



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... กองคลัง ฝ่ายบัญชี โทร. 0-2618-2323 ต่อ 1415-6

ที่..... นร. 0202.05/ 2553 วันที่ ๑ สิงหาคม 2553

เรื่อง..... ขอมความเข้าใจเกี่ยวกับหลักฐานการจ่ายและเอกสารประกอบการเบิกจ่าย.....

เรียน รปส.(นางกฤษณี บัวสุวรรณ)

ด้วย กองคลัง ได้รับข้อเสนอแนะจาก นตส. (บันทึก นตส. ที่ นร 0222/399 ลว. 25 ก.ค. 53) เกี่ยวกับหลักฐานการจ่ายและเอกสารประกอบการเบิกจ่าย ซึ่งเห็นว่าเป็นประโยชน์กับหน่วยงานในสังกัด กปส. และเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน นั้น

กองคลัง จึงขอขอมความเข้าใจเกี่ยวกับหลักฐานการจ่ายและเอกสารประกอบการเบิกจ่าย ดังนี้

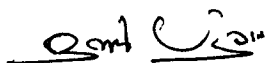
1. กรณีใบเสร็จรับเงินที่มีลักษณะของกระดาษมัน หรือ ตัวอักษรที่มีโอกาสลบเลือนได้ ขอให้ทำสำเนาแนบด้วย
2. การเบิกจ่ายเงินให้กับบุคคลภายนอกเป็นค่าจ้างเหมาบริการ เช่น การจ้างเหมาพนักงานขับรถยนต์ฯ ขอให้แนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนทุกครั้ง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และ เห็นควรแจ้งเวียนทาง INTRANET ให้ทุกหน่วยงานทราบ และถือปฏิบัติต่อไป

(น.ส.ประคยาพรรณ อัสวสกุล)

ร.อกค.

- ทราบ
- ดำเนินการตามเสนอ



(นางกฤษณี บัวสุวรรณ)

รปส.

11 ส.ค. 2553



บันทึกข้อความ

หน่วยตรวจสอบภายใน

รับที่ 399

เวลา

วันที่ 29 ก.ค. 2553

กองคลัง

30 ก.ค. 2553

เลขที่รับ 9624

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน โทร. 02-618-2323 ต่อ 1001-3, 1020

ที่ นร. 0222/399

วันที่ 28

กรกฎาคม 2553

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบใบสำคัญคู่จ่ายเงินรายได้ของกองคลัง ประจำปีเดือนกุมภาพันธ์ 2552

1) เรียน อปส.

นตส. ได้ตรวจสอบใบสำคัญคู่จ่ายเงินรายได้ของกองคลัง ประจำปีเดือนกุมภาพันธ์ 2553

โดยตรวจสอบใบสำคัญ จำนวน 206 ฉบับ ผลการตรวจสอบ สรุปได้ดังนี้

1. ใบสำคัญของ สวท. กรุงเทพ ใบเสร็จค่าวิชาของนายสุรัชย์ พิมพ์ดี ตำแหน่งผู้สื่อข่าว ปัจจุบันไม่ปรากฏรายละเอียดในใบเสร็จที่เป็นหลักฐานการจ่าย นตส. ได้แนะนำแล้ว และในกรณีนี้ควรมีการสำเนาใบเสร็จประกอบ สำหรับกระดาษพิมพ์ใบเสร็จที่มีลักษณะมัน หรือ ตัวอักษรที่มีโอกาสสลับเปลี่ยนได้

2. ใบสำคัญของสถาบันการประชาสัมพันธ์ เบิกค่าจ้างเหมาพนักงานขับรถยนต์ ไม่ได้แนบสำเนาบัตรประชาชน นตส. ได้แนะนำแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาสั่งการให้ กคส. ดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ นตส. ต่อไปด้วยจักขอบคุณยิ่ง

(นางสาวจุฑานันท์ เทศทวี)
ร.ท.นตส.

(นางกัญญา พรปรีชา)
ผู้อำนวยการกองคลัง
- 2 ส.ค. 2553

2) - ทราบ
- ดำเนินการตามเสนอ

3) เรียน อคค.

เพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการตามที่
อปส. สั่งการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางสาวนัตยา จันทร์สอง)
ร.ท.นตส.

(นายกฤษณพร เสริมพานิช)
อธิบดีกรมประชาสัมพันธ์
28 ก.ค. 2553

สวท. 231

3 ส.ค. 2553

2 ส.ค. 2553

ไอศ. อคค.
เพื่อโปรดพิจารณา และดำเนินการต่อไป
ซึ่งถือว่ามีเอกสารแนบมาครบถ้วน
3 ส.ค. 2553

- ☐ ผงป.
- ☐ ผงค.
- ☐ ผงก.
- ☒ ผงช.
- ☐ ผงห.

3 ส.ค. 2553

อปส. (นายกฤษณพร เสริมพานิช)
28 ก.ค. 2553

หน่วยตรวจสอบภายใน
รายงานผลการตรวจสอบใบสำคัญคู่จ่ายเงินรายได้
ประจำปีงบประมาณ 2553

หน่วยรับตรวจ : กองคลัง
ผู้รับตรวจ : ผู้อำนวยการกองคลัง
ข้อมูลที่ตรวจสอบ : ใบสำคัญคู่เงินรายได้ จำนวน 206 ฉบับ ประจำเดือนกุมภาพันธ์ 2553
ผลการตรวจสอบ : ปรากฏว่า

1. ใบสำคัญคู่จ่ายที่ 38 สวท. กรุงเทพ ส่วนสี่ข้าวและผลิตรายการข้าว ใบเสร็จ
ค่าวิชา ของนายสุรัชย์ พิมพ์ดี ตำแหน่งผู้สี่ข้าว ปัจจุบันไม่ปรากฏรายละเอียดในใบเสร็จรับเงินที่เป็น
หลักฐานการจ่าย

ข้อเสนอแนะ

1. เห็นควรให้จัดทำใบรับรองแทนใบเสร็จเพิ่มเติมตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจาก
คลังการเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. 2551 ข้อ 41

2. เห็นควรให้มีการสำเนาใบเสร็จประกอบ กรณีกระดาษที่ใช้พิมพ์ใบเสร็จมีลักษณะ
มันหรือตัวอักษรที่มีโอกาสสลับเลื่อนได้

2. ใบสำคัญคู่จ่ายที่ 52 เลขที่เอกสาร 2010-3300002603 สถาบันการ
ประชาสัมพันธ์ เบิกค่าจ้างเหมาพนักงานขับรถของนายทวี อ่องประเสริฐ ไม่ได้แนบสำเนาบัตร
ประชาชน

ข้อเสนอแนะ เห็นควรให้แนบสำเนาบัตรประชาชนทุกครั้ง ที่มีการเบิกจ่ายเงิน
ให้แก่บุคคลภายนอกเป็นค่าจ้างเหมาบริการ

ผู้ตรวจสอบ


(นางกัลยาณี คำคุณ)
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

กน0๓