

ที่ ศธ ๐๒๑๐.๕๖/๓๕๘



สำนักงาน กศน.จังหวัดภูเก็ต
ถนนดำรง ภูเก็ต ๘๓๐๐๐

๒๑ เมษายน ๒๕๖๓

เรื่อง ข้อตรวจพบจากการตรวจเอกสารเบิกจ่าย

เรียน ผู้อำนวยการ กศน.อำเภอทุกแห่ง

ตามที่ สำนักงาน กศน.จังหวัดภูเก็ต ได้รับเอกสารเบิกจ่ายจากสถานศึกษาปรากฏข้อตรวจพบของเอกสารการเบิกจ่าย ดังนี้

๑. การขออนุมัติหลักการ การจัดซื้อจัดจ้างบางรายการมีรายละเอียดไม่ครบถ้วน ให้ใส่รายละเอียดให้ให้ครบถ้วน ป่งบอกถึงวัตถุประสงค์ที่ต้องการซื้อ/จ้าง
๒. รายงานการขอซื้อ/จ้าง ต้องมีรายละเอียดครบถ้วนทุกข้อตามระเบียบพัสดุฯ ระบุเหตุผลความจำเป็นที่ต้องใช้ให้ชัดเจนสอดคล้องกับการจัดซื้อจัดจ้างนั้น รายละเอียดในการขอซื้อของจ้างให้ชัดเจน
๓. ใบเสนอราคา ให้แนบใบเสนอราคามาพร้อมกับรายงานผลการอนุมัติสั่งซื้อสั่งจ้าง นั้น
๔. การลงลายมือชื่อในใบสั่งซื้อ ต้องมีรายละเอียดครบถ้วนในใบสั่งซื้อสั่งจ้าง รวมทั้งต้องลงลายมือชื่อในใบสั่งซื้อสั่งจ้างทุกครั้ง
๕. ระบุระยะเวลาครบกำหนดในการส่งมอบพัสดุหรืองานจ้างในรายงานของซื้อของจ้างไม่ตรงกับใบสั่งซื้อสั่งจ้าง ให้สถานศึกษาระบุวันครบกำหนดให้สอดคล้องกับรายงานขอซื้อของจ้างเพื่อประโยชน์ในการตรวจรับและการคำนวณค่าปรับกรณีส่งของล่าช้า
๖. สัญญาจ้าง/ใบสั่งจ้างไม่ติดอากรแสตมป์หรือติดอากรแสตมป์ไม่ครบถ้วนและไม่ขีดฆ่าอากรแสตมป์ ให้สถานศึกษาติดอากร ๑ บาทของทุกจำนวนเงิน ๑,๐๐๐ บาท และขีดฆ่าอากรแสตมป์และลงวันเดือนปีกำกับ เพื่อไม่ให้นำอากรแสตมป์มาใช้อีก
๗. กรรมการตรวจรับพัสดุ กรณีจำนวนเงินไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ ให้ใช้กรรมการ ๑ คน กรณีจำนวนเงินเกิน ๑๐,๐๐๐ ใช้คณะกรรมการ ๓ คน (ตามข้อตกลง)
๘. ใบส่งของไม่ลงวันที่ และไม่มีลายมือชื่อผู้รับของ ให้สถานศึกษาตรวจสอบความครบถ้วนของใบส่งของก่อนการเบิกจ่าย หากมีการส่งมอบพัสดูล่าช้าอาจมีผลต่อการคำนวณค่าปรับ
๙. ใบเสร็จรับเงิน มีรายละเอียดไม่ครบถ้วน และไม่ลงลายมือประทับตราจ่ายเงิน ในใบเสร็จรับเงิน ให้สถานศึกษา ตรวจสอบความเรียบร้อยของเอกสารก่อนดำเนินการเบิกจ่าย

/๑๐. ระยะเวลา...

๑๐. ระยะเวลาขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างไม่สัมพันธ์กับความเป็นจริง ให้สถานศึกษาจัดทำเอกสารตามขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง ระบุวันที่ให้สัมพันธ์กับการจัดซื้อจัดจ้างนั้น

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

ขอแสดงความนับถือ



(นางคณิศจิ เกตุแก้ว)
ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดภูเก็ต

งานการเงิน

โทร ๐ ๗๖๒๒ ๑๘๐๑

โทรสาร ๐ ๗๖๒๒ ๓๓๐๘