

# สำเนา



ที่ พล ๐๐๐๓/ ๕๕๘

สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก  
ถนนวังจันทร์ ตำบลในเมือง  
อำเภอเมือง จังหวัดพิษณุโลก ๖๕๐๐๐

๑ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดพิษณุโลก

อ้างถึง หนังสือจังหวัดพิษณุโลก ที่ พล ๐๐๑๗.๔/๔๘๒๕ ลงวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๖

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ (Engagement Plan) จำนวน ๑ ฉบับ  
๒. สำเนาคำสั่งสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก ที่ ๐๒๒/๒๕๖๖ จำนวน ๑ ฉบับ  
๓. รูปถ่ายตู้निรภัยของสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก จำนวน ๑ ฉบับ

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลกได้รับการตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance Audit) จากหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดพิษณุโลกตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยผลการตรวจสอบพบข้อสังเกตที่จำเป็นต้องได้รับการแก้ไขปรับปรุง และให้รายงานผลให้จังหวัดทราบแบบติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ ภายในวันพุธที่ ๑๐ พฤษภาคม ๒๕๖๖ นั้น

สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก ขอเรียนว่าได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกตเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลตามแบบติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ (Engagement Plan) รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๑ - ๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวยุบล ปกป้อง)  
คลังจังหวัดพิษณุโลก

กลุ่มงานวิชาการ

โทร. ๐ ๕๕๒๕ ๘๘๕๓ ต่อ ๓๐๗

โทรสาร ๐ ๕๕๒๕ ๘๘๕๓ ต่อ ๓๐๒

- 3 พ.ค. 2566

132<sup>nd</sup> กรมบัญชีกลาง  
The Comptroller General's Department

ทนาย / กลุ่ม

เจ้าหน้าที่

15/5/66

1/5/66

แบบติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ (Engagement Plan)

| ข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ข้อเสนอแนะ                                                                                                | ระยะเวลาดำเนินการ |              | ผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                           | วันเริ่มต้น       | วันแล้วเสร็จ |                                                                                                                                                                                                                                                          |
| ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit)                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                   |              |                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>การเก็บรักษาเงิน</b><br><br>- คำสั่งแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงินโดยระบุเพียงชื่อตำแหน่ง ไม่ได้ระบุชื่อตัวบุคคล ไม่ระบุกรรมการเก็บรักษาเงินคนใดถือฤกษ์แจดอกใด, การแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงินแทนจำนวน ๑๓ ราย ซึ่งเกินกว่าจำนวนกรรมการเก็บรักษาเงินและไม่ระบุกรรมการเก็บรักษาเงินแทนผู้ใด แทนกรรมการเก็บรักษาเงินรายใดกรณีไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ | ขอให้ปรับปรุงแก้ไขคำสั่งแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงินให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน                             | ๒๘-เม.ย.-๖๖       | ๒๘-เม.ย.-๖๖  | สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก ดำเนินการยกเลิกคำสั่งเดิมและจัดทำคำสั่งแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงินใหม่เรียบร้อยแล้ว คำสั่งสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก ที่ ๐๒๒/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงินและถือฤกษ์แจดุนิรภัยของสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก |
| - หน่วยงานไม่มีตู้นิรภัยซึ่งใช้สำหรับเก็บรักษาเงินของทางราชการ                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ขอให้ดำเนินการจัดหาตู้นิรภัย เพื่อใช้สำหรับเก็บรักษาเงินของทางราชการและถือปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด | ๒๕-เม.ย.-๖๖       | ๒๕-เม.ย.-๖๖  | สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก ดำเนินการจัดหาตู้นิรภัยเพื่อใช้สำหรับเก็บรักษาเงินของทางราชการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                  |





คำสั่งสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก

ที่ ๐๒๒ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงินและถือฤกษ์เจดุนิรภัยของสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก

ตามคำสั่งสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก ที่ ๐๐๔/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงินและถือฤกษ์เจดุนิรภัยของสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก เนื่องจากปัจจุบันบุคลากรของสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลกมีการโยกย้ายสถานที่ปฏิบัติงาน และเพื่อให้การปฏิบัติราชการเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำส่งเงินคลัง พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๗ การเก็บรักษาเงินของส่วนราชการ ส่วนที่ ๒ กรรมการเก็บรักษาเงิน ส่วนที่ ๓ การเก็บรักษาเงิน จึงขอยกเลิกคำสั่งดังกล่าว และแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงินและถือฤกษ์เจดุนิรภัยของสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก ดังนี้

๑. ฤกษ์เจดุนิรภัยที่ ๑ มอบให้ นางธัญสมร สมบูรณ์ศิลป์ ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ เป็นผู้ถือสำหรับเจดุนิรภัย

๒. ฤกษ์เจดุนิรภัยที่ ๒ มอบให้ นางรุ่งวิชา คำบุรี ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการรัฐคลังชำนาญการพิเศษ เป็นผู้ถือสำหรับเจดุนิรภัย

๓. รหัสเจดุนิรภัย มอบให้ นางสาวขวัญจิรา อินทร์น้อย ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ เป็นผู้ถือรหัสพร้อมทั้งฤกษ์เจดุนิรภัยเปิดลิ้นชักด้านในของเจดุนิรภัย

กรณีกรรมการลำดับที่ ๑ ลำดับที่ ๒ หรือลำดับที่ ๓ ไม่อยู่หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ หรือกรณีที่ผู้มีรายชื่อตามคำสั่งใบนี้ย้ายไปปฏิบัติหน้าที่จังหวัดอื่น ให้ผู้ที่ดำรงตำแหน่งแทนเป็นกรรมการจึงมอบหมายให้กรรมการเก็บรักษาเงินถือฤกษ์เจดุนิรภัยตามลำดับ ดังนี้

๑. นางสาวณัฐธัญญา กงสิมมา ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการ

๒. นางณิราภรณ์ คำปัญญา ตำแหน่ง นักวิชาการคลังปฏิบัติการ

๓. นายสิทธิชัย ใจยวน ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายถือปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๗ การเก็บรักษาเงินของส่วนราชการ ส่วนที่ ๒ กรรมการเก็บรักษาเงิน ส่วนที่ ๓ การเก็บรักษาเงิน โดยเคร่งครัด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๖

๕๔ ๓๐/๔

(นางสาวยุบล ปกป้อง)

คลังจังหวัดพิษณุโลก



## รูปภาพตู้นิรภัย สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก

