



## บันทึกข้อความ

ส.ผู้ช่วย พบ.ตร (บ.๔)(ส.๔)(ป.๔)  
เลขรับ 2354  
วันที่ 21 ๐๙ ๖๕  
เวลา 17.22 น.

ส่วนราชการ สงป.  
ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๖๘๔

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

เรียน พบ.ตร.

### ๑. เรื่องเดิม

๑.๑ หนังสือ สตง. ที่ ๑๗ ๐๐๔๙/๒๕๐๑ ลง ๑๒ เม.ย.๖๔ ส่งรายงานข้อเสนอแนะ  
จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. มาเพื่อดำเนินการตามข้อเสนอแนะ และ  
ควบคุมหรือกำกับมิให้เกิดข้อบกพร่องขึ้นอีก แล้วแจ้งผลการดำเนินการให้ สตง. ทราบ ทุก ๖๐ วัน จนกว่า  
จะดำเนินการแล้วเสร็จ (สตง. เสนอข้อสังเกตจากการตรวจสอบพร้อมข้อเสนอแนะ จำนวน ๑๓ ข้อ นับหน่วยงาน  
ผู้เบิกได้ ๓๘ หน่วย จากหน่วยงานผู้เบิกทั้งสิ้น ๒๑๕ หน่วย) (เอกสาร ๑)

๑.๒ หนังสือสำนักเลขานุการนายกรัฐมนตรี ที่ ๑๗ ๐๐๓(กน)/๒๑๒๙ ลง ๒๙ เม.ย.๖๔  
แจ้งบัญชานายกรัฐมนตรี ให้ ตร. พิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. และรายงานผลการดำเนินการให้ สตง. ทราบโดยตรง พร้อมทั้งกราบเรียน  
นายกรัฐมนตรีทราบด้วย (เอกสาร ๒)

๑.๓ หนังสือ ตร. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๒๓๔๑ ลง ๗ มิ.ย.๖๔ และที่ ๑๗ ๐๐๑๐.๓๒/๒๓๔๗ ลง ๗ มิ.ย.๖๔  
รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่  
๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. (จากจำนวน ๓๘ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๒๗ หน่วย และ อยู่ระหว่างดำเนินการ ๑ หน่วย)  
เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. ทราบในทันทีนี้ก่อน สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการ  
ต่อไป (เอกสาร ๓)

๑.๔ หนังสือ ตร. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๓๓๕๓ ลง ๒ ส.ค.๖๔ และที่ ๑๗ ๐๐๑๐.๓๒/๓๓๕๔ ลง ๒ ส.ค.๖๔  
รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่  
๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. (จากจำนวน ๓๘ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๒๘ หน่วย และ อยู่ระหว่างดำเนินการ ๑ หน่วย)  
เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. ทราบ สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๔)

### ๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ ตามสั่งการ ตร. ลง ๑ ส.ค.๖๔ ห้ายหนังสือ สงป. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๓๘๘๓ ลง ๒๗ ก.ค.๖๔  
กำหนดหน่วยงานผู้เบิกให้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่  
๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. โดยให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกควบคุม หรือกำกับมิให้เกิดข้อบกพร่องขึ้นอีก และให้หน่วยงานผู้  
เบิกที่ยังดำเนินการแก้ไขและปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของ 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 และ ก.จ.นทบุรี เร่งรัดดำเนินการโดยเร็ว  
และรายงานผลการดำเนินการให้ ตร. (ผ่าน สงป.) ภายในวันที่ ๕ ก.ย.๖๔ (เอกสาร ๕)

๒.๒ หน่วยงานผู้เบิกตามข้อ ๒.๑ ได้จัดส่งข้อมูลเรียบร้อยแล้ว โดยสรุปผลการดำเนินการ ได้ดังนี้

๒.๒.๑ ตามข้อ ๑.๔ หน่วยงานผู้เบิกที่ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว จำนวน ๒ หน่วย ได้แก่  
บก.น.๘ และ ก.จ.นทบุรี

๒.๒.๒ ตามข้อ ๑.๔ หน่วยงานผู้เบิกที่ดำเนินการแก้ไขและปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของ  
สตง. แล้วบางส่วนแต่ยังไม่แล้วเสร็จทุกรายการ จำนวน ๘ หน่วย คือ กง., รพ.ตร., บก.รน., บก.ตชด.ภาค ๑,  
กก.ตชด.๑๔, บช.น., บก.น.๖ และ บก.น.๘ (เอกสาร ๖)

/ ๒.๓ ตามข้อ ๒.๒.๒ ...

