

ด่วนที่สุด

ที่ กบ ๐๐๒๓.๕/ว ๒๗๕๘



ศาลากลางจังหวัดกระบี่
๙/๑๐ ถนนอุตรกิจ
กบ ๘๑๐๐๐

๒๘ พฤษภาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชีและการพัสดงค์รปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓
(ปรับปรุงครั้งที่ ๑)

เรียน นายอำเภออ่าวลึก และนายอำเภอปลายพระยา

อ้างถึง หนังสือจังหวัดกระบี่ ที่ กบ ๐๐๒๓.๕/ว ๓๘๐๘ ลงวันที่ ๑๙ สิงหาคม ๒๕๖๓

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. สำเนาแผนการตรวจสอบการคลังองค์รปกครองส่วนท้องถิ่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
(ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ ๑) จำนวน ๑ ชุด

๒. รายละเอียดเอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรอรับการตรวจสอบ

จำนวน ๑ ชุด

๓. แบบฟอร์มที่ต้องจัดเก็บข้อมูลและส่งคืนเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ

จำนวน ๗ ฉบับ

ตามที่จังหวัดกระบี่ได้แจ้งแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชีและการพัสดงค์รปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ รายละเอียดปรากฏตามอ้างถึง นั้น

บัดนี้ จังหวัดกระบี่ ได้ปรับปรุงแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชีและการพัสดงค์รปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ครั้งที่ ๑ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบและแจ้งองค์รปกครองส่วนท้องถิ่น ในพื้นที่ทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมศร ชื่นเงิน)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าราชการจังหวัดกระบี่

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร.๐-๗๕๖๑-๑๙๑๐

แผนการตรวจสอบการเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฉบับปรับปรุงครั้งที่ ๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (เดือนมิถุนายน ๒๕๖๓ - เดือนกรกฎาคม ๒๕๖๓)

ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดกระบี่

ลำดับที่	อำเภอ	หน่วยรับตรวจ	วัน เดือน ปี ที่เข้าตรวจ	เวลา	หมายเหตุ
๑	อำเภออ่าวลึก	เทศบาลตำบลอ่าวลึกใต้	๔ มิถุนายน ๒๕๖๓	๐๙.๓๐ น. เป็นต้นไป	แผนการตรวจอาจมี การเปลี่ยนแปลงได้ ตามความเหมาะสม
๒		เทศบาลตำบลแหลมสัก	๕ มิถุนายน ๒๕๖๓		
๓		อบต.อ่าวลึกเหนือ	๑๑ มิถุนายน ๒๕๖๓		
๔		อบต.อ่าวลึกน้อย	๑๖ มิถุนายน ๒๕๖๓		เจ้าหน้าที่
๕		อบต.อ่าวลึกใต้	๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๓		
๖		อบต.บ้านกลาง	๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๓		
๗		อบต.เขาใหญ่	๒๕ มิถุนายน ๒๕๖๓		
๘		อบต.นาเหนือ	๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓		๑. นายพิษณุ ทองดี
๙		อบต.แหลมสัก	๑ กรกฎาคม ๒๕๖๓		๒. นางรวิวรรณ หนูทอง
๑๐		อบต.คลองหิน	๒ กรกฎาคม ๒๕๖๓		๓. น.ส.ฐิตาภรณ์ ศรีเทพ
๑๑		อบต.คลองยา	๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓		๔. น.ส.กัญญาพัชญ์ เพ็ชรพันธ์
๑๒	อำเภอปลายพระยา	เทศบาลตำบลปลายพระยา	๑๔ กรกฎาคม ๒๕๖๓		
๑๓		อบต.ปลายพระยา	๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๓		
๑๔		อบต.เขาเขน	๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๓		
๑๕		อบต.เขาต่อ	๒๓ กรกฎาคม ๒๕๖๓		
๑๖		อบต.คีรีวง	๒๗ กรกฎาคม ๒๕๖๓		

(ลงชื่อ) ผู้เสนอแผน
(นายสำโรจน์ ไชยมาตร)
ท้องถิ่นจังหวัดกระบี่)

ความเห็นของผู้ว่าราชการจังหวัด

.....
.....
(ลงชื่อ)
(นายสมศักดิ์ ชื่นเงิน)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดกระบี่

รายการเอกสารหลักฐานที่ต้องจัดเตรียมสำหรับการตรวจสอบ

ลำดับที่	รายการเอกสาร	ข้อมูลสำหรับการตรวจสอบ
๑	รายงานสถานะการเงินประจำวัน	ก่อนวันเข้าตรวจสอบ ๑ วันทำการ
๒	หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกบัญชี	ก่อนวันเข้าตรวจสอบ ๑ วันทำการ
๓	งบทะทบยอดเงินฝากธนาคาร	ก่อนวันเข้าตรวจสอบ ๑ วันทำการ
๔	คำสั่งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๔.๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน ๔.๒ คำสั่งแต่งตั้งกรรมการรับ - ส่งเงิน ๔.๓ คำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการรับเงินประจำวัน	คำสั่งที่ อปท. ใช้ในปัจจุบัน
๕	ใบนำส่งเงิน/ใบสำคัญสรุปใบนำส่งเงิน/ใบเสร็จรับเงินทุกประเภท	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (ก่อนวันเข้าตรวจ ๑ เดือน)
๖	ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน/รายงานการใช้ใบเสร็จรับเงิน/ รายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินภาษีบำรุงท้องที่	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
๗	ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ และเอกสารการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๘	ฎีกาเบิกจ่ายเงิน และฎีกาส่งใช้เงินยืมกรณีที่เป็นการเบิกจ่ายเงินยืม ดังนี้ ๘.๑ เงินยืมงบประมาณ ๘.๒ เงินอุดหนุน ๘.๓ ค่าใช้จ่ายในการจัดงาน ๘.๔ ค่าใช้จ่ายในการแข่งขันกีฬา ๘.๕ ค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรม ๘.๖ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ/อบรม ๘.๗ ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ ๘.๘ คืนเงินหลักประกันสัญญา ๘.๙ เงินสวัสดิการการศึกษาบุตร ๘.๑๐ ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ๘.๑๑ จ้างเหมาบริการบุคคลธรรมดา ๘.๑๒ จัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ หรือปีงบประมาณก่อนหน้า

ลำดับที่	รายการเอกสารหลักฐานที่ต้องจัดเตรียมสำหรับการตรวจสอบ	ข้อมูลสำหรับการตรวจสอบ
	๘.๑๓ ค่าเช่าบ้าน ๑) กรณีเช่าบ้าน พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ แบบขอรับค่าเช่าบ้าน (แบบ ๖๐๐๕)/สำเนาสัญญาเช่าบ้าน/ แบบคำรับรองของเจ้าของบ้าน/รายงานข้อมูลในการขอรับค่าเช่าบ้าน/ แบบตรวจสอบสภาพบ้านของคณะกรรมการ ๒) กรณีกู้เงินเพื่อซื้อที่ดินพร้อมบ้านที่อยู่อาศัย พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ แบบขอรับค่าเช่าบ้าน (แบบ ๖๐๐๕)/ สำเนาสัญญาเงินกู้ธนาคาร/สำเนาสัญญาจำนอง/สำเนาโฉนดที่ดิน/ สำเนาสัญญาซื้อขายที่ดินพร้อมบ้านที่อยู่อาศัย/ แบบตรวจสอบสภาพบ้านของคณะกรรมการ/ รายงานข้อมูลในการขอรับค่าเช่าบ้าน ๓) กรณีกู้เงินเพื่อจ้างปลูกสร้างบ้าน พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ แบบขอรับค่าเช่าบ้าน (แบบ ๖๐๐๕)/สำเนาสัญญาเงินกู้ธนาคาร/ สำเนาสัญญาจำนอง/สำเนาโฉนดที่ดิน/สำเนาสัญญาซื้อขายที่ดิน/ สำเนาโฉนดที่ดิน/สำเนาสัญญาจ้างปลูกสร้างบ้าน/หลักฐานการซื้อวัสดุ (กรณีจ้างเฉพาะค่าแรง)/แบบตรวจสอบสภาพบ้านของคณะกรรมการ/ รายงานข้อมูลในการขอรับค่าเช่าบ้าน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ หรือปีงบประมาณก่อนหน้า
๙	ต้นข้าวเช็ด/รายงานการจัดทำเช็ด	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ก่อนวันเข้าตรวจ ๑ เดือน
๑๐	หนังสือแจ้งเงื่อนไขการส่งจ่ายเงินฝากธนาคารทุกบัญชี	เงื่อนไขที่ อปท. ใช้ในปัจจุบัน
๑๑	ทะเบียนลูกหนี้เงินยืม	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๑๒	สมุดเงินสตรับ/ทะเบียนรายรับ/สมุดเงินสดจ่าย/สมุดบัญชีแยกประเภท	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๑๓	รายงานการเงินประจำปี และหนังสือนำส่ง	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
๑๔	รายงานการเงินประจำเดือน และหนังสือนำส่ง	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ก่อนวันเข้าตรวจ ๑ เดือน
๑๕	รายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๑๖	ทะเบียนคุมครุภัณฑ์/บัญชีวัสดุ/ใบเบิกพัสดุ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๑๗	การตรวจสอบพัสดุประจำปี ๑๗.๑ คำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๑๗.๒ รายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๑๗.๓ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริงกรณีครุภัณฑ์ชำรุด (ถ้ามี) ๑๗.๔ รายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริง (ถ้ามี) ๑๗.๕ เอกสารหลักฐานการจำหน่ายพัสดุประจำปี (ถ้ามี)	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
๑๘	แผนปฏิบัติการการจัดซื้อจัดจ้างตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท (ถ้ามี)	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ลำดับที่	รายการเอกสารหลักฐานที่ต้องจัดเตรียมสำหรับการตรวจสอบ	ข้อมูลสำหรับการตรวจสอบ
๑๙	ทะเบียนคุมเงินประกันสัญญา	ปีงบประมาณก่อนหน้าจนถึงปีงบประมาณปัจจุบัน
๒๐	การใช้และรักษารถยนต์ จำนวน ๑ คัน ๒๐.๑ บัญชีแยกประเภท (แบบ ๑)/(แบบ ๒) ๒๐.๒ ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) ๒๐.๓ สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๔) ๒๐.๔ สมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถ (แบบ ๖) ๒๐.๕ การสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง ๒๐.๖ การกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จ่ายให้รถยนต์	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๒๑	รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พร้อมหนังสือนำเสนอ ผวจ./นอ.	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
๒๒	รายงานผลการตรวจสอบของ สตง. และการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง ตามข้อเสนอแนะ	งวดปีล่าสุดที่ตรวจสอบ
๒๓	รายงานผลการตรวจสอบของ ตบ. และการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง ตามข้อเสนอแนะ (ถ้ามี)	งวดปีล่าสุดที่ตรวจสอบ
๒๖	แบบฟอร์มที่ อปท. ต้องกรอกข้อมูลเพื่อประกอบการตรวจสอบ ๒๖.๑ รายละเอียดลูกหนี้ค้างชำระ (แบบ ๑) ๒๖.๒ รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมงบประมาณที่ยังไม่ได้ส่งใช้เงินยืม (แบบ ๒) ๒๖.๓ รายละเอียดการจ่ายขาดเงินสะสม (แบบ ๓) ๒๖.๔ รายละเอียดการเบิกจ่ายตามโครงการฝึกอบรม ที่ อปท. (หน่วยรับตรวจ) เป็นผู้จัด ทั้งในประเทศและต่างประเทศ (แบบ ๔) ๒๖.๕ รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้หน่วยงานภายนอก (แบบ ๕) ๒๖.๖ แบบติดตามผลการดำเนินการโครงการเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (แบบ ๖) ๒๖.๗ รายละเอียดหลักประกันสัญญาที่ยังไม่ได้จ่ายคืนให้กับคู่สัญญา (แบบ ๗)	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จนถึงก่อนวันเข้าตรวจสอบ

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

1

1

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

[illegible]

แบบติดตามผลการดำเนินการโครงการเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

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

งบประมาณเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ลำดับ	โครงการ	งบประมาณ ที่ได้รับ จัดสรร	ผลการดำเนินการ					งบประมาณ เบิกจ่ายแล้ว (บาท)	เบิกจ่ายแล้ว (บาท)	ยังไม่เบิกจ่าย (บาท)	หมายเหตุ
			ยังไม่ได้ ดำเนินการ	จัดทำ ราคากลาง	ประกาศ จัดซื้อ/จัดจ้าง	ได้ตัวผู้รับจ้าง	ลงนามสัญญาแล้ว (บาท)				

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

รายละเอียดหลักประกันสัญญาที่ยังไม่ได้จ่ายเงินให้กับคู่สัญญา

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

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ที่	ชื่อคู่สัญญา	ชื่อโครงการ	จำนวนเงิน ประกันสัญญา	วันครบกำหนด จ่ายเงิน	หมายเหตุ
	ประเภทที่เป็นเงินสด				
๑					
๒					
๓					
๔					
๕					
	ประเภทหนังสือค้ำประกันของธนาคาร/ อื่น ๆ				
๑					
๒					
๓					
๔					
๕					
รวมทั้งสิ้น					

หลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสด

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

☐ ตรงกับบัญชีแยกประเภท☐ ไม่ตรงกับบัญชีแยกประเภท.....ราย.....บาท

เนื่องจาก.....

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักงานการคลัง