

ที่ กบ ๐๐๒๓.๕/ว ๑๖๕๙



ศาลากลางจังหวัดกระบี่
ถนนอุตรกิจ กบ ๘๑๐๐๐

๒๕ พฤษภาคม ๒๕๕๘

เรื่อง การตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘

เรียน นายอำเภอเมืองกระบี่ นายอำเภออ่าวลึก นายอำเภอเขาพนม นายอำเภอลำทับ
และนายกเทศมนตรีเมืองกระบี่

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

ด้วยจังหวัดได้รับแจ้งจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นว่า กระทรวงมหาดไทยได้อนุมัติ
แผนการตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘ กรมส่งเสริมการปกครอง
ท้องถิ่น จึงส่งข้าราชการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น ดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี
และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดกระบี่ ระหว่างวันที่ ๘ - ๑๒ มิถุนายน ๒๕๕๘ ดังนี้

๑.นางวิภา รุสรานนท์	ผู้อำนวยการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น
๒.นางสาวพรพิชชา พานแก้ว	นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ
๓.นายนิวัติ เพื่อนสงคราม	นักวิชาการคลังชำนาญการ
๔.นางสาวจันจิรา อรุณสุตา	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ
๕.นางสาวอริยรดา เทวิน	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ
๖.นายศิวา วิศิษฐ์สรอรรถ	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ

เพื่อให้การตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่กำหนด จึงขอให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่จะได้รับการตรวจสอบ จัดเตรียม
เอกสารเพื่อรอรับการตรวจตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป สำหรับอำเภอให้แจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่จะ
ได้รับการตรวจสอบในเขตพื้นที่ทราบและดำเนินการต่อไปด้วย

ขอแสดงความนับถือ

๒๕๕๘

(นายณรงค์ วุ่นซิ้ว)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดกระบี่

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร./โทรสาร ๐-๗๕๖๑-๑๙๑๐

ตารางแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบการเงินการคลังองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

จังหวัดกระบี่

ระหว่างวันที่ ๘ - ๑๒ มิถุนายน ๒๕๕๘

วันที่	หน่วยรับตรวจ	การปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ	การเดินทาง
๘-มิ.ย.-๕๘ ๐๘.๓๐ - ๐๙.๓๐	สภจ.กระบี่	-รายงานตัวต่อผู้ว่าราชการจังหวัด -ชี้แนวทางการตรวจสอบ และประสานงาน กลับกลุ่มงานการเงินบัญชี และการตรวจสอบ ของจังหวัด	<u>เจ้าหน้าที่ ดบ.</u> ๑.น.ส.พรพิชชา พานแก้ว ๒.นายนิวัติ เพื่อนสงคราม ๓.น.ส.จันจิรา อรุณสุตา ๔.น.ส.อริญดา เทวิน ๕.นายศิวา วิศิษฐ์สรอรรถ <u>เจ้าหน้าที่ สภจ.กระบี่</u> ๑.นางประไพพร นาคีเพด ๒.นางปราณี หมวดทรัพย์ ๓.นางรวิวรรณ หนูทอง ๔.น.ส.กัญญาพัชญ์ เพ็ชรพันธ์	หน่วยรับตรวจ จัดรถรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่
๐๙.๓๐ - ๑๐.๓๐	อำเภอเมืองฯ	ตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงิน การคลัง และการพัสดุ		
๑๐-มิ.ย.-๕๘ ๐๘.๓๐ - ๑๐.๓๐	อำเภอเขาพนม	ตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงิน การคลัง และการพัสดุ	<u>หมายเหตุ</u> วัน เวลา และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ อาจปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสม	
๑๐-มิ.ย.-๕๘ ๐๘.๓๐ - ๑๐.๓๐	อำเภออ่าวลึก	ตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงิน การคลัง และการพัสดุ		
๑๑-มิ.ย.-๕๘ ๐๘.๓๐ - ๑๐.๓๐	อำเภอลำทับ	ตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงิน การคลัง และการพัสดุ		
๑๒-มิ.ย.-๕๘ ๐๘.๓๐ - ๑๐.๓๐	อำเภอเมืองกระบี่	ตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงิน การคลัง และการพัสดุ		

เอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรับการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี การพัสดุ ฯ

๑ เอกสารที่ต้องจัดเตรียมไว้เพื่อประกอบการตรวจสอบ

- ๑.๑ รายงานสถานะการเงินประจำวัน ใบนำส่งเงิน / ใบสำคัญสรุปใบนำส่งเงิน
- ๑.๒ หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกธนาคาร ก่อนวันเข้าตรวจ ๑ วันทำการ และ Statement หรือสมุดคู่ฝากธนาคารทุกบัญชี
- ๑.๓ ใบเสร็จรับเงินที่ใช้ในปีปัจจุบัน (ปีงบประมาณ)
- ๑.๔ ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน และรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินในปีงบประมาณที่ผ่านมา
- ๑.๕ สมุดเงินสดรับ สมุดเงินสดจ่าย สมุดบัญชีแยกประเภท ทะเบียนคุมเงินรายรับ ทะเบียนรายจ่าย ทะเบียนคุมเงินประกันสัญญา ทะเบียนคุมเงินยืมงบประมาณ ทะเบียนคุมเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- ๑.๖ งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๗ พร้อมกับหนังสือนำเสนอ สตง. และผู้กำกับดูแล
- ๑.๗ งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน ประกอบด้วย งบทดลอง , รายงานรับ-จ่ายเงินสด, กระดาษทำการ ฯ , รายงานสถานะการเงินประจำวัน ณ วันสิ้นเดือน, หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นเดือน และ งบกระทียอดเงินฝากธนาคาร ฯ
- ๑.๘ รายงานการจัดทำเช็ค ด่วนเช็ค
- ๑.๙ ข้อบัญญัติ / เทศบัญญัติ ประจำปีงบประมาณปัจจุบัน ทุกฉบับ พร้อมประกาศใช้
- ๑.๑๐ รายการโอนเงินงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ๑.๑๑ ฎีกาเบิกเงินและสมุดคุมฎีกา
- ๑.๑๒ ทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ บัญชีรับ - จ่าย วัสดุ รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปีที่ผ่านมา
- ๑.๑๓ ทะเบียนคุมลูกหนี้ภาษีทุกประเภท ยอดลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ณ วันเข้าตรวจสอบ
- ๑.๑๔ การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล / 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)
- ๑.๑๗ รายงานการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ คตง. พ.ศ. ๒๕๕๔ (ข้อ ๖) พร้อมหนังสือนำเสนอ สตง.

๒ แบบฟอร์มที่ อปท. ต้องกรอกข้อมูลเพื่อประกอบการตรวจสอบ

- 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 ๒๕๔๘ - ๒๕๕๗
- ๒.๑๔ รายงานรายจ่ายด้านเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ตั้งแต่ปี ๒๕๔๘ - ๒๕๕๗

จำนวนเงินคงเหลือก่อนวันเข้าตรวจสอบ ๑ วันทำการ
 ของ อบจ./เทศบาล/อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....
 วันเข้าตรวจสอบ วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

๑. จำนวนคงเหลือตามรายงานสถานะการเงินประจำวัน 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. จำนวนเงินคงเหลือตามหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร 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

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง.....

รายละเอียดภาษีค้ำชาระ ณ วันเข้าตรวจสอบ

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

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

ปีภาษี ที่ค้างชำระ	ภาษีที่ค้างชำระ								การเร่งรัด ลูกหนี้ ค้างชำระ
	บำรุงท้องที่		โรงเรียนและที่ดิน		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									
รวม									

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

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

รายละเอียดการจ่ายขาดเงินสะสม

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

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ - ๒๕๕๘

[illegible]

รายละเอียดเงินสะสม

- ๑ เงินสะสมยกมาจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ จำนวน.....บาท

๒ หัก จ่ายขาดเงินสะสมระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ จำนวน.....บาท

เงินยืมสะสมที่ยังไม่บันทึกส่งใช้ จำนวน.....บาท

รวมเงินสะสมที่ใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ จำนวน.....บาท

จำนวนเงินสะสมคงเหลือ ณ วันที่..... จำนวน.....บาท

๓ ทนสำรองเงินสะสม คงเหลือ ณ วันที่.....จำนวน.....บาท

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักงานการคลัง

รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมงบประมาณคงค้างตามทะเบียนคุม/บัญชีแยกประเภท

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

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

[illegible]

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

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

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน
(.....)
หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

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

เป็นเงิน.....บาท

- 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. ๒๕๕๗ จำนวน.....บาท

๓.๑ ส่งคืนสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดแล้ว จำนวน.....บาท

ตามหนังสือที่ ลงวันที่.....

๓.๒ ยังไม่ได้ส่งคืนสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด คงเหลือจำนวน.....บาท

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน/.....

**รายงานการตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ระดับองค์กร)**

กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ได้ตรวจติดตามและนิเทศงาน
การควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๕
ของ อบจ./เทศบาล/อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....
เข้าตรวจ ณ วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

ผลการตรวจติดตามการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๕๗ 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 ปล.			
	(กรณี อปท. มีผู้ตรวจสอบภายใน)			
๕.	มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงพอของระบบ การควบคุมภายใน ตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ คือ			
	๕.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม			
	๕.๒ การประเมินความเสี่ยง			
	๕.๓ กิจกรรมการควบคุม			
	๕.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร			
	๕.๕ การติดตามประเมินผล			
๖.	อปท.นำกิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๙ กิจกรรม มาดำเนินการควบคุมและบริหารความเสี่ยง (อย่างน้อย ๕ กิจกรรม)			
๗.	อปท.รายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดิน และผู้กำกับดูแล (แบบ ปอ.๑) วันที่.....			(สำเนาหนังสือนำเสนอ)

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง.....

หมายเหตุ ผู้รายงาน หมายถึง ปลัด อบท./เลขานุการระดับองค์กร (center)

รายละเอียดดูหนังสือพิมพ์โครงการเศรษฐกิจชุมชน

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

ณ วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

จำนวนเงินคงเหลือ - ตามบัญชีแยกประเภท

จำนวน.....บาท

- ตารางบัญชีเงินฝากธนาคาร.

จำนวน.....บาท

[illegible]

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

$$[\dots]$$

แบบรายงานผลการกำหนดประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ
สำหรับข้าราชการพนักงานส่วนท้องถิ่นและลูกจ้างประจำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
อบจ./เทศบาล/อบต. อำเภอ..... จังหวัด.....
(ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๔๐๙.๓/ว.๒๕ ลงวันที่ ๙ มีนาคม ๒๕๔๙)

ที่	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	งบประมาณ รายจ่ายประจำปี (รายจ่ายจริง) ๓๐ ก.ย.๒๕..... (๑)	งบประมาณรายจ่าย ด้านเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่น (จ่ายจริง) (๒) ก.ย.๒๕..... (๒)	งบประมาณ ประโยชน์ตอบแทนอื่น เป็นกรณีพิเศษ (เงินรางวัล) (จ่ายจริง) (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.๑๕ แห่ง พ.ร.บ. ระเบียบบริหาร งานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒)				

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง

หมายเหตุ ๑. ส่งแบบรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดแล้ว ตามหนังสือที่.....ลงวันที่.....เดือน.....พ.ศ.

๒. รายงานทุกปีงบประมาณที่จ่ายโบนัส พร้อมฎีกาที่เบิกจ่ายเงินโบนัส ทุกฎีกา

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 / การกิจ)	
๔	เงินประจำตำแหน่ง ของข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	
๕	ค่าตอบแทนอื่น ๆ ที่กฎหมายกำหนด	
๖	เงินสวัสดิการสำหรับปฏิบัติงานในพื้นที่พิเศษ/ค่าตอบแทนรายเดือนในพื้นที่ชายแดนภาคใต้	
๗	ค่าล่วงเวลา	
๘	ค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตร	
๙	ค่ารักษาพยาบาล	
๑๐	ค่าเช่าบ้าน	
๑๑	บะระกันสังคม	
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.สำนักงานการคลัง

หมายเหตุ จัดทำทุกปีงบประมาณ ที่เบิกจ่ายโบนัส ปีละ ๑ ฉบับ

รายการค่าใช้จ่ายและคะแนนผ่านการประเมินผลการปฏิบัติงานปีที่จ่ายโบนัส

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

ที่	ปีงบประมาณ พ.ศ.....	งบประมาณรายจ่าย (ไม่รวมเงิน อุดหนุนเฉพาะกิจ / เงินกู้)	รายจ่ายจริง (ไม่รวมเงิน อุดหนุนเฉพาะกิจ / เงินกู้)	คะแนนที่ผ่าน การประเมิน	ค่าใช้จ่ายตาม มาตรา ๓๕ ที่จ่ายแต่ละปี	จำนวนเงิน โบนัส ที่เบิกจ่ายแล้ว
๑	๒๕๕๘					
๒	๒๕๕๙					
๓	๒๕๕๐					
๔	๒๕๕๑					
๕	๒๕๕๒					
๖	๒๕๕๓					
๗	๒๕๕๔					
๘	๒๕๕๕					
๙	๒๕๕๖					
๑๐	๒๕๕๗					
รวมที่จ่ายแล้วทั้งสิ้น						

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักงานคลัง

รายงานการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (e -LAAS)

อบจ./เทศบาล / อบต. อำเภอ จังหวัด

ณ วันที่ เดือน พ.ศ.

ที่	รายการ	ผลการดำเนินงาน			
		ดำเนินการครบถ้วน	ดำเนินการบางส่วน	ยังไม่ดำเนินการ	กรณียังไม่ดำเนินการเนื่องจาก
๑	<u>การบันทึกข้อมูลพื้นฐานของ อบท.</u>				
๒	<u>การลงรายการงบประมาณ</u> <u>รายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๘</u> ๒.๑ การบันทึกข้อมูลด้านรับ				
	๒.๒ การบันทึกข้อมูลด้านจ่าย				
๓	<u>การดำเนินงานด้านจัดซื้อจัดจ้าง</u>				
๔	<u>การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน</u>				
๕	<u>การจัดทำบัญชี</u> ๕.๑ งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน				
	๕.๒ งบการเงิน ณ วันสิ้นปี				

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักงานการคลัง