



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานคลังเขต ๑ กลุ่มงานวิชาการและและเกี่ยวกับการคลัง โทร ๐ ๓๕๒๔ ๒๕๔๕
ที่ กค.๐๔๒๓.๓/ ๑๖๔๕ วันที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖
เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี

เรียน คลังจังหวัดปทุมธานี

ตามหนังสือสำนักงานคลังเขต ๑ ที่ กค ๐๔๒๓.๓/๐๕๔ ลงวันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๖๖
แจ้งกำหนดการตรวจสอบและติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในวันพฤหัสบดีที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ นั้น

สำนักงานคลังเขต ๑ ขอส่งรายงานผลการตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัด
ปทุมธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวปานจิตต์ ตะเพียนทอง)

คลังเขต ๑

- สรุปฝ่ายวิชาการ
- | | |
|---|---|
| ☒ กลุ่มงานวิชาการ | ☐ ตรวจสอบ |
| ☐ กลุ่มงานระบบการคลัง | ☐ ตรวจสอบ |
| ☐ กลุ่มงานไม่บรรจุและเศรษฐกิจจังหวัด | ☐ ตรวจสอบ |
| ☒ ฝ่ายบริหารทั่วไป | ☐ ตรวจสอบ |
| ☐ ตรวจสอบ | ☐ ตรวจสอบ |
| ☐ ดำเนินการ | ☐ ตรวจสอบ |
| ☐ ขาด | ☒ ตรวจสอบ |
| ☐ ไม่พบการกระทำ | ☐ ตรวจสอบ |

๒๒

กรมบัญชีกลาง
The Comptroller General's Department

๑๓๙๔/๒

๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

ท.พ.ร.ร.ร.
๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

สำนักงานคลังเขต ๑
รายงานผลการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
วันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

๑. ข้อมูลทั่วไป

กฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้สำนักงานคลังเขตมีอำนาจหน้าที่สนับสนุนและให้ความช่วยเหลือทางวิชาการ รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดในเขตพื้นที่รับผิดชอบ เพื่อติดตามผลการดำเนินงานในภารกิจทุกด้านให้มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง รวดเร็วและสนองตอบนโยบายกรมบัญชีกลาง รวมถึงให้การสนับสนุนให้คำปรึกษา แนะนำปัญหาอุปสรรคจากการปฏิบัติงานหาแนวทางการแก้ไข ประกอบกับกองตรวจสอบภาครัฐได้มีหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/๑๒ ลงวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๑ กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดของสำนักงานคลังเขต เพื่อให้สำนักงานคลังเขตใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดให้เป็นแนวทางเดียวกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำนักงานคลังเขต ๑ จึงได้รวบรวมข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานคลังจังหวัด สำหรับใช้เป็นข้อมูลในการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ โดยรวบรวมข้อมูลภาพรวมของสำนักงานคลังจังหวัดและข้อมูลกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งภารกิจหลัก ภารกิจสนับสนุนและภารกิจที่ได้รับมอบหมาย กฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบของกิจกรรมต่าง ๆ ของสำนักงานคลังจังหวัด ความรู้ความสามารถ ของบุคลากรภายในสำนักงานคลังจังหวัดทั้งในระดับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน โดยมุ่งเน้นตรวจสอบผลการดำเนินงานในแต่ละภารกิจ โดยรวบรวมข้อมูลจากการตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง การสัมภาษณ์บุคลากรภายในสำนักงานคลังจังหวัด ทำให้การตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดสำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามบทบาทภารกิจหลักและภารกิจสนับสนุน ว่าถูกต้องเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี คำสั่งและนโยบายต่าง ๆ รวมถึงมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กรมบัญชีกลางกำหนด อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและคุ้มค่า

๒.๒ เพื่อตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงาน ของสำนักงานคลังจังหวัดให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ และมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้

๒.๓ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินงานมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมหรือเพียงพอและมี การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ

๒.๔ เพื่อรายงานผลการตรวจสอบ และเสนอแนะวิธีการ หรือมาตรการป้องกันการรั่วไหลหรือผิดพลาดทางการเงินและทรัพย์สินต่าง ๆ รวมทั้งการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความคุ้มค่า

๒.๕ เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และหาแนวทางแก้ไข รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดีขึ้น

๒.๖ เพื่อติดตามผลการดำเนินงานในการปฏิบัติงานตามโครงการปรับบทบาทสำนักงานคลังจังหวัด

๒.๗ เพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดว่ามีการแก้ไข ปรับปรุง หรือปฏิบัติตามข้อเสนอแนะตามรายงานผลการตรวจสอบครั้งก่อนหรือไม่

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑. ประเด็นการตรวจสอบ

๓.๑.๑. ภารกิจหลักของสำนักงานคลังจังหวัด

- (๑) ภารกิจการควบคุมการเบิกจ่ายเงินของแผ่นดิน
 - (๑.๑) การกำหนดสิทธิในการใช้งานระบบ
 - (๑.๒) การใช้จ่ายเงินงบประมาณ
- (๒) ภารกิจการควบคุมการใช้จ่ายเงินของส่วนราชการ
 - (๒.๑) ด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง
 - (๒.๒) ด้านการบัญชีภาครัฐ
 - (๒.๓) ด้านเงินทดรองจ่ายพิบัติเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน
 - (๒.๔) ด้านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)
- (๓) ภารกิจการควบคุมงบประมาณกลางภาครัฐ เช่น งานด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลังในส่วนของเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการและระบบลูกจ้าง
- (๔) ภารกิจการสนับสนุนนโยบายกระทรวงการคลังและรัฐบาล
 - (๔.๑) ด้านสารสนเทศเศรษฐกิจการคลัง
 - (๔.๒) ด้านภารกิจคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คปจ.) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

แบ่งเป็น ๒ ด้าน และ ๑ งาน

(๔.๓) ด้านสนับสนุนภารกิจจังหวัด

(๕) ด้านเพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่น

๓.๑.๒. ภารกิจสนับสนุนของสำนักงานคลังจังหวัด

- (๑) การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของสำนักงานคลังจังหวัด
- (๒) การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม ดูแล เก็บรักษา และการใช้วัสดุครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างภายในสำนักงาน
- (๓) การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานคลังจังหวัด
- (๔) การปฏิบัติงานตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานของกรมบัญชีกลางประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
- (๕) การปฏิบัติงานด้านสารบรรณและการจัดเก็บเอกสาร

๓.๑.๓. ภารกิจที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ

- (๑) ติดตามผลการจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับจัดสรร และการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรรส่วนลดสลากกินแบ่งรัฐบาล
- (๒) ติดตามผลการควบคุม การกำกับดูแล เก็บรักษา และรายงานธนบัตรตัวอย่าง
- (๓) ติดตามโครงการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (คปขจ.)

๓.๑.๔. ติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบงวดก่อน

๓.๒. ปริมาณการตรวจสอบ

ตรวจสอบจากเอกสารที่เกี่ยวข้อง ประมาณร้อยละ ๖๐- ๑๐๐ ตามความสำคัญและความเหมาะสมโดยพิจารณาจากการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายใน การวิเคราะห์ความเสี่ยงของงานแต่ละภารกิจ และผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาแต่ละสำนักงานคลังจังหวัด

๓.๓ วิธีการตรวจสอบ

๓.๓.๑ การสุ่มตรวจสอบจากเอกสารที่เกี่ยวข้อง ประมาณร้อยละ ๖๐- ๑๐๐ ของจำนวนรายการทั้งหมด (ประมาณการ) ที่เพียงพอต่อการสรุปข้อเท็จจริง

๓.๓.๒ การตรวจสอบเอกสาร การสอบทาน การสังเกตการณ์ คำนวณ กระทบบยอด และสัมภาษณ์ที่เกี่ยวข้อง

๔. ผลการตรวจสอบ

๔.๑ การกิจหลักของสำนักงานคลังจังหวัด

๔.๑.๑ การปฏิบัติการควบคุมการเบิกจ่ายเงินของแผ่นดิน

ผลการติดตามการดำเนินงานด้านการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ของสำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี สรุปได้ดังนี้

๑) การปฏิบัติงานในฐานะหน่วยงานกลางในระบบ (GFMS Smart Card)

มีคำสั่งมอบหมายกำหนดตัวบุคคลผู้มีสิทธิถืออุปกรณ์ New GFMS Token Key สำหรับการปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai มีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้อุปกรณ์ และเก็บรักษาอุปกรณ์ไว้ในที่ปลอดภัย มีคำสั่งมอบหมายการใช้บัตรกำหนดสิทธิการใช้ (GFMS Smart Card) เนื่องจากปัจจุบันมีการปฏิบัติงาน GFMS Terminal เพื่อเรียกรายงานอย่างเดียว และมีคำสั่งมอบหมายกำหนดตัวบุคคลผู้มีสิทธิใช้งานระบบสารสนเทศเพื่อการบริหาร (MIS : Financial Analytics) ผ่านระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMS Thai) เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ถูกต้องตามระเบียบ และไม่ซ้ำซ้อนกัน

