



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานคลังเขต ๓ กลุ่มงานตรวจสอบและกำกับกำกับการคลัง โทร. ๐-๔๔๒๔-๓๐๑๐

ที่ กค ๐๔๒๕.๒/ ๐๕๖๔ วันที่ ๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการตรวจการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน คลังจังหวัดศรีสะเกษ

ตามที่สำนักงานคลังเขต ๓ ได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๕/๘๑๘ ลงวันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ เรื่อง แผนการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคของสำนักงานคลังเขต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และหนังสือสำนักงานคลังเขต ๓ ที่ กค ๐๔๒๕.๒/๐๓๖๔ ลงวันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๓ ได้ขอความร่วมมือให้สำนักงานคลังจังหวัดส่งเอกสารให้สำนักงานคลังเขต ๓ เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง นั้น

สำนักงานคลังเขต ๓ ได้ดำเนินการตรวจสอบ การดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง ของสำนักงานคลังจังหวัดศรีสะเกษแล้ว โดยมีรายงานผลการตรวจสอบ ดังนี้

๑. การติดตามการปฏิบัติงานตามภารกิจหลัก จำนวน ๔ เรื่อง

๑.๑ การกิจควบคุมการเบิกจ่ายเงินของแผ่นดิน

๑.๑.๑ GFMIS ในฐานะหน่วยงานกลางและผู้เบิก

ผลการตรวจติดตาม

- สำนักงานคลังจังหวัดมีการจัดทำคำสั่งที่ ๑๗/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๒ เรื่อง การใช้งานบัตรกำหนดสิทธิการใช้ GFMIS SMART CARD ของสำนักงานคลังจังหวัด ในฐานะหน่วยงานกลาง และมีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้บัตร SMART CARD และการปฏิบัติงานในระบบ GFMIS ทั้งบัตรอนุมัติ และบัตรประเภทบัญชีโดยมีการลงลายมือชื่อผู้ใช้บัตรและลงลายมือชื่อผู้ควบคุมทุกครั้ง

- สำนักงานคลังจังหวัดมีการตรวจสอบและอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย โดยมีการจัดทำทะเบียนคุมเอกสารการอนุมัติและเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขายทุกวัน และสรุปยอดเป็นรายเดือนทุกเดือน

- สำนักงานคลังจังหวัดมีการจัดทำหนังสือแจ้งส่วนราชการในจังหวัด เพื่อขอแนบปฏิบัติในการป้องกันธนาการปฏิเสธการโอนเงิน (Return) ตามหนังสือที่ ศก ๐๐๐๓/ว ๐๐๙ ลงวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓

๑.๑.๒ การตรวจสอบ ติดตาม เร่งรัดการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ

ตามมติคณะรัฐมนตรี ได้กำหนดมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายลงทุนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐ ของงบประมาณรายจ่ายลงทุน และเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายภาพรวมไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐๐ สำนักงานคลังจังหวัด ได้ดำเนินการตามมาตรการดังนี้

๑. แจ้งส่วนราชการให้เร่งรัดการจัดหาพัสดุก่อนพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มีผลใช้บังคับ ตามหนังสือจังหวัดศรีสะเกษ ที่ ศก ๐๐๐๓/ว ๕๙๓๘ ลงวันที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๒

๒. ร่วมประชุมซักซ้อมแนวทางปฏิบัติเพื่อเร่งรัดการจัดหาพัสดุตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ และบรรยายให้ความรู้แก่บุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เกี่ยวกับระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ในวันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๓ ณ ห้องประชุมศูนย์แสดงสินค้า OTOP องค์การบริหารส่วนจังหวัดศรีสะเกษ

๓. แต่งตั้งคณะทำงานเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามคำสั่งจังหวัดศรีสะเกษที่ ๕๓๗/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

๔. แจ้งมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายจังหวัดศรีสะเกษ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามหนังสือจังหวัดศรีสะเกษ ที่ ศก ๐๐๐๓/ว ๖๘๕ ลงวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

๕. จัดประชุมติดตามการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๓ ครั้ง

๖. จัดทำรายงานสรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณจังหวัดศรีสะเกษ และรายงานการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายลงทุนจังหวัดศรีสะเกษรายหน่วยงาน ทุกสัปดาห์ผ่านแอปพลิเคชันไลน์ (Line) ของผู้บริหารส่วนราชการจังหวัดศรีสะเกษ

๗. รายงานสถานการณ์ก่อนหน้าผู้куп การเบิกจ่ายงบประมาณ พร้อมทั้งรายงานปัญหาอุปสรรค เสนอผู้ว่าราชการจังหวัดทราบทุกเดือน (เริ่มเดือนเมษายน ๒๕๖๓)

๘. รายงานผลการก่อนหน้าผู้куп และการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายจังหวัดศรีสะเกษ ในการประชุมคณะกรรมการจังหวัดศรีสะเกษ และหัวหน้าส่วนราชการประจำจังหวัดศรีสะเกษทุกเดือน

ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข

สำนักงานคลังจังหวัด ได้ดำเนินการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณ โดยได้เสนอแนะแนวทาง การปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง เช่น เมื่อมีการลงนามในสัญญาแล้ว ให้ดำเนินการก่อนหน้าผู้купในระบบ GFMS (จัดทำ PO) โดยเร็ว เพื่อให้การเร่งรัดการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามเป้าหมายตามมติคณะรัฐมนตรี

๑.๒ การกิจควบคุมการใช้จ่ายเงินของส่วนราชการ

๑.๒.๑ กฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง

ผลการตรวจติดตาม

สำนักงานคลังจังหวัดศรีสะเกษ ทำหน้าที่ให้คำปรึกษาด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลังที่เกี่ยวข้อง ให้กับหน่วยงานของรัฐภายในจังหวัด ผู้ค้าภาครัฐ และประชาชนที่มาติดต่อขอรับบริการภายในจังหวัด ผ่านจุดบริการเคาน์เตอร์ประชาสัมพันธ์ (One stop service) โดยแต่งตั้งให้มีผู้ปฏิบัติหน้าที่ประจำเคาน์เตอร์ประชาสัมพันธ์ ปฏิบัติหน้าที่สับเปลี่ยนหมุนเวียนภารกิจ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่เวลา ๐๘.๐๐ - ๑๖.๓๐ น. โดยไม่หยุดพักกลางวัน เพื่ออำนวยความสะดวกและให้บริการผู้มาติดต่อ และเพื่อยกระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อสำนักงานคลังจังหวัด

จากสถิติการให้บริการ ณ จุดประชาสัมพันธ์ One stop service ของสำนักงานคลังจังหวัดศรีสะเกษ ได้ให้คำปรึกษาด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลังที่เกี่ยวข้อง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๒ ถึงเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๓ สรุปได้ ดังนี้

- สรุปสถิติ หน่วยงานของรัฐ และประชาชน ที่มาติดต่อขอรับบริการ ณ สำนักงานคลังจังหวัดศรีสะเกษ

๑. ส่วนราชการ	จำนวน ๑๗๗ ราย
๒. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	จำนวน ๗๙ ราย
รวม	๒๕๖ ราย

- สรุปสถิติ การให้คำปรึกษาผ่านทางโทรศัพท์ ทางไลน์

๑. ส่วนราชการ	จำนวน ๒๒๗ ราย
๒. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	จำนวน ๗ ราย
๓. ผู้ค้ากับภาครัฐ	จำนวน ๑ ราย
๔. ผู้รับบำนาญ	จำนวน ๑ ราย
รวม	๒๓๖ ราย

๑.๒.๒ บัญชีภาครัฐ

ผลการตรวจติดตาม

- สำนักงานคลังจังหวัดมีการให้คำปรึกษา แนะนำเกี่ยวกับการบัญชีภาครัฐให้แก่ส่วนราชการต่าง ๆ ทั้งการปรึกษาโดยตรงที่สำนักงานคลังจังหวัด และผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ โทรศัพท์ line เป็นต้น

- สำนักงานคลังจังหวัดมีการเรียกรายงานการเงินในระบบ GFMS ของทุกส่วนราชการออกมาตรวจสอบความถูกต้องตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ เป็นประจำทุกเดือน เช่น ตรวจสอบการติดต่อบัญชี บัญชีหักสินทรัพย์ หักเงินนำส่งเงินสด เงินฝากธนาคาร เบิกเกินรอนำส่ง เป็นต้น เมื่อพบข้อผิดพลาดจะประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบการแก้ไขทันที

- สำนักงานคลังจังหวัดได้จัดทำรายงานการเงินรวมระดับจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และส่งกรมบัญชีกลางแล้ว วันที่ ๓ มกราคม ๒๕๖๓

๑.๒.๓ การประสานงาน แก้ไขปัญหา ติดตามตรวจสอบประเมินผล และรายงานผลเกี่ยวกับการใช้จ่ายเงินอุดหนุนรายปีของจังหวัด

ผลการตรวจติดตาม

- สำนักงานคลังจังหวัดมีการตรวจสอบเอกสารการขอเบิกเงินงบประมาณชุดใช้เงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงการคลังกำหนด และรายงานผลการตรวจสอบให้กรมบัญชีกลางทราบแล้ว

- สำนักงานคลังจังหวัดมีการติดตามตรวจสอบบัญชีเงินรับฝากของรัฐบาล และบัญชีเงินอุดหนุนราชการรับจากคลัง - เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติเป็นประจำทุกเดือน และส่งรายงานให้กรมบัญชีกลางทราบภายในกำหนดเวลา

๑.๒.๔ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ

ผลการตรวจติดตาม

- การจัดอบรมให้ความรู้แก่ส่วนราชการในเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุภาครัฐ ราคาากลางงานก่อสร้าง สำนักงานคลังจังหวัดศรีสะเกษ จัดฝึกอบรมหลักสูตร “เสริมสร้างสมรรถนะด้านการบริหารงบประมาณ การเงินการคลัง การบัญชี และการพัสดุภาครัฐ (ระบบคำนวณราคากลางงานก่อสร้างของทางราชการด้วยอิเล็กทรอนิกส์) สำหรับเจ้าหน้าที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดศรีสะเกษ” กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ระหว่างวันที่ ๔ - ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ และวันที่ ๑๑ - ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

ณ ห้องประชุมวายุภักษ์ สำนักงานคลังจังหวัดศรีสะเกษได้รับสนับสนุนงบประมาณจากจังหวัดศรีสะเกษ โดยมีผู้เข้ารับการอบรม จำนวน ๑๒๐ คน ดำเนินการเบิกจ่ายเรียบร้อยแล้ว

สำหรับงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากกรมบัญชีกลาง ไม่มีการจัดอบรมเนื่องจากติดสถานการณ์โรคติดต่อ COVID ๑๙ กรมบัญชีกลางดึงเงินกลับส่วนกลางแล้วตามหนังสือสถาบันพัฒนาบุคลากรด้านการคลังและบัญชีภาครัฐ ที่ กค ๐๔๑๘.๒/๔๗๑ ลงวันที่ ๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๓

- สถิติการให้คำปรึกษา แนะนำ มีการให้คำปรึกษาและแนะนำการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ โดยมีการจัดทำสรุปการให้คำปรึกษา วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓ จำนวน ๙๑๑ ครั้ง

๑.๓ การกิจการควบคุมงบบุคลากรภาครัฐ

๑.๓.๑ การให้คำปรึกษาด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง ในส่วนของเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการและระบบลูกจ้าง

ผลการตรวจติดตาม

สำนักงานคลังจังหวัดได้ปฏิบัติงานเพื่อตอบสนองนโยบายของอธิบดีกรมบัญชีกลาง ในฐานะที่ดูแลควบคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการของข้าราชการและลูกจ้างให้มีประสิทธิภาพ โดยได้กำกับดูแลให้คำปรึกษาแนะนำส่วนราชการและผู้มีสิทธิ รวมถึงเจ้าหน้าที่ของส่วนราชการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมงบบุคลากรภาครัฐ สิทธิประโยชน์ของข้าราชการและลูกจ้าง ให้มีการใช้สิทธิอย่างถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่กำหนด เพื่อลดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงิน

สรุปสถิติการให้บริการเกี่ยวกับการให้คำปรึกษา ในส่วนของเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการและระบบลูกจ้าง รวมทั้งบำเหน็จ บำนาญ และบำเหน็จค่าประกัน ระหว่างเดือนตุลาคม ๒๕๖๒ - พฤษภาคม ๒๕๖๓

๑. ส่วนราชการ	จำนวน	๗๑ ราย
๒. ผู้รับบำนาญ	จำนวน	๖๑ ราย
๓. ประชาชนทั่วไป	จำนวน	๗ ราย
รวม		๑๓๙ ราย

๑.๔ สนับสนุนนโยบายกระทรวงการคลังและรัฐบาล

๑.๔.๑ ด้านสนับสนุนภารกิจกระทรวงการคลัง ได้แก่ การติดตามการดำเนินงานเกี่ยวกับการขับเคลื่อนนโยบายของกระทรวงการคลังในพื้นที่จังหวัดผ่านคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.)

ผลการตรวจติดตาม

รายงานผลการดำเนินงานของ คบจ.

๑. การปฏิบัติงานของทีมผู้พิทักษ์สิทธิระดับอำเภอตามมาตรการชดเชยรายได้แก่ลูกจ้างของสถานประกอบการที่ได้รับผลกระทบหรือผู้ได้รับผลกระทบอื่น ๆ ของการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) โดยคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัดศรีสะเกษ ได้ลงพื้นที่ตรวจสอบการประกอบอาชีพและผลกระทบจาก COVID-๑๙ โดยมีผู้ขอทบทวนสิทธิจำนวนทั้งสิ้น ๑๘,๘๓๕ ราย ดำเนินการทบทวนสิทธิแล้วเสร็จทั้งหมด เมื่อวันที่ ๒๔ พฤษภาคม ๒๕๖๓

๒. การรับเรื่องราวร้องเรียน/ร้องทุกข์ของประชาชนเกี่ยวกับมาตรการชดเชยรายได้แก่ลูกจ้างของสถานประกอบการที่ได้รับผลกระทบหรือผู้ได้รับผลกระทบอื่น ๆ ของการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) โดยมีผู้ยื่นเรื่องราวร้องเรียน/ร้องทุกข์ ผ่านสำนักงานคลังจังหวัด ศูนย์ดำรงธรรมจังหวัด/อำเภอของจังหวัดศรีสะเกษ ณ วันที่ ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๓ รวมจำนวนทั้งสิ้น ๑๖,๗๐๙ ราย โดยแยกแต่ละประเด็น ดังนี้

๒.๑ ลงทะเบียนไม่สำเร็จ เลขประจำตัวประชาชนไม่ถูกต้องไม่พบข้อมูลการลงทะเบียน
จำนวน ๕,๗๔๗ ราย

๒.๒ อยู่ระหว่างการตรวจสอบข้อมูล/ส่งข้อมูลเพิ่มเติม จำนวน ๗๑๖ ราย

๒.๓ ไม่ได้รับสิทธิ์ตามมาตรการเยียวยา จำนวน ๕,๐๖๔ ราย

๒.๔ ระบบแจ้งว่าได้รับสิทธิ์แล้ว โอนเงินไม่สำเร็จ/เลขบัญชีไม่ถูกต้อง จำนวน ๑๑๖ ราย

๒.๕ ยกเลิกการลงทะเบียนโดยไม่ตั้งใจ/เข้าใจผิด จำนวน ๕๘๑ ราย

๒.๖ กรณีอื่น ๆ จำนวน ๔,๔๘๕ ราย

รายงานการใช้จ่ายเงินสนับสนุน คบจ.

การจัดสรรเงินงบประมาณ สำหรับการใช้จ่ายสนับสนุนทีม คบจ. ดังนี้

- ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จำนวน ๓๐,๐๐๐.๐๐ บาท ยังไม่เบิกจ่าย

- ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวนเงิน ๑๙๙,๙๒๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายแล้ว

๑๔๓,๑๗๕.๐๐ บาท คงเหลือ ๕๖,๗๔๕.๐๐ บาท

- ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวนเงิน ๑๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท ยังไม่เบิกจ่าย

รายงานผลความคืบหน้าการดำเนินงานตามเกณฑ์การประเมินผล คบจ. ประจำปี

งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

การดำเนินงานของคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๑. เกณฑ์การพิจารณาคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ) ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. ๒๕๖๓

๑.๑ นโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง (Top down)

คะแนนเต็ม ๗๐ คะแนน ตามเกณฑ์มาตรการของรัฐ/ตัวชี้วัด กรณีมีด้านศุลกากร ดังนี้

๑.๑.๑ การแก้ไขปัญหาหนี้ของประชาชนอย่างบูรณาการ คะแนนเต็ม ๒๐ คะแนน

๑.๑.๒ โครงการ National e-Payment คะแนนเต็ม ๑๐ คะแนน

๑.๑.๓ มาตรการกองทุนการออมแห่งชาติ คะแนนเต็ม ๕ คะแนน

๑.๑.๔ กองทุนเงินให้กู้ยืมเพื่อการศึกษา (กยศ) คะแนนเต็ม ๕ คะแนน

๑.๑.๕ มาตรการภาษีและค่าธรรมเนียมอื่น ๆ คะแนนเต็ม ๓๐ คะแนน

๑.๒. ด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์จังหวัด หรือความต้องการ
ของพื้นที่ (Bottom up) คะแนนเต็ม ๓๐ คะแนน โดยมุ่งเน้น “การขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากอย่าง
ยั่งยืน” ประชากรสร้างไทยตามนโยบายของรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังที่มอบให้ คบจ. คะแนนเต็ม
๓๐ คะแนน จำนวน ๓ โครงการ

๑.๒.๑ โครงการประเมินผลบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ ตั้งแต่เริ่มโครงการ จนถึง
๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ จำนวน ๑ โครงการ (๑๐ คะแนน)

๑.๒.๒ โครงการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณภาครัฐให้เป็นไปตามเป้าหมายที่
รัฐบาลกำหนด จำนวน ๑ โครงการ (๑๐ คะแนน)

๑.๒.๓ คบจ.เสนอโครงการ จำนวน ๑ โครงการ (๑๐ คะแนน)

๒. รางวัลผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ระดับรางวัล	การประเมิน	รางวัล
ดีเลิศ	คบจ.ได้คะแนนรวมทุกมาตรการสูงสุด จำนวน ๑ จังหวัด โดยไม่มีคะแนนในด้านใดได้ ๐ คะแนน และกรณีที่มีคะแนนเท่ากัน คบจ. ที่มีคะแนนในด้าน Top down สูงกว่าจะเป็นผู้ได้รับคัดเลือก	ได้รับเงินรางวัล รางวัลละ ๒๕๐,๐๐๐ บาท และโล่รางวัลเกียรติยศ
ดีเด่น	คบจ.ได้คะแนนรวมทุกมาตรการอันดับที่ ๒ โดยไม่มีคะแนนในด้านใดได้ ๐ คะแนน และกรณีที่มีคะแนนเท่ากัน คบจ. ที่มีคะแนนในด้าน Top down สูงกว่าจะเป็นผู้ได้รับคัดเลือก	ได้รับเงินรางวัล รางวัลละ ๒๐๐,๐๐๐ บาท และโล่รางวัลเกียรติยศ
ดี	คบจ.ได้คะแนนรวมทุกมาตรการอันดับที่ ๓ โดยไม่มีคะแนนในด้านใดได้ ๐ คะแนน และกรณีที่มีคะแนนเท่ากัน คบจ. ที่มีคะแนนในด้าน Top down สูงกว่าจะเป็นผู้ได้รับคัดเลือก	ได้รับเงินรางวัล รางวัลละ ๑๕๐,๐๐๐ บาท และโล่รางวัลเกียรติยศ
ชมเชย	คบจ.ได้คะแนนรวมทุกมาตรการอันดับที่ ๔-๑๐ โดยไม่มีคะแนนในด้านใดได้ ๐ คะแนน และกรณีที่มีคะแนนเท่ากัน คบจ. ที่มีคะแนนในด้าน Top down สูงกว่าจะเป็นผู้ได้รับคัดเลือก	ได้รับเงินรางวัลรางวัลละ ๑๐๐,๐๐๐ บาท และโล่รางวัลเกียรติยศ

ผลการดำเนินงาน

๑.๑ นโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง (Top down) คะแนนเต็ม ๗๐ คะแนน ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การประเมินผล ได้คะแนนรวม ๕๕.๕๐ คะแนน

๑.๒ ด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์จังหวัด หรือความต้องการของพื้นที่ (Bottom up) คะแนนเต็ม ๓๐ คะแนน ดำเนินโครงการ ๒ โครงการ ดังนี้

- โครงการเสริมสร้างศักยภาพด้านการบริหารงบประมาณ การเงินการคลัง การบัญชี และการพัสดุ ของส่วนราชการและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากผู้ว่าราชการจังหวัด จำนวนเงิน ๑๑๐,๐๐๐.๐๐ บาท ผลการดำเนินงาน ร้อยละ ๗๕

- โครงการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพการบริหารจัดการกลุ่มผู้เลี้ยงโคขุนบ้านหนองคัน อย่างสร้างสรรค์และยั่งยืน โดย คบจ.ศรีสะเกษ ยังไม่มีรายละเอียดกิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการ

๑.๓ ดำเนินการจัดส่งรายงานผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การพิจารณาคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (แบบ คบจ.๖๓-๔) และสรุปผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (แบบ คบจ.๖๓-๕) ให้สำนักงานคลังเขต ๓ ตามเวลาที่กำหนด

ข้อเสนอแนะ

- การดำเนินงานด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์จังหวัด หรือความต้องการของพื้นที่ (Bottom up) เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นโครงการแล้ว ให้สรุปผลโครงการ และเสนอคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด เพื่อรับทราบผลการดำเนินโครงการ

- เตรียมความพร้อมสำหรับการจัดทำเอกสารประกอบตามเกณฑ์การประเมินผลที่เกี่ยวข้อง เพื่อการตรวจสอบ

- แนะนำและกระตุ้นการดำเนินงาน มาตรการ กองทุนการออมแห่งชาติ (กอช.) กองทุนเงินให้กู้ยืมเพื่อการศึกษา (กยศ.) เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาลและกระทรวงการคลัง ต่อไป

ข้อสังเกต จากเอกสารรายงาน ไม่มีการจัดประชุมคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด ศรีสะเกษ

๑.๔.๒ สนับสนุนภารกิจจังหวัด

ผลการตรวจติดตาม

- การดำเนินงานที่ได้รับสนับสนุนจากงบประมาณจังหวัด/กลุ่มจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดฯ ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากงบประมาณจังหวัด ดำเนินโครงการเสริมสร้างศักยภาพด้านการบริหารงบประมาณ การเงินการคลัง การบัญชี และการพัสดุภาครัฐ ของส่วนราชการและองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดศรีสะเกษ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวนเงิน ๑๑๐,๐๐๐ บาท ประกอบด้วย ๓ กิจกรรมหลัก ได้แก่

๑. กิจกรรมการจัดฝึกอบรมหลักสูตรเสริมสร้างสมรรถนะด้านการบริหารงบประมาณ การเงินการคลัง การบัญชี และการพัสดุภาครัฐ สำหรับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของส่วนราชการจังหวัดศรีสะเกษ

๒. กิจกรรมการจัดฝึกอบรมหลักสูตรเสริมสร้างสมรรถนะด้านการบริหารงบประมาณ การเงินการคลัง การบัญชี และการพัสดุภาครัฐ สำหรับเจ้าหน้าที่ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดศรีสะเกษ

๓. กิจกรรมเสริมสร้างสมรรถนะด้านการเบิกจ่ายงบประมาณจังหวัดศรีสะเกษ โดยประชุมเร่งรัดติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณของส่วนราชการในจังหวัดศรีสะเกษ และจัด “คลินิกติดตามการจัดซื้อจัดจ้างจังหวัดศรีสะเกษ”

- การดำเนินงานตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติราชการจังหวัด

๑. สำนักงานคลังจังหวัดฯ เป็นคณะกรรมการประเมินผลควบคุมภายในภาพรวมจังหวัดศรีสะเกษ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัดต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อลงนามถึงปลัดกระทรวงการคลังเรียบร้อยแล้ว

๒. สำนักงานคลังจังหวัดฯ เป็นคณะทำงานของคลินิกให้คำปรึกษา แนะนำ เกี่ยวกับการดำเนินงานโครงการที่ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จังหวัดศรีสะเกษ โดยลงพื้นที่ให้คำปรึกษา แนะนำเกี่ยวกับการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ติดตามและประเมินผล รวบรวมปัญหาอุปสรรค ข้อเสนอแนะและรายงานผลให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ

๓. สำนักงานคลังจังหวัดฯ ได้รับมอบหมายตัวชี้วัดการประเมินส่วนราชการตามมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการจังหวัดศรีสะเกษ ตัวชี้วัดที่ ๔ การพัฒนาระบบฐานข้อมูลจังหวัดองค์ประกอบที่ ๒๓ ความสามารถในการเบิกจ่ายงบประมาณของจังหวัด (ร้อยละ) ฐานข้อมูลที่ต้องจัดเก็บประกอบด้วย

- งบประมาณรายจ่ายที่เบิกจ่าย
- งบประมาณตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีที่ได้รับจัดสรร

๑.๔.๓ เพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่น

ผลการตรวจติดตาม

- สำนักงานคลังจังหวัดมีการดำเนินการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของ อปท. ผ่านแบบประเมินสุขภาพการคลังท้องถิ่น (Local Fiscal Assessment) ตามโครงการส่งเสริมและติดตามสุขภาพการคลังท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และรายงานผลให้กรมบัญชีกลางผ่านแบบฟอร์มออนไลน์ (Google Form) เรียบร้อยแล้ว

๒. การติดตามงานภารกิจสนับสนุน

๒.๑ การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของสำนักงานคลังจังหวัด รายงานการเงินงบประมาณและการพัสดุ

ผลการตรวจติดตาม

การตรวจพัสดุ

๑. สำนักงานคลังจังหวัด ได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี โดยได้ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ดังนี้

- แต่งตั้งคำสั่งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ที่ ๓๓๐๓/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ดำเนินการตรวจสอบพัสดุประจำปีงวด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ตามรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ที่ ศก ๐๐๓/๒๖๑ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ มีรายงานพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ หรือสูญหาย จำนวน ๕๓ รายการ

- แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง และประเมินราคา ตามคำสั่งที่ ๔๗๗๕/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ และ คณะกรรมการจำหน่ายพัสดุ ตามคำสั่งที่ ๔๗๗๔/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

- คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงและประเมินราคา รายงานผลการตรวจสอบข้อเท็จจริง และประเมินราคา โดยการประเมินราคาพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ หรือสูญหาย จำนวน ๕๓ รายการ เป็นราคารวมทั้งสิ้น ๘๗๕ บาท (แปดร้อยเจ็ดสิบบาท) ตามหนังสือที่ ศก ๐๐๐๓/๐๑/๐๒๔ ลงวันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๒

- คณะกรรมการจำหน่ายพัสดุ ได้ดำเนินการขายพัสดุชำรุด ๕๓ รายการ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง โดยการเจรจาตกลง กับนายจรงค์ ภูมิมา บัตรประจำตัวประชาชนเลขที่ ๓ ๓๓๙๙ ๐๐๐๔๘ ๕๓ ๑ ที่อยู่ ๑๒๐๖/๑ ถ.ชุมชนธ ด.เมืองเหนือ อ.เมือง จ.ศรีสะเกษ ตามรายงานผลการดำเนินการจำหน่ายของ คณะกรรมการจำหน่ายพัสดุ ที่ ศก ๐๐๐๓/๐๑/๐๓๐ ลงวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๒ มีหลักฐานการแจ้งการชำระเงินผ่านธนาคารกรุงไทย ลงวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๒

