



ที่ ขย ๐๐๒๓.๕/๗)๕๐๘

ศาลากลางจังหวัดชัยภูมิ
ถนนทักษิณ ขย ๓๖๐๐

๓ กรกฎาคม ๒๕๕๖

เรื่อง การตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖

เรียน นายอำเภอเมืองชัยภูมิ นายอำเภอจัตุรัส นายอำเภอแก้งคร้อ นายอำเภอบ้านเขว้า และนายอำเภอหนองบัวระเหว

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. สำเนาหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕/๕๕๙๔ ลงวันที่ ๑๑ มิถุนายน ๒๕๕๖

๒. สำเนาหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕/๕๘๕๑ ลงวันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๕๖

๓. ตารางแผนการตรวจสอบการคลัง จำนวน ๑ ชุด

๔. รายละเอียดเอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรอรับการตรวจ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยจังหวัดชัยภูมิ ได้รับแจ้งจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นว่า กระทรวงมหาดไทย ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบการคลัง การบัญชี และการพัสดุ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ โดยได้ส่งข้าราชการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น มาดำเนินการตรวจสอบตามแผนดังกล่าว ระหว่างวันที่ ๑๙-๒๓ สิงหาคม ๒๕๕๖ คือ

- | | |
|------------------------------|--|
| ๑. นางวิภา ฐสรานนท์ | ผู้อำนวยการส่วนงานวิจัยและพัฒนาระบบรูปแบบและโครงสร้าง
นักพัฒนาระบบรูปแบบและโครงสร้าง รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น |
| ๒. นางสาวมยุรี คະศรีทอง | นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาววรรณมา สุวรรณรักษ์ | นักวิชาการคลังชำนาญการ |
| ๔. นางสาวเสาวลักษณ์ พรหมวนิช | นักวิชาการคลังชำนาญการ |
| ๕. นายศิวา วิศิษฐ์สรอรรถ | นักวิชาการคลังปฏิบัติการ |
| ๖. นางสาวสุภัค พึ่งร่มกลาง | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ |
| ๗. นางบุญตา คงศรี | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ชำนาญงาน |

เพื่อให้การตรวจสอบการคลัง การบัญชี และการพัสดุ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่กำหนดไว้ จึงขอให้อำเภอแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่จะได้รับการตรวจสอบ จัดเตรียมเอกสารเพื่อรอรับการตรวจ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๔ และจังหวัดได้จัดเจ้าหน้าที่กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบเข้าตรวจสอบร่วมกับเจ้าหน้าที่ของกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่นในครั้งนี้ด้วย ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดได้ที่ www.cpmlocal.org

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายนิพนธ์ สาทิตสมิตพงษ์)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าราชการจังหวัดชัยภูมิ

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร.๐-๔๔๘๑-๓๒๕๗

**ตารางแผนปฏิบัติงานตรวจสอบการเงินการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
จังหวัดชัยภูมิ
ระหว่างวันที่ ๑๙ -๒๓ สิงหาคม ๒๕๕๖**

วันที่	หน่วยรับตรวจ	การปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ	การ เดินทาง โดย พาหนะ
๑๙ ส.ค. ๒๕๕๖ ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐	สจจ.ชัยภูมิ	- รายงานตัวต่อ ผวจ.ชัยภูมิ - ชี้แนวทางการตรวจสอบและ ประสานงานกับกลุ่มงานการเงิน บัญชีและการตรวจสอบของ จังหวัด	เจ้าหน้าที่ ตบ. ๑.นางวิภา ชูสุรานนท์ ๒.นางสาวมยุรี คະศรีทอง ๓.นางสาววรรณ สุวรรณรักษ์ ๔.นางสาวเสาวลักษณ์ พรหมวนิช ๕.นายศิวา วิศิษฐ์สรอรรถ ๖.นางสาวสุภัค พึ่งร่มกลาง ๗. นางบุญตา คงศรี	
๐๙.๓๐-๑๖.๓๐	<u>อำเภอบ้านเขว้า</u> ทต.บ้านเขว้า ทต.ตลาดแร้ง	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้าน การเงินการคลังและการพัสดุ	เจ้าหน้าที่ สจจ. ๑. นางนารถฤดี วัฒนสุข ๒. นายวรรณไชย อุทัยชัย ๓. นางรัชฎาภรณ์ สมวงศ์สา ๔. น.ส.วิศิษฐ์ศยา ปัญญารัตน์ ๕. น.ส.ปฐมาภรณ์ ประสมทรัพย์ ๖. นางศุภรัตน์ แสนอินตะ ๗. น.ส.นุชลี เมิตจันทิก ๘. น.ส.ช่อผกา คำเวียง	
๒๐ ส.ค. ๒๕๕๖ ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐	<u>อำเภอแก้งคร้อ</u> ทต.หนองสังข์ อบต.หนองขาม	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้าน การเงินการคลังและการพัสดุ		
๒๑ ส.ค. ๒๕๕๖ ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐	<u>อำเภอหนองบัวระ แหว</u> ทต.โคกสะอาด ทต.ห้วยแย้	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้าน การเงินการคลังและการพัสดุ		
๒๒ ส.ค. ๒๕๕๖ ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐	<u>อำเภอจัตุรัส</u> อบต.หนองบัวบาน อบต.สัมปอ	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้าน การเงินการคลังและการพัสดุ		
๒๓ ส.ค. ๒๕๕๖ ๐๘.๓๐-๑๖.๓๐	<u>อำเภอเมือง</u> อบต.นาเสียว อบต.บ้านค่าย	ตรวจสอบการดำเนินการ ด้าน การเงินการคลังและการพัสดุ		

หมายเหตุ วัน เวลา และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสม



ที่ มท ๐๘๐๕/๕๕๙๕

กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
ถนนนครราชสีมา เขตดุสิต กทม. ๑๐๓๐๐

๑๑ มิถุนายน ๒๕๕๖

เรื่อง การตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดชัยภูมิ

อ้างถึง หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕/ว ๓๔๗๖ ลงวันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๕๕

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. ตารางแผนการตรวจสอบการเงินการคลัง จำนวน ๑ ชุด
๒. รายละเอียดเอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรอรับการตรวจ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยกระทรวงมหาดไทย ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จึงขอส่งข้าราชการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น ดำเนินการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในจังหวัดชัยภูมิ ระหว่างวันที่ ๑๙ - ๒๓ สิงหาคม ๒๕๕๖ ดังนี้

- | | |
|------------------------------|------------------------------------|
| ๑. นางสาวมยุรี คะศรีทอง | นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางสาววรรณมา สุวรรณรักษ์ | นักวิชาการคลังชำนาญการ |
| ๓. นางสาวเสาวลักษณ์ พรหมวนิช | นักวิชาการคลังชำนาญการ |
| ๔. นายศิวา วิศิษฎ์สรอรรถ | นักวิชาการคลังปฏิบัติการ |
| ๕. นางบุญตา คงศรี | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน |

เพื่อให้การตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่กำหนดไว้ จึงขอให้จังหวัดแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่จะได้รับการตรวจสอบตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๑ จัดเตรียมเอกสารเพื่อรอรับการตรวจ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๒

อนึ่ง เนื่องจากกลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด มีภารกิจต้องตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง รายละเอียดปรากฏตามหนังสือกระทรวงมหาดไทยที่อ้างถึง จึงขอให้จังหวัดจัดเจ้าหน้าที่กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด เข้าร่วมตรวจสอบกับเจ้าหน้าที่ของกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่นในครั้งนี้ด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

๑๘.๐๖๕๖

(นายไพฑูริย์ เคนอรรถ)

รองอธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น

กลุ่มงานตรวจสอบ

โทร. ๐-๒๒๔๑-๕๐๒๖

โทรสาร ๐-๒๒๔๑-๕๖๔๖

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ
เลขรับที่ 2416
วันที่ 25 ส.ย. 2556



กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ
ปี พ.ศ. ๒๕๕๖
วันที่ 24 ส.ย. 2556

24 ส.ย. 2556
ที่ มท ๐๘๐๕/๕๕๕๔
ทว.ป.๑๕
อ.น.๑๕

กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ
ถนนนครราชสีมา เขตดุสิต กทม. ๑๐๓๐๐

9 มิถุนายน ๒๕๕๖

สำนักงานส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ
กรุงเทพฯ ๒๕๕๖ ๑9A๖
รับวันที่.....
เวลารับ 25 ส.ย. 2556

เรื่อง การตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖
เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดชัยภูมิ
อ้างถึง หนังสือกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ ที่ มท ๐๘๐๕/๕๕๕๔ ลงวันที่ ๑๑ มิถุนายน ๒๕๕๖

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. ตารางแผนการตรวจสอบการเงินการคลัง จำนวน ๑ ชุด
๒. รายละเอียดเอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรอรับการตรวจ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ ได้แจ้งแผนการตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่จะเข้าตรวจสอบ ในเขตจังหวัดชัยภูมิ ระหว่างวันที่ ๑๙ - ๒๓ สิงหาคม ๒๕๕๖ รายละเอียดปรากฏตามหนังสือที่อ้างถึง นั้น

เนื่องจากกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ มีคำสั่งแต่งตั้ง (ย้าย) ข้าราชการมาดำรงตำแหน่งที่กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น ดังนั้น เพื่อให้การตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นภายในจังหวัดชัยภูมิ เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่แจ้งมาแล้ว กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ ได้อนุมัติให้นางวิภา ฐสรานนท์ ผู้อำนวยการส่วนวิจัยและพัฒนากระบวนรูปแบบและโครงสร้าง สำนักพัฒนาระบบรูปแบบและโครงสร้าง รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น และนางสาวสุภักดิ์ พึ่งร่มกลาง ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ เป็นผู้ร่วมตรวจสอบการคลังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นภายในจังหวัดชัยภูมิ ในครั้งนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายไฉนชัย เดชอมรธัญ)
รองอธิบดี รักษาการแทน
อธิบดีกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ

กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น
กลุ่มงานตรวจสอบ
โทร. ๐-๒๒๔๑-๙๐๒๖
โทรสาร ๐-๒๒๔๑-๕๖๔๖

เอกสารที่ต้องจัดเตรียมเพื่อรับการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี การพัสดุ ฯ

1 เอกสารที่ต้องจัดเตรียม

- ๑.๑ รายงานสถานะการเงินประจำวัน ไบนำส่งเงิน / ใบสำคัญสรุบบินำส่งเงิน
- 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 สตง.
- ๑.๗ งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน ประกอบด้วย งบทดลอง , รายงานรับ-จ่ายเงินสด, กระดาษทำการ ฯ , รายงานสถานะการเงินประจำวัน ณ วันสิ้นเดือน, หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นเดือน และ งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร ฯ
- ๑.๘ รายงานการจัดทำเช็ค ต้นขั้วเช็ค
- 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 การใช้และรักษารถส่วนบุคคล / รถประจำตำแหน่ง (แบบ ๑ - แบบ ๖) และตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด
- ๑.๑๕ รายงานการตรวจสอบของ สตง. และหนังสือแจ้งผลการแก้ไขข้อบกพร่อง
- ๑.๑๖ คำสั่งขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น 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.
- ๑.๑๘ ผลการประเมินการบริหารจัดการที่ดีขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (ระดับจังหวัด)

๑.๑๙ แบบประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลการปฏิบัติราชการ เพื่อกำหนดประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ

๑.๒๐ สรุปผลการประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลการปฏิบัติราชการ

2 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 แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคล
ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒

๒.๙ แบบรายงานผลการกำหนดประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (รายจ่ายจริง)

๒.๑๐ รายละเอียดการโอน/เปลี่ยนแปลงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี

ลำดับที่	รายการ	งบประมาณ ที่ตั้งไว้	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																
๑๗	บ้านึงความชอบค่าทดแทนและการช่วยเหลือ เจ้าหน้าที่และประชาชนผู้ปฏิบัติราชการ																
๑๘	บ้านึงความชอบค่าทดแทนและการช่วยเหลือ เจ้าหน้าที่และประชาชนผู้ปฏิบัติราชการ																
๑๙	ค่าใช้จ่ายตามข้อ ๗ วรรคสอง ของประกาศ คณะกรรมการมาตรฐานการบริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น เรื่อง กำหนดมาตรฐานกลาง การบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๔๔ ได้แก่ - ทุนการศึกษา - ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพ บุคลากร อบท. หลักสูตรต่างๆ แยกเป็น - อบท. จัดอบรม - ส่งบุคลากรของ อบท. เข้าฝึกอบรม - ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ - โครงการเพิ่มพูนประสิทธิภาพไปดำเนินงาน ในประเทศและต่างประเทศ (ทัวร์) ๖๓๖																
รวมทั้งสิ้น																	

(ลงชื่อ) ผู้รายงาน

(.....)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง

**รายงานการตรวจติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ระดับองค์กร)**

กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ได้ตรวจติดตามและนิเทศงาน
การควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔
ของ อบจ./เทศบาล/อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....
เข้าตรวจ ณ วันที่.....เดือน.....พ.ศ. ๒๕๕๖

ผลการตรวจติดตามการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๕๕ 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			
๕.	อปท.จัดทำรายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน (ข้อ ๖) เป็นปัจจุบัน-ปี ๒๕๕๕			
	- แบบติดตาม ปอ.๓			
	- แบบ ปอ.๒			
	- แบบ ปอ.๓			
	- แบบ ปอ.๑			
	- แบบ ปส. (กรณี อปท. มีผู้ตรวจสอบภายใน)			
๖.	มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงพอของระบบ 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 วันที่.....			(สำเนาหนังสือนำเสนอ)

ลงชื่อ ผู้รายงาน
(.....)
ตำแหน่ง.....

หมายเหตุ ผู้รายงาน หมายถึง ปลัด อปท./เลขานุการระดับองค์กร (center)

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