



วิทยาลัยสารพัดช่างลำปาง
รับที่.....1358
วันที่.....28 มิถุนายน 2566
เวลา.....14.00 น.

ที่ ศธ ๐๖๐๘/๙๒๕๙

สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
กระทรวงศึกษาธิการ กทม. ๑๐๓๐๐

๒๗ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงสถานศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการสถานศึกษา สังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. ปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง จำนวน ๑ ชุด (๕ แผ่น)

๒. แบบสอบถามข้อมูล จำนวน ๑ ชุด (๔ แผ่น)

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา หน่วยตรวจสอบภายใน จะดำเนินการประเมินความเสี่ยงหน่วยรับตรวจ (สถาบันการอาชีวศึกษาและสถานศึกษา) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อนำข้อมูลไปใช้ในการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยใช้ปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเช่นเดียวกับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่งสถานศึกษาส่วนใหญ่เห็นชอบตามปัจจัยเสี่ยงที่กำหนดแล้ว ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๑

สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา จึงขอให้สถานศึกษาดำเนินการตอบแบบสอบถามข้อมูลตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๒ โดยกรอกข้อมูลตามความเป็นจริงและตอบคำถามให้ครบถ้วนทุกข้อ แล้วส่งคืนให้หน่วยตรวจสอบภายในทางสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ อย่างช้าภายในวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๖

อนึ่ง หากสถานศึกษาไม่ส่งคืนแบบสอบถามข้อมูล หรือตอบคำถามไม่ครบทุกข้อ ทำให้มีข้อมูลประกอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงไม่ครบถ้วน หรือกรอกข้อมูลไม่ถูกต้อง จะประเมินให้คะแนนระดับความเสี่ยงสูงสุดในปัจจัยเสี่ยงนั้น ๆ

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการ พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารตามกำหนดด้วย

เรียน ผู้อำนวยการ

ด้วย สอศ. แจ้งเรื่อง การประเมินความเสี่ยงสถานศึกษา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มาเพื่อ

ขอแสดงความนับถือ

/เพื่อโปรดทราบ
/เพื่อโปรดพิจารณา
/เห็นควรแจ้ง/มอบ.....รองฯ ผบ.

นางสาวอัญชลี ธรรมศรีใจ
หัวหน้างานบริหารงานทั่วไป
28 มิ.ย.66

ว่าที่ร้อยตรี 
(ธน วังจันทา)

เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

เรียน ผู้อำนวยการ

☒ เพื่อโปรดทราบ
☒ เพื่อโปรดพิจารณา
☒ เห็นควรแจ้ง.....รองฯ ผบ.
☒ เห็นควรมอบ.....รองฯ ผบ.
ผบ.

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๐๒๖ ๕๕๕๕ ต่อ ๖๐๐๐

<http://iau.vec/go.th>

นายบุญฤดี กันมาเวียง
รองผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างลำปาง
๒๘ มิ.ย. ๖๖

☒ ทราบ.....

☒ แจ้ง.....

☒ มอบ.....

นายวชิรดี ลีจินดา

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างลำปาง

๒๘ มิ.ย. ๖๖

๑.๓ ระยะเวลาการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่การเงิน (พิจารณาการปฏิบัติงานที่สถานศึกษารวมทุกแห่ง)

ระดับ ความเสี่ยง	คะแนน	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
มากที่สุด	๕	ปฏิบัติงานการเงินมาแล้ว เป็นเวลาน้อยกว่า ๑ ปี
มาก	๔	ปฏิบัติงานการเงินมาแล้ว เป็นเวลาดังแต่ ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๒ ปี
ปานกลาง	๓	ปฏิบัติงานการเงินมาแล้ว เป็นเวลามากกว่า ๒ ปี แต่ไม่เกิน ๔ ปี
น้อย	๒	ปฏิบัติงานการเงินมาแล้ว เป็นเวลามากกว่า ๔ ปี แต่ไม่เกิน ๖ ปี
น้อยที่สุด	๑	ปฏิบัติงานการเงินมาแล้ว เป็นเวลามากกว่า ๖ ปีขึ้นไป

๑.๔ ระยะเวลาการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่บัญชี (พิจารณาการปฏิบัติงานที่สถานศึกษารวมทุกแห่ง)

ระดับ ความเสี่ยง	คะแนน	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
มากที่สุด	๕	ปฏิบัติงานบัญชีมาแล้ว เป็นเวลาน้อยกว่า ๑ ปี
มาก	๔	ปฏิบัติงานบัญชีมาแล้ว เป็นเวลาดังแต่ ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๒ ปี
ปานกลาง	๓	ปฏิบัติงานบัญชีมาแล้ว เป็นเวลามากกว่า ๒ ปี แต่ไม่เกิน ๔ ปี
น้อย	๒	ปฏิบัติงานบัญชีมาแล้ว เป็นเวลามากกว่า ๔ ปี แต่ไม่เกิน ๖ ปี
น้อยที่สุด	๑	ปฏิบัติงานบัญชีมาแล้ว เป็นเวลามากกว่า ๖ ปีขึ้นไป

