

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร

กระตาดำการประกอบการตรวจสอบเงินยืม

ประจำปีงบประมาณ 2561 หน่วยรับตรวจ สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ 9 จังหวัดสงขลา

ประเด็นการสอบทาน	ผลการดำเนินการ	บันทึกเพิ่มเติม
1. ทะเบียนคุมเงินยืม	<input type="checkbox"/> ( √ ) มีการจัดทำทะเบียนคุมเงินยืม <input type="checkbox"/> ( √ ) เป็นปัจจุบัน                      ( ) ไม่เป็นปัจจุบัน <input type="checkbox"/> ( ) ไม่มี	..... ..... ..... ..... ..... .....
2. การอนุมัติให้ยืมเงิน	2.1 ผู้มีอำนาจอนุมัติสัญญา ก่อนดำเนินการเบิกเงินในระบบ GFMS <input type="checkbox"/> ( √ ) ผู้มีอำนาจอนุมัติก่อนทุกครั้ง <input type="checkbox"/> ( ) ผู้มีอำนาจอนุมัติหลังจากเบิกเงินในระบบ GFMS ได้แก่	..... ..... ..... ..... .....


ประเด็นการสอบทาน	ผลการดำเนินการ	บันทึกเพิ่มเติม
3. การส่งใช้เงินยืม	3.1 กรณีรับคืนเป็นเงินสด ( √ ) เจ้าหน้าที่ออกใบเสร็จรับเงินให้ผู้ยืม ( ) ไม่มีการออกเอกสารใดๆ	..... ..... ..... .....
	3.2 กรณีรับคืนเป็นใบสำคัญ ( √ ) เจ้าหน้าที่ออกใบรับใบสำคัญให้ผู้ยืม ( ) ไม่มีการออกเอกสารใดๆ	..... ..... ..... .....
	3.3 การบันทึกรายการรับคืนหลังสัญญาการยืมเงิน ( √ ) มีการบันทึกรายการรับคืนทุกครั้ง ( ) ไม่มีการบันทึกรายการ	..... ..... ..... ..... .....

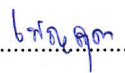


ประเด็นการสอบทาน	ผลการดำเนินการ	บันทึกเพิ่มเติม
5. การเก็บรักษาสัญญา ยืมเงิน	<p>- สัญญายืมเงินที่ค้างชำระ</p> <p>( √ ) จัดเก็บเหมาะสม ปลอดภัย คั้นหาง่าย วิธีการจัดเก็บคือ..... .....จัดเก็บเข้าแฟ้มเอกสาร..... .....</p> <p>( ) ยังไม่เหมาะสมเท่าที่ควร เนื่องจาก ..... ..... .....</p>	<p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>

## สรุปผลการตรวจสอบ

มีผลการดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบกำหนด

ลงชื่อ..........ผู้สอบทาน  
(.....)

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ  
(.....)