ที่ พร ๐๐๒๓.๕ / ๑๕๓๐๔

ศาลากลางจังหวัดแพร่
ถนนไชยบูรณ์ พร พร ๕๔๐๐๐

๓๐ ธันวาคม ๒๕๕๘

เรื่อง การตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙

เรียน นายอำเภอทุกอำเภอ (ยกเว้นอำเภอเด่นชัย, สอง และหนองม่วงไข่)

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. ตารางแผนการตรวจสอบการเงินการคลัง จำนวน ๑ ชุด
๒. รายละเอียดเอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรอรับการตรวจ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น ได้แจ้งแผนการตรวจสอบคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙ เพื่อตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในเขตจังหวัดแพร่ ในระหว่างวันที่ ๑๑ – ๑๕ มกราคม ๒๕๕๙ ในการนี้ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ จะร่วมเข้าตรวจสอบองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในครั้งนี้ด้วย รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. และให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดเตรียมเอกสารเพื่อรอรับการตรวจ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๒.

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายรวัชชัย เลี้ยงประเสริฐ)
ท้องถิ่นจังหวัดแพร่ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดแพร่

กลุ่มงานการเงิน บัญชีและการตรวจสอบ
โทรศัพท์ ๐-๕๔๕๓-๔๑๑๙ ต่อ ๒๐
โทรสาร ๐-๕๔๕๓-๔๑๑๙ ต่อ ๑๙

ตารางแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบการเงินการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

จังหวัดแพร่

ระหว่างวันที่ ๑๑-๑๕ มกราคม ๒๕๕๙

วันที่	หน่วยรับตรวจ	การปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	การเดินทางโดยพาหนะ
๑๑ ม.ค.๕๙ ๐๘.๓๐-๐๙.๓๐	สถจ.แพร่	รายงานตัวต่อผู้ว่าราชการจังหวัด ชี้แนวทางการตรวจสอบ และประสานงานกับกลุ่มงานการเงินบัญชี และการตรวจสอบของจังหวัด	<u>เจ้าหน้าที่ ตบ.</u> ๑) น.ส.พรพิชา พานแก้ว ๒) นายนิวัตน์ เพื่อนสงคราม ๓) น.ส.อริญรดา เทวิน ๔) นายศิวา วิศิษฐ์สรอรรถ ๕) นายเอกรินทร์ วงษ์ชมภู	
๐๙.๓๐-๑๖.๓๐	<u>อำเภอสูงเม่น</u> อบต.บ้านเหล่า อบต.สูงเม่น อบต.พระหลวง	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ	<u>เจ้าหน้าที่ สถจ.</u> ๑) น.ส.เขมิกา รอดสี ๒)นางนุชรีญา เสารแดน ๓)นางสุภาพร พุ่มไสว ๔)นางจิราภา เพริญจิตต์ ๕)นางรวิกานต์ จัดของ ๖)นางสาวพิมพ์นารา กุลนา	
๑๒ ม.ค. ๕๙ ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐	<u>อำเภอวังชิ้น</u> ทต.วังชิ้น อบต.ป่าสัก อบต.นาพูน	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ		
๑๓ ม.ค.๕๙ ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐	<u>อำเภอลอง</u> ทต.บ้านปิน ทต.ห้วยอ้อ	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ		
๑๔ ม.ค.๕๙ ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐	<u>อำเภอร้องกวาง</u> ทต.บ้านเวียง อบต.แม่ยางตาล อบต.ไผ่โทน	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ		
๑๕ ม.ค.๕๙ ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐	<u>อำเภอเมืองแพร่</u> อบต.กาญจนา อบต.แม่ยม	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ		

<u>หมายเหตุ</u> วัน เวลา และ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสม

เอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรับการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี การพัสดุ ฯ

๑ เอกสารที่ต้องจัดเตรียมไว้เพื่อประกอบการตรวจสอบ

๑.๑ รายงานสถานะการเงินประจำวัน ใบนำส่งเงิน / ใบสำคัญสรุปใบนำส่งเงิน

๑.๒ หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกธนาคาร ก่อนวันเข้าตรวจ ๑ วันทำการ และ Statement หรือสมุดคู่ฝากธนาคารทุกบัญชี

๑.๔ ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน และรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงิน

๑.๕ สมุดเงินสดรับ สมุดเงินสดจ่าย สมุดบัญชีแยกประเภท ทะเบียนคุมเงินรายรับ ทะเบียนรายจ่าย ทะเบียนคุมเงินประกันสัญญา ทะเบียนคุมเงินยืมงบประมาณ ทะเบียนคุมเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน

๑.๖ งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ พร้อมกับหนังสือนำส่ง สตง. และผู้กำกับดูแล

๑.๗ งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน ประกอบด้วย งบทดลอง , รายงานรับ-จ่ายเงินสด, กระดาษทำการ ฯ , รายงานสถานะการเงินประจำวัน ณ วันสิ้นเดือน, หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นเดือน และงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร ฯ

๑.๘ รายงานการจัดทำเช็ค ต้นขั้วเช็ค

๑.๙ ข้อบัญญัติ / เทศบัญญัติ ประจำปีงบประมาณปัจจุบัน ทุกฉบับ พร้อมประกาศใช้

๑.๑๐ รายการโอนเงินงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

๑.๑๑ ฎีกาเบิกเงินและสมุดคุมฎีกา

๑.๑๒ ทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ บัญชีรับ - จ่าย วัสดุ การแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี

๑.๑๓ ทะเบียนคุมลูกหนี้ภาษีทุกประเภท ยอดลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ณ วันเข้าตรวจสอบ

๑.๑๔ การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง / รถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑ - แบบ ๖) และตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด

๑.๑๕ รายงานการตรวจสอบของ สตง. และหนังสือแจ้งผลการแก้ไขข้อบกพร่อง

๑.๑๖ คำสั่งขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้แก่

- คำสั่งแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงิน ตามระเบียบเบิกจ่ายฯ ข้อ ๒๒ ข้อ ๒๓ ข้อ ๒๔
- คำสั่งแต่งตั้งกรรมการรับ - ส่งเงิน ตามระเบียบเบิกจ่ายฯ ข้อ ๓๕ ข้อ ๓๖
- คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับเงินประจำวัน ตามระเบียบเบิกจ่าย ฯ ข้อ ๑๒
- คำสั่งแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามสั่งจ่ายเช็คและหนังสือแจ้งเงื่อนไขสั่งจ่ายเช็คต่อธนาคาร
- คำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี
- คำสั่งแบ่งหน้าที่การปฏิบัติงาน ,กรอบอัตรากำลัง (รายชื่อจ้างเหมาบริการถ้ามี)

ฯลฯ

๑.๑๗ รายงานการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ คตง. พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) พร้อมหนังสือนำส่ง สตง.

/ ๒ แบบฟอร์ม...

๒ <u>แบบฟอร์มที่ อปท. ต้องกรอกข้อมูลเพื่อประกอบการตรวจสอบ</u>

๒.๑ จำนวนเงินคงเหลือก่อนวันเข้าตรวจสอบ

๒.๒ รายละเอียดภาษีค้างชำระ

๒.๓ รายละเอียดการจ่ายขาดเงินสะสม

๒.๔ รายละเอียดการจ่ายเงินอุดหนุนให้หน่วยงานภายนอก

๒.๕ รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมงบประมาณคงค้างตามทะเบียนคุม/บัญชีแยกประเภท

๒.๖ รายละเอียดหลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสดคงเหลือ ณ วันเข้าตรวจสอบ

๒.๗ รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินโครงการฝึกอบรม ที่หน่วยรับตรวจเป็นผู้จัด

๒.๘ รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ

๒.๙ รายงานการตรวจติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน อปท. (ระดับองค์กร)

๒.๑๐ รายละเอียดการโอน/เปลี่ยนแปลงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒.๑๑ รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมโครงการเศรษฐกิจชุมชน

๒.๑๒ รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปฝึกอบรมกับหน่วยงานภายนอก (ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

๒.๑๓ แบบรายงานผลการกำหนดประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (โบนัส) ตั้งแต่ปี ๒๕๕๗

๒.๑๔ รายงานรายจ่ายด้านเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่น ฯ

๒.๑๕ รายการค่าใช้จ่ายและคะแนนที่ผ่านการประเมิน

****

จำนวนเงินคงเหลือก่อนวันเข้าตรวจสอบ ๑ วันทำการ

ของ อบจ/เทศบาล/อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

วันเข้าตรวจสอบ วันที่.....เดือน.....พ.ศ. .....

---

๑. <u>จำนวนคงเหลือตามรายงานสถานะการเงินประจำวัน</u> จำนวน.....บาท แยกเป็น

(๑) เงินสด จำนวน.....บาท

(๒) เงินฝากธนาคาร จำนวน.....บาท ดังนี้

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

อื่น ๆ .....

๒. <u>จำนวนเงินคงเหลือตามหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร</u> จำนวน..... บาท ดังนี้

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง.....

รายละเอียดภาษีค้างชำระ ณ วันเข้าตรวจสอบ

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

หน่วยรับตรวจ เทศบาล / อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

ปีภาษี ที่ค้างชำระ	ภาษีที่ค้างชำระ								การเร่งรัดลูกหนี้ค้างชำระ
	บำรุงท้องที่		โรงเรือนและที่ดิน		ป้าย		รวมทั้งสิ้น		
	ราย	เงิน	ราย	เงิน	ราย	เงิน	ราย	เงิน	
๒๕๔๕ ขึ้นไป									
๒๕๔๖									
๒๕๔๗									
๒๕๔๘									
๒๕๔๙									
๒๕๕๐									
๒๕๕๑									
๒๕๕๒									
๒๕๕๓									
๒๕๕๔									
๒๕๕๕									
๒๕๕๕									
๒๕๕๖									
๒๕๕๗									
๒๕๕๘									
รวม									

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.งานพัฒนารายได้/ หน.ฝ่ายพัฒนารายได้/หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง

รายละเอียดการจ่ายขาดเงินสะสม

อบจ./เทศบาล / อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

ที่	เลขที่ฎีกา/ลงวันที่	หน่วยงาน ที่เสนอโครงการ	ผู้อนุมัติโครงการ (สภา/ผู้บริหาร)	ชื่อโครงการ	จำนวนเงิน
รวมจำนวนเงินที่จ่ายขาดเงินสะสม					

<u>รายละเอียดเงินสะสม</u>

๑ เงินสะสมยกมาจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ จำนวน.....บาท

๒ <u>หัก</u> จ่ายขาดเงินสะสมระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ จำนวน.....บาท

เงินยืมสะสมที่ยังไม่บันทึกส่งใช้ จำนวน.....บาท

รวมเงินสะสมที่ใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ จำนวน.....บาท

จำนวนเงินสะสมคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ จำนวน.....บาท

๓ ทุนสำรองเงินสะสม คงเหลือ ณ วันที่.....จำนวน.....บาท

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

รายละเอียดการจ่ายเงินอุดหนุนให้หน่วยงานภายนอก

อบจ./เทศบาล / อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙

ที่	เลขที่ฎีกา/ลงวันที่	หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน	การตั้งงบประมาณหรือโอน /อื่น ๆ	ชื่อโครงการที่ขอรับเงินอุดหนุน	จำนวนเงิน	หมายเหตุ
				รวมจำนวนเงินที่อุดหนุน		

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมงบประมาณคงค้างตามทะเบียนคุม/บัญชีแยกประเภท

