# SB-2-6 การจำหน่ายเป็นสูญ

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ขั้นตอน** | **เจ้าหน้าที่พัสดุ** | **หัวหน้างาน/**  **เจ้าหน้าที่พัสดุ** | **หน่วยงานควบคุมดูแลทรัพย์สิน/เจ้าหน้าที่พัสดุ** | **คณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง**  ไม่อนุมัติ  อนุมัติ  ไม่อนุมัติ  อนุมัติ  ไม่ต้องมีผู้รับผิด  มีผู้รับผิด | **หัวหน้าหน่วยงานฯ**  **/ผู้รับมอบอำนาจ** | **เอกสาร/ระบบที่เกี่ยวข้อง** | **ระยะเวลา** |
| 1 | ตรวจสอบพัสดุและรายงานให้หัวหน้าส่วนราชการหรือผู้ได้รับมอบอำนาจทันที พร้อมขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริงและหนังสือมอบอำนาจจากหัวหน้าหน่วยงานในการแจ้งความกับสถานีตำรวจในกรณีที่พัสดุถูกโจรกรรม แต่ทั้งนี้ไม่เกิน 15 วันนับแต่รู้หรือทราบความเสียหาย |  |  |  |  |  | - คำสั่ง (แต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง)  - หนังสือภายนอก (มอบอำนาจ) |  |
| 2 | พิจารณาแล้วอนุมัติดำเนินการต่อไป หากไม่อนุมัติส่งคืนหัวหน้าพัสดุเพื่อพิจารณาข้อสั่งการ |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | สอบหาข้อเท็จจริง  - กรณีไม่ต้องมีผู้รับผิด จำหน่ายตามระเบียบพัสดุ  - กรณีมีผู้รับผิด |  |  |  |  |  | - รายงานเสนอหัวหน้าให้ดำเนินการจำหน่ายตามระเบียบพัสดุ  - คำสั่ง (แต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาตัวผู้รับผิด) |  |
|  | เจ้าหน้าที่พัสดุสรุปรายงานเสนอหัวหน้าให้ดำเนินการ |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | เจ้าหน้าที่พัสดุรายงานหัวหน้าหรือผู้ได้รับมอบอำนาจ สั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาตัวผู้รับผิดความรับผิดทางละเมิด และให้รีบดำเนินการสอบข้อเท็จจริงความรับผิดทางละเมิดอย่างช้าไม่เกิน 60 วัน |  |  |  |  |  | รายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริง |  |
| 5 | รายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริงให้หัวหน้าส่วนราชการหรือผู้รับมอบอำนาจ  -กรณีไม่ต้องมีผู้รับผิด รายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริงให้หัวหน้าส่วนราชการหรือผู้รับมอบอำนาจ  -กรณีมีผู้รับผิด รายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริงให้กระทรวงการคลังให้ความเห็นชอบผลการสอบสวนหาตัวผู้รับผิดก่อน |  |  |  |  |  | รายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริง |  |
| 6 | รายงานสรุปผลเสนอผู้มีอำนาจสั่งการให้ผู้รับผิดชดใช้ หากชดใช้เป็นเงินให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด หากชดใช้เป็นพัสดุต้องเป็นประเภท ชนิด ลักษณะและคุณภาพอย่างเดียวกัน |  |  |  |  |  | บันทึกข้อความ (รายงานสรุปผลเสนอผู้มีอำนาจสั่งการให้ผู้รับผิดชดใช้) |  |
| 7 | สรุปรายงานเสนอหัวหน้าส่วนราชการหรือผู้ได้รับมอบอำนาจ ขออนุมัติจำหน่ายพัสดุเป็นสูญตามผลการสอบหาข้อเท็จจริงเป็นไปตามหลักเกณฑ์ |  |  |  |  |  | บันทึกข้อความ (รายงานเสนอหัวหน้าส่วนราชการหรือผู้ได้รับมอบอำนาจ) |  |
| 8 | พิจารณา  - กรณีอนุมัติ ให้จำหน่ายเป็นสูญ  - กรณีไม่อนุมัติ ส่งเรื่องคืนให้หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุพิจารณาข้อสั่งการ |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 | ตัดพัสดุออกจากทะเบียนหรือบัญชี จากนั้นส่งสำเนาการจำหน่ายเป็นสูญให้กองการพัสดุ หรือสำนักเครื่องกลและสื่อสาร หรือสำนักก่อสร้างสะพานแล้วแต่กรณี ภายใน 5 วันทำการ พร้อมทำบันทึกข้อความแจ้งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและกระทรวงการคลังภายใน 30 วันนับแต่วันจ่ายพัสดุนั้น |  |  |  |  |  | - ทะเบียน/บัญชีพัสดุ  - ข้อมูลการจำหน่ายเป็นสูญ  - บันทึกข้อความ (แจ้งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน) |  |
| 10 | เก็บเอกสารทั้งหมดเพื่อการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงานตรวจสอบภายในของกรมฯ |  |  |  |  |  |  |  |