



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานคลังเขต ๓ ส่วนตรวจสอบและกำกับการคลัง ๑ โทร. ๐-๕๔๒๔-๓๐๑๐

ที่ กค ๐๔๒๕.๒/ ๑๕๓๗ วันที่ ๗๖ กรกฎาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานผลตรวจการปฏิบัติงานสำนักงานคลังจังหวัดครั้งที่ ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน คลังจังหวัดยโสธร

ตามที่สำนักงานคลังเขต ๓ ได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๓/๐๕๑๔๔๙ ลงวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ ตรวจการปฏิบัติงานสำนักงานคลังจังหวัด ครั้งที่ ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำนักงานคลังเขต ๓ โดยส่วนตรวจสอบและกำกับการคลัง ๑ ได้รับผิดชอบตรวจสอบการปฏิบัติงานสำนักงานคลังจังหวัดศรีสะเกษ สำนักงานคลังจังหวัดอุบลราชธานี สำนักงานคลังจังหวัดยโสธร และสำนักงานคลังจังหวัดอำนาจเจริญ จากการตรวจสอบการปฏิบัติงานสำนักงานคลังจังหวัดยโสธร เมื่อวันที่ ๑๗ กรกฎาคม ๒๕๖๑ มีรายงานผลการตรวจสอบ ดังนี้

๑.ด้านสนับสนุนนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง/กรมบัญชีกลาง/จังหวัด

๑.๑ การติดตามผลการปฏิบัติงาน การดำเนินโครงการ “หมอกลิ่งอุ่นใจ”

ผลการตรวจติดตาม

- การใช้งาน KTB Corporate Online การติดตั้งเครื่อง EDC และ QR Code ของส่วนราชการ พร้อมการใช้งาน

รายงานผลการดำเนินการใช้งานในระบบ KTB Corporate Online และการติดตั้งเครื่อง EDC ของส่วนราชการ									
ข้อมูล ณ วันที่ ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๑									
สำนักงาน คลังจังหวัด	จำนวน หน่วยเบิกจ่าย	ผลการดำเนินงาน							
		KGOV		KTB EDC				EDC-QR	
		Status		Staus				Staus	
		สมัครได้รับ รหัส&ใช้งาน	ได้รับรหัส/ไม่ได้รับรหัสและยัง ไม่ใช้งาน	ติดตั้งแล้ว		ยังไม่ติดตั้ง		ติดตั้งแล้ว	ยังไม่ติดตั้ง
				จำนวนหน่วย เบิกจ่าย	จำนวน เครื่อง	จำนวนหน่วย เบิกจ่าย	จำนวน เครื่อง	จำนวนหน่วย เบิกจ่าย	จำนวนหน่วย เบิกจ่าย
ยโสธร	๖๖	๔๓	๒๓	๕๙	๕๙	๗	๗	๕๐	๑๖
ร้อยละ		๖๕.๑๕	๓๔.๘๕	๘๙.๓๙	๘๙.๓๙	๑๐.๖๑	๑๐.๖๑	๗๕.๗๖	๒๔.๒๔

- การติดตามและประเมินผลโครงการบัตรสวัสดิการแห่งรัฐราชการ
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ ผลการติดตามและประเมินผลโครงการฯ รอบที่ ๑ และรอบที่ ๒ ดังนี้

รอบที่ ๑ สุ่มตรวจโรงพยาบาล จำนวน ๔ แห่ง เครื่อง EDC จำนวน ๑๔ เครื่อง มีการเชื่อมต่อเครือข่ายอินเทอร์เน็ตกับเครื่อง EDC โดยระบบโทรศัพท์เคลื่อนที่ และสามารถใช้งานได้

รอบที่ ๒ สุ่มตรวจโรงพยาบาล จำนวน ๑๐ แห่ง เครื่อง EDC จำนวน ๓๐ เครื่อง พบปัญหาและอุปสรรค ดังนี้

(๑) คุณภาพของการเชื่อมต่อผ่านเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ประมวลผลช้าและสัญญาณเครือข่ายไม่เสถียร

