



ที่ อด ๐๐๒๓.๑๐/ว ๕๖๗

ที่ว่าการอำเภอท่าปลา

ถนนเทศบาล ๔-๑ อด ๕๓๑๕๐

๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรี และนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกแห่ง

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาหนังสือจังหวัดอุดรธานี ที่ อด ๐๐๒๓.๕/ว ๕๔๐๐ ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๗

จำนวน ๑ ชุด

ด้วยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๑๒ กำหนดให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบการจัดบัญชีแลรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอย่างน้อยปีละครั้ง พร้อมทั้งรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้ทำการตรวจสอบแล้วเสร็จ ดังนั้น จึงขอส่งแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มาเพื่อแจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้แจ้งเจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องทราบ และจัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องไว้รอรับการตรวจสอบฯ ตามกำหนดการตามแผนการตรวจสอบ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวจีรภท ทักษ์)
ปลัดอำเภอ(จทง.ปค.ชำนาญการพิเศษ)รักษาราชการแทน
นายอำเภอท่าปลา

สนง.ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ

โทร. ๐-๕๕๔๔-๙๕๘๑

E-mail : ThongtiniHaPla@gmail.com



ที่ อต ๐๐๒๓.๕/ ๖๕๖๐๐

ที่ว่าการอำเภอท่าปลา
เลขที่รับ ๖๖๗๗
วันที่ ๑๕-๐๖๗
ศาลากลางจังหวัดอุตรดิตถ์
ถนนประชานมิตร อต ๕๓๐๐๐

๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายอำเภอทุกอำเภอ นายกองการบริหารส่วนจังหวัดอุตรดิตถ์ และนายกเทศมนตรีเมืองอุตรดิตถ์

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘/ จำนวน ๑ ชุด
๒. กระดาษทำการ (แบบ ตส.๒) จำนวน ๑ ชุด

ด้วยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๑๒ กำหนดให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง พร้อมทั้งรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้ทำการตรวจสอบแล้วเสร็จ ดังนั้น จังหวัดอุตรดิตถ์ โดยสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดอุตรดิตถ์ จึงขอส่งแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ มาเพื่อแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ และจัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องไว้รอรับการตรวจสอบฯ ตามกำหนดการตามแผนการตรวจสอบรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป สำหรับอำเภอให้แจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบด้วย

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวนिरชา บัณฑิตยชาติ)
รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดอุตรดิตถ์

เรียน นายอำเภอท่าปลา
- เพื่อโปรดพิจารณา
- เห็นควรแจ้ง อปท. ในพื้นที่
พิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางปริศนา อุ่มเต็มใจ)
ผู้ช่วยผู้ว่าราชการจังหวัด
๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๗

(นางสาวจิรภา ฤกษ์คำ)
ปลัดอำเภอ(จพง.ปค.ชำนาญการพิเศษ)รักษาราชการแทน
นายอำเภอท่าปลา

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด
กลุ่มงานการเงินบัญชี และการตรวจสอบ
โทร. ๐๕๕ - ๔๐๓๐๐๘ ต่อ ๕

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดอุตรดิตถ์
แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ
๒. เพื่อสอบถามความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงินและบัญชี
๓. เพื่อติดตามการประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
๔. เพื่อให้คำปรึกษาในการปฏิบัติงานด้านการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ขอบเขตการตรวจสอบ

กลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดอุตรดิตถ์ จะตรวจสอบด้านการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดังนี้

๑. ตรวจสอบด้านการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่จังหวัดอุตรดิตถ์ ครอบคลุมหน่วย จำนวน ๘๐ แห่ง

๒. เรื่องที่ตรวจสอบ

๒.๑ ด้านการคลัง

- ๑) การงบประมาณ (ไม่รวมงบเฉพาะการ)
- ๒) การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๓) การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
- ๔) การเร่งรัดจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระ

๒.๒ ด้านการเงิน

- ๑) การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน
- ๒) กรรมการเก็บรักษาเงิน
- ๓) การรับ-ส่งเงิน
- ๔) ใบเสร็จรับเงิน
- ๕) การเบิกจ่ายเงิน
- ๖) การรับเงิน และการจ่ายเงินของ อปท.ผ่านระบบ KTB Corporate Online

๒.๓ ด้านการบัญชี

- ๑) การจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)
- ๒) การจัดทำรายงานการเงินประจำเดือน
- ๓) การจัดทำรายงานประจำปี
- ๔) การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

๒.๔ ด้านการพัสดุ

- ๑) การเก็บและบันทึก
- ๒) การเบิกจ่ายพัสดุ
- ๓) การบริหารพัสดุ
- ๔) การจัดซื้อจัดจ้าง
- ๕) หลักประกันสัญญา
- ๖) การประกาศผลผู้ชนะการจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ได้รับการคัดเลือก

๒.๕ การใช้และรักษารถยนต์

- ๒.๖ การติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒.๗ การติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒.๘ การติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน
- ๒.๙ การติดตามผลการตรวจสอบ
- ๒.๑๐ การดำเนินงานเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ระยะเวลาดำเนินการ

ระหว่างเดือน มกราคม ๒๕๖๘ ถึง เดือน กรกฎาคม ๒๕๖๘ ตามกำหนดการแนบท้ายนี้

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|-----------------------------|--|
| ๑. นางจำลอง ต๊ะกาทโพธิ์ | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบ |
| ๒. นางสาวพิมพ์พร หงษ์ทอง | ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ |
| ๓. นางสาวรัตนา สิงห์แก้ว | ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ |
| ๔. นางสาวพิมพ์ประภา มีสิงห์ | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน |

งบประมาณ

เบิกจ่ายจากงบดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘/รายการ ค่าใช้จ่ายตรวจติดตามการบริหารงาน อปท./

ลงชื่อ

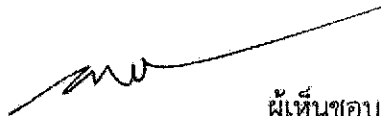


ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางจำลอง ต๊ะกาทโพธิ์)

ผู้อำนวยการกลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบ

ลงชื่อ



ผู้เห็นชอบ

(นายเทียนชัย วงศ์ษา)

ท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นางสาวนิรชา บัณฑิตยชาติ)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดอุดรธานี

17 ธ.ค. 2567

**แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘**

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางจำลอง ต๊ะกบโพธิ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบ
๒. นางสาวพิมพ์พร หงษ์ทอง ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๓. นางสาวรัตนนา สิงห์แก้ว ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๔. นางสาวพิมพ์ประภา มีสิงห์ ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

ลำดับที่	ตรวจติดตาม อปท.	วัน เดือน ปี	หมายเหตุ
	อำเภอเมืองอุดรดิตถ์		กำหนดการตรวจ
๑	เทศบาลตำบลวังกะพี้	๗ มกราคม ๒๕๖๘	อาจเปลี่ยนแปลงได้
๒	เทศบาลตำบลบ้านเกาะ	๘ มกราคม ๒๕๖๘	ตามความเหมาะสม
๓	เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม	๙ มกราคม ๒๕๖๘	
๔	เทศบาลตำบลน้ำริด	๑๔ มกราคม ๒๕๖๘	
๕	เทศบาลตำบลหาดกรวด	๑๕ มกราคม ๒๕๖๘	
๖	เทศบาลตำบลคิ่งตะเกา	๑๖ มกราคม ๒๕๖๘	
๗	เทศบาลตำบลท่าเสา	๒๑ มกราคม ๒๕๖๘	
๘	เทศบาลตำบลป่าเซ่า	๒๒ มกราคม ๒๕๖๘	
๙	เทศบาลตำบลวังฆาม	๒๓ มกราคม ๒๕๖๘	
๑๐	เทศบาลตำบลผาจุก	๒๘ มกราคม ๒๕๖๘	
๑๑	องค์การบริหารส่วนตำบลแสนตอ	๒๙ มกราคม ๒๕๖๘	
๑๒	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านด่าน	๓๐ มกราคม ๒๕๖๘	
๑๓	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านด่านนาขาม	๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	
๑๔	องค์การบริหารส่วนตำบลขุนฝาง	๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	
๑๕	องค์การบริหารส่วนตำบลวังดิน	๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	
๑๖	องค์การบริหารส่วนตำบลหาดงิ้ว	๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	
๑๗	องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำกลอง	๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	
	อำเภอพิชัย		
๑๘	องค์การบริหารส่วนตำบลคอรุม	๑๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	
๑๙	เทศบาลตำบลในเมือง	๑๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	
๒๐	องค์การบริหารส่วนตำบลในเมือง	๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	
๒๑	องค์การบริหารส่วนตำบลไร่อ้อย	๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	
๒๒	เทศบาลตำบลท่าสัก	๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	
๒๓	องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสัก	๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	
๒๔	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านดารา	๓ มีนาคม ๒๕๖๘	
๒๕	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโคก	๔ มีนาคม ๒๕๖๘	

ลำดับที่	ตรวจติดตาม อปท.	วัน เดือน ปี	หมายเหตุ
๒๖	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหม้อ	๕ มีนาคม ๒๕๖๘	
๒๗	องค์การบริหารส่วนตำบลนาอิน	๖ มีนาคม ๒๕๖๘	
๒๘	องค์การบริหารส่วนตำบลนายาง	๗ มีนาคม ๒๕๖๘	
๒๙	องค์การบริหารส่วนตำบลท่ามะเฟือง	๑๐ มีนาคม ๒๕๖๘	
๓๐	องค์การบริหารส่วนตำบลพญาแมน	๑๑ มีนาคม ๒๕๖๘	
	อำเภอลับแล		
๓๑	เทศบาลตำบลทุ่งยั้ง	๑๒ มีนาคม ๒๕๖๘	
๓๒	องค์การบริหารส่วนตำบลไม้ล้อม	๑๓ มีนาคม ๒๕๖๘	
๓๓	องค์การบริหารส่วนตำบลด่านแม่คำมัน	๑๔ มีนาคม ๒๕๖๘	
๓๔	เทศบาลตำบลพระเสด็จ	๑๗ มีนาคม ๒๕๖๘	
๓๕	องค์การบริหารส่วนตำบลแม่พูล	๑๘ มีนาคม ๒๕๖๘	
๓๖	องค์การบริหารส่วนตำบลฝายหลวง	๑๙ มีนาคม ๒๕๖๘	
๓๗	องค์การบริหารส่วนตำบลชัยภูมิ	๒๐ มีนาคม ๒๕๖๘	
๓๘	องค์การบริหารส่วนตำบลนากก	๒๑ มีนาคม ๒๕๖๘	
๓๙	เทศบาลตำบลศรีพนมมาศ	๒๔ มีนาคม ๒๕๖๘	
๔๐	เทศบาลตำบลห้วยดง	๒๕ มีนาคม ๒๕๖๘	
๔๑	เทศบาลเมืองอุตรดิตถ์	๒๖ มีนาคม ๒๕๖๘	
๔๒	องค์การบริหารส่วนจังหวัดอุตรดิตถ์	๒๗ มีนาคม ๒๕๖๘	
	อำเภอทองแสนขัน		
๔๓	องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำพี	๑ เมษายน ๒๕๖๘	
๔๔	องค์การบริหารส่วนตำบลปากาย	๒ เมษายน ๒๕๖๘	
๔๕	องค์การบริหารส่วนตำบลฝักขวง	๓ เมษายน ๒๕๖๘	
๔๖	เทศบาลตำบลทองแสนขัน	๙ เมษายน ๒๕๖๘	
๔๗	องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อทอง	๑๐ เมษายน ๒๕๖๘	
	อำเภอตรอน		
๔๘	เทศบาลตำบลบ้านแก่ง	๒๒ เมษายน ๒๕๖๘	
๔๙	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง	๒๓ เมษายน ๒๕๖๘	
๕๐	เทศบาลตำบลตรอน	๒๔ เมษายน ๒๕๖๘	
๕๑	องค์การบริหารส่วนตำบลหาดสองแคว	๒๙ เมษายน ๒๕๖๘	
๕๒	องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำอ่าง	๓๐ เมษายน ๒๕๖๘	
๕๓	องค์การบริหารส่วนตำบลวังแดง	๑ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
๕๔	องค์การบริหารส่วนตำบลช่อสูง	๖ พฤษภาคม ๒๕๖๘	

ลำดับที่	ตรวจติดตาม อปท.	วัน เดือน ปี	หมายเหตุ
	อำเภอท่าปลา		
๕๕	เทศบาลตำบลร่วมจิต	๗ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
๕๖	องค์การบริหารส่วนตำบลร่วมจิต	๘ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
๕๗	องค์การบริหารส่วนตำบลท่าปลา	๑๓ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
๕๘	เทศบาลตำบลท่าปลา	๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
๕๙	เทศบาลตำบลจรัล	๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
๖๐	องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหมัน	๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
๖๑	องค์การบริหารส่วนตำบลนางพญา	๒๑ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
๖๒	องค์การบริหารส่วนตำบลหาดถ้ำ	๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
๖๓	องค์การบริหารส่วนตำบลผาเลือด	๒๗ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
	อำเภอบ้านโคก		
๖๔	องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเจ็ดต้น	๒๘ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
๖๕	เทศบาลตำบลบ้านโคก	๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๘	
๖๖	องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุม	๔ มิถุนายน ๒๕๖๘	
๖๗	องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อเบี้ย	๕ มิถุนายน ๒๕๖๘	
	อำเภอปากทอ		
๖๘	เทศบาลตำบลปากทอ	๑๐ มิถุนายน ๒๕๖๘	
๖๙	องค์การบริหารส่วนตำบลปากทอ	๑๑ มิถุนายน ๒๕๖๘	
๗๐	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเสี้ยว	๑๒ มิถุนายน ๒๕๖๘	
๗๑	องค์การบริหารส่วนตำบลสองคอน	๑๗ มิถุนายน ๒๕๖๘	
๗๒	องค์การบริหารส่วนตำบลสองห้อง	๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๘	
	อำเภอน้ำปาด		
๗๓	องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยมุ่น	๒๕ มิถุนายน ๒๕๖๘	
๗๔	องค์การบริหารส่วนตำบลเด่นเหล็ก	๒๕ มิถุนายน ๒๕๖๘	
๗๕	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านฝาย	๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๘	
๗๖	องค์การบริหารส่วนตำบลแสนตอ	๑ กรกฎาคม ๒๕๖๘	
๗๗	องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแฝก	๒ กรกฎาคม ๒๕๖๘	
๗๘	เทศบาลตำบลน้ำปาด	๓ กรกฎาคม ๒๕๖๘	
๗๙	องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำไผ่	๘ กรกฎาคม ๒๕๖๘	
๘๐	องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำไคร้	๙ กรกฎาคม ๒๕๖๘	



กระตาดำทำการ
ตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุงค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.

กลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด.....

หน่วยรับตรวจ อบจ./เทศบาล(นคร/เมือง/ตำบล)/อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....
ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบตั้งแต่วันที่.....เดือน.....พ.ศ. ถึงวันที่.....เดือน.....พ.ศ.
โดยวิธีสุ่มตรวจ วันเข้าตรวจสอบ วันที่.....เดือน..... พ.ศ.

๑. ด้านการคลัง

๑.๑ การงบประมาณ (ไม่รวมงบเฉพาะการ)

๑) การจัดทำข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีใช้บังคับได้ทันในวันเริ่มต้นปีงบประมาณ (ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณฯ พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๒๔ และหนังสือ สก.ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ ๑๐๙๕ ลงวันที่ ๒๘ พฤษภาคม ๒๕๖๔)

- ดำเนินการภายในกำหนดเวลา ตามประกาศลงวันที่.....
- ไม่ดำเนินการภายในกำหนดเวลา ตามประกาศลงวันที่.....
เนื่องจาก.....

๒) การเสนอร่างงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อสภาท้องถิ่น (ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณฯ พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๒๓)

- ดำเนินการภายในวันที่ ๑๕ สิงหาคม ตามหนังสือ ที่.....ลงวันที่.....
- ดำเนินการเกินวันที่ ๑๕ สิงหาคม ตามหนังสือ ที่.....ลงวันที่.....
เนื่องจาก.....

๓) การประกาศ การจัดตั้ง และการเผยแพร่งบประมาณรายจ่ายประจำปี

จัดส่งสำเนางบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมที่ได้รับความเห็นชอบหรืออนุมัติให้ประกาศใช้แล้วให้นายอำเภอ/ผู้ว่าราชการจังหวัด (ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณฯ พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๓๘)

- ดำเนินการจัดส่ง ตามหนังสือ ที่.....ลงวันที่.....
- ไม่ได้ดำเนินการจัดส่ง เนื่องจาก.....

๔) งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม.....พ.ศ.....ประกาศใช้เมื่อ.....
งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม.....พ.ศ.....ประกาศใช้เมื่อ.....

๕) การประกาศ และการจัดส่งรายงานการรับ-จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ (ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณฯ พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๓๙)

(๑) ประกาศรายงานการรับ-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ณ สำนักงาน อปท.

ดำเนินการภายใน ๓๐ วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณ ตามประกาศ.....ลงวันที่.....

ดำเนินการเกิน ๓๐ วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณ ตามประกาศ

ลงวันที่.....เนื่องจาก.....

ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.....

(๒) จัดส่งสำเนารายงานการรับ-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ให้ผู้ว่าราชการจังหวัด/นายอำเภอ

ดำเนินการจัดส่งภายใน ๑๕ วัน หลังจากประกาศ ตามหนังสือ ที่.....

ลงวันที่.....

ดำเนินการจัดส่งเกิน ๑๕ วัน หลังจากประกาศ ตามหนังสือ ที่.....

ลงวันที่.....เนื่องจาก.....

ไม่ได้ดำเนินการจัดส่ง เนื่องจาก

(๓) หน่วยงานผู้เบิกยื่นแผนการใช้จ่ายเงินต่อหน่วยงานคลังทุกสามเดือน และเบิกจ่ายเงิน ๓ หมวด (ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการรับเงิน ฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๔๐ และหนังสือ สท. ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๖๐๙ ลงวันที่ ๒๓ มีนาคม ๒๕๔๘)

ดำเนินการตามแผน ตามหนังสือ ที่ลงวันที่.....

ดำเนินการไม่เป็นไปตามแผน ตามหนังสือ ที่ลงวันที่.....

ไม่มีการดำเนินการเนื่องจาก.....

๑.๒ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๐)

๑) อปท. ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีฯ (ตามระเบียบฯ ข้อ ๑๑)

ดำเนินการเสร็จแล้ว อยู่ระหว่างดำเนินการ

ยังไม่ได้ดำเนินการ

๒) การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

อปท. ดำเนินการเอง จ้างหน่วยงานของรัฐดำเนินการ

จ้างเอกชนดำเนินการ

๓) การปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) ให้เป็นปัจจุบัน (ตามระเบียบฯ ข้อ ๒๑)

ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) เป็นปัจจุบัน

ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) ไม่เป็นปัจจุบัน

ไม่ได้ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗)

๔) นำข้อมูลแผนที่ภาษี มาใช้ในการจัดเก็บภาษี (ตามระเบียบฯ ข้อ ๒๐ และข้อ ๒๓)

- นำข้อมูลมาใช้ในการประเมินครบถ้วนทุกรายการ
- นำข้อมูลมาใช้ในการประเมินไม่ครบถ้วนทุกรายการ
- ยังไม่ได้นำข้อมูลมาใช้ในการประเมิน

๑.๓ การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

๑) การดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการดำเนินการตามพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ (ตามระเบียบฯ ข้อ ๒๓)

- ดำเนินการแล้ว
- มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
- ไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
- เริ่มดำเนินการครั้งแรก

(๑) อปท.ดำเนินการนำข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่สำรวจแล้วเพิ่มเติม ประกาศไว้ ณ สำนักงานหรือสถานที่อื่นตามที่เห็นสมควร ไม่น้อยกว่าสามสิบวัน

- ดำเนินการแล้วเสร็จ อยู่ระหว่างดำเนินการ
- ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.....

(๒) อปท. ดำเนินการจัดส่งข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ผู้เสียภาษีแต่ละรายทราบภายในเดือนพฤศจิกายน

- ดำเนินการแล้วเสร็จ อยู่ระหว่างดำเนินการ
- ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๒) การจัดเก็บภาษีตามแบบแสดงรายการประเมินภาษี (ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๔๖)

(๑) มีการจัดเก็บภาษีตรงตามแบบแสดงรายการประเมินภาษี (ภ.ด.ส.๖ ภ.ด.ส.๗ และ ภ.ด.ส.๘)

- จัดทำ
- ไม่จัดทำ เนื่องจาก.....

(๒) การบันทึกข้อมูลในแบบแสดงรายการประเมินภาษี (ภ.ด.ส.๗ และ ภ.ด.ส.๘)

- จัดทำ
- ไม่จัดทำ เนื่องจาก.....

๓) อปท. รายงานข้อมูลการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการดำเนินการตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒๐ และข้อ ๒๑.

(๑) จัดทำข้อมูลรายงานสรุปผลการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่อยู่ในข่ายต้องเสียภาษีของปีที่ผ่านมา ประกอบด้วย จำนวนผู้เสียภาษี จำนวนเงินภาษีที่จัดเก็บได้ จำนวนผู้ค้างชำระภาษี และจำนวนเงินภาษีที่ค้างชำระ

- จัดทำ
- ไม่จัดทำ เนื่องจาก.....

(๒) การทำข้อมูลการคำนวณภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของผู้เสียภาษีทุกรายตามแบบแสดงรายการ
คำนวณภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

จัดทำ

ไม่จัดทำ เนื่องจาก.....

(๓) อปท. จัดส่งข้อมูลฯ ให้แก่คณะกรรมการภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างประจำจังหวัดภายในเดือน
มกราคมของทุกปี

จัดส่งผ่านระบบ info

ไม่จัดส่ง เนื่องจาก.....

๑.๔ การเร่งรัดจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระ (รายละเอียดตามแบบ ๑)

๑) ลูกหนี้ค้างชำระ

(๑) ลูกหนี้ภาษี จำนวน..... ราย เป็นเงิน..... บาท

(๒) ลูกหนี้อื่น..... จำนวน..... ราย เป็นเงิน.....บาท

๒) การเร่งรัดติดตามลูกหนี้ค้างชำระ

ดำเนินการ โดยวิธี.....

ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๒. ด้านการเงิน

๒.๑ การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๒๘)

จัดทำเป็นปัจจุบัน ถึงวันที่.....

จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน จัดทำเพียงวันที่.....

จำนวนเงินคงเหลือ จำนวน.....บาท แยกเป็น

๑) เงินสด จำนวน.....บาท

๒) เงินฝากธนาคาร จำนวน.....บัญชี รวมจำนวน.....บาท

๓) หนังสือรับรองของธนาคาร

มี จำนวน.....บัญชี

ไม่มี

๔) กรณียอดเงินฝากธนาคารคงเหลือตามรายงานสถานะการเงินประจำวันต่างกับยอดเงินคงเหลือตาม
หนังสือรับรองของธนาคาร จำนวนบัญชี

จัดทำงบทะทบยอดเงินฝากธนาคาร

ไม่จัดทำงบทะทบยอดเงินฝากธนาคาร

๒.๒ กรรมการเก็บรักษาเงิน (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๒๔ - ข้อ ๒๗)

แต่งตั้งตามระเบียบฯ ไม่ได้แต่งตั้ง

แต่งตั้งไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ

ไม่ปฏิบัติหน้าที่

๒.๓ การรับ - ส่งเงิน

๑) การนำส่งเงินที่รับชำระหรือจัดเก็บเอง

- นำส่งเงินทุกวันที่รับชำระหรือจัดเก็บเอง
- ไม่ได้นำส่งทุกวันที่มีการจัดเก็บ/หรือนำส่งไม่ครบถ้วนทั้งจำนวน เนื่องจาก.....

๒) การจัดทำใบนำส่งเงิน/ใบสำคัญสรุปใบนำส่ง

- จัดทำทุกครั้งที่มีการนำส่งเงิน จัดทำภายหลังที่มีการนำส่งเงิน/หรือไม่ได้จัดทำ
- จัดทำใบนำส่งเงิน/ใบสำคัญสรุปใบนำส่งแต่ไม่ครบถ้วนตามใบเสร็จรับเงินที่มีการจัดเก็บ
- เนื่องจาก.....

๓) การนำเงินฝากธนาคาร

- นำฝากธนาคารทุกวันที่มีการรับเงิน
- รับเงินแต่ไม่ได้นำฝากธนาคาร/หรือนำฝากไม่ครบถ้วนทั้งจำนวน เนื่องจาก.....

๔) กรรมการรับ - ส่งเงิน (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๓๖ - ข้อ ๓๙)

- แต่งตั้งตามระเบียบฯ ไม่ได้แต่งตั้ง
- แต่งตั้งไม่เป็นไปตามระเบียบฯ
- ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ ไม่ปฏิบัติหน้าที่
- หลักฐานครบถ้วน หลักฐานไม่ครบถ้วน

๕) อปท. จัดให้มีการตรวจสอบจำนวนเงินที่เจ้าหน้าที่จัดเก็บและนำส่งกับหลักฐานฯ (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๓)

- แต่งตั้งตามระเบียบฯ ไม่ได้แต่งตั้ง
- แต่งตั้งไม่เป็นไปตามระเบียบฯ
- ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ ไม่ปฏิบัติหน้าที่

๒.๔ ใบเสร็จรับเงิน

๑) ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๕)

- จัดทำครบถ้วนเป็นปัจจุบันตามระเบียบฯ จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน/หรือไม่ครบถ้วน
- ไม่ได้จัดทำ

๒) การใช้ใบเสร็จรับเงิน (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๖ - ข้อ ๒๑)

- ดำเนินการตามระเบียบฯ
- ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบฯ เนื่องจาก.....

๓) การรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงิน (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๗)

- ดำเนินการตามระเบียบฯ
- ดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบฯ เนื่องจาก.....

๒.๕ การเบิกจ่ายเงิน

๑) เงื่อนไขการสั่งจ่ายเงินฝากธนาคาร (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๓๙)

 เป็นไปตามระเบียบฯ ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ได้แก่.....

๒) การเขียนเช็คสั่งจ่ายเงินฝากธนาคาร (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๗๓)

 เป็นไปตามระเบียบฯ ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ได้แก่.....

๓) รายงานการจัดทำเช็ค

(๑) การจัดทำรายงานการจัดทำเช็คในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)

 จัดทำครบถ้วนทุกรายการ จัดทำไม่ครบถ้วนทุกรายการ ไม่ได้จัดทำ

(๒) รายงานการจัดทำเช็ค

 ผู้รับเช็คลงลายมือชื่อครบถ้วน ผู้รับเช็คลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน

๔) การยืมเงินงบประมาณ

(๑) ณ วันเข้าตรวจสอบ มีลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ จำนวนราย
เป็นเงิน.....บาท
 ยังไม่ครบกำหนดส่งใช้เงินยืม จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

 เกินกำหนดส่งใช้เงินยืม จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

(๒) สัญญาการยืมเงิน (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๙๐)

สุ่มตรวจสอบภูิกษาเลขที่คลังรับ.....

 จัดทำ ไม่จัดทำ

(๓) มีการอนุมัติให้ยืมเงินรายใหม่โดยผู้ยืมไม่ได้ชำระคืนเงินยืมรายเก่าให้เสร็จสิ้น

 มี จำนวน.....ราย จำนวน.....บาท

 ไม่มี

(๔) การส่งใช้เงินยืม (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๙๔)

สุ่มตรวจสอบภูิกษาเลขที่คลังรับ.....

(๕.๑) ระยะเวลาการส่งใช้

 ภายในระยะเวลาที่กำหนด

 ไม่ได้ส่งใช้ภายในกำหนดระยะเวลา จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

(รายละเอียดตามแบบ ๒)

(๕.๒) การบันทึกการส่งใช้หลังสัญญาการยืมเงิน

 ดำเนินการ

 ไม่ดำเนินการ

(๕.๓) ใบรับใบสำคัญ (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๙๕ และหนังสือ สส.

ส่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๒๑๕๕ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๔)

 ดำเนินการ

 ไม่ดำเนินการ

(๕) การเร่งรัดการส่งใช้เงินยืม กรณีที่ไม่ส่งใช้ภายในกำหนดระยะเวลา

ดำเนินการ โดยวิธี

ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก

๕) การส่งเงินสมทบกองทุน

(๑) เงินสมทบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น อบจ./ทน./ทม./ทต. ในอัตราร้อยละ ๓ อบต. ในอัตราร้อยละ ๒ ของประมาณการรายรับในงบประมาณรายจ่ายประจำปี (ไม่รวมพันธบัตร เงินกู้ เงินที่มีผู้อุทิศให้ และเงินอุดหนุน) จำนวน

นำส่งครบถ้วน ตามใบเสร็จรับเงินกองทุน เลขที่..... ลงวันที่.....

กรณียังไม่ได้รับใบเสร็จ ได้นำส่งตามหนังสือนำส่ง เลขที่.....

ลงวันที่.....

ยังไม่นำส่ง เนื่องจาก

(๒) เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล ในอัตราร้อยละ ๑๐ ของเงินสะสมประจำปีที่ผ่านมา

จำนวน.....บาท

นำส่งครบถ้วน ตามใบเสร็จรับเงินกองทุน เลขที่ลงวันที่.....

กรณียังไม่ได้รับใบเสร็จ ได้นำส่งตามหนังสือนำส่ง เลขที่.....

ลงวันที่.....

ยังไม่นำส่ง เนื่องจาก

(๓) เงินสมทบกองทุนระดมองค์การบริหารส่วนจังหวัด ในอัตราร้อยละ ๑๐ ของเงินสะสมประจำปีที่ผ่านมา

จำนวน.....บาท

นำส่งครบถ้วน ตามใบเสร็จรับเงินกองทุน เลขที่ลงวันที่.....

กรณียังไม่ได้รับใบเสร็จ ได้นำส่งตามหนังสือนำส่ง เลขที่.....

ลงวันที่.....

ยังไม่นำส่ง เนื่องจาก

๖) ค่าใช้จ่ายโครงการฝึกอบรมที่ อบท. เป็นผู้จัด (ระเบียบ มท.ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมฯ พ.ศ. ๒๕๕๗) สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ

(๑) เอกสารหลักฐานประกอบฎีกา

ครบถ้วน

ไม่ครบถ้วน

(๒) อัตราการเบิกจ่าย

เป็นไปตามอัตราที่กำหนด

ไม่เป็นตามอัตราที่กำหนด

๗) การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้หน่วยงานภายนอก (ระเบียบ มท.ว่าด้วยเงินอุดหนุน พ.ศ. ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม)
 สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ.....

เอกสารหลักฐานประกอบฎีกา

ครบถ้วน

ไม่ครบถ้วน.....

๘) การอนุมัติการเบิกค่าเช่าบ้านข้าราชการ (แบบ ๖๐๐๕) (ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าเช่าบ้าน
 ของข้าราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หลักเกณฑ์และวิธีการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน
 ข้าราชการส่วนท้องถิ่น

สุ่มตรวจการเบิกค่าเช่าบ้าน จำนวน.....ราย

(๑) กรณีเช่าบ้าน ฎีกาเลขที่คลังรับ.....

ครบถ้วน

ไม่ครบถ้วน

(๒) กรณีกู้เงินเพื่อซื้อที่ดินพร้อมบ้านที่อยู่อาศัย ฎีกาเลขที่คลังรับ.....

ครบถ้วน

ไม่ครบถ้วน

(๓) กรณีกู้เงินเพื่อจ้างปลูกสร้างบ้าน ฎีกาเลขที่คลังรับ.....

ครบถ้วน

ไม่ครบถ้วน

๙) การเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการจัดงาน/การจัดกิจกรรมสาธารณะ (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายฯ
 พ.ศ. ๒๕๖๔) สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ.....

(๑) เอกสารหลักฐานประกอบฎีกา

ครบถ้วน

ไม่ครบถ้วน.....

(๒) อัตราการเบิกจ่าย

เป็นไปตามอัตราที่กำหนด

ไม่เป็นไปตามอัตราที่กำหนด

๑๐) การเบิกเงินค่าใช้จ่ายส่งเสริมกีฬา/การแข่งขันกีฬา (ระเบียบ มท. ว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายฯ พ.ศ.๒๕๖๔)
 สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ.....

เอกสารหลักฐานประกอบฎีกา

ครบถ้วน

ไม่ครบถ้วน.....

(๒) อัตราการเบิกจ่าย

 เป็นไปตามอัตราที่กำหนด ไม่เป็นตามอัตราที่กำหนด

๑๑) ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ (ระเบียบ มท. ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม) สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ.....

(๑) เอกสารหลักฐานประกอบฎีกา

 ครบถ้วน ไม่ครบถ้วน.....

(๒) อัตราการเบิกจ่าย

 เป็นไปตามอัตราที่กำหนด ไม่เป็นตามอัตราที่กำหนด

๑๒) สุ่มตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินอื่น ๆ

๒.๖ การรับเงิน และการจ่ายเงินของ อปท. ผ่านระบบ KTB Corporate Online

๒.๖.๑ การแต่งตั้งผู้มีสิทธิใช้งานในระบบ KTB Corporate Online

 ดำเนินการ ตามคำสั่งที่.....ลงวันที่..... ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก

๑) ผู้ดูแลระบบ (Company Administrator)

(๑) ผู้ได้รับการแต่งตั้ง Company Administrator Maker ได้ปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่

 ดำเนินการ ไม่ได้ดำเนินการ

(๒) ผู้ได้รับการแต่งตั้ง Company Administrator Authorizer ได้ปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่

 ดำเนินการ ไม่ได้ดำเนินการ

๒) ผู้ใช้งานในระบบ (Company User)

(๑) ผู้ได้รับการแต่งตั้ง Company User Maker ได้ปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่

 ดำเนินการ ไม่ได้ดำเนินการ

(๒) ผู้ได้รับการแต่งตั้ง Company User Authorizer ได้ปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่

 ดำเนินการ ไม่ได้ดำเนินการ

(๓) การเปลี่ยนรหัสผ่านทุก ๆ ๓ เดือน

 ดำเนินการ ไม่ได้ดำเนินการ

๓) กรณีมีการโยกย้ายหรือเปลี่ยนแปลงผู้ดำรงตำแหน่งผู้ดูแลระบบ (Company Administrator) หรือผู้ใช้งานในระบบ (Company User) ได้แต่งตั้งบุคคลเพื่อปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

- ดำเนินการ ตามคำสั่งที่.....ลงวันที่.....
- ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก

๒.๖.๒ การรับเงิน

๑) ขอเปิดให้บริการรับชำระเงินผ่านทุกช่องทางของธนาคารกรุงไทย

- ดำเนินการ ไม่ได้ดำเนินการ

๒) กำหนดแบบใบแจ้งการชำระเงิน เพื่อให้ผู้ชำระเงินใช้ในการชำระเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคาร

- ดำเนินการ ไม่ได้ดำเนินการ

๓) ผู้ชำระเงินสามารถชำระเงินผ่านช่องทางการให้บริการของสาขานาครกรุงไทยได้ทุกแห่งและทุกช่องทาง

- ดำเนินการ ไม่ได้ดำเนินการ

๔) การตรวจสอบข้อมูลการรับเงินแต่ละรายการจากรายงานการรับชำระเงินระหว่างวัน (Receivable Information Online) กับรายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี (e-Statement/Account Information) และรายงานสรุปรายละเอียดการรับเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Receivable Information Download) ที่เรียกจากระบบ KTB Corporate Online ถูกต้องตรงกันหรือไม่

- ถูกต้อง ไม่ถูกต้อง
- อื่น ๆ

๒.๖.๓ การจ่ายเงิน

๑) ขอเปิดให้บริการด้านการโอนเงิน (Bulk Payment) กับธนาคารกรุงไทยผ่านระบบ KTB Corporate Online

- ดำเนินการ ไม่ได้ดำเนินการ

๒) จ่ายเงินงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณรวมทั้งเงินอื่นใดเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของเจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

- ดำเนินการ ไม่ได้ดำเนินการ

๓) การโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ให้แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิตามแบบที่กำหนด

- ดำเนินการครบถ้วน ไม่ได้ดำเนินการ

ดำเนินการไม่ครบถ้วน โดยไม่มีเอกสาร ดังนี้

- แบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online (เอกสาร ๒)
- ทะเบียนคุมการโอนเงิน (เอกสาร ๓)
- รายละเอียดข้อมูลการโอนเงิน (เอกสาร ๔)
- รายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail Report)
- รายงานสรุปผลการโอนเงิน (Summary Report)

๔) การใช้ข้อมูลรายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail Report และ Summary Report – Transaction History) ที่ได้จากระบบ KTB Corporate Online เป็นหลักฐานการจ่าย

- มี ไม่มี

(๓) ใบผ่านรายการทั่วไป (JV)

ถูกต้อง

ไม่ถูกต้อง

๓.๒ การจัดทำรายงานการเงินประจำเดือน (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ หนังสือ สก. ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓)

๑) งบทดลอง

จัดทำเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

ไม่ได้จัดทำ

๒) รายงานรับ - จ่ายเงิน

จัดทำเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

ไม่ได้จัดทำ

๓) รายละเอียดประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

จัดทำเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

ไม่ได้จัดทำ

๓.๓ การจัดทำรายงานประจำปี (ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๙ หนังสือ สก. ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๓)

๑) งบแสดงฐานะการเงิน

จัดทำเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

ไม่ได้จัดทำ

๒) งบแสดงผลการดำเนินงาน

จัดทำเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

ไม่ได้จัดทำ

๓) งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์/ส่วนทุน

จัดทำเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

ไม่ได้จัดทำ

๔) หมายเหตุประกอบงบการเงิน

จัดทำเป็นปัจจุบัน

จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

ไม่ได้จัดทำ

๕) การจัดส่งรายงานการเงินประจำปี (พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๐ หนังสือนี มท. ที่ มท ๐๘๐๕.๓/ว ๗๓๙๔ ลงวันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๓ และระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๙)

- จัดส่งภายในกำหนด จัดส่งเกินระยะเวลาที่กำหนด วันที่.....
- ไม่ครบถ้วน จำนวน.....แห่ง
- จัดส่งให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน
ตามหนังสือที่.....ลงวันที่.....
- จัดส่งให้กระทรวงการคลัง
ตามหนังสือที่.....ลงวันที่.....
- จัดส่งให้ผู้ว่าราชการจังหวัด/นายอำเภอ
ตามหนังสือที่.....ลงวันที่.....
- ไม่จัดส่ง

๖) การจัดส่งรายงานการเงินประจำปี พร้อมรายงานผลการตรวจสอบของ สตง. (พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๒ หนังสือนี มท. ที่ มท ๐๘๐๕.๓/ว ๗๓๙๔ ลงวันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๓)

๑) การรับรองรายงานการเงินของ สตง.

- รับรอง รับรองแบบมีข้อสังเกต ไม่รับรอง

๒) การจัดส่ง

- จัดส่งให้กระทรวงการคลัง สำนักงานประมาณและกระทรวงมหาดไทย
- จัดส่งให้กระทรวงการคลัง ตามหนังสือที่.....ลงวันที่.....
- จัดส่งให้สำนักงานประมาณ ตามหนังสือที่.....ลงวันที่.....
- จัดส่งให้กระทรวงมหาดไทย ตามหนังสือที่.....ลงวันที่.....
- ไม่ได้จัดส่ง เนื่องจาก.....

เปิดเผยให้ประชาชนทราบ

เผยแพร่ในเว็บไซต์ของ อปท.

ไม่ได้ดำเนินการเปิดเผย เนื่องจาก.....

ยังไม่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ เนื่องจาก.....

๓.๔ การจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส

- จัดทำครบถ้วน จัดทำไม่ครบถ้วน
- ไม่ได้จัดทำ
- เสนอผู้บริหารภายใน ๓๐ วัน นับจากวันสิ้นไตรมาส
- ไม่ได้เสนอผู้บริหารตามระยะเวลาที่กำหนด
- ปิดประกาศสำเนารายงานดังกล่าวให้ประชาชนทราบ ไม่ปิดประกาศสำเนารายงาน

๓.๕ การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน
(ระเบียบ มท.ว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒)

- จัดทำ ไม่ได้จัดทำ
 ส่ง สจจ. ภายในเดือน เม.ย. และ ต.ค. ส่ง สจจ. เกินระยะเวลาที่กำหนด
 ไม่ได้จัดส่งตามระเบียบฯ ที่กำหนด

๔. ด้านการพัสดุ (ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ หมวด ๙)

๔.๑ การเก็บและบันทึก (ระเบียบ กค. ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๒๐๓)

- ๑) ลงบัญชีทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ จัดทำครบถ้วน จัดทำไม่ครบถ้วน ไม่ได้จัดทำ
 ๒) เลขพัสดุครุภัณฑ์ จัดทำครบถ้วน จัดทำไม่ครบถ้วน ไม่ได้จัดทำ

๔.๒ การเบิกจ่ายพัสดุ (ระเบียบ กค. ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๒๐๔ - ๒๐๕)

- ๑) ใบเบิกพัสดุ จัดทำครบถ้วน จัดทำไม่ครบถ้วน ไม่ได้จัดทำ
 ๒) เลขพัสดุครุภัณฑ์ เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด ไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด

๔.๓ การบริหารพัสดุ

๑) การตรวจสอบพัสดุประจำปี (ระเบียบ กค. ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๒๑๓)

(๑) แต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบพัสดุภายในสิ้นปีงบประมาณ

- แต่งตั้งภายในกำหนด ไม่ได้แต่งตั้งภายในกำหนด ไม่ได้แต่งตั้งตามระเบียบฯ

(๒) การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีต่อผู้แต่งตั้ง (ระเบียบฯ ข้อ ๒๑๓)

- ภายใน ๓๐ วันทำการ นับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุ

ตามหนังสือ ที่ ลงวันที่.....

- ภายหลัง ๓๐ วันทำการ นับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุ

ตามหนังสือ ที่ ลงวันที่.....

- ไม่มีการรายงาน เนื่องจาก

(๓) การจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ให้ สตง.

- จัดส่งให้ สตง. ตามหนังสือ ที่ ลงวันที่.....

- ไม่ได้จัดส่ง เนื่องจาก

๒) กรณีผลการตรวจสอบพบว่า มีพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ หรือสูญไป (ระเบียบฯ ข้อ ๒๐๔)

- แต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง ตามหนังสือ ที่..... ลงวันที่.....

- ไม่ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง เนื่องจาก.....

- รายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริงต่อผู้แต่งตั้ง ตามหนังสือ ที่..... ลงวันที่.....

ไม่รายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริงต่อผู้แต่งตั้ง เนื่องจาก.....

๓) การจำหน่ายพัสดุ

ดำเนินการแล้ว ตามหนังสือ ที่.....ลงวันที่.....

ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๔) การลงจ่ายออกจากบัญชีหรือทะเบียน

ดำเนินการลงจ่ายออกจากบัญชีหรือทะเบียนแล้ว

ยังไม่ดำเนินการลงจ่ายออกจากบัญชีหรือทะเบียน เนื่องจาก.....

๔.๔ การจัดซื้อจัดจ้าง

๑) กรณีวงเงิน ๕,๐๐๐ บาท ขึ้นไป ที่ไม่ใช้งานจ้างก่อสร้าง/รายการที่ได้รับการยกเว้นให้ไม่ต้องดำเนินการในระบบ e-GP สุ่มตรวจฎีกาเลขที่คลังรับ.....

(๑) การกำหนดราคากลางของพัสดุ (ตาม พ.ร.บ.๖ มาตรา ๔)

ดำเนินการ

ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

(๒) การจัดทำร่างขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ (ระเบียบฯ ข้อ ๒๑)

ดำเนินการ

ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

(๓) กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

๓.๑ รายงานขอซื้อขอจ้าง (ระเบียบฯ ข้อ ๒๒-๒๔)

ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

ใช้เอกสารจากระบบมือ

ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๓.๒ ขออนุมัติสั่งซื้อ/จ้าง (ระเบียบฯ ข้อ ๘๕-๘๗)

ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

ใช้เอกสารจากระบบมือ เนื่องจาก.....

ครบถ้วนถูกต้อง

ไม่ครบถ้วนถูกต้อง เนื่องจาก.....

ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๓.๓ การประกาศผลผู้ชนะการจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ได้รับการคัดเลือก (ระเบียบฯ ข้อ ๔๒ ข้อ ๕๙ ข้อ ๗๒ และข้อ ๘๑)

ใช้เอกสารจากระบบ e-GP

ใช้เอกสารจากระบบมือ

ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๓.๔ การจัดทำสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือ (ระเบียบฯ ข้อ ๑๖๑ - ๑๖๕)

- ใช้เอกสารจากระบบ e-GP
- ใช้เอกสารจากระบบมือ
- ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๓.๕ การตรวจสอบพัสดุ (ระเบียบฯ ข้อ ๒๗, ข้อ ๑๗๕)

- ใช้เอกสารจากระบบ e-GP
- ใช้เอกสารจากระบบมือ
- ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๓.๖ อื่น ๆ

๒) งานจ้างก่อสร้าง สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คลังรับ.....

(๑) การจัดทำแบบรูปรายการงานก่อสร้าง

- ดำเนินการ
- ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

(๒) การแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง และการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง

- ดำเนินการ
 - คำนวณราคากลาง
 - ไม่มีการคำนวณราคากลาง เนื่องจาก.....
- ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

(๓) กระบวนการจัดจ้าง

๓.๑ รายงานขอความเห็นชอบในการขอ

- ใช้เอกสารจากระบบ e-GP
- ใช้เอกสารจากระบบมือ
- ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๓.๒ การแต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดจ้าง

- ใช้เอกสารจากระบบ e-GP
- ใช้เอกสารจากระบบมือ
- ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๓.๓ การขออนุมัติสิ่งจ้าง

- ใช้เอกสารจากระบบ e-GP
- ใช้เอกสารจากระบบมือ เนื่องจาก.....
- ครบถ้วนถูกต้อง
- ไม่ครบถ้วนถูกต้อง เนื่องจาก.....
- ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๓.๔ การประกาศผลผู้ชนะการจ้าง

- ใช้เอกสารจากระบบ e-GP
- ใช้เอกสารจากระบบมือ เนื่องจาก.....
- ครบถ้วนถูกต้อง
- ไม่ครบถ้วนถูกต้อง เนื่องจาก.....
- ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๓.๕ การตรวจรับการจ้าง

- ใช้เอกสารจากระบบ e-GP
- ภายใน ๓ วันทำการ นับแต่วันที่ประธานกรรมการได้รับทราบการส่งมอบงาน
- มากกว่า ๓ วันทำการ นับแต่วันที่ประธานกรรมการได้รับทราบการส่งมอบงาน
- ใช้เอกสารจากระบบมือ
- ภายใน ๓ วันทำการ นับแต่วันที่ประธานกรรมการได้รับทราบการส่งมอบงาน
- มากกว่า ๓ วันทำการ นับแต่วันที่ประธานกรรมการได้รับทราบการส่งมอบงาน
- ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๔.๕ หลักประกันสัญญา (รายละเอียดตามแบบ ๓)

๑) ทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา

- จัดทำครบถ้วน จัดทำไม่ครบถ้วน ไม่ได้จัดทำ

๒) ณ วันเข้าตรวจสอบ มีหลักประกันสัญญา จำนวนราย เป็นเงิน.....บาท

เงินสด

(๑) ยังไม่ครบกำหนดจ่ายคืน จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

(๒) พันข้อผูกพันแล้ว แต่ยังไม่จ่ายคืน จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

หนังสือค้ำประกันสัญญา

(๑) ยังไม่ครบกำหนดจ่ายคืน จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

(๒) พันข้อผูกพันแล้ว แต่ยังไม่จ่ายคืน จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

๓) การตรวจสอบความชำรุดบกพร่อง ก่อนการคืนหลักประกันสัญญา (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค. (ทวง) ๐๔๐๕.๒/ว ๑๑๗ ลงวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๒) สุ่มตรวจสอบฎีกาเลขที่คำสั่งรับ.....

ดำเนินการ

ภายในกำหนด

เกินกำหนด.....

ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๔) อื่น ๆ

๔.๖ การประกาศผลผู้ชนะการจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ได้รับการคัดเลือก และสาระสำคัญของสัญญา หรือข้อตกเป็นหนังสือ กรณีได้รับการยกเว้นไม่ต้องดำเนินการในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๕.๒/ว ๖๒ ลงวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒) สุ่มตรวจฎีกาที่.....

ดำเนินการ ตามหนังสือ ที่ลงวันที่.....

ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๕. การใช้และรักษารถยนต์ (ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ฯ พ.ศ. ๒๕๔๘)

๕.๑ บัญชีแยกประเภทรถ (แบบ ๑)/(แบบ ๒) (ระเบียบฯ ข้อ ๖)

จัดทำ ไม่ได้จัดทำ

๕.๒ สำรองและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง (ระเบียบฯ ข้อ ๗)

จัดทำ ไม่ได้จัดทำ

๕.๓ ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๑)

จัดทำ ไม่ได้จัดทำ

๕.๔ สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๔) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๒)

จัดทำ ไม่ได้จัดทำ

๕.๕ การรายงานอุบัติเหตุรถยนต์ส่วนกลาง (แบบ ๕) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๕)

จัดทำ ไม่ได้จัดทำ

๕.๖ การจัดทำสมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถ (แบบ ๖) (ระเบียบฯ ข้อ ๑๘)

จัดทำ ไม่ได้จัดทำ

๕.๗ ตราเครื่องหมาย อปท. ช่างนอกรถยนต์ส่วนกลาง (ระเบียบฯ ข้อ ๕)

จัดทำโดยใช้สีฟัน

จัดทำโดยใช้สติ๊กเกอร์

ไม่ได้จัดทำ

๖. การติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน (ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑)

๖.๑ การแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน (หลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ๕)

ดำเนินการ ตามหนังสือ ที่.....ลงวันที่.....

ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๖.๒ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (หลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๘)

๑) แบบ ปค.๑

จัดทำ

ไม่ได้จัดทำ

๒) แบบ ปค.๔

จัดทำ

ไม่ได้จัดทำ

๓) แบบ ปค.๕

- จัดทำ
 ไม่ได้จัดทำ

๔) แบบ ปค.๖ (กรณีมีผู้ดำรงตำแหน่งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในหรือผู้ดำรงตำแหน่งอื่นปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน)

- จัดทำ
 ไม่ได้จัดทำ

๖.๓ การจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

- จัดส่งนายอำเภอ/สจจ. ภายในระยะเวลาที่กำหนด เกินระยะเวลาที่กำหนด
 ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ ปค.๖ (ถ้ามี)

ตามหนังสือที่ลงวันที่.....

- ไม่ได้จัดส่ง เนื่องจาก.....

๗. การติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง (หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒)

๗.๑ การแต่งตั้งผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง (หลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๔)

- ดำเนินการแต่งตั้ง ตามหนังสือ/คำสั่ง ที่.....ลงวันที่.....
 ไม่ได้ดำเนินการแต่งตั้ง เนื่องจาก.....

๗.๒ การปฏิบัติหน้าที่ของผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑) การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (หลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๕ และข้อ ๖)

- จัดทำ
 ไม่ได้จัดทำ เนื่องจาก.....

๒) การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (หลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๘)

- ติดตาม
 ไม่ติดตาม เนื่องจาก.....

๓) การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ (หลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๙)

- จัดทำรายงาน ตามหนังสือ ที่.....ลงวันที่.....
 ไม่จัดทำรายงาน เนื่องจาก.....

๘. การติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน (ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม)

๘.๑ ผู้ดำรงตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน

- มีตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน จำนวน.....คน
- ไม่มีตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน
- แต่งตั้ง.....ตำแหน่ง.....
ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน
ตามคำสั่งที่.....ลงวันที่.....
- ไม่แต่งตั้ง

๘.๒ การปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

๑) การจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน

- จัดทำ เผยแพร่ ไม่เผยแพร่
- ไม่ได้จัดทำ

๒) แผนการตรวจสอบประจำปี

- จัดทำ ไม่ได้จัดทำ

๓) การเสนอแผนการตรวจสอบ (ภายในกันยายน)

- ภายในกำหนด เกินกำหนด
- ไม่ได้เสนอ

๔) การปฏิบัติตามตรวจสอบ (หลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๑๗ (๕))

- เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ
- ไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ
- ไม่ปฏิบัติตามตรวจสอบ เนื่องจาก.....

๕) การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ ภายในเวลาอันสมควรไม่เกิน ๒ เดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ (หลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๑๗ (๖) และ (๖.๒))

- ภายในกำหนด
- เกินกำหนด ตามหนังสือ ที่.....ลงวันที่.....
- ไม่จัดทำ เนื่องจาก

๖) การติดตามผลการตรวจสอบ

- ดำเนินการ
- เสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่น
- ไม่เสนอให้ผู้บริหารท้องถิ่น
- ไม่ดำเนินการ เนื่องจาก.....

๙. ด้านการติดตามผลการตรวจสอบ

๙.๑ ผลการตรวจสอบของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

- เข้าตรวจสอบประจำงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ไม่เคยเข้าตรวจสอบ
- ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องตามข้อเสนอแนะ แจ้ง สดง. ทราบแล้ว
ตามหนังสือที่.....ลงวันที่.....
และส่งให้ผู้ว่าราชการจังหวัด/นายอำเภอทราบแล้ว
ตามหนังสือที่.....ลงวันที่.....
- อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง ยังไม่ได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง

๙.๒ ผลการตรวจสอบของกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น (ตบ.)

- เข้าตรวจสอบประจำงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ไม่เคยเข้าตรวจสอบ
- ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องตามข้อเสนอแนะ แจ้งให้ผู้ว่าราชการจังหวัด/นายอำเภอทราบแล้ว
ตามหนังสือที่.....ลงวันที่.....
- อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง ยังไม่ได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง

๙.๓ ผลการตรวจสอบของกลุ่มงานการเงินบัญชี ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

- เข้าตรวจสอบประจำงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ไม่เคยเข้าตรวจสอบ
- ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องตามข้อเสนอแนะ แจ้งให้ผู้ว่าราชการจังหวัด/นายอำเภอทราบแล้ว
ตามหนังสือที่.....ลงวันที่.....
- อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง ยังไม่ได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง

๙.๔ ผลการดำเนินการ กรณี อปท. มีการทุจริต หรือ อปท. ได้รับความเสียหาย

- มีการทุจริต เรื่อง.....
ผลการดำเนินการ.....
- กรณี อปท. ได้รับความเสียหาย เรื่อง.....
ผลการดำเนินการ.....

๑๐. การดำเนินงานเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

- มีค้ำชား (รายละเอียดตามแบบ ๔)
- ขาดอายุความฟ้องร้อง ยังไม่ขาดอายุความฟ้องร้อง
- ไม่มีค้ำชား

รายละเอียดลูกหนี้ค้างชำระ

อบจ. / เทศบาล / อบต. จังหวัด อำเภอ พ.ศ.

ปีที่ค้างชำระ	ประเภทลูกหนี้ค้างชำระ										ลูกหนี้อื่น ๆ ค้างชำระ				รวมทั้งสิ้น		
	ลูกหนี้ภาษีค้างชำระ					ประเภทลูกหนี้ค้างชำระ					ลูกหนี้อื่น ๆ ค้างชำระ				รวม	เงิน	
	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	บ้านพักอยู่ที่	โรงเรือนและที่ดิน	ป้าย	รวม	ค่าน้ำประปา	ค่าขยะมูลฝอย	อื่น ๆ	รวม	ราย	เงิน	รวม	ราย	เงิน			
๒๕๔๗ ขึ้นไป																	
๒๕๔๘																	
๒๕๔๙																	
๒๕๕๐																	
๒๕๕๑																	
๒๕๕๒																	
๒๕๕๓																	
๒๕๕๔																	
๒๕๕๕																	
๒๕๕๖																	
๒๕๕๗																	
๒๕๕๘																	
๒๕๕๙																	
๒๕๖๐																	
๒๕๖๑																	
๒๕๖๒																	
๒๕๖๓																	
๒๕๖๔																	
๒๕๖๕																	
๒๕๖๖																	
รวม																	

(ลงชื่อ).....ผู้รับข้อมูล
 (.....)
 หน่วยงานที่มารายได้/เงินฝ่ายพัฒนารายได้/ผอ. กองคลัง

รายละเอียดหลักประกันสัญญาที่พ้นข้อผูกพันตามสัญญาแล้วแต่ยังไม่ได้จ่ายเงิน

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

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ที่	ชื่อคู่สัญญา	ชื่อโครงการ	จำนวนเงินประกันสัญญา	วันครบกำหนดจ่ายเงิน	หมายเหตุ
๑ ๒ ๓ ๔	ประเภทที่เป็นเงินสด				
๑ ๒ ๓ ๔	ประเภทหนังสือค้ำประกันของธนาคาร/ อื่น ๆ				
รวมทั้งสิ้น					

หลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสด

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

ตรงกับบัญชีแยกประเภท

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

เนื่องจาก.....

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักงานการคลัง

