

ด่วนที่สุด

ที่ อต ๐๐๒๓.๕/ว ๓๑๕๕



ศาลากลางจังหวัดอุตรธานี
ถนนอธิบดี อต ๔๑๐๐๐

๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุดังครปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอทุกตำบล อำเภอภูแก้ว อำเภอไชยวาน อำเภอประจักษ์ศิลปาคม และอำเภอหนองวัวซอ

อ้างถึง หนังสือจังหวัดอุตรธานี ที่ อต ๐๐๒๓.๕/ว ๕๐๒๕ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. แผนการตรวจสอบฯ	จำนวน ๑ ชุด
	๒. แบบรายงานการตรวจสอบการคลังฯ (ตส. ๒)	จำนวน ๑ ชุด
	๓. รายละเอียดเอกสารเพื่อการรับตรวจ	จำนวน ๑ ชุด

ตามที่จังหวัดอุตรธานีได้แจ้งแผนการดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุดังครปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตพื้นที่จังหวัดอุตรธานี ให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับของทางราชการ ความละเอียดแจ้งแล้ว นั้น

จังหวัดอุตรธานี โดยสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดอุตรธานี ได้ดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุดังครปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ประจำเดือน มิถุนายน ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่รับตรวจจัดเตรียมเอกสารสำหรับการรับตรวจให้ครบถ้วน รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสาจิต จันทศิริ)
ท้องถิ่นจังหวัดอุตรธานี ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดอุตรธานี

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร.๐-๔๒๒๑-๒๕๖๘

แผนการดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี
และการพัสดุดงค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับที่	อำเภอ	วัน เดือน ปี	อปท.	สถานที่รับตรวจ	ชุดตรวจ
๑	อ.ไชยวาน	๕ มิถุนายน ๒๕๖๗	๑. ทต.ไชยวาน ๒. ทต.โพนสูง ๓. ทต.หนองแวงแก้มหอม ๔. อบต.คำเลาะ ๕. อบต.หนองหลัก	อบต.หนองหลัก	ชุด ๑

หมายเหตุ - แผนการตรวจสอบฯ อาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

- | | | |
|--|---|-------|
| <ul style="list-style-type: none"> ๑. นางอารีรัตน์ มั่งมีศรี ๒. นางสาวยุพาพิน เศษจันทร์ ๓. นางสาวสิริพร บุญศรี ๔. นางสาวรัตนพร จันทร์เจริญ | } | ชุด ๑ |
|--|---|-------|

แผนการดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี
และการพัสดอองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับที่	อำเภอ	วัน เดือน ปี	อปท.	สถานที่รับตรวจ	ชุดตรวจ
๑	อ.หนองวัวซอ	๖ มิถุนายน ๒๕๖๗	๑. ทต.หนองวัวซอ ๒. ทต.หนองบัวบาน ๓. อบต.น้ำพัน ๔. อบต.หมากหญ้า ๕. อบต.หนองอ้อ	ทต.หนองวัวซอ	ชุด ๒
๒	อ.หนองวัวซอ	๗ มิถุนายน ๒๕๖๗	๑. ทต.อุบมุง ๒. ทต.โนนหวาย ๓. ทต.กุดหมากไฟ ๔. ทต.ภูผาแดง	ทต.อุบมุง	ชุด ๑

หมายเหตุ - แผนการตรวจสอบฯ อาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

- ๑. นางอารีรัตน์ มั่งมีศรี
 - ๒. นางสาวยุพาพิน เศษจันทร์
 - ๓. นางสาวสิริพร บุญศรี
 - ๔. นางสาวรัตนพร จันทร์เจริญ
- ชุด ๑

- ๑. นางสาวมยุรี เวียงวิเศษ
 - ๒. นางนภาพรณ์ นีละกาญจน์
 - ๓. นางสาวจรีพร นารี
 - ๔. นางสาวดาวประกาย เวียงดอนก่อ
 - ๕. นางชินรัตน์ เกตุสิน
- ชุด ๒

แผนการดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี
และการพัสดุองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับที่	อำเภอ	วัน เดือน ปี	อปท.	สถานที่รับตรวจ	ชุดตรวจ
๑	อ.กุดจับ	๑๗ มิถุนายน ๒๕๖๗	๑. ทต.เชียงเพ็ง ๒. ทต.สร้างก่อ ๓. ทต.ยางชุม ๔. ทต.ปะโค	ทต.ปะโค	ชุด ๒
๒	อ.กุดจับ	๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๗	๑. อบต.สร้างก่อ ๒. อบต.ขอนแก่น ๓. อบต.ตาลเสี้ยน	อบต.สร้างก่อ	ชุด ๑
๓	อ.กุดจับ	๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๗	๑. ทต.กุดจับ ๒. ทต.เมืองเพี้ย ๓. ทต.ตาลเสี้ยน ๔. อบต.กุดจับ	ทต.กุดจับ	ชุด ๒

หมายเหตุ - แผนการตรวจสอบฯ อาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

๑. นางอารีรัตน์ มั่งมีศรี
๒. นางสาวพาพิณ เศษจันทร์
๓. นางสาวสิริพร บุญศรี
๔. นางสาวรัตนพร จันทร์เจริญ

ชุด ๑

๑. นางสาวมยุรี เวียงวิเศษ
๒. นางนภาพร นีละกาญจน์
๓. นางสาวจรีพร นารี
๔. นางสาวดาวประกาย เวียงดอนก่อ
๕. นางชินรัตน์ เกตุสิน

ชุด ๒

แผนการดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี
และการพัสดุองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับที่	อำเภอ	วัน เดือน ปี	อปท.	สถานที่รับตรวจ	ชุดตรวจ
๑	อ.กุँแกว	๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๗	๑. ทต.คอนสาย ๒. ทต.กุँแกว ๓. อบต.ค้อใหญ่ ๔. อบต.โนนทองอินทร์	อบต.ค้อใหญ่	ชุด ๑

หมายเหตุ - แผนการตรวจสอบฯ อาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

- | | | |
|-----------------------------|---|-------|
| ๑. นางอารีรัตน์ มั่งมีศรี | } | ชุด ๑ |
| ๒. นางสาวยุพาพิน เศษจันทร์ | | |
| ๓. นางสาวสิริพร บุญศรี | | |
| ๔. นางสาวรัตนพร จันทร์เจริญ | | |

แผนการดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี
และการพัสดุองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับที่	อำเภอ	วัน เดือน ปี	อปท.	สถานที่รับตรวจ	ชุดตรวจ
๑	อ.ประจักษ์ศิลปาคม	๒๑ มิถุนายน ๒๕๖๗	๑. อบต.นาม่วง ๒. อบต.อุ่มจาน ๓. อบต.ห้วยสามพาด	อบต.นาม่วง	ชุด ๒

หมายเหตุ - แผนการตรวจสอบฯ อาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

- | | | |
|--------------------------------|---|-------|
| ๑. นางสาวมยุรี เวียงวิเศษ | } | ชุด ๒ |
| ๒. นางนภาพร นีละกาญจน์ | | |
| ๓. นางสาวจวีพร นารี | | |
| ๔. นางสาวดาวประกาย เวียงดอนก่อ | | |
| ๕. นางชินรัตน์ เกตุสิน | | |

รายละเอียดเอกสารที่จัดเตรียมเพื่อการรับตรวจฯ

ด้านการคลัง	ด้านการเงิน	ด้านการบัญชี	ด้านการพัสดุ
<p>๑. การงบประมาณ</p> <p>๒. การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๓. การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๔. การเร่งรัดจัดเก็บลูกหนี้ ค้างชำระ</p>	<p>๑. การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน</p> <p>๒. การกรมการเก็บรักษาเงิน</p> <p>๓. การรับ - ส่งเงิน</p> <p>๔. ใบเสร็จรับเงิน</p> <p>๕. การเบิกจ่ายเงิน/เงินโอนให้ส่งจ่ายเงินฝากธนาคาร</p> <p>๕.๑ การยืมเงินงบประมาณ</p> <p>๕.๒ การส่งเงินสมทบกองทุน</p> <p>๕.๓ ฎีกาโครงการฝึกอบรมที่ อปท. เป็นผู้จัด</p> <p>๕.๔ ฎีกาเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้หน่วยงานภายนอก</p> <p>๕.๕ การอนุมัติเบิกค่าเช่าบ้านข้าราชการ</p> <p>๕.๖ ฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการจัดงาน/การจัดกิจกรรมสาธารณะ</p> <p>๕.๗ ฎีกาเบิกจ่ายเงินส่งเสริมกีฬา</p> <p>๕.๘ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ</p> <p>๖. การรับเงิน - การจ่ายเงินของ อปท. ผ่านระบบ KTB</p>	<p>๑. การจัดทำบัญชีระบบคอมพิวเตอร์</p> <p>๒. การจัดทำรายงานการเงินประจำเดือน</p> <p>๓. การจัดทำรายงานประจำปี</p> <p>๔. การจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส</p> <p>๕. การจัดทำรายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน</p>	<p>๑. การควบคุมพัสดุ/ใบเบิกพัสดุ/ทะเบียนคุม</p> <p>๒. การตรวจสอบพัสดุประจำปี</p> <p>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง/กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๔. หลักประกันสัญญา/ทะเบียนคุม/การตรวจสอบความชำรุดบกพร่องก่อนการคืนหลักประกันสัญญา</p> <p>๕. การประกาศผลผู้ชนะการจัดซื้อจัดจ้าง หรือผู้ได้รับการคัดเลือก และสาระสำคัญของสัญญา</p>
			<p><u>เรื่องอื่น ๆ</u></p> <p>๑. การใช้และรักษารถยนต์</p> <p>๒. การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>๓. การติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>๔. การติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>๕. การติดตามผลการตรวจสอบครั้งก่อน</p> <p>๖. การดำเนินงานเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน</p>