อบจ./เทศบาล / อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

ยอดคงค้าง ณ วันเข้าตรวจสอบวันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ที่	ผู้ยืม/ตำแหน่ง	เลขที่ฎีกา/ ลงวันที่	วันครบกำหนด ส่งคืน	รายละเอียดการยืม		รายละเอียดการส่งใช้		
				โครงการ	จำนวนเงิน	เลขที่ฎีกา/ ลงวันที่	ใบสำคัญ	เงินสด คงเหลือ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

หลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสดคงเหลือ ณ วันเข้าตรวจสอบ

อบจ./เทศบาล / อบต...อำเภอ...จังหวัด...............................

- จำนวนคงเหลือจากบัญชีแยกประเภท...ราย..บาท
- จำนวนคงเหลือจากทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา..................................ราย.......................................บาท

☐ ตรงกับบัญชีแยกประเภท

☐ ไม่ตรงกับบัญชีแยกประเภท ....ราย..บาท

รายละเอียดเงินประกันสัญญาคงเหลือ ณ วันเข้าตรวจสอบ

ที่	ชื่อคู่สัญญา	ชื่อโครงการ	จำนวนเงินประกันสัญญา	วันครบกำหนดจ่ายคืน	หมายเหตุ
		รวมทั้งสิ้น			

(ลงชื่อ)..ผู้รายงาน

(..)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินตามโครงการฝึกอบรม ที่ อปท. (หน่วยรับตรวจ) เป็นผู้จัด
(ทั้งในประเทศและต่างประเทศ)

อบจ./เทศบาล / อบต......................................อำเภอ....................................จังหวัด..................................

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

ที่	เลขที่ฎีกา ลงวันที่	หน่วยงานผู้จัด (สำนัก /กอง)	ชื่อโครงการ	จำนวนเงิน ที่ขอเบิก
รวมจำนวนเงิน				

(ลงชื่อ)...ผู้รายงาน

(...)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

เทศบาล / อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

จำนวนผู้มีสิทธิ และจำนวนเงินที่เบิกจ่าย ใช้ฐานข้อมูล ณ วันเข้าตรวจสอบ

---

๑ **<u>จำนวนผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ</u> จำนวน.....ราย แยกเป็น**

๑.๑ ผู้สูงอายุ จำนวน.....ราย

- จ่ายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท
- จ่ายจาก อปท. ตั้งงบประมาณสมทบ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

๑.๒ ผู้พิการ จำนวน.....ราย

- จ่ายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท
- จ่ายจาก อปท. ตั้งงบประมาณสมทบ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

๑.๓ ผู้ป่วยเอดส์ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

- จ่ายจาก อปท. ตั้งงบประมาณสมทบ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท
- จ่ายจากเงินอื่น จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

๒ **<u>วิธีการเบิกจ่ายเงิน</u>**

๒.๑ โอนเงินเข้าบัญชี - ผู้มีสิทธิ จำนวน.....ราย

- ผู้รับมอบอำนาจ จำนวน.....ราย หลักฐานการมอบอำนาจ

☐ ครบถ้วน

☐ ไม่ครบถ้วน

๒.๒ จ่ายเป็นเงินสด - ผู้มีสิทธิ จำนวน .....ราย

- ผู้รับมอบอำนาจ จำนวน.....ราย หลักฐานการมอบอำนาจ

☐ ครบถ้วน

☐ ไม่ครบถ้วน

๒.๓ จ่ายวิธีอื่น ได้แก่.....

.....

๓ **จำนวนเงินอุดหนุนเฉพาะกิจเหลือจ่าย ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ จำนวน.....บาท**

๓.๑ ส่งคืนสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดแล้ว จำนวน.....บาท

ตามหนังสือที่ ..... ลงวันที่.....

๓.๒ ยังไม่ได้ส่งคืนสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด คงเหลือจำนวน.....บาท

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน/.....

รายงานการตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ระดับองค์กร)

กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ได้ตรวจติดตามและนิเทศงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ของ อบจ/เทศบาล/อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....
เข้าตรวจ ณ วันที่.....เดือน.....พ.ศ. .....

ผลการตรวจติดตามการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๕๘ รายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	รายการที่ตรวจ	ผลการตรวจ		หมายเหตุ
		มี	ไม่มี	
๑.	อปท.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน			
๒.	ผู้บริหารมีหนังสือแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน			
๓.	ทุกสำนัก/กอง มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน			
๔.	ทุกสำนัก/กอง มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน			
	- แบบ ปอ.๑			
	- แบบ ปอ.๒			
	- แบบ ปอ.๓			
	- แบบ ปส. (กรณี อปท. มีผู้ตรวจสอบภายใน)			
๖.	มีการวิเคราะห์และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ คือ ๖.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม			
	๖.๒ การประเมินความเสี่ยง			
	๖.๓ กิจกรรมการควบคุม			
	๖.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร			
	๖.๕ การติดตามประเมินผล			
๗.	อปท.นำกิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๙ กิจกรรม มาดำเนินการควบคุมและบริหารความเสี่ยง (อย่างน้อย ๕ กิจกรรม)			
๘.	อปท.รายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และผู้กำกับดูแล (แบบ ปอ.๑) วันที่.....			(สำเนาหนังสือนำส่ง)

ลงชื่อ ผู้รายงาน
(.....)
ตำแหน่ง.....

<u>หมายเหตุ</u> ผู้รายงาน หมายถึง ปลัด อปท./เลขานุการระดับองค์กร (center)

รายละเอียดการโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

ของ อบจ./เทศบาล / อบต..อำเภอ..จังหวัด..................................

โอน ครั้งที่	ชื่อโครงการ ที่โอนงบประมาณมาเพิ่ม	หมวด รายจ่าย	จำนวนเงินงบประมาณ		หมวดรายจ่ายที่โอนลด		ผู้อนุมัติ (ผู้บริหาร /สภา)
			ก่อนโอน	หลังโอนเพิ่ม	โอนจากหมวด	จำนวนเงิน	
	รวม						

(ลงชื่อ)..ผู้รายงาน

(..)

ตำแหน่ง..

รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมโครงการเศรษฐกิจชุมชน

เทศบาล / อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

ณ วันที่.....เดือน.....พ.ศ. .....

จำนวนเงินคงเหลือ - ตามบัญชีแยกประเภท จำนวน.....บาท

- ตามบัญชีเงินฝากธนาคาร.....เลขที่..... จำนวน.....บาท

ลำดับที่	เลขที่สัญญา	วันที่รับเงิน	ชื่อผู้ทำสัญญา	ชื่อกลุ่มอาชีพ	จำนวนเงินที่กู้ยืม	วันที่ครบกำหนดชำระ (แต่ละงวด)	จำนวนเงินคงค้าง			รวมเงินคงค้าง
							ยอดเงินแต่ละงวด	ยอดเงินที่ชำระ	ยอดเงินคงค้าง	

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง.....

รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปฝึกอบรมกับหน่วยงานภายนอก (ทั้งในประเทศและต่างประเทศ)

อบจ./เทศบาล / อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

ที่	เลขที่ฎีกา ลงวันที่	ชื่อหน่วยงาน ที่จัดอบรม	ชื่อโครงการ	จำนวนเงินที่ขอเบิก					
				ค่าลงทะเบียน	ค่าเบี้ยเลี้ยง	ค่าที่พัก	ค่าพาหนะ	อื่น ๆ	รวมทั้งสิ้น

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

แบบรายงานผลการกำหนดประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ
สำหรับข้าราชการพนักงานส่วนท้องถิ่นและลูกจ้างประจำ ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๕๗ จนถึงปัจจุบัน
อบจ./เทศบาล/อบต. .....อำเภอ.....จังหวัด.....
(ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๙.๓/ว.๒๕ ลงวันที่ ๙ มีนาคม ๒๕๔๙)

ที่	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	งบประมาณรายจ่ายประจำปี (รายจ่ายจริง) ๓๐ ก.ย..... (๑)	งบประมาณรายจ่ายด้านเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่น (จ่ายจริง) ๓๐ ก.ย..... (๒)	งบประมาณประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (เงินรางวัล) (จ่ายจริง) (๓)	รวม (๔)		อัตราสูงสุดที่จ่าย (กี่เท่าของอัตราเงินเดือน)
					รวม (๒) + (๓)	คิดเป็นร้อยละของงบประมาณรายจ่าย (๔) X ๑๐๐ / (๑)	
			(ที่จ่ายจากเงินรายได้ที่ไม่รวมเงินอุดหนุน เงินกู้ หรือ เงินอื่นใดตาม ม.๓๕ แห่ง พ.ร.บ. ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒)				
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....

(ลงชื่อ) ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง

<u>หมายเหตุ</u> ๑. ส่งแบบรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดแล้ว ตามหนังสือที่ .....ลงวันที่.....เดือน.....พ.ศ. .....

รายงานรายจ่ายด้านเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่น (ที่จ่ายจากเงินรายได้,เงินสะสมและเงินอื่น)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.....(ที่จ่ายโบนัส)

อบจ./เทศบาล / อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

ที่	ประเภทรายจ่าย (รายจ่ายจริง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน)	จำนวนเงิน
๑	เงินเดือน(ข้าราชการ/พนักงานส่วนท้องถิ่น)	
๒	ค่าจ้างประจำ	
๓	ค่าจ้างชั่วคราว (ทั่วไป / ภารกิจ)	
๔	เงินประจำตำแหน่ง ของข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	
๕	ค่าตอบแทนอื่น ๆ ที่กฎหมายกำหนด	
๖	เงินสวัสดิการสำหรับปฏิบัติงานในพื้นที่พิเศษ/ค่าตอบแทนรายเดือนในพื้นที่ชายแดนภาคใต้	
๗	ค่าล่วงเวลา	
๘	ค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตร	
๙	ค่ารักษาพยาบาล	
๑๐	ค่าเช่าบ้าน	
๑๑	ประกันสังคม	
๑๒	ค่าเดินทางไปราชการ	
๑๓	ค่าลงทะเบียนฝึกอบรม	
๑๔	ค่าเดินทางไปฝึกอบรม (ในประเทศและต่างประเทศ)	
๑๕	สมทบกองทุน กบท.	
๑๖	ค่าช่วยเหลือทำศพ	
๑๗	เงินทำขวัญการเจ็บป่วยในการปฏิบัติหน้าที่	
๑๘	เงินบำเหน็จลูกจ้างประจำ	
๑๙	บำเหน็จความชอบค่าทดแทนและการช่วยเหลือผู้ปฏิบัติราชการในการป้องกันอธิปไตย ฯ	
๒๐	ทุนการศึกษา	
๒๑	เงินเกษียณอายุก่อนกำหนด	
รวมทั้งสิ้น		

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

รายการค่าใช้จ่ายและคะแนนผ่านการประเมินผลการปฏิบัติงานปีที่จ่ายโบนัส

อบจ./เทศบาล / อบต...อำเภอ..จังหวัด..................................

ที่	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗	งบประมาณรายจ่าย (ไม่รวมเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ / เงินกู้)	รายจ่ายจริง (ไม่รวมเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ / เงินกู้)	คะแนนที่ผ่านการประเมิน	ค่าใช้จ่ายตามมาตรา ๓๕ ที่จ่ายแต่ละปี	จำนวนเงินโบนัส ที่เบิกจ่ายแล้ว
๑	๒๕๕๗					
๒	๒๕๕๘					
รวมที่จ่ายแล้วทั้งสิ้น						

(ลงชื่อ)..ผู้รายงาน

(..)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง