

เจ.ไอ.ซี
2017

สำนักงานคดีจังหวัดแพร่
เลขที่ 4491
วันที่ 24 ส.ค. 2557
เวลา 11.19 น.



ที่ กค ๐๔๐๘.๔/ว ๓๕๔

กรมบัญชีกลาง
ถนนพระราม ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๑๕ ธันวาคม ๒๕๕๗

เรื่อง แนวทางการตรวจสอบการรับเงินคืนและการจ่ายเงินส่วนเพิ่มสำหรับเงินบำเหน็จบำนาญพระราชบัญญัติการกลับไปใช้สิทธิในบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ พ.ศ. ๒๕๕๗ สำหรับผู้รับบำนาญ และทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี ผู้อำนวยการ เลขาธิการ ผู้บัญชาการ ผู้ว่าราชการจังหวัด

อ้างถึง หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๖.๕/ว ๑๑๔ ลงวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย แนวทางการตรวจสอบการรับเงินคืนและการจ่ายเงินส่วนเพิ่มสำหรับเงินบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติการกลับไปใช้สิทธิในบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ พ.ศ. ๒๕๕๗ สำหรับผู้รับบำนาญและทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด

ตามหนังสือที่อ้างถึง กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการแสดงความประสงค์กลับไปใช้สิทธิในบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ สำหรับข้าราชการและหลักเกณฑ์และวิธีการแสดงความประสงค์ขอใช้สิทธิรับบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ และการรับเงินคืนและการจ่ายเงินส่วนเพิ่ม สำหรับผู้รับบำนาญและทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด โดยกำหนดให้ข้าราชการผู้รับบำนาญและทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัดที่เข้ารับราชการก่อนวันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๔๐ และเป็นสมาชิกกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการโดยสมัครใจ สามารถแสดงความประสงค์กลับไปรับบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ ได้ นั้น

กรมบัญชีกลางพิจารณาแล้ว ขอเรียนว่า เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในสามารถตรวจสอบการกลับไปใช้สิทธิในบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ ซึ่งผู้มีสิทธิอาจมีจำนวนเงินที่ได้รับคืนหรือจำนวนเงินที่ต้องนำมาคืนให้รัฐบาลในกระบวนการรับเงินคืนและการจ่ายเงินส่วนเพิ่มสำหรับผู้รับบำนาญและทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัดตามพระราชบัญญัติดังกล่าว ให้มีความโปร่งใส ถูกต้อง ครบถ้วน และลดความเสี่ยงทางการเงินที่อาจจะเกิดขึ้น จึงกำหนดแนวทางการตรวจสอบ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

ทั้งนี้ ใคร่ขอความร่วมมือจากผู้ตรวจสอบภายในปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ให้รองรับการตรวจสอบตามแนวทางดังกล่าว โดยตรวจสอบรายการที่มีสาระสำคัญ รวมทั้งส่งรายงานผลการตรวจสอบและสำเนากระดาษทำการให้กรมบัญชีกลางทราบ รอบที่ ๑ ภายในวันที่ ๓๑ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ และรอบที่ ๒ ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งผู้ตรวจสอบภายในทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป
อนึ่ง ท่านสามารถเปิดดูหนังสือนี้ที่เว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง www.cgd.go.th

ขอแสดงความนับถือ

24 S.M. 2557

กรมบัญชีกลาง
สำนักกำกับและพัฒนากิจการตรวจสอบภาครัฐ
โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๔๗๔๔
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗

<input checked="" type="checkbox"/> บัญชี	<input checked="" type="checkbox"/> วิชาการ	<input type="checkbox"/> อื่นๆ
<input type="checkbox"/> งบราย	<input checked="" type="checkbox"/> ควบคุม	<input type="checkbox"/> งบราย
<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย
<input checked="" type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย
<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย
<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย
<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย
<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย
<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย
<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย	<input type="checkbox"/> งบราย

Handwritten signatures and notes at the bottom right of the form.

สิ่งที่ส่งมาด้วย

แนวทางการตรวจสอบการรับเงินคืนและการจ่ายเงินส่วนเพิ่มสำหรับเงินบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติการกลับไปใช้สิทธิในบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ พ.ศ. ๒๕๕๗ สำหรับผู้รับบำนาญ และทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด

ด้วยกระทรวงการคลังประกาศพระราชบัญญัติการกลับไปใช้สิทธิในบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ พ.ศ. ๒๕๕๗ และหลักเกณฑ์และวิธีการแสดงความประสงค์กลับไปใช้สิทธิในบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ สำหรับข้าราชการ และหลักเกณฑ์และวิธีการแสดงความประสงค์ขอใช้สิทธิรับบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ และการรับเงินคืนและการจ่ายเงินส่วนเพิ่ม สำหรับผู้รับบำนาญและทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด โดยผู้แสดงความประสงค์ประกอบด้วยข้าราชการที่เข้ารับราชการผู้รับบำนาญ และทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด ที่เข้ารับราชการก่อนวันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๕๐ และเป็นสมาชิกกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ โดยสมัครใจสามารถยื่นแบบแสดงความประสงค์กลับไปใช้สิทธิในบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ ภายในวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๕๘ พร้อมแนบสำเนาบัตรประชาชน และสำเนาสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารส่งให้ส่วนราชการผู้เบิกบำนาญ หลังจากนั้นส่วนราชการต้องตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้องของข้อมูลและสถานการณ์เป็นสมาชิก กบข. และบันทึกข้อมูลในระบบ e-Pension เมื่อถูกต้องให้พิมพ์ใบตอบรับแสดงความประสงค์กลับไปใช้สิทธิในบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ ส่งให้ผู้แสดงความประสงค์ และเมื่อกรมบัญชีกลางตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้องข้อมูลแล้วให้ส่วนราชการพิมพ์แบบใบรับรองสิทธิในบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ เพื่อให้ผู้แสดงความประสงค์เก็บไว้เป็นหลักฐานแสดงว่าการแสดงความประสงค์กลับไปใช้สิทธิรับบำนาญตามพระราชบัญญัตินี้ถูกต้อง สมบูรณ์สำหรับผู้รับบำนาญอาจมีจำนวนเงินที่จะได้รับคืนจากรัฐบาล ซึ่งกรมบัญชีกลางจะโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้แสดงความประสงค์โดยตรงหรือมีจำนวนเงินที่ต้องนำมาคืนให้รัฐบาล โดยผู้มีสิทธิสามารถชำระเงินทั้งจำนวนตั้งแต่วันที่พระราชบัญญัติการกลับไปใช้สิทธิบำเหน็จบำนาญตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ พ.ศ. ๒๕๕๗ มีผลบังคับใช้ถึงวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๕๘ หรือแบ่งชำระเป็นส่วนๆ ได้ ๓ งวดเท่าๆ กัน โดยผู้มีสิทธิสามารถชำระเงินตั้งแต่เดือนกรกฎาคม ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ดังนั้น เมื่อส่วนราชการได้รับเงินคืนจะต้องนำฝากเข้าบัญชีเงินฝากธนาคาร บัญชี “รับเงิน Undo” ภายในวันที่ได้รับเงินหรืออย่างช้าในวันทำการถัดไป และทุกวันที่ ๑ และ ๑๖ ของเดือนจะต้องถอนเงินจากบัญชีดังกล่าวส่งคลังเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของกรมบัญชีกลางหรือสำนักงานคลังจังหวัด พร้อมส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องให้กรมบัญชีกลางหรือสำนักงานคลังรายละเอียดการปฏิบัติงานปรากฏตามแผนผังที่แนบ ดังนั้น เพื่อให้กระบวนการรับเงินคืนและการจ่ายเงินส่วนเพิ่มตามพระราชบัญญัตินี้มีความโปร่งใส ถูกต้อง ครบถ้วน และลดความเสี่ยงทางการเงินที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้กำหนดแนวทางการตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบภายในโดยมีรายละเอียดดังนี้

