



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สดจ.ชัยนาท (กลุ่มงานการเงินบัญชี และการตรวจสอบ) โทร. ๐๕๖-๔๑๖๓๘๐

ที่ ชน ๐๐๒๓.๕/ ๒๓๒

วันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

เรื่อง แจ้งแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดงค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เรียน ท้องถิ่นอำเภอนาค

ตามหนังสือจังหวัดชัยนาท ที่ ชน ๐๐๒๓.๕/ ว ๓๕๗๑ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๒ ได้แจ้งแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดงค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดชัยนาท ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ นั้น

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดชัยนาท (กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ) ได้ปรับแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดงค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตอำเภอนาค จึงให้ท้องถิ่นอำเภอนาคแจ้งองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตพื้นที่ทราบ และจัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องเพื่อรองรับการตรวจสอบต่อไป รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการต่อไป

(นายโยธิน เตือนจำรูญ)  
ท้องถิ่นจังหวัดชัยนาท

แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

อำเภอหันคา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

วันเดือนปี ที่เข้าตรวจ	รายชื่อ อปท.	หมายเหตุ
๕ มีนาคม ๒๕๖๓	ทต.ห้วยงู และ ทต.หนองแขง	ชุดตรวจที่ ๑ และ ๒
๖ มีนาคม ๒๕๖๓	ทต.สามง่ามท่าโบสถ์ และ ทต.สามง่ามพัฒนา	ชุดตรวจที่ ๑ และ ๒
๑๐ มีนาคม ๒๕๖๓	ทต.หันคา และ ทต.บ้านเขียน	ชุดตรวจที่ ๑ และ ๒
๑๑ มีนาคม ๒๕๖๓	อบต.หันคา และ อบต.วังไก่อ่เถื่อน	ชุดตรวจที่ ๑ และ ๒
๑๒ มีนาคม ๒๕๖๓	อบต.เด่นใหญ่ และ อบต.ไพรนกยูง	ชุดตรวจที่ ๑ และ ๒

เอกสารที่ต้องจัดเตรียม

- หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกบัญชี โดยรับรองยอดก่อนวันเข้าตรวจ ๑ วัน เช่น เข้าตรวจวันที่ ๕ มีนาคม ๒๕๖๓ ให้รับรองยอด ณ วันที่ ๔ มีนาคม ๒๕๖๓
- รายงานสถานะการเงินประจำวัน
- งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร กรณีที่ยอดคงเหลือเงินฝากธนาคาร ตามหนังสือรับรองยอดฯ และรายงานสถานะการเงินประจำวัน ไม่ตรงกัน
- คำสั่งต่าง ๆ ได้แก่ คำสั่งกรรมการเก็บรักษาเงิน กรรมการรับ-ส่งเงิน ผู้ตรวจตรวจสอบจำนวนเงินที่จัดเก็บและนำส่ง และผู้ลงนามสั่งจ่ายเช็ค
- เทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ด้านการเงิน

- ใบนำส่งเงิน ใบสำคัญสรุบบนนำส่งเงิน และรายงานสถานะการเงินประจำวัน เดือนธันวาคม ๒๕๖๒ - มกราคม ๒๕๖๓
- ใบเสร็จรับเงิน ทุกประเภท ที่ออกในเดือนธันวาคม ๒๕๖๒ - มกราคม ๒๕๖๓
- ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน และรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงิน
- ฎีกาเบิกจ่ายเงิน รายงานการจัดทำเช็ค ต้นข้าวเช็ค และ statement ประจำเดือนธันวาคม ๒๕๖๒ - มกราคม ๒๕๖๓
- ทะเบียนลูกหนี้เงินยืม และสัญญาเงินยืม

ด้านการบัญชี

- สมุดบัญชี ทะเบียนต่าง ๆ งบทดลอง และรายงานรับ-จ่ายเงิน ประจำเดือน
- รายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส และรายงานเงินสะสมฯ
- งบแสดงฐานะการเงิน ประจำปี ๒๕๖๒ และหนังสือจัดส่งให้หน่วยงานต่าง ๆ

ด้านการพัสดุ

- ทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ ใบเบิกพัสดุ การตรวจสอบพัสดุประจำปี และทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา

การใช้และรักษารถยนต์

- แบบ/สมุดคุม การสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมัน และกำหนดปริมาณน้ำมันที่จะจ่ายให้รถยนต์

ด้านการควบคุมภายใน

- แบบรายงาน และหนังสือจัดส่งรายงาน

ด้านการตรวจสอบภายใน

- คำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบ

ด้านการติดตามผลการตรวจสอบ

- ผลการตรวจสอบของ สตง. และ สดจ. ชัยนาท
- รายงานการแก้ไขข้อบกพร่อง

เก็บข้อมูลตามแบบ ๑ - ๑๐ พร้อมลงนามตามแบบ