

ผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดเพชรบุรี

ประกอบการตรวจราชการของสำนักงานคลังเขต ๗ วันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๐

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ															
๑. การปฏิบัติงานในฐานะหน่วยงานกลาง ๑.๑ ด้านการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) : การกำหนดสิทธิการใช้งานในระบบ/การให้คำปรึกษา ๑) มีการมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยการออกคำสั่งมอบหมายงาน ซึ่งในคำสั่งจะระบุเจ้าของสิทธิ และกำหนดผู้ได้รับมอบหมายไว้ในคำสั่งอย่างชัดเจน ๒) จัดทำทะเบียนการทำงาน โดยกำหนดให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายลงเวลาการปฏิบัติงาน ซึ่งให้ระบุวัน เวลา และงานที่ดำเนินการทุกครั้งที่เราดำเนินการในระบบ ๓) ให้คำปรึกษาแก่ส่วนราชการในส่วนของการระบบงาน รวมทั้งด้านระเบียบที่เกี่ยวข้อง	สำนักงานคลังจังหวัดเพชรบุรีมีหน่วยงานผู้เบิก จำนวน ๑๐๓ หน่วยงาน แต่มีเครื่อง Terminal ที่สามารถใช้งานในฐานะหน่วยงานกลางเพียง ๒ เครื่องเท่านั้น จึงไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	เพิ่มจำนวนเครื่องที่สามารถใช้งานในฐานะหน่วยงานกลาง เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดให้ทุกกลุ่มงานปฏิบัติงานเหมือนกัน															
๑.๒ ด้านการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) - การอนุมัติการลงทะเบียน ๑) การลงทะเบียนของสำนักงานคลังจังหวัดในฐานะหน่วยงานกลาง จำนวน ๒ ราย คือนางแก้วกาญจน์ วสุพรพงศ์ โดยมอบหมายให้นางฟ้า คชศรีสวัสดิ์ ปฏิบัติงานแทน และนายอานนท์ จันทร์สุข ๒) ผลการดำเนินการอนุมัติการลงทะเบียน <table border="1"> <thead> <tr> <th>รายการ</th><th>ปี งบประมาณ ๒๕๕๙ (ราย)</th><th>ปี งบประมาณ ๒๕๖๐ (๑๓.ค.๕๘-๒๐ม.ค.๖๐) (ราย)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ส่วนราชการ</td><td>๙๔</td><td>๖๔</td></tr> <tr> <td>ผู้ค้าภาครัฐ</td><td>๑๗๐</td><td>๕๒</td></tr> <tr> <td>-นิติบุคคล</td><td>๖๙</td><td>๒๑</td></tr> <tr> <td>-บุคคลธรรมดา</td><td>๑๐๑</td><td>๓๑</td></tr> </tbody> </table>	รายการ	ปี งบประมาณ ๒๕๕๙ (ราย)	ปี งบประมาณ ๒๕๖๐ (๑๓.ค.๕๘-๒๐ม.ค.๖๐) (ราย)	ส่วนราชการ	๙๔	๖๔	ผู้ค้าภาครัฐ	๑๗๐	๕๒	-นิติบุคคล	๖๙	๒๑	-บุคคลธรรมดา	๑๐๑	๓๑	- ส่วนราชการที่เป็นสถานศึกษา สะกด e-mail ของหน่วยงานผิด ทำให้ไม่ได้รับรหัสผู้ใช้ และรหัสผ่าน ต้องแจ้งปัญหาไปกองการพัสดุให้แก้ไข e-mail - ผู้ค้ากับภาครัฐ ที่เป็นบุคคลธรรมดา ไม่มีเครื่องสแกนเนอร์ ไม่มี e-mail ทำให้พบปัญหาในการลงทะเบียน	ขอความร่วมมือต้นสังกัดให้ข้อมูล e-mail เพื่อใช้ตรวจสอบก่อนการอนุมัติ ควรเพิ่มสิทธิให้สำนักงานคลังจังหวัดลบข้อมูลลงทะเบียนในระบบ ที่มีสถานะ <u>อนุมัติ</u> ได้ ชี้แจงให้ผู้ค้ากับภาครัฐทราบ ขั้นตอนว่าต้องดำเนินการอย่างไร
รายการ	ปี งบประมาณ ๒๕๕๙ (ราย)	ปี งบประมาณ ๒๕๖๐ (๑๓.ค.๕๘-๒๐ม.ค.๖๐) (ราย)															
ส่วนราชการ	๙๔	๖๔															
ผู้ค้าภาครัฐ	๑๗๐	๕๒															
-นิติบุคคล	๖๙	๒๑															
-บุคคลธรรมดา	๑๐๑	๓๑															

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ
- การให้คำปรึกษา ๑) บริการให้คำปรึกษาแก่ส่วนราชการ ผู้ค้าภาครัฐ ทางโทรศัพท์ การติดต่อด้วยตนเอง และผ่านไลน์กลุ่ม “การเงินเพชรบุรี” ๒) เสนอความเห็นเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบเพื่อประกอบการพิจารณาให้ความเห็นชอบ/อนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างแก่ผู้ว่าราชการจังหวัด ๓) ให้ถ้อยคำด้านกฎหมาย ระเบียบ การคลัง การพัสดุ แก่คณะกรรมการ ป.ป.ช. กรณีมีการไต่สวนข้อเท็จจริง ๔) ให้คำปรึกษาและตอบข้อซักถามผ่านช่องทาง Facebook จัดซื้อจัดจ้างของกรมบัญชีกลาง	๑) เจ้าหน้าที่พัสดุของส่วนราชการและอปท.บางแห่ง ยังไม่ทราบถึงหลักเกณฑ์การเปิดเผยราคากลางของ ป.ป.ช. ว่าหากการจัดหาพัสดุที่มีวงเงินเกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาทต้องเปิดเผยราคากลางทุกครั้ง ๒) ระบบ e-gp มีปัญหาไม่สามารถใช้งานได้ หรือเข้าระบบไม่ได้แต่ไม่สามารถทำงานได้ และกระบวนการทำงานในระบบยุ่งยากซับซ้อนมีข้อจำกัดในการใช้งาน ๓) เจ้าหน้าที่ผู้ให้ถ้อยคำขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการไต่สวนและเทคนิคในการให้ข้อมูลแก่คณะกรรมการไต่สวนข้อเท็จจริง ๔) กรณีมีปัญหาการปฏิบัติงานในระบบและระเบียบที่ไม่ชัดเจนจะติดต่อเจ้าหน้าที่ของกรมบัญชีกลางที่สามารถแก้ไขปัญหายุ่งยาก	๑) เมื่อมีโครงการฝึกอบรมการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ จะบรรยายเสริมในหัวข้อแนวทางการเปิดเผยราคากลางทุกครั้ง ๒) กรมบัญชีกลางต้องพัฒนาระบบ e-gp ให้สามารถใช้งานได้ง่าย ไม่ซับซ้อน และมีเสถียรภาพสามารถรองรับการแนบไฟล์เอกสารได้เพียงพอและเหมาะสม ๓) อธิบายและซักซ้อมเจ้าหน้าที่ก่อนการให้ถ้อยคำแก่คณะกรรมการต่างๆ ซึ่งกรมบัญชีกลางควรมีการให้ความรู้เกี่ยวกับกระบวนการ แนวทาง และเทคนิคการให้ถ้อยคำ ตอบข้อซักถามแก่คณะกรรมการต่างๆ เช่น ป.ป.ช. ป.ป.ท. และ สตง. เป็นต้น ๔) กรมบัญชีกลางควรจัดเจ้าหน้าที่ที่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระบบและระเบียบเพื่อตอบปัญหาแก่ของ สนง.คลังจังหวัดได้ทันทีที่มีปัญหาในการปฏิบัติงาน
๑.๓. ด้านบัญชีภาครัฐ การจัดทำบัญชีตามเกณฑ์ประเมินผลด้านบัญชีของส่วนราชการในจังหวัดปี ๒๕๕๙ <u>ผลการดำเนินงาน</u> - การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการระดับ หน่วยเบิกจ่าย (แบบสรก.๕๙-๑) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙รอบที่ ๑ปรากฏว่า หน่วยเบิกจ่ายที่ดำเนินการได้คะแนนเต็มทั้ง ๕ เรื่อง จำนวน ๗๘ หน่วยเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ ๗๙.๕๙ และหน่วยเบิกจ่ายที่ไม่ได้คะแนนเต็มทั้ง ๕ เรื่อง จำนวน ๒๐ หน่วยเบิกจ่าย จากจำนวน	๑.บัญชีบางรายการในงบทดลอง เช่น บัตรภาษี พักเงินสตรับ ส่วนราชการไม่สามารถแก้ไขเองได้ ทำให้เกิดรายการคงค้าง ๒. ส่วนราชการ ไม่ได้จัดส่งรายงานประจำเดือน (งบทดลองรายเดือน) ให้ สตง. และการจัดทำบัญชีเงินฝากคลังในระบบ GFMS ให้ตรงกับบัญชีส่วนราชการ ซึ่งมีข้อสับสนในทางการปฏิบัติ	๑.ควรมีการประชุมชี้แจงแนวทางและวิธีปฏิบัติการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีแก่ส่วนราชการให้ชัดเจน ๒. ประสานส่วนกลางเพื่อหาแนวทางแก้ไข

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ
หน่วยเบิกจ่ายภายใต้สังกัด ๔๘ หน่วย เบิกจ่าย - การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ของส่วนราชการระดับ หน่วยเบิกจ่าย (แบบ สรก.๕๙-๑) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙รอบที่ ๒ปรากฏว่า หน่วยเบิกจ่ายที่ ดำเนินการได้คะแนนเต็มทั้ง ๕ เรื่อง จำนวน ๘๒ หน่วยเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ ๘๒.๐๐ และหน่วยเบิกจ่ายที่ไม่ได้คะแนนเต็มทั้ง ๕ เรื่อง จำนวน ๑๘ หน่วยเบิกจ่าย จากจำนวน หน่วยเบิกจ่ายภายใต้สังกัด ๑๐๐ หน่วย เบิกจ่าย การจัดทำรายงานการเงินรวมของอปท. ปี ๒๕๕๙ <u>ผลการดำเนินงาน</u> จำนวน อปท. ทั้งหมดในจังหวัดเพชรบุรี มี ทั้งหมด ๘๕ อปท. ในปีงบประมาณ ๒๕๕๙ สำนักงานคลังจังหวัดได้ดำเนินการจัดทำ หนังสือแจ้งให้ อปท. จัดส่งรายงานการเงิน ประจำปี ๒๕๕๙ ให้สำนักงานคลังจังหวัด เพชรบุรี เพื่อที่สำนักงานคลังจังหวัดเพชรบุรี จะได้นำข้อมูลรายงานการเงินของแต่ละ อปท. เข้าฐานข้อมูลระบบการคลังและ เศรษฐกิจของจังหวัด (ระบบ Database) และระบบรายงานการเงินรวมภาครัฐ (ระบบ CFS) เพื่อรวบรวมข้อมูลจัดทำเป็น รายงานการเงินของ อปท. เป็นภาพรวมของ จังหวัดเพชรบุรี เพื่อส่งให้กรมบัญชีกลาง จัดทำรายงานการเงินรวมขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) ในภาพรวมของ ประเทศ เพื่อนำข้อมูลทางการเงินของ อปท. ไปใช้ประกอบการวิเคราะห์และตัดสินใจเชิง นโยบาย อันจะก่อให้เกิดประโยชน์ในการ บริหารงานการเงินการคลังของรัฐบาล	๓. หน่วยงานยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในการให้คะแนนของการประเมินผล การปฏิบัติงานด้านบัญชี ๑. อปท. ไม่ได้จัดส่งรายงานการเงิน ตามกำหนดเวลาที่สำนักงานคลัง จังหวัดเพชรบุรีกำหนด ๒. อปท. แจ้งว่ายังไม่สามารถจัดทำ รายงานการเงินให้เป็นปัจจุบันได้จึงไม่ สามารถส่งรายงานการเงินได้	๓. จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจ แก่หัวหน้าส่วนราชการในการ ประเมินผลการปฏิบัติงานด้าน บัญชี ๑.ประสานส่วนกลางต้นสังกัดเพื่อ หาแนวทางแก้ไข

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ																
ข้อมูล ณ วันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๐ <table><tr><td>จำนวน อปท.</td><td>จำนวนอปท. ที่จัดส่ง รายงาน การเงิน</td><td>จำนวน อปท. ที่ยัง ไม่ได้จัดส่ง รายงาน การเงิน</td></tr><tr><td>๘๕</td><td>๗๘</td><td>๗</td></tr></table> อปท. ที่ยังไม่ได้จัดส่งรายงานการเงิน เนื่องจากทาง อปท. ปิดงบการเงินยังไม่เสร็จ และทางสำนักงานคลังจังหวัดได้ติดตามทาง ถามอยู่เป็นระยะ	จำนวน อปท.	จำนวนอปท. ที่จัดส่ง รายงาน การเงิน	จำนวน อปท. ที่ยัง ไม่ได้จัดส่ง รายงาน การเงิน	๘๕	๗๘	๗												
จำนวน อปท.	จำนวนอปท. ที่จัดส่ง รายงาน การเงิน	จำนวน อปท. ที่ยัง ไม่ได้จัดส่ง รายงาน การเงิน																
๘๕	๗๘	๗																
๒. งานสนับสนุนภารกิจกระทรวง/กรม ๒.๑ การดำเนินงานของคณะผู้บริหารการ คลังประจำจังหวัด (ควจ.ดีเด่นปี ๒๕๕๙) ๒.๑ การดำเนินงานของคณะผู้บริหารการ คลังประจำจังหวัด(ควจ.ดีเด่นปี ๒๕๕๙) คลังจังหวัดในฐานะประธาน ควจ. ได้ดำเนินการจัดประชุมเพื่อกำหนดแนวทาง การปฏิบัติงานและร่วมกันดำเนินกิจกรรม ตามนโยบายต่างๆ ของกระทรวงการคลังซึ่ง ในส่วนของการประเมินตนเองตาม หลักเกณฑ์การมอบรางวัล ควจ.ดีเด่น ประจำปี งบประมาณ ๒๕๕๙ สรุปได้ดังนี้ <table><tr><td>มติการประเมิน</td><td>คะแนน</td></tr><tr><td>๑.มิติด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</td><td>ส่วนกลางประเมิน</td></tr><tr><td>๒.มิติด้านการเบิกจ่าย</td><td>ส่วนกลางประเมิน</td></tr><tr><td>๓.มิติด้านบัญชี</td><td>๗๘</td></tr><tr><td>๔.มิติด้านการควบคุมภายใน</td><td>๑๐๐</td></tr><tr><td>๕.มิติด้านความโปร่งใส</td><td>๑๐๐</td></tr><tr><td>๖.มิติด้านการดำเนินงานตาม นโยบายรัฐบาลและ กระทรวงการคลัง</td><td>๒๐๐</td></tr><tr><td>คะแนนเต็ม ๕๐๐ คะแนน</td><td>๔๗๘</td></tr></table>	มติการประเมิน	คะแนน	๑.มิติด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ส่วนกลางประเมิน	๒.มิติด้านการเบิกจ่าย	ส่วนกลางประเมิน	๓.มิติด้านบัญชี	๗๘	๔.มิติด้านการควบคุมภายใน	๑๐๐	๕.มิติด้านความโปร่งใส	๑๐๐	๖.มิติด้านการดำเนินงานตาม นโยบายรัฐบาลและ กระทรวงการคลัง	๒๐๐	คะแนนเต็ม ๕๐๐ คะแนน	๔๗๘	- นโยบาย ควจ .ดีเด่น ไม่มีความ ต่อเนื่อง เปลี่ยนทุกปี - จัดสรรงบประมาณสนับสนุนให้ แก่ สำนักงานคลังจังหวัดล่าช้า และ เร่งรัดให้เบิกจ่ายในเวลาที่ยรวดเร็ว ใกล้สิ้นปีงบประมาณ	- กำหนดกรอบการดำเนินงาน หลายๆ แนวทางให้ ควจ .แต่ละ จังหวัดเลือกตามความเหมาะสม ของพื้นที่
มติการประเมิน	คะแนน																	
๑.มิติด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ส่วนกลางประเมิน																	
๒.มิติด้านการเบิกจ่าย	ส่วนกลางประเมิน																	
๓.มิติด้านบัญชี	๗๘																	
๔.มิติด้านการควบคุมภายใน	๑๐๐																	
๕.มิติด้านความโปร่งใส	๑๐๐																	
๖.มิติด้านการดำเนินงานตาม นโยบายรัฐบาลและ กระทรวงการคลัง	๒๐๐																	
คะแนนเต็ม ๕๐๐ คะแนน	๔๗๘																	

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ
๒.๒ การดำเนินงานตามนโยบายกระทรวงการคลังของ คบจ. (นโยบาย ๔+๑ ด้าน) ๑) คบจ.เพชรบุรี ได้จัดทำโครงการ “คบจ. เพชรบุรีสัญจร คนเพชรบุรีสุขใจ” โดยได้แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์นโยบายกระทรวงการคลัง ได้แก่ โครงการ National e-Payment กองทุนการออมแห่งชาติ (กอช.) โครงการมาตรการจูงใจด้านภาษี ผ่านสื่อวิทยุกระจายเสียง และลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์แก่นักเรียน นักศึกษา เกษตรกร กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สารวัตรกำนัน ผู้บริหารท้องถิ่น ผู้ประกอบการเอกชน ๒) ดำเนินการโครงการภาษาอังกฤษหมูหมู ทุกวันพุธระหว่างเวลา ๑๑.๓๐-๑๓.๐๐ น.	๑) กองทุนการออมแห่งชาติ (กอช.) รัฐบาลประชาสัมพันธ์น้อย ทำให้ผู้มีสิทธิไม่ทราบถึงสิทธิประโยชน์ที่จะได้รับ เมื่อ คบจ.ลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์ กลุ่มเป้าหมายให้ความสนใจน้อย ๒) โครงการภาษาอังกฤษหมูหมู สำนักงานคลังจังหวัดใช้ภาษาอังกฤษน้อยมาก เมื่อสิ้นสุดโครงการไม่มีการใช้นานวันจะลืมไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ๓) โครงการมาตรการจูงใจด้านภาษี โครงการมาตรการจูงใจด้านภาษี การประชาสัมพันธ์ในบางครั้งไม่ตรงกับกลุ่มเป้าหมาย เนื่องจากต้องประชาสัมพันธ์ร่วมกับที่ประชุมกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ทำให้ไม่ได้รับความสนใจเท่าที่ควร ๔) แนวทางการดำเนินโครงการตามนโยบายต่างๆ ของกระทรวงการคลังไม่ชัดเจน	๑) รัฐบาลควรประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อโทรทัศน์อย่างน้อย ๓ - ๕ ครั้งต่อสัปดาห์ ๒) ควรให้เข้าร่วมโครงการเฉพาะผู้สมัครใจ ๓) มีการคัดเลือกกลุ่มเป้าหมายที่จะเข้าแนะนำประชาสัมพันธ์ เพื่อจะได้ประโยชน์จากมาตรการดังกล่าว ๔) ควรกำหนดแนวทางการดำเนินโครงการให้ชัดเจน สามารถปฏิบัติได้จริง
๒.๓ โครงการ e-Payment ภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ มีการจัดโครงการจำนวน ๓ โครงการ ๑) โครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e-market) และด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Bidding:e-bidding) สำหรับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของส่วนราชการในส่วนภูมิภาค เมื่อวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ จำนวน ๑ รุ่น ๔๐ คน ซึ่งผู้เข้ารับการอบรมมีความพึงพอใจต่อโครงการในภาพรวม ร้อยละ ๙๔.๑๓ แหล่งของเงิน “ตามแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐” จำนวน ๑๑,๗๐๐ บาท	- การฝึกอบรมในส่วนภูมิภาคไม่มีระบบให้ทดลองปฏิบัติงานจริง ประกอบกับระยะเวลาในการฝึกอบรมน้อย ทำให้ไม่ทราบถึงปัญหาระหว่างการดำเนินการ แต่มีคำถามซ้ำมายังสำนักงานคลังจังหวัดภายหลังจากอบรมแล้ว - การกำหนดสิทธิผู้ปฏิบัติงานในระบบไม่ชัดเจน และล่าช้า ทั้งหน่วยงานต้นสังกัดหน่วยงานเบิกจ่าย กรมบัญชีกลาง และธนาคารกรุงไทย	- ในระหว่างการฝึกอบรม ทางกรมฯและธนาคารผู้สร้างระบบควรมีระบบทดลองที่เชื่อมโยงกันให้สามารถปฏิบัติได้จริง ระหว่างการอบรม เพื่อทราบถึงปัญหาและข้อสงสัย - ควรกำหนดแนวทาง วิธีการและรายละเอียดการปฏิบัติงานให้ชัดเจน และเป็นมาตรฐานเดียวกัน พร้อมกับการกำหนดวันเริ่มต้นใช้งานในระบบทุกหน่วยงาน

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ
๒) โครงการฝึกอบรมผู้ปฏิบัติงานในระบบ GFMIS สำหรับส่วนราชการส่วนภูมิภาค โดยให้ความรู้เกี่ยวกับการบันทึกรายการนำเงินส่งคลังและโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online แก่เจ้าหน้าที่ส่วนราชการ เมื่อวันที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๕๙ จำนวน ๑ รุ่น ๑๑๒ คน ซึ่งผู้เข้ารับการอบรมมีความพึงพอใจ ต่อโครงการในภาพรวม ร้อยละ ๘๔.