



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑๑ (สุราษฎร์ธานี) ส่วนอำนวยการ โทร. ๐ ๗๗๒๓๗ ๕๔๑๖

ที่ ทส ๑๖๒๔.๑/ ๕๕๗๗ วันที่ ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๕๙

เรื่อง ผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

เรียน ผู้อำนวยการส่วนทุกส่วน

หัวหน้ากลุ่มทุกกลุ่ม

ป่าไม้จังหวัดสุราษฎร์ธานี

ป่าไม้จังหวัดชุมพร

ป่าไม้จังหวัดระนอง

ผู้อำนวยการศูนย์จัดการกลุ่มป่าสงวนแห่งชาติทุกศูนย์

สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑๑ (สุราษฎร์ธานี) ขอส่งสำเนาหนังสือกรมป่าไม้  
ที่ ทส ๑๖๐๑.๗/๑๔๙๔๔ ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ เรื่อง ผลการตรวจสอบประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ (เอกสารจำนวน ๑๕ แผ่น)

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ

(นายสมศักดิ์ สังขนิมิต)

ตำแหน่งผู้อำนวยการส่วนป้องกันรักษาป่าและควบคุมไฟป่า  
รักษาเขตแดนศูนย์อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ ที่ ๑๑



รับที่ ๐๘๐  
วันที่ 22 พ.ย. 2559  
เวลา

กรมปศุสัตว์ สำนักปศุสัตว์  
เลขที่ 572  
วันที่ 22 พ.ย. 59

40 01  
สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ ที่ ๑  
นายท. 19488  
วันที่ 21 พ.ย. 2559

### บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมป่าไม้ สำนักบริหารกลาง ส่วนพัสดุ โทร. ๐๒ ๕๖๑๔๒๙๒-๓ ต่อ ๕๖๘๐  
ที่ พส๑๖๐๑.๗/ ๑๘๕๔๘ วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๙

เรื่อง ผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

- เรียน ผู้อำนวยการสำนักทุกสำนัก  
ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑-๑๓  
ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้สาขาทุกสาขา  
ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร  
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

กรมป่าไม้ขอส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบของกลุ่มตรวจสอบภายใน มาเพื่อโปรดทราบ และขอให้ทุกหน่วยงานในสังกัดกรมป่าไม้ ถือปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ ข้อ ๓๔ และข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน คือ การแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้กำหนดระยะเวลาในการพิจารณาของคณะกรรมการให้ชัดเจน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ

*Handwritten signature and date*  
22 พ.ย. 59

เรียน ผอ. สำนัก ๑  
- เพื่อโปรดทราบ  
- เห็นควรแจ้งทุกสำนัก ทุกกลุ่ม ป่าไม้ ไร่ สวน หรือทุกจังหวัด  
สำนักจัดการป่าผืนหน้๐๘๐๑.๗/๑๘๕๔๘  
- โปรดพิจารณา  
วิมล วัฒน  
(นายจิรเดช คงดวง)  
นักวิชาการเผยแพร่  
สำนักพัสดุ  
๑๕/๑๑/๕๙

*Handwritten signature*  
(นายจรศักดิ์ นันทวงษ์)  
รองอธิบดีกรมป่าไม้  
ปฏิบัติราชการแทนอธิบดีกรมป่าไม้

(นายสุพล วิชาพันธ์)  
เจ้าพนักงานป่าไม้ชำนาญงาน  
หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ  
22 พ.ย. 2559

*Handwritten signature*  
(นายชานนค สังขาน้อย)  
สำนักเจ้าพนักงานควบคุมการป้องกันรักษาป่าและควบคุมไฟป่า  
กรมราชทัณฑ์ สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ ที่ 1

## รายงานผลการตรวจสอบ

ส่วนการคลัง สำนักบริหารกลาง มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการเกี่ยวกับการเงิน การบัญชี การงบประมาณ เว้นแต่การตั้งงบประมาณประจำปี ติดตามและแนะนำการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเงิน การบัญชี การงบประมาณ ให้กับสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑-๑๓ และสาขาทุกสาขา และให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรี และข้อสั่งการต่าง ๆ ในการดำเนินงานเกี่ยวกับงานการคลัง

### วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การเบิก-จ่ายเงินมีงบประมาณการจ่าย (ใบสำคัญ) ครบถ้วน ถูกต้อง ตามระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเหมาะสม
๒. เพื่อติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะหรือแนวทาง ในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

### ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบงบประมาณการจ่าย (ใบสำคัญ) กรณีจ่ายผ่านส่วนราชการ เดือนสิงหาคม-กันยายน ๒๕๕๘ โดยวิธีสุ่มตรวจ

### วิธีการตรวจสอบ

๑. สอบทานการปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเหมาะสม
๒. ตรวจสอบความครบถ้วนและความถูกต้องของงบประมาณการจ่าย (ใบสำคัญ) ตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ระยะเวลาตรวจสอบ ระหว่างเดือนสิงหาคม-กันยายน ๒๕๕๙ (๓๐ วันทำการ)

### ผลการตรวจสอบ

กลุ่มตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบงบประมาณการจ่าย (ใบสำคัญ) กรณีจ่ายผ่านส่วนราชการ เดือนสิงหาคม-กันยายน ๒๕๕๘ จำนวน ๑๖๗ ชุด สรุปผลการตรวจสอบได้ดังนี้

๑. การเบิกจ่ายค่าพัสดุที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคาในขั้นตอนการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุได้กำหนดระยะเวลาในการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ
๒. การขอเบิกเงินกรณีที่ได้สำรองจ่ายเงินไปก่อนแล้วนำใบเสร็จมาใช้เป็นหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย บางรายการใบเสร็จรับเงินมีข้อความไม่ครบถ้วนตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๔๑ เช่น ไม่มีสถานที่อยู่หรือที่ทำการของผู้รับเงิน ซึ่งผู้ขอเบิกมิได้จัดทำใบรับรองการจ่ายเงิน (บก.๑๑๑) มาเป็นเอกสารประกอบการขอเบิกเงิน

๓. บทหลักฐานการจ่ายเลขที่ ๑๕๐๓๙/๓๖๐๐๐๖๐๖๙๖ ศูนย์วนวัฒนวิจัยภาคกลาง จังหวัดกาญจนบุรี ดำเนินการจัดซื้อ/จ้างโดยใช้งบประมาณจากกิจกรรมวิจัยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศภาคป่าไม้ ซึ่งกำหนดหน่วยปฏิบัติงาน คือ สำนักวิจัยและพัฒนาการป่าไม้ เป็นการใช้จ่ายงบประมาณไม่ตรงตามแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายเงินที่ได้รับอนุมัติจากอธิบดีกรมป่าไม้ และหัวหน้าศูนย์วนวัฒนวิจัยภาคกลาง จังหวัดกาญจนบุรีเป็นผู้อนุมัติสั่งซื้อ/จ้างโดยใช้งบประมาณที่มีได้กำหนดให้ศูนย์วนวัฒนวิจัยภาคกลาง จังหวัดกาญจนบุรี เป็นหน่วยปฏิบัติงาน

๔. ปึงงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ สำนักวิจัยและพัฒนาการป่าไม้ จ้างเอกชนดำเนินงานต่อเนื่องจากปึงงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ แต่ดำเนินการไม่เป็นไปตามหนังสือคณะกรรมการว่าด้วยการพัสดุ ค่วนที่สุด ที่ กค (กvw) ๐๔๐๘.๔/ว ๓๕๑ ลงวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๕๘ เรื่อง การอนุมัติยกเว้นให้การเช่าหรือการจ้างที่ต้องกระทำต่อเนื่องไปในปีงบประมาณใหม่แต่ไม่อาจลงนามในสัญญาได้ทัน มีผลย้อนหลัง ดังนี้

จ้างปฏิบัติงานบริการข้อมูลข่าวสารด้านวัสดุทดแทนไม้แก่ประชาชนในจังหวัดราชบุรี (นางสาวสิริพา นาคณา) ระยะเวลา ๑ ตุลาคม ๒๕๕๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ รายละเอียดดังนี้

- ขออนุมัติจ้าง ที่ พส ๑๖๐๗.๓๓/๓๑ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๕๗
- รายงานขอจ้าง ที่ พส ๑๖๐๗.๓๓/๓๕ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๕๗
- แต่งตั้งคณะกรรมการจ้างเหมาเอกชนดำเนินงานโดยวิธีพิเศษ คำสั่งกรมป่าไม้ ที่ ๒๘๔๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗
- อนุมัติสั่งจ้าง ที่ พส ๑๖๐๗.๑๒/๒๔ ลงวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๕๗

#### ข้อเสนอแนะ

๑. ให้สำนักบริหารกลางมอบหมายให้ส่วนพัสดุ แจ้งเวียนทุกหน่วยงานในสังกัดกรมป่าไม้ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ ข้อ ๓๔ คือ การแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้กำหนดระยะเวลาในการพิจารณาของคณะกรรมการให้ชัดเจน

๒. ให้กำกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบบทหลักฐานการจ่าย (ใบสำคัญ) ให้ถูกต้องและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง กรณีข้าราชการหรือลูกจ้างของส่วนราชการจ่ายเงินไปโดยได้รับใบเสร็จรับเงินซึ่งมีรายการไม่ครบถ้วนตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๔๑ คือ

- (๑) ชื่อ สถานที่อยู่ หรือที่ทำการของผู้รับเงิน
- (๒) วัน เดือน ปี ที่รับเงิน
- (๓) รายการแสดงการรับเงินระบุว่าเป็นค่าอะไร
- (๔) จำนวนเงินทั้งตัวเลขและตัวอักษร

(๕) ลายมือชื่อของผู้รับเงิน

ให้ข้าราชการหรือลูกจ้างนั้นทำใบรับรองการจ่ายเงิน (บก.๑๑๑) ตามแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อนำมาเป็นเอกสารประกอบการขอเบิกเงินต่อส่วนราชการตามระเบียบข้อ ๔๓

๓. ให้แจ้งสำนักวิจัยและพัฒนาการป่าไม้ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง คือ

๓.๑ การใช้จ่ายงบประมาณต้องเป็นไปตามแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายเงินที่ได้รับอนุมัติจากอธิบดีกรมป่าไม้ ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๔๘ และหลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำแผน/รายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณ

๓.๒ ผู้อนุมัติสั่งซื้อ/จ้าง ซึ่งเป็นผู้รับมอบอำนาจจากอธิบดีกรมป่าไม้ จะใช้อำนาจที่ได้รับมอบจากอธิบดีกรมป่าไม้ ต้องดำเนินการภายใต้งบประมาณของหน่วยปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายเงินเท่านั้น

๔. ให้แจ้งสำนักวิจัยและพัฒนาการป่าไม้ให้ถือปฏิบัติตามหนังสือคณะกรรมการว่าด้วยการพัสดุ ส่วนที่ ๓๕๑ ลงวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๔๘ เรื่อง การอนุมัติยกเว้นให้การเช่าหรือการจ้างที่ต้องกระทำต่อเนื่องไปในปีงบประมาณใหม่แต่ไม่อาจลงนามในสัญญาได้ทัน มีผลย้อนหลัง คือ ให้ดำเนินการขออนุมัติจ้าง จัดทำรายงานขอจ้าง จัดหาผู้รับจ้าง และผู้มีอำนาจได้ออนุมัติสั่งจ้างก่อนสิ้นเดือนกันยายน โดยจะลงนามในสัญญา/ข้อตกลงเมื่อได้รับอนุมัติแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายเงินจากกรมป่าไม้

ผู้ตรวจสอบ

นางวิมล จ้อยเล็ก  
นางวิมล จ้อยเล็ก  
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

..... นิตยา ทัพพะรังสี .....

(นางนิตยา ทัพพะรังสี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

..... พรพิมล จ้อยเล็ก .....

(นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

ผู้ตรวจสอบ/ผู้สอบทาน

..... วิชัย การะเวก .....

(นายวิชัย การะเวก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

# สำเนาฉบับ บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมป่าไม้ สำนักบริหารกลาง ส่วนพัสดุ โทร. ๐๒-๕๖๑๔๒๙๒-๓ ต.ย. ๕๖๔๐

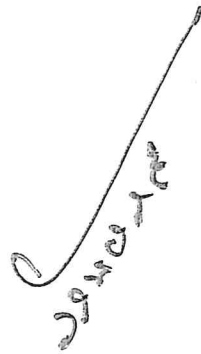
ที่ พส๑๖๐๑.๗/ ๑๘๕๔๘ วันที่ ๐๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๙

เรื่อง ผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

เรียน ผู้อำนวยการสำนักทุกสำนัก  
ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑-๑๓  
ผู้อำนวยการสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้สาขาทุกสาขา  
ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร  
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

กรมป่าไม้ขอส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบของกลุ่มตรวจสอบภายใน  
มาเพื่อโปรดทราบ และขอให้ทุกหน่วยงานในสังกัดกรมป่าไม้ ถือปฏิบัติตามระเบียบ  
สำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ ข้อ ๓๔ และข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบ  
ภายใน คือ การแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ  
พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้กำหนดระยะเวลาในการพิจารณาของคณะกรรมการให้ชัดเจน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ



(นายจรศักดิ์ นันทวงษ์)  
รองอธิบดีกรมป่าไม้  
ปฏิบัติราชการแทนอธิบดีกรมป่าไม้

นายสุวิทย์ ชูเกียรติวิลาศ  
อธิบดีกรมป่าไม้

รับ/ส่ง  
วันที่ ๑๑/๑๑/๕๙

# สำเนาฉบับ บันทึกข้อความ

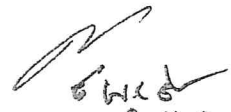
ส่วนราชการ สำนักบริหารกลาง ส่วนพัสดุ โทร. ๐๒-๕๖๑๔๒๙๒-๓ ต่อ ๕๖๔๐  
ที่ ทส๑๖๐๑.๓// ๒๒๑๕ วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๙  
เรื่อง ผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

เรียน อธิบดีกรมป่าไม้

ตามหนังสือกรมป่าไม้ ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/๑๕๔๔๓ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๕๙ เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ส่งรายงานการตรวจสอบงบบหลักฐานการจ่าย (ใบสำคัญ) กรณีจ่ายผ่านส่วนราชการ ระหว่างเดือนสิงหาคม-กันยายน ๒๕๕๘ ที่ดำเนินการเบิกจ่ายโดยสำนักบริหารกลาง จำนวน ๓ แผน เพื่อส่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายในแล้วรายงานผลให้กรมป่าไม้ทราบภายใน ๔๕ วัน โดยให้ส่วนพัสดุ แจ้งเวียนทุกหน่วยงานในสังกัดกรมป่าไม้ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ ข้อ ๓๔ คือ การแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติมให้กำหนดระยะเวลาในการพิจารณาของคณะกรรมการให้ชัดเจน นั้น

สำนักบริหารกลางพิจารณาแล้ว ขอเรียนว่า เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน จึงเห็นควรแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานในสังกัดกรมป่าไม้ทราบและถือปฏิบัติต่อไป

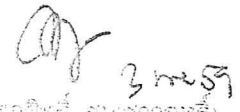
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาหาก เห็นชอบขอได้โปรดลงนามในหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้



(นางสาวณวม โนนัญญ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

ข้าราชการกรมธนารักษ์



(นางสาวณวม โนนัญญ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

ข้าราชการกรมธนารักษ์

ส่วนพัสดุ ๑๕/๑๑/๒๕๕๙

3/11/59



## บันทึกข้อความ

ต้องรองอธิบดีกรมป่าไม้ (เฉพาะารศักดิ์)
เลขที่.....
วันที่ ๑๕ พ.ย. ๒๕๕๙
เรื่อง.....
เวลา.....

ส่วนราชการ สำนักบริหารกลาง ส่วนพัสดุ โทร. ๐๒ ๕๖๑๔๒๙๒-๓ ต่อ ๕๖๕๐

ที่ ทส๑๖๐๑.๓/ ๒๒๐๙ วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๙

เรื่อง ผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

เรียน อธิบดีกรมป่าไม้

ตามหนังสือกรมป่าไม้ ที่ ทส ๑๖๐๐.๘/๑๕๔๔๓ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๕๙ เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ส่งรายงานการตรวจสอบงบหลักฐานการจ่าย (ใบสำคัญ) กรณีจ่ายผ่านส่วนราชการ ระหว่างเดือนสิงหาคม-กันยายน ๒๕๕๘ ที่ดำเนินการเบิกจ่ายโดยสำนักบริหารกลาง จำนวน ๓ แผน เพื่อส่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายในแล้วรายงานผลให้กรมป่าไม้ทราบภายใน ๔๕ วัน โดยให้ส่วนพัสดุ แจ้งเวียนทุกหน่วยงานในสังกัดกรมป่าไม้ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ ข้อ ๓๔ คือ การแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติมให้กำหนดระยะเวลาในการพิจารณาของคณะกรรมการให้ชัดเจน นั้น

สำนักบริหารกลางพิจารณาแล้ว ขอเรียนว่า เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน จึงเห็นควรแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานในสังกัดกรมป่าไม้ทราบและถือปฏิบัติต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาหาก เห็นชอบขอได้โปรดลงนามในหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้

(นางสาวณอม โมปัญญาธิษฐ์)

ข้าราชการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

ผู้อำนวยการแทนผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

(นายจรศักดิ์ นนตะวงษ์)

รองอธิบดีกรมป่าไม้

ปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม





# บันทึกข้อความ

สำนักบริหารกลาง  
 เลขที่รับ.....  
 วันที่รับ.....  
 เวลา.....

ส่วนราชการ กรมป่าไม้ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๕๖๑ ๕๒๙๒-๓๓ ต่อ ๕๖๖๐, ๕๖๖๑

ที่ ทส.๑๖๐๐.๘/ ๑๕๕๕๗ วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๕๙

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

เรียน ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

ฝ่ายจัดหา  
เลขรับ 1825

ตามที่กลุ่มตรวจสอบภายในได้ทำการตรวจสอบงบหลักฐานการจ่าย (ใบสำคัญ).....

กรณีจ่ายผ่านส่วนราชการ ระหว่างเดือนสิงหาคม-กันยายน ๒๕๕๘ ที่ดำเนินการเบิกจ่ายโดยสำนักบริหารกลาง นั้น

กรมป่าไม้พิจารณาแล้วขอส่งรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวข้างต้นมาพร้อมนี้ จำนวน ๓ แผ่น เพื่อสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน แล้วรายงานผลให้กรมป่าไม้ทราบภายใน ๕๕ วัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

ผู้อำนวยการ (สุวิทย์ คุ้มคำ)  
 ๒๕๕๘

- ลีณภรณ์  
 - ลีณภรณ์  
 ดำเนินการให้แล้ว  
 ภายในกำหนดเวลา

(นายสุวิทย์ คุ้มคำ)  
 นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการพิเศษ  
 ๒๕๕๘

- ฝ่ายบริหารทั่วไป
- ฝ่ายจัดหา
- ฝ่ายทะเบียนพัสดุ
- ฝ่ายคลังพัสดุ
- ฝ่ายอาคารสถานที่

(นายสุวิทย์ คุ้มคำ)  
 นักวิชาการป่าไม้ชำนาญการ  
 ผู้อำนวยการส่วนพัสดุ

(นางสาวสุชาดา เกษรเกิด)  
 นักวิชาการพัสดุชำนาญการ



# บันทึกข้อความ

ส่วนพัสดุ  
รับที่ ๓๕๗๓  
วันที่ ๒๗ ก.ย. ๒๕๕๙

ส่วนราชการ สำนักบริหารกลาง ส่วนการคลัง โทร. ๐๒๕๖๑-๔๒๙๒-๓ ต.ย ๕๑๔๗

ที่ ทส.๑๖๐๑.๒/ ๕๖๖๐ วันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๕๙ ฝ่ายจัดหา

เรื่อง ผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ เลขรับ 1753

เรียน ผู้อำนวยการส่วนพัสดุ วันที่ 27/9/59 เวลา

สำนักบริหารกลางขอส่งเนาหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ทส. ๑๖๐๐.๔/๓๑๓ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๕๙ เรื่อง แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ มาเพื่อโปรดทราบ และถือปฏิบัติ

(นายรัชชัย สัตกรุด)  
ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

- ฝ่ายบริหารทั่วไป
- ฝ่ายจัดหา
- ฝ่ายทะเบียนพัสดุ
- ฝ่ายคลังพัสดุ
- ฝ่ายอาคารสถานที่

(นายศุภสิทธิ์ ชูเนชาฤทธิ์)  
นักวิชาการป่าไม้ชำนาญการ  
ผู้อำนวยการส่วนพัสดุ

๑๖๗/๑๖๐๑/๕๙

(นางสาวสุชาดา เกษรเกิด)  
นักวิชาการพัสดุชำนาญการ



## บันทึกข้อความ

ที่ ๓๖๖  
๑๐๓๒๒  
๑๐๓๒๒

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๕๖๑ ๔๒๙๒-๓ ต่อ ๕๑๖๐, ๕๑๖๑

ที่ ทส.๑๖๐๐.๘/๓๐๓ วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๕๙

เรื่อง แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

เรียน ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง (ผ่านผู้อำนวยการส่วนการคลัง)

ตามหนังสือสำนักบริหารกลาง ที่ ทส.๑๖๐๑.๒/๓๐๐๐ ลงวันที่ ๑๓ มิถุนายน ๒๕๕๙ เรื่อง แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ สำนักบริหารกลางได้จัดส่งบทหลักฐานการจ่าย (ใบสำคัญ) กรณีจ่ายผ่านส่วนราชการ ที่ดำเนินการเบิกจ่ายระหว่างเดือนสิงหาคม-กันยายน ๒๕๕๘ ให้กลุ่มตรวจสอบภายในเพื่อดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ นั้น

กลุ่มตรวจสอบภายในได้สุ่มตรวจบทหลักฐานการจ่าย (ใบสำคัญ) ดังกล่าวเรียบร้อยแล้วตามบันทึกสรุปข้อตรวจพบที่แนบมาพร้อมนี้ เพื่อขอความเห็นของผู้ปฏิบัติและผู้รับตรวจแล้วส่งกลับคืนกลุ่มตรวจสอบภายในเพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายวิชัย การะมาท)  
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

นางสาวอนอม โอบัญญัติ  
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

(นางสาวอนอม โอบัญญัติ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ  
ทำหน้าที่ผู้อำนวยการส่วนการคลัง

กลุ่มตรวจสอบภายใน

กระดาศษาการสรุปข้อตรวจพบ

หน่วยรับผิดชอบ (ส่วนการคลัง)

งบหลักฐานการจ่าย (ใบสำคัญ) เดือนสิงหาคม-กันยายน ๒๕๕๘

ชื่อผู้ปฏิบัติ นางสาวณอม โงบุญติษฐ

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

ทำหน้าที่ผู้ช่วยงานการคลัง

ชื่อผู้รับผิดชอบ นายทวีชัย ลัดกรุต

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการส่วนบริหารกลาง

ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	ความเห็นผู้ปฏิบัติ
<p>๑. การเบิกจ่ายค่าพัสดุที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคาในขั้นตอนการตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุได้กำหนดระยะเวลาในการพิจารณาของคณะกรรมการรับพัสดุ</p>	<p>๑. ให้สำนักงานบริหารกลางมอบหมายให้ส่วนพัสดุแจ้งเวียนทุกหน่วยงานในสังกัดกรมป่าไม้ ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบสำนักงานนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ ข้อ ๓๔ คือ การแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อปฏิบัติตามระเบียบสำนักงานนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้กำหนดระยะเวลาในการพิจารณาของคณะกรรมการให้ชัดเจน</p> <p>๒. ให้กำกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบงบหลักฐานการจ่าย (ใบสำคัญ) ให้ถูกต้องและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง กรณีชำระหรือถูกจ้างของส่วนราชการจ่ายเงินไปโดยได้รับใบเสร็จรับเงินซึ่งมีรายการ</p>	<p>นางณอม โงบุญติษฐ (ผู้ปฏิบัติ)</p> <p>คำชี้แจง: เมื่อได้ดำเนินการตามระเบียบ (ที่แนบมา) แล้วพบว่าเอกสารใบสำคัญการจ่ายเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง</p>





ชื่อโครงการ	ชื่อเสนอแนะ	ความเห็นผู้ปฏิบัติ
<p>รายละเอียด ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ขุดคูน้ำตัดขวาง หนองสีทองที่ ทล ๑๖๐๗.๓๗/๓๑ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๕๗</li><li>- ระบายน้ำของค้ำาง ที่ ทล ๑๖๐๗.๓๗/๓๕ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๕๗</li><li>- แต่งตั้งคณะกรรมการจัดจ้างเหมาช่างทำเหมืองงาน โดยวิธีพิเศษ คำสั่งกรมป่าไม้ ที่ ๒๔๔๔/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗</li><li>- อนุมัติสิ่งต่างๆ ที่ ทล ๑๖๐๗.๑๒/๒๔ ลงวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๕๗</li></ul>		

ความเห็นของผู้รับตรวจ

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

ผู้ปฏิบัติ

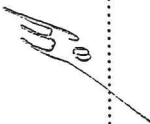


(นางสาวณมอม ไนบุญศิษฐ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

ทำหน้าที่ผู้อำนวยการส่วนการคลัง

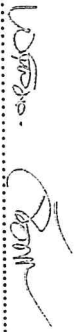
ผู้รับตรวจ



(นายธวัชชัย สัตถารัฐ)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

ผู้ตรวจสอบ



(นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้ตรวจสอบ



(นางนิตยา ทัพพะรังสี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้ตรวจสอบ/ผู้สอบแทน



(นายวิชัย การะเวก)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน