

รหัสกระดาษทำการ ๐๙/๒๕๖๗

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- | เรื่องที่ตรวจ | ผลการตรวจ | หมายเหตุ |
|--|--|----------|
| ๑. ณ วันเข้าตรวจสอบ กองคลังมีเงินสดคงเหลือในตู้নির্যหรือไม | ☒ มี
☐ ไม่มี เนื่องจาก ทางกองคลังได้นำเงินรายได้ในแต่ละวัน นำฝากธนาคารทั้งหมด | |
| ๒. ตรวจนับเงินสดในตู้নির্য ตรงกับยอดเงินสดคงเหลือที่ปรากฏในรายงานสถานะเงินประจำวัน | ☒ ถูกต้องตรงกัน
☐ จำนวนไม่เท่ากัน
☐ ไม่มีเงินเก็บไว้ในตู้নির্য | |
| ๓. ยอดเงินฝากธนาคารในรายงานสถานะการเงินประจำวัน ณ วันที่เข้าตรวจสอบกับสมุดเงินฝากธนาคาร หรือ ตรวจสอบ Bank Statement ถูกต้องตรงกัน หรือไม่ หากไม่ตรงกันให้เจ้าหน้าที่จัดทำบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร เพื่อหาสาเหตุของผลต่าง | ☒ ถูกต้องตรงกัน
☐ จำนวนไม่เท่ากัน | |
| ๔. หากยอดคงเหลือเงินฝากธนาคารตามหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร ไม่ตรงกับยอดคงเหลือในรายงานสถานะการเงินประจำวันให้จัดทำบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร เพื่อหาสาเหตุของผลต่าง | ☒ ถูกต้องตรงกัน
☐ เจอสาเหตุผลต่าง
☐ ไม่เจอสาเหตุ | |
| ๕. การควบคุมภายในด้านการเก็บรักษาเงินมีความรัดกุม เพียงพอ และสามารถลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้หรือไม่ | ☒ เพียงพอ
☐ ไม่เพียงพอ | |

.....

.....

.....

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
วันที่ ๓๐ เดือน ส.ค. พ.ศ. ๒๕๖๗