****

**แบบ ตส.2**

**กระดาษทำการ**

**ตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ...............................**

**กลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด............................**

หน่วยรับตรวจ อบจ./เทศบาล(นคร/เมือง/ตำบล)/อบต. ...............................อำเภอ..........................จังหวัด.......................

ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบตั้งแต่วันที่.............เดือน.....................พ.ศ. .............. ถึงวันที่..............เดือน....................พ.ศ. ..............

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

 **1. ด้านการคลัง**

**1.1 การงบประมาณ (ไม่รวมงบเฉพาะการ)**

1) การจัดทำข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีใช้บังคับได้ทันในวันเริ่มต้นปีงบประมาณ (ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณฯ พ.ศ. 2563 ข้อ 24 และหนังสือ สถ. ที่ มท 0808.2/ว 1095 ลงวันที่ 28 พฤษภาคม 2564)

 🞏 ดำเนินการภายในกำหนด ตามประกาศลงวันที่.................................................................................

 🞏 ไม่ดำเนินการภายในกำหนด ตามประกาศลงวันที่............................................................................

 เนื่องจาก…………………………………………………………………………………………………………………………..

…………………………………………………………………………………………………………………………………….……………………………….……

 2) การเสนอร่างงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อสภาท้องถิ่น (ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณฯ พ.ศ. 2563 ข้อ 23)

 🞏 ดำเนินการภายในวันที่ 15 สิงหาคม ตามหนังสือ ที่.......................... ลงวันที่..................................

 🞏 ดำเนินการเกินวันที่ 15 สิงหาคม ตามหนังสือ ที่............................... ลงวันที่..................................

 เนื่องจาก..........................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 3) การประกาศ การจัดส่ง และการเผยแพร่งบประมาณรายจ่ายประจำปี

 จัดส่งสำเนางบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมที่ได้รับความเห็นชอบ หรืออนุมัติให้ประกาศใช้แล้วให้นายอำเภอ/ผู้ว่าราชการจังหวัด (ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณฯ พ.ศ. 2563 ข้อ 38)

 🞏 ดำเนินการจัดส่ง ตามหนังสือ ที่............................. ลงวันที่............................................................

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการจัดส่ง เนื่องจาก ................................................………....................................……… ..............................................................................................................................................................................................

 4) งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม........................ พ.ศ. ............... ประกาศใช้เมื่อ...........................................งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม........................พ.ศ. ............... ประกาศใช้เมื่อ...........................................

 5) การประกาศ และการจัดส่งรายงานการรับ-จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ (ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณฯ พ.ศ. 2563 ข้อ 39)

 (1) ประกาศรายงานการรับ-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ณ สำนักงาน อปท.

 🞏 ดำเนินการภายใน 30 วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณ ตามประกาศ ............. ลงวันที่................

 🞏 ดำเนินการเกิน 30 วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณ ตามประกาศ ................................................ ลงวันที่.................................................................. เนื่องจาก..…………………………………………....…..................…………………..

..............................................................................................................................................................................................

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก..……………………………...……………………………..................……………..

..............................................................................................................................................................................................

 (2) จัดส่งสำเนารายงานการรับ-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ให้ผู้ว่าราชการจังหวัด/นายอำเภอ

 🞏 ดำเนินการจัดส่งภายใน 15 วัน หลังจากประกาศ ตามหนังสือ ที่....................................... ลงวันที่.............................................................

 🞏 ดำเนินการจัดส่งเกิน 15 วัน หลังจากประกาศ ตามหนังสือ ที่............................................... ลงวันที่............................................................. เนื่องจาก..……………………………….....…………....…..................…………………..

..............................................................................................................................................................................................

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการจัดส่ง เนื่องจาก ..............................................................................................

..............................................................................................................................................................................................

 (3) หน่วยงานผู้เบิกยื่นแผนการใช้จ่ายเงินต่อหน่วยงานคลังทุกสามเดือน และเบิกจ่ายเงิน 3 หมวด (ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน.(ระเบียบ มท..ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ 40)

 🞏 ดำเนินการตามแผน ตามหนังสือ ที่.......................... ลงวันที่...................................................

 🞏 ดำเนินการไม่เป็นไปตามแผน ตามหนังสือ ที่...................... ลงวันที่.......................................

 🞏 ไม่มีการดำเนินการเนื่องจาก ....................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

**1.2 การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน** (ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยแผนที่ภาษี
และทะเบียนทรัพย์สินของ อปท. พ.ศ. 2550)

 1) อปท. ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีฯ (ตามระเบียบฯ ข้อ 11)

 🞏 ดำเนินการเสร็จแล้ว 🞏 อยู่ระหว่างดำเนินการ

 🞏 ยังไม่ได้ดำเนินการ

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

2) การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

 🞏 อปท. ดำเนินการเอง 🞏 จ้างหน่วยงานของรัฐดำเนินการ

 🞏 จ้างเอกชนดำเนินการ

 3) การปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.7) ให้เป็นปัจจุบัน (ตามระเบียบฯ ข้อ 21)

 🞏 ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.7) เป็นปัจจุบัน

 🞏 ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.7) ไม่เป็นปัจจุบัน

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.7)

 4) นำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษีฯ (ตามระเบียบฯ ข้อ 20 และข้อ 23)

 🞏 นำข้อมูลมาใช้ในการประเมินครบถ้วนทุกรายการ

 🞏 นำข้อมูลมาใช้ในการประเมินไม่ครบถ้วนทุกรายการ

🞏 ยังไม่ได้นำข้อมูลมาใช้ในการประเมิน

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

**1.3 การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง**

1) การดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย.ว่าด้วยการดำเนินการตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. 2562 พ.ศ. 2562 (ตามระเบียบฯ ข้อ 23)

🞏 ดำเนินการแล้ว

 Օ มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

Օ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

🞏 เริ่มดำเนินการครั้งแรก

(1) อปท..ดำเนินการนำข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่สำรวจแล้วเพิ่มเติม ประกาศไว้ ณ สำนักงาน หรือสถานที่อื่นตามที่เห็นสมควร ไม่น้อยกว่าสามสิบวัน

🞏 ดำเนินการเสร็จแล้ว 🞏 อยู่ระหว่างดำเนินการ

🞏 ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.......................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

(2). อปท. ดำเนินการจัดส่งข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ผู้เสียภาษีแต่ละรายทราบภายในเดือนพฤศจิกายน

🞏 ดำเนินการเสร็จแล้ว 🞏 อยู่ระหว่างดำเนินการ

🞏 ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.......................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

2) การจัดเก็บภาษีตามแบบแสดงรายการประเมินภาษี (พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. 2562 มาตรา 46)

(1) มีการจัดเก็บภาษีตรงตามแบบแสดงรายการประเมินภาษี (ภ.ด.ส.6 ภ.ด.ส.7 และ ภ.ด.ส.8)

🞏 จัดทำ

🞏 ไม่จัดทำ เนื่องจาก ......................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 (2) การบันทึกข้อมูลในแบบแสดงรายการประเมินภาษี (ภ.ด.ส.7 และ ภ.ด.ส.8)

🞏 จัดทำ

🞏 ไม่จัดทำ เนื่องจาก ......................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

3).อปท.รายงานข้อมูลการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการดำเนินการตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. 2562 พ.ศ. 2562 ข้อ 20 และข้อ 21

(1) จัดทำข้อมูลรายงานสรุปผลการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่อยู่ในข่ายต้องเสียภาษี
ของปีที่ผ่านมา ประกอบด้วย จำนวนผู้เสียภาษี จำนวนเงินภาษีที่จัดเก็บได้ จำนวนผู้ค้างชำระภาษี และจำนวนเงินภาษี ที่ค้างชำระ

🞏 จัดทำ

🞏 ไม่จัดทำ เนื่องจาก ...................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 (2) จัดทำข้อมูลการคำนวณภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของผู้เสียภาษีทุกรายตามแบบแสดงรายการคำนวณภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

🞏 จัดทำ

🞏 ไม่จัดทำ เนื่องจาก ...................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 (3) อปท..จัดส่งข้อมูลฯ.ให้แก่คณะกรรมการภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างประจำจังหวัด
ภายในเดือนมกราคมของทุกปี

🞏 จัดส่งผ่านระบบ info

🞏 ไม่จัดส่ง เนื่องจาก ..................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 **1.4 การเร่งรัดจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระ (รายละเอียดตามแบบ 1)**

1) ลูกหนี้ค้างชำระ

(1) ลูกหนี้ภาษี จำนวน............... ราย เป็นเงิน.............................................. บาท

(2) ลูกหนี้อื่น........................... จำนวน............... ราย เป็นเงิน.............................................. บาท

2) การเร่งรัดติดตามลูกหนี้ค้างชำระ

🞏 ดำเนินการ โดยวิธี.......................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 🞏 ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก .............................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 **2. ด้านการเงิน**

**2.1 การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน** (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 ข้อ 28)

 🞏 จัดทำเป็นปัจจุบัน ถึงวันที่..............................................................

🞏 จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน จัดทำเพียงวันที่.............................................

 จำนวนเงินคงเหลือ จำนวน ........................................ บาท แยกเป็น

 1) เงินสด จำนวน ........................................ บาท

 2) เงินฝากธนาคาร จำนวน .................. บัญชี รวมจำนวน ................................ บาท

 3) หนังสือรับรองของธนาคาร

🞏 มี จำนวน .................. บัญชี 🞏 ไม่มี

 4) กรณียอดเงินฝากธนาคารคงเหลือตามรายงานสถานะการเงินประจำวันต่างกับยอดเงินคงเหลือ ตามหนังสือรับรองของธนาคาร จำนวน .................. บัญชี

🞏 จัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร 🞏 ไม่จัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………..

 **2.2 กรรมการเก็บรักษาเงิน** (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 ข้อ 24 - 26)

 🞏 แต่งตั้งตามระเบียบฯ 🞏 ไม่ได้แต่งตั้ง

 🞏 แต่งตั้งไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

 🞏 ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ 🞏 ไม่ปฏิบัติหน้าที่

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 **2.3 การรับ – ส่งเงิน**

 1) การนำส่งเงินที่รับชำระหรือจัดเก็บเอง

🞏 นำส่งเงินทุกวันที่รับชำระหรือจัดเก็บเอง

🞏 ไม่ได้นำส่งทุกวันที่มีการจัดเก็บ/หรือนำส่งไม่ครบถ้วนทั้งจำนวน เนื่องจาก......................................

...............................................................................................................................................................................................

 2) การจัดทำใบนำส่งเงิน/ใบสำคัญสรุปใบนำส่ง

🞏 จัดทำทุกครั้งที่มีการนำส่งเงิน 🞏 จัดทำภายหลังที่มีการนำส่งเงิน/หรือไม่ได้จัดทำ

🞏 จัดทำใบนำส่งเงิน/ใบสำคัญสรุปใบนำส่งแต่ไม่ครบถ้วนตามใบเสร็จรับเงินที่มีการจัดเก็บ

เนื่องจาก................................................................................................................................................................................

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

 3) การนำเงินฝากธนาคาร

🞏 นำฝากธนาคารทุกวันที่มีการรับเงิน

🞏 รับเงินแต่ไม่ได้นำฝากธนาคาร/หรือนำฝากไม่ครบถ้วนทั้งจำนวน เนื่องจาก.....................................

...............................................................................................................................................................................................

