

เรื่อง แจ้งผลการตรวจสอบการส่งรายงานการเงินและบัญชีโรงเรียน (ของหน่วยตรวจสอบภายใน)

จากการตรวจสอบรายงานการเงินและบัญชีของโรงเรียน พบว่า

1.โรงเรียนส่งรายงานครบทุกเดือน ปฏิบัติครบถ้วน ถูกต้อง จำนวน 49 โรงเรียน (เอกสารหมายเลข 1)

ข้อเสนอแนะ

1. ให้โรงเรียนจัดทำเอกสาร หลักฐาน เก็บไว้ที่โรงเรียนเพื่อการตรวจสอบ
2. ไม่ต้องส่งสำเนาเอกสารดังกล่าวมาที่ สปป.อุดรดิตถ์ เขต 1

2. โรงเรียนที่พบข้อผิดพลาด ให้ดำเนินการแก้ไข ให้ครบถ้วน ถูกต้อง มีดังนี้

อำเภอเมือง

1. โรงเรียนบ้านคู้ตะเภา ขาดทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณฯ บัญชีธนาคาร (29 ม.ค.59)
2. โรงเรียนป่าขุ่นเจริญวิทยา ขาดทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณฯ (25 ม.ค.59)
3. โรงเรียนบ้านหัวหาด รายงานเงินคงเหลือประจำวัน $\neq$ บัญชีธนาคาร = ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ (29 ม.ค. 59)
4. โรงเรียนสวนหลวง ขาดทะเบียนคุมเงินนอกฯ บัญชีธนาคาร (31 ม.ค.59)
5. โรงเรียนคู้วารี (เงินค่าจ้างครูอนุบาล) รายงานเงินคงเหลือ $\neq$ ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ (28 ม.ค.59)
6. โรงเรียนสามัคคีวิทยา บัญชีธนาคาร = รายงานเงินคงเหลือประจำวัน $\neq$ ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ (31 ม.ค. 59)

อำเภอตรอน

1. โรงเรียนหม้อห้าสามัคคี รายงานเงินคงเหลือ $\neq$ บัญชีธนาคาร (29 ม.ค.59)

อำเภอพิชัย

1. โรงเรียนวัดโรงม้า ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ ฯ = รายงานเงินคงเหลือ $\neq$ บัญชีธนาคาร (29 ม.ค.59)
2. โรงเรียนบ้านโรงหม้อฯ (อาหารกลางวัน) ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณฯ $\neq$ รายงานเงินคงเหลือ = บัญชีธนาคาร (29 ม.ค.59)
3. โรงเรียนบ้านวังสะโม ขาดทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ (31 ม.ค.59)
4. โรงเรียนบ้านชำตัก ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ $\neq$ รายงานเงินคงเหลือประจำวัน $\neq$ บัญชีธนาคาร (29 ม.ค.59)
5. โรงเรียนบ้านท่าเตือ ขาดทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ (อาหารกลางวัน) 29 ม.ค.59

อำเภอลับแล

1. โรงเรียนบ้านห้วยใต้ ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ $\neq$ รายงานเงินคงเหลือ $\neq$ บัญชีธนาคาร (5 ม.ค.59)

2. โรงเรียนน่านกกก (เรียนฟรี 15 ปี) ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ ≠ รายงานเงินคงเหลือฯ (31 ม.ค. 59)
3. โรงเรียนคอนสัก ขาดรายงานเงินคงเหลือฯ (เดือน ม.ค.59)
4. โรงเรียนวัดน้ำใส ขาดบัญชีธนาคาร (29 ม.ค.59)
5. โรงเรียนวัดนาทะเล 1.ขาดทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ อาหารกลางวัน/อุดหนุนทั่วไป
2.(อาหารกลางวัน) รายงานเงินคงเหลือฯ ≠ บัญชีธนาคาร (29 ม.ค.59)
6. โรงเรียนฤทธิพิทยวิทยา รายงานเงินคงเหลือฯ ≠ บัญชีธนาคาร (30 ม.ค.59)
7. โรงเรียนบ้านห้วยทราย ขาดทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ บัญชีธนาคาร (29 ม.ค.59)
8. โรงเรียนวัดสว่าง (รายหัวประถม) รายงานเงินคงเหลือ ≠ ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ (4 ก.พ. 59)

อำเภอทองแสนขัน

1. โรงเรียนบ้านน้ำลอก ขาดทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ (3 ก.พ.59)
2. โรงเรียนวังโป่งดำรงวิทย ขาดทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ (1 ก.พ.59)
3. โรงเรียนบ้านร่องลึก (นักเรียนยากจน ป.1-6) ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ ≠ รายงานเงินคงเหลือ (27 ม.ค.59)

ข้อเสนอแนะ

1. ให้จัดส่งเอกสารที่ขาด ให้ครบถ้วน
2. ให้ดำเนินการตรวจสอบ แก้ไข ให้ถูกต้อง และส่งสำเนาที่แก้ไขแล้วให้ สพป.อุตรดิตถ์

