



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก โทร. ๐-๕๕๒๕-๘๘๕๓ โทรสาร ๐-๕๕๒๕-๘๘๕๓

ที่ พล ๐๐๐๓/๗๗/๕

วันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการตรวจติดตามการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก

เรียน คลังเขต ๖

ตามหนังสือสำนักงานคลังเขต ๖ ที่ กค ๐๔๒๘.๒/๒๘๔ ลงวันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๖
แจ้งผลการดำเนินการตรวจติดตามการปฏิบัติการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ในวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖ เพื่อดำเนินการตามข้อเสนอแนะแล้วรายงานผล
ให้สำนักงานคลังเขต ๖ ทราบภายใน ๓๐ วันนับจากวันที่ได้รับรายงาน นั้น

สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก ขอเรียนว่า ได้ดำเนินการแจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง
ในการปฏิบัติงานแต่ละภารกิจดำเนินการให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของสำนักงานคลังเขต ๖ รวมถึง
การปรับปรุงขบวนการทำงานเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

๕๖ ๓๖๒

(นางสาวยุบล ปกป้อง)

คลังจังหวัดพิษณุโลก

ประเด็นการตรวจสอบจากสำนักงานคลังเขต ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

หน่วยตรวจรับ สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก

ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	แก้ไข/ปรับปรุงของสำนักงานคลังจังหวัด	หมายเหตุ
๒. การกักเงินควบคุมการใช้เงินของส่วนราชการ ๒.๓ ด้านเงินตรวจสอบการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน - การตรวจสอบใบสำคัญและเอกสารที่เกี่ยวข้องในการเบิกจ่ายเงินตรวจสอบการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินภายในระยะเวลาที่กำหนด ประเด็นการจัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบรายการขอเบิกชดใช้เงินตรวจสอบการฯ กลุ่มงานวิชาการ เป็นผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสารใบสำคัญ และจัดทำรายงานเสนอต่อกรมบัญชีกลางตามหลักเกณฑ์ และภายในระยะเวลาที่กำหนด แต่สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดส่งสำเนาเอกสารใบสำคัญประกอบการขอรับโอนชดใช้เงินตรวจสอบการฯ ให้สำนักงานคลังจังหวัดตรวจสอบล่าช้ากว่า ๓ วัน นับตั้งแต่วันที่นำส่งหนังสือให้กรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ ๐๔๐๖.๗/ว ๓๕๕๙ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘ เรื่อง หลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติในการจัดส่งเอกสารและการตรวจสอบเพื่อขอรับโอนเงินงบประมาณรายจ่ายชดใช้เงินตรวจสอบการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน	- ควรประชุมหารือร่วมกับสำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อทำความเข้าใจการจัดส่งเอกสารให้สำนักงานคลังจังหวัดตรวจสอบภายในระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนด	- สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลกได้จัดทำโครงการระบบติดตามตรวจสอบการใช้เงินตรวจสอบการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ (Disaster Audit System) ของจังหวัดพิษณุโลก โดยการเรียกข้อมูลการเบิกจ่ายเงินตรวจสอบการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินจากระบบ New GFMS Thai เพื่อเป็นฐานข้อมูล และจัดทำระบบติดตามตรวจสอบการใช้เงินตรวจสอบการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ บนระบบ Google Drive โดยโครงการดังกล่าวได้เชิญเจ้าหน้าที่ของสำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดพิษณุโลก มาประชุมร่วมจัดทำข้อมูลติดตาม พร้อมทั้งได้มอบหมายให้บันทึกข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้อง ทุกวันที่ ๑๕ และวันที่ ๓๐ ของทุกเดือน หรือเมื่อมีการเบิกจ่ายเงินตรวจสอบการในแต่ละครั้ง ดำเนินการแล้ว ในเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๖	

ประเด็นการตรวจสอบจากสำนักงานคลังเขต ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

หน่วยตรวจรับ สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก

ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	แก้ไข/ปรับปรุงของสำนักงานคลังจังหวัด	หมายเหตุ
๕. การกักสับสนุน ๕.๒) ตรวจสอบเงินทดรองราชการ ประเด็นการเบิกจ่ายเงินยืม จากการตรวจสอบทะเบียนเงินทดรองราชการ และสัญญาเงินยืม พบว่า การจ่ายเงินยืมกรณีเงินเพื่อเดินทางไปเข้าร่วมโครงการฝึกอบรม หลักสูตร การพัฒนาศักยภาพข้าราชการรุ่นใหม่ของกรมบัญชีกลาง (CGD Young Blood) รุ่นที่ ๒ ระหว่างวันที่ ๓๐ มกราคม - ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ จำนวน ๒ ราย ได้แก่ นางสาวอรรณพ ทวีกิจสมบุรณ์ เจ้าพนักงานการคลังปฏิบัติงาน สัญญาเงินได้ที่ ๗/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๖ และนางสาวชนพร กานต์วัฒนเจิม สัญญาเงินได้ที่ ๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๖ โดยจ่ายเงินยืม เมื่อวันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๖ กำหนดส่งให้สัญญาเงินยืม คือ วันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ ซึ่งกรณีเดินทางไปราชการเพื่อเข้าร่วมโครงการฝึกอบรม กำหนดให้ผู้ยืมเงินส่งเอกสารหลักฐานภายใน ๑๕ วัน นับแต่วันกลับมาถึง แต่เจ้าหน้าที่ส่งเอกสารหลักฐานภายใน ๑๕ วัน นับแต่วันกลับมาถึง วันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ และผู้ยืมเงินส่งเอกสารหลักฐานเมื่อวันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ ทั้ง ๒ ราย ซึ่งเกินกำหนดวันส่งใช้เงินยืมตามที่ระเบียบฯ กำหนด	- เจ้าหน้าที่ถือเงินทดรองราชการตรวจสอบวัตถุประสงค์การขอใช้เงินยืม เพื่อให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของสัญญาเงินยืม ติดตามการขอใช้เงินยืมตามสัญญาเงินยืม และให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทดรองราชการ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยเคร่งครัด	- สำนักงานคลังจังหวัดพิษณุโลก ได้กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการให้ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทดรองราชการ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยเคร่งครัดตามข้อเสนอแนะแล้ว	