



ลงผู้ช่วย พ.บ.ต.ร.(บร.ท.)/สก.๔
เลขที่ ๓๗
วันที่ ๐๔ ปี ๒๕๖๓
เวลา ๑๗.๓๐

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สป.

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๙๖๔๖

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร.

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ เพิ่มเติม

เรียน พ.บ.ต.ร.

โทร.๐ ๒๒๐๕ ๒๓๔๐ โทรสาร ๐ ๒๒๐๕ ๖๑๐๔

วันที่๒๕ เมษายน ๒๕๖๓

๑.เรื่องเดิม

๑.๑ หนังสือ สตง. ลับ ที่ ดพ ๐๐๔๙/๑๒๕๘ ลง ๑๓ พ.ค.๖๒ ส่งข้อสังเกตจากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๑ อาศัยอำนาจตามมาตรา ๔๕ วรรคหนึ่งแห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจสอบแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๖๑ ส่งข้อสังเกตจากการตรวจสอบรายงานการเงินมาเพื่อดำเนินการตามข้อเสนอแนะ และควบคุมหรือมิให้เกิดข้อกพร่องขึ้นอีกและแจ้งผลการดำเนินการให้ สตง. ทราบภายใน ๖๐ วัน จนกว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จ (เอกสาร ๑)

๑.๒ หนังสือสำนักเลขานุการนายกรัฐมนตรี ที่ นร ๐๔๐(กร.๑)/พ.๒๑๔ ลง ๒๙ พ.ค.๖๒ แจ้งบัญชานายกรัฐมนตรี ให้ส่งเรื่องการตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๑ ของ ตร. ซึ่ง สตง. ได้ให้ข้อสังเกตจากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. และมีบัญชาให้ “แก้ไขด่วน” ซึ่งรองนายกรัฐมนตรี (พลเอก ประวิตร วงษ์สุวรรณ) รับทราบรายงานการตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๑ ของ ตร. ผลการตรวจสอบของ สตง. ไม่แสดงความเห็นต่อรายงานการเงินของ ตร. จึงสั่งการกำชับ ตร. ให้เร่งรัดดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของ สตง. และรายงานผลให้ทราบด้วย (เอกสาร ๒)

๑.๓ หนังสือ ตร. ที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๒๒๓๙, ๒๒๔๐ ลง ๙ ก.ค.๖๒ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ (จำนวน ๓๑ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๑๗ หน่วย และอยู่ระหว่างดำเนินการ ๑๔ หน่วย) เสนอ รองนายกรัฐมนตรี และ สตง.ทราบในชั้นหนึ่งก่อน สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๓)

๑.๔ หนังสือ ตร. ด่วนที่สุด ที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๒๔๘๗, ๒๔๘๘ ลง ๓ ก.ย.๖๒ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ (จำนวน ๑๕ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๘ หน่วย และอยู่ระหว่างดำเนินการ ๕ หน่วย) เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง.สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๔)

๑.๕ หนังสือ ตร. ที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๓๔๕๔, ๓๔๕๕ ลง ๒๘ ต.ค.๖๒ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ (จำนวน ๕ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๑ หน่วย และอยู่ระหว่างดำเนินการ ๔ หน่วย) เสนอ สตง. และ นายกรัฐมนตรี สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๕)

๑.๖ หนังสือ ตร. ที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๔๗๗๔, ๔๗๗๕ ลง ๒๔.๑.๖๒ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ (หน่วยงานผู้เบิกจำนวน ๔ หน่วย อยู่ระหว่างดำเนินการ). เสนอ สตง. และ นายกรัฐมนตรี สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๖)

/๑.๗ หนังสือ ตร...

๑.๗ หนังสือ ตร. ที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๔๖๑, ๔๖๒ ลง ๒๐ ก.พ.๖๓ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ (หน่วยงานผู้เบิกจันวน ๕ หน่วย อยู่ระหว่างดำเนินการ) เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๗)

๒.ข้อเท็จจริง

๒.๑ ตามสั่งการ ตร. ลง ๒๐ ก.พ.๖๓ ท้ายหนังสือ สงป. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๓๒๓ ลง ๑๙ ก.พ.๖๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกที่อยู่ระหว่างดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ จำนวน ๕ หน่วย ได้แก่ บช.ก. (จำนวน ๑ ข้อ) รพ.ตร. (จำนวน ๓ ข้อ) บช.ส. (จำนวน ๑ ข้อ) และ กง. (จำนวน ๑ ข้อ) ควบคุม กำกับดูแลและเร่งรัดการดำเนินการให้เป็นไปด้วยความถูกต้องตามข้อเสนอแนะของ สตง. ให้แล้วเสร็จ และรายงานผลให้ ตร. (ผ่าน กช.) ภายในวันที่ ๒๕ มี.ค.๖๓ (เอกสาร ๘)

๒.๒ ตามข้อ ๒.๑ หน่วยงานผู้เบิกได้จัดส่งข้อมูลเรียบร้อยแล้วดังนี้

๒.๒.๑ บช.ก. จำนวน ๑ ข้อ บัญชีเงินจ่ายหน่วยงานย่อย หน่วยได้ดำเนินการปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว

๒.๒.๒ รพ.ตร. จำนวน ๓ ข้อ ได้แก่

- ข้อ ๑ บัญชีลูกหนี้การค้า – บุคคลภายนอก (อยู่ระหว่างตรวจสอบข้อมูล)
- ข้อ ๒ บัญชีเงินรับฝากอื่น - เจ้าหนี้ (ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว)
- ข้อ ๓ บัญชีเงินประกันอื่น (อยู่ระหว่างตรวจสอบข้อมูล)

๒.๒.๓ บช.ส. จำนวน ๑ ข้อ คือ บัญชีเงินประกันสัญญาตั้งแต่ปี ๒๕๔๗ - ๒๕ พ.ค.๖๑ ซึ่งพ้นจากข้อผูกพันตามสัญญาแล้ว จำนวน ๓ สัญญา แต่ผู้มีสิทธิยังไม่ได้มารับคืนหลักประกันสัญญา ซึ่งปัจจุบันหน่วยได้นำส่งเงินหลักประกันสัญญาเป็นรายได้แผ่นดินเรียบร้อยแล้ว จำนวน ๑ สัญญา (คงเหลือจำนวน ๒ สัญญา) และยังไม่ครบหลักเกณฑ์ถอนหลักประกันสัญญาคืน จำนวน ๑ สัญญา สรุปคงเหลืออยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน ๓ สัญญา

๒.๒.๔ กง. จำนวน ๑ ข้อ คือ บัญชีเงินประกันสัญญาตั้งแต่ปี ๒๕๔๗ - ๒๕ พ.ค.๖๑ ซึ่งพ้นจากข้อผูกพันตามสัญญาแล้ว จำนวน ๕ สัญญา ปัจจุบันได้ดำเนินการถอนคืนหลักประกันสัญญาที่ครบกำหนดแล้วจำนวน ๓ สัญญา และคงเหลืออยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน ๑ สัญญา
(เอกสาร ๙)

๒.๓ สงป.(กช.) ได้จัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ (เอกสาร ๑๐)

๓. ข้อพิจารณา

สงป. ได้พิจารณาแล้ว เพื่อให้การรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงินของ ตร. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยเห็นควรดำเนินการ ดังนี้

๓.๑ ลงนามในหนังสือนำส่งรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะฯ เพิ่มเติมให้ สตง. และรายงานนายกรัฐมนตรี ทราบ

๓.๖ สั่งการให้หน่วยงานผู้เบิกดำเนินการ ดังนี้

๓.๖.๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกที่อยู่ระหว่างดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ จำนวน ๓ หน่วย ได้แก่ รพ.ตร. บช.ส. และ กน. ควบคุม กำกับดูแลและเร่งรัด การดำเนินการให้เป็นไปโดยถูกต้องตามข้อเสนอแนะของ สตง. ให้แล้วเสร็จ และรายงานผลให้ ตร. (ผ่าน กช.) ภายในวันที่ ๒๐ พ.ค.๖๓

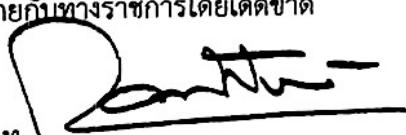
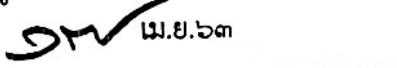
๓.๖.๒ ให้ผู้บังคับบัญชาหน่วยงานผู้เบิกที่ตรวจสอบข้อมูลพร่องตามข้อสังเกตของ สตง. ควบคุม กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อไม่ให้เกิดความบกพร่องซ้ำอีกในปีงบประมาณถัดไป

๔.ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรดอนุมัติตามข้อ ๓

พล.ต.ท. 
(พัฒนาธ อังคะนาวิน)
ผบช.สงป.

- อนุมัติตามเสนอ ผบช.สงป. ข้อ ๓
- ลงนามแล้ว
- ให้ รพ.ตร., บช.ส. และ กน. รายงานผลให้ ตร. (ผ่าน กช.) ทราบเป็นรายสัปดาห์
- ให้ สงป.(กช.) ติดตามเร่งรัดโดยใกล้ชิด อย่าให้เกิดความล่าช้า เสียหายกันแหงรายการโดยเด็ดขาด

พล.ต.ท. 
(รอย อิงค์ไฟโรจน์)
ผู้ช่วย ผบช.ตร.ปรท.ผบ.ตร.
 เม.ย.๖๓

สำเนาถูกต้อง[✓]
ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๑๖๗
เรียน พตร., ผบช.ส., และผบก.กง.

เพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการตามบันทึกสั่งการ ตร. ลง ๑๗ เม.ย.๖๓
ท้ายหนังสือ สงป. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๑๖๕๒
ลง ๑๕ เม.ย.๖๓ และรายงานผลให้ ตร. (ผ่าน กช.)
ทราบ ทุกวันศุกร์ของสัปดาห์

พล.ต.ต.หญิง 
(วัลลภา ศิริรักษ์)
ผบก.กช.
๑๐ เม.ย.๖๓

สรุปหน่วยงานผู้เบิกที่อยู่ระหว่างการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบ

รายงานการเงินของ ตร. ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3 หน่วย

ข้อมูล ณ วันที่ 7 เม.ย. 63

ลำดับ	หน่วยเบิกจ่าย	หน่วยงาน	หมายเหตุ
1	2500700010	กง.	ข้อ 8.2.3 เงินประจำกันสัญญาตั้งแต่ปี 2547 - 28 พ.ค.61 ซึ่งพ้นจาก ข้อผูกพันตามสัญญาแล้ว แต่ยังไม่ได้คืนหลักประกันให้แก่คู่สัญญา (รายละเอียดแนบ 1)
2	2500700173	รพ.ตร.	ข้อ 1 ลูกหนี้การค้า - บุคคลภายนอก ข้อ 8.2.2 บัญชีเงินประจำกันอื่น มียอดคงเหลือไม่ตรงกับบัญชีเงินฝากคลัง
3	2500700360	บช.ส.	ข้อ 8.2.3 เงินประจำกันสัญญาตั้งแต่ปี 2547 - 28 พ.ค.61 ซึ่งพ้นจากข้อผูกพันตามสัญญา แล้ว แต่ยังไม่ได้คืนหลักประกันให้แก่คู่สัญญา (รายละเอียดแนบ 1)

สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
เงินประจำกันสัญญา
ณ วันที่ 30 กันยายน 2561
รายละเอียดเงินประจำกันสัญญาที่ดำเนินงาน

รายละเอียดแบบ 1

ลำดับ	หน่วยงาน	วัน เดือน ปี ที่นำฝึก	รายการ	จำนวนเงิน	วันครบกำหนดคืน เงินประจำกัน	ผลการดำเนินการ
1. หน่วยเบิกจ่าย กองการเงิน						
1	สส.	22 ก.พ. 56	บจก. เดอะชิสเต็มแอดเวนเชอร์สเทล	49,936.00	22 ต.ค. 56	ถอนคืนเงินประจำกันเรียบร้อยแล้ว
2	สพ.	25 ม.ค. 56	หจก. โปรดิวส์	9,200.00	29 ม.ค. 57	อยู่ระหว่างดำเนินการของลูกค้าและ ยังคงประจำกันสัญญา
3	สพ.	15 ก.ย. 59	บจก.พริซพาร์ท	896.00	5 ธ.ค. 60	ถอนคืนเงินประจำกันเรียบร้อยแล้ว
4	สพ.	12 ธ.ค. 59	บจก.โพลีเมอร์ฟอร์ม	739,500.00	29 มี.ค. 61	ถอนคืนเงินประจำกันเรียบร้อยแล้ว
รวม					799,532.00	
2. หน่วยเบิกจ่าย กองบัญชาการตำรวจน้ำติดภาร						
1	บช.ส.	ก.ย. 47	หจก.ส.เจริญกิจเพชรบุรีก่อสร้าง	23,525.00	ธ.ค.49	ส่งเป็นรายได้แผ่นดินเรียบร้อยแล้ว
2	บช.ส.	3 พ.ค. 55	หจก.ช.ศิลาใจจัน	17,295.00	ก.ค.57	มีหนังสือแจ้งผู้มีสิทธิให้นำรับเงินเรียบร้อยแล้ว
3	บช.ส.	14 ม.ค. 55	บจก.พีเคจูเนียร์อินเตอร์ชั่นแนด	1,295.00	ก.ค.57	มีหนังสือแจ้งผู้มีสิทธิให้นำรับเงินเรียบร้อยแล้ว
4	บช.ส.	28 ๕.ค. 58	บจก.แม็คควานช์อาร์ม	468,900.00	ม.ค.60	ยังไม่ครบหลักเกณฑ์ถอนหลักประจำกันสัญญาคืน เนื่องจากบริษัทยังไม่ได้ส่งมอบของ
รวม					511,015.00	
						1,310,547.00