ชื่อหน่วยงาน..... **หน่วยรับตรวจ**.....

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข **วันที่**.....

รหัสกระดาษทำการ A-๗๐๐๑ ☐ เงินงบประมาณ
☐ เงินบำรุง
☐ เงินทดรองราชการ

แบบสอบทานระบบการควบคุมภายใน

ด้าน เงินยืม

ลำดับที่	รายการ	ผลการประเมิน			หมายเหตุ
		มี/ใช่/สมบูรณ์ ก๑=๑	มี/ใช่/ไม่สมบูรณ์ ก๒=๐.๕	ไม่มี/ไม่ใช่ ก๓=๐	
๑	ทั่วไป				
	๑.๑ การจัดทำสัญญาการยืมเงินถูกต้องและมีรายละเอียด, เอกสารแนบมาพร้อมกับสัญญายืมเงิน				
	๑.๒ สัญญาการยืมเงินได้รับอนุมัติโดยผู้มีอำนาจตามระเบียบครบถ้วน				
	๑.๓ สัญญาการยืมเงินมีการกำหนดวันครบชำระ และเลขที่สัญญาการยืมเงินชัดเจน				
	๑.๔ จัดทำสัญญาการยืมเงินอย่างน้อย ๒ ฉบับ สำหรับผู้ยืม ๑ ฉบับ และเจ้าหน้าที่การเงิน ๑ ฉบับ				
	๑.๕ พิจารณาจำนวนเงินยืมตามความจำเป็นและเหมาะสม				
	๑.๖ การจ่ายเงินยืมไม่ซ้ำซ้อน				
	๑.๗ การชำระหนี้เงินยืมภายในระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด				
	๑.๘ การชำระหนี้เงินยืมบันทึกการส่งใช้ด้านหลังสัญญาการยืมเงินทันทีที่มีการชำระหนี้เงินยืม				
	๑.๙ การชำระหนี้เงินยืมมีการออกใบรับใบสำคัญและ/หรือใบเสร็จรับเงินให้ลูกหนี้เงินยืม				- กรณีหน่วยงานย่อยออกใบรับใบสำคัญไม่ต้องออกใบเสร็จรับเงิน ตามหนังสือ ที่ กค 0502/3559 ลว. 31 ม.ค. 2523
	๑.๑๐ มีมาตรการเร่งรัด ติดตามลูกหนี้ค้างชำระเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด				
	๑.๑๑ สัญญาการยืมเงินเก็บรักษาไว้ในที่เหมาะสม ปลอดภัย				
	๑.๑๒ สอบทานสัญญาการยืมเงินเปรียบเทียบกับทะเบียนคุมลูกหนี้ถูกต้องตรงกัน				

ลำดับที่	รายการ	ผลการประเมิน			หมายเหตุ
		มี/ใช่/สมบูรณ์ n๑=๑	มี/ใช่/ไม่สมบูรณ์ n๒=๐.๕	ไม่มี/ไม่ใช่ n๓=๐	
	๑.๑๓ จัดทำรายงานลูกหนี้คงเหลือ ณ วันสิ้นเดือนเสนอผู้บังคับบัญชา				
	ผลรวมจำนวน ๑๓ ข้อ รวมคะแนน	n๑	n๒	n๓	
		รวมคะแนนทั้งหมด		N	N=(n๑+n๒+n๓)
		คิดเป็นร้อยละ			๑๓ คะแนน = ๑๐๐% N คะแนน=๑๐๐ x N / ๑๓
๒	เงินทดรองราชการ ๒.๑ จัดทำทะเบียนคุมเงินทดรองราชการ ๒.๒ ทะเบียนคุมการจ่ายเช็ค ๒.๓ จัดทำทะเบียนคุมใบสำคัญ ๒.๔ จัดทำงบพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคาร ๒.๕ จัดทำรายงานฐานะเงินทดรองราชการ				
	เงินทดรองราชการทั้งหมด ๑๘ ข้อ รวมคะแนน	n๑	n๒	n๓	
		รวมคะแนนทั้งหมด		N	N=(n๑+n๒+n๓)
		คิดเป็นร้อยละ			๑๘ คะแนน = ๑๐๐% N คะแนน=๑๐๐ x N / ๑๘

สรุปผลการสอบทาน.....

.....

.....

.....

.....

หมายเหตุ๑ : กรณีเป็นเงินทดรองราชการให้สอบทานเพิ่มเติมในลำดับที่ ๒ ด้วย (รวม ๑๘ คะแนนเท่ากับ ๑๐๐ เปอร์เซ็นต์)

หมายเหตุ๒ : เกณฑ์การประเมินผลระบบการควบคุมภายใน

คะแนน	ระดับ
๙๐ - ๑๐๐	ดีมาก
๘๐ - ๘๙.๙๙	ดี
๗๐ - ๗๙.๙๙	พอใช้
ต่ำกว่า ๗๐	ปรับปรุง

ลงชื่อ.....

(.....)

ผู้สอบทาน