



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตน.) โทร. ๔๘๓๒

ที่ นร.๐๑๑๒/๑๗/๓.....วันที่ ๒๓ พฤษภาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (ก.ธ.จ.)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕)

เรียน ปนร.

๑. หลักเกณฑ์

หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๑๗๒ ลงวันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๕ เรื่อง หลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร ด้านกระบวนการ ประเด็นพิจารณาที่ ๘ : การรายงานผลการตรวจสอบ ข้อ ๔. การจัดทำและเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ภายในเวลาอันสมควรและไม่เกินสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ (เอกสารแนบ)

๒. การดำเนินงาน

๒.๑ ปนร. ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของ กตน. ซึ่งกำหนดให้มีการตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (ก.ธ.จ.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ งบประมาณ ๑๙,๔๗๑,๗๐๐ บาท ของสำนักตรวจราชการ (สตร.)

๒.๒ กตน. ได้ดำเนินการตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (ก.ธ.จ.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) เสร็จเรียบร้อยแล้ว สรุปได้ดังนี้

๒.๒.๑ จากการตรวจสอบผลการดำเนินงาน พบว่า ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผน งบประมาณ ผลผลิต/กิจกรรมที่กำหนดไว้

แผนการดำเนินงาน	ผลการตรวจสอบ
๑. ประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (ก.ธ.จ.) ๓ ครั้ง/ปี (งบประมาณ ๑๐,๖๕๗,๐๓๕ บาท)	คณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (ก.ธ.จ.) ได้มีการประชุม ก.ธ.จ. ในแต่ละจังหวัด จังหวัดละ ๑ ครั้ง รวม ๗๖ คณะ/จังหวัด เพื่อติดตามสอดส่องการปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐและเจ้าหน้าที่ของรัฐในจังหวัดเป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ซึ่งทำให้การขับเคลื่อนการดำเนินงานของ ก.ธ.จ. เป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยมีผู้ตรวจราชการสำนักนายกรัฐมนตรี รวม ๗ ท่าน ที่มีเขตอำนาจในจังหวัดเป็นประธาน
๒. โครงการอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับ ก.ธ.จ. เกี่ยวกับบทบาท อำนาจหน้าที่ การปฏิบัติงานของหน่วยงานตามบันทึกข้อตกลงร่วมกันในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ	ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดย สตร. ได้ดำเนินการจัดโครงการอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับ ก.ธ.จ. รวม ๔ ครั้ง/ภาค เพื่อทราบเกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยงานที่ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลงการปฏิบัติงานร่วมกัน

แผนการ...

แผนการดำเนินงาน	ผลการตรวจสอบ															
(MOU) ผ่านระบบ Zoom meeting (งบประมาณ ๕๔,๗๖๕ บาท)	ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ (MOU) ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์และได้ทำการประเมินผลการอบรมฯ จากการตอบแบบสอบถามของผู้เข้าร่วมการอบรมทั้ง ๔ ครั้ง/ภาค สรุปได้ดังนี้ <table><tr><th>ภาค/ วันที่อบรม</th><th>ระดับการ ประเมินผล</th><th>ค่าเฉลี่ย</th></tr><tr><td>ภาคกลางและภาคตะวันออก ในวันพุธที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๔</td><td>ดี</td><td>๓.๙๖</td></tr><tr><td>ภาคใต้และภาคใต้ชายแดน ในวันจันทร์ที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๔</td><td>ดีมาก</td><td>๔.๒๐</td></tr><tr><td>ภาคเหนือ ในวันพุธที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๔</td><td>ดีมาก</td><td>๔.๐๓</td></tr><tr><td>ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ในวันจันทร์ที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๕</td><td>ดีมาก</td><td>๔.๑๒</td></tr></table> ทั้งนี้ สตร. ได้รายงานสรุปผลโครงการฯ ในภาพรวมเสนอต่อปลัดสำนักนายกรัฐมนตรีทราบเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ และรองนายกรัฐมนตรี (นายวิษณุ เครืองาม) ทราบเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	ภาค/ วันที่อบรม	ระดับการ ประเมินผล	ค่าเฉลี่ย	ภาคกลางและภาคตะวันออก ในวันพุธที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดี	๓.๙๖	ภาคใต้และภาคใต้ชายแดน ในวันจันทร์ที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดีมาก	๔.๒๐	ภาคเหนือ ในวันพุธที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดีมาก	๔.๐๓	ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ในวันจันทร์ที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๕	ดีมาก	๔.๑๒
ภาค/ วันที่อบรม	ระดับการ ประเมินผล	ค่าเฉลี่ย														
ภาคกลางและภาคตะวันออก ในวันพุธที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดี	๓.๙๖														
ภาคใต้และภาคใต้ชายแดน ในวันจันทร์ที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดีมาก	๔.๒๐														
ภาคเหนือ ในวันพุธที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดีมาก	๔.๐๓														
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ในวันจันทร์ที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๕	ดีมาก	๔.๑๒														
๓. จัดพิมพ์หนังสือรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ของ ก.ธ.จ. (งบประมาณ ๒๕๐,๐๐๐ บาท)	- สตร. ได้สรุปรายงานผลการปฏิบัติงานของ ก.ธ.จ. ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะรัฐมนตรีและนำเสนอรองนายกรัฐมนตรี (นายวิษณุ เครืองาม) พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอคณะรัฐมนตรีโดยได้มีคำสั่งให้เสนอเมื่อวันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๔ และได้มีการเผยแพร่ต่อสาธารณะ (ผ่านทางเว็บไซต์ www.opm.go.th และเว็บไซต์ของ ก.ธ.จ.) ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด พ.ศ. ๒๕๕๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๓๑ แล้ว - การจัดพิมพ์หนังสือรายงานผลการปฏิบัติงานของ ก.ธ.จ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดำเนินการโดยวิธีเฉพาะเจาะจง และจัดทำสัญญาจ้างเลขที่ ๓๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕ จำนวน ๒๒๗,๒๑๔.๕๐ บาท เพื่อจ้าง บริษัท สหมิตรพัฒนาการพิมพ์ (1992) จำกัด															

แผนการดำเนินงาน	ผลการตรวจสอบ								
	เป็นผู้ดำเนินการจัดพิมพ์หนังสือรายงานผลฯ จำนวน ๑,๕๕๐ เล่ม พร้อมจัดส่งให้แก่ ก.ธ.จ. ที่ปรึกษา ก.ธ.จ. ทั่วประเทศและจังหวัด								
๔. จัดทำเครื่องแต่งกาย ก.ธ.จ. (๑,๕๔๒ ตัว) ๔.๑ ครั้งที่ ๑ จำนวน ๑,๓๗๔ ตัว ๔.๒ ครั้งที่ ๒ จำนวน ๑๖๘ ตัว (งบประมาณ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท)	- ครั้งที่ ๑ สปน. ได้จัดทำเครื่องแต่งกายของ ก.ธ.จ. จำนวน ๑,๓๗๔ ตัว โดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) และจัดทำสัญญาเลขที่ ๒๘/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ จำนวน ๕๑๕,๒๕๐ บาท เพื่อจ้าง บริษัท โปโลบิปี ดอทคอม จำกัด เป็นผู้ดำเนินการ - ครั้งที่ ๒ สปน. จะดำเนินการจัดทำเครื่องแต่งกายจำนวน ๑๖๘ ตัว ในคราวต่อไปเมื่อการสรรหา ก.ธ.จ. ที่ปรึกษา ก.ธ.จ. และเจ้าหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ ก.ธ.จ. เพื่อทดแทนกลุ่มเป้าหมายที่พ้นจากตำแหน่งเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ หนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๐๘.๔/๔๓๒๕๕ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๔ ได้อนุมัติให้ สปน. เบิกจ่ายค่าเครื่องแต่งกาย ให้กับ ก.ธ.จ. ชุดปัจจุบัน (ชุดที่ ๔) จำนวน ๗๖ คณะ/จังหวัด ที่ปรึกษา ก.ธ.จ. และเจ้าหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ ก.ธ.จ. รวมทั้งสิ้นจำนวน ๑,๕๔๒ คน ได้เท่าที่จ่ายจริง (ไม่เกินตัวละ ๘๐๐ บาท) แล้ว ✓								
๕. โอนเงินให้กับสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (สป.มท.) เบิกจ่ายแทน (งบประมาณ ๖,๒๕๑,๙๐๐ บาท) ๕.๑ สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการกิจงานของ ก.ธ.จ. ให้กับจังหวัด จำนวน ๗๖ จังหวัด จังหวัดละ ๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท ๕.๒ สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการสรรหา ก.ธ.จ. จำนวน ๒๕ จังหวัด ๒๓๘ อำเภอ แห่งละ ๑,๓๐๐ บาท	ครั้งที่ ๑ สปน. ได้โอนเงินงบประมาณให้กับส่วนราชการอื่น (สป.มท.) เบิกแทนแล้ว จำนวน ๓,๘๘๗,๙๐๐ บาท เมื่อวันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๔ ดังนี้ <table border="1"> <thead> <tr> <th>ค่าใช้จ่าย</th><th>จำนวน (บาท)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ในการกิจงานของ ก.ธ.จ. ให้กับจังหวัด จำนวน ๗๖ จังหวัด ร้อยละ ๖๐ ของงบประมาณที่ได้รับ ๕,๙๓๐,๐๐๐ บาท</td><td>๓,๕๕๖,๐๐๐</td></tr> <tr> <td>ในการสรรหา ก.ธ.จ. ที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้กับจังหวัด ๒๕ จังหวัด และอำเภอในจังหวัด ๒๓๘ อำเภอ รวม ๒๖๓ แห่ง แห่งละ ๑,๓๐๐ บาท</td><td>๓๔๑,๙๐๐</td></tr> <tr> <td>รวม</td><td>๓,๘๘๗,๙๐๐</td></tr> </tbody> </table> ✓	ค่าใช้จ่าย	จำนวน (บาท)	ในการกิจงานของ ก.ธ.จ. ให้กับจังหวัด จำนวน ๗๖ จังหวัด ร้อยละ ๖๐ ของงบประมาณที่ได้รับ ๕,๙๓๐,๐๐๐ บาท	๓,๕๕๖,๐๐๐	ในการสรรหา ก.ธ.จ. ที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้กับจังหวัด ๒๕ จังหวัด และอำเภอในจังหวัด ๒๓๘ อำเภอ รวม ๒๖๓ แห่ง แห่งละ ๑,๓๐๐ บาท	๓๔๑,๙๐๐	รวม	๓,๘๘๗,๙๐๐
ค่าใช้จ่าย	จำนวน (บาท)								
ในการกิจงานของ ก.ธ.จ. ให้กับจังหวัด จำนวน ๗๖ จังหวัด ร้อยละ ๖๐ ของงบประมาณที่ได้รับ ๕,๙๓๐,๐๐๐ บาท	๓,๕๕๖,๐๐๐								
ในการสรรหา ก.ธ.จ. ที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้กับจังหวัด ๒๕ จังหวัด และอำเภอในจังหวัด ๒๓๘ อำเภอ รวม ๒๖๓ แห่ง แห่งละ ๑,๓๐๐ บาท	๓๔๑,๙๐๐								
รวม	๓,๘๘๗,๙๐๐								

