	คู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน (work Instruction) งานการเงิน	รหัส.....แผนงานที่...../..... ฉบับที่ ๑ แก้ไขครั้งที่ ๑ วันที่บังคับใช้ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐
	ผู้จัดทำ นางบุษกร ชัดมาบ ผู้ตรวจสอบ นายวรพจน์ กุลฤทธิกร	ผู้อนุมัติ นายถวิล สุกวรรณวงศ์

มาตรฐานวิธีปฏิบัติงานการเงิน การเบิกเงินงบประมาณผ่านระบบ KTB Online

๑. วัตถุประสงค์

- ๑.๑. เพื่อให้การรับและจ่ายเงินงบประมาณของทางราชการเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบ
- ๑.๒. เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการการเบิกจ่ายเงินงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ
- ๑.๓. เพื่อให้หน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่ดี
- ๑.๔. เพื่อความสะดวก รวดเร็ว โอนตรงแต่ผู้รับทั้งเจ้าหน้าที่ และเจ้าหน้าที่ค่าบริการ

๒. ขอบเขต

- ๒.๑. การรับเงินโอนเงินงบประมาณตามฎีกา
- ๒.๒. การจ่ายเงินงบประมาณโอนตรง

๓. ผู้รับผิดชอบ

ผู้รับผิดชอบงานการเงินสำนักงานสาธารณสุขอำเภอแม่เมาะ

๔. เครื่องมืออุปกรณ์

- ๔.๑. หนังสือแจ้งรายละเอียดเงินโอน
- ๔.๒. ทะเบียนคุมฎีกา ๓๕๐
- ๔.๓. สำเนาฎีกา ๓๕๐
- ๔.๔. เซ็คธนาคาร/สำเนาแจ้งการโอนเงิน KTB Online
- ๔.๕. ทะเบียนคุมการจ่ายเช็ค/ทะเบียนคุมรายละเอียดเงินโอน KTB Online
- ๔.๖. คอมพิวเตอร์
- ๔.๗. เครื่อง Printer
- ๔.๘. เครื่องคิดเลข

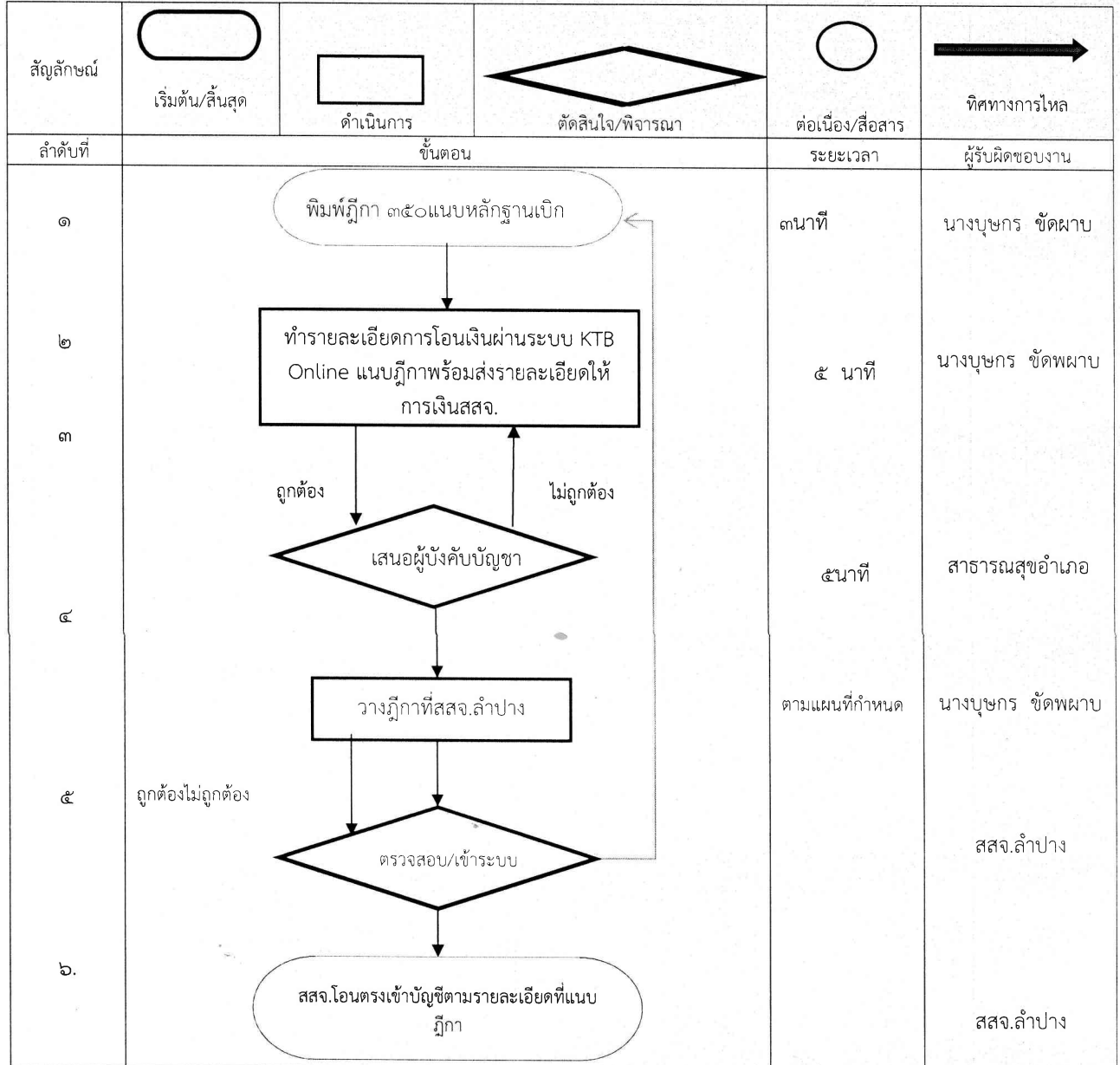
๕. เอกสารอ้างอิง

- ๕.๑. ระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงิน ปี ๒๕๕๑



คู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน (work Instruction) งานการเงิน	รหัส.....แผนงานที่...../ ฉบับที่ ๑ แก้ไขครั้งที่ ๑ วันที่บังคับใช้ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐
ผู้จัดทำ นางบุษกร ชัดผาบ ผู้ตรวจสอบ นายวรพจน์ กุลฤทธิกร	ผู้อนุมัติ นายถวิล สุกุลวรรณวงศ์

๖.แผนภูมิการปฏิบัติงาน(เบิกเงินงบประมาณ โอนให้เจ้าหน้าที่ในสังกัด ประกอบด้วยค่าตอบแทน ศึกษานูตร
ค่ารักษาพยาบาล ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ(กรณีสำรองจ่าย)





คู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน (work Instruction) งานการเงิน	รหัส.....แผนงานที่...../ ฉบับที่ ๑ แก้ไขครั้งที่ ๑ วันที่บังคับใช้ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐
ผู้จัดทำ นางบุษกร ชัดผาบ ผู้ตรวจสอบ นายวรพจน์ กุลฤทธิกร	ผู้อนุมัติ นายถวิล สกุลวรรณวงศ์

๗. ขั้นตอนปฏิบัติงาน

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	รายละเอียด	ระยะเวลา	ปัจจัยแห่งความสำเร็จ	จุดควบคุมความเสี่ยง
๑. พิมพ์ฎีกา ๓๕๐	- พิมพ์ฎีกา ๓๕๐ แบบหลักฐานการเบิกเงิน	๓ นาที	ฎีกาเงิน ๓๕๐ ถูกต้อง	- ฎีกา ๓๕๐ ไม่ถูกต้อง หลักฐานแบบเบิกไม่ถูกต้อง
๒. ทำรายละเอียดการโอนเงินผ่านระบบ KTB Online	- ทำรายละเอียดการโอนเงินผ่านระบบ KTB Online ตรวจสอบกับฎีกา ๓๕๐	๑๐ นาที	รายละเอียดการโอนเงินถูกต้อง รายละเอียดการโอนเงินครบถ้วน	- รายละเอียดการโอนเงินไม่ถูกต้อง เช่น เลขที่บัญชี ชื่อนามสกุล จำนวนเงิน เบอร์โทรศัพท์ และอีเมล ไม่มีการตรวจสอบก่อนส่งให้จังหวัด
๓. เสนอผู้บังคับบัญชา	- แบบฎีกา ๓๕๐ - หลักฐานการเบิกเงิน ได้แก่ ใบเสร็จรับเงิน ชุดจัดซื้อจัดจ้าง, แบบขอเบิกเงิน	๕ นาที	ถูกต้อง ครบถ้วน	- ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน
๔. วางฎีกาที่ สสจ. ลำปาง	- ทะเบียนคุมฎีกา ๓๕๐ - ทะเบียนคุมฎีกา (สสจ.)	ตามแผนที่กำหนด	ถูกต้อง ครบถ้วน	- ไม่วางฎีกาตามแผนที่กำหนด
๕. สสจ. ตรวจสอบ/เข้าระบบ	- ฎีกา ๓๕๐ - หลักฐานแบบเบิกจ่าย		ถูกต้อง ครบถ้วน	- ฎีกา ๓๕๐ ไม่ถูกต้อง ลายมือชื่อไม่ครบ แบบฟอร์มผิด - หลักฐานแบบเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ครบถ้วน - ส่งคืนอำเภอแก้ไข
๖. สสจ. โอนเงินผ่านระบบ KTB Online	- สสจ. โอนเงินผ่านระบบ KTB Online ตามรายละเอียดฎีกา ๓๕๐ เข้าบัญชีเจ้าหน้าที่		- ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา	- หน่วยงานย่อย (อำเภอ) ไม่ได้ส่งไฟล์ให้จังหวัด ทำให้การโอนเงินล่าช้า