



ที่ ตผ ๐๐๒๙/ ๗๒๐๐

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๒๙ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง แจ้งการเปิดตรวจ

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

ด้วยผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ ๓ มีกำหนดจะเข้าทำการตรวจสอบรายงานการเงินของกรมบัญชีกลาง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย และการตรวจสอบระหว่างกาล สำหรับงวดปีบัญชี ๒๕๖๗ ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๖๑ ตั้งแต่วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป จนกว่างานจะแล้วเสร็จ โดยมีผู้กำกับดูแลและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ดังนี้

- | | | |
|---------------------|---------------|---|
| ๑. นางลดาวัลย์ | โชติมานนท์ | ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ ๓
ผู้กำกับดูแล |
| ๒. นางสาวประภาพร | ก้อนสูงเนิน | นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ
หัวหน้าผู้ปฏิบัติงาน |
| ๓. นางสาวนฤมล | สิทธิแก้ว | นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ
ผู้ปฏิบัติงาน |
| ๔. นางสาวอมรรัตน์ | ก่อกิจพูนผล | นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ
ผู้ปฏิบัติงาน |
| ๕. นางสาวพิชญานิน | หวังวิวัฒนา | นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ
ผู้ปฏิบัติงาน |
| ๖. นายพิเชษฐ์ | กักพ้อคำ | นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ
ผู้ปฏิบัติงาน |
| ๗. นางสาวเพชรกระรัต | เหมวงค์มณีกุล | นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ
ผู้ปฏิบัติงาน |
| ๘. นางสาวอุบลรัตน์ | ยันงาม | นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินปฏิบัติการ
ผู้ปฏิบัติงาน |
| ๙. นางสาวอาภัสรา | วงศ์นวน | นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินปฏิบัติการ
ผู้ปฏิบัติงาน |

๑๐. นางสาว...

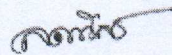
๑๐. นางสาวเมธรัตน์ เชื้อขวลิต นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินปฏิบัติการ
ผู้ปฏิบัติงาน
๑๑. นางสาวกมลลักษณ์ เต็มธนานันท์ นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินปฏิบัติการ
ผู้ปฏิบัติงาน
๑๒. นายวรวิทย์ คชสิทธิ์ นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินปฏิบัติการ
ผู้ปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติงานสำเร็จด้วยความเรียบร้อยและรวดเร็ว จึงขอความร่วมมือ ดังนี้

๑. แจ้งให้ส่วนงานภายในและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ เพื่อให้ความร่วมมือและอำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
๒. จัดเจ้าหน้าที่ประสานงานที่มีความรู้ ความเข้าใจ และสามารถติดต่อประสานงานกับเจ้าหน้าที่ส่วนงานที่เกี่ยวข้องจนกว่าการตรวจสอบจะแล้วเสร็จ
๓. จัดเตรียมเอกสารหลักฐานและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบให้พร้อม โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะได้ประสานในรายละเอียดต่อไป
๔. จัดเตรียมสถานที่สำหรับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินในระหว่างการตรวจสอบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ และขอขอบคุณในความร่วมมือมา ณ โอกาสนี้

ขอแสดงความนับถือ



(นางลดาวัลย์ โชติमानนท์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ ๓ ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

๒๙ ก.ย. ๖๖ เวลา ๒๐:๕๕:๕๕ (e-Office TSA) Personal and Central PKI-LN

Signature Code : CT/jq-aT7ve-tSqCi-87jss

สำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ ๓

โทร. ๐ ๒๒๗๑ ๘๐๕๓

โทรสาร ๐ ๒๖๑๘ ๕๗๙๐

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : audit3@oag.go.th

แบบแจ้งเอกสารประกอบการตรวจสอบรายงานการเงินของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

สำนักงานคลังจังหวัด.....รหัสหน่วยเบิกจ่าย.....

ผู้ประสานงาน.....ตำแหน่ง.....โทร.162-.....ต่อ.....