รายการ Return ของธนาคารมีเพียง ๑ รายการ เนื่องจากบัญชีไม่ถูกต้อง แต่ได้มีการวางมาตรการควบคุมโดยกำหนดให้ตรวจสอบบัญชีธนาคารก่อน และบัญชีนั้นจะต้องมีการเคลื่อนไหวภายใน ๖ เดือน เพื่อลดรายการ Return ที่อาจจะเกิดขึ้นต่อไป

การปฏิบัติงานการอนุมัติ/เปลี่ยนแปลง/การยืนยันข้อมูลหลักผู้ขาย เป็นไปตามขั้นตอนกระบวนการและระยะเวลามาตรฐานที่กำหนด ๑ วันทำการ (นับจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการอนุมัติและเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขายดำเนินการตรวจสอบฯ) มีการจัดเก็บข้อมูลหลักผู้ขายอย่างเป็นระบบ รวมถึงมีการจัดทำสรุปผลรายการอนุมัติและขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขาย เพื่อนำมาใช้ประโยชน์ในการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลหลักผู้ขายได้อย่างดี

๒) การติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ข้อมูลผลการเบิกจ่าย ณ วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๖ ผลการเบิกจ่ายของจังหวัดปทุมธานี เป็นลำดับที่ ๕๔ ของประเทศ โดยจังหวัดปทุมธานี ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้

รายการ	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ก่อนนี้ (PO)	เบิกจ่าย	ผลการใช้จ่าย (PO+เบิกจ่าย)	ร้อยละผลการใช้จ่าย (PO+เบิกจ่าย)	เป้าหมายไตรมาสที่ ๒	เปรียบเทียบเป้าหมาย +สูง/-ต่ำ
ภาพรวม	๕,๘๘๐.๙๒	๑,๔๕๓.๓๘	๑,๘๒๙.๖๗	๓,๒๘๓.๐๕	๕๕.๗๓	๕๖.๒๔	-๐.๕๑
ประจำ	๒,๓๓๗.๓๓	๕๑.๑๘	๑,๖๐๔.๒๗	๑,๖๕๕.๔๕	๗๐.๘๓	๕๕.๗๘	+๑๔.๐๕
ลงทุน	๓,๕๔๓.๕๙	๑,๔๐๒.๒๐	๒๒๕.๔๐	๑,๖๒๗.๖๐	๔๕.๘๐	๕๘.๑๕	-๑๒.๓๕

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี มีการจัดประชุมคณะทำงานติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณไตรมาสละ ๑ ครั้ง เป็นไปตามกระบวนการงาน โดยเชิญหน่วยงาน ที่มีผลการเบิกจ่ายล่าช้าไม่เป็นไปตามเป้าหมายและยังไม่สามารถดำเนินการก่อหนี้ผูกพันได้ เข้าร่วมประชุมพร้อมชี้แจงปัญหา/อุปสรรค เพื่อให้ที่ประชุมทราบ

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี รายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณเสนอผู้ว่าราชการจังหวัดในที่ประชุมกรรมการจังหวัดเป็นประจำทุกเดือน

ทั้งนี้ จากการประชุมการขับเคลื่อนงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากกรมบัญชีกลางของสำนักงานคลังจังหวัดภายในเขต ๑ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ ในวันพฤหัสบดีที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๕ ได้มีการดำเนินการตามแนวทางที่คลังเขต ๑ มอบนโยบายโดยมีการลงพื้นที่ติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายและการใช้จ่ายภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (งบลงทุน) ในวันที่ ๑๘ - ๑๙ มกราคม ๒๕๖๖ และได้รายงานการลงพื้นที่ เพื่อให้ที่ประชุมคณะกรรมการจังหวัดและหัวหน้าส่วนราชการ ในคราวประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ วันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖ ได้รับทราบ และร่วมหารือแนวทางการดำเนินการเร่งรัดเบิกจ่ายฯ เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายภาครัฐกำหนด สำนักงานคลังจังหวัดยังได้มีการรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ผ่าน line Group เพื่อให้ผู้บริหารทราบทุกสัปดาห์

๔.๑.๒ ภารกิจการควบคุมการใช้จ่ายเงินของส่วนราชการ

๑) ด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง (Fiscal Regulation)

การให้คำปรึกษา แนะนำ เกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง ด้านการบัญชี ภาครัฐ และด้านการจัดซื้อจัดจ้าง สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี มีการเปิดให้บริการนวัตกรรมทางการสื่อสาร “คลินิกหมอลคลัง” เริ่มตั้งแต่ ๓ มกราคม ๒๕๖๖ เป็นต้นมา มีการให้บริการผ่านกลุ่ม Line ต่างๆ เพื่อให้ส่วนราชการสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และทราบการปรับเปลี่ยนกฎหมายและระเบียบของกรมบัญชีกลางที่ใช้ในการปฏิบัติงานได้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงและต่อเนื่อง

๒) ด้านการบัญชีภาครัฐ (Public Financial & Managerial Accounting)

ผลการติดตามการดำเนินงานด้านการปฏิบัติงานด้านการบัญชีภาครัฐ ของสำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี สรุปได้ดังนี้

(๒.๑) การจัดทำรายงานการเงินรวมของจังหวัดและรายงานการเงินรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๒.๑.๑) การจัดทำรายงานการเงินรวมของจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี นำข้อมูลจากหน่วยงานผู้เบิกจำนวน ๑๐๗ หน่วยงาน ที่ปรับปรุงและปิดบัญชีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มาใช้ในการจัดทำรายงานการเงินรวมของจังหวัดได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนดเรียบร้อยแล้วและได้จัดส่งรายงานภายในระยะเวลาที่กำหนด

(๒.๑.๒) การจัดทำรายงานการเงินรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี มีส่วนราชการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นภายในพื้นที่ จำนวน ๖๕ แห่ง สามารถรวบรวมข้อมูลงบการเงินของ อปท. ได้ครบทุกแห่งและจัดทำรายงานการเงินรวมของ อปท. ระดับจังหวัด ประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบแสดงผลการดำเนินงาน และงบทรัพย์สิน ผ่านระบบรายงานการเงินรวมภาครัฐ (ระบบ CFS) จัดส่งให้กรมบัญชีกลางภายในระยะเวลาที่กำหนด

๓) ด้านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)

การให้คำปรึกษา ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี มีเวรการตอบคำถามผ่านช่องทาง Live Chat จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่มีองค์ความรู้ ทำหน้าที่ดังกล่าวจำนวน ๒ คน ของปีงบประมาณ ๒๕๖๖ มีจำนวน ๔ ครั้ง ได้มีการนำส่งรายงาน LC - ๒ ให้สำนักงานคลังเขต ๑ ภายในวันทำการถัดไป การให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานของรัฐในจังหวัดให้สามารถ ดำเนินงานให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ได้อย่างถูกต้อง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐได้มีการจัดตั้งกลุ่ม Line ในการประสานงาน การให้ความรู้ และมีการประชุมกลุ่มย่อย โดยผ่าน VDO call การได้รับเชิญไปเป็นวิทยากรจากสถาบันพัฒนาบุคลากร ท้องถิ่นจำนวน ๓ ครั้ง หัวข้อวิชา “พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐” เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๕ และวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๕ หัวข้อวิชา “แนวทางปฏิบัติในการจัดหาและ จำหน่ายพัสดุด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ e-market , e-bidding และ e-GP”

๔) ด้านเงินทดรองภัยพิบัติ (Disaster Data)

การตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี ดำเนินการจัดทำและจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ตามแนวทางการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทดรองราชการฯ และส่งกรมบัญชีกลางภายในระยะเวลาที่กำหนด

การติดตามหักล้างลูกหนี้เงินยืมทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ กรณีฉุกเฉินในระบบ GFMIS ตามรายงานแสดงเงินทดรองราชการ ณ วันที่ ๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๕ พบรายการในระบบ GFMIS ดังนี้

๑. ประเภทภัยอื่น (Covid-๑๙) มียอดคงค้าง ๑๖,๓๘๔,๖๒๐.๐๐ บาท
๒. ประเภทภัยวาทภัย มียอดคงค้าง ๒,๓๑๙,๑๐๖.๐๐ บาท
๓. ประเภทอุทกภัย มียอดคงค้าง ๒,๗๙๓,๐๖๔.๓๗ บาท

๔.๑.๓ ภารกิจการควบคุมงบประมาณภาครัฐ

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี ได้ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาให้กับส่วนราชการในจังหวัด ปทุมธานี ในการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง (ในส่วนเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการ และระบบลูกจ้าง) เพื่อให้ส่วนราชการสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และทราบการ ปรับเปลี่ยนกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ของกรมบัญชีกลาง โดยให้บริการข้อมูลที่เป็นปัจจุบันทั้งในรูปแบบ เอกสารและอิเล็กทรอนิกส์

๔.๑.๔ ภารกิจการสนับสนุนนโยบายกระทรวงการคลังและรัฐบาล

๑) ด้านสารสนเทศเศรษฐกิจการคลัง (Econ and PS-MIS)

การจัดทำรายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัด

๑. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี ได้จัดทำรายงานเศรษฐกิจ การคลังจังหวัด จำนวนทั้งสิ้น ๓ ฉบับ (ฉบับเดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - เดือนธันวาคม ๒๕๖๕) โดยได้รับการสนับสนุน ข้อมูลหลักจากส่วนราชการภายในจังหวัด

๒. การเชื่อมโยงข้อมูล และสูตรคำนวณมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน

๓. การจัดส่งรายงานให้สำนักงานคลังเขต ๑ ทันตามระยะเวลาที่กำหนด (ภายใน ๔๕ วันหลังสิ้นเดือน)

๔. การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ มีการเผยแพร่ข้อมูลด้านเศรษฐกิจการคลัง ดังนี้
- จัดทำรายงานรูปแบบเอกสารนำเรียนอธิบดีกรมบัญชีกลาง สำนักงานคลังเขต ๑ ผู้ว่าราชการจังหวัด รองผู้ว่าราชการจังหวัด และศูนย์ข้อมูลข่าวสารสำนักงานคลังจังหวัด
 - เผยแพร่ในการประชุมกรรมการจังหวัด การประชุม คบจ.
 - เผยแพร่ผ่านกลุ่ม Line คลังปทุม เว็บไซต์/Facebook สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี และบอร์ดประชาสัมพันธ์

การจัดทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด โดยวิธี Management chart

๑. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี ได้จัดทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด จำนวน ๑ ฉบับ (ฉบับไตรมาส ๔/๒๕๖๕) โดยการทำ consensus โดยใช้แบบสอบถามความคิดเห็นจากผู้เชี่ยวชาญในการประมาณการข้อมูล จากส่วนราชการภายในจังหวัด

๒. การเชื่อมโยงข้อมูล และสูตรคำนวณมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน

๓. การจัดส่งข้อมูลไฟล์ Excel (ภายในวันที่ ๕ ของสิ้นไตรมาส) และรายงานวิเคราะห์ (ภายในวันที่ ๑๕ ของสิ้นไตรมาส) ให้สำนักงานคลังเขต ๑ ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

๔. การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ มีการเผยแพร่ข้อมูลด้านเศรษฐกิจการคลัง ดังนี้
- จัดทำรายงานรูปแบบเอกสารนำเรียนอธิบดีกรมบัญชีกลาง สำนักงานคลังเขต ๑ ผู้ว่าราชการจังหวัด รองผู้ว่าราชการจังหวัด และศูนย์ข้อมูลข่าวสารสำนักงานคลังจังหวัด
 - เผยแพร่ในการประชุมกรรมการจังหวัด การประชุม คบจ.
 - เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์/Facebook สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี และบอร์ดประชาสัมพันธ์

การใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บข้อมูลเศรษฐกิจการคลังจังหวัด
เพื่อการติดตามและประมาณการเศรษฐกิจการคลังจังหวัด ดังนี้

จังหวัดปทุมธานีได้รับจัดสรรเงิน ๒๐,๐๐๐ บาท ยังไม่มีการใช้จ่ายเงินคงเหลือ
ทั้งจำนวน

การจัดทำรายงานแผนผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณฯ ส่งสำนักงานคลังเขต ๑
ทันตามระยะเวลาที่กำหนด (ภายใน ๓ วันทำการของเดือนถัดไป)

๒) ด้านภารกิจคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ แบ่งเป็น ๓ ด้าน ได้แก่ ด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง (Top Down/ Agenda Based) ด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์จังหวัด หรือความต้องการของพื้นที่ (Area Based) และงานตามภารกิจหลัก (Function Based)

ผลการติดตามการดำเนินการตามเกณฑ์การพิจารณาคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของจังหวัดปทุมธานีสรุปได้ ดังนี้

มีการจัดทำแผนการดำเนินการของคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยกำหนดให้มีการจัดประชุมเดือนละ ๑ ครั้ง ได้มีการจัดประชุมไปแล้ว จำนวน ๔ ครั้ง

การรายงานผลการดำเนินการตามเกณฑ์การพิจารณา (คบจ.) ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามแบบ คบจ.๖๖-๔ เป็นรายเดือนส่งสำนักงานคลังเขตภายในระยะเวลาที่กำหนด ข้อมูล ณ เดือนมกราคม ๒๕๖๖ มีดังนี้

ด้านที่ ๑ ด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง (Top down/Agenda Based) การดำเนินการได้ ๑๑ จากคะแนนเต็ม ๔๐

ด้านที่ ๒ ด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์จังหวัด หรือความต้องการของพื้นที่ (Area Based) อยู่ระหว่างการดำเนินการโครงการ ด้านนี้คะแนนเต็ม ๓๐

ด้านที่ ๓ งานตามภารกิจหลัก (Function Based) ดำเนินการได้ ๔ จากคะแนนเต็ม ๓๐ การรายงานผลการใช้จ่ายเงินสนับสนุนการดำเนินการกิจกรรมผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบก.) ตามแบบ คบก. ๖๖-๒ ส่งสำนักงานคลังเขตภายในระยะเวลาที่กำหนด ข้อมูล ณ เดือนมกราคม ๒๕๖๖ เงินงบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้รับการจัดสรรเงิน ๓๖๖,๑๐๖.๔๕ บาท มีการเบิกจ่าย ๖๑,๓๒๐.๐๐ บาท คงเหลือ ๓๐๔,๗๘๖.๔๕ บาท

๓) ด้านสนับสนุนภารกิจจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี มีการสนับสนุนนโยบายของผู้ว่าราชการจังหวัด และงานอื่นที่ผู้ว่าราชการจังหวัดมอบหมาย

๑. คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในจังหวัดปทุมธานี เพื่อทำหน้าที่รวบรวม พิจารณากลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวม และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัดปทุมธานี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งได้นำเสนอผู้ว่าราชการจังหวัดปทุมธานีแล้ว เมื่อวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

๒. มาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ตัวชี้วัดจังหวัด) ด้านการทำฐานข้อมูลของจังหวัด ซึ่งจังหวัดมอบให้สำนักงานคลังจังหวัดรับผิดชอบข้อมูลความสามารถการเบิกจ่ายงบประมาณของจังหวัด ใช้ข้อมูลจากกรมบัญชีกลาง โดยให้รายงานข้อมูลเป็นรายปี ซึ่งผลการปฏิบัติงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายสำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพ

๔) ด้านเพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่น

การเพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่นในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี อยู่ในระหว่างการคัดเลือกองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดปทุมธานี จำนวน ๒๐ แห่ง โดยคัดเลือกจากแบบประเมินด้านการตรวจสอบภายใน และแบบสำรวจด้านการควบคุมภายในและการจัดการความเสี่ยงสำหรับ อปท. ซึ่งได้มีการกระตุ้นให้ดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายใน ๑๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ และคัดเลือกเพื่อเข้าร่วมโครงการฝึกอบรม “เพิ่มประสิทธิภาพด้านการตรวจสอบภายในสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดปทุมธานี” ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับตรวจสอบภายใน สามารถนำความรู้ไปใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๔.๒ ภารกิจสนับสนุนของสำนักงานคลังจังหวัด

๔.๒.๑ การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของสำนักงานคลังจังหวัด รายงานการเงินงบประมาณ และการพัสดุ

๑) ด้านการเงินการบัญชี

(๑.๑) เงินอุดหนุนราชการ

ผลการตรวจสอบ

๑. มีการจัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับเงินอุดหนุนราชการ

เป็นปัจจุบัน

๒. มีการนำส่งคอกเบี้ยที่เกิดจากบัญชีเงินฝากธนาคารนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินเรียบร้อยแล้ว

๓. จัดทำรายงานฐานะเงินอุดหนุนราชการเสนอหัวหน้าหน่วยงานทุกเดือน

(๑.๒) การปฏิบัติงานด้านการรับ - นำส่งเงิน และเบิกจ่ายเงิน ด้วยระบบ GFMS

การจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) ของสำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานีสามารถดำเนินงานตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และมีระบบควบคุมที่เพียงพอเหมาะสม ดังนี้

๑. มีคำสั่งแต่งตั้งบุคคลผู้มีสิทธิใช้งานผ่านระบบ (KTB Corporate Online) การควบคุมการจ่ายเงินผ่านระบบ (KTB Corporate Online) และการใช้งาน Token Key เป็นปัจจุบัน

๒. การจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) ได้ผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจทุกครั้ง และเป็นไปตามประเภทและรายการตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓. มีหลักฐานแบบแจ้งข้อมูลการขอรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online
๔. จัดทำทะเบียนคุมการโอนเงินเป็นปัจจุบัน และข้อมูลในทะเบียนคุมการโอนเงินกับหลักฐานแบบแจ้งข้อมูลการขอรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online ถูกต้องตรงกัน
๕. มีการตรวจสอบการจ่ายเงิน รายงานสรุปผลการโอนเงิน และรายงานสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชีเงินฝากธนาคาร (e - Statement) โดยผู้มีอำนาจ
๖. มีการจัดทำทะเบียนคุมใบสำคัญรับ-จ่ายเงิน ทะเบียนคุมเช็ค ทะเบียนคุมเงินงบประมาณ - นอกงบประมาณ ทะเบียนคุมเจ้าหน้าที่จ่ายตรง ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน และรายงานใบเสร็จรับเงินสิ้นปีงบประมาณ

จากการตรวจพบ

การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพื่อเข้าร่วมการมอบรางวัลคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด ตีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๕ มีการเบิกค่าผ่านทางด่วนพิเศษรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ โดยไม่ทำบันทึกขอเบิกรายการดังกล่าวแยกจากค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ

ข้อเสนอแนะ

การเบิกรายการค่าผ่านทางด่วนพิเศษ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๓ จึงต้องมีบันทึกขออนุมัติ แยกจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๖.๔/ ว๙๖ ลงวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๕๓

(๑.๓) การสอบทานการบันทึกบัญชี

จากการสอบทานการบันทึกรายการบัญชีด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ผ่านระบบ GFMS ของสำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี มีการบันทึกบัญชีแยกประเภท และจากการสุ่มตรวจหลักฐานการจ่ายมีการประทับตราว่า “จ่ายแล้ว” และระบุผู้จ่ายเงินพร้อมทั้งวันเดือนปีที่จ่ายครบถ้วน ถูกต้อง

(๑.๔) การปรับปรุงรายการบัญชีตามเกณฑ์คงค้าง ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

จากการสอบทานการปรับปรุงบัญชีตามเกณฑ์คงค้าง ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พบว่ามีการปรับปรุงบัญชีเป็นไปตามนโยบายบัญชีภาครัฐ คู่มือการปรับปรุงรายการบัญชี ณ วันสิ้นปีงบประมาณ ผ่าน GFMS Web Online ครบถ้วนถูกต้อง

๒) ด้านการบริหารงานด้านพัสดุ

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

การตรวจสอบพัสดุประจำปี ได้ดำเนินการตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เรียบร้อย มีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการครบทุกขั้นตอน มีการขายทอดตลาด พัสดุชำรุดหมดความจำเป็น โดยจ่ายเงินผ่าน KTB Corporate Online นำส่งเงินเป็นรายได้แผ่นดิน และรายงานผลการตรวจสอบเสนอหัวหน้าส่วนราชการ ภายใน ๓๐ วันทำการ สำเนาส่งสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน กรมบัญชีกลาง และสำนักงานคลังเขต

การตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ตามหนังสือคณะกรรมการว่าด้วยการพัสดุ เรื่องการลงทะเบียนควบคุมพัสดุของทางราชการ และการตรวจสอบการบันทึกหมายเลขครุภัณฑ์ พบว่าจัดทำตามระเบียบฯ ที่กำหนดครบถ้วน

การตรวจสอบบ้านพักราชการ ตามระเบียบกรมบัญชีกลางว่าด้วยการจัดการบ้านพักของทางข้าราชการสำนักงานคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ พบว่าได้รายงานสภาพบ้านพักข้าราชการเรียบร้อยแล้ว

การตรวจสอบการใช้ราชการ ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการใช้
ราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และตามระเบียบกรมบัญชีกลาง พ.ศ. ๒๕๖๓ พบว่า มีการขอ
อนุญาตใช้รถยนต์ราชการและบันทึกการใช้รถยนต์ตามระเบียบฯ มีการทำใบส่งจ่ายรถยนต์ (แบบ ๒) ในส่วน
ของการเก็บรักษาและการซ่อมบำรุงรักษา มีการบันทึกการนำส่งกุญแจตามแบบ ๕/๒ และแบบ ๖ และ
มีการรายงานสภาพรถยนต์ประจำสัปดาห์ตามแบบ ๘ เรียบร้อย

๔.๒.๒ การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานคลังจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี มีการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสนอผู้ว่าราชการจังหวัดปทุมธานี ภารกิจที่มีความเสี่ยงคงเหลืออยู่และต้องนำมา
ปรับปรุงคือ กระบวนการจัดทำข้อมูลหลักผู้ขาย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ หน่วยเบิกจ่าย
ยังคง ไม่ตรวจสอบเอกสารกับข้อมูลในระบบ New GFMS Thai

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานีได้รับมอบหมายจากผู้ว่าราชการจังหวัดปทุมธานี
เป็นคณะกรรมการและเลขานุการควบคุมภายในจังหวัดปทุมธานี ตามคำสั่งจังหวัดปทุมธานี
ที่ ๓๑๒๐/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ โดยได้ดำเนินการรวบรวมรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายใน และสรุปผลรายงานการควบคุมภายในของส่วนราชการเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัด
เพื่อพิจารณาส่งกระทรวงการคลังต่อไป

๔.๒.๓ การปฏิบัติงานด้านสารบรรณและการจัดเก็บเอกสาร

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานีได้ปฏิบัติงานด้านสารบรรณและการจัดเก็บเอกสาร
ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๔
พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกรมบัญชีกลาง ในส่วนของหนังสือที่มาจาก E-mail นำเข้าในระบบ
e-office แทนการพิมพ์เอกสารออกมา และลงรับในไฟล์ Excel เพื่อสะดวกในการจัดเก็บและค้นหา

๔.๓ ภารกิจที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ

๔.๓.๑ ติดตามผลการจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับจัดสรร และการใช้จ่ายเงินที่ได้รับ จัดสรรส่วนลดสลากกินแบ่งรัฐบาล

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี ดำเนินการจัดทำสัญญาตัวแทนจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาล
แก่ตัวแทนจำหน่ายสลากฯ ภายในจังหวัด เป็นไปตามแนวทางที่สำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาลและ
กรมบัญชีกลางกำหนด ผู้รับสลากมีการชำระค่าสลากฯ ภายในกำหนด และได้ส่งรายงานการรับชำระค่าสลาก
ประจำวันให้สำนักงานคลังเขต ๑ ทราบเป็นประจำทุกวัน

๔.๓.๒ ติดตามผลการควบคุม การกำกับดูแล เก็บรักษา และรายงานธนบัตรตัวอย่าง

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี มีธนบัตรตัวอย่าง และได้ส่งรายงานการเก็บธนบัตร
ตัวอย่างให้สำนักงานคลังเขต ๑ ทราบเป็นประจำทุกปี

๔.๓.๓ ติดตามโครงการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (คปขจ.)

จากการประชุมคณะทำงานเสริมสร้างความเข้มแข็งให้บุคลากรของสำนักงานคลังเขต ๑ และ
สำนักงานคลังจังหวัดภายในเขต ๑ (Knowledge Management : KM) เมื่อวันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๕
เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินโครงการจัดการความรู้และการดำเนินโครงการคลินิกหมอคลังตามแนวทาง
Excellence Service สำนักงานคลังจังหวัดนนทบุรี ได้ติดต่อ “คลินิกหมอคลัง” ซึ่งให้บริการดังนี้

- ระบบ New GFMS Thai (ข้อมูลหลักผู้ขาย)
- ระบบ D - Pension (หนังสือรับรองสิทธิในบำเหน็จตกทอด)
- ระบบ e - GP (ลงทะเบียนผู้ค้ากับภาครัฐและหน่วยงานภาครัฐ)
- ให้คำปรึกษาด้านกฎหมาย และระเบียบการเงินการคลังภาครัฐ
- ให้คำปรึกษาด้านนโยบายและเศรษฐกิจจังหวัด

โดยทำการเปิดโครงการ “คลินิกหมอคลัง” เมื่อวันที่ ๓ มกราคม ๒๕๖๖

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี ได้รับมอบหมายจากคลังเขต ๑ ให้ดำเนินการจัดทำแนวทางวิธีปฏิบัติในวิชาการควบคุมภายใน รับผิดชอบร่วมกับสำนักงานคลังจังหวัดสระบุรี ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ

๕. การปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคลังจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี มีการเตรียมความพร้อมที่จะสมัคร “ศูนย์ราชการสะดวก (Government Easy Contact Center : GECC) เพื่อเป็นหน่วยงานที่ให้คำแนะนำและอำนวยความสะดวกแก่ประชาชนที่มีประสิทธิภาพและสร้างความเชื่อมั่น สร้างความประทับใจให้แก่ประชาชนที่เดินทางมาติดต่อราชการ เพื่อการรับรองมาตรฐานการให้บริการของศูนย์ราชการสะดวก

๖. การติดตามผลการตรวจสอบครั้งก่อน

จากการติดตามผลการตรวจสอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงานคลังจังหวัดปทุมธานี ได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะถูกต้องเรียบร้อย

๗. ชื่อผู้รายงานและผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ

๑. นางสาวปานจิตต์ ตะเพียนทอง	คลังเขต ๑
๒. นายกิตติศักดิ์ ชื่อสัคย์	ผู้อำนวยการกลุ่มงานวิชาการและกำกับคลัง
๓. นางบุญนำ คำไกล	นักวิชาการคลังชำนาญการ
๔. นางปิยพัชร สุกใส	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ
๕. นางสาววาสนา จันทรานุสรณ์	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ
๖. นางสาวพจนา ธรรมไกร	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ

