

# ด่วนที่สุด

ที่ อด ๐๐๒๓.๕/ว ๑๙๓๑



ศาลากลางจังหวัดอุตรธานี  
ถนนอธิบดี อด ๔๑๐๐๐

๒๓ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง การตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุดงค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอ นายอำเภอ น้ำโสม อำเภอ บ้านฝ้อ และอำเภอหนองวัวซอ

อ้างถึง หนังสือจังหวัดอุตรธานี ด่วนที่สุด ที่ อด ๐๐๒๓.๕/ว ๕๐๑๘ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๔

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

ตามที่จังหวัดอุตรธานีได้แจ้งแผนการดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุดงค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตพื้นที่จังหวัดอุตรธานี ให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับของทางราชการ ความละเอียดแจ้งแล้ว นั้น

จังหวัดอุตรธานี โดยสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดอุตรธานี ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุดงค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ประจำปีเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ ให้อำเภอแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่รับตรวจตามแผนการตรวจสอบการคลังฯ จัดเตรียมเอกสารสำหรับการรับตรวจให้ครบถ้วน รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายวรงค์ คลังเงิน)

ท้องถิ่นจังหวัดอุตรธานี ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าราชการจังหวัดอุตรธานี

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร.๐-๔๒๒๑-๒๕๖๘

แผนการดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน  
การบัญชี และการพัสดุดังครบกครงส่วนท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับที่	วัน เดือน ปี	อำเภอ	อปท.	สถานที่รับตรวจ	หมายเหตุ
๑	๓ พ.ค. ๖๕	น้ำโสม	ทต.น้ำโสม	} ทต.น้ำโสม	ชุด ๑
			อบต.น้ำโสม		
			อบต.บ้านหยวก		
			อบต.ศรีสำราญ		
๒	๕ พ.ค. ๖๕	น้ำโสม	ทต.นางัว	} ทต.นางัว	ชุด ๒
			อบต.หนองแวง		
			อบต.สามัคคี		
			อบต.นางัว		
			อบต.โสมเยี่ยม		
๓	๑๐ พ.ค. ๖๕	นาขุ่ง	ทต.นาขุ่ง	} ทต.นาขุ่ง	ชุด ๑
			ทต.โนนทอง		
			อบต.บ้านก้อง		
			อบต.นาแค		
๔	๑๒ พ.ค. ๖๕	หนองวัวซอ	ทต.กุดหมากไฟ	} ทต.อุบมุง	ชุด ๒
			ทต.อุบมุง		
			ทต.โนนหวาย		
			ทต.ภูผาแดง		
			อบต.หนองอ้อ		
๕	๑๗ พ.ค. ๖๕	หนองวัวซอ	อบต.หมากหญ้า	} ทต.หนองวัวซอ	ชุด ๑
			ทต.หนองวัวซอ		
			อบต.น้ำพัน		
			ทต.หนองบัวบาน		

แผนการดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน  
การบัญชี และการพัสดุดงค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๖	๑๙ พ.ค. ๖๕	บ้านฝื่อ	อบต.บ้านฝื่อ	} อบต.บ้านฝื่อ	ชุด ๒
			อบต.เมืองพาน		
			ทต.กลางใหญ่		
			อบต.คำด้วง		
๗	๒๔ พ.ค. ๖๕	บ้านฝื่อ	อบต.จำปาโมง	} อบต.จำปาโมง	ชุด ๑
			อบต.หนองแวง		
			อบต.บ้านค้อ		
			อบต.หายโศก		
			อบต.ข้าวสาร		
๘	๒๖ พ.ค. ๖๕	บ้านฝื่อ	อบต.เขื่อนน้ำ	} ทต.บ้านฝื่อ	ชุด ๒
			อบต.โนนทอง		
			อบต.หนองหัวคู		
			ทต.คำบง		
			ทต.บ้านฝื่อ		

หมายเหตุ - แผนการตรวจสอบฯ อาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

**ชุดตรวจที่ ๑**

- ๑.นางศิริพรรณ นีละกาญจน์
- ๒.นางอารีรัตน์ มั่งมีศรี
- ๓.นางสาวยุพาพิน เศษจันทร์
- ๔.นางสาวสิริพร บุญศรี
- ๕.นางสาวรัตนพร จันทร์เจริญ

**ชุดตรวจที่ ๒**

- ๑.นางสาวมยุรี เวียงวิเศษ
- ๒.นางนภภรณ์ นีละกาญจน์
- ๓.นางราศรี รินทราณี
- ๔.นางสาวจรีพร นารี
- ๕.นางสาวดาวประกาย เวียงดอนก่อ

รายละเอียดเอกสารที่จัดเตรียมเพื่อการรับตรวจฯ

ด้านการคลัง	ด้านการเงิน	ด้านการบัญชี	ด้านการพัสดุ
๑. การจัดทำใบรายได้ ๒. ลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ๓. การจัดทำแผนภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ๔. การตั้งงบประมาณรายจ่าย/ การโอนงบประมาณรายจ่าย	๑. รายงานสถานะการเงินประจำวัน ๒. การรับ - ส่งเงิน ๓. การเก็บรักษาเงิน ๔. การส่งจ่ายเช็ค ๕. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๖. หลักฐานการจ่ายเงิน	๑. การจัดทำบัญชีระบบคอมพิวเตอร์ ๒. รายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน ๓. รายงานการเงิน ณ วันสิ้นปี ๔. รายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส ๕. รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม	๑. การควบคุมพัสดุ ๒. การตรวจสอบพัสดุประจำปี ๓. การจัดซื้อจัดจ้าง ๔. หลักประกันสัญญา ๕. การใช้และบำรุงรักษารถยนต์ ๖. การติดตามเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ๗. การติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ จากการตรวจสอบงวดก่อน