

รายงานสรุปผลการตรวจสอบ
การดำเนินงานด้านการจำหน่ายพัสดุขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

หน่วยรับตรวจ	กองพัสดุและทรัพย์สิน
ผู้รับตรวจ	ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน
งวดที่ตรวจสอบ	ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ (เดือนตุลาคม ๒๕๖๒ – สิงหาคม ๒๕๖๓)
วันที่ตรวจสอบ/สอบทาน	๑๖ – ๒๑ กันยายน ๒๕๖๓
ประเด็นการตรวจสอบ	การดำเนินการตามขั้นตอนกระบวนการที่เกี่ยวกับการดำเนินงานด้านการจำหน่ายพัสดุตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	<ol style="list-style-type: none">๑. เพื่อให้ทราบว่าหน่วยรับตรวจดำเนินการจำหน่ายพัสดุได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง๒. เพื่อทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน๓. เพื่อเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีระบบการควบคุมภายในที่ดี
ขอบเขตการตรวจสอบ	สุ่มตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจำหน่ายพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (เดือนตุลาคม ๒๕๖๒ – สิงหาคม ๒๕๖๓)
วิธีการตรวจสอบ	ตรวจสอบโดยการสุ่มตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการจำหน่ายพัสดุ เช่น <ul style="list-style-type: none">- ตรวจสอบการดำเนินการแต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบพัสดุประจำปี- ตรวจสอบการดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง- ตรวจสอบขั้นตอนการดำเนินการจำหน่ายพัสดุโดยวิธีต่างๆ- ตรวจสอบการดำเนินการแต่งตั้งผู้ประเมินราคาทรัพย์สินก่อนการขายทอดตลาด- ตรวจสอบการดำเนินการลงจ่ายพัสดุดอกจากบัญชีหรือทะเบียนพัสดุ- ตรวจสอบการดำเนินการนำเงินที่ได้จากการจำหน่ายพัสดุเข้าเป็นรายได้- ตรวจสอบเอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
ผู้ตรวจสอบ	นายศรายุทธ พิษพันธ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
ผู้กำกับดูแลการตรวจสอบ	นางสาวพัชนี วิเศษสิงห์ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
ผู้สอบทานการตรวจสอบ	นายรามิล พัฒนมงคลเชษฐ ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	<ol style="list-style-type: none">๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐๓. หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
สรุปผลการตรวจสอบ	จากการตรวจสอบเอกสารการดำเนินงานด้านการจำหน่ายพัสดุขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี พบว่า กองพัสดุและทรัพย์สินซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการจำหน่ายพัสดุขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้ดำเนินการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องแล้ว

