



สูงผู้นำรัฐฯ (บก.๖)(สส.๕) เป็น๑
เลขเริ่ม... ๑๗๖
วันที่... ๑ ก.พ.๖๔
เวลา... ๑๓.๓๗ น

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สงป.
ที่ ๐๐๑๐.๓๒/กศสศต

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. เพิ่มเติม

เรียน ผบ.ตร.

โทร. ๐ ๒๖๐๕ ๒๓๔๐ โทรสาร ๐ ๒๖๐๕ ๒๑๐๔
วันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

๑. เรื่องเดิม

๑.๑ หนังสือ สตง. ที่ ๑๗ ๐๐๔๙/๒๕๖๑ ลง ๑๒ เม.ย.๖๕ ส่งรายงานข้อเสนอแนะ
จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. มาเพื่อดำเนินการตามข้อเสนอแนะ
และควบคุมหรือกำกับมิให้เกิดข้อบกพร่องขึ้นอีก และแจ้งผลการดำเนินการให้ สตง. ทราบ ทุก ๖๐ วัน จนกว่า
จะดำเนินการแล้วเสร็จ (สตง. เสนอข้อสังเกตจากการตรวจสอบพร้อมข้อเสนอแนะ จำนวน ๑๓ ข้อ
นับหน่วยงานผู้เบิกได้ ๓๘ หน่วย จากหน่วยงานผู้เบิกทั้งสิ้น ๒๑๕ หน่วย) (เอกสาร ๑)

๑.๒ หนังสือสำนักเลขานุการนายกรัฐมนตรี ที่ นร ๐๔๐๓(กน)/๖๑๒๙ ลง ๒๙ เม.ย.๖๕
แจ้งบัญชานายกรัฐมนตรี ให้ ตร. พิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงาน
การเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. และรายงานผลการดำเนินการให้ สตง. ทราบโดยตรง
พร้อมทั้งกราบเรียนนายกรัฐมนตรีทราบด้วย (เอกสาร ๒)

๑.๓ หนังสือ ตร. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๒๓๔๖ ลง ๗ มิ.ย.๖๕ และที่ ๑๗ ๐๐๑๐.๓๒/๒๓๔๗
ลง ๗ มิ.ย.๖๕ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. (จากจำนวน ๓๘ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๒๗ หน่วย และ
อยู่ระหว่างดำเนินการ ๑ หน่วย) เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. ทราบในชั้นหนึ่งก่อน สำหรับรายการที่อยู่
ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๓)

๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ ตร. ได้มีหนังสือ ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๒๓๔๘ ลง ๗ มิ.ย.๖๕ กำชับหน่วยงานผู้เบิกให้
ดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔
ของ ตร. โดยให้ควบคุม หรือกำกับมิให้เกิดข้อบกพร่องขึ้นอีก และให้หน่วยงานผู้เบิกที่ยังดำเนินการแก้ไขและ
ปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของ สตง. ไม่แล้วเสร็จ จำนวน ๑ หน่วย ได้แก่ กง., รพ.ตร., บก.รน., บก.ตชด.ภาค ๑,
กก.ตชด.๑๔, บช.น., บก.น.๖, บก.น.๘, บก.น.๙, ภ.จว.นนทบุรี และ ภ.จว.ปทุมธานี เร่งรัดดำเนินการโดยเร็ว และ
รายงานผลการดำเนินการให้ ตร. (ผ่าน สงป.) ภายในวันที่ ๕ ก.ค.๖๕ (เอกสาร ๔)

๒.๒ หน่วยงานผู้เบิกตามข้อ ๒.๑ ได้จัดส่งข้อมูลเรียบร้อยแล้ว โดยสรุปผลการดำเนินการ
ได้ดังนี้

๒.๒.๑ ตามข้อ ๑.๓ หน่วยงานผู้เบิกที่ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว จำนวน ๑ หน่วย
ได้แก่ ภ.จว.ปทุมธานี

๒.๒.๒ ตามข้อ ๑.๓ หน่วยงานผู้เบิกที่ดำเนินการแก้ไขและปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ
ของ สตง. แล้วบางส่วนแต่ยังไม่แล้วเสร็จทุกรายการ จำนวน ๑๐ หน่วย คือ กง., รพ.ตร., บก.รน., บก.ตชด.ภาค ๑,
กก.ตชด.๑๔, บช.น., บก.น.๖, บก.น.๘, บก.น.๙ และ ภ.จว.นนทบุรี
(เอกสาร ๕)

๒.๓ ตามข้อ ๒.๒.๒ หน่วยงานผู้เบิกที่ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ จากการตรวจสอบข้อมูล
ทางบัญชีในระบบ New GFMIS Thai พบ.ว่า มีการยกยอดข้อมูลบัญชีสินทรัพย์สาธารณะและบัญชีค่าเสื่อมราคางาน
ตามรายงานสินทรัพย์รายตัวจากระบบ GFMIS เข้าสู่ระบบ New GFMIS Thai ณ ปัจจุบันแสดงข้อมูลสินทรัพย์
/บางรายการไม่ถูกต้อง...

บางรายการไม่ถูกต้อง งบทดลองมีบัญชีค่าเสื่อมราคาสมมติดดูลบัญชี ซึ่ง สงป.(กช.) ได้รับแจ้งจากเจ้าหน้าที่กรมบัญชีกลางผู้ดูแลระบบ New GFMIS Thai ว่าอยู่ระหว่างดำเนินการปรับปรุงแก้ไขปัญหาดังกล่าว เพื่อให้ระบบเสถียรและรองรับการตรวจสอบบัญชีสินทรัพย์สาธารณะที่ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน แต่ยังไม่สามารถกำหนดระยะเวลาการดำเนินการได้ จึงทำให้หน่วยงานผู้เบิกที่มีข้อเสนอแนะของ สตง. ข้อ ๖. ในรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ มีความคืบหน้าในการดำเนินการได้เพียงบางส่วน

๒.๔ สงป.(กช.) ได้จัดทำสรุประยงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. เพิ่มเติม ณ วันที่ ๒๕ ก.ค.๖๕ เรียบร้อยแล้ว (เอกสาร ๖)

๓. ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

คำสั่ง ตร. ที่ ๑๔๑/๒๕๖๕ ลง ๑ เม.ย.๖๕ เรื่อง กำหนดลักษณะงานและการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้ จตช. รอง ผบ.ตร. ที่ปรึกษาพิเศษ ตร. ผู้ช่วย ผบ.ตร. รอง จตช.(สบ ๙) ผู้ทรงคุณวุฒิ พิเศษ ตร. และผู้ทรงคุณวุฒิ ตร. และตามที่ ผบ.ตร. เห็นชอบ ลง ๘ เม.ย.๖๕ ท้ายหนังสือ สง.รอง ผบ.ตร.(บร) ที่ ๐๐๐๑(บร)/๑๔๑ ลง ๗ เม.ย.๖๕ ข้อ ๑.๖ มอบหมายให้ พล.ต.ท.กิตติรัช พันธุ์เพชร ผู้ช่วย ผบ.ตร.(บร ๕) รับผิดชอบกำกับการบริหารราชการ สงป. ในลักษณะงานการเงินและบัญชี (เอกสาร ๙)

๔. ข้อพิจารณา

สงป. พิจารณาแล้ว เพื่อให้การรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรดำเนินการดังนี้

๔.๑ ลงนามในหนังสือนำส่งรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะฯ เพิ่มเติม ให้ สตง. และรายงานนายกรัฐมนตรี ทราบ

๔.๒ สั่งการให้หน่วยงานผู้เบิกดำเนินการ ดังนี้

๔.๒.๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกที่อยู่ระหว่างดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. จำนวน ๑๐ หน่วย คือ กง., รพ.ตร., บก. rn., บก.ตชด.ภาค ๑, กก.ตชด.๑๔, บช.น., บก.น.๖, บก.น.๘, บก.น.๙ และ ก.จ.นนทบุรี ควบคุมกำกับดูแลและเร่งรัดการดำเนินการให้เป็นไปด้วยความถูกต้องตามข้อเสนอแนะของ สตง. ให้แล้วเสร็จ และรายงานผลให้ ตร. (ผ่าน กช.) ภายในวันที่ ๕ ก.ย.๖๕

๔.๒.๒ ให้ผู้บังคับบัญชาหน่วยงานผู้เบิกที่ตรวจพบข้อบกพร่องตามรายงาน ข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. ควบคุม กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อไม่ให้เกิดความบกพร่องซ้ำอีกในปีงบประมาณปัจจุบัน

๕. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรดอนุมัติ ตามข้อ ๔ และลงนาม ในหนังสือที่แนบมาด้วยแล้ว หรือเห็นควรประการใดขอได้โปรดสั่งการ

พล.ต.ต.


(ภานุพงศ์ ชوبเพื่อน)

รอง ผบช.ฯ ปรท.ผบช.สงป.

- อนุมัติตามเสนอ ผบช.สงป. ข้อ ๔.๒

- ลงนามแล้ว


พล.ต.ท.
(กิตติรัช พันธุ์เพชร)

ผู้ช่วย ผบ.ตร.ปรท.ผบ.ตร.

๙ ส.ค.๖๕