

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดเชียงราย

ดัชนี : A

ชื่อหน่วยรับตรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง อำเภอแม่สรวย จังหวัดเชียงราย

แบบสอบถามข้อมูลการจัดทำรายงานการเงินของหน่วยรับตรวจประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ข้อ	คำถาม	คำตอบ
	ข้อมูลหน่วยรับตรวจ	
1	ชื่อหน่วยงาน	องค์การบริหารส่วนตำบลเจดีย์หลวง
2	ชื่อ-นามสกุล ผู้ให้ข้อมูล	นางอรทัย รือตริเกษ-กรีเซล
3	ตำแหน่ง	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
	การถ่ายโอนข้อมูลจากระบบ e-LAAS เข้าสู่ระบบ New e-LAAS และการนำเข้าข้อมูล เข้าสู่ระบบ New e-LAAS	
1	รายการที่ สตง. เสนอปรับปรุงในปี 2567 มีการปรับปรุงบัญชีก่อนยกยอดเข้าระบบ New e-LAAS หรือไม่	
	- องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	ไม่ได้ปรับปรุง
	- หน่วยงานภายใต้สังกัดทุกแห่ง	ไม่ได้ปรับปรุง
2	ท่านได้ตรวจสอบรายการยกยอดจากระบบ e-LAAS เข้าสู่ระบบ New e-LAAS ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 มา 1 กุมภาพันธ์ 2568 หรือไม่ และตรวจสอบกับ	
	- องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	สอบยันแล้ว กับรายงานและมีความถูกต้อง ครบถ้วน
	- หน่วยงานภายใต้สังกัดทุกแห่ง (ยกยอดเข้าระบบ New e-LAAS วันที่ 1 ตุลาคม 2567)	สอบยันแล้ว กับรายงานและมีความถูกต้อง ครบถ้วน

3	ภายหลังการถ่ายโอนข้อมูล ท่านพบรายการผิดปกติในระบบ New e-LAAS หรือไม่ เช่น มีรายการบัญชีฯ โอนข้อมูลมาไม่ครบคู่บัญชี	
	- องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ไม่มี
	- หน่วยงานภายใต้สังกัดทุกแห่ง	ไม่มี
4	การนำเข้าข้อมูลในระบบ New e-LAAS นำเข้าที่ละรายการ หรือที่ละหลายรายการ ตามลำดับเหตุการณ์แต่ละวัน หรือไม่	
	- องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เข้าที่ละรายการ
	- หน่วยงานภายใต้สังกัดทุกแห่ง	เข้าที่ละรายการ
5	ท่านคาดว่าจะสามารถนำเข้าข้อมูลในระบบ New e-LAAS ให้เป็นปัจจุบันได้เมื่อใด	
	- องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ทำเสร็จเรียบร้อยแล้วเป็นปัจจุบันแล้ว
	- หน่วยงานภายใต้สังกัดทุกแห่ง	ทำเสร็จเรียบร้อยแล้วเป็นปัจจุบันแล้ว
6	ท่านสามารถสอบย้อนยอดรายงานสถานะการเงินประจำวันในระบบ New e-LAAS กับ รายงานสถานะการเงินประจำวัน (จัดทำแบบมือ) ได้หรือไม่	
	- องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	รายงานสถานะการเงินประจำวันในระบบ New e-LAAS ตรงตามหนังสือรับรอง ยอดเงินฝากธนาคารแล้ว
	- หน่วยงานภายใต้สังกัดทุกแห่ง	รายงานสถานะการเงินประจำวันในระบบ New e-LAAS ตรงตามหนังสือรับรอง ยอดเงินฝากธนาคารแล้ว
7	ภายหลังจากนำเข้าข้อมูลแต่ละเดือน ท่านได้เรียกและบันทึกรายงานงบทดลอง เพื่อตรวจสอบกับงบทดลองจัดทำแบบมือ หรือไม่	
	- องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	รายงานงบทดลองในระบบ New e-LAAS ไม่มีรายการผิดปกติ

