

**แบบสรุพบความเห็นผู้ตรวจสอบรับรองรายงานทางการเงินและเอกสาร (Financial Certified Report)  
สำหรับรายงานการเงินงวดที่.....**

ชื่อโครงการ			
เลขที่สัญญา/ข้อตกลง ดำเนินงาน		รหัสโครงการ	
องค์กรรับทุน			
ชื่อผู้รับทุน		ชื่อผู้รับผิดชอบโครงการ	
ระยะเวลาดำเนินงานตาม สัญญา			
ระยะเวลาดำเนินการจริง (กรณี ขอยกยเวลาโครงการ- โปรดระบุ)		สถานะโครงการ ปัจจุบัน	<input type="checkbox"/> ดำเนินการ <input type="checkbox"/> ปิดโครงการ <input type="checkbox"/> ยุติ/ยกเลิกโครงการ
งบประมาณ ตามสัญญา(บาท)		จำนวนงวดตามสัญญา (งวด)	
งบประมาณใช้ไปแล้วทั้งหมด (บาท)		ส่งเบิกแล้ว (งวด)	
งบประมาณที่จะเบิกตามแผน (รายงานงวด)		งบประมาณที่ สสส. โอน	
สำนักผู้ให้ทุน		นักวิชาการสำนัก	
ชื่อผู้ตรวจรับรอง รายงานและ เอกสาร		วันที่ลงตรวจรับรอง รายงานและเอกสาร	

**สรุปย่อผลตรวจรับรอง รายงานและเอกสาร** (รายละเอียด โปรดติดตามศึกษาเอกสารประกอบถัดไป)

<b>ประเด็น และระดับความสำคัญ (ความเสี่ยง)</b>
<b>1.ภาพรวม</b>
<input type="checkbox"/> ผ่าน -ไม่มีประเด็นข้อสังเกตใดๆ <input type="checkbox"/> ไม่ผ่านการพิจารณารับรอง ควรปรับปรุงแก้ไขก่อน
<b>2.ด้านการเงินและปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Finance and Compliance)</b> (ระบุรายละเอียดและคำอธิบายได้มากกว่า 1 ระดับ)
<i>(ตัวอย่าง)</i> 2.1 Riskสูง-โครงการมีการยืมเงินตรงจ่าย แต่ไม่มีผู้รับเงินลงนามและไม่มีระยะเวลาที่กำหนดให้คืนเงินที่เหลือ รวมทั้งไม่มีการคืนเงินตรงจ่ายที่เหลือนทันทีที่เสร็จงาน 2.2 Risk กลาง-โครงการไม่ได้บันทึกเงินตรงจ่ายใน บณ.1 จะบันทึกเพียงค่าใช้จ่ายที่ใช้ไปแล้วเท่านั้น 2.3 Risk กลาง-พบว่าผู้รับเงินในการจัดอาหารและเครื่องดื่ม 4 วัน เป็นนามสกุลเดียวกับผู้รับผิดชอบโครงการย่อย 2.4 Risk ต่ำ-พบการจ่ายค่าอาหาร โครงการย่อย เท่าๆ กัน เช่น วันละ 1,000 บาท โดยไม่ได้เป็นค่าใช้จ่ายตามจริง และไม่ระบุจำนวนผู้เข้าร่วมกิจกรรมในแต่ละวัน เอกสารประกอบการ จ่ายเงินมีเพียงสำเนาบัตรประชาชน
<b>3.ด้านอื่นๆ</b>
3.1.... 3.2....
<b>4.ความเห็นและข้อเสนอแนะ และข้อควรปรับปรุง จากผู้ตรวจสอบรับรอง (ย่อ)</b> (รายละเอียด อยู่ในเอกสารแนบประกอบ ที่ 1)
1..... 2.....

- โครงการขนาดเล็ก (ไม่เกิน 5 แสนบาท) ลงนามโดย ผู้มีคุณสมบัติและชั้นทะเบียนกับ สสส. (นักบัญชี หรือ PM)  
 โครงการขนาดกลาง (500,001-5 ล้านบาท) ลงนามโดย ผู้มีคุณสมบัติและชั้นทะเบียนกับ สสส. (CPA / CPD / TA)  
 โครงการขนาดใหญ่ (5,000,001 บาท ขึ้นไป) ลงนามโดย ผู้มีคุณสมบัติและชั้นทะเบียนกับ สสส. (CPA)  
 หมายเหตุ CPA-ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต / CPD-ผู้สอบบัญชีสหกรณ์ / TA-ผู้สอบบัญชีภาษีอากร

<b>เอกสารแนบประกอบ</b>	
<input type="checkbox"/> 1. FC-02 <sup>sml</sup> Check list และรายงานความเห็นและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบรับรอง <input type="checkbox"/> 2. แบบ ง.1-รายงานการเงิน งวดที่...(ต้นฉบับ) <input type="checkbox"/> 3. แบบ ง.2-แจกแจงรายจ่ายตามประเภท งวดที่...(ต้นฉบับ) <input type="checkbox"/> 4. แบบ ง.3-รายงานสรุปการเงินเพื่อปิดโครงการ(ต้นฉบับ กรณีปิดงวดสุดท้าย)	<input type="checkbox"/> 5. สำเนารายงานการเงินทุกงวดที่ผ่านมา <input type="checkbox"/> 6. สำเนารายการเดินบัญชีธนาคาร ทุกหน้าตั้งแต่ต้น-ปัจจุบัน <input type="checkbox"/> 7. แบบ ง.4-Teller Payment ใบโอนเงินคืน สสส.(ถ้าได้โอนเงินคืน)
	<b>ลงนาม .....</b> ผู้ตรวจสอบรับรองฯ ( ) วันที่.....
<b>ความคิดเห็นของผู้รับผิดชอบโครงการ</b>	
<p>➢ ข้าพเจ้าได้รับทราบและรับรองผลการตรวจสอบโครงการย่อย ความถูกต้อง ครบถ้วน ของเอกสารทั้งหมดก่อนส่งฝ่ายบัญชีการเงินเพื่อเบิกเงินงวดถัดไปเรียบร้อยแล้ว _____</p> <p>➢ <u>Xxxxx</u> _____</p> <p>➢ <u>YYYY</u> _____</p> <p style="text-align: center;">ลงนาม .....(ผู้รับผิดชอบ/ผู้รับทุน)</p> <p style="text-align: center;">( )</p> <p style="text-align: center;">วันที่.....</p>	
<b>ความคิดเห็นของนักวิชาการสำนัก</b>	
<p>➢ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบ ความถูกต้อง ครบถ้วน ของเอกสารทั้งหมดก่อนส่งฝ่ายบัญชีการเงินเพื่อเบิกเงินงวดถัดไปเรียบร้อยแล้ว _____</p> <p>➢ <u>Xxxxx</u> _____</p> <p>➢ <u>YYYY</u> _____</p> <p style="text-align: center;">ลงนาม .....(นักวิชาการสำนัก)</p> <p style="text-align: center;">( )</p> <p style="text-align: center;">วันที่.....</p>	

- โครงการขนาดเล็ก (ไม่เกิน 5 ล้านบาท) ลงนามโดย ผู้มีคุณสมบัติและชั้นทะเบียนกับ สสส. (นักบัญชี หรือ PM)
- โครงการขนาดกลาง (500,001-5 ล้านบาท) ลงนามโดย ผู้มีคุณสมบัติและชั้นทะเบียนกับ สสส. (CPA / CPD / TA)
- โครงการขนาดใหญ่ (5,000,001 บาท ขึ้นไป) ลงนามโดย ผู้มีคุณสมบัติและชั้นทะเบียนกับ สสส. (CPA)