



ที่ ตก ๐๐๒๓.๕/๑พ๖๗/๗

ศาลากลางจังหวัดตาก
ถนนพหลโยธิน ตก ๖๓๐๐๐

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชีและการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอทุกอำเภอ นายกองค้การบริหารส่วนจังหวัดตาก นายกเทศมนตรีนครแม่สอด และนายกเทศมนตรีเมืองตาก

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. สำเนาแผนการตรวจสอบฯ จำนวน ๑ ชุด
๒. เอกสารฯ ที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรับการตรวจสอบ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตาก ได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชีและการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เพื่อให้การตรวจสอบเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงส่งแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชีและการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อแจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบ และจัดเตรียมเอกสารให้พร้อมตามกำหนดการดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมชัย กิจเจริญรุ่งโรจน์)
รองผู้ว่าราชการจังหวัด รักษาการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดตาก

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด
กลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบ
โทร./โทรสาร ๐-๕๕๕๑-๑๑๔๑ ต่อ ๑๕
ผู้ประสานงาน นางเจียมจิต นาถกร ๐๘ ๔๑๗๘ ๗๑๙๗



คำสั่งจังหวัดตาก

ที่ ๕๐๕๖ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งชุดตรวจสอบองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามที่สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตาก ได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบ การคลัง การเงิน การบัญชีและการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ นั้น

เพื่อให้การตรวจสอบองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปตามแผนที่ได้รับอนุมัติ จังหวัด จึงแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นชุดตรวจสอบ

- | | |
|-------------------------------|--|
| ๑. นางศรีทอง สายโรจน์ | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบ |
| ๒. นางเจียมจิต นาลกร | ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ |
| ๓. นางสาวศพร ศรีกันชัย | ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ |
| ๔. นางสาวกณณดา จิวปัญญา | ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ |
| ๕. นางสาวชนัญชิตา ตุ่นสิงห์คำ | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน |
| ๖. ท้องถิ่นอำเภอในพื้นที่ | |

ให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้ง มีหน้าที่ตรวจสอบแนะนำการปฏิบัติงานขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นทุกแห่ง ตามแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชีและการพัสดุขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นแนบท้ายคำสั่งนี้ ผลเป็นประการใดรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดตากทราบต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายสมชัย กิจเจริญรุ่งโรจน์)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด รักษาการแทน

ผู้ว่าราชการจังหวัดตาก

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตาก
แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

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

ขอบเขตของการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบด้านการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่จังหวัดตาก ครอบคลุมหน่วย จำนวน ๖๙ แห่ง
๒. เรื่องที่ตรวจสอบ
 - ๒.๑ ด้านการคลัง
 - ๑) การจัดเก็บรายได้
 - ๒) ลูกหนี้ภาษีค้างชำระ
 - ๓) การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
 - ๔) การตั้งงบประมาณรายจ่าย/การโอนงบประมาณรายจ่าย
 - ๒.๒ ด้านการเงิน
 - ๑) รายงานสถานะการเงินประจำวัน
 - ๒) การรับ - ส่งเงิน
 - ๓) การเก็บรักษาเงิน
 - ๔) การส่งจ่ายเช็ค
 - ๕) ฎีกาเบิกจ่ายเงิน
 - ๖) หลักฐานการจ่ายเงิน
 - ๒.๓ ด้านการบัญชี
 - ๑) การจัดทำบัญชีระบบคอมพิวเตอร์
 - ๒) รายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน
 - ๓) รายงานการเงิน ณ วันสิ้นปี
 - ๔) รายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส
 - ๕) รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม
 - ๒.๔ ด้านการพัสดุ
 - ๑) การควบคุมพัสดุ
 - ๒) การตรวจสอบพัสดุประจำปี
 - ๓) การจัดซื้อจัดจ้าง
 - ๔) หลักประกันสัญญา

/๒.๕ การใช้....

๒.๕ การใช้และบำรุงรักษารถยนต์

๒.๖ การติดตามเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

๒.๗ การติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบงวดก่อน

๒.๘ เรื่องอื่น ๆ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | | |
|-------------------------------|---------|--------------------------------------|
| ๑. นางศรีทอง สายโรจน์ | ตำแหน่ง | ผู้อำนวยการกลุ่มงานการเงินฯ |
| ๒. นางเจียมจิต นาถกร | ตำแหน่ง | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ |
| ๓. นางสาวตพร ศรีกันชัย | ตำแหน่ง | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ |
| ๔. นางสาวกฤษณา จิวปัญญา | ตำแหน่ง | นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ |
| ๕. นางสาวชนัญชิตา ตุ่นสิงห์คำ | ตำแหน่ง | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน |
| ๖. ท้องถิ่นอำเภอในพื้นที่ | | |

งบประมาณ

ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ จำนวน ๖๘,๐๐๐ บาท (หกหมื่นแปดพันบาทถ้วน)

(ลงชื่อ)

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางศรีทอง สายโรจน์)

ผู้อำนวยการกลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบ

(ลงชื่อ)

ผู้ให้ความเห็นชอบ

(นายสมชาย เสียงใหญ่)

ท้องถิ่นจังหวัดตาก

(ลงชื่อ)

(นายสมชาย กิจเจริญรุ่งโรจน์)

ผู้อนุมัติ

รองผู้ว่าราชการจังหวัด รักษาราชการแทน

ผู้ว่าราชการจังหวัดตาก

ประมาณการค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน บัญชี และการพัสดงค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ลำดับ	รายการ	จำนวนคน	จำนวนวัน	อัตรา	จำนวนเงิน
1	ค่าเช่าที่พัก	5	11	800	44,000.00
2	ค่าเบี้ยเลี้ยง (ต่อวัน)	5	16	240	19,200.00
3	ค่าเบี้ยเลี้ยง (ต่อครึ่งวัน)	5	8	120	4,800.00
รวมทั้งสิ้น					68,000.00

แผนการตรวจสอบการเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น
จังหวัดตาก

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

วันที่	พ.ย. ๖๔	วันที่	อ.บ้านตาก	วันที่	อ.สามเงา	วันที่	ม.ค.-๖๕	วันที่	อ.แม่ระมาด	วันที่	ก.พ.-๖๕	วันที่	อ.แม่สอด	วันที่	พ.ค. ๖๕	วันที่	อ.ท่าสองยาง	วันที่	ก.ค. ๖๕	วันที่	ส.ค. ๖๕	
๑๖	อบต.เกาะตะเภา	๑๕	อบต.สามเงา	๑๘	ทต.ทุ่งหลวง	๑๕	ทต.ทุ่งหลวง	๑๔	ทต.ท่าสายลวด	๑๗	อบจ.ตาก	๑๔	อบต.ท่าสายลวด	๑๔	อบจ.ตาก	๑๓	อบต.แม่หวะหลวง	๑๓	อบต.นาโปลี	๑๕	อ.อุ้มผาง	
	อบต.ท้องฟ้า		ทต.สามเงา		อบต.พระธาตุ		อบต.พระธาตุ		อบต.ท่าสายลวด		ทต.ตาก		อบต.ท่าสายลวด		ทต.ตาก		อบต.ท่าสองยาง		อบต.นาโปลี		ทต.แม่เงิน	
	อบต.ตากออก		อบต.บ้านไร่		ทต.แม่ระมาด		ทต.แม่ระมาด		อบต.พระธาตุแดง		ทต.หนองบัวใต้		อบต.พระธาตุแดง		ทต.หนองบัวใต้		อบต.แม่สุสุ		อบต.ประดาง		ทต.แม่กลอง	
	ทต.ทุ่งกระชาย		อบต.บ้านนา		ทต.แม่จะรา		ทต.แม่จะรา		ทต.แม่กุ		อบต.วังหิน		อบต.พระธาตุแดง		อบต.วังหิน		อบต.แม่ฮ่อง		ทต.วังเจ้า		อบต.อุ้มผาง	
๑๗	อบต.แม่เสด็จ	๑๖	อบต.วังหมื่น		อบต.สามหมื่น		อบต.สามหมื่น		อบต.แม่กุ	๑๘	อบต.ช่องแคบ		อบต.แม่กุ		อบต.แม่ท้อ		ทต.แม่ตัน		อบต.เชียงใหม่		ทต.อุ้มผาง	
	อบต.ตากตก		อบต.วังจันทร์		อบต.แม่ตัน		อบต.แม่ตัน		อบต.มทวีน		อบต.พระ		อบต.มทวีน		ทต.ไม่งาม		อบต.แม่ตัน		อบต.เชียงใหม่		อบต.แม่เมาะ	
	ทต.บ้านตาก		อบต.ยกกระบัตร		อบต.แม่ระมาด		อบต.แม่ระมาด	๒๐	อบต.แม่ภาษา		อบต.วังประจบ		อบต.แม่ภาษา		อบต.วังประจบ		อบต.แม่ทะเล		อบต.เชียงใหม่		อบต.แม่เมาะ	
	อบต.ส้มโอดิน				อบต.จะเนงลือ		อบต.จะเนงลือ		อบต.แม่ปะ		อบต.ดลูกกลางทุ่ง		อบต.แม่ปะ		อบต.ดลูกกลางทุ่ง							
									ทต.แม่สอด				ทต.แม่สอด		อบต.โป่งแดง							
									ทต.แม่ตาว				ทต.แม่ตาว		อบต.น้ำรั่ม							
									อบต.พะวอ				อบต.พะวอ		อบต.ป่ามะม่วง							
									อบต.ด่านแม่ละเมา				อบต.ด่านแม่ละเมา		อบต.หนองบัวเหนือ							