



ที่ สน ๐๐๒๓.๕/๒๐๕๕๗

ศาลากลางจังหวัดสกลนคร  
ถนนศูนย์ราชการ สน ๔๗๐๐๐

๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอ ทุกอำเภอ นายองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร และนายกเทศมนตรีนครสกลนคร

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. สำเนาคำสั่งจังหวัดสกลนคร ที่ ๐๖๕๕ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด  
๒. แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ จำนวน ๑ ชุด  
๓. รายการเอกสารการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุที่ต้องจัดเตรียมมา จำนวน ๑ ชุด

ด้วยจังหวัดสกลนคร ได้จัดทำแผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ  
องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โดยกำหนดการตรวจสอบแต่ละ ๑ ครั้งต่อปี  
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงิน  
ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๑๒ ซึ่งผู้ว่าราชการจังหวัดสกลนคร ได้มีคำสั่งและอนุมัติ  
แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ แล้ว

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอให้แจ้งผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ  
และจัดเตรียมเอกสารตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๓ เพื่อเตรียมการรับตรวจ และอำนวยความสะดวกในการตรวจสอบ  
ของข้าราชการสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดสกลนคร ทั้งนี้ แผนการตรวจสอบฯ อาจมีการเปลี่ยนแปลง  
ได้ตามความเหมาะสม

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป สำหรับองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร  
และเทศบาลนครสกลนครก็ให้ดำเนินการเช่นเดียวกัน

ขอแสดงความนับถือ

(นายชุต วงศ์วัฒน์)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน  
ผู้ว่าราชการจังหวัดสกลนคร

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร. ๐ ๔๒๗๑ ๖๔๘๒ ต่อ ๕

www.sakonlocal.go.th

ผู้ประสานงาน นางสาวรัชนิกร วงษ์มีแก้ว ๐๘ ๒๓๕๗ ๓๓๔๔

“อยู่สกล รักสกล ทำเพื่อสกลนคร”



คำสั่งจังหวัดสกลนคร

ที่ **ออ๙๖** /๒๕๖๖

เรื่อง ให้ข้าราชการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ  
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๑๒ ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง พร้อมทั้งรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้ทำการตรวจสอบแล้วเสร็จ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕๗ (๗) แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๓๔ มาตรา ๗๗ แห่งพระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัด พ.ศ.๒๕๔๐ มาตรา ๗๑ แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๔๙๖ และข้อ ๑๑๒ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ จึงมอบหมายให้ข้าราชการกลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัดสกลนคร ตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

- |                             |  |
|-----------------------------|--|
| ๑. นางสาวอรจิรา ยงดี        | ผู้อำนวยการกลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ |
| ๒. นางสาววันเพ็ญ พรหมเสนา   | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ               |
| ๓. นายอดิศักดิ์ การบุญ      | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ               |
| ๔. นางสาวรัชนีกร วงษ์มีแก้ว | นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ             |
| ๕. นางมยุรี บุ่งวิเศษ       | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน           |
| ๖. นางสาวสุดใจ พรหมสิน      | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน           |
| ๗. นางสาวเสาวนีย์ นวนแดง    | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน           |
| ๘. นางสาวชบาไพร ศิริบุตร    | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน           |
| ๙. นางสาวสุพรรณมาชาติผา     | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน           |

โดยอยู่ในความควบคุมกำกับดูแลของ นางรุ่งจิตร์ อรรถสาร ท้องถิ่นจังหวัดสกลนคร

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๗ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายชยุต วงศ์วณิช)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าราชการจังหวัดสกลนคร

แผนการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
จังหวัดสกลนคร

แผนการตรวจสอบ		แผนการตรวจสอบ															
อบจ.	เทศบาล	อบต.	รวม	๒๓ มี.ค.๖๗	๒๔ มี.ค.๖๗	๖ ก.พ.๖๗	๗ ก.พ.๖๗	๑๓ ก.พ.๖๗	๑๔ ก.พ.๖๗	๒๐ ก.พ.๖๗	๒๑ ก.พ.๖๗	๕ มี.ค.๖๗	๖ มี.ค.๖๗	๑๒ มี.ค.๖๗	๑๓ มี.ค.๖๗	๑๙ มี.ค.๖๗	
๑	๒๖	๓๔	๑๔๑	อ.โคกศรีสุพรรณ	อ.เมืองสกลนคร	อ.เมืองสกลนคร	อ.เมืองสกลนคร	อ.เมืองสกลนคร	อ.พรรณานิคม	อ.พรรณานิคม	อ.พรรณานิคม	อ.สว่างแดนดิน	อ.สว่างแดนดิน	อ.สว่างแดนดิน	อ.สว่างแดนดิน	อ.สว่างแดนดิน	
				ทต.ตองโง	ทต.เหล่าป่าอีดอง	ทต.ดงมะไฟ	ทต.ท่าแร่	ทต.จืดดอน	ทต.นาโหนด	ทต.พอกน้อย	ทต.พรรณานิคม	ทต.พินนา	ทต.สว่างแดนดิน	ทต.บึงใต้	ทต.ดอนเชียง	ทต.สว่างแดนดิน	
				อบต.ด่านม่วงคำ	ทต.ราชนาเวียง	ทต.ดงมะไฟ	ทต.เมืองทองท่าแร่	อบต.โนนหอม	ทต.วังยาง	ทต.บัวสว่าง	ทต.พรรณานิคม	อบต.ตาลมิ่ง	อบต.สว่างแดนดิน	อบต.บึงเหนือ	อบต.แจ้	ทต.สว่างแดนดิน	
				อบต.เหล่าโพธิ์ค้อ	อบต.ขมิ้น	อบต.พังช้าง	ทต.ฮ้างโฮง	อบต.ห้วยยาง	ทต.ไร่	ทต.นาหัวบ่อ	อบต.บะฮี	อบต.ตาลโกน	ทต.หนองหลวง	อบต.ค้อใต้	อบต.ทรายมูล	อบต.บ้านถ่อน	
				อบต.แม่ตนาทม	อบต.พังช้าง		ทต.เซียงเครือ	อบต.ดงมะไฟ	อ.เมืองสกลนคร	อบต.เซิงชุม	อบต.ช้างมิ่ง	อบต.ธาตุทอง	อบต.คำสะอาด	อบต.คำสะอาด	อ.เจริญศิลป์	อ.ส่องดาว	
				๒๐ มี.ค.๖๗	๒ มี.ย.๖๗	๓ มี.ย.๖๗	๙ มี.ย.๖๗	๑๐ มี.ย.๖๗	๒๓ มี.ย.๖๗	๒๔ มี.ย.๖๗	๗ มี.ค.๖๗	๘ พ.ค.๖๗	๑๔ พ.ค.๖๗	๑๕ พ.ค.๖๗	๒๐ พ.ค.๖๗	๒๑ พ.ค.๖๗	
				อ.ส่องดาว	อ.เจริญศิลป์	อ.พนมไพร	อ.กุสุมาลย์	อ.กุสุมาลย์	อ.คำตากล้า	อ.วานรนิวาส	อ.วานรนิวาส	อ.วานรนิวาส	อ.วานรนิวาส	อ.วาริชภูมิ	อ.วาริชภูมิ	อ.วาริชภูมิ	อ.พังโคน
				ทต.ส่องดาวหนองแดง	ทต.เจริญศิลป์	ทต.เซียงสี	ทต.นาเพียง	ทต.กุสุมาลย์	ทต.คำตากล้า	อบต.วานรนิวาส	ทต.วานรนิวาส	อบต.เตอศรีคันทน์ไชย	อบต.หนองแวงใต้	อบต.วาริชภูมิ	ทต.วาริชภูมิ	ทต.พังโคน	
