

โครงการติดตามผลการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ของส่วนราชการ จังหวัดลำปาง ที่พบคลาดเคลื่อนที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑. หลักการและเหตุผล

กระทรวงการคลัง ได้พัฒนาระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ New GFMS Thai เพื่อทดแทนระบบ GFMS ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน ตลอดจนได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการปฏิบัติงาน ผ่านระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ และให้หน่วยงานผู้เบิกเงินจากคลัง รับเงินจ่ายเงินและนำส่งคลังในระบบ New GFMS Thai ตั้งแต่วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕

กรมบัญชีกลางได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ เพื่อประเมินความสำเร็จในการจัดทำบัญชีการเงินและบัญชีบริหาร ส่งผลให้รายงานการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รวมทั้ง สามารถนำข้อมูลไปใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ซึ่งในปัจจุบันยังมีหลายหน่วยงานยังมีข้อผิดพลาดทางบัญชีที่เกิดจากการบันทึกและปรับปรุงในระบบ New GFMS Thai หรือมีการบันทึกรายการจากระบบเบิกจ่าย (Account Payable : AP) ระบบรับและนำส่ง (Receipt Process : RP) และการปฏิบัติงาน KTB Corporate Online ไม่ครบถ้วน ซึ่งส่งผลให้ระบบงานสุดท้ายที่แสดงข้อมูลจากการปฏิบัติงานในระบบ GFMS คือ ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป (General Ledger : GL) ทำให้ข้อมูลทางบัญชีและรายงานการเงินของหน่วยงานดังกล่าว ไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน

กลุ่มงานระบบการคลัง มีหน้าที่ในการให้คำปรึกษา/ติดตามผลการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ของส่วนราชการจังหวัดลำปาง ได้ตระหนักถึงความสำคัญของบัญชีดังกล่าว ที่ผ่านมาได้พบข้อคลาดเคลื่อนของข้อมูลทางบัญชีที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และหากพบว่าส่วนราชการมีข้อมูลรายการทางบัญชีคงค้างจะแจ้งให้ดำเนินการแก้ไข ปรับปรุงให้ถูกต้อง และเพื่อให้ส่วนราชการในจังหวัดลำปางมีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง จึงได้จัดทำโครงการติดตามผลการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ของส่วนราชการจังหวัดลำปาง ที่พบคลาดเคลื่อนที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อให้งบประมาณของส่วนราชการมีความถูกต้อง ครบถ้วน น่าเชื่อถือ ตามหลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ

๒.๒ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน สามารถตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ลดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน

๒.๓ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และเจ้าหน้าที่ของสำนักงานคลังจังหวัดลำปางมีความสัมพันธ์อันดี และสร้างเครือข่ายในการปฏิบัติงานร่วมกัน

๒.๔ เพื่อติดตามผลการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ของส่วนราชการจังหวัดลำปาง ที่พบข้อคลาดเคลื่อนที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และรับทราบ ปัญหา อุปสรรคในการดำเนินงานของเฉพาะกลุ่มที่มีปัญหาเฉพาะด้าน

๓. หัวข้อวิชาและขอบเขต/เนื้อหาวิชา

ตรวจสอบและให้คำแนะนำเกี่ยวกับ

๓.๑ รายการบัญชีผิดดุล

๓.๒ รายการบัญชีหักที่ต้องไม่มียอดคงค้าง

๓.๓ รายการบัญชีไม่ถูกต้อง

๔. วัตถุประสงค์ของแต่ละหัวข้อวิชา

๔.๑ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน สามารถตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ลดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน

๔.๒ เพื่อติดตามผลการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ของส่วนราชการ จังหวัดลำปาง ที่พบคลาดเคลื่อนที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และรับทราบ ปัญหา อุปสรรคในการดำเนินงานของเฉพาะกลุ่มที่มีปัญหาเฉพาะด้าน

๕. กลุ่มเป้าหมาย

เจ้าหน้าที่หน่วยงานที่รับผิดชอบด้านการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ที่พบคลาดเคลื่อนที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๔ หน่วยงาน ได้แก่ งบประมาณจังหวัดลำปาง สำนักงานจังหวัดลำปาง ที่ทำการปกครองจังหวัดลำปาง และสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดลำปาง

๖. ระยะเวลาในการดำเนินการ

ภายในเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

๗. สถานที่ดำเนินการ

๗.๑ งบประมาณจังหวัดลำปาง

๗.๒ สำนักงานจังหวัดลำปาง

๗.๓ ที่ทำการปกครองจังหวัดลำปาง

๗.๔ สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดลำปาง

๘. วิธีการ/รูปแบบ

การลงพื้นที่ให้คำแนะนำและติดตามผลการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ของส่วนราชการจังหวัดลำปาง ที่พบคลาดเคลื่อนที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๙. วิทยากร

เจ้าหน้าที่กลุ่มงานระบบการคลัง สำนักงานคลังจังหวัดลำปาง

๑๐. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

ไม่ใช้งบประมาณในการดำเนินงาน

๑๑. ปัจจัยแห่งความสำเร็จ

เจ้าหน้าที่หน่วยงานที่รับผิดชอบด้านการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ที่พบคลาดเคลื่อนที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ให้ความสำคัญในด้านการปฏิบัติงานของการบัญชี ภาครัฐ และลดปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน

๑๒. การประเมินผลโครงการ

ใช้แบบประเมินความพึงพอใจโครงการติดตามผลการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ของส่วนราชการจังหวัดลำปาง ที่พบคลาดเคลื่อนที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ผ่าน QR Code ระบบ Google site

๑๓. หน่วยงานที่รับผิดชอบ

กลุ่มงานระบบการคลัง สำนักงานคลังจังหวัดลำปาง

๑๔. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑๔.๑ งบประมาณของส่วนราชการมีความถูกต้อง ครบถ้วน น่าเชื่อถือ ตามหลักการ และนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ

๑๔.๒ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน สามารถตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ลดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน

๑๔.๓ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และเจ้าหน้าที่ของสำนักงานคลังจังหวัดลำปางมีความสัมพันธ์อันดี และสร้างเครือข่ายในการปฏิบัติงานร่วมกัน

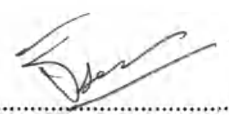
๑๔.๔ จากการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ของส่วนราชการจังหวัดลำปาง สำหรับหน่วยงานที่พบข้อผิดพลาดเคลื่อนที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ได้รับทราบ ปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานของเฉพาะกลุ่มที่มีปัญหาเฉพาะด้าน

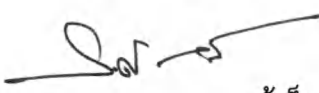
๑๕. ผลสัมฤทธิ์ของโครงการ

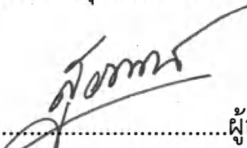
เจ้าหน้าที่หน่วยงานที่รับผิดชอบด้านการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ที่พบคลาดเคลื่อนที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ให้ความสำคัญในด้านการปฏิบัติงานของการบัญชีภาครัฐ และลดปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน

๑๖. ยุทธศาสตร์ที่สอดคล้องกับโครงการ

ยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี	ยุทธศาสตร์กระทรวงการคลัง ๒๐ ปี	ยุทธศาสตร์กรมบัญชีกลาง ๒๐ ปี
☐ ความมั่นคง	☒ การเสริมสร้างความมั่นคงทางการคลัง	
☐ การสร้างความสามารถในการแข่งขัน	☐ การสนับสนุนศักยภาพและความสามารถในการแข่งขัน	☐ การเป็นกลไกกำกับการเงินการคลังเพื่อขับเคลื่อนเศรษฐกิจ
☒ การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพคน	☐ การพัฒนาศักยภาพบุคลากรกระทรวงการคลัง	☒ การเป็นกลไกจัดระบบบริหารการเงินการคลังเพื่อการให้บริการที่เป็นเลิศ
☐ การสร้างโอกาส ความเสมอภาค และเท่าเทียมกันทางสังคม	☐ การลดความเหลื่อมล้ำทางเศรษฐกิจและสังคม	
☐ การสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม	☐ การคลังการเงินเพื่อสิ่งแวดล้อม	
☐ การปรับสมดุลและพัฒนาระบบบริหารจัดการภาครัฐ	☐ การเป็นองค์กรต้นแบบในการบริหารงานอย่างมีธรรมาภิบาลและมีมืออาชีพ	☐ การเสริมสร้างความเข้มแข็งองค์กรด้วยระบบดิจิทัล


.....ผู้เสนอโครงการ
(นางสาวธัญญรัตน์ หล่อวิไลกุล)
นักวิชาการคลัง


.....ผู้เห็นชอบโครงการ
(นางรัศมี ตุ่นสีโส)
นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกลุ่มงานระบบการคลัง


.....ผู้อนุมัติโครงการ
(นางสุภาภรณ์ จุลละสุภา)
คลังจังหวัดลำปาง

กำหนดการลงพื้นที่ติดตามผลการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai
ของส่วนราชการจังหวัดลำปาง ที่พบคลาดเคลื่อนที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
วันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๖

ระยะเวลาดำเนินการ		สถานที่	รายชื่อผู้ลงพื้นที่
วัน เดือน ปี	เวลา		
๑๖ มีนาคม ๒๕๖๖	๐๙.๐๐ - ๑๐.๐๐ น.	สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดลำปาง	ประกอบด้วย ๑. คลังจังหวัดลำปาง ๒. ผู้อำนวยการกลุ่มงานระบบการคลัง ๓. เจ้าหน้าที่กลุ่มงานระบบการคลัง
	๑๐.๓๐ - ๑๑.๓๐ น.	ที่ทำการปกครองจังหวัดลำปาง	
	๑๓.๓๐ - ๑๔.๓๐ น.	สำนักงานจังหวัดลำปาง	
	๑๔.๔๕ - ๑๕.๔๕ น.	สำนักงานจังหวัดลำปาง (งบประมาณจังหวัดลำปาง)	

หมายเหตุ : กำหนดการอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม

ข้อมูลที่ต้องจัดเตรียม

- รายงานแสดงบรรทัดรายการบัญชีแยกประเภททั่วไป (NFI_DISPLAY_L)
- รายงานงบทดลอง - หน่วยเบิกจ่าย (NGL_TB_PMT)
- หลักฐานที่เกี่ยวข้องที่พบข้อคลาดเคลื่อน