

ที่ กบ ๐๐๒๓.๕/ว ๑๓๑๐



ศาลากลางจังหวัดกระบี่
ถนนอุตรกิจ กบ ๘๑๐๐๐

๓๑ มีนาคม ๒๕๕๙

เรื่อง กำหนดแผนการตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการคลัง การเงิน การบัญชีและการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

เรียน นายอำเภอ ทุกอำเภอ นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดกระบี่ และนายกเทศมนตรีเมืองกระบี่

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แผนการตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการคลัง การเงิน การบัญชีและการพัสดุของ
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ จำนวน ๑ ชุด
๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะตรวจสอบ ฯ จำนวน ๑ ชุด
๓. เอกสารที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องจัดเตรียมเพื่อรับการตรวจ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยกลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดกระบี่ ได้กำหนดแผนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานด้านการคลัง การเงิน การบัญชีและการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ จึงขอความร่วมมือให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอำนวยความสะดวกในการเข้าตรวจสอบ และจัดเตรียมเอกสารเพื่อรอรับการตรวจตามแผนที่กำหนด รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบ สำหรับอำเภอให้แจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตพื้นที่ทราบต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมควร ชื่นเงิน)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดกระบี่

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด
กลุ่มงานการเงินบัญชี และการตรวจสอบ
โทร./โทรสาร ๐-๗๕๖๑-๑๙๑๐

แผนการตรวจสอบงานการคลัง การบัญชี การเงิน การพัสดุขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

เดือน	วันที่เข้าตรวจ	หน่วยรับตรวจ			
		อบจ.	เทศบาล	อบต.	รวม
เมษายน ๒๕๕๙	๒๑-เม.ย.-๕๙		ทต.กระบี่น้อย	ทับปด คลองประสงค์ ไสไทย	๔
	๒๗-เม.ย.-๕๙			อ่าวนาง หนองทะเล เขาทอง เขาคราม	๔
					ที่ทำ
พฤษภาคม ๒๕๕๙	๑๑ พ.ค.๕๙		ทต.เขาพนม	เขาพนม พรเดียว	๗
	๑๒ พค.๕๙			หน้าเขา เขาดิน ลิ้นปี่ โคกหาร	
	๒๔-พ.ค.-๕๙		ทต.ลำทับ	ลำทับ ดินอุดม ทุ่งไทรทอง ดินแดง	๕
	๒๕-พ.ค.-๕๙				ที่ทำก

แผนการตรวจสอบงานการคลัง การบัญชี การเงิน การผลิตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

เดือน	วันที่เข้าตรวจ	หน่วยรับตรวจ				หมายเหตุ สถานที่
		อบจ.	เทศบาล	อบต.	รวม	
พฤษภาคม ๒๕๕๙	๒๖-พ.ค.-๕๙			คลองหอมเหนือ คลองหอมใต้ เพขลา พุดินนา	๔	ที่ทำการ ทต. และ อบต.
	๓๑-พ.ค.-๕๙		ทต.คลองพน ทต.คลองพนพัฒนา	ห้วยน้ำขาว	๓	ที่ทำการ ทต. และ อบต.
	๑-มิ.ย.-๕๙		ทต.คลองหอมใต้ ทต.ทรายขาว		๒	ที่ทำการ ทต.
	๒-มิ.ย.-๕๙		ทต.อ่าวลึกใต้	นาเหนือ เขาใหญ่	๓	ที่ทำการ ทต. และ อบต.
มิถุนายน ๒๕๕๙	๗-มิ.ย.-๕๙			บ้านกลาง คลองหิน คลองยา อ่าวลึกน้อย	๔	ที่ทำการ อบต.
	๘-มิ.ย.-๕๙		ทต.แหลมสัก	อ่าวลึกใต้ อ่าวลึกเหนือ แหลมสัก	๔	ที่ทำการ ทต. และ อบต.

แผนการตรวจสอบงานการคลัง การบัญชี การเงิน การผลิตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

เดือน	วันที่เข้าตรวจ	หน่วยรับตรวจ			
		อบจ.	เทศบาล	อบต.	รวม
มิถุนายน ๒๕๕๙	๙-มิ.ย.-๕๙		ทต.ปลายพระยา	ปลายพระยา เขาเขิน	๕
	๑๐-มิ.ย.-๕๙			เขาต่อ ศรีวัง	
	๑๔-มิ.ย.-๕๙	อบจ.กระบี่	เทศบาลเมืองกระบี่		๒
	๑๔-มิ.ย.-๕๙		ทต.เกาะลันตาใหญ่	เกาะลันตาใหญ่ เกาะลันตาน้อย ศาลาด่าน	๖
	๑๕-มิ.ย.-๕๙			เกาะกลาง คลองยาง	
	๒๒-มิ.ย.-๕๙		ทต.เหนือคลอง	เหนือคลอง โคกยาง ห้วยยูง	๔
	๒๓-มิ.ย.-๕๙			ปากสั้ย คลองขนาน คลองเขม่า	๓
	๓๐-มิ.ย.-๕๙			ตลิ่งชัน เกาะศรีบอยา	๒
	รวม	๑	๑๓	๔๔	๖๒

หมายเหตุ วัน เวลา อาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

เอกสารการเงิน การคลัง การบัญชีและการพัสดุที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องจัดเตรียมเพื่อรับการตรวจ

๑. รายงานสถานะการเงินประจำวัน ใบนำส่งเงิน/ใบสำคัญสรุบบำนำส่ง
๒. หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารก่อนวันเข้าตรวจสอบ ๑ วัน ทุกธนาคาร และ Statement หรือสมุดเงินฝากธนาคารทุกธนาคาร
๓. ใบเสร็จรับเงิน ปิงบประมาณปัจจุบัน ทุกเล่ม
๔. รายงานการใช้ใบเสร็จรับเงิน ประจำปีงบประมาณที่ผ่านมา และทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน
๕. บัญชีเงินสดรับ บัญชีเงินสดจ่าย บัญชีแยกประเภท ทะเบียนเงินรายรับ- ทะเบียนคุมเงินรายจ่าย ทะเบียนคุมเงินประกันสัญญา ทะเบียนเงินยืม ทะเบียนคุมเงินรับฝาก ทะเบียนคุมเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน
๖. งบแสดงฐานะการเงิน ประจำปีงบประมาณที่ผ่านมา พร้อมกับหนังสือส่ง สดง.
๗. งบทดลอง รายงานรับ-จ่ายเงินสด
๘. รายงานการจัดทำเช็ค ดันชั่ว ปิงบประมาณปัจจุบัน
๙. ฎีกาเบิกเงิน และสมุดคุมฎีกาเบิกเงิน ปิงบประมาณปัจจุบัน
๑๐. เทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณปัจจุบัน ทุกฉบับ พร้อมประกาศใช้
๑๑. ทะเบียนคุมลูกหนี้ภาษีทุกประเภท พร้อมกับยอดลูกหนี้ค้างชำระ ณ วันเข้าตรวจ และหนังสือเร่งรัดลูกหนี้ค้างชำระ
๑๒. ทะเบียนคุมการใช้รถยนต์ และการจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง (แบบ ๑ , แบบ ๒ , แบบ ๓ , แบบ ๔)
๑๓. รายงานผลการตรวจสอบของ สดง. ครั้งสุดท้าย และหนังสือที่ อปท. แจ้งผลการแก้ไขข้อบกพร่อง
๑๔. รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ปิงบประมาณที่ผ่านมา พร้อมกับทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์และบัญชีรับ-จ่ายวัสดุ และคำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี
๑๕. คำสั่งขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้แก่
 - คำสั่งแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงิน ตามระเบียบ เบิกจ่ายเงิน ฯ ข้อ ๒๒ ข้อ ๒๓ ข้อ ๒๔
 - คำสั่งแต่งตั้งกรรมการร่วมรับผิดชอบในการรับส่งเงิน ตามระเบียบ เบิกจ่ายเงิน ฯ ข้อ ๓๕ ข้อ ๓๖
 - คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับเงิน ตามระเบียบ เบิกจ่ายเงิน ฯ ข้อ ๑๒