๑.๕ ระยะเวลาการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่พัสดุ (พิจารณาการปฏิบัติงานที่สถานศึกษารวมทุกแห่ง)

ระดับ ความเสี่ยง	คะแนน	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
มากที่สุด	๕	ปฏิบัติงานพัสดุมาแล้ว เป็นเวลาน้อยกว่า ๑ ปี
มาก	๔	ปฏิบัติงานพัสดุมาแล้ว เป็นเวลาดังแต่ ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๒ ปี
ปานกลาง	๓	ปฏิบัติงานพัสดุมาแล้ว เป็นเวลามากกว่า ๒ ปี แต่ไม่เกิน ๔ ปี
น้อย	๒	ปฏิบัติงานพัสดุมาแล้ว เป็นเวลามากกว่า ๔ ปี แต่ไม่เกิน ๖ ปี
น้อยที่สุด	๑	ปฏิบัติงานพัสดุมาแล้ว เป็นเวลามากกว่า ๖ ปีขึ้นไป

๒. ปัจจัยเสี่ยง ระยะเวลาการตรวจสอบครั้งสุดท้ายของผู้ตรวจสอบภายใน (ใช้ข้อมูลจากแผนการตรวจสอบ)

ระดับ ความเสี่ยง	คะแนน	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
มากที่สุด	๕	ผู้ตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบครั้งสุดท้ายมากกว่า ๕ ปี หรือไม่เคยเข้าตรวจ
มาก	๔	ผู้ตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบครั้งสุดท้าย ไม่เกิน ๕ ปี
ปานกลาง	๓	ผู้ตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบครั้งสุดท้าย ไม่เกิน ๔ ปี
น้อย	๒	ผู้ตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบครั้งสุดท้าย ไม่เกิน ๓ ปี
น้อยที่สุด	๑	ผู้ตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบครั้งสุดท้ายภายใน ๒ ปี

๓. ปัจจัยเสี่ยง ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีตามมาตรการเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา (ใช้ข้อมูลจากรายงานในระบบ New GFMS Thai)

ระดับความเสี่ยง	คะแนน	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
มากที่สุด	๕	ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปี ไม่เป็นไปตามมาตรการฯ หรือเป็นไปตามมาตรการฯ ๑ ปี
มาก	๔	ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปี เป็นไปตามมาตรการฯ ๒ ปี
ปานกลาง	๓	ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปี เป็นไปตามมาตรการฯ ๓ ปี
น้อย	๒	ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปี เป็นไปตามมาตรการฯ ๔ ปี
น้อยที่สุด	๑	ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปี เป็นไปตามมาตรการฯ ๕ ปี

๔. ปัจจัยเสี่ยง เงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร (ใช้ข้อมูลจากรายงานในระบบ New GFMS Thai)

๔.๑ สถานศึกษาขนาดเล็ก

ระดับความเสี่ยง	คะแนน	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
มากที่สุด	๕	เงินงบประมาณมากกว่า ๓๙,๖๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
มาก	๔	เงินงบประมาณมากกว่า ๓๑,๗๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๓๙,๖๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
ปานกลาง	๓	เงินงบประมาณมากกว่า ๒๓,๘๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๓๑,๗๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
น้อย	๒	เงินงบประมาณมากกว่า ๑๕,๙๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๒๓,๘๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
น้อยที่สุด	๑	เงินงบประมาณไม่เกิน ๑๕,๙๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท

๔.๒ สถานศึกษาขนาดกลาง

ระดับความเสี่ยง	คะแนน	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
มากที่สุด	๕	เงินงบประมาณมากกว่า ๔๗,๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
มาก	๔	เงินงบประมาณมากกว่า ๓๙,๑๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๔๗,๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
ปานกลาง	๓	เงินงบประมาณมากกว่า ๓๐,๘๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๓๙,๑๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
น้อย	๒	เงินงบประมาณมากกว่า ๒๒,๕๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๓๐,๘๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
น้อยที่สุด	๑	เงินงบประมาณไม่เกิน ๒๒,๕๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท

๔.๓ สถานศึกษาขนาดใหญ่

ระดับ ความเสี่ยง	คะแนน	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
มากที่สุด	๕	เงินงบประมาณมากกว่า ๗๙,๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
มาก	๔	เงินงบประมาณมากกว่า ๖๕,๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๗๙,๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
ปานกลาง	๓	เงินงบประมาณมากกว่า ๕๑,๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๖๕,๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
น้อย	๒	เงินงบประมาณมากกว่า ๓๗,๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๕๑,๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
น้อยที่สุด	๑	เงินงบประมาณไม่เกิน ๓๗,๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท

๕. ปัจจัยเสี่ยง ผลการประเมินการปฏิบัติงานด้านบัญชีในระบบ New GFMS Thai (ใช้ข้อมูลจากแบบรายงานการประเมินผลตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ (แบบ สรท.๖๕-๑) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนักอำนวยการ สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา และข้อมูลบัญชีจากรายงานในระบบ New GFMS Thai ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖)

ระดับ ความเสี่ยง	คะแนน	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
มากที่สุด	๕	คะแนนการประเมินอยู่ในระดับต่ำกว่า ๓๐๐ คะแนน
มาก	๔	คะแนนการประเมินอยู่ในระดับตั้งแต่ ๓๐๐ คะแนน แต่ไม่ถึง ๔๐๐ คะแนน
ปานกลาง	๓	คะแนนการประเมินอยู่ในระดับตั้งแต่ ๔๐๐ คะแนน แต่ไม่ถึง ๕๐๐ คะแนน
น้อย	๒	คะแนนการประเมินอยู่ในระดับตั้งแต่ ๕๐๐ คะแนน แต่ไม่ถึง ๖๐๐ คะแนน
น้อยที่สุด	๑	คะแนนการประเมินอยู่ในระดับ ๖๐๐ คะแนนขึ้นไป

๖. ปัจจัยเสี่ยง การยืมเงิน (ใช้ข้อมูลจากแบบสอบถามข้อมูล)

๖.๑ การส่งใช้คืนเงินยืม (ตามระเบียบกำหนด)

ระดับ ความเสี่ยง	คะแนน	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
มากที่สุด	๕	ส่งใช้คืนเงินยืมเกินกำหนด มากกว่า ๒๕% ของจำนวนเงินยืมทั้งหมด
มาก	๔	ส่งใช้คืนเงินยืมเกินกำหนด มากกว่า ๒๐% แต่ไม่เกิน ๒๕% ของจำนวนเงินยืมทั้งหมด
ปานกลาง	๓	ส่งใช้คืนเงินยืมเกินกำหนด มากกว่า ๑๕% แต่ไม่เกิน ๒๐% ของจำนวนเงินยืมทั้งหมด
น้อย	๒	ส่งใช้คืนเงินยืมเกินกำหนด น้อยกว่า ๑๕% ของจำนวนเงินยืมทั้งหมด
น้อยที่สุด	๑	ส่งใช้คืนเงินยืมภายในกำหนดเวลา

๖.๒ การยืมเงินเพื่อจัดซื้อพัสดุ

ระดับความเสี่ยง	คะแนน	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
มากที่สุด	๕	การยืมเงินจัดซื้อวัสดุ มากกว่า ๒๕% ของจำนวนเงินยืมทั้งหมด
มาก	๔	การยืมเงินจัดซื้อวัสดุ มากกว่า ๒๐% แต่ไม่เกิน ๒๕% ของจำนวนเงินยืมทั้งหมด
ปานกลาง	๓	การยืมเงินจัดซื้อวัสดุ มากกว่า ๑๕% แต่ไม่เกิน ๒๐% ของจำนวนเงินยืมทั้งหมด
น้อย	๒	การยืมเงินจัดซื้อวัสดุ มากกว่า ๑๐% แต่ไม่เกิน ๑๕% ของจำนวนเงินยืมทั้งหมด
น้อยที่สุด	๑	การยืมเงินจัดซื้อวัสดุ ไม่เกิน ๑๐% ของจำนวนเงินยืมทั้งหมด

หน่วยตรวจสอบภายใน

สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

แบบสอบถามข้อมูล

หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

วิทยาลัย.....จังหวัด.....

ข้อมูล ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖

วัตถุดิบประสงค์

๑. เพื่อนำข้อมูลไปใช้ประกอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามปัจจัยเสี่ยง ในการประเมินความเสี่ยง หน่วยรับตรวจ (สถาบันการอาชีวศึกษาและสถานศึกษา) และพิจารณาคัดเลือกสถานศึกษาที่มีความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของหน่วยตรวจสอบภายใน

๒. เพื่อปรับปรุงฐานข้อมูลของหน่วยตรวจสอบภายใน

คำชี้แจง ให้สถานศึกษารอกข้อมูลตามความเป็นจริง ดังนี้

๑. การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร

๑.๑ ผู้อำนวยการวิทยาลัย ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้อำนวยการสถานศึกษา

จำนวน แห่ง รวม ปี (นับระยะเวลาตั้งแต่ได้รับการแต่งตั้งเป็น ผอ. จนถึงปัจจุบัน)