 4) กรรมการรับ - ส่งเงิน (ระเบียบเบิกจ่ายเงินฯ ข้อ 37 - 38)

🞏 แต่งตั้งตามระเบียบฯ 🞏 ไม่ได้แต่งตั้ง

🞏 แต่งตั้งไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

🞏 ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ 🞏 ไม่ปฏิบัติหน้าที่

🞏 หลักฐานครบถ้วน 🞏 หลักฐานไม่ครบถ้วน

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 5) อปท. จัดให้มีการตรวจสอบจำนวนเงินที่เจ้าหน้าที่จัดเก็บและนำส่งกับหลักฐานฯ (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 ข้อ 13)

🞏 แต่งตั้งตามระเบียบฯ 🞏 ไม่ได้แต่งตั้ง

🞏 แต่งตั้งไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

🞏 ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ 🞏 ไม่ปฏิบัติหน้าที่

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 **2.4 ใบเสร็จรับเงิน**

 1) ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 ข้อ 15)

🞏 จัดทำครบถ้วนเป็นปัจจุบันตามระเบียบฯ 🞏 จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน/หรือไม่ครบถ้วน

🞏 ไม่ได้จัดทำ

 2) การใช้ใบเสร็จรับเงิน (ระเบียบเบิกจ่ายเงินฯ ข้อ 18 - 20)

🞏 ดำเนินการตามระเบียบฯ

🞏 ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบฯ เนื่องจาก....................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 3) การรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงิน (ระเบียบเบิกจ่ายเงินฯ ข้อ 17)

🞏 ดำเนินการตามระเบียบฯ

🞏 ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบฯ เนื่องจาก...................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

**2.5 การเบิกจ่ายเงิน**

 1) เงื่อนไขการสั่งจ่ายเงินฝากธนาคาร (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 ข้อ 39)

🞏 เป็นไปตามระเบียบฯ 🞏 ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ได้แก่......................................

...............................................................................................................................................................................................

 2) การเขียนเช็คสั่งจ่ายเงินฝากธนาคาร (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 ข้อ 73)

🞏 เป็นไปตามระเบียบฯ 🞏 ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ได้แก่......................................

...............................................................................................................................................................................................

 3) รายงานการจัดทำเช็ค

(1) การจัดทำรายงานการจัดทำเช็คในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)

🞏 จัดทำครบถ้วนทุกรายการ 🞏 จัดทำไม่ครบถ้วนทุกรายการ 🞏 ไม่ได้จัดทำ

(2) รายงานการจัดทำเช็ค

🞏 ผู้รับเช็คลงลายมือชื่อครบถ้วน 🞏 ผู้รับเช็คลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

4) การยืมเงินงบประมาณ

 (1) ณ วันเข้าตรวจสอบ มีลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ จำนวน........................................................ ราย

เป็นเงิน.........................................บาท

 🞏 ยังไม่ครบกำหนดส่งใช้เงินยืม จำนวน ................ ราย เป็นเงิน ................................. บาท

 🞏 เกินกำหนดส่งใช้เงินยืม จำนวน ................ ราย เป็นเงิน ................................. บาท

 (2) สัญญาการยืมเงิน (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 ข้อ 90) สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ .........................................................................

 🞏 จัดทำ 🞏 ไม่จัดทำ

 (3) มีการอนุมัติให้ยืมเงินรายใหม่โดยผู้ยืมไม่ได้ชำระคืนเงินยืมรายเก่าให้เสร็จสิ้น

 🞏 มี จำนวน .....................ราย จำนวน .........................................บาท

 🞏 ไม่มี

 (4) การส่งใช้เงินยืม (ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 ข้อ 94) สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ .........................................................................

 (4.1) ระยะเวลาการส่งใช้

 🞏 ภายในกำหนดระยะเวลา

 🞏 ไม่ได้ส่งใช้ภายในกำหนดระยะเวลา จำนวน ............ ราย เป็นเงิน ........................บาท

  **(รายละเอียดตามแบบ 2)**

 (4.2) การบันทึกการส่งใช้หลังสัญญาการยืมเงิน

 🞏 ดำเนินการ

 🞏 ไม่ดำเนินการ

 (4.3) ใบรับใบสำคัญ (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 ข้อ 95

 🞏ดำเนินการ🞏 ไม่ดำเนินการ

 (5) การเร่งรัดการส่งใช้เงินยืม กรณีที่ไม่ส่งใช้ภายในกำหนดระยะเวลา

 🞏 ดำเนินการ โดยวิธี.............................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………..

 🞏 ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก ...................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………..

 5) การส่งเงินสมทบกองทุน

 (1).เงินสมทบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น อบจ./ทน./ทม./ทต.
ในอัตราร้อยละ 3 / อบต. ในอัตราร้อยละ 2 ของประมาณการรายรับในงบประมาณรายจ่ายประจำปี (ไม่รวมพันธบัตร เงินกู้ เงินที่มีผู้อุทิศให้ และเงินอุดหนุน) จำนวน.............................................บาท

🞏 นำส่งครบถ้วน ตามใบเสร็จรับเงินกองทุน เลขที่........................ลงวันที่.................................

🞏 กรณียังไม่ได้รับใบเสร็จรับเงิน ได้นำส่งตามหนังสือนำส่ง เลขที่.............................................

ลงวันที่.....................................................

🞏 ยังไม่นำส่ง เนื่องจาก..............................................................................................................

 (2) เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล ในอัตราร้อยละ 10 ของเงินสะสมประจำปีที่ผ่านมา จำนวน......................................................บาท

🞏 นำส่งครบถ้วน ตามใบเสร็จรับเงินกองทุน เลขที่........................ลงวันที่.................................

🞏 กรณียังไม่ได้รับใบเสร็จรับเงิน ได้นำส่งตามหนังสือนำส่ง เลขที่.............................................

ลงวันที่.....................................................

🞏 ยังไม่นำส่ง เนื่องจาก..............................................................................................................

 (3) เงินสมทบกองทุนสะสมองค์การบริหารส่วนจังหวัด ในอัตราร้อยละ 10 ของเงินสะสมประจำปีที่ผ่านมา จำนวน......................................................บาท

🞏 นำส่งครบถ้วน ตามใบเสร็จรับเงินกองทุน เลขที่........................ลงวันที่.................................

🞏 กรณียังไม่ได้รับใบเสร็จรับเงิน ได้นำส่งตามหนังสือนำส่ง เลขที่.............................................

ลงวันที่.....................................................

🞏 ยังไม่นำส่ง เนื่องจาก..............................................................................................................

 (4) เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ในอัตราร้อยละ 10 ของเงินสะสมประจำปีที่ผ่านมา จำนวน......................................................บาท

🞏 นำส่งครบถ้วน ตามใบเสร็จรับเงินกองทุน เลขที่........................ลงวันที่.................................

🞏 กรณียังไม่ได้รับใบเสร็จรับเงิน ได้นำส่งตามหนังสือนำส่ง เลขที่.............................................

ลงวันที่.....................................................

🞏 ยังไม่นำส่ง เนื่องจาก..............................................................................................................

 6) ค่าใช้จ่ายโครงการฝึกอบรมที่ อปท. เป็นผู้จัด (ระเบียบ มท. ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมฯ พ.ศ. 2557) สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ .........................................................................

 (1) เอกสารหลักฐานประกอบฎีกา

 🞏 ครบถ้วน

 🞏 ไม่ครบถ้วน ............................................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………...............................……………………………………

 (2) อัตราการเบิกจ่าย

 🞏 เป็นไปตามอัตราที่กำหนด 🞏 ไม่เป็นตามอัตราที่กำหนด

...............................................................................................................................................................................................

 7) การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้หน่วยงานภายนอก (ระเบียบ มท. ว่าด้วยเงินอุดหนุน พ.ศ. 2559 และที่แก้ไขเพิ่มเติม) สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ ..........................................

 เอกสารหลักฐานประกอบฎีกา

 🞏 ครบถ้วน

 🞏 ไม่ครบถ้วน ......................................................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

8) การอนุมัติการเบิกค่าเช่าบ้านข้าราชการ (แบบ 6005) (ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548 และที่แก้ไขเพิ่มเติม หลักเกณฑ์และวิธีการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าเช่าบ้านข้าราชการส่วนท้องถิ่น)

🞏 สุ่มตรวจการเบิกค่าเช่าบ้านจำนวน.....................ราย

1. กรณีเช่าบ้าน ฎีกาเลขที่คลังรับ..............................................

 🞏 ครบถ้วน 🞏 ไม่ครบถ้วน

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………………......…………..

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………..……....…………..

1. กรณีกู้เงินเพื่อซื้อที่ดินพร้อมบ้านที่อยู่อาศัย ฎีกาเลขที่คลังรับ..............................................

 🞏 ครบถ้วน 🞏 ไม่ครบถ้วน

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………..……...…………..

1. กรณีกู้เงินเพื่อจ้างปลูกสร้างบ้าน ฎีกาเลขที่คลังรับ..............................................

 🞏 ครบถ้วน 🞏 ไม่ครบถ้วน

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………..……...…………..

 9) การเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการจัดงาน/การจัดกิจกรรมสาธารณะ (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายฯ พ.ศ. 2564) สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ ...........................................................................

 (1) เอกสารหลักฐานประกอบฎีกา

 🞏 ครบถ้วน

 🞏 ไม่ครบถ้วน ............................................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

 (2) อัตราการเบิกจ่าย

 🞏 เป็นไปตามอัตราที่กำหนด 🞏 ไม่เป็นตามอัตราที่กำหนด

.............................................................................................................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

 10) การเบิกเงินค่าใช้จ่ายส่งเสริมกีฬา/การแข่งขันกีฬา (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดกิจกรรมสาธารณะ การส่งเสริมกีฬา และการแข่งขันกีฬาของ อปท. พ.ศ. 2564 )

 สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ ........................................................................

 (1) เอกสารหลักฐานประกอบฎีกา

 🞏 ครบถ้วน

 🞏 ไม่ครบถ้วน ...........................................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

 (2) อัตราการเบิกจ่าย

 🞏 เป็นไปตามอัตราที่กำหนด 🞏 ไม่เป็นตามอัตราที่กำหนด

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

 11) ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ (ระเบียบ มท. ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางฯ พ.ศ. 2555 และที่แก้ไขเพิ่มเติม) สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ ................................................................................................

 (1) เอกสารหลักฐานประกอบฎีกา

 🞏 ครบถ้วน

 🞏 ไม่ครบถ้วน .........................................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

 (2) อัตราการเบิกจ่าย

 🞏 เป็นไปตามอัตราที่กำหนด 🞏 ไม่เป็นตามอัตราที่กำหนด

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

12) สุ่มตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินอื่น ๆ .......................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….……………..

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………....…….…………….

 **2.6 การรับเงิน และการจ่ายเงินของ อปท. ผ่านระบบ KTB Corporate Online**

 2.6.1 การแต่งตั้งผู้มีสิทธิเข้าใช้งานในระบบ KTB Corporate Online

 🞏 ดำเนินการ ตามคำสั่งที่.................................... ลงวันที่............................................

 🞏 ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.............................................................................................................

………………………………………………………………………………………………………………………………………………................……………

 1) ผู้ดูแลระบบ (Company Administrator)

 (1) ผู้ได้รับการแต่งตั้ง Company Administrator Maker ได้ปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ 🞏ดำเนินการ 🞏 ไม่ดำเนินการ

 (2) ผู้ได้รับการแต่งตั้ง Company Administrator Authorizer ได้ปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ 🞏ดำเนินการ 🞏 ไม่ดำเนินการ

 2) ผู้ใช้งานในระบบ (Company User)

 (1) ผู้ได้รับการแต่งตั้ง Company User Maker ได้ปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่

 🞏ดำเนินการ 🞏 ไม่ดำเนินการ

(2) ผู้ได้รับการแต่งตั้ง Company User Authorizer ได้ปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ 🞏ดำเนินการ 🞏 ไม่ดำเนินการ

 (3) การเปลี่ยนรหัสผ่านทุกๆ 3 เดือน

 🞏ดำเนินการ 🞏 ไม่ดำเนินการ

 3) กรณีมีการโยกย้ายหรือเปลี่ยนแปลงผู้ดำรงตำแหน่งผู้ดูแลระบบ (Company Administrator) หรือผู้ใช้งานในระบบ (Company User) ได้แต่งตั้งบุคคลเพื่อปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

 🞏 ดำเนินการ ตามคำสั่ง ที่...................... ลงวันที่.....................................................

 🞏 ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก......................................................................................................

………………………………………………………………………………………………………………………………………………...........….....…………

 2.6.2 การรับเงิน

 1) ขอเปิดใช้บริการรับชำระเงินผ่านทุกช่องทางของธนาคารกรุงไทย

 🞏 ดำเนินการ 🞏 ไม่ดำเนินการ

 2) กำหนดแบบใบแจ้งการชำระเงิน เพื่อให้ผู้ชำระเงินใช้ในการชำระเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคาร

 🞏 ดำเนินการ 🞏 ไม่ดำเนินการ

 3) ผู้ชำระเงินสามารถชำระเงินผ่านช่องทางการให้บริการของสาขาธนาคารกรุงไทยได้ทุกแห่ง และทุกช่องทาง

 🞏 ดำเนินการ 🞏 ไม่ดำเนินการ

 4) การตรวจสอบข้อมูลการรับเงินแต่ละรายการจากรายงานการรับชำระเงินระหว่างวัน (Receivable Information Online) กับรายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี (e-Statement/Account Information) และรายงานสรุปรายละเอียดการรับเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Receivable Information Download) ที่เรียกจากระบบ KTB Corporate Online ถูกต้องตรงกันหรือไม่

 🞏 ถูกต้อง 🞏 ไม่ถูกต้อง

 🞏 อื่น ๆ

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 2.6.3 การจ่ายเงิน

1. ขอเปิดใช้บริการด้านการโอนเงิน (Bulk Payment) กับธนาคารกรุงไทยผ่านระบบ KTB Corporate Online

 🞏 ดำเนินการ 🞏 ไม่ดำเนินการ

 2) จ่ายเงินงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณรวมทั้งเงินอื่นใดเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของเจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิรับเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

 🞏 ดำเนินการ 🞏 ไม่ดำเนินการ

3) การโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ให้แก่เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิตามแบบที่กำหนด

 🞏 ดำเนินการครบถ้วน 🞏 ไม่ดำเนินการ

 🞏 ดำเนินการไม่ครบถ้วน โดยไม่มีเอกสาร ดังนี้

Օ แบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online (เอกสาร 2)

Օ ทะเบียนคุมการโอนเงิน (เอกสาร 3)

Օ รายละเอียดข้อมูลการโอนเงิน (เอกสาร 4)

Օ รายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail Report)

Օ รายงานสรุปผลการโอนเงิน (Summary Report)

4) การใช้ข้อมูลรายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail Report และ Summary Report-Transaction History) ที่ได้จากระบบ KTB Corporate Online เป็นหลักฐานการจ่าย

 🞏 มี 🞏 ไม่มี

5) การตรวจสอบรายการจากรายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail.Report.และ.Summary Report/Transaction History) รายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี (e-Statement/Account Information) ที่เรียกจากระบบ KTB Corporate Online และข้อมูลในทะเบียนคุมการโอนเงิน

 🞏 ถูกต้อง 🞏 ไม่ถูกต้อง

 🞏 อื่น ๆ

...............................................................................................................................................................................................

6) การสมัครใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (2FA)) (หนังสือ สถ. ด่วนที่สุด ที่ มท 0808.2/ว 3816 ลงวันที่ 22 พฤศจิกายน 2565)

 🞏 ดำเนินการ 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ

7) การประทับตราจ่ายเงินแล้วพร้อมทั้งลงลายมือชื่อและวันที่ใน Detail Report/Summary Report ทุกสิ้นวัน (หนังสือ สถ. ด่วนที่สุด ที่ มท 0808.2/ว 7137 ลงวันที่ 26 กันยายน 2565)

 🞏 ดำเนินการ 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ

**3. ด้านการบัญชี** (ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด)

 **3.1 การจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)**

1) การรับเงินสุ่มตรวจสอบระหว่างวันที่ .........................................ถึงวันที่...............................................

(1) การออกใบเสร็จรับเงิน/หลักฐานการรับเงิน

🞏 ครบถ้วน 🞏 ไม่ครบถ้วน……………………………………..……..

(2) ใบนำส่งเงิน

🞏 ครบถ้วน 🞏 ไม่ครบถ้วน…………………………………..………..

(3) ใบสำคัญสรุปใบนำส่งเงิน

🞏 ครบถ้วน 🞏 ไม่ครบถ้วน…………………………………..………..

(4) ใบผ่านรายการรับ (RV)

🞏 ครบถ้วน 🞏 ไม่ครบถ้วน………………………………..…………..

2) การจ่ายเงิน

 กรณีจัดซื้อจัดจ้าง สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ ...................................................................................

1. ใบผ่านรายการตั้งหนี้ (AP)

🞏 จัดทำ ณ วันตรวจรับพัสดุ 🞏 จัดทำก่อน/หลังวันตรวจรับพัสดุ

1. ใบผ่านรายการจ่าย (PV)

🞏 วันที่จ่ายเช็คตรงกับวันที่ในหลักฐานการจ่าย

🞏 วันที่จ่ายเช็คไม่ตรงกับวันที่ในหลักฐานการจ่าย

1. ใบผ่านรายการทั่วไป (JV)

🞏 ถูกต้อง 🞏 ไม่ถูกต้อง………………………………................

 กรณีไม่จัดซื้อจัดจ้าง สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ ...............................................................................

1. .ใบผ่านรายการตั้งหนี้ (AP)

🞏 จัดทำวันที่ตรวจรับฎีกา (วันที่คลังรับ) 🞏 จัดทำหลังวันที่ตรวจรับฎีกา (วันที่คลังรับ)

1. .ใบผ่านรายการจ่าย (PV) (วันที่จ่ายเช็คและตรงกับวันที่ออกหลักฐานการจ่าย)

🞏 ถูกต้อง 🞏 ไม่ถูกต้อง

1. .ใบผ่านรายการทั่วไป (JV)

🞏 ถูกต้อง 🞏 ไม่ถูกต้อง

**3.2 การจัดทำรายงานการเงินประจำเดือน** (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 ข้อ 108)

1) งบทดลอง

🞏 จัดทำเป็นปัจจุบัน

🞏 จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

🞏 ไม่ได้จัดทำ

2) รายงานรับ – จ่ายเงิน

🞏 จัดทำเป็นปัจจุบัน

🞏 จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

🞏 ไม่ได้จัดทำ

3) รายละเอียดประกอบรายงานรับ – จ่ายเงิน

🞏 จัดทำเป็นปัจจุบัน

🞏 จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

🞏 ไม่ได้จัดทำ

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 **3.3 การจัดทำรายงานประจำปี** (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 ข้อ 109)

 1) งบแสดงฐานะการเงิน

🞏 จัดทำเป็นปัจจุบัน

🞏 จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

🞏 ไม่ได้จัดทำ

 2) งบแสดงผลการดำเนินงาน

🞏 จัดทำเป็นปัจจุบัน

🞏 จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

🞏 ไม่ได้จัดทำ

 3) งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์/ส่วนทุน

🞏 จัดทำเป็นปัจจุบัน

🞏 จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

🞏 ไม่ได้จัดทำ

 4) หมายเหตุประกอบงบการเงิน

🞏 จัดทำเป็นปัจจุบัน

🞏 จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

🞏 ไม่ได้จัดทำ

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

5) จัดส่งรายงานการเงินประจำปี (พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 70 หนังสือ มท. ที่ มท 0805.3/ว 7394 ลงวันที่ 9 ธันวาคม 2563 และระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ 100)

🞏 จัดส่งภายในกำหนด 🞏 จัดส่งเกินระยะเวลาที่กำหนด วันที่ ........................................

🞏 ครบถ้วน

🞏 ไม่ครบถ้วน จำนวน...................... แห่ง

⭘ จัดส่งให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

ตามหนังสือที่...............................................ลงวันที่........................................................

 ⭘ จัดส่งให้กระทรวงการคลัง

ตามหนังสือที่...............................................ลงวันที่........................................................

⭘ จัดส่งให้ผู้ว่าราชการจังหวัด/นายอำเภอ

ตามหนังสือที่...............................................ลงวันที่........................................................

 🞏 ไม่ได้จัดส่ง .......................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 6) การจัดส่งรายงานการเงินประจำปี พร้อมรายงานผลการตรวจสอบของ สตง. (พรบ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 72 หนังสือ มท. ที่ มท 0805.3/ว 7394 ลงวันที่ 9 ธันวาคม 2563)

 1) การรับรองรายงานการเงินของ สตง.

 🞏 รับรอง 🞏 รับรองแบบมีข้อสังเกต 🞏 ไม่รับรอง

 2) การจัดส่ง

 🞏 จัดส่งให้กระทรวงการคลัง สำนักงบประมาณ และกระทรวงมหาดไทย

 ⭘ จัดส่งให้กระทรวงการคลัง ตามหนังสือที่.............................ลงวันที่...................................

 ⭘ จัดส่งให้สำนักงบประมาณ ตามหนังสือที่..............................ลงวันที่..................................

 ⭘ จัดส่งให้กระทรวงมหาดไทย ตามหนังสือที่............................ลงวันที่..................................

 🞏 ไม่ได้จัดส่ง เนื่องจาก…………………………………………………………………………………………...............

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………........………………

 🞏 เปิดเผยให้ประชาชนทราบ

 🞏 เผยแพร่ในเว็บไซต์ของ อปท.

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการเปิดเผย เนื่องจาก…............................................................................................

 🞏 ยังไม่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ เนื่องจาก............................................................................

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………......………..

 **3.5 การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน** (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. 2566 ข้อ 102)

🞏 จัดทำ 🞏 ไม่ได้จัดทำ

🞏 ส่ง สถจ. ภายในเดือน เม.ย. และ ต.ค. 🞏 ส่ง สถจ. เกินระยะเวลาที่กำหนด

🞏 ไม่ได้จัดส่งตามระเบียบฯ ที่กำหนด

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

**4. ด้านการพัสดุ** (ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 หมวด 9)

 **4.1 การเก็บและบันทึก** (ระเบียบ กค. ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง ฯ พ.ศ. 2560 ข้อ 203)

 1) ลงบัญชีหรือทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ 🞏 จัดทำครบถ้วน 🞏 จัดทำไม่ครบถ้วน 🞏 ไม่ได้จัดทำ

 2) เลขรหัสพัสดุครุภัณฑ์ 🞏 จัดทำครบถ้วน 🞏 จัดทำไม่ครบถ้วน 🞏 ไม่ได้จัดทำ

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 **4.2 การเบิกจ่ายพัสดุ** (ระเบียบ กค. ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง ฯ พ.ศ. 2560 ข้อ 204 - 205)

 1) ใบเบิกพัสดุ 🞏 จัดทำครบถ้วน 🞏 จัดทำไม่ครบถ้วน 🞏 ไม่ได้จัดทำ

 2) การสั่งจ่ายพัสดุ 🞏 เป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนด

 🞏 ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนด

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 **4.3 การบริหารพัสดุ**

 1) การตรวจสอบพัสดุประจำปี (ระเบียบ กค. ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง ฯ พ.ศ. 2560 ข้อ 213)

(1) แต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบพัสดุภายในสิ้นปีงบประมาณ

🞏 แต่งตั้งภายในกำหนด 🞏 ไม่ได้แต่งตั้งภายในกำหนด 🞏 ไม่ได้แต่งตั้งตามระเบียบฯ

 (2) การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีต่อผู้แต่งตั้ง (ระเบียบฯ ข้อ 213)

🞏 ภายใน 30 วันทำการ นับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุ

 ตามหนังสือ ที่............................................... ลงวันที่..................................................................

🞏 ภายหลัง 30 วันทำการ นับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุ

 ตามหนังสือ ที่............................................... ลงวันที่..................................................................

🞏 ไม่มีการรายงาน เนื่องจาก...........................................................................................................

 (3) การจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ให้ สตง.

🞏 จัดส่งให้ สตง. ตามหนังสือ ที่.................................ลงวันที่..........................................................

🞏 ไม่ได้จัดส่ง เนื่องจาก...................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 2) กรณีผลการตรวจสอบพบว่ามีพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ หรือสูญไปฯ (ระเบียบฯ ข้อ 214)

🞏 แต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง ตามหนังสือ ที่.....................ลงวันที่...................................

🞏 ไม่ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง เนื่องจาก....................................................................

...............................................................................................................................................................................................

🞏 รายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริงต่อผู้แต่งตั้ง ตามหนังสือ ที่..................ลงวันที่...............................

🞏 ไม่รายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริงต่อผู้แต่งตั้ง เนื่องจาก.....................................................................

....................…………………………………………………………….……………………………………………………………………......……………....

3) การจำหน่ายพัสดุ

🞏 ดำเนินการแล้ว ตามหนังสือ ที่.................................ลงวันที่..............................................................

🞏 ยังไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

4) การลงจ่ายออกจากบัญชีหรือทะเบียน

 🞏 ดำเนินการลงจ่ายออกจากบัญชีหรือทะเบียนแล้ว

 🞏 ยังไม่ดำเนินการลงจ่ายออกจากบัญชีหรือทะเบียน เนื่องจาก............................................................

...............................................................................................................................................................................................

 **4.4 การจัดซื้อจัดจ้าง**

 1) กรณีวงเงิน 5,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ใช่งานจ้างก่อสร้าง/รายการที่ได้รับการยกเว้นให้ไม่ต้องดำเนินการในระบบ e-GP สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ................................................................................................................

(1) การกำหนดราคากลางของพัสดุ (ตาม พ.ร.บ.ฯ มาตรา 4)

 🞏 ดำเนินการ

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.........................................................................................................

……………………………………………………………………………………………………………………………………………......………………………..

(2) การจัดทำร่างขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ (ระเบียบฯ ข้อ 21)

 🞏 ดำเนินการ

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.........................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………......…………………..

(3) กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

3.1 รายงานขอซื้อหรือขอจ้าง (ระเบียบฯ ข้อ 22 – 24)

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบมือ

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………......…………………..

3.2 การขออนุมัติสั่งซื้อ/จ้าง (ระเบียบฯ ข้อ 84 – 87)

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบมือ เนื่องจาก.....................................................................................

 ⭘ ครบถ้วนถูกต้อง

 ⭘ ไม่ครบถ้วนถูกต้อง เนื่องจาก.....................................................................................

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………......…………………..

3.3 การประกาศผลผู้ชนะการจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ได้รับการคัดเลือก (ระเบียบฯ ข้อ 42 ข้อ 59 ข้อ 72 และข้อ 81)

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบมือ

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………......…………………..

 3.4 การจัดทำสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือ (ระเบียบฯ ข้อ 161 - 165)

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบมือ

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………......…………………..

 3.5 การตรวจรับพัสดุ (ระเบียบฯ ข้อ 27, ข้อ 175)

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบมือ

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.................................................................................................

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………......…………………..

3.6 อื่น ๆ........................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

2) งานจ้างก่อสร้าง สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ...........................................................

(1) การจัดทำแบบรูปรายการงานก่อสร้าง

🞏 ดำเนินการ

🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.........................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 (2) การแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง และการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง

 🞏 ดำเนินการ

 ⭘ คำนวณราคากลาง

 ⭘ ไม่มีการคำนวณราคากลาง เนื่องจาก..................................................................................

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.........................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 (3) กระบวนการจัดจ้าง

3.1 รายงานขอความเห็นชอบในการขอ

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบมือ

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 3.2 การแต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดจ้าง

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบมือ

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

3.3 การขออนุมัติสั่งจ้าง

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบมือ เนื่องจาก.....................................................................................

 ⭘ ครบถ้วนถูกต้อง

 ⭘ ไม่ครบถ้วนถูกต้อง เนื่องจาก...................................................................................

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก............................................................................................

.........................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 3.4 การประกาศผลผู้ชนะการจ้าง

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบมือ เนื่องจาก...................................................................................

 ⭘ ครบถ้วนถูกต้อง

 ⭘ ไม่ครบถ้วนถูกต้อง เนื่องจาก.................................................................................

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก...........................................................................................

.........................................................................................................................................................................................

 3.5 การตรวจรับการจ้าง

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

 ⭘ ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่ประธานกรรมการได้รับทราบการส่งมอบงาน

 ⭘ มากกว่า 3 วันทำการ นับแต่วันที่ประธานกรรมการได้รับทราบการส่งมอบงาน

 🞏 ใช้เอกสารจากระบบมือ

 ⭘ ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่ประธานกรรมการได้รับทราบการส่งมอบงาน

 ⭘ มากกว่า 3 วันทำการ นับแต่วันที่ประธานกรรมการได้รับทราบการส่งมอบงาน

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.................................................................................................

.........................................................................................................................................................................................

 **4.5 หลักประกันสัญญา** **(รายละเอียดตามแบบ 3)**

1) ทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา

🞏 จัดทำครบถ้วน 🞏 จัดทำไม่ครบถ้วน 🞏 ไม่ได้จัดทำ

.........................................................................................................................................................................................

.........................................................................................................................................................................................

2) ณ วันเข้าตรวจสอบ มีหลักประกันสัญญา จำนวน....................ราย เป็นเงิน...............................บาท

เงินสด

(1) ยังไม่ครบกำหนดจ่ายคืน จำนวน..................ราย เป็นเงิน.....................................บาท

 (2) พ้นข้อผูกพันแล้ว แต่ยังไม่จ่ายคืน จำนวน..................ราย เป็นเงิน.....................................บาท

หนังสือค้ำประกันสัญญา

(1) ยังไม่ครบกำหนดจ่ายคืน จำนวน..................ราย เป็นเงิน......................................บาท

(2) พ้นข้อผูกพันแล้ว แต่ยังไม่จ่ายคืน จำนวน..................ราย เป็นเงิน.....................................บาท

3) การตรวจสอบความชำรุดบกพร่อง ก่อนการคืนหลักประกันสัญญา (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด
ที่ กค (กวจ) 0405.2/ว 117 ลงวันที่ 12 มีนาคม 2562) สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ........................................

🞏 ดำเนินการ

 ⭘ ภายในกำหนด

 ⭘ เกินกำหนด..............................................................................

🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก................................................................................................................

4) อื่น ๆ........................................................................................................................................................

.........................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

 **4.6 การประกาศผลผู้ชนะการจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ได้รับการคัดเลือก และสาระสำคัญของสัญญา หรือข้อตกลงเป็นหนังสือ** กรณีได้รับการยกเว้นไม่ต้องดำเนินการในระบบจัดซื้อจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e.- GP) (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค 0405.2/ว 62 ลงวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2562) สุ่มตรวจฎีกาที่.........................

 🞏 ดำเนินการ ตามหนังสือ ที่...........................................ลงวันที่.........................................................................

 🞏 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก..........................................................................................................................

.........................................................................................................................................................................................

**8. การติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน** (ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม)

**8.1 ผู้ดำรงตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน**

🞏 มีตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน จำนวน .................. คน

🞏 ไม่มีตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน

 ⭘ แต่งตั้ง...............................................................................ตำแหน่ง............................................

 ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

 ตามคำสั่งที่..................................ลงวันที่............................................

 ⭘ ไม่แต่งตั้ง

**8.2 การปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน**

1) การจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน

 🞏 จัดทำ

 ⭘ เผยแพร่ ⭘ ไม่เผยแพร่

 🞏 ไม่ได้จัดทำ

2) แผนการตรวจสอบประจำปี

 🞏 จัดทำ 🞏 ไม่จัดทำ

3) การเสนอแผนการตรวจสอบ (ภายในกันยายน)

🞏 ภายในกำหนด 🞏 เกินกำหนด

🞏 ไม่ได้เสนอ

4) การปฏิบัติงานตรวจสอบ (หลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ 17 (5))

🞏 เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ

🞏 ไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ

 🞏 ไม่ปฏิบัติงานตรวจสอบ เนื่องจาก...................................................................................................

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………......……………..

5) การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ ภายในเวลาอันสมควรไม่เกิน 2 เดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ (หลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ 17 (6) และ (6.2))

🞏 ภายในกำหนด

 🞏 เกินกำหนด ตามหนังสือที่............................................ลงวันที่......................................................

 🞏 ไม่จัดทำ เนื่องจาก..........................................................................................................................

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………......……………..

6) การติดตามผลการตรวจสอบ

🞏 ดำเนินการ

⭘ เสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่น

⭘ ไม่เสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่น

🞏 ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก...............................................................................................................

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………......……………..

**9. ด้านการติดตามผลการตรวจสอบ**

**9.1 ผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน**

🞏 เข้าตรวจสอบประจำงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ................... 🞏 ไม่เคยเข้าตรวจสอบ

🞏 ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องตามข้อเสนอแนะ แจ้ง สตง. ทราบแล้ว

ตามหนังสือที่................................ลงวันที่........................................

และส่งให้ผู้ว่าราชการจังหวัด/นายอำเภอทราบแล้ว

ตามหนังสือที่................................ลงวันที่.........................................

🞏 อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง 🞏 ยังไม่ได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………......……………..

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………......……………..

 **9.2 ผลการตรวจสอบของกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น (ตบ.)**

🞏 เข้าตรวจสอบประจำงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ................... 🞏 ไม่เคยเข้าตรวจสอบ

🞏 ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องตามข้อเสนอแนะ แจ้งให้ผู้ว่าราชการจังหวัด/นายอำเภอทราบแล้ว

ตามหนังสือที่...............................................ลงวันที่.....................................................

🞏 อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง 🞏 ยังไม่ได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………......……………..

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………......……………..

**9.3 ผลการตรวจสอบของกลุ่มงานการเงินบัญชีฯ ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด**

🞏 เข้าตรวจสอบประจำงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ................... 🞏 ไม่เคยเข้าตรวจสอบ

🞏 ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องตามข้อเสนอแนะ แจ้งให้ผู้ว่าราชการจังหวัด/นายอำเภอทราบแล้ว

ตามหนังสือที่...............................................ลงวันที่.....................................................

🞏 อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง 🞏 ยังไม่ได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………......……………..

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………......……………..

**9.4 ผลการดำเนินการ กรณี อปท. มีการทุจริต หรือ อปท. ได้รับความเสียหาย**

🞏 มีการทุจริต เรื่อง....................................................................................................................................

ผลการดำเนินการ..................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................................

🞏 กรณี อปท. ได้รับความเสียหาย เรื่อง.....................................................................................................

ผลการดำเนินการ..................................................................................................................................

...........................................................................................................................................................................................

**11. การตรวจสอบเรื่องอื่น ๆ**

...............................................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................................... ............................................................................................................................................................................................... ............................................................................................................................................................................................... ............................................................................................................................................................................................... ............................................................................................................................................................................................... ............................................................................................................................................................................................... ...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

...............................................................................................................................................................................................

**ในการตรวจสอบครั้งนี้ มีเจ้าหน้าที่กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบของจังหวัดร่วมตรวจสอบด้วย คือ**

1. ............................................................................ ตำแหน่ง..........................................................................................

2. ............................................................................ ตำแหน่ง..........................................................................................

3. ............................................................................ ตำแหน่ง..........................................................................................

**ในการตรวจสอบครั้งนี้ มีผู้รับการตรวจสอบ ดังนี้**

1. ................................................................. นายก อบจ./เทศบาล/อบต. .....................................................................

2. ................................................................. ปลัด อบจ./เทศบาล/อบต. ........................................................................

3. ................................................................. ผอ.สำนักคลัง/ผอ.กองคลัง/หน.หน่วยงานคลัง อบจ./เทศบาล/อบต. ......

4. ................................................................. ตำแหน่ง.....................................................................................................

(ลงชื่อ)...........................................................ผู้ตรวจสอบ (ลงชื่อ).........................................................ผู้ตรวจสอบ

 (..........................................................) (..........................................................)

(ลงชื่อ)...........................................................ผู้ตรวจสอบ (ลงชื่อ).........................................................ผู้ตรวจสอบ

 (..........................................................) (..........................................................)

(ลงชื่อ)...........................................................ผู้ตรวจสอบ (ลงชื่อ).........................................................ผู้ตรวจสอบ

 (..........................................................) (..........................................................)