

ที่ ศธ ๐๖๔๖/ ๔๑๔



สถาบันการอาชีวศึกษาเกษตรภาคใต้  
ปทจ. คลองจั่นดี ๒๔๔/๗๒ หมู่ ๗  
ตำบลช้างกลาง อำเภอช้างกลาง  
จังหวัดนครศรีธรรมราช ๘๐๒๕๐

๑๐ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงสถาบันการอาชีวศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

อ้างถึง หนังสือสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ที่ ศธ ๐๖๐๙/๙๓๓๒ ลงวันที่ ๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบสอบถามข้อมูล จำนวน ๓ แผ่น

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ได้ขอให้ดำเนินการตอบแบบสอบถามข้อมูล ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย แล้วส่งคืนให้กลุ่มตรวจสอบภายในทางสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ภายในวันที่ ๒ สิงหาคม ๒๕๖๗ นั้น

ในการนี้สถาบันการอาชีวศึกษาเกษตรภาคใต้ ได้ดำเนินการตอบแบบสอบถามข้อมูล ตามสิ่งที่ส่งมา ด้วย ครบถ้วนทุกข้อแล้วจึงขอส่งข้อมูลให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ได้นำไปใช้ ประกอบการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงสถาบันการอาชีวศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิศวะ คงแก้ว)

ผู้อำนวยการสถาบันการอาชีวศึกษาเกษตรภาคใต้

สำนักงานผู้อำนวยการสถาบัน

กลุ่มบริหารการเงิน การคลังและสินทรัพย์

โทร. ๐ ๗๕๔๔ ๕๗๘๙ ต่อ ๕ โทรสาร. ๐ ๗๕๔๔ ๕๗๙๐

สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ : [saraban@rsivea.ac.th](mailto:saraban@rsivea.ac.th)

“เรียนดี มีความสุข”

แบบสอบถามข้อมูล

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

สถาบันการอาชีวศึกษา เกษตรภาคใต้ จังหวัด นครศรีธรรมราช

ข้อมูล ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๗

**วัตถุประสงค์**

๑. เพื่อนำข้อมูลไปใช้ประกอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามปัจจัยเสี่ยง ในการประเมินความเสี่ยง หน่วยรับตรวจ (สถาบันการอาชีวศึกษาและสถานศึกษา) และพิจารณาคัดเลือกสถาบันการอาชีวศึกษาที่มีความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. เพื่อจัดเก็บเป็นฐานข้อมูลของกลุ่มตรวจสอบภายใน

**คำชี้แจง** ให้สถาบันการอาชีวศึกษารอกข้อมูลตามความเป็นจริง ดังนี้

๑. การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร

- ๑.๑ บุคลากรที่ปฏิบัติงานการเงิน รวมทั้งสิ้น จำนวน 2 คน ประกอบด้วย
  - ๑.๑.๑ บุคลากรทางการศึกษา (ม.๓๘ ค) จำนวน 1 คน
    - ๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี 3 เดือน
    - ๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี - เดือน
  - ๑.๑.๒ พนักงานราชการ จำนวน 1 คน
    - ๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว 8 ปี - เดือน
    - ๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี - เดือน
  - ๑.๑.๓ ลูกจ้างชั่วคราว จำนวน - คน
    - ๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี - เดือน
    - ๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี - เดือน
- ๑.๒ บุคลากรที่ปฏิบัติงานบัญชี รวมทั้งสิ้น จำนวน 1 คน ประกอบด้วย
  - ๑.๒.๑ บุคลากรทางการศึกษา (ม.๓๘ ค) จำนวน - คน
    - ๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี - เดือน
    - ๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี - เดือน
  - ๑.๒.๒ พนักงานราชการ จำนวน 1 คน
    - ๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว 8 ปี - เดือน
    - ๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี - เดือน
  - ๑.๒.๓ ลูกจ้างชั่วคราว จำนวน - คน
    - ๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี - เดือน
    - ๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี - เดือน
- ๑.๓ บุคลากรที่ปฏิบัติงานพัสดุ รวมทั้งสิ้น จำนวน 1 คน ประกอบด้วย
  - ๑.๓.๑ บุคลากรทางการศึกษา (ม.๓๘ ค) จำนวน - คน
    - ๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี - เดือน
    - ๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว - ปี - เดือน

