

## รายงานผลการวิเคราะห์ (รอบ 5 เดือนหลัง)

### 1.1 ด้านผลผลิตและผลลัพธ์ของการดำเนินการ

#### ตารางที่ 1.1.1 แสดงผลผลิตผลลัพธ์ระดับ T (Trends) แนวโน้ม

ปีงบประมาณ 2564 (ไตรมาสที่ 1 – 2) ศูนย์สื่อสารสาธารณะ ได้รับงบประมาณรวมทั้งสิ้น 4,296,800.00 บาท เบิกจ่ายสะสม 3,666,382.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 85.33 งบลงทุนไม่ได้รับจัดสรร

ปีงบประมาณ	เป้าหมาย*/ ผลเบิกจ่าย**	ไตรมาสที่ 1 (ร้อยละผลการเบิกจ่าย)			ไตรมาสที่ 2 (ร้อยละผลการเบิกจ่าย)			ไตรมาสที่ 3 (ร้อยละผลการเบิกจ่าย)			ไตรมาสที่ 4 (ร้อยละผลการเบิกจ่าย)		
		ภาพรวม	งบดำเนินงาน	งบลงทุน	ภาพรวม	งบดำเนินงาน	งบลงทุน	ภาพรวม	งบดำเนินงาน	งบลงทุน	ภาพรวม	งบดำเนินงาน	งบลงทุน
ปี 2561	เป้าหมาย	33	33	33	63	63	63	73	73	73	96	96	96
	ผลเบิกจ่าย	39.80	34.88	100.00	66.18	64.13	100.00	65.81	64.44	100.00	99.82	100.00	100.00
ปี 2562	เป้าหมาย	33	33	33	55	55	55	84	84	84	100	100	100
	ผลเบิกจ่าย	47.94	41.26	100	66.32	63.64	98.31	74	72.37	100	100	100	100
ปี 2563	เป้าหมาย	73	73	73	100	100	100	84	84	75	100	100	100
	ผลเบิกจ่าย	86.11	86.11	-	84.82	84.82	-	84.43	84.17	100	100	100	100
ปี 2564	เป้าหมาย	32	32	29	54	54	61	77	77	90	100	100	100
	ผลเบิกจ่าย	60.41	60.41	-	85.33	85.33	-	-	-	-	-	-	-

ผลวิเคราะห์จากตารางที่ 1.1.1 ข้างต้น พบว่าการเบิกจ่ายงบประมาณปี 2564 (ไตรมาสที่ 1 – 2) ของศูนย์สื่อสารสาธารณะ มีแนวโน้มการเบิกจ่ายเป็นไปตามเป้าหมายการเบิกจ่ายของกรมอนามัยที่กำหนดไว้เพิ่มขึ้น โดยในไตรมาสที่ 1 ภาพรวมเบิกจ่ายได้ร้อยละ 60.41 ในไตรมาสที่ 2 ภาพรวมเบิกจ่ายได้ร้อยละ 85.33 โดยศูนย์สื่อสารสาธารณะ ใช้นโยบายการบริหารงบประมาณของศูนย์สื่อสารสาธารณะให้มีประสิทธิภาพ และใช้มาตรการที่ได้ประกาศไว้ ณ วันที่ 26 มกราคม 2564 เพื่อให้ผลการเบิกจ่ายเป็นไปตามมติ กรมอนามัย และ มติ ครม. ที่กำหนดไว้

ตารางที่ 1.1.1.1 แสดงผลการเบิกจ่ายงบกลาง COVID-19 กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ลำดับ	กิจกรรม	ผลเบิกจ่าย
1	การผลิตสื่อสิ่งพิมพ์ เพื่อสื่อสารให้ประชาชน ผู้ประกอบการมีความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติตนเองเพื่อป้องกัน COVID-19	500,000.00
2	ผลิตสื่อรณรงค์ เรื่อง งดเว้นช้อนประจำใจห่างไกลโควิด-19	500,000.00
3	การสื่อสารผ่านสื่อดิจิทัล เรื่อง Timeline ปลอดภัย ห่างไกลโควิด-19 ผ่านสื่อออนไลน์	499,904.00
4	การสื่อสารสาธารณะเพื่อเผยแพร่ข้อมูลความรู้ ข่าวสาร และมาตรการการป้องกันตนเองจาก COVID-19 ไปยังประชาชน ผู้ประกอบการผ่านสื่อโทรทัศน์และเว็บไซต์	499,905.01
5	ผลิตคลิปความรู้สู้โควิด-19 เพื่อเผยแพร่ผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งประชาชน ผู้ประกอบการและภาคีเครือข่าย	500,000.00
	รวม	2,499,809.01

ผลวิเคราะห์จากตารางที่ 1.1.1.1 ข้างต้นพบว่าผลการเบิกจ่ายงบกลาง COVID-19 โดยคิดเป็นร้อยละ 99.99 โดยศูนย์สื่อสารสาธารณะใช้มาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณเบิกจ่าย จึงทำให้ผลเบิกจ่ายแล้วเสร็จภายในเดือน มีนาคม 2564 ตามที่กรมอนามัยได้กำหนดไว้

ตารางที่ 1.1.2 แสดงผลผลิตผลลัพธ์ระดับ Le (Level) ของผลการดำเนินการปัจจุบัน ข้อมูล ณ วันที่ 15 มีนาคม 2564

รายงานผลติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ  
ชื่อนายงาน ศูนย์สื่อสารสาธารณะ โทรศัพท 02-5904025  
ชื่อผู้รายงาน นางสาวประวีญญา กาญจนขจรศักดิ์  
(ข้อมูลการเบิกจ่ายจากระบบ GFMS ณ วันที่...15... มีนาคม...พ.ศ....2564...)

จบจ .1

(1) ประเภท งบรายจ่าย : รายการ/กิจกรรม	(2) งบประมาณที่ ได้รับจัดสรรตาม พ.บ.ปี 64	(3) งบ ที่ได้รับตาม รายงาน GFMS	(4) แผน & ผลเบิกจ่าย สะสม ณ สิ้นไตรมาสที่ 1 (31 ธ.ค. 63) เป้าหมายหรือ ละ 32		(5) แผน & ผลการเบิกจ่ายเงินแยกเป็นรายเดือน			(6) ยอดรวมแผน & ผลเบิกจ่าย สะสมทั้งสิ้น	(7) ร้อยละ การ เบิกจ่าย สะสม	(8) เป้าหมายการ เบิกจ่าย ณ สิ้น เดือนที่จัดทำ รายงาน	(9) เร่งรัดการเบิกจ่าย (* หากเพิ่ม = ครึ่งเร่งรัดเบิกจ่าย - ลดลง = เงินเกินเป้าหมาย)
			จำนวนเงิน	ร้อยละ	ม.ค.64	ก.พ.64	มี.ค.64				
เป้าหมายการเบิกจ่ายตามมาตรการรณรงคฯ (แยกตามรายเดือน)											
1. งบดำเนินงาน	2,500,000.00	3,896,800.00			40	48	55				55
<b>กิจกรรมรายการ</b>											
- แผนการเบิกจ่ายเงิน			2,114,476.06		654,071.60	147,732.90	397,200.00	3,313,480.56			
- ผลการเบิกจ่าย			2,114,476.06	80.41	654,071.60	147,732.90	338,904.40	3,255,184.96	75.78	2,363,240.00	-891,944.96
รวมเงินคงเหลือ - แผน		0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	
รวมเงินคงเหลือ - ผล					0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
ภาพรวม (งบดำเนินงาน+งบลงทุน)	2,500,000.00	3,896,800.00	2,114,476.06		654,071.60	147,732.90	397,200.00	3,313,480.56	-	2,363,240.00	-891,944.96
ภาพรวม (งบดำเนินงาน+งบลงทุน)			2,114,476.06	80.41	654,071.60	147,732.90	338,904.40	3,255,184.96	75.78		

(..... นายวิทย์.....)  
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์สื่อสารสาธารณะ  
ลงวันที่ ...15... มีนาคม...2564...

1. สรุปรายงานผลการเบิกจ่าย ประจำเดือน มีนาคม...2564  
รายงานสรุปผลการประเมินผลคณะกรรมการ  
1.1 กรณีเบิกจ่ายได้ตามเป้าหมาย (ระบุเหตุผล) มีการประเมินผลคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ เป็นประจำทุกเดือนและเร่งรัดการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด  
1.2 กรณีไม่สามารถเบิกจ่ายได้ตามเป้าหมาย (ระบุเหตุผล)

2.มาตรการ / แนวทาง ในการเร่งรัดการเบิกจ่าย  
2.1 กรณีเบิกจ่ายได้ตามเป้าหมาย มีแนวทางในการพัฒนาเร่งรัดการเบิกจ่าย คือ กำหนดแผนการเบิกจ่ายให้ผ่านตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด และประเมินผลการทำงานเป็นประจำทุกเดือน เพื่อติดตามการดำเนินงานให้เบิกจ่ายเป็นไปตามเป้าหมายของกรมอนามัย  
2.2 กรณีเบิกจ่ายไม่ได้ตามเป้าหมาย มีแนวทางในการพัฒนาเร่งรัดการเบิกจ่าย คือ .....

รายงานสถานะการใช้จ่ายงบประมาณ ณ 15.03.2564	งบบุคลากร	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่ายสะสม	งบคงเหลือ
2100900007 ศูนย์สื่อสารสาธารณะ	3,896,800.00	320,000.00	3,255,184.96	321,615.04
2100917043000000 รายการงบประมาณประจำ	500,000.00	-	500,000.00	-
2100931022000000 รายการงบประมาณประจำ	481,000.00	-	265,388.50	215,611.50
2100937741000000 รายการงบประมาณประจำ	-	-	-	-
2100940041000000 รายการงบประมาณประจำ	2,915,800.00	320,000.00	2,489,796.46	106,003.54

## 1.2 ด้านผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ความคาดหวังจากผู้บริหาร ได้มีการชี้แจงในที่ประชุมกรมอนามัย ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2563 กล่าวถึงนโยบายเกี่ยวกับการบริหารงานคลัง ปี พ.ศ. 2564 ของกรมอนามัย มี 2 เป้าหมายสำคัญ ได้แก่

### 1.2.1 การเบิกจ่ายเป็นไปตามเป้าหมาย (หนังสือที่ สธ 0903.02/ว 7926 ลงวันที่ 24 พฤศจิกายน 2563)

ผลเบิกจ่ายสะสมของศูนย์สื่อสารสาธารณะ เดือนตุลาคม 2563 กองคลังจัดสรรงบประมาณให้จำนวน 2,500,000 บาท ดำเนินการเบิกจ่ายได้เพียง 29,428.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.18 เนื่องจากได้รับการจัดสรรในช่วงปลายเดือน ในขณะที่เดือนพฤศจิกายน 2563 ได้รับการจัดสรรงบประมาณเพิ่มเป็นเงิน 3,000,000 บาท บางกิจกรรมอยู่ระหว่างการดำเนินการตรวจรับงานจึงมีผลเบิกจ่ายสะสม 263,643.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.79 ส่วนเดือนธันวาคม 2563 ได้รับการจัดสรรงบประมาณเพิ่มเป็นเงิน 3,500,000 บาท ผลเบิกจ่ายสะสมได้ 2,114,476.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 60.41 เกินเป้าหมาย การเบิกจ่ายสะสมของกรมอนามัย ในเดือนมกราคม 2564 ได้รับการจัดสรรงบประมาณเพิ่มเป็นเงิน 4,300,000 บาท ผลเบิกจ่ายสะสมได้ 2,768,547.66 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.38 ในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 ผลเบิกจ่ายสะสมได้ 2,916,280.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 67.87 ในเดือนมีนาคม 2564 งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรลดลงเป็นเงิน 4,296,800 บาท เนื่องจากได้คืนเงินแผ่นดินสิ่งพิมพ์ (งบกลางกรมอนามัย) จำนวน 3,200 บาท ผลเบิกจ่ายสะสมได้ 3,666,382.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 85.33 ซึ่งผลเบิกจ่ายสะสมเกินเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนดไว้ และได้รับจัดสรรงบกลาง COVID-19 จำนวน 2,500,000 บาท เบิกจ่าย 2,499,809.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.99 เนื่องจากมีการควบคุมกำกับติดตามจึงให้ผลการเบิกจ่ายเป็นไปตามที่กำหนด

1.2.2 แนวทางการบริหารจัดการด้านการบัญชีภาครัฐ เพื่อรับรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง มิติด้านการบัญชีภาครัฐ มีเกณฑ์การประเมินทั้งหมด 4 เรื่อง ได้แก่ 1) ความถูกต้อง 2) ความโปร่งใส 3) ความรับผิดชอบ 4) ความมีประสิทธิภาพ(เฉพาะกองคลัง) เนื่องจากศูนย์สื่อสารสาธารณะไม่มีงบตรงราชการ จึงทำได้เพียงบางส่วน ดังนี้

1.2.2.1 ความถูกต้อง กำหนดให้ยอดคงเหลือของบัญชีลูกหนี้เงินยืมราชการและลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาลตรงกับสรุปรายงานสัญญาเงินยืมที่ยังไม่ส่งชดใช้ใบสำคัญ หรือยังไม่ชำระค่ารักษาพยาบาล และยอดคงเหลือบัญชีวัสดุและครุภัณฑ์ ณ สิ้นปีงบประมาณตรงกับรายงานผลการตรวจรับพัสดุประจำปี

1.2.2.2 ความรับผิดชอบ มีการตอบข้อทักท้วงและการแก้ไขข้อทักท้วงตามข้อสังเกตของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

การดำเนินงาน 2 เรื่องดังกล่าวนี้ เพื่อให้ศูนย์สื่อสารสาธารณะเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนให้กรมอนามัยได้รับรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง มิติด้านการบัญชีภาครัฐ ตามเป้าหมายของกรมอนามัยในปีงบประมาณ 2564

### 1.3 ด้านข้อมูลวิชาการและอื่นๆ

#### 1.3.1 การปรับปรุงกระบวนการเบิกจ่าย

1.3.1.1 การวางแผนงบประมาณ โดยพิจารณาจากงบรายจ่ายประจำปีก่อน เพื่อกำหนดงบประมาณขั้นต่ำที่ต้องได้รับ จากนั้นพิจารณาการจัดฝึกอบรม ประชุม และสัมมนาตลอด 1 ปีงบประมาณ และการจัดซื้อจัดจ้างที่ได้รับมอบหมายจากกรม หน่วยงานให้ความสำคัญกับการวางแผนงบประมาณร่วมกัน ในแต่ละปีจะมีการประชุมเพื่อหาข้อสรุปจำนวนงบประมาณที่ต้องใช้ในป็นั้น จากนั้นจัดทำแผนเพื่อขอความเห็นชอบอนุมัติโดยผู้มีอำนาจ

1.3.1.2 การจัดสรรงบประมาณ กองคลังมักพิจารณาจากต้นทุนต่อหน่วยกับจำนวนผลผลิตที่คาดหวัง หน่วยงานจึงจัดทำแผนอย่างสมเหตุสมผล เพื่อให้ได้รับงบประมาณตามจำนวนที่ขอไป

1.3.1.3 การมีอิสระและความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน แต่ละกลุ่มงานสามารถบริหารทรัพยากรได้เอง รวมถึงได้รับความช่วยเหลือจากกลุ่มอื่น เพื่อให้เกิดความคล่องตัวมากยิ่งขึ้น รวมถึงการตัดสินใจปรับเปลี่ยนแผนในสถานการณ์แวดล้อมที่มีความเสี่ยงสูง เช่น การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือโรค Covid-19 ให้กลุ่มงานตัดสินใจเลือกดำเนินกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่อ หรือปรับเปลี่ยนแผนเพื่อดำเนินกิจกรรมอื่นได้

1.3.1.4 การรายงานผลการดำเนินงาน ถึงระดับผลสัมฤทธิ์ที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน โดยรายงานผลเบิกจ่ายทางการประชุมของหน่วยงาน ให้เจ้าหน้าที่ทุกท่านรับทราบความคืบหน้าร่วมกัน สำหรับกองคลัง กำหนดให้รายงานผลติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ (รบจ.1) ภายในวันที่ 20 ของทุกเดือน ผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน และรายงานผลการปฏิบัติงานทางระบบ DOC ทุกเดือน

1.3.1.5. การกำกับติดตาม รายการเบิกจ่ายใดที่คาดว่าจะเกิดความเสียหายให้เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนที่ตั้งไว้ ให้คณะทำงานติดตาม เร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เข้าควบคุม ติดตามความคืบหน้า และเร่งรัดผลเบิกจ่ายเป็นรายสัปดาห์

#### 1.3.2 การพัฒนาบุคลากร

1.3.2.1 การพัฒนาบุคลากรด้านการเบิกจ่ายงบประมาณ โดยแจ้งเวียนให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานรับทราบการฝึกอบรมด้านการเบิกจ่ายงบประมาณที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานต่างๆ สำหรับให้เจ้าหน้าที่ที่สนใจเข้ารับ การฝึกอบรมจากหน่วยงานที่มีมาตรฐานและเป็นที่ยอมรับ ไม่จำกัดเฉพาะผู้จัดที่เป็นหน่วยงานราชการ และกันเงินงบประมาณสำหรับค่าลงทะเบียนฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่กลุ่มละ 7,000 บาท

การอบรมด้านการเบิกจ่ายงบประมาณ ปีงบประมาณ 2564 มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ 2 ท่านให้เข้าร่วมการประชุมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การพัฒนาศักยภาพบุคลากรและเครือข่ายด้านการเงินการคลัง ประจำปีงบประมาณ 2564 ระหว่างวันที่ 16 – 18 ธันวาคม 2563 และเจ้าหน้าที่สรุปย่อความรู้ที่ได้มาเผยแพร่ในหน่วยงาน

การประชุมพัฒนาภาคีเครือข่ายระบบบริหารการเงินการคลัง (D-Fins) ประจำปีงบประมาณ 2564 ระหว่างวันที่ 21 – 23 เมษายน 2564

1.3.2.2 การพัฒนาตนเองของบุคลากรในหน่วยงาน โดยการศึกษาหาความรู้ที่เกี่ยวข้องต่างๆ เช่น ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง, การปรับปรุงหลักการจำแนกประเภทรายจ่ายตามงบประมาณ, ระเบียบว่าด้วยการบริหารงบประมาณ พ.ศ.2562 เป็นต้น อีกทั้งสามารถรับฟังการถ่ายทอดความรู้ออนไลน์เกี่ยวกับกฎระเบียบด้านการเบิกจ่ายงบประมาณได้ทาง Facebook กรมบัญชีกลาง

เจ้าหน้าที่มีการทบทวนความรู้เกี่ยวกับกฎระเบียบและวิธีปฏิบัติของกรมที่ใช้ในการเบิกจ่ายของปีงบประมาณที่ผ่านมา เพื่อปรับปรุงการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามกฎระเบียบเป็นปัจจุบัน แม้ใช้กฎระเบียบฉบับเดียวกัน แต่หน่วยงานมีวิธีปฏิบัติแตกต่างกัน ขึ้นอยู่กับดุลพินิจและการตีความกฎระเบียบของหน่วยงานนั้น การทบทวนกฎระเบียบและวิธีปฏิบัติให้เป็นปัจจุบัน จึงสามารถลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นได้