



ส.ค. ๒๕๖๔ ๘๗.๐๙
เลขรับ... ๗๗๔๐
วันที่... ๗/๓/๖๔
เวลา... ๑๒.๔๔... น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ลง. สป.

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๙๐๕๙

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. เพิ่มเติม ครั้งที่ ๖

เรียน ผบ.ตร.

๑. เรื่องเดิม

๑.๑ หนังสือ สตง. ที่ ตพ ๐๐๔๙/๒๕๐๑ ลง ๑๒ เม.ย.๖๔ ส่งรายงานข้อเสนอแนะ
จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. มาเพื่อดำเนินการตามข้อเสนอแนะ
และควบคุมหรือกำกับมิให้เกิดข้อบกพร่องขึ้นอีก แล้วแจ้งผลการดำเนินการให้ สตง. ทราบ ทุก ๖๐ วัน จนกว่า
จะดำเนินการแล้วเสร็จ (สตง. เสนอข้อสังเกตจากการตรวจสอบพร้อมข้อเสนอแนะ จำนวน ๑๓ ข้อ
มีหน่วยงานผู้เบิก ๓๘ หน่วย จากหน่วยงานผู้เบิกทั้งสิ้น ๒๔๕ หน่วย) (เอกสาร ๑)

๑.๒ หนังสือสำนักเลขานุการรัฐมนตรี ที่ นร ๐๔๐๓(กน)/๖๑๒๙ ลง ๒๙ เม.ย.๖๔
แจ้งบัญชานายกรัฐมนตรี ให้ ตร. พิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. และรายงานผลการดำเนินการให้ สตง. ทราบโดยตรง พร้อมทั้ง
กราบเรียนนายกรัฐมนตรีทราบด้วย (เอกสาร ๒)

๑.๓ หนังสือ ตร. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๒๓๔๖ ลง ๗ มิ.ย.๖๔ และที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๒๓๔๗
ลง ๗ มิ.ย.๖๔ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. (จากจำนวน ๓๘ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๒๗ หน่วย และ อยู่ระหว่าง
ดำเนินการ ๑ หน่วย) เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. ทราบในขั้นหนึ่งก่อน สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๓)

๑.๔ หนังสือ ตร. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๓๓๕๓ ลง ๒ ส.ค.๖๔ และที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๓๓๕๔
ลง ๒ ส.ค.๖๔ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. (จากจำนวน ๓๘ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๒๗ หน่วย และ อยู่ระหว่าง
ดำเนินการ ๑ หน่วย) เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. ทราบ สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๔)

๑.๕ หนังสือ ตร. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๔๔๑๙ ลง ๒๒ ก.ย.๖๔ และที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๔๔๑๙
ลง ๒๒ ก.ย.๖๔ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับ
ปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. (จากจำนวน ๓๘ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๓๐ หน่วย และ อยู่ระหว่าง
ดำเนินการ ๘ หน่วย) เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. ทราบ สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๕)

๑.๖ หนังสือ ตร. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๕๒๑๒ ลง ๑๔ พ.ย.๖๔ และที่ ตช ๐๐๑๐.๓๒/๕๒๑๓
ลง ๑๔ พ.ย.๖๔ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับ
ปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. (จากจำนวน ๓๘ หน่วย ปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ๓๒ หน่วย และ อยู่ระหว่าง
ดำเนินการ ๖ หน่วย) เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. ทราบ สำหรับรายการที่อยู่ระหว่างดำเนินการจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๖)

๑.๗ หนังสือ ตร. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๗๔ ลง ๙ ม.ค.๖๖ และที่ ๗๘ ๐๐๑๐.๓๒/๗๕ ลง ๙ ม.ค.๖๖ รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๕ ของ ตร. เพิ่มเติม ครั้งที่ ๕ เสนอ นายกรัฐมนตรี และ สตง. ทราบ ซึ่งจะได้เร่งรัดดำเนินการต่อไป (เอกสาร ๗)

๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ ตามสั่งการ ตร. ลง ๕ ม.ค.๖๖ ท้ายหนังสือ สงป. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๓๑ ลง ๕ ม.ค.๖๖ เรื่อง รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๕ ของ ตร. เพิ่มเติม ครั้งที่ ๕ ให้หน่วยงานผู้เบิกที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน ๖ หน่วย ได้แก่ กง., รพ.ตร., บก.รน., กก.ตชด.๑๔, บช.น. และ บก.น.๙ เร่งรัดดำเนินการ ภายในวันที่ ๑๕ ก.พ.๖๖ และมอบหมายให้ ผบก.กช. เชิญหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกหรือผู้แทน พร้อมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องร่วมประชุมหารือปัญหาข้อด้อยของ เพื่อหาแนวทางเร่งรัดดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. (เอกสาร ๘)

๒.๒ ตามข้อ ๒.๑ สงป.(กช.) แจ้งสั่งการ ตร. ให้ กง., รพ.ตร., บก.รน., กก.ตชด.๑๔, บช.น. และ บก.น.๙ ทราบและรายงานผลให้ ตร. (ผ่าน กช.) ภายในวันที่ ๑๕ ก.พ.๖๖ สรุปรายละเอียดดังนี้

๒.๒.๑ หน่วยงานผู้เบิก ๒ หน่วย คือ บก.รน. และ บช.น. ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว

๒.๒.๒ หน่วยงานผู้เบิก ๔ หน่วย แก้ไขปรับปรุงแล้วบางส่วน ยังไม่แล้วเสร็จ ทุกรายการ ดังนี้

๒.๒.๒.๑ กง. จำนวน ๒ ข้อ

- ข้อ ๖.๑ มี yan พาหนะบันทึกในระบบ GFMIS แต่ไม่มีในรายงานทะเบียน คุณภาพพาหนะให้ตรวจสอบ ปัจจุบันอยู่ระหว่างดำเนินการ ๓๖๘ รายการ จากทั้งหมด ๑,๐๗๖ รายการ

- ผบก.กช. ได้เชิญผู้แทนหน่วยงานผู้เบิก กง. พร้อมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมหารือปัญหาข้อด้อย ในวันพฤหัสบดีที่ ๒๖ ม.ค.๖๖ เวลา ๑๐.๐๐ น. ณ ห้องประชุม กช. ชั้น ๕ อาคาร ๕ ตร. ผลการประชุม สาเหตุจาก สถาบ. ปิดหน่วยเบิกจ่ายและโอนสินทรัพย์เข้าหน่วยเบิกจ่าย กง. ภายใต้ ศูนย์ต้นทุนของ พร. ไม่มีเอกสาร และไม่พบรายงานพาหนะ (ส่วนใหญ่เป็นรายการยานพาหนะ ปี ๒๕๕๐) มติที่ประชุม ให้ กช. จัดทำหนังสือแจ้งเวียนหน่วยงานผู้เบิกในสังกัด ตร. ตรวจสอบครุภัณฑ์yan พาหนะของหน่วย (ตามหนังสือ กช. ที่ ๐๐๑๐.๓๓/๒๖๐ ลง ๓ ก.พ.๖๖) (เอกสาร ๙)

- ข้อ ๖.๒ มี yan พาหนะอยู่ในครอบครอง แต่ไม่ได้บันทึกในระบบ GFMIS

(ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว)

๒.๒.๒.๒ รพ.ตร. จำนวน ๑ ข้อ

- ข้อ ๒.๑ บัญชีลูกหนี้การค้า-บุคคลภายนอก เป็นรายการค้างนานไม่มี รายการเคลื่อนไหว และไม่มีรายละเอียดให้ตรวจสอบ จำนวน ๒ ประเภทลูกหนี้ ดังนี้

