

กระดาษาทำการ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงหวาง
 หน่วยรับตรวจ กองคลัง
 เรื่องที่ตรวจสอบ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน
 ระยะเวลาตรวจสอบ วันที่ วันที่ ๑ - ๓๐ เมษายน ๒๕๖๗
 ขอบเขตการตรวจสอบ สำหรับรอบระยะเวลา ๑ ปี สิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗
วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้านปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนดหรือไม่
๒. เพื่อให้ทราบว่ามีผู้เบิกค่าเช่าบ้านเป็นผู้มีสิทธิได้รับเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้านหรือไม่
๓. เพื่อให้ทราบว่าการยื่นขอเบิกเงินค่าเช่าบ้านมีเอกสารประกอบครบถ้วนหรือไม่

เรื่องที่ตรวจ	ผลการตรวจ	หมายเหตุ
๑. ผู้เบิกเงินค่าเช่าบ้านเป็นผู้มีสิทธิได้รับเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้านหรือไม่ ผู้มีสิทธิได้รับเงินสวัสดิการค่าเช่าบ้าน ได้แก่ ข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัด พนักงานเทศบาล พนักงานส่วนตำบล	☒ ถือปฏิบัติถูกต้อง ☐ ไม่ถูกต้อง	
๒. การได้มาของสิทธิ ดังนี้ - ข้าราชการผู้ได้รับคำสั่งให้เดินทางไป ประจำสำนักงานต่างท้องที่ - ข้าราชการที่ได้รับคำสั่งให้เดินทางไป ประจำสำนักงานในต่างท้องที่ที่เป็นที่เริ่มรับราชการครั้งแรก หรือกลับเข้ารับราชการใหม่	☒ ถือปฏิบัติถูกต้อง ☐ ไม่ถูกต้อง	
๓. การเบิกค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วน ท้องถิ่น แบ่งเป็น ดังนี้ - ค่าเช่าบ้าน สัญญาเช่าไม่เกิน ๓ ปี หาก เกิน จะต้องจดทะเบียนตามกฎหมาย - ค่าเช่าซื้อ ค่าผ่อนชำระเงินกู้เพื่อผ่อน ชำระราคาบ้าน หรือที่ค้างชำระ เบิกได้ ตามอัตราที่จ่ายจริง ไม่ กำหนด ระยะเวลาแต่จะเบิกเกินกว่าอัตราที่ ได้รับ ไม่ได้ - ค่าผ่อนชำระเงินกู้เพื่อชำระราคาบ้าน หรือที่ ค้างชำระอยู่ในท้องที่ที่ไปประจำ สำนักงานใหม่ เพื่อ ใช้เป็นที่อยู่อาศัย และได้อาศัยอยู่จริงในบ้านนั้น	☒ ถือปฏิบัติถูกต้อง ☐ ไม่ถูกต้อง	
๔. การยื่นขอเบิกเงิน - ตรวจสอบคำขอรับค่าเช่าบ้าน (แบบ ๖๐๐๕) พร้อมด้วยสัญญาเช่าบ้าน สัญญาเช่าซื้อหรือสัญญา กู้เงิน เพื่อ ชำระราคาบ้านและเอกสารที่เกี่ยวข้อง ต่อผู้ มีอำนาจรับรองการใช้สิทธิ ดังนี้ (๑) ข้าราชการส่วนท้องถิ่นระดับ อาวุโส ข้าราชการพิเศษขึ้นไป อำนวยการระดับกลางขึ้นไป บริหารท้องถิ่นให้รับรองตนเอง	☒ ถือปฏิบัติถูกต้อง ☐ ไม่ถูกต้อง	

เรื่องที่ตรวจ	ผลการตรวจ	หมายเหตุ
(๒) หัวหน้าหน่วยงาน ให้ผู้บังคับบัญชาเหนือขึ้นไป หนึ่งระดับเป็น ผู้รับรอง (๓) ระดับชำนาญงาน ระดับชำนาญ การให้หัวหน้าหน่วยงานรับรอง การใช้สิทธิของข้าราชการในหน่วยงานนั้น ตรวจสอบขั้นตอนการอนุมัติ มีดังนี้ ๑) ตรวจสอบการแต่งตั้งข้าราชการ ส่วนท้องถิ่นจำนวนไม่น้อยกว่า ๓ คน เป็นคณะกรรมการเพื่อ ตรวจสอบข้อเท็จจริง ดังนี้ (๑.๑) กรณีเช่าบ้าน ให้ตรวจสอบว่าเช่าบ้าน และพักอาศัยอยู่จริง ระยะเวลาเริ่มต้นของ การเช่าบ้านและการเข้าพักอาศัย ตลอดจนความเหมาะสมของอัตราค่าเช่า บ้านเมื่อเปรียบเทียบกับสภาพแห่งบ้าน (๑.๒) กรณีเช่าซื้อบ้านหรือกู้เงิน เพื่อชำระราคาบ้านให้ ตรวจสอบสัญญาเช่าซื้อบ้าน หรือสัญญาเงินกู้เพื่อ ชำระราคาบ้าน วงเงินเช่าซื้อหรือวงเงินกู้ เอกสารหลักฐานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและวันเริ่มต้นการเข้าพัก อาศัยอยู่จริงในบ้าน (๒) ตรวจสอบว่าเมื่อคณะกรรมการ ตรวจสอบข้อเท็จจริงและ รายละเอียดครบถ้วนแล้ว มีการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ การขอรับค่าเช่าบ้าน เสนอต่อผู้มี อำนาจอนุมัติ เพื่อพิจารณาอนุมัติ การเบิกจ่าย หรือไม่ - เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงและรายละเอียดครบถ้วน แล้ว มีการจัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบการขอรับค่าเช่าบ้าน เสนอ ต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ เพื่อพิจารณา อนุมัติการเบิกจ่ายหรือไม่ - การยื่นแบบขอเบิกเงินค่าเช่าบ้าน (แบบ ๖๐๐๖) พร้อมหลักฐานการชำระเงิน ณ หน่วยงานผู้เบิก		
๕. สำคัญในสัญญาเช่า (๑) สัญญาเช่าบ้าน - วัน เดือน ปี - ชื่อคู่สัญญา - สถานที่เช่า - วันเริ่มต้นแห่งสัญญา - วันสิ้นสุดของสัญญา	☒ ถูกต้องตามระเบียบฯ ☐ ไม่ถูกต้อง	

เรื่องที่ตรวจ	ผลการตรวจ	หมายเหตุ
- อัตราค่าเช่า - อากรแสตมป์ (พันธะ ๑ บาท) (๒) สัญญาเช่าซื้อหรือสัญญาเงินกู้เพื่อชำระราคาบ้าน - สัญญาซื้อขาย - ใช้ตามแบบสัญญาของสถาบัน การเงิน - ระบุชื่อคู่สัญญา - สถานที่เช่าหรือสถานที่กู้เงิน - วันเริ่มต้นแห่งสัญญา - วันสิ้นสุดแห่งสัญญา - ระยะเวลาการชำระค่าเช่าซื้อ หรือการผ่อนชำระเงินกู้ - จำนวนวงเงินที่เช่าซื้อหรือวงเงิน - จำนวนเงินที่ต้องผ่อนชำระราย เดือน		
๖. มีการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงิน ค่าเช่าบ้านหรือไม่ หากยังมีได้จัด ควร แนะนำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงินค่าเช่า บ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น ให้ถูกต้องตามสิทธิที่ควรจะได้รับ และเพื่อสะดวกในการตรวจสอบ	☒ ถูกต้องตามระเบียบฯ ☐ ไม่ถูกต้อง	
๗. การยื่นแบบขอรับค่าเช่าบ้านใหม่ (ยื่นแบบ ๖๐๐๕) ในกรณีดังต่อไปนี้ (๑) โอนย้ายไปประจำสำนักงานต่าง ท้องที่ (๒) เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าบ้าน สัญญา เช่าซื้อบ้าน สัญญาเงินกู้เพื่อชำระ ราคาบ้าน ในกรณีนำหลักฐานการ ชำระค่าเช่าซื้อหรือผ่อนชำระเงินกู้ เพื่อชำระราคาบ้านในท้องที่เดิมมา เบิกต่อในท้องที่ใหม่ ให้ คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้ง ตรวจสอบหลักฐานที่นำมาเบิกค่า เช่าบ้านในช่วงเวลาที่รับราชการใน ท้องที่เดิม และระยะเวลาที่ได้รับ อนุมัติให้เบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน (๓) การเบิกค่าเช่าบ้านในอัตราที่ เพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับเงินเดือนหรือเลื่อน ตำแหน่งสูงขึ้น	☒ ถูกต้องตามระเบียบฯ ☐ ไม่ถูกต้อง	

สรุปผลการตรวจสอบ -ข้าราชการส่วนท้องถิ่น ผู้ใช้สิทธิมีการจัดส่งรายงานข้อมูลในการขอรับค่าเช่าบ้าน พร้อมยื่นแบบ ๖๐๐๕ และให้มีผู้อำนวยการรับรองการมีสิทธิพิจารณารายงานข้อมูลข้าราชการส่วนท้องถิ่นในการขอรับค่าเช่าบ้านที่ยื่น โดยผู้มีอำนาจอนุมัติเบิกค่าเช่าบ้านแต่งตั้งข้าราชการส่วนท้องถิ่นจำนวนไม่น้อยกว่า ๓ คน เป็นคณะกรรมการเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริง และเมื่อคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงและรายละเอียดครบถ้วนแล้ว ได้มีการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบการขอรับค่าเช่าบ้าน เสนอต่อผู้มีอำนาจ

อนุมัติ เพื่อพิจารณาอนุมัติการเบิกจ่าย โดยข้าราชการส่วนท้องถิ่นซึ่งได้รับอนุมัติให้เบิกค่าเช่าบ้านเป็นไปตาม
สิทธิ ยื่นแบบขอเบิกเงินค่าเช่าบ้าน (แบบ ๖๐๐๖) พร้อมหลักฐานการชำระเงิน ถูกต้องครบถ้วน-

ความเห็นและข้อเสนอแนะ -

ลงชื่อ ผู้รับตรวจ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่...๓๐...เดือน...เมษายน...พ.ศ. ๒๕๖๗