การตรวจบ้านพัก

การตรวจสอบสภาพบ้านพักตามระเบียบกรมบัญชีกลางว่าด้วยการจัดการบ้านพักของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๖๒ สำนักงานคลังจังหวัด จัดทำระเบียบบ้านพักข้าราชการสำนักงานคลังจังหวัดศรีสะเกษ ว่าด้วยการเข้าพักอาศัยในที่พักราชการสำนักงานคลังจังหวัดศรีสะเกษ จำนวนบ้านพักเดี่ยว ๙ หลัง อาคารชุด ๒ ชั้น ๑ หลัง ๘ ห้อง ทาวน์เฮาส์ ๑ ยูนิต ๔ หลัง มีผู้พักอาศัย ๑๙ หลัง บ้านว่าง ๒ หลัง มีการจัดทำทะเบียนประวัติบ้านพักและแบบรายงานซ่อมแซมบ้านพัก และรายงานสภาพบ้านพักประจำปี เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง สมบูรณ์

การใช้รถราชการ

ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม การตรวจสอบการควบคุมการใช้รถส่วนกลาง ประเภทรถยนต์ตู้ ยี่ห้อ TOYOTA สีเทา ทะเบียน นข ๓๑๕๘ ศรีสะเกษ โดยการจัดทำแบบใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง การจัดทำทะเบียนบันทึกการใช้รถส่วนกลาง บันทึกทะเบียนบำรุงรักษารถยนต์ การซ่อมบำรุง เป็นไปตามระเบียบ

- สถิติการใช้รถราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ระหว่าง ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓ จำนวน ๗๒ ครั้ง ไม่มีการขอใช้รถจากหน่วยงานภายนอก

- การบำรุงรักษารถยนต์และการซ่อมบำรุง จำนวน ๓ ครั้ง ครั้งที่ ๑ วันที่ ๒๗ มกราคม ๒๕๖๓ เชื้อระยะ ไม่มีค่าใช้จ่าย ครั้งที่ ๒ วันที่ ๒๔ มีนาคม ๒๕๖๓ เปลี่ยนยางรถยนต์ จำนวน ๔ เส้น จำนวนเงิน ๑๑,๘๐๐.๐๐ บาท และ ครั้งที่ ๓ เมื่อวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๓ จำนวนเงิน ๘,๒๔๑.๗๘ บาท

๓. การติดตามงานภารกิจที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ

๓.๑ การจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับจัดสรร และการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรรส่วนลดสลากกินแบ่งรัฐบาล

ผลการตรวจติดตาม

การจำหน่ายสลากการกุศล

สำนักงานคลังจังหวัดฯ ได้รับจัดสรรโควตาสลากการกุศล จำนวน ๑๐๐ เล่ม มีจำนวนตัวแทนจำหน่ายสลากผู้ค้าสลากการกุศล จำนวน ๒๐ ราย ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ สำนักงานคลังจังหวัดได้รายงานรับชำระค่าสลากประจำวันให้สำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาล พร้อมส่งรายงานสรุปรายงานการรับชำระค่าสลากประจำ ส่งให้สำนักงานคลังเขต ๓ เป็นประจำทุกงวด ยกเว้น งวดประจำวันที่ ๑๖ เมษายน ๒๕๖๓ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๓ และ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๓ เนื่องจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ จึงไม่มีการจำหน่ายสลาก ๓ งวดดังกล่าว

การจ่ายเงินส่วนลดสลาก

สำนักงานคลังจังหวัด มีการใช้จ่ายเงินส่วนลดสลากเพื่อประโยชน์ของทางราชการ และเป็นไปตามแนวปฏิบัติการใช้จ่ายเงินส่วนลดสลากกินแบ่งของกรมบัญชีกลาง

๓.๒ การติดตามผลการตรวจสอบเครื่องมือ เครื่องจักร และอุปกรณ์การก่อสร้างของผู้ประกอบการ

ผลการตรวจติดตาม

สำนักงานคลังจังหวัด มีคำสั่งมอบหมายให้ข้าราชการสำนักงานคลังจังหวัดตรวจสอบเครื่องมือ เครื่องจักร และอุปกรณ์การก่อสร้างของผู้ประกอบการ ตามคำสั่งสำนักงานคลังจังหวัดศรีสะเกษ ที่ ๔/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคลังจังหวัดและข้าราชการสำนักงานคลังจังหวัดเป็นคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติด้านเครื่องมือ เครื่องจักรและอุปกรณ์การก่อสร้าง

ผลการตรวจสอบคุณสมบัติ เครื่องมือ เครื่องจักรและอุปกรณ์การก่อสร้างของผู้ประกอบการภายในจังหวัดศรีสะเกษ มีผู้ประกอบการจำนวน ๙ ราย ดำเนินการตรวจสอบแล้ว จำนวน ๗ ราย และอยู่ระหว่างการตรวจสอบ จำนวน ๒ ราย

๔. ติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบงวดก่อน

ผลการตรวจติดตาม

สำนักงานคลังจังหวัด ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรียบร้อย ครบถ้วนแล้ว ดังนี้

