


ประเด็นการสอบทาน	ผลการดำเนินการ	บันทึกเพิ่มเติม
3. การส่งใช้เงินยืม	3.1 กรณีรับคืนเป็นเงินสด <input checked="" type="checkbox"/> เจ้าหน้าที่ออกใบเสร็จรับเงินให้ผู้ยืม <input type="checkbox"/> ไม่มีการออกเอกสารใดๆ
	3.2 กรณีรับคืนเป็นใบสำคัญ <input checked="" type="checkbox"/> เจ้าหน้าที่ออกใบรับใบสำคัญให้ผู้ยืม <input type="checkbox"/> ไม่มีการออกเอกสารใดๆ
	3.3 การบันทึกรายการรับคืนหลังสัญญาการยืมเงิน <input checked="" type="checkbox"/> มีการบันทึกรายการรับคืนทุกครั้ง <input type="checkbox"/> ไม่มีการบันทึกรายการ

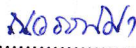
ประเด็นการสอบทาน	ผลการดำเนินการ	บันทึกเพิ่มเติม
4. ระยะเวลาในการส่งใช้เงินยืม	<p>() ส่งใช้เงินยืมไม่เกินกำหนดเวลา</p> <p>(✓) ส่งใช้เงินยืมเกินกำหนด 5-15 วัน จำนวน.....8.....สัญญา ได้แก่ สัญญาการยืมเงินที่ 30/61 , 31/61 , 35/61 , บย 36/61 บย 43/61 , 46/61 , 48/61 , 53/61</p> <p>() ส่งใช้เงินยืมเกินกำหนด 16-30 วัน จำนวน.....สัญญา ได้แก่</p> <p>(✓) ส่งใช้เงินยืมเกินกำหนดมากกว่า 30 วัน จำนวน....2.....สัญญา ได้แก่ สัญญาการยืมเงินที่ 4/61 , 5/61 ,</p>	<p>.....เนื่องจากการปฏิบัตินอกพื้นที่ต่อเนื่อง</p> <p>.....เนื่องจากการรวบรวมใบสำคัญไม่ครบถ้วน</p>

ประเด็นการสอบทาน	ผลการดำเนินการ	บันทึกเพิ่มเติม
5. การเก็บรักษาสัญญา ยืมเงิน	- สัญญายืมเงินที่ค้างชำระ <input checked="" type="checkbox"/> จัดเก็บเหมาะสม ปลอดภัย ค้นหาง่าย วิธีการจัดเก็บคือ.....เก็บเข้าแฟ้มเอกสาร..... <input type="checkbox"/> ยังไม่เหมาะสมเท่าที่ควร เนื่องจาก

สรุปผลการตรวจสอบ

การตรวจสอบเงินยืมของสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ 5 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีผลการดำเนินการดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับลูกหนี้ค้างใน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เนื่องจากผู้บริหารสศท.5 มีนโยบายให้ออกปฏิบัติงานนอกพื้นที่ต่อเนื่องได้ไม่เกิน 20 วัน เพื่อให้มีเวลาในการจัดทำเอกสารหักล้างเงินยืม โดยไม่
มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานที่วางไว้ มีผลทำให้ลูกหนี้เงินยืมส่งใช้เกินกำหนดลดลง

ลงชื่อ..........ผู้สอบทาน
(.....)

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ
(.....)