

รายงานผลการตรวจสอบภายใน ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ
วิทยาลัยการสาธิตสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี ระหว่างวันที่ 21-25 มกราคม 2556

ผลการตรวจสอบ	ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะ	แนวทางแก้ไข
1 ใบเสร็จรับเงิน ถูกต้อง ครบถ้วน	1 มีการใช้ใบเสร็จรับเงิน ลงทะเบียนการใช้รายการการใช้ใบเสร็จรับเงิน เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบการเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลังของ ส่วนราชการ พ.ศ.2520 (แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2531 หมวด 1 ข้อกำหนดในการรับเงิน ส่วนที่ 1 ใบเสร็จรับเงิน ข้อ 8-9	ไม่มี
2 การตรวจสอบเงินคงเหลือประจำวัน มียอดเงินคงเหลือตรงกับบัญชีแยกประเภทเงินสด	2 ข้อตรวจพบ เจ้าหน้าที่ได้นำเงินฝากธนาคาร หรือคลัง ทุกวัน ส่วนใหญ่ ไม่มีเงินคงเหลือ ประจำวัน แต่จะมีบางวันที่ธนาคารปิด จะมีเงินคงเหลือ และได้มีการนำเงินเข้า ตู้รับของของวิทยาลัย	ไม่มี
3 ลูกหนี้ยื่นเงินไปราชการ	3 ข้อตรวจพบ พบว่ามีลูกหนี้ถึงกำหนดชำระ แต่ไม่ชำระ ได้เสนอแนะ ให้เจ้าหน้าที่ ติดตามด้วยวาจาก่อน ถ้ายังเคลียร์รายการเงินอีก ให้ทำ บันทึกติดตาม	ดำเนินการตามข้อเสนอแนะแล้ว

นางสาวอัคร ดันพาณิชรัตนกุล
ผู้อำนวยการ กรรมการตรวจสอบภายในวิทยาลัยฯ

นายสมพงษ์ เพ็ชรบริสุทธิ์
กรรมการตรวจสอบภายในวิทยาลัยฯ