- ๑.๓.๒ พนักงานราชการ จำนวน ..... 1 ..... คน
- ๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ..... 8 ..... ปี ..... - ..... เดือน
- ๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ..... - ..... ปี ..... - ..... เดือน
- ๑.๓.๓ ลูกจ้างชั่วคราว จำนวน ..... - ..... คน
- ๑) คนที่ ๑ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ..... - ..... ปี ..... - ..... เดือน
- ๒) คนที่ ๒ ปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว ..... - ..... ปี ..... - ..... เดือน

๒. ข้อมูลการเบิกจ่ายเงินยืม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (แนบสำเนาทะเบียนคุมลูกหนี้เงินยืม)

๒.๑ สถาบันได้จ่ายเงินยืมตามสัญญาการยืมเงิน ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๗ จำนวน ..... 9 ..... สัญญา เป็นเงินรวมทั้งสิ้น ..... 476,847 ..... 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 เงินนอกงบประมาณ จำนวน ..... 9 ..... สัญญา เป็นเงิน ..... 476,847 ..... บาท โดยจ่ายให้ยืม

- ๑) ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ จำนวน ..... 6 ..... สัญญา เป็นเงิน ..... 124,274 ..... บาท
- ๒) จัดซื้อวัสดุ จำนวน ..... - ..... สัญญา เป็นเงิน ..... บาท
- ๓) ดำเนินงานโครงการอื่น ๆ จำนวน ..... 3 ..... สัญญา เป็นเงิน ..... 352,573 ..... บาท

๒.๒ การจ่ายเงินยืมตามข้อ ๒.๑ จำนวนรวมทั้งสิ้น ..... 9 ..... สัญญา ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๗ มีการส่งใช้คืนเงินยืม ดังนี้

๒.๒.๑ สัญญาการยืมเงินที่ยังไม่ครบกำหนดส่งใช้คืนเงินยืม จำนวน ..... - ..... สัญญา เป็นเงิน ..... บาท

๒.๒.๒ สัญญาการยืมเงินที่ส่งใช้คืนเงินยืมเรียบร้อยแล้ว จำนวน ..... 9 ..... สัญญา เป็นเงิน ..... 476,847 ..... บาท ดังนี้

- ๑) ส่งใช้คืนเงินยืมภายในกำหนดเวลาในสัญญา จำนวน ..... 9 ..... สัญญา เป็นเงิน ..... 476,847 ..... 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 มีการสรุยอดลูกหนี้เงินยืมเสนอผู้อำนวยการสถาบันทราบ (ให้ทำเครื่องหมาย / หน้าข้อความ ที่ตรงตามความเป็นจริง)

- ๑) ..... รายงานเป็นลายลักษณ์อักษรทุกเดือน ล่าสุดวันที่.....
- ๒) ..... รายงานเป็นลายลักษณ์อักษรบางเดือน ล่าสุดวันที่.....
- ๓)  รายงานด้วยวาจา
- ๔) ..... ไม่เคยรายงาน

๒.๓.๒ กรณีลูกหนี้เงินยืมส่งใช้คืนเงินยืมล่าช้า สถาบันดำเนินการอย่างไร

- กำหนดยุทธศาสตร์/แผนดำเนินงาน โดยมีกำหนด ๓๑ ตุลาคม ๒๐๒๓

๓. การบริหารพัสดุ มีการดำเนินการ ดังนี้

๓.๑ การบันทึกบัญชีพัสดุ (วัสดุ ครุภัณฑ์ อาคารและสิ่งปลูกสร้าง)

๓.๑.๑ บัญชีคุมวัสดุ

- ๑)  บันทึกแยกชนิด ประเภทวัสดุ เป็นปัจจุบัน ล่าสุดวันที่ 31 ก.ค. 67
- ๒)  บันทึกไม่เป็นปัจจุบัน ล่าสุดวันที่.....
- ๓)  ไม่ได้บันทึกบัญชีคุมวัสดุ
- ๔)  อื่น ๆ (ระบุ) .....

๓.๑.๒ ทะเบียนคุมทรัพย์สิน (ครุภัณฑ์ อาคาร/สิ่งปลูกสร้าง)

- ๑)  บันทึกทุกรายการและคำนวณค่าเสื่อมราคาเป็นปัจจุบัน ล่าสุดวันที่ 31 ก.ค. 67
- ๒)  บันทึกไม่ครบทุกรายการ ล่าสุดวันที่.....
- ๓)  บันทึกคุมในสมุด/แบบฟอร์มที่จัดทำขึ้นเอง
- ๔)  อื่น ๆ (ระบุ) .....

๓.๒ การตรวจสอบการรับ-จ่ายพัสดุประจำปี

- ๓.๒.๑  ดำเนินการตรวจสอบและจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบทุกปี ล่าสุดวันที่ 17 ต.ค. 66
- ๓.๒.๒  ดำเนินการตรวจสอบ แต่ไม่ได้จัดส่งรายงานผลการตรวจสอบ
- ๓.๒.๓  ดำเนินการตรวจสอบ แต่ไม่ได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบ
- ๓.๒.๔  แต่งตั้งคณะกรรมการ แต่ไม่ได้ดำเนินการตรวจสอบ
- ๓.๒.๕  ไม่ได้ดำเนินการใด ๆ
- ๓.๒.๖  อื่น ๆ (ระบุ) .....

ขอรับรองว่าข้อมูลข้างต้นถูกต้องตามความเป็นจริงทุกประการ

ลงชื่อ .....

(นาย ก. ก. ก.)

ผู้อำนวยการสถาบัน ส.ร.ส.ร.๒



หอกลงประจักษ์ (เงินฝาก กยศ. กศศ.)  
 ทะเบียนคุมลูกหนี้เงินยืม (ในงบประมาณ)

| เลขที่<br>บัญชี | ชื่อ-สกุล ผู้ยืม | ชื่อ-สกุล ผู้อนุมัติ | วัตถุประสงค์การยืม | แหล่งเงิน | จำนวนเงิน | วันครบกำหนด | วันที่ส่งใช้ | รายการส่งใช้ |        |           |          |
|-----------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------|-----------|-------------|--------------|--------------|--------|-----------|----------|
|                 |                  |                      |                    |           |           |             |              | ใบสำคัญ      | เงินสด | คงเหลือ   | หมายเหตุ |
| 10              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 15,000    | 9 มี.ย. 66  | 9 มิ.ย. 66   | 6,890        | -      | 8,110     |          |
| 10              | นางกมล คำวงษา    | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 7,000     | 10 มี.ย. 66 | 21 มิ.ย. 66  | -            | -      | 7,000     |          |
| 10              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 97,000    | 25 มี.ย. 66 | 21 มิ.ย. 66  | 91,634.08    | -      | 5,465.92  |          |
| 11              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 2,210     | 12 มี.ย. 66 | 28 มี.ย. 66  | 2,478        | -      | 12,492    |          |
| 11              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 48,900    | 31 มิ.ย. 67 | 22 มิ.ย. 67  | 49,486.32    | -      | 1,415.32  |          |
| 11              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 118,000   | 21 มิ.ย. 67 | 21 มิ.ย. 67  | 98,125.44    | -      | 19,874.56 |          |
| 12              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 12,400    | 19 มิ.ย. 67 | 4 มิ.ย. 67   | 12,526       | -      | 70,004.66 |          |
| 13              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 3,131     | 30 มิ.ย. 67 | 9 มิ.ย. 67   | 3,783        | -      | 6,000.00  |          |
| 14              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 1,37,593  | 17 มิ.ย. 67 | 19 มิ.ย. 67  | 124,915.07   | -      | 12,479.53 |          |
| 15              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 80,000    | 14 มิ.ย. 67 | 28 มิ.ย. 67  | 77,600       | -      | 2,400     |          |
| 16              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 38,300    | 16 มิ.ย. 67 | 28 มิ.ย. 67  | 37,142.54    | -      | 1,157.46  |          |
| 16              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 28,510    | 14 มิ.ย. 67 | 3 มิ.ย. 67   | 16,425.36    | -      | 12,084.64 |          |
| 19              | นางสมพร คำวงษา   | นางแก้ว คำวงษา       | เงินทำประโยชน์     | มกศ.      | 7,230     | 30 มิ.ย. 67 |              |              |        |           |          |