



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดปัตตานี (กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ)

ที่ ปน ๐๐๒๓.๕/ว รพส ๑

วันที่ ๕ ธันวาคม ๒๕๕๗

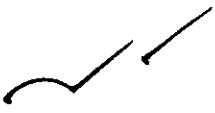
เรื่อง การจัดส่งรายงานและเอกสารประกอบให้กับสำนักตรวจเงินแผ่นดิน

เรียน ท้องถิ่นอำเภอทุกอำเภอ

ด้วยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี ได้ขอความร่วมมือให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดแจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดส่งรายงานและเอกสารประกอบให้เป็นไปตามเวลาที่กำหนดตามระเบียบฯ เนื่องจากในงวดปีงบประมาณที่ผ่านมา พบว่าบางหน่วยงานจัดส่งเอกสารล่าช้าไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดหรือมิได้จัดส่งรายงาน ดังกล่าวแต่อย่าง

ดังนั้น จึงขอให้แจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตพื้นที่ กำชับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการตามแนวทางตามที่สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานีกำหนด อย่างเคร่งครัด รายละเอียดตามหนังสือสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี ที่ ตผ ๐๐๕๕.๒ ปน /๕๖๖ ลงวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๕๗

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป


(นายปราโมทย์ ศรีวิสุทธิ์)
ท้องถิ่นจังหวัดปัตตานี

ที่ ตผ ๐๐๕๕.๒ ปน/ ๕๖๖

๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๕๗

สำนักงานเจ้าพนักงาน เลขที่รับ 4966 วันที่ 1-9 พ.ย. 2557 เวลา	ศาลากลางจังหวัดปัตตานี เลขที่ 13526 วันที่ 18 พ.ย. 2557 เวลา
สำนักงาน เลขที่ 25 พ.ย. 2557 วันที่ 26 พ.ย. ๒๕๕๗ เวลา 09.00	สำนักงาน เลขที่ 339 วันที่ 26 พ.ย. ๒๕๕๗ เวลา 09.00

สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี
๔๒๔ ถนนไทรบุรี
จังหวัดสงขลา ๙๐๐๐๐

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 การจัดทำรายงานประจำปีสำหรับหน่วยเบิกจ่ายที่มีใช้หน่วยงานระดับกรม
๙. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ตามหนังสืออ้างถึง ได้กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หน่วยงานราชการส่วนภูมิภาค และหน่วยงานราชการส่วนกลางที่ตั้งในส่วนภูมิภาค ต้องจัดส่งรายงานและเอกสารประกอบให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ในงวดปีงบประมาณที่ผ่านมา พบว่า หน่วยงานดังกล่าวข้างต้นบางหน่วยงาน ดำเนินการจัดส่งรายงานต่าง 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) ภายใน เดือนธันวาคมของปีงบประมาณถัดไป ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๒

๑.๓ รายงานการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างที่มีการจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้ เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ เงินรายได้ เงินกู้ หรือเงินอุดหนุน ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม อย่างช้า ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคมของทุกปี เว้นแต่การจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้เงินกู้ให้จัดส่งรายงานภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันที่ได้รับอนุมัติเงินกู้ ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๓

๑.๔ งบการเงินซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ตามแบบที่ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ความละเอียดตามหนังสือ อ้างถึง ๔

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

๑.๖ รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๖

๒. หน่วยงานราชการส่วนภูมิภาคและราชการส่วนกลางที่ตั้งในส่วนภูมิภาค

๒.๑ รายงานประจำเดือนจากระบบ GFMS ประกอบด้วย งบทดลองประจำเดือน รายงานสถานะการใช้จ่ายงบประมาณ รายงานการจัดเก็บและนำส่งรายได้แผ่นดินของตนเองจำแนกตาม แหล่งเงิน รายงานเงินสดคงเหลือประจำวัน และรายงานเคลื่อนไหวเงินฝากคลัง ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือน ถัดไป ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๗

๒.๒ รายงานการเงินประจำปีสำหรับหน่วยเบิกจ่ายที่มีใช้หน่วยงานระดับกรม ได้แก่ งบทดลองประจำปีจากระบบ GFMS ภายใน ๖๐ วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ความละเอียดตามหนังสือ อ้างถึง ๘

๒.๓ รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ความละเอียดตามหนังสืออ้างถึง ๙

/จึงเรียนมา...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ และผลเป็นประการใดโปรดแจ้งผลให้สำนักงานการ
ตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานีทราบด้วย

ขอแสดงความนับถือ



(นางสาวกัญญา ลิ้มชวลิต)

ผู้อำนวยการกลุ่ม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี

โทร.(๐๗๕) ๓๒๔๗๗๑-๕ ต่อ ๑๐๑ - ๑๐๒

โทรสาร (๐๗๕) ๓๑๑๔๗๗

โทร. มท ๗๓๕๓๐-๑

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : ptn@oag.go.th

นางสาวกัญญา ลิ้มชวลิต
ผู้อำนวยการกลุ่ม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี
นางสาวกัญญา ลิ้มชวลิต

