



คู่มือการปฏิบัติงาน

เรื่อง : กระบวนการตรวจสอบ (เงินอุดหนุนผู้ภัยพิบัติ)

ของสำนักงานคลังจังหวัด



คู่มือการปฏิบัติงาน

เรื่อง : กระบวนการตรวจสอบ (เงินอุดหนุนผู้ภัยพิบัติ)

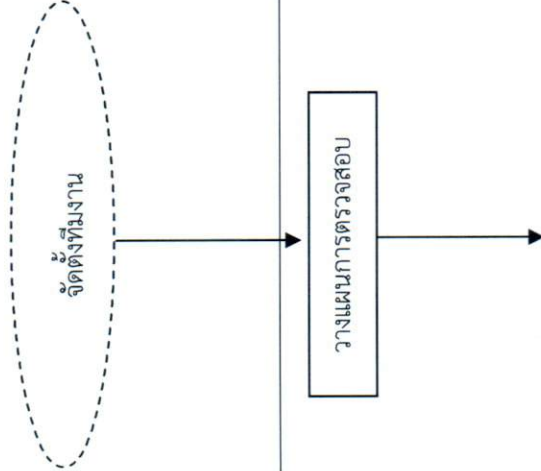
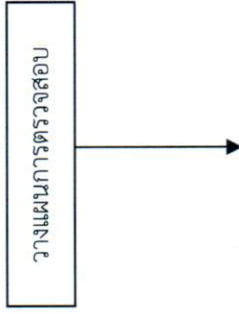
ของสำนักงานคลังจังหวัด

กระบวนการ : การตรวจสอบ (เงินทดรองจ่ายปีบัญชี)

ข้อกำหนด : เป็นไปตามมาตรฐานระยะเวลาที่กำหนด

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย : ร้อยละความสำเร็จของการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินตามกฎหมายว่ากำหนด (ร้อยละ ๘๐)

หน่วยงาน : สำนักงานคลังจังหวัด

ลำดับ	ผังขั้นตอน	องค์ความรู้/เทคโนโลยีที่ใช้ กฎหมาย ระเบียบ และความคุ้มค่า ที่คำนึงถึง	มาตรฐานงาน (ระยะเวลา, ประสิทธิภาพ, ประสิทธิภาพ)	ผู้ให้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๑		สามารถใช้อุปกรณ์ความรู้ กฎหมาย ระเบียบ รวมกันทุกขั้นตอน ดังนี้ ๑. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๕๖ (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๖.๓/ว.๗๓ ลงวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖) ๒. หลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๕๖ (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๖.๓/ว.๗๓ ลงวันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๕๖)	ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของแต่ละสำนักงานคลังจังหวัด	ผู้ให้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - คณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คปจ.) ที่กระทรวงการคลังแต่งตั้ง - คณะกรรมการตรวจสอบติดตามการใช้จ่ายเงินทดรองราชการกระทรวงการคลัง
๒			ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการคลังประจำจังหวัด (คปจ.) วางแผนการตรวจสอบ ภายใน ๓ วันทำการ	

ลำดับ	ผังขั้นตอน	องค์ความรู้/เทคโนโลยีที่ใช้ กฎหมายระเบียบ และความคุ้มค่า ที่คำนึงถึง	มาตรฐานงาน (ระยะเวลา, ประสิทธิภาพ, ประสิทธิภาพ) เสนอแผนการตรวจสอบให้คณะผู้บริหาร การคลังประจำจังหวัด (ค.บ.จ.) ภายใน ๑ วันทำการ	ผู้ให้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๓		๓. แนวทางการปฏิบัติงานบัญชีและการตรวจสอบเกี่ยวกับเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๕๖ (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว.๗๐ ลงวันที่ ๑๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖)		
๔		๔. แนวทางการควบคุมวงเงินการเบิกจ่ายในระบบ GFMS ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๕๖ (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๒๐.๕/ว.๗๕ ลงวันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖)	ผู้รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายรวบรวมข้อมูล และดำเนินการตรวจสอบเอกสารและสอบถามกระบวนการทำงานตามประเด็นที่กำหนด ภายใน ๒๐ วันทำการ	
๕		๕. การบันทึกข้อมูลเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๕๖ (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว.๗๘ ลงวันที่ ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖)	วิเคราะห์ และสรุปผลในกระดานทำการภายใน ๕ วันทำการ	
๖		๖. แนวทางการตรวจสอบเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน (หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๘.๓/ว.๑๑๖ ลงวันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๕๖)	จัดทำรายงานการตรวจสอบฯ ให้ ค.บ.จ. ภายใน ๕ วันทำการ	

