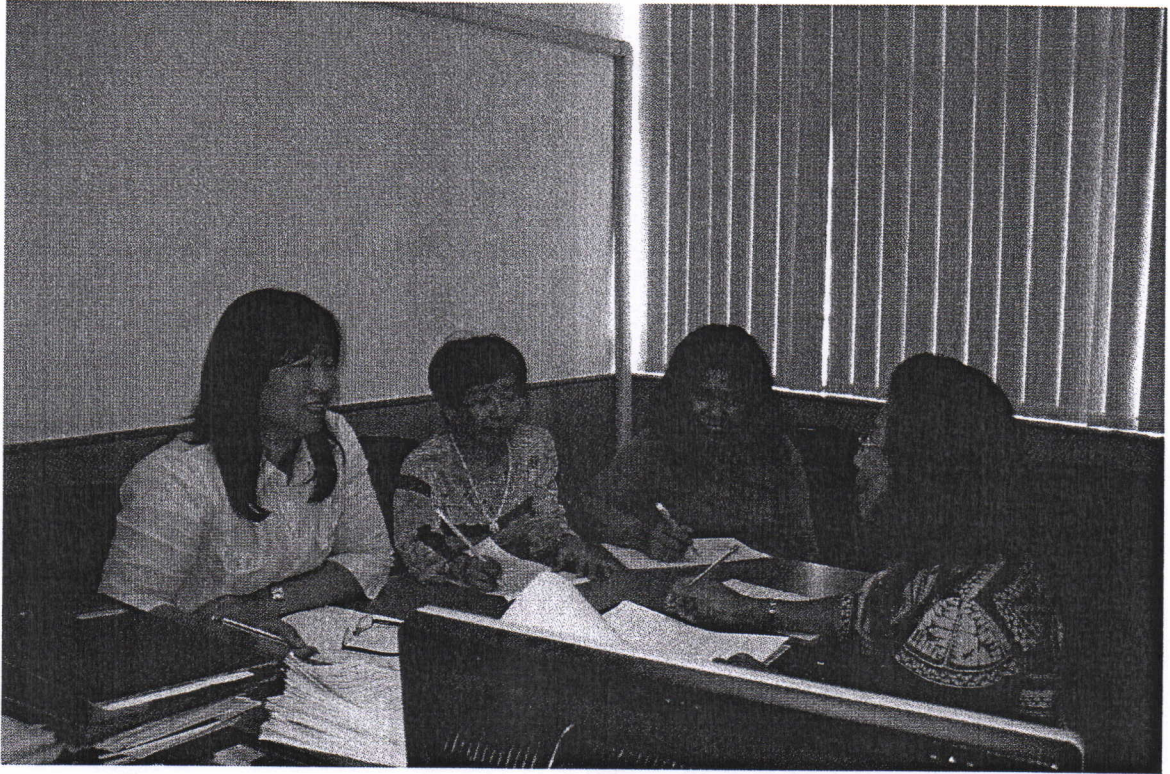


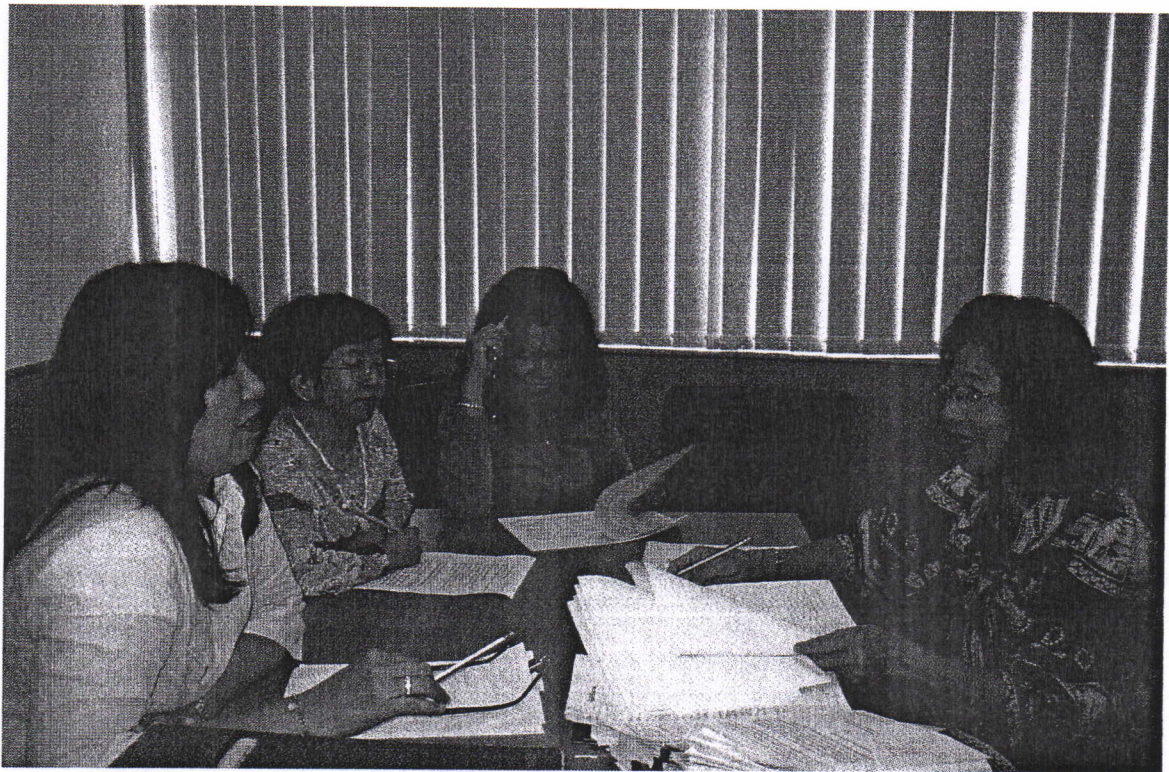
กิจกรรมการจัดการความรู้ชุมชนนักปฏิบัติ

วันที่ 11 มิถุนายน 2553

เรื่อง การตรวจสอบโครงการวิจัย



3



พจน

รับ 5/08/53 (เพื่ออภิมอ/อภิมอ)

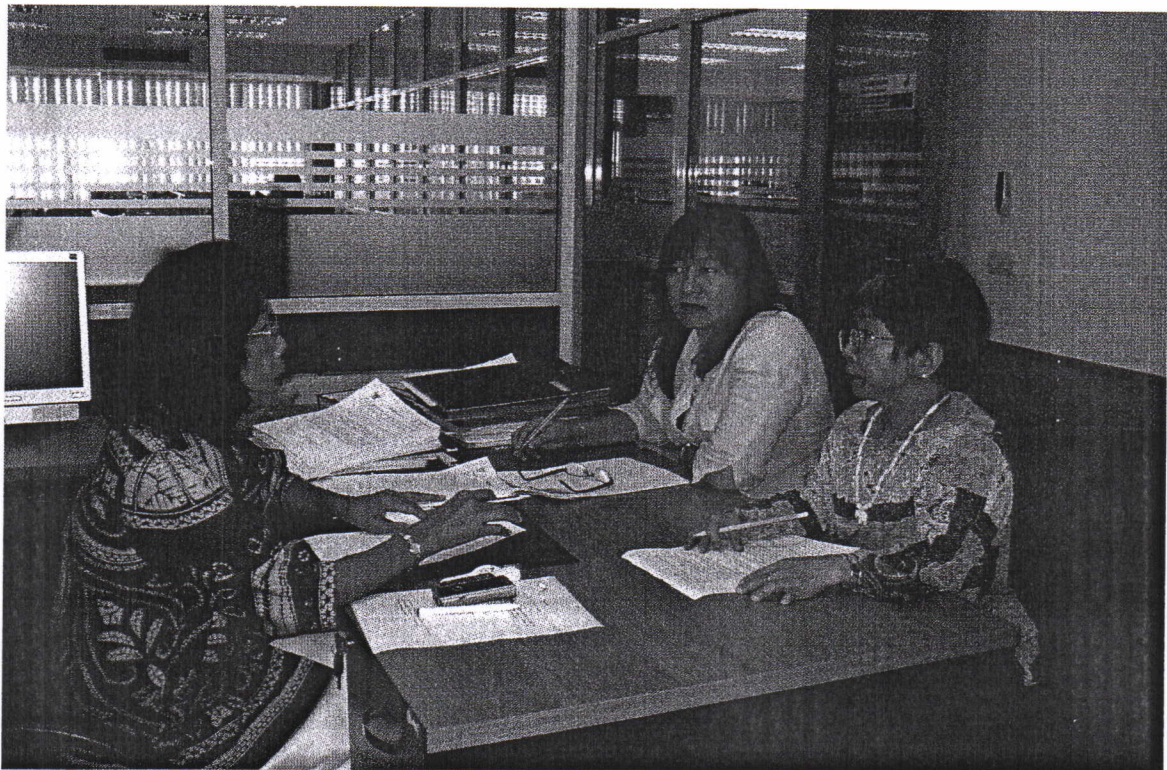
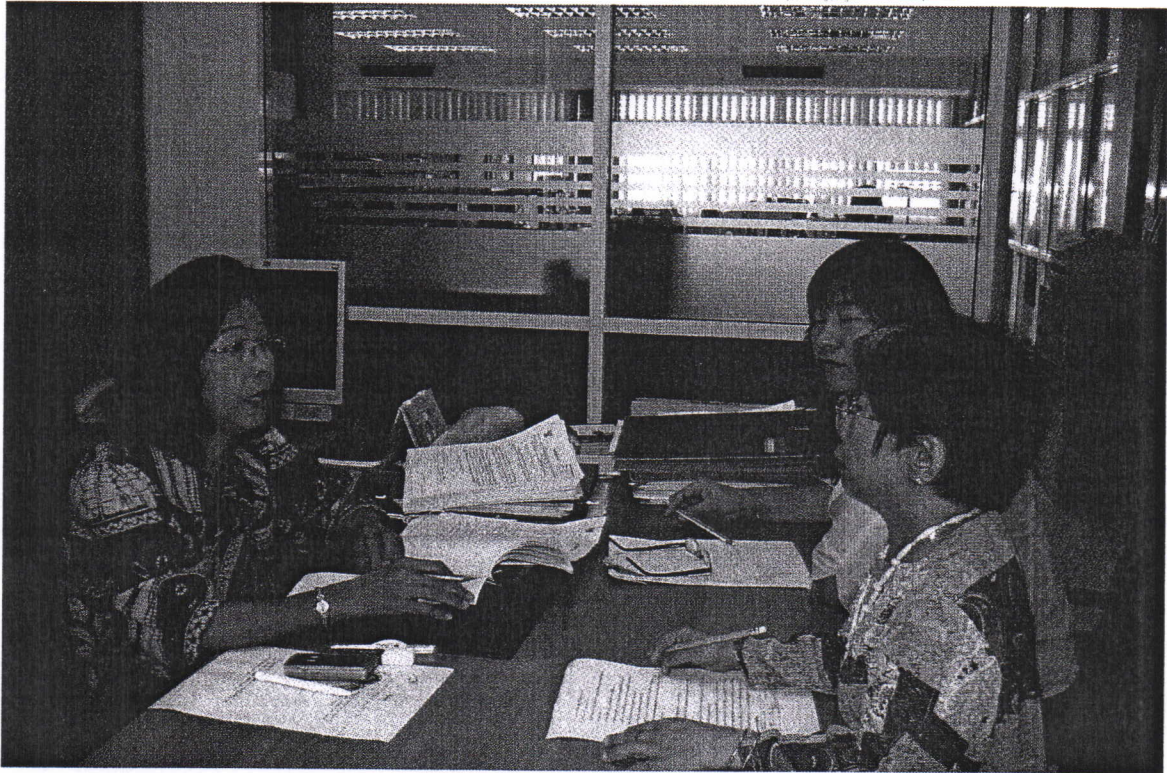
แบบบันทึก การเล่าเรื่อง

ผู้เล่า	รายละเอียดของเรื่อง	สรุปความรู้ที่ได้
<p>ผู้อำนวยการสำนักงาน ตรวจสอบภายใน</p>	<p><u>การตรวจสอบโครงการวิจัย</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สอบทานรายละเอียดโครงการ งบประมาณที่ได้รับ ตรวจสอบเอกสารและการขอเบิกเงินจากกองคลัง มีแบบเสนอโครงการวิจัย (แบบ ว-1ด) มีสัญญาของผู้วิจัย แผนการใช้จ่ายเงิน (วจ.1) - ความถูกต้องในการเบิกเงินจากกองคลัง และการหักค่าสาธารณูปโภค หลักฐานการรับเงินงวดของผู้วิจัยให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินในงวดแรกต้องรวมค่าสาธารณูปโภคโดยจ่ายเงินให้ผู้วิจัยตามจำนวนเงินที่หักค่าสาธารณูปโภคแล้ว - ความถูกต้องของหลักฐานการจ่ายที่ส่งขดใช้เงินงวด - การจ่ายเงินงวดถัดมาต้องมีหลักฐานการจ่ายที่ส่งขดใช้เงินงวดก่อน - การจ่ายเงินก่อนงวดสุดท้าย ให้สอบทานว่ามีการส่งรายงานความก้าวหน้าการดำเนินโครงการวิจัยแล้ว - การจ่ายเงินงวดสุดท้าย ให้ตรวจสอบว่ามีการส่งรายงานฉบับสมบูรณ์แล้ว โดยมีรายงานให้ตรวจหรือผู้ควบคุมงานวิจัย ได้ยืนยันการส่งรายงานฯ ไว้ในบันทึกการขอเบิก - การจัดส่งหลักฐานการจ่าย พร้อมเงินเหลือจ่าย (ถ้ามี) ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่รับเงินงวดสุดท้าย - กรณีจัดทำงานวิจัยไม่ทันในปีงบประมาณ มีการขออนุมัติขยายเวลา โดยมีการชี้แจงเหตุผลความจำเป็น และกำหนดวันแล้วเสร็จใหม่ - จัดเก็บรายละเอียดโครงการวิจัยให้ตรงกับทะเบียนคุมและสอบทานผลรวมเงินคงเหลือของแต่ละประเภทโครงการว่าตรงกับยอดคงเหลือของเงินฝากธนาคาร - ตรวจสอบกรณีการขอยกเลิกหรือยุบโครงการ 	<p>สามารถนำความรู้ที่ได้รับไปใช้ประโยชน์ในการตรวจสอบ และให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ</p>

กิจกรรมการจัดการความรู้ชุมชนนักปฏิบัติ

วันที่ 2 กรกฎาคม 2553

เรื่อง การตรวจสอบการบริหารงบประมาณ



แบบบันทึก.....การเล่าเรื่อง

ผู้เล่า	รายละเอียดของเรื่อง	สรุปความรู้ที่ได้
ผู้อำนวยการสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	<p><u>การตรวจสอบการบริหารงบประมาณ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สอบทานรายละเอียดโครงการ งบประมาณที่ได้รับ - โครงการมีอะไรบ้าง และ ณ วันที่เข้าตรวจสอบ ได้ดำเนินการไปแล้วอย่างไร ดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้หรือไม่ - การเบิกจ่ายเป็นไปตามนโยบายที่รัฐบาลกำหนดไว้หรือไม่ - กรณีมียอดการเบิกจ่ายต่ำ วิเคราะห์หาสาเหตุรวมทั้งปัญหา อุปสรรคที่มีในการบริหารงบประมาณ - หลักฐานที่ยังไม่ส่งเบิกวิเคราะห์สาเหตุการไม่ส่งเบิก ดูโครงการรายละเอียดเปรียบเทียบว่าปฏิบัติได้ตามแผนหรือไม่ ถ้าปฏิบัติไม่ได้มีปัญหา อุปสรรคอะไร - การวางแผนและการปฏิบัติตามแผน วิเคราะห์ปัญหา อุปสรรค และให้ข้อเสนอแนะ 	<p>สามารถนำความรู้ที่ได้รับไปใช้ประโยชน์ในการตรวจสอบ และให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจได้</p>