ที่ ปน ๐๐๒๓.๕/ว ๑๓๐๙

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
จังหวัดปัตตานี ถนนเดชา ปน ๙๔๐๐๐

๘ ธันวาคม ๒๕๕๗

เรื่อง การจัดส่งรายงานและเอกสารประกอบให้กับสำนักตรวจเงินแผ่นดิน

เรียน นายกองค์บริหารส่วนจังหวัดปัตตานี , นายกเทศมนตรีเมืองปัตตานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาหนังสือสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี ที่ ตผ ๐๐๕๕.๒ ปน /๕๖๖
ลงวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๕๗

ด้วยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี ได้ขอความร่วมมือให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดส่งรายงานและเอกสารประกอบให้เป็นไปตามเวลาที่กำหนดตามระเบียบฯ เนื่องจากในงวดปีงบประมาณที่ผ่านมา พบว่าบางหน่วยงานจัดส่งเอกสารล่าช้าไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดหรือมิได้จัดส่งรายงาน ดังกล่าวแต่อย่าง

ดังนั้น จึงขอให้กำชับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ดำเนินการตามแนวทางตามที่สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานีกำหนด อย่างเคร่งครัด

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายปราโมทย์ ศรีวิสุทธิ์)
ท้องถิ่นจังหวัดปัตตานี

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ
โทร.๐-๗๓๓๔-๙๕๑๙,๐-๗๓๓๓-๖๐๔๔ ต่อ ๑๐๓
โทรสาร ๐-๗๓๓๓-๖๕๘๑

ศาลากลางจังหวัดปัตตานี
เลขรับ 13526
วันที่ 18 พ.ย. 2557
เวลา
เลขรับ 4946
วันที่ 19 พ.ย. 2557
เวลา
เลขรับ 3443
วันที่ 25 พ.ย. 2557
เวลา
เลขที่รับ 932
วันที่ 26 พ.ย. ๒๕๕๗
เวลา 09.00

ที่ ตผ ๐๐๕๕.๒ ปน/ ๕๖๖

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี
๔๒๔ ถนนไทรบุรี ตำบลเขารูปช้าง
จังหวัดสงขลา ๙๐๐๐๐

๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๕๗

เรื่อง ขอความร่วมมือแจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หน่วยงานราชการส่วนภูมิภาค และหน่วยงานราชการส่วนกลางที่ตั้งในส่วนภูมิภาค จัดส่งรายงานต่าง ๆ ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดปัตตานี

อ้างถึง ๑. ประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่อง มาตรฐานเกี่ยวกับการจัดทำและแบบรายงานที่จำเป็นสำหรับการตรวจเงินแผ่นดินที่หน่วยรับตรวจต้องจัดส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นประจำ พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๒๐ ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ สิงหาคม ๒๕๔๗

๒. หนังสือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ที่ ตผ ๐๐๐๗/๕๘๒๑ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๕๕ เรื่อง เงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๓. ประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. ๒๕๔๖

๔. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน

๕. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

๖. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน

๗. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว ๓๐ ลงวันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๒ เรื่อง การจัดส่งรายงานประจำเดือนจากระบบ GFMIS

๘. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว ๔๓๒ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๔๘ เรื่อง การจัดทำรายงานประจำปีสำหรับหน่วยเบิกจ่ายที่มิใช่หน่วยงานระดับกรม

๙. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ตามหนังสืออ้างถึง ได้กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หน่วยงานราชการส่วนภูมิภาค และหน่วยงานราชการส่วนกลางที่ตั้งในส่วนภูมิภาค ต้องจัดส่งรายงานและเอกสารประกอบให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ในงวดปีงบประมาณที่ผ่านมา พบว่า หน่วยงานดังกล่าวข้างต้นบางหน่วยงานดำเนินการจัดส่งรายงานต่าง ๆ ตามหนังสืออ้างถึงล่าช้าไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดหรือมิได้จัดส่งรายงานดังกล่าว นั้น

/สำนักงาน...

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานีพิจารณาแล้วเห็นว่า เพื่อให้การจัดส่งรายงานเป็นไปอย่างครบถ้วนและเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ขอให้จังหวัดในฐานะเป็นผู้กำกับดูแล แจ้งประสานให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หน่วยงานราชการส่วนภูมิภาค และหน่วยงานราชการส่วนกลางที่ตั้งในส่วนภูมิภาค จัดส่งรายงานและเอกสารประกอบให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ดังนี้

๑. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๑.๑ รายงานงบประมาณรายจ่ายหมวดเงินอุดหนุน (แบบ อปท.๑) ภายใน ๓๐ วัน หลังจากวันที่ประกาศใช้ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๒

๑.๒ รายงานการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน (แบบ อปท.๒) ภายในเดือนธันวาคมของปีงบประมาณถัดไป ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๒

๑.๓ รายงานการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างที่มีการจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ เงินรายได้ เงินกู้ หรือเงินอุดหนุน ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม อย่างช้าภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคมของทุกปี เว้นแต่การจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้เงินกู้ให้จัดส่งรายงานภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันที่ได้รับอนุมัติเงินกู้ ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๓

๑.๔ งบการเงินซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๔

๑.๕ รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๕

๑.๖ รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๖

๒. หน่วยงานราชการส่วนภูมิภาคและราชการส่วนกลางที่ตั้งในส่วนภูมิภาค

๒.๑ รายงานประจำเดือนจากระบบ GFMIS ประกอบด้วย งบทดลองประจำเดือน รายงานสถานะการใช้จ่ายงบประมาณ รายงานการจัดเก็บและนำส่งรายได้แผ่นดินของตนเองจำแนกตามแหล่งเงิน รายงานเงินสดคงเหลือประจำวัน และรายงานเคลื่อนไหวเงินฝากคลัง ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๗

๒.๒ รายงานการเงินประจำปีสำหรับหน่วยเบิกจ่ายที่มิใช่หน่วยงานระดับกรม ได้แก่ งบทดลองประจำปีจากระบบ GFMIS ภายใน ๖๐ วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๘

๒.๓ รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๙

/จึงเรียนมา...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ และผลเป็นประการใดโปรดแจ้งผลให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานีทราบด้วย

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวกัทณา ลิ่มชวลิต)
ผู้อำนวยการกลุ่ม รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี

โทร.(๐๗๔) ๓๒๔๗๗๑-๕ ต่อ ๑๐๑ - ๑๐๒
โทรสาร (๐๗๔) ๓๑๓๓๙๗๗
โทร. มท ๗๓๕๓๐-๑
ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : ptn@oag.go.th