(๒) จำนวนกระดาษพิมพ์สลิป ไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

(๓) บางครั้งเครื่อง EDC ไม่สามารถอ่านข้อมูลบัตรฯ ต้องแก้ไขโดยปิด-เปิดเครื่องใหม่ ทำให้เกิดความล่าช้าในปฏิบัติงาน

(๔) ไม่สามารถเชื่อมโยงระหว่างโปรแกรมทะเบียนการรักษาทดแทนไตในผู้ป่วยไตวายเรื้อรัง (HD๒.๓.๕) Beta กับ EDC ได้ ทำให้ไม่สามารถส่งข้อมูลจากโปรแกรมอัตโนมัติเพื่อทำธุรกรรมเบิกจ่ายตรงที่จุดเก็บเงินได้ทันที และเพิ่มภาระการทำรายการเบิกแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยไตเทียมที่ต้องทำหน้าที่ในฐานะจุดเก็บเงิน

(๕) ช่องทางการติดต่อเพื่อแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับเครื่อง EDC ไม่เพียงพอ เกิดความล่าช้าในการแก้ไขปัญหาให้ทันเวลาที่

(๖) ผู้มาใช้บริการลืมนำบัตรประจำตัวประชาชนมาแสดงสิทธิ และผู้ป่วยบางรายกลับบ้านโดยไม่มาแสดงสิทธิ (กรณีไม่ได้รับบริการต่อเนื่องในแผนกอื่น ๆ ของรพ.)

(๗) ระบบอินเทอร์เน็ตของโรงพยาบาลจะต้องระบุตัวตนผู้ใช้งาน ทำให้เครื่อง EDC ไม่สามารถใช้งานระบบอินเทอร์เน็ต รพ.ได้ เนื่องจากระบบ โดยตัวเครื่องต้องผ่านการปลดบล็อก

(๘) การเรียกรายงานย้อนหลังในระบบ KTB Corporate Online ควรสามารถเรียกแบบ File.csv

(๙) เมนูใช้งานในระบบ KTB Corporate Online เข้าใจยาก

(๑๐) การเรียกรายงานในระบบ KTB Corporate Online รพ.ต้องการดูข้อมูลได้โดยไม่ต้องดาวน์โหลดข้อมูลก่อน

(๑๑) การเรียกรายงานย้อนหลังในระบบ KTB Corporate Online ควรเพิ่มข้อมูลชื่อนามสกุล

(๑๒) โรงพยาบาลมีนโยบายลดปัญหาการใช้บริการที่แออัด กระจุกที่ รพ. จึงได้มีนโยบายให้บริการที่ต้ง รพ. /กระจายการให้บริการรักษาที่ รพ.สต. ที่ผู้ป่วยสามารถเดินทางได้สะดวก ลดค่าใช้จ่าย และปัจจุบันการนำเครื่อง EDC มาใช้เฉพาะในโรงพยาบาลทำให้เกิดปัญหาดังกล่าวอีกครั้ง

(๑๓) กรณีเงื่อนไขการส่งข้อมูลเบิกได้กำหนดให้ตรวจสอบข้อมูลเบิกที่มีพบว่า มีผู้ปกครองพาเด็กอายุต่ำกว่า ๗ ปี มาใช้บริการเกิน ๓ คน ในกรณีนี้หากเป็นคุณครูหรือผู้ปกครองที่ต้องดูแลเด็กที่มีอายุต่ำกว่า ๗ ปี จำนวนมาก ก็จะไม่สามารถเบิกค่ารักษาพยาบาลได้

๑.๒ การติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ผลการตรวจติดตาม

ตามมติคณะรัฐมนตรี ได้กำหนดมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายลงทุนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๘ ของงบประมาณรายจ่ายลงทุน และเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายภาพรวมไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๖ สำนักงานคลังจังหวัด ได้ดำเนินการตามมาตรการ และมีผลการดำเนินงานดังนี้

การติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ณ สิ้นเดือน มิถุนายน ๒๕๖๑

- ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

รายจ่ายภาพรวม จำนวนเงิน ๒,๗๓๙.๒๑ ล้านบาท เบิกจ่าย ๑,๘๗๐.๐๕ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๖๘.๒๗

รายจ่ายประจำ จำนวนเงิน ๑,๓๙๒.๕๔ ล้านบาท เบิกจ่าย ๑,๐๓๘.๒๑ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๗๔.๕๖

