



รายงานผลการตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ

กองคลัง

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจ

- ใบนำส่งเงิน
- ทะเบียนรายจ่ายงบประมาณ
- รายงานสถานะการเงินประจำวัน
- งบกระหายยอดเงินฝากธนาคาร
- สมุดเงินฝากธนาคาร
- ฎีกาเบิกจ่ายเงิน
- ทะเบียนคุมเงินประกันสัญญา
- การจัดทำรายงานงบการเงินประจำเดือน

วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ

- เพื่อตรวจสอบ การรับ - จ่ายเงิน ในเดือนสิงหาคม ๒๕๖๖ ให้เป็นไปตามระเบียบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับ การรับ - จ่ายเงิน ในเดือนสิงหาคม ๒๕๖๖ ระหว่างวันที่ ๑๑-๒๙ กันยายน ๒๕๖๖

ทรัพยากรที่ใช้ในการตรวจสอบ

- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๑ คน
- ระยะเวลา ๑๕ วัน

วิธีการตรวจสอบ

- ตรวจสอบเอกสารตามกิจกรรมที่ตรวจสอบทั้งหมดกับต้นข้อชี้แจง และ Statement ของธนาคาร เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องของตัวเลขทางบัญชีกับเงินคงเหลือธนาคาร

ผลการตรวจสอบ

- จากการตรวจสอบเอกสารทางบัญชีเกี่ยวกับการรับ - จ่ายเงิน ของกองคลัง พบว่าได้มีการจัดทำ รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือนสิงหาคม ๒๕๖๖ เสนอปลัดองค์การปกครองส่วน ท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนารายงาน ดังกล่าวให้นายอำเภอทราบเรียบร้อยแล้ว
- จากการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินเลขที่คลังรับ ๐๐๖๓๘/๒๕๖๖ การเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติ ราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น มีการเบิกจ่ายเงินเข้าช้อน และได้แจ้งกองคลัง ดำเนินการเรียกเงินคืนเรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารแนบท้ายนี้

ข้อเสนอแนะ

- ไม่มี

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



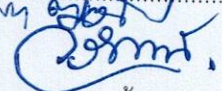
(นางเยาวลักษณ์ อินทร์ประสิทธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม

- เพื่อบรรณ / นว อว เสด็จ กค.

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม
ตามคำสั่งที่ ๑๒๕/๒๕๖๖
(ลงชื่อ) 

(นายวิรัตน์ อึ้งพานิช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม

วันที่.....

ความเห็น

- 

(ลงชื่อ)



(นายคนอง มะกล้าขาว)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม

วันที่.....



ใบเสร็จรับเงิน
(สำเนา)

เลขที่ RCPT-00006/67

วันที่ 26 ตุลาคม 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม อำเภอพรหมบุรี จังหวัดสิงห์บุรี

ได้รับเงินจาก ตามเอกสารแนบท้าย

เลขที่ฎีกา 66-03-00311-5310100-00001

ลำดับ	รายการ	รหัส	จำนวนเงิน (บาท)	หมายเหตุ
1	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(เงินสะสม)	3102010101.001	2,300.00	รับคืนเงินตามฎีกาที่ 225/2566 ดังนี้ 1. นายวิษณุ เจริญลาภ เนื่องจากเบิกจำนวนวันควบคุมงานเข้าจำนวน 3 วัน วันละ 150 บาท เป็นเงิน 450 บาท 2. นางสาวเบญจวรรณ ลังษ์ วงษ์ เนื่องจากเป็นประธานกรรมการตรวจงาน มีการประชุมและตรวจงานเข้ากับฎีกาที่ 226/2566 เป็นจำนวนเงิน 1,850 บาท รวมรับคืนเป็นเงิน 2,300 บาท
รวมเงิน			2,300.00	

ตัวอักษร (สองพันสามร้อยบาทถ้วน)

ไว้เป็นการถูกต้องแล้ว

ลงชื่อ ผู้รับเงิน

(นางสาวอังคณา ด่านสุขณรงค์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม

ฎีกาเบิกเงินรายจ่าย

ประจำปีงบประมาณ 2566

งานอุตสาหกรรมและการโยธา

งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา

รายจ่าย

ค่าตอบแทน

ประเภทรายจ่าย

ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์
แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เลขที่ผู้เบิก

66-03-00311-5310100-00001 จ. ๐๖๔/๐๖๖

เลขที่คลังรับ

๐๐๖๔/๖๕

วันที่จัดทำ

28 สิงหาคม 2566

วันที่คลังรับ

29 ส.ค. 2566

รายการ	จำนวนเงิน	หมายเหตุ
มูลค่าสินค้าหรือบริการ	69,800 00	ขออนุมัติเบิกเงินค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจรับ พัสดุและผู้ควบคุมงานจ้าง จำนวน 13 ราย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น -69,800.- บาท
บวก ภาษีมูลค่าเพิ่ม	0 00	
จำนวนเงินที่ขอเบิก	69,800 00	
หัก ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	0 00	
จำนวนเงินที่จ่ายสุทธิ	69,800 00	

(ตัวอักษร)

(หกหมื่นเก้าพันแปดร้อยบาทถ้วน)

หน่วยงานผู้เบิก กองช่าง

ขอเบิกเงินรายจ่ายตามรายการข้างต้น

(ลงชื่อ).....หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิก

(นายพนม สุกฤณี)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 29 ส.ค. 2566

ได้ตรวจสอบแล้วมีเงินคงเหลือเพียงพอที่จะเบิกจ่ายได้

แหล่งเงินที่ขอเบิก

เงินงบประมาณ

คงเหลือยกมา

114,001.00

คงเหลือยกไป

44,201.00

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอังคณา ด้านสุขณรงค์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

วันที่ 29 ส.ค. 2566

ได้ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาครบถ้วนถูกต้องแล้ว

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจฎีกา

(นางสาวอังคณา ด้านสุขณรงค์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

วันที่ 29 ส.ค. 2566

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม

เห็นควรให้เบิกจ่ายได้ตามจำนวนเงินข้างต้น

(ลงชื่อ).....

(ว่าที่ร้อยตรีหญิงจันทร์เพ็ญ เพ็ชรดี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 29 ส.ค. 2566

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม

เห็นควรอนุมัติให้เบิกจ่ายได้ตามจำนวนเงินข้างต้น

(ลงชื่อ).....

(นายวิรัตน์ อังพานิช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม

วันที่ 29 ส.ค. 2566

อนุมัติให้เบิกจ่ายได้

จำนวน 69,800.00 บาท

(ลงชื่อ).....

(นายคนอง มะกล้าขาว)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม รักษาการ

แทน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระงาม

วันที่ 29 ส.ค. 2566

ธนาคาร..... บัญชีเลขที่ 11๒-๐-๒๘๑๖-๘

เลขที่เช็ค Krungthai Corporate ลงวันที่ 29 ส.ค. 2566

จำนวนเงิน 69,800.00 บาท (หกหมื่นเก้าพันแปดร้อยบาทถ้วน)

จ่ายให้ ตามเอกสารแนบท้าย

ผู้ลงนามในเช็ค/ใบถอน

(ลงชื่อ).....ผู้ลงนาม

(ลงชื่อ).....ผู้ลงนาม

(ลงชื่อ).....ผู้ลงนาม

การจ่ายเงินเป็นไปตามรายงานการจัดทำเช็ค/ใบถอน เลขที่..... ลงวันที่.....