



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๘๗๑๑

ที่ ยธ ๐๕๑๙/๕๗๐

วันที่ ๗ ก.ย. ๒๕๖๑

เรื่อง ชักซ้อมการส่งรายงานการเงิน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบังคับคดีแพ่งกรุงเทพมหานคร ๑ - ๖/ผู้อำนวยการสำนักงานบังคับคดีจังหวัด/สาขา

ตามหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ยธ ๐๕๑๒/๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ ให้สำนักงานบังคับคดีทุกแห่งจัดส่งรายงานยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป รายละเอียดประกอบรายงานยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป และงบเทียบยอดเงินฝากธนาคารทุกบัญชีประจำเดือนไปยังกลุ่มตรวจสอบภายในทุกเดือนภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป นั้น

บัดนี้ ใกล้สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้ว กลุ่มตรวจสอบภายในขอให้หน่วยงานของท่านรีบดำเนินการจัดทำรายงานทางการเงินประจำเดือนกันยายน ๒๕๖๑ ให้แล้วเสร็จ และส่งไปยังกลุ่มตรวจสอบภายในภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ สำหรับปีงบประมาณถัดไปให้หน่วยงานจัดทำรายงานการเงินประจำเดือนดังต่อไปนี้

๑. รายงานยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป
๒. รายละเอียดประกอบรายงานยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป
๓. รายงานการรับและนำส่งรายได้แผ่นดิน
๔. งบเทียบยอดเงินฝากธนาคาร (เงินในคดี) ทุกประเภทคดีและทุกบัญชีธนาคาร พร้อม Statement รายเดือนทุกหน้า
๕. งบเทียบยอดเงินฝากธนาคาร (เงินงบประมาณ) ทุกบัญชีธนาคาร พร้อม Statement รายเดือนทุกหน้า
๖. งบเทียบยอดเงินฝากธนาคาร (เงินนอกงบประมาณ) ทุกบัญชีธนาคาร พร้อม Statement รายเดือนทุกหน้า
๗. งบเทียบยอดเงินฝากธนาคาร (เงินเสริมงบประมาณ) ทุกบัญชีธนาคาร พร้อม Statement รายเดือนทุกหน้า
๘. รายงานเช็คที่ธนาคารยังไม่ได้นำฝาก
๙. รายงานเช็คสั่งจ่ายที่ผู้รับยังไม่ได้ขึ้นเงิน

และจัดส่งรายงานการเงินโดยให้หัวหน้าหน่วยงานลงนามรับรองความถูกต้องแล้ว ให้กลุ่มตรวจสอบภายในทุกเดือน ในรูปแฟ้มข้อมูล (File) โดยการสแกนส่งอีเมลล์กลางภาครัฐ E-mail : Internalaudit@led.mail.go.th ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวจุฑาทิพย์ ศังขะธร)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

“กรมบังคับคดี ได้รับรางวัลชมเชยองค์กรโปร่งใส (NACC Integrity Awards)”

ครั้งที่ ๖ และครั้งที่ ๗ (ปี ๒๕๕๙ - ๒๕๖๐)”

สำนักงานบังคับคดีจังหวัด.....

รายงานยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป

ณ วันที่

ลำดับ	ชื่อบัญชี	ยอดคงเหลือยกมา		รับจ่ายเดือนนี้		ยอดคงเหลือ	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
๑	เงินสด						
๒	เงินฝากคลัง						
๓	เงินฝากธนาคารประจำ						
๔	ใบสำคัญเงินตราของราชการ						
๕	ใบสำคัญเงินนอกงบประมาณ						
๖	ลูกหนี้เงินตราของราชการ						
๗	ลูกหนี้เงินยืมราชการ						
๘	ลูกหนี้เงินนอกงบประมาณ						
๙	เงินให้กู้ยืม						
๑๐	เงินจ่ายให้หน่วยงานย่อย						
๑๑	เงินฝากคลัง (ค่าธรรมเนียม ๕๐%) ปี.....						
๑๒	รายจ่ายเงินฝากคลัง (ค่าธรรมเนียม ๕๐%) ปี.....						
๑๓	เงินงบประมาณเบิกจากคลังปี.....						
๑๔	รายจ่ายตามแผนงาน งานและโครงการ ปี.....						
๑๕	เงินดอกเบี้ยอันเกิดจากเงินกลาง ปี.....						
๑๖	รายจ่ายเงินดอกเบี้ยอันเกิดจากเงินกลาง ปี.....						
๑๗	รายจ่ายงบกลาง						
๑๘	เงินค่าใช้จ่ายที่กรมส่งมา						
๑๙	เงินรายได้ค่าธรรมเนียม (๕๐%) นำส่งกรมบังคับคดี						
๒๐	เงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง						
๒๑	เงินรายได้แผ่นดิน						
๒๒	เงินประกันสัญญานำฝากกรมบังคับคดี						
๒๓	เจ้าหนี้เงินประกันสัญญา						
๒๔	เงินในคดีแพ่ง						
๒๕	เงินในคดีล้มละลาย						
๒๖	เงินในคดีวางทรัพย์						
๒๗	เงินฝากธนาคาร คดีแพ่ง						
๒๘	เงินฝากธนาคาร คดีล้มละลาย						
๒๙	เงินฝากธนาคาร คดีวางทรัพย์						
๓๐	ดอกเบี้ยรับ						
๓๑	ดอกเบี้ยรับนำส่งกรมบังคับคดี						
รวม							

ตรวจถูกต้องแล้ว

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

()

ผู้อำนวยการสำนักงานบังคับคดีจังหวัด.....

