

หมวด ๑
เงินทรองจ่าย

ข้อ ๖ ให้กองทุนมีเงินสำรองจ่ายไว้สำรองจ่ายตามหมวดรายจ่ายต่างๆ ได้ตามความจำเป็น จำนวนไม่เกินสองล้านบาท โดยให้ฝ่ายบัญชีและการเงินเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารจัดการและทำทะเบียนคุมเงินทรองจ่าย

การรวบรวมหลักฐานการจ่ายเงินทรองจ่ายเพื่อเบิกเงินคืนจากบัญชีกองทุน ให้ดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในปีงบประมาณนั้นๆ

ข้อ ๗ การเก็บรักษาเงินทรองจ่าย ให้ฝากไว้กับธนาคารพาณิชย์ในนามกองทุน และการสั่งจ่ายเช็คให้สั่งจ่ายในนามของผู้รับเงิน

ข้อ ๘ ผู้มีอำนาจลงนามในเช็ค ได้แก่ ผู้จัดการ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน และบุคคลที่ผู้จัดการมอบหมายร่วมกันสองคน

การสั่งจ่ายเงินทรองจ่ายโดยเช็ค ให้ผู้มีอำนาจลงนามตามวรรคแรกไม่น้อยกว่าสองคนลงนามร่วมกันในเช็คตามเงื่อนไขที่กองทุนตกลงไว้กับธนาคาร

ข้อ ๙ เงินทรองจ่ายที่ได้รับคืนจากบัญชีกองทุนในวันใดให้นำฝากบัญชีเงินทรองจ่ายในวันนั้นหรืออย่างช้าในวันทำการถัดไป

หมวด ๒
เงินยืมทรองจ่าย

ข้อ ๑๐ ให้กองทุนจ่ายเงินยืมทรองจ่ายได้ ดังนี้

(๑) เงินยืมทรองจ่ายในกิจการของกองทุนที่ผู้จัดการหรือผู้ที่ผู้จัดการมอบหมาย อนุมัติให้ยืมได้ตามความเหมาะสมและจำเป็น

(๒) เงินยืมทรองจ่ายหมุนเวียนในกองทุน

ข้อ ๑๑ ให้ผู้ปฏิบัติงานที่ประสงค์ยืมเงินทรองจ่ายยื่นขออนุมัติต่อผู้จัดการหรือผู้ที่ผู้จัดการมอบหมายตามแบบการขออนุมัติและสัญญายืมเงินที่กองทุนกำหนด โดยผ่านฝ่ายบัญชีและการเงินเป็นผู้ตรวจสอบ

การจ่ายเงินยืมทรองจ่าย ให้เจ้าหน้าที่การเงินของกองทุน จ่ายเงินให้แก่ผู้ยืมได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากผู้จัดการหรือผู้ที่ผู้จัดการมอบหมายแล้ว และต้องไม่จ่ายล่วงหน้าเกิน ๓ วันทำการ ก่อนที่ผู้ยืมจะต้องใช้เงินยืมนั้น ยกเว้นเป็นกรณีจำเป็นต้องจ่ายเงินล่วงหน้าก่อนมีกิจกรรม

ข้อ ๑๒ การใช้จ่ายเงินยืมทรองจ่าย ต้องเป็นไปตามวัตถุประสงค์การยืมเงิน และต้องมีใบสำคัญคู่จ่ายและหลักฐานการจ่ายเงินอย่างถูกต้อง ผู้จ่ายเงินยืมทรองจ่ายจะต้องลงลายมือชื่อรับรองการจ่ายเงินทรองจ่ายไว้ทุกฉบับ

การปฏิบัติในการใช้จ่ายเงิน จะต้องเป็นไปตามข้อบังคับ ระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทางปฏิบัติ หรือ มติคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายเงินของกองทุนในเรื่องนั้นๆ

