



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ฝ่ายบริหารทั่วไป โทร. ๐ ๔๒๔๙ ๒๔๙๑-๔

ที่ บก ๐๐๐๓/๐๔๐๐

วันที่ ๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัด บก ๑/๒๕๖๓

เรียน คลังเขต ๔

ตามหนังสือสำนักงานคลังเขต ๔ ที่ กค ๐๔๒๖.๓/ว ๐๐๑๙ ลงวันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๓ ให้สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ จัดทำข้อมูลผลการดำเนินงาน เพื่อใช้ประกอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามแผนงานและโครงการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และตรวจสอบความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน การบัญชี รายงานทางการเงิน และการปฏิบัติงานต่าง ๆ ตามมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ ตามบทบาทภารกิจ ส่งให้สำนักงานคลังเขต ๔ ภายในวันที่ ๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๓ นั้น

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ขอเรียนว่า ได้ดำเนินการจัดทำข้อมูลและเอกสารเป็นรูปเล่มจำนวน ๕ เล่ม และนำเสนอประเด็นปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน รายละเอียดตามเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางภัทรวดี การะกิจ)

คลังจังหวัดบึงกาฬ



เอกสารประกอบการตรวจติดตามผลการปฏิบัติงาน งวด ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓



คลังเขต 4

นางปริศนา พลอยน้อย



คลังจังหวัดบึงกาฬ

นางภัทรวดี การะกิจ

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ

๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๓



โครงสร้างอัตรากำลังสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ



นาง คัทรวดี การกิจ
คลังจังหวัดบึงกาฬ

ฝ่ายบริหารทั่วไป



นาย ชีวาล ศรีคันธรักษ์
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ



นางสาว จุงลดา วงศ์แสงจันทร์
นักวิชาการเงินและบัญชี



นางสาว ปรีญดา ดริยัดน์
เจ้าพนักงานการคลัง

กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง



นาง นุชพันธุ์ แจ่มดวง
นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ



นางสาว ชนิตรา จันทร์สว่าง
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ



นางสาว อมริสา ลามาดย์
เจ้าพนักงานการคลังปฏิบัติงาน



นางสาว กรรณิกา ศาสุข
นิติกร

กลุ่มงานกำกับและบริหารระบบการคลัง



นางสาว นิลวรรณ ประทุมชาติ
นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ



นางสาว สุภารัตน์ ศรีนามโนน่ง
นักวิชาการคลังปฏิบัติการ



นางสาว นธพร สุกแก้ว
นักวิชาการคลังปฏิบัติการ



นางสาว สุภัตรา พุ่มพวง
เจ้าพนักงานการคลังปฏิบัติงาน



นาง อัยรา สวนแสน
เจ้าพนักงานการคลังปฏิบัติงาน



นางสาว ทิมสรรัตน์ อินทร์ดอน
นักวิชาการเงินและบัญชี

กลุ่มงานบริหารการคลังและเศรษฐกิจ



นาง กุณิรา ศรีสุวราช
นักวิชาการคลังชำนาญการ



นางสาว วิมลวรรณ จิตวิทยิน
นักวิชาการคลังปฏิบัติการ



นางสาว เจนจิรา เวียมสนธิ
นักวิชาการคลัง



นางสาว สุภาพร วิชัย
นักวิชาการคลัง

รายงานผลการปฏิบัติงานสำนักงานคลังจังหวัดในเขต 4

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ

1. งานตามภารกิจหลักของกรมบัญชีกลาง

1.1 ภารกิจการควบคุมการเบิกจ่ายเงินแผ่นดิน

1.1.1 การปฏิบัติงานในฐานะหน่วยงานกลาง

1) การกำกับดูแลในฐานะหน่วยงานกลาง

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้รับจัดสรรเครื่อง Terminal	จำนวน	3	เครื่อง
หน่วยเบิกจ่ายในจังหวัดบึงกาฬ (ส่วนราชการ)	จำนวน	62	หน่วยงาน
หน่วยเบิกจ่ายในจังหวัดบึงกาฬ (อปท.)	จำนวน	60	หน่วยงาน

ส่วนราชการในจังหวัดบึงกาฬปฏิบัติงานผ่านระบบ GFMS โดยส่งข้อมูลผ่านช่องทางต่าง ๆ ดังนี้

1. หน่วยเบิกจ่ายที่ปฏิบัติงานด้วยระบบ Terminal	จำนวน	3	หน่วยงาน
2. หน่วยเบิกจ่ายที่ปฏิบัติงานผ่าน Intranet	จำนวน	20	หน่วยงาน
3. หน่วยงานที่มีอุปกรณ์ GFMS Token Key	จำนวน	39	หน่วยงาน

การกำหนดให้ใช้บัตร

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ จัดทำคำสั่งกำหนดตัวบุคคลผู้มีสิทธิใช้บัตรและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบและมีมาตรการในการควบคุมการใช้บัตร GFMS Smart Card ตามคำสั่งสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬที่ 5/2563 ลงวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2563 เรื่อง การใช้บัตรกำหนดสิทธิการใช้ (GFMS Smart Card) ในการปฏิบัติงานตามระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ดังนี้

1. บัตรผู้ใช้ในกลุ่มที่ 1 บัตรกลุ่มอนุมัติเบิกจ่าย (PTO-GR01) ทำหน้าที่อนุมัติรายการขอเบิกเงินของส่วนราชการ และอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย นางภัทรวดี การะกิจ ตำแหน่ง คลังจังหวัดบึงกาฬ เป็นผู้ถือบัตรโดยมอบหมายตามคำสั่งที่ 5/2563 ลงวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นผู้ปฏิบัติงานกลุ่มอนุมัติเบิกจ่าย (PTO-GR01) และเมื่อจะดำเนินการอนุมัติ/ไม่อนุมัติฎีกาขอเบิกเงินของส่วนราชการและอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขายผู้ได้รับมอบหมายลงรายชื่อรับบัตรในทะเบียนคุมพร้อมระบุเวลาใช้งานและเวลาส่งคืน

2. บัตรผู้ใช้ในกลุ่มที่ 2 บัตรกลุ่มข้อมูลหลักผู้ขาย (PTO - GR02) ทำหน้าที่เรียกรายงานกลับรายการและยืนยันข้อมูลหลักผู้ขาย นางสาวนิลวรรณ ประทุมชาติ ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ เป็นผู้ถือบัตรโดยมอบหมายตามคำสั่งที่ 5/2563 ลงวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นผู้ปฏิบัติงานกลุ่มข้อมูลหลักผู้ขาย (PTO-GR02) และเมื่อจะดำเนินการเรียกรายงาน กลับรายการ ยืนยันหลักข้อมูลผู้ขาย ผู้ได้รับมอบหมายลงลายมือรับบัตรในทะเบียนคุมพร้อมระบุเวลาใช้งานและเวลาส่งคืน

การควบคุมการใช้บัตร GFMS Smart Card ในฐานะหน่วยงานกลาง

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ จัดทำทะเบียนคุมการใช้บัตร GFMS Smart Card เพื่อแสดงตัวบุคคลผู้ใช้บัตร GFMS Smart Card ในแต่ละช่วงเวลาในการดำเนินการอนุมัติรายการขอเบิก อนุมัติและยืนยันข้อมูลหลักผู้ขาย รวมทั้งการกลับรายการประเภทต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เหมาะสมและสอดคล้องกับภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบ

การจัดเก็บเอกสารหลักฐาน

เอกสารและหลักฐานต่าง ๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานของกลุ่มงานในระบบ GFMS ได้จัดเก็บเข้าแฟ้มแยกเป็นแต่ละเรื่องไว้อย่างชัดเจน นำเก็บเข้าตู้เก็บเอกสารของกลุ่มงานกำกับและบริหารระบบการคลัง เพื่อความเป็นระเบียบเรียบร้อยและสะดวกในการค้นหาพร้อมที่จะนำไปใช้ในการปฏิบัติงานต่อไป

สถิติการอนุมัติเอกสารขอเบิกเงินของส่วนราชการในจังหวัดบึงกาฬ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (สิ้นสุด 30 เมษายน 2563)

เดือน	จ่ายตรง เจ้าหนี้ (รายการ)	จำนวนเงิน (บาท)	จ่ายผ่าน ส่วน ราชการ (รายการ)	จำนวนเงิน (บาท)	รวม จำนวน ทั้งสิ้น (รายการ)	รวมจำนวนเงิน ทั้งสิ้น (บาท)
ตุลาคม 2562	175	2,869,976.39	997	521,328,496.30	1,172	524,198,472.69
พฤศจิกายน 2562	562	11,765,981.34	1,461	349,068,300.54	2,023	360,834,281.88
ธันวาคม 2562	830	13,455,146.74	495	259,695,273.02	1,325	273,150,419.76
มกราคม 2563	922	15,626,185.50	2,210	374,387,199.26	3,132	390,013,384.76
กุมภาพันธ์ 2563	921	13,581,253.07	1,762	221,822,577.43	2,683	235,403,830.50
มีนาคม 2563	940	30,435,748.67	2,135	482,943,362.98	3,075	513,379,111.65
เมษายน 2563	1,385	82,062,102.36	2,916	569,066,571.89	4,301	651,128,674.25
รวมทั้งสิ้น	5,735	169,796,394.07	12,976	2,778,311,781.42	18,711	2,948,108,175.49

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารระบบการคลัง

สถิติการกลับรายการเอกสารขอเบิกเงินของส่วนราชการในจังหวัดบึงกาฬ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (สิ้นสุด 30 เมษายน 2563)

เดือน	โดย ส่วน ราชการ (รายการ)	จำนวนเงิน (บาท)	โดย สำนักงาน คลัง (รายการ)	จำนวนเงิน (บาท)	รวม จำนวน ทั้งสิ้น (รายการ)	รวมจำนวนเงิน ทั้งสิ้น (บาท)
ตุลาคม 2562	19	225,932.03	15	535,018.83	34	760,950.86
พฤศจิกายน 2562	45	9,870,034.41	45	2,428,229.17	90	12,298,263.58
ธันวาคม 2562	52	1,317,187.80	35	4,798,360.72	87	6,115,548.52
มกราคม 2563	52	1,592,579.12	8	359,355.8	60	1,951,934.92
กุมภาพันธ์ 2563	26	626,996.40	14	515,364.32	40	1,142,360.72
มีนาคม 2563	73	3,803,789.77	14	5,227,581.95	87	9,031,371.72
เมษายน 2563	57	1,191,639.71	35	1,308,375.95	92	2,500,015.66
รวมทั้งสิ้น	324	18,628,159.24	166	15,172,286.74	490	33,800,445.98

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารระบบการคลัง

สถิติการอนุมัติและยืนยันข้อมูลหลักผู้ขายของส่วนราชการในจังหวัดบึงกาฬ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (สิ้นสุด 30 เมษายน 2563)

เดือน	จำนวนที่อนุมัติและยืนยัน	จำนวนที่เปลี่ยนแปลง	รวม
ตุลาคม 2562	9	3	12
พฤศจิกายน 2562	28	7	35
ธันวาคม 2562	24	7	31
มกราคม 2563	32	4	36
กุมภาพันธ์ 2563	27	10	37
มีนาคม 2563	55	13	68
เมษายน 2563	75	21	96
รวมทั้งสิ้น	250	65	315

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารระบบการคลัง

สถิติจำนวนรายการที่ธนาคารปฏิเสธการจ่ายเงินของส่วนราชการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (สิ้นสุด 30 เมษายน 2563)

ประจำเดือน	เหตุผลที่ธนาคารปฏิเสธการจ่ายเงิน								รวม
	03 ยังไม่ได้ ตกลงกับ ธนาคาร	04 บัญชีปิด แล้ว	22 ไม่มี บัญชีใน แฟ้ม ข้อมูล	27 บัญชี ถูก อายัด	51 บัญชีไม่ ถูกต้อง	53 บัญชี ถูกบล็อก	โอน สิทธิ์	ชื่อ บัญชี ผิด	
ตุลาคม 2562	-	-	-	-	-	-	-	-	-
พฤศจิกายน 2562	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ธันวาคม 2562	-	-	-	-	-	-	-	-	-
มกราคม 2563	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กุมภาพันธ์ 2563	-	-	-	-	2	-	-	-	2
มีนาคม 2563	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เมษายน 2563	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น	-	-	-	-	2	-	-	-	2

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารระบบการคลัง

2) การติดตามการดำเนินงานตามมาตรการเร่งรัดติดตามการเบิกจ่ายเงินงบประมาณและ การกำกับดูแลการใช้จ่ายเงินภาครัฐ

คณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ 14 มกราคม 2563 เห็นชอบมาตรการเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 โดยกำหนดเป้าหมายการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 แยกเป็นรายไตรมาส ดังนี้

งบประมาณรายจ่าย	เป้าหมายการใช้จ่ายงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ไม่รวมงบกลาง)			
	ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4
รายจ่ายประจำ	28.00	58.00	80.00	100.00
รายจ่ายลงทุน	8.00	40.00	65.00	100.00
ภาพรวม	23.00	54.00	77.00	100.00

เพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณของจังหวัดบึงกาฬ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด สำนักงานคลัง จังหวัดบึงกาฬ ในฐานะเลขานุการคณะกรรมการเร่งรัดติดตามการดำเนินงาน และการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ของส่วนราชการจังหวัดบึงกาฬ จึงได้ดำเนินการ ดังนี้

1. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเร่งรัดติดตามการดำเนินงาน และการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ของส่วนราชการจังหวัดบึงกาฬ เสนอผู้ว่าราชการจังหวัดบึงกาฬลงนาม ตามคำสั่งจังหวัดบึงกาฬ ที่ 2817/2562 ลงวันที่ 7 พฤศจิกายน 2562

2. จัดทำโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณของส่วนราชการ จังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 โดยขออนุมัติจากงบประมาณค่าใช้จ่ายในการบริหารงานจังหวัด แบบบูรณาการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวนเงิน 51,700 บาท ตามหนังสือสำนักงานคลังจังหวัด บึงกาฬ ที่ บก 0003/0535 ลงวันที่ 17 ตุลาคม 2562 เรื่อง ขอสันับสนุนงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2563 งบรายจ่ายอื่น รายการค่าใช้จ่ายในการบริหารงานจังหวัดแบบบูรณาการ (9 ล้านบาท) เพื่อดำเนินโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณของส่วนราชการจังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

3. จัดประชุมคณะกรรมการเร่งรัดติดตามการดำเนินงาน และการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2563 ของส่วนราชการจังหวัดบึงกาฬ เพื่อเร่งรัดและติดตามการดำเนินงานและการเบิก จ่ายเงิน วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค และหาแนวทางแก้ไข โดยมีผู้ว่าราชการจังหวัดบึงกาฬเป็นประธานการประชุม

4. นำเสนอผลการเบิกจ่ายให้ที่ประชุมกรรมการจังหวัดบึงกาฬทราบเป็นประจำทุกเดือน

5. นำเสนอผลการเบิกจ่ายให้ผู้ว่าราชการจังหวัดบึงกาฬทราบเป็นประจำทุกสัปดาห์

6. ลงพื้นที่ติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณสำหรับส่วนราชการที่ดำเนินการล่าช้าไม่เป็นไปตาม แผนงานและเป้าหมายที่กำหนด

สรุปผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณในภาพรวมของจังหวัดบึงกาฬ
ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณของจังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ ถึงวันที่ 30 เมษายน 2563

รายการ	วงเงินที่ได้รับการ จัดสรร	ผลการใช้จ่าย งบประมาณ (เบิกจ่าย+Po)	อัตราการใช้จ่าย งบประมาณ	เป้าหมายการใช้จ่าย งบประมาณ ตาม มติ ครม. (ไตรมาส 3)	เทียบกับเป้าหมาย (สูง/ต่ำ)
งบประจำ	1,058.93	754.49	70.56	80.00	-9.44
งบลงทุน	1,760.47	737.79	41.91	65.00	-23.09
ภาพรวม	2,819.40	1,492.28	52.93	77.00	-24.07

ที่มา : ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์

ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณของงบจังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ ถึงวันที่ 30 เมษายน 2563

รายการ	วงเงินที่ได้รับการ จัดสรร	ผลการใช้จ่าย งบประมาณ (เบิกจ่าย+Po)	อัตราการใช้จ่าย งบประมาณ	เป้าหมายการใช้จ่าย งบประมาณ ตาม มติ ครม. (ไตรมาส 3)	เทียบกับเป้าหมาย (สูง/ต่ำ)
งบประจำ	44.94	10.03	22.31	80.00	-57.69
งบลงทุน	136.14	-	-	65.00	-65.00
ภาพรวม	181.08	10.03	5.54	77.00	-71.46

ที่มา : ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์

1.2 การกิจกรรมการใช้จ่ายเงินของส่วนราชการ

1) การให้คำปรึกษาแนะนำ ตอบข้อหารือ ระเบียบ ข้อบังคับ และวิธีปฏิบัติ ด้านการเงิน การคลัง การบัญชี การตรวจสอบภายใน และการพัสดุ

1. มอบหมายหน้าที่ในการให้คำปรึกษาแนะนำ โดยให้แต่ละฝ่าย/กลุ่มงาน ตอบปัญหาข้อหารือด้านกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ เพื่อให้ทุกฝ่าย/กลุ่มงาน สามารถทำงานแทนกันได้ โดยให้ทุกฝ่าย/กลุ่มงานนำคู่มือกระบวนการตอบข้อหารือ/ให้คำปรึกษาของกรมบัญชีกลาง มาใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และสรุปผลการตอบข้อหารือ/ให้คำปรึกษาประจำเดือน เสนอคลังจังหวัดทุกวันที่ 5 ของเดือนถัดไป และแจ้งเวียนให้บุคลากรในสำนักงานคลังจังหวัด นำไปใช้เป็นแนวทางในการตอบข้อหารือ/ให้คำปรึกษา และปฏิบัติงาน โดยมีผลการดำเนินงาน ดังนี้

ประจำเดือน	จำนวนผู้ให้บริการ				การเงิน การคลัง การบัญชี การตรวจสอบภายใน และพัสดุ	เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการและ ระบบลูกจ้าง
	ติดต่อด้วย ตนเอง	โทรศัพท์	กลุ่ม ไลน์	รวม		
ตุลาคม 2562	7	4	4	15	12	3
พฤศจิกายน 2562	5	9	4	18	12	6
ธันวาคม 2562	5	8	3	16	14	2
มกราคม 2563	7	7	3	17	13	4
กุมภาพันธ์ 2563	7	7	1	15	10	5
มีนาคม 2563	2	12	1	15	12	3
เมษายน 2563	6	10	2	18	12	6
รวม	39	57	18	114	84	30

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

2. แจ้งเวียนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการต่าง ๆ ให้ส่วนราชการ โดยทำหนังสือเวียนในที่ประชุมประจำเดือนทุกเดือน เว็บไซต์สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ กลุ่ม Line และ Facebook Fan Page สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ เพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

3. จัดทำโครงการ “การจัดการความรู้ (Knowledge Management: KM) ของบุคลากรสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและกระบวนการตอบข้อหารือ/ให้คำปรึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563” เพื่อเพิ่มเติมองค์ความรู้และทักษะในการปรับใช้ในการปฏิบัติงานของบุคลากรสำนักงานคลังจังหวัด ด้านกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง และเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการตอบข้อหารือให้คำปรึกษา ให้ผู้รับบริการพึงพอใจ โดยมีวิธีการดำเนินการ ดังนี้

- มอบหมายให้บุคลากรสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ไปศึกษากฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง คนละ 1 วิชา เสนอผู้อำนวยการกลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง พิจารณาความเหมาะสมของขอบเขตเนื้อหาเพื่อนำมาบรรยาย แบ่งปันและแลกเปลี่ยนให้บุคลากรกลุ่มเป้าหมาย วิชาละ 1 ชั่วโมง 30 นาที ก่อนดำเนินการ ไม่น้อยกว่า 2 วันทำการ

- กำหนดให้ผู้บรรยายแบ่งปันและแลกเปลี่ยนในแต่ละวิชา จัดทำ Power point สรุปเนื้อหาเป็นไฟล์ word จำนวนไม่น้อยกว่า 3 หน้ากระดาษ A4 และข้อสอบวิชาละ 20 ข้อ ส่งผู้อำนวยการกลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง พิจารณาความเหมาะสม ก่อนการทดสอบไม่น้อยกว่า 2 วันทำการ

4. เป็นวิทยากรบรรยายกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง ให้กับส่วนราชการและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดังนี้

ลำดับ	หน่วยงานผู้จัด	โครงการ	วิทยากร	วันเดือนปีที่จัด อบรม
1	องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา	โครงการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	นางกณธิรา ศรีสุราช นางสาวสุจิรา วงศ์กาฬสินธุ์	วันที่ 11 ธันวาคม 2562
2	สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดบึงกาฬ	โครงการอบรมขับเคลื่อนการดำเนินงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	นางกณธิรา ศรีสุราช นางสาวชนิตรา จันทร์สว่าง นางสาวสุภาวดี ศรีนามโหม่ง	วันที่ 8 มกราคม 2563

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

5. จัดโครงการฝึกอบรม สร้างความรู้ ความเข้าใจด้านกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ให้กับหน่วยงานของรัฐ และผู้ค้ากับภาครัฐในส่วนภูมิภาค ดังนี้

ลำดับ	โครงการ	กลุ่มเป้าหมาย	จำนวน (คน)	วันเดือนปีที่จัด อบรม
1	โครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ หลักสูตร “การบันทึกข้อมูลสินค้าในระบบ Electronic Catalog : e-Catalog และการเสนอราคาในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP)” สำหรับผู้ค้าภาครัฐในส่วนภูมิภาค	ผู้ค้าภาครัฐในส่วนภูมิภาค	25	วันที่ 10 มีนาคม 2563
2	โครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ หลักสูตร “ระบบคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง ของทางราชการด้วยอิเล็กทรอนิกส์” สำหรับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐในส่วนภูมิภาค	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐในส่วนภูมิภาค	40	วันที่ 19 มีนาคม 2563

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

2) การให้คำปรึกษาและกำกับดูแลด้านการบัญชีภาครัฐ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีการเงิน

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กรมบัญชีกลางได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ดังนี้

- เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง มีการแสดงยอดคงเหลือและรายการเคลื่อนไหวของบัญชีตามที่กำหนด
- เรื่องที่ 2 ความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ
- เรื่องที่ 3 ความรับผิดชอบ สามารถจัดส่งรายงานและแก้ไขข้อบกพร่องข้อมูลทางบัญชีได้ ภายในระยะเวลาที่กำหนด
- เรื่องที่ 4 ความมีประสิทธิภาพ มีการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้อย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และสามารถนำผลการคำนวณต้นทุนมาใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้แจ้งให้ส่วนราชการดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 โดยให้ส่งรายงานแบบ สรก. 62-1 ให้สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ภายในวันที่ 25 ตุลาคม 2562 รวมทั้งคำชี้แจง ปัญหา ข้อขัดข้อง และแนวทางแก้ไขปัญหาและข้อเสนอแนะ ตามหนังสือจังหวัดบึงกาฬ ที่ บก 0003/ว 2074 ลงวันที่ 5 เมษายน 2562 โดยมีผลการดำเนินงาน ดังนี้

- จำนวนหน่วยเบิกจ่ายทั้งหมด ในจังหวัด 61 หน่วยเบิกจ่าย
- จำนวนหน่วยเบิกจ่ายตามเกณฑ์ประเมินผลฯ ในจังหวัด 59 หน่วยเบิกจ่าย
- หน่วยเบิกจ่ายที่ดำเนินการได้คะแนนเต็ม จำนวน 46 หน่วยเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ 77.97

ปัญหาและอุปสรรค

1. งบประมาณติดบัญชีพักงานระหว่างก่อสร้าง
2. งบประมาณติดบัญชีพักเงินสดรับ
3. ส่งรายงานงบทดลองประจำเดือนให้ สตง.ไม่ครบทุกเดือน หรือเกินระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่เคยปฏิบัติงานมีการโยกย้าย ทำให้การทำงานไม่ต่อเนื่อง
4. ไม่ส่งสรุปรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากอยู่ระหว่างการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุ
5. ยอดคงเหลือในช่อง “ยอดยกไป” ของบัญชีแยกประเภทในงบทดลองไม่ถูกต้องตรงกับเอกสารหรือหลักฐาน (บัญชีเงินสดในมือ) อยู่ระหว่างดำเนินการ
6. จำนวนบุคลากรในหน่วยงานมีจำกัดไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ซึ่งนอกจากจะปฏิบัติหน้าที่ประจำแล้ว ยังมีภารกิจงานที่ได้รับมอบหมาย เป็นงานนโยบายและงานเร่งด่วน
7. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานส่วนใหญ่เป็นพนักงานราชการหรือลูกจ้างชั่วคราว มีการลาออกและโยกย้ายอยู่เสมอ ทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่องและเป็นปัจจุบัน

แนวทางการแก้ไขปัญหา

1. ประชุมชี้แจงซักซ้อมความเข้าใจแนวทางการจัดทำบัญชี ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

2. ตรวจสอบรายงานงบทดลอง รายการบัญชีผิดพลาด และรายการบัญชีที่ต้องไม่มียอดคงค้างทุกเดือน หากพบข้อผิดพลาด ได้ประสานส่วนราชการให้ดำเนินการตรวจสอบรายการบัญชี เพื่อแก้ไขให้รายงานงบทดลองถูกต้อง

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เพื่อให้การจัดทำบัญชีของส่วนราชการ เป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการ ดังนี้

1. แจ้งแนวทางการดำเนินงานตามเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ให้ส่วนราชการทราบ เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางให้ส่วนราชการถือปฏิบัติ ตามหนังสือจังหวัดบึงกาฬ ที่ บก 0003/ว 3024 ลงวันที่ 15 พฤษภาคม 2563

2. ตรวจสอบรายงานงบทดลอง รายการบัญชีผิดพลาด และรายการบัญชีที่ต้องไม่มียอดคงค้างทุกเดือน หากพบข้อผิดพลาด ได้ประสานส่วนราชการให้ดำเนินการตรวจสอบรายการบัญชี เพื่อแก้ไขให้รายงานงบทดลองถูกต้อง

3) การประสานงาน แก้ไขปัญหา ติดตามตรวจสอบประเมินผล และรายงานผลเกี่ยวกับการใช้จ่ายเงิน ทรองภัยพิบัติฉุกเฉินให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในจังหวัด

เงินทรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติฉุกเฉิน

สรุปผลการดำเนินการตั้งเงินทรองภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

เลขที่วงเงิน	วันที่เกิดภัย – สิ้นสุด การใช้ความช่วยเหลือ	ประเภท ภัย	รายละเอียด
193800301PR001-00	7 มิ.ย.2562 – 30 ก.ย.2562 (เดิม 31 ต.ค.2562)	อุทกภัย	ขยายระยะเวลาการป้องกันหรือยับยั้งปัญหาอุทกภัยในเขตพื้นที่จังหวัดบึงกาฬ 8 อำเภอ ออกไปจนถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562
203800304HR001-00	1 พ.ย.2562 – 31 ม.ค.2563	ภัยแล้ง	เกิดภัยแล้งในพื้นที่จังหวัดบึงกาฬ ประกอบด้วย อำเภอเมือง บึงกาฬ อำเภอโซ่พิสัย อำเภอพรเจริญ และอำเภอปากคาด
203800304HR001-00	1 พ.ย.2562 – 29 ก.พ.2563 (เดิม 31 ม.ค.2563)	ภัยแล้ง	ขยายระยะเวลาการให้ความช่วยเหลือ กรณีภัยแล้ง 2562 ในเขตพื้นที่อำเภอเมืองบึงกาฬ อำเภอโซ่พิสัย อำเภอพรเจริญ และอำเภอปากคาด ออกไปไม่เกิน 29 กุมภาพันธ์ 2563

