

สำนักงานจัดหางานจังหวัดหนองคาย
ถนนมิตรภาพ นค ๔๓๐๐๐

๕ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
เรียน คลังจังหวัดหนองคาย

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการฯ จำนวน ๑ ชุด

สำนักงานจัดหางานจังหวัดหนองคาย ได้จัดทำแบบรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงาน
ด้านบัญชีของส่วนราชการระดับหน่วยเบิกจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามสิ่ง
ที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายวิคิด ศรีกระพา)

นักวิชาการแรงงานชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง
นักวิชาการแรงงานชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน
จัดหางานจังหวัดหนองคาย



๐๖/๑๐/๖๓

งานบริหารงานทั่วไป

โทร.๐ ๔๒๔๑ ๒๑๐๐

โทรสาร๐ ๔๒๔๑ ๒๑๐๐

E-mail: nky@doe.go.th

หนองคาย “เกษตรอุตสาหกรรมวัฒนธรรมรุ่งเรือง เมืองท่องเที่ยวลุ่มน้ำโขง”

หัวหน้าฝ่าย.....วันที่.....
เจ้าของเรื่อง.....วันที่.....
เจ้าหน้าที่พิมพ์/ทวน.....วันที่ 5 ต.ค. ๖๓

25612015 QAGA

กรม : 1703 - กรมการจัดหางาน หน่วยเบิกจ่าย : 1700300055 - สำนักงานจัดหางาน นครนายก จังหวัด : นครนายก

เกณฑ์การประเมิน	เรื่องที่ประเมิน	แนวทางการประเมิน	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ประเมินตนเอง	
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1 ยอดคงเหลือในช่อง "ยอดยกไป" ของบัญชีแยกประเภทในงบทดลองถูกต้องตรงกับเอกสารหรือหลักฐาน				
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1.1 บัญชีเงินสดในมือ (1101010101)	ยอดคงเหลือของบัญชีเงินสดในมือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ตรงกับรายงาน เงินคงเหลือประจำวันที่จัดทำตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลังการรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. 2562	30	30	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1.2 บัญชีเงินฝากธนาคาร (ทุกบัญชี)	มีการจัดทำงบกระทบยอดบัญชีเงินฝากธนาคารครบทุกบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ด้วยวิธีการจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคารตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0423.3/ว 63 ลงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2554 เรื่อง วิธีการตรวจสอบ ข้อมูลเงินฝากธนาคารและแนวทางการจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร ของหน่วยงานภาครัฐ (หากจัดทำไม่ครบทุกบัญชีจะถือว่าคะแนนเป็นศูนย์)	40	40	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1.3 บัญชีเงินฝากคลัง (1101020501)	ยอดคงเหลือของบัญชีเงินฝากคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ตรงกับรายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง หรือคำสั่งงาน ZGL_RPT013 และรายงานสถานะเงินฝากคลังและเงินรับฝากของรัฐบาล คำสั่งงาน ZGL_RPT016 ในระบบ GFMS (ตัวอย่างปรากฏตามหน้า ที่ 31)	40	40	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1.4 บัญชีลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ (1102010101) บัญชีลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ (1102010102)	ยอดคงเหลือของบัญชีลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ และบัญชีลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ตรงกับสรุปรายการสัญญาการยืมเงิน ที่ยังไม่ส่งใช้ใบสำคัญ (ตัวอย่างปรากฏตามหน้า ที่ 32)	50	50	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1.5 บัญชีใบสำคัญค้ำจ่าย (2102040102) บัญชีเจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ (2101010101) บัญชีเจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก (2101010102)	ยอดคงเหลือของบัญชีใบสำคัญค้ำจ่าย บัญชีเจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ และบัญชีเจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ตรงกับสรุปรายการใบแจ้งหนี้ ใบสำคัญหรือเอกสารแสดงภาระผูกพันที่ต้องชำระคืน และยังไม่ได้จ่ายเงินแก่เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิ (ตัวอย่างปรากฏตามหน้า ที่ 33)	40	40	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1.6 บัญชีวัสดุคงคลัง (1105010105) บัญชีครุภัณฑ์ (12xxxxxxx)				
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1.6.1 บัญชีวัสดุคงคลัง (1105010105)	ยอดคงเหลือของบัญชีวัสดุคงคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ตรงกับสรุปรายงาน ผลการตรวจสอบพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ตัวอย่างปรากฏตามหน้า ที่ 34)	15	15	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1.6.2 บัญชีครุภัณฑ์ (12xxxxxxx)	ยอดคงเหลือของบัญชีครุภัณฑ์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ตรงกับสรุปรายงาน ผลการตรวจสอบพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ตัวอย่างปรากฏตามหน้า ที่ 35)	25	25	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1.7 งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องตามดุลบัญชีปกติ และต้องไม่มีบัญชีหักที่มียอดคงค้าง	งบทดลอง ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ไม่มีบัญชีผิดดุลและบัญชีหักไม่มี ยอดคงค้าง ในรายงานแสดงข้อมูลบัญชีผิดดุลระดับหน่วยเบิกจ่าย หรือคำสั่งงาน ZFI_RPT0029 โดยยกเว้นบัญชีดังต่อไปนี้ - บัญชีหักหรือ Clearing (1101010113) - บัญชีรายได้สูง / (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสมยกมา (3102010101) - บัญชีค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง (5210010112)	60	60	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.2 การเคลื่อนไหวของบัญชีแยกประเภทในระบบ GFMS ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563				

เกณฑ์การประเมิน	เรื่องที่ประเมิน	แนวทางการประเมิน	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ประเมินตนเอง	
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.2.1 บัญชีเงินสดในมือ (1101010101) บัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง (1101020601) บัญชีเงินฝากธนาคารรายบัญชีเพื่อนำส่งคลัง (1101020606)	การบันทึกข้อมูลจัดเก็บ นำส่งหรือนำฝากเงิน เป็นรายได้แผ่นดินหรือเงินฝากคลังถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	30	30	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.2.2 บัญชีเงินฝากคลัง (1101020501)	การบันทึกข้อมูลเบิกจ่าย นำฝาก โอน และปรับปรุง บัญชีเงินฝากคลังตรงกับรายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงคลัง หรือคำสั่งงาน ZGL_RPT013 ในระบบ GFMS ได้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	40	40	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.2.3 บัญชีลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ (1102010101) บัญชีลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ (1102010102)	การบันทึกการจ่ายเงินและชดเชยคืนเงินยืม ได้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	40	40	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.2.4 บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินงบประมาณ) (1101020603) บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินนอกงบประมาณ) (1101020604) บัญชีเงินฝากธนาคารรับจากคลัง (เงินกู้) (1101020605) บัญชีใบสำคัญค้ำจ่าย (2102040102) บัญชีเจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ (2101010101) บัญชีเจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก (2101010102)	การบันทึกการเบิกและจ่ายเงินให้เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิ ได้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	40	40	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 2 ความโปร่งใส (Transparency)	2.1 การเปิดเผยงบทดลองสู่สาธารณะ	มีการเผยแพร่งบทดลองประจำเดือนกันยายน 2563 โดยเปิดเผยเป็นระยะเวลา อย่างน้อย 30 วันนับจากวันที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดินส่วนภูมิภาค เช่น ลง Website หรือปิดประกาศในที่สาธารณะ เป็นต้น	100	100	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 2 ความโปร่งใส (Transparency)	2.2 การแสดงรายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลองประจำเดือนกันยายน 2563	มีการจัดทำรายละเอียดรายการบัญชีที่สำคัญประกอบงบทดลองประจำเดือนกันยายน 2563 และให้เปิดเผยสู่สาธารณะเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 30 วัน นับจากวันที่ส่งงบทดลองดังกล่าวให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินส่วนภูมิภาค เช่น ลง Website หรือปิดประกาศในที่สาธารณะ โดยรายการบัญชีที่สำคัญประกอบด้วยรายการบัญชีตามเกณฑ์การประเมินผลา เรื่องที่ 1.1.1 ถึง 1.1.3	50	50	ตรวจสอบ
เรื่องที่ 3 ความรับผิดชอบ (Accountability)	3.1 การจัดส่งงบทดลองให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) หรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินส่วนภูมิภาค	หน่วยงานระดับหน่วยเบิกจ่ายนำส่งรายงานงบทดลองประจำเดือนให้ สตง. หรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินส่วนภูมิภาคทุกเดือน ภายในระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนด (หากนำส่งไม่ทันภายในระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนดทุกเดือนจะถือว่าคะแนนเป็นศูนย์)	40	40	ตรวจสอบ

มีจำนวน 18 รายการ จาก (1 ถึง 18) ก่อนหน้า 1 ถัดไป

ทั้งนี้ ได้ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานแล้วขอรับรองว่าผลการประเมินการปฏิบัติงานข้างต้นถูกต้องตามความจริง

คะแนนเต็ม : 640 คะแนน

สถานะการประเมิน : ประเมินตนเองแล้ว

คะแนนที่ประเมินตนเอง : 640 คะแนน

ผู้ประเมิน : นางสาวลักขณา ปิตะสุทธิ

ดาวน์โหลดรายงานระดับหน่วยงาน ▾

ดาวน์โหลดรายงานระดับหน่วยงาน (รายละเอียดเกณฑ์) ▾

ดาวน์โหลดเอกสารรับรองของหน่วยงาน (<https://gaqa.cgd.go.th/eva-streaming/access.do?m=stream&p=Y2dkLWV2YS1jcml0ZXJpYyUyRm9yZ0V2YWx1YXRpb24UMkYlNUJhdHRhY2hFdmkXzl1>)