

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพสถิต  
กระต่ายทำการ การเบิกสวัสดิการค่าเช่าบ้าน

หน่วยรับตรวจ กองคลัง  
กิจกรรมที่ตรวจสอบ การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้านถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อให้ทราบว่า ผู้เบิกมีสิทธิได้รับค่าเช่าบ้านตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม
๓. เพื่อให้ทราบว่า คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงของสภาพบ้านมีการบันทึกข้อมูลรายละเอียดอย่างถูกต้อง ครบถ้วน พร้อมให้คำรับรองเสนอต่อหัวหน้าหน่วยงาน
๔. เพื่อให้ทราบว่า มีระบบการควบคุมการเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน มีความเพียงพอเหมาะสมหรือไม่
๕. เพื่อให้ข้อสังเกต ข้อคิดเห็น และหรือข้อเสนอแนะแนวทางแก้ไข ปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้นและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

ข้อมูลตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

โดยวิธี: สุ่มตรวจ/การตรวจนับ/การสอบถาม/การตรวจสอบ

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๒๑ พฤษภาคม ๒๕๖๗ ถึง ๒๘ พฤษภาคม ๒๕๖๗ จำนวน ๕ วันทำการ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ นางสาวจิรนนท์ เชียงน้อย ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เช็คลิสต์ เอกสารหลักฐาน ประกอบการขออนุมัติเบิกเงินค่าเช่าบ้าน

ชื่อ-สกุล .....

\*\* กรณีเบิกค่าเช่าบ้านครั้งแรก

ขอบเขตการตรวจสอบ	ผลการตรวจ					รายละเอียดประกอบผลการตรวจ
	มี/ใช่		มี/ใช่บางส่วน		ไม่มี/ ไม่ใช่	
	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่		
แบบขอรับค่าเช่าบ้าน ( ๖๐๐๕ เลขที่ ..... ) ส่วนที่ ๒ การรับรอง ให้หัวหน้าสำนัก ผอ.กอง รับรองการใช้สิทธิของ ข้าราชการในหน่วยงานนั้น (สำหรับกรณี การรับรองสิทธิระดับหัวหน้าสำนัก ผอ.กอง ให้ปลัดเป็นผู้ รับรองการใช้สิทธิ) ส่วนที่ ๓ การอนุมัติ เป็นอำนาจของนายกเทศมนตรี						
สัญญาเช่าบ้าน หอพัก (ติดอากรแสตมป์) สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน - เจ้าของบ้าน / หอพัก (พร้อมรับรอง สำเนาถูกต้อง) ทะเบียนบ้านที่เช่าและหลักฐานโฉนดที่ดินบ้านเช่า						
ภาพถ่ายบ้าน ที่สามารถเห็นบริเวณสภาพแวดล้อม และบริเวณข้างเคียง						
แผนที่ตั้งบ้านพอสังเขป						
สำเนาบัตรประจำตัวข้าราชการ - ผู้ขอเบิกค่าเช่าบ้าน						
สำเนาทะเบียนบ้าน - ผู้ขอเบิกค่าเช่าบ้าน						
คำสั่งย้ายมาดำรงตำแหน่ง (กรณีย้ายมาใหม่)						

ขอบเขตการตรวจสอบ	ผลการตรวจ					รายละเอียดประกอบผลการตรวจ
	มี/ใช่		มี/ใช่บางส่วน		ไม่มี/ ไม่ใช่	
	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่		
คำสั่งเลื่อนชั้นเงินเดือนครั้งล่าสุด ที่...../๒๕..... ลว..... อัตรา.....ชั้น.....เบิกได้.....						
แบบรายงานการตรวจสอบสภาพบ้านของคณะกรรมการ						
คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบสภาพบ้าน ที่...../๒๕๖..... ลว.....						
แบบคำรับรองของเจ้าของบ้าน						
รายงานข้อมูลการขอรับค่าเช่าบ้านของข้าราชการ						

**\*\* กรณีเบิกค่าเช่าบ้านรายเดือน**

ขอบเขตการตรวจสอบ	ผลการตรวจ					รายละเอียดประกอบผลการตรวจ
	มี/ใช่		มี/ใช่บางส่วน		ไม่มี/ ไม่ใช่	
	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่		
แบบขอรับค่าเช่าบ้าน แบบ ๖๐๐๖						
ใบเสร็จรับเงินค่าเช่าบ้าน เดือน.....						
ฎีกาเบิกค่าเช่าบ้าน						

\*\* กรณีเบิกค่าเช่าบ้านรายเดือน

ขอบเขตการตรวจสอบ	ผลการตรวจ					รายละเอียดประกอบผลการตรวจ
	มี/ใช่		มี/ใช่บางส่วน		ไม่มี/ ไม่ใช่	
	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่		
บันทึกขออนุมัติชี้แจงเหตุผล ในการขอเบิกเงินในอัตราที่เพิ่มขึ้น						
คำสั่งเลื่อนชั้นเงินเดือนล่าสุด						
คำสั่งแต่งตั้งเลื่อนตำแหน่ง / เลื่อนระดับ						



เช็คลิสต์ เอกสารหลักฐาน ประกอบการขออนุมัติเบิกเงินค่าเช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระค้ำบ้าน

ชื่อ-สกุล.....

\*\*กรณีเบิกเงินค่าเช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระค้ำบ้าน

ขอบเขตการตรวจสอบ	ผลการตรวจ					รายละเอียดประกอบผลการตรวจ
	มี/ใช่		มี/ใช่บางส่วน		ไม่มี/ ไม่ใช่	
	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่		
แบบขอรับค้ำบ้าน (ค่าเช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระค้ำบ้าน) ( ๖๐๐๕ เลขที่.....) ส่วนที่ ๒ การรับรอง ให้หัวหน้าสำนัก ผอ.กอง รับรองการใช้สิทธิของข้าราชการในหน่วยงานนั้น (สำหรับกรณี การรับรองสิทธิระดับหัวหน้าสำนัก ผอ.กอง ให้ปลัดเป็นผู้รับรองการใช้สิทธิ) ส่วนที่ ๓ การอนุมัติ เป็นอำนาจของนายกเทศมนตรี						
ภาพถ่ายบ้าน ที่สามารถเห็นบริเวณสภาพแวดล้อม และบริเวณข้างเคียง						
แผนที่ตั้งบ้านพอสังเขป						
สำเนาบัตรประจำตัวข้าราชการ - ผู้ขอเบิกค้ำบ้าน						
สำเนาทะเบียนบ้าน - ผู้ขอเบิกค้ำบ้าน						
คำสั่งย้ายมาดำรงตำแหน่ง (กรณีย้ายมาใหม่)						
สัญญาเช่าซื้อ / สัญญากู้เงินกับธนาคาร (กรณีซื้อบ้าน/หรือผ่อนชำระเงินกู้เพื่อก่อสร้างบ้าน) -กรณีกู้เพื่อชำระราคาค้ำบ้าน ( เลขที่สัญญา.....)						

**\*\*กรณีเบิกเงินค่าเช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระค้ำบ้าน (ต่อ)**

ขอบเขตการตรวจสอบ	ผลการตรวจ					รายละเอียดประกอบผลการตรวจ
	มี/ใช่		มี/ใช่บางส่วน		ไม่มี/ ไม่ใช่	
	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่		
-สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน ของผู้รับจ้างปลูกสร้างบ้าน						
สัญญาเลขที่.....จำนวนเงินกู้/งวดวงเงินใช้เบิกจากสัญญาขายบ้าน/ที่ดิน..... ลว.....-.....งวด งวดละ.....บาท						
สัญญาซื้อขาย ลว.....ให้สิทธิเบิกได้ตามสัญญาซื้อขายตามข้อ ๖. จำนวนเงิน.....บาท รวม.....งวด งวดละ.....บาท						
โฉนดที่ดิน เลขที่.....เลขที่ดิน..... หน้าสำรวจ.....อ.....จ.....						
หนังสือรับรองจากสถาบันการเงิน กรณีซื้อบ้านพร้อมที่ดินจากธนาคารสูงกว่าวงเงินที่ทำตามสัญญาซื้อขายกับสำนักงานที่ดิน (ที่.....สัญญาขาย.....บาท)						
คำสั่งเลื่อนขั้นเงินเดือนครั้งล่าสุด ที่...../๒๕๖..... ลว.....อัตรา.....ขั้น.....เบิกได้.....						
แบบรายงานการตรวจสอบสภาพบ้านของคณะกรรมการฯ						
คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบสภาพบ้าน ที่...../๒๕๖..... ลว.....						
แบบคำรับรองของเจ้าของบ้าน						
รายงานข้อมูลการขอรับค่าเช่าบ้านของข้าราชการ						

