

ด่วนที่สุด

ที่ มท ๐๔๑๖.๑/ว ๒๗๕๓

ถึง พัฒนาการจังหวัด



ตามจดหมายบันทึก ที่ ตผ ๐๐๒๖/๙ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๗ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินที่ ๖ (สตผ.๖) ได้ตรวจสอบรายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ของกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี โดยขอให้สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ตอบชี้แจงข้อมูลเพิ่มเติม พร้อมเอกสารหลักฐานประกอบคำชี้แจง ส่งให้กับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน นั้น

ในการนี้ เพื่อให้การตรวจสอบรายงานการเงินของกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นไปด้วยความเรียบร้อย กรมการพัฒนชุมชน โดยสำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี จึงขอให้จังหวัดมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ได้ตอบชี้แจงข้อมูลเพิ่มเติม เกี่ยวกับบัญชีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด กรณีการใช้งานในระบบ Krungthai Corporate Online (KTB Corporate Online) รายละเอียดตาม QR Code ที่แนบมาพร้อมนี้



สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี
กลุ่มอำนวยการ
โทร. ๐ ๒๑๔๑ ๓๐๗๗
โทรสาร ๐ ๒๑๔๓ ๗๙๘๖
ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์กลาง saraban@cdd.mail.go.th



จดหมายบันทึก

ระหว่าง นางสาววรรณนิศา วงษ์สวัสดิ์
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ

กับ

นายสุรพล แก้วอินธิ

ตำแหน่ง

ผู้ตรวจราชการกรม ปฏิบัติหน้าที่

ผู้อำนวยการสำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

ที่ ตผ ๐๐๒๖ /๙

ชื่อหน่วยงาน กองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

ความเห็นหรือคำถาม	คำชี้แจงของเจ้าหน้าที่ผู้รับตรวจ
<p style="text-align: center;">- ๓ -</p> <p>๒. การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>๒.๑ บัญชีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด</p> <p>การตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบ Krungthai Corporate Online (KTB Corporate Online) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของกองทุน พบว่า</p> <p>๒.๑.๑ จากการประสานงานด้วยวาจา กับ นางสาวพัชรี เกิดสกุล ตำแหน่งนักวิชาการพัฒนาชุมชน ปฏิบัติการ เมื่อวันที่ ๒๘ พฤษภาคม ๒๕๖๗ เพื่อขอคำสั่งแต่งตั้งบุคคลผู้มีสิทธิเข้าใช้งานระบบ KTB Corporate Online รายงาน CTF001 Payment Detail Complete Transaction Report / CTF051 Payment Summary Complete Transaction Report และรายละเอียดผู้ปฏิบัติหน้าที่ในระบบ KTB Corporate Online นั้น</p> <p>จนถึงปัจจุบัน สตผ.๖ ยังได้รับเอกสารหลักฐานประกอบการตรวจสอบไม่ครบถ้วน จำนวน ๓๘ จังหวัด (เอกสารแนบ ๑ โดยสามารถดาวน์โหลดได้จาก QR Code ๑ ที่แนบมาท้ายจดหมายบันทึกฉบับนี้) ขอทราบว่า กองทุนมีความประสงค์จะส่งเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมอีกหรือไม่ อย่างไร</p> <p>๒.๑.๒ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๒.๒/ว ๑๐๗ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการจ่ายเงิน การรับเงินและการนำเงินฝากคลังผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์สำหรับทุนหมุนเวียน เพิ่มเติม ข้อ ๑.๔ การกำหนดตัวบุคคลผู้มีสิทธิเข้าใช้งานในระบบ KTB Corporate Online <i>Novis</i></p>	



จดหมายบันทึก

ระหว่าง นางสาววรรณนิศา วงษ์สวัสดิ์
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ

กับ
ตำแหน่ง

นายสุรพล แก้วอินธิ
ผู้ตรวจราชการกรม ปฏิบัติหน้าที่
ผู้อำนวยการสำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี
ชื่อหน่วยงาน กองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

ที่ ตผ ๐๐๒๖ /๙

ความเห็นหรือคำถาม	คำชี้แจงของเจ้าหน้าที่ผู้รับตรวจ
<p style="text-align: center;">- ๔ -</p> <p>“(๒) กำหนดว่า เมื่อได้รับคำสั่งแต่งตั้ง ขั้นต้นแล้ว ให้ผู้ใช้งานในระบบ (Company User) กรอกข้อมูล ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๓ เพื่อส่งให้ผู้ดูแลระบบ (Company Administrator) ดำเนินการกำหนดสิทธิผู้ใช้งานในระบบ (๕) กำหนดว่า กรณีมีการโยกย้าย หรือเปลี่ยนแปลงผู้ดำรงตำแหน่งผู้ดูแลระบบ (Company Administrator) หรือผู้ใช้งานระบบ (Company User) ให้ผู้บริหารทุนหมุนเวียนหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายมีคำสั่ง เป็นลายลักษณ์อักษรแต่งตั้งบุคคลเพื่อปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว ขึ้นใหม่”</p> <p>และตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค๐๔๐๙.๓/ ว ๕๔๐ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ เรื่อง แนวทางการควบคุม ภายในด้านการจ่ายเงิน บทที่ ๓ แนวทางการควบคุมภายใน ด้านการจ่ายเงิน ข้อ ๑ การควบคุมทั่วไป</p> <p>“ข้อ ๑.๑ กำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ อย่างเหมาะสม</p> <p>ข้อ ๑.๔.๗ กำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ ระหว่างผู้ปฏิบัติงานในระบบ (User) กับผู้ดูแลระบบ (Administrators)”</p> <p>จากการตรวจสอบ พบว่า</p> <p>๑) ชื่อผู้ปฏิบัติงานจริงในระบบ KTB Corporate Online ตามรายละเอียดที่กองทุนส่งให้ตรวจสอบไม่ตรงกับ คำสั่งแต่งตั้งฯ จำนวน ๕ จังหวัด</p> <p>๒) กองทุนแต่งตั้งบุคคลผู้มีสิทธิเข้าใช้งาน ระบบ KTB Corporate Online โดยกำหนดให้ผู้ใช้งาน (User) กับ ผู้ดูแลระบบ (Administrators) เป็นบุคคลเดียวกัน จำนวน ๑๘ จังหวัด <i>Not</i></p>	



จดหมายบันทึก

ระหว่าง นางสาววรรณนิศา วงษ์สวัสดิ์
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ

กับ
ตำแหน่ง

นายสุรพล แก้วอินธิ
ผู้ตรวจราชการกรม ปฏิบัติหน้าที่
ผู้อำนวยการสำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี
ชื่อหน่วยงาน กองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

ที่ ตผ ๐๐๒๖ /๙

ความเห็นหรือคำถาม	คำชี้แจงของเจ้าหน้าที่ผู้รับตรวจ
<p>- ๕ -</p> <p>๓) กองทุนแต่งตั้งบุคคลผู้มีสิทธิเข้าใช้งานระบบ KTB Corporate Online โดยกำหนดให้ Company User Maker ด้านการจ่ายเงิน และ Company User Maker ด้านการรับเงินและการนำเงินส่งคลังหรือฝากคลัง เป็นบุคคลเดียวกัน จำนวน ๑๖ จังหวัด</p> <p>อนึ่ง รายละเอียดตามข้อ ๑) - ๓) สามารถดาวน์โหลดได้จาก QR Code ลำดับที่ ๒ ที่แนบมาท้ายจดหมายบันทึกฉบับนี้</p> <p>จากผลการตรวจสอบดังกล่าวข้างต้น สตผ.๖ ขอทราบว่าเป็นเพราะเหตุใด โดยขอให้ชี้แจงสาเหตุลงในแบบฟอร์มตาม QR Code ลำดับที่ ๒ ที่แนบมาท้ายจดหมายบันทึกฉบับนี้ และกองทุนจะมีการดำเนินการแก้ไขอย่างไรเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดแก่ทางราชการ</p> <p>๒.๑.๓ ตามหนังสือกรมการพัฒนาชุมชนที่ มท ๐๔๑๖.๑/ว ๑๓๔๔ ลงวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖ เรื่อง การจ่ายเงินและการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (ระบบ Krungthai Corporate Online) ข้อ ๓ ยกเลิกการส่งจ่ายเงินประเภททุนหมุนเวียน เงินอุดหนุน และงบบริหาร ผ่านเช็คเงินฝากธนาคารทั้ง ๓ ธนาคารของกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ประกอบด้วย ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารออมสิน และธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ยกเว้น มีเหตุผลความจำเป็น นั้น</p> <p>จากการตรวจสอบการส่งจ่ายเงินจากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) พบว่า มี อกส.จ. จำนวน ๖ จังหวัด ยังคงส่งจ่ายเงินผ่านเช็คเงินฝากธนาคาร</p> <p>สตผ.๖ ขอทราบว่ามี</p> <p>๑. เพราะเหตุใด กองทุนยังคงส่งจ่ายเงินผ่านเช็คของธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งไม่เป็นไปตาม</p>	

Wong



จดหมายบันทึก

ระหว่าง นางสาววรรณนิศา วงษ์สวัสดิ์
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ

กับ

นายสุรพล แก้วอินธิ

ตำแหน่ง

ผู้ตรวจราชการกรม ปฏิบัติหน้าที่

ผู้อำนวยการสำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

ที่ ตผ ๐๐๒๖ /๙

ชื่อหน่วยงาน กองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

ความเห็นหรือคำถาม	คำชี้แจงของเจ้าหน้าที่ผู้รับตรวจ
<p style="text-align: center;">- ๖ -</p> <p>หนังสือดังกล่าวข้างต้น โดยขอให้ชี้แจงสาเหตุลงในแบบฟอร์มตาม QR Code ลำดับที่ ๓ ที่แนบมาท้ายจดหมายบันทึกฉบับนี้</p> <p>๒. กรณีการจ่ายเงิน ผ่านธนาคารออมสิน และธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ที่ไม่สามารถจ่ายผ่านระบบ KTB Corporate Online ได้ กองทุนกำหนดวิธีการจ่ายเงินของทั้งสองธนาคารด้วยวิธีใด</p> <p>๒.๒ บัญชีเงินให้กู้ยืมระยะสั้น และบัญชีเงินให้กู้ยืมระยะยาว</p> <p>๒.๒.๑ จากการที่ สตผ.๖ ได้ประสานงานเพื่อขอหลักฐานประกอบการตรวจสอบบัญชีเงินให้กู้ยืมระยะสั้น และบัญชีเงินให้กู้ยืมระยะยาว ผ่านทางไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : finance0416.1thaiwomenfunds@gmail.com เมื่อวันที่ ๑๑ เมษายน ๒๕๖๗ และผ่านทางไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : women.yut1@outlook.com เมื่อวันที่ ๒๓ พฤษภาคม ๒๕๖๗ และตามจดหมายบันทึก ที่ ตผ ๐๐๒๖/๖ ลงวันที่ ๑๔ มิถุนายน ๒๕๖๗ นั้น</p> <p>จนถึงปัจจุบัน สตผ.๖ ยังไม่ได้รับเอกสารหลักฐานประกอบการตรวจสอบ ดังนี้</p> <p>๑) รายละเอียดประกอบบัญชีเงินให้กู้ยืมรวมจำนวน ๗๐ แห่ง (เอกสารแนบ ๒ โดยสามารถดาวน์โหลดได้จาก QR Code ๑ ที่แนบมาท้ายจดหมายบันทึกฉบับนี้)</p> <p>๒) รายงานวิเคราะห์อายุหนี้เงินให้กู้ยืมค้างชำระ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖</p> <p>๓) รายละเอียดประกอบการคำนวณดอกเบี้ยค้างรับเงินให้กู้ยืม ค่าปรับค้างรับ ดอกเบี้ยผิดนัดค้างรับและค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ <i>Wart</i></p>	

รายละเอียดจดหมายบันทึกสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



QR Code ๑ (เอกสารแนบ ๑)



QR Code ๒ สำหรับดาวน์โหลดแบบฟอร์มชี้แจง
กรณีการแต่งตั้งบุคคลผู้มีสิทธิเข้าใช้งานในระบบ KTB Corporate Online



QR Code ๓ สำหรับดาวน์โหลดแบบฟอร์มชี้แจง
กรณีการสั่งจ่ายเงินผ่านเช็ค ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : แจ้งจังหวัดที่มีรายชื่อตามเอกสารแนบ ตอบชี้แจงจดหมายบันทึก และรวบรวมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง ส่งให้สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ภายในวันอังคารที่ ๓๐ กรกฎาคม ๒๕๖๗

รายละเอียดประกอบการตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบ Krungthai Corporate Online

ที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินยังไม่ได้รับ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

QR Code ๑ (เอกสารแนบ ๑)

ลำดับ	รายชื่อจังหวัด	หมายเหตุ
๑	นนทบุรี	
๒	พระนครศรีอยุธยา	
๓	อ่างทอง	
๔	สิงห์บุรี	
๕	ชัยนาท	
๖	ระยอง	
๗	สระแก้ว	
๘	หนองบัวลำภู	
๙	ขอนแก่น	
๑๐	อุดรธานี	
๑๑	เลย	
๑๒	ร้อยเอ็ด	
๑๓	สกลนคร	
๑๔	มุกดาหาร	
๑๕	ลำพูน	
๑๖	ลำปาง	
๑๗	แพร่	
๑๘	น่าน	
๑๙	เชียงใหม่	
๒๐	แม่ฮ่องสอน	
๒๑	นครสวรรค์	
๒๒	อุทัยธานี	
๒๓	กำแพงเพชร	
๒๔	พิษณุโลก	
๒๕	นครปฐม	
๒๖	สมุทรสาคร	
๒๗	นครศรีธรรมราช	
๒๘	ภูเก็ต	
๒๙	สุราษฎร์ธานี	
๓๐	ชุมพร	
๓๑	สงขลา	

รายละเอียดประกอบการตรวจสอบการเข้าใช้งานในระบบ Krungthai Corporate Online

ที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินยังไม่ได้รับ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

QR Code ๑ (เอกสารแนบ ๑)

๓๒	สตูล	
๓๓	พัทลุง	
๓๔	ปัตตานี	
๓๕	ยะลา	
๓๖	นราธิวาส	
๓๗	บึงกาฬ	
๓๘	กรุงเทพมหานคร	

รายชื่อจังหวัดที่ต้องตอบชี้แจง

กรณีส่งจ่ายเงินผ่านเช็ค ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

QR Code ๓

ลำดับ	รายชื่อจังหวัด	หมายเหตุ
๑	พระนครศรีอยุธยา	
๒	หนองบัวลำภู	
๓	แพร่	
๔	เขียงราย	
๕	สมุทรสาคร	
๖	ภูเก็ต	