

แบบสรุปผลการตรวจสอบเงินอุดหนุนรับจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
เพื่อโครงการอาหารกลางวัน

หน่วยรับตรวจ.....ขนาด..เล็ก กลาง ใหญ่

สังกัด.....

เพียงวันที่.....

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ทราบว่า โรงเรียนประถมศึกษาได้รับเงินจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสำหรับเด็กนักเรียนทุกคนทันเปิดภาคเรียน และโรงเรียนมีการจัดการและควบคุมการใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ของเงินและดำเนินการใช้จ่ายถูกต้องตามระเบียบกฎหมายของทางราชการ

ขอบเขตการตรวจสอบ

1. การรับเงินจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นครบถ้วนและทันการใช้งาน
2. การใช้จ่ายเงินเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของเงิน และเป็นไปตามระเบียบกฎหมายของทางราชการ
3. การควบคุมและรายงานผล

ผลการตรวจสอบ ดังนี้

ส่วนที่ 1 การรับเงิน

1. ข้อมูลจำนวนนักเรียน

ระดับชั้น	ข้อมูลพื้นฐาน การขอรับเงินอุดหนุน		ข้อมูลนักเรียน ตามทะเบียนนักเรียน ณ	
	จำนวนนักเรียน	จำนวนเงิน	จำนวนนักเรียน	จำนวนเงิน
ก่อนประถม				
ประถมศึกษา				
รวมทั้งสิ้น				

2. การรับเงินอุดหนุนจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

- 2.1 โรงเรียนได้รับเงินจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในลักษณะใด

- ได้ครั้งเดียวสำหรับ 200 วัน ต่อไป
- ได้รับครั้งละ 100 วัน ต่อภาคเรียน
- อื่น ๆ (ระบุ).....

2.2 จำนวนเงินที่ได้รับ เป็นอย่างไร

- ได้ตามจำนวนที่ขอ
- ได้น้อยกว่าที่ขอ ระบุสาเหตุ.....
- อื่น ๆ ระบุรายละเอียดและสาเหตุ.....

2.3 กรณีได้รับเงินครั้งเดียว โรงเรียนได้รับเงินทันเปิดภาคเรียนที่ 2 หรือไม่

- ทันเปิดภาคเรียน (ระบุหลักฐานการรับเงิน).....
- ไม่ทันเปิดภาคเรียน (ระบุหลักฐานการรับเงิน).....

2.4 ปัญหาอุปสรรคที่พบเกี่ยวกับการจัดทำโครงการเสนอ และการรับเงินจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ส่งผลกระทบต่อการจัดอาหารกลางวันให้เด็กนักเรียนตามวัตถุประสงค์ (อธิบายพอสังเขป)

.....

.....

.....

ส่วนที่ 2 การใช้จ่ายเงิน

1. การใช้จ่ายเงินเพื่อดำเนินการตามวัตถุประสงค์

1.1 โรงเรียนนำไปใช้จ่ายเพื่อการจัดอาหารกลางวันโดยวิธีใด

- โรงเรียนประกอบอาหารเอง
- จ้างเหมาทำอาหาร
- จ้างบุคคลภายนอกมาประกอบอาหาร

1.2 การใช้จ่ายเงิน สามารถจัดอาหารให้เด็กนักเรียน ในกลุ่มเป้าหมาย อย่างไร

- ต่อเนื่อง ได้ครบทุกคน ทุกวัน (200 วัน ต่อปีงบประมาณ)
- ไม่ต่อเนื่อง ไม่ครบ ทุกวัน (อธิบายเพิ่ม)

.....

.....

.....

1.3 กรณีได้รับเงินอุดหนุนจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นล่าช้า โรงเรียนมีการจัดการเพื่อให้เด็กนักเรียนได้รับประทานอาหารกลางวัน หรือไม่ อย่างไร

.....

.....

.....

1.4 รายการอาหารที่โรงเรียนนำเงินอุดหนุนรับจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมาจัดให้เด็กนักเรียน
ในรอบสัปดาห์ เป็นอย่างไร

1.4.1 ลักษณะการจัดอาหาร

- อาหารจานเดียว / ข้าวและกับข้าว 1 อย่าง
- อาหารชุด ข้าว + กับข้าว 1-2 อย่าง + ขนมหรือผลไม้
- อื่น ๆ ระบุ.....

