็บไว้ต่างหาก เพื่อป้องกันการสูญหาย และให้สามารถค้นหาได้ง่าย เป็นไปตามระเบียบกรรมการขนส่งทางบกกว่าด้วยการรับรองโรงเรียนสอนขับรถ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๒๗ วรรคสอง หรือหลักทรัพย์ที่ใช้เป็นหลักประกันตามระเบียบการปฏิบัติหน้าที่อื่นในความรับผิดชอบของ สขจ.บึงกาฬ ให้มีความรัดกุม สามารถตรวจสอบได้ และจัดทำทะเบียนคุมหลักทรัพย์ให้ครบถ้วน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น - กรณีหนังสือค้ำประกันสูญหาย ให้ดำเนินการแจ้งความเอกสารสูญหาย และแจ้งผู้ได้รับหนังสือรับรองนำหลักทรัพย์ที่ใช้เป็นหลักประกันใหม่มาวางทดแทน - ในการตรวจสอบครั้งต่อไป หากพบว่า สขจ.บึงกาฬ ยังละเว้นไม่ควบคุมดูแลและมีข้อตรวจพบเช่นนี้อีก จะถือว่าจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะมีผลต่อการพิจารณาโทษทางปกครองตามกฎหมายวินัยการเงินการคลังของรัฐ

รายการ	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ/ การติดตามผลการดำเนินการ
	เป็นหนังสือคำประกันตามระเบียบฯ นี้ ให้คงอยู่ในที่มั่นคงปลอดภัย จนทำให้เกิดการสูญหาย จึงมีความบกพร่องค่อนหาที่ ทำให้ไม่สามารถตรวจสอบมูลค่าของหลักทรัพย์ของผู้ได้รับหนังสือรับรองเปรียบเทียบกับจำนวนที่ต้องวางเป็นประกันตามระเบียบฯ ได้เป็นปัจจุบัน และเพิกถอนว่ามีการสูญหายเมื่อเจ้าหน้าที่ตรวจสอบของ สตง. เข้าตรวจสอบ จึงเป็นการปฏิบัติที่เสี่ยงต่อการละเมิดกฎหมายวินัยการเงินการคลังของรัฐ อันอาจทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากการปฏิบัติที่ไม่ได้มาตรฐานตามที่ระเบียบฯ กำหนด	
๓. การใช้สำเนาบัตรประชาชน	• ตรวจพบการนำสำเนาบัตรประชาชนที่มีการถ่ายด้านหลังบัตรมาเป็นหลักฐานในการดำเนินการด้านทะเบียนรถ โดยอาจมีความเสี่ยงจากการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล และการนำข้อมูลในบัตรไปใช้ในทางที่ผิดกฎหมาย เนื่องจากหมายเลขหลังบัตรประชาชน สามารถใช้ในการตรวจสอบและยืนยันตัวตนกับหน่วยงานของรัฐ และสถาบันการเงินได้	• สขจ.บึงกาฬ ควรประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการใช้สำเนาบัตรประชาชนที่ถูกต้องในการดำเนินการด้านทะเบียนรถ • สขจ.บึงกาฬ ควรทบทวนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของกรมการขนส่งทางบก ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒
๔. การควบคุมแผ่นป้ายทะเบียนรถคงเหลือมีข้อบกพร่อง	• จากการตรวจนับแผ่นป้ายทะเบียนรถคงเหลือ พบว่า แผ่นป้ายทะเบียนรถมีการจัดเก็บไว้ที่อาคาร ๔ ชั้น (อาคารใหม่) ชั้น ๓ ฝ่ายงานทะเบียนรถ แต่มีเพียงแผ่นป้ายทะเบียนรถโดยสารประจำทาง (พื้นที่เหลือง) หมายเลขทะเบียน ๑๐-๐๑๐๑ ถึง ๑๐-๐๓๕๐ รวมเป็นจำนวน ๒๕๐ หมายเลข ถูกแยกจัดเก็บไว้บริเวณอาคารขนส่งเก่า ชั้น ๑ ห้องเก็บดินทะเบียน ซึ่งปัจจุบันเป็นอาคารที่ไม่มีการใช้งานแล้ว การจัดวางเป็นการวางบนพื้นอาคารในสภาพกล่องบรรจุมีความฉีกขาดเสียหาย ปะปนกับแผ่นป้ายทะเบียนรถที่ชำรุดและสิ่งของอื่น ๆ ที่ไม่ได้ใช้งานแล้ว เช่น กล่องกระดาษ แพคเกจสาร โดยเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องชี้แจงว่าแผ่นป้ายทะเบียนรถโดยสารประจำทาง (พื้นที่เหลือง) ไม่มี	• ฝ่ายงานทะเบียนรถ ควรจัดเก็บแผ่นป้ายทะเบียนรถไว้บริเวณห้องเดียวกัน โดยแยกการจัดเก็บไม่ให้ปะปนกับแผ่นป้ายทะเบียนรถที่ชำรุดและสิ่งของอื่น ๆ และกล่องบรรจุควรอยู่ในสภาพสมบูรณ์ เพื่อให้การควบคุมมีความรัดกุม เป็นระเบียบ และสามารถตรวจสอบได้

รายการ	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ/ การติดตามผลการดำเนินการ
	ผู้มาขอจดทะเบียนเป็นระยะเวลานานหลายปี จึงแยกจัดเก็บไว้ที่อาคารขนส่งเก่าที่ไม่มีการ ใช้งาน	
๕. การควบคุมการใช้ รถราชการและ การควบคุมการจัดซื้อ น้ำมันเชื้อเพลิง มีข้อบกพร่อง	- จากการตรวจสอบการควบคุมการใช้รถ ราชการและการควบคุมการจัดซื้อน้ำมัน เชื้อเพลิง มีข้อบกพร่อง ดังนี้ - จากการตรวจสอบสมุดใช้รถยนต์ พบว่า การลงรายการข้อมูลไม่ครบถ้วน เช่น ไม่ลงระยะทาง ก.ม./ไมล์ และรายการเติมน้ำมัน - การจัดทำใบขออนุญาตใช้รถ หรือ แบบ ๓ ไม่ครบถ้วนตามรายการที่ปรากฏในสมุด ใช้รถยนต์ ซึ่งไม่เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไข เพิ่มเติม	สขจ.บึงกาฬ ควรลงรายการข้อมูล ในสมุดใช้รถยนต์ทุกคันให้ครบถ้วน รัดกุม และเป็นปัจจุบัน ถ้าขับเจ้าหน้าที่ให้จัดทำ ใบขออนุญาตใช้รถ หรือแบบ ๓ เพื่อขอ อนุญาตก่อนใช้รถทุกครั้ง และปฏิบัติตาม ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถ ราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม อย่างเคร่งครัด
๖. การควบคุมสถาน ตรวจสภาพรถเอกชน มีข้อบกพร่อง	- จากการตรวจสอบสถานตรวจสภาพรถ เอกชน (ตรอ.) เดอะคันทันคาร์เซอร์วิส มี ข้อบกพร่อง ดังนี้ - มีการติดตั้งถังดับเพลิงชนิดผงเคมี แห้ง จำนวน ๑ ถัง แต่ไม่พบสติ๊กเกอร์แสดงการ ตรวจสอบสภาพและวันหมดอายุ ทำให้ไม่ทราบ ว่าถังดับเพลิงอยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน หรือไม่ เพียงพอ - ป้ายแสดง "พื้นที่ตรวจสภาพรถ บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องห้ามเข้า" ที่ติดอยู่บนกำแพง บริเวณพื้นที่ตรวจสภาพรถ มีแผ่นป้ายเชิญชวน ตรวจรถฟรีขับขึ้นรถก่อนเดินทางในเทศกาล ปีใหม่ปิดทับอยู่	หมายเหตุตรวจสภาพรถ สขจ.บึงกาฬ ตรวจสอบว่าผู้ได้รับอนุญาตปฏิบัติตาม เงื่อนไขการจัดตั้งสถานตรวจสภาพรถ ครบถ้วนหรือไม่ อย่างไร และตรวจสอบ อุปกรณ์ป้องกันอัคคีภัยที่ติดตั้ง ณ สถาน ตรวจสภาพรถเอกชน (ตรอ.) ให้อยู่ใน สภาพพร้อมใช้งาน ความหลักเกณฑ์การ ตรวจสอบการดำเนินงานของสถานตรวจ สภาพรถที่ต้องดำเนินการทุก ๓ เดือน และให้เป็นไปตามประกาศกรมการขนส่ง ทางบก เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการตรวจ สภาพรถ และข้อปฏิบัติของผู้ได้รับ ใบอนุญาตจัดตั้งสถานตรวจสภาพรถ พ.ศ. ๒๕๕๕
๗. การควบคุม โรงเรียนสอนขับรถ มีข้อบกพร่อง	- จากการตรวจสอบโรงเรียนสอนขับรถ บึงกาฬ เซฟตี้ไครท์ มีข้อบกพร่อง ดังนี้ - ระบบโทรทัศน์วงจรปิดภายใน ห้องสอบ e-Exam ไม่สามารถเก็บข้อมูลไว้ ตรวจสอบอย่างน้อย ๑ ปี และเก็บข้อมูลไว้	สขจ.บึงกาฬ ควรติดตามและกำกับ โรงเรียนสอนขับรถ ให้ปฏิบัติให้เป็นไป ตามระเบียบ หลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด

รายการ	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ/ การติดตามผลการดำเนินการ
	ตรวจสอบย้อนหลังได้เพียง ๑๕ วัน ซึ่งไม่เป็นไปตามระเบียบกรมการขนส่งทางบกว่าด้วยการรับรองโรงเรียนสอนขับรถ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑๑ (๔) (ค) - เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการทดสอบ e-Exam พบโปรแกรม Team viewer ที่สามารถควบคุมคอมพิวเตอร์ได้โดยคอมพิวเตอร์เครื่องอื่นจากระยะไกล (Remote Control)	

ข้าพเจ้าได้รับทราบและเข้าใจข้อตรวจพบข้างต้นตามที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้อธิบายและจะนำไปปรับปรุงแก้ไขต่อไป



(นางบังอร ยุวชิต)

นักวิชาการขนส่งชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน

ขนส่งจังหวัดบึงกาฬ

๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๖



บันทึกข้อความ

สำนักงานขนส่งจังหวัดปทุมธานี

เลขที่... ๓๓/๒๕๖๖

วันที่... ๒๔ มี.ย. ๒๕๖๖

เวลา... ๐๙.๒๐ น.

ส่วนราชการ... สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สายตรวจกรมการขนส่งทางบก โทร. ๑๔๑๔

ที่... ๑๔/๒๕๖๖ วันที่... ๒๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง... การตรวจสอบการดำเนินงานด้านการควบคุมการเงิน บัญชีและพัสดุ การจัดเก็บรายได้ การบริหารจัดการ
ด้านอื่น ๆ ของสำนักงานขนส่งจังหวัดปทุมธานี

เรียน ขนส่งจังหวัดปทุมธานี

ด้วย สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) สายตรวจกรมการขนส่งทางบก (สายตรวจ ขบ.) ได้มีกำหนดการเข้าตรวจสอบเกี่ยวกับการดำเนินการด้านการควบคุมการเงิน บัญชีและพัสดุ การจัดเก็บรายได้ และการบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ของสำนักงานขนส่งจังหวัดปทุมธานี (สขจ.ปทุมธานี) ระหว่างวันที่ ๑๒ - ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๖

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ขอให้ท่านได้โปรดจัดเตรียมเอกสารหลักฐานของ สขจ.ปทุมธานี ดังนี้รายการต่อไปนี้

- ✓ ๑. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน (สำเนา ๑ ชุด) ✓
- ✓ ๒. คำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน (สำเนา ๑ ชุด) ✓
- ✓ ๓. รายงานเงินคงเหลือประจำวัน ของ สขจ. และกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถ

ใช้ถนน (กยณ.)

- ✓ ๔. บทสรของ สขจ. และ กยณ. ประจำเดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ ✓
- ✓ ๕. ทะเบียนคุมเงินทดรองราชการ และรายงานฐานะเงินทดรองราชการ (สำเนา ๑ ชุด) ✓
- ✓ ๖. สมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร ใบแจ้งยอดธนาคารและบัญชียอดเงินฝากธนาคารทุกประเภทเงินฝาก และทุกบัญชี ประจำเดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ ✓
- ✓ ๗. ต้นข้าวเช็กและทะเบียนคุมเช็ก ปิงปประมาณ ๒๕๖๖ และปิงปประมาณ ๒๕๖๗ ✓
- ✓ ๘. รายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินประจำปี ๒๕๖๖ (สำเนา ๑ ชุด)
- ✓ ๙. คำสั่งแต่งตั้งบุคคลเพื่อปฏิบัติหน้าที่บนระบบ Krungthai Corporate Online ✓
- ๑๐. รายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail Report และ Summary Report/Transaction History) ประจำเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ ✓

๑๑. รายงานสรุปรายละเอียดการรับเงิน (Receivable Information Download และ/หรือ Download Miscellaneous) ประจำเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๑๒. รายงานสรุปรายละเอียดการรับเงิน (EDC Receivable Information Download และ/หรือ Download Miscellaneous) ประจำเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

✓ ๑๓. รายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี (e-Statement/Account Information) ประจำเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

✓ ๑๔. คำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุและรายงานตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๖ (สำเนา ๑ ชุด)

๑๕. ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ของฝ่ายพัสดุ และของแต่ละ PC

๑๖. ทะเบียนคุมทรัพย์สิน และเอกสารการได้มาของทรัพย์สิน

๑๗. ทะเบียนคุมวัสดุสำนักงาน

๑๘. สมุดประจำรถยนต์ส่วนบุคคล แบบคำขอใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ๓) แบบประวัติการซ่อมรถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๖) ทะเบียนคุมยานพาหนะ และสมุดคู่มือทะเบียนยานพาหนะ

✓ ๑๙. ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและรายงานสถิติการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง

๒๐. ทะเบียนคุมแผ่นป้ายคณหือและรายงานตรวจนับแผ่นป้ายคณหือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒๑. ทะเบียนคุมแผ่นป้ายทะเบียนชำรุดจำหน่าย

๒๒. รายงานขายทอดตลาดทรัพย์สินและแผ่นป้ายชำรุด ประจำปี ๒๕๖๖ (ถ้ามี)

๒๓. เอกสารใบสำคัญด้านรับและการนำส่งเงินรายได้ของ สขจ. ประจำปีเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๒๔. เอกสารใบสำคัญด้านรับและการนำส่งรายได้จากการประมูลหมายเลขทะเบียนรถของ กปด. ประจำปีเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๒๕. เอกสารใบสำคัญด้านรับและการนำส่งเงินรายได้ค่าแผ่นป้ายทะเบียนรถของเงินทุนหมุนเวียนเพื่อจัดทำแผ่นป้ายทะเบียนรถ (เงินทุนฯ) ประจำปีเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๒๖. ใบสำคัญจ่ายและเอกสารประกอบการจ่ายเงินของ สขจ. และ กปด. ประจำปีเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๒๗. ทะเบียนคุมลูกหนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถ แท้มหนังสือหางานลูกหนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถ และรายละเอียดการดำเนินการทางคดีกับลูกหนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถ

๒๘. เอกสารการรับและการคืนหลักประกันการประมูล ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖

๒๙. คำสั่งคณะกรรมการจัดการประมูลหมายเลขทะเบียนที่นำออกประมูลใหม่ กำหนดการจัดการประมูลหมายเลขทะเบียนที่นำออกประมูลใหม่ในปี ๒๕๖๖ และทะเบียนคุมลูกหนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถที่นำออกประมูลใหม่

๓๐. เอกสารหลักฐานประกอบการดำเนินการขอใบอนุญาตขับรถยนต์และรถจักรยานยนต์ที่ดำเนินการในวันที่ ๙ - ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

๓๑. เอกสารหลักฐานงานทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์และสิทธิการใช้รถยนต์ รถจักรยานยนต์ตามสัญญาซื้อขาย สัญญาเช่าซื้อ ที่ดำเนินการในวันที่ ๒๔ - ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

ทั้งนี้ ขอได้โปรดจัดเตรียมเอกสารข้างต้นให้พร้อมตรวจสอบ พร้อมทั้งจัดเตรียมสถานที่และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในการให้คำชี้แจงและอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบของ สขจ. ในการตรวจสอบรายงานการเงินและหลักฐานการจ่าย ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๔๓ ประกอบระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หากมีข้อสงสัยประการใด โปรดสอบถามได้ที่ นางสาวนางสาวกุลธิดา นีราช นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ โทร. ๐๘๕-๐๗๕-๘๐๑๕ หรือไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ sa.o.auditdlt@gmail.com

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ

เรียน ขสจ.บึงกาฬ

☒ เพื่อโปรดทราบ

☒ เพื่อโปรดพิจารณาสั่งการให้

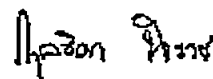
.....

☒ ทราบ ☒ ดำเนินการ



(นางสาวสร้อยธิดา นีราช)
หัวหน้างานบริหารงานทั่วไป

๒๔ พ.ย. ๒๕๖๖



(นางสาวกุลธิดา นีราช)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

รับ ☒ ทราบ ☒ ทราบ ☒ ทราบ

☒ ทราบ ☒ ทราบ

☒ ทราบ

☒ ดำเนินการต่อไป

๑



นางศศิธร อารณรัตน์กุล
ขนส่งจังหวัดบึงกาฬ

๒๔ พ.ย. ๒๕๖๖



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สายตรวจกรมการขนส่งทางบก โทร...๑๔๑๘

ที่.....๐๔/๒๕๖๗ วันที่.....๒๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง...การตรวจสอบการดำเนินการด้านการควบคุมการเงิน บัญชีและพัสดุ การจัดเก็บรายได้ การบริหารจัดการ
ตัวอื่น ๆ ของสำนักงานขนส่งจังหวัดบึงกาฬ

เรียน ขนส่งจังหวัดบึงกาฬ

ด้วย สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) สายตรวจกรมการขนส่งทางบก (สายตรวจ ขน.) ได้มีกำหนดการเข้าตรวจสอบเกี่ยวกับการดำเนินการด้านการควบคุมการเงิน บัญชีและพัสดุ การจัดเก็บรายได้ และการบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ของสำนักงานขนส่งจังหวัดบึงกาฬ (สขจ.บึงกาฬ) ระหว่างวันที่ ๑๒ - ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๖

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ขอให้ท่านได้โปรดจัดเตรียมเอกสารหลักฐานของ สขจ.บึงกาฬ ดังมีรายการต่อไปนี้

๑. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน (สำเนา ๑ ชุด)
๒. คำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน (สำเนา ๑ ชุด)
๓. รายงานเงินคงเหลือประจำวัน ของ สขจ. และกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถ

ใช้ถนน (กปถ.)

๔. บทคัดลอกของ สขจ. และ กปถ. ประจำเดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖
๕. ทะเบียนคุมเงินทดรองราชการ และรายงานฐานะเงินทดรองราชการ (สำเนา ๑ ชุด)
๖. สมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร ใบแจ้งยอดธนาคารและงบพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารทุกประเภทเงินฝาก

และทุกบัญชี ประจำเดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๗. ต้นข้าวเปลือกและทะเบียนคุมเชือก บึงบรพระมาณ ๒๕๖๖ และบึงบรพระมาณ ๒๕๖๗

๘. รายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินประจำปี ๒๕๖๖ (สำเนา ๑ ชุด)

๙. คำสั่งแต่งตั้งบุคคลเพื่อปฏิบัติหน้าที่บนระบบ Krungthai Corporate Online

๑๐. รายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail Report และ Summary Report/Transaction History) ประจำเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๑๑. รายงานสรุปรายละเอียดการรับเงิน (Receivable Information Download และ/หรือ Download Miscellaneous) ประจำเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๑๒. รายงานสรุปรายละเอียดการรับเงิน (EDC Receivable Information Download และ/หรือ Download Miscellaneous) ประจำเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๑๓. รายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี (e-Statement/Account Information) ประจำเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๑๔. คำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุและรายงานตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๖ (สำเนา ๑ ชุด)

