



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานคลังเขต ๔ กลุ่มงานตรวจสอบฯ โทร. ๐ ๔๒๒๔ ๕๗๘๗ โทรสาร ๐ ๔๒๒๔ ๔๘๒๔

ที่ กค ๐๔๒๖.๒/ก ๐๐๑๖

วันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง แผนการตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน คลังจังหวัดในเขต ๔

ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๕/๖๒๑ ลงวันที่ ๓ ธันวาคม ๒๕๖๔ ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดในเขต ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงานคลังเขต ๔ ได้กำหนดแผนการตรวจสอบและติดตามผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดในเขต ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (เอกสารแนบ ๑) โดยจะดำเนินการตรวจสอบในประเด็นต่าง ๆ ตามการปฏิบัติงานตามภารกิจหลักของกรมบัญชีกลาง (เอกสารแนบ ๒)

ทั้งนี้ ให้สำนักงานคลังจังหวัด จัดเตรียมข้อมูลเอกสารเป็นรูปเล่ม จำนวน ๖ เล่ม และนำเสนอประเด็นปัญหาต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ตามรายละเอียดประเด็นการตรวจสอบที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางอริญญา ยิ่งยืนพงษ์)

คลังเขต ๔



กำกับดูแลและบริหารการใช้ாயเงินของแผ่นดินให้เกิดประโยชน์สูงสุด

กำหนดการตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดภายในเขต ๔
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับที่	วัน เดือน ปี	สำนักงานคลังจังหวัด	หมายเหตุ
๑	๒๗ - ๒๘ มิถุนายน ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดขอนแก่น	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕
๒	๒๙ - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดเลย	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕
๓	๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดหนองบัวลำภู	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕
๔	๔ - ๕ กรกฎาคม ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดมุกดาหาร	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕
๕	๖ - ๗ กรกฎาคม ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดนครพนม	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕
๖	๗ - ๘ กรกฎาคม ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดสกลนคร	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕
๗	๑๘ - ๑๙ กรกฎาคม ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดร้อยเอ็ด	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕
๘	๒๐ - ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดมหาสารคาม	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕
๙	๒๑ - ๒๒ กรกฎาคม ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดกาฬสินธุ์	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕
๑๐	๑ - ๒ สิงหาคม ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดหนองคาย	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕
๑๑	๓ - ๔ สิงหาคม ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕
๑๒	๘ - ๙ สิงหาคม ๒๕๖๕	สำนักงานคลังจังหวัดอุดรธานี	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๕

หมายเหตุ : กำหนดการดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

หัวข้อเรื่องการตรวจสอบการปฏิบัติงาน

๑. การดำเนินงานเกี่ยวกับการให้คำปรึกษา แนะนำ ตอบข้อหารือ รวมทั้งสนับสนุนและให้ความช่วยเหลือทางวิชาการเกี่ยวกับกฎหมายการเงินการคลังภาครัฐ รวมทั้งการควบคุมงบบุคลากรภาครัฐโดยการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบในส่วนของเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน และสวัสดิการ

๒. การดำเนินการเกี่ยวกับการกำกับ ตรวจสอบ และการอนุมัติการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณของส่วนราชการ

๒.๑ การควบคุมการใช้ Token key ในฐานะหน่วยงานกลาง

๒.๒ การอนุมัติรายการเบิกในระบบ New GFMS Thai

๒.๓ การอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย

๒.๔ รายการที่ธนาคารปฏิเสธการโอนเงิน (Return)

๒.๕ การตรวจสอบรายการเบิกจ่าย ตลอดจนใบสำคัญ และบันทึกการลด/ล้างยอดลูกหนี้ เงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน

๓. การดำเนินงานเกี่ยวกับการติดตาม เร่งรัด และรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณของส่วนราชการ

๔. การจัดทำรายงานการเงินการคลังของจังหวัด

๔.๑ การดำเนินงานด้านเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ

๔.๒ การดำเนินงานด้านการจัดทำรายงานการเงินของจังหวัด

๕. การดำเนินงานด้านการส่งเสริมการทำบัญชีของส่วนราชการในจังหวัด (ส่วนราชการและอปท.) และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๖. การดำเนินงานด้านเศรษฐกิจการคลังจังหวัด รายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด รายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัด และรายงานดัชนีภาวะเศรษฐกิจจังหวัด

๖.๑ การจัดทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด

๖.๒ การจัดทำรายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัด

๖.๓ การจัดทำรายงานดัชนีภาวะเศรษฐกิจจังหวัด

๗. การดำเนินงานเกี่ยวกับโครงการความโปร่งใสในการก่อสร้างภาครัฐ (Infrastructure Transparency Initiative : CoST)

๘. การดำเนินงานเกี่ยวกับการจัดทำรายงานต้นทุนผลผลิตของสำนักงานคลังจังหวัด

๙. การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวง/กรม/จังหวัด

๙.๑ การดำเนินงานเกี่ยวกับการขับเคลื่อนนโยบายของกระทรวงการคลังในพื้นที่จังหวัดผ่านคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.)

๙.๒ การดำเนินงานด้านบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ

๙.๓ การดำเนินงานด้านโครงการ “คนละครึ่ง”

๙.๔ อื่น ๆ (ถ้ามี) เช่น โครงการเราเที่ยวด้วยกัน เป๋าตัง และโครงการเพิ่มกำลังซื้อให้ผู้ต้องการความช่วยเหลือพิเศษ

๑๐. การปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือที่ได้รับมอบหมาย

๑๐.๑ การปฏิบัติงานด้านการเงินและการบัญชีของสำนักงานคลังจังหวัด รายงานการเงินงบประมาณ และการพัสดุ

๑๐.๒ การติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคลังจังหวัด และที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานจังหวัด (ถ้ามี) ตามแนวทางปฏิบัติการควบคุมภายในภาครัฐและการบริหารความเสี่ยง

๑๐.๓ การปฏิบัติงานตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานของกรมบัญชีกลางประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (KPI)

๑๐.๔ การบริหารงานด้านโครงสร้าง และทรัพยากรบุคคล

๑๐.๕ การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร และกิจกรรมต่าง ๆ

๑๐.๖ การรับชำระเงินค่าสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับจัดสรร และการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรร
ส่วนลดสลากกินแบ่งรัฐบาล

๑๐.๗ การรายงานผลการควบคุม การกำกับ ดูแล การเก็บรักษานับัตรตัวอย่าง

๑๐.๘ การดำเนินการสำรวจเงินฝากกระทรวงการคลังภายในจังหวัด

๑๐.๙ การดำเนินการเกี่ยวกับการตรวจสอบเครื่องมือเครื่องจักรและอุปกรณ์การก่อสร้าง

๑๐.๑๐ การออกหนังสือรับรองสิทธิในบำเหน็จตกทอดเพื่อใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันการกู้เงิน

๑๑. ติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา