



บันทึกข้อความ

น.น.ส
๑ (๑๕)

หน่วยตรวจสอบภายใน
รับที่ 642 เวลา
วันที่ 25 พ.ย. 2552

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน โทร. 02-618-2323 ต่อ 1001-3, 1020
ที่ นร. 0222/642 วันที่ 24 พฤศจิกายน 2552
เรื่อง ขอซักซ้อมความเข้าใจในการจัดทำใบสำคัญคู่จ่าย

1) เรียน อปส.

จากการตรวจสอบใบสำคัญคู่จ่ายเงินรายได้ของสำนักประชาสัมพันธ์เขต 1 - 8 นตส. ได้พบข้อสังเกตในเอกสารประกอบการเบิกจ่าย โดยพบว่า มีหลายหน่วยงานยังมีข้อผิดพลาดในการจัดทำเอกสาร ตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. 2551 โดยจะพบข้อสังเกตกรณีดังต่อไปนี้ คือ

1. บางหน่วยงานเบิกจ่ายเงินตอบแทนปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ ในเอกสารบัญชีไม่ลงลายมือชื่อผู้ปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ

2. ใบเสร็จรับเงินของหน่วยงานไม่ระบุ วัน เดือน ปี โดยเมื่อมีการนำเงินไปจ่ายเจ้าหน้าที่แล้วไม่มีการตรวจสอบใบเสร็จรับเงินว่าแสดงรายละเอียด ตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. 2551 ข้อ 41 ที่กำหนดว่า ใบสำคัญคู่จ่ายที่เป็นใบเสร็จรับเงินซึ่งผู้รับเงินออกให้อย่างน้อยต้องมีรายการดังต่อไปนี้

1. ชื่อ สถานที่อยู่ หรือที่ทำการของผู้รับเงิน
2. วัน เดือน ปี ที่รับเงิน
3. รายการแสดงการรับเงินระบุว่าเป็นค่าอะไร
4. จำนวนเงินทั้งตัวเลขและตัวอักษร
5. ลายมือชื่อของผู้รับเงิน

ทั้งนี้ ขอให้เจ้าหน้าที่สอบทานรายละเอียดความถูกต้องให้ครบถ้วนก่อนการเบิกจ่ายตามระเบียบฯ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาสั่งการให้หน่วยงาน สปข. 1 - 8 และ สวท. ในสังกัด ดำเนินการตามข้อซักซ้อมความเข้าใจในการจัดทำใบสำคัญคู่จ่าย และ นตส. จะได้ให้ สลก. แจ้งเวียนทางอินทราเน็ต ให้หน่วยงานในสังกัด ทราบและปฏิบัติต่อไป
ที่ นร 0222/644

3) เรียน สลก.

เพื่อกรุณาแจ้งเวียนต่อไปด้วย
จักขอบคุณยิ่ง

(นางสาวจุฑานันท์ เทศทวี)

ร.ท.นตส.
26 พ.ย. 2552

อปส. (นายกฤษณพร เสริมพานิช) 24 พ.ย. 2552

๑) - ทราบ
(นางสาวจุฑานันท์ เทศทวี) - ดำเนินการตามเสนอ
ร.ท.นตส.

(นายกฤษณพร เสริมพานิช)

อปส.

นตส. 19702 4 พ.ย. 2552
25 พ.ย. 2552

๕

ที่ นร 0201.01/ว 2801

เรียน ผอ.สำนัก,ผอ.กองและหัวหน้าหน่วยงาน
เพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติต่อไป


(นางทัศนีย์ ไตรอรุณ)

อนก.

26 พ.ย. 2552