๑. การรับเงินคืน

เมื่อผู้มีสิทธิยื่นแบบ บ. ๑ และสำเนาบัตรประชาชน เจ้าหน้าที่ได้ตรวจสอบความถูกต้อง และบันทึกข้อมูลในระบบ e-Pension พร้อมทั้งคำนวณจำนวนเงินที่ต้องหักลบตามกฎหมายแล้วปรากฏว่าผู้มีสิทธิได้รับเงินคืนจากรัฐบาลโดยกรมบัญชีกลางจะจ่ายเงินดังกล่าวเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิโดยตรง

๑.๑ เอกสารประกอบการตรวจสอบ

๑.๑.๑ ใบรับแบบแสดงความประสงค์ขอใช้สิทธิในบำนาญตามพระราชบัญญัติบำนาญ บำนาญ พ.ศ. ๒๕๕๔ และแจ้งจำนวนเงินส่วนเพิ่มที่ผู้รับบำนาญมีสิทธิได้รับจากทางราชการ (แบบ บ.๒)

๑.๑.๒ ใบรับรองสิทธิในบำนาญตามพระราชบัญญัติบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ กรณีผู้รับบำนาญได้รับเงินส่วนเพิ่ม (แบบ บ.๔)

๑.๑.๓ ทะเบียนจ่ายตรงประเภทเงินบำนาญรอบการจ่ายที่ ๒

๑.๒ แนวทางการตรวจสอบ

๑.๒.๑ ให้สอบทานความครบถ้วน ถูกต้องของชื่อผู้มีสิทธิ จำนวนเงินที่ปรากฏในแบบ บ.๒ และ แบบ บ.๔ ว่ามีข้อมูลถูกต้องตรงกัน

๑.๒.๒ ให้สอบทานความครบถ้วน ถูกต้องของชื่อผู้มีสิทธิ จำนวนเงินที่ปรากฏในแบบ บ.๔ กับทะเบียนจ่ายตรงเงินบำนาญรอบการจ่ายที่ ๒ ว่ามีข้อมูลถูกต้องตรงกันและผู้มีสิทธิได้รับเงินคืนภายใน ระยะเวลาที่เหมาะสม

๒. การจ่ายเงินส่วนเพิ่ม

เมื่อผู้มีสิทธิยื่นแบบ บ. ๑ และสำเนาบัตรประชาชน เจ้าหน้าที่ได้ตรวจสอบความถูกต้อง และ บันทึกข้อมูลในระบบ e-Pension พร้อมทั้งคำนวณจำนวนเงินที่ต้องหักกลบตามกฎหมายแล้วปรากฏว่า ผู้มีสิทธิต้องนำเงินมาคืนรัฐบาล ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ซึ่งสามารถชำระเงินในคราวเดียวหรือแบ่ง ชำระเงินเป็น ๓ งวดเท่าๆ กัน เมื่อส่วนราชการได้รับเงินสดหรือเช็คหรือตัวแลกเงินหรือตราพดด้ให้เบิกใบเสร็จรับเงิน แล้วนำเงินที่ได้รับฝากธนาคารบัญชี “รับเงิน Undo” ภายในวันที่รับเงินหรือวันถัดไป เมื่อครบกำหนดวันที่ ๑ และวันที่ ๑๖ ของทุกเดือนให้ถอนเงินจากบัญชีดังกล่าวส่งคลังโดยใช้ใบนำฝากเงินที่ระบุรหัสศูนย์ต้นทุน ของกรมบัญชีกลางหรือสำนักงานคลังจังหวัด ระบุช่อง “เงินฝากคลัง”

