

รายงานผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
กลุ่มงานกำกับและบริหารระบบการคลัง

งาน/กิจกรรม	รายละเอียดผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ
๑. การตรวจสอบ อนุมัติ และยกเลิก รายการขอเบิกเงินงบประมาณ/เงิน นอกงบประมาณ ในระบบ GFMS	จัดฝึกอบรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและเบิกจ่ายเงิน สำหรับ ผู้บริหารส่วนราชการ เมื่อวันที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๓, ๒๒ เจ้าหน้าที่ของส่วนราชการ เมื่อวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๓, ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๓, ๑๑ มีนาคม ๒๕๖๔ และ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๔ ให้ความรู้ด้านระเบียบฯ ด้วยการแจ้งเวียนกฎหมายระเบียบ ต่าง ๆ ผ่านทาง Website ของสนง. และ Application Line มีจำนวนรายการที่อนุมัติการจ่ายเงิน โดยการจ่ายตรงให้เจ้าหน้าที่ (V) จำนวน ๑๔,๖๙๓ รายการ และจ่ายเข้าบัญชีส่วนราชการ (A) จำนวน ๑๗,๙๒๙ รายการ รวมทั้งสิ้น ๓๒,๖๒๒ รายการ	๑) เจ้าหน้าที่ของส่วนราชการยังบันทึกข้อมูลในระบบ GFMS ผิดพลาด จึงต้องแจ้งให้สำนักงานคลังจังหวัดยโสธรแจ้งรายการให้ อยู่เสมอ ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าและเสียเวลาใน การปฏิบัติงาน ๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของส่วนราชการ เปลี่ยนแปลงบ่อย และเป็นผู้ปฏิบัติงานใหม่/บรรจุใหม่ และ ขาดองค์ความรู้ในการปฏิบัติงาน จึงต้องปฏิบัติงานตามแบบ ตัวอย่างเดิม ซึ่งอาจไม่ถูกต้อง ทำให้ขาดความคล่องตัวและ ผิดพลาดจนเกิดความเสียหายต่อทางราชการได้	- ควรเร่งดำเนินการ สร้างความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานด้านกฎหมาย ระเบียบการเงินการคลัง การบัญชี การพัสดุ และการปฏิบัติงานในระบบ GFMS ให้แก่ เจ้าหน้าที่ของส่วนราชการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดย การจัด Focus Group เป็นต้น และมีการลง พื้นที่ติดตามผลการปฏิบัติงานของส่วนราชการอย่างต่อเนื่อง
๒. การตรวจสอบ อนุมัติ เปลี่ยนแปลง แก้ไข ปรับปรุง และ ยื่นข้อมูลหลักผู้ขาย	การอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย จำนวน ๕๖๑ ราย /เปลี่ยนแปลง ข้อมูลหลักผู้ขาย จำนวน ๒๓๗ ราย รวมทั้งสิ้น จำนวน ๗๙๘ ราย มีรายการที่ธนาคารปฏิเสธการโอนเงิน (Return) จำนวน ๓ รายการ จากสาเหตุที่ผู้ขายปิดบัญชีแล้ว (๐๔) เดือนละ ๑ รายการ (มีนาคม ๒๕๖๔ เมษายน ๒๕๖๔ และสิงหาคม ๒๕๖๔)	๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของส่วนราชการเปลี่ยนแปลงบ่อย และเป็นผู้ปฏิบัติงานใหม่/บรรจุใหม่ และขาดองค์ความรู้ในการ ปฏิบัติงาน จึงต้องปฏิบัติงานตามแบบตัวอย่างเดิม ๒) มี การบันทึกข้อมูลผู้ขายไม่ถูกต้อง และกรณีมีการวางเบิกเงิน งบประมาณ ไม่ได้มีการตรวจสอบบัญชีเคลื่อนไหวของผู้ขาย/ ผู้รับจ้าง ทำให้เกิดรายการที่ธนาคารปฏิเสธการโอนเงิน (Return) ได้ ทำให้ภาครัฐเสียงบประมาณโดยไม่จำเป็น	๑) เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อแก้ไขปัญหา การเปลี่ยนแปลงของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของส่วนราชการ และ ๒) ควรมีการนำเสนอ/คิดค้นนวัตกรรมเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการปฏิบัติงานในระบบ GFMS / นำ นวัตกรรมของจังหวัดอื่น ๆ มาปรับใช้ เพื่อให้บริการมี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
๓. เสนอประเมินผลการปฏิบัติงาน ด้านบัญชีของส่วนราชการ	๑) จัดอบรม ประชุม หรือสร้างสื่อการเรียนรู้ในรูปแบบต่าง ๆ ๒) ลงพื้นที่ให้คำปรึกษา แก้ไขปัญหาให้กับส่วนราชการ กรณีที่มี ข้อผิดพลาด คลาดเคลื่อนหลายเรื่องและเป็นปัญหาซับซ้อน และ เรื้อรังหลายปี ๓) จัดทำหนังสือแจ้งปัญหาพร้อมแนววิธีการแก้ไขปัญหา กรณี ที่ส่วนราชการมีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อนเพียงเล็กน้อย	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของส่วนราชการเปลี่ยนแปลงบ่อย และ เป็นผู้ปฏิบัติงานใหม่/บรรจุใหม่ และขาดองค์ความรู้ในการ ปฏิบัติงาน จึงต้องปฏิบัติงานตามแบบตัวอย่างเดิม ซึ่งอาจไม่ ถูกต้อง ทำให้ขาดความคล่องตัวและเกิดความผิดพลาดจาก การบันทึกบัญชีได้ ส่งผลให้งบประมาณและเกณฑ์การ ประเมินผลงบรายการไม่เป็นไปตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	- ควรเร่งสร้างความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้าน กฎหมาย ระเบียบการเงินการคลัง การบัญชี การพัสดุ และการปฏิบัติงานในระบบ GFMS ให้แก่เจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชีของส่วนราชการอย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ โดยการจัดโครงการในลักษณะ Focus Group ซึ่งพิจารณาจากหน่วยงานที่มีรายการบัญชีผิดพลาดใน ลักษณะเดียวกัน เพื่อให้มาดำเนินการให้ถูกต้อง และมีการ ลงพื้นที่ติดตามผลการปฏิบัติงานของส่วนราชการอย่าง ต่อเนื่อง

รายงานผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
กลุ่มงานกำกับและบริหารระบบการคลัง

งาน/กิจกรรม	รายละเอียดผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไขปัญหา/ข้อเสนอแนะ
๔. รายงานการเงินรวมจังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓	๔) สร้างขวัญ กำลังใจให้กับส่วนราชการที่จัดทำบัญชีได้ถูกต้องรวดเร็ว ตามเกณฑ์ประเมินผลบัญชี โดยกรมออบโปล์ และใบประกาศนียบัตร อยู่ระหว่างการบริหารปรับปรุงบัญชี และปิดบัญชีเพื่อจัดทำบัญชีตามเกณฑ์ประเมินผลบัญชีฯ ต่อไป (ส่งคลังจังหวัดฯ ภายใน ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๔) คาดว่าจะได้ผลการประเมินต้นเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๔	๑) การบันทึกข้อมูลในระบบ GFMS ที่ไม่ถูกต้องของเจ้าหน้าที่ของส่วนราชการ ส่งผลให้งบการเงินอาจไม่ถูกต้อง และไม่ สามารถนำไปใช้ในการวางแผนของผู้บริหารได้ ๒) งบทดลองของบางหน่วยงานมียอดคงค้างที่ไม่ถูกต้องจากการยกยอดในปี ๒๕๕๗ หรือ ๒๕๕๘ ซึ่งไม่สามารถแก้ไขได้ เนื่องจากขาดเอกสารหลักฐานในการปรับปรุงบัญชี จึงทำให้งบการเงินอาจไม่ถูกต้อง	๑) เสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานระบบ GFMS ของส่วนราชการให้บันทึกข้อมูลได้อย่างถูกต้อง อันจะส่งผลให้งบทดลองมีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน และให้ผู้บริหารของส่วนราชการตรวจสอบงบทดลองทุกสิ้นเดือน ๒) เน้นย้ำให้ผู้บริหารของส่วนราชการตรวจสอบงบทดลองของส่วนราชการให้ถูกต้องและให้ความสำคัญในเรื่องของงานการเงินและบัญชี เนื่องจากเป็นงานที่มีความเสี่ยง และให้มีการควบคุมภายในที่ดี
๕. การตั้งวงเงินหัตถรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน /การตรวจสอบการใช้จ่ายเงินหัตถรองราชการฯ	มีการตั้งวงเงินหัตถรองราชการ จำนวน ๒ วงเงิน (ภัยอื่นๆ) เป็นเงินทั้งสิ้น ๔,๗๙๒,๘๕๐ บาท	- ไม่มีปัญหาอุปสรรค สามารถตั้งวงเงินได้ภายในวัน	-