

ที่ น 1 ๐๐๒๓.๕/ว ๔๕๒๘



ศาลากลางจังหวัดนครศรีธรรมราช
ถนนราชดำเนิน นศ ๘๐๐๐๐

๒๒ ธันวาคม ๒๕๕๗

เรื่อง การตรวจสอบการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

เรียน นายอำเภอเมืองนครศรีธรรมราช, ท้องสง, ลานสกา, ร่อนพิบูลย์ และนายอำเภอท่าศาลา

อ้างถึง หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕/๑๑๗๓๗ ลงวันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๕๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. ตารางแผนการตรวจการคลัง จำนวน ๑ ชุด
๒. รายละเอียดเอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรอรับการตรวจ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น แจ้งแผนการตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ และจะเข้าดำเนินการตรวจสอบการคลัง การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดนครศรีธรรมราช ระหว่างวันที่ ๑๒ - ๑๖ มกราคม ๒๕๕๘ จึงขอให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามตารางแผนการตรวจการคลัง จัดเตรียมเอกสารเพื่อรอรับการตรวจ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการแจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบลในเขตพื้นที่ทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายพินิจ บุญเลิศ)

รองผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร ๐-๗๕๓๕-๖๑๔๔ ต่อ ๑๘

โทร การ ๐-๗๕๓๕-๖๑๔๔ ต่อ ๒๕

ตารางแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบการเงินการคลัง
จังหวัดนครศรีธรรมราช
ระหว่างวันที่ ๑๒ - ๑๖ มกราคม ๒๕๕๘

วันที่	หน่วยรับตรวจ	การปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	การเดินทาง โดยพาหนะ
๑๒ ม.ค. ๕๘ ๐๘.๓๐ น.- ๐๙.๓๐ น.	สจ.นครศรีธรรมราช	- รายงานตัวต่อผู้ว่าราชการจังหวัด - ชี้แนวทางการตรวจสอบ และ ประสานงานกับกลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบของ จังหวัด	<u>เจ้าหน้าที่ ดบ.</u> ๑) น.ส.มยุรี คะศรีทอง ๒) นางเรไร รัตนานนท์ ๓) นางสมใจ ญาณวุฒิโสภณ ๔) นางสุภาพร พุ่มสุวรรณ ๕) น.ส.สุภัค พึ่งร่มกลาง ๖) นางบุญตา คงศรี	
๑๒ ม.ค. ๕๘ ๐๙.๓๐ น.- ๑๖.๓๐ น.	<u>อำเภอลานสกา</u> อบต.เขาแก้ว อบต.ท่าดี อบต.ลานสกา	ตรวจสอบการดำเนินการด้าน การเงิน การคลัง และการพัสดุ	<u>เจ้าหน้าที่ สจ.นศ.</u> ๑) นางชะบา ศรีวิสัย ๒) นางจิระพร รักเอียด ๓) น.ส.วิไล สุวรรณ ๔) น.ส.ไพริน คงสุวรรณ ๕) น.ส.วลิดา ไกรถาวร ๖) น.ส.จิราวรรณ คงนาค ๗) นางพรทิพย์ อาริพงษ์ ๘) นางผานิต พร้อมประเสริฐ ๙) นางวนิดา เจตบุรุษ ๑๐) นายโสธร สุทธิพันธ์	
๑๓ ม.ค. ๒๕๕๘ ๐๘.๓๐ น.- ๑๖.๓๐ น.	<u>อำเภอร่อนพิบูลย์</u> อบต.ควนชุม อบต.ควนพัง อบต.เสาธง	ตรวจสอบการดำเนินการด้าน การเงิน การคลัง และการพัสดุ	๑) น.ส.วิไล สุวรรณ ๔) น.ส.ไพริน คงสุวรรณ ๕) น.ส.วลิดา ไกรถาวร ๖) น.ส.จิราวรรณ คงนาค ๗) นางพรทิพย์ อาริพงษ์ ๘) นางผานิต พร้อมประเสริฐ ๙) นางวนิดา เจตบุรุษ ๑๐) นายโสธร สุทธิพันธ์	
๑๔ ม.ค. ๒๕๕๘ ๐๘.๓๐ น.- ๑๖.๓๐ น.	<u>อำเภอท่าศาลา</u> อบต.กลาย อบต.โพธิ์ทอง อบต.สระแก้ว	ตรวจสอบการดำเนินการด้าน การเงิน การคลัง และการพัสดุ	๑) น.ส.วิไล สุวรรณ ๔) น.ส.ไพริน คงสุวรรณ ๕) น.ส.วลิดา ไกรถาวร ๖) น.ส.จิราวรรณ คงนาค ๗) นางพรทิพย์ อาริพงษ์ ๘) นางผานิต พร้อมประเสริฐ ๙) นางวนิดา เจตบุรุษ ๑๐) นายโสธร สุทธิพันธ์	
๑๕ ม.ค. ๒๕๕๘ ๐๘.๓๐ น.- ๑๖.๓๐ น.	<u>อำเภอทุ่งสง</u> อบต.เขาโร อบต.ควนกรด อบต.นาหลวงเสน	ตรวจสอบการดำเนินการด้าน การเงิน การคลัง และการพัสดุ	๑) น.ส.วิไล สุวรรณ ๔) น.ส.ไพริน คงสุวรรณ ๕) น.ส.วลิดา ไกรถาวร ๖) น.ส.จิราวรรณ คงนาค ๗) นางพรทิพย์ อาริพงษ์ ๘) นางผานิต พร้อมประเสริฐ ๙) นางวนิดา เจตบุรุษ ๑๐) นายโสธร สุทธิพันธ์	
๑๖ ม.ค. ๒๕๕๘ ๐๘.๓๐ น.- ๑๖.๓๐ น.	<u>อำเภอเมือง นศ.</u> อบต.บางจาก อบต.มะม่วงสองต้น	ตรวจสอบการดำเนินการด้าน การเงิน การคลัง และการพัสดุ	๑) น.ส.วิไล สุวรรณ ๔) น.ส.ไพริน คงสุวรรณ ๕) น.ส.วลิดา ไกรถาวร ๖) น.ส.จิราวรรณ คงนาค ๗) นางพรทิพย์ อาริพงษ์ ๘) นางผานิต พร้อมประเสริฐ ๙) นางวนิดา เจตบุรุษ ๑๐) นายโสธร สุทธิพันธ์	

หมายเหตุ วัน เวลา และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสม

เอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรับการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี การพัสดุ ฯ

๑ เอกสารที่จัดเตรียมไว้เพื่อประกอบการตรวจสอบ

- ๑.๑ รายงานสถานะการเงินประจำวัน ใบนำส่งเงิน / ใบสำคัญสรุปใบนำส่งเงิน
- ๑.๒ หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกธนาคาร ก่อนวันเข้าตรวจ ๑ วันทำการ และ Statement หรือสมุดคู่ฝากธนาคารทุกบัญชี
- ๑.๓ ใบเสร็จรับเงินที่ใช้ในปีปัจจุบัน (ปีงบประมาณ)
- ๑.๔ ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน และรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินในปีงบประมาณที่ผ่านมา
- ๑.๕ สมุดเงินสดรับ สมุดเงินสดจ่าย สมุดบัญชีแยกประเภท ทะเบียนคุมเงินรายรับ ทะเบียนรายจ่าย ทะเบียนคุมเงินประกันสัญญา ทะเบียนคุมเงินยืมงบประมาณ ทะเบียนคุมเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- ๑.๖ งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๗ พร้อมกับหนังสือนำส่ง สตง. และผู้กำกับดูแล
- ๑.๗ งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน ประกอบด้วย งบทดลอง , รายงานรับ-จ่ายเงินสด, กระดาษทำการ ฯ , รายงานสถานะการเงินประจำวัน ณ วันสิ้นเดือน, หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นเดือน และ งบระบยอดเงินฝากธนาคาร ฯ
- ๑.๘ รายงานการจัดทำเช็ค ต้นข้าวเช็ค
- ๑.๙ ข้อบัญญัติ / เทศบัญญัติ ประจำปีงบประมาณปัจจุบัน ทุกฉบับ พร้อมประกาศใช้
- ๑.๑๐ รายงานการขออนุมัติโอนเงินงบประมาณ ปีงบประมาณที่ผ่านมา และปีงบประมาณปัจจุบัน
- ๑.๑๑ ฎีกาเบิกเงินและสมุดคุมฎีกา ปีปัจจุบัน
- ๑.๑๒ ทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ บัญชีรับ - จ่าย วัสดุ รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปีที่ผ่านมา
- ๑.๑๓ ทะเบียนคุมลูกหนี้ภาษีทุกประเภท ยอดลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ณ วันเข้าตรวจสอบ
- ๑.๑๔ การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล / รถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑ - แบบ ๖) และตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด
- ๑.๑๕ รายงานการตรวจสอบของ สตง. และหนังสือแจ้งผลการแก้ไขข้อบกพร่อง
- ๑.๑๖ คำสั่งขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้แก่
 - คำสั่งแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงิน ตามระเบียบเบิกจ่ายฯ ข้อ ๒๒ ข้อ ๒๓ ข้อ ๒๔
 - คำสั่งแต่งตั้งกรรมการรับ - ส่งเงิน ตามระเบียบเบิกจ่ายฯ ข้อ ๓๕ ข้อ ๓๖
 - คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับเงินประจำวัน ตามระเบียบเบิกจ่าย ฯ ข้อ ๑๒
 - คำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี
- ๑.๑๗ รายงานการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ คตง. พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) พร้อมหนังสือนำส่ง สตง.

๒ แบบฟอร์มที่ อปท. ต้องกรอกข้อมูลเพื่อประกอบการตรวจสอบ

- ๒.๑ จำ รวณเงินคงเหลือก่อนวันเข้าตรวจสอบ
- ๒.๒ รา ละเอียดภาษีค้างชำระ
- ๒.๓ รา ละเอียดการจ่ายขาดเงินสะสม
- ๒.๔ รา ละเอียดการจ่ายเงินอุดหนุนให้หน่วยงานภายนอก
- ๒.๕ รา ละเอียดลูกหนี้เงินยืมงบประมาณคงค้างตามทะเบียนคุม/บัญชีแยกประเภท
- ๒.๖ รา ละเอียดหลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสดคงเหลือ ณ วันเข้าตรวจสอบ
- ๒.๗ รา ละเอียดการเบิกจ่ายเงินโครงการฝึกอบรม ที่หน่วยรับตรวจเป็นผู้จัด
- ๒.๘ รา ละเอียดการเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ
- ๒.๙ รา งานการตรวจติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน อปท. (ระดับองค์กร)
- ๒.๑๐ รา ละเอียดการโอน/เปลี่ยนแปลงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- ๒.๑๑ รา ละเอียดลูกหนี้เงินยืมโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- ๒.๑๒ รา ละเอียดการเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปฝึกอบรมกับหน่วยงานภายนอก (ทั้งในประเทศและต่างประเทศ)
- ๒.๑๓ แ บรายงานผลการกำหนดประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (โบนัส) ตั้งแต่ปี ๒๕๔๘ - ๒๕๕๗
- ๒.๑๔ รา งานรายจ่ายด้านเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ตั้งแต่ปี ๒๕๔๘ - ๒๕๕๗

‘ องค์ อบจ./เทศบาล/อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....
วันเข้าตรวจสอบ วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

๑. จำนวนคงเหลือตามรายงานสถานะการเงินประจำวัน จำนวน.....บาท แยกเป็น

(๑) เงินสด จำนวน.....บาท

(๒) เงินฝากธนาคาร จำนวน.....บาท ดังนี้

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร ประเภท เลขที่บัญชี จำนวน บาท

ธนาคาร ประเภท เลขที่บัญชี จำนวน บาท

၁၂၅၅

๓. จำนวนเงินคงเหลือตามหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร จำนวน..... บาท ดังนี้

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร.....ประเภท.....เลขที่บัญชี.....จำนวน.....บาท

ธนาคาร ประเภท เลขที่บัญชี จำนวน บาท

รพช.วส. ประเภท เลขที่บัญชี จำนวน บาท

รพด๖๕ ประเภท เลขที่ใบกำกับ จำนวน บาท

รบกวน _____ ประเภท _____ เลขที่ใบกำกับภาษี _____ จำนวน _____ บาท

เลขคดี	๑/๒๕๖๓	เลขที่คดี	จำแนก	วันที่
--------	--------	-----------	-------	--------

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง.....

รายละเอียดภาษีค้างชำระ ณ วันเข้าตรวจสอบ

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

หน่วยรับตรวจ เทศบาล / อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

ปีภาษี ที่ค้างชำระ	ภาษีที่ค้างชำระ								การเร่งรัด ลูกหนี้ ค้างชำระ
	บำรุงท้องที่		โรงเรียนและที่ดิน		ป้าย		รวมทั้งสิ้น		
	ราย	เงิน	ราย	เงิน	ราย	เงิน	ราย	เงิน	
๒๕๔๕ ขึ้นไป									
๒๕๔๖									
๒๕๔๗									
๒๕๔๘									
๒๕๔๙									
๒๕๕๐									
๒๕๕๑									
๒๕๕๒									
๒๕๕๓									
๒๕๕๔									
๒๕๕๕									
๒๕๕๕									
๒๕๕๖									
๒๕๕๗									
รวม									

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.งานพัฒนารายได้/ หน.ฝ่ายพัฒนารายได้/หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

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

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘

[illegible]

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

หลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสดคงเหลือ ณ วันเข้าตรวจสอบ

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

- จำนวนคงเหลือจากบัญชีแยกประเภท.....ราย.....บาท
- จำนวนคงเหลือจากทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา.....ราย.....บาท
- ☐ ตรงกับบัญชีแยกประเภท
- ☐ ไม่ตรงกับบัญชีแยกประเภทราย.....บาท

รายละเอียดเงินประกันสัญญาคงเหลือ ณ วันเข้าตรวจสอบ

[illegible]

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ - ๒๕๕๘

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน
(.....)
หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

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

จำนวนผู้มีสิทธิ และจำนวนเงินที่เบิกจ่าย ใช้ฐานข้อมูล ณ วันเข้าตรวจสอบ

๑ จำนวนผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ จำนวน.....ราย แยกเป็น

๑.๑ ผู้สูงอายุ จำนวน.....ราย

- ภายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

- ภายจาก อปท. ตั้งงบประมาณสมทบ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

๑.๒ ผู้พิการ จำนวน.....ราย

- ภายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

- ภายจาก อปท. ตั้งงบประมาณสมทบ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

๑.๓ ผู้ป่วยเอดส์ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

- ภายจาก อปท. ตั้งงบประมาณสมทบ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

- ภายจากเงินอื่น จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

๒ วิธีการเบิกจ่ายเงิน

๒.๑ โอน เงินเข้าบัญชี - ผู้มีสิทธิ จำนวน.....ราย

- ผู้รับมอบอำนาจ จำนวน.....ราย หลักฐานการมอบอำนาจ

☐ ครบถ้วน☐ ไม่ครบถ้วน

๒.๒ จำ เป็นเงินสด - ผู้มีสิทธิ จำนวนราย

- ผู้รับมอบอำนาจ จำนวน.....ราย หลักฐานการมอบอำนาจ

☐ ครบถ้วน☐ ไม่ครบถ้วน

๒.๓ จำ วิธีอื่น ได้แก่.....

๓ จำนวนเงินอุดหนุนเฉพาะกิจเหลือจ่าย ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ จำนวน.....บาท

๓.๑ ส่ง ในสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดแล้ว จำนวน.....บาท

ตาม หนังสือที่ ลงวันที่.....

๓.๒ ยัง ไม่ได้ส่งคืนสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด คงเหลือจำนวน.....บาท

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน/.....

**รายงานการตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ระดับองค์กร)**

กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ได้ตรวจติดตามและนิเทศงาน
การควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔
ของ อบจ./เทศบาล/อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....
เข้าตรวจ ณ วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

ผลการตรวจติดตามการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๕๗ รายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	รายการที่ตรวจ	ผลการตรวจ		หมายเหตุ
		มี	ไม่มี	
๑.	อบ.ท.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน			
๒.	ผู้บริหารมีหนังสือแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง จัดทำรายงาน การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน			
๓.	ทุก สำนัก/กอง มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน			
๔.	ทุก สำนัก/กอง มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน			
	- แบบ ปอ.๑			
	- แบบ ปอ.๒			
	- แบบ ปอ.๓			
	- แบบ ปส. (กรณี อบท. มีผู้ตรวจสอบภายใน)			
๖.	มีกระบวนการและประเมินความเสี่ยงของระบบ การควบคุมภายใน ตามมาตรฐาน ๕ องค์ประกอบ คือ			
	๖.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม			
	๖.๒ การประเมินความเสี่ยง			
	๖.๓ กิจกรรมการควบคุม			
	๖.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร			
	๖.๕ การติดตามประเมินผล			
๗.	อบ.ท.นำกิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๙ กิจกรรม มา ดำเนินการควบคุมและบริหารความเสี่ยง (อย่างน้อย ๕ กิจกรรม)			
๘.	อบ.ท.รายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดิน และผู้กำกับดูแล (แบบ ปอ.๑) วันที่.....			(สำเนาหนังสือนำเสนอ)

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน
(.....)
ตำแหน่ง.....

หมายเหตุ ผู้รายงาน หมายถึง ปลัด อบท./เลขานุการระดับองค์กร (center)

รายละเอียดการโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ - ๒๕๕๘

[illegible][illegible]

(๕๗๐).....ผู้รายงาน

[illegible]

ଅ.ଗ.ଅ

..... น.ต. น.อ. น.ร.

..... น.ต. น.อ. น.ร.

..... น.ต. น.อ. น.ร.

..... น.ต. น.อ. น.ส.

รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปฝึกอบรมกับหน่วยงานภายนอก (ทั้งในประเทศและต่างประเทศ)

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

ປະຈຳປີ ບປປະມາດ W.ສ. ໒໕໕໔

[illegible]

.....(๑๒๓๔).....

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

แบบรายงานผลการกำหนดประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ
สำหรับข้าราชการพนักงานส่วนท้องถิ่นและลูกจ้างประจำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
อบจ./เทศบาล/อบต. อำเภอ..... จังหวัด.....
(ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๙.๓/ว.๒๕ ลงวันที่ ๙ มีนาคม ๒๕๕๙)

ที่	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	งบประมาณ รายจ่ายประจำปี (รายจ่ายจริง) ๓๐ ก.ย.๒๕..... (๑)	งบประมาณรายจ่าย ด้านเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่น (จ่ายจริง) ๓๐ ก.ย.๒๕..... (๒)	งบประมาณ ประโยชน์ตอบแทนอื่น เป็นกรณีพิเศษ (เงินรางวัล) (จ่ายจริง) (๓)	รวม (๔)		อัตราสูงสุดที่ จ่าย (กี่เท่า ของอัตรา เงินเดือน)
					รวม (๒) + (๓)	คิดเป็น ร้อยละของ งบประมาณ รายจ่าย $(๔) \times ๑๐๐$ (๑)	
.....			(ที่จ่ายจากเงินรายได้ที่ ไม่รวมเงินอุดหนุน เงินกู้ หรือ เงินอื่นใดตาม ม.๓๕ แห่ง พ.ร.บ. ระเบียบบริหาร งานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒)				

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง

หมายเหตุ ๑ ส่งแบบรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดแล้ว ตามหนังสือที่ลงวันที่.....เดือน.....พ.ศ.

๒ รายงานทุกปีงบประมาณที่จ่ายโบนัส พร้อมฎีกาที่เบิกจ่ายเงินโบนัส ทุกฎีกา

รายงานรายจ่ายด้านเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่น (ที่จ่ายจากเงินรายได้,เงินสะสมและเงินอื่น)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.....(ที่จ่ายโบนัส)

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

ที่	ประเภทรายจ่าย (รายจ่ายจริง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน)	จำนวนเงิน
๑	เงินเดือน (ข้าราชการ/พนักงานส่วนท้องถิ่น)	
๒	ค่าจ้าง ประจำ	
๓	ค่าจ้างชั่วคราว (ทั่วไป / ภารกิจ)	
๔	เงินประจำตำแหน่ง ของข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	
๕	ค่าตอบแทนอื่น ๆ ที่กฎหมายกำหนด	
๖	เงินสวัสดิการสำหรับปฏิบัติงานในพื้นที่พิเศษ/ค่าตอบแทนรายเดือนในพื้นที่ชายแดนภาคใต้	
๗	ค่าล่วงเวลา	
๘	ค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตร	
๙	ค่ารักษาพยาบาล	
๑๐	ค่าเช่าบ้าน	
๑๑	ประกันสังคม	
๑๒	ค่าเดินทางไปราชการ	
๑๓	ค่าลงทะเบียนฝึกอบรม	
๑๔	ค่าเดินทางไปฝึกอบรม (ในประเทศและต่างประเทศ)	
๑๕	สมทบกองทุน กบท.	
๑๖	ค่าช่วยเหลือทำศพ	
๑๗	เงินทำขวัญการเจ็บป่วยในการปฏิบัติหน้าที่	
๑๘	เงินบำเหน็จลูกจ้างประจำ	
๑๙	บำเหน็จความชอบค่าทดแทนและการช่วยเหลือผู้ปฏิบัติราชการในการป้องกันอธิปไตย ฯ	
๒๐	ทุนการศึกษา	
๒๑	เงินเกษียณอายุก่อนกำหนด	
รวมทั้งสิ้น		

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักงานการคลัง