



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กลุ่มตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ ๐ ๒๒๔๕ ๑๘๓๐

ที่ รง ๐๔๑๐/ว ๐๖๕๕๔

วันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งผลการตรวจสอบหน่วยรับตรวจเพื่อใช้ปรับปรุงงาน

เรียน ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ผู้อำนวยการสำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาฝีมือแรงงานนานาชาติ ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาทรัพยากรมนุษย์สำหรับอุตสาหกรรมบริการสุขภาพ

ตามที่กรมพัฒนาฝีมือแรงงานมอบหมายให้กลุ่มตรวจสอบภายในสรุปผลการตรวจสอบหน่วยรับตรวจ และให้ข้อเสนอแนะในด้านการเงิน บัญชี และพัสดุที่มีความสำคัญของทุกหน่วยงาน เพื่อแจ้งให้หน่วยรับตรวจอื่นทราบและใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงงานแต่ละด้านดังกล่าว นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง กรมพัฒนาฝีมือแรงงานจึงขอส่งผลการตรวจสอบหน่วยรับตรวจและข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน (ตามเอกสารแนบ) เพื่อให้ทุกหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแลและปรับปรุงงานในแต่ละด้านดังกล่าวให้ถูกต้อง ครบถ้วน ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นายประทีป ทรงลำยอง)

อธิบดีกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

สรุปผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน
จากการตรวจสอบการเงินบัญชีและพัสดุหน่วยรับตรวจแห่งหนึ่ง (ลำดับที่ ๑๒)

| ประเด็นข้อตรวจพบ | ระเบียบที่เกี่ยวข้อง | ข้อเสนอแนะ |
|---|---|---|
| <p>๑. การเบิกจ่ายค่าจัดซื้อจัดจ้าง ค่าเช่าเกิน ๕ วันทำการหลังจากตรวจพัสดุ</p> | <ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ | <p>ขอให้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒๘ โดยเร่งรัดการเบิกจ่ายค่าจัดซื้อจัดจ้างให้ผู้ขายผู้รับจ้างให้แล้วเสร็จภายใน ๕ วันทำการเมื่อตรวจรับพัสดุนั้นแล้วเสร็จ</p> |
| <p>๒. การขออนุมัติเปิดฝักไม่ระบุคุณสมบัติของวิทยากร</p> | <ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การจัดงาน และการประชุมระหว่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๔๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบกรมพัฒนาฝีมือแรงงานว่าด้วยกาคัดเลือกบุคคลภายนอกเป็นวิทยากรดำเนินการสอนในหลักสูตรการฝึกเตรียมเข้าทำงาน พ.ศ. ๒๕๔๑ | <p>การขออนุมัติเปิดฝัก ขอให้ระบุคุณสมบัติของวิทยากรหรืออ้างอิงการขึ้นทะเบียนวิทยากรของหน่วยงาน เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมกับหลักสูตรของผู้บริหารในการอนุมัติเปิดฝักแต่ละหลักสูตร รวมทั้งติดตามผลการฝึก ความพึงพอใจในการเข้ารับการฝึกอบรม</p> |
| <p>๓. ไม่ได้จัดทำเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองเชื้อเพลิง</p> | <ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการใช้รถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม | <p>ขอให้จัดทำเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองเชื้อเพลิงตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๑๐ เป็นประจำทุกปี โดยแต่งตั้งเจ้าหน้าที่หรือคณะกรรมการกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองเชื้อเพลิงเพื่อกำหนดวิธีทดสอบ เช่น ทดสอบการใช้เชื้อเพลิงโดยจุดบันทึกเลขไมล์ (ระยะทาง ODO Meter) ก่อนทดสอบ และระดับเชื้อเพลิง (น้ำมัน) ที่เหลือแล้วจึงเติมน้ำมันให้เต็มถึงจุดบันทึกจำนวนน้ำมันที่เติม (ลิตร) หลังจากนั้นจึงทำการทดสอบการวิ่งกับอัตราการใช้สิ้นเปลืองเชื้อเพลิง</p> |

เอกสารแนบแจ้งเวียน ตามหนังสือกรมพัฒนามีโมแรงงาน ที่ รง ๐๔๑๐ /ว ๐๖๙๔ ลงวันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๕

กลุ่มตรวจสอบภายใน
กันยายน ๒๕๖๕