รายจ่ายงบลงทุน จำนวนเงิน ๑,๓๔๖.๖๗ ล้านบาท ก่อหนี้ผูกพัน ๑,๐๕๔.๕๘ ล้านบาท เบิกจ่าย ๘๓๑.๘๓ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๖๑.๗๗

- ผลการเบิกจ่ายเงินกันไว้เบิกเหลือมปี

เงินกันไว้เบิกเหลือมปี จำนวนเงิน ๕๔๔.๗๐ ล้านบาท เบิกจ่าย ๓๗๓.๒๓ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๖๘.๕๒ เป็นของ ปี ๒๕๖๐ จำนวนเงิน ๔๙๖.๘๒ ล้านบาท เบิกจ่าย ๓๖๗.๑๒ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๗๓.๘๙ และ ก่อนปี ๒๕๖๐ จำนวนเงิน ๔๗.๘๘ ล้านบาท เบิกจ่าย ๔๑.๗๗ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๑๒.๗๖

๑.๓ การติดตามการดำเนินงานของคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ประจำปี

งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ผลการตรวจติดตาม

- จัดประชุมคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด จำนวน ๗ ครั้ง เพื่อติดตามและสรุปผลการดำเนินงาน ข้อเสนอแนะ ปัญหาอุปสรรค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

- จัดทำรายงานแผน/ผลการดำเนินงานของคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) (Action Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามแบบ คบจ.๖๑-๑ รายงานผลการดำเนินงานของคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ตามแบบ คบจ.๖๑-๒ และรายงานผลการใช้จ่ายเงินตามแบบ คบจ ๖๑-๔ ส่งสำนักงานคลังเขต ๓ เป็นประจำทุกเดือน

*มีข้อเสนอแนะตามตารางส่วนท้าย

๒. งานภารกิจของสำนักงานคลังจังหวัด

๒.๑ การติดตามการดำเนินงานด้านการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ในฐานะ

หน่วยงานกลาง

ผลการตรวจติดตาม

สำนักงานคลังจังหวัดมีคำสั่งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่เก็บรักษาบัตร SMART CARD ตามคำสั่งที่ ๑๑/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๐ มีการควบคุมดูแล และจัดทำทะเบียนคุมการใช้บัตร SMART CARD ตามแนวทางที่กรมบัญชีกลางกำหนด มีการจัดเก็บเอกสารข้อมูลหลักผู้ขายเป็นรายเดือน และจัดทำสถิติข้อมูลหลักผู้ขายและปลดบล็อกขอเบิกเป็นประจำทุกเดือน

๒.๒ การติดตามงานด้านรายงานการเงิน การบัญชีของส่วนราชการ และองค์กรปกครอง

ส่วนท้องถิ่น

ผลการตรวจติดตาม

- สำนักงานคลังจังหวัดได้จัดทำรายงานการเงินรวมส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และส่งกรมบัญชีกลางแล้ว วันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๐

- สำนักงานคลังจังหวัดมีการเรียกรายงานการเงินในระบบ GFMS ของทุกส่วนราชการ ออกมาตรวจสอบความถูกต้องตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ เป็นประจำทุกเดือน เช่น ตรวจสอบการผิดดุลบัญชี บัญชีพักสินทรัพย์ พักเงินนำส่ง เงินสด เงินฝากธนาคาร เบิกเกินรอนำส่ง เป็นต้น เมื่อพบข้อผิดพลาดจะประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรีบดำเนินการแก้ไขทันที

- สำนักงานคลังจังหวัดได้รวบรวมและจัดทำรายงานการเงินรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ได้ครบทั้ง ๘๘ แห่ง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวน อปท.ในจังหวัด ยโสธร โดยได้บันทึกและส่งข้อมูลผ่านระบบ CFS แล้ว เมื่อวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑

- สำนักงานคลังจังหวัดมีการรวบรวมข้อมูลรายรับ - รายจ่ายรายไตรมาสของ อปท. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ ตั้งแต่ไตรมาสที่ ๑/๒๕๖๑ จนถึงไตรมาสที่ ๒/๒๕๖๑ และบันทึกข้อมูลผ่านระบบ CFS เรียบร้อยแล้ว ตามระยะเวลาที่กำหนด