**\*\*กรณีเบิกเงินค่าเช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระค้ำบ้าน**

ขอบเขตการตรวจสอบ	ผลการตรวจ					รายละเอียดประกอบผลการตรวจ
	มี/ใช่		มี/ใช่บางส่วน		ไม่มี/ ไม่ใช่	
	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่		
แบบขอรับค่าเช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระค้ำบ้าน แบบ ๖๐๐๖						
ใบเสร็จรับเงินค่าเช่าซื้อ / กู้เงินเพื่อชำระค้ำบ้าน เดือน.....						
ฎีกาเบิกเงินค่าเช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระค้ำบ้าน						

**\*\*กรณีข้าราชการผู้มีสิทธิเบิกเงินค่าเช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระค้ำบ้านในอัตราที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากได้รับเงินเดือน หรือเลื่อนตำแหน่งสูงขึ้น**

ขอบเขตการตรวจสอบ	ผลการตรวจ					รายละเอียดประกอบผลการตรวจ
	มี/ใช่		มี/ใช่บางส่วน		ไม่มี/ ไม่ใช่	
	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่	ถูกต้อง/ ใช่	ไม่ถูกต้อง/ ไม่ใช่		
บันทึกขออนุมัติชี้แจงเหตุผล ในการขอเบิกเงินเดือนในอัตราที่เพิ่มขึ้น						
คำสั่งเลื่อนขั้นเงินเดือนล่าสุด						
คำสั่งแต่งตั้งเลื่อนตำแหน่ง/เลื่อนระดับ						

กรณีเช่าบ้าน															
ที่	ตรวจสอบความถูกต้องการเบิกจ่าย				ตรวจสอบความมีสิทธิได้รับค่าเช่าบ้าน										
	ฎีกา เลขที่	จำนวน เงินที่จ่าย	มีหลักฐาน ประกอบ		ชื่อ-สกุล	เลขที่ ของ แบบ ๖๐๐๕	สถานที่ทำงาน ก่อนโอนย้าย	วันที่ รายงาน ตัว	สัญญาเช่า		รายงานตรวจสอบ สภาพบ้าน		อัตราค่า เช่า	เงินเดือน	อัตราที่ เบิกได้ ตามสิทธิ
			ครบ	ไม่ครบ					วันที่ เริ่มต้น	วันที่ สิ้นสุด	ถูกต้อง	ไม่ ถูกต้อง			

**ผลการตรวจสอบ :** จากการตรวจสอบ ผู้มีสิทธิเบิกค่าเช่าบ้านประเภท “ค่าเช่าบ้าน” จำนวน.....ราย ผลปรากฏว่าทั้ง.....ราย มีเอกสารประกอบการเบิกถูกต้อง ทุกราย เบิกถูกต้องตามระเบียบฯที่กำหนด

กรณีเช่าซื้อ/กรณีกู้เงินเพื่อชำระค่าบ้าน													
ที่	ตรวจสอบความถูกต้องการเบิกจ่าย				ตรวจสอบความมีสิทธิได้รับค่าเช่าบ้าน								
	ฎีกา เลขที่	จำนวนเงินที่ จ่าย	มีหลักฐาน ประกอบ		ชื่อ-สกุล	เลขที่ของ แบบ๖๐๐๕	สถานที่ ทำงานก่อน โอนย้าย	วันที่ รายงานตัว	สัญญาซื้อ / สัญญากู้เงิน		จำนวนเงิน ที่ต้องชำระ ต่อเดือน	เงินเดือน	อัตราที่เบิก ได้ตามสิทธิ
			ครบ	ไม่ครบ					วันที่เริ่มต้น	วันที่สิ้นสุด			