๓.๓ ตามข้อ ๒.๒.๒ หน่วยงานผู้เบิกที่ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ จากการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMIS Thai พบร่วมกับรายงานสินทรัพย์รายตัวจากระบบ GFMIS เข้าสู่ระบบ New GFMIS Thai ณ ปัจจุบันแสดงข้อมูลสินทรัพย์บางรายการไม่ถูกต้อง งบทดลองมีบัญชีค่าเสื่อมราคางานน้ำที่ กรมบัญชีกลางผู้ดูแลระบบ New GFMIS Thai ว่าอยู่ระหว่างดำเนินการปรับปรุงแก้ไขปัญหาดังกล่าว เพื่อให้ระบบเสถียรและรองรับการตรวจสอบบัญชีสินทรัพย์ทราบที่ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน แต่ยังไม่สามารถกำหนดระยะเวลาการดำเนินการได้สิ้นทำให้หน่วยงานผู้เบิกที่มีข้อเสนอแนะของ สตง. ข้อ ๖. ในรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ มีความคืบหน้าในการดำเนินการได้เพียงบางส่วน

๓.๔ สป.(กช.) ได้จัดทำสรุประยงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. เพิ่มเติม ณ วันที่ ๑๕ ก.ย.๖๕ เรียบร้อยแล้ว (เอกสาร ๗)

#### ๓. ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

คำสั่ง ตร. ที่ ๑๙๑/๒๕๖๕ ลง ๑ เม.ย.๖๕ เรื่อง กำหนดลักษณะงานและการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้ จตช. รอง ผบ.ตร. ที่ปรึกษาพิเศษ ตร. ผู้ช่วย ผบ.ตร. รอง จตช.(สบ ๙) ผู้ทรงคุณวุฒิพิเศษ ตร. และผู้ทรงคุณวุฒิ ตร. และตามที่ ผบ.ตร. เห็นชอบ ลง ๘ เม.ย.๖๕ ท้ายหนังสือ ส.รอง ผบ.ตร.(บร) ที่ ๐๐๐๑(บร)/๑๙๑ ลง ๗ เม.ย.๖๕ ข้อ ๑.๖ มอบหมายให้ พล.ต.ท. กิตติรัช พันธุ์เพ็ชร์ ผู้ช่วย ผบ.ตร.(บร ๕) รับผิดชอบกำกับการบริหารราชการ สป. ในลักษณะงานการเงินและบัญชี (เอกสาร ๘)

#### ๔. ข้อพิจารณา

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

๔.๑ ลงนามในหนังสือนำเสนอสำหรับรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะฯ เพิ่มเติม ให้ สตง. และรายงานนายกรัฐมนตรี ทราบ

#### ๔.๒ สั่งการให้หน่วยงานผู้เบิกดำเนินการ ดังนี้

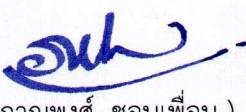
๔.๒.๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกที่อยู่ระหว่างดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. จำนวน ๘ หน่วยคือ กง., รพ.ตร., บก.รน., บก.ตชด.ภาค ๑, กก.ตชด.๑๔, บช.น., บก.น.๖ และ บก.น.๙ ควบคุมกำกับดูแลและเร่งรัดการดำเนินการให้เป็นไปด้วยความถูกต้องตามข้อเสนอแนะของ สตง. ให้แล้วเสร็จ และรายงานผลให้ ตร. (ผ่าน กช.) ภายในวันที่ ๒๕ ต.ค.๖๕

๔.๒.๒ ให้ผู้บังคับบัญชาหน่วยงานผู้เบิกที่ตรวจพบข้อบกพร่องตามรายงานข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. ควบคุมกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อไม่ให้เกิดความบกพร่องซ้ำอีกในปีงบประมาณปัจจุบัน

#### ๕. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรดอนุมัติ ตามข้อ ๔ และลงนามในหนังสือที่แนบมาด้วยแล้ว หรือเห็นควรประการใดขอได้โปรดสั่งการ

พล.ต.ต.

  
( ภานุพงศ์ ขอบเพื่อน )

รอง ผบช.ฯ ปรท.ผบช.สป.

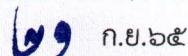
- อนุมัติตามเสนอ ผบช.สป. ข้อ ๔.๒
- ลงนามแล้ว

พล.ต.ท.

  
( กิตติรัช พันธุ์เพ็ชร์ )

ผู้ช่วย ผบ.ตร.ปรท.ผบ.ตร.

ก.ย.๖๕

  
ก.ย.๖๕