				ทต.ท่าศิลา	อบต.บ้านโนน	อบต.บ้านโนน	อบต.อู่มุงจาน	อบต.นาโพธิ์	ทต.แพด	อบต.นาคำ	ทต.นาซอ	อบต.ธาตุ	ทต.หนองสาม	ทต.หนองลาด	ทต.ปลาไหล	อบต.ม่วงไข่	
				ทต.บุทุมวารี	อบต.ทุ่งแก	อบต.นาถ่วงวัฒนา	อ.โพนนาแก้ว	อบต.นาโพธิ์	อบต.หนองบัวลิม	ทต.หนองแวง	ทต.หนองสนม	อบต.ศรีชัย	ทต.กุดเรือคำ	ทต.คำบ่อ	อ.พังโคน	ทต.แร่	
				ทต.ส่องดาว	อบต.บ้านเหล่า	ทต.นาแก้ว	อบต.บ้านแม่ปิ่น	อบต.โพธิ์พิศาล	อบต.นาแต่	อบต.คำตากล้า	อบต.หัวท้าย	อบต.คอนสวรรค์	อบต.อินทร์แปลง	อบต.ค้อเขียว	ทต.พังโคนศรีจำปา	อบต.คันทิ้ง	
				๔ มี.ย.๖๗	๕ มี.ย.๖๗	๑๑ มี.ย.๖๗	๑๒ มี.ย.๖๗	๑๕ มี.ย.๖๗	๑๙ มี.ย.๖๗	๒ ก.ค.๖๗	๓ ก.ค.๖๗	๙ ก.ค.๖๗	๑๐ ก.ค.๖๗				
				อ.ภูพาน	อ.อากาศอำนวย	อ.อากาศอำนวย	อ.อากาศอำนวย	อ.นิคมพัฒนา	อ.อากาศอำนวย	อ.บ้านม่วง	อ.บ้านม่วง	ทน.สกลนคร	อ.บ้านม่วง	อ.บ้านม่วง	อ.บ้านม่วง	อ.บ้านม่วง	
				ทต.โคกภู	ทต.อากาศอำนวย	ทต.อากาศอำนวย	ทต.วาใหญ่	อบต.หนองบัว	อบต.ต่างอย	ทต.หัวยี่หว้า	ทต.บ้านม่วง	ทน.สกลนคร	อบต.ดงหม้อทอง	อบต.ดงหม้อทอง	อบต.ดงหม้อทอง	อบต.ดงหม้อทอง	
				ทต.สร้างค้อ	ทต.บะหว้า	ทต.บะหว้า	ทต.สามัคคีพัฒนา	อบต.หนองปลิง	อบต.จันทร์เพ็ญ	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	
				อบต.ทูลเกล้า	ทต.โพธิ์แพง	ทต.โพธิ์แพง	อบต.โพธิ์งาม	อบต.นิคมพัฒนา	อบต.นาตาล	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	อบต.ดงหม้อทองใต้	
				อบต.ก.กปลาชิว	ทต.นาเมือง	อบต.อากาศ	อบต.ท่าก้อน	อบต.สุวรรณคาม	อบต.บึงหวาย	อบต.หนองกั้ง	อบต.หนองกั้ง	อบต.บึงหวาย	อบต.บึงหวาย	อบต.บึงหวาย	อบต.บึงหวาย	อบต.บึงหวาย	
							อบต.นาฮี	อบต.สุวรรณคาม	อบต.บึงหวาย	อบต.หนองกั้ง	อบต.หนองกั้ง	อบต.หนองกั้ง	อบต.หนองกั้ง	อบต.หนองกั้ง	อบต.หนองกั้ง	อบต.หนองกั้ง	

หมายเหตุ แผนการตรวจสอบอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม



รายการเอกสารหลักฐานที่ต้องจัดเตรียมสำหรับการตรวจสอบ

ลำดับที่	รายการเอกสาร	ข้อมูลสำหรับการตรวจสอบ
๑	รายงานสถานะการเงินประจำวัน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๒	หนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกบัญชี	ก่อนวันเข้าตรวจสอบ
๓	งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร (กรณียอดเงินตามรายงานสถานะการเงินประจำวันต่างกับยอดเงินตามหนังสือรับรองยอดเงินฝากของธนาคาร)	ก่อนวันเข้าตรวจสอบ
๔	คำสั่งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๔.๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน ๔.๒ คำสั่งแต่งตั้งกรรมการรับ - ส่งเงิน ๔.๓ คำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการรับเงินประจำวัน	คำสั่งที่ ๑๒๓. ใช้ในปัจจุบัน
๕	ใบนำส่งเงิน/ใบสำคัญสรุบบินำส่งเงิน/ใบเสร็จรับเงินทุกประเภท	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๖	- ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน/รายงานการใช้ใบเสร็จรับเงิน/ รายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินภาษีบำรุงท้องที่ (กรณีมีภาษีค้างชำระ) - รายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินจากระบบ e-LAAS	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๗	-ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ และเอกสารการโอนและการเสนอร่างงบประมาณ -การประกาศ การจัดตั้ง และการเผยแพร่งบประมาณรายจ่ายประจำปี -การประกาศ และการจัดตั้งรายงานการรับ-จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๘	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๘.๑ การดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการดำเนินการตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ (ตามระเบียบข้อ ๒๓) ๘.๒ การจัดเก็บภาษีตามแบบแสดงรายการประเมินภาษี ๘.๓ การรายงานข้อมูลการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการดำเนินการตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๒๐ และข้อ ๒๑	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๙	ฎีกาเบิกจ่ายเงิน และฎีกาส่งใช้เงินยืมกรณีที่มีการเบิกจ่ายเงินยืม ดังนี้ ๙.๑ เงินยืมงบประมาณ ๙.๒ เงินอุดหนุน ๙.๓ เบี้ยยังชีพ กรณีจ่ายเงินสดและโอนเข้าบัญชีเงินฝากธนาคาร - ผู้สูงอายุ - ผู้พิการ - ผู้ป่วยเอดส์ (ถ้ามี) พร้อมหนังสือมอบอำนาจกรณีมีการมอบอำนาจให้รับเงินแทน (ถ้ามี) ๙.๔ ค่าใช้จ่ายในการจัดงาน ๙.๕ ค่าใช้จ่ายในการแข่งขันกีฬา ๙.๖ ค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรม ๙.๗ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ/อบรม ๙.๘ ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ ๙.๙ คืนเงินหลักประกันสัญญา	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ลำดับที่	รายการเอกสาร	ข้อมูลสำหรับการตรวจสอบ
	<p>๙.๑๐ เงินสวัสดิการการศึกษาบุตร                      ๙.๑๑ ค่ารักษาพยาบาล                      ๙.๑๒ การจัดซื้อจัดจ้างวงเงินเกิน ๕,๐๐๐ บาท ที่ดำเนินการในระบบ e-GP                      ๙.๑๓ การจัดจ้างก่อสร้าง                      ๙.๑๔ ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง                      ๙.๑๕ จ้างเหมาบริการบุคคลธรรมดา                      ๙.๑๖ จัดซื้อวัสดุสำนักงาน                      ๙.๑๗ ค่าเช่าบ้าน</p> <p>๑) กรณีเช่าบ้าน พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ แบบขอรับค่าเช่าบ้าน (แบบ ๖๐๐๕) /สำเนาสัญญาเช่าบ้าน /แบบคำรับรองของเจ้าของบ้าน /รายงานข้อมูลในการขอรับค่าเช่าบ้าน /แบบตรวจสอบสภาพบ้าน ของคณะกรรมการ</p> <p>๒) กรณีกู้เงินเพื่อซื้อที่ดินพร้อมบ้านที่อยู่อาศัย พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ แบบขอรับค่าเช่าบ้าน (แบบ ๖๐๐๕) /สำเนาสัญญาเงินกู้ธนาคาร /สำเนาสัญญาจำนอง /สำเนาโฉนดที่ดิน /สำเนาสัญญาซื้อขายที่ดินพร้อมบ้านที่อยู่อาศัย /แบบตรวจสอบสภาพบ้านของคณะกรรมการ /รายงานข้อมูลในการขอรับค่าเช่าบ้าน</p> <p>๓) กรณีกู้เงินเพื่อจ้างปลูกสร้างบ้าน พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ แบบขอรับค่าเช่าบ้าน (แบบ ๖๐๐๕) /สำเนาสัญญาเงินกู้ธนาคาร /สำเนาสัญญาจำนอง/สำเนาโฉนดที่ดิน /สำเนาสัญญาซื้อขายที่ดิน /สำเนาโฉนดที่ดิน /สำเนาสัญญาจ้างปลูกสร้างบ้าน /หลักฐานการซื้อวัสดุ (กรณีจ้างเฉพาะค่าแรง) /แบบตรวจสอบสภาพบ้านของคณะกรรมการ /รายงานข้อมูลในการขอรับค่าเช่าบ้าน</p>	<p>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗</p> <p>ข้อมูลของผู้เบิกค่าเช่าบ้าน                      ทุกรายที่มีการยื่นขอเบิก                      จนถึงปัจจุบัน</p>
๑๐	ต้นชี้เช็ค/รายงานการจัดทำเช็ค	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๑๑	หนังสือแจ้งเงื่อนไขการส่งจ่ายเงินฝากธนาคารทุกบัญชี	เงื่อนไขที่ อปท. ใช้ในปัจจุบัน
๑๒	ทะเบียนลูกหนี้เงินยืม (จากระบบ e-LAAS เท่านั้น ) และสัญญาการยืมเงิน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๑๓	สมุดเงินสดรับ/ทะเบียนรายรับ/สมุดเงินสดจ่าย/สมุดบัญชีแยกประเภท (จากระบบ e-LAAS เท่านั้น )	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๑๔	รายงานการเงินประจำปี (จากระบบ e-LAAS เท่านั้น ) และหนังสือนำเสนอ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๑๕	รายงานการเงินประจำเดือน (จากระบบ e-LAAS เท่านั้น ) และหนังสือนำเสนอ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๑๖	รายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาสและรายงานเงินสะสมและทุนสำรองสะสม	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
	<p>การรับเงิน และการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านระบบ KTB Corporate Online</p> <p>๑๕.๑ การแต่งตั้งผู้มีสิทธิใช้งานในระบบ KTB Corporate Online                      ๑๕.๒ การรับเงิน                      ๑๕.๓ การจ่ายเงิน</p>	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๑๗	ทะเบียนคุมครุภัณฑ์ (เฉพาะรายการซื้อ/จ้าง)/บัญชีวัสดุ/ใบเบิกพัสดุ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



ลำดับที่	รายการเอกสาร	ข้อมูลสำหรับการตรวจสอบ
๑๘	การตรวจสอบพัสดุประจำปี ๑๗.๑ คำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๑๗.๒ รายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๑๗.๓ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาซื้อเท็จจริงกรณีครุภัณฑ์ชำรุด (ถ้ามี) ๑๗.๔ รายงานผลการสอบหาซื้อเท็จจริง (ถ้ามี) ๑๗.๕ เอกสารหลักฐานการจำหน่ายพัสดุประจำปี (ถ้ามี)	ینگประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๑๙	แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท (ถ้ามี)	ینگประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๒๐	ทะเบียนคุมเงินประกันสัญญาและบัญชีแยกประเภทเงินประกันสัญญา (จากระบบ e-LAAS เท่านั้น)	ینگประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๒๑	การใช้และรักษารถยนต์ ๒๐.๑ บัญชีแยกประเภทรถ (แบบ ๑)/(แบบ ๒) ๒๐.๒ ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) ๒๐.๓ สมุดบันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๔) ๒๐.๔ สมุดแสดงรายการซ่อมบำรุงรถ (แบบ ๖) ๒๐.๕ การสำรวจและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง	ینگประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๒๒	การตรวจสอบภายใน ๒๑.๑ คำสั่งแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน กรณีไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน (ถ้ามี) ๒๑.๒ แผนการตรวจสอบ (ถ้ามี) ๒๑.๓ รายงานผลการตรวจสอบ (ถ้ามี)	ینگประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๒๔	รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พร้อมหนังสือนำเสนอผู้ว่าราชการจังหวัด/นายอำเภอ	ینگประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๒๕	รายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน และการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องตามข้อเสนอแนะ	งวดปีล่าสุดที่ตรวจสอบ
๒๖	รายงานผลการตรวจสอบของกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น/ กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัดสกลนคร และการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องตามข้อเสนอแนะ (ถ้ามี)	งวดปีล่าสุดที่ตรวจสอบ
๒๗	ทะเบียนคุมเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนจากระบบ e-LAAS (ถ้ามี)	ینگประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๒๘	แบบฟอร์มที่ ๑ปท. ต้องกรอกข้อมูลเพื่อประกอบการตรวจสอบ ๒๖.๑ รายละเอียดลูกหนี้ค้างชำระ (แบบ ๑) ๒๖.๒ รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมงบประมาณที่ยังไม่ได้ส่งใช้เงินยืม (แบบ ๒) ๒๖.๓ รายละเอียดหลักประกันสัญญาที่พ้นข้อผูกพันตามสัญญาแล้ว แต่ยังไม่ได้จ่ายเงินคืน (แบบ ๓) ๒๖.๔ รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน (แบบ ๔) ๒๖.๕ แบบตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน	ینگประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จนถึงก่อนวันเข้าตรวจสอบ