๒.๓ การติดตามการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ การคลัง

ผลการตรวจติดตาม

- การบันทึกข้อมูลในระบบเศรษฐกิจการคลังของจังหวัด (Data base CFO) การบันทึกและนำเข้าข้อมูลระบบเศรษฐกิจการคลัง ข้อมูลประมาณการจัดเก็บรายได้ เป็นปัจจุบัน
- การจัดทำรายงานภาวะเศรษฐกิจจังหวัดเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๑ และรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด ไตรมาส ๒/๒๕๖๑ และการติดตาม (Monitor) ความเคลื่อนไหวทางเศรษฐกิจ จัดส่งรายงานภายในกำหนด
- การจัดทำข้อมูลพื้นฐานเศรษฐกิจจังหวัด ปี ๒๕๖๑ (Flagship) ดำเนินการเรียบร้อยเป็นปัจจุบันตามหนังสือสั่งการ
- การตอบแบบสอบถามความคิดเห็นด้านเศรษฐกิจจากผู้เชี่ยวชาญผ่าน google form ส่งให้สำนักงานเศรษฐกิจการคลังเป็นรายเดือนประจำทุกเดือน โดยจัดส่งภายในวันที่ ๑๕-๒๐ ของทุกเดือน สำนักงานคลังจังหวัดยโสธรได้ขอความร่วมมือจากส่วนราชการในการตอบแบบสอบถามความคิดเห็นด้านเศรษฐกิจจากผู้เชี่ยวชาญผ่าน google form รายเดือนเป็นประจำทุกๆ เดือน โดยส่งแบบสอบถามและขอให้ผู้เชี่ยวชาญตอบแสดงความคิดเห็นด้านเศรษฐกิจโดยผ่าน Google form และผ่านแบบสอบถาม ฯ ในกรณีรายที่ไม่สะดวกตอบด้วย google form พร้อมรวบรวมส่งให้ สศค.ภายในกำหนดเวลา เป็นไปตามตัวชี้วัดที่กรมบัญชีกลางกำหนด
- เงินงบประมาณสนับสนุนจากกรมบัญชีกลาง ปีงบประมาณ จำนวน ๑๓๕,๐๐๐ บาท จัดส่งรายงานแผน/ผล และรายละเอียดการใช้จ่ายเงินของโครงการจัดเก็บข้อมูลเศรษฐกิจการคลังจังหวัดเพื่อการติดตามและประมาณการเศรษฐกิจการคลังจังหวัด ให้สำนักงานคลังเขต ๓ เป็นประจำทุกเดือน โดยมีการเบิกจ่ายเงินแล้ว ๗๖,๕๖๙ บาท คิดเป็นร้อยละ ๕๖.๗๒ คงเหลือ ๕๘,๔๓๑ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๓.๒๘ สำหรับการใช้จ่ายเงินสามารถเบิกจ่ายเงินได้ครบถ้วนภายในปีงบประมาณ

ข้อคิดเห็นของสำนักงานคลังจังหวัด

- (๑) สำนักงานคลังจังหวัด อยากให้มีการจัดอบรมทบทวนการทำงานด้านเศรษฐกิจ โดยขอให้จัดสรรโควตาจำนวนผู้เข้ารับการอบรมเพิ่ม เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานรายใหม่ ได้มีโอกาสเรียนรู้และมีความเข้าใจในการปฏิบัติงานมากยิ่งขึ้น
- (๒) สำนักงานคลังจังหวัด อยากให้ปรับการตอบแบบสอบถามความคิดเห็นด้านเศรษฐกิจจากผู้เชี่ยวชาญผ่าน google form รายเดือน เป็นรายไตรมาส เนื่องจากลดภาระในการกรอกข้อมูลของส่วนราชการและลดความซ้ำซ้อนและสอดคล้องกับการสอบถามความคิดเห็นในการทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจรายไตรมาส

๒.๔ การติดตามการดำเนินงาน และติดตามการตรวจสอบบัญชีเงินรับฝากของรัฐบาลและบัญชีเงินทรงพระราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ

ผลการตรวจติดตาม

สำนักงานคลังจังหวัดดำเนินการจัดทำรายงานตรวจสอบบัญชีเงินรับฝากรัฐบาล และบัญชีเงินทรงพระราชการ - เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ ส่งกรมบัญชีกลาง ยังไม่เป็นปัจจุบัน มีข้อเสนอแนะส่วนท้าย

๓. การติดตามการดำเนินงานสำนักงานคลังจังหวัดในพื้นที่ตามโครงการในการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (คปจ.)

ผลการตรวจติดตาม ตามเอกสารแนบ

๔. งานภารกิจสนับสนุนของสำนักงานคลังจังหวัด ได้แก่ การปฏิบัติงานในฐานะส่วนราชการ ผู้เบิกด้านการเงิน การบัญชี การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม ดูแล เก็บรักษา และการใช้วัสดุครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างภายในสำนักงาน การจัดทำต้นทุนผลผลิตและการประเมินความเสี่ยงระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคลังจังหวัด พบว่า ได้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของสำนักงานคลังเขต ๓ ตามตารางส่วนท้าย

๕. ภารกิจอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย เช่น การติดตามผลการควบคุม การกำกับ ดูแลการเก็บรักษา และการรายงานธนบัตรตัวอย่าง การติดตามผลการควบคุม การกำกับดูแลการเก็บรักษา จำหน่าย และการรายงานสลากกินแบ่งรัฐบาลตรวจสอบภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นกรณีพิเศษจากจังหวัดหรือหน่วยงานอื่น ได้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

สำหรับผลการดำเนินงานในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ดี ต้องขอบคุณสำนักงานคลังจังหวัดในความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามผลการดำเนินงานที่ปรากฏในงวดที่ ๒/๒๕๖๑ แต่พบข้อสังเกต และข้อเสนอแนะสำหรับการตรวจ ดังนี้

เรื่อง	ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การติดตามการดำเนินงานของคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คปจ.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑	- การประเมินคปจ.ดีเด่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑	- เตรียมความพร้อมการจัดทำรายงานและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องตามเกณฑ์การประเมินตัวชี้วัดตามมาตรการของคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัดทั้ง ๑๐ มาตรการ ตามหนังสือ คณะทำงานสนับสนุนทีมเฉพาะกิจ วายุภักษ์ฯ ที่ กค ๐๔๐๓.๔/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๒ มิถุนายน ๒๕๖๑ - จัดทำแบบรายงานคะแนนตามเกณฑ์การพิจารณาคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คปจ.) ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ แบบ คปจ.๖๑-๕ ส่งให้สำนักงานคลังเขต ๓ ภายในวันศุกร์ที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๒
รายงานเงินทอรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน	- จัดทำรายงานตรวจสอบบัญชีเงินรับฝากรัฐบาล และบัญชีเงินทอรองราชการ - เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ ส่งกรมบัญชีกลาง ยังไม่เป็นปัจจุบัน	- ขอให้เร่งจัดทำรายงานตรวจสอบบัญชีเงินรับฝากของรัฐบาล และบัญชีเงินทอรองราชการรับจากคลัง - เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ ส่งกรมบัญชีกลางภายในกำหนดทุกเดือน ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว ๙๕๑ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๐