การดำเนินการล้างเงินทดรองภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินในระบบ GFMS
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

เลขที่วงเงิน	ปี K2	เอกสาร K2/	ประเภท	ปี	ลท.เอกสาร	วันที่	ปีของ เอกสาร	เอกสาร G3 สรก.	จำนวน เงิน
193800301PR001-00	2019	3600039715	J7	2020	100002514	12.11.2019	2020	3600008519	458,000.00
193800301PR001-00	2019	3600040385	J7	2020	100003926	12.11.2019	2020	3600000810	260,000.00
193800301PR001-00	2019	3600040460	J7	2020	100002516	12.11.2019	2020	3600000811	361,000.00
193800301PR001-00	2019	3600041099	J7	2020	100005715	12.11.2019	2020	3600000812	382,000.00
193800301PR001-00	2019	3600041289	J7	2020	100005716	12.11.2019	2020	3600000813	416,000.00
193800301PR001-00	2019	3600041290	J7	2020	100003927	12.11.2019	2020	3600000814	347,000.00
193800301PR001-00	2019	3600041603	J7	2020	100002515	12.11.2019	2020	3600000815	130,200.00
193800301PR001-00	2019	3600041774	J7	2020	100008204	12.11.2019	2020	3600000816	312,000.00
193800301PR001-00	2019	3600042162	J7	2020	100005007	12.11.2019	2020	3600008520	490,000.00
193800301PR001-00	2019	3600042307	J7	2020	100005008	12.11.2019	2020	3600003128	457,000.00
193800301PR001-00	2019	3600045151	J7	2020	100006719	19.12.2019	2020	3600001728	130,200.00
193800301PR001-00	2020	3600005984	J7	2020	100007920	20.01.2020	2020	3600006738	96,234.72
193800301PR001-00	2020	3600010125	J7	2020	100008905	20.01.2020	2020	3600000663	42,389.45
193800301PR001-00	2020	3600010126	J7	2020	100014501	20.01.2020	2020	3600008035	2,581.44
รวมทั้งสิ้น									3,884,605.61

สรุปผลการตรวจสอบรายการขอเบิกเงินงบประมาณค่าใช้จ่ายโครงการเพื่อช่วยเหลือ
ผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
จังหวัดบึงกาฬ

วันที่ 1 ตุลาคม 2562 – 30 เมษายน 2563

ลำดับ	ประเภทภัย/สถานที่เกิดภัย	วันที่เกิดภัย	จำนวนเงิน (บาท)	ผลการตรวจสอบ
1	อุทกภัย (ด้านบรรเทาสาธารณภัย) ลำห้วยขาว (ตอนบน) บ้านเหล่าถาวร ม. 6 ตำบลวิศิษฐ์ อำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ	-	436,000.-	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ กขผ.จ./กขผ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินอุดหนุนโครงการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินอุดหนุนโครงการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินอุดหนุนโครงการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556
2	อุทกภัย (ด้านบรรเทาสาธารณภัย) ลำห้วยพาน (ตอนกลาง) ตำบลวิศิษฐ์ อำเภอเมือง บึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ	-	260,000.-	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ กขผ.จ./กขผ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินอุดหนุนโครงการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินอุดหนุนโครงการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินอุดหนุนโครงการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556
3	อุทกภัย (ด้านบรรเทาสาธารณภัย) ลำห้วยผาคาง ตำบลวิศิษฐ์ อำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัด บึงกาฬ	-	458,000.-	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ กขผ.จ./กขผ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินอุดหนุนโครงการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินอุดหนุนโครงการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินอุดหนุนโครงการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556
4	อุทกภัย (ด้านบรรเทาสาธารณภัย) ลำห้วยผาคาง ตำบลโคส อำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัด บึงกาฬ	-	416,000.-	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ กขผ.จ./กขผ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินอุดหนุนโครงการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินอุดหนุนโครงการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินอุดหนุนโครงการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556

รายงานผลการปฏิบัติงานสำนักงานคลังจังหวัดในเขต 4

ลำดับ	ประเภทภัย/สถานที่เกิดภัย	วันที่เกิดภัย	จำนวนเงิน (บาท)	ผลการตรวจสอบ
5	อุทกภัย (ด้านบรรเทาสาธารณภัย) ลำห้วยเฒ่า ตำบลโคสีอำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัด บึงกาฬ	-	347,000.-	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ ก.ข.ภ.จ/ก.ข.ภ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินทดรองราชการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556
6	อุทกภัย (ด้านบรรเทาสาธารณภัย) ลำห้วยอีเต่า ตำบลวิเศษอำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัด บึงกาฬ	-	361,000.-	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ ก.ข.ภ.จ/ก.ข.ภ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินทดรองราชการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556
7	อุทกภัย (ด้านบรรเทาสาธารณภัย) ลำห้วยอาฮง ตำบลโคสีอำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัด บึงกาฬ	-	312,000.-	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ ก.ข.ภ.จ/ก.ข.ภ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินทดรองราชการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556
8	อุทกภัย (ด้านบรรเทาสาธารณภัย) ลำห้วยเจ็ด ตำบลโคสีอำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัด บึงกาฬ	-	490,000.-	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ ก.ข.ภ.จ/ก.ข.ภ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินทดรองราชการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556
9	อุทกภัย (ด้านการปฏิบัติงานให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย) โรงเรียนบึงกาฬ โรงพยาบาล บึงกาฬ ตลาดสดบึงกาฬอำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ	-	42,389.45	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ ก.ข.ภ.จ/ก.ข.ภ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินทดรองราชการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556

รายงานผลการปฏิบัติงานสำนักงานคลังจังหวัดในเขต 4

ลำดับ	ประเภทภัย/สถานที่เกิดภัย	วันที่เกิดภัย	จำนวนเงิน (บาท)	ผลการตรวจสอบ
10	อุทกภัย (ด้านการปฏิบัติงานให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย) โรงเรียนบึงกาฬ โรงพยาบาล บึงกาฬ ตลาดสดบึงกาฬอำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ	-	96,234.72	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ ก.ข.ภ.จ./ก.ข.ภ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินทดรองราชการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556
11	อุทกภัย (ด้านการปฏิบัติงานให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย) โรงเรียนบึงกาฬ โรงพยาบาล บึงกาฬ ตลาดสดบึงกาฬอำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ	-	2,581.44	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ ก.ข.ภ.จ./ก.ข.ภ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินทดรองราชการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556
12	อุทกภัย (ด้านการปฏิบัติงานให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย) โรงเรียนบึงกาฬ โรงพยาบาล บึงกาฬ อำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ	-	130,200.-	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ ก.ข.ภ.จ./ก.ข.ภ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินทดรองราชการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556
13	อุทกภัย (ด้านการปฏิบัติงานให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย) โรงเรียนบึงกาฬ โรงพยาบาล บึงกาฬ อำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ	-	130,200.-	1. การเบิกเงินนอกงบประมาณ (ขบ.03) ครบถ้วน 2. การจ่ายเงินช่วยเหลือเป็นไปตามมติของ ก.ข.ภ.จ./ก.ข.ภ.อ. 3. การขอใช้คืนเงินทดรองราชการ การจัดส่งใบสำคัญและหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง

4) การดำเนินการเกี่ยวกับงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ และตรวจสอบ ดูแลการ จัดสรรรหัสผ่าน รวมทั้งให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

1. โครงการความโปร่งใสในการก่อสร้างภาครัฐ (CoST)

1.1 จัดทำหนังสือแจ้งประกาศคณะกรรมการความร่วมมือป้องกันการทุจริต เรื่อง โครงการความ โปร่งใสในการก่อสร้างภาครัฐ ไปยังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่ ที่มีโครงการก่อสร้างลักษณะตามประกาศ คณะกรรมการ ฯ ข้อ 5 จัดส่งแบบแจ้งข้อมูลโครงการก่อสร้างเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเข้าร่วมโครงการความโปร่งใส ในการก่อสร้างภาครัฐ ไปยังกองความร่วมมือและความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ กรมบัญชีกลาง ภายใน 15 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับความเห็นชอบวงเงินงบประมาณ ตามหนังสือสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ที่ บก 0003/ว 0107 ลงวันที่ 3 เมษายน 2563

1.2 คณะอนุกรรมการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการก่อสร้างภาครัฐ ประกาศผลการคัดเลือก โครงการก่อสร้างเพื่อเข้าร่วมโครงการ CoST ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีโครงการ ฯ ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นในพื้นที่จังหวัดบึงกาฬ ได้รับคัดเลือกตามประกาศ ฯ ครั้งที่ 2 จำนวน 1 โครงการ คือ โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ้านท่าแคนงาม หมู่ที่ 9 ตำบลหนองทุ่ม – บ้านท่าสวรรค์ หมู่ที่ 7 ตำบลโป่งไฮ อำเภอนากลาง จังหวัดบึงกาฬ หน่วยงานเจ้าของโครงการ องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ วงเงินงบประมาณโครงการ 6,000,000 บาท

1.3 คัดเลือกโครงการก่อสร้างเพื่อสุ่มตรวจตามแนวทาง CoST ในระดับจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 โครงการ คือ โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ้านท่าแคนงาม หมู่ที่ 9 ตำบลหนองทุ่ม – บ้านท่าสวรรค์ หมู่ที่ 7 ตำบลโป่งไฮ อำเภอนากลาง จังหวัดบึงกาฬ หน่วยงานเจ้าของโครงการ องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ วงเงินงบประมาณโครงการ 6,000,000 บาท

2. การตรวจเครื่องมือเครื่องจักรและอุปกรณ์การก่อสร้าง

ชื่อผู้ประกอบการ	สาขางานก่อสร้าง	ชั้น	วันที่รับ ข้อมูล	สถานะการตรวจเครื่องมือ เครื่องจักร			
				อยู่ ระหว่าง นัดหมาย	วันที่นัดหมายลง ตรวจ	อยู่ ระหว่าง สรุปผล การ ตรวจ	ส่งข้อมูลผลการ ตรวจสอบให้ กรมบัญชีกลาง
บริษัท นำสมัย นครพนม (1998) จำกัด	สาขางานก่อสร้างทาง	5	9-มิ.ค.-63		8-เม.ย.-63		13-เม.ย.-63
	สาขางานก่อสร้าง ชลประทาน	3					
	สาขางานก่อสร้างเขื่อน ป้องกันตลิ่งและชายฝั่ง	1					
บริษัท นำสมัย นครพนม (1998) จำกัด	สาขางานก่อสร้างทาง	5	30-มิ .ค .- 63		8-เม.ย.-63		13-เม.ย.-63

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

1.3 การจัดการควบคุมงบบุคลากรภาครัฐ

การให้คำปรึกษาด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง ในส่วนของเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการและระบบลูกจ้าง

ประจำเดือน	จำนวนผู้ให้บริการ				ประเด็นคำถาม			
	ติดต่อด้วยตนเอง	โทรศัพท์	กลุ่มไลน์	รวม	e-pension	นายทะเบียน	คำปรึกษาพยาบาล	บำเหน็จบำนาญ
ตุลาคม 2562	3	-	-	3	1	-	-	2
พฤศจิกายน 2562	4	1	-	5	-	1	-	4
ธันวาคม 2562	2	1	-	3	-	-	-	3
มกราคม 2563	3	1	-	4	-	1	-	3
กุมภาพันธ์ 2563	4	1	-	5	-	-	2	3
มีนาคม 2563	2	1	-	3	-	-	-	3
เมษายน 2563	5	1	-	6	-	1	-	5
รวม	23	6	-	29	1	3	2	23

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง ข้อมูล ณ วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๓

1.4 การจัดการสนับสนุนนโยบายกระทรวงการคลังและรัฐบาล

1) ด้านสารสนเทศเศรษฐกิจการคลัง ในการเป็นศูนย์ข้อมูลสารสนเทศด้านเศรษฐกิจการคลัง การให้บริการด้านข้อเสนอแนะเชิงนโยบายและให้คำปรึกษาภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัด

1 การจัดทำรายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัด (Economic & Fiscal Report)

1.1 การจัดทำรายงาน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้จัดทำรายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัดบึงกาฬ ฉบับเดือนตุลาคม 2562 – มีนาคม 2563 รวม 6 ฉบับ

1.2 การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์บทบาทภารกิจของสำนักงานคลังจังหวัดด้านเศรษฐกิจการคลังให้เป็นที่ประจักษ์เชื่อถือและยอมรับจากผู้เกี่ยวข้องทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ จึงใช้แนวทางการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์อย่างสม่ำเสมอ ดังนี้

1. จัดทำรายงาน ในรูปแบบเอกสาร 2 เล่มต่อเดือน นำเรียนต่อผู้ว่าราชการจังหวัดและเผยแพร่ไว้ในศูนย์ข้อมูลสารสนเทศเศรษฐกิจการคลังจังหวัดบึงกาฬ

2. เผยแพร่ในที่ประชุมประจำเดือนคณะกรรมการจังหวัด รูปแบบเอกสาร infographic

3. เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ <http://www.cgd.go.th/bgk>

4. เผยแพร่ผ่าน Facebook

1.3 ผลการดำเนินงานการจัดทำรายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ดำเนินการแล้วเสร็จภายใน 45 วัน

ลำดับที่	รายงานภาวะเศรษฐกิจการคลัง	กำหนดส่ง	วันที่จัดส่ง	หมายเหตุ
1	ฉบับเดือนตุลาคม 2562	15 ธันวาคม 2562	6 ธันวาคม 2562	
2	ฉบับเดือนพฤศจิกายน 2562	15 มกราคม 2563	15 มกราคม 2563	
3	ฉบับเดือนธันวาคม 2562	15 กุมภาพันธ์ 2563	14 กุมภาพันธ์ 2563	
4	ฉบับเดือนมกราคม 2563	15 มีนาคม 2563	13 มีนาคม 2563	
5	ฉบับเดือนกุมภาพันธ์ 2563	15 เมษายน 2563	9 เมษายน 2563	
6	ฉบับเดือนมีนาคม 2563	15 พฤษภาคม 2563	15 พฤษภาคม 2563	

ที่มา : กลุ่มงานบริหารการคลังและเศรษฐกิจ ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

ด้านคุณภาพการจัดทำรายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัดปีงบฯ ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

เดือน	รายการ											
	รูปแบบและความครบถ้วนของเนื้อหาสาระ รายงาน			ความถูกต้องของข้อมูล			ระยะเวลาการส่งรายงาน			ความถูกต้องในการพิมพ์		
	ดี	พอใช้	ปรับปรุง	ดี	พอใช้	ปรับปรุง	ดี	พอใช้	ปรับปรุง	ดี	พอใช้	ปรับปรุง
ตุลาคม 2562	✓			✓			✓			✓		
พฤศจิกายน 2562	✓			✓			✓			✓		
ธันวาคม 2562	✓			✓			✓			✓		
มกราคม 2563	✓			✓			✓			✓		

ที่มา : กลุ่มงานบริหารการคลังและเศรษฐกิจ ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

2. การรวบรวม และจัดทำฐานข้อมูลเศรษฐกิจการคลังของจังหวัดและฐานข้อมูลในระบบ POC วิเคราะห์ตรวจสอบและจัดทำรายงานภาวะการคลัง ภาวะเศรษฐกิจของจังหวัด จัดทำ GPP

2.1 การจัดทำรายงาน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้จัดทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัดบึงกาฬ (Management Chart) จำนวน 2 ฉบับ คือ ฉบับไตรมาสที่ 4 /2562 และฉบับไตรมาสที่ 1/2563

2.2 การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์บทบาทภารกิจของสำนักงานคลังจังหวัดด้านเศรษฐกิจการคลัง ให้เป็นที่ประจักษ์เชื่อถือ และยอมรับผู้เกี่ยวข้องทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ จึงใช้แนวทางจากการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์อย่างสม่ำเสมอ ดังนี้

1. จัดทำรายงาน ในรูปแบบเอกสาร 2 เล่มต่อเดือน นำเรียนต่อผู้ว่าราชการจังหวัดและเผยแพร่ไว้ในศูนย์ข้อมูลสารสนเทศเศรษฐกิจการคลังจังหวัดบึงกาฬ

2. เผยแพร่ในที่ประชุมประจำเดือนคณะกรรมการจังหวัด รูปแบบเอกสาร infographic

3. เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ <http://www.cgd.go.th/bgk>

4. เผยแพร่ผ่าน Facebook

2.3 ผลการจัดทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด (Management Chart)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ลำดับที่	รายงานประมาณการเศรษฐกิจ	กำหนดส่ง	วันที่จัดส่ง	คะแนน	หมายเหตุ
1	ไตรมาสที่ 4/2562	5 มกราคม 2563	18 ธันวาคม 2562	N/A	
2	ไตรมาสที่ 2/2563	5 เมษายน 2563	31 มีนาคม 2563	N/A	

ที่มา : กลุ่มงานบริหารการคลังและเศรษฐกิจ ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

3 การจัดทำรายงานดัชนีชี้ภาวะเศรษฐกิจจังหวัด

3.1 การจัดทำรายงาน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้จัดทำรายงานดัชนีชี้ภาวะเศรษฐกิจ โดยใช้แบบสอบถามสำนักงานคลังด้านเศรษฐกิจรายเดือน ฉบับเดือนตุลาคม – พฤษภาคม 2563 รวม 8 ฉบับ

3.2 ผลการดำเนินงานการจัดทำรายงานดัชนีชี้ภาวะเศรษฐกิจจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ลำดับที่	รายงานภาวะเศรษฐกิจการคลัง	กำหนดส่ง	วันที่จัดส่ง	หมายเหตุ
1	ฉบับเดือนตุลาคม 2562	20 ตุลาคม 2562	18 ตุลาคม 2562	
2	ฉบับเดือนพฤศจิกายน 2562	20 พฤศจิกายน 2562	19 พฤศจิกายน 2562	
3	ฉบับเดือนธันวาคม 2562	20 ธันวาคม 2562	18 ธันวาคม 2562	
4	ฉบับเดือนมกราคม 2563	20 มกราคม 2563	20 มกราคม 2563	
5	ฉบับเดือนกุมภาพันธ์ 2563	20 กุมภาพันธ์ 2563	18 กุมภาพันธ์ 2563	
6	ฉบับเดือนมีนาคม 2563	20 มีนาคม 2563	18 มีนาคม 2563	
7	ฉบับเดือนเมษายน 2563	20 เมษายน 2563	20 เมษายน 2563	
8	ฉบับเดือนพฤษภาคม 2563	20 พฤษภาคม 2563	20 พฤษภาคม 2563	

ที่มา : กลุ่มงานบริหารการคลังและเศรษฐกิจ ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

4. ศูนย์ข้อมูลสารสนเทศเศรษฐกิจการคลังจังหวัดบึงกาฬ

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬได้จัดตั้งศูนย์ข้อมูลสารสนเทศเศรษฐกิจการคลังจังหวัดบึงกาฬ ตามคำสั่งสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬที่ 15/2557 ลงวันที่ 30 ธันวาคม 2557 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นศูนย์รวบรวมข้อมูลด้านเศรษฐกิจและการคลังของจังหวัดบึงกาฬ สำหรับบริการข้อมูลแก่หน่วยงานราชการ เอกชน ประชาชน นักเรียน นักศึกษา และผู้สนใจใช้ประโยชน์ข้อมูล รวมทั้งเพื่อใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนการบริหารงานของผู้ว่าราชการจังหวัดในการกำหนดยุทธศาสตร์ของจังหวัด ซึ่งศูนย์ข้อมูลสารสนเทศเศรษฐกิจการคลังจังหวัดบึงกาฬ แบ่งข้อมูลออกเป็น 5 ด้าน คือ ด้านเศรษฐกิจ ด้านการคลัง ด้านการบัญชี ด้านพัสดุ และด้านอื่น ๆ โดยผู้สนใจสามารถค้นหาข้อมูลได้ 2 ช่องทาง คือ ผ่านทางเว็บไซต์ www.cgd.go.th/bgk หรือ ติดต่อด้วยตนเองที่สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ

ผลการดำเนินงานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศเศรษฐกิจการคลังจังหวัดบึงกาฬ ประกอบด้วยข้อมูล ตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึงปัจจุบัน มีรายการข้อมูลประกอบด้วย

ลำดับที่	รายละเอียด	การปรับปรุงข้อมูล
1	ด้านเศรษฐกิจ	
	-รายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัด	ทุกเดือน
	-รายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังกลุ่มจังหวัด	ทุกไตรมาส
	-รายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด	ทุกไตรมาส
	-รายงานสถิติผลิตภัณฑ์มวลรวมจังหวัด	ทุกปี
2	ด้านการคลัง	
	-รายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณ รายหน่วยงานจำแนกตามงบลงทุนและงบประจำ	ทุกปี
	-รายงานผลการเบิกจ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ	ทุกปี
3	ด้านการบัญชี	
	-รายงานงบการเงินรวมของจังหวัด	ทุกปี
	-รายงานงบการเงินรวมของ อปท.	ทุกปี
	-รายงานผลการวิเคราะห์ต้นทุนผลผลิตของสำนักงานคลังจังหวัด	ทุกปี
	-รายงานผลการวิเคราะห์ต้นทุนผลผลิตของสำนักงานคลังจังหวัด โดยสำนักมาตรฐานด้านการบัญชีภาครัฐ	ทุกปี
4	ด้านพัสดุ	
	-รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างรายหน่วยงาน	ทุกเดือน
	-รายงานผลการเสนอราคาจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์	ทุกเดือน
5	ข้อมูลอื่น ๆ	
	-วารสาร/จุลสาร/คู่มือปฏิบัติงาน	ตามที่ได้รับ
	-ผลงาน/บทความวิชาการ/สื่อสิ่งพิมพ์ต่าง ๆ	ตามที่ได้รับ

ที่มา : กลุ่มงานบริหารการคลังและเศรษฐกิจ ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

2) ด้านสนับสนุนภารกิจกระทรวงการคลัง ได้แก่ การติดตามการดำเนินงานเกี่ยวกับการขับเคลื่อนนโยบายของกระทรวงการคลังในพื้นที่จังหวัดผ่านคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.)

1. คณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.)

1.1 รายงานผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การพิจารณาคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ไตรมาสที่ 2 (ตุลาคม 2562 – มีนาคม 2563) ดังนี้

มาตรการของรัฐ	คะแนน
1. ด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง (Top down)	70
1.1 การแก้ไขปัญหาหนี้ในระบบอย่างบูรณาการ	20
1.1.1 ร้อยละความสำเร็จของลูกหนี้ในระบบในการเข้าสู่กระบวนการไกล่เกลี่ย หรือฟื้นฟู	
- จำนวนของลูกหนี้ในระบบฯ ที่มียืนยันความประสงค์กับ ธ.ก.ส. ธนาคารออมสิน และศูนย์ดำรงธรรมจังหวัด (1 ต.ค. 62 - 30 ธ.ค. 62)	0 ราย
- จำนวนลูกหนี้ในระบบที่เข้าสู่กระบวนการไกล่เกลี่ย หรือฟื้นฟู ภายในเดือนมีนาคม 2563	0 ราย
1.1.2 ร้อยละความสำเร็จของการปล่อยกู้ให้กับลูกหนี้ในระบบ	
- จำนวนของลูกหนี้ในระบบที่มียืนยันความประสงค์กับ ธ.ก.ส. ธนาคารออมสิน และสถาบันการเงินชุมชน (1 ต.ค. 62 - 29 ก.พ. 63)	89 ราย
- จำนวนที่ปล่อยกู้ในระยะเวลาในการดำเนินการพิจารณาปล่อยกู้ให้แล้วเสร็จ ภายในเดือนมีนาคม 2563	89 ราย
1.1.3 ร้อยละความสำเร็จในการติดตามและทวงถามการชำระหนี้ของลูกหนี้ในระบบรายเดิม	
- ข้อมูลลูกหนี้ในระบบสะสมจากอดีตจนถึงสิ้นเดือนกันยายน 2562 (เอจาก Intranet กงค.)	4,938 ราย
- ข้อมูลลูกหนี้ในระบบ ณ สิ้นเดือนกันยายน 2563 (ส่วนกลางจะลงข้อมูลให้ทาง Intranet กงค.)	
1.1.4 อัตราส่วนของลูกหนี้ในระบบลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน	
- จำนวนเงินรวมลูกหนี้ในระบบ ณ สิ้นเดือนกันยายน 2562 (เอจาก Intranet กงค.)	233.20 ลบ.
- จำนวนเงินรวมลูกหนี้ในระบบ ณ สิ้นเดือนกันยายน 2563 (ระบุ ณ ไตรมาสที่ 4)	-

มาตรการของรัฐ				คะแนน
1.2 โครงการ National e-Payment				10
1.2.1 จำนวนของส่วนราชการที่มีธุรกรรมทางการเงินเพื่อรับ-จ่ายเงินของภาครัฐ ผ่านเครื่อง EDC/ QR Code/ Bill Payment (Cashless) มากกว่า 50 ครั้งขึ้นไป/รอบการประเมิน				25 แห่ง
1.2.2 ร้อยละของร้านค้าในจังหวัดที่มีการใช้จ่าย QR Code เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด				
- จำนวนร้านค้าที่มีการติดตั้ง QR Code จากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)/ธนาคารออมสิน				-
- ร้านค้าดังกล่าวข้างต้นมีธุรกรรมผ่าน QR Code ที่ไม่น้อยกว่า 50 ครั้งต่อปี				-
1.3 กองทุนการออมแห่งชาติ (กอช.)				5
ร้อยละความสำเร็จในการติดตามสมาชิกกองทุนการออมแห่งชาติให้ออม ตามอัตรา และช่วงอายุตามเกณฑ์ที่กำหนด				
จำนวนสมาชิก กอช. (เอามาจาก Intranet กงค.)	3,944	5 คะแนนต้องได้จำนวนเงิน	2,958,000.00	4,255,025.00
		4 คะแนนต้องได้จำนวนเงิน	2,839,680.00	
		3 คะแนนต้องได้จำนวนเงิน	2,721,360.00	
		2 คะแนนต้องได้จำนวนเงิน	2,603,040.00	
		1 คะแนนต้องได้จำนวนเงิน	2,366,400.00	
1.4 กองทุนเงินให้กู้ยืมเพื่อการศึกษา (กยศ.)				5
ร้อยละของลูกหนี้ กยศ. ที่ดำเนินการตามมาตรา 42 ของพระราชบัญญัติกองทุนเงินให้กู้ยืม เพื่อการศึกษา พ.ศ. 2560				
- ข้อมูลลูกหนี้ กยศ. ณ ต.ค. 62 (ข้อมูลจาก Intranet กงค.)				472 ราย
- ข้อมูลลูกหนี้ กยศ. ณ ก.ย. 63 (ส่วนกลางจะลงข้อมูลให้ทาง Intranet กงค.)				-
1.5 มาตรการภาษี และค่าธรรมเนียมอื่น ๆ				30
1.5.1 ร้อยละของหน่วยที่ยื่นแบบยื่นรายการภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์				
- หน่วยงานราชการที่เป็นหน่วยเบิกจ่ายในท้องถิ่น และมีหน้าที่หักภาษี ณ ที่จ่ายทุกหน่วยงาน				478 ราย
- จำนวนหน่วยงานที่ยื่นแบบในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์				323 ราย

มาตรการของรัฐ	คะแนน
1.5.2 ระดับความสำเร็จของการส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน	
*ใส่รายละเอียดในช่อง -	
กิจกรรม	10
(1) แต่งตั้งคณะทำงานส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน	2
(2) คัดเลือกสินค้าประจำหมู่บ้านเพื่อทำเป็น OTOP	2
(3) จัดหาช่องทางการเข้าถึงแหล่งเงินทุนและช่องทางการตลาด (รวมถึงผ่านการค้าขาย Online)	-
(4) จัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์อย่างน้อย 1 ครั้ง	-
(5) สรุปแนวทางการปรับปรุงและรายงานผลเสนอผู้บริหาร	-
1.5.3 ร้อยละความสำเร็จในการ “เปลี่ยนชุมชนเป็นห้องประชุมในтираพัสต์” ตามแนวทางการขับเคลื่อนเศรษฐกิจฐานรากอย่างยั่งยืน	
*ใส่รายละเอียดในช่อง -	
กิจกรรม	10
(1) การคัดเลือกพื้นที่ที่จะนำไปสนับสนุนโครงการ	1.5
(2) การประชุมและบูรณาการร่วมกับหน่วยงาน/ชุมชนที่เกี่ยวข้องในการดำเนินโครงการ	1
(3) การประชาสัมพันธ์โครงการฯ อย่างต่อเนื่อง	2
(4) การประชุมของหน่วยงานต่าง ๆ พร้อมจัดตลาดในพื้นที่ดำเนินโครงการฯ	2
(5) การติดตามและประเมินผลความพึงพอใจตามแบบสำรวจที่กรมธนารักษ์กำหนด	0.25
(6) การจัดทำแผนที่ขยายผลการดำเนินโครงการฯ	-
1.5.4 การสื่อสารนโยบาย/มาตรการภาษีศุลกากรเชิงรุก	
กิจกรรม	3
(1) วิเคราะห์และคัดเลือกนโยบาย/มาตรการภาษีศุลกากรที่สำคัญ อย่างน้อยจำนวน 2 นโยบาย/มาตรการ รวมทั้ง กำหนดรูปแบบแนวทางการสื่อสารนโยบาย/มาตรการภาษีศุลกากร และกลุ่มเป้าหมายผู้รับบริการ	1
(2) ดำเนินโครงการสื่อสารนโยบาย/มาตรการภาษีศุลกากรเชิงรุกในรูปแบบที่เหมาะสม เช่น อบรม เสวนา สัมมนาสัญจร ลงพื้นที่ทำโครงการ ณ สถานประกอบการ เป็นต้น	1
(3) ติดตามและประเมินผลโครงการ โดยการสำรวจความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบาย/มาตรการภาษีศุลกากรที่ผู้รับบริการได้รับจากโครงการสื่อสารนโยบาย/มาตรการภาษีศุลกากรเชิงรุก พร้อมทั้งสรุปผลการดำเนินการ ปัญหาและอุปสรรค รายงานให้ผู้บริหารทราบ	-

มาตรการของรัฐ		คะแนน
1.5.5 ระดับความสำเร็จของการจัดการประชุมร่วมระหว่างกรมศุลกากร ผู้ประกอบการ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในระดับพื้นที่		
กิจกรรม		2
(1) จัดการประชุมร่วมระหว่างกรมศุลกากร ผู้ประกอบการ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในระดับพื้นที่ฯ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง		0.25
(2) นำปัญหา/อุปสรรค ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่ได้จากการประชุมร่วมฯ ไปพิจารณาปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามความคืบหน้า สรุปผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้บริหารทราบ		-
2. ด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์จังหวัด หรือความต้องการของพื้นที่ (Bottom up)		30
การกระตุ้นเศรษฐกิจ		
* ใส่รายละเอียดในช่อง		-
กิจกรรม		30
บัตรสวัสดิการแห่งรัฐ		10
ชื่อโครงการ	-อยู่ระหว่างรอการปรับเกณฑ์การประเมินจากทีมเฉพาะกิจฯ-	
แหล่งเงินทุนจาก		
การดำเนินงานคิดเป็น กิโลเมตรของโครงการ		
ผลผลิต/ผลลัพธ์ (โปรดระบุ)		

มาตรการของรัฐ		คะแนน
เร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณภาครัฐ		10
ชื่อโครงการ	เพิ่มประสิทธิภาพการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณของส่วนราชการจังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	
แหล่งเงินทุนจาก	งบประมาณค่าใช้จ่ายในการบริหารงานจังหวัดแบบบูรณาการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวนเงิน 51,700 บาท	
การดำเนินงานคิดเป็น กึ่งเปอร์เซ็นต์ของโครงการ	ระดับความสำเร็จจากการดำเนินการโดยคิดเป็น ร้อยละ 8.06 (เบิกจ่าย 4,165 บาท)	
ผลผลิต/ผลลัพธ์ (ไต่ตรอบ)	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ของจังหวัดบึงกาฬ งบประจ้าร้อยละ 66.73 สูงกว่าเป้าหมายร้อยละ 8.73 งบลงทุนเบิกจ่ายร้อยละ 3.39 ต่ำกว่าเป้าหมาย 36.61 ภาพรวมร้อยละ 31.02 ต่ำกว่าเป้าหมายร้อยละ 22.98	
โครงการทางเลือก		10
ชื่อโครงการ	- อยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำโครงการฯ -	
แหล่งเงินทุนจาก		
การดำเนินงานคิดเป็น กึ่งเปอร์เซ็นต์ของโครงการ		
ผลผลิต/ผลลัพธ์ (ไต่ตรอบ)		

ที่มา : กลุ่มงานบริหารการคลังและเศรษฐกิจ ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

2.1 ผลการดำเนินงานการจัดประชุมคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัดบึงกาฬ (คบจ.บึงกาฬ)

2.1.1 ไตรมาสที่ 1 (ตุลาคม – ธันวาคม 2562) จัดประชุมจำนวน 1 ครั้ง ดังนี้

ครั้งที่ 8/2562 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2562 ประเด็นสำคัญ ดังนี้

- พิจารณาให้ความเห็นชอบโครงการเปลี่ยนชุมชนเป็นห้องประชุมในที่ราชพัสดุ ในที่ประชุมเห็นชอบคัดเลือกที่ราชพัสดุแปลงหมายเลขทะเบียน บก.1 ตำบลบึงกาฬ อำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ เนื้อที่ประมาณ 1-2-08 ไร่ (บริเวณริมหนองบึงกาฬ ตรงข้าม อบต.บึงกาฬ) อยู่ในเขตชุมชนบึงกาฬได้

- แจ้งมาตรการส่งเสริมการท่องเที่ยวในประเทศ “ชิมช้อปใช้” เฟส 3 ผู้ที่ได้รับสิทธิจากการลงทะเบียน ทั้ง 3 เฟส จะได้รับ cashback คือ ยอดใช้จ่าย 30,000 บาทแรกได้รับ cashback ร้อยละ 15 สูงสุดไม่เกิน 4,500 บาท ส่วนที่เกิน 30,000-50,000 บาท รับ cashback ร้อยละ 20 สูงสุดไม่เกิน 4,000 บาท เพิ่มเติมคือ G-Wallet 2 สามารถใช้จ่ายได้ทุกจังหวัด รวมถึงจังหวัดที่มีทะเบียนบ้าน ใช้จ่ายค่าบริการแพ็คเกจที่พักพร้อมการเดินทางหรือบริการที่เกี่ยวข้อง ขยายวันสิ้นสุดโครงการทุกเฟสจนถึง 3 มกราคม 2563

2.1.2 ไตรมาสที่ 2 (มกราคม – มีนาคม 2563) จัดประชุม 2 ครั้ง ดังนี้

ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 ประเด็นสำคัญ ดังนี้

- แจ้งเกณฑ์การพิจารณาคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คจ.) ดีเด่น ประจำปี พ.ศ. 2563

ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563 ประเด็นสำคัญ ดังนี้

- แจ้งปรับเกณฑ์การพิจารณา (คจ.) ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

- ติดตามผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การพิจารณาคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คจ.)

ดีเด่น ประจำปี พ.ศ. 2563 รอบ 5 เดือน

- ให้ความเห็นชอบโครงการ “หักถูก ส่งง่าย จ่ายทัน” ขอใช้งบประมาณจากงบสนับสนุนการ

ดำเนินงานตามภารกิจ คจ. จำนวน 17,500 บาท หน่วยงานเจ้าของโครงการ สำนักงานสรรพากรพื้นที่บึงกาฬ

- ให้ความเห็นชอบโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณของ

ส่วนราชการจังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากผู้ว่าราชการจังหวัดบึงกาฬ ในวงเงิน 51,700 บาท หน่วยงานเจ้าของโครงการ สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ

2.1.3 ไตรมาสที่ 3 (เมษายน – มิถุนายน 2563) จัดประชุม 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 ดังนี้

- ชี้แจงรายละเอียดวิธีการปฏิบัติงานของทีมผู้พิทักษ์สิทธิ และแต่งตั้งทีมผู้พิทักษ์สิทธิ จังหวัดบึงกาฬ

- มอบหมายแนวทางการปฏิบัติงานของทีมผู้พิทักษ์สิทธิ จังหวัดบึงกาฬ ในการลงพื้นที่

ตรวจสอบผู้ขอทบทวนสิทธิ ตามมาตรการลดหย่อนรายได้แก่ลูกจ้างของสถานประกอบการที่ได้รับผลกระทบหรือผู้ได้รับผลกระทบอื่น ๆ ของการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19)

2.2 ค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนภารกิจคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัดบึงกาฬ (คจ.บก.)

ปีงบประมาณ พ.ศ.	วงเงินที่ ได้รับ	ผลการเบิกจ่าย		คงเหลือ
		รายการ	จำนวน	
2561 (จัดสรร เพิ่มเติม)	100,000.00	(1) ค่าตอบแทนการประชุม คบจ.	34,000.00	
		(2) ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม คบจ.	1,527.00	
		(3) ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามมติที่มเฉพาะกิจวายุภักษ์ฯ	2,152.00	
รวม			37,679.00	62,321.00

ปีงบประมาณ พ.ศ.	วงเงินที่ ได้รับ	ผลการเบิกจ่าย		คงเหลือ
		รายการ	จำนวน	
2563	120,000.00	(1) ค่าตอบแทนการประชุม คบจ.	-	
		(2) ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม คบจ.	-	
		(3) ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามมติที่มเฉพาะกิจวายุภักษ์ฯ	-	
รวม			-	120,000.00

ที่มา : กลุ่มงานบริหารการคลังและเศรษฐกิจ ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

2. ตรวจสอบผู้ขอทบทวนสิทธิ ตามมาตรการขดเชยรายได้แก่ลูกจ้างของสถานประกอบการที่ได้รับผลกระทบหรือผู้ได้รับผลกระทบอื่น ๆ ของการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19)

2.1 ผลการดำเนินงานของทีมผู้พิทักษ์สิทธิจังหวัดบึงกาฬ

รายงานผลการลงพื้นที่ตรวจสอบข้อมูลผู้ขอทบทวนสิทธิตามมาตรการขดเชยรายได้แก่ลูกจ้างของสถานประกอบการที่ได้รับผลกระทบหรือผู้ได้รับผลกระทบอื่น ๆ ของการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19)

ที่	ทีมผู้พิทักษ์สิทธิ	จำนวนผู้พิทักษ์สิทธิ	จำนวนผู้ทบทวนสิทธิ			ดำเนินการ						ยอดยกไป	ดำเนินการร้อยละ
			ยอดยกมา	รับใหม่	รวม	บันทึกข้อมูลสำเร็จ	อยู่ต่างจังหวัด	ติดต่อไม่ได้	สละสิทธิ	อื่น ๆ	รวม		
					A	B	C	D	E	F	G=(B:F)	H=A-G	
1	ทีมคบจ.	50	2,832	-	2,832	2,072	606	75	75	4	2,832	-	100.00
2	ธนาคารกรุงไทย	15	973	-	973	696	132	85	19	41	973	-	100.00
3	ธ.ก.ส.	80	2,876	-	2,876	2,561	72	106	58	65	2,862	14	99.51
4	ธนาคารออมสิน	9	977	-	977	884	35	20	7	31	977	-	100.00
รวม		154	7,658	-	7,658	6,213	845	286	159	141	7,644	14	99.82

ที่มา : กลุ่มงานบริหารการคลังและเศรษฐกิจ ข้อมูล ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2563

2.2 ผลการดำเนินการรับเรื่องร้องทุกข์จากผู้ได้รับผลกระทบจาก COVID-19

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการรับเรื่องร้องทุกข์จากประชาชนที่ได้รับผลกระทบจาก COVID-19 ตามมาตรการเยียวยาฯ 5,000 บาท ระหว่างวันที่ 5 - 15 พฤษภาคม 2563 โดยมีประชาชนเข้ามาร้องทุกข์ จำนวน 1,033 ราย โดยรายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	ปัญหา	จำนวน (ราย)
1	ลงทะเบียนไม่สำเร็จ (เลขบัตร พช. 4 หลักท้ายไม่ถูกต้อง /ระบบไม่พบข้อมูลลงทะเบียน)	648
2	อยู่ระหว่างการตรวจสอบข้อมูล/ข้อมูลนำส่งเพิ่มเติม/ข้อมูลที่ขอทบทวนสิทธิ	72
3	ไม่ได้รับสิทธิตามมาตรการเยียวยา	227
4	ระบบแจ้งว่าได้รับสิทธิแล้ว แต่โอนเงินไม่สำเร็จ/มีปัญหาเลขบัญชีไม่ถูกต้อง	14
5	ยกเลิกการลงทะเบียนโดยไม่ได้ตั้งใจ/เข้าใจผิด	24
6	กรณีอื่น ๆ (โปรดระบุ).....	48
รวมทั้งสิ้น		1,033

