



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองใหญ่

ที่ ขบ ๕๔๒๐๖/๐๑๒

วันที่ ๑๗ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน เรื่องการใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองใหญ่

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความ ที่ ขบ ๕๔๒๐๖/๐๐๕ ลงวันที่ ๒๑ มิถุนายน ๒๕๖๕ เรื่อง ขออนุมัติ
แผนการตรวจสอบภายใน เรื่องการใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้รับอนุมัตินั้น

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายใน เรื่อง การใช้
และรักษารถยนต์ส่วนกลาง ของทุกสำนัก/กอง จำนวน ๑๙ คัน เรียบร้อยแล้วนั้น ซึ่งผลปรากฏว่า มีข้อตรวจ
พบตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน (ตามเอกสารแนบ)

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

๑.ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้ และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วน
ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๖๓

ข้อพิจารณา

จึงขอเสนอรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ แจ้งผลการ
ตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจทราบ และถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้ และรักษา
รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๖๓ พร้อมเอกสารที่
เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในและเห็นควรสำเนาบันทึกข้อความฉบับนี้ให้แก่ หน่วยรับตรวจ เพื่อจะได้
ติดตามรายงานผลและนำข้อบกพร่องมาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนาม

(นางสาวสุพัตรา สมพงษ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดเทศบาล

- เพื่อดูแลงานของสำนักงานและสำนักงานประเพณี มท. จังหวัด
พิจิตรและนครสวรรค์
- เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้เกษตรกรและประชาชน

(นายอัครเดช หนูช่วย)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองใหญ่

ความเห็นนายกเทศมนตรี

.....
อ.เปรม

๑๔

(นายกมล เลิศประเสริฐเวช)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองใหญ่



การรายงานผลการตรวจสอบ

เทศบาลตำบลหนองใหญ่ อำเภอนองใหญ่ จังหวัดชลบุรี

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

หน่วยรับตรวจ สำนักปลัดเทศบาล/กองคลัง/กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม/กองช่าง

เรื่องที่ตรวจสอบ การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านการใช้และรักษารถยนต์เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่าระบบการควบคุมภายในของการใช้และรักษารถยนต์มีความเหมาะสมเพียงพอ สามารถป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. สุ่มตรวจการสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน การจัดทำบัญชีรายแยกประเภทเป็นรถประจำตำแหน่ง(แบบ ๑),รถส่วนกลาง/รถรับรอง (แบบ ๒) ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง และรถรับรอง (แบบ ๔) กรณีเกิดการสูญหายหรือเสียหายขึ้นกับรถประจำตำแหน่ง/รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๕) สมุดแสดงรายละเอียดการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) และตราเครื่องหมายและอักษรชื่อ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยใช้ข้อมูลระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๕
๒. สอบทานระบบการควบคุมภายในของการใช้และรักษารถยนต์

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ จำนวน ๒๑ วันทำการ ตั้งแต่วันที่ ๑ ก.ค.๖๕ - ๓๑ ก.ค.๖๕

วิธีการตรวจสอบ

๑. การสุ่มตรวจ

๒. การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน

๓. การสังเกตการณ์

๔. การสัมภาษณ์

คำขอบคุณ

หน่วยงานตรวจสอบภายใน ขอขอบคุณผู้บริหารและหน่วยรับตรวจทุกหน่วย ที่ให้ความร่วมมือและอำนวยความสะดวกในทุกด้าน รวมทั้งให้การประสานงานเป็นอย่างดี

สรุปผลการตรวจสอบ

๑.สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน(ระเบียบฯข้อ๗)
ข้อตรวจพบ จากการตรวจสอบในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ พบว่า ทุกสำนัก/ กองมีการกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง

๒.การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๑๙)
ข้อตรวจพบ จากการตรวจสอบในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ พบว่า ทุกสำนัก/กองมีการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน

๓.บัญชีรถแยกประเภทเป็นรถประจำตำแหน่ง(แบบ ๑),รถส่วนกลาง/รถรับรอง(แบบ ๒)
(ระเบียบฯ ข้อ ๖)

ข้อตรวจพบ จากการตรวจสอบในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ พบว่า มีการจัดทำบัญชีรถแยกประเภทเป็นรถประจำตำแหน่ง(แบบ ๑),รถส่วนกลางทุกคัน แต่ยังพบข้อบกพร่อง ดังนี้

กองคลัง : ข้อมูลของสังกัดหน่วยงานรถส่วนกลางยังไม่เป็นปัจจุบัน

๔.ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๓) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๑)

ข้อตรวจพบ พบว่า ทุกสำนัก/กอง มีการมีการจัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓)
แต่ยังพบข้อบกพร่อง ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล : รถยนต์ทะเบียน นง-๕๔๕๖ชลบุรี มีการใช้รถส่วนกลางออกนอกเขตเทศบาล แต่ยังจัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๓) ไม่ครบถ้วน

กองช่าง : รถยนต์ทะเบียน ขต-๘๖๓๖ ชลบุรี มีการใช้รถส่วนกลางออกนอกเขตเทศบาล แต่ไม่ได้มีการจัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๓)

๕.สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)

ข้อตรวจพบ จากการตรวจสอบพบว่ารถทั้ง ๑๙ คัน มีการจัดทำบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) แต่
ยังพบข้อบกพร่อง ดังนี้

กองคลัง/กองสาธารณสุข/กองช่าง : การลงข้อมูลในบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) ยังไม่ครบถ้วนตามแบบ เช่น ไม่มีข้อมูลช่องรวมระยะทาง กม./ ไมล์

กองช่าง : รถยนต์ทะเบียน ขต-๘๖๓๖ ชลบุรี การลงข้อมูลในบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) ไม่เป็นปัจจุบัน

๖.กรณีเกิดการสูญหายหรือเสียหายขึ้นกับรถประจำตำแหน่ง/รถส่วนกลางและรถรับรองผู้รับผิดชอบต้องรายงานให้ผู้บริหารทราบทันที (แบบ ๕) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๕)

ข้อตรวจพบ พบว่า ทุกสำนัก/กอง ไม่มีการจัดทำสมุดรายงานอุบัติเหตุในกรณีเกิดการสูญหายหรือเสียหายขึ้นกับรถส่วนกลาง เนื่องจากยังไม่มีรายงานการเกิดอุบัติเหตุในช่วงเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

๗.การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๘)

ข้อตรวจพบ พบว่า ทุกสำนัก/กอง ตรวจสอบพบว่ามีการจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) แต่ยังพบข้อบกพร่อง ดังนี้

กองคลัง : ไม่มีการจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถ (แบบ ๖)

๘.ตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ระเบียบฯ ข้อ ๕)

ข้อตรวจพบ พบว่า ทุกสำนัก/กอง ตราเครื่องหมายและอักษรชื่อของเทศบาลตำบลหนองใหญ่ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ แต่ยังพบข้อบกพร่อง ดังนี้

กองคลัง : รถจักรยานยนต์ จยว ๑๗๖ ชลบุรี ตราเครื่องหมายและอักษรชื่อของเทศบาลตำบลหนองใหญ่ มีการชำรุดและแสดงรายละเอียดไม่ชัดเจน

๙.ตรวจสอบสภาพภายนอกทั่วไปรถส่วนกลาง

-แผ่นป้ายทะเบียนติดรถส่วนกลาง

ข้อตรวจพบ พบว่า ทุกสำนัก/กอง มีการติดแผ่นป้ายทะเบียนรถส่วนกลางครบทุกคัน

-การต่อภาษีรถส่วนกลาง

ข้อตรวจพบ พบว่า สำนักปลัดเทศบาล/กองสาธารณสุข/กองคลัง : มีการต่อภาษีรถส่วนกลางเป็นปัจจุบันครบทุกคัน แต่ยังพบข้อบกพร่อง ดังนี้

กองคลัง : รถจักรยานยนต์ จยว ๑๗๖ ชลบุรี ยังไม่นำป้ายภาษีติดที่รถส่วนกลาง

๑๐.สมุดคู่มือการจดทะเบียนรถส่วนกลาง

ข้อตรวจพบ พบว่า ทุกสำนัก/กอง มีเอกสารใบคู่มือการจดทะเบียนรถส่วนกลางครบทุกคัน

๑๑.ทะเบียนควบคุมการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง

ข้อตรวจพบ พบว่า ทุกสำนัก/กอง มีบัญชีแสดงการจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถส่วนกลางครบทุกคัน

ข้อเสนอแนะ

- ๑.ให้จัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) และบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) สำหรับรถส่วนกลางทุกคันให้มีข้อมูลครบถ้วนเป็นปัจจุบัน สัมพันธ์กันและให้เป็นไปตามรูปแบบ โดยปฏิบัติให้เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ โดยเคร่งครัด ทุกครั้งที่มีการใช้รถส่วนกลาง
- ๒.เมื่อได้ดำเนินการต่อภาษีประจำปีแล้วให้ติดเครื่องหมายแสดงการเสียภาษีประจำปี ให้ติดที่ด้านหน้ารถเพื่อแสดงให้เห็นได้ชัดเจนถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย
๓. ให้จัดทำบัญชีแยกประเภทรถส่วนกลาง (แบบ ๒) ให้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน
- ๔.กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดูแลรักษารถยนต์และผู้ใช้รถให้ความสำคัญกับการใช้รถส่วนกลางเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๕. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดูแลรักษารถยนต์และผู้ใช้รถให้ความสำคัญกับการใช้รถส่วนกลางเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง



(นางสาวสุพัตรา สมพงษ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



(นายอัครเดช หนูช่วย)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองใหญ่



(นายกมล เลิศประเสริฐเวช)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองใหญ่

สรุปผลการตรวจสอบ สำนักปลัดเทศบาล

จากการตรวจสอบรายงานส่วนกลาง ทั้งหมด ๙ คำน์ สรุปผลดังนี้

๑. รายนามนี้ส่วนบุคคลเกิน ๗ คน นง-๕๔๕๖ ชลบุรี
 ๔. รถบรรทุกน้ำ-สีแดง ๘๕-๐๐๐๗ ชลบุรี
 ๗. รถบรรทุกน้ำ-สีแดง บต-๖๔๓๖ ชลบุรี

๒. รถนั่งสองตอนท้ายบรรทุก-สีเทา กพ-๗๕๔๐ ชลบุรี
 ๕. รถบรรทุกน้ำ-สีส้ม ๘๔-๒๕๐๓ ชลบุรี
 ๘. รถยนต์บรรทุก ดีเซล-สีเทา ผต-๘๒๒๔ ชลบุรี

๓. รถบรรทุกน้ำ-สีแดง ผค-๖๕๘๗ ชลบุรี
 ๖. รถกู้ภัยเคลื่อนที่-สีแดง ๘๓-๔๗๑๑ ชลบุรี
 ๙. รถยนต์บรรทุกน้ำช่วยดับเพลิง ยก-๒๓๕๕ ชป

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ
๑.	สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สินเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๗)	มีการสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สินเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๗)	-ไม่มี-
๒.	การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๑๔)	มีการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๑๔)	-ไม่มี-
๓.	บัญชีแยกประเภทเป็นรถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑) , รถส่วนกลาง/รถรับรอง (แบบ ๒) (ระเบียบฯ ข้อ ๖)	จัดทำบัญชีแยกประเภทส่วนกลาง (แบบ ๒) เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารายณัตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘	-ไม่มี-
๔.	ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๓) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๑)	มีการจัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) ซึ่งตามระเบียบฯ กำหนดให้จัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) ในกรณีที่ใช้นอกเขตเทศบาล แต่รถยนต์ทะเบียน นง-๕๔๕๖ ชลบุรี ยังบันทึกข้อมูลไม่ครบถ้วน	<u>ข้อเสนอแนะ</u> แจ้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบให้บันทึกการใช้รถให้ครบถ้วนตามแบบ
๕.	สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)	มีการจัดทำสมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) เป็นปัจจุบันครบทุกคัน	-ไม่มี-

๖.	กรณีเกิดการสูญหายหรือเสียหายขึ้นกับรถประจำตำแหน่ง/รถส่วนกลางและรถรับรอง ผู้รับผิดชอบต้องรายงานให้ผู้บริหารทราบทันที (แบบ ๕) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๕)	ไม่มีการจัดทำสมุดรายนามอุบัติเหตุในกรณีเกิดการสูญหายหรือเสียหายขึ้นกับรถส่วนกลาง เนื่องจากยังไม่มีรายงานการเกิดอุบัติเหตุในช่วงเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ	-ไม่มี-
๗.	การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๘)	ตรวจสอบพบว่ามีการจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๘)	-ไม่มี-
๘.	ตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ระเบียบฯ ข้อ ๕)	ตรวจสอบพบว่ามีตราเครื่องหมายและอักษรชื่อของเทศบาลตำบลหนองใหญ่ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารอยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘	-ไม่มี-
๙.	ตรวจสอบสภาพภายนอกทั่วไปรถส่วนกลาง		
	-แผ่นป้ายทะเบียนติดรถส่วนกลาง	มีการติดแผ่นป้ายทะเบียนรถส่วนกลางครบทุกคัน	-ไม่มี-
	-การต่อภาษีรถส่วนกลาง	มีการต่อภาษีรถส่วนกลางเป็นปัจจุบันครบทุกคัน	-ไม่มี-
๑๐.	สมุดคู่มือการจดทะเบียนรถส่วนกลาง	มีใบคู่มือการจดทะเบียนรถส่วนกลางครบทุกคัน	-ไม่มี-
๑๑.	ทะเบียนควบคุมการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง	มีบัญชีแสดงการจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถส่วนกลางครบทุกคัน	-ไม่มี-

ผู้รับการตรวจสอบ ดังนี้

๑. นายศุภชัย สันติจิตร

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานเทศบาล

ลงชื่อ.....



๒. นางสาวนุศรา คลังสุวรรณ

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานธุรการสำนักปลัดเทศบาล

ลงชื่อ.....



ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวสุพัตรา สมพงษ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



(นางสาวสุพัตรา สมพงษ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สรุปผลการตรวจสอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จากการตรวจสอบรถส่วนบุคคล ทั้งหมด ๔ คัน สรุปผลดังนี้

๑.รถบรรทุกขยะ-สี่ล้อ ๘๓-๒๕๙๗ ชลบุรี

๒. รถบรรทุกขยะ ๘๓-๕๕๗๔ ชลบุรี

๓.รถบรรทุกขยะ ๘๓-๕๕๗๖ ชลบุรี

๔. รถกระบะบรรทุก ผย-๒๑๔๑ ชลบุรี

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ
๑.	สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สีบนสีของรถทุกคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๗)	มีการสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สีบนสีของรถทุกคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๗)	-ไม่มี-
๒.	การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๑๙)	มีการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถแต่ละคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๑๙)	-ไม่มี-
๓.	บัญชีรียกประเภทเป็นรถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑) , รถส่วนบุคคล/รถรับรอง (แบบ ๒) (ระเบียบฯ ข้อ ๖)	จัดทำบัญชีแยกประเภทรถส่วนบุคคล (แบบ ๒) เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารายชื่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘	-ไม่มี-
๔.	ใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคลและรถรับรอง (แบบ ๓) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๑)	ไม่มีการจัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ๓) เนื่องจากกรณีที่ใช้รถส่วนบุคคลใช้ภายในเขตเทศบาล ซึ่งตามระเบียบฯ กำหนดให้จัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ๓) ในกรณีที่ใช้นอกเขตเทศบาล	-ไม่มี-
๕.	สมุดบันทึกการใช้รถส่วนบุคคลและรถรับรอง (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)	มีการจัดทำสมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) เป็นปัจจุบันครบทุกคัน แต่ยังไม่พบข้อบกพร่องคือ การบันทึกข้อมูลยังไม่ครบถ้วนตามแบบ เช่น ช่องรวมระยะทาง กม./ไมล์ เป็นต้น	ข้อเสนอแนะ แจ้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้ทำการแก้ไขข้อมูลให้ครบถ้วนตามแบบ (แบบ ๔)

๖.	กรณีเกิดการสูญหายหรือเสียหายขึ้นกับรถประจำตำแหน่ง/รถส่วนบุคคลและรถรับรอง ผู้รับผิดชอบต้องรายงานให้ผู้บริหารทราบทันที (แบบ ๕) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๕)	ไม่มีการจัดทำสมุดรายนามอุบัติเหตุในการสูญเสียชีวิตหรือเสียหายขึ้นกับรถส่วนบุคคล เนื่องจากยังไม่มีรายงานการเกิดอุบัติเหตุในช่วงเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ	-ไม่มี-
๗.	การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๘)	ตรวจสอบพบว่ามีการจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๘)	-ไม่มี-
๘.	ตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ระเบียบฯ ข้อ ๕)	ตรวจสอบพบว่ามีตราเครื่องหมายและอักษรชื่อของเทศบาลตำบลหนองใหญ่ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารอยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๔	-ไม่มี-
๙.	ตรวจสอบสภาพภายนอกทั่วไปรถส่วนบุคคล		
	-แผ่นป้ายทะเบียนติดรถส่วนบุคคล	มีการติดแผ่นป้ายทะเบียนรถส่วนบุคคลครบทุกคัน	-ไม่มี-
	-การต่อภาษีรถส่วนบุคคล	มีการต่อภาษีรถส่วนบุคคลเป็นปัจจุบันครบทุกคัน	-ไม่มี-
๑๐.	สมุดคู่มือการจดทะเบียนรถส่วนบุคคล	มีใบคู่มือการจดทะเบียนรถส่วนบุคคลครบทุกคัน	-ไม่มี-
๑๑.	ทะเบียนควบคุมการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง	มีบัญชีแสดงการจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถส่วนกลางครบทุกคัน	-ไม่มี-

ผู้รับการตรวจสอบ ดังนี้

1.นางเพ็ญทิพย์ ธนพงศากร

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา (รักษาการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุข)

ลงชื่อ.....

2.นางสาวสาวดี ศรีละออง

ตำแหน่ง นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวสุพัตรา สมพงษ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



(นางสาวสุพัตรา สมพงษ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สรุปผลการตรวจสอบ กองคลัง จากการตรวจสอบส่วนกลาง ทั้งหมด ๑ คับ สรุปผลดังนี้

๑.รกรการยานยนต์ จยว ๑๗๖ ชลบุรี

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ
๑.	สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สินเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๗)	มีการสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สินเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๗)	-ไม่มี-
๒.	การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๑๙)	มีการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถแต่ละคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๑๙)	-ไม่มี-
๓.	บัญชีรกรการประเภทเป็นรกรการประจำตำแหน่ง (แบบ ๑) , รกรการส่วนกลาง/รกรการรับรอง (แบบ ๒) (ระเบียบฯ ข้อ ๖)	จัดทำบัญชีแยกประเภทประเภทส่วนกลาง (แบบ ๒) เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารณยณต์ขององคกรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ แต่ยังไม่พบข้อบกพร่องคือ ข้อมูลของสังกัดหน่วยงานส่วนกลางยังไม่เป็นปัจจุบัน	ข้อเสนอแนะ ให้ทำการแก้ไขข้อมูลของสังกัดหน่วยงานรกรการส่วนกลางให้เป็นปัจจุบัน
๔.	ใบขออนุญาตใช้รกรการส่วนกลางและรกรการรับรอง (แบบ ๓) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๑)	ไม่มีการจัดทำใบขออนุญาตใช้รกรการส่วนกลาง (แบบ ๓) เนื่องจากกรณีที่ใช้รกรการส่วนกลางใช้ภายในเขตเทศบาล ซึ่งตามระเบียบฯ กำหนดให้จัดทำใบขออนุญาตใช้รกรการส่วนกลาง (แบบ๓) ในกรณีที่ใช้นอกเขตเทศบาล	-ไม่มี-
๕.	สมุดบันทึกการใช้รกรการส่วนกลางและรกรการรับรอง (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)	มีการจัดทำสมุดบันทึกการใช้รกรการ (แบบ ๔) เป็นปัจจุบันครบทุกคัน แต่ยังพบข้อบกพร่องคือ การบันทึกข้อมูลยังไม่ครบถ้วนตามแบบ เช่น ช่องรวมระยะทาง กม./ไมล์ เป็นต้น	ข้อเสนอแนะ แจ้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้ทำการแก้ไขข้อมูลให้ครบถ้วนตามแบบ (แบบ ๔)

๖.	กรณีเกิดการสูญหายหรือเสียหายขึ้นกับรถประจำตำแหน่ง/รถส่วนบุคคลและรถรับรอง ผู้รับผิดชอบต้องรายงานให้ผู้บริหารทราบทันที (แบบ ๕) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๕)	ไม่มีการจัดทำสมุดรายงานอุบัติเหตุในกรณีการสูญเสียชีวิตหรือเสียหายขึ้นกับรถส่วนบุคคล เนื่องจากยังไม่มีรายงานการเกิดอุบัติเหตุในช่วงเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ	-ไม่มี-
๗.	การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถแต่ละคัน (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๘)	ตรวจสอบพบว่าไม่มีการจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถ (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๘)	ข้อเสนอแนะ แจ้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบให้ทำการจัดทำ
๘.	ตราเครื่องหมายและอักษรชื่อขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ระเบียบฯ ข้อ ๕)	ตรวจสอบพบว่าตราเครื่องหมายและอักษรชื่อของเทศบาลตำบลหนองใหญ่ มีการชำระและแสดงรายละเอียดไม่ชัดเจน	ข้อเสนอแนะ แจ้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบให้ทำการแก้ไข
๙.	ตรวจสอบสภาพภายนอกทั่วไปรถส่วนบุคคล		
	-แผ่นป้ายทะเบียนติดรถส่วนบุคคล	มีการติดแผ่นป้ายทะเบียนรถส่วนบุคคลถูกต้อง	-ไม่มี-
	-การต่อภาษีรถส่วนบุคคล	มีการต่อภาษีรถส่วนบุคคลเป็นปัจจุบัน แต่ยังไม่นำป้ายภาษีติดที่รถส่วนบุคคล	ข้อเสนอแนะ แจ้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบให้ดำเนินการ
๑๐.	สมุดคู่มือการจดทะเบียนรถส่วนบุคคล	มีใบคู่มือการจดทะเบียนรถส่วนบุคคล	-ไม่มี-
๑๑.	ทะเบียนควบคุมการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง	มีบัญชีแสดงการจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถส่วนบุคคล	-ไม่มี-

ผู้รับการตรวจสอบ ดังนี้

๑. นางชลพิชา นิจนินทรกุล ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง ลงชื่อ.....

๒. นางสาวชุตินาถ นาควิธราษฎร์ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน ลงชื่อ.....

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ นางสาวพัชรา สมพงษ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



(นางสาวพัชรา สมพงษ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

สรุปผลการตรวจสอบ กองช่าง จากการตรวจสอบรถส่วนกลาง ทั้งหมด ๕ คัน สรุปผลดังนี้

๑.รถยนต์นั่งสองตอนท้ายบรรทุก-สีขาว ขต-๘๖๓๖ ชลบุรี

๒. รถยนต์นั่งสองตอนท้ายบรรทุก-สีขาว ค-๗๖๐๒ ชลบุรี

๓.รถยนต์นั่งสองตอนท้ายบรรทุก-สีน้ำเงิน กค-๔๖๔๗ ชลบุรี

๔. รถยนต์บรรทุกเทาๆ ๘๕-๙๖๐๑ ชลบุรี **รถกระช้ำไฟฟ้า

๕.รถแทรกเตอร์ ตค-๔๒๓๕ ชลบุรี

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ
๑.	สำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้เส้นเบรคสีน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๓)	มีการสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้เส้นเบรคสีน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๓)	-ไม่มี-
๒.	การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถยนต์แต่ละคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๑๙)	มีการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้รถแต่ละคัน (ระเบียบฯ ข้อ ๑๙)	-ไม่มี-
๓.	บัญชีรายการประเภทเป็นรถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑) , รถส่วนกลาง/รถรับรอง (แบบ ๒) (ระเบียบฯ ข้อ ๖)	จัดทำบัญชีแยกประเภทรถส่วนกลาง (แบบ ๒) เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารายยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘	-ไม่มี-
๔.	ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๓) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๑)	มีการจัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) ซึ่งตามระเบียบฯ กำหนดให้จัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) ในกรณีที่ใช้นอกเขตเทศบาล แต่ยังไม่พบข้อบกพร่องคือ - รถยนต์ทะเบียน ขต-๘๖๓๖ ชลบุรี มีการเดินทางออกนอกเขตเทศบาลแต่ยังบันทึกข้อมูลไม่ครบถ้วน	<u>ข้อเสนอแนะ</u> แจ้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้บันทึกการใช้รถให้ครบถ้วนตามแบบ
๕.	สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลางและรถรับรอง (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)	มีการจัดทำสมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) ครบทุกคัน <u>แต่ยังไม่พบข้อบกพร่องคือ</u> รถยนต์ทะเบียน ขต-๘๖๓๖ ชลบุรี บันทึกข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน และการบันทึกข้อมูลยังไม่ครบถ้วนตามแบบ เช่น ช่องรวมระยะทาง กม./ไมล์ เป็นต้น	<u>ข้อเสนอแนะ</u> แจ้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้ทำการแก้ไขข้อมูลให้ครบถ้วนตามแบบ ๔ และต้องควบคุมพนักงานขับรถให้ลงบันทึกการใช้รถให้ครบถ้วนทุกครั้งตามความเป็นจริง

