



บันทึกข้อความ

สำนักงานคลังเขต ๕ เชียงใหม่
เลขที่..... 3799
วันที่..... 27 พ.ย. 2562

ส่วนราชการ กรมบัญชีกลาง กองตรวจสอบภาครัฐ โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๔๓๗๐

ที่ กค.๐๔๐๙.๕/๗๒๐ วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง แผนการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคของสำนักงานคลังเขต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน คลังเขต ๕

ตามหนังสือสำนักงานคลังเขต ๕ ที่ กค.๐๔๒๗.๒/๑๕๖๙ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ เสนอแผนการตรวจสอบการดำเนินงานสำนักงานคลังจังหวัด และ ที่ กค.๐๔๒๗.๒/๑๕๘๗ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ เสนอแผนการตรวจสอบสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ ๘ (จังหวัดเชียงใหม่) และภูมิภาคที่ ๙ (จังหวัดลำปาง) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อพิจารณา นั้น

กรมบัญชีกลางพิจารณาแล้ว ขอเรียนดังนี้

๑. อนุมัติแผนการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัด และเพื่อให้การตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มีประสิทธิภาพและประหยัดงบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบยิ่งขึ้น ให้ประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบและปรับแผนการตรวจสอบ โดยเข้าตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดไม่เกินปีละ ๑ ครั้ง

เงิน?

๒. อนุมัติแผนการตรวจสอบสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคตามที่เสนอ โดยให้ดำเนินการดังนี้

๒.๑ ให้ตรวจสอบสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคตามแนวทางการตรวจสอบที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๒.๒ ให้ตรวจสอบการเงินและบัญชี และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการเงินและการบัญชีให้แล้วเสร็จ และส่งรายงานผลการตรวจสอบให้กองตรวจสอบภาครัฐภายในวันที่ ๑๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

๒.๓ ให้ตรวจสอบการดำเนินงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องภายในเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๓ และส่งรายงานผลการตรวจสอบให้กองตรวจสอบภาครัฐภายในวันที่ ๑๑ มิถุนายน ๒๕๖๓

ทั้งนี้ ให้ดำเนินการตามแนวทางการตรวจสอบ และแบบฟอร์มตามเอกสารแนบ

๓. เห็นชอบวงเงินงบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ดังนี้

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค	จำนวน		ค่าใช้จ่าย (บาท)				
	คน	วัน	เบี้ยเลี้ยง	ค่าที่พัก	ค่าพาหนะ	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม
จ.ลำปาง	๕	๕	๖,๐๐๐	๑๖,๐๐๐	๔,๐๐๐	๒,๒๒๐	๒๘,๒๒๐

โดยจะโอนเงินกันไว้เบิกเหลืออมปีของเงินฝากค่าใช้จ่ายเก็บภาษีท้องถิ่นร้อยละ ๑๐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้สำนักงานคลังเขตใช้ในการตรวจสอบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อดำเนินการต่อไป

☐ รับทราบ ☐ ดำเนินการ ☐ สื่อปฏิบัติ ☐ ตรวจสอบ/ตอบรับ ☐ ทราบโดยทั่วกัน ☐ เขียนคลังในเขต ☐ รวมเรื่อง ☐ ลงบันทึก ☐ กำหนดเสร็จ	☒ ตรวจสอบ ☒ ทราบ ☒ ดำเนินการ ☐ สื่อปฏิบัติ ☐ ตรวจสอบ/ตอบรับ ☐ รวมเรื่อง ☐ ทราบโดยทั่วกัน ☐ เขียนคลังในเขต ☐ รวมเรื่อง ☐ ลงบันทึก ☐ กำหนดเสร็จ	☒ รับทราบ ☒ ดำเนินการ ☐ สื่อปฏิบัติ ☐ ตรวจสอบ/ตอบรับ ☐ รวมเรื่อง ☐ ทราบโดยทั่วกัน ☐ เขียนคลังในเขต ☐ รวมเรื่อง ☐ ลงบันทึก ☐ กำหนดเสร็จ
---	---	---

(นางอัญชลี ศรีอำไพ)

ผู้อำนวยการกองบัญชีภาครัฐ
ปฏิบัติราชการแทน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

ดุษฎีรัตน์
อธิบดีกรมบัญชีกลาง
๒๙ พ.ย. ๖๒