ลำดับ	รายการที่ สตง. แจ้ง	คำอธิบายเพิ่มเติม	เลขที่ชุดเอกสาร	จำนวนแผ่น/ชุด
1	สำเนาทะเบียนคุมฎีกาเบิกจ่ายตรง ประจำปีเดือนตุลาคม 2566 - มีนาคม 2567	1 ตุลาคม 2566 - 31 มีนาคม 2567 และรับรองสำเนาถูกต้องทุกหน้า		
2	ฎีกาเบิกจ่ายตรง ประจำปีเดือนตุลาคม 2566 - มีนาคม 2567 ที่มีเอกสารประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วน เช่น ใบเสร็จรับเงิน, ใบแจ้งหนี้, ใบส่งของ/ ใบกำกับภาษี, ใบตรวจรับการจัดซื้อ/จัดจ้าง, รายงานขอซื้อ, ใบสั่งซื้อ, สัญญาจ้าง เป็นต้น	1 ตุลาคม 2566 - 31 มีนาคม 2567 (ฉบับจริง)		
3	สำเนาทะเบียนคุมเบิกจ่ายผ่านส่วนราชการ ประจำปีเดือนตุลาคม 2566 - มีนาคม 2567	1 ตุลาคม 2566 - 31 มีนาคม 2567 และรับรองสำเนาถูกต้องทุกหน้า		
4	ฎีกาเบิกจ่ายผ่านส่วนราชการ ประจำปีเดือนตุลาคม 2566 - มีนาคม 2567 ที่มีเอกสารประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วน เช่น ใบลงชื่อผู้เข้าร่วมอบรม ใบลงชื่อผู้เข้าร่วมประชุม, ใบเสร็จรับเงิน, เอกสารต้นเรื่องการอบรมหรือการประชุม, เอกสารโครงการอบรม, เอกสารการขออนุมัติเข้าร่วมประชุมหรือเข้าร่วมการอบรม เป็นต้น	1 ตุลาคม 2566 - 31 มีนาคม 2567 (ฉบับจริง)		

หมายเหตุ

1. ขอให้สำนักงานคลังฯ จัดเอกสารที่ส่งให้ สตง. เป็นชุดตามลำดับข้างต้น
2. ขอให้สำนักงานคลังฯ รันจำนวนแผ่นเอกสารของแต่ละชุดไว้ที่มุมบนด้านขวาของทุกแผ่น และเขียนยอดรวมที่แผ่นแรกและแผ่นสุดท้าย เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบจำนวนเอกสารระหว่างกัน
3. ขอให้สำนักงานคลังฯ จัดทำมุมเอกสารด้านซ้าย โดยเขียนเลขที่ของชุดเอกสารด้วยเลขอ้างอิงการขอเบิก(เช่น P67-1331-1333 ตามตัวอย่างที่ 1, P67-1338 ตามตัวอย่างที่ 2, ฎ 245/2567 ตามตัวอย่างที่ 3, ฎ 260/2567 ตามตัวอย่างที่ 4) แล้วตามด้วยจำนวนแผ่น พร้อมลงลายมือชื่อผู้ตรวจนับลงบนกระดาษสติกเกอร์ และแปะลงบนมุมด้านซ้ายมือที่เย็บเอกสารทั้งด้านหน้าและด้านหลัง
4. ขอให้สำนักงานคลังฯ กรอกรายละเอียดเอกสารในตารางข้างต้น 1 ชุดต่อ 1 บรรทัด เพื่อให้สามารถระบุเลขที่ชุดเอกสาร และจำนวนแผ่นต่อ/ชุด ได้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ หากรายการใดมีเอกสารมากกว่า 1 ชุด สามารถแทรกบรรทัดให้เพียงพอกับข้อ
5. ขอให้สำนักงานคลังฯ จัดส่งเอกสารให้ สล. ภายในวันที่ 6 พฤษภาคม 2567 เพื่อ สล. จะได้รับรวมจัดส่งให้ สตง. ต่อไป



ด่วนที่สุด

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมบัญชีกลาง สำนักงานเลขาธิการกรม กลุ่มงานบัญชี โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๖๑๐๒

ที่ กค ๐๔๐๑.๗/ ๑๑๒

วันที่ ๒๓ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอให้ส่งเอกสารประกอบการตรวจสอบรายงานการเงินของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน คลังจังหวัด (ก)

ตามหนังสือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ที่ ตผ ๐๐๒๙/๗๒๐๐ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง แจ้งการเปิดตรวจ แจ้งกำหนดการเข้าตรวจสอบรายงานการเงินของกรมบัญชีกลาง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย และการตรวจสอบระหว่างกาลสำหรับงวดปีบัญชี ๒๕๖๗ ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๖๑ ตั้งแต่วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป จนกว่างานจะแล้วเสร็จ (เอกสารแนบ ๑) นั้น

กรมบัญชีกลาง ขอเรียนดังนี้

๑. สตง. ได้ประสานในเบื้องต้นขอให้กรมบัญชีกลางจัดส่งเอกสารหลักฐานของสำนักงานคลังจังหวัดจำนวน ๑๐ แห่ง เพื่อประกอบการตรวจสอบรายงานการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดปีบัญชี ๒๕๖๗ ดังนี้

๑.๑ สำเนาทะเบียนคุมฎีกาเบิกจ่ายตรง และเอกสารประกอบการเบิกจ่ายฉบับจริง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๖ - มีนาคม ๒๕๖๗

๑.๒ สำเนาทะเบียนคุมเบิกจ่ายผ่านส่วนราชการ และเอกสารประกอบการเบิกจ่ายฉบับจริง ประจำเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ - มีนาคม ๒๕๖๗

๒. เพื่อให้การตรวจสอบรายงานการเงินของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนและทันต่อเวลา ขอให้สำนักงานคลังจังหวัดดำเนินการดังนี้

๒.๑ สำเนาเอกสารหลักฐานตามข้อ ๑ เพื่อประโยชน์ในการชี้แจงข้อมูลต่อ สตง.

๒.๒ จัดทำแบบแจ้งเอกสารประกอบการตรวจสอบรายงานการเงินของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (เอกสารแนบ ๒)

๒.๓ จัดส่งเอกสารหลักฐานให้สำนักงานเลขาธิการกรม (สล.) ภายในวันที่ ๖ พฤษภาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

๒.๓.๑ เอกสารหลักฐานตามข้อ ๑ และข้อ ๒.๒ ขอให้จัดส่งทางไปรษณีย์ เพื่อให้ สล. จะได้จัดส่งให้ สตง. ต่อไป

๒.๓.๒ เอกสารหลักฐานตามข้อ ๒.๑ และข้อ ๒.๒ ขอให้จัดส่งในรูปแบบไฟล์ PDF ทาง e-mail: account@cgd.go.th พร้อมทั้งแจ้งเลขพัสดุเพื่อใช้สำหรับติดตามสถานะการจัดส่งเอกสารหลักฐาน

๓. กรมบัญชีกลางได้มอบหมายผู้ประสานงานในเรื่องดังกล่าว ดังนี้

๓.๑ สำนักงานคลังจังหวัดนครราชสีมาและสำนักงานคลังจังหวัดชัยภูมิ มอบหมายให้นางสาวรัตนกร นันตเวช ตำแหน่งนักบัญชี เบอร์โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๖๘๙๖ เป็นผู้ประสานงาน

๓.๒ สำนักงานคลังจังหวัดอุดรธานีและสำนักงานคลังจังหวัดขอนแก่น มอบหมายให้นางสาวสุวิภา อาสานอก ตำแหน่งนักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ เบอร์โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๖๘๙๖ เป็นผู้ประสานงาน

๓.๓ สำนักงานคลังจังหวัดเชียงใหม่และสำนักงานคลังจังหวัดนครศรีธรรมราช มอบหมายให้นางสาวสุชานันท์ ณ ระนอง ตำแหน่งนักบัญชี เบอร์โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๖๑๐๓ เป็นผู้ประสานงาน

๓.๔ สำนักงาน ...

๓.๔ สำนักงานคลังจังหวัดสงขลาและสำนักงานคลังจังหวัดยะลา มอบหมายให้ นางสาวจินตนา จินดาพล ตำแหน่งนักบัญชี เบอร์โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๖๑๐๒ เป็นผู้ประสานงาน

๓.๕ สำนักงานคลังจังหวัดปัตตานีและสำนักงานคลังจังหวัดนราธิวาส มอบหมายให้ นายทรงชัย มีเอี่ยม ตำแหน่งนักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ เบอร์โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๖๑๐๒ เป็นผู้ประสานงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดดำเนินการภายในกำหนดเวลาดังนี้ จะขอบคุณมาก



(นางณริศรา ชูขุนทด)

เลขานุการกรม ปฏิบัติราชการแทน

อธิบดีกรมบัญชีกลาง

(ก)

๑. คลังจังหวัดนครราชสีมา

๒. คลังจังหวัดชัยภูมิ

๓. คลังจังหวัดอุดรธานี

๔. คลังจังหวัดขอนแก่น

๕. คลังจังหวัดเชียงใหม่

๖. คลังจังหวัดนครศรีธรรมราช

๗. คลังจังหวัดสงขลา

๘. คลังจังหวัดยะลา

๙. คลังจังหวัดปัตตานี

๑๐. คลังจังหวัดนราธิวาส

สตง. ยังไม่มีรายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่าย
เงินงบฯ ถึงกรมบัญชีกลาง