๒.๑ เอกสารประกอบการตรวจสอบ

๒.๑.๑ ใบรับแบบแสดงความประสงค์ขอใช้สิทธิในบำนาญตามพระราชบัญญัติบำนาญ บำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ และแจ้งจำนวนเงินที่ผู้รับบำนาญต้องคืนแก่ทางราชการ (แบบ บ.๓) หรือ ใบรับแบบแสดงความประสงค์ขอใช้สิทธิในบำนาญตามพระราชบัญญัติบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ และแจ้งจำนวนเงินที่ทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัดต้องคืนแก่ทางราชการ (แบบ บ.๗)

๒.๑.๒ ใบรับรองสิทธิในบำนาญตามพระราชบัญญัติบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ กรณีผู้รับบำนาญได้นำเงินมาคืน (แบบ บ.๕) หรือใบรับรองสิทธิในบำนาญตามพระราชบัญญัติ บำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ สำหรับทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด (แบบ บ.๘)

๒.๑.๓ สำเนาใบเสร็จรับเงิน

๒.๑.๔ สำเนาใบนำฝากเงิน (Pay in slip) ของบัญชี “รับเงิน Undo”

๒.๑.๕ สำเนาใบนำฝากเงิน (Pay in TR) รหัสศูนย์ต้นทุนของกรมบัญชีกลางหรือ สำนักงานคลังจังหวัด

๒.๑.๖ ใบรับเงินที่ได้รับจาก บมจ.ธนาคารกรุงไทย (Deposit Receipt)

๒.๒ แนวทางการตรวจสอบ

๒.๒.๑ ให้สอบทานความครบถ้วน ถูกต้องของชื่อผู้มีสิทธิ จำนวนเงิน ที่ปรากฏในแบบ บ.๓ และแบบ บ.๕ สำหรับผู้รับบำนาญ หรือ แบบ บ.๗ และ แบบ บ.๘ สำหรับทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัดกับสำเนาใบเสร็จรับเงินว่ามีข้อมูลถูกต้องตรงกันและผู้มีสิทธินำเงินมาชำระคืนครบถ้วนตามจำนวนที่ต้องส่งคืนรัฐบาล และดำเนินการนำเงินส่งคลังภายในระยะเวลาที่กำหนด

๒.๒.๒ ให้สอบทานความครบถ้วน ถูกต้องของจำนวนเงินที่ปรากฏในแบบ บ. ๓ หรือ แบบ บ. ๗ กับสำเนาใบเสร็จรับเงินและใบนำฝากเงิน (Pay in slip) ของบัญชี “รับเงิน Undo” ว่าได้นำเงินที่ได้รับฝากเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารบัญชี “รับเงิน Undo” ครบถ้วน ถูกต้องและเป็นไปภายในระยะเวลาที่กำหนด

๒.๒.๓ ให้สอบทานความครบถ้วน ถูกต้องของจำนวนเงินที่ปรากฏในสำเนาใบนำฝากเงิน (Pay in TR) และใบรับเงินที่ได้รับจาก บมจ.ธนาคารกรุงไทย (Deposit Receipt) ว่านำส่งคลังในบัญชีเงินฝากธนาคารของกรมบัญชีกลางหรือสำนักงานคลังจังหวัด ครบถ้วน ถูกต้องและเป็นไปภายในระยะเวลาที่กำหนด

๓. กรณีผู้มีสิทธิซึ่งแสดงความประสงค์จะใช้สิทธิรับบำนาญตามพระราชบัญญัติบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๔๙๔ ถึงแก่ความตาย

เมื่อปรากฏว่าผู้มีสิทธิถึงแก่ความตายก่อนวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๘ การแสดงความประสงค์ที่จะใช้สิทธิรับบำนาญตามพระราชบัญญัติบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๔๙๔ มีอันสิ้นสุดลงหากมีเงินที่รัฐบาลต้องจ่ายคืนให้ผู้มีสิทธิรับมรดกของผู้ตาย ให้ยื่นแบบขอรับเงินคืนกรณีผู้รับบำนาญหรือทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัดได้ถึงแก่ความตายก่อนวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๘ (แบบ บ.๖) ต่อส่วนราชการผู้เบิกบำนาญ