เรื่อง	ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การปฏิบัติงานในฐานะ ส่วนราชการผู้เบิกด้าน การเงิน การบัญชี	(๑) การปฏิบัติงานรับเงินและนำส่ง เงินระบบผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (KTB Corporate Online) มีหลักฐาน ประกอบไม่ครบถ้วน (๒) หลักฐานการจ่าย ไม่ได้ ประทับตราวันที่จ่ายเงิน	(๑) หลักฐานการปฏิบัติงานรับเงินและนำส่งเงิน ระบบผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (KTB Corporate Online) ขอให้ถือปฏิบัติตาม หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๒.๒/ว๑๐๓ ลงวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๕๙ และ หนังสือกรมบัญชีกลางด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว๓๙๙ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๕๙ เรื่อง แนวปฏิบัติทางบัญชีในการจ่ายเงิน การ รับเงินและการนำเงินส่งคลังของส่วนราชการ ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (KTB Corporate Online) (๒) หลักฐานการจ่ายเมื่อจ่ายเงินแล้ว ขอให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๕๑
การดำเนินงานจัดซื้อจัด จ้าง การควบคุม ดูแล เก็บรักษา และการใช้ วัสดุครุภัณฑ์และ สิ่งก่อสร้างภายใน สำนักงาน	- การควบคุม ดูแลการใช้รถราชการ	(๑) การบันทึกข้อมูลการใช้รถ ให้เป็นปัจจุบัน ครบถ้วน ทุกรายการ กรณีมีหนังสือขอ อนุญาตเดินทางไปราชการโดยใช้รถยนต์ ส่วนกลาง ให้ใช้หนังสือเป็นหลักฐานในการ บันทึกการใช้รถ (๒) ใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง ให้ลง ลายมือชื่อให้ครบถ้วน (๓) ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบใบขออนุญาตใช้รถ ราชการกับบันทึกการใช้รถเป็นประจำทุกเดือน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป



(นายพงศ์พิตร ฤทธิแสง)

คลังเขต ๓

สรุปผลการติดตามการดำเนินงานของสำนักงานคลังจังหวัดยโสธร
ตามโครงการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (คปขจ)

ความรู้ของบุคลากรเกี่ยวกับการปรับบทบาทของสำนักงานคลังจังหวัด (KM)

วัตถุประสงค์ในการตรวจติดตามประเมินผลการดำเนินงานของสำนักงานคลังจังหวัด เพื่อให้ทราบว่าสำนักงานคลังจังหวัดมีการปรับบทบาทตามโครงการในการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (คปขจ.) ครบถ้วนทั้ง ๗ โครงการอย่างไร รวมทั้งผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับความพึงพอใจจากการให้บริการของสำนักงานคลังจังหวัดมากน้อยเพียงใด โดยในครั้งนี้ ได้จัดทำแบบประเมินตนเองรวมทั้งแบบทดสอบความรู้ความเข้าใจ เพื่อให้บุคลากรในสำนักงานคลังจังหวัดยโสธร ตอบแบบประเมินได้ครอบคลุมครบถ้วน สามารถสรุปการประเมินผลได้ชัดเจนมากยิ่งขึ้น จากจำนวนแบบประเมินตนเอง รวม ๑๔ ราย ดังนี้

สรุปผล

๑. ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปรับบทบาทสำนักงานคลังจังหวัด

บุคลากรของสำนักงานคลังจังหวัดยโสธร มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปรับบทบาทสำนักงานคลังจังหวัดในระดับน้อย ๑ ราย คิดเป็นร้อยละ ๗.๑๔ ระดับปานกลาง ๘ ราย คิดเป็นร้อยละ ๕๗.๑๔ ระดับมาก ๕ ราย คิดเป็นร้อยละ ๓๕.๗๑

๒. ความรู้เกี่ยวกับภารกิจหลักของสำนักงานคลังจังหวัด

บุคลากรของสำนักงานคลังจังหวัดยโสธร มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภารกิจหลักของสำนักงานคลังจังหวัดซึ่งสอดคล้องกับภารกิจหลักกรมบัญชีกลางใน ๔ หัวข้อ การควบคุมการเบิกจ่ายเงินของแผ่นดิน การควบคุมการใช้จ่ายเงินของส่วนราชการ การควบคุมงบบุคลากรภาครัฐ การสนับสนุนนโยบายกระทรวงการคลังและรัฐบาล โดยเฉลี่ยอยู่ในระดับปานกลาง

๓. ความรู้เกี่ยวกับโครงการในการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด

บุคลากรของสำนักงานคลังจังหวัดยโสธร มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโครงการในการปรับบทบาทของสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (คปขจ) ทั้ง ๗ โครงการ ประกอบด้วย โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งให้บุคลากรของสำนักงานคลังจังหวัด (KM) โครงการกำหนดกระบวนการและมาตรฐานการให้บริการ (PM) โครงการสัมมนาผู้รับบริการประจำปี (CM) โครงการสร้างหุ้นส่วนและแนวร่วมการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัด (P-NW) โครงการปรับปรุงการจัดแบ่งโครงสร้างและหน้าที่ความรับผิดชอบภายในและการจัดอัตรากำลัง (S-HR) โครงการปรับปรุงสำนักงานและสภาพแวดล้อมของสำนักงานคลังจังหวัด (OM) และโครงการจัดหา ตรวจสอบ บำรุงรักษา และควบคุมคุณภาพอุปกรณ์เครื่องมือในการให้บริการ (IT) โดยเฉลี่ยอยู่ในระดับปานกลาง

๔. ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการให้บริการตามกระบวนการงานสำนักงานคลังจังหวัด

บุคลากรของสำนักงานคลังจังหวัดยโสธร มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการให้บริการตามกระบวนการงานของสำนักงานคลังจังหวัด จำนวน ๘ กระบวนการ ประกอบด้วย กระบวนการการฝึกอบรม กระบวนการการให้บริการคำปรึกษาและข้อมูล กระบวนการจัดทำรายงานการเงินรวม กระบวนการตรวจสอบเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน กระบวนการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ กระบวนการอนุมัติเบิกจ่าย (ข้อมูลหลักผู้ขายและปลดบล็อก) กระบวนการรับ-นำส่ง และกระบวนการจัดทำรายงานติดตามและประมาณการเศรษฐกิจ โดยเฉลี่ยอยู่ในระดับปานกลาง

การบูรณาการโครงการในการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (PM)

การบูรณาการโครงการ คปขจ. ทั้ง ๗ โครงการ และนำมาใช้ในการให้บริการของสำนักงานคลังจังหวัดตามกระบวนการ ซึ่งในการตรวจติดตามการดำเนินงานสำนักงานคลังจังหวัดยโสธร งวดที่ ๒/๒๕๖๑ สำนักงานคลังเขต ๓ คัดเลือกกระบวนการให้คำปรึกษาและข้อมูล และกระบวนการฝึกอบรม บุคลากรสำนักงานคลังจังหวัดยโสธร ได้ดำเนินการตามคู่มือกระบวนการ รวมทั้งได้มีการบูรณาการโครงการเสริมสร้าง

ความเข้มแข็งให้กับบุคลากรของสำนักงานคลังจังหวัด(KM) โครงการกำหนดกระบวนการและมาตรฐานการให้บริการ(PM) เพื่อให้บริการตอบข้อหารือ/ให้คำปรึกษาให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และการจัดฝึกอบรมบุคลากรทั้งภายในและภายนอกเพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งด้านการเงินการคลัง

ความคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ

ผู้บริหารได้ให้ความสำคัญ และสร้างการรับรู้ให้แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจโครงการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (คปขจ) รวมทั้งสามารถบูรณาการโครงการในการปรับบทบาท มาใช้ในการให้บริการของสำนักงานคลังจังหวัด ปฏิบัติงานได้ครบถ้วนตามขั้นตอนและระยะเวลาที่กำหนดในคู่มือกระบวนการงาน เพื่อให้ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับการจากสำนักงานคลังจังหวัดได้รับความพึงพอใจสูงสุด

ความต้องการความพึงพอใจและความคาดหวังของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของสำนักงานคลังจังหวัด (CM)

สำนักงานคลังจังหวัดยโสธร ได้ดำเนินการตามตัวชี้วัดระดับความสำเร็จของการมีส่วนร่วม และ/หรือแสดงความคิดเห็นของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยดำเนินการสำรวจความคิดเห็นของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการให้บริการ การให้คำแนะนำ การให้คำปรึกษาแก่ส่วนราชการและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นของสำนักงานคลังจังหวัดยโสธร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว และได้จัดทำแผนปรับปรุงช่องทางการติดต่อราชการ ในเดือน กรกฎาคม – สิงหาคม ๒๕๖๑ โดยดำเนินกิจกรรม ดังนี้ แจกเวียนเป็นหนังสือ ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ ติดประกาศบอร์ดประชาสัมพันธ์ แจกเวียนทางไลน์กลุ่มต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และประชาสัมพันธ์ผ่านเฟสบุ๊ค เป็นต้น โดยดำเนินการเป็นไปตามตัวชี้วัดปี พ.ศ.๒๕๖๑ ที่กรมบัญชีกลางกำหนด

การบริหารสำนักงานตามโครงการในการปรับบทบาทของสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (S-HR) (IT)

สำนักงานคลังจังหวัดยโสธร จัดโครงสร้างองค์กร แบ่งเป็น ๓ กลุ่มงาน ๑ ฝ่าย การมอบหมายงาน จัดทำคำสั่งมอบหมายงานของบุคลากรในหน่วยงาน และจัดทำคำสั่งมอบหมายงานที่สำคัญเร่งด่วน เฉพาะกิจเป็นปัจจุบัน

สำนักงานคลังจังหวัดยโสธร มีอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องไมโครคอมพิวเตอร์ เครื่องคอมพิวเตอร์พกพา เครื่องพิมพ์ และเครื่องสแกนเนอร์ เพียงพอ เหมาะสมกับการปฏิบัติงานและให้บริการแก่ผู้รับบริการ มีบางส่วนชำรุด ไม่สามารถใช้งานได้เนื่องจากราคาอะไหล่และหมึกพิมพ์ค่อนข้างสูง และหมดสภาพการใช้จ่าย

การบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์อยู่ในความดูแลของกรมบัญชีกลาง ที่กำหนดระยะเวลาบำรุงรักษาเป็นระยะ ส่วนคอมพิวเตอร์ที่ไม่อยู่ในความดูแลของกรมฯ จะใช้งบดำเนินงานของสำนักงานคลังจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดยโสธร ยังไม่ได้จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่อง

ความคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ

๑. สำหรับอุปกรณ์เครื่องมือที่ชำรุดไม่สามารถใช้งานได้ ขอให้สำนักงานคลังจังหวัดยโสธร ดำเนินการสำรวจ หากเห็นว่าอุปกรณ์ฯ ไม่มีความจำเป็นต่อการใช้งาน สามารถดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ที่เกี่ยวข้อง

๒. สำนักงานคลังจังหวัดยโสธร ควรจัดทำแผนบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์การใช้งานประจำปี เพื่อใช้ในการบริหารจัดการเครื่องมือให้เพียงพอต่อการใช้งานและการให้บริการ รวมทั้งสามารถนำไปใช้ในการวางแผนขอรับการจัดสรรงบประมาณเพื่อซ่อมบำรุงรักษาเครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์ให้ทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ

การสร้างหุ้นส่วนและแนวร่วมการปฏิบัติงาน (P-NW)

สำนักงานคลังจังหวัดยโสธร ให้ความร่วมมือกับส่วนราชการและหน่วยงานภายนอก ในการปฏิบัติงานภารกิจต่าง ๆ ด้านการเงินการคลัง นอกเหนือจากภารกิจหลัก ทั้งในด้านการเป็นคณะกรรมการ อนุกรรมการ และคณะทำงาน ตามคำสั่งมอบหมายให้ปฏิบัติภารกิจจากหน่วยงานภายนอก การสร้างหุ้นส่วนแนวร่วมการปฏิบัติงานกับส่วนราชการ มีการจัดอบรมและเป็นวิทยากรบรรยายให้ความรู้แก่ส่วนราชการ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นภายในจังหวัดอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีและได้รับความร่วมมือจากส่วนราชการในจังหวัดเป็นอย่างดี ตลอดจนความร่วมมือในการปฏิบัติงานของกองทุนการออมแห่งชาติ (กอช.) ในจังหวัดยโสธร

การปรับปรุงสำนักงาน (OM)

สำนักคลังจังหวัดยโสธร ได้ดำเนินการปรับปรุงสำนักงานคลังจังหวัดตามโครงการ คปขจ. จัดสถานที่สำหรับการปฏิบัติงานและให้บริการแก่ผู้รับบริการได้อย่างเพียงพอและเหมาะสม สภาพแวดล้อมภายในทั้งในส่วนการให้บริการและส่วนการปฏิบัติงานมีความสะอาด เรียบร้อย และมีสิ่งอำนวยความสะดวกอย่างเพียงพอและเหมาะสม ผู้รับบริการมีความพึงพอใจในการให้บริการของสำนักงานคลังจังหวัดยโสธร