



ที่ พร ๐๐๒๓.๕/ว ๑๗

ศาลากลางจังหวัดแพร่  
ถนนไชยบุรีศรี พร ๕๔๐๐๐

๑๕ มกราคม ๒๕๕๗

เรื่อง การตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗

เรียน นายอำเภอเมืองแพร่, สูงเม่น, ร้องกวาง, เด่นชัย และอำเภอสอง


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

ด้วยกระทรวงมหาดไทย ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และได้แจ้งแผนการตรวจสอบการคลัง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ ในเขตจังหวัดแพร่ ระหว่างวันที่ ๑๗ - ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๗ รวมทั้งหมด ๑๔ แห่ง รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.

เพื่อให้การตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่กำหนดไว้ จึงขอให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ได้รับการตรวจสอบ แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ และที่เกี่ยวข้อง รอรับการตรวจสอบตามวัน เวลาที่กำหนด โดยให้จัดเตรียมเอกสารเพื่อรอรับการตรวจ ให้ครบถ้วน รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๒.

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

  
(นายต๋นย์ นอนต๋น)  
ท้องถิ่นจังหวัดแพร่ ปฏิบัติราชการแทน  
ผู้ว่าราชการจังหวัดแพร่

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด  
กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ  
โทร ๐-๕๔๓๔-๑๑๙ ต่อ ๒๐  
โทรสาร ๐-๕๔๕๓-๔๑๑๙ ต่อ ๒๑,๒๒  
e-mail: [Pre@thailocaladmin.go.th](mailto:Pre@thailocaladmin.go.th)

ตารางแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบการเงินการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
จังหวัดแพร่  
ระหว่างวันที่ ๑๗ - ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๗

วันที่	หน่วยรับตรวจ	การปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ	การเดินทาง โดยพาหนะ
๑๗ ก.พ.๕๗ ๐๘.๓๐-๐๙.๓๐	สจจ.แพร่	- รายงานตัวต่อผู้ว่าราชการจังหวัด - ชี้แนวทางการตรวจสอบ และ ประสานงานกับกลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบของ จังหวัด	<u>เจ้าหน้าที่ ตบ.</u> ๑) น.ส.วรรณภา สุวรรณรักษ์ ๒) น.ส.จันจิรา อรุณสุตา ๓) นางอรัญญา สุวิมล ๔) น.ส.อริญรดา เทวิน ๗) น.ส.พัชรียา จอมใจทิพย์	
๐๙.๓๐ - ๑๖.๓๐	<u>อำเภอสูงเม่น</u> ทต.สูงเม่น อบต.บ้านกวาง อบต.พระหลวง	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ	<u>เจ้าหน้าที่ สจจ.</u> ๑)..... ๒)..... ๓)..... ๔)..... ๕).....	..... ..... ..... ..... .....
๑๘ ก.พ.๕๗ ๐๘.๓๐ - ๑๖.๓๐	<u>อำเภอร้องกวาง</u> อบต.ร้องกวาง อบต.ห้วยโรง อบต.ไม้โพน	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ		..... ..... ..... .....
๑๙ ก.พ.๕๗ ๐๘.๓๐ - ๑๖.๓๐	<u>อำเภอเด่นชัย</u> ทต.ป่าหวาย อบต.แม่จิวะ อบต.ห้วยไร่	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ		..... ..... ..... .....
๒๐ ก.พ.๕๗ ๐๘.๓๐ - ๑๖.๓๐	<u>อำเภอสอง</u> ทต.สอง อบต.เตาปูน อบต.บ้านกลาง	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ		..... ..... ..... .....
๒๑ ก.พ.๕๗ ๐๘.๓๐ - ๑๖.๓๐	<u>อำเภอเมืองฯ</u> ทต.วังหงษ์ ทต.แม่คำมี	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ		..... ..... .....

หมายเหตุ วัน เวลา และ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสม

เอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรับการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี การพัสดุ ฯ