**ผลการตรวจสอบ :** จากการตรวจสอบ ผู้มีสิทธิเบิกค่าเช่าบ้านประเภท “เช่าซื้อ/กรณีกู้เงินเพื่อชำระค่าบ้าน” จำนวน.....ราย มีจำนวน.....ราย เบิกเงินสิทธิที่ตนเองได้รับ คือ

.....



สอบทานระบบการควบคุมภายใน

ชื่อ - สกุล .....

ทะเบียนคุมสิทธิเบิกค่าเช่าบ้าน ประเภท  ค่าเช่าบ้าน

ค่าเช่าซื้อ / กู้เงินเพื่อปลูกสร้างบ้าน

ชื่อ - สกุล ผู้ใช้สิทธิเบิกค่าเช่าบ้าน.....
อัตราเงินเดือนปัจจุบัน.....
สิทธิที่เบิกได้ต่อเดือน.....
ว/ด/ป ที่เกิดสิทธิ.....
ว/ด/ป ที่เริ่มขอใช้สิทธิ.....
ชื่อคู่สัญญาที่ให้เช่า.....
วันเริ่มต้นสัญญา.....
วันสิ้นสุดสัญญา.....
อัตราค่าเช่าต่อเดือน.....

ทะเบียนคฤหาสน์เปิดค่าเช่าบ้านประเภท ประเภท  ค่าเช่าบ้าน  
 ค่าเช่าซื้อ / กู้เงินเพื่อปลูกสร้างบ้าน

ชื่อ - สกุล ผู้ใช้สิทธิเปิดค่าเช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระบ้าน .....	ชื่อ - สกุล สามี/ภรรยา ของผู้ใช้สิทธิเปิดค่าเช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระค่าบ้าน .....
สถานที่ทำงาน.....	สถานที่ทำงาน.....
บ้านที่ใช้สิทธิ.....	บ้านที่ใช้สิทธิ.....
อัตราเงินเดือนปัจจุบัน.....	หน่วยงานได้ให้สิทธิเปิดค่าเช่าบ้านหรือไม่.....
สิทธิที่เปิดได้ต่อเดือน.....	ได้ใช้สิทธิเปิดค่าเช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระค่าบ้านหรือไม่.....
ว/ด/ป ที่เกิดสิทธิ.....	หมายเหตุ : ถ้าผู้มีสิทธิเปิด และสามี / ภรรยา มีสิทธิได้รับค่าเช่าบ้าน ให้พิจารณาดังนี้
ว/ด/ป ที่เริ่มขอใช้สิทธิ.....	<ul style="list-style-type: none"> <li>● สถานที่ทำงานอยู่ในท้องที่เดียวกันหรือไม่</li> <li>● บ้านที่ใช้สิทธิหลังเดียวกันหรือไม่</li> <li>● ถ้าบ้านอยู่ในท้องที่เดียวกันมีสิทธิได้รับค่าเช่าบ้านทั้งคู่ จะเปิดได้คนเดียวเท่านั้น</li> </ul>
ชื่อคู่สัญญาที่ให้เช่าซื้อ/กู้เงินเพื่อชำระค่าบ้าน.....	
วันเริ่มต้นสัญญา.....	
วันสิ้นสุดสัญญา.....	
อัตราผ่อนชำระต่อเดือน.....	

**\*\*สำคัญ** การบันทึกรายละเอียดต้องชัดเจน ถูกต้อง ครบถ้วน และมีเอกสารแนบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงพร้อมสำเนาใบเสร็จรับเงิน ค่าเช่า / ค่าผ่อนชำระเข้าแฟ้มแยกของแต่ละบุคคล