3 โรงเรียนที่ไม่ส่งสำเนารายงานการเงิน บัญชี ปีงบประมาณ 2559

อำเภอเมือง	อำเภอดรอน	อำเภอพิชัย	อำเภอลับแล	อำเภอทองแสนขัน
1. วัดผาจักร	1.บ้านท่าอวน	1. บ้านหาดพิชัย	1.อนุบาลชุมชนหัวดง	1. บ้านแสนขัน
2. บ้านห้วยคลอง	2.บ้านวังแดง(หมู่สอง)	2. บ้านคลองละวาน	2. วัดทองลับแล	2. บ้านแพะ
3. บ้านหาดเสือเต้น	3.บ้านแหลมทอง	3.บ้านกองโค	3. ท้องนาเกลือ	3. บ้านปางหมื่น
4. ปากกล้วยเสริมวิทยา	4. หมู่สี่พัฒนา	4. บ้านป่าแก้ว	4. ตำบลแม่คำมัน	4. บ้านวังเบนฯ
5. วัดวังหมู	5. บ้านเหล่า	5. บ้านบึงท้ายวน	5. วัดไผ่ล้อม	5. บ้านน้ำหมื่นใหญ่
6. บ้านซ่านสามัคคี	6. วัดบ้านใหม่	6. วัดบ้านเกาะ	6. วัดโพธิ์ทอง	6. บ้านฝักขวง
7. วัดดอย	7. บ้านข้าทอง	7. วัดวังฝักรุ้ง		7. บ้านน้ำพี้มิตรภาพฯ
8. พิชัยดาบหัก 1		8. บ้านดินแดง		8. บ้านนาลับแล
9. บ้านน้ำไผ่		9. บ้านท่ามะปราง		9. บ้านห้วยปลาตุ๊ก
10.วัดแม่เอย		10.นาอินวิทยาคม		

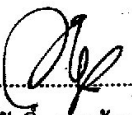
3 โรงเรียนที่ไม่ส่งสำเนารายงานการเงิน บัญชี ปีงบประมาณ 2559

อำเภอเมือง	อำเภอดรอน	อำเภอพิชัย	อำเภอลับแล	อำเภอทองแสนขัน
11. ประชาชนอุทิศ 12. บ้านน้ำไคร้ 13. บ้านขุนฝาง 14. สามัคยาราม 15. บ้านวังแดง		11.บ้านท่าสัก 12.วัดไร่อ้อย 13.บ้านนาอิชาง 14. บ้านนาคะนึ่ง 15. บ้านหนองกวาง		

ข้อเสนอแนะ

1. ดำเนินการให้ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน
2. ส่งสำเนาเอกสาร ดังนี้
 - (2.1) สำเนารายงานเงินคงเหลือ
 - (2.2) สำเนาทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณที่เกี่ยวข้อง
 - (2.3) สำเนาบัญชีธนาคารณ วันสุดท้ายของเดือน
3. ส่งสำเนาเอกสารดังกล่าว ให้ สพป.อุตรดิตถ์ เขต 1 ไม่เกินวันที่ 5 ของเดือนถัดไป

(ลงชื่อ)..........ผู้ตรวจสอบ
(นางกนกพร ทาเหล็ก)

(ลงชื่อ)..........ผู้อำนวยการหน่วยตรวจสอบภายใน
(นายพงษ์ศักดิ์ ฉายบ้านใหม่)

16 กุมภาพันธ์ 2559

เอกสารหมายเลข 1

รายชื่อโรงเรียนที่ส่งรายงานครบทุกเดือน ปฏิบัติครบถ้วน ถูกต้อง จำนวน 49 โรงเรียน ดังนี้

อำเภอเมือง	อำเภอตรอน	อำเภอพิชัย	อำเภอลับแล	อำเภอทองแสนขัน
1. วัดดอยแก้ว	1. ชุมชนบ้านวังหิน	1. บ้านในเมือง	1. วัดเจติย	1. บ้านปางวัน
2. วัดพระฝาง	2. บ้านหัวदान	2. บ้านดอนโพ	2. บ้านหัวดุม	2. บ้านหนองหิน
3. บ้านดงช้างดี	3. บ้านแหลมถ่อน ฯ	3. บ้านคลองกล้วย	3. อนุบาลไทยรัฐ	
4. หนองกลาย	4. ศรีอุทิศ	4. บ้านปากคลอง	4. บ้านห้วยขมิ้น	
5. วัดทุ่งเศรษฐี	5. บ้านวังแดง(สหจิต)	5. บ้านท้ายน้ำ	5. บ้านชำผักหนาม	
6. บ้านป่าเช่า	6. ชุมชนบ้านแก่ง	6. บ้านวังสำเภา		
7. อนุบาลอุตรดิตถ์	7. บ้านเด่นสำโรง	7. บ้านเต่าไหเหนือ		
8. ม่อนดินแดงวิทยาคม	8. บ้านไชยมงคล	8. ชุมชนบ้านดง		
9. มิตรภาพที่ 39	9. บ้านใหม่(เยาวชน)	9. วัดพญาบันแดน		
10. วัดศรีธาราม		10. บ้านปากกะพี		
11. ชุมชนด้านวิทยา		11. วัดดอกไม้		
12. ราษฎร์อุปถัมภ์		12. บ้านหอม		
13. น้ำริดราษฎร์บำรุง		13. บ้านดารา		
14. ชายเขาวิทยา				
15. บ้านไผ่ล้อมสามัคคี				
16. วัดคลองนาพง				
17. บ้านเหล่าป่าสา				
18. บ้านวังดิน				
19. บ้านหาดจั่ว				
20. วัดสิงห์ศรีสว่าง				