๑ เอกสารที่ต้องจัดเตรียม

- ๑.๑ รายงานสถานะการเงินประจำวัน ไบนำส่งเงิน / ใบสำคัญสรุบบำนำส่งเงิน
- ๑.๒ หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกธนาคาร ก่อนวันเข้าตรวจ ๑ วันทำการ และ Statement หรือสมุดคู่ฝากธนาคารทุกบัญชี
- ๑.๓ ใบเสร็จรับเงินที่ใช้ในปีปัจจุบัน (ปีงบประมาณ)
- ๑.๔ ทะเบียนคุมใบเสร็จ และรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินในปีงบประมาณที่ผ่านมา
- ๑.๕ บัญชีเงินสดรับ บัญชีเงินสดจ่าย บัญชีแยกประเภท ทะเบียนคุมเงินรายรับ ทะเบียนคุมเงินรายจ่าย ทะเบียนคุมเงินประกันสัญญา, ทะเบียนคุมเงินยืมงบประมาณ ทะเบียนคุมเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- ๑.๖ งบแสดงฐานะการเงิน ปีงบประมาณที่ผ่านมา พร้อมกับหนังสือนำส่ง สดง.
- ๑.๗ งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน ประกอบด้วย งบทดลอง , รายงานรับ-จ่ายเงินสด, กระดาษทำการ ฯ , รายงานสถานะการเงินประจำวัน ณ วันสิ้นเดือน, หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร, ณ วันสิ้นเดือน และ งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร ฯ
- ๑.๘ รายงานการจัดทำเช็ค ต้นข้าวเช็ค
- ๑.๙ ข้อบัญญัติ / เทศบัญญัติ ประจำปีงบประมาณปัจจุบัน ทุกฉบับ พร้อมประกาศใช้
- ๑.๑๐ รายการขออนุมัติโอนเงินงบประมาณ ปีงบประมาณที่ผ่านมา และปีงบประมาณปัจจุบัน
- ๑.๑๑ ฎีกาเบิกเงินและสมุดคุมฎีกา ปีปัจจุบัน
- ๑.๑๒ ทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ บัญชีรับ - จ่าย วัสดุ รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปีที่ผ่านมา
- ๑.๑๓ ทะเบียนคุมลูกหนี้ภาษีทุกประเภท ยอดลูกหนี้ภาษีดังชำระ ณ วันเข้าตรวจสอบ
- ๑.๑๔ การใช้และรักษารถส่วนกลาง / รถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑ - แบบ ๖ ) และตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด
- ๑.๑๕ รายงานการตรวจสอบของ สดง. 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
  - คำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี
- ๑.๑๗ รายงานการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ คตง. พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) พร้อมหนังสือนำส่ง สดง.

๒ แบบฟอร์มที่ อปท. ต้องกรอกข้อมูลเพื่อประกอบการตรวจสอบ

- ๒.๑ รายละเอียดภาษีค้างชำระ
- ๒.๒ รายละเอียดการจ่ายขาดเงินสะสม
- ๒.๓ รายละเอียดการจ่ายเงินอุดหนุนให้หน่วยงานภายนอก
- ๒.๔ รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ
- ๒.๕ รายละเอียดเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- ๒.๖ รายละเอียดหลักประกันสัญญา
- ๒.๗ รายงานการตรวจติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน อปท. (ระดับองค์กร)
- ๒.๘ รายละเอียดค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ตามมาตรา ๓๕ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒
- ๒.๙ รายละเอียดการโอน/เปลี่ยนแปลงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี

\*\*\*\*\*



รายละเอียดภาษีค้างชำระ

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

ปีภาษี ที่ค้างชำระ	ภาษีที่ค้างชำระ								การเร่งรัด ลูกหนี้ ค้างชำระ
	บำรุงท้องที่		โรงเรียนและที่ดิน		ป้าย		รวมทั้งสิ้น		
	ราย	เงิน	ราย	เงิน	ราย	เงิน	ราย	เงิน	
๒๕๔๔ ขึ้นไป									
๒๕๔๕									
๒๕๔๖									
๒๕๔๗									
๒๕๔๘									
๒๕๔๙									
๒๕๕๐									
๒๕๕๑									
๒๕๕๒									
๒๕๕๓									
๒๕๕๔									
๒๕๕๕									
๒๕๕๕									
๒๕๕๖									
รวม									

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

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

รายละเอียดการจ่ายขาดเงินสะสม

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

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

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

**รายละเอียดเงินสะสม**

- ๑ เงินสะสมยกมาจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ จำนวน.....บาท
- ๒ **หัก** จ่ายขาดเงินสะสมระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ จำนวน.....บาท
  - เงินยืมสะสมที่ยังไม่บันทึกส่งใช้ จำนวน.....บาท
  - รวมเงินสะสมที่ใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ จำนวน.....บาท
  - จำนวนเงินสะสมคงเหลือ ณ วันที่..... จำนวน.....บาท

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมงบประมาณคงค้างตามทะเบียนคุม/บัญชีแยกประเภท

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

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

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

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักงานการคลัง



หลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสดคงเหลือ ณ วันเข้าตรวจสอบ

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

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

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

ตรงกับบัญชีแยกประเภท

ไม่ตรงกับบัญชีแยกประเภท .....ราย.....บาท

รายละเอียดเงินประกันสัญญาคงเหลือ ณ วันเข้าตรวจสอบ

ที่	ชื่อคู่สัญญา	ชื่อโครงการ	จำนวนเงินประกันสัญญา	วันครบกำหนดจ่ายเงิน	หมายเหตุ

รวมทั้งสิ้น

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมโครงการเศรษฐกิจชุมชน

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

ณ วันที่.....เดือน.....พ.ศ. ....

จำนวนเงินคงเหลือ - ตามบัญชีแยกประเภท.....จำนวน.....บาท

- ตามบัญชีฝากธนาคาร.....จำนวน.....บาท

ลำดับ ที่	เลขที่สัญญา	วันที่รับเงิน	ชื่อผู้ทำสัญญา	ชื่อกลุ่มอาชีพ	จำนวนเงิน ที่ยืม	วันที่ครบ กำหนดชำระ (แต่ละงวด)	จำนวนเงินคงค้าง			รวมเงิน คงค้าง
							ยอดเงิน แต่ละงวด	ยอดเงิน ที่ชำระ	ยอดเงิน คงค้าง	

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หนา ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักงานคลัง

รายละเอียดการโอนเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

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

โอน ครั้งที่	ชื่อโครงการ ที่โอนงบประมาณมาเพิ่ม	หมวด รายการ	จำนวนเงินงบประมาณ		หมวดรายการจ่ายที่โอนลด		ผู้อนุมัติ (ผู้บริหาร/สภา)
			ก่อนโอน	หลังโอนเพิ่ม	โอนจากหมวด	จำนวนเงิน	
<b>รวม</b>							

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง.....



ลำดับที่	รายการ	งบประมาณที่ตั้งไว้	เบิกจ่ายจริง												รวม		
			ค.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
	<b>ยอดยกมา</b>																
๑๖	บำเหน็จความชอบค่าทดแทนและการช่วยเหลือเจ้าหน้าที่และประชาชนผู้ปฏิบัติราชการ																
๑๗	บำเหน็จความชอบค่าทดแทนและการช่วยเหลือเจ้าหน้าที่และประชาชนผู้ปฏิบัติราชการ																
๑๘	<p>ค่าใช้จ่ายตามข้อ ๗ วรรคสอง ของประกาศคณะกรรมการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น เรื่อง กำหนดมาตรฐานกลางการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๔๔ ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ทุนการศึกษา</li> <li>- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพบุคลากร อบต. หลักสูตรต่างๆ แยกเป็น <ul style="list-style-type: none"> <li>- อบต. จัดอบรม</li> <li>- สังเกตการของ อบต. เข้าฝึกอบรม</li> <li>- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ</li> </ul> </li> <li>- โครงการพัฒนาชุมชนระดับภาคไปดำเนินงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ (หัวรี)</li> </ul> <p style="text-align: right;">๓๑๖</p>																
	<b>รวมทั้งสิ้น</b>																

(ลงชื่อ) ผู้รายงาน  
 (.....)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง

แบบรายงานผลการกำหนดประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ

สำหรับข้าราชการพนักงานส่วนท้องถิ่นและลูกจ้างประจำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

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

(ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ ๖๓ ๐๘๐๙.๓/ว.๒๕ ลงวันที่ ๙ มีนาคม ๒๕๕๙)

ที่	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	งบประมาณ รายจ่ายประจำปี  (๑)	งบประมาณรายจ่าย ด้านเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่น  (๒)	งบประมาณ ประโยชน์ตอบแทนอื่น เป็นกรณีพิเศษ (เงินรางวัล)  (๓)	รวม (๔)		อัตราสูงสุดที่ จ่าย (กี่เท่า ของอัตรา เงินเดือน)
					รวม (๒) + (๓)	คิดเป็น ร้อยละของ งบประมาณ รายจ่าย $(๔) \times ๑๐๐$ (๑)	
.....	.....	.....	(ที่จ่ายจากเงินรายได้ที่ ไม่รวมเงินอุดหนุน เงินกู้ หรือ เงินอื่นใดตาม ม.๓๕ แห่ง พ.ร.บ. ระเบียบบริหาร งานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๖ )	.....	.....	.....	.....

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง

หมายเหตุ ส่งแบบรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดแล้ว ตามหนังสือที่ ..... ลงวันที่ ..... เดือน ..... พ.ศ. ....

รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

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

จำนวนผู้มีสิทธิ และจำนวนเงินที่เบิกจ่าย ใช้ฐานข้อมูล ณ วันเข้าตรวจสอบ

๑ จำนวนผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ 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

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

- จ่ายจากเงินอื่น จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

๒ วิธีการเบิกจ่ายเงิน

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. ๒๕๕๖ จำนวน.....บาท

๓.๑ ส่งคืนสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดแล้ว จำนวน.....บาท

๓.๒ ยังไม่ได้ส่งคืนสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด คงเหลือจำนวน.....บาท

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน/.....

**รายงานการตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ระดับองค์กร)**

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

ผลการตรวจติดตามการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๕๖ รายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	รายการที่ตรวจ	ผลการตรวจ		หมายเหตุ
		มี	ไม่มี	
๑.	อปท.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน			
๒.	ผู้บริหารมีหนังสือแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำรายงาน การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน			
๓.	ทุกสำนัก/กอง มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน			
๔.	ทุกสำนัก/กอง มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน			
	- แบบ ปอ.๑			
	- แบบ ปอ.๒			
	- แบบ ปอ.๓			
	- แบบ ปส. (กรณี อปท. มีผู้ตรวจสอบภายใน)			
๖.	มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงพหุของระบบ การควบคุมภายใน 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.รายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดิน และผู้กำกับดูแล (แบบ ปอ.๑) วันที่.....			(สำเนาหนังสือนำส่ง)

ลงชื่อ  
(.....)  
ตำแหน่ง.....

ผู้รายงาน