๑๕. ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ของฝ่ายพัสดุ และของแต่ละ PC

๑๖. ทะเบียนคุมทรัพย์สิน และเอกสารการได้มาของทรัพย์สิน

๑๗. ทะเบียนคุมวัสดุสำนักงาน

๑๘. สมุดประจักษ์รถยนต์ส่วนบุคคล แบบคำขอใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ๓) แบบประวัติการซ่อมรถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ ๖) ทะเบียนคุมยานพาหนะ และสมุดคู่มือทะเบียนยานพาหนะ

๑๙. ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและรายงานสถิติการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง

๒๐. ทะเบียนคุมแผ่นป้ายคงเหลือและรายงานตรวจนับแผ่นป้ายคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖
 ๒๑. ทะเบียนคุมแผ่นป้ายทะเบียนชำรุดรอจำหน่าย
 ๒๒. รายงานขายทอดตลาดทรัพย์สินและแผ่นป้ายชำรุด ประจำปี ๒๕๖๖ (ถ้ามี)
 ๒๓. เอกสารใบสำคัญด้านรับและการนำส่งเงินรายได้ของ สขจ. ประจำปีเดือนกันยายน - เดือน

ตุลาคม ๒๕๖๖

๒๔. เอกสารใบสำคัญด้านรับและการนำส่งรายได้จากการประมูลหมายเลขทะเบียนรถของ กปถ. ประจำปีเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๒๕. เอกสารใบสำคัญด้านรับและการนำส่งเงินรายได้ค่าแผ่นป้ายทะเบียนรถของเงินทุนหมุนเวียนเพื่อจัดทำแผ่นป้ายทะเบียนรถ (เงินทุนฯ) ประจำปีเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๒๖. ใบสำคัญจ่ายและเอกสารประกอบการจ่ายเงินของ สขจ. และ กปถ. ประจำปีเดือนกันยายน - เดือนตุลาคม ๒๕๖๖

๒๗. ทะเบียนคุมลูกหนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถ แผ่นหนังสือทวงถามลูกหนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถ และรายละเอียดการดำเนินทางคดีกับลูกหนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถ

๒๘. เอกสารการรับและการคืนหลักประกันการประมูล ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖

๒๙. คำสั่งคณะกรรมการจัดการประมูลหมายเลขทะเบียนที่นำออกประมูลใหม่ กำหนดการจัดการประมูลหมายเลขทะเบียนที่นำออกประมูลใหม่ในปี ๒๕๖๖ และทะเบียนคุมลูกหนี้ค่าหมายเลขทะเบียนรถที่นำออกประมูลใหม่

๓๐. เอกสารหลักฐานประกอบการดำเนินการขอใบอนุญาตขับรถยนต์และรถจักรยานยนต์ ที่ดำเนินการในวันที่ ๙ - ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

๓๑. เอกสารหลักฐานงานทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์และสิทธิการใช้รถยนต์ รถจักรยานยนต์ตามสัญญาซื้อขาย สัญญาเช่าซื้อ ที่ดำเนินการในวันที่ ๒๔ - ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

ทั้งนี้ ขอได้โปรดจัดเตรียมเอกสารข้างต้นให้พร้อมตรวจสอบ พร้อมทั้งจัดเตรียมสถานที่และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในการให้คำชี้แจงและอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบของ สดง. ในการตรวจสอบรายงานการเงินและหลักฐานการจ่าย ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๔๓ ประกอบระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หากมีข้อสงสัยประการใด โปรดสอบถามได้ที่ นางสาวนางสาวกุลธิดา นิราช นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ โทร. ๐๘๕-๐๗๕-๘๐๑๙ หรือไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ sa0.auditdlt@gmail.com

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ

กุลธิดา นิราช

(นางสาวกุลธิดา นิราช)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