ลำดับ	ผังขั้นตอน	องค์ความรู้/เทคโนโลยีที่ใช้ กฎหมาย ระเบียบ และความคุ้มค่า ที่คำนึงถึง	มาตรฐานงาน (ระยะเวลา, ประสิทธิภาพ, ประสิทธิภาพ)	ผู้ให้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
๗	<pre> graph TD Start(()) --> Decision{เสนอรายงานฯ ให้ คบจ. ให้ความเห็น} Decision -- ไม่เห็นชอบ --> Start Decision -- เห็นชอบ --> Step8[] </pre>	๗. กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการและเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง	เสนอรายงานฯ ให้ คบจ. ให้ความเห็นภายใน ๑ วันทำการ ๑. กรณีเห็นชอบ ให้เสนอรายงานการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการฯ ส่วนกลาง ๒. กรณีไม่เห็นชอบ ให้ดำเนินการวิเคราะห์ และสรุปผลใหม่ และจัดทำร่างรายงานเสนอให้ คบจ. ให้ความเห็นชอบใหม่	
๘	<pre> graph TD Step8[] --> End(()) </pre>		เสนอรายงานการตรวจสอบฯ ให้คณะกรรมการฯ ส่วนกลาง ภายใน ๑ วันทำการ สรุป กรณี คบจ. เห็นชอบรายงานฯ ภายใน ๓๖ วันทำการ	

หมายเหตุ : และ หมายถึง ขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการ

หมายถึง ขั้นตอนที่จะดำเนินการหรือไม่ก็ได้ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ ณ ขณะนั้น

	คู่มือการปฏิบัติงานเรื่อง : กระบวนการตรวจสอบ (เงินอุดหนุนภัยพิบัติ)	
	หน่วยงาน : สำนักงานคลังจังหวัด	
	หมายเลขเอกสาร :	หน้าที่ : ๑/๖
	วันที่เริ่มใช้ :	แก้ไขครั้งที่ :

ผู้จัดทำ : ๑. คณะทำงานพัฒนาคุณภาพการบริหาร จัดการภาครัฐ หมวด ๖ การจัดการ กระบวนการ ๒. สำนักงานคลังจังหวัด (สระแก้ว, พิษณุโลก, ชัยนาท, ลำพูน, ตรัง) /...../.....	ผู้ตรวจสอบ ผู้อำนวยการสำนักกำกับและพัฒนา การตรวจสอบภาครัฐ /...../.....
	ผู้อนุมัติ นายมนัส แจ่มเวหา อธิบดีกรมบัญชีกลาง /...../.....

	คู่มือการปฏิบัติงานเรื่อง : กระบวนการตรวจสอบ (เงินอุดหนุนภัยพิบัติ)	
	หน่วยงาน : สำนักงานคลังจังหวัด	
	หมายเลขเอกสาร :	หน้าที่ : ๒/๖
	วันที่เริ่มใช้ :	แก้ไขครั้งที่ :

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ของสำนักงานคลังจังหวัดใช้เป็นคู่มือการปฏิบัติงานการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน (Disaster Data) ที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน

๑.๒ เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์และวิธีการที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๑.๓ เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนราชการ มีการปฏิบัติตามระเบียบหลักเกณฑ์ และวิธีการที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

๑.๔ เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการจัดหาและควบคุมพัสดุเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินเป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์และวิธีการที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

๑.๕ เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาใช้เป็นแนวทางในการกำกับการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ

๒. ขอบเขต

คู่มือการปฏิบัติงานกระบวนการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน (Disaster Data) จัดทำขึ้นเพื่อ

๒.๑ แสดงขั้นตอนการวางแผน การตรวจสอบ ซึ่งอาจมีการแต่งตั้งทีมงานตรวจสอบ (ถ้ามี) การดำเนินการตรวจสอบการวิเคราะห์ประเมินผล และการรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการติดตามการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการกระทรวงการคลังทราบ

๒.๒ การตรวจสอบครอบคลุมในเรื่องการประกาศเขตการให้ความช่วยเหลือ การใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน และการจัดหาและควบคุมพัสดุ

๓. คำนิยาม

คณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) หมายถึง คณะกรรมการที่กระทรวงการคลังแต่งตั้งประกอบด้วย หัวหน้าส่วนราชการ และหัวหน้าหน่วยงานของรัฐวิสาหกิจในระดับจังหวัด ของทุกหน่วยงานในสังกัดกระทรวงการคลังที่ตั้งอยู่ในเขตจังหวัด

คณะกรรมการตรวจสอบติดตามการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการกระทรวงการคลัง หมายถึง คณะกรรมการที่แต่งตั้งขึ้นตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๕๖ ให้มีอำนาจและหน้าที่ในการตรวจสอบติดตามการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการในกรุงเทพมหานคร และตรวจสอบผลการดำเนินงานตามรายงานของ คบจ. ประกอบด้วย

- | | |
|---|---------------------|
| - อธิบดีกรมบัญชีกลาง | ประธานกรรมการ |
| - ผู้แทนกรมสอบสวนคดีพิเศษ | กรรมการ |
| - ผู้แทนสำนักงานป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ | กรรมการ |
| - ผู้แทนสำนักงานงบประมาณ | กรรมการ |
| - ผู้แทนกรมบัญชีกลาง | กรรมการและเลขานุการ |

	คู่มือการปฏิบัติงานเรื่อง : กระบวนการตรวจสอบ (เงินอุดหนุนภัยพิบัติ)	
	หน่วยงาน : สำนักงานคลังจังหวัด	
	หมายเลขเอกสาร :	หน้าที่ : ๓/๖
	วันที่เริ่มใช้ :	แก้ไขครั้งที่ :

ก.ช.ภ.จ. หมายถึง คณะกรรมการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติจังหวัด

ก.ช.ภ.อ. หมายถึง คณะกรรมการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติอำเภอ

ก.ช.ภ.กอ. หมายถึง คณะกรรมการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกิ่งอำเภอ

ภัยพิบัติ หมายถึง สาธารณภัยอันได้แก่ อัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย ภัยแล้ง ภาวะฝนแล้ง ฝนทิ้งช่วง ภัยจากลูกเห็บ ภัยอันเกิดจากไฟฟ้า ภัยที่เกิดจากโรคหรือการระบาดของแมลงหรือศัตรูพืชทุกชนิด อากาศหนาวจัดผิดปกติ ภัยสงคราม และภัยอันเนื่องมาจากการกระทำของของผู้อุทธรณ์ภัย กองกำลังจากนอกประเทศ ตลอดจนภัยอื่นๆ ไม่ว่าจะเกิดจากธรรมชาติ หรือมีบุคคลหรือสัตว์ทำให้เกิดขึ้น ซึ่งก่อให้เกิดอันตรายแก่ชีวิต ร่างกายของประชาชน หรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ทรัพย์สินของประชาชน

ฉุกเฉิน หมายถึง เกิดขึ้นโดยปัจจุบันทันด่วนหรือเป็นที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในเวลาอันใกล้และจำเป็นต้องรีบแก้ไขโดยฉับพลัน

ผู้ประสบภัยพิบัติ หมายถึง ผู้ได้รับความเดือดร้อนหรือเสียหายจากภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน แต่ไม่รวมถึงส่วนราชการหรือหน่วยงานของรัฐ

๔. ความรับผิดชอบ

๔.๑ คณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ที่กระทรวงการคลังแต่งตั้ง

๔.๒ สำนักงานคลังจังหวัด

๕. ระเบียบปฏิบัติ

๕.๑ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๕๖ (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๖.๓/ว.๗๓ ลงวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖)

๕.๒ หลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๕๖ (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๖.๓/ว.๓๕ ลงวันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๕๖)

๕.๓ แนวทางการปฏิบัติทางบัญชีและการตรวจสอบเกี่ยวกับเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๕๖ (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว.๗๐ ลงวันที่ ๑๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖)

๕.๔ แนวทางการควบคุมวงเงินการเบิกจ่ายในระบบ GFMIS ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๕๖ (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๒๐.๕/ว.๗๕ ลงวันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖)

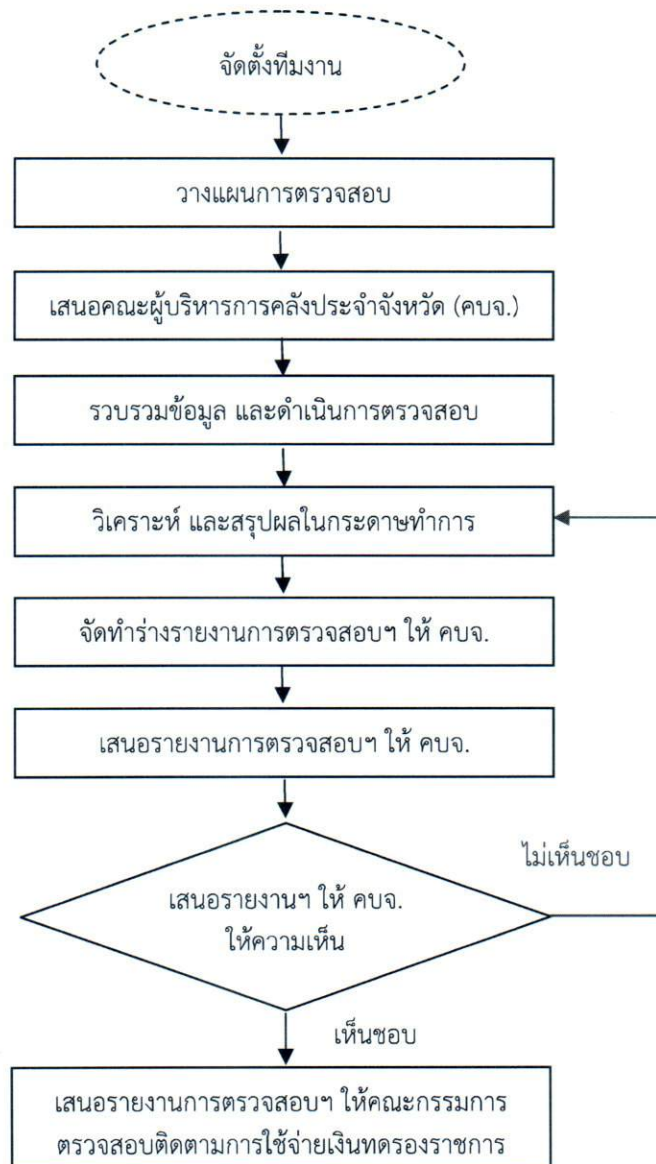
๕.๕ การบันทึกข้อมูลเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๕๖ (หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว.๗๘ ลงวันที่ ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖)

๕.๖ แนวทางการตรวจสอบเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน (หนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๐๘.๓/ว.๑๑๖ ลงวันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๕๖)

๕.๗ กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการและเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง

	คู่มือการปฏิบัติงานเรื่อง : กระบวนการตรวจสอบ (เงินอุดหนุนภัยพิบัติ)	
	หน่วยงาน : สำนักงานคลังจังหวัด	
	หมายเลขเอกสาร :	หน้าที่ : ๔/๖
	วันที่เริ่มใช้ :	แก้ไขครั้งที่ :

๖. ขั้นตอนและรายละเอียดการปฏิบัติงาน



	คู่มือการปฏิบัติงานเรื่อง : กระบวนการตรวจสอบ (เงินอุดหนุนรายปี)	
	หน่วยงาน : สำนักงานคลังจังหวัด	
	หมายเลขเอกสาร :	หน้าที่ : ๕/๖
	วันที่เริ่มใช้ :	แก้ไขครั้งที่ :

รายละเอียดขั้นตอนการตรวจสอบ (เงินอุดหนุนรายปี)

ขั้นตอนที่ ๑ ฝ่ายเลขานุการคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบก.) วางแผนการตรวจสอบ โดยรวบรวมข้อมูลเอกสารและรายงานที่หน่วยงานต่างๆ ส่งให้กับ คบก. และกำหนดระยะเวลาในการตรวจสอบแต่ละเรื่อง มอบหมายผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ และงบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ ภายใน ๓ วันทำการ

ขั้นตอนที่ ๒ เสนอแผนการตรวจสอบต่อคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบก.) เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ภายใน ๑ วันทำการ (วันประชุม คบก.)

ขั้นตอนที่ ๓ ผู้รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายรวบรวมข้อมูลและดำเนินการตรวจสอบเอกสาร และสอบทานกระบวนการทำงานตามประเด็นที่กำหนดในแนวทางการตรวจสอบเงินอุดหนุนราชการฯ โดยตรวจสอบเอกสารที่ส่งให้ คบก. และหรือลงพื้นที่ตรวจสอบหน่วยงานที่มีการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการฯ เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ภายใน ๒๐ วันทำการ

ขั้นตอนที่ ๔ ผู้รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนำผลการตรวจสอบจากขั้นตอนที่ ๓ มาวิเคราะห์ และสรุปผลในกระดาษทำการ สรุปผลการปฏิบัติตามกระบวนการปฏิบัติงานการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการฯ และสรุปผลการประเมินในภาพรวมของการดำเนินการให้ความช่วยเหลือ ตามแนวทางการตรวจสอบเงินอุดหนุนราชการฯ ภายใน ๕ วันทำการ

ขั้นตอนที่ ๕ ผู้รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนำผลสรุปที่ได้จากการตรวจสอบในขั้นตอนที่ ๔ มาจัดทำร่างรายงานการตรวจสอบเงินอุดหนุนราชการฯ ตามแนวทางการตรวจสอบเงินอุดหนุนราชการฯ ภายใน ๕ วันทำการ

ขั้นตอนที่ ๖ เสนอร่างรายงานการตรวจสอบเงินอุดหนุนราชการฯ ต่อคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบก.) เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ภายใน ๑ วันทำการ (วันประชุม คบก.) ในกรณีที่ประชุมไม่เห็นชอบให้ผู้รับผิดชอบกลับไปปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกตของที่ประชุม และกรณีที่เห็นชอบให้จัดทำรายงานฉบับสมบูรณ์

ขั้นตอนที่ ๗ ส่งรายงานการตรวจสอบฉบับสมบูรณ์ให้กับคณะกรรมการตรวจสอบติดตามการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการฯ กระทั่งการคลัง ภายใน ๑ วันทำการ

๗. เอกสารอ้างอิงที่เกี่ยวข้อง

ข้อมูล เอกสาร หลักฐานและรายงานที่ใช้ในการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการฯ

๘. แบบฟอร์มที่เกี่ยวข้อง

๘.๑ กระดาษทำการ สรุปผลการปฏิบัติตามกระบวนการปฏิบัติงานการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการฯ

๘.๒ สรุปผลการประเมินในภาพรวมของการดำเนินการให้ความช่วยเหลือเงินอุดหนุนราชการฯ

๘.๓ รายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการฯ

	คู่มือการปฏิบัติงานเรื่อง : กระบวนการตรวจสอบ (เงินทดรองจ่ายพิบัติ)		
	หน่วยงาน : สำนักงานคลังจังหวัด		
	หมายเลขเอกสาร :	หน้าที่ : ๖/๖	
	วันที่เริ่มใช้ :	แก้ไขครั้งที่ :	

๙. เอกสารบันทึก

ชื่อเอกสาร	ผู้รับผิดชอบ	สถานที่จัดเก็บ	ระยะเวลาจัดเก็บ	วิธีจัดเก็บ
๑. กระดาษทำการสรุปผลการปฏิบัติตามกระบวนการปฏิบัติงานการใช้เงินทดรองราชการ	คบจ. และกลุ่มงานวิชาการด้านการคลังและการบัญชี สำนักงานคลังจังหวัด	สำนักงานคลังจังหวัด	๑๐ ปี	เรียงตามภัยและวันที่ตามลำดับ
๒. สรุปผลการประเมินในภาพรวมของการดำเนินการให้ความช่วยเหลือเงินทดรองราชการฯ	คบจ. และกลุ่มงานวิชาการด้านการคลังและการบัญชี สำนักงานคลังจังหวัด	สำนักงานคลังจังหวัด	๑๐ ปี	เรียงตามภัยและวันที่ตามลำดับ
๓. รายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทดรองราชการฯ	คบจ. และกลุ่มงานวิชาการด้านการคลังและการบัญชี สำนักงานคลังจังหวัด	สำนักงานคลังจังหวัด	๑๐ ปี	เรียงตามภัยและวันที่ตามลำดับ

๑๐. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายของกระบวนการ

ดัชนีวัดคุณภาพกระบวนการปฏิบัติงาน			เป้าหมาย
ร้อยละความสำเร็จของการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินตามมาตรฐานระยะเวลาที่กำหนด			ร้อยละ ๘๐
สูตรการคำนวณ	ความถี่ในการรายงานผล	ผู้เก็บข้อมูล	แบบฟอร์มที่ใช้เก็บข้อมูล
<u>จำนวนภัยที่ดำเนินการตรวจสอบฯ แล้วเสร็จ x ๑๐๐</u> จำนวนภัยทั้งหมดในจังหวัด	๓๐ วัน หลังเสร็จสิ้น	กลุ่มงานวิชาการด้านการคลังและการบัญชี	แบบฟอร์มการจัดเก็บตัวชี้วัดและรายงานผลการปฏิบัติงาน