แผนการดำเนินงาน	ผลการตรวจสอบ																		
	สำหรับในครั้งที่ ๒ สปน. จะทำการโอนเงินงบประมาณส่วนที่เหลือ ร้อยละ ๔๐ ของงบประมาณที่ได้รับ ๕,๙๑๐,๐๐๐ บาท จำนวน ๒,๓๖๔,๐๐๐ บาท ภายในไตรมาสที่ ๓ ให้กับส่วนราชการอื่น (สป.มท.) ในภารกิจงานของ ก.ธ.จ. ให้กับจังหวัด จำนวน ๗๖ จังหวัด																		
๖. จ้างเหมาบริการเอกชนดูแลรักษาระบบฐานข้อมูลคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (งบประมาณ ๔๘๐,๐๐๐ บาท)	สปน. ได้จัดทำสัญญาเลขที่ ๑๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ จำนวน ๔๘๐,๐๐๐ บาท เพื่อจ้าง บริษัท ฟิชเซ็นท์ เทคโนโลยี จำกัด เป็นผู้ดำเนินการดูแลรักษาระบบฐานข้อมูลคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ จนถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕																		
๗. จ้างเหมาบริการเอกชนพัฒนาระบบการแจ้งข้อมูลและข้อเสนอแนะของ ก.ธ.จ. (งบประมาณ ๑๐๐,๐๐๐ บาท)	อยู่ระหว่างดำเนินการของ สตร. ซึ่งตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างจะดำเนินการประมาณเดือนกันยายน ๒๕๖๕																		
๘. จ้างเหมาบริการเอกชนเพื่อปฏิบัติงานใน สตร. (ส.ก.ธ.จ.) (งบประมาณ ๖๗๘,๐๐๐ บาท) ๘.๑ ตำแหน่งเจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๓ คน อัตราจ้างเดือนละ ๑๕,๐๐๐x๑๒ เดือน ๘.๒ ตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการ จำนวน ๑ คน อัตราจ้างเดือนละ ๑๑,๕๐๐x๑๒ เดือน	สปน. ได้ดำเนินการจ้างเหมาบริการเอกชนเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานใน สตร. (ส.ก.ธ.จ.) ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ รวม ๔ คน สรุปได้ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๓ คน ดังนี้ <table><tr><th>ข้อตกลงเลขที่</th><th>รายชื่อ</th><th>จำนวน (บาท)</th></tr><tr><td>๗๓/๒๕๖๕</td><td>นางสาวพรไพวัลย์ จันทร์คูเมือง (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ จนถึงวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕) เปลี่ยนเป็น นางสาวจุฬารัตน์ หล้าบุญ (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป) สาเหตุเนื่องจากนางสาวพรไพวัลย์ฯ ได้รับการบรรจุเป็นพนักงานราชการ</td><td>๑๕,๐๐๐</td></tr><tr><td>๗๔/๒๕๖๕</td><td>นางสาวชลธิชา อุดม</td><td>๑๕,๐๐๐</td></tr><tr><td>๗๕/๒๕๖๕</td><td>นางสาวนารีน รอดแก้ว</td><td>๑๕,๐๐๐</td></tr></table> ๒. เจ้าพนักงานธุรการ จำนวน ๑ คน ดังนี้ <table><tr><th>ข้อตกลงเลขที่</th><th>รายชื่อ</th><th>จำนวน (บาท)</th></tr><tr><td>๗๘/๒๕๖๕</td><td>นางสาวนิชาธิ์ย์ แดงสุวรรณ</td><td>๑๑,๕๐๐</td></tr></table>	ข้อตกลงเลขที่	รายชื่อ	จำนวน (บาท)	๗๓/๒๕๖๕	นางสาวพรไพวัลย์ จันทร์คูเมือง (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ จนถึงวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕) เปลี่ยนเป็น นางสาวจุฬารัตน์ หล้าบุญ (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป) สาเหตุเนื่องจากนางสาวพรไพวัลย์ฯ ได้รับการบรรจุเป็นพนักงานราชการ	๑๕,๐๐๐	๗๔/๒๕๖๕	นางสาวชลธิชา อุดม	๑๕,๐๐๐	๗๕/๒๕๖๕	นางสาวนารีน รอดแก้ว	๑๕,๐๐๐	ข้อตกลงเลขที่	รายชื่อ	จำนวน (บาท)	๗๘/๒๕๖๕	นางสาวนิชาธิ์ย์ แดงสุวรรณ	๑๑,๕๐๐
ข้อตกลงเลขที่	รายชื่อ	จำนวน (บาท)																	
๗๓/๒๕๖๕	นางสาวพรไพวัลย์ จันทร์คูเมือง (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ จนถึงวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕) เปลี่ยนเป็น นางสาวจุฬารัตน์ หล้าบุญ (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป) สาเหตุเนื่องจากนางสาวพรไพวัลย์ฯ ได้รับการบรรจุเป็นพนักงานราชการ	๑๕,๐๐๐																	
๗๔/๒๕๖๕	นางสาวชลธิชา อุดม	๑๕,๐๐๐																	
๗๕/๒๕๖๕	นางสาวนารีน รอดแก้ว	๑๕,๐๐๐																	
ข้อตกลงเลขที่	รายชื่อ	จำนวน (บาท)																	
๗๘/๒๕๖๕	นางสาวนิชาธิ์ย์ แดงสุวรรณ	๑๑,๕๐๐																	

๒.๒.๒ จากการสุ่มตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเบี้ยประชุม ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ค่าจ้างเหมาบริการเอกชน พบว่า การเบิกจ่ายเงินถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้ ✓

๒.๒.๓ จากการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ พบว่า งบประมาณได้รับจากงบรายจ่ายอื่น รายการค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด ตามแผนงาน : พื้นฐานด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ ผลผลิต : การพัฒนา ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของประชาชน จำนวน ๑๙,๔๗๑,๗๐๐ บาท โดยโอนเงินให้ส่วนราชการอื่น (สป.มท.) เบิกแทน จำนวน ๓,๘๘๗,๙๐๐ บาท ก่อหนี้ผูกพันแล้ว จำนวน ๘๗๕,๒๕๐ บาท และมีผลการเบิกจ่ายเงิน จำนวน ๓,๕๘๖,๐๙๗ บาท คงเหลือ จำนวน ๑๑,๑๒๒,๔๕๓ บาท ✓

๒.๓ ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

๒.๓.๑ การดำเนินงานของ ก.ธ.จ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผน งบประมาณ ผลผลิต/กิจกรรมที่กำหนดไว้ ✓

๒.๓.๒ การรายงานผลการปฏิบัติงานของ ก.ธ.จ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีหัวข้อที่สำคัญ ดังนี้

(๑) การประชุม ก.ธ.จ. ทั้ง ๗๖ คณะ/จังหวัด ได้มีการประชุมเพื่อติดตาม สอดส่องการปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐและเจ้าหน้าที่ของรัฐในจังหวัดเป็นไปตามหลักการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี รวมทั้งสิ้น ๒๓๒ ครั้ง มีผลทำให้การขับเคลื่อนกระบวนการสอดส่องแผนงาน/โครงการของจังหวัด มีประสิทธิภาพ ✓

(๒) การสอดส่องการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่/หน่วยงานของรัฐได้ใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี โดย ก.ธ.จ. ได้สอดส่องแผนงาน/โครงการ ตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของจังหวัดและกลุ่มจังหวัด รวมทั้งสิ้น ๑,๘๑๕ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง ซึ่งส่วนใหญ่ เป็นเรื่องที่ส่งผลกระทบต่อประชาชนด้านสาธารณูปโภค อาทิ ถนน โทรศัพท์ ไฟฟ้า เชื้อเพลิง ประปา การระบายน้ำ การกำจัดขยะ การสื่อสาร ฯลฯ จำนวน ๙๕๐ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๕๒.๓๔ รองลงมาเป็นด้านเศรษฐกิจ จำนวน ๓๖๓ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒๐ ด้านทรัพยากร ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จำนวน ๒๖๓ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๔.๕ ด้านสังคม จำนวน ๒๑๒ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๑.๖๘ ด้านสาธารณสุข จำนวน ๑๘ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๐.๙๙ และด้านอื่น ๆ จำนวน ๙ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๐.๔๙ ตามลำดับ ✓

๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบรายงานผลการตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน คณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (ก.ธ.จ.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ เพื่อ กตน. จะได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

- ทราบ

(นางสายพิน สมบัติทอง)

- ดำเนินการตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด


(นายธีรภัทร ประเสริฐสิทธิ)
ปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี
๒๓ พ.ค. ๒๕

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน สปน.

รายงานผลการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ ส่วนบริหารงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด สำนักตรวจราชการ

เรื่องที่ตรวจสอบ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (ก.ธ.จ.)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ งบประมาณ ๑๙,๔๗๑,๗๐๐ บาท

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าผลการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผน งบประมาณ ผลผลิต/กิจกรรมที่กำหนดไว้หรือไม่
๒. เพื่อติดตามผลการดำเนินงานเป็นไปตามแผนและเป้าหมายที่กำหนดไว้หรือไม่
๓. เพื่อให้ข้อสังเกต ข้อคิดเห็น และ/หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานของ ส่วนราชการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ผลการดำเนินงาน
๒. ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ งบรายจ่ายอื่น รายการค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน คณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด งบประมาณ ๑๙,๔๗๑,๗๐๐ บาท ตามแผนงาน : พื้นฐานด้านการปรับ สมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ และผลผลิต : การพัฒนาติดตามและประเมินผลการปฏิบัติ ราชการและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของประชาชน

ระยะเวลาของข้อมูลเอกสารที่ใช้ในการตรวจสอบ

ระหว่างเดือนตุลาคม ๒๕๖๔ – มีนาคม ๒๕๖๕

ระยะเวลาในการตรวจสอบ

ตรวจสอบเมื่อวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๕ และได้ดำเนินการตรวจสอบเป็นระยะ ๆ

วิธีการตรวจสอบ

๑. สุ่มตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ไปราชการ ค่าเบี้ยประชุม ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ค่าจ้างเหมาบริการเอกชน ฯลฯ
๒. สุ่มตรวจสอบรายงานการขอเบิกเงินคงคลังผ่านระบบ GFMS ประกอบด้วย เอกสาร KI-ลูกหนี้เงินยืม, KL-ใบสำคัญ งบม.(๒), KE—ขอเบิก (๒.ข), รายงานผลการจ่ายเงินเข้าบัญชีของผู้มีสิทธิรับเงิน ZGL_RPT506_NEW และรายงานใบสั่งซื้อ ZMM_ME2N
๓. สอบทานความถูกต้องในการประมวลผลตัวเลขในบัญชี/รายงานต่าง ๆ
๔. สอบถามผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้อง

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (ก.ธ.จ.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ งบประมาณ ๑๙,๔๗๑,๗๐๐ บาท (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) สรุปได้ดังนี้

๑. ผลการดำเนินงาน

จากการตรวจสอบผลการดำเนินงาน พบว่า ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผน งบประมาณ ผลผลิต/กิจกรรมที่กำหนดไว้

แผนการดำเนินงาน	ผลการตรวจสอบ															
๑. ประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (ก.ธ.จ.) ๓ ครั้ง/ปี (งบประมาณ ๑๐,๖๕๗,๐๓๕ บาท)	คณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (ก.ธ.จ.) ได้มีการประชุม ก.ธ.จ. ในแต่ละจังหวัด จังหวัดละ ๑ ครั้ง รวม ๗๖ คณะ/จังหวัด เพื่อติดตามสอดส่องการปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐและเจ้าหน้าที่ของรัฐ ในจังหวัดเป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ซึ่งทำให้การขับเคลื่อนการดำเนินงานของ ก.ธ.จ. เป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยมีผู้ตรวจราชการสำนักนายกรัฐมนตรี รวม ๗ ท่าน ที่มีเขตอำนาจในจังหวัดเป็นประธาน															
๒. โครงการอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับ ก.ธ.จ. เกี่ยวกับบทบาท อำนาจหน้าที่ การปฏิบัติงานของหน่วยงานตามบันทึกข้อตกลงร่วมกันในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ (MOU) ผ่านระบบ Zoom meeting (งบประมาณ ๕๔,๗๖๕ บาท)	ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดย สตร. ได้ดำเนินการจัดโครงการอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับ ก.ธ.จ. รวม ๔ ครั้ง/ภาค เพื่อทราบเกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยงานที่ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลงการปฏิบัติงานร่วมกันในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ (MOU) ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์และได้ทำการประเมินผลการอบรมฯ จากการตอบแบบสอบถามของผู้เข้าร่วมการอบรมทั้ง ๔ ครั้ง/ภาค สรุปได้ดังนี้ <table><tr><th>ภาค/วันที่อบรม</th><th>ระดับการประเมินผล</th><th>ค่าเฉลี่ย</th></tr><tr><td>ภาคกลางและภาคตะวันออก ในวันพุธที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๔</td><td>ดี</td><td>๓.๙๖</td></tr><tr><td>ภาคใต้และภาคใต้ชายแดน ในวันจันทร์ที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๔</td><td>ดีมาก</td><td>๔.๒๐</td></tr><tr><td>ภาคเหนือ ในวันพุธที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๔</td><td>ดีมาก</td><td>๔.๐๓</td></tr><tr><td>ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ในวันจันทร์ที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๕</td><td>ดีมาก</td><td>๔.๑๒</td></tr></table> ทั้งนี้ สตร. ได้รายงานสรุปผลโครงการฯ ในภาพรวมเสนอต่อปลัดสำนักนายกรัฐมนตรีทราบเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ และรองนายกรัฐมนตรี (นายวิษณุ เครืองาม) ทราบเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	ภาค/วันที่อบรม	ระดับการประเมินผล	ค่าเฉลี่ย	ภาคกลางและภาคตะวันออก ในวันพุธที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดี	๓.๙๖	ภาคใต้และภาคใต้ชายแดน ในวันจันทร์ที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดีมาก	๔.๒๐	ภาคเหนือ ในวันพุธที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดีมาก	๔.๐๓	ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ในวันจันทร์ที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๕	ดีมาก	๔.๑๒
ภาค/วันที่อบรม	ระดับการประเมินผล	ค่าเฉลี่ย														
ภาคกลางและภาคตะวันออก ในวันพุธที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดี	๓.๙๖														
ภาคใต้และภาคใต้ชายแดน ในวันจันทร์ที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดีมาก	๔.๒๐														
ภาคเหนือ ในวันพุธที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดีมาก	๔.๐๓														
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ในวันจันทร์ที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๕	ดีมาก	๔.๑๒														

แผนการดำเนินงาน	ผลการตรวจสอบ
๓. จัดพิมพ์หนังสือรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ของ ก.ธ.จ. (งบประมาณ ๒๕๐,๐๐๐ บาท)	- สตร. ได้สรุปรายงานผลการปฏิบัติงานของ ก.ธ.จ. ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะรัฐมนตรีและนำเสนอรองนายกรัฐมนตรี (นายวิษณุ เครืองาม) พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอคณะรัฐมนตรีโดยได้มีคำสั่งให้เสนอเมื่อวันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๔ และได้มีการเผยแพร่ต่อสาธารณะ (ผ่านทางเว็บไซต์ www.opm.go.th และเว็บไซต์ของ ก.ธ.จ.) ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด พ.ศ. ๒๕๕๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๓๑ แล้ว - การจัดพิมพ์หนังสือรายงานผลการปฏิบัติงานของ ก.ธ.จ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดำเนินการโดยวิธีเฉพาะเจาะจง และจัดทำสัญญาจ้างเลขที่ ๓๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕ จำนวน ๒๒๗,๒๑๔.๕๐ บาท เพื่อจ้าง บริษัท สหมิตรพัฒนาการพิมพ์ (1992) จำกัด เป็นผู้ดำเนินการจัดพิมพ์หนังสือรายงานผลฯ จำนวน ๑,๕๕๐ เล่ม พร้อมจัดส่งให้แก่ ก.ธ.จ. ที่ปรึกษา ก.ธ.จ. ทั่วประเทศและจังหวัด
๔. จัดทำเครื่องแต่งกาย ก.ธ.จ. (๑,๕๔๒ ตัว) ๔.๑ ครั้งที่ ๑ จำนวน ๑,๓๗๔ ตัว ๔.๒ ครั้งที่ ๒ จำนวน ๑๖๘ ตัว (งบประมาณ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท)	- ครั้งที่ ๑ สปน. ได้จัดทำเครื่องแต่งกายของ ก.ธ.จ. จำนวน ๑,๓๗๔ ตัว โดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) และจัดทำสัญญาเลขที่ ๒๘/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ จำนวน ๕๑๕,๒๕๐ บาท เพื่อจ้าง บริษัท โปโลบิปี ดอทคอม จำกัด เป็นผู้ดำเนินการ - ครั้งที่ ๒ สปน. จะดำเนินการจัดทำเครื่องแต่งกายจำนวน ๑๖๘ ตัว ในคราวต่อไปเมื่อการสรรหา ก.ธ.จ. ที่ปรึกษา ก.ธ.จ. และเจ้าหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ ก.ธ.จ. เพื่อทดแทนกลุ่มเป้าหมายที่พ้นจากตำแหน่งเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ หนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๐๘.๔/๔๓๒๕๕ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๔ ได้อนุมัติให้ สปน. เบิกจ่ายค่าเครื่องแต่งกาย ให้กับ ก.ธ.จ. ชุดปัจจุบัน (ชุดที่ ๔) จำนวน ๗๖ คณะ/จังหวัด ที่ปรึกษา ก.ธ.จ.

แผนการดำเนินงาน	ผลการตรวจสอบ								
	และเจ้าหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ ก.ธ.จ. รวมทั้งสิ้นจำนวน ๑,๕๔๒ คน ได้เท่าที่จ่ายจริง (ไม่เกินตัวละ ๘๐๐ บาท) แล้ว								
๕. โอนเงินให้กับสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (สป.มท.) เบิกจ่ายแทน (งบประมาณ ๖,๒๕๑,๙๐๐ บาท) ๕.๑ สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงานของ ก.ธ.จ. ให้กับจังหวัด จำนวน ๗๖ จังหวัด จังหวัดละ ๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท ๕.๒ สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการสรรหา ก.ธ.จ. จำนวน ๒๕ จังหวัด ๒๓๘ อำเภอ แห่งละ ๑,๓๐๐ บาท	ครั้งที่ ๑ สบป. ได้โอนเงินงบประมาณให้กับส่วนราชการอื่น (สป.มท.) เบิกแทนแล้ว จำนวน ๓,๘๘๗,๙๐๐ บาท เมื่อวันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๔ ดังนี้ <table border="1"> <thead> <tr> <th>ค่าใช้จ่าย</th><th>จำนวน (บาท)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ในการปฏิบัติงานของ ก.ธ.จ. ให้กับจังหวัด จำนวน ๗๖ จังหวัด ร้อยละ ๖๐ ของงบประมาณที่ได้รับ ๕,๙๑๐,๐๐๐ บาท</td><td>๓,๕๔๖,๐๐๐</td></tr> <tr> <td>ในการสรรหา ก.ธ.จ. ที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้กับจังหวัด ๒๕ จังหวัด และอำเภอในจังหวัด ๒๓๘ อำเภอ รวม ๒๖๓ แห่ง แห่งละ ๑,๓๐๐ บาท</td><td>๓๔๑,๙๐๐</td></tr> <tr> <td>รวม</td><td>๓,๘๘๗,๙๐๐</td></tr> </tbody> </table> สำหรับในครั้งที่ ๒ สบป. จะทำการโอนเงินงบประมาณส่วนที่เหลือ ร้อยละ ๔๐ ของงบประมาณที่ได้รับ ๕,๙๑๐,๐๐๐ บาท จำนวน ๒,๓๖๔,๐๐๐ บาท ภายในไตรมาสที่ ๓ ให้กับส่วนราชการอื่น (สป.มท.) ในการปฏิบัติงานของ ก.ธ.จ. ให้กับจังหวัด จำนวน ๗๖ จังหวัด	ค่าใช้จ่าย	จำนวน (บาท)	ในการปฏิบัติงานของ ก.ธ.จ. ให้กับจังหวัด จำนวน ๗๖ จังหวัด ร้อยละ ๖๐ ของงบประมาณที่ได้รับ ๕,๙๑๐,๐๐๐ บาท	๓,๕๔๖,๐๐๐	ในการสรรหา ก.ธ.จ. ที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้กับจังหวัด ๒๕ จังหวัด และอำเภอในจังหวัด ๒๓๘ อำเภอ รวม ๒๖๓ แห่ง แห่งละ ๑,๓๐๐ บาท	๓๔๑,๙๐๐	รวม	๓,๘๘๗,๙๐๐
ค่าใช้จ่าย	จำนวน (บาท)								
ในการปฏิบัติงานของ ก.ธ.จ. ให้กับจังหวัด จำนวน ๗๖ จังหวัด ร้อยละ ๖๐ ของงบประมาณที่ได้รับ ๕,๙๑๐,๐๐๐ บาท	๓,๕๔๖,๐๐๐								
ในการสรรหา ก.ธ.จ. ที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้กับจังหวัด ๒๕ จังหวัด และอำเภอในจังหวัด ๒๓๘ อำเภอ รวม ๒๖๓ แห่ง แห่งละ ๑,๓๐๐ บาท	๓๔๑,๙๐๐								
รวม	๓,๘๘๗,๙๐๐								
๖. จ้างเหมาบริการเอกชนดูแลรักษาระบบฐานข้อมูลคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด (งบประมาณ ๔๘๐,๐๐๐ บาท)	สบป. ได้จัดทำสัญญาเลขที่ ๑๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ จำนวน ๔๘๐,๐๐๐ บาท เพื่อจ้าง บริษัท พีชเซ็นท์ เทคโนโลยี จำกัด เป็นผู้ดำเนินการดูแลรักษาระบบฐานข้อมูลคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ จนถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕								
๗. จ้างเหมาบริการเอกชนพัฒนาระบบการแจ้งข้อมูลและข้อเสนอแนะของ ก.ธ.จ. (งบประมาณ ๑๐๐,๐๐๐ บาท)	อยู่ระหว่างดำเนินการของ สตร. ซึ่งตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างจะดำเนินการประมาณเดือนกันยายน ๒๕๖๕								

