



บันทึกข้อความ

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

ที่ กค ๐๔๒๖.๒/ก ๐๐๐๓

วันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง แผนการตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน คลังจังหวัดในเขต ๔

ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๕/๖๘๘ ลงวันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๕ ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดในเขต ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำนักงานคลังเขต ๔ ได้กำหนดแผนการตรวจสอบและติดตามผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดในเขต ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (เอกสารแนบ ๑) โดยจะดำเนินการตรวจสอบในประเด็นต่าง ๆ ตามการปฏิบัติงานตามภารกิจหลักของกรมบัญชีกลาง (เอกสารแนบ ๒)

ทั้งนี้ ให้สำนักงานคลังจังหวัด จัดเตรียมข้อมูลเอกสารเป็นรูปเล่ม จำนวน ๕ เล่ม และนำเสนอประเด็นปัญหาต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ตามรายละเอียดหัวข้อเรื่องการตรวจสอบฯ ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางอรรณญา ยั่งยืนพงษ์)

คลังเขต ๔

กำหนดการตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดภายในเขต ๔
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รอบที่ ๑

ลำดับที่	วัน เดือน ปี	สำนักงานคลังจังหวัด	หมายเหตุ
๑	๑๓ - ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดเลย	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ ม.ค. ๖๖
๒	๑๕ - ๑๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดขอนแก่น	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ ม.ค. ๖๖
๓	๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดหนองบัวลำภู	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ ม.ค. ๖๖
๔	๒๐ - ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดมุกดาหาร	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ ม.ค. ๖๖
๕	๒๑ - ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดนครพนม	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ ม.ค. ๖๖
๖	๒๓ - ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดอุดรธานี	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ ม.ค. ๖๖

รอบที่ ๒

ลำดับที่	วัน เดือน ปี	สำนักงานคลังจังหวัด	หมายเหตุ
๑	๓ - ๔ กรกฎาคม ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดร้อยเอ็ด	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๖
๒	๔ - ๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดมหาสารคาม	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๖
๓	๖ - ๗ กรกฎาคม ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดกาฬสินธุ์	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๖
๔	๑๗ - ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดหนองคาย	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๖
๕	๑๙ - ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๖
๖	๒๔ - ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖	สำนักงานคลังจังหวัดสกลนคร	ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พ.ค. ๖๖

หมายเหตุ : กำหนดการดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

หัวข้อเรื่องการตรวจสอบการปฏิบัติงาน

๑. การกิจหลัก ๔ เรื่อง

๑.๑ การกิจการควบคุมการเบิกจ่ายเงินของแผ่นดิน

- ด้านการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) เช่น การควบคุมการใช้ Token key ในฐานะหน่วยงานกลาง การอนุมัติรายการเบิกในระบบ New GFMS Thai การอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย รายการที่ธนาคารปฏิเสธการโอนเงิน (Return)

- การดำเนินงานเกี่ยวกับการติดตาม เปรียบเทียบ และรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณของส่วนราชการ

๑.๒ การกิจการควบคุมการใช้จ่ายเงินของส่วนราชการ

- ด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง (Fiscal Regulation) เช่น การให้คำปรึกษา แนะนำ ตอบข้อหารือ รวมทั้งสนับสนุนและให้ความช่วยเหลือทางวิชาการเกี่ยวกับกฎหมายการเงินการคลัง ภาครัฐ และการจัดโครงการฝึกอบรมฯ ต่าง ๆ เป็นต้น

- ด้านการบัญชีภาครัฐ (Public Financial & Managerial Accounting) เช่น การดำเนินงาน ด้านเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ และการดำเนินงานด้านการจัดทำรายงานการเงินของ จังหวัด

- ด้านเงินทดรองภัยพิบัติ (Disaster Data) การตรวจสอบรายการเบิกจ่าย ตลอดจนใบสำคัญ และบันทึกการลด/ล้างยอดลูกหนี้ เงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน

- ด้านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) รวมถึงการอนุมัติการลงทะเบียนหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และผู้ค้ากับภาครัฐ

๑.๓ การกิจการควบคุมงบประมาณกลางภาครัฐ ได้แก่ งานด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง (Fiscal Regulation) ในส่วนของเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการและระบบลูกจ้าง

๑.๔ การกิจการสนับสนุนนโยบายกระทรวงการคลังและรัฐบาล ได้แก่

- ด้านสารสนเทศเศรษฐกิจการคลัง (Econ and PS - MIS) การดำเนินงานด้านเศรษฐกิจการคลัง จังหวัด รายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด รายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัด และรายงานดัชนีภาวะเศรษฐกิจจังหวัด

- ด้านสนับสนุนภารกิจกระทรวงการคลัง เช่น การดำเนินงานเกี่ยวกับการขับเคลื่อนนโยบาย ของกระทรวงการคลังในพื้นที่จังหวัดผ่านคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คปจ.) และการดำเนินการ ลงทะเบียนบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ

- ด้านสนับสนุนภารกิจจังหวัด

- ด้านเพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่น และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. การกิจสนับสนุน

- การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี งบประมาณ และพัสดุ

- ดำเนินงานเกี่ยวกับการจัดทำรายงานต้นทุนผลผลิตของสำนักงานคลังจังหวัด

๓. การกิจอื่นที่ได้รับมอบหมาย

- การจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับจัดสรร และการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรรส่วนลด สลากกินแบ่งรัฐบาล

- การปฏิบัติงานร่วมกับ หรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือที่ได้รับ มอบหมาย

- การดำเนินงานด้านการควบคุมภายในของสำนักงานคลังจังหวัด

- การดำเนินงานเกี่ยวกับโครงการความโปร่งใสในการก่อสร้างภาครัฐ (Infrastructure Transparency Initiative : CoST)

- การดำเนินการเกี่ยวกับการตรวจสอบเครื่องมือเครื่องจักรและอุปกรณ์การก่อสร้าง
- การรายงานผลการควบคุม การกำกับ ดูแล การเก็บรักษานับัตรตัวอย่าง
- การดำเนินการสำรวจเงินฝากกระทรวงการคลังภายในจังหวัด
- การดำเนินงานด้านบำเหน็จบำนาญผ่านระบบบำเหน็จบำนาญและสวัสดิการรักษายาบาล (Digital Pension) และการออกหนังสือรับรองสิทธิในบำเหน็จตกทอดเพื่อใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันการกู้เงิน
- การปฏิบัติงานตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานภายในกรมบัญชีกลางประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (KPI) ของสำนักงานคลังจังหวัด
- การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร และกิจกรรมต่าง ๆ
- การบริหารงานด้านโครงสร้าง และทรัพยากรบุคคล

๔. ติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา