



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานคลังเขต ๑ กลุ่มงานตรวจสอบและกำกับการคลัง โทร. ๐ ๓๕๒๔ ๒๕๔๕ ต่อ ๓๐๖

ที่ กค ๐๔๒๓.๒/ สทจ วันที่ ๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัด ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน คลังจังหวัดสิงห์บุรี

ตามหนังสือสำนักงานคลังเขต ๑ ที่ กค ๐๔๒๓.๒/๘๑๕ ลงวันที่ ๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๔ ได้แจ้งกำหนดการปิดการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัด ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เมื่อวันพฤหัสบดีที่ ๑๙ สิงหาคม ๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๓๐ น ผ่านระบบ LINE Meeting นั้น

สำนักงานคลังเขต ๑ ขอส่งรายงานผลการตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ประจําปีงบประมาณ ๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(นางเบญจมาภรณ์ สัญญะชัยวิทย์)

คลังเขต ๑



กำกับดูแลและบริหารการใช้รายจ่ายของแผ่นดินให้เกิดประโยชน์สูงสุด

สำนักงานคลังเขต ๑
รายงานผลการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
วันที่ ๑๙ สิงหาคม ๒๕๖๔

๑. ข้อมูลทั่วไป

กฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้สำนักงานคลังเขตมีอำนาจหน้าที่สนับสนุนและให้ความช่วยเหลือทางวิชาการ รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดในเขตพื้นที่รับผิดชอบ เพื่อติดตามผลการดำเนินงานในการปฏิบัติงานทุกด้านให้มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง รวดเร็วและสนองตอบนโยบายกรมบัญชีกลาง รวมถึงให้การสนับสนุนให้คำปรึกษา แนะนำปัญหาอุปสรรคจากการปฏิบัติงานหาแนวทางการแก้ไข ประกอบกับกองตรวจสอบภาครัฐได้มีหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/๑๒ ลงวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๑ กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดของสำนักงานคลังเขต เพื่อให้สำนักงานคลังเขตใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดให้เป็นแนวทางเดียวกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำนักงานคลังเขต ๑ จึงได้รวบรวมข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานคลังจังหวัด สำหรับไว้เป็นข้อมูลในการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ โดยรวบรวมข้อมูลภาพรวมของสำนักงานคลังจังหวัดและข้อมูลกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งภารกิจหลัก ภารกิจสนับสนุนและภารกิจที่ได้รับมอบหมาย กฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบของกิจกรรมต่าง ๆ ของสำนักงานคลังจังหวัด ความรู้ความสามารถ ของบุคลากรภายในสำนักงานคลังจังหวัดทั้งในระดับผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน โดยมุ่งเน้นตรวจสอบผลการดำเนินงานในแต่ละภารกิจ โดยรวบรวมข้อมูลจากการตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง การสัมภาษณ์บุคลากรภายในสำนักงานคลังจังหวัด ทำให้การตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดสำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามบทบาทภารกิจหลักและภารกิจสนับสนุน ว่าถูกต้องเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี คำสั่งและนโยบายต่าง ๆ รวมถึงมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กรมบัญชีกลางกำหนด อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและคุ้มค่า

๒.๒ เพื่อตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงาน ของสำนักงานคลังจังหวัดให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้

๒.๓ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินงานมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมหรือเพียงพอและมีการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ

๒.๔ เพื่อรายงานผลการตรวจสอบ และเสนอแนะวิธีการ หรือมาตรการป้องกันการรั่วไหลหรือผิดพลาดทางการเงินและทรัพย์สินต่าง ๆ รวมทั้งการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความคุ้มค่า

๒.๕ เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และหาแนวทางแก้ไข รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดีขึ้น

๒.๖ เพื่อติดตามผลการดำเนินงานในการปฏิบัติงานตามโครงการปรับบทบาทสำนักงานคลังจังหวัด

๒.๗ เพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดว่ามีการแก้ไข ปรับปรุง หรือปฏิบัติตามข้อเสนอแนะตามรายงานผลการตรวจสอบครั้งก่อนหรือไม่

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑. ประเด็นการตรวจสอบ

๓.๑.๑. การกิจหลักของสำนักงานคลังจังหวัด

(๑) การกิจการควบคุมการเบิกจ่ายเงินของแผ่นดิน

(๑.๑) การกำหนดสิทธิในการใช้งานระบบ

(๑.๒) การใช้จ่ายเงินงบประมาณ

(๒) การกิจการควบคุมการใช้จ่ายเงินของส่วนราชการ

(๒.๑) ด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง

(๒.๒) ด้านการบัญชีภาครัฐ

(๒.๓) ด้านเงินอุดหนุนภัยพิบัติเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน

(๒.๔) ด้านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)

(๓) การกิจการควบคุมงบประมาณกลางภาครัฐ เช่น งานด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลังในส่วนของเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการและระบบลูกจ้าง เป็นต้น

(๔) การกิจการสนับสนุนนโยบายกระทรวงการคลังและรัฐบาล

(๔.๑) ด้านสารสนเทศเศรษฐกิจการคลัง

(๔.๒) ด้านการกิจกรรมผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

แบ่งเป็น ๒ ด้าน และ ๑ งาน

(๔.๓) ด้านสนับสนุนภารกิจจังหวัด

(๕) ด้านเพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่น

๓.๑.๒. การกิจสนับสนุนของสำนักงานคลังจังหวัด

(๑) การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของสำนักงานคลังจังหวัด

(๒) การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุม ดูแล เก็บรักษา และการใช้วัสดุครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างภายในสำนักงาน

(๓) การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานคลังจังหวัด

(๔) การปฏิบัติงานตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานของกรมบัญชีกลางประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๕) การปฏิบัติงานด้านสารบรรณและการจัดเก็บเอกสาร

๓.๑.๓. การกิจที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ

(๑) ติดตามผลการจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับจัดสรร และการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรรส่วนลดสลากกินแบ่งรัฐบาล

(๒) ติดตามผลการควบคุม การกำกับดูแล เก็บรักษา และรายงานธนบัตรตัวอย่าง

(๓) ติดตามโครงการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (คปข.)

๓.๑.๔. ติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบงวดก่อน

๓.๒. ปริมาณการตรวจสอบ

- เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) จึงให้สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีส่งเอกสารทางไปรษณีย์ ระยะเวลาในการตรวจสอบเอกสาร จำนวน ๓ วัน ในวันที่ ๑๐-๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๔ และวันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๖๔

- ข้อมูลเอกสารและระบบงานประกอบการตรวจสอบ ในระหว่างเดือน สิงหาคม ๒๕๖๓ - มิถุนายน ๒๕๖๔

๓.๓ วิธีการตรวจสอบ

๓.๓.๑ การสุ่มตรวจสอบจากเอกสารที่เกี่ยวข้อง ประมาณร้อยละ ๖๐- ๑๐๐ ของจำนวนรายการทั้งหมด (ประมาณการ) ที่เพียงพอต่อการสรุปข้อเท็จจริง

๓.๓.๒ การตรวจสอบเอกสาร การสอบทาน การสังเกตการณ์ คำนวณ กระบทยอด และสัมภาษณ์ที่เกี่ยวข้อง

๔. ผลการตรวจสอบ

๔.๑ การกิจหลักของสำนักงานคลังจังหวัด

๔.๑.๑ การกิจการควบคุมการเบิกจ่ายเงินของแผ่นดิน

ผลการติดตามการดำเนินงานด้านการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี สรุปได้ดังนี้

(๑) การปฏิบัติงานในฐานะหน่วยงานกลางในระบบ (GFMS Smart Card)

- มีคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงานการใช้บัตร GFMS Smart Card ถูกต้องตามระเบียบและไม่ซ้ำซ้อนกัน โดยระหว่างวันมีการควบคุมดูแลพร้อมจัดทะเบียนคุมการใช้งานและเก็บรักษาบัตรกำหนดสิทธิไว้ในที่ปลอดภัย

- การอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขายในระบบ GFMS การปฏิบัติงานการอนุมัติ/เปลี่ยนแปลง / การยืนยันข้อมูลหลักผู้ขาย และการอนุมัติรายการขอเบิกในระบบ GFMS ของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี เป็นไปด้วยความถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โดยการดำเนินการเป็นไปตามขั้นตอนกระบวนการงาน มีการจัดเก็บข้อมูลหลักผู้ขายอย่างเป็นระบบ และนำมาใช้ประโยชน์ในการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลหลักผู้ขายได้อย่างดีเยี่ยม

(๒) การติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ข้อมูลผลการเบิกจ่าย ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๔ ผลการเบิกจ่ายของจังหวัดสิงห์บุรี เป็นลำดับที่ ๒ ของประเทศ โดยจังหวัดสิงห์บุรีได้รับจัดสรรเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

