

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร

กระตาดำการตรวจสอบการบริหารสินทรัพย์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ หน่วยรับตรวจ สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๓

เรื่อง	บันทึกเพิ่มเติม
<p>๑.การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน</p> <p>๑.๑ ทรัพย์สินที่มีมูลค่าต่ำกว่า ๕,๐๐๐ บาท ได้บันทึกควบคุมในทะเบียนคุมทรัพย์สิน หรือไม่ (✓) บันทึก ( ) ไม่บันทึก เนื่องจาก.....</p> <p>๑.๒ ทะเบียนคุมจัดทำหรือไม่ อย่างไร (✓) จัดทำ ( ) เป็นปัจจุบัน (✓) ไม่เป็นปัจจุบัน ( ) ไม่จัดทำ เนื่องจาก.....</p> <p>๑.๓ การบันทึกทรัพย์สินครุภัณฑ์ (✓) บันทึกครบถ้วนเป็นปัจจุบัน ( ) ไม่ครบถ้วน รายการที่ยังไม่บันทึก ได้แก่.....</p> <p>๑.๔ การบันทึกทรัพย์สินทรัพย์จากระบบ GFMS (✓) มี ( ) ไม่มี เนื่องจาก.....</p>	
<p>๒. การบันทึกในระบบสินทรัพย์ GFMS</p> <p>๒.๑ ได้บันทึกสินทรัพย์ที่ส่วนกลางจัดซื้อและส่งมาให้ ในระบบ GFMS หรือไม่ (✓) บันทึกโดยส่วนกลางเป็นผู้ดำเนินการ ( ) บันทึกโดยหน่วยรับตรวจ ( ) ไม่บันทึก เนื่องจาก..... ( ) อื่นๆ .....</p> <p>๒.๒ เมื่อมีการรับทรัพย์สินได้มีการจัดพิมพ์รายงานการบันทึกทรัพย์สิน (S_ALR_๘๗๐๑๒๐๕๐) หรือไม่ ( ) พิมพ์ แล้วนำมาตรวจสอบกับหลักฐานการได้มาของทรัพย์สิน หรือไม่ ( ) ตรวจสอบ ( ) ไม่ตรวจสอบ (✓) ไม่พิมพ์ เนื่องจาก</p> <p>๒.๓ สิ้นปีงบประมาณมีการตรวจสอบรายงานสินทรัพย์รายตัว (AW๐๑N) กับทะเบียนคุมทรัพย์สิน หรือรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี หรือไม่ ( ) ตรวจสอบ (✓) ไม่ตรวจสอบ</p> <p>๒.๔ หากตรวจสอบแล้วพบว่ารายงานสินทรัพย์รายตัว (AW๐๑N) กับทะเบียนคุมทรัพย์สิน ไม่ตรงกัน ได้ปรับปรุงแก้ไขในระบบ GFMS แล้วหรือไม่ ( ) ปรับปรุง</p>	

(√) ไม่ปรับปรุง เนื่องจากมีข้อจำกัดในระบบ Web online.....	
<b>เรื่อง</b>	<b>บันทึกเพิ่มเติม</b>
๓. การจัดทำรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๓.๑ การจัดทำรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี (√) ทำ และรายงานตรงกำหนด ( ) ทำ แต่รายงานช้ากว่ากำหนด ( ) ไม่จัดทำ ๓.๒ รูปแบบการรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี (√) มีข้อมูลเฉพาะรายละเอียดครุภัณฑ์ที่ชำรุด (√) มีข้อมูลครุภัณฑ์ที่ยังใช้งานได้ และใช้ไม่ได้	

## สรุปผลการตรวจสอบ

๑. การบริหารสินทรัพย์ของสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๓ มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินแต่ยังไม่เป็นปัจจุบัน และบันทึกค่าเสื่อมราคาไม่ครบถ้วน

๒. รายงานการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๐ คณะกรรมการได้รายงานผลการตรวจสอบต่อสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน มีครุภัณฑ์ชำรุดหลายรายการอยู่ระหว่างการจำหน่าย

ลงชื่อ.....*น.อรพิน*.....ผู้จัดทำ  
 (.....)

ลงชื่อ.....*ห.ค.*.....ผู้สอบทาน  
 (.....)