

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรื่องที่ตรวจสอบ การใช้และรักษารถยนต์

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านการใช้และรักษารถยนต์ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่าระบบการควบคุมภายในของการใช้และรักษารถยนต์มีความเหมาะสมเพียงพอสามารถป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่กำหนด

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. สุ่มตรวจการสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน การจัดทำบัญชีรถแยกประเภทเป็นรถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑) , รถส่วนกลาง / รถรับรอง (แบบ ๒) ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๔) สมุดแสดงรายละเอียดการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) และตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยใช้ข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

๒. สอบทานระบบการควบคุมภายในของการใช้และรักษารถยนต์

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๒ - ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

วิธีการตรวจสอบ ใช้วิธีการสุ่มตรวจ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานและการบันทึกรายการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. การสังเกตการณ์ สอบถาม สัมภาษณ์ผู้ที่เกี่ยวข้อง

สรุปผลการตรวจสอบ

ข้อตรวจพบ

๑. ลงรายการซ่อมรถยนต์ส่วนกลาง (แบบ ๖) ไม่ครบตามจำนวนที่ได้เบิกค่าซ่อมไป
๒. มีรถยนต์ส่วนกลางขาดการต่อภาษีประจำปีเกินกำหนด ๓ คัน ทะเบียน ๑ กข-๑๗๔๕ , ๑ กข-๑๗๔๖ และ ๑ กข-๑๗๔๗
๓. มีรถยนต์ส่วนกลางหมายเลขทะเบียน ๑ กข-๑๗๔๕ มีสภาพชำรุด (เบาะ , กระजิงหน้า)

/๔. สภาพรถยนต์...

๔. สภาพรถยนต์ส่วนกลางหมายเลขทะเบียน ๑ กข-๑๗๔๕ , ๑ กข-๑๗๔๖ และ ๑ กข-๑๗๔๗ ไม่ติดตราสัญลักษณ์ของหน่วยงานไว้กับตัวรถ

๕. รถส่วนกลางทะเบียน ๘๓-๙๓๗๑ ขนาดของเครื่องหมายและอักษรมีขนาดไม่เป็นไปตามระเบียบกำหนด

๖. การกำหนดเกณฑ์การใช้สีเส้นเปลือยของน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน กำหนดไม่สอดคล้องกับการใช้งานจริง

๗. สภาพรถยนต์ทะเบียน ๑ กข-๑๗๔๕ , ๑ กข-๑๗๔๖ และ ๑ กข-๑๗๔๗ ขาดการดูแลบำรุงรักษา เชื้อล้างทำความสะอาด

๘. ดำเนินการในการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ ดังนี้

- รถส่วนกลางบางส่วนยังไม่มีตราเครื่องหมายประจำองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ระเบียบฯ (ฉบับที่ ๒) ข้อ ๓)

- ไม่ได้สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สีเส้นเปลือยน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๗)

- จะทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) ไม่เป็นปัจจุบัน (ระเบียบฯ (ฉบับที่ ๒) ข้อ ๖)

- จัดทำสมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๔) ไม่สัมพันธ์กับใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) ในเรื่องของวันที่ และเวลา (ระเบียบข้อ ๑๒)

ข้อเสนอแนะ

๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดลงรายการซ่อมในแบบ ๖ ทุกครั้งหลังจากที่ได้จ่ายเงินค่าซ่อมทุกครั้ง

๒. มีรถยนต์ส่วนกลางจำนวน ๓ คัน ที่หมดอายุ ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการต่อทะเบียนให้เป็นปัจจุบัน และหมั่นตรวจสอบอยู่ตลอดโดยมิให้มีการขาดอายุของทะเบียน

๓. ควรให้เจ้าหน้าที่จัดทำสมุดคู่มือการต่อภาษีรถยนต์ประจำปี เพื่ออำนวยความสะดวกการสิ้นสุดของทะเบียน

๔. ให้ทำการแก้ไขตราเครื่องหมายและอักษรให้เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด โดยรถส่วนกลางทุกคันให้มีตราเครื่องหมายประจำของส่วนราชการขนาดกว้าง หรือยาว ไม่น้อยกว่า ๘ เซนติเมตร และอักษรชื่อเต็มของส่วนราชการขนาดสูงไม่น้อยกว่า ๕ เซนติเมตร หรือชื่อย่อ ขนาดสูงไม่น้อยกว่า ๗.๕ เซนติเมตร ไว้ด้านข้างนอกรถทั้งสองข้างทุกคัน สำหรับรถจักรยานยนต์ขนาดของตราเครื่องหมาย และอักษรชื่อ แสดงสังกัดของส่วนราชการให้ลดลงตามส่วน

๕. ตราเครื่องหมายและอักษรชื่อแสดงสังกัดของส่วนราชการให้พ่นด้วยสีขาว เว้นแต่ใช้สีขาวแล้วมองเห็นไม่ชัดเจนให้ใช้สีอื่นแทน

/๖. ให้ผู้บริหารท้องถิ่น...

๖. ให้ผู้บริหารท้องถิ่นสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบถือปฏิบัติในการใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ ดังนี้

๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๓ กล่าวคือ รถส่วนกลางทุกคันให้มีตราเครื่องหมายประจำองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขนาดกว้างหรือยาวไม่น้อยกว่า ๑๘ เซนติเมตร และอักษรชื่อเต็มขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขนาดสูงไม่น้อยกว่า ๕ เซนติเมตร หรือชื่อย่อขนาดสูงไม่น้อยกว่า ๗.๕ เซนติเมตร ไว้ด้านข้างนอกรถทั้งสองข้าง

- สำหรับรถจักรยานยนต์ ขนาดของตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ลดลงตามส่วน

- ตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในวรรคหนึ่งและวรรคสองให้พ่นด้วยสีขาว เว้นแต่ใช้สีขาวแล้วมองไม่เห็นชัดเจน ให้ใช้สีอื่นแทน ในกรณีที่มีการจำหน่ายรถส่วนกลาง ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเจ้าของรถลบหรือทำลายตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นออกทั้งหมดก่อนที่จะส่งมอบรถส่วนกลางให้บุคคลอื่น

- องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใดมีเหตุผลและความจำเป็นซึ่งเห็นว่า การมีตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไว้ด้านข้างนอกรถ อาจไม่ปลอดภัยแก่ผู้ใช้หรือไม่เหมาะสมในการปฏิบัติงาน ให้ขอทำความตกลงกับผู้ว่าราชการจังหวัด

- รถคันใดได้รับยกเว้นการมีตราเครื่องหมายและอักษรชื่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นรายงานปลัดกระทรวงมหาดไทยทราบ และให้มีการพิจารณาทบทวนเหตุผลและความจำเป็น

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

1. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารจัดการราชการเป็นไปตามระเบียบหรือไม่
2. เพื่อประเมินการควบคุมภายในว่า การใช้รถ การควบคุม การเก็บรักษา การซ่อมบำรุง การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงของราชการถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบที่ราชการกำหนด
3. เพื่อเสนอแนวทางแก้ไขปัญห อุปสรรคและปรับปรุงการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารการใช้รถยนต์

ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ทะเบียนรถ / รหัสครุภัณฑ์									หมายเหตุ
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
		กจ 8938	83-7909	83-9371	83-9768	1กข-1745	1กข-1746	1กข-1747	บพ-4958	84-1915	
1	ประเภทรถ	ส่วนกลาง	ส่วนกลาง	ส่วนกลาง	ส่วนกลาง	ส่วนกลาง	ส่วนกลาง	ส่วนกลาง	ส่วนกลาง	ส่วนกลาง	
2	ประเภทน้ำมันเชื้อเพลิง	ดีเซล	ดีเซล	ดีเซล	ดีเซล	เบนซิน	เบนซิน	เบนซิน	เบนซิน	เบนซิน	
3	สมุดทะเบียนรถราชการ	มี	มี	มี	มี	มี	มี	มี	มี	มี	
4	การต่อทะเบียนรถ	6-ต.ค.-63	30-มิ.ย.-64	30-ก.ย.-64	31-ธ.ค.-63	8-เม.ย.-63	8-เม.ย.-63	8-เม.ย.-63	22-เม.ย.-64	30-ก.ย.-64	
5	การติดภาษีไว้ที่กระจก	ขาด	✓	✓	✓	ขาด	ขาด	ขาด	✓	✓	
6	การพ่นรหัสรถราชการ	ไม่มี	✓	✓	✓	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	✓	✓	
7	สภาพรถภายในและภายนอก	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
8	การเก็บรักษาการจราจรไว้ที่ส่วนกลาง	ปลอดภัย	ปลอดภัย	ปลอดภัย	ปลอดภัย	ปลอดภัย	ปลอดภัย	ปลอดภัย	ปลอดภัย	ปลอดภัย	
9	การเก็บรักษากุญแจไว้ที่ส่วนกลาง	มี	มี	มี	มี	มี	มี	มี	มี	มี	
10	มีคำสั่งแต่งตั้งพนักงานขับรถและดูแลรักษา	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
11	ทะเบียนประวัติรถ (แบบ 2)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
12	ใบขออนุญาตใช้รถ (แบบ 3)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
13	บันทึกการใช้รถ (แบบ 4)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
14	รายงานอุบัติเหตุ (แบบ 5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
15	แบบซ่อมบำรุง (แบบ 6)	-	✓	-	✓	✓	-	✓	✓	-	
16	เกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองรายปี	7 กม. / ลิตร	3 กม. / ลิตร	2.5 กม. / ลิตร	8 กม. / ลิตร	20 กม. / ลิตร	20 กม. / ลิตร	20 กม. / ลิตร	10 กม. / ลิตร	3 กม. / ลิตร	
17	ใบส่งจ่ายน้ำมัน	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

ข้อเสนอแนะ

ผู้นำตรวจ
 (.....)
 ตำแหน่ง

ผู้ตรวจสอบ พงษ์ อดิ
 (นางสาวพรเพ็ญ จินโต)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
 ตำแหน่ง

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระดําทำการตรวจนับรกรการ

ที่	ทะเบียน รกรการ	วันที่ได้มา / วันที่โอน	ยี่ห้อ / รุ่น / สี	ความมือยูจริงของรกรการ			สภาพรกรการ		การใช้รดประโยชน์			การต่อทะเบียน		หมายเหตุ
				มี	ไม่มี	สาเหตุ	พร้อมใช้	ชำรุด	ใช้	ไม่ใช้	สาเหตุ	ต่อ	ไม่ต่อ	
1	กจ 8938	30-ก.ย.-51	ฟอร์ด เรนเจอร์	✓			✓		✓			✓		6-ต.ค.-63
2	83-7909	17-ก.ค.-56	อีซูซุ	✓			✓		✓			✓		30-มิ.ย.-64
3	83-9371	27-ต.ค.-57	อีซูซุ	✓			✓		✓			✓		30-ก.ย.-64
4	89-9768	20-มิ.ค.-58	อีซูซุ	✓			✓		✓			✓		31-ธ.ค.-63
5	1กข-1745	8-เม.ย.-58	ฮอนด้า	✓			✓		✓				✓	8-เม.ย.-63
6	1กข-1746	8-เม.ย.-58	ฮอนด้า	✓			✓		✓				✓	8-เม.ย.-63
7	1กข-1747	8-เม.ย.-58	ฮอนด้า	✓			✓		✓				✓	8-เม.ย.-63
8	บท 4958	22-เม.ย.-58	โตโยต้า	✓			✓		✓			✓		22-เม.ย.-64
9	84-1915	16-พ.ย.-60	อีซูซุ	✓			✓		✓			✓		30-ก.ย.-64

แหล่งข้อมูล 1. บัญชีทะเบียนรกรการ / ทะเบียนควบคุมทรัพย์สิน (แบบ 2)

2. สมุดทะเบียนรกรการ

สรุปการตรวจรกรการ

1. หน่วยรับตรวจมีรกรการส่วนกลางตามทะเบียนคุม

มีรกรการให้ตรวจนับ จำนวน 9 คัน

ไม่มีรกรการให้ตรวจนับ จำนวน - คัน

ข้อเสนอแนะ

ผู้นำตรวจ

(.....)

ตำแหน่ง

2. สภาพโดยทั่วไปของรกรการ

พร้อมใช้งาน จำนวน 9 คัน

ชำรุด จำนวน - คัน

3. การต่อทะเบียนรกรการ

ต่อทะเบียน จำนวน 6 คัน

ขาดต่อทะเบียน จำนวน 3 คัน

ผู้ตรวจสอบ พงษ์ อดิ

(นางสาวพรเพ็ญ จินโต)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ที่	ทะเบียนรถ	รายการ		แบบ 3 การขออนุญาตใช้สารพิษทางการ		แบบ 4 การปนเปื้อนจากการใช้สารพิษทางการ		แบบ 3 และแบบ 4	ชื่อสิ่งตกค้าง / ชื่อตรวจวัด
		ครบ	ไม่ครบ	ไม่เอกสาร	เอกสาร	ไม่ครบ	ครบ		
1	กจ 8938	✓			✓				
2	83-7909	✓			✓				
3	83-9371	✓			✓				
4	89-9768	✓			✓				
5	1ทว-1745	✓			✓				
6	1ทว-1746	✓			✓				
7	1ทว-1747	✓			✓				
8	บม 4958	✓			✓				
9	84-1915	✓			✓				

แหล่งข้อมูล 1. ใบขออนุญาตใช้สารพิษทางการ (แบบ 3)

2. บันทึกรายการใช้สารพิษทางการ (แบบ 4)

ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวพรเพ็ญ อิ่มโต)
ตำแหน่ง
เจ้าหน้าที่

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กระดาดำทำการการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและการซ่อมบำรุงรักษารถราชการ

ที่	ทะเบียนรถ ราชการ	การควบคุมการ ใช้น้ำมันเชื้อเพลิง		อัตราการใช้เชื้อเพลิง			แบบ 5			แบบ 6			การตรวจสอบ มลพิษ		หมายเหตุ
							รายงานอุบัติเหตุ / รถชำรุดเสียหาย			การซ่อมบำรุงรักษา					
		มี	ไม่มี	เกณฑ์	ใช้จริง	สถานะ / X	มี	ไม่มี	รายละเอียด	มี	ไม่มี	รายละเอียด	มี	ไม่มี	
1	กจ 8938	✓		7 กม.	5.22	X		✓			✓			✓	
2	83-7909	✓		3 กม.	2.09	✓		✓		✓		ตามเอกสาร		✓	
3	83-9371	✓		2.5 กม.	5.75	X		✓			✓			✓	
4	89-9768	✓		8 กม.	5.37	X		✓		✓		ตามเอกสาร		✓	
5	1กข-1745	✓		20 กม.	10.66	X		✓		✓		ตามเอกสาร		✓	
6	1กข-1746	✓		20 กม.	10.66	X		✓			✓			✓	
7	1กข-1747	✓		20 กม.	20.53	✓		✓		✓		ตามเอกสาร		✓	
8	บท 4958	✓		10 กม.	3.17	X		✓		✓		ตามเอกสาร		✓	
9	84-1915	✓		3 กม.	2.82	✓		✓			✓			✓	

แหล่งข้อมูล 1. เกณฑ์การสิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง 2. ทะเบียนคุมเบกน้ำมัน 3. บันทึกการใช้รถ (แบบ 4) 4. บันทึกรายงานอุบัติเหตุ (แบบ 5) 5. บันทึกการซ่อมบำรุง (แบบ 6)

ข้อสังเกต

ผู้ตรวจสอบ พงษ์ อดิ

(นางสาวพรเพ็ญ สีนัด)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ข้อตรวจพบ

1. ลงรายการซ่อมแซมรถยนต์ส่วนบุคคล (แบบ 6) ไม่ครบตามจำนวนที่ได้เบิกค่าซ่อมไป
2. มีรถยนต์ส่วนบุคคลขาดการต่อภาษีประจำปีเกินกำหนด 3 คัน ทะเบียน 1 กข-1745, 1 กข-1746 และ 1 กข-1747
3. สภาพรถยนต์ส่วนบุคคลหมายเลขทะเบียน 1 กข-1745 มีสภาพชำรุด (เบาะ, กระจกหน้า)
4. รถส่วนบุคคลทะเบียน 1 กข-1745, 1 กข-1746 และ 1 กข-1747 ไม่ติดตราสัญลักษณ์ของหน่วยงานไว้กับตัวรถ
5. รถยนต์ส่วนบุคคลทะเบียน 83-9371 ขนาดของเครื่องหมายและอักษรมีขนาดไม่เป็นไปตามระเบียบกำหนด
6. การกำหนดเกณฑ์การใช้สีเส้นเปลือยน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน กำหนดไม่สอดคล้องกับการใช้งานจริง
7. สภาพรถยนต์ทะเบียน 1 กข-1745, 1 กข-1746 และ 1 กข-1747 ขาดการดูแลบำรุงรักษา เชื้อด่างทำความสะอาด

ข้อเสนอแนะ

1. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดลงรายการซ่อมในแบบ 6 ทุกครั้งหลังจากที่ได้จ่ายเงินค่าซ่อมทุกครั้ง
2. มีรถยนต์ส่วนบุคคลจำนวน 3 คัน ที่หมดอายุ ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการต่อทะเบียนให้เป็นปัจจุบัน และหมั่นตรวจสอบอยู่ตลอดโดยมิให้มีการขาดอายุของทะเบียน
3. ควรให้เจ้าหน้าที่จัดทำสมุดคู่มือการต่อภาษีรถยนต์ประจำปี เพื่ออำนวยความสะดวกการสืบสุดของทะเบียน
4. ให้ทำการแก้ไขตราเครื่องหมายและอักษรให้เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด โดยรถส่วนบุคคลทุกคันให้มีตราเครื่องหมายประจำของส่วนราชการขนาดกว้าง หรือยาว ไม่น้อยกว่า 8 เซนติเมตร และอักษรชื่อเต็มของส่วนราชการขนาดสูงไม่น้อยกว่า 5 เซนติเมตร หรือชื่อย่อขนาดสูงไม่น้อยกว่า 7.5 เซนติเมตร ไว้ด้านข้างนอกรถทั้งสองข้างทุกคัน สำหรับรถจักรยานยนต์ขนาดของตราเครื่องหมาย และอักษรชื่อ แสดงสังกัดของส่วนราชการให้ลดลงตามส่วน
5. ตราเครื่องหมายและอักษรชื่อแสดงสังกัดของส่วนราชการให้พ่นด้วยสีขาว เว้นแต่ใช้สีขาว แล้วมองเห็นไม่ชัดเจนให้ใช้สีอื่นแทน

ผู้ตรวจสอบ พง/พ. อ.พ.ก.

(..... (นางสาวพรเพ็ญ จินโต).....)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่