เรื่อง	ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
๑. ด้านสนับสนุนภารกิจกระทรวงการคลัง ได้แก่ การติดตามการดำเนินงานเกี่ยวกับการขับเคลื่อนนโยบายของกระทรวงการคลังในพื้นที่	- การดำเนินงานด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์จังหวัด หรือความต้องการของพื้นที่ (Bottom up) เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นโครงการแล้ว ให้สรุปผลโครงการ และเสนอคณะผู้บริหารการคลัง	- ได้ดำเนินการสรุปผลโครงการและเสนอคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัดเพื่อรับทราบผลการดำเนินโครงการเรียบร้อยแล้ว

เรื่อง	ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
จังหวัดผ่านคณะผู้บริหาร การคลังประจำจังหวัด (คบจ.)	ประจำจังหวัด เพื่อรับทราบผลการดำเนิน โครงการ - เตรียมความพร้อมสำหรับการจัดทำ เอกสารประกอบตามเกณฑ์การประเมินผล ที่เกี่ยวข้อง เพื่อการตรวจสอบ - แนะนำและกระตุ้นการใช้จ่ายเครื่อง EDC ของส่วนราชการให้มีจำนวนที่เพิ่มมากขึ้น เพื่อตอบสนองนโยบายของกรมบัญชีกลาง และรัฐบาล ต่อไป	- ได้จัดส่งเอกสารประกอบตาม เกณฑ์ประเมินผลเรียบร้อยแล้ว - ได้แนะนำและกระตุ้นการใช้ เครื่อง EDC ของส่วนราชการให้มี จำนวนเพิ่มมากขึ้น
๒. ด้านสนับสนุนภารกิจ จังหวัด ในการสนับสนุน การบริหารงานจังหวัด แบบบูรณาการตาม นโยบาย ยุทธศาสตร์ และ ภารกิจต่าง ๆ ของจังหวัด	เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นโครงการครบทุก กิจกรรม สรุปรายงานเสนอผู้ว่าราชการ ทราบ	- ได้สรุปรายงานผลการ ดำเนินการกิจกรรมในการ สนับสนุนการบริหารงานจังหวัด แบบบูรณาการตามนโยบาย ยุทธศาสตร์และภารกิจต่าง ๆ ของจังหวัด
๓. การปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชีของ สำนักงานคลังจังหวัด รายงานการเงิน งบประมาณและการพัสดุ	- กรณีมีรายการรับ-จ่าย เงินสดประจำวัน ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน จากคลัง การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่ง คลัง พ.ศ. ๒๕๕๑ ส่วนที่ ๓ การเก็บรักษา เงิน - ขอให้ถือปฏิบัติตามระเบียบการเบิก จ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงินและการ นำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๕๑ ส่วนที่ ๒ การรับ เงิน - ให้ดำเนินการจัดเก็บเอกสารการจัดซื้อจัด จ้างให้เป็นไปตามขั้นตอนของระเบียบ ให้ ถูกต้องครบถ้วน - จัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง และ บันทึกทะเบียนการใช้รถส่วนกลางให้ ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน - ดำเนินการตามระเบียบกรมบัญชีกลาง ว่า ด้วยการจัดการบ้านพักของทางราชการ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้ครบถ้วน	- ได้จัดทำในรายงานเงินคงเหลือ ประจำวัน กรณีการรับ - จ่ายเงิน สดเรียบร้อยแล้ว - ได้มีการลงลายมือชื่อตรวจสอบ ความถูกต้องของใบเสร็จรับเงิน ประจำวันเมื่อสิ้นวันเรียบร้อยแล้ว - ดำเนินการจัดเก็บตามลำดับ ขั้นตอนเรียบร้อยแล้ว - บันทึกใบขออนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลางกับทะเบียนการใช้ เป็นปัจจุบันเรียบร้อยแล้ว - ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว
๔. การปฏิบัติงานตาม เกณฑ์การประเมินผลการ ดำเนินงานของ กรมบัญชีกลางประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	เร่งรัดการดำเนินการ การปฏิบัติราชการ ตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงาน ภายในกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นไปตามเป้าหมายกำหนด	- ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว

เรื่อง	ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
๕. การติดตามผลการควบคุม การกำกับ ดูแล เก็บรักษา และรายงาน ธนบัตรตัวอย่าง	สำนักงานคลังจังหวัดควรจัดทำรายงาน ธนบัตรตัวอย่างที่มีอยู่ในครอบครอง ณ วันสิ้นปีงบประมาณ และแจ้งให้กรมบัญชีกลาง ทราบ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ของทุกปี ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๕๐๑.๕/ว ๓๑ ลงวันที่ ๑๘ พฤษภาคม ๒๕๔๑	- ได้จัดทำรายงานธนบัตรตัวอย่าง ที่มีอยู่ในครอบครอง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ พร้อมแจ้งกรมบัญชีกลาง และสำนักงานคลังเขต ๓ เมื่อวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป



(นายพงศ์พิตร ฤทธิแสง)

คลังเขต ๓