	- หน่วยงานภายใต้สังกัดทุกแห่ง	รายงานงบทดลองในระบบ New e-LAAS ไม่มีรายการผิดปกติ
8	ณ วันสิ้นเดือน งบทดลองและรายงานสถานะการเงินประจำวัน (ในระบบ New e-LAAS) ตรงกับ งบทดลองและรายงานสถานะการเงินประจำวัน (จัดทำแบบมือ) หรือไม่	
	- องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	งบทดลองและรายงานสถานะการเงินประจำวัน (ในระบบ New e-LAAS) ตรงกัน
	- หน่วยงานภายใต้สังกัดทุกแห่ง	งบทดลองและรายงานสถานะการเงินประจำวัน (ในระบบ New e-LAAS) ตรงกัน
9	กรณีเกิดผลต่างทางบัญชี (งบทดลองในระบบ New e-LAAS ไม่ตรงกับงบทดลองแบบจัดทำมือ) ท่านทราบสาเหตุและมีรายละเอียดผลต่างหรือไม่	
	- องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ไม่มี
	- หน่วยงานภายใต้สังกัดทุกแห่ง	ไม่มี
การบันทึกรายการทางการเงินระหว่างปี กรณีใช้โปรแกรม Excel ช่วยในการบันทึกบัญชี		
1	ท่านบันทึกรายการทางการเงินด้วยวิธีใด (Excel ของ สก. /Excel ของหนออน้อย/ อื่นๆ (โปรดระบุ)	
2	ไฟล์ที่ใช้ในการจัดทำงบทดลอง มีบัญชีแยกประเภททุกบัญชี หรือไม่	ไม่มีบัญชีแยกประเภท
3	หน่วยงานมีการจัดทำงบทดลอง จัดทำแบบมือ ถึงเดือนใด	ถึงเดือนกรกฎาคม 2568
4	ไฟล์ที่ใช้ในการจัดทำงบทดลองพันยอดทุกเดือนหรือไม่	ทุกเดือน
5	ท่านมีการจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวันทุกวัน หรือไม่	ทำทุกวัน
6	ท่านมีการกระทบยอดเงินฝากธนาคารทุกวัน/ทุกสัปดาห์/ทุกเดือน/อื่นๆ (โปรดระบุ)	กระทบยอดทุกเดือน
7	ท่านสามารถจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร ได้ถึงเดือนใด	กันยายน 2568

8	ข้อมูลในบัญชีแยกประเภทที่จัดทำแบบมือ เรียงตามเหตุการณ์ (วันที่) หรือไม่ และ Mapping ผังบัญชี (จัดทำแบบมือ) ตรงกับข้อมูลเดือน ต.ค. - ม.ค. 68 ในระบบ New e-LAAS หรือไม่	ไม่ได้จัดทำบัญชีแยกประเภทที่จัดทำแบบมือ
9	ท่านได้มีการตรวจสอบ การผ่านรายการบัญชีไปยังบัญชีแยกประเภท ถูกต้องตามผังบัญชีหรือไม่	ไม่ได้ตรวจสอบ
10	รายการในบัญชีแยกประเภท เป็นยอดรวมหรือแยกแต่ละรายการ	ไม่ได้จัดทำบัญชีแยกประเภท
11	ท่านมีการสอบทานรายละเอียดประกอบงบการเงิน กับบทลงโทษหรือไม่ เช่น เงินประกันสัญญา ลูกหนี้ เจ้าหนี้ ฯลฯ	มีการสอบทานทุกเดือน
12	ท่านมีวิธีการควบคุมงบประมาณอย่างไร (Excel ของหนอนน้อย/อื่นๆ (โปรดระบุ)	ทำทุกเดือน
13	ท่านมีการกระทบยอดงบประมาณคงเหลือเป็นปัจจุบัน (ทุกวัน/ทุกสัปดาห์/ทุกเดือน/อื่นๆ (โปรดระบุ)	ได้จัดทำรายงานสถานะการเงินจนถึงปัจจุบัน
14	ท่านมีการตรวจสอบยอดงบประมาณคงเหลือหน้าฎีกา New e-LAAS ตรงกับงบประมาณคงเหลือหน้าฎีกาจัดทำมือ	มีการตรวจสอบ แต่ยอดไม่ตรง
รายงานการเงินประจำปี 2568		
1	ท่านคาดว่า จะสามารถจัดส่งงบการเงินประจำปี 2568 ได้ทันตามกำหนดเวลาหรือไม่ (ระบุเดือน)	ทัน เดือน ธันวาคม 68
2	จากสถานการณ์ปัจจุบัน ท่านคิดว่าสามารถจัดทำรายงานการเงินด้วยระบบ New e-LAAS หรือ ระบบจัดทำมือ ให้ สดง. ตรวจสอบบัญชีจากระบบใด	

	- องค์ประกอบส่วนท้องถิ่น	ในระบบ New e-LAAS
	- หน่วยงานภายใต้สังกัดทุกแห่ง	ในระบบ New e-LAAS
	อื่นๆ	
1	ปัญหาที่ท่านพบจากการใช้งานในระบบ New-eLaas มีอะไรบ้าง และท่านได้แก้ไขอย่างไรบ้าง โปรดอธิบาย	1

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
 (นางพิรพร ดวงไทย)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ 30 ก.ย. 2568