๓.๑ เอกสารประกอบการตรวจสอบ

๓.๑.๑ แบบขอรับเงินคืนกรณีผู้รับบำนาญหรือทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัดได้ถึงแก่ความตายก่อนวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๘ (แบบ บ.๖)

๓.๑.๒ หลักฐานการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับมรดก

๓.๑.๓ ใบมรณะบัตรของผู้มีสิทธิ

๓.๒ แนวทางการตรวจสอบ

ให้สอบทานความครบถ้วน ถูกต้องของชื่อผู้มีสิทธิ จำนวนเงินที่ปรากฏในแบบ บ.๖ กับหลักฐานการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับมรดก ว่ามีข้อมูลถูกต้องตรงกันและได้รับเงินคืนภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

ตัวอย่าง

กระดาษทำการกรณีผู้มีสิทธิรับเงินคืน

หน่วยงาน.....(๑).....

ระหว่างวันที่.....(๒).....ถึง วันที่.....

วัตถุประสงค์ :

๑. เพื่อแสดงว่าการคำนวณบำนาญถูกต้อง

๒. เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผู้มีสิทธิได้รับเงินคืนถูกต้อง ครบถ้วน และภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	เลขที่บัตรประชาชน	ผลการตรวจสอบ			คำอธิบาย
			แบบ บ.๒ และ แบบ บ.๔ ให้ระบุเครื่องหมาย ✓ / ✗	แบบ บ.๔ และทะเบียน จ่ายตรงเงินบำนาญ ให้ระบุเครื่องหมาย ✓ / ✗	วันที่โอนเงิน	
(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)

หมายเหตุ : ให้ผู้สมัครรายที่มีสาระสำคัญ และเก็บข้อมูลลงในกระดาษทำการเฉพาะรายที่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่เป็นไปตามระเบียบ

ผู้ตรวจสอบ.....
วันที่.....

ผู้สอบทาน.....
วันที่.....

คำอธิบาย :

- (๑) หน่วยงาน : ระบุชื่อหน่วยงานที่รับตรวจ
- (๒) ระหว่างวันที่ : ระบุช่วงระยะเวลาที่ผู้สมัครตรวจ
- (๓) ลำดับ : ระบุลำดับที่
- (๔) ชื่อ-สกุล : ระบุชื่อ-สกุล ผู้รับบำนาญ หรือ ทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด

- (๕) เลขที่บัตรประชาชน : ระบุเลขบัตรประจำตัวประชาชนผู้รับบำนาญ หรือ ทหารกองหนุน
มีเบี้ยหวัด
- (๖) แบบ บ.๒ และแบบ บ.๔ : ระบุเครื่องหมาย ✓ เมื่อตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินในแบบ บ.๒
และแบบ บ.๔ ว่ามีข้อมูลถูกต้อง หรือเครื่องหมาย ✗ เมื่อตรวจสอบ
ข้อมูลและจำนวนเงินในแบบ บ.๒ และแบบ บ.๔ ว่ามีข้อมูลไม่ถูกต้อง
- (๗) แบบ บ.๔ และทะเบียน
จ่ายตรงบำนาญ : ระบุเครื่องหมาย ✓ เมื่อตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินในแบบ บ.๔
กับทะเบียนจ่ายตรงเงินบำนาญที่เรียกจากระบบ e-Pension ว่ามี
ข้อมูลถูกต้อง หรือเครื่องหมาย ✗ เมื่อตรวจสอบข้อมูลและจำนวน
เงินในแบบ บ.๔ กับทะเบียนจ่ายตรงเงินบำนาญที่เรียกจากระบบ
e-Pension ว่ามีข้อมูลไม่ถูกต้อง
- (๘) วันที่โอนเงิน : ระบุวันที่หรือช่วงเวลาที่ยกบัญชีกลางโอนเงินให้แก่ผู้รับบำนาญ
หรือทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด โดยเก็บข้อมูลจากทะเบียนจ่ายตรง
บำนาญที่จ่ายเป็นงวด
- (๙) คำอธิบาย : ระบุข้อมูลหรือจำนวนเงินที่ตรวจสอบแล้วไม่ถูกต้อง และระบุสาเหตุ

ตัวอย่าง

กระดาษทำการกรณีผู้มีสิทธิจ่ายเงินส่วนเพิ่ม

หน่วยงาน.....(๑).....

ระหว่างวันที่.....(๒).....ถึง วันที่.....

วัตถุประสงค์ :

- ๑. เพื่อแสดงว่าการคำนวณบ้านาญถูกต้อง
- ๒. เพื่อแสดงว่าการจ่ายเงินส่วนเพิ่มครบถ้วนหรือไม่ อย่างไร
- ๓. เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการนำเงินฝากเข้าบัญชี “รับเงิน Undo” ถูกต้อง ครบถ้วน และภายในระยะเวลาที่กำหนด
- ๔. เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการนำเงินส่งคลังถูกต้อง ครบถ้วน ภายในระยะเวลาที่กำหนด
- ๕. เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการควบคุมการรับเงินสดที่รัดกุม และลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น

ระบุประเภท : เงินสด เช็ค อื่นๆ

วิธีการชำระเงิน : ทั้งจำนวน ผ่อนชำระ

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	เลขที่บัตรประชาชน	ผลการตรวจสอบ					คำอธิบาย	
			แบบ บ.๓ และแบบ บ.๕ / แบบ บ.๗ และแบบ บ.๘ ให้ระบุเครื่องหมาย ✓ / ✗	แบบ บ.๓ หรือ แบบ บ. ๗ กับสำเนาใบเสร็จรับเงิน และใบนำฝากบัญชีรับเงิน Undo		สำเนาใบนำฝากเงิน และใบรับเงิน บมจ. กรุงเทพ			
				✓ / ✗	ระยะเวลาที่นำฝากเงิน	✓ / ✗	ระยะเวลาที่นำเงินส่งคลัง		
(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)	

หมายเหตุ : ให้ผู้ตรวจสอบรายที่มีสาระสำคัญ และเก็บข้อมูลลงในกระดาษทำการเฉพาะรายที่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่เป็นไปตามระเบียบ

ผู้ตรวจสอบ.....
วันที่.....

ผู้สอบทาน.....
วันที่.....

คำอธิบาย :

- (๑) หน่วยงาน : ระบุชื่อหน่วยงาน
- (๒) ระหว่างวันที่ : ระบุช่วงระยะเวลาที่สุ่มตรวจ
- (๓) ลำดับ : ระบุลำดับที่
- (๔) ชื่อ-สกุล : ระบุชื่อ-สกุล ผู้รับบำนาญ หรือ ทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด
- (๕) เลขที่บัตรประชาชน : ระบุเลขบัตรประจำตัวประชาชนผู้รับบำนาญ หรือ ทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด
- (๖) แบบ บ.๓ และแบบ บ.๕ / แบบ บ.๗ และแบบ บ.๘ : ระบุเครื่องหมาย ✓ เมื่อตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินในแบบ บ.๓ และแบบ บ.๕ หรือตรวจสอบแบบ บ.๗ และแบบ บ.๘ ว่ามีข้อมูลถูกต้อง หรือเครื่องหมาย ✗ เมื่อตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินในแบบ บ.๓ และแบบ บ.๕ หรือ แบบ บ.๗ และแบบ บ.๘ ว่ามีข้อมูลไม่ถูกต้อง
- (๗) แบบ บ.๓ หรือ แบบ บ.๗ กับสำเนาใบเสร็จรับเงิน และใบนำฝากบัญชี “รับเงิน Undo” : ระบุเครื่องหมาย ✓ เมื่อตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินในแบบ บ.๓ หรือแบบ บ.๗ กับสำเนาใบเสร็จรับเงิน และใบนำฝากเงินเข้าบัญชี “รับเงิน Undo” ว่ามีข้อมูลถูกต้อง หรือเครื่องหมาย ✗ เมื่อตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินในแบบ บ.๓ หรือแบบ บ.๗ กับสำเนาใบเสร็จรับเงิน และใบนำฝากเงินเข้าบัญชี “รับเงิน Undo” ว่ามีข้อมูลไม่ถูกต้อง
- (๘) ระยะเวลาที่นำฝากเงิน : ระบุระยะเวลาช่วงที่รับเงินจนถึงนำฝากเงินเข้าบัญชี “รับเงิน Undo”
- (๙) สำเนาใบนำฝากเงิน และใบรับเงินที่ได้รับจาก บมจ.กรุงเทพ : ระบุเครื่องหมาย ✓ เมื่อตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินในสำเนาใบนำฝากเงิน กับใบรับเงินที่ได้รับจาก บมจ.กรุงเทพว่ามีข้อมูลถูกต้อง หรือเครื่องหมาย ✗ เมื่อตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินในสำเนาใบนำฝาก กับใบรับเงินที่ได้รับจาก บมจ.กรุงเทพว่ามีข้อมูลไม่ถูกต้อง
- (๑๐) ระยะเวลาที่นำเงินส่งคลัง : ระบุระยะเวลาช่วงที่นำเงินฝากเข้าบัญชี “รับเงิน Undo” จนถึงวันที่นำเงินส่งคลัง
- (๑๑) คำอธิบาย : ระบุข้อมูลหรือจำนวนเงินที่ตรวจสอบแล้วไม่ถูกต้อง และระบุสาเหตุ

ตัวอย่าง

กระตาดำทำการกรณีผู้มีสิทธิถึงแก่ความตาย

หน่วยงาน.....(๑).....

ระหว่างวันที่.....(๒).....ถึง วันที่.....

วัตถุประสงค์ :

๑. เพื่อแสดงว่าผู้รับเงินแสดงความประสงค์รับเงินแทนผู้มีสิทธิ
๒. เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการโอนเงินคืนตรงตามบัญชีของผู้รับเงิน ถูกต้อง ครบถ้วน และภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	เลขที่บัตรประชาชน	ผลการตรวจสอบ	
			แบบ บ.๖ และหลักฐานการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับมรดกให้ระบุเครื่องหมาย ✓ / X	คำอธิบาย
(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)

หมายเหตุ : ให้ผู้ตรวจสอบรายชื่อที่มีสาระสำคัญ และเก็บข้อมูลลงในกระตาดำทำการเฉพาะรายที่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วนและไม่เป็นไปตามระเบียบ

ผู้ตรวจสอบ.....
วันที่.....

ผู้สอบทาน.....
วันที่.....

คำอธิบาย :

- (๑) หน่วยงาน : ระบุชื่อหน่วยงาน
- (๒) ระหว่างวันที่ : ระบุช่วงระยะเวลาที่ผู้ตรวจสอบ
- (๓) ลำดับ : ระบุลำดับที่

- (๔) ชื่อ-สกุล : ระบุนาม-สกุล ผู้รับบำนาญ หรือ ทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด
- (๕) เลขที่บัตรประชาชน : ระบุนามบัตรประจำตัวประชาชนผู้รับบำนาญ หรือ ทหารกองหนุนมีเบี้ยหวัด
- (๖) แบบ บ.๖ และหลักฐานการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับมรดก : ระบุนามเครื่องหมาย ✓ เมื่อตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินใน แบบ บ.๖ กับทะเบียนจ่ายตรงบำนาญว่ามีข้อมูลถูกต้อง หรือเครื่องหมาย ✕ เมื่อตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินใน แบบ บ.๖ กับทะเบียนจ่ายตรงบำนาญว่ามีข้อมูลไม่ถูกต้อง
- (๗) คำอธิบาย : ระบุนามข้อมูลหรือจำนวนเงินที่ตรวจสอบแล้วไม่ถูกต้อง และระบุนามสาเหตุ