ที่มา : กลุ่มงานบริหารการคลังและเศรษฐกิจ ข้อมูล ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2563

3) ด้านสนับสนุนภารกิจจังหวัด ในการสนับสนุนการบริหารงานจังหวัดแบบบูรณาการตามนโยบาย ยุทธศาสตร์และภารกิจต่าง ๆ ของจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ มีส่วนร่วมในการสนับสนุนการบริหารงานจังหวัดแบบบูรณาการตาม นโยบายยุทธศาสตร์และภารกิจต่าง ๆ ของจังหวัด ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ลำดับ ที่	ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย	เลขที่คำสั่งและวันที่
1	คณะทำงานตรวจติดตามความก้าวหน้าการดำเนินโครงการแก้ไข และบรรเทาปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนพื้นที่อื่น เนื่องมาจากปัญหาภัยแล้งและอุทกภัยในจังหวัดบึงกาฬ (เพิ่มเติม)	คำสั่งจังหวัดบึงกาฬ ที่ 3011/2562 ลงวันที่ 29 พฤศจิกายน 2562
2	คณะทำงานศูนย์บัญชาการเหตุการณ์ป้องกันและแก้ไขปัญหาไฟป่าและหมอกควัน จังหวัดบึงกาฬ ปี พ.ศ. 2562-2563	คำสั่งกองอำนวยการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยจังหวัด บึงกาฬ ที่ 3106/2562 ลงวันที่ 13 ธันวาคม 2563
3	คณะกรรมการปฏิบัติการลด และคัดแยกขยะมูลฝอยในหน่วยงาน ภาครัฐ ตามโครงการ “ทำความดีด้วยหัวใจ ลดภัยสิ่งแวดล้อม” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	คำสั่งจังหวัดบึงกาฬ ที่ 89/2563 ลงวันที่ 17 มกราคม 2563
4	คณะทำงานจัดทำแผนแม่บทและแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรม จังหวัดบึงกาฬ	คำสั่งจังหวัดบึงกาฬ ที่ 44/2563 ลงวันที่ 9 มกราคม 2563
5	คณะกรรมการตรวจนับและแจกจ่ายหน้ากากอนามัยจังหวัดบึงกาฬ	คำสั่งจังหวัดบึงกาฬ ที่ 728/2563 ลงวันที่ 1 เมษายน 2563
6	คณะกรรมการกลั่นกรองผลการประเมินผลการปฏิบัติราชการ ของข้าราชการพลเรือนสามัญจังหวัดบึงกาฬ รอบที่ 1 (1 ต.ค. 2562 ถึง 31 มี.ค. 63)	คำสั่งจังหวัดบึงกาฬ ที่ 989/2563 ลงวันที่ 27 เมษายน 2563

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

4) ด้านเพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่นในการให้ความรู้ คำปรึกษา ด้านกฎหมาย การเงิน การคลัง การบัญชี และการพัฒนาศักยภาพการปกครองส่วนท้องถิ่น

- การจัดทำงบการเงินองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

รายงานการเงินรวมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบรายได้และค่าใช้จ่ายและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งเป็นผลรวมของรายการใน งบทดลองขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดบึงกาฬ จำนวน 60 แห่ง จากทั้งหมด 60 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวน อปท. ทั้งหมด ทั้งนี้ สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้จัดส่งรายงานการเงินรวม ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ให้กรมบัญชีกลาง ตามหนังสือสำนักงาน คลังจังหวัดบึงกาฬ ที่ บก 0003/0014 ลงวันที่ 6 มกราคม 2563

ภาพรวมของฐานะการเงินและผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดบึงกาฬ

หมวด	ปีงบประมาณ พ.ศ.2562	ปีงบประมาณ พ.ศ.2561	ผลต่าง (ร้อยละ)
สินทรัพย์	2,480,922,413.34	2,296,896,478.19	7.42
หนี้สิน	535,006,801.04	508,777,034.14	4.90
ทุน	1,945,915,612.30	1,788,119,444.05	8.11
รายได้	3,341,812,400.42	3,057,239,194.29	8.52
ค่าใช้จ่าย	3,211,814,235.21	2,863,803,777.67	10.84

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

รายงานการเงินรวม อปท. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ประเภท อปท.	จำนวน อปท. (แห่ง)	ได้รับการเงินแล้ว (แห่ง)	ยังไม่ได้รับการเงิน (แห่ง)	คิดเป็น ร้อยละ
อบจ.	1	1	-	100.00
เทศบาลตำบล	18	18	-	100.00
อบต.	41	41	-	100.00
รวม	60	60	-	100.00

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

3.2 การติดตามงานภารกิจสนับสนุน

1. การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของสำนักงานคลังจังหวัด รายงานการเงิน งบประมาณ และการพัสดุ

1.1 ด้านงบประมาณ

การบริหารงบประมาณและการเบิกจ่ายเงินของสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ
ผลการเบิกจ่ายตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 จนถึงวันที่ 30 เมษายน 2563

รายการจ่าย	งบประมาณ ที่ได้รับทั้งสิ้น	เบิกจ่ายทั้งสิ้น (ต.ค.62 - 30 เม.ย.63)	ร้อยละ เบิกจ่าย	คงเหลือ	ร้อยละ คงเหลือ
1. งบดำเนินงาน	474,499.40	311,452.30	65.64	163,047.10	34.36
ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ	374,259.40	263,417.43	70.38	110,841.97	29.62
ค่าตอบแทน	60,030.00	42,030.00	70.01	18,000.00	29.99
- ค่าเช่าบ้าน	60,000.00	42,000.00	70.00	18,000.00	30.00
- กองทุนเงินทดแทน (พนักงานราชการ)	30.00	30.00	100.00	-	0.00
ค่าใช้สอย	279,474.40	197,348.43	70.61	82,125.97	29.39
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	83,634.40	76,988.40	92.05	6,646.00	7.95
- ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	1,330.00	700.00	52.63	630.00	47.37
- ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์	6,400.00	-	0.00	6,400.00	100.00
- ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	6,100.00	-	0.00	6,100.00	100.00
- ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด	64,680.00	42,000.00	64.94	22,680.00	35.06
- ค่าจ้างพนักงานขับรถยนต์	83,160.00	54,000.00	64.94	29,160.00	35.06
- ค่าจ้างเหมาบริการอื่นๆ *	11,000.00	10,040.03	91.27	959.97	8.73
- ค่าใช้จ่ายในการสัมมนาและฝึกอบรม	19,600.00	13,250.00	67.60	6,350.00	32.40
- ค่าพวงมาลา พานพุ่ม	2,000.00		0.00	2,000.00	100.00
- ค่าเบี้ยประกันภัยรถยนต์	1,200.00		0.00	1,200.00	100.00
- ค่าใช้สอยอื่น ๆ **	370.00	370.00	100.00	-	0.00
ค่าวัสดุ	34,755.00	24,039.00	69.17	10,716.00	30.83
- ค่าวัสดุสำนักงาน	13,860.00	12,214.00	88.12	1,646.00	11.88
- ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	6,560.00	-	-	6,560.00	100.00
- ค่าวัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	12,320.00	10,500.00	85.23	1,820.00	14.77
- ค่าวัสดุยานพาหนะและขนส่ง	740.00	450.00	60.81	290.00	39.19
- ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	1,275.00	875.00	68.63	400.00	31.37
ค่าสาธารณูปโภค	100,240.00	48,034.87	47.92	52,205.13	52.08
- ค่าไฟฟ้า	70,640.00	32,764.87	46.38	37,875.13	53.62
- ค่าโทรศัพท์	15,800.00	7,486.00	47.38	8,314.00	52.62
- ค่าไปรษณีย์โทรเลข	13,800.00	7,784.00	56.41	6,016.00	43.59

รายการ	งบประมาณที่ได้รับทั้งสิ้น	เบิกจ่ายทั้งสิ้น (ต.ค.62 - 30 เม.ย.63)	ร้อยละ เบิกจ่าย	คงเหลือ	ร้อยละ คงเหลือ
2. งบรายจ่ายอื่นได้รับจัดสรร	100,000.00	86,053.00	86.05	13,947.00	13.95
- คชจ.ในการจัดเก็บข้อมูลเศรษฐกิจการคลังจังหวัดฯ	100,000.00	46,675.00	46.68	53,325.00	53.33
3. เงินฝากคลัง	960,610.00	609,835.00	63.48	350,775.00	36.52
- ค่าจ้างลูกจ้างชั่วคราว	676,810.00	526,156.00	77.74	150,654.00	22.26
- โครงการ คบจ. งบประมาณ พ.ศ. 2561	100,000.00	37,679.00	37.68	62,321.00	62.32
- โครงการ คบจ. งบประมาณ พ.ศ. 2563	120,000.00	-	0.00	120,000.00	100.00
- โครงการเพิ่มประสิทธิภาพ การบัญชีภาครัฐ	200.00	-	0.00	200.00	100.00
- โครงการปรับปรุงและพัฒนาคุณภาพชีวิตของบุคลากร	46,000.00	46,000.00	100.00	-	-
- โครงการตรวจเครื่องมือก่อสร้างผู้ประกอบการ	8,000.00	-	0.00	8,000.00	100.00
- เงินอื่นที่ฝากไว้ในบัญชีนี้	9,600.00	-	-	9,600.00	100.00
รวม	1,535,109.40	1,007,340.30	65.62	527,769.10	34.38

ที่มา : ฝ่ายบริหารทั่วไป ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

1.2 ด้านการเงิน

การปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ในฐานะส่วนราชการผู้เบิก ได้ถือปฏิบัติตามด้านการเงินการบัญชีตามระเบียบและข้อสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง สามารถตรวจสอบได้ ดังนี้

1.2.1 การรับ - เบิกจ่าย

- ปฏิบัติงานผ่านระบบ GFMIS Web Online
- ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างผ่าน GFMIS Web Online และระบบจัดซื้อจัดจ้าง
- ปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online
- จัดทำทะเบียนคุม เช่น ทะเบียนคุมเงินงบประมาณ ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ ทะเบียนคุมหลักฐานขอเบิก และทะเบียนคุมเงินประจำงวด
- จัดทำรายงานผลการเบิกจ่าย รายงานการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณ
- รายงานงบทดลอง รายงานการใช้ไฟฟ้า น้ำมันเชื้อเพลิง และโทรศัพท์ เป็นต้น
- ตรวจสอบรายงานการจ่ายเงิน กับรายการขอเบิก เป็นประจำทุกเดือน
- จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้เงินยืมราชการ

1.2.2 การเก็บรักษาเงิน

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ มีการเก็บรักษาเงินตรงราชการไว้ในตู้নিরภัยของหน่วยงาน วงเงินเก็บรักษา 10,000 บาท โดยได้แต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงินตรงราชการและผู้ตรวจสอบการจัดเก็บเงินและการนำส่งเงินไว้แล้ว ตามคำสั่งสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ที่ 31/2562 ลงวันที่ 27 ธันวาคม 2562

1.2.3 เงินทดรองราชการ

- ได้มีการบันทึกรายงานในทะเบียนคุมเงินทดรองราชการทุกครั้งที่มีการเคลื่อนไหว
- มีการตรวจนับเงินทดรองราชการทุกวันที่มีการเคลื่อนไหว

สรุปยอดเงินทดรองราชการ ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

รายการ	จำนวนเงิน
วงเงินทดรองราชการ	50,000.00 บาท
วงเงินเก็บรักษาถืออยู่ในมือ	9,948.44 บาท
ยอดใบสำคัญคงค้าง	7,884.00 บาท
ยอดเงินฝากธนาคาร	32,167.56 บาท

ที่มา : ฝ่ายบริหารทั่วไป ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

1.3 ด้านการบัญชี

1.3.1 การบันทึกบัญชี

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ บันทึกบัญชีโดยอาศัยการปฏิบัติงานเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ GFMS Web Online ซึ่งสามารถออกรายงานทางด้านบัญชีได้แบบ Online real time และมีการจัดทำทะเบียนคุมหลักฐานการเบิกจ่ายควบคุมกันและจัดทำรายงานบัญชีประจำเดือน ประจำไตรมาส และรายงานประจำปีจากระบบส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ได้จัดส่งรายงานทางด้านบัญชี ดังนี้

ชื่อรายงาน	ประจำปี/ไตรมาส/เดือน	หน่วยงานที่ส่ง	เลขที่หนังสือ	วันที่ส่ง
รายงานการรับ - จ่ายเงิน และเงินคงเหลือนอกงบประมาณฝากคลังประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	สำนักงานเลขานุการกรม	บก 0003/0630	10 ต.ค. 2562
รายงานเงินทดรองราชการและรายงานงบทดลอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน จังหวัดบึงกาฬ	บก 0003/0555	30 ต.ค. 2562
รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	สำนักงานเลขานุการกรม	บก 0003/0660	25 ต.ค. 2562
รายงานฐานะเงินทดรองราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	สำนักงานเลขานุการกรม	บก 0003/0636	15 ต.ค. 2562

รายงานผลการปฏิบัติงานสำนักงานคลังจังหวัดในเขต 4

ชื่อรายงาน	ประจำปี/ไตรมาส/เดือน	หน่วยงานที่ส่ง	เลขที่หนังสือ	วันที่ส่ง
รายงานข้อมูลการรับ - จ่ายเงินและเงินคงเหลือ นอกงบประมาณฝากคลัง ประจำปี ไตรมาส	ไตรมาสที่ 1 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (31 ธันวาคม 2562)	สำนักงานเลขานุการกรม	บก 0003/0013	4 ม.ค. 2562
	ไตรมาสที่ 2 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (31 มีนาคม 2563)		บก 0003/0251	3 เม.ย. 2563
รายงานข้อมูลรายการระหว่างกันของหน่วยภาครัฐ ประจำปีไตรมาส	ไตรมาสที่ 1 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (31 ธันวาคม 2562)	สำนักงานคลังเขต 4	บก 0003/0021	9 ม.ค. 2562
	ไตรมาสที่ 2 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (31 มีนาคม 2563)		บก 0003/0268	9 เม.ย. 2563
รายงานการใช้จ่ายเงินฝากค่าใช้จ่ายเก็บภาษีท้องถิ่น 10% ประจำเดือน	ตุลาคม 2562	สำนักงานคลังเขต 4	บก 0003/0604	5 พ.ย. 2562
	พฤศจิกายน 2562		บก 0003/0645	4 ธ.ค. 2562
	ธันวาคม 2562		บก 0003/0003	2 ม.ค. 2563
	มกราคม 2563		บก 0003/0065	4 ก.พ. 2563
	กุมภาพันธ์ 2563		บก 0003/0147	4 มี.ค. 2563
	มีนาคม 2563		บก 0003/0252	3 เม.ย. 2563
รายงานรายงานแผนผล (เอกสารแนบ 1-8) ประจำเดือน	ตุลาคม 2562	สำนักงานเลขานุการกรม	บก 0003/0538	4 ต.ค. 2562
	พฤศจิกายน 2562		บก 0003/0601	5 พ.ย. 2562
	ธันวาคม 2562		บก 0003/0647	4 ธ.ค. 2562
	มกราคม 2563		บก 0003/0016	4 ม.ค. 2563
	กุมภาพันธ์ 2563		บก 0003/0074	5 ก.พ. 2563
	มีนาคม 2563		บก 0003/0255	3 เม.ย. 2563
รายงานงบทดลอง ประจำเดือน	ตุลาคม 2562	สำนักงานคลังเขต 4	บก 0003/0539	4 ต.ค. 2562
	พฤศจิกายน 2562		บก 0003/0602	5 พ.ย. 2562
	ธันวาคม 2562		บก 0003/0646	4 ธ.ค. 2562
	มกราคม 2563		บก 0003/0019	4 ม.ค. 2563
	กุมภาพันธ์ 2563		บก 0003/0071	5 ก.พ. 2563
	มีนาคม 2563		บก 0003/0253	3 เม.ย. 2563
รายงานงบทดลอง ประจำเดือน จากระบบ GFMIS	ตุลาคม 2562	สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน จังหวัดบึงกาฬ	บก 0003/0315	5 ต.ค. 2562
	พฤศจิกายน 2562		บก 0003/0349	5 พ.ย. 2562
	ธันวาคม 2562		บก 0003/0370	3 ธ.ค. 2562
	มกราคม 2563		บก 0003/0008	4 ม.ค. 2563
	กุมภาพันธ์ 2563		บก 0003/0063	4 ก.พ. 2563
	มีนาคม 2563		บก 0003/0108	3 เม.ย. 2563

ที่มา : ฝ่ายบริหารทั่วไป ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

1.4 ด้านการพัสดุ

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬได้ปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบด้านการบริหารพัสดุอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องสามารถตรวจสอบได้ ดังนี้

1) การดำเนินงานด้านพัสดุ

- การบันทึกแจ้งเหตุผลและความจำเป็นที่ต้องจัดหาเพื่อใช้ในราชการ
- การดำเนินการจัดหาในแต่ละครั้งด้วยวิธีการจัดหาตามระเบียบ
- การตรวจรับพัสดุ โดยคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งให้ถูกต้องครบถ้วน
- จัดทำทะเบียนคุมพัสดุเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้
- จัดทำประมาณการจัดหาพัสดุเป็นรายไตรมาส และในกรณีที่พัสดุไม่เพียงพอ สามารถขออนุมัติ

จัดซื้อเป็นการเร่งด่วนได้

- ตรวจนับพัสดुकงเหลือเป็นประจำทุกปี ภายในระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด และมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดुकงเหลือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามคำสั่งจังหวัดบึงกาฬ ที่ 2070/2562 ลงวันที่ 24 กันยายน 2562

2) การดำเนินงานด้านครุภัณฑ์

- จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์เป็นปัจจุบัน ปฏิบัติตามคู่มือปฏิบัติงาน การควบคุม และกำหนดรหัสครุภัณฑ์สำนักงานคลัง
- ตรวจสอบสภาพครุภัณฑ์ ซ่อมแซมบำรุงรักษาให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานได้อย่างสม่ำเสมอ
- ตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี ภายใน 30 วันทำการ นับจากเริ่มปีงบประมาณใหม่เป็นประจำทุกปี

2. การติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคลังจังหวัดตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายในภาคราชการ และการบริหารความเสี่ยง

2.1 จังหวัดบึงกาฬ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในระดับจังหวัดบึงกาฬ ตามคำสั่งจังหวัดบึงกาฬ ที่ 91/2562 ลงวันที่ 16 มกราคม 2562 โดยคลังจังหวัดบึงกาฬ เป็นกรรมการ/เลขานุการ และเจ้าหน้าที่สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ จำนวน 2 คน เป็นกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ เพื่อทำหน้าที่รวบรวมและจัดทำรายงานผลการควบคุมภายในภาพรวมของจังหวัด เสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัดบึงกาฬ เพื่อพิจารณา และส่งให้กระทรวงการคลัง ภายใน 180 วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

2.2 สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการรวบรวมและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัดเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัดบึงกาฬ และนำส่งรายงาน ฯ ให้กระทรวงการคลัง ตามหนังสือจังหวัดบึงกาฬ ที่ บก 0003/3396 ลงวันที่ 31 มีนาคม 2563

3. การปฏิบัติงานตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการปฏิบัติราชการเพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานภายในกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ดังนี้

3.1 มอบหมายให้แต่ละกลุ่มงาน/ฝ่าย ดำเนินงานให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานภายในกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

3.2 ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามตัวชี้วัด และรายงานผลการปฏิบัติราชการ ฯ รอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2562 – 31 มีนาคม 2563) ตามหนังสือสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ที่ บก000/0273 ลงวันที่ 10 เมษายน 2563 โดยมีผลการดำเนินงานตามประเด็นการประเมินผลและตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัด	คะแนนความสำคัญ (๑,๓,๕)	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	เกณฑ์ประเมินผล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓					ผลการดำเนินงาน รอบ ๖ เดือน				สถานะ	
				๑	๒	๓	๔	๕	เป้าหมาย รอบ ๖ เดือน	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	คะแนนถ่วงน้ำหนัก		
มิติภายนอก														
♦ การประเมินประสิทธิภาพ	๕		๑๑.๑๑										๐.๓๓๓๓	
๑.๑ ร้อยละของการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนของจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๑	ร้อยละ	๒๒๒	๓๒	๓๕	๓๖	๓๘	๓๐๐	๕๐	๓.๐๒	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๒๒		
๑.๒ ร้อยละของการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายภาพรวมของจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๑	ร้อยละ	๒๒๒	๓๒	๓๕	๓๖	๓๘	๓๐๐	๕๕	๓.๕๓	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๒๒		
๑.๓ ร้อยละของจำนวนหน่วยเบิกจ่ายภายในจังหวัดที่สามารถจัดทำบัญชีได้อย่างถูกต้อง	๓	ร้อยละ	๑๐๗	๗๓	๗๕	๗๖	๗๗	๗๗	-	-	๕.๐๐๐๐	๐.๓๓๓๓		
♦ การประเมินคุณภาพ	๓		๒๐.๐๐										๑.๐๐๐๐	
๒.๑ ร้อยละความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อหน่วยงาน	๓	ร้อยละ	๒๐๐๐	๒๐	๑๕	๓๐	๓๕	๓๐	-	-	๕.๐๐๐๐	๑.๐๐๐๐		
มิติภายใน														
♦ การประเมินประสิทธิภาพ	๒๑		๔๖.๖๗										๒.๓๓๓๓	
๓.๑ ระดับความสำเร็จของการมีส่วนร่วม และ/หรือแสดงความคิดเห็นของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกิจ/แผนงาน/โครงการของหน่วยงาน	๓	ระดับ	๒๐๗	๓	๒	๓	๔	๕	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๓๓๓๓		
๔.๑ ร้อยละของการดำเนินการจัดการกิจกรรมระยะเวลามาตรฐานที่กำหนด	๓	ร้อยละ	๒๐๐๐	๓๐	๓๕	๓๕	๓๗	๓๕	๓๐๐	๓๐๐	๕.๐๐๐๐	๑.๐๐๐๐		
๕.๑ ร้อยละความสำเร็จของการจัดทำรายงานการเงินรวม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และความสำเร็จการนำข้อมูลรายรับ-รายจ่ายรายไตรมาส ของ อปท. ภายในพื้นที่ความรับผิดชอบของสำนักงานคลังจังหวัด	๓	ระดับ	๒๐๐๐	๒๐	๔๐	๒๐	๓๐	๓๐๐	๓๐๐	๓๐๐	๕.๐๐๐๐	๑.๐๐๐๐		
♦ การพัฒนาองค์กร	๑๐		๒๒.๒๒										๑.๑๑๑๑	
๖.๑ การถ่ายทอดความรู้ให้กับบุคลากรภายในหน่วยงาน	๓	จำนวน	๑๐๗	๓	๒-๓	๔-๕	๖-๗	๘-๙	๒-๓	๓	๕.๐๐๐๐	๐.๓๓๓๓		
๗.๑ ร้อยละของจำนวนบุคลากรที่กรอกแบบสำรวจทัศนคติเพื่อประเมินความผูกพัน ความพึงพอใจและแรงจูงใจในการทำงานของบุคลากรกรมบัญชีกลาง	๑	ร้อยละ	๒๒๒	๓๐	๓๕	๓๐	๓๕	๓๐๐	-	-	๕.๐๐๐๐	๐.๑๑๑๑		
๗.๒ ร้อยละของการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนของหน่วยงานที่ได้รับจัดสรร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๓	ร้อยละ	๑๐๗	๓๒	๓๕	๓๖	๓๘	๓๐๐	๕๐	๓.๐๒	๕.๐๐๐๐	๐.๓๓๓๓		
๗.๓ ร้อยละของการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายภาพรวมของหน่วยงานที่ได้รับจัดสรร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๓	ร้อยละ	๑๐๗	๓๒	๓๕	๓๖	๓๘	๓๐๐	๕๕	๓.๕๓	๕.๐๐๐๐	๐.๓๓๓๓		
รวม	๔๕		๑๐๐.๐๐										๔.๔๒๒๒	

ที่มา : กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลัง ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2563

4. การปฏิบัติงานด้านสารบรรณ และการจัดเก็บเอกสาร

4.1 สรุปผลการดำเนินการปฏิบัติงานด้านสารบรรณ ดังนี้

- ทะเบียนรับภายใน 649 เรื่อง
- ทะเบียนส่งภายใน 518 เรื่อง
- ทะเบียนรับภายนอก 2,386 เรื่อง
- ทะเบียนส่งภายนอก 230 เรื่อง

4.2 การจัดเก็บเอกสารแยกตามฝ่าย/กลุ่มงานที่รับผิดชอบ ดังนี้

- การเก็บในระหว่างปฏิบัติ คือ การเก็บหนังสือที่ปฏิบัติยังไม่เสร็จให้อยู่ในความรับผิดชอบของฝ่าย/กลุ่มงานเจ้าของเรื่องนั้น และเจ้าหน้าที่ผู้รับไว้ปฏิบัติต้องรับผิดชอบด้วย
- การเก็บเมื่อปฏิบัติเสร็จแล้ว คือ การเก็บหนังสือเมื่อปฏิบัติเสร็จเรียบร้อยแล้วและไม่มีอะไรที่จะโต้ตอบกันต่อไปอีกตามปกติให้เก็บในห้องเก็บพัสดุแยกตามฝ่าย/กลุ่มงานที่รับผิดชอบ

5. การจัดทำและการคำนวณต้นทุนผลผลิตของสำนักงานคลังจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้จัดทำและวิเคราะห์ต้นทุนผลผลิตของสำนักงานคลังจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 และส่งผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตและการวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิตให้สำนักงานคลังเขต 4 เป็นรูปเล่มและในรูปแบบ Diskette CD-ROM ตามหนังสือสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ที่ บก 0003/0098 ลงวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563

3.3 การติดตามงานภารกิจที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ

1) การจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับการจัดสรร และการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรรส่วนลดสลากกินแบ่งรัฐบาล

1.1 การจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับการจัดสรร

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ มีตัวแทนจำหน่ายสลากประเภทบุคคลทั่วไป จำนวน 5 ราย ๆ ละ 5 เล่ม รวมทั้งสิ้น 25 เล่ม และได้ควบคุมตรวจสอบติดตามการชำระเงินของตัวแทนจำหน่ายสลากตามเวลาที่กำหนด

1.2 การใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรรส่วนลด สลากกินแบ่งรัฐบาล

ว/ด/ป	รายการ	รับ (บาท)	จ่าย (บาท)	คงเหลือ
1 ตุลาคม 2562 ๑๓๐๖๓	ยอดยกมา			54,844.65 ๖๖,๖๔๐.๕๕
31 ตุลาคม 2562 ๓๑๐๑๐	งวดวันที่ 1 และ 16 ตุลาคม 2562	16,064	10,000	60,908.65
27 พฤศจิกายน 2562	งวดวันที่ 1 และ 16 พฤศจิกายน 2562	14,964	30,000	45,872.65
20 ธันวาคม 2562	งวดวันที่ 1 และ 16 ธันวาคม 2562	26,265.06	35,000	37,137.71
9 มกราคม 2563	งวดวันที่ 11 สิงหาคม - ธันวาคม 2562	60,477		97,614.71
31 มกราคม 2563	งวดวันที่ 30 ธันวาคม 2562 และ 17 มกราคม 2563	10,106	54,944	52,776.71
27 กุมภาพันธ์ 2563	งวดวันที่ 1 และ 16 กุมภาพันธ์ 2563	10,451		63,227.71
17 มีนาคม 2563	งวดวันที่ 1 และ 16 มีนาคม 2563	17,839	34,800	46,266.71
29 เมษายน 2563	รับคืนเงินยืม	10,000	16,890	39,376.71
	รวม	166,166.06	181,634	39,376.71

2) การติดตามผลการควบคุม การกำกับ ดูแล เก็บรักษาและรายงานธนบัตรตัวอย่าง

-ไม่มี-

3) การติดตามผลการสำรวจบัญชีเงินฝากกระทรวงการคลังภายในจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ทำการสำรวจเงินฝากกระทรวงการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ตามหนังสือสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ที่ บก 0003/ว 78 ลงวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2562 และได้จัดส่งรายงานสำรวจบัญชีเงินฝากกระทรวงการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ให้สำนักงานคลังเขต 4 ตามหนังสือสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ที่ บก 0003/0364 ลงวันที่ 12 มิถุนายน 2562

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬได้ทำการสำรวจเงินฝากกระทรวงการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามหนังสือสำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ที่ บก 0003/ว 106 ลงวันที่ 1 เมษายน 2563 ซึ่งอยู่ระหว่างรวบรวมข้อมูลเพื่อนำส่งสำนักงานคลังเขต 4 ต่อไป

3.4 การติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบงวดก่อน

1) ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่น

ข้อเสนอแนะของคลังเขต 4

บุคลากรของสำนักงานคลังจังหวัดที่ได้รับมอบหมายควรติดตามการดำเนินงานพร้อมทั้งให้คำปรึกษาอย่างใกล้ชิด และเพิ่มช่องทางการติดต่อประสานงานให้มากขึ้น เพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน และรวบรวมรายงานสินทรัพย์ของ อบท. ให้เสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด

ผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะของคลังเขต 4 ดังนี้

1. ได้ตั้งกลุ่มไลน์ ส่งงบการเงิน อบท.บึงกาฬ มีสมาชิกทั้งหมด 164 คน เพื่อติดต่อประสานงานและให้คำปรึกษาด้านการคลังท้องถิ่น และติดตามการส่งงบการเงิน รายรับ - รายจ่ายรายไตรมาส งบการเงินที่ สตง.รับรอง และรายงานสินทรัพย์

2. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่กลุ่มงานกำกับและบริหารการเงินการคลังดำเนินการให้คำปรึกษา ติดตามข้อมูลงบการเงิน รายรับ - รายจ่ายรายไตรมาส งบการเงินที่ สตง.รับรอง และรายงานสินทรัพย์ จาก อบท. โดยแยกเป็นแต่ละอำเภอ ดังนี้

2.1 นางสาวชนิตรา จันทรสว่าง ตำแหน่ง นักวิชาการคลังปฏิบัติการ รับผิดชอบ อำเภอเมือง บึงกาฬ อำเภอปากคาด และอำเภอพรเจริญ และจัดทำรายงาน วิเคราะห์งบการเงิน อบท. ในภาพรวม

2.2 นางสาวอมริสา อามาศย์ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน รับผิดชอบ อำเภอโซ่พิสัย และอำเภอศรีวิไล

2.3 นางสาวกรรณิกา คำสุข ตำแหน่ง นิติกร รับผิดชอบ อำเภอบุ่งคล้า อำเภอบึงโขงหลง และอำเภอเซกา

2. การปฏิบัติงานด้านการเกี่ยวกับการยืนยันและอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย

ข้อเสนอแนะของคลังเขต 4

2.1 การอนุมัติ/ยืนยันการอนุมัติ เมื่อดำเนินการในระบบเรียบร้อยแล้ว ควรลงนามในเอกสารช่องผู้อนุมัติ/ยืนยัน ให้ครบถ้วนก่อนดำเนินการจัดเก็บเอกสารทุกครั้ง

2.2 การจัดเก็บเอกสารข้อมูลหลักผู้ขาย ควรจัดเก็บให้เป็นระเบียบ เพื่อประโยชน์ในการค้นหาข้อมูล

ผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ ดังกล่าว โดยเมื่อมีการอนุมัติ/ยืนยันผู้ขายในระบบทุกครั้ง ได้ลงนามในเอกสารทุกฉบับก่อนจัดเก็บ ซึ่งในการจัดเก็บเอกสารข้อมูลหลักผู้ขาย สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬได้จัดเก็บเข้าแฟ้มอย่างเป็นระเบียบ โดยแยกเป็นแฟ้มรายเดือนเพื่อสะดวกในการค้นหา

3. รายการที่ธนาคารปฏิเสธการจ่ายเงิน (Return)

ข้อเสนอแนะของคลังเขต 4

3.1 ขอความร่วมมือให้ส่วนราชการกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในระบบ GFMIS เพิ่มความระมัดระวัง และตรวจสอบข้อมูลบัญชีเงินฝากธนาคารว่ายังใช้งานอยู่เป็นปัจจุบัน และมีการเคลื่อนไหวของบัญชีภายใน 6 เดือนของผู้ขายทุกครั้งก่อนทำการบันทึกรายการขอเบิกเงินจากระบบ GFMIS

3.2 เพิ่มความระมัดระวังในการตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขาย โดยเฉพาะเลขบัญชีธนาคารว่าถูกต้องหรือไม่ก่อนอนุมัติและยืนยันการอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขายทุกครั้ง

ผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ ดังกล่าว โดยได้ดำเนินการดังนี้

1. กำชับเจ้าหน้าที่ของส่วนราชการผ่านช่องทางต่างๆ เช่นผ่านทาง Line การประชุม/อบรม เพื่อแจ้งให้ส่วนราชการเพิ่มความระมัดระวังและตรวจสอบข้อมูลบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้ขายทุกครั้งก่อนบันทึกรายการขอเบิกเงิน รวมทั้งในการส่งข้อมูลหลักผู้ขายเพื่อให้สำนักงานคลังจังหวัดอนุมัติ/ยืนยัน ให้แนบรายการเคลื่อนไหวบัญชีเงินฝากธนาคารประกอบการอนุมัติ/ยืนยันทุกครั้ง
2. ก่อนการอนุมัติรายการขอเบิกเงินของส่วนราชการ สำนักงานคลังจังหวัดตรวจสอบรายการเคลื่อนไหวของบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้ขายผ่านระบบ GFMS หากไม่พบการเคลื่อนไหวในระบบ ประสานส่วนราชการแนบรายการเคลื่อนไหวบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อประกอบการอนุมัติรายการขอเบิก

4. ด้านการเงิน

ข้อเสนอแนะของคลังเขต 4

- 4.1 เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควรดำเนินการตรวจสอบและแก้ไขให้ครบถ้วนทุกรายการที่มีการหักทวงรวมถึงรายการในเดือนอื่นที่มีได้สุ่มตรวจ ทั้งนี้หลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเงิน ควรแนบประกอบให้ครบถ้วน
- ๔.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควรดำเนินการตรวจสอบ แจ้งเตือนก่อนครบกำหนดตามสัญญาเพื่อให้มีการส่งภายในกำหนด และหากลูกหนี้เงินยืมค้างเกินกำหนด ควรมีการเร่งรัดให้ส่งใช้

ผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ ดังกล่าว โดยได้ดำเนินการดังนี้

1. แก้ไขตามข้อหักทวงของสำนักงานคลังเขต 4 ครบทุกรายการโดยได้แนบหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเงินตามข้อหักทวง รวมทั้งในเดือนอื่นๆได้มีการตรวจสอบพบว่าทุกรายการมีหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเงินครบถ้วน
2. กำชับเจ้าหน้าที่การเงินตรวจสอบรายการสัญญาขี้อย่างถี่ถ้วน และแจ้งเตือนก่อนครบกำหนดตามสัญญาโดยผู้บังคับบัญชากำกับติดตามอย่างใกล้ชิด

5. การจัดทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด

ข้อเสนอแนะของคลังเขต 4

- 5.1 ในการจัดทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด ไตรมาส 2 ให้ปรับปรุงฐานข้อมูลใน Excel File ให้เป็นปัจจุบันตามประกาศตัวเลขข้อมูล GPP จากสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจแห่งชาติ ปัจจุบันถึงปี 2560

- 5.2 ให้ตรวจสอบ Excel sheet main ราคาสุกร ราคาโคเนื้อ เนื่องจากราคาไม่เปลี่ยนแปลงตั้งแต่ปี 2560

ผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ

1. สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ทำการปรับปรุงฐานข้อมูลใน Excel File ตามประกาศตัวเลขข้อมูล GPP จากสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจแห่งชาติ ปี 2560 เสร็จเรียบร้อยแล้วเมื่อเดือน พฤษภาคม 2562 และในการจัดทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด ไตรมาส 2/2563 (อยู่ระหว่างดำเนินการ) ได้ปรับปรุงฐานข้อมูลใน Excel File ตัวเลขข้อมูล GPP ปี 2561 จากสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจแห่งชาติ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

2. สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ตรวจสอบ Excel sheet main และแก้ไขข้อมูลราคาสุกร ราคาโคเนื้อ เรียบร้อยแล้ว อ้างอิงข้อมูลจากสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ 3

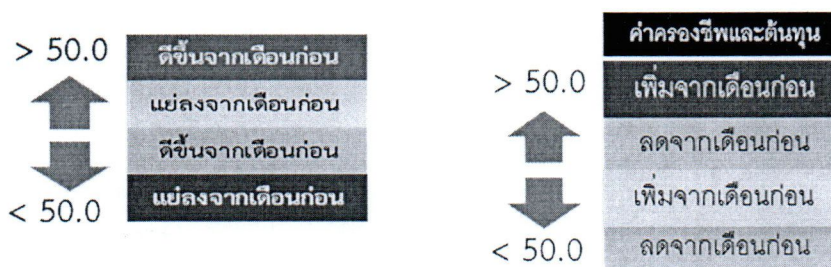
6. การจัดทำรายงานดัชนีชี้ภาวะเศรษฐกิจจังหวัด

ข้อเสนอแนะของสำนักงานคลังเขต 4

ให้ตรวจสอบการกำหนดทิศทางของลูกศร และสีลูกศร ของเครื่องชี้เศรษฐกิจให้ถูกต้อง

ผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ

สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ทำการตรวจสอบความถูกต้องของการกำหนดทิศทางของลูกศร และสีลูกศรของเครื่องชี้เศรษฐกิจ ให้เป็นไปตามคู่มือการจัดทำรายงานดัชนีชี้ภาวะเศรษฐกิจจังหวัด จากสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ดังนี้



ข้อเสนอแนะของสำนักงานคลังเขต 4

1. มาตรการภาษีของสำนักงานสรรพากรพื้นที่ มีกิจกรรมที่จัดทำแผนประชาสัมพันธ์และกำหนดช่องทางประชาสัมพันธ์ให้เหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมาย หลักฐานที่ใช้ขอให้มีการจัดทำแผนประชาสัมพันธ์ที่ระบุถึงกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับผลกระทบจากมาตรการภาษี ประจำปี 2562 และมีช่องทางในการประชาสัมพันธ์ให้แต่ละกลุ่มอย่างไร สามารถวิเคราะห์ผลกระทบได้ทั้งทางบวก และทางลบ

2. ตัวชี้วัดของสำนักงานสรรพาสาไมต์ และด้านศุลกากร ในเรื่องการประชาสัมพันธ์นั้น กำหนดให้ดำเนินการอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยการให้คะแนนจะพิจารณาเป็นรายไตรมาส

3. ขอให้ติดตามส่วนราชการที่ยังไม่เปิดใช้เครื่อง EDC ตามรายชื่อส่วนราชการจากกองกฎหมาย (ข้อมูล ณ 31 สิงหาคม 2561) ตามหนังสือกองการเงินการคลังภาครัฐ ที่ กค 0403.5/86 ลงวันที่ 9 กรกฎาคม 2562 กรมบัญชีกลาง ได้ตอบข้อหารือ กรณีที่ส่วนราชการที่ใช้งานผ่าน EDC แล้ว คบจ. จะใช้ข้อมูลจากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 30 เมษายน 2562 ว่าส่วนราชการใดบ้าง มีการเปิดใช้เครื่อง EDC แล้ว เป็นหลักฐานในการตรวจประเมิน ทั้งนี้ ในระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 หากมีรายงานที่แสดงให้เห็นว่ามีการเปิดใช้งานเครื่อง EDC ของส่วนราชการ สามารถนำมาใช้ประเมินการตรวจประเมินได้ (เช่น สำเนา merchant copy)

ผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ

1. สำนักงานสรรพากรพื้นที่บึงกาฬ ได้จัดทำแผนประชาสัมพันธ์มาตรการภาษี ประจำปี 2562 เสนอผู้บริหารให้ความเห็นชอบ โดยกำหนดกลุ่มเป้าหมาย ช่องทางการประชาสัมพันธ์ในแต่ละกลุ่มเป้าหมาย และวิเคราะห์ผลกระทบที่กลุ่มเป้าหมายจะได้รับแต่ละมาตรการ
2. สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่บึงกาฬ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรการตามพระราชบัญญัติภาษีสรรพสามิต พ.ศ. 2560 จำนวน 12 ครั้ง และด้านศุลกากรบึงกาฬ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรการตามพระราชบัญญัติศุลกากร พ.ศ. 2560 จำนวน 5 ครั้ง เป็นไปตามเกณฑ์ตัวชี้วัดที่กำหนดให้ดำเนินการอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
3. สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการติดตามส่วนราชการที่ยังไม่เปิดใช้เครื่อง EDC จำนวน 20 แห่ง ให้ใช้งานผ่าน EDC จากผลการติดตามปรากฏว่า มีส่วนราชการที่ใช้งานผ่าน EDC ทั้งหมด 11 แห่ง ไม่มีภารกิจที่ต้องใช้งานผ่าน EDC (ทำหนังสือยืนยันไม่มีภารกิจ) จำนวน 8 แห่ง และเป็นหน่วยเบิกจ่ายกับจังหวัดหนองคาย และไม่มีภารกิจที่ต้องใช้งานผ่าน EDC จำนวน 1 แห่ง