



# บันทึกข้อความ

สำนักงานผู้ช่วย ผบ.ตร.(ปร ๕)
เลขรับ..... 0079
วันที่ 15 มี.ค. ๒๐๑๔
เวลา..... 10.20

ส่วนราชการ ( ) สงป.  
ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๓๐๕

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๒๓๔๐ โทรสาร ๐ ๒๒๐๕ ๒๑๐๔  
วันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ เพิ่มเติม

เรียน ผบ.ตร.

## ๑. เรื่องเดิม

๑.๑ หนังสือ สตง. ลับ ที่ ตผ ๐๐๔๙/๑๑๒๐ ลง ๙ มิ.ย.๖๓ ส่งรายงานข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๒ ของ ตร. อาศัยอำนาจตามมาตรา ๘๕ วรรคหนึ่ง แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๖๑ ส่งข้อสังเกตจากการตรวจสอบรายงานการเงินมาเพื่อดำเนินการตามข้อเสนอแนะ และควบคุมหรือกำกับมิให้เกิดข้อบกพร่องขึ้นอีกและแจ้งผลการดำเนินการให้ สตง. ทราบภายใน ๖๐ วัน จนกว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จ (เอกสาร ๑)

๑.๒ หนังสือสำนักเลขาธิการนายกรัฐมนตรี ลับ ที่ นร ๐๔๐๓(กน)/๖๒๔๓ ลง ๑๘ มิ.ย.๖๓ แจ้งบัญชานายกรัฐมนตรี ให้ส่งเรื่องการตรวจสอบรายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๒ ของ ตร. ซึ่ง สตง. ได้ให้ข้อสังเกตจากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. โดยให้ ตร. ดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. และรายงานผลให้ สตง. ทราบโดยตรง พร้อมทั้งกราบเรียนนายกรัฐมนตรีเพื่อทราบด้วย (เอกสาร ๒)

๑.๓ หนังสือ ตร. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๒๓๒๕ ลง ๗ ส.ค.๖๓ และที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๒๓๒๗ ลง ๗ ส.ค.๖๓ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ (จากจำนวน ๒๙ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๒๔ หน่วย และอยู่ระหว่างดำเนินการ ๕ หน่วย) เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. ทราบในชั้นหนึ่งก่อน สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๓)

๑.๔ หนังสือ ตร. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๒๙๒๘ ลง ๒๙ ก.ย.๖๓ และที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๒๙๒๙ ลง ๒๙ ก.ย.๖๓ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ (จากจำนวน ๕ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๒ หน่วย และอยู่ระหว่างดำเนินการ ๓ หน่วย) เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๔)

๑.๕ หนังสือ ตร. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๓๖๑๖ ลง ๒๖ พ.ย.๖๓ และที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๓๖๑๕ ลง ๒๖ พ.ย.๖๓ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ (จากจำนวน ๓ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๑ หน่วย และอยู่ระหว่างดำเนินการ ๒ หน่วย) เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๕)

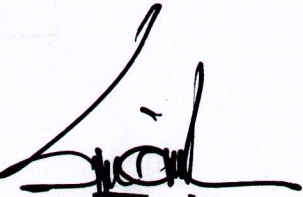
## ๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ ตามสั่งการ ตร. ลง ๒๖ พ.ย.๖๓ ทำหนังสือ สงป. ด่วนที่สุด ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๕๐๖๒ ลง ๒๕ พ.ย.๖๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกที่อยู่ระหว่างดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ จำนวน ๒ หน่วย ได้แก่ ขช.ตชด. และ บ.ตร. ควบคุม กำกับดูแลและเร่งรัดการดำเนินการให้เป็นไปด้วยความถูกต้องตามข้อเสนอแนะของ สตง. ให้แล้วเสร็จ และรายงานผลให้ ตร. (ผ่าน กข.) ภายในวันที่ ๒๒ ธ.ค.๖๓ (เอกสาร ๖)

/๒.๒ ตามข้อ ๒.๑ ...

- อนุมัติ
- ลงนามแล้ว

พล.ต.ท.



(สุรพล อยู่หนูช)

ผู้ช่วย ผบ.ตร.ปรท.ผบ.ตร.

๑๕ ม.ค.๖๔



๒.๒ ตามข้อ ๒.๑ สงป.(กข.) ได้แจ้งสั่งการ ตร. ให้ บช.ตชต. และ บ.ตร. รายงานผลให้ ตร. (ผ่าน กข.) ทราบภายในวันที่ ๒๒ ธ.ค.๖๓ และหน่วยงานผู้เบิกดังกล่าวได้จัดส่งข้อมูลเรียบร้อยแล้ว ดังนี้

๒.๒.๑ บช.ตชต. จำนวน ๑ ข้อ คือ รายงานตามข้อเสนอแนะของ สตง. ข้อ ๔.๓ บัญชีวัสดุคงเหลือ (ดำเนินการปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว)

๒.๒.๒ บ.ตร. จำนวน ๑ ข้อ คือ รายงานตามข้อเสนอแนะของ สตง. ข้อ ๕.๓ บัญชีสินทรัพย์อากาศยานมีในรายงานการตรวจนับแต่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ในระบบ GFMS (อยู่ระหว่างตรวจสอบข้อมูล) (เอกสาร ๗)

๒.๓ สงป.(กข.) ได้จัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ (เอกสาร ๘)

#### ๓. ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

คำสั่ง ตร. ที่ ๕๑๐/๒๕๖๓ ลง ๑ ต.ค.๖๓ เรื่อง กำหนดลักษณะงานและการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้ จตช. รอง ผบ.ตร. ที่ปรึกษาพิเศษ ตร. ผู้ช่วย ผบ.ตร. และ รอง จตช.(สบ ๙) และตามที่ ผบ.ตร. เห็นชอบ ลง ๑ ต.ค.๖๓ ท้ายหนังสือ สง.รอง ผบ.ตร.(ปร) ที่ ๐๐๐๑(ปร)/๐๐๒ ลง ๑ ต.ค.๖๓ ข้อ ๑.๖ มอบหมายให้ ผู้ช่วย ผบ.ตร.(ปร ๕) รับผิดชอบกำกับการบริหารราชการ สงป. ในลักษณะงานการเงินและบัญชี ( เอกสาร ๙ )

#### ๔. ข้อพิจารณา

สงป. พิจารณาแล้ว เพื่อให้การรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรดำเนินการ ดังนี้

๔.๑ ลงนามในหนังสือนำส่งรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะฯ ให้ สตง. และรายงานนายกรัฐมนตรี ทราบ

๔.๒ สั่งการให้หน่วยงานผู้เบิกดำเนินการ ดังนี้

๔.๒.๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกที่อยู่ระหว่างดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ จำนวน ๑ หน่วย คือ บ.ตร. ควบคุม กำกับดูแลและเร่งรัด การดำเนินการ ให้เป็นไปด้วยความถูกต้องตามข้อเสนอแนะของ สตง. ให้แล้วเสร็จ และรายงานผลให้ ตร.(ผ่าน กข.) ทราบ ภายในวันที่ ๑ มี.ค.๖๔

๔.๒.๒ ให้ผู้บังคับบัญชาหน่วยงานผู้เบิกที่ตรวจพบข้อบกพร่องตามข้อสังเกตของ สตง. ควบคุม กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อไม่ให้เกิดความบกพร่องซ้ำอีกในปีงบประมาณถัดไป

#### ๕. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบ ขอให้โปรดอนุมัติตามข้อ ๔ และลงนามในหนังสือที่แนบมาด้วยแล้ว หรือเห็นควรประการใดขอได้โปรดสั่งการ

พล.ต.ท.

(พัฒนาวิธ อังคะนาวิณ)

ผบช.สงป.