๑.๒ รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากร ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว รวมทุกแห่ง ปี

(นับระยะเวลาที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่รองผู้อำนวยการวิทยาลัย ฝ่ายบริหารทรัพยากร ทดแต่ง)

๑.๓ บุคลากรที่ปฏิบัติงานการเงิน รวมทั้งสิ้น จำนวน คน ประกอบด้วย

(นับระยะเวลาที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานการเงินที่สถานศึกษา รวมทงแห่ง)

๑.๓.๑ ข้าราชการครู จำนวน คน

๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๓) คนที่ ๓ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๔) คนที่ ๔ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๑.๓.๒ บุคลากรทางการศึกษา (ม.๓๘ ค)/ลูกจ้างประจำ จำนวน คน

๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๓) คนที่ ๓ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๔) คนที่ ๔ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๑.๓.๓ พนักงานราชการ จำนวน คน

๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๓) คนที่ ๓ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๔) คนที่ ๕ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๑.๓.๔ ลูกจ้างชั่วคราว จำนวน คน

๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๓) คนที่ ๓ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๔) คนที่ ๕ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

๔) คนที่ ๕ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน

- ๑.๕.๔ ลูกจ้างชั่วคราว จำนวน คน
- ๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน
- ๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน
- ๓) คนที่ ๓ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน
- ๔) คนที่ ๔ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ปี เดือน
๒. ข้อมูลการเบิกจ่ายเงินยืม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (แนบสำเนาทะเบียนคุมลูกหนี้เงินยืม)
- ๒.๑ วิทยาลัยได้จ่ายเงินยืมตามสัญญาการยืมเงิน ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖ จำนวน สัญญา เป็นเงินรวมทั้งสิ้น บาท ดังนี้
- ๒.๑.๑ เงินงบประมาณ จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท โดยจ่ายให้ยืม
- ๑) ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๒) จัดซื้อวัสดุ จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๓) ดำเนินงานโครงการอื่น ๆ จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๒.๑.๒ เงินรายได้สถานศึกษา จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท โดยจ่ายให้ยืม
- ๑) ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๒) จัดซื้อวัสดุ จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๓) ดำเนินงานโครงการอื่น ๆ จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๒.๑.๓ เงินอุดหนุน จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท โดยจ่ายให้ยืม
- ๑) ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๒) จัดซื้อวัสดุ จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๓) ดำเนินงานโครงการอื่น ๆ จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๒.๒ การจ่ายเงินยืมตามข้อ ๒.๑ จำนวนรวมทั้งสิ้น สัญญา มีการส่งใช้คืนเงินยืม ดังนี้
- ๒.๒.๑ สัญญาการยืมเงินที่ยังไม่ครบกำหนดส่งใช้คืนเงินยืม จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๒.๒.๒ สัญญาการยืมเงินที่ส่งใช้คืนเงินยืมเรียบร้อยแล้ว จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท ดังนี้
- ๑) ส่งใช้คืนเงินยืมภายในกำหนดเวลาในสัญญา จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๒) ส่งใช้คืนเงินยืมเกินกำหนดเวลา จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๒.๒.๓ สัญญาการยืมเงินที่ส่งใช้คืนเงินยืมยังไม่ครบถ้วน (มียอดคงค้างบางส่วน) จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๒.๒.๔ สัญญาการยืมเงินที่ครบกำหนดแล้วแต่ยังไม่ส่งใช้คืนเงินยืม จำนวน สัญญา เป็นเงิน บาท
- ๒.๓ การกำกับติดตามลูกหนี้เงินยืม
- ๒.๓.๑ มีการสรุปยอดลูกหนี้เงินยืมเสนอผู้อำนวยการวิทยาลัยทราบ (ให้ทำเครื่องหมาย / หน้าข้อความที่ตรงตามความเป็นจริง)
- ๑) รายงานเป็นลายลักษณ์อักษรทุกเดือน ล่าสุดวันที่.....
- ๒) รายงานเป็นลายลักษณ์อักษรบางเดือน ล่าสุดวันที่.....
- ๓) รายงานด้วยวาจา
- ๔) ไม่เคยรายงาน

๒.๓.๒ กรณีลูกหนี้เงินยืมส่งใช้คืนเงินยืมล่าช้า วิทยาลัยดำเนินการอย่างไร

.....

.....

.....

.....

.....

.....

ขอรับรองว่าข้อมูลข้างต้นถูกต้องตามความเป็นจริงทุกประการ

ลงชื่อ

(.....)

ผู้อำนวยการวิทยาลัย.....

หมายเหตุ ส่งคืนหน่วยตรวจสอบภายในทางสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ อย่างช้าภายในวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๖