

ด่วนที่สุด



ที่ มท ๐๔๑๖.๑/ ๑๗๒๕

กรมการพัฒนาชุมชน

ศูนย์ราชการเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา

๕ ธันวาคม ๒๕๕๐ อาคารรัฐประศาสนภักดี

ถนนแจ้งวัฒนะ เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ ๑๐๒๑๐

๑๖ มีนาคม ๒๕๖๔

เรื่อง แนวทางการตรวจสอบเงินรอตรวจสอบของสำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุน
พัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัด ทุกจังหวัด

สิ่งที่ส่งมาด้วย แนวทางการตรวจสอบเงินรอตรวจสอบ

จำนวน ๑ ชุด

ด้วยกรมการพัฒนาชุมชน โดยสำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ได้จัดทำแนวทางการตรวจสอบเงินรอตรวจสอบของสำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด เพื่อใช้เป็นแนวทางในการตรวจสอบเงินรอตรวจสอบของกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ให้การจัดทำรายงานการเงินของกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีเป็นไปตามระเบียบของทางราชการ และขอบังคับคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีว่าด้วยการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี พ.ศ. ๒๕๕๙

ในการนี้ จึงขอให้จังหวัดมอบหมายสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดแจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการตรวจสอบเงินรอตรวจสอบตามแนวทางการตรวจสอบเงินรอตรวจสอบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย และโอนขยายบิลเงินรอตรวจสอบคงเหลือให้สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ภายในวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นางวิไลวรรณ ไกรโสดา)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน

อธิบดีกรมการพัฒนาชุมชน

สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

กลุ่มอำนวยการ

โทร. ๐ ๒๑๔๑ ๓๐๗๗

โทรสาร ๐ ๒๑๔๓ ๗๗๓๖



แนวทางการตรวจสอบเงินรอตรวจสอบ

อกส.จ.	อกส.อ.	สกส.
<p>ขั้นเตรียมการ</p> <p>1) ทำหนังสือถึงธนาคาร 3 ธนาคาร เพื่อขอข้อมูลรายการฝาก-ถอน (Statement) ตั้งแต่เริ่มเปิดบัญชี จนถึง ปัจจุบันที่มีข้อมูล</p> <p>2) เตรียมข้อมูลรายงานทะเบียนคุมการรับ-จ่ายเงินฝากธนาคารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ทั้ง 3 ธนาคาร ของแต่ละจังหวัด ตั้งแต่เริ่มจัดทำรายงาน จนถึงปัจจุบัน</p> <p>3) เตรียมข้อมูลรายงานทะเบียนคุมรับ-จ่ายเงินฝากคลัง (รหัส 10962) ของกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ของแต่ละจังหวัดตั้งแต่เริ่มจัดทำรายงาน จนถึงปัจจุบัน</p> <p>4) จัดทำฐานข้อมูลลูกหนี้ค้างชำระให้ อกส.อ.</p>	<p>ขั้นเตรียมการ</p> <p>1) ตรวจสอบข้อมูลลูกหนี้ค้างชำระจาก อกส.จ.</p>	<p>ขั้นเตรียมการ</p> <p>1) สรุปรายยอดเงินรอตรวจสอบ อกส.จ./กทม.</p> <p>2) จัดทำแนวทางการตรวจสอบเงินรอตรวจสอบของ อกส.จ./กทม.</p>
<p>ขั้นตอนการตรวจสอบข้อมูล</p> <p>1) ตรวจสอบข้อมูลรายการฝาก-ถอน (Statement) ทั้ง 3 ธนาคาร ที่เกิดขึ้นในแต่ละวัน คู่กับการลงบัญชีรายงานทะเบียนคุมการรับ-จ่ายเงินฝากธนาคารของกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีของจังหวัด ทั้ง 3 ธนาคาร และบันทึกรายละเอียดเงินรอตรวจสอบคงเหลือตามแบบ (เอกสาร 1)</p> <p>2) ตรวจสอบเงินรอตรวจสอบที่โอนเข้าคลังจังหวัด ในรายงานทะเบียนคุมรับ-จ่ายเงินฝากคลัง (รหัส 10962) ของกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี และบันทึกรายละเอียดเงินรอตรวจสอบคงเหลือตามแบบ (เอกสาร 1)</p> <p>3) ปรับลดเงินรอตรวจสอบตามแบบยืนยันการชำระหนี้ของกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี (เอกสาร 2) จาก อกส.อ.</p> <p>4) สรุปรผลการตรวจสอบเงินรอตรวจสอบตามข้อ 1) – ข้อ 3) รายงาน สกส.</p> <p>5) โอนขยายปิดเงินรอตรวจสอบคงเหลือทั้งหมดตามข้อ 4) เข้าบัญชี สกส.</p> <p>6) จัดทำทะเบียนคุมเงินรอตรวจสอบตามข้อ 5) (เอกสาร 3) และในกรณีที่มีการยืนยันการชำระหนี้จาก อกส.อ. ให้ดำเนินการตามข้อ 3) และข้อ 4)</p>	<p>ขั้นตอนการตรวจสอบข้อมูล</p> <p>1) อกส.อ.ดำเนินการตรวจสอบข้อมูลลูกหนี้ค้างชำระและได้ชำระเงินโดยวิธีการโอนเงินหรือชำระด้วยเงินสด</p> <p>2) ในกรณีที่มิใช่ลูกหนี้แสดงตนและยืนยันว่าได้กู้ยืมเงินและชำระหนี้แล้ว ให้ลูกหนี้กรอกแบบยืนยันการชำระหนี้ (เอกสาร 2)</p> <p>3) รวบรวมแบบยืนยันการชำระหนี้ (เอกสาร 2) ส่ง อกส.จ.</p>	<p>ขั้นตอนการตรวจสอบข้อมูล</p> <p>1) รวบรวมรายละเอียดเงินรอตรวจสอบคงเหลือจาก อกส.จ./กทม.</p> <p>2) ดำเนินการปรับลดรายการเงินรอตรวจสอบของอกส.จ./กทม. เป็นประจำทุกเดือน</p> <p>3) ปรับปรุงบัญชีเงินรอตรวจสอบ ในรายงานการเงินของกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีประจำเดือนและประจำปี</p> <p>4) จัดทำทะเบียนคุมเงินรอตรวจสอบที่ อกส.จ./กทม. โอนขยายปิดเงินรอตรวจสอบคงเหลือ</p> <p>5) ในกรณีที่มีการยืนยันการชำระหนี้จาก อกส.จ./กทม. ให้ดำเนินการปรับลดยอดเงินรอตรวจสอบคงเหลือตามแบบรายละเอียดเงินรอตรวจสอบคงเหลือ</p> <p>5) รายงานผลเงินรอตรวจสอบต่อ คกส. เป็นประจำทุกเดือน</p>

รายละเอียดเงินรอตรวจสอบคงเหลือ ปีงบประมาณ.....
 สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบาทสตรีจังหวัด/กรุงเทพมหานคร.....

ลำดับ	วัน เดือน ปี พ.ศ. ที่รับโอน	ธนาคาร	สาขา	เลขที่บัญชี	จำนวนเงินรอตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ..... (1)	รายละเอียดการตรวจสอบหลังวันสิ้นงวด (ตั้งแต่วันสิ้นงวด..1.ตุลาคม ถึงวันที่ ...30.. กันยายน.....)										จำนวนเงินรอตรวจสอบ คงเหลือปีงบประมาณ..... (9) = (1)-(7)-(8)	หมายเหตุ
						เลขที่สัญญา	ชื่อโครงการ	ชื่อผู้เสนอโครงการ	จำนวนเงิน					อื่นๆ			
									เงินต้น (2)	ดอกเบี้ย (3)	ค่าปรับ (4)	ดอกเบี้ยผิดนัด (5)	เงินที่รับเกิน (6)		รวมเป็นเงิน (7) = (2)+(3)+(4)+(5)+(6)		
1																	
2																	
3																	
4																	
5																	
6																	
7																	
8																	
9																	
10																	
รวมทั้งหมด																	

ลงชื่อ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
 (.....)

ตำแหน่ง
 วันที่

ลงชื่อ ผู้ควบคุม
 (.....)

ตำแหน่ง พัฒนาการจังหวัด
 วันที่

แบบยื่นรับการชำระหนี้
ของกองทุนพัฒนาบาทศาสตร์

วันที่.....เดือน..... พ.ศ.

ข้าพเจ้า กลุ่ม.....

อยู่บ้านเลขที่.....หมู่ที่..... ตำบล.....อำเภอ.....จังหวัด.....

ได้ชำระหนี้แก่กองทุนพัฒนาบาทศาสตร์ โดยวิธีดังนี้

เงินสด

โอนเงิน

วิธีอื่นๆ (ระบุ).....

เมื่อวันที่.....เดือน..... พ.ศ. ที่ชำระหนี้ เป็นเงินจำนวน.....บาท
(.....)

เอกสาร/หลักฐานแนบ มี ไม่มี

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อความข้างต้นเป็นความจริงทุกประการ หากพบว่าให้ข้อมูลอันเป็นเท็จ
กรมการพัฒนาชุมชน จะดำเนินการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป

ลงชื่อ.....ผู้กู้

(.....)

ลงชื่อ.....เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบ

(.....)

ลงชื่อ.....พยาน

(.....)

ลงชื่อ.....พยาน

(.....)

ทะเบียนคุมเงินรอดตรวจสอบคงเหลือ

ที่โอนขายบิลให้ สกส.

สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบาทาสตรีจังหวัด/กรุงเทพมหานคร.....

ลำดับ	วัน เดือน ปี พ.ศ. ที่เกิดรายการ	รายการ	จำนวนเงิน (1)	รายละเอียดการปรับลดเงินตรวจสอบ								จำนวนเงินรอดตรวจสอบ คงเหลือ (9) = (1)-(7)-(8)	หมายเหตุ		
				เลขที่สัญญา	ชื่อโครงการ	ชื่อผู้เสนอโครงการ	จำนวนเงิน							อื่นๆ (8)	
							เงินต้น (2)	ดอกเบี้ย (3)	ค่าปรับ (4)	ดอกเบี้ยผิดนัด (5)	เงินที่รับเกิน (6)				รวมเป็นเงิน (7) = (2)+(3)+(4)+(5)+(6)
1	xxxx64	โอนขายบิลเงินรอดตรวจสอบให้ สกส.	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00		
2	xxxx64	ปรับลดเงินรอดตรวจสอบ	20,500.00	3/2558	เลี้ยงสุกร	นายรักชาติ มั่นคง	15,000.00	2,000.00	3,000.00	500.00			20,500.00	979,500.00	
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
รวมทั้งหมด			979,500.00				15,000.00	2,000.00	3,000.00	500.00	-	20,500.00	-	979,500.00	

เอกสารตัวอย่าง

ลงชื่อ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
(.....)

ตำแหน่ง
วันที่

ลงชื่อ ผู้ควบคุม
(.....)

ตำแหน่ง พัฒนาการจังหวัด
วันที่

สรุปเงินรอตรวจสอบคงเหลือ
ที่รับโอนขายบิลจาก อสก.จ./กทม.

สทส.ร.1/64

ลำดับ	วัน เดือน ปี พ.ศ. ที่เกิดรายการ	จังหวัด/กทม.	จำนวนเงินรอ ตรวจสอบ (1)	รายการเงินโอนขายบิล					จำนวนเงินรอตรวจสอบ คงเหลือ (9) = (1)-(7)-(8)	หมายเหตุ
				กรุงเทพฯ	อมลสิน	ธกส.	คลังจังหวัด	รวมเป็นเงิน		
				(2)	(3)	(4)	(5)	(7) = (2)+(3)+(4)+(5)+(6)		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
รวมทั้งหมด			-	-	-	-	-	-	-	

ลงชื่อ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ

(.....)

ตำแหน่ง

วันที่

ลงชื่อ ผู้ควบคุม

(.....)

ตำแหน่ง

วันที่

ทะเบียนคุมเงินรอตรวจสอบคงเหลือ

สทส.ร.2/64

ที่รับโอนขายบิลจาก อสก.จ./กทม.

สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีจังหวัด/กรุงเทพมหานคร.....

ลำดับ	วัน เดือน ปี พ.ศ. ที่เกิดรายการ	รายการ	จำนวนเงิน (1)	รายการเงินโอนขายบิล						จำนวนเงินรอตรวจสอบ คงเหลือ (9) = (1)-(7)-(8)	หมายเหตุ	
				เงินสด	ดอกเบี้ย	ค่าปรับ	ดอกเบี้ยผิดนัด	เงินที่รับเกิน	รวมเป็นเงิน			
				(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7) = (2)+(3)+(4)+(5)+(6)			
1	xxxx64	เงินรอตรวจสอบยกมา	1,000,000.00								1,000,000.00	
2	xx0364	ปรับลดเงินรอตรวจสอบ	20,000.00	15,000.00	2,000.00	3,000.00				20,000.00		
3	xx0464	ปรับลดเงินรอตรวจสอบ	50,000.00	15,000.00	15,000.00	20,000.00				50,000.00		
4	xx0564	ปรับลดเงินรอตรวจสอบ	2,000.00	2,000.00						2,000.00		
5	xx0664	ปรับลดเงินรอตรวจสอบ	500.00		500.00					500.00		
6	xx0764	ปรับลดเงินรอตรวจสอบ	100.00		100.00					100.00		
7	xx0864	ปรับลดเงินรอตรวจสอบ	2,500.00			2,000.00	500.00			2,500.00		
8	xx0964	ปรับลดเงินรอตรวจสอบ	100.00					100.00		100.00		
9		รวมเงินปรับลด	75,200.00	32,000.00	17,600.00	25,000.00	500.00	100.00		75,200.00		
10												
รวมทั้งหมด			924,800.00	64,000.00	35,200.00	50,000.00	1,000.00	200.00		75,200.00	-	924,800.00

เอกสารตัวอย่าง

ลงชื่อ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ

(.....)

ตำแหน่ง

วันที่

ลงชื่อ ผู้ควบคุม

(.....)

ตำแหน่ง

วันที่

ทะเบียนคุมเงินรอตรวจสอบคงเหลือ
ที่รับโอนขายบิลจาก อสท.จ./กทม.
ประจำเดือน..... พ.ศ.

สทส.ร.3/64

ลำดับ	วัน เดือน ปี พ.ศ. ที่เกิดรายการ	รายการ	จำนวนเงิน (1)	รายการปรับลดเงินรอตรวจสอบ						อื่นๆ (8)	จำนวนเงินรอตรวจสอบ คงเหลือ (9) = (1)-(7)-(8)	หมายเหตุ
				เงินสด (2)	ดอกเบี้ย (3)	ค่าปรับ (4)	ดอกเบี้ยผิดนัด (5)	เงินที่รับเกิน (6)	รวมเป็นเงิน (7) = (2)+(3)+(4)+(5)+(6)			
				1	xxxx64	เงินรอตรวจสอบยกมา	150,000,000.00					
2	xx0364	จังหวัด.....	20,000.00	15,000.00	2,000.00	3,000.00			20,000.00			
3	xx0364	จังหวัด.....	50,000.00	15,000.00	15,000.00	20,000.00			50,000.00			
4	xx0364	จังหวัด.....	2,000.00	2,000.00					2,000.00			
5	xx0364	จังหวัด.....	500.00		500.00				500.00			
6	xx0364	จังหวัด.....	100.00		100.00				100.00			
7	xx0364	จังหวัด.....	2,500.00			2,000.00	500.00		2,500.00			
8	xx0364	จังหวัด.....	100.00					100.00	100.00			
9		รวมเงินปรับลด	75,200.00	32,000.00	17,600.00	25,000.00	500.00	100.00	75,200.00			
10												
รวมทั้งหมด			149,924,800.00	64,000.00	35,200.00	50,000.00	1,000.00	200.00	75,200.00	-	149,924,800.00	

เอกสารตัวอย่าง

ลงชื่อ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ

(.....)

ตำแหน่ง

วันที่

ลงชื่อ ผู้ควบคุม

(.....)

ตำแหน่ง

วันที่