

# ด่วนที่สุด

ที่ อด ๐๐๒๓.๕/ว ๒๓๓



ศาลากลางจังหวัดอุตรธานี  
ถนนอธิปัต อด ๔๑๐๐๐

๑๓ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง การตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุดงค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอกุมภวาปี อำเภอโนนสะอาด อำเภอประจักษ์ศิลปาคม อำเภอวังสามหมอ อำเภอศรีธาตุ และอำเภอหนองแสง

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 ประจำปีเดือนมกราคม - กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ ให้อำเภอแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่รับตรวจตามแผนการตรวจสอบการคลังฯ จัดเตรียมเอกสารสำหรับการรับตรวจให้ครบถ้วน รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายวงศ์ คลังเงิน)

ท้องถิ่นจังหวัดอุตรธานี ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าราชการจังหวัดอุตรธานี

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด  
กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ  
โทร.๐-๔๒๒๑-๒๕๖๘

แผนการดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน  
การบัญชี และการพัสดุองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับที่	วัน เดือน ปี	อำเภอ	อปท.	สถานที่รับตรวจ	หมายเหตุ
๑	๑๙ มกราคม ๒๕๖๕	วังสามหมอ	ทต.บะยาว	} ทต.ผาสุก	ชุด ๑
			ทต.ผาสุก		
			อบต.หนองกุงทับม้า		
	๒๐ มกราคม ๒๕๖๕	วังสามหมอ	ทต.ลำพันชาด	} ห้องประชุมอำเภอวังสามหมอ	ชุด ๒
			ทต.หนองหญ้าไซ		
			ทต.วังสามหมอ		
			อบต.คำโคกสูง		
๒	๒๖ มกราคม ๒๕๖๕	ศรีธาตุ	อบต.ตาดทอง	} อบต.ศรีธาตุ	ชุด ๑
			อบต.หนองนกเขียน		
			อบต.นายูง		
			อบต.ศรีธาตุ		
	๒๗ มกราคม ๒๕๖๕	ศรีธาตุ	ทต.ศรีธาตุ	} ทต.จำปี	ชุด ๒
			ทต.จำปี		
			ทต.บ้านโปร่ง		
			ทต.หัวนาคำ		
๓	๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	กุมภวาปี	ทต.พันดอน	} ทต.พันดอน	ชุด ๑
			ทต.กงพานพันดอน		
			ทต.เชียงแหว		
			อบต.ผาสุก		
			อบต.เสอเพลอ		
	๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	กุมภวาปี	ทต.แซแล	} ทต.กุมภวาปี	ชุด ๒
			ทต.กุมภวาปี		
			ทต.เวียงคำ		
			อบต.ท่าลี่		
			อบต.สีอ		
	๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	กุมภวาปี	ทต.ห้วยเก็ง	} ทต.ห้วยเก็ง	ชุด ๑
			ทต.ปะโค		
			ทต.หนองหว้า		
			อบต.กุมภวาปี		
			อบต.ตุ้มใต้		
๔	๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	โนนสะอาด	ทต.โนนสะอาด	} ทต.โนนสะอาด	ชุด ๒
			ทต.หนองแวงโนนสะอาด		

แผนการดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน  
การบัญชี และการพัสดุองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

	๑๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	โนนสะอาด	อบต.โคกกลาง	} อบต.โคกกลาง	ชุด ๑
			อบต.บึงแก้ว		
			อบต.ทมนางาม		
			อบต.หนองกุงศรี		
			อบต.โพธิ์ศรีสำราญ		
๕	๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	ประจักษ์ศิลปาคม	อบต.นาม่วง	} อบต.ห้วยสามพาด	ชุด ๒
			อบต.อุ่มจาน		
			อบต.ห้วยสามพาด		
๖	๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	หนองแสง	ทต.แสงสว่าง	} อบต.ทับกุง	ชุด ๑
			ทต.นาดี		
			อบต.ทับกุง		
			อบต.หนองแสง		
			อบต.แสงสว่าง		

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.นางนภาพร นีละกาญจน์
- ๓.นางราตรี รินทรมี
- ๔.นางสาวจวีพร นารี
- ๕.นางสาวดาวประกาย เวียงดอนก่อ

รายละเอียดเอกสารที่จัดเตรียมเพื่อการรับตรวจฯ

ด้านการคลัง	ด้านการเงิน	ด้านการบัญชี	ด้านการพัสดุ
๑. การจัดทำใบรายได้ ๒. คู่มือภาษีค้างชำระ 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. การจัดทำข้อจัดจ้าง ๔. หลักประกันสัญญา ๕. การใช้และบำรุงรักษารถยนต์ ๖. การติดตามเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ๗. การติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ จากการศึกษาสอบงวดก่อน