

รายงานผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
กลุ่มงานระบบการคลัง

งาน/โครงการ/กิจกรรม	รายละเอียดผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ
๑. ตรวจสอบและอนุมัติรายการขอเบิกเงินงบประมาณ ในระบบ New GFMS Thai	๑) จัดฝึกอบรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและเบิกจ่ายเงิน สำหรับผู้บริหารส่วนราชการ (ผ่านระบบออนไลน์) เมื่อวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔ และสำหรับเจ้าหน้าที่ของส่วนราชการ เมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ต้องประชุม ฤพานคำ ชื่น ๔) ๒) ให้ความรู้ด้านระเบียบฯ ด้วยการจัดวิทยากรบรรยายแบบต่าง ๆ ผ่านทาง Website ของสำนักงาน และ Application line ๓) มีจำนวนรายการที่อนุมัติการจ่ายเงิน รายละเอียดดังนี้ การจ่ายตรงให้เจ้าหน้าที่ จำนวน ๑๔,๑๕๕ รายการ จ่ายเข้าบัญชีส่วนราชการ จำนวน ๑๗,๖๘๓ รายการ รวมทั้งสิ้น จำนวน ๓๑,๘๓๘ รายการ	๑) เจ้าหน้าที่ของส่วนราชการยังมีการบันทึกข้อมูลในระบบ GFMS ผิดพลาด ซึ่งต้องแจ้งให้สำนักงานคลังจังหวัดยกเลิกรายการอยู่เป็นประจำ ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า ๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของส่วนราชการเปลี่ยนแปลงบ่อย เป็นผู้ปฏิบัติงานใหม่/บรรจุใหม่ ขาดองค์ความรู้ในการปฏิบัติงาน ปฏิบัติตามตัวอย่างเดิม ซึ่งอาจไม่ถูกต้อง เกิดความผิดพลาดจนอาจเกิดความเสียหายแก่ทางราชการ	เสริมสร้างองค์ความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านกฎหมาย ระเบียบการเงินการคลัง การบัญชี การพัสดุ และการปฏิบัติงานในระบบ GFMS ของเจ้าหน้าที่ส่วนราชการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยการจัดอบรม การแลกเปลี่ยนเรียนรู้ Focus Group เป็นต้น รวมทั้งการส่งพื้นที่ติดตามผลการปฏิบัติงานของส่วนราชการอย่างต่อเนื่อง
๒. ตรวจสอบ อนุมัติเปลี่ยนแปลง แก้ไข ปรับปรุง และยืนยันข้อมูลหลักผู้ขาย	๑) การอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย จำนวน ๔๘๑ ราย / เปลี่ยนแปลงผู้ขาย จำนวน ๑๓๑ ราย รวมทั้งสิ้น จำนวน ๖๒๒ ราย	๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของส่วนราชการเปลี่ยนแปลงบ่อยและเป็นผู้ปฏิบัติงานใหม่/บรรจุใหม่ ขาดองค์ความรู้ในการปฏิบัติงาน ๒) มีการบันทึกข้อมูลผู้ขายไม่ถูกต้อง	๑) เสริมสร้างองค์ความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อแก้ไขปัญหาการเปลี่ยนแปลงของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของส่วนราชการ ๒) ควรมีการนำเสนอวัฒนธรรม/คตินั้นในวัฒนธรรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในระบบ GFMS หรือนำนวัตกรรมของจังหวัดอื่นๆ มาปรับใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

รายงานผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

กลุ่มงานระบบการคลัง

งาน/โครงการ/กิจกรรม	รายละเอียดผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ
๓. เกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานตามบัญชีของส่วนราชการ	๑) ให้คำปรึกษา แนะนำ และหาแนวทางแก้ไข กรณีที่มีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อนที่ซับซ้อน รวมถึงจัดทำหนังสือแจ้งปัญหาพร้อมแนบวิธีการแก้ไขปัญหา กรณีที่ส่วนราชการที่มีข้อผิดพลาด คลาดเคลื่อน ๒) สร้างขวัญกำลังใจให้กับส่วนราชการที่จัดทำบัญชีถูกต้อง รวดเร็ว ตามเกณฑ์ประเมินผลบัญชี โดยการมอบโล่ และใบประกาศนียบัตร อยู่ระหว่างปรับปรุงบัญชี ปีคบัญชีเพื่อจัดทำบัญชีตามเกณฑ์ ประเมินผลบัญชี ต่อไป (ส่งคลังจังหวัดภายใน ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕) ขณะนี้อยู่ระหว่างประเมินและสรุปผล	๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานบางส่วนราชการ เปลี่ยนแปลงบ่อย เป็นผู้ปฏิบัติงานใหม่/บรรจุใหม่ ขาดองค์ความรู้ในการปฏิบัติงาน ปฏิบัติตามตัวอย่างเดิม ซึ่งอาจไม่ถูกต้อง ขาดความคล่องตัว เกิดความผิดพลาดจากการบันทึกบัญชี ส่งผลให้งบทดลองและเกณฑ์การประเมินผลบางรายการไม่เป็นไปตามที่ กรมบัญชีกลางกำหนด	- ควรเร่งสร้างความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านกฎหมาย ระบบการการเงินการคลัง การบัญชี การพัสดุ และการปฏิบัติงานในระบบ GFMS ให้แก่เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ของส่วนราชการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยการจัดโครงการในลักษณะ Focus Group ซึ่งพิจารณาจากหน่วยงานที่มีรายจ่ายบัญชีผิดพลาดในลักษณะเดียวกัน เพื่อให้ดำเนินการให้ถูกต้องและมีการลงพื้นที่ติดตามผลการปฏิบัติงานของส่วนราชการอย่างต่อเนื่อง
๔. รายงานการเงินรวมจังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔	ดำเนินการจัดทำรายงานการเงินรวมของส่วนราชการในจังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นสุดปีงบประมาณ โดยดำเนินการแล้วเสร็จและจัดส่งให้การบัญชีกลาง ตามหนังสือคลังจังหวัด ที่ นก ๐๐๓/๑๔๙๙ เมื่อวันที่ วันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๔	๑) การบันทึกข้อมูลในระบบที่มิถูกต้องของเจ้าหน้าที่ส่วนราชการ ส่งผลให้งบการเงินอาจไม่ถูกต้อง และไม่สามารถนำไปใช้ในการวางแผนของผู้บริหารได้ ๒) งบทดลองบางหน่วยงานมียอดคงค้างที่ไม่ถูกต้องจากการยกยอดในปี พ.ศ. ๒๕๕๗/๒๕๕๘ ซึ่งไม่สามารถแก้ไขปัญหานั้นได้เนื่องจากขาดเอกสารหลักฐานในการปรับปรุงบัญชี	๑) เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในระบบ GFMS ของส่วนราชการ ให้บันทึกข้อมูลได้อย่างถูกต้อง อันจะส่งผลให้ งบทดลองมีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน และให้มีการตรวจสอบงบทดลองทุกสิ้นเดือน ๒) เน้นย้ำให้ผู้บริหารของส่วนราชการตรวจสอบ งบทดลองให้ถูกต้องและให้ความสำคัญในเรื่อง การเงินและบัญชี เนื่องจากเป็นงานที่มีความเสี่ยง จัดการให้มีการควบคุมภายในที่ดี

รายงานผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

กลุ่มงานระบบการคลัง

งาน/โครงการ/กิจกรรม	รายละเอียดผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ
	๓) ลงพื้นที่ Mobile Clinic ติดตาม ให้คำปรึกษา แนะนำ ช่วยเหลือ และแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบการเงินการคลังการบัญชี การพัสดุ และการควบคุมภายใน สำหรับส่วนราชการที่ผลการเบิกจ่าย ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย และองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดหนองบัวลำภู ๒ ครั้ง ดังนี้ ๑. วันที่ ๒ – ๒๕ มี.ค. ๒๕๖๕ - หน่วยงาน อบท. จำนวน ๑๗ แห่ง - ส่วนราชการ ๓ แห่ง ๒. วันที่ ๒๕ มี.ย. - ๒๖ ก.ค. ๒๕๖๕ - หน่วยงาน อบท. จำนวน ๑๐ แห่ง - ส่วนราชการ ๕ แห่ง	<u>ส่วนราชการ</u> ๑) เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุและคณะกรรมการตรวจสอบงาน ขาดความรู้ความเข้าใจด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ทำให้ดำเนินการล่าช้า ไม่สามารถบริหารสัญญาได้ตามระยะเวลา ๒) ไม่มีการจัดหาผู้รับจ้างล่วงหน้า (รายละเอียดไม่พร้อม) ๓) หน่วยงานที่มีหน่วยงานย่อย เช่น สพบ.๑ และ สพบ.๒ ไม่สามารถติดตามเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานย่อยได้ <u>องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</u> ๑) คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ทราบบทบาทหน้าที่ ทำให้ไม่สามารถบริหารสัญญาได้ ๒) การกำหนดวงงานไม่สอดคล้องกับวงงาน งวดเงิน (กำหนด ๑ งวดงาน) ส่งผลให้ผลการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ๓) ไม่มีการเตรียมการจัดหาผู้รับจ้างล่วงหน้า	
	๔) สร้างขวัญ กำลังใจให้กับส่วนราชการที่เบิกจ่ายงบลงทุนสูงสุด โดยการมอบโล่ และใบประกาศนียบัตรหน่วยงานที่เบิกจ่ายได้สูงสุด		

รายงานผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
กลุ่มงานระบบการคลัง

งาน/โครงการ/กิจกรรม	รายละเอียดผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ
๕. การติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๑) จัดอบรมอบรมเสริมสร้างองค์ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบการเงินการคลัง การบัญชี การพัสดุ และการควบคุมภายใน ให้กับหัวหน้าส่วนราชการ เจ้าหน้าที่การเงินและพัสดุ ของส่วนราชการ รวมทั้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำนวน ๗ กิจกรรม โดยได้รับจัดสรรงบประมาณ จำนวน ๓๗๐,๐๐๐ บาท สำหรับดำเนินงานในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินของหน่วยงานในจังหวัด ๒) จัดประชุมคณะทำงานเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณของจังหวัดหนองบัวลำภู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อติดตามผลการเบิกจ่ายและการใช้จ่ายให้ได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยมีจัดประชุมฯ ไตรมาสละ ๑ ครั้ง ดังนี้ ๑. ประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๔ ณ ห้องประชุม POC ชั้น ๔ ๒. ประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๔ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ณ ห้องประชุมสำนักงานคลังจังหวัดหนองบัวลำภู ๓. ประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๒ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ห้องประชุม POC ชั้น ๔ ๔. ประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๓ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ณ ห้องประชุมอุทยานคำ ชั้น ๔	๑) เนื่องจากในปี พ.ศ. ๒๕๖๕ เกิดสถานการณ์โรคระบาด Covid - ๑๙ ส่งผลให้การดำเนินงานในบางกิจกรรม เช่น การลงพื้นที่ติดตาม ให้คำปรึกษาช่วยเหลือ แก้ไขปัญหา เกิดความล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด ๒) หัวหน้าส่วนราชการไม่ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการติดตามเร่งรัดเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงาน ส่งผลให้ผลการเบิกจ่ายภาพรวมไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	๑) จัดโครงการฝึกอบรมเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจด้านกฎหมายการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ การเบิกจ่ายเงิน รวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยจัดประเภทของผู้เข้ารับการอบรม เช่น ผู้บริหารของส่วนราชการ ผู้ปฏิบัติงานของส่วนราชการและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ผู้ปฏิบัติงานด้านช่างและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๒) ติดตามผลการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างของส่วนราชการ และขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (งบอุดหนุนเฉพาะกิจ) ในงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อให้ดำเนินการเป็นไปตามแผนที่กำหนด ๓) ให้มีการสื่อสารผ่าน Application Line (Group line) เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว และสามารถช่วยแก้ไขปัญหาด้อย่างทันพื้นที่

รายงานผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

กลุ่มงานระบบการคลัง

งาน/โครงการ/กิจกรรม	รายละเอียดผลการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	แนวทางแก้ไขปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ
	(๕) ตรวจสอบการจัดสรรงบประมาณและแจ้งส่วนราชการ หรือติดตามแจ้งรายได้ให้กับผู้เก็บ และจัดทำ PO ในระบบ New GFMS Thai	(๕) เจ้าหน้าที่ของส่วนราชการบางหน่วยงานไม่ได้ตรวจสอบงบประมาณ และขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายเงิน	
๖. การบันทึกข้อมูลตั้งวงเงิน / ตั้งวงเงิน เงิน ทรอองราชการยัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน	มีการตั้งวงเงินทรอองราชการ จำนวน ๔ รายการ ๑. ตั้งวงเงิน ยัยแล้ง จำนวน ๒,๙๓๕,๒๐๓.๖๔ บาท ๒. ตั้งวงเงิน วาดยัย จำนวน ๓,๙๙๙,๐๗๓.๗๒ บาท ๓. ตั้งวงเงิน วาดยัย จำนวน ๔๐๓,๙๐๘.๐๐ บาท มีการตั้งวงเงินทรอองราชการยัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน จำนวน ๗ รายการ ๑. วาดยัย ๑ รายการ จำนวน ๑๓๐,๔๐๗.๐๐ บาท ๒. ยัยอื่น ๆ ๖ รายการ จำนวน ๔,๑๙๑,๙๐๐.๐๐ บาท	ไม่มีปัญหาอุปสรรค สามารถดำเนินการได้ภายในกำหนด	

ลงชื่อ
(นางสาวนิรัชดา ภูมิประเสริฐ)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

ลงชื่อ
(นายอนุวัฒน์ มาตตวงษ์)
นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง
นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ

ลงชื่อ
(นางสุภาพ อินทวงศ์)
คลังจังหวัดหนองบัวลำภู