



แบบงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี  
รับวันที่ 29 ก.พ. 67  
เลขที่ 205

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานคลังเขต ๑ กลุ่มงานตรวจสอบและกำกับกำกับการคลัง โทร. ๐ ๓๕๒๔ ๒๙๔๙ ต่อ ๓๐๖  
ที่ กค ๐๔๒๓.๒/ ๐๒๐๘ วันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี

เรียน คลังจังหวัดสิงห์บุรี

ตามหนังสือสำนักงานคลังเขต ๑ ที่ กค ๐๔๒๓.๒/๐๐๗๕ ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๖๗  
แจ้งกำหนดวันตรวจสอบและติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และประชุมชี้แจงเกี่ยวกับบำเหน็จบำนาญ เมื่อวันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ นั้น

สำนักงานคลังเขต ๑ ขอรายงานผลการตรวจสอบการปฏิบัติงานดังกล่าว รายละเอียดปรากฏ  
ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(นางสาวปานจิตต์ ตะเพียนทอง)

คลังเขต ๑

ผู้การ...  
☒ กลุ่มงานวิชาการ  
☒ กลุ่มงานระบบการคลัง  
☒ กลุ่มงานนโยบายและเศรษฐกิจจังหวัด  
☒ ฝ่ายบริหารทั่วไป

(X) ทราบ ( ) ถือปฏิบัติ (X) ดำเนินการ  
( ) รวมเรื่อง ( ) แจ้งเวียนส่วนราชการ ( ) อื่นๆ

29 / 2 / 67

๑.๕.๕  
๒๙.๒.๖๗

รับ

จัดพิมพ์

๒๖ กุมภาพันธ์ ๖๗  
Google drive  
13.1.1 ๖.๑.๑  
๓๖

**สำนักงานคลังเขต ๑**  
**รายงานผลการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี**  
**ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**  
**วันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗**

---

**๑. ข้อมูลทั่วไป**

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

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

**๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ**

๒.๑ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานของสำนักงานคลังจังหวัดบรรลุวัตถุประสงค์ของแผนงาน โครงการ นโยบาย หรือยุทธศาสตร์ของสำนักงานคลังจังหวัด จังหวัด กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังและรัฐบาล

๒.๒ เพื่อตรวจสอบและติดตามการดำเนินงานของสำนักงานคลังจังหวัดให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้

๒.๓ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินงานมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมหรือเพียงพอ และมีการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ

๒.๔ เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และหาแนวทางแก้ไข รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะ ในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดีขึ้น

๒.๕ เพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดว่ามีการแก้ไข ปรับปรุง หรือปฏิบัติตามข้อเสนอแนะตามรายงานผลการตรวจสอบครั้งก่อนหรือไม่

๒.๖ เพื่อติดตามผลการดำเนินงานในการปฏิบัติงานตามโครงการปรับบทบาทสำนักงานคลังจังหวัด



๒.๗ เพื่อรายงานผลการตรวจสอบ เสนอแนะวิธีการ หรือมาตรการป้องกันการรั่วไหล หรือ ผิดพลาดทางการเงินและทรัพย์สินต่าง ๆ รวมทั้งการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความคุ้มค่า

### ๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

#### ๓.๑. ประเด็นการตรวจสอบ

##### ๓.๑.๑. การกิจหลักของสำนักงานคลังจังหวัด

(๑) การกิจการควบคุมการเบิกจ่ายเงินของแผ่นดิน

(๑.๑) ด้านการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)

- การอนุมัติและยืนยันข้อมูลหลักผู้ขาย
- การอนุมัติรายการขอเบิก

(๑.๒) ด้านเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณ

(๒) การกิจการควบคุมการใช้จ่ายเงินของส่วนราชการ

(๒.๑) ด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง (Fiscal Regulation)

(๒.๑.๑) การให้ความรู้ คำปรึกษาเกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง

(๒.๒) ด้านการบัญชีภาครัฐ (Public Financial & Managerial Accounting)

(๒.๒.๑) การตรวจสอบบัญชีของส่วนราชการตามเกณฑ์การประเมินผลการ

ปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ

(๒.๒.๒) การจัดทำรายงานการเงินรวมของจังหวัด

(๒.๓) ด้านการปฏิบัติงานในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP)

(๒.๓.๑) การให้ความรู้ ปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วย

ระบบอิเล็กทรอนิกส์

(๒.๓.๒) ด้านการตรวจสอบเครื่องมือ เครื่องจักร และอุปกรณ์ก่อสร้าง

(๒.๓.๓) ด้านการบริหารจัดการตอบข้อซักถามด้านการจัดซื้อจัดจ้างผ่านช่องทาง

Live chat

(๒.๔) ด้านเงินทดรองภัยพิบัติเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน (Disaster

Data)

(๓) การกิจการควบคุมงบบุคลากรภาครัฐ ได้แก่ งานด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง (Fiscal Regulation) เกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการและระบบลูกจ้าง.

(๓.๑).การออกหนังสือรับรองสิทธิในบำเหน็จตกทอดเพื่อใช้เป็นหลักทรัพย์สินประกันการกู้เงิน

(๔) การกิจการสนับสนุนนโยบายรัฐบาล กระทรวงการคลัง และจังหวัด

(๔.๑) ด้านสารสนเทศเศรษฐกิจการคลัง (Econ and PS-MIS)

(๔.๑.๑) การจัดทำรายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัด (EF)

(๔.๑.๒) การจัดทำประมาณการเศรษฐกิจจังหวัดด้วยวิธี Management Chat

(๔.๑.๓) การจัดทำดัชนีภาวะเศรษฐกิจจังหวัด

(๔.๑.๔) การจัดทำข้อมูลพื้นฐานเศรษฐกิจจังหวัด

(๔.๒) ด้านการดำเนินงานของคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบจ.)

(๔.๓) ด้านการดำเนินงานเกี่ยวกับโครงการความโปร่งใสในการก่อสร้างภาครัฐ (CoST)

(๔.๔) ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่น

(๔.๔.๑) การจัดทำรายงานการเงินรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๔.๔.๒) การดำเนินการตามแนวทางส่งเสริมด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๔.๕) ด้านสนับสนุนนโยบายรัฐบาล

(๔.๕.๑) โครงการบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ

(๔.๕.๒) อื่น ๆ

(๔.๖) ด้านสนับสนุนภารกิจจังหวัด

### ๓.๑.๒ ภารกิจสนับสนุนของสำนักงานคลังจังหวัด

(๑) การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของสำนักงานคลังจังหวัด

(๑.๑) การใช้งานในระบบ New GFMS Thai

(๑.๒) ด้านการเบิกเงิน

(๑.๓) ด้านการจ่ายเงิน

(๑.๔) ด้านการรับเงิน

(๑.๕) ด้านการนำส่งเงิน

(๑.๖) ด้านการเก็บรักษาเงิน

(๑.๗) ด้านการบัญชี

(๒) การปฏิบัติงานด้านพัสดุ

(๒.๑) การจัดซื้อจัดจ้าง

(๒.๒) การบริหารพัสดุภาครัฐ เช่น การควบคุม ดูแล เก็บรักษา และการใช้วัสดุครุภัณฑ์ และสิ่งก่อสร้างภายในสำนักงาน

(๒.๓) การใช้รถราชการ

(๓) การปฏิบัติงานด้านสารบรรณ

### ๓.๑.๓ ภารกิจที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ

(๑) การจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับจัดสรร และการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรร ส่วนลดสลากกินแบ่งรัฐบาล

(๒) การประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคลังจังหวัด

(๓) การพัฒนาการปฏิบัติงานตามหลักแนวคิดนวัตกรรมที่ดำเนินการผ่านมา

### ๓.๑.๔ การปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ

(๑) การบริหารบุคคล

(๒) การจัดบ้านพักของทางราชการ

(๓) การเก็บรักษาธนบัตรตัวอย่าง และการรายงานธนบัตรตัวอย่าง

(๔) ติดตามโครงการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (คปขจ.)

๓.๑.๕ การติดตามผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดในเขตรับผิดชอบ เพื่อเป็นไปตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบงวดก่อน

### ๓.๒ ปริมาณการตรวจสอบ

ตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๗๐ โดยตรวจสอบ กระบวนการปฏิบัติงาน และเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ตรวจสอบ และจากการประเมินสภาพ ข้อมูลทั่วไป ประสิทธิภาพการควบคุมภายใน และผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของแต่ละสำนักงานคลังจังหวัด



### ๓.๓ ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ

ตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดภายในเขต ๑ ทุกแห่ง ปีละ ๑ ครั้ง แห่งละไม่เกิน ๒ วันทำการ เว้นแต่กรณีขีกลางจะสั่งการเป็นอย่างอื่น

### ๔. ผลการตรวจสอบ

#### ๔.๑ การกิจหลักของสำนักงานคลังจังหวัด

##### ๔.๑.๑ การกิจการควบคุมการเบิกจ่ายเงินของแผ่นดิน

##### (๑) ด้านการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)

ผลการติดตามการดำเนินงานด้านการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMIS Thai) ของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี สรุปได้ดังนี้

##### (๑.๑) การอนุมัติและยืนยันข้อมูลหลักผู้ขาย

การปฏิบัติงานในฐานะหน่วยงานกลางในระบบ (GFMIS Token Key) มีคำสั่งมอบหมายเพื่อกำหนดสิทธิ หน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน GFMIS Token Key และ รหัสผ่าน (Password) ถูกต้องตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการปฏิบัติงานผ่านระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMIS Thai) และไม่ซ้ำซ้อนกัน โดยระหว่างวันมีการควบคุมดูแลพร้อมจัดทำทะเบียนคุมการใช้งานและเก็บรักษาอุปกรณ์ไว้ในที่ปลอดภัย

การปฏิบัติงานการอนุมัติ/เปลี่ยนแปลง/การยืนยันข้อมูลหลักผู้ขาย และการอนุมัติรายการขอเบิกในระบบ New GFMIS Thai ของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีความถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โดยการดำเนินการเป็นไปตามขั้นตอนกระบวนการและระยะเวลามาตรฐานที่กรมฯ กำหนด ๑ วันทำการ (นับจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการอนุมัติและเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขายดำเนินการตรวจสอบ) มีการจัดเก็บข้อมูลหลักผู้ขายอย่างเป็นระบบ และจัดทำสรุปผลการอนุมัติ และขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขาย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รวมทั้งสิ้น จำนวน ๕๒๙ เรื่อง เพื่อนำมาใช้ประโยชน์ในการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลหลักผู้ขายได้อย่างดี ปัญหาที่สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีพบในการอนุมัติข้อมูลหลักผู้ขายของส่วนราชการ สาเหตุมาจากส่วนราชการแนบบัญชีผิด ทำให้ไม่สามารถโอนเงินเข้าบัญชีได้

##### (๑.๒) การอนุมัติรายการขอเบิก

รายการขอเบิกที่ธนาคารปฏิเสธการโอน (Return) ในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (ตุลาคม ๒๕๖๖ - กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗) ไม่มีจำนวนรายการขอเบิกที่ธนาคารปฏิเสธการโอน (Return) และสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้ดำเนินการกำกับเจ้าหน้าที่ของส่วนราชการตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขาย และรายการขอเบิกในระบบ New GFMIS Thai ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบันทุกครั้ง ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๑๒.๔/๖๒๕๐ ลงวันที่ ๑๘ พฤษภาคม ๒๕๖๔

##### (๒) ด้านเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณ

ข้อมูลผลการใช้จ่าย ณ สิ้นเดือนมกราคม ๒๕๖๗ ผลการใช้จ่ายภาพรวมของจังหวัดสิงห์บุรี เป็นลำดับที่ ๕๕ ของประเทศ โดยจังหวัดสิงห์บุรี ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ใช้ไปพลางก่อน) ดังนี้

| รายการ | งบประมาณที่ได้รับจัดสรร | ก่อนหน้า (PO) | เบิกจ่าย | ใช้จ่าย (PO+เบิกจ่าย) | ร้อยละผลการใช้จ่าย (PO+เบิกจ่าย) | เป้าหมายไตรมาสที่ ๒ | เปรียบเทียบเป้าหมาย +สูง/-ต่ำ |
|--------|-------------------------|---------------|----------|-----------------------|----------------------------------|---------------------|-------------------------------|
| ประจำ  | ๖๑๓.๘๕                  | ๕.๘๘          | ๔๒๗.๕๗   | ๔๓๓.๔๕                | ๗๐.๖๑                            | -                   | -                             |
| ลงทุน  | ๘๒.๗๓                   | ๕.๔๓          | ๒๘.๒๑    | ๓๓.๖๔                 | ๔๐.๖๖                            | -                   | -                             |
| ภาพรวม | ๖๙๖.๕๘                  | ๑๑.๓๑         | ๔๕๕.๗๘   | ๔๖๗.๐๙                | ๖๗.๐๕                            | -                   | -                             |



สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีคำสั่งจังหวัดสิงห์บุรี ที่ ๒๐๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินงบประมาณจังหวัดสิงห์บุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีการจัดประชุมหารือเพื่อติดตามความก้าวหน้า ผลการดำเนินโครงการ ปัญหา/อุปสรรค และพิจารณาแนวทางปัญหา ตลอดจนวิเคราะห์ สรุปผลการเบิกจ่ายและรายงานการใช้จ่ายเงิน โดยมีการรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณเสนอผู้ว่าราชการจังหวัด ในที่ประชุมกรรมการจังหวัดเป็นประจำทุกเดือน พร้อมทั้งลงพื้นที่ติดตามโครงการที่มีความสำคัญและมีวงเงินงบประมาณสูง และหน่วยงานที่มีผลการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน หรือต่ำกว่าเป้าหมาย

#### ๔.๑.๒ การกิจการควบคุมการใช้จ่ายเงินของส่วนราชการ

##### (๑) ด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง (Fiscal Regulation)

###### (๑.๑) การให้ความรู้ คำปรึกษาเกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้ให้ความรู้ด้านวิชาการกับส่วนราชการในจังหวัดสิงห์บุรี เกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง โดยมีการจัดทำสรุปสาระสำคัญของกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือเวียนต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ในรูปแบบของ Infographics, Podcast และวิดีโอ เพื่อใช้ในการถ่ายทอดความรู้ผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ เว็บไซต์สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี Facebook, Youtube และกลุ่มไลน์ต่างๆ ของจังหวัด เป็นต้น

##### (๒) ด้านการบัญชีภาครัฐ (Public Financial & Managerial Accounting)

ผลการติดตามการดำเนินงานด้านการปฏิบัติงานด้านการบัญชีภาครัฐ ของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี สรุปได้ดังนี้

###### (๒.๑) การตรวจสอบบัญชีของส่วนราชการตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ตรวจสอบบัญชีของส่วนราชการตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ประกอบด้วย งบแสดงฐานะทางการเงิน งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยเป็นผลรวมของรายการในงบทดลอง ถูกต้องครบถ้วนทุกหน่วยงาน

###### (๒.๒) การจัดทำรายงานการเงินรวมของจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี นำข้อมูลจากหน่วยงานผู้เบิกจำนวน ๗๐ หน่วยงาน รวมหน่วยเบิกองค์การบริหารส่วนจังหวัด ๑ หน่วยงาน และเทศบาลเมืองจำนวน ๒ หน่วยงาน ที่ปรับปรุงและปิดบัญชีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มาใช้ในการจัดทำรายงานการเงินรวมของจังหวัดได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนดเรียบร้อยแล้วและได้จัดส่งรายงานภายในระยะเวลาที่กำหนด

##### (๓) ด้านการปฏิบัติงานในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP)

###### (๓.๑) การให้ความรู้ ปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ดำเนินจัดโครงการจัดฝึกอบรมตามแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

๑) โครงการฝึกอบรมหลักสูตรการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Government Procurement : e-GP) สำหรับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหน่วยงานของรัฐส่วนภูมิภาคแบบออนไลน์ ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑๕ - ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๖ จำนวน



๒๘๐ คน โดยผลการประเมินได้รับความพึงพอใจต่อโครงการคิดเป็นร้อยละ ๙๔.๐๙ และมีความคุ้มค่าในการจัดอบรม

๒) โครงการฝึกอบรมหลักสูตรระบบคำนวณราคากลางงานก่อสร้างของทางราชการด้วยอิเล็กทรอนิกส์ สำหรับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหน่วยงานของรัฐส่วนภูมิภาคแบบออนไลน์ ดำเนินการในวันที่ ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๖๖ จำนวน ๕๕ คน โดยผลการประเมินได้รับความพึงพอใจต่อโครงการคิดเป็นร้อยละ ๙๑.๐๒ และมีความคุ้มค่าในการจัดอบรม

ทั้งนี้ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้รายงานผลการดำเนินงานโครงการดังกล่าวไปยังสถาบันพัฒนาบุคลากรด้านการคลังและการบัญชีภาครัฐเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ ๒๓ พฤษภาคม ๒๕๖๖

#### (๓.๒) ด้านการตรวจสอบเครื่องมือ เครื่องจักร และอุปกรณ์ก่อสร้าง

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้รายงานผลการตรวจสอบเครื่องมือ เครื่องจักร และอุปกรณ์การก่อสร้างของผู้ประกอบการให้สำนักงานคลังเขต ๑ เป็นไปอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๓๓.๓/ว ๓๗ ลงวันที่ ๒๔ มีนาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การติดตามผลการตรวจเครื่องมือ เครื่องจักรและอุปกรณ์ก่อสร้าง และหนังสือสำนักงานคลังเขต ๑ ที่ กค ๐๔๒๓.๒/๓๓๑ ลงวันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การติดตามผลการตรวจเครื่องมือ เครื่องจักรและอุปกรณ์ก่อสร้าง รวมทั้งได้รายงานผลการเบิกจ่ายเงิน รายงานแสดงรายการเคลื่อนไหวเงินฝากคลังประจำเดือนจากระบบ GFMS ให้สำนักงานคลังเขต ๑ ภายในวันที่ ๕ ของทุกเดือน ตามหนังสือกองระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐและราคากลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๓๓.๓/ว ๑๗๗ ลงวันที่ ๒๙ เมษายน ๒๕๖๓

ทั้งนี้ สำนักงานคลังเขต ๑ ได้ติดตามรายงานผลการตรวจสอบเครื่องมือ เครื่องจักรและอุปกรณ์การก่อสร้างของผู้ประกอบการ และรายงานผลการเบิกจ่ายเงิน รายงานแสดงรายการเคลื่อนไหวเงินฝากคลังประจำเดือนจากระบบ GFMS ของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีเป็นประจำทุกเดือน โดยพบว่า ไม่มีปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการ

#### (๓.๓) ด้านการบริหารจัดการตอบข้อซักถามด้านการจัดซื้อจัดจ้างผ่านช่องทาง Live chat

ตามคำสั่งสำนักงานคลังเขต ๑ ที่ ๕๐/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและตอบข้อซักถามผ่านช่องทาง Live Chat โดยมีผู้แทนสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีเป็นคณะทำงานบริหารจัดการความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และเจ้าหน้าที่ตอบคำถามตามตารางเวรการตอบคำถามผ่านช่องทาง Live Chat ที่สำนักงานคลังเขต ๑ กำหนด ซึ่งเจ้าหน้าที่ตอบคำถามของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้เข้าปฏิบัติหน้าที่ตามตารางเวรที่กำหนด และมีการจัดทำรายงานแบบ LC-๒ ประจำวันเวรตอบคำถาม ส่งให้สำนักงานคลังเขต ๑ ภายในวันทำการถัดไป

ทั้งนี้ สำนักงานคลังเขต ๑ ได้ติดตามรายงานแบบ LC-๒ ประจำวันเวรตอบคำถาม ของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีเป็นประจำทุกครั้งที่ตามตารางเวรที่กำหนด โดยพบว่า ไม่มีปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการ

#### (๔) ด้านเงินทรองภัยพิบัติเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน (Disaster Data)

การตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีดำเนินการจัดทำและจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ตามแนวทางการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทรองราชการฯ ที่กำหนด



การติดตามหักล้างลูกหนี้เงินยืมทรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินในระบบ GFMS ตามรายงานเงินทรองราชการ ณ วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๗ พบรายการเงินทรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินในระบบ GFMS คงค้างจำนวน ๗๓,๐๒๒,๒๘๓.๓๕ บาท ดังนี้

| ปีงบประมาณ | ประเภทภัย                           | คงค้าง        | หมายเหตุ                                                                                         |
|------------|-------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๒๕๕๕       | ภัยโรคระบาด(ด้านพืช)                | ๓๙,๙๑๙,๙๐๐.๐๐ |                                                                                                  |
| ๒๕๖๔       | Covid-๑๙                            | ๓,๑๒๒,๕๕๖.๐๐  | ตรวจสอบและส่งให้กรมบัญชีกลางแล้ว                                                                 |
|            | ช่วยเหลือตามระเบียบฯ *              | ๕๙๗,๙๖๔.๐๐    | ตรวจสอบและส่งให้กรมบัญชีกลางแล้ว                                                                 |
| ๒๕๖๕       | Covid-๑๙                            | ๘๘๗,๙๘๔.๒๐    | ตรวจสอบและส่งให้กรมบัญชีกลางแล้ว                                                                 |
|            | Covid-๑๙ (วงเงินที่ขยาย)            | ๑,๕๔๗,๓๕๕.๐๘  | ตรวจสอบและส่งให้กรมบัญชีกลางแล้ว                                                                 |
|            | ช่วยเหลือตามระเบียบฯ*               | ๑๒,๙๘๔,๔๓๙.๐๗ | *๑.ตรวจสอบและส่งให้กรมบัญชีกลางแล้ว ๑,๗๖๔,๗๕๐.๐๗ บาท                                             |
| ๒๕๖๖       | ช่วยเหลือตามระเบียบฯ *              | ๑,๐๕๕,๙๐๐.๐๐  | *๒.อยู่ระหว่างตรวจสอบ ๑,๕๓๐,๖๐๖ บาท<br>*๓.สำนักงาน ปก.ยังไม่ได้จัดส่งให้ สนง.คลังฯ ๑,๒๔๒,๙๖๗ บาท |
|            | ช่วยเหลือตามระเบียบฯ (อุทกภัย-ขยาย) | ๑๐,๔๗๖,๘๘๖.๐๐ | ตรวจสอบและส่งให้กรมบัญชีกลางแล้ว                                                                 |
|            | ช่วยเหลือตามระเบียบฯ (อุทกภัย-ขยาย) | ๒,๔๑๗,๖๑๐.๐๐  | สำนักงาน ปก.ยังไม่ได้จัดส่งให้ สนง.คลังฯ                                                         |
|            | ช่วยเหลือตามระเบียบฯ (อุทกภัย-ขยาย) | ๑๑,๗๐๐.๐๐     | สำนักงาน ปก.ยังไม่ได้จัดส่งให้ สนง.คลังฯ                                                         |
| ๒๕๖๗       | -                                   | -             |                                                                                                  |
|            | รวม                                 | ๗๓,๐๒๒,๒๘๓.๓๕ |                                                                                                  |

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้มีหนังสือแจ้งให้สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดสิงห์บุรีส่งสำเนาใบสำคัญและเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินทรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ เพื่อให้สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีตรวจสอบความถูกต้อง

๔.๑.๓ ภารกิจการควบคุมงบประมาณภาครัฐ ได้แก่ งานด้านกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง (Fiscal Regulation) เกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการและระบบลูกจ้าง

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาให้กับส่วนราชการในจังหวัดสิงห์บุรี ในการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบการเงินการคลัง (ในส่วนเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน สวัสดิการและระบบลูกจ้าง) พร้อมทั้งมีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่ผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อให้ส่วนราชการสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และทราบการปรับเปลี่ยนกฎหมายและระเบียบต่างๆ ของกรมบัญชีกลาง โดยให้บริการข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

(๑) การออกหนังสือรับรองสิทธิในบำเหน็จตกทอดเพื่อใช้เป็นหลักทรัพย์สินประกันการกู้เงิน

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีมีคำสั่งจังหวัดสิงห์บุรี ที่ ๓๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง มอบหมายเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในระบบบำเหน็จบำนาญและสวัสดิการ



รักษาพยาบาล (Digital Pension) โดยมีการจัดทำทะเบียนคุมการออกหนังสือรับรองสิทธิในบำเหน็จตกทอดเพื่อใช้เป็นหลักทรัพย์สินประกันการกู้เงินอย่างถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

๔.๑.๔ การกิจการสนับสนุนนโยบายรัฐบาล กระทรวงการคลัง และจังหวัด

(๑) ด้านสารสนเทศเศรษฐกิจการคลัง (Econ and PS-MIS)

(๑.๑) การจัดทำรายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัด (EF)

๑. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้จัดทำรายงานเศรษฐกิจการคลังจังหวัด จำนวนทั้งสิ้น ๓ ฉบับ (ฉบับเดือนตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๖) โดยได้รับการสนับสนุนข้อมูลหลักจากส่วนราชการภายในจังหวัด

๒. การเชื่อมโยงข้อมูล และสูตรคำนวณมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน

๓. การจัดส่งรายงานให้สำนักงานคลังเขต ๑ ทันตามระยะเวลาที่กำหนด (ภายใน ๔๕ วันหลังสิ้นเดือนที่ทำรายงาน)

๔. การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ มีการเผยแพร่ข้อมูลด้านเศรษฐกิจการคลัง ดังนี้

(๑) จัดทำรายงานรูปแบบเอกสารนำเรียนอธิบดีกรมบัญชีกลาง คลังเขต ๑ ผู้ว่าราชการจังหวัด รองผู้ว่าราชการจังหวัด และส่วนราชการภายในจังหวัด

(๒) เผยแพร่ในการประชุมกรรมการจังหวัด การประชุมเศรษฐกิจอื่นๆ เช่น การประชุมคณะกรรมการร่วมภาครัฐและเอกชนเพื่อแก้ไขปัญหาทางเศรษฐกิจ-(กรอ.) คณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบก.) เป็นต้น

(๓) เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี จุลสาร infographic และบอร์ดประชาสัมพันธ์

(๑.๒) การจัดทำประมาณการเศรษฐกิจจังหวัดด้วยวิธี Management Chat

๑. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้จัดทำรายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัด จำนวน ๑ ฉบับ (ฉบับไตรมาส ๔/๒๕๖๖) โดยการทำ consensus โดยใช้แบบสอบถามความคิดเห็นจากผู้เชี่ยวชาญในการประมาณการข้อมูล จากส่วนราชการภายในจังหวัด

๒. การเชื่อมโยงข้อมูล และสูตรคำนวณมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน

๓. การจัดส่งข้อมูลไฟล์ Excel (ภายในวันที่ ๕ ของสิ้นไตรมาส) และรายงานวิเคราะห์ (ภายในวันที่ ๑๕ ของสิ้นไตรมาส) ให้สำนักงานคลังเขต ๑ ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

(๑.๓) การจัดทำดัชนีภาวะเศรษฐกิจจังหวัด

(๑) จัดทำรายงานรูปแบบเอกสารนำเรียนอธิบดีกรมบัญชีกลาง สำนักงานคลังเขต ๑ ผู้ว่าราชการจังหวัด รองผู้ว่าราชการจังหวัด และส่วนราชการภายในจังหวัด

(๒) เผยแพร่ในการประชุมกรรมการจังหวัด การประชุมเศรษฐกิจอื่นๆ เช่น การประชุมคณะกรรมการร่วมภาครัฐและเอกชนเพื่อแก้ไขปัญหาทางเศรษฐกิจ (กรอ.) การประชุมคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (คบก.) เป็นต้น

(๓) เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี จุลสาร infographic และบอร์ดประชาสัมพันธ์

การใช้จ่ายเงินของโครงการจัดเก็บข้อมูลเศรษฐกิจการคลังจังหวัด เพื่อการติดตามและประมาณการเศรษฐกิจการคลังจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้รับจัดสรรเงินงบประมาณ ประเภทรายจ่ายค่าใช้จ่ายโครงการจัดเก็บข้อมูลเศรษฐกิจ



การคลังจังหวัด เพื่อการติดตามและประมาณการเศรษฐกิจการคลังจังหวัด จำนวน ๓๓,๕๐๐ บาท โดยยังไม่ได้เบิกจ่าย คงเหลือ จำนวน ๓๓,๕๐๐ บาท และมีการจัดทำรายงานแผนผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณฯ ส่งสำนักงานคลังเขต ๑ ทันตามระยะเวลาที่กำหนด (ภายใน ๓ วันทำการของเดือนถัดไป)

(๑.๔) การจัดทำข้อมูลพื้นฐานเศรษฐกิจจังหวัด

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้จัดทำข้อมูลพื้นฐานเศรษฐกิจจังหวัด ปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน ตามหนังสือกองการเงินการคลังภาครัฐ ที่ กค ๐๔๐๓.๔/๔๐ ลงวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๖ เรื่อง การจัดทำข้อมูลพื้นฐานเศรษฐกิจจังหวัด ปี พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยกรมบัญชีกลางขอให้สำนักงานคลังจังหวัดปรับปรุงข้อมูลที่เกี่ยวข้องในการจัดทำข้อมูลพื้นฐานเศรษฐกิจจังหวัด ปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อให้สะท้อนภาพรวมของเศรษฐกิจได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพในการนำเสนอผู้ว่าราชการจังหวัด และประสัมพันธ์ให้ภาครัฐ เอกชน ตลอดจนประชาชน ผู้สนใจทราบถึงข้อมูลเบื้องต้นของเศรษฐกิจจังหวัด ในภาพรวม โดยสามารถนำไปประกอบการตัดสินใจทางเศรษฐกิจได้

ทั้งนี้ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้จัดทำข้อมูลพื้นฐานเศรษฐกิจจังหวัด ปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน และได้จัดส่งรายงานดังกล่าวตามหนังสือสั่งการให้กองการเงินการคลังภาครัฐภายในระยะเวลาที่กำหนด

(๒) ด้านการดำเนินงานของคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (ควจ.)

ผลการติดตามการดำเนินการตามเกณฑ์การพิจารณาคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (ควจ.) ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของจังหวัดสิงห์บุรี สรุปได้ ดังนี้

มีการจัดทำแผนการดำเนินงานของคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (ควจ.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และมีการจัดประชุม ควจ. แล้ว จำนวน ๒ ครั้ง โดยฝ่ายเลขานุการทีมเฉพาะกิจวายุภักษ์เพื่อการแปลงยุทธศาสตร์กระทรวงการคลังสู่ภูมิภาค ได้แจ้งเกณฑ์การพิจารณา ควจ. ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหนังสือฝ่ายเลขานุการทีมเฉพาะกิจวายุภักษ์เพื่อการแปลงยุทธศาสตร์กระทรวงการคลังสู่ภูมิภาค ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๓.๕/๓๑๖ ลงวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๖ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของ ควจ. และฝ่ายเลขานุการฯ ได้แจ้งให้สำนักงานคลังจังหวัดจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การพิจารณา ควจ. ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามรูปแบบที่กำหนดและจัดส่งให้สำนักงานคลังเขตที่กำกับดูแล ภายใน ๕ วันทำการ นับแต่วันสิ้นเดือนของรายงาน เป็นรายเดือน ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป ตามหนังสือฝ่ายเลขานุการฯ ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๓.๕/๑๑ ลงวันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๗ ทั้งนี้ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้เริ่มรายงานผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การพิจารณา ควจ. ดีเด่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นครั้งแรกในเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ตามหนังสือสั่งการดังกล่าว

การรายงานผลการใช้จ่ายเงินสนับสนุนการดำเนินการกิจกรรมของคณะผู้บริหารการคลังประจำจังหวัด (ควจ.) ตามแบบ ควจ. ๖๗-๒ ส่งสำนักงานคลังเขตภายในระยะเวลาที่กำหนด ข้อมูลเดือนมกราคม ๒๕๖๗ เงินงบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน มียอดยกมา ๑๔๑,๔๑๐.๐๐ บาท ใช้จ่าย ๔๑,๑๔๕.๐๐ บาท คงเหลือ ๑๐๐,๒๖๕.๐๐ บาท

(๓) ด้านการดำเนินงานเกี่ยวกับโครงการความโปร่งใสในการก่อสร้างภาครัฐ (CoST)

โครงการก่อสร้างที่สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีเลือกสุ่มตรวจ จำนวน ๒ โครงการของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว ทั้งนี้ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้ดำเนินการส่งรายงานผลประเมินผลโครงการตามหลักเกณฑ์ของ JICA ไปยังสำนักงานคลังเขต ๑ เรียบร้อยแล้ว



สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี รวบรวมรายชื่อโครงการก่อสร้างที่ผ่านการพิจารณา  
คัดเลือกจากกรมบัญชีกลางของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อแจ้งโครงการสู่ตรวจตามแนวทางโครงการ  
CoST ในระดับจังหวัด ให้สำนักงานคลังเขต ๑ ต่อไป

(๔) ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการคลังท้องถิ่น

(๔.๑) การจัดทำรายงานการเงินรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นภายในพื้นที่ จำนวน  
๔๒ แห่ง สามารถรวบรวมข้อมูลงบการเงินของ อปท. ได้ครบทุกแห่ง และจัดทำรายงานทางการเงินรวมของ  
อปท. ระดับจังหวัด ประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบแสดงผลการดำเนินงาน และงบทรัพย์สิน  
ผ่านระบบรายงานการเงินรวมภาครัฐ (ระบบ CFS) สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีจัดส่งรายงานให้  
กรมบัญชีกลางภายในระยะเวลาที่กำหนด

(๔.๒) การดำเนินการตามแนวทางส่งเสริมด้านการตรวจสอบภายใน การควบคุม  
ภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้ดำเนินการส่งเสริมด้านการตรวจสอบภายใน  
สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) ตามหนังสือกองตรวจสอบภาครัฐ ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๐๖๑  
ลงวันที่ ๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ โดยสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีดำเนินการคัดเลือก อปท. นำร่อง และแจ้ง  
รายชื่อให้กรมบัญชีกลางผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๒๐ แห่ง ซึ่งไม่ซ้ำ  
กับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และได้สอบทานผลการประเมินด้านการตรวจสอบภายในสำหรับองค์กร  
ปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และแจ้งผลการสอบทานให้กรมบัญชีกลางผ่านระบบ  
อิเล็กทรอนิกส์ ภายในเดือนกรกฎาคมของทุกปี พร้อมแจ้งผลการสอบทานการประเมินฯ ให้สำนักงาน  
คลังเขต ๑ ทราบ

สำหรับการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ อยู่ระหว่าง  
รอกกรมบัญชีกลาง แจ้งดำเนินการ

(๕) ด้านสนับสนุนนโยบายรัฐบาล

(๕.๑) โครงการบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ

จังหวัดสิงห์บุรีมีจำนวนผู้ลงทะเบียนตามโครงการลงทะเบียนเพื่อสวัสดิการแห่ง  
รัฐปี ๒๕๖๕ จำนวน ๓๙,๒๒๕ คน โดยประกาศผลทางเว็บไซต์ลงทะเบียนสมบูรณ์ จำนวน ๓๗,๓๖๕ คน  
และลงทะเบียนไม่สมบูรณ์ จำนวน ๑,๘๖๐ คน (ข้อมูล ณ วันที่ ๑๐ พฤษภาคม ๒๕๖๖, ที่มา : รายงาน  
โครงการลงทะเบียนเพื่อสวัสดิการแห่งรัฐ ปี ๒๕๖๕ datastudio ระบบบริหารจัดการข้อมูลภายในของ  
กรมบัญชีกลาง) ขณะนี้ โครงการฯ ได้สิ้นสุดการลงทะเบียนและมีการประมวลผลการพิจารณาคุณสมบัติเป็น  
ที่เรียบร้อยแล้ว โดยผู้ที่ผ่านการพิจารณาฯ ได้เริ่มยืนยันตัวตนตั้งแต่เดือนมีนาคม ๒๕๖๖ และเริ่มใช้สิทธิ  
สวัสดิการแห่งรัฐ ตั้งแต่เดือนเมษายน ๒๕๖๖ เป็นต้นมา

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้รับเงินจัดสรรงบประมาณสำหรับดำเนินโครงการ  
ลงทะเบียนเพื่อสวัสดิการแห่งรัฐ ปี ๒๕๖๕ จำนวนทั้งสิ้น ๔๙๐,๐๐๐ บาท ใช้จ่ายไปแล้ว ๒๒๓,๒๓๙ บาท  
คงเหลือ ๒๖๖,๗๖๑ บาท

(๕.๒) อื่นๆ

- ไม่มี -

(๖) ด้านสนับสนุนภารกิจจังหวัด

- ไม่มี -

#### ๔.๒ การปฏิบัติงานสนับสนุนของสำนักงานคลังจังหวัด

##### ๔.๒.๑ การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของสำนักงานคลังจังหวัด

(๑) การใช้งานในระบบ New GFMS Thai

(๒) ด้านการเบิกเงิน

(๓) ด้านการจ่ายเงิน

(๔) ด้านการรับเงิน

(๕) ด้านการนำส่งเงิน

(๖) ด้านการเก็บรักษาเงิน

(๗) ด้านการบัญชี

ผลการตรวจสอบเงินทรองราชการ

๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมเงินทรองราชการถูกต้องและเป็นปัจจุบัน สามารถควบคุมเงินแต่ละประเภทได้ถูกต้องตรงยอดคงเหลือของเงินทรองราชการ ทั้งเงินฝากธนาคาร ลูกหนี้เงินยืมและใบสำคัญ

๒. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจสอบรายการเคลื่อนไหวในทะเบียนคุมเงินทรองราชการประจำวันเป็นปัจจุบัน และผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งได้ตรวจสอบรายการเคลื่อนไหวในทะเบียนคุมเงินทรองราชการเป็นประจำทุกวันที่มีรายการเคลื่อนไหว

๓. มีคำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบควบคุมเงินทรองราชการโดยเฉพาะ

๔. มีการควบคุมการรับ-จ่ายเงินทรองราชการตามสัญญาเงินและใบสำคัญได้ถูกต้อง

๕. มีการนำส่งดอกเบี้ยที่เกิดจากบัญชีเงินฝากธนาคารนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินเรียบร้อย

๖. การเก็บรักษาเงินทรองราชการถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยเงิน

ทรองราชการ พ.ศ.๒๕๖๒

ผลการตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการรับ - นำส่งเงิน และเบิกจ่ายเงิน ด้วยระบบ GFMS

การจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) ของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี สามารถดำเนินงานตามที่กระทรวงการคลังกำหนด และมีระบบควบคุมที่เพียงพอเหมาะสม ดังนี้

๑. มีคำสั่งแต่งตั้งบุคคลผู้มีสิทธิใช้งานผ่านระบบ (KTB.Corporate Online) อย่างเหมาะสมเป็นปัจจุบัน

๒. การจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) ได้ผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจทุกครั้ง และเป็นไปตามประเภทและรายการตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓. มีหลักฐานแบบแจ้งข้อมูลการขอรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online

๔. จัดทำทะเบียนคุมการโอนเงินเป็นปัจจุบัน และข้อมูลในทะเบียนคุมการโอนเงินกับหลักฐานแบบแจ้งข้อมูลการขอรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online ข้อมูลตรงกัน

๕. มีการตรวจสอบการจ่ายเงิน รายงานสรุปผลการโอนเงิน และรายงานสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชีเงินฝากธนาคาร (e - Statement) โดยผู้มีอำนาจ

ผลการตรวจสอบการสอบทานการบันทึกบัญชี

จากการสอบทานการบันทึกรายการบัญชีด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ผ่านระบบ GFMS ของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีการบันทึกบัญชีแยกประเภทถูกต้อง

ผลการตรวจสอบการปรับปรุงรายการบัญชีตามเกณฑ์คงค้าง ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

จากการสอบทานการปรับปรุงบัญชีตามเกณฑ์คงค้าง ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ พบว่ามีการปรับปรุงบัญชีเป็นไปตามนโยบายบัญชีภาครัฐ คู่มือการปรับปรุงรายการบัญชี ณ วันสิ้น



ปีงบประมาณ ผ่าน GFMS Web Online ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๔๑๗ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๕ และคู่มือการบัญชีภาครัฐสำหรับส่วนราชการ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว ๒๖๗ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ครบถ้วน

#### ๔.๒.๒ ด้านการบริหารงานด้านพัสดุ

##### (๑) การจัดซื้อจัดจ้าง

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมทั้งหนังสือเวียนที่เกี่ยวข้อง

(๒) การบริหารพัสดุภาครัฐ เช่น การควบคุม ดูแล เก็บรักษา และการใช้วัสดุครุภัณฑ์ และสิ่งก่อสร้างภายในสำนักงาน

การตรวจสอบพัสดุประจำปี ได้ดำเนินการตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เรียบร้อย ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ตามความในข้อ ๒๑๓ โดยมีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รวมถึงแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริงพัสดุชำรุดและหมดความจำเป็นของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามความในข้อ ๒๑๔ ของระเบียบฯ

ขณะนี้ คณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริงฯ ดำเนินการสอบหาข้อเท็จจริงพัสดุชำรุดและหมดความจำเป็นของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี และมีการรายงานผลการสอบหาข้อเท็จจริง และดำเนินการจำหน่ายพัสดุชำรุดและหมดความจำเป็น ตามระเบียบฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

การตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ ตามหนังสือคณะกรรมการว่าด้วยการพัสดุ เรื่องการลงทะเบียนควบคุมพัสดุของทางราชการ และการตรวจสอบการบันทึกหมายเลขครุภัณฑ์ พบว่า จัดทำตามระเบียบฯ ที่กำหนดครบถ้วน

##### (๓) การใช้รถราชการ

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และระเบียบกรมบัญชีกลางว่าด้วยการใช้และการบำรุงรักษา

รถราชการของกรมบัญชีกลาง พ.ศ. ๒๕๖๓ ถูกต้องครบถ้วน  
ทั้งนี้ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ได้ดำเนินการจัดทำแบบ ๖ ตามระเบียบกรมบัญชีกลางว่าด้วยการใช้และการบำรุงรักษาของกรมบัญชีกลาง พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๒๒ วรรคสาม เป็นปัจจุบัน ตามที่สำนักงานคลังเขต ๑ ได้มีข้อสังเกตไว้ในคราวก่อนแล้ว

#### ๔.๒.๓. การปฏิบัติงานด้านสารบรรณ

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีการลงรับหนังสือราชการที่มาจาก e-mail กระดาษในระบบสำนักงานอัตโนมัติ (e-Office) ไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ พร้อมทั้งนำหนังสือที่ได้รับทาง e-mail และหนังสือจังหวัดที่เป็นไฟล์ นำเข้าที่ระบบสำนักงานอัตโนมัติ (e-Office) ของหน่วยงาน หลังจากนั้นจะดำเนินการพิมพ์เอกสารนำเสนอหัวหน้าหน่วยงาน เพื่อบอกรายให้กับผู้ที่รับผิดชอบต่อไป เมื่อดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว ก็จะนำเข้าแฟ้ม โดยแยกแต่ละประเภท/แต่ละเรื่อง

##### ข้อเสนอแนะ

ควรเก็บเอกสารโดยแยกหมวดหมู่ไว้ที่ google drive เพื่อความสะดวกในการเข้าถึงข้อมูลของทุกคนและช่วยลดพื้นที่ที่ใช้ในการจัดเก็บเอกสาร



#### ๔.๓ การกิจที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ

๔.๓.๑ การจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับจัดสรรและการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรร ส่วนลดสลากกินแบ่งรัฐบาล

##### ๑. การดำเนินการรับ - จ่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลที่ได้รับจัดสรร

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ดำเนินการจัดทำสัญญาตัวแทนจำหน่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลแก่ตัวแทนจำหน่ายสลากฯ ภายในจังหวัด เป็นไปตามแนวทางที่สำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาลและกรมบัญชีกลางกำหนด จำนวน ๓๔ ราย ได้รับจัดสรรสลากรายละ ๕ เล่ม รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น ๑๗๐ เล่ม สำหรับการดำเนินการเกี่ยวกับการรับ-จ่ายสลากกินแบ่งรัฐบาล ประกอบด้วย

๑) รับ-จ่ายสลากกินแบ่งรัฐบาลให้กับตัวแทนจำหน่ายสลากฯ เป็นประจำทุกงวด

๒) จัดทำรายงานสรุปการรับชำระค่าสลากฯ ประจำวัน ส่งกรมบัญชีกลาง สำนักงาน

คลังเขต ๑ เป็นประจำทุกงวด

๓) รวบรวมและจัดส่งสำเนาใบรับสลากฯ (จ.๕) ส่งสำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาล

เป็นประจำทุกงวด

##### ๒. การใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรรส่วนลดสลากกินแบ่งรัฐบาล

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจัดสรรเป็นไปตามแนวปฏิบัติการ ใช้จ่ายเงินส่วนลดสลากกินแบ่งรัฐบาลของกรมบัญชีกลางโดยเคร่งครัด คือ เป็นการใช้จ่ายเพื่อสวัสดิการสำหรับบุคลากรของสำนักงานตามกิจกรรมที่เห็นสมควรในทางที่จะเป็นประโยชน์ และบรรเทาความเดือดร้อนของบุคลากรที่มีความจำเป็นในเบื้องต้น ใช้จ่ายเพื่อปรับปรุงภารกิจหลักของสำนักงานในกรณีที่ ไม่สามารถเบิกจ่ายจากงบประมาณของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้ โดยมีได้มีการแบ่งเฉลี่ยจ่ายให้แก่บุคลากรของสำนักงานแต่อย่างใด การใช้จ่ายทุกครั้งมีแบบฟอร์มขออนุมัติจ่ายเงินและเอกสารประกอบการใช้จ่าย และมีการจัดทำบัญชีรายรับ-รายจ่ายสลาก พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรของสำนักงาน คลังจังหวัดทราบประจำทุกเดือน

#### ๔.๓.๒ การประเมินประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคลังจังหวัด

##### ๑. รายงานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในตาม คำสั่งสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ที่ ๒๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ โดยมีมอบหมายให้หัวหน้า กลุ่มงานวิชาการเป็นประธานกรรมการ หัวหน้ากลุ่มงานระบบการคลัง หัวหน้ากลุ่มงานนโยบายและ เศรษฐกิจจังหวัด หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป เป็นกรรมการ และนางสาวนงปภา อู่ติชาติ นักวิชาการเงินและ บัญชีชำนาญการ กลุ่มงานวิชาการ เป็นกรรมการและเลขานุการ มีหน้าที่จัดทำรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในของสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีจัดส่งให้เลขานุการรวบรวมและจัดทำรายงานภาพรวม ของหน่วยงาน และส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ประกอบด้วย

๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)

๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

##### ๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัดสิงห์บุรี

จังหวัดสิงห์บุรีมีคำสั่งจังหวัดสิงห์บุรี ที่ ๓๘๖/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ และคำสั่ง ๒๑๑๗/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๔ แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในระดับจังหวัด



เลขานุการ ทำหน้าที่รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัด ของจังหวัดสิงห์บุรี พร้อมทั้งจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัดสิงห์บุรี ดังนี้

๒.๑ การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมส่วนราชการส่วนภูมิภาค/ ส่วนราชการประจำจังหวัดสิงห์บุรี จังหวัดสิงห์บุรีแจ้งให้ส่วนราชการส่วนภูมิภาคจังหวัดสิงห์บุรี จัดทำ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ส่งให้สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ในฐานะกรรมการและเลขานุการ คณะกรรมการควบคุมภายในระดับจังหวัด จังหวัดสิงห์บุรี ดำเนินการรวบรวมรายงานฯ จากส่วนราชการ ส่วนภูมิภาค และกลับกรองรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน (ระดับหน่วยงานใน จังหวัดสิงห์บุรี) จำนวน ๓๓ หน่วยงาน โดยพิจารณาจากภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ที่สอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์จังหวัดสิงห์บุรีและแผนพัฒนาจังหวัดตามประเด็นยุทธศาสตร์ และสรุปจัดทำร่างรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมส่วนราชการ ส่วนภูมิภาค/ส่วนราชการประจำจังหวัด จังหวัดสิงห์บุรี เสนอขอความเห็นชอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในระดับจังหวัด จังหวัดสิงห์บุรี เมื่อได้รับความ เห็นชอบแล้วจึงจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ เสนอต่อผู้ว่าราชการ จังหวัดสิงห์บุรี เพื่อพิจารณาลงนามภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒.๒ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของจังหวัดสิงห์บุรี

ในส่วนรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับอำเภอขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นส่งสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ เมื่อ ท้องถิ่นจังหวัดได้รับรายงานต้องจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในระดับจังหวัด ตามแบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕ และ ปค.๖ เสนอผู้ว่าราชการจังหวัด ภายใน ๑๕๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ และต้อง รายงานให้คณะกรรมการควบคุมภายในระดับจังหวัด เพื่อรวมกับรายงานของหน่วยงานส่วนราชการประจำ จังหวัด และจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของจังหวัดสิงห์บุรีและเสนอผู้ว่าราชการ จังหวัดสิงห์บุรีลงนามและนำส่งกระทรวงการคลัง ภายใน ๑๘๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๔.๓.๓ การพัฒนาการปฏิบัติงานตามหลักแนวคิดนวัตกรรมที่ดำเนินการผ่านมา

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้ดำเนินการตามโครงการพัฒนาการปฏิบัติงานตาม หลักแนวคิดนวัตกรรมที่ดำเนินการมาแล้ว เรื่องการสำรวจบัญชีเงินฝากกระทรวงการคลัง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ผ่าน GOOGLE SHEET โดยสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีมีแผนที่จะขยายโดยการจัดทำ โครงการพัฒนาการปฏิบัติงานในเรื่องการส่งแบบยืนยันการขอเบิกเงินจากคลังในระบบ New GFMS Thai ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ ผ่าน GOOGLE SHEET ของส่วนราชการในจังหวัดสิงห์บุรี จำนวน ๖๙ หน่วยงาน เริ่มดำเนินการในเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๗ (ข้อมูลประจำเดือนเมษายน ๒๕๖๗) โดยคาดว่าจะดำเนินการ ดังกล่าวจะเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ช่วยลดขั้นตอนการทำงาน ลดระยะเวลาในการ ดำเนินการ ลดการใช้กระดาษ และส่วนราชการประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทาง

๔.๔ การปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ

๔.๔.๑ การบริหารบุคคล

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ ลูกจ้างชั่วคราว และพนักงานจ้างเหมาบริการ อัตราค่าจ้างรวมทั้งสิ้น ๒๐ อัตรา มีผู้ครองอัตรา จำนวน ๑๘ อัตรา และอัตรา ว่าง จำนวน ๒ อัตรา ดังนี้

๑. ข้าราชการ รวม ๑๔ ราย

๒. พนักงานราชการ รวม ๑ ราย (อัตราว่างจำนวน ๒ อัตรา)

๓. ลูกจ้างชั่วคราว/พนักงานจ้างเหมาบริการ รวม ๓ ราย



#### ๔.๔.๒ การจัดบ้านพักของทางราชการ

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีบ้านพักข้าราชการ จำนวน ๗ หลัง ได้ปลูกสร้างบ้านพักข้าราชการแยกกันอยู่จำนวน ๒ แห่ง ได้แก่ บริเวณบ้านรวมพักข้าราชการสำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี และบริเวณติดด้านหลังจวนผู้ว่าราชการจังหวัดสิงห์บุรี บ้านพักข้าราชการสำนักงานคลังจังหวัดฯ ประกอบด้วย

๑. บ้านเดี่ยว จำนวน ๔ หลัง
๒. บ้านแฝดปูน ๒ ชั้น (๒ ห้อง)จำนวน ๑ หลัง
๓. บ้านพักชั้นบนไม้ชั้นล่างปูน จำนวน ๑ หลัง

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีได้จัดให้ข้าราชการและบุคลากรเข้าพักอาศัย จำนวน ๗ หลัง  
ไม่มีบ้านพักว่าง ซึ่งผู้พักอาศัยได้รายงานสภาพบ้านพักต่อผู้บังคับบัญชา และรายงานสภาพบ้านพักประจำปี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้สำนักงานคลังเขต ๑ ทราบเรียบร้อยแล้ว

๔.๔.๓ การเก็บรักษารณบัตรตัวอย่าง และการรายงานธนบัตรตัวอย่าง

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี มีธนบัตรตัวอย่างครบถ้วนตรงตามทะเบียนคุมธนบัตร  
ตัวอย่าง และได้ส่งรายงานการเก็บธนบัตรตัวอย่างให้สำนักงานคลังเขต ๑ ทราบเป็นประจำทุกปี

๔.๔.๔ ติดตามโครงการปรับบทบาทสำนักงานคลังเขตและสำนักงานคลังจังหวัด (คปขจ.)

สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรีดำเนินโครงการ “คลินิกหมอคลัง” และมีการแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ประชาสัมพันธ์ ณ ศูนย์เตอร์ประชาสัมพันธ์ มีบริการให้คำปรึกษาด้านกฎหมาย และระเบียบการเงินการคลัง โดยมีเจ้าหน้าที่ให้การต้อนรับผู้มาติดต่อขอใช้บริการเพื่อส่งต่อให้ผู้เจ้าหน้าที่ของสำนักงานคลังจังหวัดต่อไป

## ข้อเสนอแนะ

๑. ควรจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ รวมทั้งอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานที่ ณ จุดประชาสัมพันธ์ (one Stop Service) เพื่อมุ่งสู่การให้บริการที่เป็นเลิศ (Excellent Service)
๒. ดำเนินการตามข้อ ๑ ควรจัดทำทะเบียนคู่มือการใช้งานรหัสอนุมัติการลงทะเบียนระบบ e-GP ของเจ้าหน้าที่สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี ณ จุดประชาสัมพันธ์ เพื่อเป็นหลักฐานในการกำกับดูแลควบคุม และตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ
๓. ตรวจสอบป้ายชื่อหน่วยงานและตำแหน่ง (ภาษาอังกฤษ) ตามหนังสือคณะทำงานกำหนดชื่อหน่วยงานและตำแหน่ง (ภาษาอังกฤษ) ในสังกัดกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๔.๒/๐๐๒๒๘๑ ลงวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๓

๔.๕ การติดตามผลการปฏิบัติงานของสำนักงานคลังจังหวัดในเขตรับผิดชอบ เพื่อเป็นไปตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบงวดก่อน

จากการติดตามผลการตรวจสอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำนักงานคลังจังหวัดสิงห์บุรี  
ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะถูกต้องเรียบร้อยแล้ว

๕. ชื่อผู้รายงานและผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ

- |                              |                                                |
|------------------------------|------------------------------------------------|
| ๑. นางสาวปานจิตต์ ตะเพียนทอง | คลังเขต ๑                                      |
| ๒. นางสาวศิริเพ็ญ เชาวน์กลาง | ผู้อำนวยการกลุ่มงานตรวจสอบและกำกับกำกับการคลัง |
| ๓. นางสาวกัญญา เจริญบุญ      | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ                 |
| ๔. นายธีระพงษ์ สุพรรณคง      | นักวิชาการคลังปฏิบัติการ                       |
| ๕. นางสาวณัฐชิตา ยะปะนันท์   | นักวิชาการคลังปฏิบัติการ                       |

originals  
total 8

|   |                       |        |
|---|-----------------------|--------|
|   | .....                 | Assair |
| ✓ | Director of Technical |        |
| ✓ | .                     |        |
| ✓ |                       |        |