รายการ	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ก่องหนี่ (PO)	เบิกจ่าย	ผลการใช้จ่าย (PO+เบิกจ่าย)	ร้อยละผลการใช้จ่าย (PO+เบิกจ่าย)	เป้าหมายไตรมาสที่ ๔	เปรียบเทียบเป้าหมาย +สูง/-ต่ำ
ประจำ	๑,๐๕๘.๘๙	๔.๐๙	๙๓๑.๕๐	๙๓๕.๕๙	๘๘.๓๖	๑๐๐	-๑๑.๖๔
ลงทุน	๑,๔๓๐.๐๓	๕๕๐.๔๘	๗๖๘.๖๖	๑,๓๑๙.๑๔	๙๒.๒๕	๑๐๐	-๗.๗๕
ภาพรวม	๒,๔๘๘.๙๒	๕๕๔.๕๗	๑,๗๐๐.๑๖	๒,๒๕๔.๗๓	๙๐.๕๙	๑๐๐	-๖.๔๑

- สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีการจัดประชุมคณะทำงานติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละ ๑ ครั้ง เป็นไปตามกระบวนการงาน โดยเชิญหน่วยงานที่มีผลการเบิกจ่ายล่าช้าไม่เป็นไปตามเป้าหมายและยังไม่สามารถดำเนินการก่องหนี่ผูกพันได้ เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง

- สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี รายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณเสนอผู้ว่าราชการจังหวัดในที่ประชุมกรรมการจังหวัดเป็นประจำทุกเดือน

๔.๑.๒ การจัดการควบคุมการใช้จ่ายเงินของส่วนราชการ

(๑) ด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง (Fiscal Regulation)

ในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) จังหวัดสิงห์บุรีอยู่ในกลุ่มจังหวัดพื้นที่ควบคุมสูงสุดและเข้มงวด สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้ให้ความรู้ด้านวิชาการกับส่วนราชการในจังหวัดสิงห์บุรี เกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง ด้านการบัญชีภาครัฐ และด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านกลุ่ม Line ต่างๆ เช่น กลุ่ม อปท. กลุ่ม จัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น เพื่อให้ส่วนราชการสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และทราบการปรับเปลี่ยนกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ของกรมบัญชีกลางที่ใช้ในการปฏิบัติงานได้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงและต่อเนื่อง โดยมีการจัดทำทะเบียนให้คำปรึกษาแนะนำกับส่วนราชการ

(๒) ด้านการบัญชีภาครัฐ (Public Financial & Managerial Accounting)

ผลการติดตามการดำเนินงานด้านการปฏิบัติงานด้านการบัญชีภาครัฐ ของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี สรุปได้ดังนี้

(๒.๑) การจัดทำรายงานการเงินรวมของจังหวัดและรายงานการเงินรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๒.๑.๑) การจัดทำรายงานการเงินรวมของจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้จัดทำรายงานการเงินรวมของจังหวัด ตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนดเรียบร้อยแล้ว โดยนำข้อมูลภายหลังที่มีการปรับปรุงและปิดบัญชีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จากหน่วยงานผู้เบิกจำนวน ๖๘ หน่วยงาน มาใช้ในการจัดทำ และได้จัดส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนด :

(๒.๑.๒) การจัดทำรายงานการเงินรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีส่วนราชการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) ภายในพื้นที่จำนวน ๔๒ แห่ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ณ วันรับตรวจ สามารถรวบรวมข้อมูลงบการเงินจาก อปท. ได้ครบทุกแห่ง มีจำนวน ๗ หน่วยงานที่ส่งรายงานเกินระยะเวลา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้าใจผิดในการนำส่งเอกสารข้อมูลให้กระทรวงการคลัง รายงานการเงินรวมของ อปท. ระดับจังหวัด ประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน งบแสดงผลการดำเนินงาน และงบทรัพย์สิน พร้อมทั้งรายงานการวิเคราะห์ประกอบรายงานการเงินรวมระดับจังหวัด จัดส่งให้กรมบัญชีกลาง ผ่านระบบรายงานการเงินรวมภาครัฐ (ระบบ CFS) ภายในระยะเวลาที่กำหนดเรียบร้อยแล้ว

(๓) ด้านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่มีองค์ความรู้ในด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ทำหน้าที่เป็นผู้ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานของรัฐในจังหวัด ให้สามารถดำเนินงานให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ได้อย่างถูกต้อง และในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ได้ดำเนินการจัดฝึกอบรมจำนวน ๑ โครงการ คือ โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการด้านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Government Procurement : e-GP) สำหรับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐในส่วนภูมิภาค ในระหว่างวันที่ ๑๑-๑๒ มีนาคม ๒๕๖๔ เป็นระยะเวลา ๒ วัน จำนวนผู้เข้ารับการอบรม ๕๐ คน ณ ศาลากลางจังหวัดสิงห์บุรี งบประมาณ ๑๘,๖๐๐ บาท

(๔) ด้านเงินทดรองภัยพิบัติ (Disaster Data)

การตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ดำเนินการจัดทำและจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบ

การใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ตามแนวทางการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการฯ และส่งกรมบัญชีกลางภายในระยะเวลาที่กำหนด

การติดตามหักล้างลูกหนี้เงินยืมอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินในระบบ GFMS ตามรายงานเอกสารอ้างอิงของเอกสารคืนเงินอุดหนุนราชการของเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๔ มีการตั้งเบิกเงินอุดหนุนราชการภัยพิบัติของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัย (ประเภทอุทกภัย) ในพื้นที่อำเภอพรหมบุรี จำนวน ๙๙,๖๑๓.๕๐ บาท และดำเนินการหักล้างหนี้เงินอุดหนุนราชการภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินในระบบ GFMS เรียบร้อยแล้ว และไม่มียอดเงินอุดหนุนราชการปีก่อนคงค้าง

๔.๑.๓ การจัดการควบคุมงบประมาณภาครัฐ

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาให้กับส่วนราชการในจังหวัด ในการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง (ในส่วนเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการ และระบบลูกจ้าง) เพื่อให้ส่วนราชการสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และทราบการปรับเปลี่ยนกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ของกรมบัญชีกลาง โดยให้บริการข้อมูลที่เป็นปัจจุบันทั้งในรูปแบบเอกสารและอิเล็กทรอนิกส์

๔.๑.๔ การจัดการสนับสนุนนโยบายกระทรวงการคลังและรัฐบาล

(๑) ด้านสารสนเทศเศรษฐกิจการคลัง (Econ and PS-MIS)

การจัดทำรายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเศรษฐกิจการคลังจังหวัด (EF) โดยได้รับการสนับสนุนข้อมูลจากส่วนราชการภายในจังหวัด สอดคล้องการคำนวณและการเชื่อมโยงข้อมูลมีความถูกต้อง รายงานฉบับล่าสุดเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๔ จัดส่งให้สำนักงานคลังเขต ๑ เมื่อวันที่ ๑๔ กรกฎาคม ๒๕๖๔ ทันตามระยะเวลาที่กำหนด (ภายใน ๔๕ วันหลังสิ้นเดือน) ขณะนี้กำลังดำเนินการจัดทำรายงานฉบับเดือนมิถุนายน ๒๕๖๔

การจัดทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด โดยวิธี Management chart

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด โดยวิธี Management chart ใช้แบบสอบถามความคิดเห็นจากผู้เชี่ยวชาญจากหน่วยงานต่างๆในการประมาณการ สอดคล้องการคำนวณและการเชื่อมโยงข้อมูลมีความถูกต้อง รายงานฉบับล่าสุดไตรมาสที่ ๒ ปี ๒๕๖๔ ได้จัดส่งไฟล์ข้อมูลประมาณการในรูปแบบ Excel ทันตามระยะเวลาที่กำหนด (ภายในวันที่ ๕ ของสิ้นไตรมาส) และจัดส่งรายงานให้สำนักงานคลังเขต ๑ เมื่อวันที่ ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๔ ทันตามระยะเวลาที่กำหนด (ภายในวันที่ ๑๕ ของสิ้นไตรมาส) ขณะนี้กำลังดำเนินการจัดทำรายงานไตรมาสที่ ๓ ปี ๒๕๖๔

การใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรร เป็นค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บข้อมูลเศรษฐกิจการคลังจังหวัด เพื่อการติดตามและประมาณการเศรษฐกิจการคลังจังหวัดพบว่า จังหวัดสิงห์บุรีจัดทำแผนค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บข้อมูลเศรษฐกิจการคลังจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ยอดเงินที่ได้รับการจัดสรร ๕๐,๙๖๐ บาท มีการเบิกจ่ายสะสมถึงไตรมาส ๓ จำนวน ๑๘,๑๑๖ บาท คงเหลือ ๓๒,๘๔๔ บาท มีการส่งรายงานแผนผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณฯ ส่งสำนักงานคลังเขต ๑ ทันตามระยะเวลาที่กำหนด (ทุกวันที่ ๕ ของเดือนถัดไป)

การเผยแพร่ข้อมูลด้านเศรษฐกิจการคลัง

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีมีการเผยแพร่ข้อมูลรายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัด (EF) และรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด (MC) ในรูปแบบรายงาน และรูปแบบ Infographic ให้กับกรมบัญชีกลาง สำนักงานคลังเขต ๑ ผู้ว่าราชการจังหวัด รองผู้ว่าราชการจังหวัด หน่วยงานที่สนับสนุนข้อมูล การประชุมคณะผู้บริหารประจำจังหวัด บอร์ดประชาสัมพันธ์ จุลสาร และเว็บไซต์ของสำนักงาน

(๒) ด้านภารกิจคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ แบ่งเป็น ๒ ด้าน และ ๑ งาน ได้แก่ ด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง (Top Down) ด้านนโยบายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์จังหวัด หรือความต้องการของพื้นที่ (Area Based) และงานตามภารกิจหลัก (Function Based)

ผลการติดตามการดำเนินงานตามหลักเกณฑ์การพิจารณาคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ สรุปได้ดังนี้

ผลการดำเนินงานคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ และได้มีการจัดประชุม คบจ. ทุกเดือน ๆ ละ ๑ ครั้ง เพื่อขับเคลื่อนนโยบาย และเร่งรัดการดำเนินงานต่าง ๆ ตามภารกิจของ คบจ. ทั้ง ๒ ด้าน และ ๑ งานตามภารกิจหลัก ให้เป็นไปตามนโยบายของกระทรวงการคลังกำหนดและตามหลักเกณฑ์การพิจารณา ซึ่งในตัวชี้วัดที่ ๓.๔ ร้อยละความสำเร็จในการเปลี่ยนชุมชนเป็นห้องประชุมในที่ราชพัสดุ ตามแนวทางการขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากอย่างยั่งยืน เนื่องจากเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) และไม่สามารถจัดกิจกรรมที่มีการรวมตัวของคนจำนวนมากในขณะนี้ได้ และจากปัญหาและอุปสรรคดังกล่าวคณะกรรมการ คบจ. ได้มีการประชุม เมื่อวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๔ ได้มีมติให้ดำเนินการปรับแผนจำนวนครั้งที่ดำเนินการประชุมตามโครงการ และ อนุญาตให้จัดประชุมภายในหน่วยงานโดยไม่ต้องประชุมในพื้นที่เป้าหมายและไม่จำเป็นต้องมีตลาดชุมชนฯ สำหรับกรณีจัดประชุมร่วมกับหน่วยงานภายนอกสามารถจัดประชุมผ่านระบบ Vedio Conference ได้

(๓) ด้านสนับสนุนภารกิจจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีการสนับสนุนนโยบายของผู้ว่าราชการจังหวัด และงานอื่นที่ผู้ว่าราชการจังหวัดมอบหมายให้สำนักงานคลังจังหวัดรับผิดชอบ ดังนี้

๑. คณะกรรมการบริหารงานจังหวัดแบบบูรณาการ (ก.บ.จ.) จังหวัดสิงห์บุรี ตามหนังสือจังหวัดสิงห์บุรี ด่วนที่สุด ที่ สห ๐๐๑๗.๒/ว๑๗๐๖ ลงวันที่ ๒ มิถุนายน ๒๕๖๔ เพื่อให้ความเห็นชอบแผนพัฒนาจังหวัด ๕ ปี (๒๕๖๐-๒๕๖๔) และจัดทำแผนพัฒนาในระดับพื้นที่

๒. คณะกรรมการกองทุนหมุนเวียนเพื่อการกู้ยืมแก่เกษตรกรและผู้ยากจน ตามหนังสือจังหวัดสิงห์บุรี ที่ สห ๐๐๖/ว๑๙๖๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๔ เพื่อพิจารณาช่วยเหลือเกษตรกรและผู้ยากจนที่ยื่นความประสงค์ขอกู้เงินกองทุนหมุนเวียนเพื่อกู้ยืมแก่เกษตรกรและผู้ยากจน

๓. คณะอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดสิงห์บุรี ตามหนังสือสำนักงานเลขาธิการคณะอนุกรรมการ ที่ สห ๐๐๑๙/ว๒๐๗๔ ลงวันที่ ๒ กรกฎาคม ๒๕๖๔ เพื่อกำหนดดำเนินโครงการส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพการบริหารจัดการกองทุนฯ

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีให้ความร่วมมือในการดำเนินภารกิจ/กิจกรรมต่างๆ ที่จังหวัดมีคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและรายงานผลให้สำนักงานคลังเขตทราบเป็นประจำทุกเดือน

๔) ด้านเพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่น

การเพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่นในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ไม่มีการจัดโครงการให้ความรู้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดระลอกใหม่ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) จึงต้องเลื่อนแผนดำเนินการ แต่จังหวัดสิงห์บุรีมีการประชุมประจำเดือนเฉพาะองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกเดือน และเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านการคลังท้องถิ่นได้มีการจัดตั้งกลุ่มไลน์ในการประสานงาน เป็นที่ปรึกษาให้ความรู้ในเรื่องต่างๆ เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสามารถใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานได้

๔.๒ การกักตุนงบประมาณของสำนักงานคลังจังหวัด

๔.๒.๑ การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของสำนักงานคลังจังหวัด รายงานการเงิน
งบประมาณ และการพัสดุ

(๑) ด้านการเงินการบัญชี

(๑.๑) เงินอุดหนุนราชการ

ผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบเอกสารรายการเคลื่อนไหวการปฏิบัติงานตามระเบียบ
กระทรวงการคลังว่าด้วยเงินอุดหนุนราชการ พ.ศ.๒๕๖๒ และการปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง
ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว ๖๑ ลงวันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๖๒ เรื่องการบัญชีและการควบคุมเงินอุดหนุนราชการ
สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี สามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง ครบถ้วน

(๑.๒) การปฏิบัติงานด้านการรับ - นำส่งเงิน และเบิกจ่ายเงิน ด้วยระบบ GFMS

การจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) ของสำนักงานคลังจังหวัด
สิงห์บุรีสามารถดำเนินงานตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และมีระบบควบคุมที่เพียงพอเหมาะสม ดังนี้

- มีคำสั่งแต่งตั้งบุคคลผู้มีสิทธิใช้งานผ่านระบบ (KTB Corporate Online) อย่างเหมาะสมเป็น
ปัจจุบัน
- การจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) ได้ผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจทุกครั้ง
และเป็นไปตามประเภทและรายการตามที่กระทรวงการคลังกำหนด
- มีหลักฐานแบบแจ้งข้อมูลการขอรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online
- จัดทำทะเบียนคุมการโอนเงินเป็นปัจจุบัน และข้อมูลในทะเบียนคุมการโอนเงินกับหลักฐาน
แบบแจ้งข้อมูลการขอรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online ถูกต้อง
- มีการตรวจสอบการจ่ายเงิน รายงานสรุปผลการโอนเงิน และรายงานสรุปความเคลื่อนไหวทาง
บัญชีเงินฝากธนาคาร (e - Statement) จากการสุ่มตรวจพบมีบางรายการ ไม่มีการลงลายมือชื่อตรวจสอบ
- เงินจากการขายวัสดุที่หมดความจำเป็น และดอกเบียรับเพื่อนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินดำเนินการ
ผ่านระบบ KTB Corporate Online
- ทะเบียนคุมการจ่ายเช็คเงินนอกงบประมาณ จากการตรวจสอบพบว่า เช็คเลขที่ ๑๐๒๘๓๙๑๔
ไม่ได้ระบุวันที่จ่ายเช็คและลายมือชื่อผู้รับเช็ค

ข้อเสนอแนะ

- ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการ ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง
การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๔๓
- ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๕๔๐
ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ เรื่อง แนวทางการควบคุมภายในด้านการจ่ายเงิน ข้อ ๒

(๑.๓) การสอบทานการบันทึกบัญชี

จากการสอบทานการบันทึกรายการบัญชีด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ผ่านระบบ GFMS
ของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ประจำเดือน กันยายน - ตุลาคม ๒๕๖๓ และ เมษายน ๒๕๖๔ มีการบันทึก
รหัสบัญชีแยกประเภทถูกต้อง

(๑.๔) การปรับปรุงรายการบัญชีตามเกณฑ์คงค้าง ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

จากการสอบทานการปรับปรุงบัญชีตามเกณฑ์คงค้าง ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พบว่า
มีการปรับปรุงบัญชีเป็นไปตามนโยบายบัญชีภาครัฐ คู่มือการปรับปรุงรายการบัญชี ณ วันสิ้นปีงบประมาณ
ผ่าน GFMS Web Online ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๔๑๗ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม

๒๕๕๕ และคู่มือการบัญชีภาครัฐสำหรับส่วนราชการ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว ๒๖๗ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๕๘ ครบถ้วนถูกต้อง

(๒) ด้านการบริหารงานด้านพัสดุ

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

การตรวจสอบพัสดุประจำปี ได้ดำเนินการตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เรียบร้อย มีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการครบทุกขั้นตอน มีการขายทอดตลาด วัสดุชำรุดหมดความจำเป็น โดยนำส่งเงินเป็นรายได้แผ่นดิน ผ่าน KTB Corporate Online และรายงานผลการตรวจสอบเสนอหัวหน้าส่วนราชการ ภายใน ๓๐ วันทำการ สำเนาส่งสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน กรมบัญชีกลาง และสำนักงานคลังเขต

การตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ตามหนังสือคณะกรรมการว่าด้วยการพัสดุ เรื่องการลงทะเบียนควบคุมพัสดุของทางราชการ และการตรวจสอบการบันทึกหมายเลขครุภัณฑ์ตามระเบียบฯ ที่กำหนดครบถ้วน

การตรวจสอบบ้านพักราชการ ตามระเบียบกรมบัญชีกลางว่าด้วยการจัดการบ้านพักของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๖๒ พบว่าได้รายงานสภาพบ้านพักข้าราชการเรียบร้อยแล้ว

การตรวจสอบการใช้รถราชการ ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการใช้รถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พบว่า มีการจัดทำเอกสารตามระเบียบฯ ที่กำหนด

๔.๒.๒ การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานคลังจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มีการจัดส่งรายงานการควบคุมภายในให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในระยะเวลา ๙๐ วัน จัดทำรายงานแบบ ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ ตามแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด และจากการตรวจสอบรายงานพบว่าสำนักงานคลังจังหวัดมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้รับคำสั่งมอบหมายจากผู้ว่าราชการจังหวัดให้เป็นผู้รวบรวมและจัดทำรายงานการควบคุมภายในภาพรวมของทั้งจังหวัดส่งให้กระทรวงการคลังทันภายในระยะเวลา ๑๘๐ วัน

๔.๒.๓ การปฏิบัติงานตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานของกรมบัญชีกลางประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ดำเนินงานตามตัวชี้วัดเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามเกณฑ์การประเมินผล พร้อมจัดทำและรวบรวมเอกสารประกอบตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด จำแนกเป็นรายตัวชี้วัด เพื่อให้พร้อมสำหรับการจัดส่งในรอบ ๑๒ เดือน

๔.๒.๔ การปฏิบัติงานด้านสารบรรณและการจัดเก็บเอกสาร

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีการลงรับหนังสือราชการที่มาจาก e-mail และที่มาเป็นกระดาษในระบบ e-office และที่เป็นไฟล์อิเล็กทรอนิกส์จะพิมพ์เอกสารเพื่อนำเสนอหัวหน้าหน่วยงานเพื่อมอบหมายให้กับผู้ที่รับผิดชอบต่อไป เมื่อดำเนินเสร็จเรียบร้อยแล้วก็นำเก็บเข้าแฟ้มโดยแยกแต่ละประเภท/แต่ละเรื่อง

ข้อเสนอแนะ

การเวียนหนังสือภายในหน่วยงานและการเสนอสั่งการที่เป็นไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ ควรดำเนินการผ่านระบบ e-office ของกรมบัญชีกลาง เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษ หมึกพิมพ์ ลดพื้นที่การจัดเก็บเอกสาร เพื่อความสะดวกในการค้นหาหนังสือและเพื่อความรวดเร็ว

๔.๓ การกิจที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ

๔.๓.๑ ติดตามผลการจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับจัดสรร และการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรรส่วนลดสลากกินแบ่งรัฐบาล

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ดำเนินการจัดทำสัญญาตัวแทนจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาล แก่ตัวแทนจำหน่ายสลากฯ ภายในจังหวัด เป็นไปตามแนวทางที่สำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาลและกรมบัญชีกลางกำหนด ผู้รับสลากมีการชำระค่าสลากฯ ภายในกำหนด และได้ส่งรายงานการรับชำระค่าสลากประจำวันให้สำนักงานคลังเขต ๑ ทราบเป็นประจำทุกงวด

๔.๓.๒ ติดตามผลการควบคุม การกำกับดูแล เก็บรักษา และรายงานธนบัตรตัวอย่าง

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีการจัดเก็บธนบัตรตัวอย่างและได้ส่งรายงานการเก็บธนบัตรตัวอย่างให้สำนักงานคลังเขต ๑ ทราบเป็นประจำทุกปี

๔.๓.๓ ติดตามโครงการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (คปขจ.)

๑. สำนักงานคลังจังหวัดมีการดำเนินการให้ความรู้ในการปฏิบัติงานตามภารกิจของกรมบัญชีกลาง โดยจัดทำแผนการถ่ายทอดความรู้ให้กับบุคลากรภายในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานภายในกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตัวชี้วัดที่ ๖.๑ การถ่ายทอดและวัดความรู้บุคลากรภายในหน่วยงาน ตามหัวข้อวิชา ที่กำหนด ตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ - มิถุนายน ๒๕๖๔ จำนวน ๑ เรื่อง ต่อ ๑ เดือน รวมจำนวน ๕ หัวข้อวิชา และจัดทำรายงานการถ่ายทอดความรู้ ตามรูปแบบที่กำหนดส่งให้ที่สถาบันพัฒนาบุคลากรด้านการคลัง และบัญชีภาครัฐ ภายในวันที่ ๕ ของเดือนถัดไป โดยการดำเนินการเสร็จสิ้นเป็นไปตามแผนที่กำหนดเรียบร้อยแล้ว

๒. สำนักงานคลังจังหวัดมีการดำเนินการให้บริการตามที่กำหนดเพื่อเป็นมาตรฐานเดียวกัน (PM) จัดทำคู่มือมาตรฐานการให้บริการสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี และดำเนินการให้บริการตามที่กำหนดเพื่อเป็นมาตรฐานเดียวกัน (PM) จำนวน ๘ กระบวนงาน ดังนี้

๑. กระบวนงาน เรื่อง การฝึกอบรม/สัมมนา

๒. กระบวนงาน เรื่อง การให้บริการเคลื่อนที่ (Mobile Clinic) (ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไม่มีการให้บริการเคลื่อนที่)

๓. กระบวนงาน เรื่อง การให้บริการข้อมูลเศรษฐกิจการคลังจังหวัด

๔. กระบวนงาน เรื่อง จัดทำรายงานการเงินรวมจังหวัด

๕. กระบวนงาน เรื่อง การตรวจสอบเงินทดรองจ่ายพิบัติ

๖. กระบวนงาน เรื่อง การตอบข้อหารือ/ให้คำปรึกษา(ติดต่อด้วยตนเอง/โทรศัพท์)

๗. กระบวนงาน เรื่อง การติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณ

๘. กระบวนงาน เรื่อง การอนุมัติเบิกจ่าย (ข้อมูลหลักผู้ขายและปลดบล็อก)

๓. สำนักงานคลังจังหวัดมีการดำเนินการจัดทำแบบสอบถามความต้องการ ความคาดหวังเพื่อนำมาปรับปรุง บริการให้ดียิ่งขึ้น จัดทำแบบประเมินความพึงพอใจต่อการให้บริการคำปรึกษา และข้อมูล สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี จำนวน ๗ ด้าน คือ

๑. ระยะเวลาการให้บริการ ณ จุดบริการ

๒. กระบวนการให้บริการ

๓. บุคลากรที่ให้บริการ ณ จุดบริการ

๔. คำปรึกษา/ข้อมูลที่ได้รับบริการ ณ จุดบริการ

๕. สิ่งอำนวยความสะดวกสำหรับผู้รับบริการ
๖. ภาพรวมการบริการของสำนักงานคลังจังหวัด
๗. ข้อเสนอแนะ/สิ่งที่ควรปรับปรุง

เพื่อสอบถามความพึงพอใจในการให้บริการของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี เพื่อนำมาปรับปรุงการบริการให้ดียิ่งขึ้นผ่านช่องทาง ๐๘ (๑๐๐๒ บริเวณเคาน์เตอร์ประชาสัมพันธ์ ด้านหน้าสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี

๔. หน่วยงานมีการสร้างเครือข่ายในการทำงาน เพื่อสนับสนุนให้สามารถทำงานได้บรรลุผลที่ต้องการ

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีการสร้างเครือข่ายในการทำงาน โดยการสร้างกลุ่ม Line เพื่อติดต่อ/ สื่อสาร รวมทั้งให้คำปรึกษาแนะนำในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการควบคุม กำกับดูแลตามภารกิจของสำนักงานคลังจังหวัด ให้แก่หน่วยงานภาครัฐในพื้นที่จังหวัดสิงห์บุรี จำนวน ๓ กลุ่ม ดังนี้

๑. กลุ่ม Line “ชาวพัสดุสิงห์บุรี (ส่วนราชการ)” เป็นเครือข่าย ด้านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ

๒. กลุ่ม Line “GFMS สิงห์บุรี” เป็นเครือข่าย ด้านระบบ GFMS/การเบิกจ่าย

๓. กลุ่ม Line “บัญชีภาครัฐ อปท.สิงห์บุรี” เป็นเครือข่าย เรื่อง บัญชีภาครัฐ

๕. การปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคลังจังหวัด

การปฏิบัติงานตามนโยบายกรมบัญชีกลางในการเร่งดำเนินการด้านจ่ายเงินโดยการโอนเงินให้กับผู้มีสิทธิรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (KTB Corporate Online) ในส่วนของเงินงบประมาณ ซึ่งทำให้มีการใช้เงินตรงรายการลดน้อยลง

๖. การติดตามผลการตรวจสอบครั้งก่อน

จากการติดตามผลการตรวจสอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะถูกต้องเรียบร้อย

๗. ชื่อผู้รายงานและผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ

๑. นางเบญจมาภรณ์ สัญญะชัย	คลังเขต ๑
๒. นายกิตติศักดิ์ ชี้อัตย์	ผู้อำนวยการกลุ่มงานวิชาการและกำกับคลัง
๓. นางสาวกัญญา เจริญบุญ	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๔. นางสาวอริยาภา อัดตะสาระ	นักวิชาการคลังชำนาญการ
๕. นางมนัสชนก สัจฉกร	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ
๖. นางปรีดีดา สมานชื่น	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