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

()

ตำแหน่ง.....

สำนักงานบังคับคดีจังหวัด.....
 รายละเอียดประกอบรายงานยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป
 ณ วันที่

ลำดับที่	ชื่อบัญชี	เลขที่บัญชี	ยอดคงเหลือสมุดบัญชี	ยอดคงเหลือตามที่ธนาคารแจ้ง
	เงินงบประมาณ			
๑	บัญชีธนาคาร.....ประเภทออมทรัพย์			
๒	บัญชีธนาคาร.....ประเภทกระแสรายวัน			
	รวมยอดเงินฝากธนาคาร เงินงบประมาณ			
	เงินดอกเบี้ยอันเกิดจากเงินกลาง			
๑	บัญชีธนาคาร.....ประเภทออมทรัพย์			
๒	บัญชีธนาคาร.....ประเภทกระแสรายวัน			
	รวมยอดเงินฝากธนาคาร เงินดอกเบี้ยอันเกิดจากเงินกลาง			
	เงินฝากคลัง (ค่าธรรมเนียมร้อยละ ๕๐)			
๑	บัญชีธนาคาร.....ประเภทออมทรัพย์			
๒	บัญชีธนาคาร.....ประเภทกระแสรายวัน			
	รวมยอดเงินฝากธนาคาร เงินฝากคลัง (ค่าธรรมเนียมร้อยละ ๕๐)			
	เงินในคดีแพ่ง			
๑	บัญชีธนาคาร.....ประเภทออมทรัพย์			
๒	บัญชีธนาคาร.....ประเภทกระแสรายวัน			
๓	บัญชีธนาคาร.....ประเภทฝากประจำ			
	รวมเงินฝากธนาคาร เงินในคดีแพ่ง			
	เงินในคดีล้มละลาย			
๑	บัญชีธนาคาร.....ประเภทออมทรัพย์			
๒	บัญชีธนาคาร.....ประเภทกระแสรายวัน			
๓	บัญชีธนาคาร.....ประเภทฝากประจำ			
	รวมเงินฝากธนาคาร เงินในคดีล้มละลาย			
	เงินในคดีวางทรัพย์			
๑	บัญชีธนาคาร.....ประเภทออมทรัพย์			
๒	บัญชีธนาคาร.....ประเภทกระแสรายวัน			
๓	บัญชีธนาคาร.....ประเภทฝากประจำ			
	รวมเงินฝากธนาคาร เงินในคดีวางทรัพย์			

หมายเหตุ แนวนบบเทียบยอดเงินฝากธนาคาร พร้อมรายการเช็คที่ธนาคารยังไม่ได้นำฝาก และรายงานเช็คส่งจ่ายที่ผู้รับยังไม่ได้ขึ้นเงิน
 ตรวจสอบถูกต้องแล้ว

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
 ()
 ผู้อำนวยการสำนักงานบังคับคดีจังหวัด.....

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
 ()
 ตำแหน่ง.....

สำนักงานบังคับคดีจังหวัด.....

รายงานการรับและนำส่งรายได้
สำหรับเดือน.....งวดวันที่.....ถึง.....

ประเภทรายได้	รายได้ที่จัดเก็บ		รายได้ที่นำส่งรายได้แผ่นดิน		รายได้ที่นำส่งกรมบังคับคดี		รายได้ค้างนำส่ง
	เดือนนี้	รวมตั้งแต่ต้นปี	เดือนนี้	รวมตั้งแต่ต้นปี	เดือนนี้	รวมตั้งแต่ต้นปี	
ค่าธรรมเนียม							
รายได้อื่น							
ค่าอากรแสตมป์							
ดอกเบี้ยรับ							

ตรวจถูกต้องแล้ว

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

()

ผู้อำนวยการสำนักงานบังคับคดีจังหวัด.....

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

()

ตำแหน่ง.....

- ตัวอย่าง -

รายงานกระทบบยอดเงินฝากธนาคาร

สำนักงานบังคับคดีจังหวัด.....

ธนาคาร..... สาขา..... เลขที่บัญชี.....

กับ

ชื่อบัญชีแยกประเภท.....รหัสบัญชี.....

ณ วันที่ เดือน..... พ.ศ.

บาท

ยอดคงเหลือตามรายงานแสดงยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป

XX

หัก เงินฝากระหว่างทาง

XX

หน่วยงานบันทึกเงินฝากสูงไป

XX

ค่าธรรมเนียมธนาคาร

XX

เช็คคืน

XX

ค่าธรรมเนียมธนาคารที่ธนาคารบันทึกซ้ำ

XX

ธนาคารนำเช็คของหน่วยงานอื่นมาหักบัญชีของหน่วยงาน

XX

XX

บวก เช็คที่ผู้มีสิทธิยังไม่นำมาขึ้นเงิน

XX

หน่วยงานบันทึกการจ่ายเงินสูงไป

XX

ดอกเบี้ยรับ

XX

เงินฝากที่ไม่ทราบชื่อผู้ฝาก

XX

XX

ยอดคงเหลือตามใบแจ้งยอดธนาคาร (Bank Statement)

XX

ตรวจถูกต้องแล้ว

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

()

ผู้อำนวยการสำนักงานบังคับคดีจังหวัด.....

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

()

ตำแหน่ง.....