

รายงานสรุปผลการตรวจสอบการใช้และรักษารถส่วนบุคคล
กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ	กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
ผู้รับตรวจ	ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่
เรื่องที่ตรวจ	การใช้และรักษารถส่วนบุคคลของกองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
วันที่ตรวจสอบ/สอบทาน	วันที่ ๑๓ มกราคม ๒๕๖๔ และ วันที่ ๑๙-๒๐ มกราคม ๒๕๖๔
ประเด็นการตรวจสอบ	๑. การใช้และรักษารถยนต์ของกองการเจ้าหน้าที่ เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมการใช้และรักษารถยนต์ของกองการเจ้าหน้าที่
วัตถุประสงค์การตรวจสอบ	๑. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมการใช้และรักษารถยนต์เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และสามารถควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ๒. เพื่อทราบถึงสาเหตุที่ทำให้เกิดผลกระทบของการควบคุมการใช้และรักษารถยนต์ที่ไม่สามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. เพื่อเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข ให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีระบบการควบคุมภายในที่ดี
ขอบเขตการตรวจสอบ	การควบคุมการใช้และรักษารถยนต์ของ กองการเจ้าหน้าที่ ระหว่างเดือน มิถุนายน ถึง เดือน ธันวาคม ๒๕๖๓
ผู้ตรวจสอบ	นางสาวพัชณี วิเศษสิงห์ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน นางประไพ วิสุทธิวิชกรกุล นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ
ผู้สอบทานการตรวจสอบ	นายรามิล พัฒนมงคลเชษฐ ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ - ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ - ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๐๕๕๖ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - ระเบียบองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ว่าด้วยหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี พ.ศ. ๒๕๕๘

สรุปผล...

สรุปผลการตรวจสอบ หน่วยตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบการใช้และการรักษารถส่วนกลาง (รถยนต์นั่ง ๒ ตอนแวน หมายเลขทะเบียน กค-3519) ของกองการเจ้าหน้าที่ ระหว่างเดือนมิถุนายน ถึงเดือนธันวาคม ๒๕๖๓ โดยวิธีสอบทาน การดำเนินงาน สุ่มเอกสารที่เกี่ยวข้อง สรุปดังนี้

๑. การกำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติสำหรับการใช้รถส่วนกลาง

จากการตรวจสอบพบว่า กองการเจ้าหน้าที่ได้นำมาตรการและแนวทางปฏิบัติงาน สำหรับการใช้รถส่วนกลาง ตามระเบียบองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ว่าด้วยหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ ส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี พ.ศ. ๒๕๕๘ และระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องมาใช้เป็นแนวทาง ในการปฏิบัติงาน

๒. การปฏิบัติตามมาตรการและแนวทางปฏิบัติสำหรับการใช้รถส่วนกลาง

จากการตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการและแนวทางปฏิบัติงานสำหรับการใช้ รถส่วนกลางของกองการเจ้าหน้าที่ สรุปดังนี้

๒.๑ มีการกำหนดหน้าที่ในการปฏิบัติงานด้านการใช้และการรักษารถยนต์ส่วนกลาง ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ

๒.๒ มีการพันตราเครื่องหมายองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ไว้ด้านข้างนอก รถยนต์ส่วนกลาง เป็นไปตามระเบียบกำหนด

๒.๓ มีการจัดทำใบอนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) และการบันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๔) เป็นไปตามมาตรการและแนวทางปฏิบัติงานตามระเบียบกำหนด

๒.๔ การซ่อมแซมและบำรุงรักษารถส่วนกลางจะดำเนินการตามระยะเวลาที่กองช่าง (ฝ่ายเครื่องจักรกล) กำหนด หรือเมื่อกองการเจ้าหน้าที่แจ้งว่ามีสิ่งผิดปกติเกิดขึ้นจากการใช้งาน ส่วนการบันทึก รายการซ่อมแซมและบำรุงรักษาในสมุดประวัติ (แบบ ๖) เป็นภารกิจของกองช่าง กองการเจ้าหน้าที่ไม่มีการ บันทึกรายการซ่อมแซมฯ (เนื่องจากยังไม่ได้มีการกำหนดให้เป็นภารกิจของเจ้าหน้าที่ของกองการเจ้าหน้าที่)

๒.๕ มีการเปลี่ยนแปลงสถานที่เก็บรักษารถส่วนกลาง จากที่กำหนดไว้ในระเบียบ องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ว่าด้วยหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๖.๒.๓ ในกรณีนี้เห็นควรให้กองการเจ้าหน้าที่ เสนอผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาสั่งการ ให้ระบุสถานที่เก็บรักษารถส่วนกลางของกองการเจ้าหน้าที่ให้เป็นปัจจุบัน

๒.๖ การเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง

ตามประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี เรื่อง กำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ กำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง สำหรับรถยนต์ของกองการเจ้าหน้าที่ (หมายเลขทะเบียน กค-3519 กจ) ไว้ ๘ ก.ม./ลิตร ปริมาณการจ่ายน้ำมันไม่เกิน ๕๐ ลิตร/ครั้ง ระหว่างเดือนมิถุนายน ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๓ พบว่า มีการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง จำนวน ๑,๓๖๓ ลิตร สำหรับระยะทาง ๗,๘๙๙ ก.ม. คิดเป็นอัตราสิ้นเปลืองฯ ๕.๘๐ ก.ม./ลิตร ถือว่าเป็นอัตราสูงกว่า เกณฑ์ที่กำหนด ในกรณีนี้เห็นว่าควรประสานงานกับกองช่างให้นำสถิติการใช้จ่ายจริงไปปรับปรุงอัตราการใช้ สิ้นเปลืองฯ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ความคิดเห็น...

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

เห็นควรให้มีการปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการควบคุมกำกับดูแลการใช้รถส่วนกลางให้มีประสิทธิภาพ ดังนี้

๑. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ของกองการเจ้าหน้าที่ บันทึกข้อมูลการซ่อมแซมและการบำรุงรักษารถส่วนกลาง ในสำเนาทะเบียนพัสดุ (พ.ด. ๒) ควบคู่กับกองช่าง เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษารถส่วนกลางได้ทราบข้อมูลเกี่ยวกับรถส่วนกลางที่ใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. ควรมีการจัดทำรายงานสรุปสถิติการซ่อมแซมฯ ของรถส่วนกลาง เสนอให้ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ ทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
๓. พนักงานขับรถยนต์ควรมีการเตรียมความพร้อมในการใช้รถยนต์ เช่น การล้างทำความสะอาดรถยนต์ การตรวจสภาพเบื้องต้น และจัดให้มีผู้ตรวจสอบการปฏิบัติงานดังกล่าว รวมทั้งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ทราบทุกสัปดาห์

ลงชื่อ.....



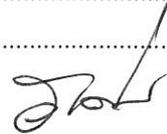
(นางสาวพชณี วิเศษสิงห์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

.....
.....
.....

ลงชื่อ.....



(นายรามิต พัฒนมงคลเชษฐ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี