

เรียน ผง.

เพื่อโปรดพิจารณา นำเรียน ผวก. เห็นชอบกระบวนการ
ปฏิบัติงานในข้อ 1 และมอบผู้เกี่ยวข้องดำเนินการใน ข้อ 2 ตามที่
กบข. เสนอต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง



(นางวรรณจรีย์ เดชะศากวัต)
ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี
21 ส.ย. 2561

เรียน รพบ.

เพื่อโปรดพิจารณา ครอบคลุมการเบิกจ่ายเงิน
กรณีสำรองกำหนดชำระเงินภายใน 30 วัน
นับจากวันที่คณะกรรมการตรวจสอบรับมอบ
ตามถูกต้องแล้ว ทงท. กบข. เรมอ. ยกนค.น
สมมติโปรดบันทึกไว้ด้วยกรณีผิดพลาด
ขอ: รพบ. รพค. 1-5 รพค. ดำเนินการ
ในข้อ 2 ทงท. กบข. เรมอ. ดังขอขงคุณ



(นางวรรณจรีย์ เดชะศากวัต)
ผู้อำนวยการ (การเงิน)

เรียน ผวก.

เพื่อโปรดให้ความเห็นชอบ และมอบ รพบ.
รพค. 1-5 และ รพค. ดำเนินการในข้อ 2 ตามที่ กบข.
เสนอ จะขอบคุณยิ่ง

นางสาวประภา พวงแก้ว 28.9.61
(นางสาวประภา พวงแก้ว)
รองผู้อำนวยการ (การเงิน)

เห็นชอบ

เรียน รพบ. รพค. 1 - 5 และ รพค.
เพื่อพิจารณาดำเนินการตามข้อ 2 ที่
กบข. เสนอต่อไป



30.9.61
(นายสมชาย มนต์บุรีรัตน์)
รองผู้อำนวยการ (วิชาการ) รักษาการแทน
ผู้อำนวยการการประสานภูมิภาค

เรียน รพค.

ศิริเงิน รับผิดชอบ

นางสาวประภา พวงแก้ว
30.9.61

(นางสาวประภา พวงแก้ว)
รองผู้อำนวยการ (การเงิน)

เรียน รพค.

เห็นชอบ นำเรียน ผวก. 28.9.61

นางสาวประภา พวงแก้ว

(นางสาวประภา พวงแก้ว)
ผู้อำนวยการกองบัญชี

เรียน ผว. ผค.

เพื่อโปรดทราบและโปรดแจ้งผู้เกี่ยวข้อง
ดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางวรรณจรีย์ เดชะศากวัต)

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี
24 ส.ย. 2561



ผู้ว่าการ
 เลขที่ 1946
 วันที่ 29 มี.ค. 2561
 เวลา 8.33 น.

บันทึกข้อความ

752
 22 มี.ค. 61
 27 มี.ค. 61

1888
 27 มี.ค. 2561
 14.54 น.

หน่วยงาน กองบัญชี โทร. ๐-๒๕๕๑-๘๑๔๓

รพง.
 เลขที่รับ 996
 วันที่ 26 มี.ค. 2561

ที่ มท ๕๕๘๑๑-๒ /๑๓๙ วันที่ ๒๑ มีนาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอความเห็นชอบกระบวนการปฏิบัติงาน กรณีสัญญาที่มีกำหนดชำระเงินภายใน ๓๐ วัน

เรียน ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

ตามที่ ผู้ว่าการสั่งการให้พิจารณาปรับปรุงกระบวนการ ตามผลการตรวจสอบกระบวนการ การบัญชี การเงิน งบประมาณและทรัพย์สิน(การบัญชีและการเงิน) สดส. รายงานประเด็นที่ควรได้รับการแก้ไข และปรับปรุง จำนวน ๑ ประเด็น ระดับความสำคัญปานกลาง แก้ไขให้แล้วเสร็จภายใน ๖ เดือน ในเรื่องการ จ่ายชำระหนี้ตามสัญญาจ้างล่าช้า โดยมีระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้ตั้งแต่วันที่ตรวจรับงานถึงวันที่ในรายงานสรุป การอนุมัติส่งจ่ายเงิน จำนวน ๗๗ รายการ มีการใช้ระยะเวลาดำเนินการในการจ่ายชำระหนี้ให้กับผู้รับจ้าง สูงสุด เป็นเวลา ๔๙๗ วัน

กบข. ได้ชี้แจงในการตรวจสอบความครบถ้วนและถูกต้องของเอกสารชุดเบิกจ่ายและบันทึก บัญชีมีการกำหนดกรอบระยะเวลาเฉลี่ยต้องแล้วเสร็จเป็นตัวชี้วัดของหน่วยงาน (เฉพาะเอกสารเบิกจ่าย ครบถ้วนและถูกต้องก่อนการส่งเบิกจ่ายเท่านั้น) ซึ่งเอกสารที่ส่งมาเบิกจ่ายเงินก่อนมาถึง กบข. นั้น จะถูก รวบรวมเอกสารต่าง ๆ มาจากหลายหน่วยงาน บางครั้งจึงอยู่นอกเหนือการควบคุม หากเอกสารมาถึง กบข. ล่าช้า หรือเอกสารแนบมาไม่ครบถ้วนหรือไม่ถูกต้อง ต้องประสานไปยังหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง (ตามที่ทราบกันดีอยู่แล้ว) จึงทำให้บางครั้งมีรายการเบิกจ่ายล่าช้าจากกรอบที่กำหนดไว้ แม้ว่าจะได้มีการ ชักซ้อมไปยังหน่วยงานต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ดังเช่นกรณีสัญญา กปภ. ที่ระบุวันที่ครบกำหนดชำระหนี้ให้กับ ผู้รับจ้าง สัญญาจ้างบริหารลดน้ำสูญเสีย ระบุให้ชำระหนี้กับผู้รับจ้างภายใน ๓๐ วันหลังจากที่มีการตรวจรับ จากคณะกรรมการตรวจรับ กรณีดังกล่าวนี้ หากเอกสารเบิกจ่ายมาถึงล่าช้าลงเลยกำหนดระยะเวลา ผู้ปฏิบัติ ก็ได้มีการเร่งรัดดำเนินการให้ แต่ทั้งนี้ต้องกระทำด้วยความรอบคอบและรัดกุมเช่นกัน

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามที่ผู้ว่าการสั่งการ กบข. จึงได้จัดทำกระบวนการปฏิบัติงาน สำหรับ สัญญาที่มีกำหนดชำระเงินภายใน ๓๐ วัน โดยเริ่มตั้งแต่คณะกรรมการตรวจรับงาน จนถึงการเบิกจ่ายให้กับ ผู้รับจ้าง ซึ่งใช้เวลารวม ๒๐ วันทำการ (เอกสารแนบ) และ เห็นควรนำเรียนผู้ว่าการ ดังนี้

๑. ให้ความเห็นชอบกระบวนการปฏิบัติงาน กรณีสัญญาที่มีกำหนดชำระหนี้ให้กับผู้รับจ้าง ภายใน ๓๐ วันหลังจากที่มีการตรวจรับจากคณะกรรมการตรวจรับ
๒. กำชับทุกหน่วยงานให้ตรวจสอบ ความครบถ้วน ถูกต้องของรายละเอียดในเอกสารที่แนบมา เบิกจ่ายด้วยความรอบคอบ อย่างเคร่งครัด ก่อนส่งเบิกจ่ายทุกครั้ง รวมทั้งปรับปรุงกระบวนการทำงานให้ สอดคล้องกับแนวทางที่กำหนดในข้อ ๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา แม้นเห็นควรนำเรียน ผู้ว่าการ ให้ความเห็นชอบกระบวนการ ปฏิบัติงานในข้อ ๑ และมอบผู้เกี่ยวข้องดำเนินการในข้อ ๒ ต่อไปด้วย จักขอบคุณยิ่ง

(นางทิชาภรณ์ สฤณีพันธุ์ราษฎร์)
 ผู้อำนวยการกองบัญชี

กระบวนการปฏิบัติงาน กรณีสัญญาที่มีกำหนดชำระเงินภายใน 30 วันนับจากวันที่คณะกรรมการตรวจรับงานรับรองความถูกต้องแล้ว



