



กรมอนามัย
ศูนย์อนามัยที่ 8 อุตรดิตถ์



กรมอนามัยของศูนย์อนามัยที่ 8

หน้า 1

ชื่อผู้สรุป : นางสาวกนกขวัญ ศิรินคร

ที่มาของข้อมูลหรือแหล่งความรู้ : 1.ตรวจสอบภายใน กรมอนามัย http://audit.anamai.moph.go.th/download/audit_2560/KPI60/F3/F3-7.pdf

2.มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี [http://www.library.rmutt.ac.th/wp-content/uploads/2011/11/9-](http://www.library.rmutt.ac.th/wp-content/uploads/2011/11/9-%E0%B8%9A%E0%B8%97%E0%B8%97%E0%B8%B5%E0%B9%885.pdf)

[%E0%B8%9A%E0%B8%97%E0%B8%97%E0%B8%B5%E0%B9%885.pdf](http://www.library.rmutt.ac.th/wp-content/uploads/2011/11/9-%E0%B8%9A%E0%B8%97%E0%B8%97%E0%B8%B5%E0%B9%885.pdf)

วันที่ : 5 มิถุนายน 2563

เนื้อหา : จากการทำงานที่ผ่านมา พบว่าปัญหาจากการดำเนินงานเจ้าหน้าที่ผู้ยืมเงินสำหรับการปฏิบัติงานไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน และพบว่าผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาเกี่ยวกับการขออนุมัติยืมงบประมาณ และเงินอุดหนุนราชการ การส่งใช้เงินยืมอุดหนุนราชการของผู้ยืมและเจ้าหน้าที่การเงินยังปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบคำสั่งและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเกิดจากหลายสาเหตุด้วยกันไม่ว่าจะเกิดจากผู้ยืมหรือเจ้าหน้าที่การเงินหรือ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน หรือระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ทั้งที่ตั้งใจหรือไม่ได้ตั้งใจก็ตาม โดยแบ่งออกเป็น 3 ด้าน

1. ด้านทรัพยากร

- 1.1 ผู้ยืมไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ คำสั่ง และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ทำให้ปฏิบัติไม่ถูกต้อง
- 1.2 ผู้ยืมขออนุมัติยืมเงินอุดหนุนราชการ เมื่อใกล้ระยะเวลาที่ต้องดำเนินการ ทำให้ได้รับ เงินยืมไม่ทันวันที่ต้องดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- 1.3 ผู้ยืมแนบเอกสารประกอบการขออนุมัติและส่งใช้เงินยืมไม่ครบถ้วน
- 1.4 ผู้ยืมไม่ส่งใช้เงินยืมตามกำหนดเวลา
- 1.5 ผู้ยืมประมาณการค่าใช้จ่ายและยืมเงินเกินความจำเป็น โดยนำเงินสดมาส่งคืนภายหลังเป็นจำนวนมาก หากปฏิบัติบ่อยครั้งแสดงถึงเจตนาจงใจนำเงินราชการ ไปใช้ก่อน

2. ด้าน กระบวนการปฏิบัติงาน

- 2.1 ขั้นตอนการปฏิบัติงานไม่ชัดเจน
- 2.2 ระเบียบ แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงาน

3. ด้านผลลัพธ์

- 3.1 ได้รับเงินล่าช้าดำเนินการไม่ทันตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์

การนำสิ่งที่ได้ไปประยุกต์ใช้ในองค์กร การนำสิ่งที่ได้ไปประยุกต์ใช้ในองค์กร สามารถทำได้โดย

- - ทำการวางแผนการใช้จ่ายเงินในทำงาน ประมาณการใช้จ่ายเงินว่าจำเป็นต้องใช้เท่าไร
 - ปฏิบัติตามระเบียบที่กรมบัญชีกลางกำหนดไว้
 - ทำตามขั้นตอนในการทำงานของหน่วยงาน
 - ให้ความร่วมมือกันในการทำงานหรือหากมีข้อสงสัยก็สามารถถามผู้รู้
- ก็จะสามารถที่จะทำให้งานออกมาถูกระเบียบ ถูกต้องตามขั้นตอนของระบบการทำงาน ไม่เป็นการทำให้เสียเวลาในการทำงานอื่นๆ ของศูนย์อนามัยที่ 8 อุตรดิตถ์ และบรรลุเป้าหมายของกรมอนามัยต่อไป

บทเรียนที่ได้รับ

- การส่งใช้เงินยืมบางครั้งเอกสารไม่ครบถ้วนตามระเบียบ
- การบันทึกค่าลูกหนี้เงินยืมในระบบ GFMIS ล่าช้า เมื่อมีการส่งคืนเงินเหลือจ่าย
- ใบสำคัญขอใช้เงินยืมมีการยืมเงินมากเกินความจำเป็นทำให้ส่งใช้คืนเงินสดเกินกว่า 30% ของวงเงินที่ขอยืม
- การส่งใช้หนี้เงินยืมล่าช้ากว่ากำหนด

เห็นชอบ

(นายสมภพ สุทัศน์วิริยะ)
หัวหน้ากลุ่มอำนวยการ

อนุมัติ

(นางสาวทิพา ไกรลาศ)
ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 8 อุตรดิตถ์

กรมอนามัยส่งเสริมให้คนไทยสุภาพดี

เว็บไซต์ : <https://hpc8.anamai.moph.go.th> Facebook : ศูนย์อนามัยที่ 8 อุตรดิตถ์