ข้อ ๑๓ ให้มีการตรวจสอบเงินทროงจ่ายอย่างน้อยเดือนละครั้ง โดยเจ้าหน้าที่ที่ผู้จัดการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ให้ยึดหลักการที่ว่า ยอดเงินยืมทროงจ่ายที่เหลือ รวมกับยอดเงินตามใบสำคัญคู่จ่ายที่ขอตั้งเบิกกับ ใบสำคัญจ่ายที่ยังมิได้ขอเบิกเงินคืนเงินยืมทროงจ่าย จะต้องเท่ากับเงินยืมทროงจ่ายที่ยืมมา

ข้อ ๑๔ ให้ผู้ยืมเงินทროงจ่ายตามข้อ ๑๐ (๑) ส่งคืนเงินยืมโดยนำส่งใบสำคัญคู่จ่ายพร้อมเงินที่เหลือ (ถ้ามี) คืนกองทุนภายในเจ็ดวันนับแต่วันเสร็จสิ้นกิจกรรมที่ต้องใช้เงินยืมดังกล่าว

เงินยืมทროงจ่ายหมุนเวียนภายในหน่วยงานตามข้อ ๑๐ (๒) ให้ผู้ยืมส่งคืนเมื่อสิ้นปีงบประมาณหรือ เปลี่ยนตัวผู้รับผิดชอบ

ถ้าผู้ยืมมีความจำเป็นต้องยืมเงินทროงจ่ายต่อเนื่องกันเกินกว่า ๑ ปีงบประมาณ ให้ผู้ยืมเงินทำสัญญา ยืมเงินใหม่เมื่อเริ่มปีงบประมาณใหม่ทุกปี

ข้อ ๑๕ การส่งคืนเงินยืมทროงจ่ายตามข้อ ๑๔ ให้ผู้ยืมเงินนำเสนอสัญญายืมเงินให้เจ้าหน้าที่ การเงินของกองทุนลงบันทึกการรับคืนเงินในสัญญายืมเงิน พร้อมทั้งออกใบรับเงินกรณีเงินสดคงเหลือ (ถ้ามี) ให้ผู้ยืมเก็บไว้เป็นหลักฐาน

ข้อ ๑๖ ผู้ยืมเงินทროงจ่ายจะต้องรับผิดชอบในเงินยืมทროงจ่ายตลอดระยะเวลาจนถึงวันนำ หลักฐานการจ่ายและเงินสดคงเหลือ (ถ้ามี) เมื่อขอใช้เงินยืมเสร็จสิ้นแล้ว

ในกรณีที่ผู้ยืมเงินทროงจ่าย ไม่สามารถปฏิบัติตามระเบียบนี้หรือไม่สามารถคืนเงินที่ยืมภายใน กำหนดในสัญญาเงินยืมได้ ให้รายงานเหตุผลและความจำเป็นต่อผู้จัดการกองทุนเพื่อขอผ่อนผันการส่งใช้เงิน ยืมไปอีกชั่วระยะหนึ่ง หากครบกำหนดที่ขอผ่อนผันแล้วยังไม่สามารถนำหลักฐานพร้อมเงินที่เหลือคืนเงินยืม ทროงจ่ายได้ ผู้ยืมเงินทროงจ่ายจะต้องรับผิดชอบขอใช้เงินยืมนั้นหรือยินยอมให้หักเงินเดือน ค่าจ้าง หรือ เงินอื่นใดอันพึงได้รับจากกองทุนขอใช้เงินยืมได้

บทเฉพาะกาล

ข้อ ๑๗ การยืมเงินทროงจ่ายหรือการดำเนินการอื่นใดตามระเบียบสำนักงานกองทุนสนับสนุน การสร้างเสริมสุขภาพว่าด้วยเงินทროงจ่ายและเงินยืมทროงจ่าย พ.ศ. ๒๕๔๘ ให้เป็นอันใช้ต่อไปเพียงเท่าที่ ไม่ขัดหรือแย้งกับระเบียบนี้

ประกาศ ณ วันที่  มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

พลเรือเอก



(ณรงค์ พิพัฒน์นาคัย)

รองนายกรัฐมนตรี

ประธานกรรมการกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