

10.6 มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 กลุ่ม ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ

- (1) หน้าที่อนุมัติ /อนุมัติเบิก / อนุมัติจ่าย /อนุมัติซื้อจ้าง
- (2) หน้าที่ดำเนินการ /การเบิก /การจ่าย /การบันทึกรายการในระบบ GFMIS /จัดทำบัญชี-ข้อมูลสารสนเทศ
- (3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน (รวมถึงเงินสดด้วย)

มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 กลุ่ม ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน คือ

1. หน้าที่อนุมัติ /อนุมัติเบิก /อนุมัติจ่าย /อนุมัติซื้อจ้าง เป็นของผู้อำนวยการมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร แม่สอด และอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร
2. หน้าที่ดำเนินการ /การเบิก /การจ่าย /การบันทึกรายการในระบบ GFMIS /จัดทำบัญชี – ข้อมูลสารสนเทศ เป็นของนักวิชาการเงินและบัญชี นักวิชาการพัสดุ
3. หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินเป็นพัสดุครุภัณฑ์เป็นหน้าที่ของผู้เบิกพัสดุครุภัณฑ์ และการจัดเก็บเงินสดดูแล นำส่งเงินประจำวันที่ได้รับเป็นหน้าที่ของเจ้าหน้าที่การเงิน