



สำนักงานบริหารการคลังและรายได้
เลขที่รับ 24968
วันที่ ๒๒ ส.ค. ๒๕๖๑
เวลา ๑๕-๐๑

เลขที่รับ 236
วันที่ ๑๗ ส.ค. ๒๕๖๑
เวลา ๐๙-๑๘

เลขที่รับ 24968
วันที่ ๑๖ ส.ค. ๒๕๖๑
เวลา ๑๖ ๐๘

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานบริหารการคลังและรายได้ กลุ่มบัญชี โทร. ๐ ๒๒๗๑.๘๘๘๘ ต่อ ๑๒๐๕, ๑๒๐๖
ที่ คค.๐๔๑๖๒/๒๓๖ วันที่ ๑๖ สิงหาคม ๒๕๖๑

เรื่อง โครงการอบรมหลักสูตรรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน ผนร.

ตามหนังสือที่ คค.๐๔๒๒/ว.๓๓๕ ลงวันที่ ๒๔ กรกฎาคม ๒๕๖๑ กรมบัญชีกลาง ได้จัดให้มีการอบรมรางวัลที่มีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมอบหมายให้นางสาวอรรณ จารุจรัสโรจน์ หัวหน้ากลุ่มบัญชี และนางสาวสายฝน สมโภชน์ นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ เข้าร่วมการอบรม/สัมมนาในครั้งนี้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ผู้เข้ารับการฝึกอบรม มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสูตรรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๑ ณ ห้อง Mayfair Grand Ballroom ชั้น ๑๑ โรงแรมเบอร์เคสีย์ ไฮเต็ล ประตูน้ำ กรุงเทพมหานคร นั้น

บัดนี้ การฝึกอบรมดังกล่าวได้เสร็จสิ้นแล้ว จึงขอสรุปเนื้อหาสาระสำคัญในการอบรมตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

๑. ลงนามในแบบรายงานการเข้ารับการอบรมก่อนแจ้งกองการเจ้าหน้าที่ ดำเนินการต่อไป
๒. เผยแพร่ความรู้ KM ให้หน่วยงานที่เว็บไซต์สำนักบริหารการคลังและรายได้ ต่อไป

(Signature)

(นางสาวสายฝน สมโภชน์)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(Handwritten notes)
เรียน ผนร.
สรุปเนื้อหาที่อบรม
มาฝากให้ผนร. ครับ

(Signature)

(นางสาวอรรณ จารุจรัสโรจน์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

-ลงนามแล้ว

(Signature)

(นางบุศรา วงศ์กำแหง)

ผนร.

๑๖ ส.ค. ๒๕๖๑

(Signature)

(นางบุศรา วงศ์กำแหง)

ผนร.

๒๒ ส.ค. ๒๕๖๑

วิสัยทัศน์กรมการขนส่งทางบก

“เป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมในการควบคุม กำกับ ดูแล ระบบการขนส่งทางถนนให้มีคุณภาพและปลอดภัย พ.ศ.๒๕๕๔-๒๕๖๔”

รายงานสรุปผลการอบรม

โครงการประชุมชี้แจงหลักเกณฑ์รางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

วัตถุประสงค์

เพื่อส่งเสริมให้การปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังในภาพรวมของหน่วยงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการบริหารจัดการด้านการเงินการคลังอย่างถูกต้อง โปร่งใส รวมทั้งเป็นขวัญกำลังใจให้กับหน่วยงานที่มีการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง ให้ได้รับการยกย่องและเป็นที่ยอมรับ โดยประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตามขั้นตอนการบริหารด้านการเงินการคลัง ๕ มิติ คือ มิติด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มิติด้านการเบิกจ่าย มิติด้านการบัญชีภาครัฐ มิติด้านการตรวจสอบภายใน และมิติด้านปลอดความรับผิดทางละเมิด

สรุปเนื้อหาหลักสูตร

Concept “THE FIFTH DIMENSIONS”

เป็นการแสดงถึงการปฏิบัติงานทั้ง ๕ มิติ ได้แก่ มิติด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มิติด้านการเบิกจ่าย มิติด้านการบัญชีภาครัฐ มิติด้านการตรวจสอบภายในภาครัฐ และมิติด้านปลอดความรับผิดละเมิด ที่ต้องทำงานร่วมกัน เพื่อให้องค์กรประสบความสำเร็จและนำไปสู่องค์กรที่มีความเป็นเลิศต่อไป โดยมีสัญลักษณ์จะเป็นรูปทรงห้าเหลี่ยมห้าด้านเท่าแสดงถึงการให้ความสำคัญของทั้ง ๕ มิติ อย่างเท่าเทียมกัน มีการใช้สีทั้งหมด ๕ สี โดยแต่ละสีสามารถบ่งบอกถึงเอกลักษณ์ของแต่ละมิติอีกทั้งยังแสดงถึงการเคลื่อนไหวสอดคล้องขององค์ประกอบทั้ง ๕ เพื่อความเป็นเอกภาพขององค์กร

มิติด้านการจัดซื้อจัดจ้าง “โปร่งใส ตรวจสอบได้”

- ส่งเสริมให้หน่วยงานปฏิบัติงานด้านพัสดุได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ลดปัญหาทุจริต และประหยัด

มิติด้านการเบิกจ่าย “เที่ยงตรง มีความน่าเชื่อถือ”

- ส่งเสริมให้หน่วยงานดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน กระตุ้นระบบเศรษฐกิจของประเทศ

มิติด้านการบัญชีภาครัฐ “ถูกต้อง ครบถ้วน แม่นยำ”

- ส่งเสริมให้หน่วยงานปฏิบัติงานด้านบัญชีให้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน กระตุ้นระบบเศรษฐกิจของประเทศ

มิติด้านการตรวจสอบภายในภาครัฐ “เที่ยงตรง มีคุณธรรม ทำในสิ่งที่ถูกต้อง”

- สร้างความเชื่อมั่นว่าการตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรม การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และมีผลการตรวจสอบภายในที่สามารถสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับส่วนราชการ

มิติด้านปลอดความรับผิดทางละเมิด “ชัดเจน รอบคอบ ป้องกันไม่ให้เกิดความผิดพลาด”

- การใช้จ่ายให้เกิดประโยชน์สูงสุดต้องอยู่บนพื้นฐานการบริหารงานโดยไม่เกิดความเสียหาย โปร่งใส มีมาตรการป้องกันและควบคุมมิให้เกิดการทุจริต และมีคุณธรรมในการทำงาน

ประเภทของรางวัล

รางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง แบ่งออกเป็น ๘ ประเภทรางวัล คือ

- ๑ รางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๒ รางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการเบิกจ่าย
- ๓ รางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการบัญชีภาครัฐ
- ๔ รางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการตรวจสอบภายในภาครัฐ
- ๕ รางวัลประกาศเกียรติคุณด้านปลอดความรับผิดทางละเมิด
- ๖ รางวัลประกาศเกียรติคุณหน่วยงานที่มีการพัฒนาการปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง
- ๗ รางวัลส่งเสริมการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง
- ๘ รางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง

เกณฑ์การประเมิน

เกณฑ์การประเมินรางวัลประกาศเกียรติคุณรายมิติ (๕ มิติ) มี ดังนี้

- ๑ เกณฑ์การประเมินรางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๒ เกณฑ์การประเมินรางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการเบิกจ่าย
- ๓ เกณฑ์การประเมินรางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการบัญชีภาครัฐ
- ๔ เกณฑ์การประเมินรางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการตรวจสอบภายในภาครัฐ
- ๕ เกณฑ์การประเมินรางวัลประกาศเกียรติคุณด้านปลอดความรับผิดทางละเมิด

โดยแต่ละมิติมีเกณฑ์การประเมินเฉพาะ และแต่ละมิติมีคะแนนเต็ม ๑๐๐ คะแนน

เกณฑ์การประเมินรางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ประเมินดังนี้ ด้านการประเมิน

- ๑.๑ ความสามารถในการปฏิบัติงานตามระเบียบ (น้ำหนักร้อยละ ๒๐)
 - ระยะเวลาในการจัดซื้อจัดจ้าง (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)
 - ระยะเวลาในการตรวจรับพัสดุ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)
- ๑.๒ คุณภาพในการจัดซื้อจัดจ้าง (น้ำหนักร้อยละ ๘๐)
 - ความสามารถในการดำเนินงานในการส่งเสริมการแข่งขัน (น้ำหนักร้อยละ ๒๐)
 - ความสามารถในการผูกพันงบประมาณการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณที่ใช้ดำเนินงาน (น้ำหนักร้อยละ ๒๐)
 - ความสามารถในการผูกพันงบประมาณการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวนโครงการที่ได้ดำเนินงาน (น้ำหนักร้อยละ ๒๐)
 - ความสามารถในการกำหนดราคากลาง (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)
 - ร้อยละของโครงการที่ไม่มีการปรับแก้/ยกเลิก แผนการจัดซื้อจัดจ้าง ร่างเอกสารประกวดราคา ประกาศเชิญชวน และยกเลิกโครงการ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

**เกณฑ์การเมินรางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการเบิกจ่าย ประเมินดังนี้
มติคณะรัฐมนตรีและหนังสือที่เกี่ยวข้อง**

ว.๔๖๑ วันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๐

- ใช้จ่ายภาพรวม ร้อยละ ๙๖
- ใช้จ่ายลงทุน ร้อยละ 88
- คชจ.ฝึกอบรม ประชุม และสัมมนา ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๕๐ ภายในไตรมาสที่ ๑
- ใช้จ่ายลงทุนปีเดียวก่อนหน้าผูกพัน ภายในไตรมาสที่ ๑
- ใช้จ่ายลงทุนเกิน ๑,๐๐๐ ลบ. ผูกพันใหม่ จัดหา ตบท. ก่อนหน้าผูกพัน ภายในไตรมาสที่ ๒
- เงินกันเร่งก่อนหน้าผูกพันและเบิกจ่าย

ว.๖๑ วันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑

- ขยายเวลาก่อนหน้าผูกพันรายจ่ายลงทุนปีเดียว วงเงินไม่เกิน ๑,๐๐๐ ลบ. ที่เข้าสู่กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแล้ว ลงนามได้ภายในวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๑

ว.๑๘๘ วันที่ ๑๑ เมษายน ๒๕๖๑

- เร่งก่อนหน้าผูกพันรายจ่ายลงทุนปีเดียว ภายในวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๑

ว.๒๘๖ วันที่ ๗ มิถุนายน ๒๕๖๑

- ใช้จ่ายลงทุนปีเดียวที่ไม่สามารถก่อนหน้าผูกพันได้ ภายในวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๑ จะถูกนำมาจัดทำร่าง พ.ร.บ.โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ....

วันที่ ๕ สิงหาคม ๒๕๖๑

- พ.ร.บ.โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๖๑ วงเงิน ๑๒,๗๓๐ ลบ.
- งบกลาง เงินสำรองฉุกเฉินหรือจำเป็น ๑๐,๐๐๐ ลบ.
- กองทุนประชารัฐเพื่อเศรษฐกิจและฐานราก ๒,๗๓๐ ลบ.

รางวัลด้านการเบิกจ่ายปี ๒๕๖๑

การบริหารงบประมาณรายจ่าย ปี ๒๕๖๑

การบริหารงบประมาณรายจ่ายภาพรวม (ว.๔๖๑)

| | | | | | | |
|---------------|--------|----|----|----|----|----|
| รายจ่ายภาพรวม | คะแนน | ๑๐ | ๒๐ | ๓๐ | ๔๐ | ๕๐ |
| ร้อยละ ๕๐ | ร้อยละ | ๙๒ | ๙๓ | ๙๔ | ๙๕ | ๙๖ |

การบริหารงบประมาณรายจ่ายลงทุน

๑. ก่อนหน้าผูกพัน ณ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๑ (ว.๖๑)

| | | | | | | |
|--------------|--------|----|----|----|----|----|
| รายจ่ายลงทุน | คะแนน | ๔ | ๘ | ๑๒ | ๑๖ | ๒๐ |
| ร้อยละ ๒๐ | ร้อยละ | ๙๒ | ๙๓ | ๙๔ | ๙๕ | ๙๖ |

๒. เบิกจ่าย ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ (ว.๔๖๑)

| | | | | | | |
|--------------|--------|----|----|----|----|----|
| รายจ่ายลงทุน | คะแนน | ๔ | ๘ | ๑๒ | ๑๖ | ๒๐ |
| ร้อยละ ๒๐ | ร้อยละ | ๘๔ | ๘๕ | ๘๖ | ๘๗ | ๘๘ |

การบริหารงบประมาณที่กันไว้เบิกเหลือในปี (ว.๔๖๑)

| | | | | | | |
|-----------|--------|----|----|----|----|----|
| เงินกันฯ | คะแนน | ๒ | ๔ | ๖ | ๘ | ๑๐ |
| ร้อยละ ๒๐ | ร้อยละ | ๙๒ | ๙๓ | ๙๔ | ๙๕ | ๙๖ |

เกณฑ์การเมินรางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการบัญชีภาครัฐ ประเมินดังนี้
เกณฑ์การพิจารณา

เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง 450 คะแนน

ยอดคงเหลือในช่อง “ยอดยกไป” และรายการเคลื่อนไหวของบัญชีแยกประเภทในงบทดลองถูกต้องตรงกับเอกสารหรือหลักฐาน ได้แก่

1. บัญชีเงินสดในมือ
2. บัญชีเงินฝากธนาคาร
3. บัญชีเงินฝากคลัง
4. บัญชีลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ บัญชีลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ
5. บัญชีใบสำคัญค้างจ่าย/บัญชีเจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐ/บัญชีเจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก
6. บัญชีวัสดุคงคลัง บัญชีครุภัณฑ์
7. งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องตามดุลบัญชีปกติ และต้องไม่มีบัญชีพักที่มียอดคงค้าง

เรื่องที่ 2 ความโปร่งใส 100 คะแนน

1. มีการเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีต่อสาธารณะ (70 คะแนน)
2. การแสดงรายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลองประจำเดือนกันยายน 2561 (30 คะแนน)

เรื่องที่ 3 ความรับผิดชอบ 150 คะแนน

1. การจัดส่งงบทดลองให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สตง.หรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินส่วนภูมิภาค (25 คะแนน)
2. การจัดส่งรายงานการเงินระดับกรมให้ สตง. และกรมบัญชีกลาง (20 คะแนน)
3. รูปแบบรายงานการเงินที่ส่งให้ สตง. เป็นไปตามมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด (20 คะแนน)
4. ข้อมูลรายงานการเงินที่ส่งให้ สตง. เท่ากับข้อมูลรายงานในระบบ GFMS (20 คะแนน)
5. การตอบข้อทักท้วงด้านบัญชีการเงินตามข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบรายงานการเงินของ สตง.ปีล่าสุด (20 คะแนน)
6. การแก้ไขข้อทักท้วงด้านบัญชีตามข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน ภายในปีที่ได้รับการทักท้วง (45 คะแนน)

เรื่องที่ 4 ความประสิทธิผล 300 คะแนน

| ระดับขั้นตอน | เกณฑ์การประเมิน |
|--------------|---|
| 4.1 | การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 |
| 4.2 | การเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และการวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนผลผลิต |
| 4.3 | การจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 |
| 4.4 | การรายงานผลการดำเนินการตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 และการใช้ประโยชน์จากข้อมูลต้นทุนในการบริหารจัดการ |

กำหนดระยะเวลาจัดส่ง

- ให้ส่วนราชการส่งผลการดำเนินงานในระดับคะแนนที่ 1-3 ถึงกรมบัญชีกลาง ภายในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561
- ให้ส่วนราชการส่งผลการดำเนินงานในระดับคะแนนที่ 4 ถึงกรมบัญชีกลาง ภายในวันที่ 31 ตุลาคม 2561

เกณฑ์การเมินรางวัลประกาศเกียรติคุณด้านการตรวจสอบภายใน ประเมินดังนี้
เกณฑ์การประเมิน

- ๑. การกำกับดูแล (Governance) น้ำหนัก ๑๕**
 - โครงสร้างและสายการรายงาน
 - กฎบัตร การตรวจสอบภายใน
 - การประเมินคุณภาพตรวจสอบภายใน
- ๒. บุคลากร (Staff) น้ำหนัก ๒๐**
 - ความเชี่ยวชาญด้านการตรวจสอบภายใน
 - ความระมัดระวังรอบคอบเพียงพอประกอบวิชาชีพ
 - การพัฒนาบุคลากร
- ๓. การจัดการ (Management) น้ำหนัก ๓๐**
 - กลยุทธ์ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ
 - การวางแผนการตรวจสอบ
 - นโยบาย คู่มือการปฏิบัติงาน และการประสานงาน
 - การรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
- ๔. กระบวนการ (Process) น้ำหนัก ๓๕**
 - การปฏิบัติงานครอบคลุมกระบวนการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและควบคุม
 - การวางแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ
 - การปฏิบัติงานตรวจสอบภาคสนาม
 - การรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ
 - การติดตามผลการตรวจสอบ

เกณฑ์การเมินรางวัลประกาศเกียรติคุณด้านปลอดความรับผิดทางละเมิด ประเมินดังนี้
ประเมินผล ๔ ด้าน

เกณฑ์การให้คะแนนเพิ่ม

- ด้านการส่งเสริมและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

เกณฑ์การหักคะแนน

- ด้านการบริหารงานโดยองค์กรไม่เกิดความเสียหาย
- ด้านการลงระบบงานละเมิดและแพ่ง
- ด้านการส่งสำนวนให้กระทรวงการคลังตรวจสอบก่อนขาดอายุความ

สรุปประเด็นที่หน่วยงานต้องดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินแต่ละมิติ

มิติด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ส่วนราชการต้องดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ดังนี้

๑. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างระยะเวลาตั้งแต่เริ่มดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจนถึงวันที่ลงนามในสัญญา คือวันที่บันทึกเลขที่และวันที่ในรายงานขอซื้อของจ้างในระบบ e-GP เทียบกับระยะมาตรฐาน
๒. ระยะเวลาการตรวจรับพัสดุในระบบ e-GP พิจารณาจากระยะเวลาที่หน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจรับพัสดุใช้ในการตรวจรับพัสดุภายใน ๓ วันทำการ
๓. ความสามารถในการผูกพันงบประมาณการจัดซื้อจัดจ้าง เมื่อหน่วยงานได้รับงบประมาณตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๐) แล้วเริ่มดำเนินโครงการจัดซื้อจัดจ้างได้มูลค่าตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ

หน่วยงานที่รับผิดชอบ ส่วนพัสดุ

มิติด้านการเบิกจ่าย

ส่วนราชการต้องดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินด้านเบิกจ่าย ดังนี้

๑. การบริหารงบประมาณรายจ่ายให้เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรีและหนังสือที่เกี่ยวข้อง
๒. การบริหารงบประมาณรายจ่ายลงทุน
 - ๒.๑ ให้หน่วยงานเร่งก่อนนี้รายจ่ายลงทุนปีเดียวให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๑
 - ๒.๒ ให้หน่วยงานเบิกจ่าย ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กลุ่มงบประมาณ

มิติด้านการบัญชีภาครัฐ

ส่วนราชการต้องดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินทั้ง ๔ เรื่อง ดังนี้

๑. ดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินบัญชีการเงินของส่วนราชการ เรื่องที่ ๑ ความถูกต้อง เรื่องที่ ๒ ความโปร่งใส และเรื่องที่ ๓ ความรับผิดชอบ

- ระดับหน่วยเบิกจ่าย (สขจ.) ส่งแบบ สรก.๖๑-๑ ส่งต้นสังกัด และคลังจังหวัด ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

- ระดับกรม ส่งแบบ สรก.๖๑-๑ ส่งกรมบัญชีกลาง ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

๒. ดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินบัญชีบริหารของส่วนราชการ เรื่องที่ ๔ ความมีประสิทธิภาพการจัดทำต้นทุนผลผลิต ต้องดำเนินการให้ครบทุกเรื่อง

- ระดับกรม ส่งแบบ สรก.๖๑-๒ ส่งให้กรมบัญชีกลาง ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กลุ่มบัญชี

มิติด้านการตรวจสอบภายใน

ส่วนราชการที่เข้ารับการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗-๒๕๖๑ ที่ได้คะแนนผลการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในตั้งแต่ร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป โดยในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๑ ต้องมีการประเมินเป็นไปตามมาตรฐาน (GC) และระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗-๒๕๕๙ ต้องมีผลการประเมินเป็นไปตามมาตรฐานระดับดีหรือเป็นไปตามมาตรฐาน จัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ตามแบบฟอร์มที่กรมบัญชีกลางกำหนด และเอกสาร/หลักฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องส่งกองตรวจสอบภาครัฐ กรมบัญชีกลาง ภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๑

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กลุ่มตรวจสอบภายใน

มิติด้านปลอดความรับผิดทางละเมิด

๑. ส่วนราชการส่งแบบตอบรับการสมัครเข้าร่วมการประเมินรางวัล ภายในวันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๑
๒. ส่วนราชการส่งสรุปรายงานการประเมินด้านปลอดความผิดทางละเมิด (กลพ.๖๑-๑ และกลพ.๖๑-๒) พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กลุ่มวินัย