

ที่ กบ ๐๐๒๓.๕/ว ๒๔๒๕



ศาลากลางจังหวัดกระบี่
ถนนอุตรกิจ กบ ๘๑๐๐๐

๕ สิงหาคม ๒๕๕๗

เรื่อง การตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗

เรียน นายอำเภอเมืองกระบี่ นายอำเภอเหนือคลอง นายอำเภอปลายพระยา และนายอำเภอเกาะลันตา

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.ตารางการปฏิบัติงานตรวจสอบ จำนวน ๑ ชุด
๒.รายละเอียดเอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อการรับตรวจ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยจังหวัดได้รับแจ้งจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นว่า กระทรวงมหาดไทยได้อนุมัติแผนการตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จึงส่งข้าราชการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น มาทำการตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดกระบี่ จำนวน ๑๐ แห่ง ระหว่างวันที่ ๒๕ - ๒๙ สิงหาคม ๒๕๕๗ ดังนี้

๑. นางวิภา ฐุสรานนท์	ผู้อำนวยการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น
๒. นางสาวมยุรี คะศรีทอง	นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ
๓. นางสาวเรไร รัตนานนท์	นักวิชาการคลังชำนาญการ
๔. นายศิวา วิศิษฐ์สรอรรถ	นักวิชาการคลังชำนาญการ
๕. นางสาวสุภัค พึ่งร่มกลาง	นักวิชาการคลังชำนาญการ
๖. นางบุญตา คงศรี	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
๗. นางสุภาพร พุ่มสุวรรณ	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามที่กำหนดจัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วน เพื่อบริการตรวจสอบต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายธรรม แสงสะอาด)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดกระบี่

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด
กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ
โทร./โทรสาร ๐-๗๕๖๑-๑๙๑๐

ตารางแผน การปฏิบัติงานตรวจสอบการเงินการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
จังหวัดกระบี่

ระหว่างวันที่ ๒๕ - ๒๙ สิงหาคม ๒๕๕๗

วันที่	หน่วยรับตรวจ	การปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ	การเดินทาง โดยพาหนะ
๒๕ ส.ค.๕๗ ๐๘.๓๐-๐๙.๓๐	สจจ.กระบี่	- รายงานตัวต่อผู้ว่าราชการจังหวัด - ชี้แนวทางการตรวจสอบ และ ประสานงานกับกลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบของ จังหวัด	<u>เจ้าหน้าที่ ตบ.</u> ๑) น.ส.มยุรี คະศรีทอง ๒) น.ส.เรไร รัตนานนท์ ๓) นายศิวา วิศิษฐ์สรอรรถ ๔) นางสุภาพร พุ่มสุวรรณ ๕) น.ส.สุภัค พึ่งร่มกลาง ๖) นางบุญตา คงศรี	
๐๙.๓๐ - ๑๖.๓๐	<u>อำเภอเหนือคลอง</u> อบต.โคกยาง อบต.คลองขนาน	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ	<u>เจ้าหน้าที่ สจจ.</u> ๑)..... ๒)..... ๓)..... ๔)..... ๕).....
๒๖ ส.ค.๕๗ ๐๘.๓๐ - ๑๖.๓๐	<u>อำเภอเกาะลันตา</u> ทต.เกาะลันตาใหญ่ อบต.ศาลาด่าน	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ	๑)..... ๒)..... ๓)..... ๔)..... ๕).....
๒๗ ส.ค.๕๗ ๐๘.๓๐ - ๑๖.๓๐	<u>อำเภอเกาะลันตา</u> อบต.เกาะลันตาน้อย อบต.เกาะลันตาใหญ่	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ	
๒๘ ส.ค.๕๗ ๐๘.๓๐ - ๑๖.๓๐	<u>อำเภอปลายพระยา</u> ทต.ปลายพระยา อบต.ปลายพระยา	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ	
๒๙ ส.ค.๕๗ ๐๘.๓๐ - ๑๖.๓๐	<u>อำเภอเมืองฯ</u> อบต.เขาทอง อบต.หนองทะเล	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้านการเงินการคลัง และการพัสดุ	

หมายเหตุ วัน เวลา และ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสม

เอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรับการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี การพัสดุ ฯ

๑. เอกสารที่ต้องจัดเตรียม

- ๑.๑ รายงานสถานะการเงินประจำวัน ไบนำส่งเงิน / ใบสำคัญสรุบบำนำส่งเงิน
- ๑.๒ หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกธนาคาร ก่อนวันเข้าตรวจ ๑ วันทำการ และ Statement หรือสมุดคู่ฝากธนาคารทุกบัญชี
- ๑.๓ ใบเสร็จรับเงินที่ใช้ในปีปัจจุบัน (ปีงบประมาณ)
- ๑.๔ ทะเบียนคุมใบเสร็จ และรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินในปีงบประมาณที่ผ่านมา
- ๑.๕ บัญชีเงินสดรับ บัญชีเงินสดจ่าย บัญชีแยกประเภท ทะเบียนคุมเงินรายรับ ทะเบียนคุมเงินรายจ่าย ทะเบียนคุมเงินประกันสัญญา ทะเบียนคุมเงินยืมงบประมาณ ทะเบียนคุมเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- ๑.๖ งบแสดงฐานะการเงิน ปีงบประมาณที่ผ่านมา พร้อมกับหนังสือนำส่ง สดง.
- ๑.๗ งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน ประกอบด้วย งบทดลอง , รายงานรับ-จ่ายเงินสด, กระดาษทำการ ฯ , รายงานสถานะการเงินประจำวัน ณ วันสิ้นเดือน, หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นเดือน และ งบกระหายอดเงินฝากธนาคาร ฯ
- ๑.๘ รายงานการจัดทำเช็ค ต้นข้าวเช็ค
- ๑.๙ ข้อบัญญัติ / เทศบัญญัติ ประจำปีงบประมาณปัจจุบัน ทุกฉบับ พร้อมประกาศใช้
- ๑.๑๐ รายการขออนุมัติโอนเงินงบประมาณ ปีงบประมาณที่ผ่านมา และปีงบประมาณปัจจุบัน
- ๑.๑๑ ฎีกาเบิกเงินและสมุดคุมฎีกา ปีปัจจุบัน
- ๑.๑๒ ทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ บัญชีรับ - จ่าย วัสดุ รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปีที่ผ่านมา
- ๑.๑๓ ทะเบียนคุมลูกหนี้ภาษีทุกประเภท ยอดลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ณ วันเข้าตรวจสอบ
- ๑.๑๔ การใช้และรักษารถส่วนกลาง / รถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑ - แบบ ๖) และตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด
- ๑.๑๕ รายงานการตรวจสอบของ สดง. 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 สดง.

๒ แบบฟอร์มที่ อปท. ต้องกรอกข้อมูลเพื่อประกอบการตรวจสอบ

- ๒.๑ รายละเอียดภาษีค้างชำระ
- ๒.๒ รายละเอียดการจ่ายขาดเงินสะสม
- ๒.๓ รายละเอียดการจ่ายเงินอุดหนุนให้หน่วยงานภายนอก
- ๒.๔ รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ
- ๒.๕ รายละเอียดเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- ๒.๖ รายละเอียดหลักประกันสัญญา
- ๒.๗ รายงานการตรวจติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน อปท. (ระดับองค์กร)
- ๒.๘ รายละเอียดค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ตามมาตรา ๓๕ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒
- ๒.๙ รายละเอียดการโอน/เปลี่ยนแปลงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี

จำนวนเงินคงเหลือก่อนวันเข้าตรวจสอบ ๑ วัน

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

๑. จำนวนคงเหลือตามรายงานฐานะการเงินประจำวัน 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
ธนาคาร.....	ประเภท.....	เลขที่บัญชี.....	จำนวน.....	บาท
ธนาคาร.....	ประเภท.....	เลขที่บัญชี.....	จำนวน.....	บาท

อื่น ๆ

๒. 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
ธนาคาร.....	ประเภท.....	เลขที่บัญชี.....	จำนวน.....	บาท
ธนาคาร.....	ประเภท.....	เลขที่บัญชี.....	จำนวน.....	บาท
ธนาคาร.....	ประเภท.....	เลขที่บัญชี.....	จำนวน.....	บาท
ธนาคาร.....	ประเภท.....	เลขที่บัญชี.....	จำนวน.....	บาท

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง.....

รายละเอียดภาษีค้างชำระ

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

ปีภาษี ที่ค้างชำระ	ภาษีที่ค้างชำระ								การเร่งรัด ลูกหนี้ ค้างชำระ	
	บำรุงท้องที่		โรงเรียนและที่ดิน		ป้าย		รวมทั้งสิ้น			
	ราย	เงิน	ราย	เงิน	ราย	เงิน	ราย	เงิน		
๒๕๔๔ ขึ้นไป										
๒๕๔๕										
๒๕๔๖										
๒๕๔๗										
๒๕๔๘										
๒๕๔๙										
๒๕๕๐										
๒๕๕๑										
๒๕๕๒										
๒๕๕๓										
๒๕๕๔										
๒๕๕๕										
๒๕๕๕										
๒๕๕๖										
รวม										

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

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

รายละเอียดการโอนเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

ของ อ.จ./เทศบาล / อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

โอน ครั้งที่	ชื่อโครงการ ที่โอนงบประมาณมาเพิ่ม	หมวด รายจ่าย	จำนวนเงินงบประมาณ		หมวดรายการจ่ายที่โอนลด		ผู้อนุมัติ (ผู้บริหาร /สภา)
			ก่อนโอน	หลังโอนเพิ่ม	โอนจากหมวด	จำนวนเงิน	
รวม							

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง.....

รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปฝึกอบรมกับหน่วยงานภายนอก

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

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

ที่	เลขที่ฎีกา ลงวันที่	ชื่อหน่วยงาน ที่จัดอบรม	ชื่อโครงการ	จำนวนเงินที่ขอเบิก						
				ค่าลงทะเบียน	ค่าเบี้ยเลี้ยง	ค่าที่พัก	ค่าพาหนะ	อื่นๆ	รวมทั้งสิ้น	

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน
(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง

รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินตามโครงการฝึกอบรม ที่ อปท. เป็นผู้จัด

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

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

ที่	เลขที่ฎีกา ลงวันที่	หน่วยงานผู้จัด (สำนัก / กอง)	ชื่อโครงการ	จำนวนเงิน ที่ขอเบิก
รวมจำนวนเงิน				

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

ลำดับที่	รายการ	งบประมาณ ที่ส่งไว้	เบิกจ่ายจริง											รวม			
			ค.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		ก.ย.		
	ยอดยกมา																
๑๖	บำเหน็จความชอบค่าตอบแทนและการช่วยเหลือ เจ้าหน้าที่และประชาชนผู้ปฏิบัติราชการ																
๑๗	บำเหน็จความชอบค่าตอบแทนและการช่วยเหลือ เจ้าหน้าที่และประชาชนผู้ปฏิบัติราชการ																
๑๘	ค่าใช้จ่ายตามข้อ ๗ วรรคสอง ของประกาศ คณะกรรมการมาตรฐานการบริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น เรื่อง กำหนดมาตรฐานกลาง การบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๕๔ ได้แก่ - ทุนการศึกษา - ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพ บุคลากร อบท. หลักสูตรต่างๆ แยกเป็น - อบท. จัดอบรม - ส่งบุคลากรของ อบท. เข้าฝึกอบรม - ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ - โครงการเพิ่มพูนประสิทธิภาพไปดูงานทั้ง ในประเทศและต่างประเทศ (หัวรี) ฯลฯ																
	รวมทั้งสิ้น																

(ลงชื่อ) ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง

แบบรายงานผลการกำหนดประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ
 สำหรับข้าราชการพนักงานส่วนท้องถิ่นและลูกจ้างประจำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
 ออบจ./เทศบาล/อบต.อำเภอ.....จังหวัด.....
 (ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๕๐๙.๓/ว.๒๕ ลงวันที่ ๙ มีนาคม ๒๕๕๙)

ที่	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	งบประมาณ รายจ่ายประจำปี (๑)	งบประมาณรายจ่าย ด้านเงินเดือน ค่าจ้าง และประโยชน์ตอบแทนอื่น (๒)	งบประมาณ ประโยชน์ตอบแทนอื่น เป็นกรณีพิเศษ (เงินรางวัล) (๓)	รวม (๔)		อัตรာสูงสุดที่ 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 ส่งแบบรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดแล้ว ตามหนังสือที่ลงวันที่.....เดือน.....พ.ศ.

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 ๒๕๕๖ รายละเอียดดังนี้

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

ลงชื่อ ผู้รายงาน
(.....)
ตำแหน่ง.....

หมายเหตุ ผู้รายงาน หมายถึง ปลัด อปท./เลขานุการระดับองค์กร (center)

รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมโครงการเศรษฐกิจชุมชน

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

ณ วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

จำนวน.....บาท

จำนวนเงินคงเหลือ - ตามบัญชีแยกประเภท

- ตามบัญชีเงินฝากธนาคาร.....เลขที่.....จำนวน.....บาท

ลำดับ ที่	เลขที่สัญญา	วันที่รับเงิน	ชื่อผู้ทำสัญญา	ชื่อกลุ่มอาชีพ	จำนวนเงิน ที่กู้ยืม	วันที่ครบ กำหนดชำระ (แต่ละงวด)	จำนวนเงินคงค้าง			รวมเงิน คงค้าง
							ยอดเงิน แต่ละงวด	ยอดเงิน ที่ชำระ	ยอดเงิน คงค้าง	

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

รายละเอียดการเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

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

จำนวนผู้มีสิทธิ และจำนวนเงินที่เบิกจ่าย ใช้ฐานข้อมูล ณ วันเข้าตรวจสอบ

- ๑ จำนวนผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ จำนวน.....ราย แยกเป็น
- ๑.๑ ผู้สูงอายุ จำนวน.....ราย
- จ่ายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท
 - จ่ายจาก อปท. ตั้งงบประมาณสมทบ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท
- ๑.๒ ผู้พิการ จำนวน.....ราย
- จ่ายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท
 - จ่ายจาก อปท. ตั้งงบประมาณสมทบ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท
- ๑.๓ ผู้ป่วยเอดส์ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท
- จ่ายจาก อปท. ตั้งงบประมาณสมทบ จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท
 - จ่ายจากเงินอื่น จำนวน.....ราย เป็นเงิน.....บาท

๒ วิธีการเบิกจ่ายเงิน

- ๒.๑ โอนเงินเข้าบัญชี - ผู้มีสิทธิ จำนวน.....ราย
- ผู้รับมอบอำนาจ จำนวน.....ราย หลักฐานการมอบอำนาจ
 ครบถ้วน
 ไม่ครบถ้วน
- ๒.๒ จ่ายเป็นเงินสด - ผู้มีสิทธิ จำนวน.....ราย
- ผู้รับมอบอำนาจ จำนวน.....ราย หลักฐานการมอบอำนาจ
 ครบถ้วน
 ไม่ครบถ้วน

๒.๓ จ่ายวิธีอื่น ได้แก่.....

๓ จำนวนเงินอุดหนุนเฉพาะกิจเหลือจ่าย ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ จำนวน.....บาท

๓.๑ ส่งคืนสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดแล้ว จำนวน.....บาท

๓.๒ ยังไม่ได้ส่งคืนสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด คงเหลือจำนวน.....บาท

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน/.....

รายละเอียดการจ่ายขาดเงินสะสม

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

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

ที่	เลขที่ฎีกา/ลงวันที่	หน่วยงาน ที่เสนอโครงการ	ผู้อนุมัติโครงการ (สภา/ผู้บริหาร)	ชื่อโครงการ	จำนวนเงิน
รวมจำนวนเงินที่จ่ายขาดเงินสะสม					

รายละเอียดเงินสะสม

- ๑ เงินสะสมมาจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ จำนวน.....บาท
- ๒ หัก จ่ายขาดเงินสะสมระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ จำนวน.....บาท
 - เงินยืมสะสมที่ยังไม่บันทึกส่งใช้ จำนวน.....บาท
 - รวมเงินสะสมที่ใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ จำนวน.....บาท
 - จำนวนเงินสะสมคงเหลือ ณ วันที่..... จำนวน.....บาท

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

รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมงบประมาณคงค้างตามทะเบียนคุม/บัญชีแยกประเภท

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

ยอดคงค้าง ณ วันเข้าตรวจสอบวันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ที่	ผู้ยืม	เลขที่ฎีกา/ ลงวันที่	วันครบกำหนด ส่งคืน	รายละเอียดการยืม		รายละเอียดการส่งใช้		
				โครงการ	จำนวนเงิน	เลขที่ฎีกา/ ลงวันที่	ใบสำคัญ	เงินสด คงเหลือ

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

