

### 3.14 : ระดับความสำเร็จของการกำกับติดตามเงินยืมราชการ (รอบ 5 เดือนหลัง)

#### ผลการดำเนินงานรอบ 5 เดือนแรก

ผลการกำกับติดตามเงินยืมราชการในรอบ 5 เดือนแรกที่ผ่านมา หน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย ไม่มีรายการลูกหนี้เงินยืมราชการค้างชำระเกินกำหนด ซึ่งประสบผลสำเร็จเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ส่งผลให้กองคลังได้รับการประเมินผลตามคำรับรองตัวชี้วัดได้ 5 คะแนนเต็ม

การกำกับติดตามเงินยืมราชการในรอบ 5 เดือนแรก มีดังนี้

1. กองคลังได้จัดประชุมเพื่อหาแนวทางการดำเนินงานการกำกับติดตามเงินยืมราชการ
2. จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) การกำกับติดตามเงินยืมราชการ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ กองคลัง
3. รายงานผลการกำกับติดตามการส่งชำระคืนเงินยืมราชการประจำเดือน พ.ย. ธ.ค.64 และ ม.ค.65
4. จัดทำหนังสือทบทวนแนวทางปฏิบัติการยืมเงินราชการ และแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานทราบ
5. ดำเนินการจัดประชุมโครงการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรและเครือข่ายด้านการเงินการคลัง” เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับผู้ปฏิบัติงาน

#### การวิเคราะห์สถานการณ์ของตัวชี้วัดระดับความสำเร็จของการกำกับติดตามเงินยืมราชการ (รอบ 5 เดือนหลัง)

การกำกับติดตามเงินยืมราชการนั้นมีความสำคัญต่อการปฏิบัติงานเป็นอย่างมาก และสามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานรวมทั้งสร้างความตระหนักให้แก่ ผู้ปฏิบัติงานและ “ผู้ยืมเงิน” ได้ส่งใช้ใบสำคัญ ล้างหนี้เงินยืมราชการภายในเวลากำหนด อันส่งผลสนับสนุนให้จำนวนลูกหนี้ในงบแสดงฐานะการเงินของกรม อนามัยลดลง หรือไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ

จากผลสรุปยอดการส่งใช้ใบสำคัญล้างหนี้เงินยืมราชการกรมอนามัย ในรอบ 5 เดือนแรก (ตุลาคม 2564 – กุมภาพันธ์ 2565) พบว่าไม่มีรายการลูกหนี้เงินยืมราชการค้างชำระเกินกำหนด ซึ่งถือว่าเป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้ เพื่อรักษามาตรฐาน และเพื่อให้การบริหารจัดการลูกหนี้เงินยืมราชการให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ กองคลังจะดำเนินการกำกับติดตามเงินยืมราชการทุกหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย ทั้งหน่วยงาน ส่วนกลาง และส่วนภูมิภาคอย่างเคร่งครัดต่อไป

“Assessment บทวิเคราะห์สถานการณ์ของตัวชี้วัด มีข้อมูล สารสนเทศ และความรู้ที่นำมาใช้

#### 1.1 ผลการวิเคราะห์สถานการณ์ของตัวชี้วัดและความรู้ที่นำมาใช้ประกอบการวิเคราะห์

| รายการ                                               | รายละเอียด                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| - ผลผลิต/ผลลัพธ์ระดับ C (Comparisons) การเปรียบเทียบ | การเปรียบเทียบจำนวนลูกหนี้เงินยืมราชการค้างชำระเกิน กำหนดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ในรอบ 5 เดือนแรก (ตุลาคม – กุมภาพันธ์ 2565) ระหว่าง กรมอนามัย กับ สำนักงานปลัดกระทรวง สาธารณสุข มีดังนี้<br><b>กรมอนามัย</b><br>ไม่มีลูกหนี้เงินยืมราชการค้างชำระเกินกำหนด |

| รายการ                                                       | รายละเอียด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                              | <b>สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข</b><br>ไม่มีลูกหนี้เงินยืมราชการค้างชำระเกินกำหนด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| - ผลผลิต/ผลลัพธ์ ระดับ T (Trends) แนวโน้ม                    | <p>กองคลังได้มีการทบทวนและปรับปรุงแนวทางปฏิบัติการยืมเงินราชการ เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับเงินยืมราชการมีความชัดเจนเป็นมาตรฐานเดียวกันมากยิ่งขึ้น และสอดคล้องกับระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. 2562 และให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหรือผู้ที่เกี่ยวข้องนำหลักเกณฑ์ฉบับนี้ไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานเงินยืมราชการ ตามหนังสือกรมอนามัยที่ สธ 0903.03/ว715 ลงวันที่ 28 มกราคม 2565 เรื่องทบทวนแนวทางปฏิบัติการยืมเงิน</p> <p>ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานการกำกับติดตามเงินยืมราชการมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น กองคลังจึงมีแนวทางที่จะดำเนินการจัดทำอินโฟกราฟิก กระบวนการปฏิบัติงานการกำกับติดตามเงินยืมราชการ และเผยแพร่หน้าเว็บไซต์กองคลัง เพื่อเพิ่มช่องทางการสื่อสารให้หน่วยงานในสังกัดกรมอนามัยได้ทราบ ส่งผลให้การกำกับติดตามเงินยืมราชการเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามเป้าหมายที่ตั้งกำหนดไว้</p> |
| - ผลผลิต/ผลลัพธ์ระดับ Le (Level) ของผลการดำเนินการในปัจจุบัน | ปัจจุบันเงินยืมราชการกรมอนามัย ไม่มีลูกหนี้เงินยืมราชการค้างชำระเกินกำหนด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| - ความรู้ที่นำมาใช้ประกอบการวิเคราะห์                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒</li> <li>- ทะเบียนคุมลูกหนี้เงินยืมราชการกรมอนามัย</li> <li>- รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.2565</li> <li>- มาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) การกำกับติดตามเงินยืมราชการ</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## 1.2 ผลการวิเคราะห์ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเพื่อขับเคลื่อนตัวชี้วัด

| รายการ                                     | รายละเอียด                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| - กลุ่มผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้รับบริการ : บุคลากรกรมอนามัย</li> <li>- ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย : ผู้บริหาร และบุคลากรกรมอนามัย</li> </ul>                                                                                                        |
| - ความต้องการ/ ความคาดหวัง                 | <p><b>ผู้รับบริการ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้รับคำแนะนำปรึกษาที่ดี</li> <li>- ได้รับบริการที่สะดวกรวดเร็ว มีความถูกต้องครบถ้วน</li> <li>- ได้รับองค์ความรู้ที่เข้าใจและเข้าถึงได้ง่าย</li> <li>- มีกฎระเบียบที่ชัดเจน</li> </ul> |

| รายการ                       | รายละเอียด                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              | <u>ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</u><br>- การยืมเงินราชการมีความถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด<br>- ปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เพิ่มมากยิ่งขึ้น<br>- ลดข้อผิดพลาดของการดำเนินงาน การปฏิบัติงานถูกต้องตามกฎหมายระเบียบที่กำหนดไว้                      |
| - ความผูกพัน                 | บุคลากรผู้ยืมเงินยืมราชการตระหนักถึงความสำคัญของการส่งใช้เงินยืมให้ตรงตามระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดไว้                                                                                                                                                            |
| - ความพึงพอใจ/ความไม่พึงพอใจ | <u>ผู้รับบริการ</u><br>- ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินยืมสะดวกรวดเร็ว มีความถูกต้องครบถ้วน<br><u>ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</u><br>- ผู้ยืมส่งหลักฐานการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้องและครบถ้วน ตามที่ระเบียบกำหนด                                                                 |
| - ข้อเสนอแนะจากผู้รับบริการ  | ปรับปรุงระบบควบคุม กำกับและติดตามเงินยืมราชการกรมอนามัย ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ดังนี้<br>- พัฒนาระบบจัดการข้อมูลเงินยืม ให้ง่ายต่อการใช้งาน<br>- เพิ่มสิทธิให้หน่วยงานเห็นข้อมูลสรุปลูกหนี้เงินยืม<br>- ให้องค์กรสามารถบันทึกข้อมูลการล้างหนี้เงินยืมในระบบได้ |

### 1.3 ทำเนียบผู้รับบริการ (C) และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (SH)

ผู้รับบริการ : บุคลากรกรมอนามัย ประกอบด้วย

หน่วยงานส่วนกลาง 22 หน่วยงาน

1. สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ
2. กลุ่มตรวจสอบภายใน
3. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
4. สำนักงานเลขานุการกรม
5. กองการเจ้าหน้าที่
6. กองคลัง
7. ศูนย์สื่อสารสาธารณะ
8. สำนักทันตสาธารณสุข
9. กองแผนงาน
10. สำนักโภชนาการ
11. กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ
12. สำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำ

13. สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์
14. กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ
15. สำนักส่งเสริมสุขภาพ
16. สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม
17. ศูนย์ห้องปฏิบัติการกรมอนามัย
18. กองกฎหมายกรมอนามัย
19. ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ
20. สำนักอนามัยผู้สูงอายุ
21. สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ
22. กองส่งเสริมความรู้และสื่อสารสุขภาพ

#### หน่วยงานส่วนภูมิภาค 15 หน่วยงาน

1. ศูนย์ทันตสาธารณสุขระหว่างประเทศ
2. ศูนย์อนามัยกลุ่มชาติพันธุ์ชายขอบ และแรงงานข้ามชาติ
3. สถาบันพัฒนาสุขภาพระดับเมือง
4. ศูนย์อนามัยที่ 1 เชียงใหม่
5. ศูนย์อนามัยที่ 2 พิษณุโลก
6. ศูนย์อนามัยที่ 3 นครสวรรค์
7. ศูนย์อนามัยที่ 4 สระบุรี
8. ศูนย์อนามัยที่ 5 ราชบุรี
9. ศูนย์อนามัยที่ 6 ชลบุรี
10. ศูนย์อนามัยที่ 7 ขอนแก่น
11. ศูนย์อนามัยที่ 8 อุดรธานี
12. ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา
13. ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
14. ศูนย์อนามัยที่ 11 นครศรีธรรมราช
15. ศูนย์อนามัยที่ 12 ยะลา

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย : ผู้บริหาร และบุคลากรกรมอนามัย

2. Advocacy/ Intervention กำหนดมาตรการและประเด็นความรู้ที่ให้แก่ผู้รับบริการ (C)/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (SH) เพื่อการขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัด

**2.1 มาตรการการกำกับติดตามเงินยืมราชการ**

1. เพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการกำกับติดตามเงินยืมราชการ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง
2. พัฒนาศักยภาพของบุคลากร อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจในกฎ ระเบียบ หลักเกณฑ์ต่างๆ มากยิ่งขึ้น

**2.2 ประเด็นความรู้ที่ให้แก่ผู้รับบริการ (C)/ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (SH)**

| ประเด็นความรู้                                                | หลักการและเหตุผล                                                                                                                                                                                       | ช่องทางการเผยแพร่          |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1. อินโฟกราฟิก กระบวนการปฏิบัติงานการกำกับติดตามเงินยืมราชการ | เพื่อเพิ่มช่องทางการสื่อสารให้หน่วยงานในสังกัดกรมอนามัยได้ทราบถึงกระบวนการปฏิบัติงานกำกับติดตามเงินยืมราชการ ส่งผลให้การกำกับติดตามเงินยืมราชการเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามเป้าหมายที่ตั้งกำหนดไว้ | เผยแพร่ทางเว็บไซต์หน่วยงาน |

### 3. Management and Governance แผนขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัด รอบ 5 เดือนหลัง (มีนาคม – กรกฎาคม 2565)

| มาตรการ                                                                                                                                                                                                                          | กิจกรรม/ขั้นตอน                                                       | ประเด็นความรู้                                             | เป้าหมาย | ระยะเวลาดำเนินการ | ผู้รับผิดชอบ      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| 1.เพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการกำกับติดตามเงินยืมราชการ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบกระทรวงการคลัง<br>2.พัฒนาศักยภาพของบุคลากร อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจในกฎ ระเบียบ หลักเกณฑ์ต่างๆ มากยิ่งขึ้น | 1.รายงานผลการกำกับติดตามการส่งชำระคืนเงินยืมราชการประจำเดือน          | อินโฟกราฟิก กระบวนการปฏิบัติงานการกำกับติดตามเงินยืมราชการ | 5        | มี.ค. – ก.ค. 65   | กลุ่มบัญชีกองคลัง |
|                                                                                                                                                                                                                                  | 2. สื่อสารให้ความรู้เกี่ยวกับการกำกับติดตามเงินยืมราชการให้แก่บุคลากร |                                                            | 1        | มี.ค. – ก.ค. 65   | กลุ่มบัญชีกองคลัง |
|                                                                                                                                                                                                                                  | 3. ประชุมติดตามผลการดำเนินงานการกำกับติดตามเงินยืมราชการ              |                                                            | 1        | มี.ค. – ก.ค. 65   | กลุ่มบัญชีกองคลัง |