

หน่วยงานผู้เบิกดำเนินการปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว ตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบ

รายงานการเงินของ ตร. ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 9 หน่วย

ข้อมูล ณ วันที่ 30 ส.ค. 62

ลำดับ	หน่วยเบิกจ่าย	หน่วยงาน	หมายเหตุ
	2500700010	กก.	ข้อ 6.3 (รายละเอียดแนบ 4) และข้อ 11.1 (รายละเอียดแนบ 11)
1	2500700110	บ.ตร.	ข้อ 4.4.2
2	2500700248	บก.ป.	ข้อ 11.1 (รายละเอียดแนบ 11)
3	2500700309	บช.ตชด.	ข้อ 11.1 (รายละเอียดแนบ 11)
	2500700360	บช.ส.	ข้อ 6.3 (รายละเอียดแนบ 4) ข้อ 6.4 (รายละเอียดแนบ 5) ข้อ 6.6 ข้อ 6.8 (รายละเอียดแนบ 7) ข้อ 6.11.1 ข้อ 6.11.2 และข้อ 11.1 (รายละเอียดแนบ 11)
	2500700434	สตม.	ข้อ 4.2 (รายละเอียดแนบ 2) ข้อ 6.1 (รายละเอียดแนบ 3) ข้อ 6.4 (รายละเอียดแนบ 5) ข้อ 6.10 (รายละเอียดแนบ 9) ข้อ 6.11.1 และ ข้อ 6.11.2
4	2500700712	ภ.4	ข้อ 11.1 (รายละเอียดแนบ 11)
5	2500700743	ภ.5	ข้อ 11.1 (รายละเอียดแนบ 11)
6	2500700772	ภ.6	ข้อ 11.1 (รายละเอียดแนบ 11)
7	2500700814	ภ.จว.นครปฐม	ข้อ 6.7 (รายละเอียดแนบ 6)
8	2500700850	ภ.9	ข้อ 11.1 (รายละเอียดแนบ 11)
9	2500701696	ภ.8	ข้อ 11.1 (รายละเอียดแนบ 11)

หน่วยงานผู้เบิกที่อยู่ระหว่างการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ สตง. จากการตรวจสอบ

รายงานการเงินของ ตร. ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5 หน่วย

ข้อมูล ณ วันที่ 30 ส.ค. 62

ลำดับ	หน่วยเบิกจ่าย	หน่วยงาน	หมายเหตุ
1	2500700010	กง.	ข้อ 6.9 สินทรัพย์ที่หน่วยเบิกจ่าย กง. ยังไม่ได้บันทึกโอนสินทรัพย์ในระบบ GFMIS ให้กับหน่วยเบิกจ่ายที่ใช้งานสินทรัพย์ (รายละเอียดแนบ 8) ข้อ 8.2.3 เงินประกันสัญญาตั้งแต่ปี 2547 - 28 พ.ค.61 ซึ่งพ้นจากข้อผูกพันตามสัญญาแล้ว แต่ยังไม่ได้คืนหลักประกันให้แก่คู่สัญญา (รายละเอียดแนบ 10)
2	2500700173	รพ.ตร.	ข้อ 1 ลูกหนี้การค้า - บุคคลภายนอก ข้อ 3 สินค้าคงเหลือ (รายละเอียดแนบ 4) ข้อ 6.4 วันที่ที่ใช้ในการบันทึกสินทรัพย์ในระบบ GFMIS ของหน่วยเบิกจ่าย ไม่ตรงกับวันที่ในใบตรวจรับ (รายละเอียดแนบ 10) ข้อ 8.1.2 เงินรับฝากอื่น - เจ้าหนี้ มียอดคงเหลือเดบิต (ติดลบ) ข้อ 8.2.2 บัญชีเงินประกันอื่น มียอดคงเหลือไม่ตรงกับบัญชีเงินฝากคลัง (737) ข้อ 8.2.3 เงินประกันสัญญาตั้งแต่ปี 2547 - 28 พ.ค.61 ซึ่งพ้นจากข้อผูกพันตามสัญญาแล้ว แต่ยังไม่ได้คืนหลักประกันให้แก่คู่สัญญา (รายละเอียดแนบ 16) ข้อ 9.2 สินทรัพย์รับบริจาค หน่วยไม่ได้ทยอยรับรู้รายได้รอการรับรู้กับรายได้จากการรับบริจาคตามเกณฑ์สัดส่วนของค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่ได้รับบริจาคในระบบ GFMIS ข้อ 11.5 หน่วยไม่ได้บันทึกรายได้จากการขายสินค้าและบริการ
3	2500700218	บช.ก.	ข้อ 2.4 บัญชีเงินจ่ายหน่วยงานย่อย
4	2500700360	บช.ส.	ข้อ 8.2.3 เงินประกันสัญญาตั้งแต่ปี 2547 - 28 พ.ค.61 ซึ่งพ้นจากข้อผูกพันตามสัญญาแล้ว แต่ยังไม่ได้คืนหลักประกันให้แก่คู่สัญญา (รายละเอียดแนบ 10)
5	2500700434	สตม.	ข้อ 8.1.1 ค่าตอบแทน ไม่ได้บันทึกปรับปรุงบัญชีเงินรับฝากอื่นเป็นรายได้เงินนอกงบประมาณ ทำให้บัญชีเงินรับฝากอื่นบันทึกบัญชีสูงไป ข้อ 11.2 หน่วยบันทึกเงินรางวัลจ่ายให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผิดบัญชี (รายละเอียดแนบ 12) ข้อ 11.3 หน่วยบันทึกลดค่าธรรมเนียมตรวจคนเข้าเมืองฯ ผิดบัญชี (รายละเอียดแนบ 13)