(๑) ลูกหนี้ค่าตรวจสุขภาพ (ศรต.) จำนวน ๗,๐๒๙,๔๒๙.๙๐ บาท

ปัจจุบันคงเหลืออยู่ระหว่างตรวจสอบ จำนวน ๒๘๗,๔๐๔.๙๐ บาท

(๒) ลูกหนี้ระหว่างกัน ๓๐ บาท จำนวน ๔๕,๑๑๕,๐๐๓.๔๙ บาท

อยู่ระหว่างตรวจสอบทั้งจำนวน

๒.๒.๒.๓ กก.ตชด.๑๔ จำนวน ๑ ข้อ

- ข้อ ๑ บัญชีเงินทรัพย์ราชการ ราย ร.ต.ต.ลำพอง เชื้อสุวรรณ พบ.หมวด

สือสาร เป็นลูกหนี้ค้างตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๓๕ จำนวน ๓๔,๐๘๕.๐๐ บาท จนถึงปัจจุบัน ดังนั้น กก.ตชด.๑๔ ขออุติเรื่องและจำนวนนี้เป็นสูญ เสนอ บช.ตชด. และเสนอกรรมบัญชีกลางพิจารณา ตามหนังสือ บช.ตชด. จำนวน ๓ ฉบับ (หนังสือที่ ตช ๐๐๓๐.๑๖๓/๑๒๓ ลง ๓๑ มี.ค.๖๕ หนังสือที่ ตช ๐๐๓๐.๑๖๓/๓๖๙๗ ลง ๒๓ ส.ค.๖๕ และหนังสือที่ ตช ด่วนที่สุด ที่ ๐๐๓๐.๑๖๓/๖๘๙๑ ลง ๒๒ ธ.ค.๖๕) ซึ่งกรรมบัญชีกลางยังไม่ได้ตอบข้อหารือดังกล่าวแต่อย่างใด

๒.๒.๒.๔ บก.น.๙ จำนวน ๑ ข้อ

- ข้อ ๙.๔ เงินประกันทรัพย์สินเสียหาย จำนวน ๓,๘๘๐,๘๕๕.๒๕ บาท สดง. แจ้งว่าไม่มีรายละเอียดให้ตรวจสอบ ว่าเป็นของผู้มีสิทธิพักอาศัยรายใดบ้าง

(๑) หนังสือ บก.น.๙ ที่ ๐๐๑๕.(บก.น.๙)๑๒/๓๘๗๑ ลง ๑๐ มิ.ย.๖๕ แจ้งให้ผู้มีสิทธิมาติดต่อขอรับเงินประกันคืนภายใน ๖ เดือน นับจากวันที่ประกาศ (๒๕ มี.ค. - ๒๔ ก.ย.๖๕) หากไม่มาติดต่อขอรับเงินคืนจะนำเงินประกันทรัพย์สินที่ค้างจ่าย ส่งเป็นรายได้แผ่นดินต่อไป

(๒) หนังสือ บก.น.๙ ที่ ตช ๐๐๑๕.(บก.น.๙)๑๓/๕๕๕๒ ลง ๑๖ ส.ค.๖๕ ขอหารือกรรมบัญชีกลางเกี่ยวกับเงินประกันทรัพย์สินอาคารบ้านพักของทางราชการ กรณีเมื่อหน่วยได้ประกาศและประชาสัมพันธ์ตามข้อ (๑) ให้ผู้มีสิทธิมาติดต่อขอรับเงินประกันคืน เมื่อครบกำหนดตามที่ได้ประกาศไว้แล้วไม่มีผู้มาติดต่อขอรับเงินประกันทรัพย์สินเสียหายคืน สามารถนำเงินส่วนเป็นรายได้แผ่นดินได้หรือไม่ หรือโอนเงินดังกล่าวไปเป็นค่าบำรุงรักษาสถานที่เพื่อซ่อมแซมอาคารบ้านพักของทางราชการ ซึ่งอยู่ระหว่างการพิจารณาของกรรมบัญชีกลาง

(๓) หนังสือ กช. ด่วนที่สุด ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๑๓๓ ลง ๒๐ ม.ค.๖๖ ให้ บก.น.๙ ตรวจสอบเงินประกันทรัพย์สินเสียหายอีกรอบว่าเป็นของผู้พักอาศัยรายใดบ้าง และดำเนินการเบิกจ่ายเงินประกันทรัพย์สินเสียหายคืนให้แก่ผู้หมวดสิทธิพักอาศัย ส่วนที่เหลือรอความเห็นชอบจากกรรมบัญชีกลาง พร้อมกำชับให้จัดทำทะเบียนคุมเงินประกันทรัพย์สินเสียหายให้ถูกต้อง ครบถ้วน สม่ำเสมอและเป็นปัจจุบัน (เอกสาร ๑๐)

๒.๓ สงป.(กช.) ได้จัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สดง. จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๕ ของ ตร. เพิ่มเติม ครั้งที่ ๖ ณ วันที่ ๒๐ ก.พ.๖๖ เรียบร้อยแล้ว (เอกสาร ๑๑)

๓. ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๓.๑ คำสั่ง ตร. ที่ ๔๔๕/๒๕๖๕ ลง ๑ ต.ค.๖๕ เรื่อง กำหนดลักษณะงานและการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้ จเรตำรวจแห่งชาติ รองผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ ผู้ช่วยผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ และรองจเรตำรวจแห่งชาติ (สบ ๙) ข้อ ๒.๑ และข้อ ๔.๑ กำหนดว่า “ข้อ ๒.๑ งานบริหาร กำกับการบริหารราชการ สำนักงานส่งกำลังบำรุง สำนักงานกำลังพล สำนักงานเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักงานงบประมาณ และการเงินฯ และข้อ ๔.๑ งานบริหาร มอบหมายให้ พล.ต.อ.กิตติรัฐ พันธุ์เพชร รองผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ รับผิดชอบกำกับการบริหารราชการหน่วยงาน รวมทั้งสิ่งและปฏิบัติราชการแทนผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ ในงานบริหาร ตามข้อ ๒.๑ (๔) งานการเงิน และบัญชี” ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ต.ค.๖๕ เป็นต้นไป (เอกสาร ๑๒)

๓๒ เห็นชอบ ผบ.ตร. ลง ๖ ต.ค.๖๕ ท้ายหนังสือ ส.รอง ผบ.ตร.(ปร) ที่ ๐๐๐๑(ปร)/๕ ลง ๔ ต.ค.๖๕
เรื่อง การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบในงานบริหาร ข้อ ๑.๖ “มอบหมายให้ พล.ต.ท.รัชชัย ปิตานีลະບຸ
ผู้ช่วย ผบ.ตร.(ปร. ๕) รับผิดชอบกำกับการบริหารราชการ สงป.” (เอกสาร ๓)

๔. ข้อพิจารณา

สงป. พิจารณาแล้ว เพื่อให้การรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการ
ตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรดำเนินการ
ดังนี้

๔.๑ ลงนามในหนังสือนำส่งรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะฯ เพิ่มเติม ครั้งที่ ๖
ให้ สตง. และรายงานนายกรัฐมนตรี ทราบ

๔.๒ หน่วยงานผู้เบิกดำเนินการ ดังนี้

๔.๒.๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกที่อยู่ระหว่างดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง.
จากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย.๖๔ ของ ตร. จำนวน ๔ หน่วย คือ กน., รพ.ตร.,
กก.ตชด.๑๔ และ บก.น.๙ ควบคุมกำกับดูแลและเร่งรัดการดำเนินการให้เป็นไปด้วยความถูกต้องตามข้อเสนอแนะ
ของ สตง. ให้แล้วเสร็จโดยด่วน และรายงานผลให้ ตร. (ผ่าน กช.) ทราบภายในวันที่ ๓ เม.ย.๖๖

๔.๒.๒ ให้ผู้บังคับบัญชาของหน่วยงานผู้เบิกที่ตรวจพบข้อบกพร่องตามรายงาน
ข้อเสนอแนะของ สตง. ควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด เพื่อไม่ให้เกิดความบกพร่องซ้ำอีก
ในปีงบประมาณถัดไป

๕. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาตามข้อ ๔ หากเห็นชอบขอได้โปรดลงนามในหนังสือที่แนบมา
ด้วยแล้ว หรือเห็นควรประการใดขอได้โปรดสั่งการ

พล.ต.ต. หญิง

(วัลลภา ศิริรักษ์)

รอง ผบช.ฯ PROT. ผบช.สงป.

- เห็นชอบตามเสนอ ผบช.สงป.
- ลงนามแล้ว

พล.ต.ท.

(รัชชัย ปิตานีลະບຸ)

ผู้ช่วย ผบ.ตร. PROT. ผบ.ตร.

๘ มี.ค.๖๖