1.4.2 รายการอาหาร

- หลากหลาย ไม่ซ้ำกันในรอบสัปดาห์ ได้คุณค่าทางโภชนาการ ครบ 5 หมู่
- ซ้ำกันในบางรายการ แต่ได้คุณค่าทางโภชนาการ ครบ 5 หมู่
- ค่อนข้างซ้ำกัน แต่ได้คุณค่าทางโภชนาการ ครบ 5 หมู่
- ค่อนข้างซ้ำกัน และได้คุณค่าทางโภชนาการ ไม่ครบ 5 หมู่
- อื่น ๆ ระบุ

.....
.....

2. การใช้จ่ายเงินตามระเบียบ กฎหมายของทางราชการ

2.1 ผลการตรวจสอบหลักฐานการจัดซื้อจัดจ้าง โรงเรียนปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบด้านพัสดุของ
ทางราชการหรือไม่ อย่างไร (ระบุจำนวนที่สุ่มตรวจและผลการตรวจสอบพอสังเขป)

.....
.....
.....

2.2 กรณีให้ยืมเพื่อจัดซื้อวัสดุบริโภคประจำวัน โรงเรียนให้ยืมในลักษณะใด

- วงเงินให้ยืมสำหรับ 5 วัน กำหนดส่งใช้ก่อนปิดภาคเรียน
- วงเงินให้ยืมสำหรับ 20 วัน กำหนดส่งใช้ 30 วันที่ได้รับเงิน
- อื่น ๆ (ระบุ).....

.....
.....

ส่วนที่ 3 การควบคุมและรายงานผล

1. การควบคุมทางการเงินบัญชี

1.1 จากการสอบทานระบบงานการเงินบัญชี โรงเรียนมีการสอบทานและจัดทำรายงานทางการเงินในเรื่อง
ใดบ้าง

- รายงานเงินคงเหลือประจำวัน
 - จัดทำทุกวันที่มีการรับจ่ายเงิน เป็นปัจจุบัน
 - จัดทำ แต่ไม่สม่ำเสมอ (ระบุสาเหตุ).....
 - ไม่จัดทำ (ระบุสาเหตุ).....
- รายงานประเภทเงินคงเหลือ
 - จัดทำสม่ำเสมอ (ทุกเดือน)
 - จัดทำแต่ไม่สม่ำเสมอ (ระบุสาเหตุ).....
 - ไม่จัดทำ (ระบุสาเหตุ).....
- รายงานกระทบบยอดเงินฝากธนาคาร
 - จัดทำสม่ำเสมอ (ทุกเดือน)
 - จัดทำ แต่ไม่สม่ำเสมอ (ระบุสาเหตุ).....
 - ไม่จัดทำ (ระบุสาเหตุ).....

1.2 จากการสุ่มตรวจหลักฐานการจ่าย ว่าถูกต้องตามระเบียบการเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง
 ในหน้าที่ของอำเภอและกิ่งอำเภอ พ.ศ.2520 หรือไม่ อย่างไร

1.2.1 จำนวนที่สุ่มตรวจ..... รายการ

1.2.2 จำนวนที่พบข้อสังเกต.....รายการ เกี่ยวกับ

การอนุมัติก่อนจ่ายเงิน

.....

ความถูกต้องของหลักฐานการจ่าย

.....

การยืมเงินและการส่งใช้คืนเงินยืม

.....

การบันทึกรายการตามระบบการควบคุมการเงินของหน่วยงานย่อย

.....

เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

.....

1.3 การเก็บรักษาเงิน (ทุกโครงการรับจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น)

1.3.1 เงินสด มีจำนวน.....บาท (รวมเก็บได้ไม่เกิน 50,000 บาท)

1.3.2 เงินฝากธนาคาร.....บาท

2. การรายงานผล มีการรายงานผลการดำเนินโครงการหรือไม่ อย่างไร (องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้รายงานภายใน 30 วัน นับแต่สิ้นสุดโครงการ)

.....
.....
.....

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(.....)

ตำแหน่ง.....

ลงชื่อ.....ผู้สอบทาน

(.....)

ตำแหน่ง.....