แผนการดำเนินงาน	ผลการตรวจสอบ																		
๘. จ้างเหมาบริการเอกชนเพื่อปฏิบัติงานใน สตร. (ส.ก.ธ.จ.) (งบประมาณ ๖๗๘,๐๐๐ บาท) ๘.๑ ตำแหน่งเจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๓ คน อัตราจ้างเดือนละ ๑๕,๐๐๐x๑๒ เดือน ๘.๒ ตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการ จำนวน ๑ คน อัตราจ้างเดือนละ ๑๑,๕๐๐x๑๒ เดือน	สปน. ได้ดำเนินการจ้างเหมาบริการเอกชน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานใน สตร. (ส.ก.ธ.จ.) ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ รวม ๔ คน สรุปได้ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๓ คน ดังนี้ <table><tr><th>ข้อตกลง เลขที่</th><th>รายชื่อ</th><th>จำนวน (บาท)</th></tr><tr><td>๗๓/๒๕๖๕</td><td>นางสาวพรไพรัชย์ จันทร์คูเมือง (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ จนถึงวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕) เปลี่ยนเป็น นางสาวจุฬารัตน์ หล้าบุญ (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป) สาเหตุเนื่องจากนางสาวพรไพรัชย์ฯ ได้รับการบรรจุเป็นพนักงานราชการ</td><td>๑๕,๐๐๐</td></tr><tr><td>๗๔/๒๕๖๕</td><td>นางสาวชลธิชา อุดม</td><td>๑๕,๐๐๐</td></tr><tr><td>๗๕/๒๕๖๕</td><td>นางสาวนารีน รอดแก้ว</td><td>๑๕,๐๐๐</td></tr></table> ๒. เจ้าพนักงานธุรการ จำนวน ๑ คน ดังนี้ <table><tr><th>ข้อตกลง เลขที่</th><th>รายชื่อ</th><th>จำนวน (บาท)</th></tr><tr><td>๗๘/๒๕๖๕</td><td>นางสาวณิชาธิ์ แดงสุวรรณ</td><td>๑๑,๕๐๐</td></tr></table>	ข้อตกลง เลขที่	รายชื่อ	จำนวน (บาท)	๗๓/๒๕๖๕	นางสาวพรไพรัชย์ จันทร์คูเมือง (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ จนถึงวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕) เปลี่ยนเป็น นางสาวจุฬารัตน์ หล้าบุญ (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป) สาเหตุเนื่องจากนางสาวพรไพรัชย์ฯ ได้รับการบรรจุเป็นพนักงานราชการ	๑๕,๐๐๐	๗๔/๒๕๖๕	นางสาวชลธิชา อุดม	๑๕,๐๐๐	๗๕/๒๕๖๕	นางสาวนารีน รอดแก้ว	๑๕,๐๐๐	ข้อตกลง เลขที่	รายชื่อ	จำนวน (บาท)	๗๘/๒๕๖๕	นางสาวณิชาธิ์ แดงสุวรรณ	๑๑,๕๐๐
ข้อตกลง เลขที่	รายชื่อ	จำนวน (บาท)																	
๗๓/๒๕๖๕	นางสาวพรไพรัชย์ จันทร์คูเมือง (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ จนถึงวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕) เปลี่ยนเป็น นางสาวจุฬารัตน์ หล้าบุญ (จ้างตั้งแต่วันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป) สาเหตุเนื่องจากนางสาวพรไพรัชย์ฯ ได้รับการบรรจุเป็นพนักงานราชการ	๑๕,๐๐๐																	
๗๔/๒๕๖๕	นางสาวชลธิชา อุดม	๑๕,๐๐๐																	
๗๕/๒๕๖๕	นางสาวนารีน รอดแก้ว	๑๕,๐๐๐																	
ข้อตกลง เลขที่	รายชื่อ	จำนวน (บาท)																	
๗๘/๒๕๖๕	นางสาวณิชาธิ์ แดงสุวรรณ	๑๑,๕๐๐																	

๒. ผลการเบิกจ่ายเงิน

๒.๑ จากการสุ่มตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเบี้ยประชุม ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ค่าจ้างเหมาบริการเอกชน พบว่า การเบิกจ่ายเงินถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้

๒.๒ จากการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ พบว่า งบประมาณได้รับจากงบรายจ่ายอื่น รายการค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลจังหวัด ตามแผนงาน : พื้นฐานด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ ผลผลิต : การพัฒนาติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของประชาชน จำนวน ๑๙,๔๗๑,๗๐๐ บาท บาท โดยโอนเงินให้ส่วนราชการอื่น (สป.มท.) เบิกแทน จำนวน ๓,๘๘๗,๙๐๐ บาท ก่อหนี้ผูกพันแล้ว จำนวน ๘๗๕,๒๕๐ บาท และมีผลการเบิกจ่ายเงิน จำนวน ๓,๕๘๖,๐๙๗ บาท คงเหลือ จำนวน ๑๑,๑๒๒,๔๕๓ บาท

๓. ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

๓.๑ การดำเนินงานของ ก.ธ.จ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผน งบประมาณ ผลผลิต/กิจกรรมที่กำหนดไว้

๓.๒ การรายงานผลการปฏิบัติงานของ ก.ธ.จ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีหัวข้อที่สำคัญ ดังนี้

๓.๒.๑ การประชุม ก.ธ.จ. ทั้ง ๗๖ คณะ/จังหวัด ได้มีการประชุมเพื่อติดตามสอดส่องการปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐและเจ้าหน้าที่ของรัฐในจังหวัดเป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี รวมทั้งสิ้น ๒๓๒ ครั้ง มีผลทำให้การขับเคลื่อนกระบวนการสอดส่องแผนงาน/โครงการของจังหวัดมีประสิทธิภาพ

๓.๒.๒ การสอดส่องการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่/หน่วยงานของรัฐได้ใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี โดย ก.ธ.จ. ได้สอดส่องแผนงาน/โครงการ ตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของจังหวัดและกลุ่มจังหวัด รวมทั้งสิ้น ๑,๘๑๕ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง ซึ่งส่วนใหญ่เป็นเรื่องที่ส่งผลกระทบต่อประชาชนด้านสาธารณสุข โภค อาติ ถนน โทรศัพท์ ไฟฟ้า เชื้อเพลิง ประปา การระบายน้ำ การกำจัดขยะ การสื่อสาร ฯลฯ จำนวน ๙๕๐ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๕๒.๓๔ รองลงมาเป็นด้านเศรษฐกิจ จำนวน ๓๖๓ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒๐ ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จำนวน ๒๖๓ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๔.๕ ด้านสังคม จำนวน ๒๑๒ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๑.๖๘ ด้านสาธารณสุข จำนวน ๑๘ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๐.๙๙ และด้านอื่น ๆ จำนวน ๙ แผนงาน/โครงการ/เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๐.๔๙ ตามลำดับ



ผู้ตรวจสอบ/ผู้กำกับดูแล

(นางสายพิน สมบัติทอง)

ผอ.กตณ.

๒๓ พฤษภาคม ๒๕๖๕