๒๐ แหล่งของเงิน “ตามแผนพัฒนาบุคลากรประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐” จำนวน ๒๘,๒๔๐ บาท ๓) โครงการประชุมชี้แจง/ฝึกอบรมแนวทางการเพิ่มประสิทธิภาพการรับ-จ่ายเงินภาครัฐทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-payment) ภาครัฐ วันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๕๙ จำนวน ๒ รุ่น ๒๕๙ คน และวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๕๙ จำนวน ๑ รุ่น ๑๒๕ คน ซึ่งผู้เข้ารับการอบรมมีความพึงพอใจ ต่อโครงการในภาพรวม ร้อยละ ๗๙.๑๔ แหล่งของเงิน “เงินฝากค่าใช้จ่ายเก็บภาษีท้องถิ่น ๑๐% กระทรวงการคลัง” จำนวน ๕๐,๐๐๐ บาท		
๒.๔ การติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายปี ๒๕๖๐ สำนักงานคลังจังหวัดได้มีการกำหนดมาตรการและแนวทางติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อเร่งรัดให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามเป้าหมายที่มติคณะรัฐมนตรีกำหนด ดังนี้ ๑) จัดทำ แนวทางการดำเนินการตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ จังหวัดเพชรบุรี ๒) จัดประชุมคณะทำงานติดตามเร่งรัดฯ จำนวน ๓ ครั้ง เพื่อแจ้งแนวทางการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายและมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณ พ.ศ.	- หน่วยงานบางแห่งมีปัญหาความไม่พร้อมของโครงการ เช่น แบบแปลนหรือพื้นที่ก่อสร้าง - บางโครงการหาผู้รับจ้างไม่ได้เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณน้อยกว่า จำนวนงบประมาณที่ขอรับการจัดสรร - เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานบางแห่งมีความรู้เกี่ยวกับระเบียบที่เกี่ยวข้องน้อย โดยเฉพาะเจ้าหน้าที่งานธุรการการเงิน และพัสดุของหน่วยงาน ทำให้การดำเนินงาน มีความล่าช้า	- หน่วยงานควรมีการวางแผนหรือเตรียมการไว้ล่วงหน้า โดยเฉพาะแบบแปลน หรือพื้นที่ก่อสร้าง - ประชาสัมพันธ์ไปยังกลุ่มผู้ค้าภาครัฐอย่างทั่วถึง ผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อให้ได้ผู้รับจ้าง - จัดอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ เกี่ยวกับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยเริ่มจัดช่วงต้นปีงบประมาณ

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ
๒๕๖๐ และ ติดตามเร่งรัดหน่วยงานที่ดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ชี้แจงปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน ๓) จัดประชุมชี้แจงการติดตามเร่งรัดฯ กลุ่มย่อย จำนวน ๒ ครั้ง เพื่อติดตามเร่งรัดให้หน่วยงานที่ไม่สามารถกักหนี้และเบิกจ่ายได้ได้ทันภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๕๙ ให้สามารถดำเนินการได้ทันภายในกำหนดเวลาและเป้าหมายที่คณะรัฐมนตรีกำหนด ๔) จัดทำรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณ รายจ่ายประจำ รายจ่ายลงทุน และภาพรวมประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ นำเสนอผู้ว่าราชการจังหวัด ในที่ประชุมประจำเดือน ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่าย จังหวัดเพชรบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙-๒๐ มกราคม ๒๕๖๐ ได้รับจัดสรรงบประมาณจำนวน ๕,๓๙๒.๘๔ ล้านบาท ประกอบด้วย รายจ่ายประจำ ๒,๒๖๑.๖๗ ล้านบาท และรายจ่ายลงทุน ๓,๑๓๑.๑๖ ล้านบาท เบิกจ่ายได้ทั้งสิ้น ๒,๓๔๘.๓๕ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๔๓.๕๕ รายจ่ายประจำ ๒,๒๖๑.๖๗ ล้านบาท เบิกจ่าย ๑,๖๐๖.๖๔ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๗๑.๐๔ รายจ่ายลงทุน ๓,๑๓๑.๑๖ ล้านบาท เบิกจ่าย ๗๔๑.๗๑ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๒๓.๖๙	- เจ้าหน้าที่ของสนง.โยธาฯ มีจำนวนน้อย โดยปกติจะได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการกำหนดราคากลาง จึงไม่เพียงพอต่อปริมาณงานก่อสร้างของทางราชการที่มีจำนวนมาก	- จัดอบรมให้ความรู้ระบบคำนวณราคากลางงานก่อสร้างของทางราชการด้วยอิเล็กทรอนิกส์แก่เจ้าหน้าที่ของสนง.โยธาฯ และอปท. เพื่อช่วยให้คำนวณราคากลางได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ
๓. การปฏิบัติงานในฐานะส่วนราชการ ผู้เบิก (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙) ด้านบัญชีการเงิน (อยู่र्फที่ ๒)		

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ
๔. เรื่องอื่นๆ ๔.๑ การจัดทำระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ๑) การควบคุมภายใน - ทุกกลุ่มงานจัดทำแบบ ปย๑ ปย๒ - กลุ่มกำกับและบริหารการคลัง ๑ จัดทำแบบ ปอ๑ ปอ๒ และ ปอ๓ - ส่งแบบ ปอ ๑ ให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินวันที่ ๓ พ.ย. ๒๕๕๙ - รายงานผลการประเมินให้คลังเขต ๗ วันที่ ๓ พ.ย. ๒๕๕๙ ๒) การบริหารความเสี่ยง - มีการระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงตามแผนบริหารความเสี่ยงของงานและภารกิจหลัก (RM-๑)	- -	- -
๔.๒ ธนบัตรตัวอย่าง ๑) การเก็บรักษาธนบัตรตัวอย่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ จำนวน ๒๓ ฉบับ มีดังนี้ - ชนิดราคา ๑,๐๐๐ บาท จำนวน ๒ ฉบับ - ชนิดราคา ๕๐๐ บาท จำนวน ๖ ฉบับ - ชนิดราคา ๑๐๐ บาท จำนวน ๕ ฉบับ - ชนิดราคา ๖๐ บาท จำนวน ๑ ฉบับ - ชนิดราคา ๕๐ บาท จำนวน ๓ ฉบับ - ชนิดราคา ๒๐ บาท จำนวน ๓ ฉบับ - ชนิดราคา ๑๐ บาท จำนวน ๒ ฉบับ - ชนิดราคา ๕ บาท จำนวน ๑ ฉบับ ๒) การรายงานการเก็บธนบัตรตัวอย่าง - ทุกสิ้นปีงบประมาณ จัดทำรายงานการเก็บรักษาธนบัตรตัวอย่างให้คณะกรรมการตรวจสอบ - ส่งสำนักงานคลังเขต ตามหนังสือ ที่ พบ ๐๐๐๓/๗๕๘ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๕๘	-	-

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ
๔.๓ สลากการกุศล ๑) สลากกินแบ่งรัฐบาล รวม ๓๐๕ เล่ม □๒) ตัวแทนจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาล มีจำนวน ๖๑ ราย - อำเภอเมือง จำนวน ๒๓ ราย - อำเภอท่ายาง จำนวน ๑๗ ราย - อำเภอชะอำ จำนวน ๖ ราย - อำเภอแก่งกระจาน จำนวน ๑ ราย - อำเภอบ้านแหลม จำนวน ๕ ราย - อำเภอบ้านลาด จำนวน ๒ ราย - อำเภอเขาย้อย จำนวน ๑ ราย - ต่างจังหวัด จำนวน ๖ ราย.	-	-
๔.๔ การดำเนินการสับเปลี่ยนหมุนเวียนงาน (Job Rotation) ตามที่คลังเขต ๗ เลือกตัวชี้วัด “ความสำเร็จในการดำเนินการสับเปลี่ยนหมุนเวียนงาน (Job Rotation)” เป็นตัวชี้วัดสำนักงานคลังจังหวัดในเขต ๗ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถให้แก่บุคลากรของสำนักงานคลังจังหวัดโดยให้มีการสับเปลี่ยนหมุนเวียนงานเพื่อให้สอดคล้องกับการปรับโครงสร้างและหน้าที่ความรับผิดชอบของสำนักงานคลังจังหวัดที่ให้ทุกกลุ่ม ยกเว้นฝ่ายบริหารทั่วไป ทำงานเหมือน โดยมีเกณฑ์การวัดเป็นระดับขั้นตอนการทำงานดังนี้ ระดับ ๑ ประชุมเพื่อทำความเข้าใจเกี่ยวกับการสับเปลี่ยนหมุนเวียนงาน ระดับ ๒ ประชุมวางแผนทางการสับเปลี่ยนหมุนเวียนงาน ระดับ ๓ จัดทำคำสั่งเพื่อมอบหมายงานลายลักษณ์อักษร ระดับ ๔ จัดทำแผนปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร ระดับ ๕ รายงานผลการปฏิบัติงาน		

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ
ผลการดำเนินงาน สำนักงานคลังจังหวัดเพชรบุรี ได้มีการปรับเปลี่ยนหมุนเวียนงานไปแล้วในเรื่องอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย เรื่องบำเหน็จค่าประกัน และเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ตัวชี้วัดฯ ดังกล่าวจึงมีการจัดประชุมเพื่อทำความเข้าใจเกี่ยวกับการปรับเปลี่ยนหมุนเวียนงาน พร้อมทั้งวางแผนการปรับเปลี่ยนหมุนเวียนงานแล้ว เมื่อวันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๖ จากการประชุมพบว่างานบางด้านต้องใช้ความชำนาญและประสบการณ์ในการวิเคราะห์ ซึ่งต้องใช้ระยะเวลาในการเรียนรู้ เช่น ในเรื่องของการวิเคราะห์รายงานภาวะเศรษฐกิจการคลัง จึงได้นำเรื่องที่ดำเนินการอยู่แล้วมาขยายผลไปยังกลุ่มอื่นเพื่อให้ตัวชี้วัดฯ บรรลุตามเป้าหมาย โดยให้ทั้ง ๓ กลุ่ม พิจารณาเลือกงานทำ Job Rotation กลุ่มละ ๑ งาน กลุ่ม ๑ เลือกงานอนุมัติการลงทะเบียนเข้าใช้งานในระบบ e-GP ผู้ค้าภาครัฐและส่วนราชการ โดยคุณฟ้า ศษศรีสวัสดิ์ เป็นผู้สอนงาน ขยายผลไปยังกลุ่ม ๒ ซึ่งได้มอบหมายให้คุณสาคร เทียมศร และกลุ่ม ๓ มอบหมายให้คุณสิริพัชร สุขแก้ว กลุ่ม ๒ เลือกงานการออกหนังสือบำเหน็จค่าประกัน โดยคุณสาคร เทียมศร เป็นผู้สอนงาน ขยายผลไปยังกลุ่ม ๑ มอบหมายให้คุณกัญญพรพรรณ สาครศิริ กลุ่ม ๓ มอบหมายให้คุณวนิดา นทีทวีวัฒน์ กลุ่ม ๓ เลือกการบันทึกระบบฐานข้อมูลการคลังและเศรษฐกิจของจังหวัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยคุณศศิธร ทองศิริ เป็นผู้สอนงาน ขยายผลไปยังกลุ่ม ๑ มอบหมายให้คุณจุฑารัตน์ คงศรี กลุ่ม ๒ มอบหมายให้คุณกฤติยา ช่วยทิพย์ โดยกำหนดให้ทุกกลุ่มดำเนินการตามขั้นตอนตัวชี้วัด และจัดทำหลักฐานตามที่กำหนด โดยให้กลุ่มที่เป็นผู้รับผิดชอบหลัก ออกแบบทะเบียนคุมการสอนงาน เนื่องจาก	- ไม่มีปัญหาอุปสรรคสำหรับงานที่ได้มีการประชุมวางแผนการปรับเปลี่ยน	-

เรื่อง/ผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ
การปฏิบัติงานบางงานต้องใช้ Username และ password และเมื่อเสร็จสิ้นการสอนงานแล้ว ให้ผู้เรียนจัดทำคู่มือสรุปกระบวนการเรียนรู้อยู่ โดยผ่านการตรวจสอบความถูกต้องจากผู้สอน ทั้งนี้ ได้กำหนดเป็นตัวชี้วัดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคลของสำนักงานคลังจังหวัดเพชรบุรี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐		