

คู่มือการปฏิบัติงาน

“กระบวนการบริหารการคลังสำนักงานเขต”

พิมพ์ครั้งแรก
พิมพ์ครั้งที่สองปรับปรุงใหม่

ธันวาคม ๒๕๕๔
พฤษภาคม ๒๕๕๘

จำนวนการพิมพ์ครั้งแรก
จำนวนการพิมพ์ครั้งที่สอง

๗๐ เล่ม
๗๐ เล่ม

จัดทำครั้งแรกโดย

คณะทำงานจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน
ของฝ่ายการคลัง สำนักงานเขต

แก้ไขปรับปรุงโดย

คณะทำงานปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงาน
ของฝ่ายการคลัง สำนักงานเขต

คณะทำงานจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน

๑. น.ส.สิริกานต์ พงษ์จันทร์	ผู้อำนวยการกองการเงิน	สำนักการคลัง	ที่ปรึกษาคณะทำงาน
๒. นางปิยาณี รอดโดนด	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตหลักสี่	หัวหน้าคณะทำงาน
๓. นางอังสุมาลย์ กลั่นทานนท์	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตพระนคร	คณะทำงาน
๔. นางภัทริน เขมะสุนันท์	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตบางกอกน้อย	คณะทำงาน
๕. น.ส.จินตนา โทวัฒนพันธ์	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตราชบุรีบูรณะ	คณะทำงาน
๖. นางนฤมล เกตุพระนิมิตร	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตบางกอกใหญ่	คณะทำงาน
๗. น.ส.ผาสุข ชาญชัยเขาวีวัฒน์	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตคลองเตย	คณะทำงาน
๘. นางสาวสมร สอนเคลือ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตคลองสาน	คณะทำงาน
๙. น.ส.พนิตนาฏ ธนาอภินันท์	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตดินแดง	คณะทำงานและเลขานุการ
๑๐. น.ส.วันทนีย์ วิวรรณภาสกร	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตคลองชั้น	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๑. นางกนกพร ศิริเดช	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตวังทองหลาง	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ

คณะกรรมการปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงาน

๑. น.ส.นิตยา	อัศวินานนท์	ผู้อำนวยการกองตรวจจ่าย	สำนักงานคลัง	ที่ปรึกษาโครงการ
๒. น.ส.วันทนี	วิวรรณภาสกร	ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผน	สำนักงานงบประมาณ กทม.	ที่ปรึกษาโครงการ
๓. น.ส.พนิตนาฏ	ธนาภินันท์	เลขานุการสำนักสิ่งแวดล้อม		ที่ปรึกษาโครงการ
๔. น.ส.วันทนี	สว่างตระกูล	ผู้ช่วยผู้อำนวยการเขต	สำนักงานเขตบางกอกใหญ่	หัวหน้าคณะกรรมการ
๕. น.ส.ณัฐยา	ศุภนิรติชัย	ผู้ช่วยผู้อำนวยการเขต	สำนักงานเขตบางรัก	คณะกรรมการ
๖. น.ส.ภาวณา	ใจเสงี่ยม	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตทวีวัฒนา	คณะกรรมการ
๗. นางวิชชวรรณ	อำไพรัตน์	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตปทุมวัน	คณะกรรมการ
๘. น.ส.ผาสุข	ชาญชัยเชาว์วิวัฒน์	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตบางกอกใหญ่	คณะกรรมการ
๙. นางสาวสมร	สอนเคลือ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตบางขุนเทียน	คณะกรรมการ
๑๐. น.ส.สุวรรณา	เชาว์เฉียบ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตพระโขนง	คณะกรรมการ
๑๑. น.ส.อุทัยวรรณ	คงรัตนวรรณ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตราชบุรีบูรณะ	คณะกรรมการ
๑๒. น.ส.สุจิตรา	สมบัติ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตวังทองหลาง	คณะกรรมการ
๑๓. น.ส.พิณทิพย์	แพ่งทอง	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	สำนักงานเขตพญาไท	คณะกรรมการและเลขานุการ

คำนำ

คู่มือการปฏิบัติงาน “กระบวนการบริหารการคลัง สำนักงานเขต” เป็นคู่มือที่สำคัญอย่างหนึ่งในการทำงานทั้งระดับหัวหน้างาน และผู้ปฏิบัติงาน ซึ่งเป็นการจัดทำรายละเอียดของการทำงานในหน่วยงานนั้น ๆ อย่างเป็นระบบและครบถ้วน สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้หลายประการ เช่น การสอนงาน การตรวจสอบการทำงาน การควบคุมงาน การติดตามงาน และการประเมินผลการปฏิบัติงาน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานขององค์กร เปรียบเสมือนแผนที่บอกเส้นทางการทำงานที่มีจุดเริ่มต้น และจุดสิ้นสุด มีคำอธิบายตามที่จำเป็นเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานไว้อ้างอิงมิให้เกิดความผิดพลาดในการทำงาน ประกอบด้วยพระราชบัญญัติพระราชกฤษฎีกา ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี ข้อกำหนด วิธีการปฏิบัติ คำสั่ง หรือหนังสือสั่งการ ซึ่งแสดงขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้หน่วยงานมีคู่มือสำหรับศึกษาวิธีการปฏิบัติงาน ให้เป็นแนวทางเดียวกัน

ปลัดกรุงเทพมหานครมอบหมายให้สำนักงาน กก. ประสานทุกหน่วยงานดำเนินการตรวจสอบและปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงาน และได้แต่งตั้งคณะทำงานปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานของสำนักงานเขต เพื่อให้คู่มือการปฏิบัติงานมีความทันสมัย เป็นปัจจุบัน มีขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติงานที่เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน เป็นมาตรฐานกลางและถือปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะทำงานปรับปรุงคู่มือฯ หวังเป็นอย่างยิ่งว่า คู่มือการปฏิบัติงานที่แก้ไขปรับปรุงนี้จะเป็นประโยชน์แก่บุคลากร เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน และสามารถบูรณาการความรู้ที่ได้รับจากการปฏิบัติงานจริง เพื่อลดข้อผิดพลาด ในกระบวนการดำเนินการเพื่อสร้างความเข้าใจ และเกิดผลสัมฤทธิ์ต่อกรุงเทพมหานคร

คณะทำงานปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานฯ
พฤษภาคม ๒๕๕๘

คำนำ

สารบัญ

บทสรุปสำหรับผู้บริหาร

๑

ส่วนที่ ๑ กระบวนการบริหารการคลัง สำนักงานเขต

- ความเป็นมาและความสำคัญ	๒
- วัตถุประสงค์	๓
- ขอบเขต	๔
- กรอบแนวคิด	๑๐
- ข้อกำหนดที่สำคัญ	๑๔
- คำจำกัดความ	๑๗
- คำอธิบายสัญลักษณ์ที่ใช้/อธิบายคำย่อ	๒๐
- หน้าที่ความรับผิดชอบ	๒๑

ส่วนที่ ๒ แผนผังกระบวนการบริหารการคลัง สำนักงานเขต

- แผนผังกระบวนการบริหารการคลัง	๒๓
• กระบวนการธุรการ	
- กระบวนการย่อยสารบรรณ	๒๔
- กระบวนการย่อยทำลายเอกสาร	๒๖
- กระบวนการย่อยการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง	๒๘
รายงานการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและการควบคุมการใช้รถราชการ	
- กระบวนการย่อยรายงานแผนและผลปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง	๒๙
- กระบวนการย่อยการเบิกเงิน (เงินเดือนและค่าจ้าง)	๓๐
- กระบวนการย่อยการเบิกเงิน (ค่าตอบแทน)	๓๒
- กระบวนการย่อยการเบิกเงิน (ค่าสาธารณูปโภค)	๓๔
- กระบวนการย่อยการเบิกเงิน (เงินสวัสดิการและเงินรางวัลประจำปี)	๓๖
- กระบวนการย่อยการเบิกเงิน (เงินอุดหนุนรัฐบาล)	๓๘
• กระบวนการพัสดุ	
- กระบวนการย่อยการจัดหา	๓๙
- กระบวนการย่อยการจัดหา (วิธีตกลงราคา)	๓๙
- กระบวนการย่อยการจัดหา (วิธีสอบราคา)	๔๑
- กระบวนการย่อยการจัดหา (วิธีพิเศษ)	๔๓
- กระบวนการย่อยการจัดหา (วิธีกรณีพิเศษ)	๔๕

- กระบวนการย่อยการจัดหา (วิธีการประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์)	๔๗
- กระบวนการย่อยการเบิกพัสดุและการจัดทำทะเบียนคุม การเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน	๔๙
- กระบวนการย่อยทรัพย์สิน	๕๑
• กระบวนการงบประมาณ	
- กระบวนการย่อยการจัดทำงบประมาณ	๕๔
- กระบวนการย่อยการบริหารงบประมาณ	๕๖
- กระบวนการย่อยการควบคุมงบประมาณ	๕๙
- กระบวนการย่อยการติดตามและประเมินผล	๖๐
• กระบวนการการเงิน	
- กระบวนการย่อยการรับเงิน	๖๑
- กระบวนการย่อยการจ่ายเงิน	๖๓
- กระบวนการย่อยการยืมเงิน	๖๕
- กระบวนการย่อยการถอนเงินฝากนอกงบประมาณ	๖๖
• กระบวนการตรวจสอบฎีกา	
- กระบวนการย่อยตรวจสอบฎีกา	๖๘
• กระบวนการบัญชี	
- กระบวนการย่อยการบันทึกบัญชี	๖๙
- กระบวนการย่อยการจัดทำงบการเงิน	๗๐
ส่วนที่ ๓ ขั้นตอนการปฏิบัติ มาตรฐานคุณภาพงานและการติดตามผล	๗๒
• กระบวนการธุรการ	
- กระบวนการย่อยด้านสารบรรณ	๗๕
- กระบวนการย่อยการทำลายเอกสาร	๗๖
- กระบวนการย่อยการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงรายงานการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิง และการควบคุมการใช้รถราชการ	๗๘
- กระบวนการย่อยรายงานแผนและผลปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง	๘๐
- กระบวนการย่อยการเบิกเงิน (เงินเดือนและค่าจ้าง)	๘๑
- กระบวนการย่อยการเบิกเงิน (ค่าตอบแทน)	๘๓
- กระบวนการย่อยการเบิกเงิน (ค่าสาธารณูปโภค)	๘๕

- กระบวนการย่อยการเบิกเงิน (เงินสวัสดิการและเงินรางวัลประจำปี)	๘๖
- กระบวนการย่อยการเบิกเงิน (เงินอุดหนุนรัฐบาล)	๘๗
• กระบวนการพัสดุ	
- กระบวนการย่อยการจัดหา (วิธีตกลงราคา)	๘๘
- กระบวนการย่อยการจัดหา (วิธีสอบราคา)	๙๑
- กระบวนการย่อยการจัดหา (วิธีพิเศษ)	๙๘
- กระบวนการย่อยการจัดหา (วิธีกรณีพิเศษ)	๑๐๓
- กระบวนการย่อยการจัดหา (วิธีการประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์)	๑๐๗
- กระบวนการย่อยการเบิกพัสดุและการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน	๑๑๗
- กระบวนการย่อยทรัพย์สิน	๑๑๙
• กระบวนการงบประมาณ	
- กระบวนการย่อยการจัดทำงบประมาณ	๑๒๓
- กระบวนการย่อยการบริหารงบประมาณ	๑๒๖
- กระบวนการย่อยการควบคุมงบประมาณ	๑๓๒
- กระบวนการย่อยการติดตามและประเมินผล	๑๓๓
• กระบวนการการเงิน	
- กระบวนการย่อยการรับเงิน	๑๓๔
- กระบวนการย่อยการจ่ายเงิน	๑๓๗
- กระบวนการย่อยการยืมเงิน	๑๔๑
- กระบวนการย่อยการถอนเงินฝากนอกงบประมาณ	๑๔๔
• กระบวนการตรวจสอบฎีกา	
- กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาหมวดต่าง ๆ	๑๔๙
- กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา (วิธีตกลงราคา)	๑๘๘
- กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา (วิธีสอบราคา)	๑๙๐
- กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา (วิธีพิเศษ)	๑๙๓
- กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา (วิธีกรณีพิเศษ)	๑๙๕
- กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา (วิธีการประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์)	๑๙๗

สารบัญ
หน้า

- กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา (เงินรางวัลประจำปี)	๒๐๐
- กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา (เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	๒๐๒
- กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา (เบี้ยยังชีพผู้พิการ)	๒๐๔
• กระบวนการบัญชี	
- กระบวนการย่อยการบันทึกบัญชี	๒๐๖
- กระบวนการย่อยการจัดทำงบการเงิน	๒๐๘
เอกสารอ้างอิง	๒๑๒

บทสรุปสำหรับผู้บริหาร

การจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขต จัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการคลัง สำนักงานเขต ทราบขั้นตอนการปฏิบัติงาน เป็นคู่มือสำหรับศึกษาวิธีการปฏิบัติงานภายใต้ ข้อบัญญัติ กฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง ที่เกี่ยวข้องให้เป็นแนวทางเดียวกัน ตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบ รายละเอียด วิธีการดำเนินการตามกรอบระยะเวลาของกระบวนการบริหารการคลัง ซึ่งมีกระบวนการหลักๆ ๖ กระบวนการ ประกอบด้วย กระบวนการธุรการ มีหน้าที่ประสานรับ-ส่ง ควบคุมเอกสารทั่วไป และเอกสารการเงินการคลัง ให้ครบถ้วนถูกต้อง กระบวนการพัสดุ เป็นการจัดหาพัสดุให้ได้ตามวัตถุประสงค์ของผู้ใช้ ภายในระยะเวลาที่กำหนด กระบวนการงบประมาณ เป็นการดำเนินการประสานงานด้านการงบประมาณให้เป็นไปตามปฏิทิน งบประมาณ และตามนโยบายผู้บริหาร กระบวนการการเงิน มีหน้าที่รับผิดชอบ การรับเงิน การนำส่งเงิน ให้ถูกต้อง ครบถ้วน และรายงานด้วยเอกสารให้ผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกวัน กระบวนการตรวจสอบเป็นการ ตรวจสอบเอกสารใบสำคัญ ติดตามและให้คำแนะนำปรึกษาส่วนราชการต่าง ๆ ในการจัดทำเอกสารการเบิกจ่ายให้ถูกต้อง ตามข้อบัญญัติ กฎหมาย ระเบียบที่กำหนด กระบวนการบัญชี เป็นการรวบรวมเอกสารเพื่อ บันทึกบัญชี ออกรายงานการรับเงิน การจ่ายเงิน ให้ผู้บริหาร เพื่อทำการวิเคราะห์สถานะทางการเงินประจำทุก เดือน และประจำปี

การจัดทำคู่มือปฏิบัติงานฝ่ายการคลังสำนักงานเขตฉบับแก้ไขปรับปรุงนี้ ได้ตรวจสอบ กระบวนการทั้งหมด เทียบกับภาระงานที่ปฏิบัติอยู่จริง โดยได้ปรับปรุงขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติงาน เอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ให้เหมาะสมสอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบัน รวมทั้งกฎหมาย ระเบียบ หรือคำสั่ง ต่างๆ ที่ปรับปรุงใหม่ และได้เพิ่มเติมภาระงานที่ยังไม่ปรากฏอยู่ในคู่มือฉบับเดิม

การจัดทำคู่มือปฏิบัติงานฝ่ายการคลังสำนักงานเขตฉบับแก้ไขปรับปรุงนี้ นอกจากให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการคลัง สำนักงานเขต ใช้เป็นคู่มือปฏิบัติงานแล้ว ยังเป็นประโยชน์ให้ผู้บริหารใช้ในการควบคุมมาตรฐานการปฏิบัติงาน เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล ในการบริหารการคลัง สำนักงานเขต และเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อกรุงเทพมหานคร

ส่วนที่ ๑

กระบวนการบริหารการคลัง สำนักงานเขต

ความเป็นมาและความสำคัญ

ตามแผนบริหารราชการกรุงเทพมหานคร ระยะเวลา ๒๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๕๖ - ๒๕๗๕) เริ่มต้นจากการนำวิสัยทัศน์กรุงเทพมหานคร พ.ศ. ๒๕๗๕ มีการกำหนดมาตรการและโครงการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ ซึ่งมีบทสรุป ๗ ประเด็น ได้แก่

- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ มหานครแห่งความปลอดภัย
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ มหานครสีเขียว สะดวกสบาย
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ มหานครสำหรับทุกคน
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ มหานครกะทัดรัด
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๕ มหานครประชาธิปไตย
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๖ มหานครแห่งเศรษฐกิจและการเรียนรู้
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๗ การบริหารจัดการ

ในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๗ การบริหารจัดการ มีประเด็นยุทธศาสตร์ย่อยเกี่ยวกับการคลังและงบประมาณโดยมีเป้าหมายให้กรุงเทพมหานคร มีระบบการบริหารทางการคลังและงบประมาณที่มีประสิทธิภาพ มีการบริหารจัดการในด้านการคลังและงบประมาณแบบองค์รวม และเป็นไปในเชิงรุก เพื่อประสิทธิภาพในการพัฒนาโดยคำนึงถึงการรักษาวินัยการคลัง จึงต้องมีการพัฒนาฝีมือปฏิบัติราชการให้สอดคล้องกับแผนพัฒนากรุงเทพมหานคร ประกอบกับมีการปรับเปลี่ยนระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ และหนังสือสั่งการอื่น ๆ ที่ปรับเปลี่ยนไปตามสถานการณ์บ้านเมือง จึงเป็นที่มาของการปรับปรุงคู่มือปฏิบัติงานของหน่วยงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานได้ปฏิบัติให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน และยังเป็นแนวทางให้เจ้าหน้าที่ยึดถือเพื่อมิให้เกิดข้อผิดพลาด เนื่องจากคณะผู้จัดทำคู่มือมีความประสงค์ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการคลัง และส่วนราชการอื่นที่เกี่ยวข้อง ได้นำเอากระบวนการต่าง ๆ มาเป็นแนวทางปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมและมีหลักเกณฑ์ที่ถูกต้องและสามารถอ้างอิงได้ โดยคณะทำงานปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานของฝ่ายการคลัง สำนักงานเขต ตามคำสั่งกรุงเทพมหานคร ที่ ๓๗๒/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘ และที่ ๑๒๓๕/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๕๘ ได้แก่

- ๑. สำนักงานเขตทวีวัฒนา
- ๒. สำนักงานเขตพระโขนง
- ๓. สำนักงานเขตปทุมวัน
- ๔. สำนักงานเขตราชบุรีบูรณะ
- ๕. สำนักงานเขตบางกอกใหญ่
- ๖. สำนักงานเขตวังทองหลาง
- ๗. สำนักงานเขตบางขุนเทียน
- ๘. สำนักงานเขตหนองแขม
- ๙. สำนักงานเขตพญาไท
- ๑๐. สำนักงานเขตสาทร

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อปรับปรุงคู่มือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางเดียวกับระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การนำส่งเงิน และการตรวจเงิน พ.ศ. ๒๕๕๕ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่มีผลกระทบกับกระบวนการบริหารการคลัง ให้ผู้ปฏิบัติงานได้เข้าใจถึงขั้นตอนการทำงานที่ง่ายขึ้น และชัดเจนมากขึ้น
๒. เพื่อเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการปฏิบัติงาน สามารถทำความเข้าใจการทำงานได้อย่างเป็นระบบ และครบถ้วน ทั้งระดับหัวหน้างานและผู้ปฏิบัติงาน
๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานไว้ใช้อย่างยิ่ง มิให้เกิดความผิดพลาดในการทำงาน เป็นการลดข้อผิดพลาดหรือลดความขัดแย้งที่อาจเกิดจากการปฏิบัติงาน
๔. เพื่อให้ผู้บริหารสามารถติดตามผลการปฏิบัติงานได้ทุกขั้นตอน
๕. เพื่อเป็นองค์ความรู้ ใช้เป็นเครื่องมือในการฝึกอบรม เป็นเอกสารอ้างอิงในการทำงาน และเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้สนใจโดยทั่วไป

ขอบเขต

คู่มือปฏิบัติงาน “กระบวนการบริหารการคลัง สำนักงานเขต” เป็นการอ้างอิงการปฏิบัติงานตามกฎหมาย พระราชบัญญัติ พระราชกฤษฎีกา มติคณะรัฐมนตรี ระเบียบ ข้อบังคับ มติที่ประชุมที่เกี่ยวข้องกับการบริหารการคลัง ซึ่งมีเนื้อหาครอบคลุม รูปแบบ วิธีการ และขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตั้งแต่เริ่มจนจบกระบวนการของภารกิจ ตามอำนาจหน้าที่ กรอบการบริหารการคลัง เพื่อให้เกิดความเข้าใจ และเป็นมาตรฐานเดียวกัน ตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย และผู้รับบริการทั่วไป รวมถึงเพื่อนำมาใช้บริหารกิจการกิจกรรมของกรุงเทพมหานคร ประกอบด้วย กระบวนการหลัก ๖ กระบวนการ

๑. กระบวนการธุรการ งานธุรการจะมีขอบเขตงานส่วนใหญ่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินการด้านเอกสาร เช่น การจัดระบบงานเอกสาร(การเก็บเอกสาร) การเก็บข้อมูลต่าง ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ส่วนราชการ งานพิมพ์ต่าง ๆ งานธุรการถือเป็นหัวใจของการประสานงานต่าง ๆ มีบทบาทหลักในการส่งเสริมสนับสนุนและอำนวยความสะดวกต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินงานของฝ่ายการคลังมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยแบ่งกระบวนการออกเป็น ๕ กระบวนการย่อย ดังนี้

๑.๑ กระบวนการย่อยสารบรรณ จะเริ่มตั้งแต่รับเอกสาร ตรวจสอบความถูกต้อง ลงทะเบียน รับ เสนอหนังสือเพื่อสั่งการ ส่งเอกสารให้ผู้เกี่ยวข้อง ลงทะเบียนควบคุมเอกสาร แยกประเภทเรื่องจัดเก็บให้เป็นหมวดหมู่ตามระบบการจัดเก็บ

๑.๒ กระบวนการย่อยทำลายเอกสาร จะเริ่มตั้งแต่การตรวจสอบเอกสารที่จัดเก็บไว้ เมื่อครบอายุการเก็บรักษา หรือ เก็บไว้ไม่เกิดประโยชน์ เสนอตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสาร จัดทำบัญชีเอกสารเสนอความเห็นควรทำลายหรือไม่ควรทำลาย รายงานผู้อนุมัติทราบ ส่งบัญชีหนังสือขอทำลายให้กรมศิลปากรพิจารณา ดำเนินการทำลายตามที่ได้รับอนุมัติควบคุมการทำลายให้เป็นไปตามที่กรุงเทพมหานครกำหนด และจัดเก็บเอกสารไว้เป็นหลักฐาน

๑.๓ กระบวนการย่อยเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงรายงานการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงและควบคุมการใช้รถราชการ จะเริ่มตั้งแต่จัดทำใบขอเบิกน้ำมันเชื้อเพลิงในระบบ MIS เสนอหัวหน้าหน่วยงานอนุมัติรับเอกสาร รายงานการใช้ น้ำมันรถยนต์ ประจำเดือนจากทุกฝ่าย ตรวจสอบความถูกต้องของรายงานที่ได้รับกับระบบ MIS รวบรวมเสนอผู้อำนวยการเขตลงนาม เพื่อจัดส่งกองทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นประจำทุกเดือน สุดท้ายจัดเก็บสำเนาเอกสารไว้เป็นหลักฐานจัดทำใบขออนุญาตใช้รถและรายงานการใช้รถราชการ

๑.๔ กระบวนการย่อยรายงานแผนและผลปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง จะเริ่มตั้งแต่รับเอกสารรายงานแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างเป็นรายปีจากทุกฝ่าย รวบรวมรายงานเสนอผู้อำนวยการเขตลงนาม เพื่อจัดส่งกองทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคมและรายงานผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างเป็นรายไตรมาส สุดท้ายจัดเก็บสำเนาเอกสารไว้เป็นหลักฐาน

๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงินต่าง ๆ

๑.๕.๑ การเบิกเงินเดือนและค่าจ้าง จะเริ่มตั้งแต่การรวบรวมหลักฐานการเบิกเงิน จัดทำใบสำคัญจ่ายเงินและใบขอเบิก ส่งให้กลุ่มงานตรวจสอบเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และอนุมัติฎีกา เสนอผู้มีอำนาจลงนาม ส่งหน้าฎีกาให้กองการเงิน สำนักการคลัง สุดท้ายจัดส่งสำเนาฎีกาและเอกสารประกอบให้งานการเงิน

๑.๕.๒ การเบิกเงินค่าตอบแทน จะเริ่มตั้งแต่การขออนุมัติปฏิบัติงานนอกเวลา รวบรวมหลักฐานเพื่อขอเบิกเงิน จัดทำใบสำคัญจ่ายเงินและใบขอเบิก ส่งให้กลุ่มงานตรวจสอบเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และอนุมัติฎีกา เสนอผู้มีอำนาจลงนาม ส่งหน้าฎีกาให้กองการเงิน สำนักการคลัง สุดท้ายจัดส่งสำเนาฎีกาและเอกสารประกอบให้งานการเงิน

๑.๕.๓ การเบิกเงินค่าสาธารณูปโภค จะเริ่มตั้งแต่การ ได้รับใบแจ้งหนี้หรือใบเสร็จรับเงิน (กรณีทรงจ่าย) ตรวจสอบและรวบรวมหลักฐานการเบิกเงิน เสนอขออนุมัติเบิกเงิน จัดทำใบขอเบิก ส่งให้กลุ่มงานตรวจสอบเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และอนุมัติฎีกา เสนอผู้มีอำนาจลงนาม ส่งหน้าฎีกาให้กองการเงิน สำนักการคลัง สุดท้ายจัดส่งสำเนาฎีกาและเอกสารประกอบให้งานการเงิน

๑.๕.๔ การเบิกเงินสวัสดิการและเงินรางวัลประจำปี ได้แก่ สวัสดิการเกี่ยวกับค่ารักษาพยาบาล ค่าเล่าเรียนบุตรทุนสนับสนุนการศึกษบุตร เงินรางวัลประจำปี เป็นต้น โดยเริ่มตั้งแต่รับคำขอเบิกที่ผู้มีอำนาจได้อนุมัติแล้ว และใบสำคัญ กรณีเงินรางวัลประจำปีจัดทำใบสำคัญจ่ายเงิน ตรวจสอบ ลงนามรับรองเบื้องต้น ลงทะเบียนคุม รวบรวมหลักฐาน จัดทำใบขอเบิก ส่งให้กลุ่มงานตรวจสอบเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และอนุมัติฎีกา เสนอผู้มีอำนาจลงนาม ส่งหน้าฎีกาให้กองการเงิน สำนักการคลัง สุดท้ายจัดส่งสำเนาฎีกาและเอกสารประกอบให้งานการเงิน

๑.๕.๕ การเบิกเงินอุดหนุนรัฐบาล ได้แก่ การจัดทำใบขอเบิกเงินอุดหนุนรัฐบาลเพื่อเบิกจ่ายเงินอุดหนุนทั่วไป นำฝากเป็นเงินนอกงบประมาณของหน่วยการคลัง

๒. กระบวนการพัสดุ การพัสดุ มีขอบเขตการดำเนินการที่เกี่ยวกับการจัดหา และควบคุมพัสดุ การควบคุมทรัพย์สิน จำเป็นต้องพิจารณาดำเนินการ ตั้งแต่การรับหรือการได้มาซึ่งพัสดุ การนำไปใช้และสุดท้ายคือการเสื่อมสภาพ หรือหมดอายุการใช้งาน ต้องจำหน่ายออกจากบัญชี เพื่อหาทดแทนใหม่ต่อไป ซึ่งการบริหารพัสดุจะเกี่ยวพันกับการบริหารต่าง ๆ หลายด้าน ต้องให้มีความรู้หรือประสบการณ์ตลอดจนได้รับการฝึกฝนมาโดยเฉพาะ และนอกจากนั้นต้องได้รับความร่วมมือจากทุกฝ่าย เจ้าหน้าที่พัสดุจำเป็นต้องรู้ และปฏิบัติให้ถูกต้องตามข้อบัญญัติพัสดุ โดยแบ่งกระบวนการออกเป็น ๓ กระบวนการย่อย ดังนี้

๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหาพัสดุ เป็นการจัดหาพัสดุสำหรับฝ่ายการคลัง และตามที่ได้รับมอบหมาย จากผู้อำนวยการเขต โดยวิธีต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ ประกอบด้วย

๒.๑.๑ จัดหาโดยวิธีตกลงราคา เริ่มต้นจากการตรวจสอบงบประมาณ กำหนดรายละเอียดวัสดุ ครุภัณฑ์ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง ตรวจสอบราคาท้องตลาดหรือราคามาตรฐาน ราคากลาง พร้อมเปิดเผยราคากลาง การขอความเห็นชอบ ขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง ตรวจสอบเงินประจำงวด ก่อนออกไปสั่งซื้อสั่งจ้าง การตรวจรับพัสดุ การจัดทำรายงานการตรวจรับพัสดุ จัดทำใบขอเบิกพร้อมรวบรวมเอกสารตรวจสอบความถูกต้อง และอนุมัติฎีกาเบิกจ่ายเงิน สิ้นสุดที่การลงทะเบียนควบคุมพัสดุที่จัดหา

๒.๑.๒ จัดหาโดยวิธีสอบราคา เริ่มต้นจากการตรวจสอบงบประมาณ กำหนดรายละเอียดวัสดุ ครุภัณฑ์ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง ตรวจสอบราคาท้องตลาดหรือราคามาตรฐาน ราคากลาง พร้อมเปิดเผยราคากลาง การขอความเห็นชอบ การปิดประกาศเผยแพร่การสอบราคา การส่งประกาศสอบราคา การแจกจ่ายเอกสารสอบราคา การรับซองสอบราคา การตรวจสอบผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน การเปิดซองสอบราคา การรายงานผลการเปิดซอง การขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง ตรวจสอบเงินประจำงวด การจัดทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง หรือการทำสัญญา การวางค้ำประกันสัญญา การตรวจรับพัสดุ การจัดทำรายงานการตรวจรับ การจัดทำใบขอเบิก พร้อมรวบรวมเอกสารส่งตรวจสอบความถูกต้อง และอนุมัติฎีกาเบิกจ่ายเงิน สิ้นสุดที่การลงทะเบียนควบคุมพัสดุที่จัดหา

๒.๑.๓ จัดหาโดยวิธีพิเศษ เริ่มต้นจากการตรวจสอบงบประมาณ การพิจารณาความจำเป็นที่จะต้องจัดหาโดยวิธีพิเศษ กำหนดรายละเอียดวัสดุ ครุภัณฑ์ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง ตรวจสอบราคาท้องตลาดหรือราคามาตรฐาน ราคากลาง พร้อมเปิดเผยราคากลาง การขอความเห็นชอบพร้อมตั้งคณะกรรมการจัดซื้อ จัดจ้างโดยวิธีพิเศษ คณะกรรมการดำเนินการติดต่อผู้ขาย หรือผู้รับจ้างโดยตรงให้มาเสนอราคา จัดทำรายงาน การขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง การจัดทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง หรือการทำสัญญา การวางค้ำ

ประกันสัญญา การตรวจรับพัสดุ การจัดทำรายงานการตรวจรับ การจัดทำใบขอเบิก พร้อมรวบรวมเอกสารส่งตรวจสอบความถูกต้อง และอนุมัติเบิกจ่ายเงิน สิ้นสุดที่การลงทะเบียนควบคุมพัสดุที่จัดหา

๒.๑.๔ จัดหาโดยวิธีกรณีพิเศษ เริ่มต้นจากการตรวจสอบงบประมาณ กำหนดรายละเอียดวัสดุ ครุภัณฑ์ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง ตรวจสอบราคาท้องตลาดหรือราคามาตรฐาน ราคากลาง พร้อมเปิดเผยราคากลาง การพิจารณาใช้วิธีจัดหาโดยวิธีกรณีพิเศษ ดำเนินการขอความเห็นชอบ ติดต่อบริษัทราชการ รัฐวิสาหกิจ ให้เสนอราคาตามเงื่อนไข การขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง ตรวจสอบเงินประจำงวด ตอบตกลง แจ้งเงื่อนไขการจ่ายเงินล่วงหน้า(ถ้ามี) พร้อมแจ้งกำหนดส่งมอบงาน กำหนดค่าปรับ การจัดทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง หรือการทำสัญญา การตรวจรับพัสดุ การจัดทำรายงานการตรวจรับ การจัดทำใบขอเบิก พร้อมรวบรวมเอกสารส่งตรวจสอบความถูกต้อง และอนุมัติเบิกจ่ายเงิน สิ้นสุดที่การลงทะเบียนควบคุมพัสดุที่จัดหา

๒.๑.๕ จัดหาโดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ เริ่มต้นจากการตรวจสอบงบประมาณ แต่งตั้งกรรมการ TOR จัดทำร่าง TOR กำหนดรายละเอียด ตรวจสอบราคากลาง ขอความเห็นชอบ TOR ลงประกาศ TOR พร้อมเปิดเผยราคากลาง อนุมัติ TOR เพื่อนำไปใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง ดำเนินการขอความเห็นชอบ พร้อมแต่งตั้งคณะกรรมการประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ การเผยแพร่ประกาศ รับเอกสาร รับหลักประกันซอง การกำหนดราคาเริ่มต้นการประมูล การรับซองเทคนิค การตรวจสอบหลักฐาน การแจ้งผลผู้เสนอราคาการพิจารณากรณีมีการอุทธรณ์ การคัดเลือกผู้ให้บริการตลาดกลาง การกำหนดวันเสนอราคา การแจ้งนัดหมาย วัน เวลา สถานที่เสนอราคา การแจ้งตลาดกลางเตรียมการ เตรียมระบบ กำหนด Username และ Password ของผู้มีสิทธิเสนอราคา การดำเนินการประมูลของตลาดกลาง การยืนยันราคาสุดท้าย การประชุมพิจารณาปรับราคาของคณะกรรมการประมูลฯ พร้อมจัดทำรายงานผู้มีอำนาจสั่งซื้อ/สั่งจ้าง การแจ้งผลการพิจารณารับราคาผู้ประมูลได้ การขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง การจัดทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง หรือการทำสัญญา การวางค้ำประกันสัญญา การตรวจรับพัสดุ การจัดทำรายงานการตรวจรับ การจัดทำใบขอเบิก พร้อมรวบรวมเอกสารส่งตรวจสอบความถูกต้อง และอนุมัติเบิกจ่ายเงิน สิ้นสุดที่การลงทะเบียนควบคุมพัสดุที่จัดหา

๒.๒ กระบวนการย่อยการเบิกพัสดุ เริ่มต้นจากการรับเรื่องรายการเบิกพัสดุจากทุกฝ่าย ตรวจสอบรายการและรหัสพัสดุในระบบ MIS จัดทำใบขอเบิกในระบบ MIS เพื่อเบิกพัสดุจากกองทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ รับสำเนาใบขอเบิกพัสดุก่อนพร้อมพัสดุที่เบิก การลงทะเบียนควบคุมพัสดุ การจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน การทำบัญชีคุมในระบบ MIS การเก็บรักษาพัสดุ การเตรียมการจ่ายและจ่ายพัสดุ การตัดยอดบัญชีคุมพัสดุ สิ้นสุดที่การตรวจนับพัสดุลิ้นปีงบประมาณ พร้อมจัดทำรายงานพัสดुकงเหลือ

๒.๓ กระบวนการย่อยทรัพย์สิน เริ่มจากการตรวจสอบเอกสารวิธีการได้มาของทรัพย์สิน การลงรับทรัพย์สินในระบบ MIS การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน การดูแลบำรุงรักษาทรัพย์สิน การตรวจสอบทรัพย์สินประจำปี การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบทรัพย์สินประจำปี การจัดทำรายงานทรัพย์สินประจำปี การยืนยันยอดทรัพย์สิน และค่าเสื่อมราคาของทรัพย์สินร่วมกับเจ้าหน้าที่บัญชี การจัดส่งรายงานทรัพย์สินประจำปี การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและตีราคาชิ้นต่ำทรัพย์สินชำรุดกรณีมีทรัพย์สินที่ต้องจำหน่าย การขออนุมัติจำหน่ายทรัพย์สิน พร้อมแต่งตั้งกรรมการขายทอดตลาด ประกาศขายทอดตลาด การกำหนดวันประมูลขายทอดตลาด ดำเนินการขายทอดตลาดและนำส่งเงินเป็นรายได้ การทำสัญญาส่งมอบทรัพย์สิน หรือขนย้ายทรัพย์สิน กรณีการโอนหรือจำหน่ายทรัพย์สินโดยวิธีอื่น การตัดจำหน่ายทรัพย์สินจากบัญชีคุมในระบบ MIS และแผ่นการ์ด สิ้นสุดที่การรายงานการจำหน่ายทรัพย์สิน

๓. กระบวนการงบประมาณ งบประมาณมีความสำคัญและเป็นประโยชน์ต่อการบริหารหน่วยงาน สามารถนำเอางบประมาณมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารหน่วยงานให้เจริญก้าวหน้า โดยงบประมาณมีความสำคัญและประโยชน์ดังนี้

๑. ใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารหน่วยงาน ตามแผนงานและกำลังเงินที่มีอยู่ โดยให้มีการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับแผนงานที่วางไว้ เพื่อป้องกันการรั่วไหล และการปฏิบัติงานที่ไม่จำเป็นของหน่วยงานลดลง

๒. ใช้เป็นเครื่องมือในการพัฒนาหน่วยงาน ถ้าหน่วยงานจัดงบประมาณการใช้จ่ายอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ จะสามารถพัฒนาให้เกิดความเจริญก้าวหน้าแก่หน่วยงานและสังคมโดยรวม

๓. เป็นเครื่องมือในการจัดสรรทรัพยากรที่มีอยู่จำกัดให้มีประสิทธิภาพ โดยมีการวางแผนในการใช้และจัดสรรให้งบประมาณไปในแต่ละด้าน และมีการวางแผนการปฏิบัติงานในการใช้จ่ายทรัพยากรนั้น ๆ ด้วย เพื่อที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในเวลาที่เร็วที่สุด และใช้ทรัพยากรน้อยที่สุด

๔. เป็นเครื่องมือกระจายทรัพยากร และเงินงบประมาณที่เป็นธรรมไปสู่จุดที่มีความจำเป็นและทั่วถึง ที่จะทำให้หน่วยงานนั้นสามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๕. เป็นเครื่องมือประชาสัมพันธ์ งานและผลงานของหน่วยงาน เนื่องจากงบประมาณเป็นที่รวมทั้งหมดของแผนงานและงานที่จะดำเนินการในแต่ละปี พร้อมทั้งผลที่จะเกิดขึ้น หน่วยงานสามารถใช้งบประมาณหรือเอกสารงบประมาณที่แสดงถึงงานต่าง ๆ ที่ทำเพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ

หน่วยงาน จะต้องมีการดำเนินการในการจัดทำงบประมาณรายจ่าย และประมาณการรายรับประจำปี การควบคุมงบประมาณ การขออนุมัติเงินประจำงวด การโอนงบประมาณรายจ่าย การเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่าย การขออนุมัติจัดสรรงบประมาณ รวมถึงการจัดทำรายงานการใช้จ่ายเงินงบประมาณ การขออนุมัติกันเงินไว้เบิกเหลื่อมปีและการขอขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน โดยแบ่งกระบวนการออกเป็น ๔ กระบวนการย่อย ดังนี้

๓.๑ กระบวนการย่อยการจัดทำงบประมาณ เริ่มต้นจากสำนักงบประมาณกรุงเทพมหานคร แจ้งปฏิทินงบประมาณ หลักเกณฑ์แนวทางการจัดทำงบประมาณ การแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณางบประมาณระดับสำนักงานเขต หน่วยงานจัดทำคำขอของประมาณรายจ่ายประจำปี ตรวจสอบ / กลับกรองเสนอที่ประชุมคณะกรรมการฯ พิจารณา บันทึกคำขอตีงบประมาณในระบบ MIS จัดพิมพ์คำขอตีงบประมาณ และรวบรวมนำส่งสำนักงบประมาณกรุงเทพมหานคร การจัดเตรียมข้อมูลเพื่อชี้แจงสำนักงบประมาณกรุงเทพมหานคร คณะกรรมการพิจารณางบประมาณ คณะอนุกรรมการพิจารณางบประมาณ และคณะกรรมการพิจารณางบประมาณ สภากรุงเทพมหานคร สิ้นสุดที่สภากรุงเทพมหานครให้ความเห็นชอบ และประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย

๓.๒ กระบวนการย่อยการบริหารงบประมาณ เริ่มต้นจากหน่วยงานรับข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี บันทึกวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติในทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่าย การแจ้งแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณให้ทุกส่วนราชการทราบ การขออนุมัติเงินประจำงวด การโอนงบประมาณรายจ่าย การขออนุมัติเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่าย การขออนุมัติจัดสรรงบประมาณ การกันเงินไว้เบิกเหลื่อมปี และการขอขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน

๓.๓ กระบวนการย่อยการควบคุมงบประมาณ เริ่มต้นจากหน่วยงานจัดทำทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบกลางและเงินอุดหนุนรัฐบาล แยกตามแผนงาน งาน โครงการ และหมวดรายจ่าย การลงทะเบียนควบคุมฎีกา การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ตามที่มีการเบิกจ่ายและส่งคืน การตรวจสอบยอดการเบิกจ่าย และยอดเงินคงเหลือระหว่างทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่าย กับระบบ MIS ให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

๓.๔ กระบวนการย่อยการติดตามและประเมินผล หน่วยงานต้องจัดทำรายงานการใช้จ่ายเงินตามระบบ MIS เสนอหัวหน้าหน่วยงานเพื่อติดตาม เร่งรัดการใช้จ่ายเงิน และรายงานรายจ่ายตามงบประมาณ รายงานรายจ่ายงบกลางประจำปี ส่งกองบัญชี ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๔. กระบวนการการเงิน มีขอบเขตการดำเนินการในการรับ-จ่ายเงินให้ถูกต้อง สะดวกรวดเร็วตรงตามเวลาที่กำหนด และได้รับเอกสารหลักฐานครบถ้วนตามระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๓๐ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง เป็นประโยชน์ต่อหน่วยงานและกรุงเทพมหานคร โดยแบ่งกระบวนการ ออกเป็น ๔ กระบวนการย่อย ดังนี้

๔.๑ กระบวนการย่อยการรับเงิน จะเริ่มตั้งแต่การรับเอกสาร เช่น ใบนำส่ง, ใบแจ้งการประเมิน ฯลฯ นำมาพิมพ์ข้อมูลตามระบบ MIS (ระบบการเงินรับ) ทำการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลก่อนสั่งพิมพ์ใบเสร็จรับเงิน รับเงินหรือเช็คส่งจ่าย ปิดการประมวลผลทุกสิ้นวัน จัดทำรายงานการรับเงินประจำวัน พิมพ์ใบนำฝากธนาคารและใบนำส่งเงินประจำวันก่อนนำฝากธนาคารเป็นประจำวัน และสิ้นสุดด้วยการสำเนาใบเสร็จรับเงินให้ฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และส่งใบนำส่งเงินพร้อมสำเนาใบนำฝากธนาคารให้กองการเงินทุกวัน

๔.๒ กระบวนการย่อยการจ่ายเงิน จะเริ่มตั้งแต่การรับใบโอนเงินจากระบบ MIS นำสำเนาฎีกา พร้อมเอกสารประกอบฎีกาที่ได้รับการโอนเงินมาเตรียมจ่ายในทะเบียนคุมการจ่ายเช็ค, เขียนเช็คส่งจ่าย, เตรียมจ่ายในระบบ MIS, ตัดจ่ายในระบบ MIS, ออกใบเสร็จภาษีหัก ณ ที่จ่าย นำจ่ายตามข้อผูกพันของสัญญา รับใบเสร็จรับเงินพร้อมใบกำกับภาษี (ถ้ามี) และสิ้นสุดด้วยการส่งสำเนาน้ำฎีกาให้เจ้าหน้าที่บัญชี และส่งเอกสารประกอบฎีกาให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกาตรวจสอบหลังจ่ายและจัดทำงบเดือนส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และส่งคืนฎีกาที่จ่ายเงินแล้วให้หน่วยงานผู้เบิก

๔.๓ กระบวนการย่อยการยืมเงิน จะเริ่มตั้งแต่การจัดทำเอกสารขอยืมเงินตามระบบ MIS เสนอผู้มีอำนาจอนุมัติการยืมเงินแล้วส่งสำเนาสัญญาการยืมเงินและหนังสืออนุมัติให้กองบัญชี จัดทำใบขอเบิก ตรวจสอบและอนุมัติฎีกา เข้าสู่กระบวนการย่อยการจ่ายเงิน และสิ้นสุดด้วยการจัดทำทะเบียนคุมเงินยืม เพื่อติดตามให้มีการชดใช้เงินยืมให้ถูกต้องตามระเบียบต่อไป

๔.๔ กระบวนการย่อยการถอนเงินฝากนอกงบประมาณ จะเริ่มตั้งแต่การรับเอกสารการถอนเงินฝากนอกงบประมาณประเภทต่าง ๆ เช่น ภาษีเงินได้ หัก ณ ที่จ่าย, เงินประกันสังคม, เงินประกันสัญญาเงินอุดหนุนทั่วไปและเงินอุดหนุนด้านการศึกษา ฯลฯ ที่นำฝากไว้ในบัญชีเงินฝากนอกงบประมาณของหน่วยงาน เพื่อจัดทำหนังสือขออนุมัติจ่ายเงิน จัดทำใบขอเบิก ตรวจสอบและอนุมัติฎีกา และจัดทำหนังสือขออนุมัติถอนเงินฝากธนาคารพร้อมใบถอนเงินฝากธนาคาร เตรียมจ่ายในระบบ MIS ตัดจ่ายในระบบ MIS และสิ้นสุดด้วยการส่งเอกสารทั้งหมดให้เจ้าหน้าที่บัญชี

๕. กระบวนการตรวจสอบเอกสารการขอเบิกจ่ายเงิน มีขอบเขตการดำเนินการในการตรวจสอบเอกสารประกอบการขอเบิกเงินให้ถูกต้องตามระเบียบกรุงเทพมหานครและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของงบประมาณ ภายในเวลาที่กำหนด โดยแบ่งกระบวนการออกเป็น ๒ กระบวนการย่อย ตามลักษณะงบประมาณและหมวดรายจ่าย โดยเริ่มจากการรับเอกสารประกอบการเบิกของทุกส่วนราชการในสำนักงาน ตรวจสอบความถูกต้องของใบสำคัญจ่ายเงิน และหนังสืออนุมัติให้เบิกจ่ายตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ และระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ก่อนเสนออนุมัติฎีกาและตรวจสอบฎีกาหลังการจ่ายเงิน จัดทำงบเดือนและสิ้นสุดด้วยการส่งคืนฎีกาให้หน่วยงานผู้เบิก

๖. กระบวนการบัญชี มีขอบเขตการดำเนินการในการบันทึกบัญชีได้อย่างถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน ตามคู่มือการบันทึกบัญชีของกรุงเทพมหานคร สามารถจัดทำรายงานทางการเงินประจำเดือน และประจำปีได้ทันภายในกำหนด และถูกต้อง เชื่อถือและอ้างอิงได้ โดยแบ่งกระบวนการออกเป็น ๒ กระบวนการย่อย ดังนี้

๖.๑ กระบวนการย่อยการบันทึกบัญชี จะเริ่มตั้งแต่การรับและตรวจสอบเอกสารการรับ-จ่ายเงิน เช่น ใบแจ้งใบโอนเงิน, ฎีกา, ใบเสร็จรับเงิน ฯลฯ นำมาบันทึกรายการขึ้นต้นและขึ้นปลาย ตามคู่มือการบันทึกบัญชีของกรุงเทพมหานคร และระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ

๖.๒ กระบวนการย่อยการจัดทำงบการเงิน จะเริ่มตั้งแต่การรวมเงินในสมุดรายวันเงินรับ-เงินจ่าย สมุดบัญชีแยกประเภท, ทะเบียนย่อย เป็นประจำทุกสิ้นเดือนและจัดทำบัญชียอดเงินฝากธนาคาร ประกอบในการจัดทำรายงานงบรับ-จ่าย ประจำเดือน และรายงานงบรับ-จ่ายประจำปีพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ได้แล้วเสร็จภายในเวลาที่กำหนดตามระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ

กรอบแนวคิด

ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขต เป็นส่วนราชการที่มีภารกิจสนับสนุน ส่วนราชการต่าง ๆ ในสำนักงานเขต ซึ่งสำนักงานเขต มีภารกิจหลักคือ งานบริการประชาชน ดังนั้น หน้าที่ของฝ่ายการคลัง นอกจากต้องปฏิบัติหน้าที่หลักของตนเอง ตาม ๖ กระบวนการ คือ การธุรการ การพัสดุ การงบประมาณ การเงิน การตรวจสอบ และการบัญชีแล้ว ยังต้องปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ประสานงานให้ข้อเสนอแนะ ฝ่ายต่าง ๆ ในสำนักงานเขตให้มาปฏิบัติหน้าที่ตามกระบวนการดังกล่าว โดยทำการตรวจสอบ กลั่นกรอง เอกสารของทุกส่วนราชการให้ถูกต้องครบถ้วน ทันเวลาที่กำหนด ตลอดจนบันทึกรายการเกี่ยวกับการรับ การจ่ายเงิน และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการบริหารองค์กรต่อไป

คณะทำงานจัดทำร่างคู่มือปฏิบัติงานของฝ่ายการคลัง สำนักงานเขต จึงได้รวบรวมกระบวนการปฏิบัติงานของแต่ละกลุ่มงาน และได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเล่มนี้ขึ้น โดยได้นำหลักธรรมาภิบาล “การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี” (Good Governances) มาเป็นพื้นฐานในการจัดทำกรอบแนวคิด

กรอบแนวคิด

กระบวนการธุรการ

ผู้เกี่ยวข้อง		ความต้องการ
ผู้รับบริการ - ฝ่ายการคลัง - ส่วนราชการในสังกัดสำนักงานเขต - หน่วยงานในสังกัดกรุงเทพมหานคร/หน่วยงานอื่น ๆ - ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจอื่น		- การรับ-ส่งหนังสือ ติดตามตรวจสอบ เป็นไปอย่างมีระบบและรวดเร็ว - การจัดทำรายงานต่าง ๆ การจัดทำเอกสารการเบิกเงิน ถูกต้องครบถ้วน ทันตามกำหนด
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง - ส่วนราชการในสังกัดสำนักงานเขต - หน่วยงานในสังกัดกรุงเทพมหานคร/หน่วยงานอื่น ๆ - ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจอื่น		- สามารถติดตามหนังสือหรือประสานงาน ได้อย่างรวดเร็วทันเวลา
ข้อกำหนดด้านกฎหมาย	ประสิทธิภาพของกระบวนการงาน	ความคุ้มค่า
- ถูกต้อง และเป็นไปตามข้อบัญญัติระเบียบ คำสั่ง แนวทางปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- รวดเร็ว ภายในกำหนดเวลา และถูกต้องตามระเบียบ	- เป็นประโยชน์แก่หน่วยงานและกรุงเทพมหานคร

กระบวนการพัสดุ

ผู้เกี่ยวข้อง		ความต้องการ
ผู้รับบริการ - ฝ่ายการคลัง - ส่วนราชการในสังกัดสำนักงานเขต		- มีพัสดุ ครุภัณฑ์ สำหรับใช้งานเพียงพอ และตรงตามความต้องการ - จัดหาพัสดุได้อย่างรวดเร็ว ครบถ้วนตามงบประมาณที่ได้รับ และถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด - มีการควบคุมทรัพย์สินได้ครบถ้วนถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - ฝ่ายการคลัง - ส่วนราชการในสังกัดสำนักงานเขต - สำนักการคลัง - บริษัท, ห้าง, ร้าน, ซึ่งเป็นผู้ขาย หรือผู้รับจ้าง แล้วแต่กรณี		- รวดเร็ว ถูกต้อง ทันตามกำหนดเวลา และเป็นธรรม
ข้อกำหนดด้านกฎหมาย	ประสิทธิภาพของกระบวนการ	ความคุ้มค่า
- ถูกต้อง และเป็นไปตามข้อบัญญัติ ระเบียบ คำสั่ง แนวทางปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- รวดเร็ว ทันเวลา โปร่งใส และเป็นธรรม	- เป็นประโยชน์แก่หน่วยงาน และกรุงเทพมหานคร

กระบวนการงบประมาณ

ผู้เกี่ยวข้อง		ความต้องการ
ผู้รับบริการ - ส่วนราชการในสังกัดสำนักงานเขต - หน่วยงานภาครัฐ เอกชน และประชาชนทุกภาคส่วน		- ได้รับจัดสรรงบประมาณเพียงพอกับความต้องการ
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - ส่วนราชการในสังกัดสำนักงานเขต - สำนักงบประมาณกรุงเทพมหานคร - หน่วยงานภาครัฐ เอกชน และประชาชนทุกภาคส่วน		- ส่วนราชการในสังกัดสำนักงานเขต และประชาชน ได้รับงบประมาณตามความจำเป็น และตามความต้องการ - ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ รวดเร็วภายในกำหนดเวลา
ข้อกำหนดด้านกฎหมาย	ประสิทธิภาพของกระบวนการ	ความคุ้มค่า
- ถูกต้อง และเป็นไปตามข้อบัญญัติ ระเบียบ คำสั่ง แนวทางปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- การจัดทำงบประมาณเป็นไปตามความจำเป็น และแล้วเสร็จตามปฏิทินงบประมาณที่กำหนด	- เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกภาคส่วน และกรุงเทพมหานคร

กระบวนการการเงิน

ผู้เกี่ยวข้อง		ความต้องการ
ผู้รับบริการ - เจ้าหน้าที่และบุคลากรในสังกัด - ส่วนราชการในสังกัดสำนักงานเขต - หน่วยงานในสังกัดกรุงเทพมหานคร/หน่วยงานอื่น ๆ - สถาบันการเงิน - บริษัท, ห้าง, ร้านต่าง ๆ - เจ้าหนี้ - ประชาชน		- รับ-จ่ายเงินได้ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงตามกำหนด
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - เจ้าหน้าที่และบุคลากรในสังกัด - ส่วนราชการในสังกัดสำนักงานเขต - หน่วยงานในสังกัดกรุงเทพมหานคร/หน่วยงานอื่น ๆ - สถาบันการเงิน - บริษัท, ห้าง, ร้านต่าง ๆ - เจ้าหนี้ - ประชาชน		- ได้รับความสะดวกรวดเร็วในการรับ-จ่ายเงิน - ได้รับเอกสารหลักฐานถูกต้องครบถ้วน
ข้อกำหนดด้านกฎหมาย	ประสิทธิภาพของกระบวนการ	ความคุ้มค่า
- ถูกต้อง และเป็นไปตามข้อบัญญัติระเบียบ คำสั่ง แนวทางปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- รวดเร็ว ภายในกำหนดเวลา และถูกต้องตามระเบียบ	- เป็นประโยชน์แก่หน่วยงานและกรุงเทพมหานคร

กระบวนการตรวจสอบ

ผู้เกี่ยวข้อง		ความต้องการ
ผู้รับบริการ - ส่วนราชการในสังกัดสำนักงานเขต		- ได้รับการตรวจสอบเอกสารประกอบการขอเบิกเงิน รวดเร็ว แล้วเสร็จภายในกำหนดเวลา
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - ส่วนราชการในสังกัดสำนักงานเขต - สำนักการคลัง		- เอกสารประกอบการขอเบิกเงินครบถ้วน ถูกต้อง ตามระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ได้รับการโอนเงินรวดเร็ว
ข้อกำหนดด้านกฎหมาย	ประสิทธิภาพของกระบวนการ	ความคุ้มค่า
- ถูกต้อง และเป็นไปตามข้อบัญญัติระเบียบ คำสั่ง แนวทางปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- รวดเร็ว ภายในกำหนดเวลา และถูกต้องตามระเบียบ	- เป็นประโยชน์แก่หน่วยงานและกรุงเทพมหานคร

กระบวนการบัญชี

ผู้เกี่ยวข้อง		ความต้องการ	
ผู้รับบริการ - สำนักงานเขต - สำนักงานการคลัง		- บันทึกบัญชีได้ถูกต้องเป็นปัจจุบันตามคู่มือการบันทึกบัญชีกรุงเทพมหานคร - จัดทำรายงานทางการเงินเป็นประจำทุกสิ้นเดือนและประจำปี ทันภายในกำหนด	
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - สำนักงานเขต - สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักปลัดกรุงเทพมหานคร - สำนักงานการคลัง - ผู้บริหารกรุงเทพมหานคร - สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน		- ได้รับรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือและอ้างอิงได้ แล้วเสร็จภายในกำหนดเวลา	
ข้อกำหนดด้านกฎหมาย		ประสิทธิภาพของกระบวนการงาน	ความคุ้มค่า
- ถูกต้อง และเป็นไปตามคู่มือการบันทึกบัญชีกรุงเทพมหานคร		- จัดทำรายงานทางการเงินได้ถูกต้อง เชื่อถือได้	- เป็นประโยชน์แก่หน่วยงานและกรุงเทพมหานคร

ข้อกำหนดที่สำคัญ

กระบวนการ	ข้อกำหนดที่สำคัญ	ตัวชี้วัด
๑. กระบวนการธุรการ	- มีการรับ-ส่งหนังสือ อย่างเป็นระบบ สามารถตรวจสอบ ติดตาม ค้นหาได้โดยสะดวก และรวดเร็ว - การจัดทำรายงานต่าง ๆ เอกสารการเบิกเงินครบถ้วน ตามระเบียบ คำสั่ง แนวทางปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- ร้อยละ ๑๐๐ ของหนังสือ มีการลงทะเบียนรับ-ส่ง อย่างเป็นระบบ - ร้อยละ ๑๐๐ ของรายงาน และเอกสารการเบิกเงินเป็นไป ตามระเบียบ คำสั่ง แนวทางปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
๒. กระบวนการพัสดุ	- การจัดหาพัสดุถูกต้องครบถ้วนตามข้อบัญญัติ ระเบียบ คำสั่ง แนวทางปฏิบัติและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ตรวจสอบ ควบคุมทรัพย์สิน และจัดทำรายงานทรัพย์สินประจำปีแล้วเสร็จทันภายในเวลาที่กรุงเทพมหานครกำหนด	- ร้อยละ ๑๐๐ ของการจัดหาพัสดุเป็นไปตามข้อบัญญัติ ระเบียบ คำสั่ง แนวทางปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ร้อยละ ๑๐๐ ของทรัพย์สินมีการบันทึกทะเบียนคุม และจัดทำรายงานได้ครบถ้วน ภายในเวลาที่กำหนด
๓. กระบวนการงบประมาณ	- การจัดทำคำของบประมาณ รายจ่ายประจำปี มีเหตุผล และความจำเป็นที่ชัดเจนตามลำดับความต้องการ เอกสารครบถ้วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงบประมาณ กรุงเทพมหานครกำหนด	- ร้อยละ ๑๐๐ ของคำของบประมาณรายจ่ายประจำปีแล้วเสร็จตามปฏิทินงบประมาณกำหนด

ข้อกำหนดที่สำคัญ

กระบวนการ	ข้อกำหนดที่สำคัญ	ตัวชี้วัด
๓. กระบวนการงบประมาณ (ต่อ)	- การบริหารงบประมาณ เป็นไปตาม ข้อกำหนด ระเบียบ และดำเนินการ ตามแผนงาน/งาน/โครงการ ตามที่ ได้รับอนุมัติ - การรายงานฐานะเงินงบประมาณ รายจ่ายประจำปี เป็นไปตามแนว ทางที่กรุงเทพมหานครกำหนด	- ร้อยละ ๑๐๐ ของการใช้จ่าย งบประมาณ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของแผนงาน/งาน/โครงการ - ร้อยละ ๑๐๐ ของการจัดทำ รายงานฐานะเงินงบประมาณ แล้วเสร็จตามกำหนด
๔. กระบวนการการเงิน	- การรับเงินถูกต้องตามยอดเงินที่ กรุงเทพมหานครต้องได้รับ และมี การออกไปเสร็จรับเงินทุกครั้ง - การจ่ายเงิน ถูกต้องตามเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงินทุกประเภท - มีการจัดทำสรุปรายงานการรับ-จ่าย เงินเป็นประจำทุกวัน	- ร้อยละ ๑๐๐ ของการรับเงิน มีการตรวจสอบความถูกต้อง ของยอดเงิน - ร้อยละ ๑๐๐ ของการเบิกจ่ายเงิน โดยไม่มีข้อร้องเรียนและทักท้วง จากผู้ตรวจสอบภายในและ ภายนอก - ร้อยละ ๑๐๐ ของการจัดทำ สรุปรายงานการรับ-จ่ายเงิน ทันภายในเวลาที่กำหนด

ข้อกำหนดที่สำคัญ

กระบวนการ	ข้อกำหนดที่สำคัญ	ตัวชี้วัด
๕. กระบวนการตรวจสอบ	- ตรวจสอบเอกสารประกอบการขอเบิกจ่ายเงินทุกหมวดรายจ่ายและทุกประเภทเงินถูกต้องครบถ้วน ทันภายในระยะเวลาที่กำหนด ตามระเบียบ คำสั่ง แนวทางปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- ร้อยละ ๑๐๐ ของเอกสารประกอบการขอเบิกได้รับการตรวจสอบครบถ้วน ถูกต้องภายในเวลาที่กำหนด
๖. กระบวนการบัญชี	- การบันทึกบัญชีได้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน เป็นไปตามคู่มือการบันทึกบัญชีกรุงเทพมหานคร - การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นประจำทุกสิ้นเดือน และประจำปีทันภายในกำหนดเวลา	- ร้อยละ ๑๐๐ ของรายการบัญชีได้รับการบันทึกครบถ้วน ถูกต้องทุกรายการ และเป็นปัจจุบัน - ร้อยละ ๑๐๐ ของรายงานทางการเงินถูกต้อง แล้วเสร็จทันภายในเวลาที่กำหนด

คำจำกัดความ

“งานสารบรรณ” หมายถึง งานที่เกี่ยวกับการบริหารเอกสาร เริ่มตั้งแต่การจัดทำการรับ การส่ง การเก็บรักษา การยืม จนถึงการทำลาย

“หนังสือ” หมายถึง หนังสือราชการ

“ส่วนราชการ” หมายถึง กระทรวง ทบวง กรม สำนักงาน หรือหน่วยงานอื่นใดของรัฐ ทั้งใน ราชการบริหารส่วนกลาง ราชการบริหารส่วนภูมิภาค ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น หรือในต่างประเทศ และให้ หมายความว่ารวมถึงคณะกรรมการด้วย

“คณะกรรมการ” หมายถึง คณะบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากทางราชการให้ปฏิบัติงานในเรื่องใด ๆ และให้หมายความว่ารวมถึงคณะอนุกรรมการ คณะทำงาน หรือคณะบุคคลอื่นที่ปฏิบัติงานในลักษณะเดียวกัน

“ทรัพย์สิน” หมายถึง สงหาริมทรัพย์และอสังหาริมทรัพย์

“การจำหน่าย” หมายถึง การขายสินทรัพย์ แลกเปลี่ยน โอน แปรสภาพหรือทำลาย เนื่องจาก ทรัพย์สินนั้นเกิดจากการใช้งานนาน เสื่อมสภาพ

“ปฏิทินงบประมาณ” หมายถึง เอกสารแจ้งกำหนดเวลาในการจัดทำงบประมาณของฝ่ายบริหาร โดยจะมีรายละเอียดเกี่ยวกับช่วงเวลาและกิจการที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องปฏิบัติตั้งแต่ต้นจนจบ สำนัก งบประมาณกรุงเทพมหานครจะเป็นผู้จัดทำปฏิทินงบประมาณเสนอปลัดกรุงเทพมหานครให้ความเห็นชอบ

“ค่าเสื่อมราคา” หมายถึง ค่าใช้จ่ายที่คิดจากมูลค่าของสินทรัพย์ตามอายุการใช้งาน

“งบประมาณรายจ่าย” หมายถึง จำนวนเงินอย่างสูงที่อนุญาตให้จ่าย หรือก่อนนี้ผูกพันได้ตาม วัตถุประสงค์ และภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย

“ปี” หมายถึง ปีงบประมาณ

“เงินประจำงวด” หมายถึง เงินประจำงวดที่เจ้าของงบประมาณได้รับอนุญาตให้เบิกกับหน่วย การคลัง

“อนุมัติฎีกา” หมายถึง อนุญาตให้จ่ายเงินจากหน่วยการคลัง

“หลักฐานการรับเงินและจ่ายเงิน” หมายถึง หลักฐานแสดงว่าได้มีการรับเงิน หรือจ่ายเงินให้แก่ ผู้รับเงิน หรือเจ้าหนี้ตามข้อผูกพัน เช่น ใบเสร็จรับเงิน ฎีกา ต้นข้าวเช็ค สมุดทะเบียนควบคุมการรับ-จ่าย และให้รวมถึงใบนำส่งเงิน และใบแจ้งการโอนเงินของสำนักการคลังด้วย

“ใบสำคัญคู่จ่าย” หมายถึง หลักฐานการจ่ายเงินที่เป็นใบเสร็จรับเงิน ใบรับรองการจ่ายเงิน หลักฐานของธนาคารแสดงการจ่ายเงินแก่เจ้าหนี้ หรือหลักฐานการนำเงินเข้าบัญชีเงินฝากของผู้รับที่ธนาคาร ทั้งนี้รวมถึงใบนำส่งเงินต่อหน่วยการคลัง

“ลูกหนี้ภาษี” หมายถึง จำนวนเงินรายได้ของกรุงเทพมหานครประเภทภาษีที่ผู้เสียภาษีค้างชำระ ทำสัญญาขอผ่อนชำระ แก่หน่วยงานที่จัดเก็บภาษี

“ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า” หมายถึง ค่าใช้จ่ายที่กรุงเทพมหานครจ่าย เพื่อซื้อทรัพย์สินหรือบริการไป แล้วและจะได้รับประโยชน์ตอบแทนในอนาคต ซึ่งคาดว่าจะใช้หมดไปในระยะสั้น

“รายได้ค้างรับ” หมายถึง รายได้ของกรุงเทพมหานคร ประเภทอื่น ๆ นอกจากรายได้ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีโรงเรียน และที่ดิน และภาษีป้าย ซึ่งเกิดรายได้ขึ้นแล้วแต่ยังไม่ได้รับชำระเงิน

“ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย” หมายถึง จำนวนเงินค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีปัจจุบัน แต่ยังไม่ได้มีการจ่ายเงินซึ่งอาจจะจ่ายเงินในรอบระยะเวลาถัดไป

“รายได้รับล่วงหน้า” หมายถึง จำนวนเงินรายได้กรุงเทพมหานครที่กรุงเทพมหานครได้รับล่วงหน้าแล้ว แต่ยังไม่ได้ให้บริการในขณะนั้น

“เงินยืม” หมายถึง เงินที่หน่วยงานจ่ายให้แก่บุคคลใดยืมเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการที่เกี่ยวข้องกับกรุงเทพมหานคร หรือปฏิบัติราชการอื่นใดในหน้าที่ของกรุงเทพมหานคร ทั้งนี้ไม่ว่าจะจ่ายจากงบประมาณรายจ่าย เงินอุดหนุนราชการ หรือเงินอื่นใดของกรุงเทพมหานคร

“ใบยืม” หมายถึง เอกสารที่หน่วยงานจัดทำขึ้นเพื่อเป็นหลักฐานการอนุมัติให้บุคคลยืมเงินเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการที่เกี่ยวข้องกับกรุงเทพมหานคร หรือปฏิบัติราชการอื่นใดในหน้าที่ของกรุงเทพมหานคร ทั้งนี้ไม่ว่าจะจ่ายจากงบประมาณรายจ่าย เงินอุดหนุนราชการหรือเงินอื่นใดของกรุงเทพมหานคร

“เงินอุดหนุนราชการ” หมายถึง เงินที่กรุงเทพมหานครอนุญาตให้หน่วยงานยืมเพื่ออุดหนุนจ่ายตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติ เมื่อหน่วยงานใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการแล้ว จะรวบรวมหลักฐานการจ่ายเพื่อเบิกเงินงบประมาณมาขอใช้เงินอุดหนุนราชการ

“เงินยืมสะสม” หมายถึง จำนวนเงินยืมสะสมที่หน่วยงานได้รับจากกรุงเทพมหานคร เพื่อดำเนินการตามโครงการ หรือกิจกรรมเร่งด่วนที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณในปีนั้น ๆ ไว้ และเมื่อได้รับอนุมัติวงเงินจากผู้มีอำนาจให้ยืมแล้ว หน่วยงานจะต้องตั้งงบประมาณขอใช้คืนเงินยืมสะสมในคราวตั้งงบประมาณครั้งต่อไป

“เงินยืมใช้ในราชการ” หมายถึง จำนวนเงินยืมที่หน่วยงานได้รับจากกรุงเทพมหานครเพื่อไปทดรองจ่ายในการเดินทางไปราชการที่เกี่ยวข้องกับกรุงเทพมหานคร หรือปฏิบัติราชการอื่นใดในหน้าที่ของกรุงเทพมหานคร ตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติ และจะต้องส่งขอคืนเงินภายในเวลาตามที่ระเบียบกำหนด

“เงินยืมสะสมไปเป็นเงินอุดหนุนราชการ” หมายถึง จำนวนเงินยืมสะสมที่ได้รับจากกรุงเทพมหานคร เพื่อไปทดรองจ่ายก่อนตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ และหน่วยงานจะต้องส่งขอคืนเงินภายใน ปีงบประมาณที่ยืม

“การโอนอัตโนมัติ” หมายถึง การโอนงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีของทุก หน่วยงาน ประเภทค่าซ่อมแซมและค่าวัสดุเครื่องจักรกล, ค่าวัสดุสำนักงาน, ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น ค่าวัสดุยานพาหนะ โดยสำนักงบประมาณกรุงเทพมหานครจะเป็นผู้ดำเนินการ การโอนงบประมาณดังกล่าวให้หน่วยงานที่ดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้างโดยตรง เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน

“การกันเงินไว้เบิกเหลื่อมปี” หมายถึง จำนวนเงินที่หน่วยงานก่องหนึ่ผูกพันไว้ก่อนสิ้นปีงบประมาณ โดยการซื้อ การจ้าง หรือการเช่าครั้งหนึ่งรายหนึ่งเป็นเงินตั้งแต่ห้าหมื่นบาทขึ้นไป แต่ไม่สามารถเบิกเงินไปชำระหนี้ผูกพันได้ภายในสิ้นปี ให้หน่วยงานนั้นกันเงินไว้เบิกเหลื่อมปีได้อีกหกเดือนปฏิทิน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ และให้รวมถึงกรณีที่ยังไม่ได้ก่องหนึ่ผูกพัน แต่มีความจำเป็นต้องใช้เงินนั้นต่อไปอีก ให้หน่วยงานขออนุมัติจากผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานครหรือตามหลักเกณฑ์ที่สำนักการคลังกำหนด จึงจะกันไว้เบิกเหลื่อมปีได้

“การขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน” หมายถึง จำนวนที่หน่วยงานได้รับอนุมัติให้กันเงินไว้เบิกเหลื่อมปีแล้ว แต่ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ทันภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ ให้ขยายเวลาเบิกจ่ายเงินไปได้อีกไม่เกินปีงบประมาณถัดไป แต่ถ้ามีความจำเป็นต้องขอเบิกจ่ายภายหลังเวลาดังกล่าว จะต้องเสนอขอความเห็นชอบจากสภากรุงเทพมหานครเป็นกรณี ๆ ไป

“งบเงินรายรับรายจ่าย” หมายถึง งบรายรับรายจ่ายที่เกิดขึ้นในรอบปีงบประมาณ โดยแสดงรายรับจริงและรายจ่ายจริง

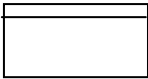
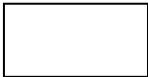
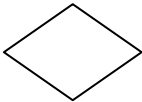
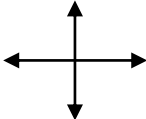
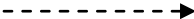
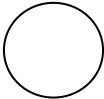
“งบกระแสเงินสด” หมายถึง รายงานที่แสดงการหมุนเวียนของเงินสดในรอบระยะเวลาหนึ่งๆ โดยแสดงให้เห็นแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินสดในกิจกรรมดำเนินงาน กิจกรรมลงทุนและกิจกรรมการจัดหาเงินในรอบปีที่ผ่านมา

“รายงานมูลค่าทรัพย์สินประจำปี” หมายถึง การสรุปภาพรวมทรัพย์สินที่ได้มาประจำปี และแสดงค่าเสื่อมราคาประจำปีที่เกิดขึ้น เพื่อนำไปประกอบในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงินประจำปีของหน่วยงาน

“งบแสดงฐานะการเงิน” หมายถึง รายงานที่แสดงฐานะการเงินของส่วนราชการ ซึ่งแสดงรายละเอียด สินทรัพย์ หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิหรือส่วนของทุน โดยเก็บจากบัญชีแยกประเภทสินทรัพย์ หนี้สินและส่วนของทุน

คำอธิบายสัญลักษณ์ที่ใช้

การเขียนแผนผังของกระบวนการ (Work Flow) ในคู่มือการปฏิบัติงานฉบับนี้ มีสัญลักษณ์ที่ใช้เพื่อแสดงถึงกิจกรรมที่ดำเนินการ ทิศทางของการปฏิบัติ การตัดสินใจฐานข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และรายงาน/เอกสารต่าง ๆ ซึ่งมีคำอธิบายสัญลักษณ์ที่ใช้ ดังต่อไปนี้

สัญลักษณ์	คำอธิบาย
	จุดเริ่มต้น และสิ้นสุดของกระบวนการ
	กระบวนการที่มีกิจกรรมย่อยอยู่ภายใน
	กิจกรรมและการปฏิบัติงาน
	การตัดสินใจ (Decision)
	ฐานข้อมูล (Database)
	เอกสาร / รายงาน (Document)
	เอกสาร รายงานหลายแบบ / ประเภท (Multi Document)
	ทิศทาง / การเคลื่อนไหวของงาน
	ทิศทางการนำเข้า/ส่งออกของเอกสาร/รายงาน/ฐานข้อมูล ที่อาจเกิดขึ้น
	จุดเชื่อมต่อระหว่างขั้นตอน / กระบวนการ (Connector)

หน้าที่ความรับผิดชอบ

ส่วนราชการที่รับผิดชอบ	ความรับผิดชอบ
ผู้อำนวยการเขต / ผู้ช่วยผู้อำนวยการเขต ฝ่ายการคลัง	มีหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายการคลัง ตามภารกิจ และกระบวนการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับงบประมาณ การเงิน การบัญชี และการพัสดุที่เบิกจ่ายจากเงินงบประมาณกรุงเทพมหานคร เงินอุดหนุนรัฐบาล เงินนอกงบประมาณและเงินอื่นใด (ได้แก่ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การนำส่งเงินต่อคลังกรุงเทพมหานคร การเก็บรักษาเงิน การจัดทำสรรพบัญชีและทะเบียนต่าง ๆ การตรวจสอบหลักฐานการจ่าย การจัดทำงบเดือนแสดงรายการจ่ายเงินของหน่วยงาน การจัดทำรายงานทางการเงินตามระยะเวลาที่กำหนด การวิเคราะห์รายงานทางการเงินเพื่อการบริหาร การตรวจสอบรายงานทางการเงินของหน่วยงาน การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี การควบคุมการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินเพื่อการบริหาร การบริหารงบประมาณ การติดตามผลการดำเนินงานด้านงบประมาณ การจัดหาและควบคุมพัสดุ การควบคุมทรัพย์สิน การบริหารการเงิน การคลังภาครัฐสู่ระบบอิเล็กทรอนิกส์) การปฏิบัติงานตามโครงการจัดระบบข้อมูลและรายงานระบบคอมพิวเตอร์ของกรุงเทพมหานคร (MIS) จำนวน ๙ ระบบงาน (ได้แก่ ระบบงานงบประมาณ ระบบงานการเงิน ระบบงานบัญชี ระบบงานทรัพย์สิน ระบบงานจัดซื้อ ระบบงานจัดจ้าง ระบบงานเงินเดือน ระบบงานบริหารคลังพัสดุกลาง ระบบงานบริหารน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น) การบริหารข้อมูลและรายงานภาพรวมของงบประมาณ การเงิน การคลัง การพัสดุและทรัพย์สินของหน่วยงาน และหน้าที่เกี่ยวข้องหรือได้มอบหมาย งานธุรการ ๑. รับ-ส่งหนังสือ ลงทะเบียน เก็บรักษาหนังสือ ๒. ดำเนินการทำลายหนังสือเมื่อหมดอายุการเก็บรักษา ๓. การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง รายงานการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและการควบคุมการใช้ราชการ ๔. รายงานแผนและผลปฏิบัติการจัดซื้อ / จัดจ้าง ๕. การเบิกเงินประเภทต่าง ๆ จากแหล่งเงินต่าง ๆ ที่ได้รับอนุมัติ งานพัสดุ ๑. การจัดหาพัสดุสำหรับฝ่ายการคลัง และตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้อำนวยการเขต โดยวิธีต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม ๒. การเบิกพัสดุจากคลังพัสดุกลาง การควบคุม เก็บรักษา และการจ่ายให้ส่วนราชการต่าง ๆ การจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน

หน้าที่ความรับผิดชอบ

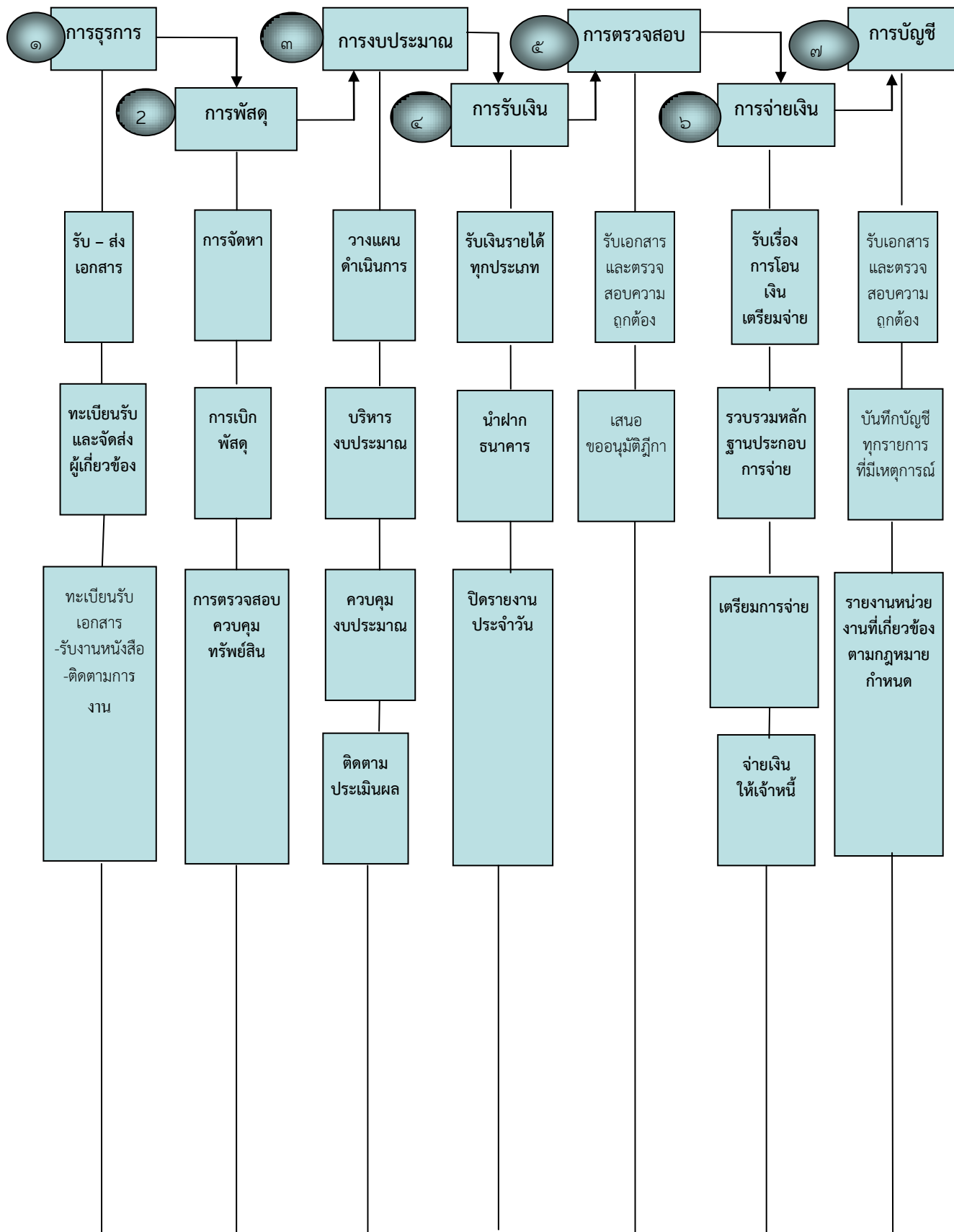
ส่วนราชการที่รับผิดชอบ	ความรับผิดชอบ
ฝ่ายการคลัง	๓. การตรวจสอบ ควบคุมทรัพย์สินของฝ่ายการคลัง และเป็นผู้รวบรวมการรายงานต่าง ๆ เกี่ยวกับทรัพย์สินของหน่วยงาน ตลอดจนการจำหน่ายเมื่อถึงกำหนดเวลาตามข้อบัญญัติ งานงบประมาณ ๑. จัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีของหน่วยงาน ๒. การควบคุม และจัดทำเอกสารใช้จ่ายเงินเพื่อการบริหารงบประมาณของทุกงานทุกหมวดรายจ่ายของหน่วยงาน ๓. การขอจัดสรรเงินงบประมาณ การขอเงินประจำงวด การโอนงบประมาณ และการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดงบประมาณ ๔. การติดตามผลการดำเนินงานและการรายงานฐานะการเงินงบประมาณ งานการเงิน ๑. การรับเงินรายได้ทุกประเภท ตลอดจนค่าธรรมเนียม, ค่าปรับและเงินอื่นใด ตามระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ๒. การนำฝากเงินธนาคาร และนำส่งคลังกรุงเทพมหานคร ๓. การถอนเงินธนาคาร และนำจ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ และคณะกรรมการรับ-ส่งเงินฝ่ายต่าง ๆ ทั้งเงินตามงบประมาณ, เงินนอกงบประมาณ และเงินประเภทอื่น ๆ ๔. การดำเนินการเรื่องการยืมเงินทศรองราชการ , เงินยืมเงินสะสม และเงินยืมใช้ในราชการ งานตรวจสอบ ๑. ตรวจสอบฎีกาทุกหมวดรายจ่าย และทุกประเภทเงิน ก่อนนำเสนอขออนุมัติ ๒. ควบคุมการจัดทำงบเดือนของฝ่ายการคลัง ๓. ควบคุมการตรวจฎีกาทุกประเภทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบัญญัติระเบียบคำสั่ง หนังสือสั่งการและมติที่ประชุม งานบัญชี - จัดทำสรุพบัญชี สมุดทะเบียนต่าง ๆ ตามระบบบัญชีและระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การนำส่งเงินและการตรวจเงิน พ.ศ.๒๕๕๕ ข้อ ๘๘, ๘๙

ส่วนที่ ๒

แผนผังการบริหารการคลัง สำนักงานเขต



แผนผังกระบวนการบริหารการคลัง



ส่วนที่ ๓

ขั้นตอนการปฏิบัติ มาตรฐานคุณภาพงานและการติดตามผล
ประกอบด้วยกระบวนการต่าง ๆ ดังนี้

กระบวนการหลัก	กระบวนการย่อย
๑. กระบวนการธุรการ	๑.๑ สารบรรณ ๑.๒ การทำลายเอกสาร ๑.๓ การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง รายงานการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และการควบคุมการใช้รถราชการ ๑.๔ การรายงานแผนและผลปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ๑.๕ การเบิกเงิน ๑.๕.๑ การเบิกเงินเดือนและค่าจ้าง ๑.๕.๒ การเบิกเงินค่าตอบแทน ๑.๕.๓ การเบิกเงินค่าสาธารณูปโภค ๑.๕.๔ การเบิกเงินสวัสดิการ และเงินรางวัลประจำปี ๑.๕.๕ การเบิกเงินอุดหนุนรัฐบาล
๒. กระบวนการพัสดุ	๒.๑ การจัดหา ๒.๑.๑ โดยวิธีตกลงราคา ๒.๑.๒ โดยวิธีสอบราคา ๒.๑.๓ โดยวิธีพิเศษ ๒.๑.๔ โดยวิธีกรณีพิเศษ ๒.๑.๕ โดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ๒.๒ การเบิกพัสดุ และการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน ๒.๓ ทรัพย์สิน
๓. กระบวนการงบประมาณ	๓.๑ การจัดทำงบประมาณ ๓.๒ การบริหารงบประมาณ ๓.๓ การควบคุมงบประมาณ ๓.๔ การติดตามและประเมินผล

กระบวนการหลัก	กระบวนการย่อย
๔. กระบวนการการเงิน	๔.๑ การรับเงิน ๔.๒ การจ่ายเงิน ๔.๓ การยืมเงิน ๔.๔ การถอนเงินฝากนอกงบประมาณ
๕. กระบวนการตรวจสอบบัญชี	๕.๑ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินเดือน,ค่าจ้างประจำ ๕.๒ การตรวจสอบบัญชีค่าจ้างชั่วคราว ๕.๓ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินสมทบกองทุนประกันสังคม ๕.๔ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน ๕.๕ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่เก็บขนสิ่งปฏิกูล มูลฝอย และไขมัน ๕.๖ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่าอาหารทำการนอกเวลา ๕.๗ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน ๕.๘ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่าวัสดุ ๕.๙ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่าสาธารณูปโภค ๕.๑๐ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนการ ดำเนินงานของคณะกรรมการชุมชน ๕.๑๑ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินทุนสนับสนุนการศึกษาแก่บุตร ข้าราชการครู และลูกจ้างประจำ ๕.๑๒ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมสัมมนาฯ (ค่าที่พัก ค่าอาหารและเครื่องดื่ม) ๕.๑๓ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาล(คนไข้นอก) ๕.๑๔ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่ารักษาพยาบาล(คนไข้ใน) ๕.๑๕ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่าเล่าเรียนบุตร ๕.๑๖ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือค่าทำศพ ๕.๑๗ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินเบิกจ่ายเงินยืมประเภทต่าง ๆ ๕.๑๘ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่ารับรอง ๕.๑๙ การตรวจสอบบัญชีจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยวิธีตกลงราคา ๕.๒๐ การตรวจสอบบัญชีจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยวิธีสอบราคา ๕.๒๑ การตรวจสอบบัญชีจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยวิธีพิเศษ ๕.๒๒ การตรวจสอบบัญชีจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยวิธีกรณีพิเศษ ๕.๒๓ การตรวจสอบบัญชีจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยวิธีประมูลด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ๕.๒๔ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินรางวัลประจำปี ๕.๒๕ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๕.๒๖ การตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้พิการ

กระบวนการหลัก	กระบวนการย่อย
๕ กระบวนการบัญชี	๖.๑ การบันทึกบัญชี ๖.๒ การจัดทำงบการเงิน

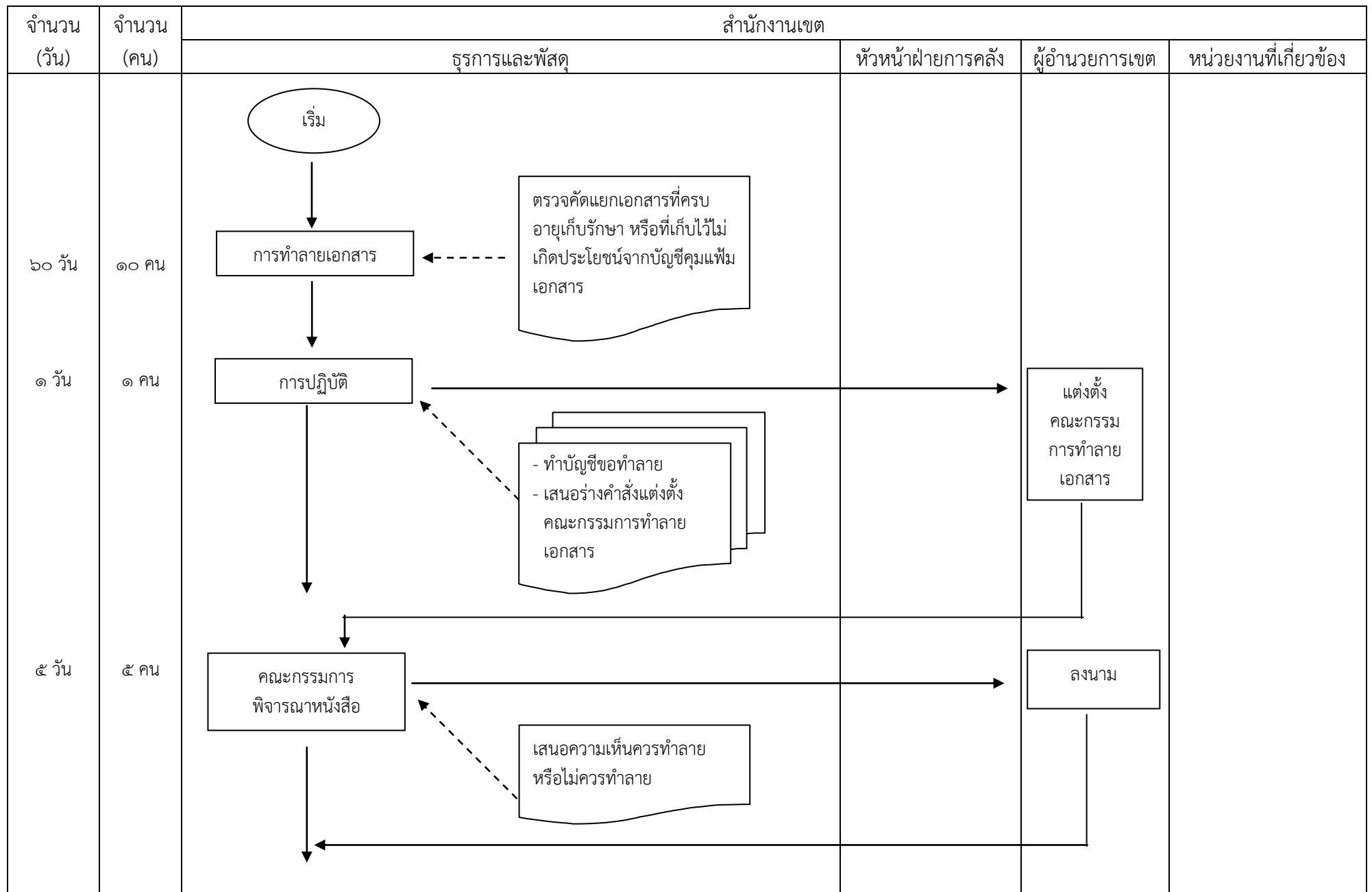
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๑ กระบวนการย่อยสารบรรณ

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน	<pre> graph TD Start([เริ่ม]) --> Receive[รับเอกสาร] Receive --> Propose[เสนอหนังสือ] Propose --> Send[ส่งเอกสาร] Send --> Register[ลงทะเบียนเอกสารและแยกประเภทเรื่อง] Register --> End[] </pre>			
๑ วัน	๑ คน				
๑ วัน	๑ คน				
๑-๒ วัน	๑ คน				

๑. กระบวนการรุกรการ > ๑.๑ กระบวนการย่อยสารบรรณ

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		รุกรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน	<pre> graph TD Start(()) --> A[เก็บเอกสาร] A --> B((จุดเชื่อมต่อระหว่างขั้นตอน)) B --> C[การทำลายเอกสาร] C --> D((จบ)) E[แยกประเภทที่ดำเนินการแล้วเสร็จเก็บเข้าแฟ้มให้เป็นหมวดหมู่ ตามการจัดเก็บ] -.-> A F[แยกประเภทเอกสารและขออนุมัติทำลาย] -.-> B G[ตรวจสอบ] --> H[ลงนาม] H --> C </pre>			กรมศิลปากร
๑ วัน	๑ คน				
๖๐ วัน	๑๐ คน				

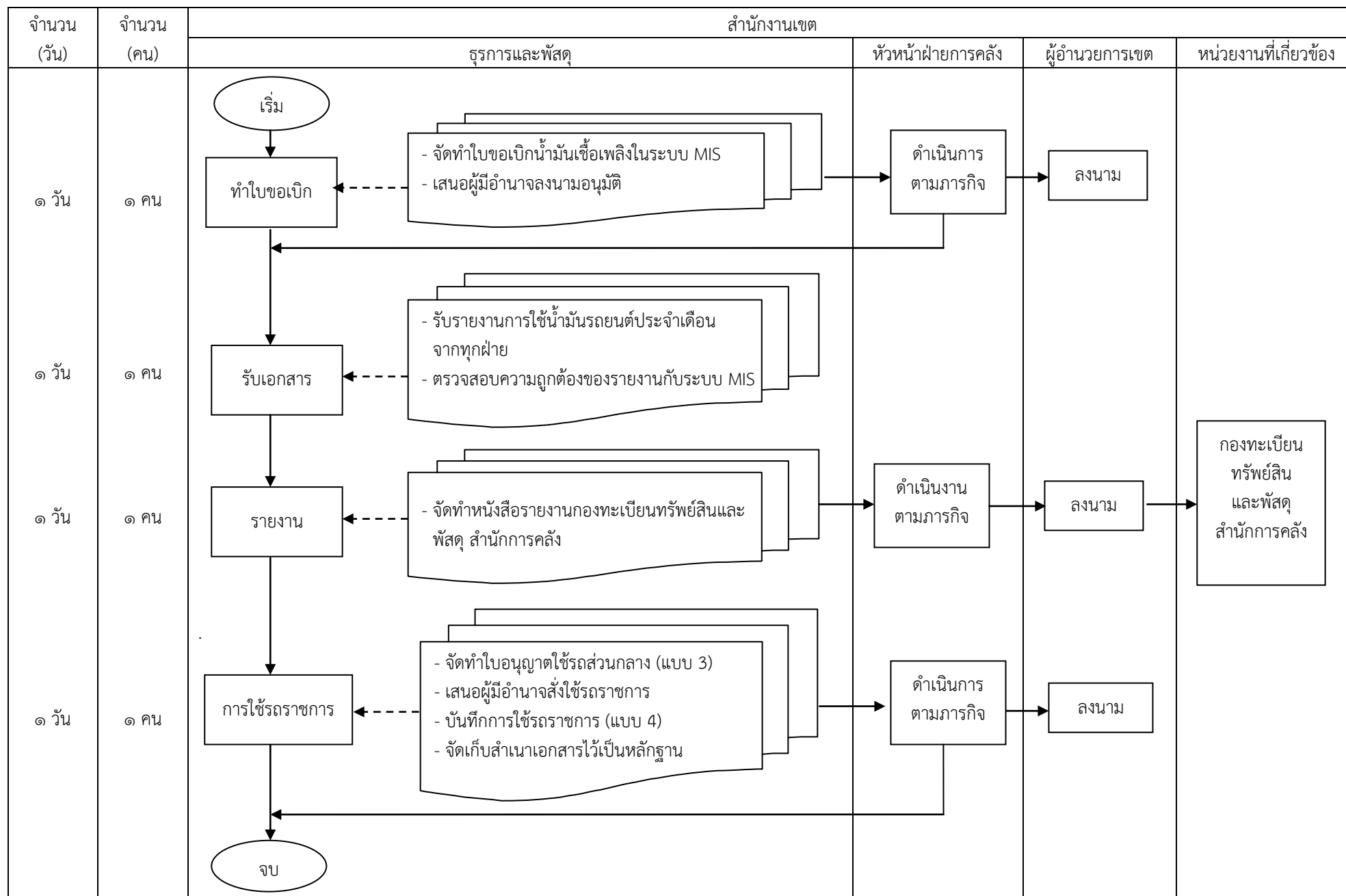
๑. กระบวนการรุกรการ > ๑.๒ กระบวนการย่อยทำลายเอกสาร



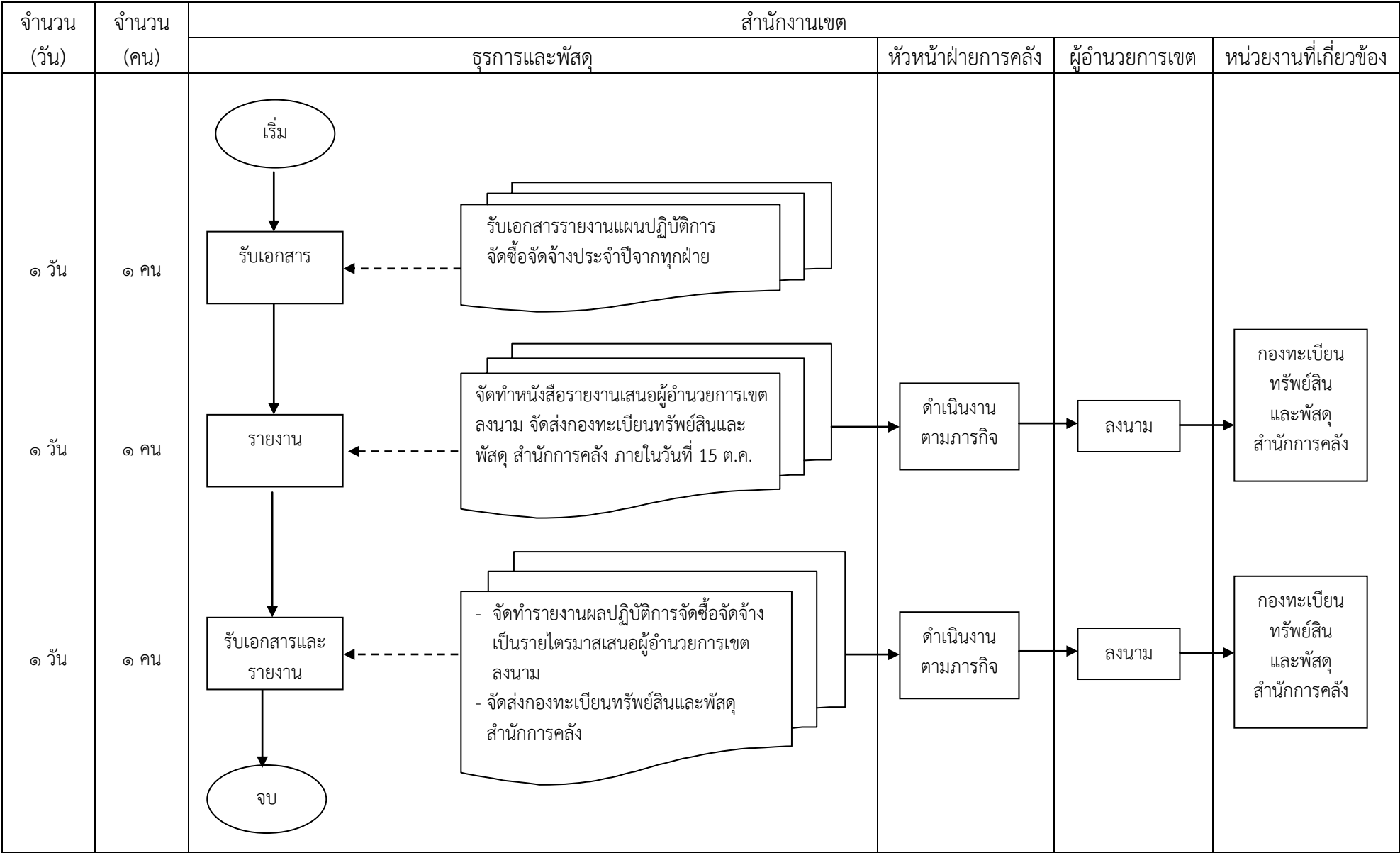
๑. กระบวนการรุกรการ > ๑.๒ กระบวนการย่อยทำลายเอกสาร

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		รุกรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๓๐ วัน	๑ คน	รายงานและวิธีการทำลาย - ส่งบัญชีหนังสือขอทำลายให้สำนักหอจดหมายเหตุแห่งชาติพิจารณา - ควบคุมวิธีการทำลาย - รายงานผู้อนุมัติทราบ - จัดเก็บเอกสารไว้เป็นหลักฐาน ลงนามผ่าน ทราบ จบ			

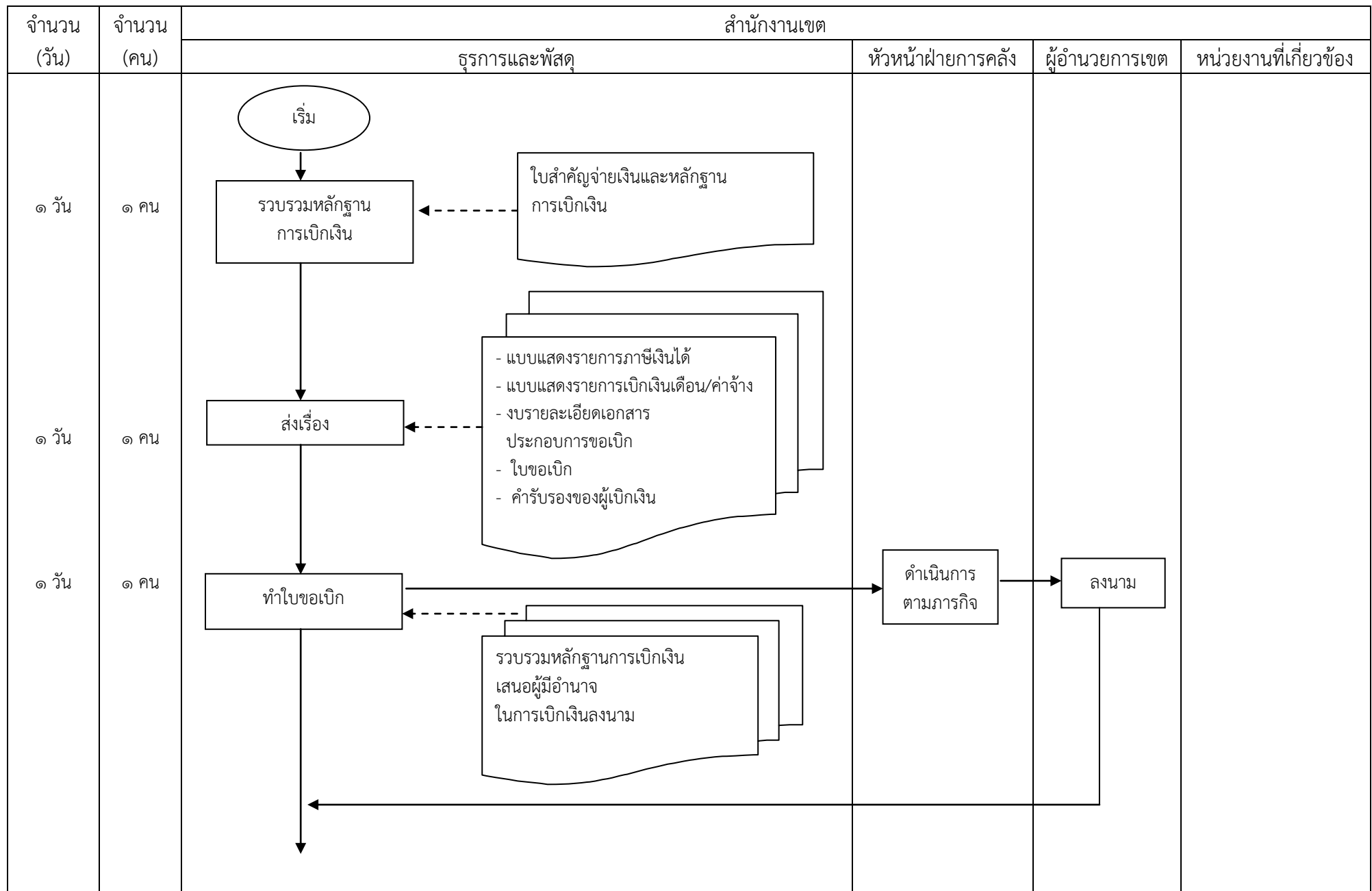
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๓ กระบวนการย่อยการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง รายงานการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและการควบคุมการใช้รถราชการ



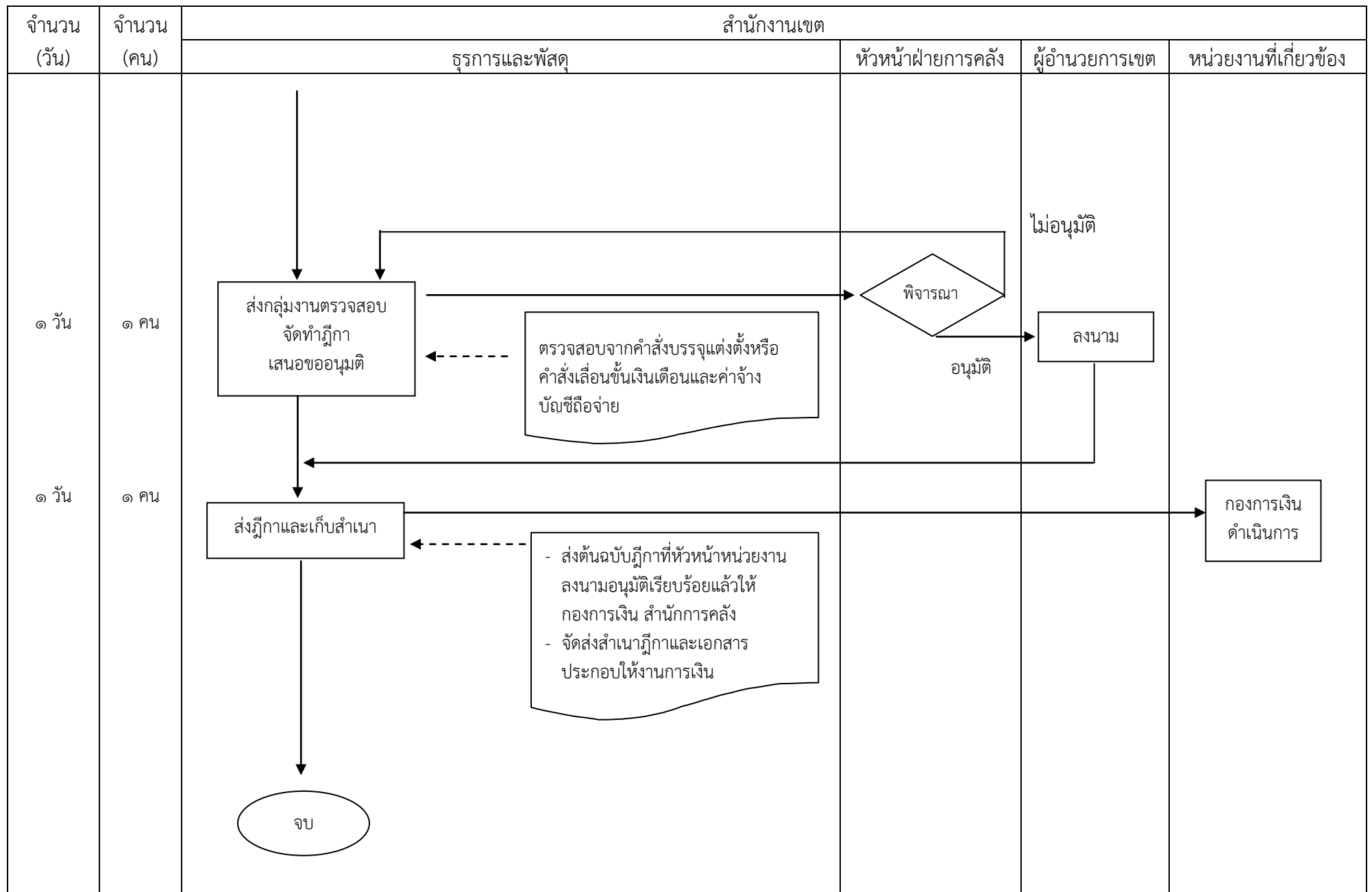
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๔ กระบวนการย่อยรายงานแผนและผลปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง



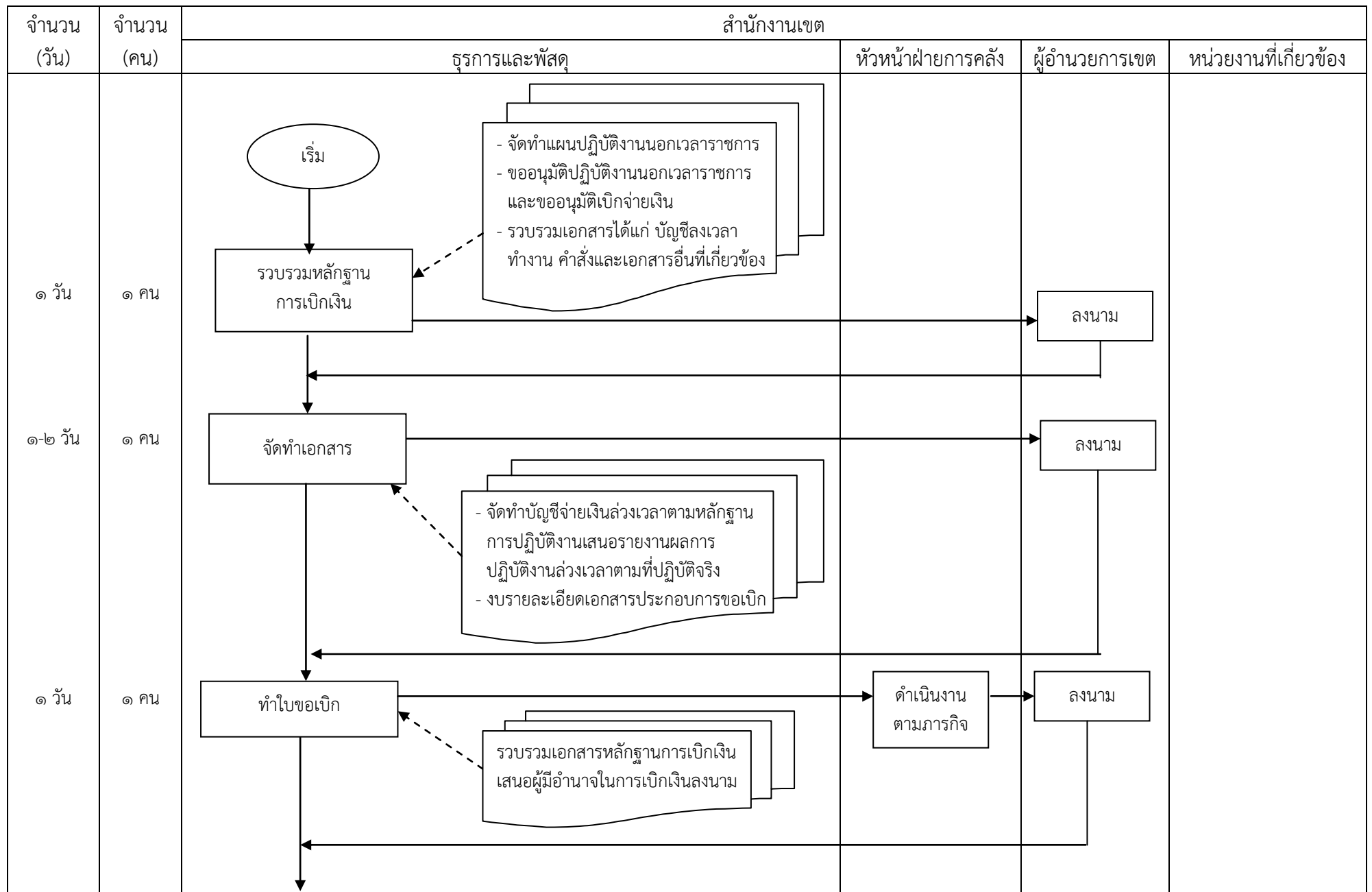
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๑ การเบิกเงินเดือนและค่าจ้าง



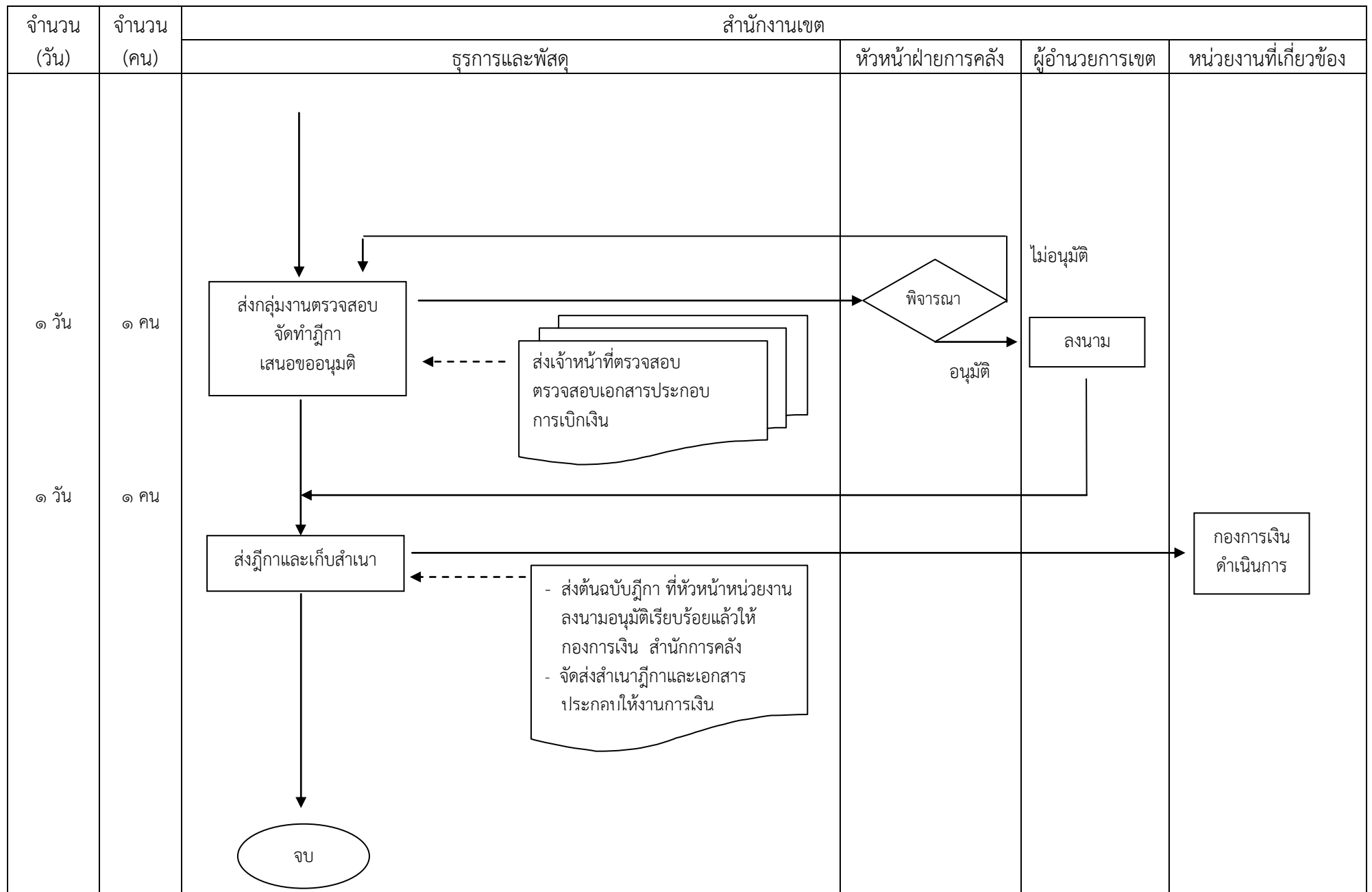
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๑ การเบิกเงินเดือนและค่าจ้าง



๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๒ การเบิกเงินค่าตอบแทน



๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๒ การเบิกเงินค่าตอบแทน



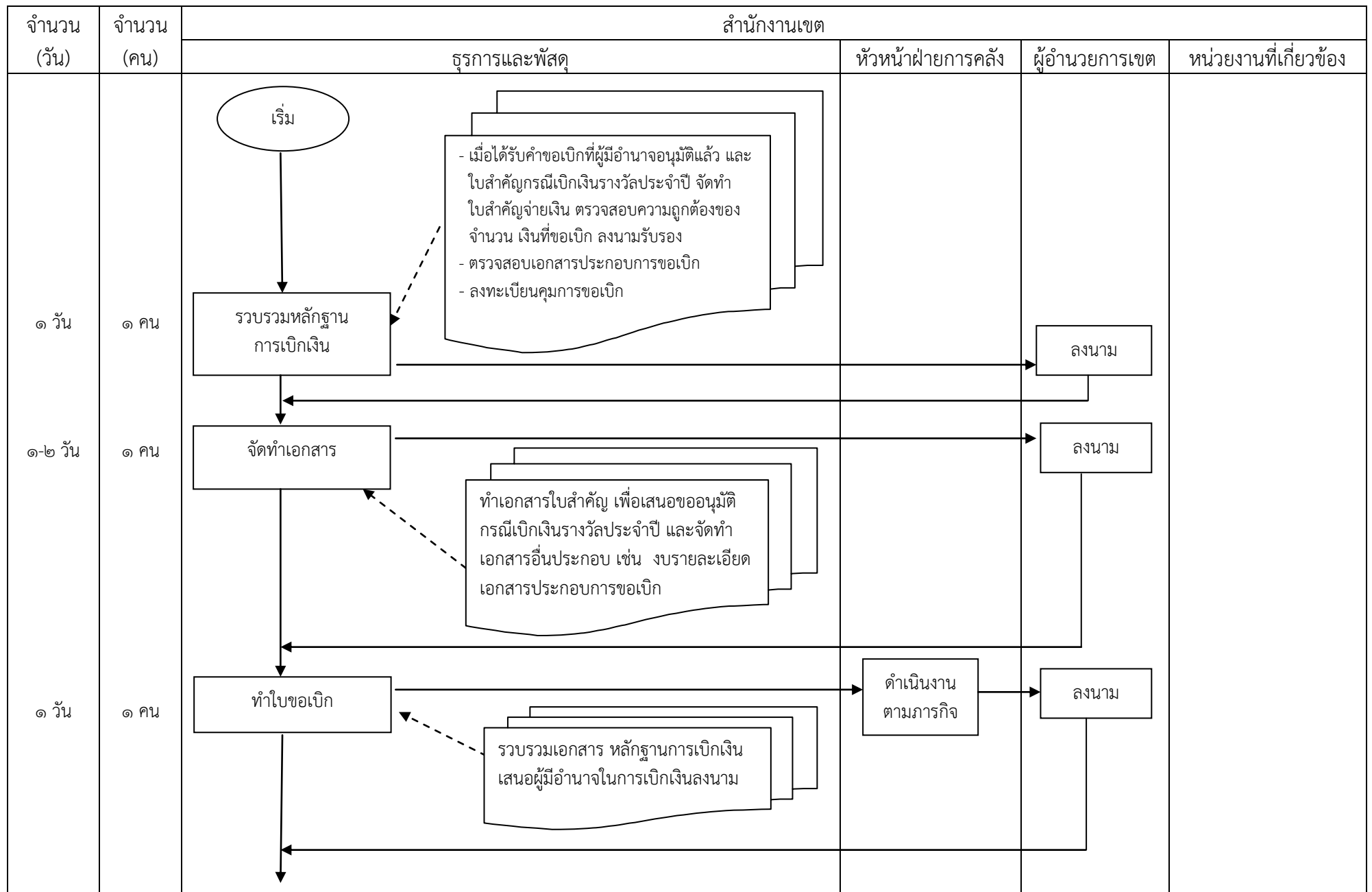
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๓ การเบิกเงินค่าสาธารณูปโภค

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน	เริ่ม รวบรวมหลักฐานการเบิกเงิน รับใบแจ้งหนี้หรือใบเสร็จรับเงิน (กรณีห้ตรงจ่าย) รวบรวมสำเนาหลักฐานนำส่งตรวจสอบความถูกต้อง		ลงนาม	
๑-๒ วัน	๑ คน	จัดทำเอกสาร ทำเอกสารใบสำคัญ ตามแบบเบิกจ่ายเงิน ค่าสาธารณูปโภค เพื่อเสนอขออนุมัติและจัดทำเอกสารอื่นประกอบ เช่น งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก		ลงนาม	
๑ วัน	๑ คน	ทำใบขอเบิก รวบรวมเอกสารหลักฐานการเบิกเงินเสนอผู้มีอำนาจในการเบิกเงินลงนาม	ดำเนินงานตามภารกิจ	ลงนาม	

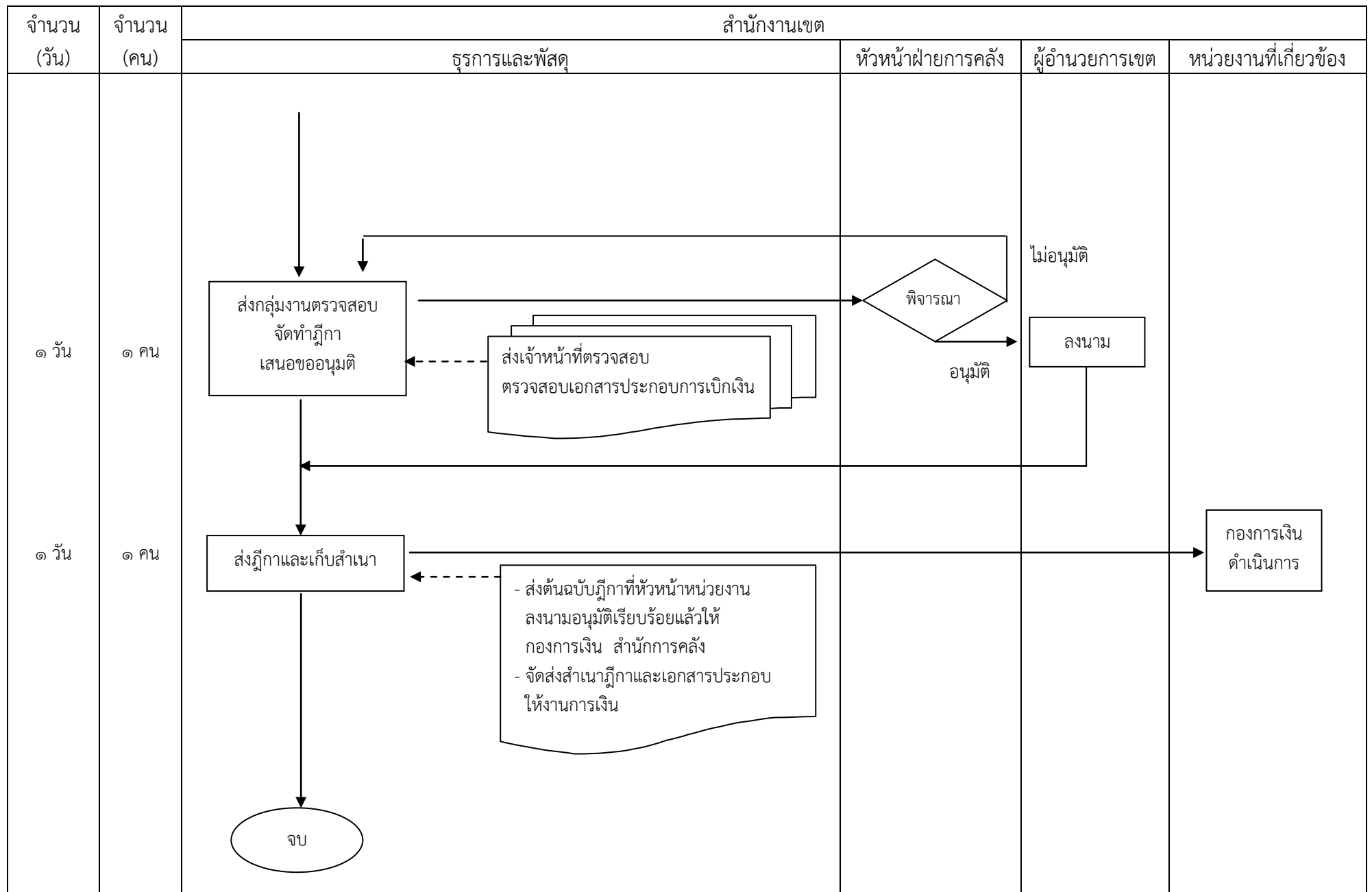
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๓ การเบิกเงินค่าสาธารณูปโภค

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน	↓ ส่งกลุ่มงานตรวจสอบจัดทำฎีกาเสนอขออนุมัติ ←- - - - -> ส่งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกเงิน พิจารณา อนุมัติ ไม่อนุมัติ ลงนาม			
๑ วัน	๑ คน	ส่งฎีกาและเก็บสำเนา ←- - - - -> - ส่งต้นฉบับฎีกา ที่หัวหน้าหน่วยงานลงนามอนุมัติเรียบร้อยแล้วให้กองการเงิน สำนักการคลัง - จัดส่งสำเนาฎีกาและเอกสารประกอบให้งานการเงิน จบ			
					กองการเงินดำเนินการ

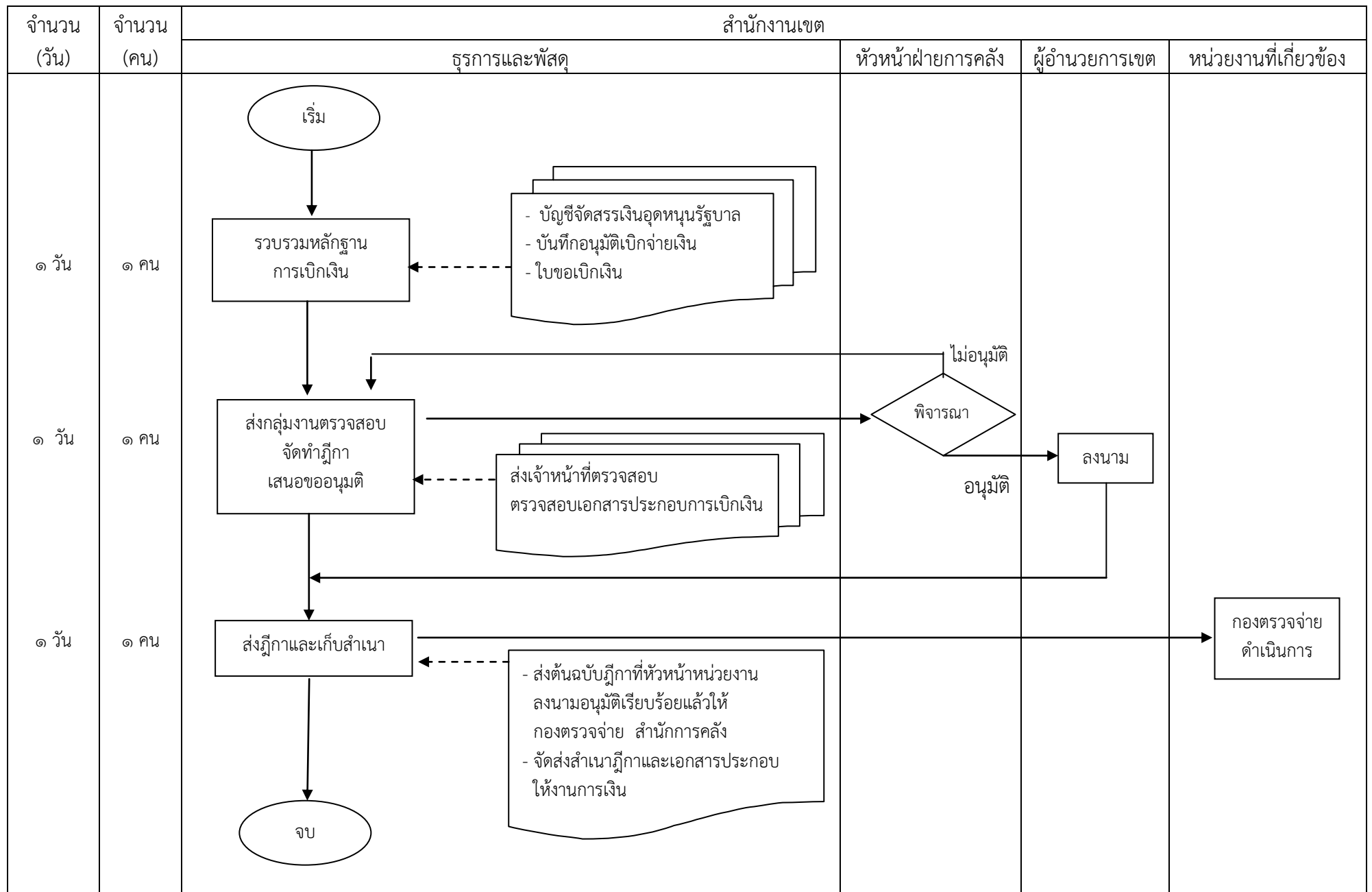
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๔ การเบิกเงินสวัสดิการ และเงินรางวัลประจำปี



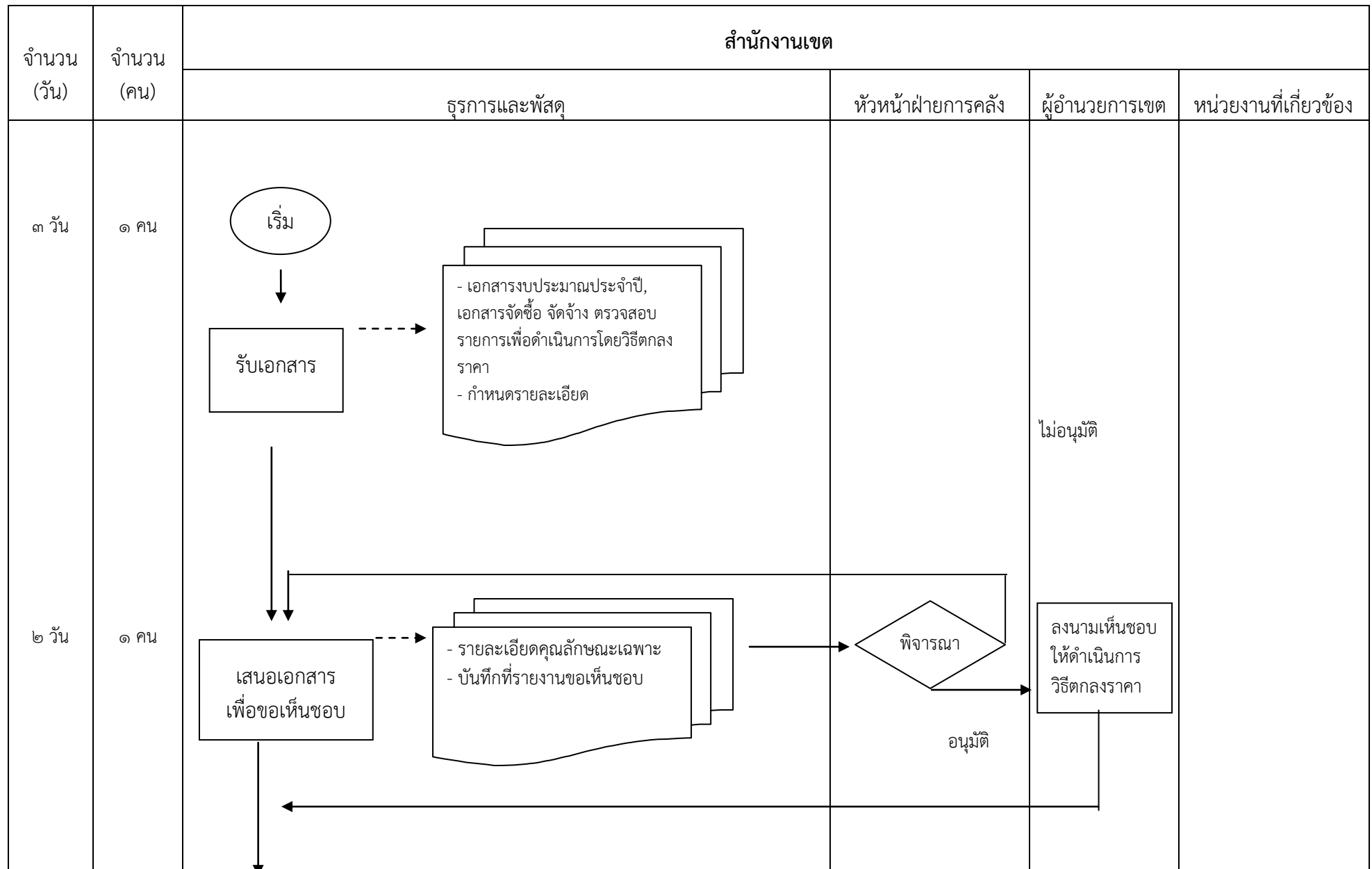
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๔ การเบิกเงินสวัสดิการ และเงินรางวัลประจำปี



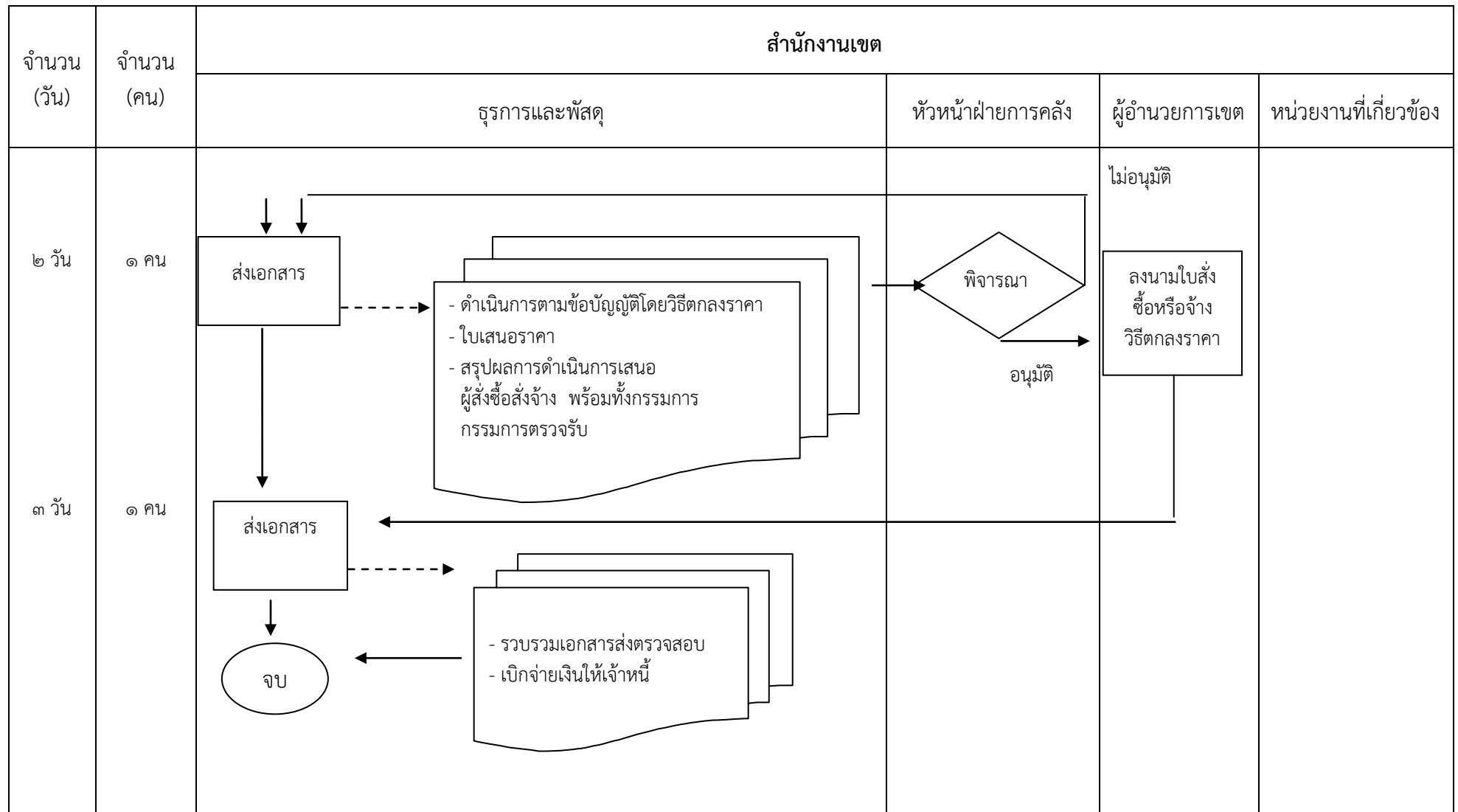
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๕ การเบิกเงินอุดหนุนรัฐบาล



๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๑ การจัดหาวิธีตกลงราคา



๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๑ การจัดหาวิธีตกลงราคา



๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๒ การจัดหาวิธีสอบราคา

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๓ วัน	๑ คน			ไม่อนุมัติ	
๒ วัน	๑ คน				

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๒ การจัดหาวิธีสอบราคา

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑๕ วัน	๑ คน		พิจารณา	ไม่อนุมัติ	
๕ วัน	๑ คน			ลงนามใบสั่งซื้อ,จ้าง หรือทำสัญญา วิธีสอบราคา	

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๓ การจัดหาวิธีพิเศษ

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน	เริ่ม ↓ รับเอกสาร -----> - รับเอกสารงบประมาณ - เอกสารจัดซื้อ จัดจ้าง ตรวจสอบเพื่อดำเนินการโดยวิธีพิเศษ			
๑ วัน	๑ คน	เสนอเอกสารพร้อมรายละเอียด -----> - รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ - รายงานความความเห็นชอบ ↓ พิจารณา ↓ ลงนามเห็นชอบให้ดำเนินการจัดหาโดยวิธีพิเศษ อนุมัติ ↑ ไม่อนุมัติ			

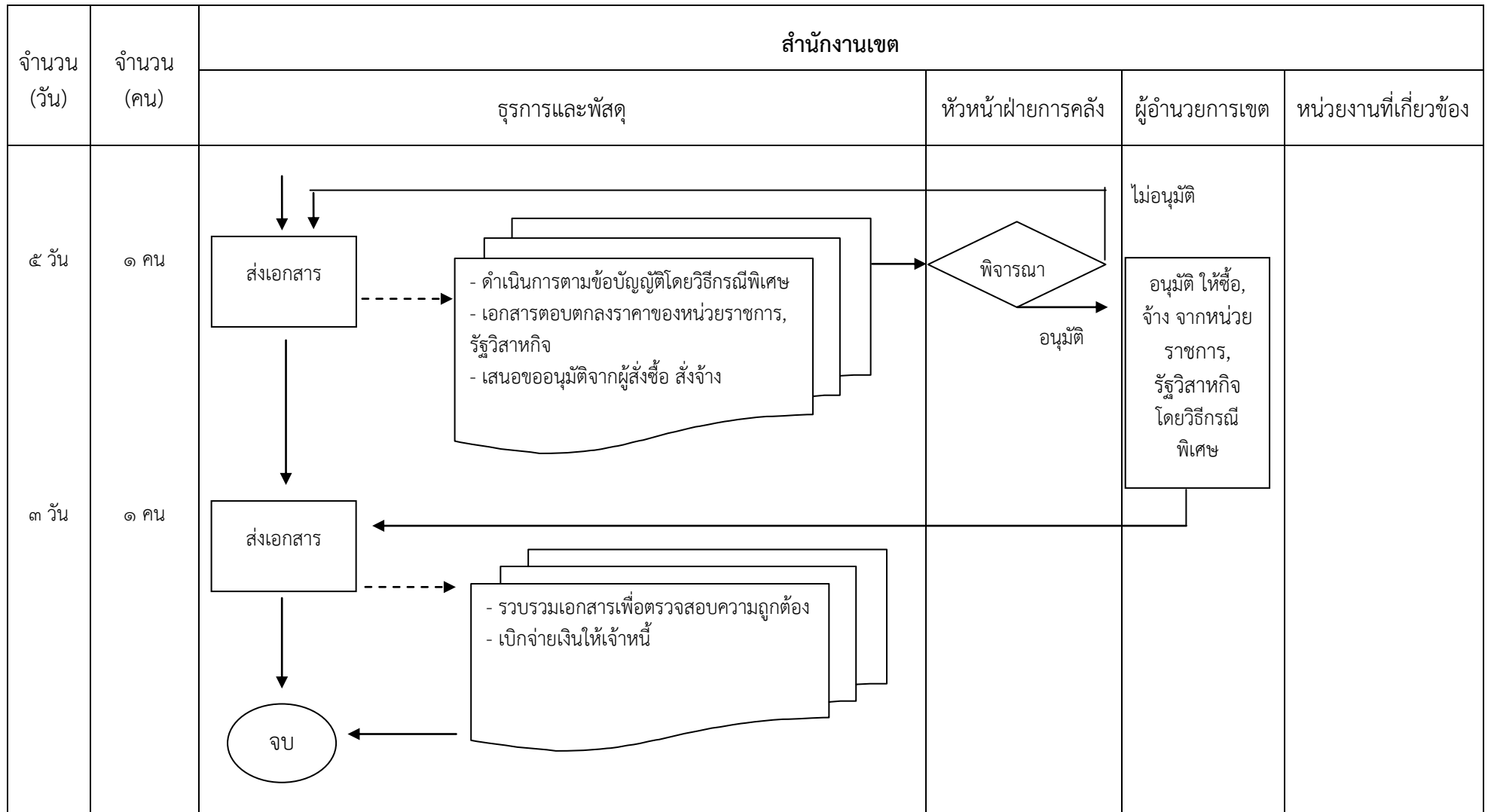
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๓ การจัดหาวิธีพิเศษ

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๕ วัน	๑ คน	<pre> graph TD Start(()) --> A[ส่งเอกสารพร้อมรายละเอียด] A --> B[ส่งเอกสาร] A -.-> C[พิจารณา] B -.-> C C -- "ไม่อนุมัติ" --> A C -- "อนุมัติ" --> D[ลงนามใบสั่งซื้อสั่งจ้างโดยวิธีพิเศษ] D --> E[ส่งเอกสาร] E -.-> F[จบ] E -.-> G[พิจารณา] G --> F </pre> ส่งเอกสาร พร้อม รายละเอียด ดำเนินการตามข้อบัญญัติโดยวิธีพิเศษ - ใบเสนอราคา - สรุปผลการดำเนินงานวิธีพิเศษเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ พิจารณา ไม่อนุมัติ อนุมัติ ลงนามใบสั่งซื้อสั่งจ้างโดยวิธีพิเศษ ส่งเอกสาร รวบรวมเอกสารเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง - เบิกจ่ายเงินให้เจ้าหนี้ จบ			
๓ วัน	๑ คน				

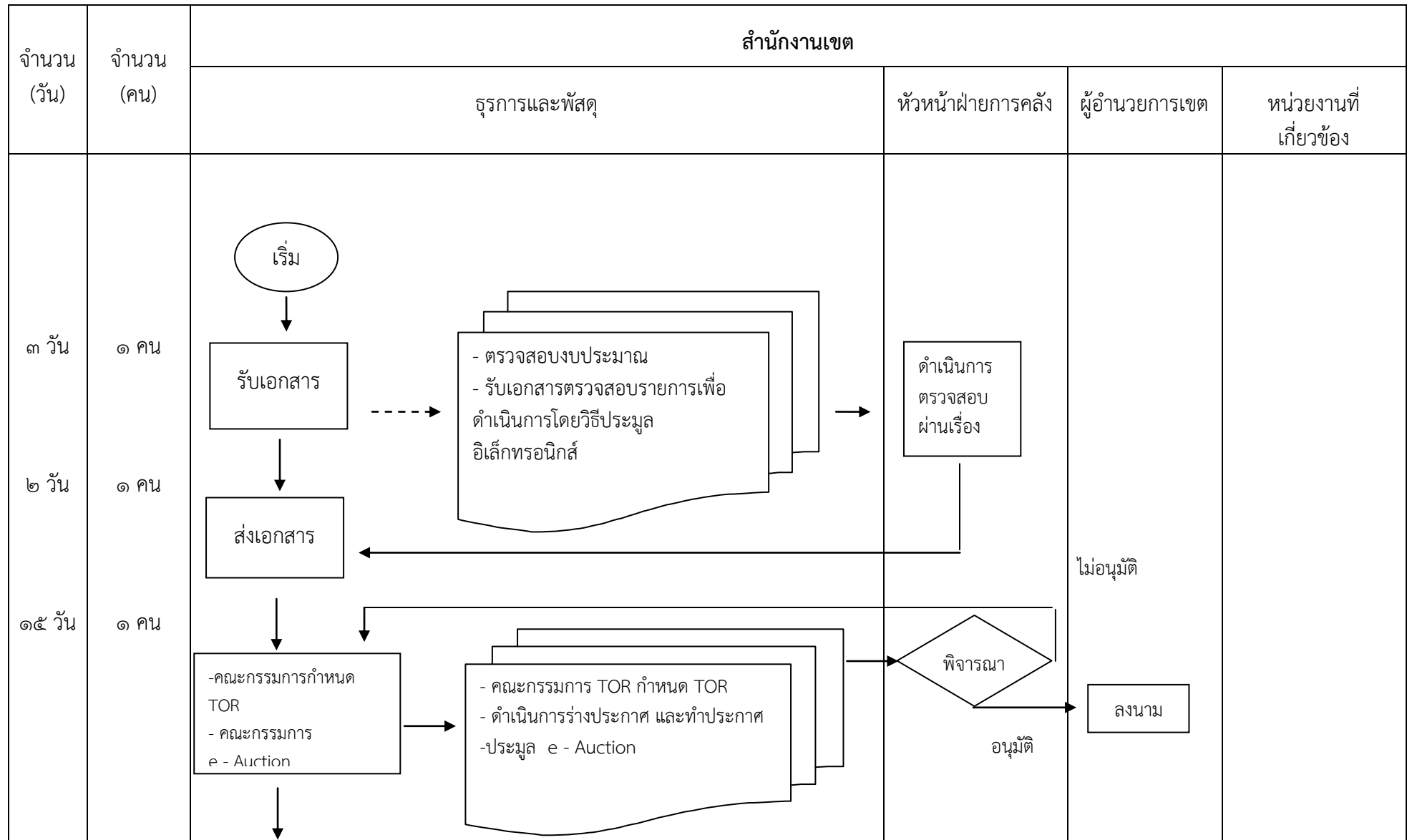
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๔ การจัดหาวิธีกรณพิเศษ

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน				
๑ วัน	๑ คน				

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๔ การจัดหาวิธีกรณพิเศษ



๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ การจัดหาวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์



๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ การจัดหาวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๓๐ วัน ๑๐ วัน	๑ คน ๑ คน	<pre> graph TD A[เสนอเอกสาร] --> B["- ดำเนินการตามข้อบัญญัติ และระเบียบฯ ว่าด้วยการประมูล อิเล็กทรอนิกส์"] B --> C{พิจารณา} C -- อนุมัติ --> D["ลงนามในสัญญาซื้อ , จ้าง โดยวิธี ประมูล e - Auction"] C -- ไม่อนุมัติ --> A E[ส่งเอกสาร] --> F["- รวบรวมเอกสารเพื่อตรวจสอบ ความถูกต้อง - เบิกจ่ายเงินให้เจ้าหน้าที่"] F --> G((จบ)) </pre>		ไม่อนุมัติ · ลงนามในสัญญาซื้อ , จ้าง โดยวิธี ประมูล e - Auction	

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๒ กระบวนการย่อยการเบิกพัสดุและการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน	<pre> graph TD Start([เริ่ม]) --> Step1[รับเรื่องรายการเบิกพัสดุของทุกฝ่าย] Step1 --> Step2[ทำใบเบิกในระบบ MIS] Step2 --> Step3[เบิกพัสดุจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง] Step3 --> Step4[ลงนามผ่าน] Step4 --> Step5[อนุมัติ] Callout1[ตรวจสอบรายการและรหัสพัสดุที่ขอเบิกของทุกฝ่ายเพื่อแยกเบิกตามหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง] -.-> Step1 Callout2[ตรวจสอบพัสดุกับใบเบิกให้ตรงกัน] -.-> Step2 Callout3[ตรวจสอบพัสดุกับใบเบิกให้ตรงกัน] -.-> Step3 </pre>	ลงนามผ่าน	อนุมัติ	
๑ วัน	๑ คน				
๑ วัน	๑ คน				

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๒ กระบวนการย่อยการเบิกพัสดุและการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน	<pre> graph TD A[นำใบจ่ายพัสดุ กลับหน่วยงาน] --> B[เก็บรักษาพัสดุ] B --> C[เตรียมจ่ายและจ่าย] C --> D[ตัดยอดบัญชีคุมพัสดุ] D --> E((จบ)) </pre> - แยกเป็นประเภท - จัดทำบัญชีคุมในระบบ MIS และตามแบบฟอร์มทะเบียนคุมพัสดุ - ตรวจสอบลายมือชื่อผู้เบิก ผู้รับ ผู้จ่าย ผู้ส่งจ่าย - จัดเตรียมพัสดุนำไปเบิก - นำใบเบิกพัสดุดัดยอดบัญชีคุมพัสดุลงเหลือให้เป็นปัจจุบัน - สำเนาใบเบิกคืนผู้ขอเบิก เก็บไว้เป็นหลักฐาน			
๑ วัน	๑ คน				
๑ วัน	๑ คน				
๑ วัน	๑ คน				

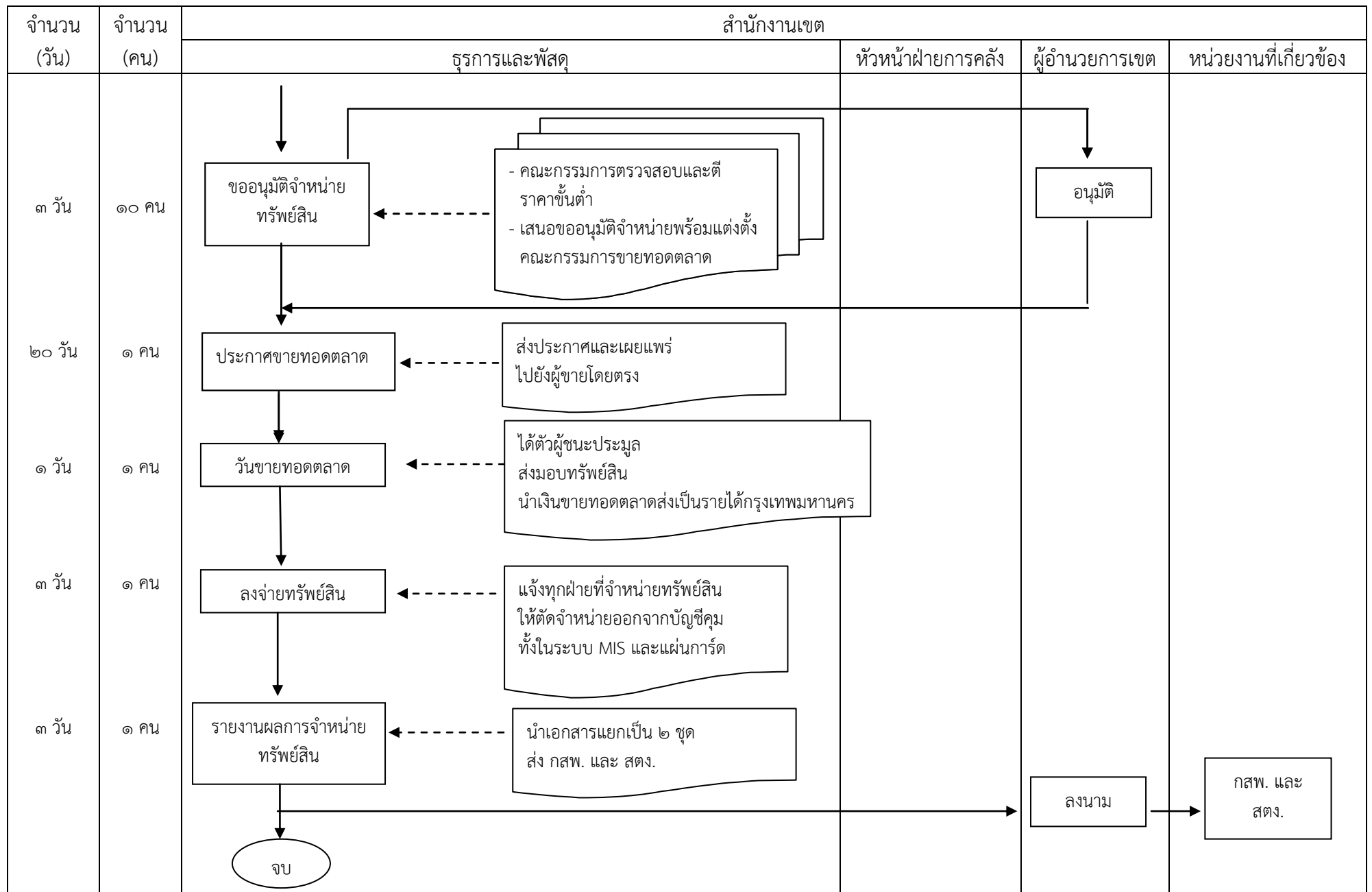
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๓ กระบวนการย่อยทรัพย์สิน

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน	<pre> graph TD Start([เริ่ม]) --> Step1[การรับทรัพย์สิน] Callout1["- ตรวจสอบการได้มาของทรัพย์สิน
- ลงรับในระบบ MIS"] -.-> Step1 Step1 --> Step2[จัดทำทะเบียน
คุมทรัพย์สิน] Callout2["นำเอกสารการได้มาพร้อมเอกสาร
การรับในระบบ MIS, ใส่ข้อมูลลงใน
แผ่นการ์ด แยกปี, รายการ, ประเภท"] -.-> Step2 </pre>			
๑๐ วัน	๑ คน			ลงนามแต่งตั้ง คณะกรรมการ	
		<pre> graph TD Step3[ตรวจสอบทรัพย์สิน
ประจำปี] Callout3["ก่อนสิ้นเดือนกันยายนให้แต่งตั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบทรัพย์สิน
ประจำปี"] -.-> Step3 </pre>			

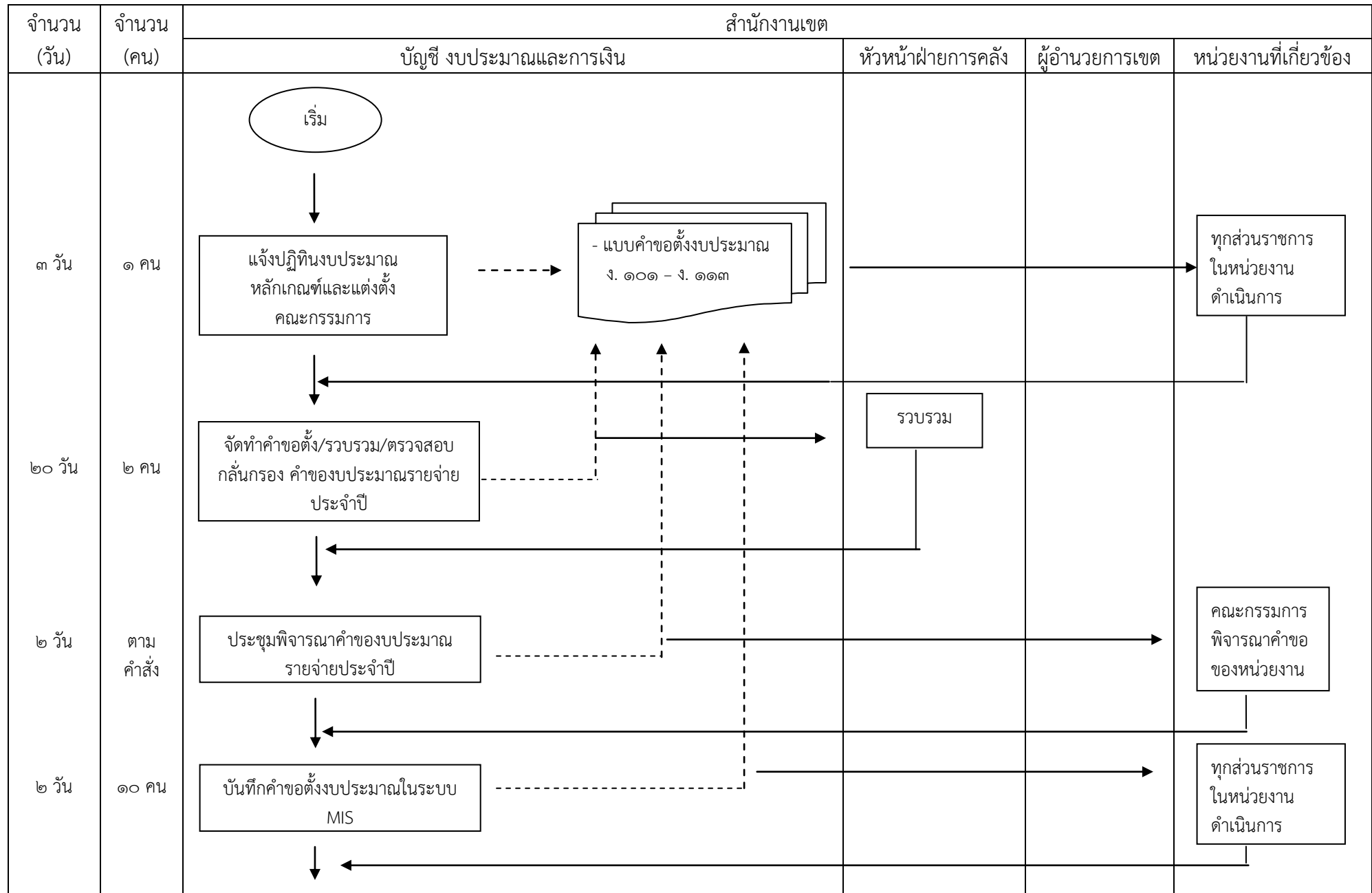
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๓ กระบวนการย่อยทรัพย์สิน

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		ธุรการและพัสดุ	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๒๐ วัน	๑๐ คน	↓ จัดทำรายงานทรัพย์สินประจำปี ← - ตรวจสอบการได้มา ค่าเสื่อมราคา ณ วันที่ ๓๐ ก.ย. - ยืนยันยอดร่วมกับเจ้าหน้าที่ และรายงานผลต่อผู้แต่งตั้ง			
๑ วัน	๑ คน	↓ จัดส่งรายงานทรัพย์สินประจำปี ← นำเอกสารแยกเป็น ๒ ชุด ส่ง กสพ. และ สตง.		ทราบ	
๑๕ วัน	๑ คน	↓ ทรัพย์สินที่ต้องดำเนินการจำหน่าย ← รายงานทรัพย์สินต่อ ป. กทม. พร้อมขอแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบและตีราคาขั้นต่ำ ทรัพย์สินชำรุด		ลงนาม	กสพ. สตง.
				ลงนาม	ป.กทม. อนุมัติ

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๓ กระบวนการย่อยทรัพย์สิน



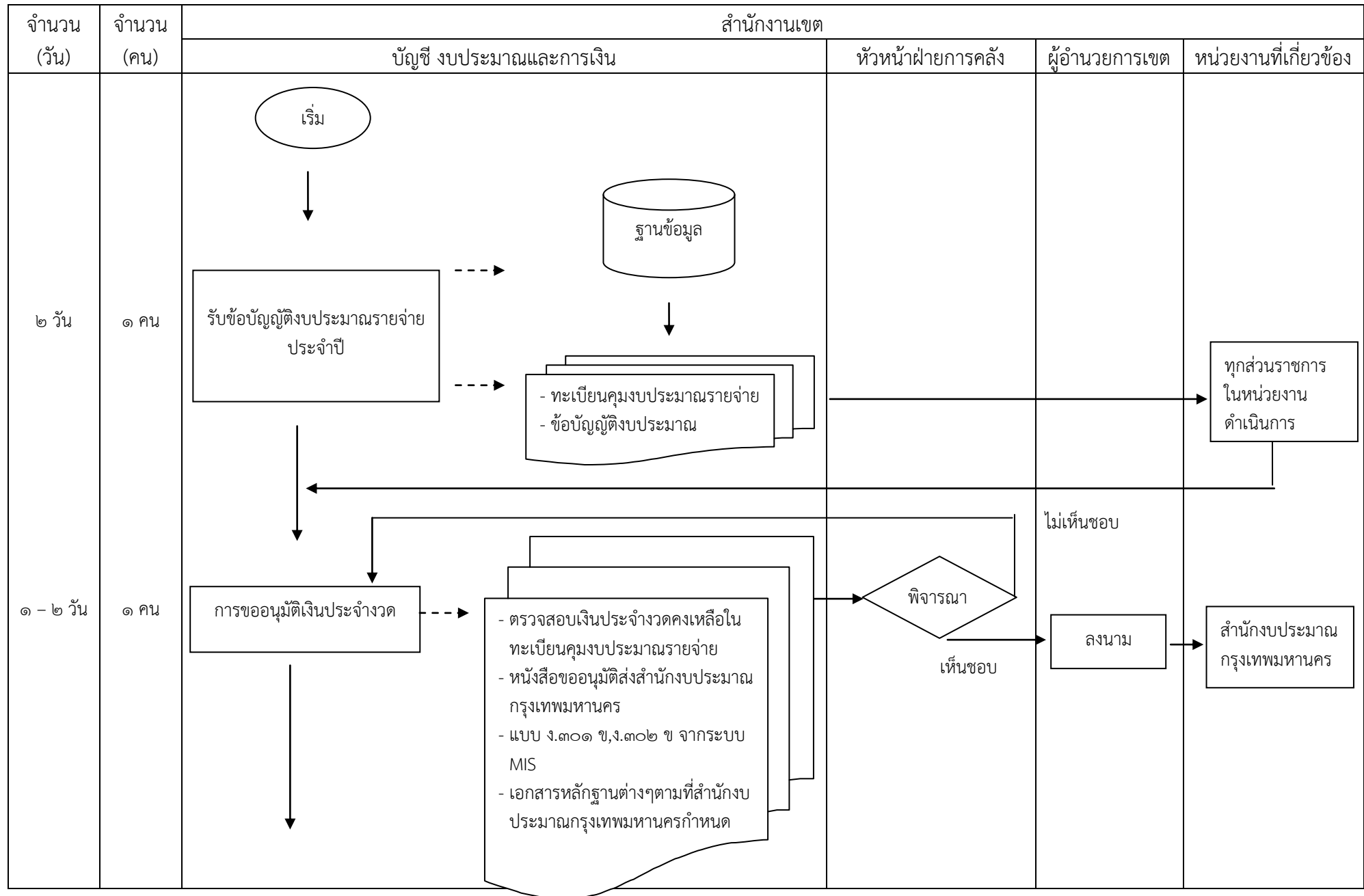
๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๑ กระบวนการย่อยการจัดทำงบประมาณ



๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๑ กระบวนการย่อยการจัดทำงบประมาณ

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		บัญชี งบประมาณและการเงิน	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๕ วัน ตามที่ กำหนด ในปฏิทิน งบประมาณ	๑ คน	↓ จัดพิมพ์คำขอตั้งงบประมาณและ รวบรวมส่งสำนักงานงบประมาณ กรุงเทพมหานคร -----> - แบบคำขอตั้งงบประมาณ จ.๑๐๑ - จ.๑๑๓		ลงนาม	
	๑ คน	↓ เตรียมข้อมูลประกอบการ ประชุมชี้แจง -----> - แบบคำขอตั้งงบประมาณ (จ.๑๐๑ - จ.๑๑๓) - ข้อมูลสถิติต่าง ๆ			ทุกส่วนราชการ ในหน่วยงาน ดำเนินการ
		↓ ๓.๒			

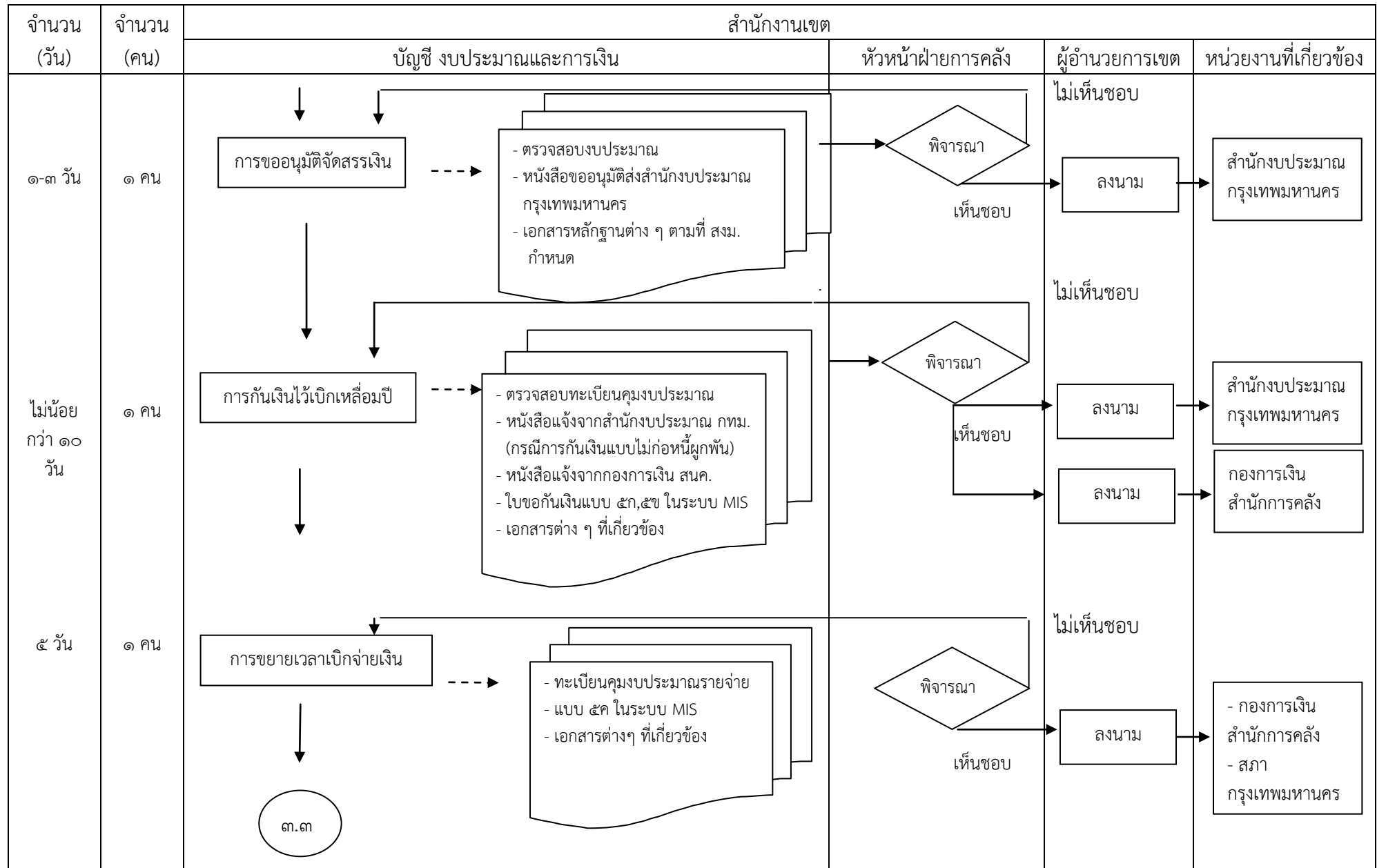
๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๒ กระบวนการย่อยการบริหารงบประมาณ



๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๒ กระบวนการย่อยการบริหารงบประมาณ

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		บัญชี งบประมาณและการเงิน	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ - ๒ วัน	๑ คน	การโอนงบประมาณรายจ่าย - ตรวจสอบงบประมาณจากทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่าย - หนังสือขออนุมัติส่งสำนักงบประมาณ กรุงเทพมหานคร - แบบ ง.๓๐๓ ข จากระบบ MIS - เอกสารหลักฐานต่าง ๆ ตามที่สำนักงบประมาณกรุงเทพมหานครกำหนด	พิจารณา เห็นชอบ	ไม่เห็นชอบ ลงนาม	สำนักงบประมาณ กรุงเทพมหานคร
๑-๒ วัน	๑ คน	การเปลี่ยนแปลงรายละเอียด งบประมาณ - ตรวจสอบงบประมาณจากทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่าย - หนังสือขออนุมัติส่งสำนักงบประมาณ กรุงเทพมหานคร - แบบ ง.๓๐๔ ข จากระบบ MIS - เอกสารหลักฐานต่าง ๆ ตามที่สำนักงบประมาณกรุงเทพมหานครกำหนด	พิจารณา เห็นชอบ	ไม่เห็นชอบ ลงนาม	สำนักงบประมาณ กรุงเทพมหานคร

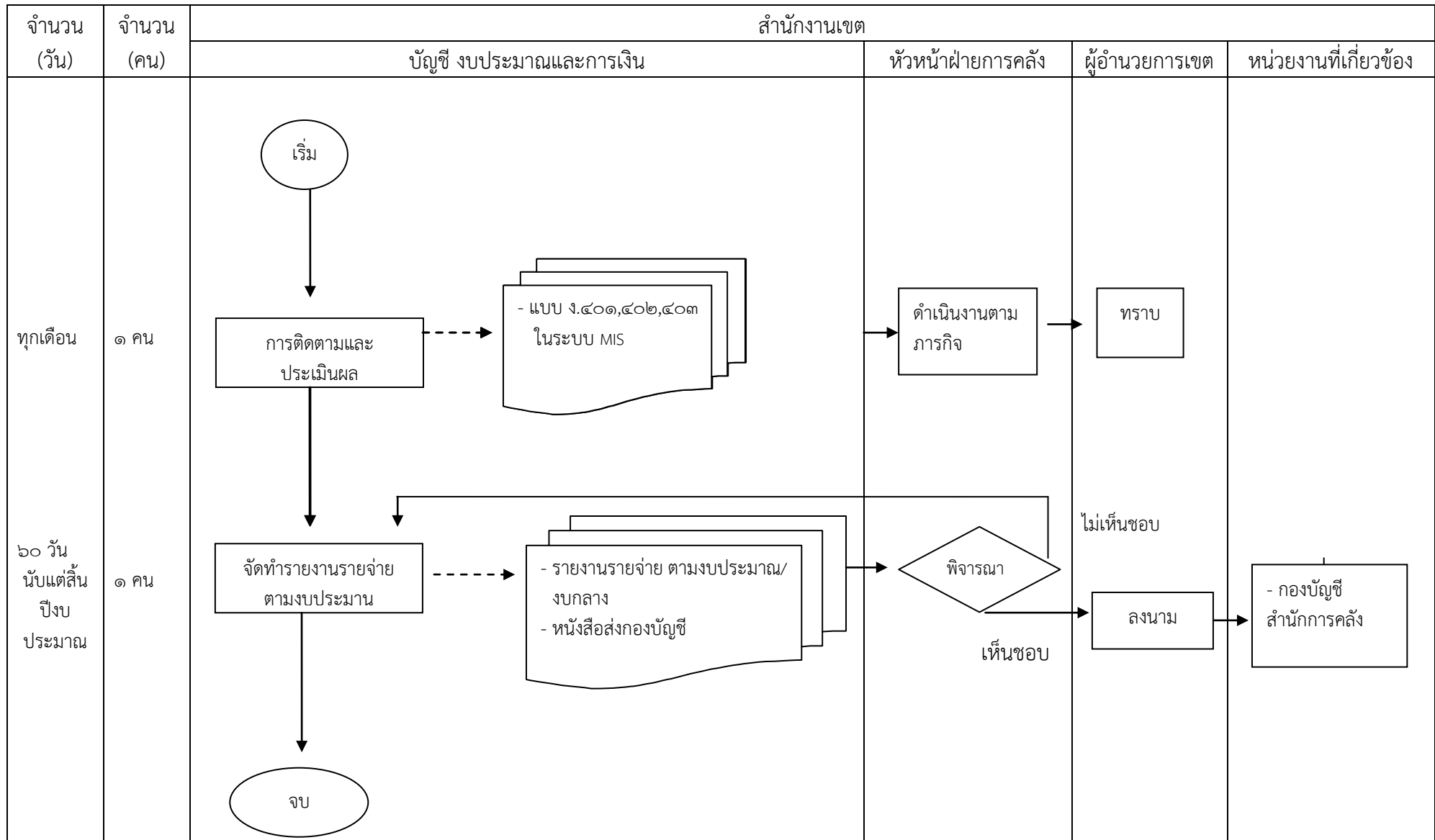
๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๒ กระบวนการย่อยการบริหารงบประมาณ



๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๓ กระบวนการย่อยควบคุมงบประมาณ

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		บัญชี งบประมาณและการเงิน	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน	<pre> graph TD Start((เริ่ม)) --> Control[การควบคุมงบประมาณ] Control -.-> Documents[- ทะเบียนคุมงบประมาณ - ระบบ MIS - หน้าฎีกา - ใบนำส่งเงินงบประมาณส่งคืน] Documents --> Task[ดำเนินงานตามภารกิจ] Task --> Control Control --> End((๓.๔)) </pre>	ดำเนินงานตามภารกิจ		ทุกส่วนราชการ ในหน่วยงาน ดำเนินการ

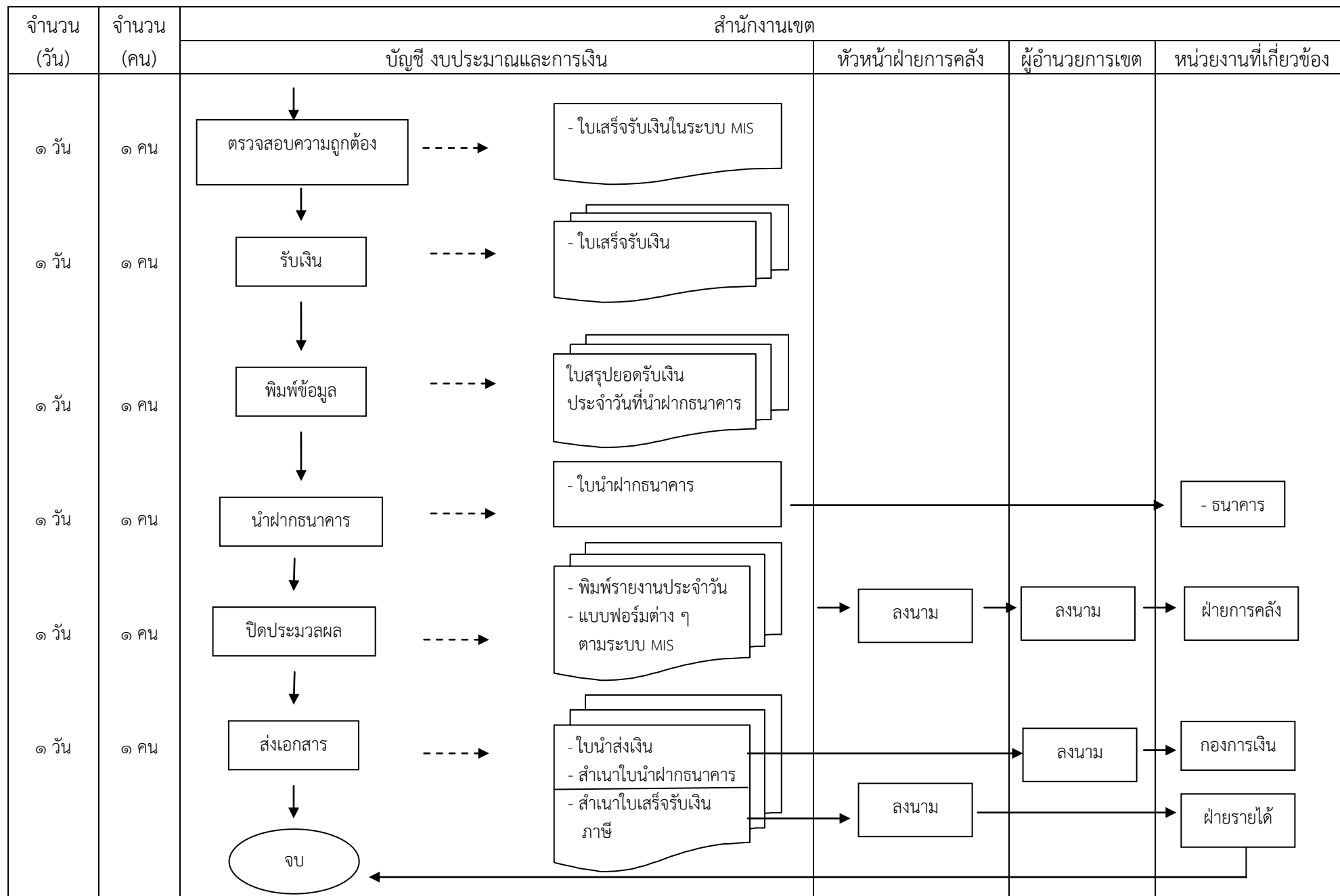
๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๔ กระบวนการย่อยการติดตามและประเมินผล



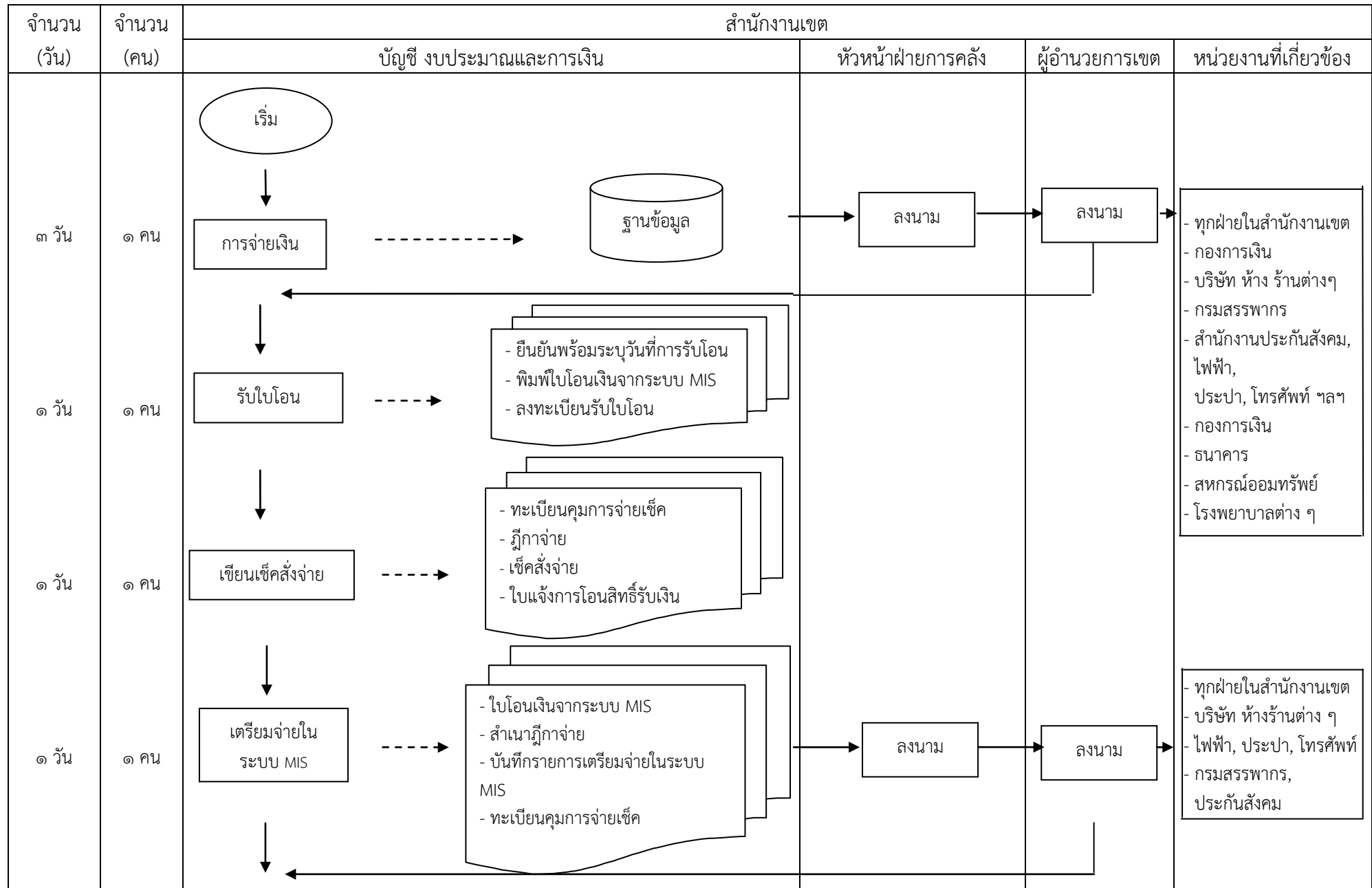
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๑ กระบวนการย่อยการรับเงิน

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		บัญชี งบประมาณและการเงิน	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน				- ทุกฝ่ายในสำนักงานเขต - ประชาชนทั่วไป
๑ วัน	๑ คน		ลงนาม (เฉพาะใบนำส่งเงิน)		
๑ วัน	๑ คน				ฝ่ายการคลัง

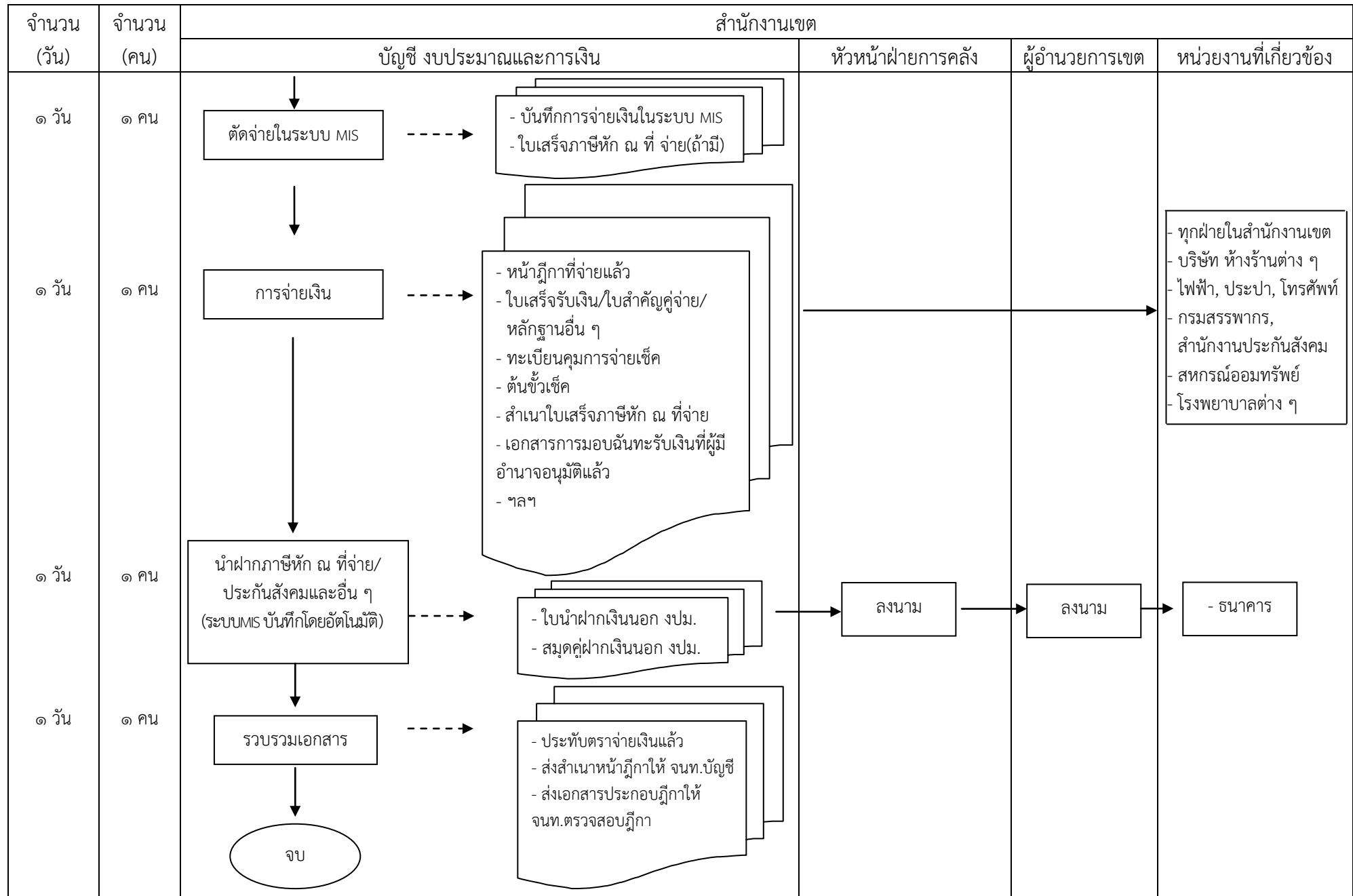
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๑ กระบวนการย่อยการรับเงิน



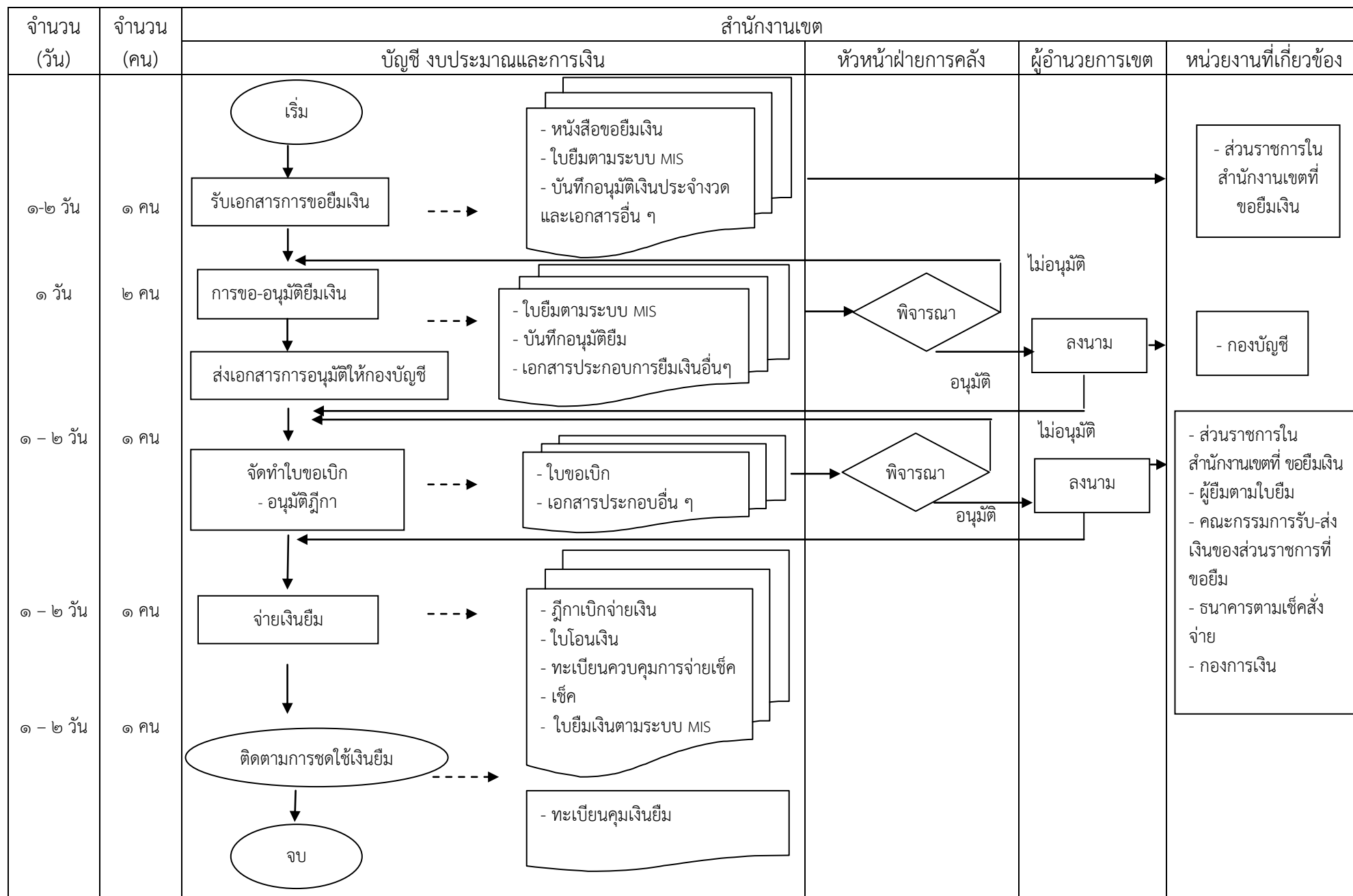
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๒ กระบวนการย่อยการจ่ายเงิน



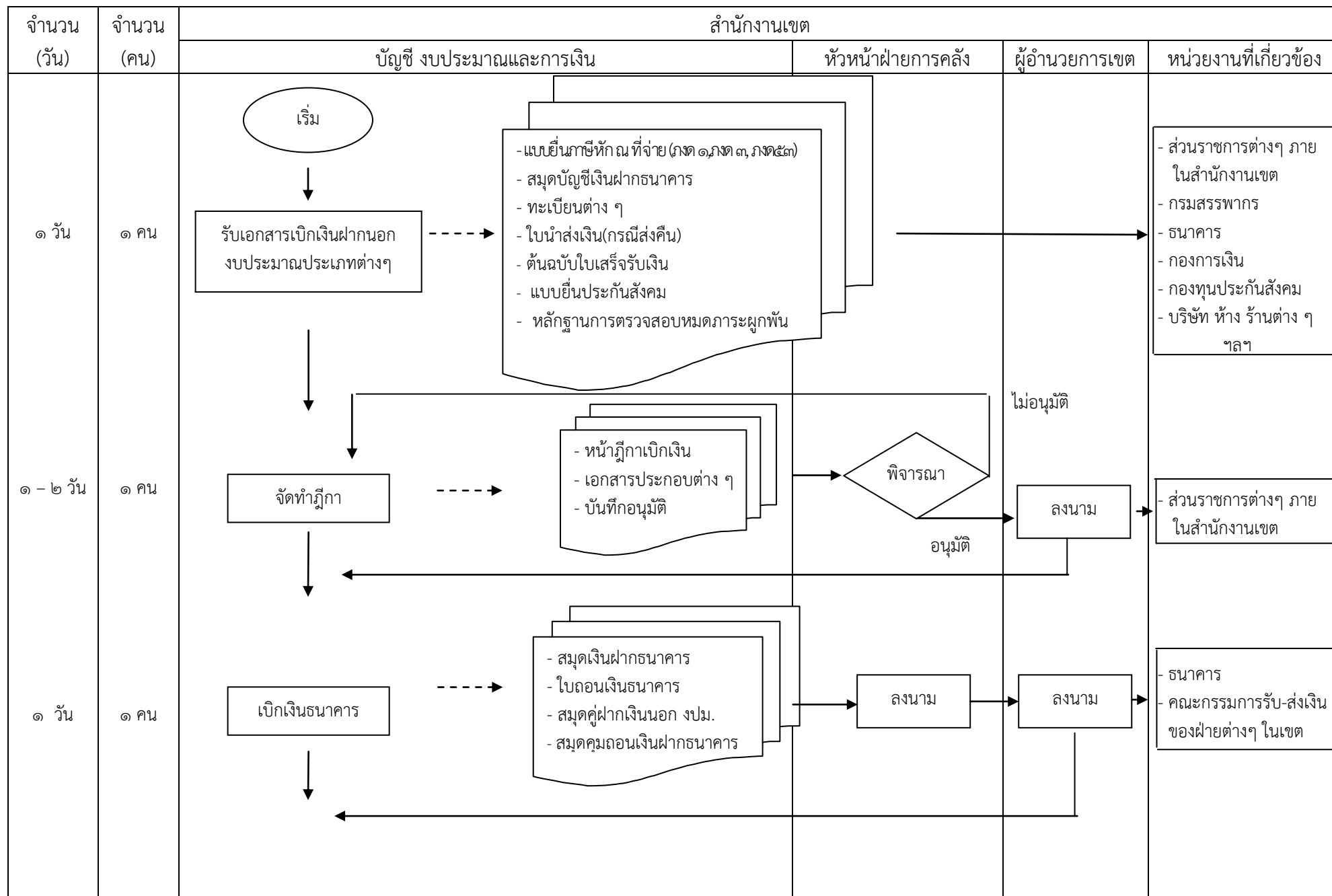
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๒ กระบวนการย่อยการจ่ายเงิน



๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๓ กระบวนการย่อยการยืมเงิน



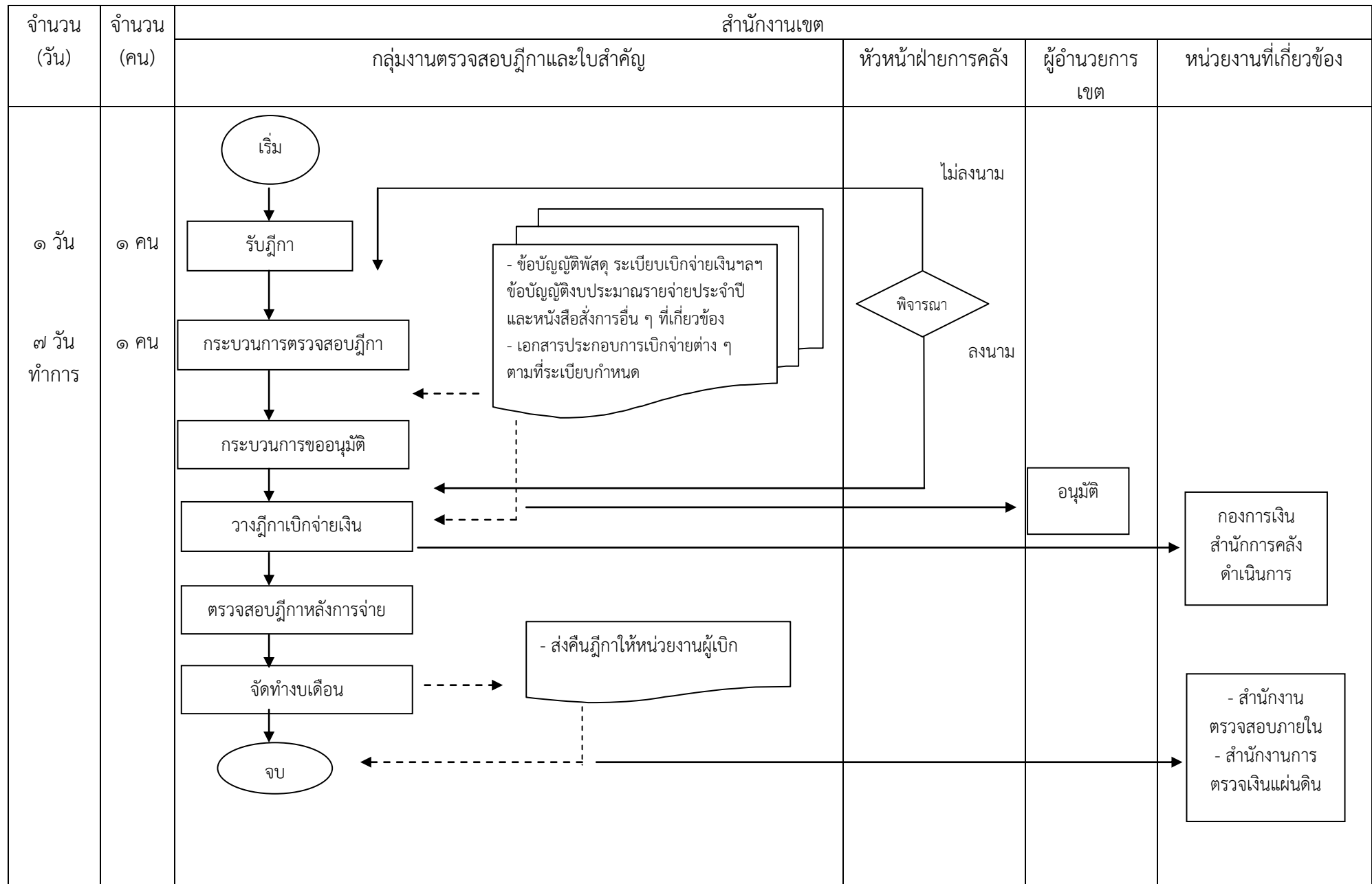
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๔ กระบวนการย่อยการถอนเงินฝากนอกงบประมาณ



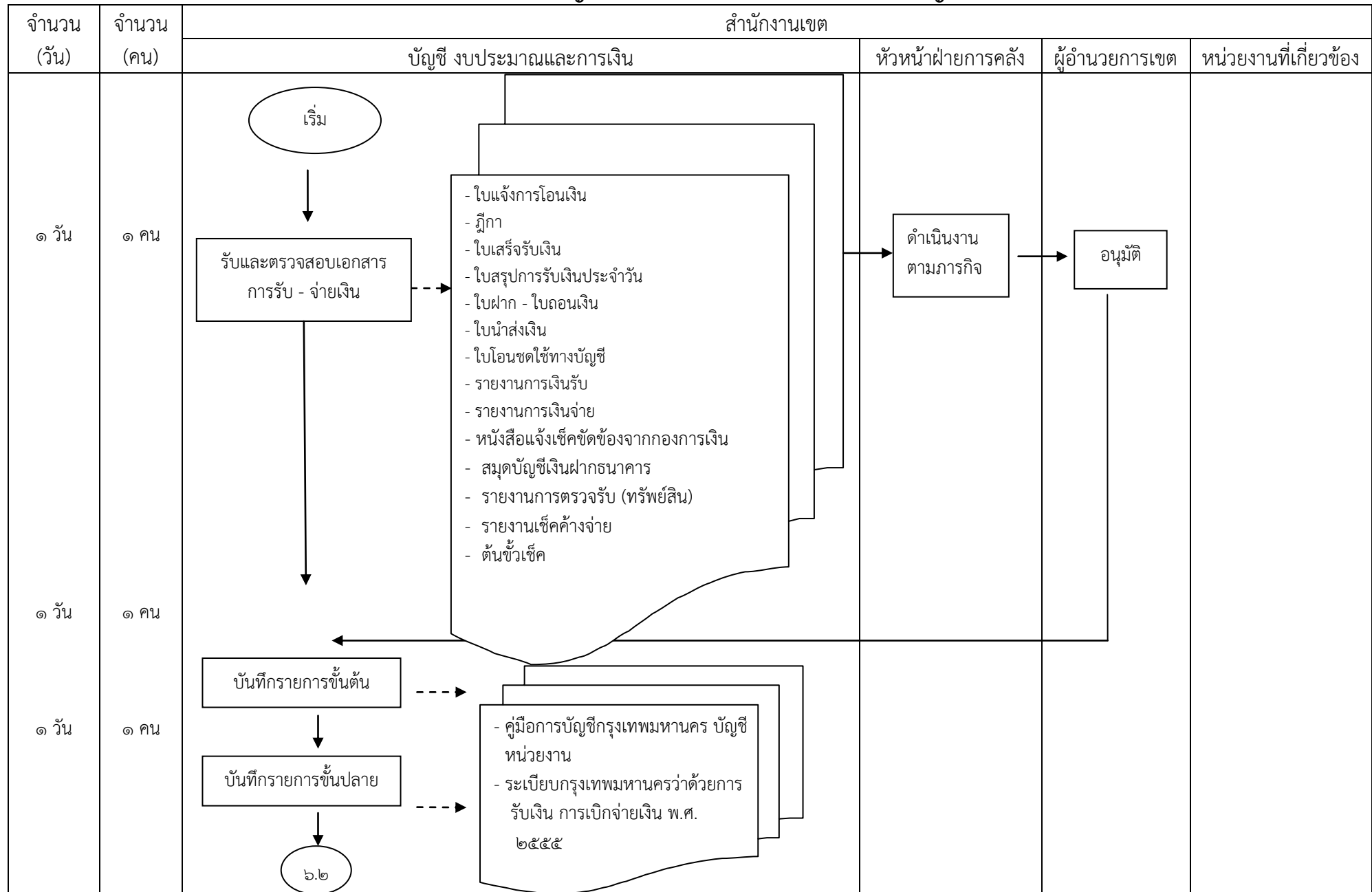
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๔ กระบวนการย่อยการถอนเงินฝากนอกงบประมาณ

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		บัญชี งบประมาณและการเงิน	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๑ วัน	๑ คน	↓ ตัดจ่ายในระบบ MIS -----> - รายงานการเตรียมจ่าย - รายงานข้อมูลการจ่าย - รายงานการถอนเงินจากธนาคาร			
๑ - ๒ วัน	๑ คน	↓ จ่ายเงิน -----> - ใบนำส่งเงิน(กรณีมีเงินเหลือจ่ายส่งคืน) - ใบเสร็จรับเงิน - หน้าฎีกาเบิกจ่ายเงิน - บัญชีจ่ายเงินรับ-ฝากเงินประกัน ↓ รวบรวมเอกสาร -----> - ส่งฎีกาพร้อมเอกสารประกอบให้เจ้าหน้าที่บัญชี ↓ จบ	ดำเนินการตามภารกิจ		- ส่วนราชการต่างๆ ภายในสำนักงานเขต - กรมสรรพากร - กองทุนประกันสังคม - บริษัท ห้าง ร้านต่างๆ - กองการเงิน ฯลฯ

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > กระบวนการย่อย ๕.๑ - ๕.๒๖



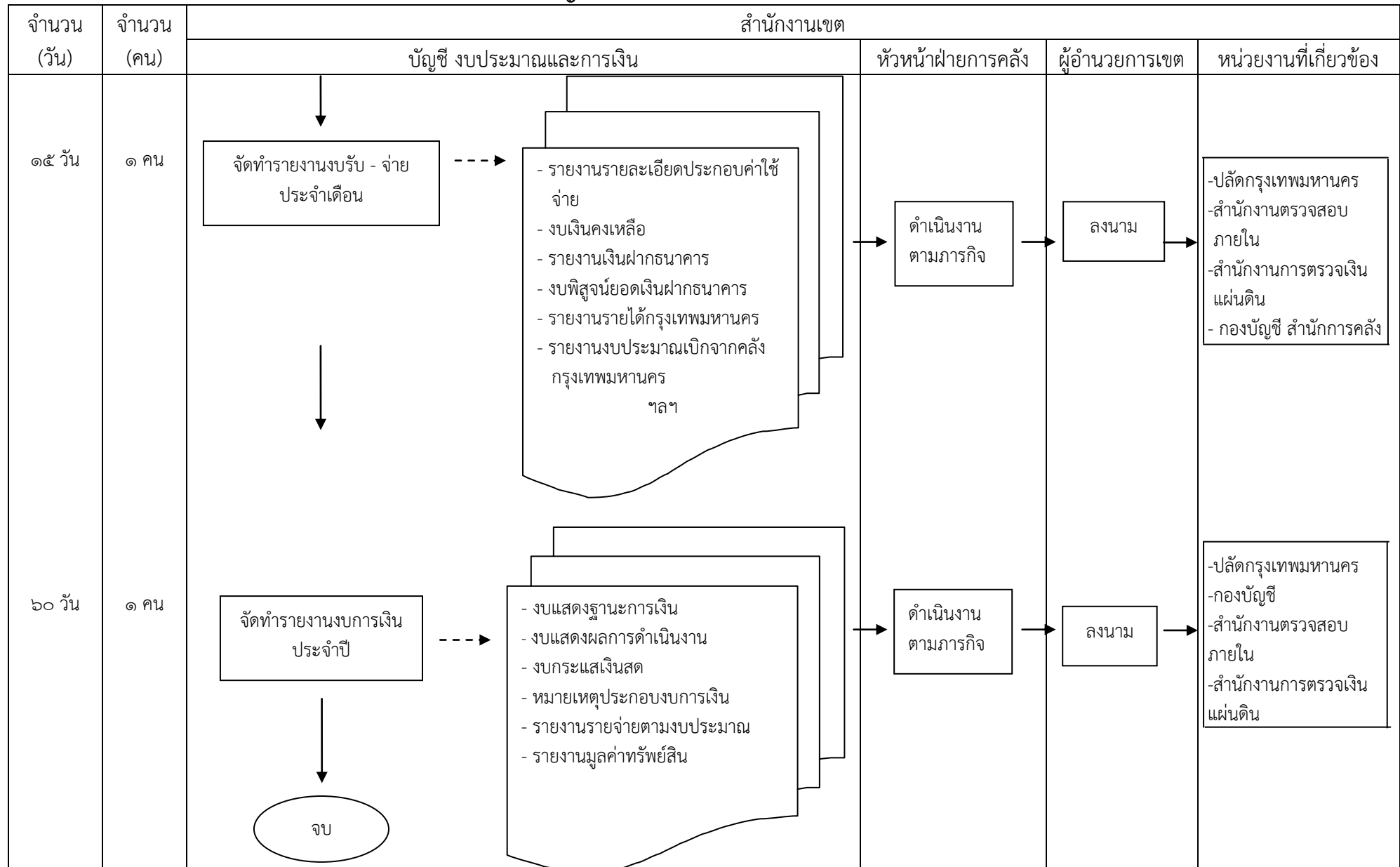
๖. กระบวนการบัญชี > ๖.๑ กระบวนการย่อยการบันทึกบัญชี



๖. กระบวนการบัญชี > ๖.๒ กระบวนการย่อยการจัดทำงบการเงิน

จำนวน (วัน)	จำนวน (คน)	สำนักงานเขต			
		บัญชี งบประมาณและการเงิน	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	ผู้อำนวยการเขต	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๓ วัน	๑ คน	เริ่ม รวมยอดเงินด้านรับและ ด้านจ่ายของทุกบัญชีทุกสิ้น เดือน - สมุดรายวันเงินรับ เงินจ่าย - สมุดรายวันทั่วไป - สมุดบัญชีแยกประเภท - ทะเบียนและบัญชีย่อยทุกประเภท			
๒ วัน	๑ คน	จัดทำบัญชีเงินฝาก ธนาคารประจำเดือน - Statement - สมุดบัญชีออมทรัพย์ - สมุดบัญชีย่อยเงินฝากธนาคาร	ดำเนินงาน ตามภารกิจ	ทราบ	- ธนาคาร

๖. กระบวนการบัญชี > ๖.๒ กระบวนการย่อยการจัดทำงบการเงิน



ส่วนที่ ๓

ขั้นตอนการปฏิบัติ มาตรฐานคุณภาพงานและการติดตามผล
ประกอบด้วยกระบวนการต่าง ๆ ดังนี้

กระบวนการหลัก	กระบวนการย่อย
๑. กระบวนการธุรการ	๑.๑ สารบรรณ ๑.๒ การทำลายเอกสาร ๑.๓ การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง รายงานการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และการควบคุมการใช้รถราชการ ๑.๔ การรายงานแผนและผลปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ๑.๕ การเบิกเงิน ๑.๕.๑ การเบิกเงินเดือนและค่าจ้าง ๑.๕.๒ การเบิกเงินค่าตอบแทน ๑.๕.๓ การเบิกเงินค่าสาธารณูปโภค ๑.๕.๔ การเบิกเงินสวัสดิการ และเงินรางวัลประจำปี ๑.๕.๕ การเบิกเงินอุดหนุนรัฐบาล
๒. กระบวนการพัสดุ	๒.๑ การจัดหา ๒.๑.๑ โดยวิธีตกลงราคา ๒.๑.๒ โดยวิธีสอบราคา ๒.๑.๓ โดยวิธีพิเศษ ๒.๑.๔ โดยวิธีกรณีพิเศษ ๒.๑.๕ โดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ๒.๒ การเบิกพัสดุ และการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน ๒.๓ ทรัพย์สิน
๓. กระบวนการงบประมาณ	๓.๑ การจัดทำงบประมาณ ๓.๒ การบริหารงบประมาณ ๓.๓ การควบคุมงบประมาณ ๓.๔ การติดตามและประเมินผล

กระบวนการหลัก	กระบวนการย่อย
๔. กระบวนการการเงิน	๕.๑ การรับเงิน ๕.๒ การจ่ายเงิน ๕.๓ การยืมเงิน ๕.๔ การถอนเงินฝากนอกงบประมาณ
๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา	๕.๑ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินเดือน,ค่าจ้างประจำ ๕.๒ การตรวจสอบฎีกาค่าจ้างชั่วคราว ๕.๓ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินสมทบกองทุนประกันสังคม ๕.๔ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน ๕.๕ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่เก็บขนส่งสิ่งปฏิกูล มูลฝอย และไขมัน ๕.๖ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าอาหารทำการนอกเวลา ๕.๗ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน ๕.๘ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าวัสดุ ๕.๙ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าสาธารณูปโภค ๕.๑๐ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนการ ดำเนินงานของคณะกรรมการชุมชน ๕.๑๑ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินทุนสนับสนุนการศึกษาแก่บุตร ข้าราชการครู และลูกจ้างประจำ ๕.๑๒ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมสัมมนาฯ (ค่าที่พัก ค่าอาหารและเครื่องดื่ม) ๕.๑๓ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาล(คนไข้นอก) ๕.๑๔ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่ารักษาพยาบาล(คนไข้ใน) ๕.๑๕ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าเล่าเรียนบุตร ๕.๑๖ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือค่าทำศพ ๕.๑๗ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินเบิกจ่ายเงินยืมประเภทต่าง ๆ ๕.๑๘ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่ารับรอง ๕.๑๙ การตรวจสอบฎีกาจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยวิธีตกลงราคา ๕.๒๐ การตรวจสอบฎีกาจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยวิธีสอบราคา ๕.๒๑ การตรวจสอบฎีกาจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยวิธีพิเศษ ๕.๒๒ การตรวจสอบฎีกาจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยวิธีกรณีพิเศษ ๕.๒๓ การตรวจสอบฎีกาจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยวิธีประมูลด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ๕.๒๔ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินรางวัลประจำปี ๕.๒๕ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๕.๒๖ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้พิการ

กระบวนการหลัก	กระบวนการย่อย
๖. กระบวนการบัญชี	๖.๑ การบันทึกบัญชี ๖.๒ การจัดทำงบการเงิน

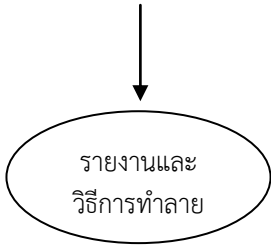
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๑ กระบวนการย่อยด้านสารบรรณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	<pre> graph TD A([รับเอกสาร]) --> B[เสนอหนังสือ] B --> C[ส่งเอกสาร] C --> D[ลงทะเบียนเอกสาร และแยกประเภทเรื่อง] D --> E[เก็บเอกสาร] E --> F([ทำลายเอกสาร]) </pre>	๑ วัน	๑. รับเอกสารตรวจสอบความถูกต้อง ๒. ลงทะเบียนหนังสือรับ	ลงทะเบียนเป็น ประจำวัน	ตรวจสอบจาก ทะเบียนรับ – ส่ง หนังสือ	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ทะเบียนรับ หนังสือ	ระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วย งานสารบรรณ, ระเบียบ กรุงเทพมหานคร ว่า ด้วยวิธีปฏิบัติงาน สารบรรณ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง
๒		๑ วัน	นำเสนอหัวหน้าฝ่ายพิจารณาสั่งการ					
๓		๑ วัน	ส่งเรื่องให้ฝ่ายต่าง ๆ หรือกลุ่มงานที่ เกี่ยวข้อง					
๔		๑-๒ วัน	ลงทะเบียนส่งหนังสือให้ฝ่ายหรือกลุ่ม งานที่เกี่ยวข้อง					
๕		๑ วัน	แยกประเภทที่ดำเนินการแล้วเสร็จเก็บ เข้าแฟ้มให้เป็นหมวดหมู่ตามระบบการ จัดเก็บ					
๖								

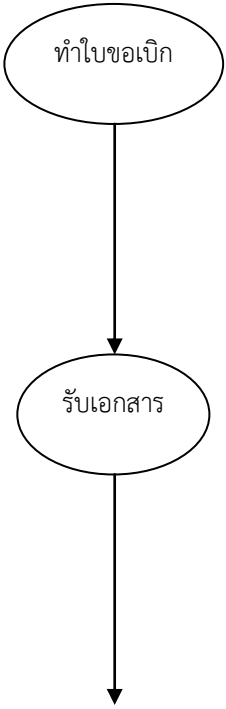
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๒ กระบวนการย่อยการทำลายเอกสาร

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	<pre>graph TD; A([ขั้นตอนการทำลายเอกสาร]) --> B[การปฏิบัติ]; B --> C[คณะกรรมการพิจารณา]; C --> D[];</pre>	๖๐ วัน	๑. ตรวจสอบคัดแยกเอกสารที่ครบอายุเก็บรักษาหรือเอกสารที่เก็บไว้ไม่เกิดประโยชน์ ดูจากบัญชีคุมแฟ้มเอกสาร และดูอายุการเก็บรักษา	การเก็บรักษาหนังสือไม่น้อยกว่า ๑๐ ปี เว้นแต่หนังสือที่เป็นเรื่องธรรมดาสามัญเก็บไว้ไม่น้อยกว่า ๑ ปี	ตรวจสอบจากเอกสารที่ขอทำลาย และบัญชีหนังสือขอทำลาย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามระเบียบงานสารบรรณ	ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ, ระเบียบ
๒		๑ วัน	๑. จัดทำบัญชีขอทำลาย ๒. จัดทำบันทึกแนบบัญชีหนังสือขอทำลาย พร้อมแนบบร่างคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสารเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาลงนามคำสั่งแต่งตั้ง			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามระเบียบงานสารบรรณ	กรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีปฏิบัติงานสารบรรณ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๓		๕ วัน	๑. พิจารณาหนังสือที่ขอทำลาย ๒. กรณีมีความเห็นว่าจะไม่ทำลายให้ลงความเห็นว่าจะขยายเวลาไว้ถึงเมื่อใด ๓. กรณีมีความเห็นว่าจะควรทำลายให้กรอกเครื่องหมายกากบาทไว้ในช่องพิจารณา ๔. เสนอผลการพิจารณาอนุมัติต่อผู้มีอำนาจแต่งตั้ง			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามระเบียบงานสารบรรณ	

๑. กระบวนการรุกรการ > ๑.๒ กระบวนการย่อยการทำลายเอกสาร

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔	 รายงานและ วิธีการทำลาย	๓๐ วัน	๑. ส่งบัญชีหนังสือขอทำลายให้สำนักหอจดหมายเหตุแห่งชาติกรมศิลปากรพิจารณาจนเห็นหนังสือที่ได้ทำความตกลงกับกรมศิลปากรแล้ว ๒. สำนักหอจดหมายเหตุแห่งชาติพิจารณาให้ทำลายได้แล้วให้ดำเนินการทำลายได้ตามระเบียบ ๓. ควบคุมการทำลายโดยวิธีเผา หรือวิธีอื่นใด ที่ไม่ให้หนังสืออ่านเป็นเรื่องได้ ๔. เมื่อทำลายเรียบร้อยแล้วให้ทำหนังสือเสนอผู้อนุมัติทราบ ๕. จัดเก็บเอกสารทั้งหมดไว้เป็นหลักฐาน	การเก็บรักษาหนังสือไม่น้อยกว่า ๑๐ ปี เว้นแต่หนังสือที่เป็นเรื่องธรรมดาสามัญเก็บไว้ไม่น้อยกว่า ๑ ปี	ตรวจสอบจากบัญชีหนังสือขอทำลาย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	บัญชีหนังสือขอทำลาย	ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ, ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีปฏิบัติงานสารบรรณ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๓ กระบวนการย่อยการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง รายงานการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและการควบคุมการใช้รถราชการ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑	 <pre> graph TD A([ทำใบขอเบิก]) --> B([รับเอกสาร]) B --> C[] style C fill:none,stroke:none </pre>	๑ วัน	๑. จัดทำใบขอเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง ในระบบ MIS ๒. เสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติ	ตามบัญชีกำหนด อัตราการเบิก เชื้อเพลิง	ตรวจสอบจาก ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบ ในระบบ MIS	ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการกำหนด จำนวน และวิธีการ เบิกจ่ายเชื้อเพลิงและ น้ำมันหล่อลื่น
๒		๑ วัน	๑. รับรายงานการใช้น้ำมันรถยนต์ ประจำเดือนจากทุกฝ่าย ๒. ตรวจสอบความถูกต้องของ รายงานกับระบบ MIS	ภายในวันที่ ๕ ของ เดือนถัดไปตามที่ หน่วยงานกำหนด	ตรวจสอบจาก การรายงาน ทุกสิ้นเดือน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนด	หนังสือสำนักการคลังที่ กท ๑๓๐๗/๓๕๑ ลง วันที่ ๒๒ มีนาคม ๒๕๔๘

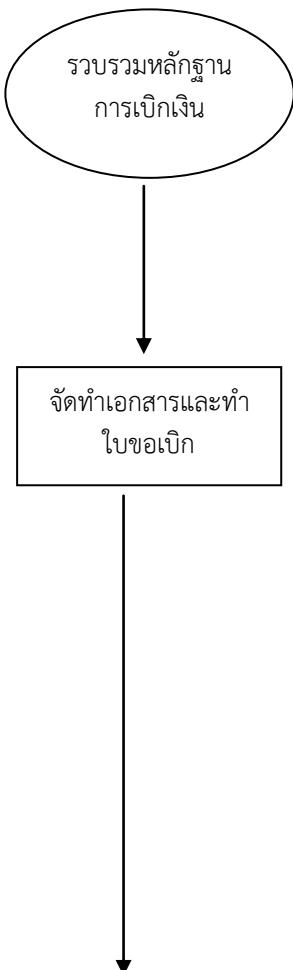
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๓ กระบวนการย่อยการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง รายงานการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและการควบคุมการใช้รถราชการ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๓	↓ รายงาน	๑ วัน	๑. จัดทำหนังสือรายงาน กองทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ สำนักการคลัง	ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไปตามที่ สำนักการคลังกำหนด	ตรวจสอบจาก การรายงาน ทันภายใน กำหนด	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนด	
๔	↓ การใช้รถ ราชการ	๑ วัน	๑. จัดทำใบอนุญาตใช้ รถส่วนกลาง (แบบ ๓) ๒. เสนอผู้มีอำนาจสั่งใช้ รถราชการ ๓. บันทึกการใช้รถราชการ (แบบ ๔) ๔. จัดเก็บสำเนาเอกสารไว้เป็น หลักฐาน	มีใบอนุญาตใช้รถ ส่วนกลาง (แบบ ๓) ได้รับอนุญาต เรียบร้อยและบันทึก การใช้รถราชการ (แบบ ๔) ครบถ้วน	จัดทำ ใบอนุญาตใช้ รถส่วนกลาง (แบบ ๓) และ บันทึกการใช้ รถราชการ (แบบ ๔) ทุกครั้ง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนด	ระเบียบ กรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธปฏิบัติ เกี่ยวกับรถราชการ ของกรุงเทพมหานคร

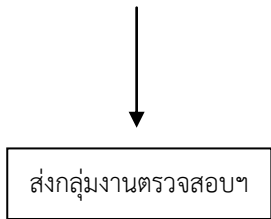
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๔ กระบวนการย่อยรายงานแผนและผลปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑	<pre> graph TD A([รับเอกสาร]) --> B([รายงาน]) </pre>	๑ วัน	๑. รับรายงานแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีจากทุกฝ่าย ครุภัณฑ์ที่มีราคาเกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท และค่าที่ดินฯ ที่มีราคาเกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท	ภายในวันที่ ๕ ตุลาคม ของทุกปี ตามที่หน่วยงานกำหนด	ตรวจสอบจากการรายงานทุกสิ้นปี	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนด	หนังสือสำนักงานคลังที่ กท ๗๐๐๐/๒๖๐๙ ลงวันที่ ๒๘ เมษายน ๒๕๕๖
๒		๑ วัน	๒. รับรายงานผลการปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำไตรมาสจากทุกฝ่าย ครุภัณฑ์ที่มีราคาเกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท และค่าที่ดินฯ ที่มีราคาเกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท	ภายใน ๕ วัน นับแต่วันทำการสุดท้ายของไตรมาสตามที่หน่วยงานกำหนด	ตรวจสอบจากการรายงานทุกสิ้นไตรมาส	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนด	
		๑ วัน	๑. จัดทำหนังสือรายงานกองทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุสำนักงานคลัง	รายงานแผนฯ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ของทุกปี และรายงานผลฯ ภายใน ๑๕ วัน นับแต่วันทำการสุดท้ายของไตรมาสตามที่หน่วยงานกำหนด	ตรวจสอบจากการรายงานทุกสิ้นปีและทุกสิ้นไตรมาส	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนด	

๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๑ การเบิกเงินเดือนและค่าจ้าง

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑ วัน	รวบรวมใบสำคัญจ่ายเงินและหลักฐานการเบิกเงิน ตรวจสอบคำสั่งบรรจุแต่งตั้ง หรือเลื่อนขั้นเงินเดือน ข้าราชการและลูกจ้าง หากไม่ถูกต้อง ให้รีบดำเนินการแจ้ง หรือประสานกับนักทรัพยากรบุคคลของ สนข.เขตฯ โดยเร็ว	ภายในวันที่ ๕ ของเดือน ตามที่หน่วยงานกำหนด	ตรวจสอบจากคำสั่งบรรจุแต่งตั้ง หรือคำสั่งเลื่อนขั้นเงินเดือน ข้าราชการและเลื่อนขั้นค่าจ้าง ลูกจ้าง และ	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนด	ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๒		๑-๒ วัน	๑. ดำเนินการจัดพิมพ์เอกสารใบสำคัญต่าง ๆ เพื่อใช้ประกอบฎีกาคือ แบบแสดงรายการภาษีเงินได้ (ภงด.) แบบแสดงรายการเบิกเงินเดือนและค่าจ้าง งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก ใบขอเบิกและคำรับรองของผู้เบิกเงิน ๒. รวบรวมหลักฐานการเบิกเงินดังกล่าวเพื่อเสนอให้ผู้มีอำนาจในการเบิกเงินลงนามในเอกสารสำคัญต่าง ๆ	เอกสารประกอบการขอเบิกเงินถูกต้องครบถ้วน	เอกสารประกอบประกอบการขอเบิกเงิน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนด	ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

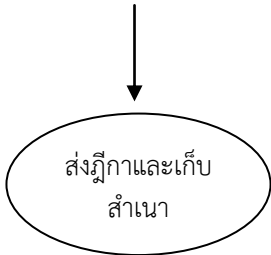
๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๑ การเบิกเงินเดือนและค่าจ้าง

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	 <pre> graph TD A[] --> B[ส่งกลุ่มงานตรวจสอบฯ] B --> C[] </pre>	๑ วัน	นำส่งให้เจ้าหน้าที่กลุ่มงานตรวจสอบฯ ทำการตรวจสอบความถูกต้องของฎีกา และจัดทำฎีกาเสนอขออนุมัติ	เอกสารของการขอเบิกเงินถูกต้องครบถ้วน	ตรวจสอบจากคำสั่งบรรจุแต่งตั้ง หรือคำสั่งเลื่อนชั้นเงินเดือน ข้าราชการ และเลื่อนชั้นค่าจ้าง ลูกจ้าง และ	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนด	ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๔	 <pre> graph TD A[] --> B(ส่งฎีกาและเก็บสำเนา) </pre>	๑ วัน	๑. ส่งหน้าฎีกาที่หัวหน้าหน่วยงานลงนามอนุมัติเรียบร้อยแล้วให้กองการเงิน สำนักการคลัง ๒. จัดส่งสำเนาฎีกาและเอกสารประกอบฎีกาเพื่อรอการจ่ายเงิน	เสนอขออนุมัติลงนามอนุมัติฎีกาและวางฎีกาภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนนั้น	เอกสารประกอบการขอเบิกเงิน และทะเบียนฎีกาเบิกเงินงบประมาณ	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนด	ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๒ การเบิกเงินค่าตอบแทน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รวบรวมหลักฐาน การเบิกเงิน	๑ วัน	๑. จัดทำแผนปฏิบัติงานนอกเวลา ราชการและขออนุมัติปฏิบัติงาน นอกเวลาราชการพร้อมขออนุมัติ จ่ายเงิน ๒. รวบรวมเอกสารที่เกี่ยวข้องได้แก่ บัญชีลงชื่อปฏิบัติงานและ แผนปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ หนังสืออนุมัติเงินประจำงวด คำสั่ง และเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง	เสนอขออนุมัติต่อผู้มี อำนาจ - ไม่เกิน ๒ เดือน อำนาจของ ผู้อำนวยการเขต - ไม่เกิน ๔ เดือน อำนาจของปลัด กรุงเทพมหานคร - เกิน ๔ เดือน อำนาจของ ผู้ว่าราชการ กรุงเทพมหานคร	ตรวจสอบจาก เอกสาร ประกอบ การขอเบิกเงิน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร ว่า ด้วยการเบิกเงิน ค่าอาหารทำการนอก เวลาราชการ และ ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการเบิก จ่ายเงินค่าตอบแทน การปฏิบัติงานนอก เวลาราชการ
๒	จัดทำเอกสารและทำ ใบขอเบิก	๑-๒ วัน	๑. จัดทำบัญชีจ่ายเงินล่วงเวลาตาม หลักฐานการปฏิบัติงานเสนอรายงาน ผลการปฏิบัติงานล่วงเวลาตามที่ ปฏิบัติจริง และเอกสารประกอบอื่นๆ อื่น ๆ ได้แก่ งบรายละเอียดเอกสาร ประกอบการขอเบิก ๒. ทำใบขอเบิก			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	
๓	ส่งกลุ่มงานตรวจสอบฯ	๑ วัน	ส่งกลุ่มงานตรวจสอบฯ ทำการ ตรวจสอบความถูกต้อง และจัดทำ ฎีกาเสนอขออนุมัติ			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	

๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๒ การเบิกเงินค่าตอบแทน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔		๑ วัน	๑. ส่งหน้าฎีกาที่กลุ่มงานตรวจสอบฯ ทำการตรวจสอบความถูกต้อง และผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติแล้ว ให้กองการเงิน สำนักการคลัง ๒. จัดเก็บสำเนาฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาเพื่อรอการจ่ายเงิน	เสนอลงนามอนุมัติและวางฎีกาภายในวันที่ ๑๐ ของเดือนตามที่หน่วยงานกำหนด	ตรวจสอบจากทะเบียนฎีกาเบิกเงินงบประมาณ	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนด	ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การจ่ายเงินค่าอาหารทำการนอกเวลา และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ

๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๓ การเบิกเงินค่าสาธารณูปโภค

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รวบรวมนหลักฐาน การเบิกเงิน	๑ วัน	เมื่อได้รับใบแจ้งให้ชำระหนี้หรือ ใบเสร็จรับเงิน (กรณีตรงจ่าย) ตรวจสอบความถูกต้อง	ภายใน ๗ วัน ทำการ นับแต่ที่ได้รับใบแจ้ง หนี้	ตรวจสอบจาก เอกสาร ประกอบ การขอเบิกเงิน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	ระเบียบ กรุงเทพมหานคร ว่า ด้วยการรับเงิน ฯลฯ
๒	จัดทำเอกสารและทำ ใบขอเบิก	๑-๒ วัน	๑. ดำเนินการพิมพ์เอกสารตามแบบ เบิกจ่ายเงินค่าสาธารณูปโภค เพื่อ เสนอขออนุมัติ และจัดทำเอกสาร ประกอบฎีกาอื่นๆ ได้แก่ งบรายละเอียดเอกสารประกอบ การ ขอเบิก ๒. ทำใบขอเบิก			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	ระเบียบ กรุงเทพมหานคร ว่า ด้วยการรับเงิน ฯลฯ
๓	ส่งกลุ่มงานตรวจสอบฯ	๑ วัน	ส่งกลุ่มงานตรวจสอบฯ ทำการ ตรวจสอบความถูกต้อง และจัดทำ ฎีกาเสนอขออนุมัติ			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบ ที่กำหนด	ระเบียบ กรุงเทพมหานคร ว่า ด้วยการรับเงิน ฯลฯ
๔	ส่งฎีกาและเก็บ สำเนา	๑ วัน	๑.ส่งหน้าฎีกาที่กลุ่มงานตรวจสอบฯ ทำการตรวจสอบความถูกต้อง และ ผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติแล้ว ให้กองการเงิน สำนักการคลัง ๒. จัดเก็บสำเนาฎีกาพร้อมเอกสาร ประกอบฎีกา เพื่อรอการจ่ายเงิน	เสนอลงนามอนุมัติ ฎีกา และวางฎีกา เพื่อจ่ายเงินให้ทัน กำหนดในใบแจ้งหนี้	ตรวจสอบจาก ทะเบียนฎีกา เบิกเงิน งบประมาณ	เจ้าหน้าที่ฝ่าย การคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	ระเบียบ กรุงเทพมหานคร ว่า ด้วยการรับเงิน ฯลฯ

๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๔ การเบิกเงินสวัสดิการและเงินรางวัลประจำปี

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รวบรวมหลักฐาน การเบิกเงิน	๑ วัน	๑. เมื่อได้รับคำขอเบิก และใบสำคัญ ตรวจสอบความถูกต้องของจำนวน เงินที่ขอเบิก ลงนามรับรอง ๒. ตรวจสอบเอกสารประกอบการ ขอเบิก ๓. ลงทะเบียนคุมการขอเบิก	ตรวจสอบเอกสาร สิทธิในการขอเบิก	ตรวจสอบจาก เอกสาร ประกอบ การขอเบิกเงิน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบเบิกเงิน สวัสดิการ	พระราชกฤษฎีกาเงิน สวัสดิการเกี่ยวกับ การรักษาพยาบาล พระราชกฤษฎีกาเงิน สวัสดิการเกี่ยวกับ การศึกษามัธยม และ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๒	จัดทำเอกสารและทำ ใบขอเบิก	๑-๒ วัน	๑. จัดทำหนังสือสรุปการขอเบิก เสนอขออนุมัติ ๒. ทำเอกสารใบสำคัญกรณีเบิกเงิน รางวัลประจำปี เพื่อเสนอขออนุมัติ ๓. ทำใบขอเบิก			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	
๓	ส่งกลุ่มงานตรวจสอบฯ	๑ วัน	ส่งหนังสือที่กลุ่มงานตรวจสอบฯ ทำการตรวจสอบความถูกต้อง และ ผู้มีอำนาจลงนามแล้ว ให้กองการเงิน สำนักการคลัง	เสนอลงนามอนุมัติ ฎีกา และจ่ายได้ ภายใน ๗ วันทำการ นับแต่วันขอเบิก ตามที่หน่วยงาน กำหนด	ตรวจสอบจาก ทะเบียนฎีกา เบิกเงิน งบประมาณ	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	
๔	ส่งฎีกาและเก็บ สำเนา	๑ วัน	จัดเก็บสำเนาฎีกาพร้อมเอกสาร ประกอบฎีกา เพื่อรอการจ่ายเงิน			เจ้าหน้าที่ฝ่าย การคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	

๑. กระบวนการธุรการ > ๑.๕ กระบวนการย่อยการเบิกเงิน > ๑.๕.๕ การเบิกเงินอุดหนุนรัฐบาล

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รวบรวมหลักฐาน การเบิกเงิน	๑ วัน	รวบรวมหลักฐานการขอเบิกเงิน เช่น บัญชีจัดสรรเงินอุดหนุนรัฐบาล ใบขอเบิกเงิน บันทึกรออนุมัติจ่ายเงิน และงบรายละเอียดเอกสาร ประกอบการขอเบิก	เอกสารการขอเบิก เงินถูกต้องครบถ้วน	ตรวจสอบจาก บัญชีจัดสรรเงิน อุดหนุนรัฐบาล	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	ระเบียบ กรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๒	ส่งกลุ่มงานตรวจสอบฯ	๑ วัน	นำส่งให้เจ้าหน้าที่กลุ่มงาน ตรวจสอบฯ ทำการตรวจสอบ ความถูกต้องของฎีกา และจัดทำ ฎีกาเสนอขออนุมัติ	เอกสารการขอเบิก เงินถูกต้องครบถ้วน	ตรวจจากบัญชี จัดสรร เงิน อุดหนุนรัฐบาล และเอกสาร ประกอบการขอ เบิกเงิน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	ระเบียบ กรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๓	ส่งฎีกาและเก็บ สำเนา	๑ วัน	๑. ส่งหน้าฎีกาที่หัวหน้าหน่วยงาน ลงนามอนุมัติเรียบร้อยแล้ว ให้กองตรวจจ่าย สำนักการคลัง ๒. จัดเก็บสำเนาฎีกาและเอกสาร ประกอบฎีกาเพื่อรอการจ่ายเงิน	เสนอลงนามอนุมัติ ฎีกาและวางฎีกา	ตรวจสอบจาก บัญชีจัดสรรเงิน อุดหนุนรัฐบาล	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กำหนด	ระเบียบ กรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๑ จัดหาโดยวิธีตกลงราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	<pre> graph TD A([กระบวนการ จัดซื้อ / จัดจ้าง]) --> B[ตรวจสอบงบประมาณ] B --> C[ดำเนินการโดยวิธีตกลงราคา] C --> D[] </pre>		- เป็นการดำเนินการจัดซื้อ / จัดจ้าง / จัดหา วัสดุ-ครุภัณฑ์จากเงินงบประมาณทุกประเภท และจากเงินนอกงบประมาณทุกประเภทเพื่อให้ได้วัสดุหรือครุภัณฑ์ ครบถ้วนถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน					
๒		๑ วัน	๑. ตรวจสอบรายการงบประมาณที่ได้รับ ๒. ตรวจสอบรายละเอียดพัสดุที่จะซื้อ/จ้าง ๓. ตรวจสอบการอนุมัติเงินประจำงวด ก่อนดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง - จัดทำบัญชีคุมในระบบ MIS - จัดทำทะเบียนคุมตามแบบฟอร์มทะเบียนคุมพัสดุ	- ถูกต้องตามข้อบัญญัติ เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙	- ตรวจสอบจากบัญชี คุมในระบบ MIS และ บัญชีคุมตามแบบฟอร์ม	เจ้าหน้าที่พัสดุ		- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙
๓		๑ วัน	การซื้อ/การจ้าง ครั้งหนึ่งซึ่งมีราคาไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่ กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ตรวจสอบจาก ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- แบบฟอร์มตาม ระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๑ จัดหาโดยวิธีตกลงราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔	↓ กำหนดรายละเอียด	๓ วัน	๑.แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดรายละเอียดฯ ๒.เหตุผลของการกำหนดรายละเอียด ๓.รายชื่อยี่ห้อสินค้าที่ตรงตามรายละเอียดมากที่สุด ๔.ราคาท้องตลาด ๕.รายงานขอความเห็นชอบใช้รายละเอียด	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามคำสั่ง กรุงเทพมหานคร ที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ๕.ค. ๒๕๕๕ และตามบัญชีราคามาตรฐานตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-ตรวจสอบรายละเอียดให้เป็นไปตามคำสั่ง กรุงเทพมหานครที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ๕.ค. ๒๕๕๕	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงาน -แบบฟอร์มตามระบบ MIS ระบบ e-GP	- คำสั่ง กรุงเทพมหานครที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ๕.ค. ๒๕๕๕ - ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๕	↓ ตรวจสอบราคา	๑ วัน	-สืบราคาจากท้องตลาดรวมทั้งเว็บไซต์ต่างๆ -ราคาที่เคยซื้อครั้งหลังสุดในระยะเวลา ๒ ปีงบประมาณ -ราคามาตรฐานที่สำนักงานประมาณกำหนดหรือ กรุงเทพมหานครกำหนด	-ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม		เจ้าหน้าที่พัสดุ		
๖	↓ ขอความเห็นชอบ	๑ วัน	๑.เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขอความเห็นชอบจัดซื้อ/จัดจ้าง ค่าปรับต่อผู้มีอำนาจสั่งซื้อ/สั่งจ้างผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ ตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ๒.ติดต่อบริษัทฯ ห้างฯ ที่มีจำหน่ายหรือผลิตโดยตรง ให้เสนอราคา ต่อรองราคา และตกลงราคากับผู้ขายหรือผู้รับจ้างโดยตรง	-ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-ตรวจสอบจากข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงาน -แบบฟอร์มตามระบบ MIS ระบบ e-GP	-ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๑ จัดหาโดยวิธีตกลงราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๗	↓ อนุมัติจัดซื้อ / จัดจ้าง	๑ วัน	- เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขออนุมัติจัดซื้อ / จัดจ้าง ค่าปรับ สัญญา / ใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง พร้อมแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ/ตรวจการจ้างต่อผู้มีอำนาจสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ ตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงานระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๘	↓ ก่อนนี้ผู้куп	๓ วัน	- จะทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง/สัญญาได้ อยู่ในดุลยพินิจของผู้สั่งซื้อ/สั่งจ้าง - การทำใบสั่งจ้าง/สัญญาจ้าง ให้ปิดอากรแสตมป์ทุกจำนวนเงิน ๑,๐๐๐ บาท หรือเศษของ ๑,๐๐๐ บาท ค่าอากรแสตมป์ ๑ บาท	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงานระบบ MIS , ระบบ e-GP	
๙	↓ ตรวจรับพัสดุ	๓ วัน	- คณะกรรมการตรวจรับพัสดุเมื่อตรวจรับพัสดุแล้วให้ รายงานผู้มีอำนาจสั่งซื้อ สั่งจ้าง ทราบตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	- บันทึกรายงานระบบ MIS , ระบบ e-GP	
๑๐	↓ การเบิกจ่ายเงิน	๒ วัน	- รวบรวมเอกสารและจัดทำใบขอเบิกส่งงานตรวจสอบตั้งแต่ขั้นตอนขออนุมัติซื้อ/จ้าง/สัญญา/ข้อตกลง/ส่งของ/ตรวจรับ/แจ้งหนี้และเบิกจ่ายเงินโดยบันทึกในระบบ MIS และระบบ e-GP มีเลขคุมสัญญา	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม และระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงินฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงานระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๒ จัดหาโดยวิธีสอบราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	<pre> graph TD A([กระบวนการ จัดซื้อ / จัดจ้าง]) --> B[ตรวจสอบงบประมาณ] B --> C[ดำเนินการโดยวิธีสอบราคา] </pre>		- เป็นการดำเนินการจัดซื้อ / จัดจ้าง / จัดหา วัสดุ-ครุภัณฑ์จากเงินงบประมาณทุกประเภท และจากเงินนอกงบประมาณทุกประเภทเพื่อให้ได้วัสดุหรือครุภัณฑ์ ครบถ้วนถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน					
๒		๑ วัน	๑.ตรวจสอบรายการงบประมาณที่ได้รับ ๒.ตรวจสอบรายละเอียดพัสดุที่จะซื้อ/จ้าง ๓.ตรวจสอบการอนุมัติเงินประจำงวด ก่อนดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง - จัดทำบัญชีคุมในระบบ MIS - จัดทำทะเบียนคุมตามแบบฟอร์มทะเบียนคุมพัสดุ	- ถูกต้องตามข้อบัญญัติ เรื่อง วิธีการ งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙	- ตรวจสอบจากบัญชี คุมในระบบ MIS และ บัญชีคุมตามแบบฟอร์ม	เจ้าหน้าที่พัสดุ		- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙
๓		๑ วัน	การซื้อ/การจ้าง ครั้งหนึ่งซึ่งมีราคาเกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐.- บาท	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่ กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ตรวจสอบจาก ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตาม ระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตาม ระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๒ จัดหาโดยวิธีสอบราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔	<pre>graph TD; A[] --> B[กำหนดรายละเอียด];</pre>	๓ วัน	๑.แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดรายละเอียดฯ ๒.เหตุผลของการกำหนดรายละเอียด ๓.รายชื่อยี่ห้อสินค้าที่ตรงตามรายละเอียดมากที่สุด ๔.ราคาท้องตลาด ๕.รายงานขอความเห็นชอบใช้รายละเอียด	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามคำสั่ง กรุงเทพมหานคร ที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ๕.ค. ๒๕๕๕ และตามบัญชีราคามาตรฐานตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบรายละเอียดให้เป็นไปตามคำสั่ง กรุงเทพมหานครที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ๕.ค. ๒๕๕๕	เจ้าหน้าที่พัสดุ		- คำสั่ง กรุงเทพมหานคร ที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ๕.ค. ๒๕๕๕ - ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๕	<pre>graph TD; B[] --> C[ตรวจสอบราคา];</pre>	๑ วัน	-สืบราคาจากท้องตลาดรวมทั้งเว็บไซต์ต่างๆ -ราคาที่เคยซื้อครั้งหลังสุดในระยะเวลา ๒ ปีงบประมาณ -ราคามาตรฐานที่สำนักงานประมาณกำหนดหรือ กรุงเทพมหานครกำหนด	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-ตรวจสอบจาก ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ		
๖	<pre>graph TD; C[] --> D[ขอความเห็นชอบ];</pre>	๒ วัน	-เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขอความเห็นชอบ จัดซื้อ/จัดจ้าง ค่าปรับพร้อมขอแต่งตั้ง คณะกรรมการ เปิดซองสอบราคา และแบบร่าง ประกาศสอบราคา . สัญญา , ใบเสนอราคา ต่อผู้มีอำนาจสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ ตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-ตรวจสอบจาก ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	-บันทึกรายงาน -แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	-ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม -แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๒ จัดหาโดยวิธีสอบราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๗	↓ ประกาศสอบราคา	อย่างน้อย ๑๐ วัน	๑.จัดทำประกาศสอบราคา ๒.ปิดประกาศสอบราคา ณ ที่ทำการโดยเปิดเผย และส่งประกาศสอบราคาไปให้ผู้ขายที่มีอาชีพโดยตรงให้มากราย โดยส่งทางไปรษณีย์ลงทะเบียนก่อนวันรับซองไม่น้อยกว่า ๑๐ วัน ๓.ประกาศในเว็บไซต์ของหน่วยงาน	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-มีการปิดประกาศครบถ้วน	เจ้าหน้าที่พัสดุ	-บันทึกรายงาน -แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๘	↓ รับซองสอบราคา	๑ วัน	-เมื่อถึงกำหนดวันยื่นซองให้เจ้าหน้าที่รับซองโดยไม่เปิดซองรับเอกสาร ส่วนที่ ๑ , ๒ และให้ออกใบรับแก่ผู้ยื่นซองและนำฝากหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุทุกวัน	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ตรวจสอบจากหนังสือรับฝากเอกสารจากเจ้าหน้าที่พัสดุและหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ	- เจ้าหน้าที่พัสดุ - หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ	- ตามแบบที่กำหนด - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๙	↓ ตรวจสอบผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน	๑ วัน	- เมื่อครบกำหนดให้คณะกรรมการเปิดซองสอบราคา นำเอกสารส่วนที่ ๑ ตรวจสอบผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันและจัดทำประกาศ	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ตรวจสอบจากคุณสมบัติเบื้องต้นและประกาศผลการตรวจสอบ	- คณะกรรมการเปิดซองสอบราคา		

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๒ จัดหาโดยวิธีสอบราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑๐	 เปิดซองสอบราคา	๑ วัน	- เมื่อครบกำหนดวันเปิดซองให้คณะกรรมการเปิดซองสอบราคาดำเนินการดังนี้ ๑.เปิดซองใบเสนอราคาและอ่านแจ้งราคาเฉพาะผู้เสนอราคาตามที่ประกาศไว้ ๒.ตรวจสอบคุณสมบัติผู้เสนอราคา ใบเสนอราคา แคตตาล็อกหรือแบบรูปและรายการ ๓.คัดเลือกพัสดุ หรืองานจ้าง ของผู้เสนอราคาที่ต้องตาม (๒) ที่มีคุณภาพ และคุณสมบัติเป็นประโยชน์ต่อกรุงเทพมหานครซึ่งเสนอราคาต่ำสุด ๔.หากเสนอเท่ากันหลายรายให้ผู้เสนอราคายื่นเสนอราคาใหม่ พร้อมกันโดยวิธียื่นซองเสนอราคา ๕.หากมีผู้เสนอราคาถูกต้องรายเดียวให้คณะกรรมการพิจารณาดำเนินการต่อไปโดยมีความเห็นไว้ในการสรุปผลการพิจารณาคัดเลือกผู้เสนอราคา ๖.จัดทำรายงานผลการพิจารณาเสนอผู้สั่งซื้อ/จ้าง ผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ตรวจสอบจากการพิจารณาผลการเสนอราคา	- คณะกรรมการเปิดซองสอบราคา	- ตามแบบที่กำหนด - แบบฟอร์มตามระบบ MIS, ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

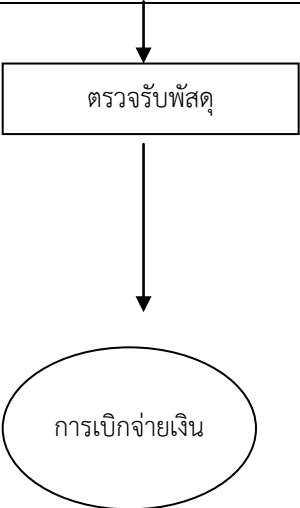
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๒ จัดหาโดยวิธีสอบราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑๑		๒ วัน	๑. - เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขออนุมัติจัดซื้อ / จัดจ้าง ค่าปรับ สัญญา / ใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง พร้อมแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ/ตรวจการจ้าง ต่อผู้มีอำนาจสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ ตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม ๒.ห้ามแต่งตั้งกรรมการเปิดซองสอบราคาเป็นกรรมการตรวจรับพัสดุ	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ตรวจสอบจากเอกสารเปรียบเทียบราคา และสรุปผลการเปิดซอง	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึก รายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๑๒		๕ วัน	๑. กรณีทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ถ้าผู้ขายสามารถส่งมอบพัสดุได้ครบถ้วนภายใน ๕ วันทำการของทางราชการ นับตั้งแต่วันถัดจากวันทำข้อตกลงเป็นหนังสือ ตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม ๒.กรณีทำสัญญา ถ้าผู้ขายไม่สามารถส่งมอบพัสดุได้ครบถ้วนภายใน ๕ วันทำการของทางราชการ ผู้ขายจะต้องวางหลักประกันสัญญาในอัตราร้อยละ ๕ ของราคาพัสดุที่ตกลงซื้อ หรือจ้าง เว้นแต่การจัดหาที่มีความสำคัญเป็นพิเศษ จะกำหนดสูงกว่าร้อยละ ๕ แต่ไม่เกินร้อยละ ๑๐ ก็ได้ ๓.ก่อนที่ลงนามในสัญญา ต้องให้นิติกร หรือผู้รู้กฎหมายของหน่วยงานเป็นผู้ตรวจร่างสัญญา ก่อนและเมื่อนิติกร หรือผู้รู้กฎหมาย ได้ตรวจร่างสัญญาเสร็จ แล้วให้แจ้งผู้ขาย หรือผู้รับจ้างมาทำสัญญาพร้อมหลักประกันสัญญา แล้วเสนอผู้สั่งซื้อ / สั่งจ้าง หรือผู้ที่ได้อำนาจเป็นผู้ลงนามสัญญาในนามกรุงเทพมหานคร	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘	-ตรวจสอบจากใบสั่งซื้อ/สั่งจ้างให้ถูกต้อง	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- ตามแบบที่กำหนด - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๒ จัดหาโดยวิธีสอบราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
			๔. ออกใบเสร็จรับเงินประกันสัญญา (กรณีใช้เงินสดค้ำประกันสัญญา) นำเงินประกันสัญญาฝากธนาคาร ประเภทบัญชีออมทรัพย์ ของสำนักงานเขต เมื่อตรวจการหมดภาระผูกพันแล้วถอนคืนผู้ค้ำประกัน ๕.กรณีวางหลักประกันสัญญาเป็นเช็ค ที่ธนาคารสั่งจ่าย ให้สั่งจ่ายในนาม หน่วยงาน กรุงเทพมหานคร และออกเช็คก่อนวันที่ค้ำประกัน ไม่เกิน ๓ วันทำการ ๖.กรณีวางหลักประกันสัญญาเป็นหนังสือของธนาคาร (ตามแบบที่กำหนด) ต้องมีการทำหนังสือตรวจสอบกับธนาคารผู้ออกหนังสือค้ำประกัน โดยให้ธนาคารยืนยันว่าเป็นหนังสือที่ธนาคารออกให้จริง ๗.การทำใบสั่งจ้างหรือสัญญาจ้าง วงเงินต่ำกว่า ๒๐๐,๐๐๐.- บาท ให้ปิดอากรแสตมป์ทุกจำนวนเงิน ๑,๐๐๐.-บาท หรือเศษของ ๑,๐๐๐.- บาท ค่าอากรแสตมป์ ๑ บาท หากวงเงินสัญญาจ้าง เกิน ๒๐๐,๐๐๐.- บาท ให้ส่งสรรพากร ออกตราสาร					

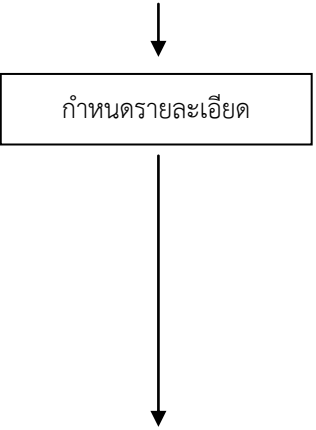
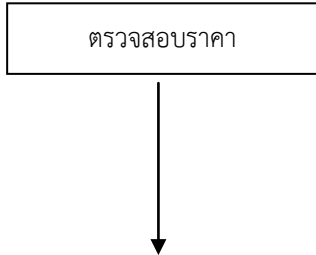
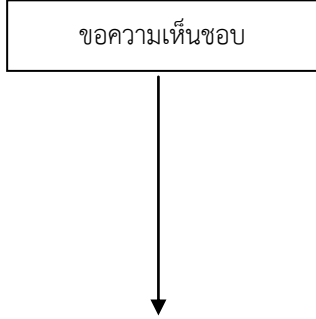
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๒ จัดหาโดยวิธีสอบราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑๓		๓ วัน	- คณะกรรมการตรวจรับพัสดุเมื่อตรวจรับพัสดุแล้วให้รายงานผู้มีอำนาจสั่งซื้อ สั่งจ้าง ทราบตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม		คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	
๑๔		๒ วัน	- รวบรวมเอกสารและจัดทำใบขอเบิกส่งงานตรวจสอบตั้งแต่ขั้นตอนขออนุมัติซื้อ/จ้าง/สัญญา/ข้อตกลง/ส่งของ/ตรวจรับ/แจ้งหนี้และเบิกจ่ายเงินโดยบันทึกในระบบ MIS และระบบ e-GP มีเลขคุมสัญญา	ถูกต้องครบถ้วนภายในเวลาที่กำหนด	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติมและระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงินฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๓ จัดหาโดยวิธีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑			- เป็นการดำเนินการจัดซื้อ / จัดจ้าง / จัดหาวัสดุ-ครุภัณฑ์จากเงินงบประมาณทุกประเภท และจากเงินนอกงบประมาณทุกประเภทเพื่อให้ได้วัสดุหรือครุภัณฑ์ ครบถ้วนถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน					
๒		๑ วัน	๑.ตรวจสอบรายการงบประมาณที่ได้รับ ๒.ตรวจสอบรายละเอียดพัสดุที่จะซื้อ/จ้าง ๓.ตรวจสอบการอนุมัติเงินประจำงวด ก่อนดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง - จัดทำบัญชีคุมในระบบ MIS - จัดทำทะเบียนคุมตามแบบฟอร์มทะเบียนคุมพัสดุ	- ถูกต้องตามข้อบัญญัติ เรื่อง วิธีการ งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙	- ตรวจสอบจากบัญชีคุมในระบบ MIS และบัญชีคุมตามแบบฟอร์ม	เจ้าหน้าที่พัสดุ		- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙
๓		๑ วัน	การซื้อ/การจ้าง ครั้งหนึ่งซึ่งมีราคาเกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท กระทำได้ในกรณีตามข้อ ๒๐ , ๒๑ แห่งข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	-ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-ตรวจสอบจากข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๓ จัดหาโดยวิธีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔		๓ วัน	๑.แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดรายละเอียดฯ ๒.เหตุผลของการกำหนดรายละเอียด ๓.รายชื่อยี่ห้อสินค้าที่ตรงตามรายละเอียดมากที่สุด ๔.ราคาท้องตลาด ๕.รายงานขอความเห็นชอบใช้รายละเอียด	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามคำสั่งกรุงเทพมหานคร ที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ๕.ค. ๒๕๕๕ และตามบัญชีราคามาตรฐาน ตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ตรวจสอบรายละเอียดให้เป็นไปตามคำสั่งกรุงเทพมหานครที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ๕.ค. ๒๕๕๕	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS ระบบ e-GP	- คำสั่ง กรุงเทพมหานครที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ๕.ค. ๒๕๕๕ - ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๕		๑ วัน	-สืบราคาจากท้องตลาดรวมทั้งเว็บไซต์ต่างๆ -ราคาที่เคยซื้อครั้งหลังสุดในระยะเวลา ๒ ปีงบประมาณ -ราคามาตรฐานที่สำนักงานประมาณกำหนดหรือกรุงเทพมหานครกำหนด	-ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ		
๖		๑ วัน	- เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำ รายงานขอความเห็นชอบจัดซื้อ / จัดจ้าง ค่าปรับ พร้อมขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อ / จัดจ้าง โดยวิธีพิเศษ ต่อผู้มีอำนาจ สั่งซื้อ /สั่งจ้าง ผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

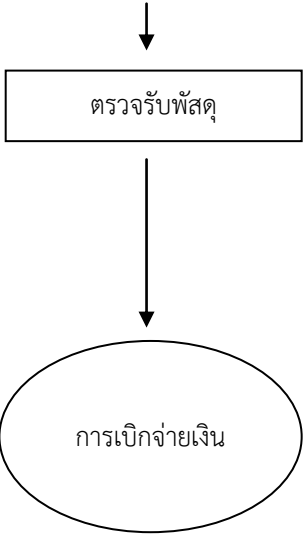
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๓ จัดหาโดยวิธีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๗	↓ การเสนอราคา	๕ วัน	๑.คณะกรรมการจัดซื้อ / จัดจ้างโดยวิธีพิเศษ จัดทำหนังสือเชิญผู้มีอาชีพขายพัสดุ / รับจ้างทำงานนั้น โดยตรงมาเสนอราคาให้มากที่สุด ๒.ให้พิจารณาผู้เสนอราคารายที่เห็นสมควรซื้อ/ จ้างว่าราคาที่เสนอสูงกว่าราคาในท้องตลาดหรือราคาที่ประมาณได้ให้ต่อรองราคาลงเท่าที่จะทำได้ ๓.รายงานผลการพิจารณาพร้อมความเห็นเสนอผู้สั่งซื้อ/สั่งจ้าง ผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-ตรวจสอบจากการพิจารณาผลการเสนอราคา	-คณะกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้างโดยวิธีพิเศษ	- ตามแบบที่กำหนด - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๘	↓ อนุมัติจัดซื้อ / จัดจ้าง	๒ วัน	- เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขออนุมัติจัดซื้อ / จัดจ้าง ค่าปรับ สัญญา / ใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง พร้อมแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ/ตรวจการจ้าง ต่อผู้มีอำนาจสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ ตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-ตรวจสอบจากข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๙	↓ ก่อนขึ้นผูกพัน	๕ วัน	๑. กรณีทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง/สัญญา ผู้ขายจะต้องวางหลักประกันสัญญาในอัตราร้อยละ ๕ ของราคาพัสดุที่ตกลงซื้อ หรือจ้าง เว้นแต่การจัดหาที่มีความสำคัญเป็นพิเศษจะกำหนดสูงกว่าร้อยละ ๕ แต่ไม่เกินร้อยละ ๑๐ ก็ได้ ๒. ก่อนที่จะลงนามในสัญญา ต้องให้นิติกร หรือผู้รู้กฎหมายของหน่วยงานเป็นผู้ตรวจร่างสัญญาก่อน เมื่อตรวจร่างสัญญาเสร็จ แล้วให้แจ้งผู้ขาย หรือผู้รับจ้างมาทำสัญญาพร้อมหลักประกันสัญญา(ถ้ามี) แล้วเสนอผู้สั่งซื้อ / สั่งจ้าง หรือผู้ที่เดิมมอบอำนาจเป็นผู้ลงนามสัญญาในนามกรุงเทพมหานคร	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-ตรวจสอบจากใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง	- เจ้าหน้าที่พัสดุ	- ตามแบบที่กำหนด - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๓ จัดหาโดยวิธีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
			๓. ออกใบเสร็จรับเงินประกันสัญญา (กรณีใช้เงินสดค้าประกันสัญญา) นำเงินประกันสัญญาฝากธนาคาร ประเภทบัญชีออมทรัพย์ ของสำนักงานเขต เมื่อตรวจการหมดภาระผูกพันแล้วถอนคืนผู้ค้าประกัน ๔. กรณีวางหลักประกันสัญญาเป็นเช็ค ที่ธนาคารสั่งจ่าย ให้สั่งจ่ายในนาม หน่วยงาน กรุงเทพมหานคร และออกเช็คก่อนวันที่ค้าประกัน ไม่เกิน ๓ วันทำการ ๕. กรณีวางหลักประกันสัญญาเป็นหนังสือของธนาคาร (ตามแบบที่กำหนด) ต้องมีการทำหนังสือตรวจสอบกับธนาคารผู้ออกหนังสือค้ำประกัน โดยให้ธนาคารยืนยันว่าเป็นหนังสือที่ธนาคารออกให้จริง ๖. การทำใบสั่งจ้างหรือสัญญาจ้าง วงเงินต่ำกว่า ๒๐๐,๐๐๐.- บาท ให้ปิดอากรแสตมป์ทุกจำนวนเงิน ๑,๐๐๐.-บาท หรือเศษของ ๑,๐๐๐.- บาท ค่าอากรแสตมป์ ๑ บาท หากวงเงินสัญญาจ้าง เกิน ๒๐๐,๐๐๐.- บาท ให้ส่งสรรพากร ออกตราสาร					

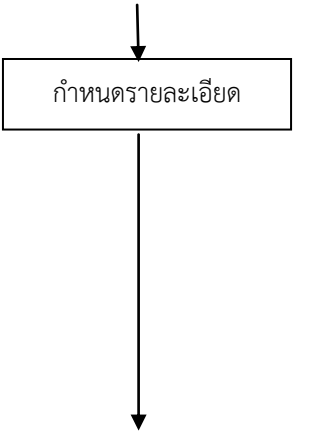
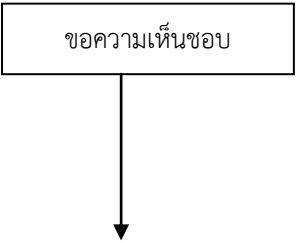
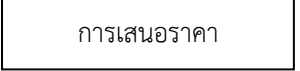
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๓ จัดหาโดยวิธีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑๐		๓ วัน	- คณะกรรมการตรวจรับพัสดุเมื่อตรวจรับพัสดุแล้วให้รายงานผู้มีอำนาจสั่งซื้อ สั่งจ้าง ทราบตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม		คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๑๑		๒ วัน	- รวบรวมเอกสารและจัดทำใบขอเบิกส่งงานตรวจสอบตั้งแต่ขั้นตอนขออนุมัติซื้อ/จ้าง/สัญญา/ข้อตกลง/ส่งของ/ตรวจรับ/แจ้งหนี้และเบิกจ่ายเงินโดยบันทึกในระบบ MIS และระบบ e-GP มีเลขคุมสัญญา	- ถูกต้องครบถ้วนภายในเวลาที่กำหนด	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติมและระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ. ๒๕๕๕	เจ้าหน้าที่พัสดุ	บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS ,ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๔ จัดหาโดยวิธีกรณีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	<pre> graph TD A([กระบวนการจัดซื้อ / จัดจ้าง]) --> B[ตรวจสอบงบประมาณ] B --> C[ดำเนินการโดยวิธีกรณีพิเศษ] C --> D[] </pre>		- เป็นการดำเนินการจัดซื้อ / จัดจ้าง / จัดหาวัสดุ-ครุภัณฑ์จากเงินงบประมาณทุกประเภท และจากเงินนอกงบประมาณทุกประเภทเพื่อให้ได้วัสดุหรือครุภัณฑ์ ครบถ้วนถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน					
๒		๑ วัน	๑. ตรวจสอบรายการงบประมาณที่ได้รับ ๒. ตรวจสอบรายละเอียดพัสดุที่จะซื้อ/จ้าง ๓. ตรวจสอบการอนุมัติเงินประจำงวด ก่อนดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง - จัดทำบัญชีคุมในระบบ MIS - จัดทำทะเบียนคุมตามแบบฟอร์มทะเบียนคุมพัสดุ	- ถูกต้องตามข้อบัญญัติ เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙	- ตรวจสอบจากบัญชีคุมในระบบ MIS และบัญชีคุมตามแบบฟอร์ม	เจ้าหน้าที่พัสดุ		- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙
๓		๑ วัน	การซื้อ/การจ้าง จากการพาณิชย์ของ กรุงเทพมหานคร บริษัทที่กรุงเทพมหานครจัดตั้งขึ้นตามกฎหมาย สหการ ส่วนราชการ หรือ รัฐวิสาหกิจ	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ตรวจสอบจากข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม -แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๔ จัดหาโดยวิธีกรณีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๔	 กำหนดรายละเอียด	๓ วัน	๑.แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดรายละเอียดฯ ๒.เหตุผลของการกำหนดรายละเอียดฯ ๓.รายชื่อยี่ห้อสินค้าที่ตรงตามรายละเอียดมากที่สุด ๔.ราคาท้องตลาด ๕.รายงานขอความเห็นชอบใช้รายละเอียด	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามคำสั่งกรุงเทพมหานคร ที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ธ.ค. ๒๕๕๕ และตามบัญชีราคามาตรฐานตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบรายละเอียดให้เป็นไปตามคำสั่งกรุงเทพมหานครที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ธ.ค. ๒๕๕๕	เจ้าหน้าที่พัสดุ		- คำสั่ง กรุงเทพมหานคร ที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลว. ๑๓ ธ.ค. ๒๕๕๕ - ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๕	 ขอความเห็นชอบ	๑ วัน	-เจ้าหน้าที่พัสดุกจัดทำรายงานขอความเห็นชอบ จัดซื้อ/จัดจ้าง ค่าปรับต่อผู้มีอำนาจสั่งซื้อ/สั่งจ้างผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ ตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	-รวดเร็วโปร่งใสตรงตามเวลาที่กำหนด		เจ้าหน้าที่พัสดุ		
๖	 การเสนอราคา	๕ วัน	-ทำหนังสือเสนอผู้มีอำนาจลงนามเชิญผู้ผลิตหรือผู้รับจ้างที่ได้สิทธิพิเศษให้มาเสนอราคา	-ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-ตรวจสอบจากการพิจารณาผลการเสนอราคา	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- ตามแบบที่กำหนด - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๔ จัดหาโดยวิธีกรณีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๗	<pre> graph TD A[อนุมัติจัดซื้อ / จัดจ้าง] --> B[ก่อนนี้ผูกพัน] </pre>	๒ วัน	- เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขออนุมัติจัดซื้อ / จัดจ้าง ค่าปรับ สัญญา / ใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง พร้อมแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ/ตรวจรับการจ้าง ต่อผู้มีอำนาจสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ/ตรวจรับการจ้าง ตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP
๘	<pre> graph TD A[ก่อนนี้ผูกพัน] --> B[] </pre>	๕ วัน	๑. กรณีทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง/สัญญาผู้เสนอราคาไม่ต้องวางหลักประกัน ๒. ก่อนลงนามในสัญญา ต้องให้นิติกรหรือผู้รู้กฎหมายของหน่วยงานฯ เป็นผู้ตรวจร่างสัญญา ก่อน เมื่อตรวจร่างสัญญาเสร็จแล้ว ให้แจ้งผู้ขายหรือผู้รับจ้างมาทำสัญญา แล้วเสนอผู้สั่งซื้อ/สั่งจ้าง หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้ลงนามในสัญญาในนามกรุงเทพมหานคร ๓.การทำใบสั่งจ้างหรือสัญญาจ้าง วงเงินต่ำกว่า ๒๐๐,๐๐๐.- บาท ให้ปิดอากรแสตมป์ทุกจำนวนเงิน ๑,๐๐๐.-บาท หรือเศษของ ๑,๐๐๐.- บาท ค่าอากรแสตมป์ ๑ บาท หากวงเงินสัญญาจ้างเกิน ๒๐๐,๐๐๐.- บาท ให้ส่งสรรพากรออกตราสาร	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	-ตรวจสอบจากใบสั่งซื้อ/สั่งจ้างให้ถูกต้อง	เจ้าหน้าที่พัสดุ	-ตามแบบที่กำหนด - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๔ จัดหาโดยวิธีกรณีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๙	↓ ตรวจรับพัสดุ	๓ วัน	- คณะกรรมการตรวจรับพัสดุเมื่อตรวจรับพัสดุแล้วให้รายงานผู้มีอำนาจสั่งซื้อ/ส่งจ้างทราบตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	
๑๐	การเบิกจ่ายเงิน	๒ วัน	- รวบรวมเอกสารและจัดทำใบขอเบิกส่งงานตรวจสอบตั้งแต่ขั้นตอนขออนุมัติ/จ้าง/สัญญา/ข้อตกลง/ส่งของ/ตรวจรับ/แจ้งหนี้และเบิกจ่ายเงินโดยบันทึกในระบบ MIS และระบบ e-GP มีเลขคุมสัญญา	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติมและระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงินฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

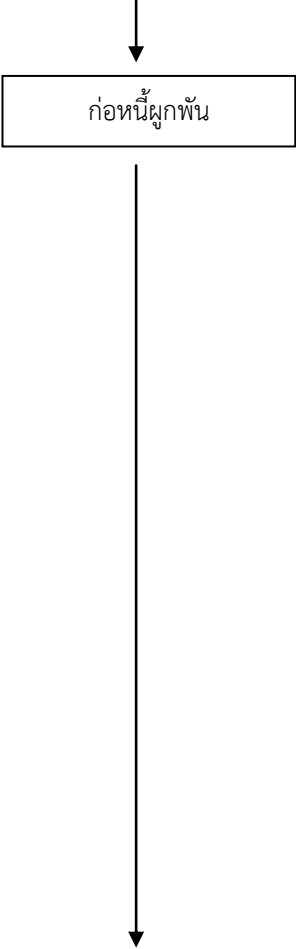
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ จัดหาโดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	<pre> graph TD A([กระบวนการ จัดซื้อ / จัดจ้าง]) --> B[ตรวจสอบงบประมาณ] B --> C[ดำเนินการโดยวิธีประมูล ทางอิเล็กทรอนิกส์] </pre>		- เป็นการดำเนินการจัดซื้อ / จัดจ้าง / จัดหาวัสดุ-ครุภัณฑ์จากเงินงบประมาณทุกประเภท และจากเงินนอกงบประมาณทุกประเภทเพื่อให้ได้วัสดุหรือครุภัณฑ์ ครบถ้วนถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน					
๒	ตรวจสอบงบประมาณ	๑ วัน	๑.ตรวจสอบรายการงบประมาณที่ได้รับ ๒.ตรวจสอบรายละเอียดพัสดุที่จะซื้อ/จ้าง ๓.ตรวจสอบการอนุมัติเงินประจำงวด ก่อนดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง - จัดทำบัญชีคุมในระบบ MIS - จัดทำทะเบียนคุมตามแบบฟอร์มทะเบียนคุมพัสดุ	- ถูกต้องตามข้อบัญญัติ เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙	- ตรวจสอบจากคุมในระบบ MIS และบัญชีคุมตามแบบฟอร์ม	เจ้าหน้าที่พัสดุ		- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙
๓	ดำเนินการโดยวิธีประมูลทางอิเล็กทรอนิกส์	๑ วัน	การซื้อ/การจ้าง ครั้งหนึ่งซึ่งมีราคาเกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท แต่ไม่รวมถึงการจ้างที่ปรึกษา การจ้างออกแบบและควบคุมงาน การซื้อ/การจ้างโดยวิธีพิเศษ หรือวิธีกรณีพิเศษ	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	ตรวจสอบจาก ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- แบบฟอร์มตาม ระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตาม ระบบ MIS , ระบบ e-GP

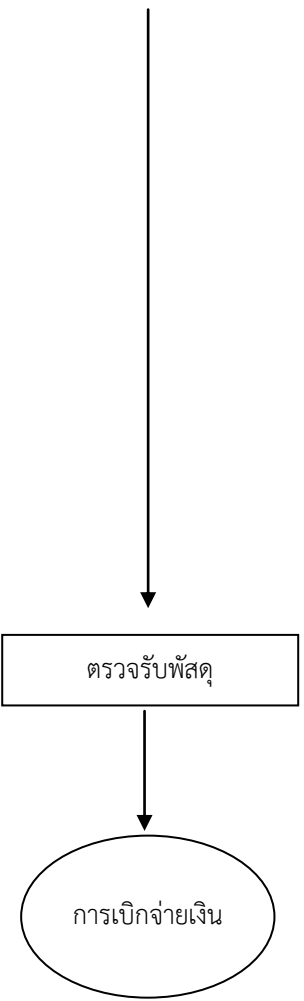
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ จัดหาโดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔	ทำร่าง TOR ร่างประกาศ และร่างเอกสารการประมูล	๓ วัน	๑.เจ้าหน้าที่พัสดุเสนอหัวหน้าหน่วยงานที่ จัดซื้อ/จัดจ้าง แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดร่าง ขอบเขตของงาน (TOR) และร่างเอกสารการ ประมูล เพื่อจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR) ร่างประกาศการประมูลและร่างเอกสารการ ประมูล ๒.เมื่อคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR) และร่างเอกสารการประมูลเสร็จ เรียบร้อยแล้วให้เสนอขออนุมัติหัวหน้า หน่วยงานที่จัดซื้อ/จัดจ้าง	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลา ที่กำหนด -ตามระเบียบกรุงเทพ มหานครคร ว่าด้วยวิธีการ ประมูลด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๙	-ตรวจสอบจากระเบียบ กรุงเทพมหานครว่าด้วย วิธีการประมูลด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๙	- คณะกรรมการ กำหนดร่าง ขอบเขตของงาน (TOR)	-ตามแบบที่ กำหนด	- ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีประมูลด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์พ.ศ. ๒๕๔๙ - ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม
๕	สาระสำคัญของ TOR		ต้องมีสาระสำคัญ ดังนี้ ๑. ความเป็นมา ๒.วัตถุประสงค์ ๓.คุณสมบัติผู้ประสงค์จะเสนอราคา ๔.แบบรูปรายการ หรือคุณลักษณะเฉพาะ ๕.ระยะเวลาดำเนินการ ๖.ระยะเวลาส่งมอบของหรืองาน ๗.วงเงินในการจัดซื้อ/จัดจ้าง	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่ กำหนด -ตามระเบียบกรุงเทพ มหานครคร ว่าด้วยวิธีการ ประมูลด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๙	- ตรวจสอบจากเอกสาร ร่าง TOR	- คณะกรรมการ กำหนดร่าง ขอบเขตของงาน (TOR)	-ตามแบบที่ กำหนด	- ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีประมูลด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์พ.ศ. ๒๕๔๙ - ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ จัดหาโดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๒๑๗		๕ วัน	๑.กรณีทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ถ้าผู้ขายสามารถส่งมอบพัสดุได้ครบถ้วนภายใน ๕ วันทำการของทางราชการ นับตั้งแต่วันถัดจากวันทำข้อตกลงเป็นหนังสือ ตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม ๒.กรณีทำสัญญา ถ้าผู้ขายไม่สามารถส่งมอบพัสดุได้ครบถ้วนภายใน ๕ วันทำการของทางราชการ ผู้ขายจะต้องวางหลักประกันสัญญาในอัตราร้อยละ ๕ ของราคาพัสดุที่ตกลงซื้อ หรือจ้าง เว้นแต่การจัดหาที่มีความสำคัญเป็นพิเศษจะกำหนดสูงกว่าร้อยละ ๕ แต่ไม่เกินร้อยละ ๑๐ ก็ได้ ๓.ก่อนที่ลงนามในสัญญา ต้องให้นิติกร หรือผู้รู้กฎหมายของหน่วยงานเป็นผู้ตรวจร่างสัญญา ก่อนและเมื่อนิติกร หรือผู้รู้กฎหมาย ได้ตรวจร่างสัญญาเสร็จ แล้วให้แจ้งผู้ขาย หรือผู้รับจ้างมาทำสัญญาพร้อมหลักประกันสัญญา แล้วเสนอผู้สั่งซื้อ / สั่งจ้าง หรือผู้ที่ได้อำนาจเป็นผู้ลงนามสัญญาในนามกรุงเทพมหานคร ๔.ออกใบเสร็จรับเงินประกันสัญญา (กรณีใช้เงินสดค้ำประกันสัญญา) นำเงินประกันสัญญาฝากธนาคาร ประเภทบัญชีออมทรัพย์ ของสำนักงานเขต เมื่อตรวจการหมดภาระผูกพันแล้วถอนคืนผู้ค้ำประกัน	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด ตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘	-ตรวจสอบจากใบสั่งซื้อ/สั่งจ้างให้ถูกต้อง	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- ตามแบบที่กำหนด - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ จัดหาโดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๒๘		๓ วัน	๕.กรณีวางหลักประกันสัญญาเป็นเช็ค ที่ธนาคารสั่งจ่าย ให้สั่งจ่ายในนาม หน่วยงาน กรุงเทพมหานคร และออกเช็คก่อนวันที่ค้าประกัน ไม่เกิน ๓ วันทำการ ๖.กรณีวางหลักประกันสัญญาเป็นหนังสือของธนาคาร (ตามแบบที่กำหนด) ต้องมีการทำหนังสือตรวจสอบกับธนาคารผู้ออกหนังสือค้ำประกัน โดยให้ธนาคารยืนยันว่าเป็นหนังสือที่ธนาคารออกให้จริง ๗.การทำใบสั่งจ้างหรือสัญญาจ้าง วงเงินต่ำกว่า ๒๐๐,๐๐๐.- บาท ให้ปิดอากรแสตมป์ทุกจำนวนเงิน ๑,๐๐๐.-บาท หรือเศษของ ๑,๐๐๐.- บาท ค่าอากรแสตมป์ ๑ บาท หากวงเงินสัญญาจ้าง เกิน ๒๐๐,๐๐๐.- บาท ให้ส่งสรรพากร ออกตราสาร -คณะกรรมการตรวจรับพัสดุเมื่อตรวจรับพัสดุแล้วให้รายงานผู้มีอำนาจสั่งซื้อ สั่งจ้าง ทราบตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนดตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม		คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	- บันทึก รายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	
๒๙			-รวบรวมเอกสารและจัดทำใบขอเบิกส่งงานตรวจสอบตั้งแต่ขั้นตอนขออนุมัติซื้อ/จ้าง/สัญญา/ข้อตกลง/ส่งของ/ตรวจรับ/แจ้งหนี้และเบิกจ่ายเงินโดยบันทึกในระบบ MIS และระบบ e-GP มีเลขคุมสัญญา	ถูกต้องครบถ้วนภายในเวลาที่กำหนด	ตรวจสอบจากข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติมและระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงินฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- บันทึก รายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS , ระบบ e-GP

๒ กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๔ จัดหาโดยวิธีกรณีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑	ดำเนินการโดยวิธีกรณีพิเศษ		<u>วิธีกรณีพิเศษ</u>					
๒	ดำเนินการขอความเห็นชอบ	๑ วัน	- เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขอความเห็นชอบจัดซื้อ-จัดจ้างต่อผู้มีอำนาจสั่งซื้อ สั่งจ้างตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่องการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และบันทึกสั่งการของ ผู้ว่าราชการ กรุงเทพมหานคร	- ถูกต้องครบถ้วน ตามเวลาที่กำหนดตาม ข้อบัญญัติกรุงเทพ มหานคร เรื่องการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๘ และแก้ไข เพิ่มเติม(ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๔๘	- ตรวจสอบจาก เอกสารให้เป็นไป ตามข้อบัญญัติฯ กำหนด	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	- ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ - แนวทางปฏิบัติ ตามระบบ MIS
๓	ติดต่อส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ ให้ ตอบตกลงตามเงื่อนไข พร้อมแจ้ง กำหนดส่งมอบงาน, ค่าปรับ	๕ วัน	- กรณีออกไปสั่งซื้อ / ใบสั่งจ้างถึง แม้ว่าจะเป็นการซื้อหรือจ้างจาก สถานที่ราชการรัฐวิสาหกิจก็ตาม ไม่งด ค่าปรับ กำหนดค่าปรับเหมือนกับวิธีอื่น จะกระทำได้อยู่ในดุลยพินิจและจะ กำหนดค่าปรับไว้ในกรณีมีความเสี่ยง ก็ได้แม้ว่าจะมีมติครม.กำหนดให้ไม่ต้องทำ สัญญาโดยใช้เป็นหนังสือตอบตกลงก็ตาม		- ตรวจจากเอกสาร - ออกใบสั่งซื้อ สั่งจ้าง	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	

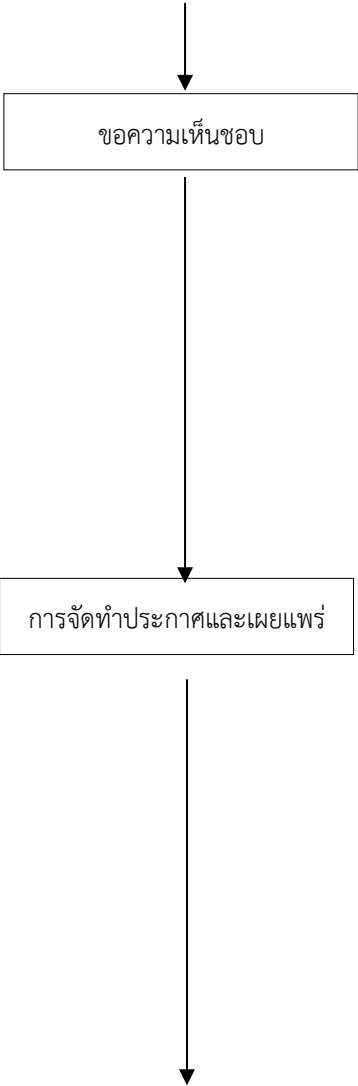
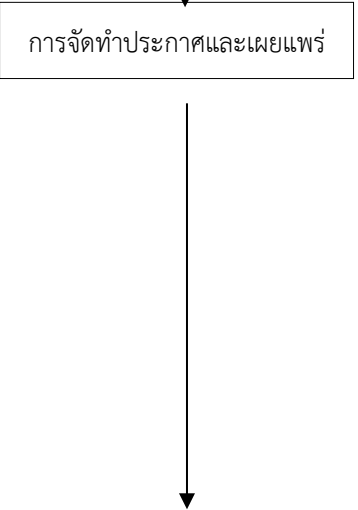
๒ กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๔ จัดหาโดยวิธีกรณีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๔	↓ ขออนุมัติซื้อ จ้าง	๑ วัน	- ขออนุมัติจัดซื้อ-จัดจ้างพร้อม แต่งตั้งคณะกรรมการรับพัสดุหรือ ตรวจงานจ้างแล้วแต่กรณี	- ถูกต้องครบถ้วน ตามเวลาที่กำหนดตาม ข้อบัญญัติกรุงเทพ มหานคร เรื่องการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๘ และแก้ไข เพิ่มเติม(ฉบับที่๒)	- ตรวจสอบจาก เอกสารให้เป็นไป ตามข้อบัญญัติฯ กำหนด	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	- ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ - แนวทางปฏิบัติ ตามระบบ MIS
๕	↓ ตรวจรับพัสดุ	๓ วัน	- คณะกรรมการตรวจรับทำการ ตรวจรับพัสดุแล้วเสนอรายงาน ผู้สั่งซื้อ-สั่งจ้างตามข้อบัญญัติ	พ.ศ.๒๕๔๘	ตรวจสอบจากการ รายงานการตรวจ รับ	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	
๖	↓ รวบรวมเอกสารส่งตรวจ สอบวางฎีกาเบิกจ่ายเงิน	๒ วัน	- รวบรวมเอกสารส่งตรวจสอบความถูกต้อง และ อนุมัติเบิกจ่ายเงิน บันทึกรายการ ในระบบ MIS					

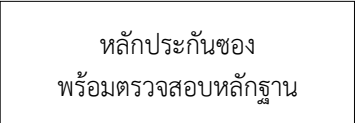
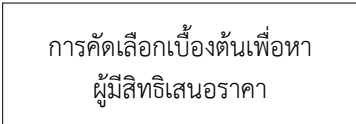
๒ กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ จัดหาโดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๖	↓ การเผยแพร่ TOR	๓ วัน ทำการ	๑. คณะกรรมการฯ นำสาระสำคัญของร่าง TOR ร่างประกาศ และร่างเอกสาร การประมูลที่ได้รับอนุมัติ แล้วมอบให้เจ้าหน้าที่พัสดุ หรือ บุคคลที่หน่วยงานมอบ หมายเผยแพร่ทางเว็บไซต์ กรุงเทพมหานครและเว็บไซต์ ของกรมบัญชีกลางเป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่า ๓ วัน ทำการ เพื่อรับฟังตามความคิดเห็น ๒.คณะกรรมการฯต้องติดตามและตรวจสอบ ตลอดระยะเวลาที่ลงประกาศทางเว็บไซต์ว่ามีการ เสนอแนะหรือไม่	- ถูกต้องครบถ้วน ตามเวลาที่กำหนด - ตามระเบียบ กรุงเทพมหานคร ว่าด้วย วิธีการประมูลด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.๒๕๕๙	- ตรวจสอบจาก เอกสารที่พิมพ์มาจาก Website ที่เผยแพร่	เจ้าหน้าที่พัสดุ	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	- ระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วย วิธีประมูลด้วย ระบบอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๕๙ - ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม
๗	↓ ไม่มีผู้เสนอแนะ TOR		-ให้ดำเนินการต่อไป			เจ้าหน้าที่พัสดุ	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	
๘	↓ มีผู้เสนอแนะ TOR	๓ วัน	คณะกรรมการพิจารณาว่าจะปรับปรุงก็ให้ดำเนินการ ปรับปรุงให้แล้วเสร็จและนำเสนอหัวหน้าหน่วยงานให้ ความเห็นชอบหรือเห็นว่าไม่ปรับปรุงร่างขอบเขตของงาน ก็ให้นำเสนอหัวหน้าหน่วยงานเห็นชอบ			คณะกรรมการ กำหนดร่างขอบ เขตของงาน	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	
๙	↓ ลงประกาศ TOR อีกครั้ง	๓ วัน ทำการ	- คณะกรรมการฯเห็นสมควรปรับปรุงหรือไม่ปรับปรุง ร่างขอบเขตของงานทั้ง ๒ กรณี ต้องนำสาระสำคัญของ ร่าง TOR เผยแพร่ทางเว็บไซต์ของกรุงเทพมหานครและ เว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่า ๓ วันทำการ			เจ้าหน้าที่พัสดุ	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	

๒ กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ จัดหาโดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑๐	 ขอความเห็นชอบ	๓ วัน	๑.เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขอความเห็นชอบจัดซื้อ/จัดจ้าง ค่าปรับพร้อมขอแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์อย่างน้อย ๕ คน ไม่เกิน ๗ คน ประกอบด้วยประธาน ๑ คน กรรมการไม่น้อยกว่า ๓ คน และไม่มากกว่า ๕ คน ให้เจ้าหน้าที่พัสดุเป็นกรรมการและเลขานุการ ต่อผู้มีอำนาจสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุและหัวหน้าหน่วยการคลัง ๒.ห้ามแต่งตั้งกรรมการดำเนินการประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ เป็นกรรมการตรวจรับพัสดุ	-ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด -ตามระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีการประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๙	- ตรวจสอบจากระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยวิธีการประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๙	-เจ้าหน้าที่พัสดุ	-บันทึกรายงาน - แบบฟอร์มตามระบบ MIS , ระบบ e-GP	- ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๙ - ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม
๑๑	 การจัดทำประกาศและเผยแพร่	๓๐ วัน	- เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำประกาศประมูล ดำเนินการ ดังนี้ ๑.ลงประกาศทางเว็บไซต์ของกรุงเทพมหานครและเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลางไม่น้อยกว่า ๓ วันทำการ (ไม่นับวันแรกที่ลงประกาศ) ๒.ปิดประกาศอย่างเปิดเผย ณ ที่ทำการของหน่วยงาน ๓.ส่งกองประชาสัมพันธ์ในวันที่ลงประกาศในเว็บไซต์ เพื่อตรวจสอบการประกาศทางเว็บไซต์ ๔.ส่งประกาศให้ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน ๕.กำหนดวันจ่ายแจกหรือจำหน่ายเอกสารการประมูลให้ดำเนินการตั้งแต่วันที่ประกาศประมูลไม่น้อยกว่า๓วันทำการ นับแต่วันที่ได้ประกาศในเว็บไซต์(ไม่นับวันแรกที่ลงประกาศ)	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลาที่กำหนด - ตามระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีการประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.๒๕๔๙	- มีการจัดทำเอกสารเผยแพร่	-เจ้าหน้าที่พัสดุ	- แบบฟอร์มที่กำหนด	- ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๙ - ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม

๒ กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ จัดหาโดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑๒		๑ วัน	๖.กำหนดวันรับซอง ข้อเสนอทางเทคนิคไม่น้อยกว่า ๓ วัน ทำการนับแต่วันสุดท้ายของการแจกจ่ายหรือจำหน่าย เอกสารการประมูลแต่ไม่เกิน ๓๐ วัน นับแต่วันสุดท้ายของ การแจกจ่ายหรือจำหน่ายเอกสารการประมูลและกำหนดให้ รับซองข้อเสนอด้านเทคนิคเพียงวันเดียว	- ถูกต้องครบถ้วนตามเวลา ที่กำหนด - ตามระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วยวิธีการ ประมูลด้วยระบบอิเล็ก ทรอนิกส์ พ.ศ.๒๕๔๙	บัญชีรับเอกสาร	-คณะกรรมการ ประมูลอิเล็กทรอนิกส์	-แบบฟอร์มที่ กำหนด	- ระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วย วิธีประมูลด้วย ระบบอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๙ - ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม
๑๓		๑ วัน	-ต้องระบุให้เริ่มมีผลผูกพันนับแต่วันยื่นซองข้อเสนอ ด้านเทคนิคจนถึงวันสิ้นสุดการยื่นราคา			-คณะกรรมการ ประมูลอิเล็กทรอนิกส์ และเจ้าหน้าที่การเงิน	-แบบฟอร์มที่ กำหนด	
๑๔		๑ วัน	-เมื่อสิ้นสุดกำหนดเวลายื่นซองข้อเสนอด้านเทคนิคแล้วให้ คณะกรรมการดำเนินการประมูลฯ ดำเนินการคัดเลือก เบื้องต้นเพื่อหาผู้มีสิทธิเสนอราคา และแจ้งผลให้ผู้เสนอ ราคาแต่ละรายทราบ และรายงานโดยไม่เปิดเผยรายชื่อต่อ สาธารณะและให้ส่งแบบอุทธรณ์ผลการคัดเลือกเบื้องต้นด้วย		-รายงานครบถ้วน	-คณะกรรมการ ประมูลอิเล็กทรอนิกส์	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	

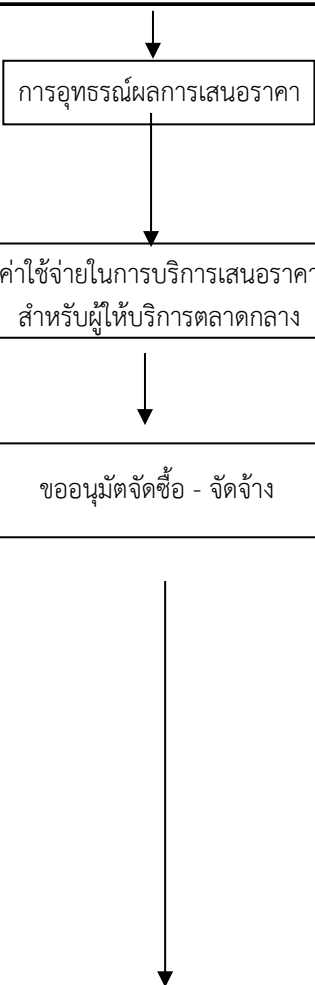
๒ กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ จัดหาโดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑๕	↓ กรณีอุทธรณ์ผลการ คัดเลือกเบื้องต้น	๓ วัน ทำการ	- ผู้ไม่ผ่านการพิจารณาให้อุทธรณ์ ต่อหัวหน้าหน่วยงาน ภายใน ๓ วันทำการ นับแต่วันได้รับแจ้ง	- ถูกต้องครบถ้วน ตามเวลาที่กำหนด	- รายงานตาม ระเบียบที่กำหนด	- คณะกรรมการ ประมูลอิเล็กทรอนิกส์	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	- ระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วย วิธีประมูลด้วย ระบบอิเล็กทรอนิกส์
๑๖	↓ การพิจารณาอุทธรณ์	๗ วัน ทำการ	- หัวหน้าหน่วยงานต้องพิจารณาให้เสร็จภายใน ๗ วัน ทำการ ในระหว่างการพิจารณาของหัวหน้าหน่วยงาน จะดำเนินการขั้นตอนต่อไปไม่ได้	- ตามระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วยวิธีการ ประมูลด้วยระบบอิเล็ก ทรอนิกส์ พ.ศ.๒๕๔๙	- รายงานตาม ระเบียบที่กำหนด			พ.ศ. ๒๕๔๙ - ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม
๑๗	↓ ผลการอุทธรณ์เสร็จ	๑ วัน	- ผลการอุทธรณ์ถ้าหัวหน้าหน่วยงานวินิจฉัยให้ผู้เสนอราคา รายใดเป็นผู้มีสิทธิเสนอราคา ให้คณะกรรมการดำเนินการ ประมูลฯ แจ้งชื่อเพิ่มเป็นผู้มีสิทธิเสนอราคา		- รายงานตาม ระเบียบที่กำหนด			
๑๘	↓ ผลอุทธรณ์ไม่เสร็จ	๗ วัน ทำการ	- ถ้าหัวหน้าหน่วยงานพิจารณาแล้วไม่เสร็จภายใน ๗ วัน ทำการให้ระงับการดำเนินการจนกว่าจะพิจารณาเสร็จและ แจ้งให้ผู้คัดค้านทราบ		- รายงานตาม ระเบียบที่กำหนด			
๑๙	↓ การคัดเลือกผู้ให้ บริการตลาดกลาง	๑ วัน	- เมื่อทราบจำนวนผู้ผ่านการพิจารณาคัดเลือก เบื้องต้นแล้วให้ประธานคณะกรรมการดำเนินการ ประมูลฯแจ้งหัวหน้าหน่วยการคลัง เพื่อกำหนดวัน เวลา และสถานที่เสนอราคา	- ถูกต้องครบถ้วน ตามเวลาที่กำหนด - ตามระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วยวิธีการ ประมูลด้วยระบบอิเล็ก ทรอนิกส์ พ.ศ.๒๕๔๙	- มีเอกสารแจ้ง รายละเอียดครบถ้วน	-หัวหน้าหน่วย การคลัง	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	- ระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วย วิธีประมูลด้วย ระบบอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๙ - ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม

๒ กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ จัดหาโดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๒๐	↓ การแจ้งนัดหมายผู้มี	๑ วัน	-ให้หัวหน้าหน่วยงานนัดหมายผู้มีสิทธิเสนอราคา ทุกรายทราบ					
๒๑	↓ การปฏิบัติก่อนเข้าสู่ กระบวนการเสนอราคา	๒ วัน ทำการ	๑.คณะกรรมการดำเนินการประมูลฯ ส่งมอบข้อมูลเบื้องต้น ให้ผู้บริการตลาดกลางฯ เพื่อเตรียมระบบและออก Username และ Pass Word ของผู้มีสิทธิเสนอราคา ก่อนวันที่กำหนดให้เสนอราคา ๒ วันทำการเท่านั้น โดยไม่ นับวันที่ส่งและวันที่เสนอราคา ๒.ประธานคณะกรรมการดำเนินการประมูลฯ ทำหนังสือ แต่งตั้งข้าราชการหรือลูกจ้างประจำเป็นเจ้าหน้าที่ประจำ ห้องเคาะ ตามจำนวนผู้มีสิทธิเสนอราคา เสนอหัวหน้า หน่วยงานให้ความเห็นชอบ		- มีหลักฐานแสดง การส่งมอบ	- คณะกรรมการ ประมูลอิเล็กทรอนิกส์	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	
๒๒	↓ กระบวนการเสนอราคา	๑ วัน	- เมื่อถึงเวลาให้ผู้มีสิทธิเสนอราคาทำการเสนอ ราคาด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ภายในเวลาที่ กำหนดไว้ในประกาศและแจ้งเตือนเมื่อถึงช่วง สุดท้าย	- ถูกต้องครบถ้วน ตามเวลาที่กำหนด - ตามระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วยวิธีการ ประมูลด้วยระบบอิเล็ก	- มีเอกสารแจ้งตาม ระเบียบที่กำหนด	คณะกรรมการ ประมูลอิเล็กทรอนิกส์	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	- ระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วย วิธีประมูลด้วย ระบบอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๙
๒๓	↓ การแจ้งผลการพิจารณา	๓ วัน ทำการ	-เมื่อการเสนอราคาเสร็จสิ้นแล้วและได้ผู้เสนอราคาต่ำสุด ให้คณะกรรมการดำเนินการประมูลฯ นำแบบยืนยันราคา สุดท้ายในการเสนอราคาที่พิมพ์จากระบบให้ผู้มีสิทธิเสนอ ราคาแต่ละรายลงนาม -คณะกรรมการดำเนินการประมูลฯ ประชุมทันทีเพื่อมีมติว่า สมควรรับการเสนอราคาของผู้เสนอการรายใดพร้อมต่อ รองราคา และรายงานผู้สั่งซื้อ/ส่งจ้าง ภายใน ๓ วันทำการ นับจากวันสิ้นสุดการเสนอราคา	ทรอนิกส์ พ.ศ.๒๕๔๙				- ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม

๒ กระบวนการพัสดุ > ๒.๑ กระบวนการย่อยการจัดหา > ๒.๑.๕ จัดหาโดยวิธีประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๒๔		๓ วัน ทำการ	-ให้ผู้มีสิทธิเสนอราคายื่นต่อสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง สำนักการคลังภายใน ๓ วันทำการนับแต่วันที่ได้รับแจ้ง					
๒๕			-ให้คิดจากผู้ได้รับการคัดเลือกในการประมูลครั้งนั้น ตามอัตราที่กทม.เวียนแจ้ง					
๒๖		๒ วัน	๑.เห็นชอบผลการประมูลตามรายงานของคณะกรรมการ ดำเนินการประมูลฯ ๒.ขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง/ค่าปรับ/สัญญา/ใบสั่งซื้อ/ส่งจ้าง พร้อมแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ/ตรวจการจ้างต่อ ผู้มีอำนาจสั่งซื้อ/ส่งจ้างผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุและ หัวหน้าฝ่ายการคลัง ๓.ห้ามแต่งตั้งกรรมการดำเนินการประมูลด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์เป็นกรรมการตรวจรับพัสดุ ๔.ผู้สั่งซื้อ/ส่งจ้าง เห็นชอบผลการประมูลและอนุมัติจัดซื้อ/ จัดจ้างแล้วให้คณะกรรมการฯแจ้งผลการพิจารณาให้ผู้เสนอ ราคาทุกรายทราบและแจ้งกรรมการตรวจรับพัสดุ/ตรวจรับ การจ้างทราบ	- ถูกต้องครบถ้วน ตามเวลาที่กำหนด - ตามระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วยวิธีการ ประมูลด้วยระบบอิเล็ก ทรอนิกส์ พ.ศ.๒๕๕๙	- มีการแจ้งเป็น เอกสาร	บริษัทตลาดกลาง	- แบบฟอร์ม ที่กำหนด	- ระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วย วิธีประมูลด้วย ระบบอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๕๙ - ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม

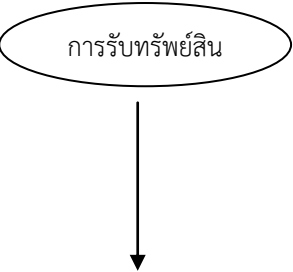
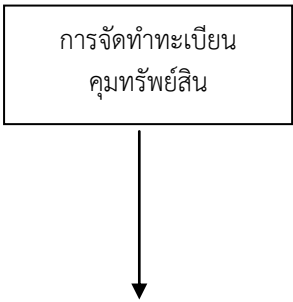
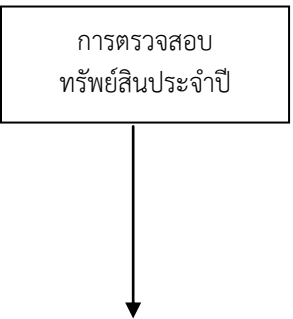
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๒ กระบวนการย่อยการเบิกพัสดุและการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเรื่องรายการเบิก พัสดุของทุกฝ่าย	๑ วัน	ตรวจสอบรายการและรหัสพัสดุที่ขอ เบิกของทุกฝ่าย เพื่อแยกเบิกตาม หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	พัสดุที่ขอเบิก ครบถ้วนถูกต้อง	ตรวจสอบจาก ใบขอเบิกพัสดุ กับพัสดุที่ได้รับ	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ใบเบิกพัสดุ จากระบบ MIS	ข้อบัญญัติและคำสั่งที่ เกี่ยวข้อง และแนวทาง การเบิกพัสดุจากคลัง พัสดุดกลาง
๒	ทำใบขอเบิกในระบบ MIS	๑ วัน	จัดทำใบเบิกจากระบบ MIS โดยเข้า ระบบคลังพัสดุดกลาง พร้อมใบเบิกจ่าย สิ่งของจากคลังพัสดุดกลาง เสนอ หัวหน้าฝ่ายการคลัง และผู้อนุมัติ	”	”	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ใบเบิกพัสดุ จากระบบ MIS	
๓	เบิกพัสดุจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๑ วัน	๑. นำใบเบิกที่ได้รับอนุมัติแล้วไปเบิก พัสดุ ๒. ตรวจสอบพัสดุกับใบเบิกพัสดุให้ ตรงกัน	”	”	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ใบจ่ายพัสดุ จากระบบ MIS	
๔	นำใบจ่ายพัสดุกลับ หน่วยงาน	๑ วัน	นำใบจ่ายพัสดุกลับหน่วยงาน	”	”	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ใบจ่ายพัสดุ จากระบบ MIS	

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๒ กระบวนการย่อยการเบิกพัสดุและการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๕	<pre> graph TD A[] --> B[การเก็บรักษาพัสดุ] B --> C[] </pre>	๑ วัน	๑. นำพัสดุมารักษาไว้แยกเป็นประเภท ๒. จัดทำบัญชีคุมในระบบ MIS ๓. จัดทำทะเบียนคุมตามแบบฟอร์มทะเบียนคุมพัสดุ	พัสดุที่เก็บรักษาตรงตามระบบ MIS และบัญชีคุมพัสดุ	ตรวจสอบจากใบขอเบิกพัสดุกับบัญชีคุมในระบบ MIS และบัญชีคุมตามแบบฟอร์ม	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ทะเบียนคุมพัสดุ	แนวทางการปฏิบัติงานระบบ MIS
๖	<pre> graph TD A[] --> B[เตรียมการจ่ายและจ่ายพัสดุ] B --> C[] </pre>	๑ วัน	๑. ตรวจสอบลายมือชื่อผู้เบิก, ผู้รับ, ผู้จ่าย, ผู้ส่งจ่าย ๒. จัดเตรียมพัสดุพร้อมที่จะจ่าย ๓. จ่ายพัสดุตามใบเบิกที่ได้รับแจ้ง	พัสดุที่นำจ่ายถูกต้องตรงตามใบแจ้งเบิก	"	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ใบเบิกพัสดุจากระบบ MIS	แนวทางการปฏิบัติงานระบบ MIS
๗	<pre> graph TD A[] --> B((ตัดยอดบัญชีคุมพัสดุ)) </pre>	๑ วัน	๑. นำใบเบิกที่จ่ายพัสดุแล้วมาตัดยอดบัญชีคุมพัสดุ คงเหลือให้เป็นปัจจุบัน ๒. ส่งสำเนาใบเบิกพัสดுகินให้แต่ละฝ่ายที่ขอเบิกเพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐาน	ยอดคงเหลือของพัสดุถูกต้องตามบัญชีคุมพัสดุ	"	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ใบเบิกพัสดุจากระบบ MIS	แนวทางการปฏิบัติงานระบบ MIS

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๓ กระบวนการย่อยทรัพย์สิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑ วัน	๑. ตรวจสอบวิธีการได้มาของทรัพย์สิน ๒. ลงรับในระบบ MIS	การลงรับทรัพย์สินในระบบ MIS และผ่านการตรวจสอบถูกต้องครบถ้วน	ตรวจสอบจากทรัพย์สินที่ได้มา กับทรัพย์สินในระบบ MIS และทรัพย์สินในแผ่นการ์ด	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ตามแบบฟอร์มที่กำหนด	- ระบบ MIS - บันทึกอนุมัติ - ทะเบียนรับทรัพย์สิน - สำเนาใบตรวจรับพัสดุ - สำเนาหน้าฎีกา
๒		๑ วัน	นำเอกสารการได้มาพร้อมเอกสารการรับทรัพย์สินในระบบ MIS มาใส่ข้อมูลทรัพย์สินลงในแผ่นการ์ดแยกเป็นปีที่รับ , รายการ, ประเภท	"	ตรวจสอบจากทรัพย์สินที่ได้มา กับทรัพย์สินในระบบ MIS และทรัพย์สินในแผ่นการ์ด	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ทะเบียนทรัพย์สิน	ระบบ MIS
๓		๑๐ วัน	ก่อนสิ้นเดือนกันยายนให้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบทรัพย์สินประจำปี เพื่อเสนอผู้มีอำนาจแต่งตั้ง	"	ตรวจสอบจากทรัพย์สินที่ได้มา กับทรัพย์สินในระบบ MIS และทรัพย์สินในแผ่นการ์ด	เจ้าหน้าที่พัสดุ	คำสั่งแต่งตั้ง	ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ

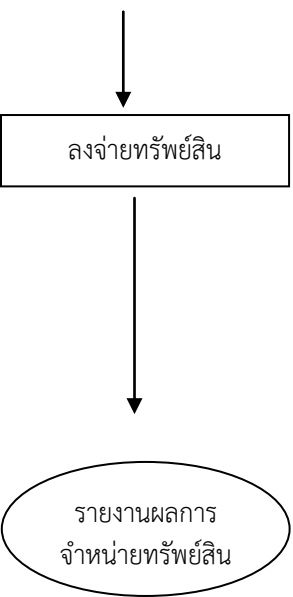
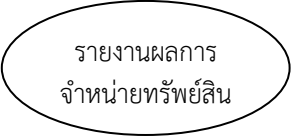
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๓ กระบวนการย่อยทรัพย์สิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔	 การจัดทำรายงาน ทรัพย์สินประจำปี 	๒๐ วัน	๑. นำรายงานที่คณะกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งมาตรวจสอบความถูกต้องของการได้มา และค่าเสื่อมราคา ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒. ยืนยันยอดร่วมกับเจ้าหน้าที่บัญชี และรายงานผลต่อผู้แต่งตั้ง	บันทึกค่าเสื่อมราคา และจัดทำรายงานถูกต้อง	ตรวจสอบกับระบบ MIS และแผ่นการ์ด	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ตามแบบที่ กทม.กำหนด	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ - ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๕	การจัดส่งรายงาน ทรัพย์สินประจำปี 	๑ วัน	จัดทำเอกสารแยกเป็น ๒ ชุด ส่งกองทะเบียนทรัพย์สิน ตั้งแต่ได้มาจนถึงปัจจุบัน ๑ ชุด ส่ง สตง. เฉพาะทรัพย์สินที่ได้มาในปีปัจจุบัน ๑ ชุด	จัดทำรายงานทรัพย์สินประจำปีส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในกำหนด	ตรวจสอบกับระบบ MIS และแผ่นการ์ด	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ตามแบบที่ กทม.กำหนด	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ - ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๖	ทรัพย์สิน ที่ดำเนินการจำหน่าย 	๑๕ วัน	๑. รายงานทรัพย์สินต่อปลัดกรุงเทพมหานคร ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและตีราคาชิ้นต่ำทรัพย์สินชำรุด	"	ตรวจสอบกับระบบ MIS และแผ่นการ์ด	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ตามแบบที่ กทม.กำหนด	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ - ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

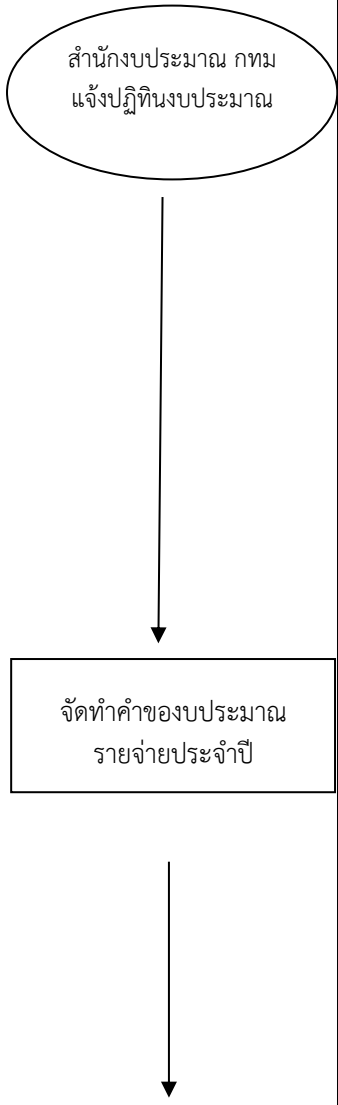
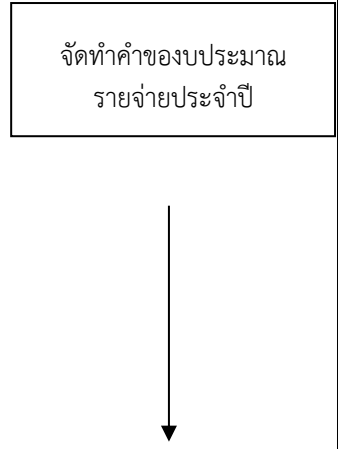
๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๓ กระบวนการย่อยทรัพย์สิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๗	↓ ขออนุมัติจำหน่าย ทรัพย์สิน ↓	๓ วัน	๑. เมื่อคณะกรรมการได้ตรวจสอบ และตีราคาแล้วให้ดำเนินการขอ อนุมัติจำหน่ายพร้อมแต่งตั้ง คณะกรรมการขายทอดตลาด ๒. ประกาศขายทอดตลาด	การตีราคาขั้นต่ำต้อง เหมาะสมกับสภาพ ทรัพย์สินที่จำหน่าย	ตรวจสอบจาก รายการ ทรัพย์สินที่ จำหน่ายกับ บัญชีคุมพัสดุทั้ง ในระบบ MIS และแผ่นการ์ด	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ตามแบบที่ กทผ.กำหนด	แนวทางการจำหน่าย ทรัพย์สิน
๘	ประกาศขายทอดตลาด ↓	๒๐ วัน	ส่งประกาศ และเผยแพร่ไปยังผู้ขาย โดยตรง หรือให้มากที่สุด	ไม่น้อยกว่า ๒๐ วัน ก่อนวันขาย ทอดตลาด		เจ้าหน้าที่พัสดุ	ตามแบบที่ กทผ.กำหนด	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ - ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๙	วันขายทอดตลาด ↓	๑ วัน	เมื่อได้ตัวผู้ชนะการประมูลแล้วให้ ส่งมอบทรัพย์สินหรือขนย้ายไม่เกิน ๕ วัน หากเกินต้องทำสัญญา และ นำเงินขายทอดตลาดส่งเป็นรายได้ กรุงเทพมหานคร	ผู้ประมูลได้จะต้องขน ย้ายทรัพย์สินภายใน ระยะเวลาที่กำหนด		เจ้าหน้าที่พัสดุ	ตามแบบที่ กทผ.กำหนด	- ข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ - ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒. กระบวนการพัสดุ > ๒.๓ กระบวนการย่อยทรัพย์สิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐาน คุณภาพ งาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑๐		๓ วัน	แจ้งทุกฝ่ายที่จำหน่ายทรัพย์สินให้ตัดจำหน่ายออกจากบัญชีคุมทั้งในระบบ MIS และแผนการัด	ตัดจ่ายทรัพย์สินออกจากระบบ MIS และลงทะเบียนคุมทรัพย์สิน(แผนการัด)ถูกต้องตามทรัพย์สินที่จำหน่าย	ตรวจสอบจากรายการทรัพย์สินที่จำหน่ายกับบัญชีคุมพัสดุทั้งในระบบ MIS และแผนการัด	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ตามแบบที่ กทม.กำหนด	แนวทางการปฏิบัติงานระบบ MIS
๑๑		๓ วัน	เมื่อจำหน่ายทรัพย์สินเรียบร้อยแล้ว ให้ทำรายงาน ผลต่อ ๑. ผู้แต่งตั้งทราบ ๒. รายงานกองทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ สำนักการคลัง ๓. รายงานสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน	จัดทำรายงานทรัพย์สินประจำปีส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในกำหนด	"	เจ้าหน้าที่พัสดุ	ตามแบบที่ กทม.กำหนด	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ - ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

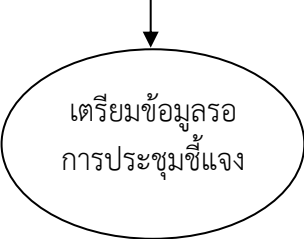
๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๑ กระบวนการย่อย การจัดทำงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๓ วัน	๑. รับแจ้งปฏิทินงบประมาณจากสำนักงานงบประมาณ กทม. ๒. แจ้งกำหนดปฏิทินงบประมาณให้ส่วนราชการต่างๆ ส่งคำขอของงบประมาณประจำปีภายในกำหนด ๓. แจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำให้ส่วนราชการในหน่วยงานทราบ ๔. ฝ่ายการคลังจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำขอของงบประมาณของหน่วยงาน	ทุกส่วนราชการจัดทำคำขอของงบประมาณตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงานงบประมาณ กทม. กำหนด และส่งคำขอของงบประมาณตาม วัน เวลา ที่ฝ่ายการคลังกำหนด	- ตรวจสอบจากแบบคำขอตั้งงบประมาณ (ง.๑๐๑ - ง. ๑๑๓)	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	แบบคำขอตั้งงบประมาณ (ง. ๑๐๑ - ง. ๑๑๓)	- คู่มือปฏิบัติการงบประมาณ - ปฏิทินงบประมาณ - หนังสือแจ้งหลักเกณฑ์การจัดทำคำขอของงบประมาณรายจ่าย - คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการฯ - ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร
๒		๒๐ วัน	๑. จัดทำคำขอประมาณรายจ่ายประจำปีของฝ่ายการคลัง ๒. รวบรวมคำขอของงบประมาณประจำปีของทุกส่วนราชการ ๓. ตรวจสอบคำขอของประมาณรายจ่ายประจำปีตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานงบประมาณ กทม. กำหนด	จัดทำคำขอของงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีเหตุผลความจำเป็นชัดเจน เอกสารครบถ้วนถูกต้องตามหลักเกณฑ์ ที่สำนักงานงบประมาณ กทม. กำหนด	- ตรวจสอบจากแบบคำขอตั้งงบประมาณ (ง.๑๐๑ - ง. ๑๑๓)	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	แบบคำขอตั้งงบประมาณ (ง. ๑๐๑ - ง. ๑๑๓)	เรื่องวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม

๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๑ กระบวนการย่อย การจัดทำงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	ประชุมพิจารณาคำขอ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	๒ วัน	- เสนอคำขอตั้งงบประมาณให้คณะกรรมการ พิจารณาคำขอของงบประมาณของหน่วยงาน พิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงบประมาณ กรุงเทพมหานคร กำหนด	คณะกรรมการพิจารณา คำขอของงบประมาณของ หน่วยงาน พิจารณาตาม หลักเกณฑ์ที่สำนักงบ ประมาณ กทม. กำหนด	-ตรวจสอบราย งานผลการ ประชุมของ คกก. และแบบ คำขอตั้งปม. (ง.๑๐๑-ง.๑๑๓)	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบคำขอตั้ง งบประมาณ (ง.๑๐๑ - ง. ๑๑๓)	- เอกสารคำขอ ตั้งงบประมาณ - รายงาน การประชุม - ข้อบัญญัติกรุง เทพมหานคร เรื่อง
๔	บันทึกคำขอตั้ง งบประมาณในระบบ MIS	๒ วัน	- บันทึกคำขอตั้งงบประมาณในระบบ MIS	บันทึกตามขั้นตอน ระบบ MIS	- ตรวจสอบ คำขอตั้ง งบประมาณ ตามระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง และเจ้าหน้าที่ ทุกส่วนราชการ	แบบคำขอตั้ง งบประมาณ (ง.๑๐๑ - ง. ๑๑๓)	วิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙ และ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม - หลักเกณฑ์ที่ สำนักงบประมาณ
๕	จัดพิมพ์คำขอตั้งงบประมาณ และรวบรวมส่ง สำนักงบประมาณ กทม.	๕ วัน	- พิมพ์คำขอตั้งงบประมาณจากระบบ MIS และจัดทำหนังสือส่งคำขอตั้งงบประมาณ เสนอ หัวหน้าหน่วยงาน ลงนาม รวบรวมส่ง สำนักงบประมาณ กทม.	ส่งคำขอของงบประมาณ ภายในกำหนด	- ตรวจสอบ หนังสือส่ง คำขอตั้งปม. รายจ่าย ประจำปีภายใน กำหนด	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบคำขอตั้ง งบประมาณ (ง.๑๐๑ - ง.๑๑๓) -เอกสารราย ละเอียดการขอ งบประมาณ ตามหลักเกณฑ์ ที่สำนักงบประมาณ กทม. กำหนด	กทม. กำหนด

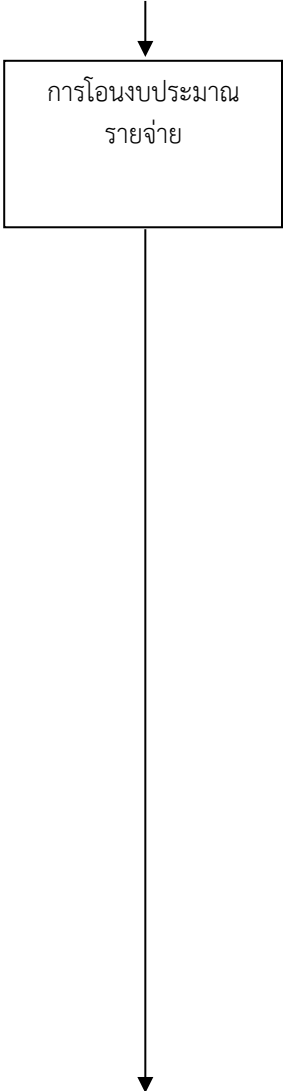
๓ กระบวนการงบประมาณ > ๓.๑ กระบวนการย่อย การจัดทำงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๖		ตามที่กำหนดในปฏิทินงบประมาณ	- จัดเตรียมข้อมูลรายละเอียดต่าง ๆ และสถิติรายจ่าย สถิติการจัดเก็บรายได้ เพื่อประชุมชี้แจงสำนักงานงบประมาณ กทม. คณะกรรมการพิจารณางบประมาณ สภา กทม. และคณะกรรมการพิจารณางบประมาณ	เอกสารประกอบการชี้แจงครบถ้วน ตามที่สำนักงานงบประมาณ กทม. และสภากรุงเทพมหานครกำหนด	- มีการจัดเตรียมข้อมูลสถิติต่าง ๆ ครอบคลุมภารกิจที่รับผิดชอบ พร้อมชี้แจง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลังและเจ้าหน้าที่ทุกส่วนราชการ	แบบคำขอตีงบประมาณ (ง.๑๐๑-ง.๑๑๓) - เอกสารประกอบการชี้แจงงบประมาณ	- เอกสารคำขอตีงบประมาณ - รายงานการประชุม - ร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - หนังสือแจ้งการจัดเตรียม เอกสารจากสภากรุงเทพมหานคร

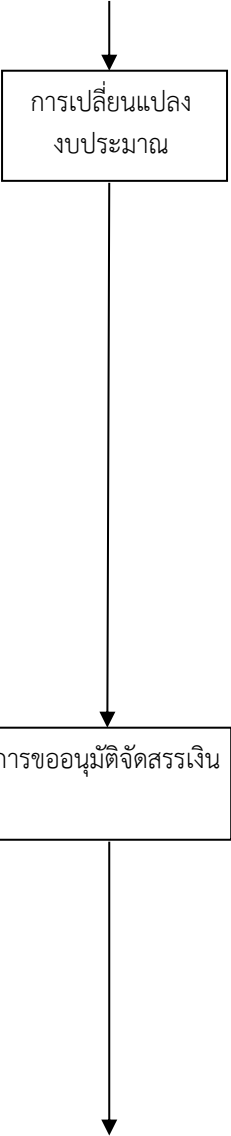
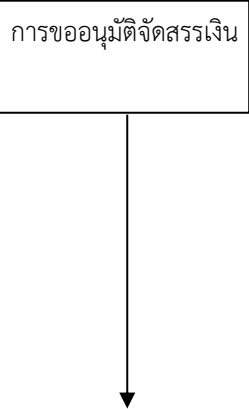
๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๒ กระบวนการย่อย การบริหารงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	<pre> graph TD A([รับข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี]) --> B[การขออนุมัติเงินประจำงวด] B --> C[] </pre>	๒ วัน	๑. แจ่งข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้ทุกส่วนราชการทราบ ๒. บันทึกวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติในทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่าย แยกตามแผนงาน งาน โครงการและหมวดรายจ่าย ๓. แจ่งแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้ทุกส่วนราชการทราบและถือปฏิบัติ	- ลงทะเบียนคุมงบประมาณครบถ้วนถูกต้อง	- ตรวจสอบจากทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายและตามระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	-	- ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี - หนังสืออนุมัติ
๒		๑-๒ วัน	๑. รับหนังสือแจ้งความประสงค์ขอเงินประจำงวดของทุกส่วนราชการ(ยกเว้นการขออนุมัติเงินประจำงวดอัตโนมัติ) ๒. จัดทำหนังสืออนุมัติเงินประจำงวด (ยกเว้นการขออนุมัติเงินประจำงวดอัตโนมัติ)ตามความต้องการของส่วนราชการพร้อมบันทึกMISและพิมพ์แบบง.๓๐๑๑และแบบง.๓๐๒๒ (สำหรับหมวดค่าค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้างหมวดเงินอุดหนุนและหมวดรายจ่ายอื่น) เสนอหัวหน้าหน่วยงานลงนามและรวบรวมเอกสารตามที่สำนักงบประมาณกำหนด ส่งสำนักงบประมาณ กทม. ๓. เมื่อได้รับอนุมัติเงินประจำงวด บันทึกการอนุมัติในทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายและแจ่งทุกส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง	- เงินประจำงวดที่ได้รับอนุมัติเป็นไปตามที่กำหนดในแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี	-ตรวจสอบหนังสืออนุมัติเงินประจำงวดจากสำนักงบประมาณ กทม. การลงทะเบียนคุมงบประมาณและระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลังและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง	แบบฟอร์ม ง..๓๐๑๑ ข ง. ๓๐๒๒ ข ง. ๒๐๒๒	เงินประจำงวด - ทะเบียนคุม งบประมาณรายจ่าย - หนังสือแจ้งทุกส่วนราชการ
		๑ วัน		"				

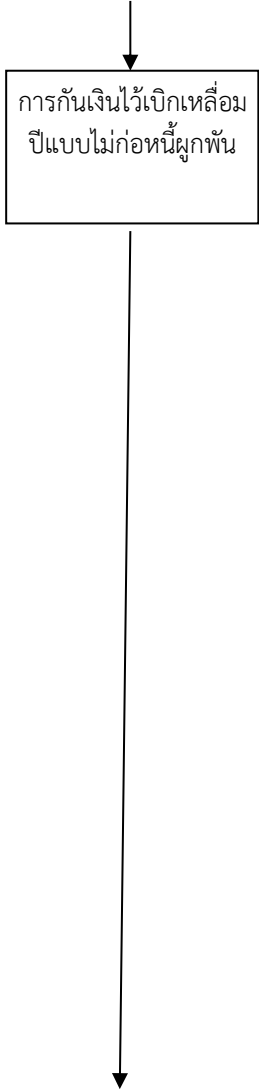
๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๒ กระบวนการย่อย การบริหารงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓		๑-๒ วัน ๑ วัน	๑. รับหนังสือแจ้งความประสงค์ขอโอนงบประมาณของทุกส่วนราชการ ๒. กรณีสำนักงบประมาณกรุงเทพมหานครแจ้งการโอนอัตโนมัติ ให้บันทึกในทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายและแจ้งทุกส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง ๓. จัดทำหนังสือขออนุมัติโอนงบประมาณรายจ่ายตามความต้องการของทุกส่วนราชการ พร้อมบันทึกระบบMISและพิมพ์แบบ ง.๓๐๓ข เสนอหัวหน้าหน่วยงานลงนาม รวบรวมเอกสารตามที่สำนักงบประมาณ กทม.กำหนดส่งสำนักส่งสำนักงบประมาณ กทม. ๔. เมื่อได้รับอนุมัติโอนงบประมาณแล้วให้บันทึกรายการโอนเงินในทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายและแจ้งทุกส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง	- การโอนงบประมาณรายจ่ายเป็นไปตามที่กำหนดในแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี	- ตรวจสอบหนังสืออนุมัติโอนงบประมาณจากสำนักงบประมาณ - การลงทะเบียนงบประมาณและระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลังและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง	แบบฟอร์ม ง.๓๐๓ ข ง. ๒๐๒ -	- ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี - หนังสืออนุมัติโอนงบประมาณ - ทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่าย - หนังสือแจ้งทุกส่วนราชการ

๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๒ กระบวนการย่อย การบริหารงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔		๑-๒ วัน ๑ วัน	๑. รับหนังสือแจ้งความประสงค์เปลี่ยนแปลงของทุกส่วนราชการ ๒. จัดทำหนังสือขออนุมัติเปลี่ยนแปลงรายละเอียดรายการในงบประมาณรายจ่ายตามความต้องการของส่วนราชการ พร้อมบันทึกระบบ MIS พิมพ์แบบ ง.๓๐๔ ข เสนอหัวหน้าหน่วยงานลงนาม และรวบรวมเอกสารตามที่สำนักงบประมาณ กทม. กำหนด ส่งสำนักงบประมาณ กรุงเทพมหานคร ๓. เมื่อได้รับอนุมัติให้เปลี่ยนแปลงงบประมาณแล้ว ให้บันทึกรายการเปลี่ยนแปลงในทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายและแจ้งทุกส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง	- การเปลี่ยนแปลงงบประมาณเป็นไปตามที่กำหนดในแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี	- ตรวจสอบหนังสืออนุมัติเปลี่ยนแปลงจากสำนักงบประมาณ กทม. การลงทะเบียนคุมงบประมาณและระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลังและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง	แบบฟอร์ม ง.๓๐๔ ข ง. ๒๐๒	- ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณฯ - หนังสืออนุมัติเปลี่ยนแปลงงบประมาณ - ทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่าย - หนังสือแจ้งทุกส่วนราชการ
๕		๑-๓ วัน ๑ วัน	๑. รับหนังสือแจ้งความประสงค์ขอจัดสรรเงินของทุกส่วนราชการ ๒. จัดทำหนังสือขออนุมัติจัดสรรเงินพร้อมแนบเอกสารที่สำนักงบประมาณกำหนดเสนอหัวหน้าหน่วยงานลงนามส่งสำนักงบประมาณ กทม. ๓. เมื่อได้รับอนุมัติจัดสรรเงินให้บันทึกในทะเบียนคุมงบประมาณและแจ้งส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง	- การขออนุมัติจัดสรรเงินเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี	- ตรวจสอบหนังสืออนุมัติจัดสรรเงินจากสำนักงบประมาณ กทม. การลงทะเบียนคุมงบประมาณและระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลังและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง	-	- แนวทางปฏิบัติบริหารงบประมาณ - หนังสืออนุมัติจัดสรรเงิน - ทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่าย - หนังสือแจ้งทุกส่วนราชการ

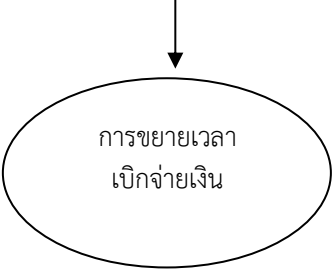
๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๒ กระบวนการย่อย การบริหารงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๖		๑ วัน ๑๐ วัน ๕ วัน ๕ วัน	๑. รับแจ้งกำหนดการกันเงินไว้เหลื่อมปีจากสำนักงบประมาณ กรุงเทพมหานคร ๒. แจ้งทุกส่วนราชการตรวจสอบงบประมาณรายการที่ไม่สามารถก่อกั้นได้ทันภายในปีงบประมาณ(ตามระเบียบ) พร้อมจัดทำรายงานรายการที่ขออนุมัติเบิกเหลื่อมปี(อำนาจ ผว.กทม.) และใบสรุปรายการ โครงการที่ขออนุมัติกันเงินไว้เบิกเหลื่อมปี(อำนาจ ผว.กทม.)ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงบประมาณ กทม.กำหนดส่งฝ่ายการคลัง ๓. จัดทำหนังสือขออนุมัติกันเงินงบประมาณ พร้อมรวบรวมแบบรายงานตามข้อ ๒ เสนอหัวหน้าหน่วยงานลงนาม ส่งสำนักงบประมาณ กรุงเทพมหานคร ๔. เมื่อได้รับอนุมัติให้กันเงินเหลื่อมปีงบประมาณ จากผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร ให้จัดทำใบขอกันเงิน(แบบที่ ๕ ก) และรายละเอียดการขอกันเงินงบประมาณ(แบบที่ ๕ ข) ด้วยระบบMIS ส่งกองการเงิน สำนักการคลัง	การกันเงินไว้เบิกเหลื่อมปี ถูกต้องตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร และ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง แล้วเสร็จตามเวลาที่กำหนด	- ตรวจสอบหนังสืออนุมัติให้กันเงินจากสำนักงบประมาณ กทม. ทะเบียนคุมงบประมาณ และ ตามระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์มที่สำนักงบประมาณกรุงเทพมหานครกำหนด แบบที่ ๕ ก แบบที่ ๕ ข	- ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ.๒๕๒๙และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม - ตามระบบ MIS

๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๒ กระบวนการย่อย การบริหารงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๖	↓ การกันเงินไว้ เบิกเหลื่อมปีแบบมีหนี้ ผูกพัน ↓	๑ วัน ๑๐ วัน ๕ วัน ๕ วัน	๑. รับแจ้งกำหนดการกันเงินไว้เหลื่อมปีจาก กองการเงิน สำนักการคลัง ๒. แจ้งทุกส่วนราชการตรวจสอบงบประมาณ รายการที่ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ทันภายในปี งบประมาณ(ตามระเบียบ) พร้อมจัดทำใบขอกัน เงินตามแบบที่ ๕ ก และรายละเอียดการขอกัน เงินงบประมาณประจำปี ตามแบบที่ ๕ ข ด้วยระบบ MIS ๓. รวบรวมใบขอกันเงิน เอกสารหลักฐานที่ เกี่ยวข้องจัดทำหนังสือขออนุมัติกันเงินไว้เบิก เหลื่อมปีและจัดพิมพ์แบบที่ ๕ ข ในระบบ MIS ในภาพรวมทั้งหน่วยงาน เสนอหัวหน้าหน่วยงาน ลงนาม ส่งกองการเงิน สำนักการคลัง ๔. เมื่อได้รับอนุมัติให้กันเงินไว้เบิกเหลื่อมปี งบประมาณให้บันทึกรายการกันเงินในทะเบียน คุมงบประมาณรายจ่ายและแจ้งส่วนราชการ ที่เกี่ยวข้อง	การกันเงินไว้เบิกเหลื่อมปี ถูกต้องตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร และ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง แล้วเสร็จ ตามเวลาที่กำหนด	- ตรวจสอบ ใบขอกันเงิน แบบที่ ๕ ก	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง และเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง	แบบฟอร์ม แบบที่ ๕ ก. แบบที่ ๕ ข.	- ข้อบัญญัติกรุง เทพมหานคร เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ.๒๕๒๙ และ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบกรุงเทพ มหานครว่าด้วย การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - ตามระบบ MIS

๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๒ กระบวนการย่อย การบริหารงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๗		๑ วัน ๕ วัน ๓ วัน ๑ วัน	๑. รับแจ้งกำหนดการวางฎีกาเบิกจ่ายเงินกัน เหลือมปีและการขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน จาก กองการเงิน สำนักการคลัง ๒. แจ้งทุกส่วนราชการวางฎีกาเบิกจ่ายเงินกันไว้ เบิกเหลือมปีตามกำหนด และตรวจสอบรายการ ที่ขอเงินเหลือมปี กรณีไม่สามารถเบิกจ่ายได้ ทันตามกำหนดเพื่อดำเนินการขอขยายเวลาเบิก จ่ายเงิน โดยจัดทำแบบรายละเอียดการขยาย เวลาเบิกเงินงบประมาณปี พ.ศ. เพื่อเบิกจ่าย ในปีงบประมาณ พ.ศ.(แบบที่ ๕ ค)ในระบบMIS ๓. รวบรวมแบบรายละเอียดการขยายเวลา เบิกจ่ายเงินตามแบบที่ ๕คและเอกสารที่เกี่ยวข้อง จัดทำหนังสือขออนุมัติขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน และพิมพ์แบบที่ ๕ ค ในภาพรวมจากระบบMIS เสนอหัวหน้าหน่วยงานลงนาม ส่งกองการเงิน ๔. เมื่อได้รับอนุมัติให้ขยายเวลาเบิกจ่ายเงินให้ บันทึกในทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่าย และ แจ้งทุกส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง	การขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ถูกต้องตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร และระเบียบที่เกี่ยวข้อง แล้วเสร็จตามเวลาที่กำหนด	- ตรวจสอบแบบ รายละเอียดการ ขอขยายเวลา เบิกเงินงบ ประมาณปี พ.ศ. เพื่อเบิกจ่ายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.... แบบที่ ๕ ค	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง และเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง	แบบฟอร์ม แบบที่ ๕ ค.	- ข้อบัญญัติกรุง เทพมหานคร เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ.๒๕๒๙ และ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบกรุงเทพ มหานครว่าด้วย การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ - ตามระบบ MIS

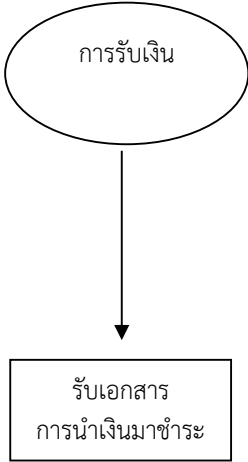
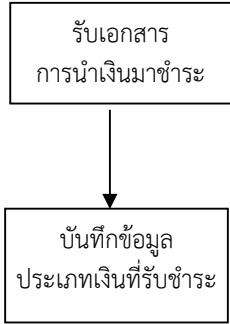
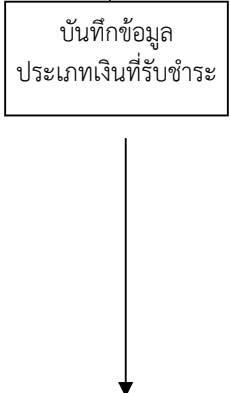
๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๓ กระบวนการย่อย การควบคุมงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	การควบคุม งบประมาณ	ทุกวันที่ มีฎีกา เบิกจ่าย และมีการ ส่งคืนงบ ประมาณ	๑. เมื่อมีการอนุมัติฎีกาตามระบบ MIS ระบบจะควบคุมงบประมาณโดยอัตโนมัติ มีการหักงบประมาณและเมื่อมีส่งคืนจะรับคืนงบประมาณ ๒. นำฎีกาที่อนุมัติมาบันทึกลงในทะเบียนคุมงบประมาณ เป็นรายการหักงบประมาณและบันทึกรับคืนงบประมาณ เมื่อมีการส่งคืนเงินโดยนำใบนำส่งเงินมาบันทึก ๓. ตรวจสอบงบประมาณจากระบบ MIS เปรียบเทียบกับทะเบียนคุมงบประมาณ ให้ถูกต้องตรงกันและเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ	บริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปีอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถก่องหนผู้กผันและเบิกจ่ายเงินงบประมาณได้ตามที่กำหนดไว้ เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปีและนโยบายของผู้บริหารกรุงเทพมหานคร	- ตรวจสอบจากทะเบียนคุมงบประมาณและตามระบบ MIS	- เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	-	แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี และนโยบายของผู้บริหารกรุงเทพมหานคร

๓. กระบวนการงบประมาณ > ๓.๔ กระบวนการย่อย การติดตามและประเมินผล

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑	การติดตามและประเมินผล	ทุกเดือน	- จัดทำรายงานการใช้จ่ายเงินจากระบบ MIS เสนอหัวหน้าหน่วยงานทราบและพิจารณา เพื่อเร่งรัดการใช้จ่ายให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กรุงเทพมหานครกำหนด	การก่องหน้และการเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามที่กรุงเทพมหานครกำหนด	- ตรวจสอบรายงานผลการก่องหน้ผูกพัน และเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ตามระบบ MIS อย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง	- เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ง.๔๐๑ ง.๔๐๒ ง.๔๐๓	แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๒	การจัดทำรายงานรายจ่ายตามงบประมาณ	๖๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ	- จัดทำรายงานรายจ่ายตามงบประมาณ / รายงานรายจ่ายงบกลาง ประจำปี จำแนกเป็นรายจ่ายประจำ/รายจ่ายพิเศษ พร้อมจัดทำหนังสือส่งรายงานดังกล่าวเสนอหัวหน้าหน่วยงานลงนาม ส่งกองบัญชี สำนักการคลัง	รายงานรายจ่ายตามงบประมาณเสร็จตามกำหนด	- ตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณจากทะเบียนคุมงบประมาณเปรียบเทียบกับระบบ MIS	- เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบรายงานรายจ่ายตามงบประมาณ/งบกลาง	ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕

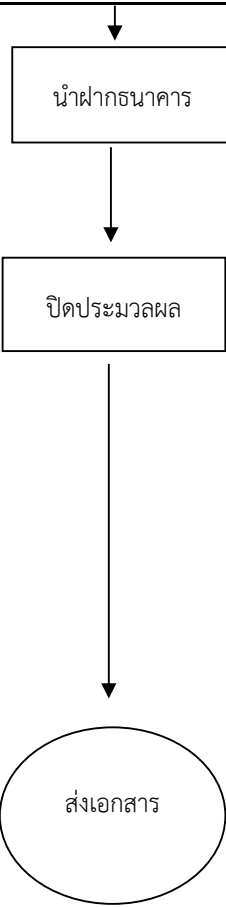
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๑ กระบวนการย่อยการรับเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๓ นาที/ รายการ (๑วัน)	เป็นการรับชำระเงินทุกประเภทจากประชาชนและจากฝ่ายต่าง ๆ รวมทั้งรับชำระภาษีแทนหน่วยงานอื่น	ออกใบเสร็จรับเงินให้ผู้มาชำระเงินได้ถูกต้อง รวดเร็ว ครบถ้วนตามที่กรุงเทพมหานครต้องได้รับ และเป็นไปตามคู่มือปฏิบัติราชการ	- ตรวจสอบจากหลักฐานการรับ - ส่งเงินกรุงเทพ - มหานคร เป็นประจำทุกวัน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ใบเสร็จรับเงินจากระบบ MIS	- คู่มือปฏิบัติราชการ - ข้อปฏิบัติงานของการรับเงินด้วยระบบ MIS
๒			รับเอกสารที่นำมาชำระ เช่น เอกสารการนำส่ง/ใบนำส่ง/ใบเสร็จรับเงินปีก่อน/ใบนำการชำระ/ใบแจ้งการประเมิน/หนังสือเตือน /Bar Code	เอกสารการนำชำระถูกต้องตรงตามยอดที่กรุงเทพมหานครต้องได้รับ	- ตรวจสอบเอกสารการชำระเงินถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	-เอกสารการนำชำระต่าง ๆ	"
๓			บันทึกข้อมูลการรับเงินในระบบ MIS - กรณีรับเงินจากประชาชนให้พิมพ์ชื่อนามสกุล/ร้านค้า - กรณีรับเงินจากฝ่ายต่าง ๆ ที่ใช้ใบนำส่งให้พิมพ์เลขที่ เล่มที่ พ.ศ. และชื่อส่วนราชการที่นำส่งไว้ด้วย - เลือกรหัสประเภทเงินให้ถูกต้อง	ดำเนินการตามโปรแกรมการรับเงินด้วยระบบ MIS ตามแนวทางปฏิบัติในคู่มือการปฏิบัติราชการ	- ตรวจสอบข้อมูลในระบบ MIS ว่าครบถ้วน ถูกต้องตรงตามเอกสารการนำชำระ	เจ้าหน้าที่	รายงานประจำวัน	"

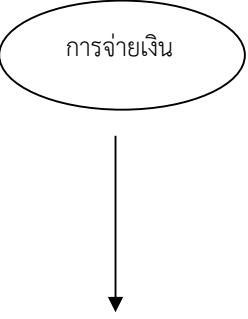
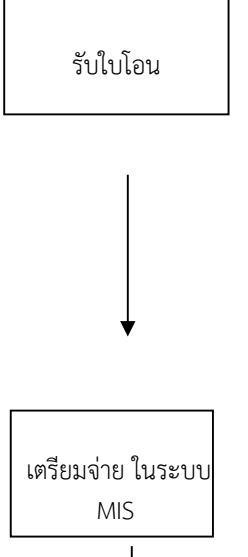
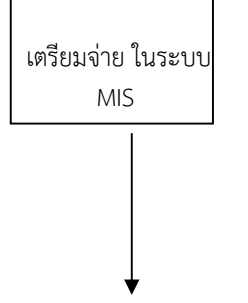
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๑ กระบวนการย่อยการรับเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔	↓ ตรวจสอบความถูกต้อง ↓		ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลที่บ้านทีกเมื่อถูกต้องแล้วให้ยืนยันในระบบ MIS ส่งพิมพ์ใบเสร็จรับเงิน	ดำเนินการตามโปรแกรมการรับเงินด้วยระบบ MIS ตามแนวทางปฏิบัติในคู่มือการปฏิบัติราชการ	- ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลที่พิมพ์ให้ตรงตามใบนำชำระ	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- เอกสารการนำชำระ-ใบเสร็จรับเงินจากระบบ MIS	- คู่มือปฏิบัติราชการ - ข้อปฏิบัติงานของการรับเงินด้วยระบบ MIS
๕	รับเงิน ↓		รับเงิน/เช็ค และตรวจนับเงิน/ความถูกต้องมอบใบเสร็จรับเงินให้ผู้รับเงิน	- มีความถูกต้อง ครบถ้วนของกระบวนการรับชำระเงินตามข้อปฏิบัติของการรับเงินด้วยระบบ MIS - มีการออกใบเสร็จรับเงินถูกต้องทุกครั้ง	- ตรวจสอบความครบถ้วนของจำนวนเงินที่ได้รับและความถูกต้องของเช็คส่งจ่าย กรุงเทพมหานคร - ตรวจสอบความเรียบร้อยของใบเสร็จรับเงิน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- ใบเสร็จรับเงินและรายงานประจำวันตามระบบ MIS	
๖	พิมพ์ข้อมูล ↓	๕ นาที (๑ วัน)	- ใบสรุปยอดรับเงินประจำวันที่นำฝากธนาคาร และพิมพ์สรุปรายงานเอกสารที่เกี่ยวข้องตามระบบ MIS	มีความถูกต้อง ครบถ้วนของกระบวนการรับชำระเงินตามข้อปฏิบัติของการรับเงินด้วยระบบ MIS	- ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารกับคู่ฉบับ ใบเสร็จรับเงินและกระทบยอดให้ตรงกัน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	"	"

๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๑ กระบวนการย่อยการรับเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๗	 <pre> graph TD A[นำฝากธนาคาร] --> B[ปิดประมวลผล] B --> C((ส่งเอกสาร)) </pre>	๑๐ นาที (๑ วัน) ๑๐ นาที (๑ วัน) ๑ วัน	- คณะกรรมการรับส่งเงินตรวจสอบและเงินฝากเข้าบัญชีธนาคารตามที่กำหนด - พิมพ์รายงานใบสรุปการรับเงินประจำวัน - นำเงินและเอกสารแทนตัวเงินที่จะเก็บรักษาและรายงานเงินคงเหลือประจำวัน - ส่งมอบคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน เพื่อทำการตรวจสอบเมื่อตรวจสอบถูกต้องแล้วให้นำเงินและเอกสารแทนตัวเงินเข้าเก็บรักษาในตู้নির্যয়และคณะกรรมการลงลายมือชื่อในรายงาน - หัวหน้าฝ่ายการคลังนำรายงานดังกล่าวเสนอผู้อำนวยการเขต - รวบรวมใบนำส่งเงิน สำเนาใบฝากธนาคาร ส่งกองการเงิน สนค. - ส่งสำเนาใบเสร็จรับเงินภาษีประจำวันให้ฝ่ายรายได้ - ส่งหลักฐานเพื่อบันทึกบัญชี ลงทะเบียนรับ	ปฏิบัติถูกต้องตามคู่มือปฏิบัติราชการ ณ ศูนย์บริการกรุงเทพมหานคร (BSC) และระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงินฯ พ.ศ.๒๕๕๕ ปฏิบัติถูกต้องตามคู่มือปฏิบัติราชการ ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - จัดทำสรุปรายงานการรับจ่ายเงิน ถูกต้อง เป็นประจำ	- ตรวจสอบจากหลักฐานการนำเงินฝากธนาคารและใบนำส่งเงินกรุงเทพมหานคร - ตรวจสอบจากรายงานคณะกรรมการเก็บรักษาเงินเป็นประจำทุกวัน - บันทึกนำส่งกองการเงิน สนค. - บันทึกนำส่งฝ่ายรายได้ สำนักงานเขต - บันทึกนำส่งกลุ่มงานบัญชี เพื่อบันทึกบัญชี	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- ใบนำฝากธนาคาร - ใบนำส่งเงินกรม. - รายงานยอดเงินคงเหลือประจำวันตามระบบ MIS -	- คู่มือปฏิบัติราชการ - ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน ฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ - ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน ฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ - คู่มือการบัญชี กรุงเทพมหานคร (ระบบ MIS)

๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๒ กระบวนการย่อยการจ่ายเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑		ไม่เกิน ๓ วัน /รายการ	เป็นการจ่ายเงินทุกประเภทจากการดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง/จัดหา ทั้งจากเงินงบประมาณกรุงเทพมหานคร, เงินยืมเงินทดรองจ่าย, เงินยืมสะสมและหรือเงินอื่นใดที่ได้รับแจ้งการโอนเงินจากกทม. รวมตลอดถึงเงินนอกงบประมาณทุกประเภท โดยมีลักษณะการนำจ่ายเป็นเช็คระบุชื่อเจ้าหนี้ บัญชีธนาคารใด โดยถือปฏิบัติตามระเบียบและเลขที่บัญชีของเจ้าหนี้ผู้รับเงิน ตามที่ระบุไว้ที่หน้าฎีกาอย่างชัดเจน	- ถูกต้อง ตามเอกสารประกอบ การเบิกจ่ายเงินทุกประเภท มีความรวดเร็วตรงตามเวลาที่กำหนด โปร่งใส โดยถือปฏิบัติตามระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน ฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ และแนวทางปฏิบัติ	- การจ่ายเงินครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบและมีหลักฐานให้ตรวจสอบได้ โดยตรวจสอบจากรายงานประจำวัน และ ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กทม.กำหนด และตามแบบพิมพ์จากระบบ MIS	- ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติโปรแกรมการจ่ายเงินด้วยระบบMIS
๒		๒ นาที /ใบโอน (๑ วัน)	๑. รับใบโอนจากระบบ MIS (การเงินจ่าย) ๒. ยืนยันการรับโอน ระบุวันที่รับโอน ๓. ลงทะเบียนรับใบโอนตามระบบงานสารบรรณ	"	- การจ่ายเงินครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบและมีหลักฐานให้ตรวจสอบได้ โดยตรวจสอบจากใบโอนที่ออกจากระบบ MIS - ทะเบียนคุมรับใบโอน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กทม.กำหนด และตามแบบพิมพ์จากระบบ MIS	
๓		๕ นาที /รายการ (๑วัน)	๑. ตรวจสอบและจัดหาฎีกาให้ตรงกับใบโอนที่ได้รับจากระบบ MIS ๒. บันทึกฎีกาในสมุดทะเบียนคุมการจ่ายเช็คโดยตรวจสอบเลขที่ฎีกา, รายชื่อเจ้าหนี้หรือผู้รับเงิน, จำนวนเงินที่ขอเบิก, รายการหักภาษี, ประกันสังคมและอื่นๆ และจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิ ๓.บันทึกรายการเตรียมจ่ายในระบบ MIS ๒	"	- การจ่ายเงินครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบและมีหลักฐานให้ตรวจสอบได้ โดยตรวจสอบจากทะเบียนคุมการจ่ายเช็ค, ใบโอนจากระบบ MIS, ฎีกาเบิกจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กทม.กำหนด และตามแบบพิมพ์จากระบบ MIS	

๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๒ กระบวนการย่อยการจ่ายเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๔		๕ นาที / รายการ (๑วัน)	๑. เขียนเช็คส่งจ่ายเจ้าหนี้บริษัท / ห้างร้านต่างๆ หรือคณะกร รับ - ส่งเงินของแต่ละฝ่าย ตามที่ระบุไว้ในหน้าฎีกา ๒. บันทึกเลขที่เช็คในทะเบียนคุมการจ่ายเช็ค ระบุชื่อธนาคาร และเลขบัญชีของบริษัท, ห้าง, ร้าน พร้อมขีดฆ่าคำว่า "หรือตามสั่ง" หรือ "หรือผู้ถือ" ออกและขีดคร่อมทั่วไป โดยระบุข้อความห้ามเปลี่ยนมือว่า "A/C Payee Only" ด้วยปากกาสีน้ำเงินให้คณะกรรมการรับ-ส่งเงินของแต่ละฝ่าย ไม่ต้องขีดคร่อมทั่วไปในเช็ค ๓. เสนอเช็คพร้อมสมุดทะเบียนคุมการจ่ายเช็ค ให้ผู้มีอำนาจ ลงนามส่งจ่ายเช็ค ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้กับธนาคาร	- ถูกต้อง ตามเอกสารประ กอบการเบิกจ่ายเงินทุก ประเภท มีความรวดเร็ว ตรงตามเวลาที่กำหนด โปร่ง ใส โดยถือปฏิบัติตามระเบียบ กรุงเทพมหานครว่าด้วย การรับเงิน ฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ และแนวทางปฏิบัติ	- การจ่ายเงินครบ ถ้วนถูกต้องตาม ระเบียบและมีหลัก ฐานให้ตรวจสอบได้ โดยตรวจสอบจาก - สมุดทะเบียนคุม การจ่ายเช็ค - ฎีกาเบิกจ่าย	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กทผ.กำหนด และตามแบบ พิมพ์จาก ระบบ MIS	- ระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วย การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติ โปรแกรมการจ่าย เงินด้วยระบบMIS
๕		๓ นาที / ฉบับ (๑ วัน)	๑. บันทึกข้อมูลจ่ายตามระบบ MIS ๒. ออกใบเสร็จรับเงินภาษีหัก ณ ที่จ่ายจากระบบ MIS (การเงินรับ)	- ถูกต้อง ตามเอกสารประ กอบการเบิกจ่ายเงินทุก ประเภท มีความรวดเร็ว ตรงตามเวลาที่กำหนด โปร่ง ใส โดยถือปฏิบัติตามระเบียบ กรุงเทพมหานครว่าด้วย การรับเงิน ฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ และแนวทางปฏิบัติ	- การจ่ายเงินครบ ถ้วนถูกต้องตาม ระเบียบและมีหลัก ฐานให้ตรวจสอบได้ โดยตรวจสอบจาก - เช็คส่งจ่าย - ใบเสร็จรับเงิน ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กทผ.กำหนด และตามแบบ พิมพ์จาก ระบบ MIS	"

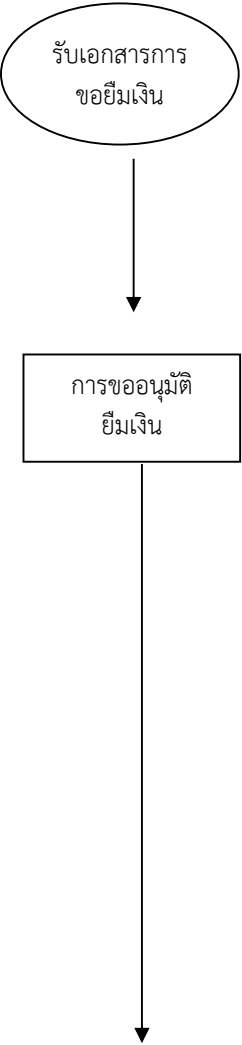
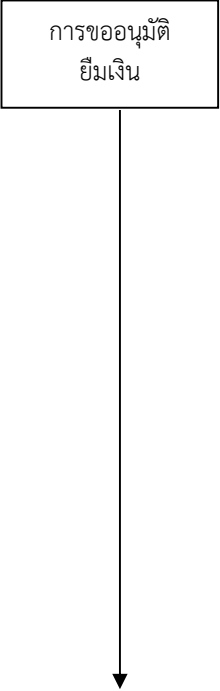
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๒ กระบวนการย่อยการจ่ายเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๖		๑ วัน	๑. ติดต่อเจ้าหน้าที่ให้มารับเงินหรือคณะกรรมการรับ - ส่งเงินของแต่ละฝ่ายตามที่อยู่บนหน้าเช็ค ๒. ตรวจสอบเอกสารประกอบการรับเงิน เช่น หนังสือรับรองการจดทะเบียนฯ, หนังสือมอบฉันทะรับเงิน, สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้มอบและผู้รับมอบ ๓. กรณีมอบฉันทะรับเงินให้เสนอผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติการมอบฉันทะรับเงินดังกล่าว ๔. ให้ผู้รับเงินลงนามรับเงินในหน้าฎีกา, สมุดทะเบียนคุมการจ่ายเช็ค และต้นข้อเช็คด้านหลัง ๕. กรณีจ่ายเงินให้กับบริษัท, ห้างฯ, ร้านค้าต่างๆ ผู้จ่ายจะต้องเรียกใบเสร็จรับเงินที่ลงลายมือชื่อผู้มีอำนาจรับเงินประทับตรา (ถ้ามี) จากบริษัท, ห้างฯ, ร้านค้าต่างๆ ไว้เป็นหลักฐานและต้องตรวจสอบจำนวนเงิน, รายการให้ตรงตามหน้าฎีกาที่จ่ายด้วย ๖. กรณีจ่ายอื่นๆ เช่น เงินบำเหน็จ, เงินช่วยเหลือค่าทำศพ ฯลฯ ให้ผู้มีสิทธิรับเงิน ลงนามในหลักฐานการจ่ายและหรือใบสำคัญรับเงินที่ กทม. กำหนด ๗. ประทับตราจ่ายเงินแล้วและวันที่ที่จ่ายในเอกสารประกอบฎีกาทุกฉบับ และผู้จ่ายเงินลงนามกำกับเฉพาะใบสำคัญจ่ายที่เป็นหลักฐานประกอบการจ่ายเงิน	- ถูกต้อง ตามเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินทุกประเภท มีความรวดเร็วตรงตามเวลาที่กำหนด โปร่งใส โดยถือปฏิบัติตามระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน ฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ และแนวทางปฏิบัติ	- การจ่ายเงินครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบและมีหลักฐานให้ตรวจสอบได้ โดยตรวจสอบจาก - หน้าฎีกาที่จ่ายเงินแล้ว - ใบเสร็จรับเงิน - ใบสำคัญคู่จ่ายหรือหลักฐานการจ่ายอื่นๆ - สมุดทะเบียนคุมการจ่ายเช็ค - ต้นข้อเช็ค - สำเนาใบเสร็จภาษีหัก ณ ที่จ่าย - เอกสารการมอบฉันทะรับเงิน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กทม. กำหนด และตามแบบพิมพ์จากระบบ MIS	- ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติโปรแกรมการจ่ายเงินด้วยระบบMIS

๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๒ กระบวนการย่อยการจ่ายเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๗	นำฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย ประกันสังคมและอื่น ๆ (ระบบ MIS บันทึกโดย	๑๐ นาที /รายการ (๑วัน)	๑. นำใบนำฝากเงินนอกงบประมาณจากระบบ MIS บันทึก ลงในสมุดคู่ฝากเงินนอกงบประมาณ ๒. กรณีมีเช็คค่าปรับ ให้จัดทำใบนำส่งและนำฝากเข้าเป็น รายได้กรุงเทพมหานคร ณ จุดรับเงิน Bangkok Service Center	- ถูกต้อง ตามเอกสารประ กอบการเบิกจ่ายเงินทุก ประเภท มีความรวดเร็ว ตรงตามเวลาที่กำหนด โปร่ง ใส โดยถือปฏิบัติตามระเบียบ กรุงเทพมหานครว่าด้วย การรับเงิน ฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ และแนวทางปฏิบัติ	- การจ่ายเงินครบ ถ้วนถูกต้องตาม ระเบียบและมีหลัก ฐานให้ตรวจสอบได้ โดยตรวจสอบจาก หลักฐานการนำส่ง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กทม.กำหนด และตามแบบ พิมพ์จาก ระบบ MIS	- ระเบียบกรุงเทพ มหานคร ว่าด้วย การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติ โปรแกรมการจ่าย เงินด้วยระบบMIS
	รวบรวมฎีกา ที่จ่ายแล้ว	๕ นาที /รายการ (๑ วัน)	๑. ตรวจสอบใบสำคัญคู่จ่าย ๒. สำเนาหน้าฎีกาที่จ่ายแล้วส่งมอบให้เจ้าหน้าที่บัญชีทำการ บันทึก บัญชีเป็นประจำวัน ๓. ดันฉบับฎีกาและเอกสารประกอบการจ่าย รวบรวมส่งให้ กลุ่มงานตรวจสอบตรวจหลังจ่าย เพื่อจัดทำงบเดือน และส่งคืนฎีกาจ่ายเงินแล้วให้หน่วยงานผู้เบิกเพื่อ รอการตรวจสอบ	- จัดทำสรุปรายงานการรับ จ่ายเงินถูกต้องเป็นประจำ ทุกวัน	- การจ่ายเงินครบ ถ้วนถูกต้องตาม ระเบียบและมีหลัก ฐานให้ตรวจสอบได้ โดยตรวจสอบจาก - สมุดควบคุม การนำส่งฎีกา - รายงานงบเดือน - รายงานงบการเงิน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่ กทม.กำหนด และตามแบบ พิมพ์จาก ระบบ MIS	

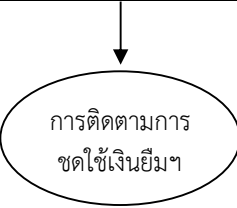
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๓ กระบวนการย่อยการยืมเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑-๒ วัน	๑. ตรวจสอบงบประมาณและเงินประจำงวด ๒. ตรวจสอบโครงการที่ได้รับอนุมัติ และรายละเอียดรายการที่จะยืมเงิน ๓. ตรวจสอบสัญญาการยืมเงินและ ผู้ยืมต้องไม่มีหนี้ค้างชำระและตรวจสอบวงเงินที่จะยืม	- ถูกต้องครบถ้วน ตรงตามเวลาและตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง สามารถตรวจสอบได้ - ได้รับอนุมัติให้ยืมก่อนเริ่มดำเนินการถูกต้องตามระเบียบ	ตรวจสอบจากใบยืม หนังสืออนุมัติการยืม และติดตามจากระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	แบบใบยืมตามที่กรุงเทพมหานครกำหนด และตามระบบ MIS	- ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติโปรแกรมการจ่ายเงินด้วยระบบMIS
๒		๑ วัน	๑. กรณีเป็นอำนาจผู้อำนวยการเขต ตามระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ ข้อ ๔๙ ให้ดำเนินการดังนี้ ๑.๑ จัดทำหนังสือขออนุมัติยืมเงิน ยืมใช้ในราชการพร้อมแนบสัญญาการยืมเงินเสนอผู้อำนวยการเขตอนุมัติ ๑.๒ เมื่อผู้อำนวยการเขตอนุมัติ ให้นำเลขที่/วันที่ของหนังสือและระบุวันที่ที่ผู้อำนวยการเขตอนุมัติลงในระบบ MIS ๑.๓ จัดทำหนังสือการได้รับอนุมัติแจ้ง - กองบัญชี สำนักการคลัง เพื่อบันทึกตามระบบ MIS - ส่วนราชการผู้ยืม	"	"	"	"	

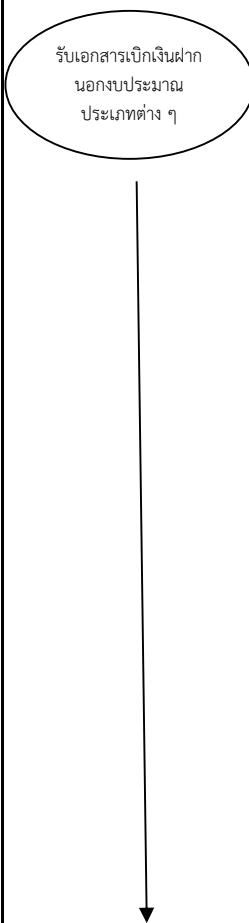
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๓ กระบวนการย่อยการยืมเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	<pre> graph TD A[การจัดทำใบขอเบิก และการอนุมัติฎีกา] --> B[จ่ายเงินยืม] </pre>	๑-๒ วัน	๒. กรณียืมเงินที่จะยืมเกินอำนาจผู้อำนวยการเขต ๒.๑ จัดทำหนังสือขออนุมัติกองบัญชี สำนักการคลังดำเนินการ พร้อมกับแนบสัญญาการ ยืมเงิน ที่ผู้ยืมได้ลงนามเรียบร้อยแล้ว ๒.๒ รอรับการแจ้งการได้รับอนุมัติให้ยืม เงินจากกองบัญชี สำนักการคลัง ๒.๓ แจ้งการได้รับอนุมัติให้ส่วนราชการ ผู้ยืมทราบ	- ถูกต้องครบถ้วน ตรงตาม เวลาและตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง สามารถตรวจ สอบได้ -ได้รับอนุมัติให้ยืมก่อนเริ่ม ดำเนินการถูกต้องตามระ เบียบ	ตรวจสอบจากใบยืม หนังสืออนุมัติการยืม และติดตามจากระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบใบยืม ตามที่กรุง เทพมหานคร กำหนด และ ตามระบบ MIS	- ระเบียบกรุงเทพ มหานครว่าด้วย การรับเงิน การเบิก จ่ายเงินฯ,ฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติ โปรแกรมการจ่าย เงินด้วยระบบMIS
		๑-๒ วัน	๑. ส่วนราชการผู้ยืมจัดทำใบขอเบิก เพื่อเบิก เงินยืมตามที่ได้รับอนุมัติ ๒. เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลังตรวจสอบใบขอเบิก และอนุมัติฎีกาในระบบ MIS ๓. เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลังลงทะเบียนคุมเงินยืม	- ถูกต้องครบถ้วน ตรงตาม เวลาและตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง สามารถตรวจ สอบได้	ตรวจสอบจากเอกสาร ใบขอเบิกตามระบบ MIS และทะเบียนคุม เงินยืม	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	- ใบขอเบิก ตามระบบ MIS - ทะเบียนคุม เงินยืม	"
๔	<pre> graph TD A[จ่ายเงินยืม] --> B[] </pre>	๑-๒ วัน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลังรับโอนเงินตามฎีกาและ เขียนเช็คสั่งจ่ายเงินให้ผู้ยืม โดยให้ผู้ยืมได้ลงชื่อรับ เงินและระบุจำนวนเงินพร้อมวันที่ได้รับเงินด้วย	ถูกต้องครบถ้วน ตรงตาม ระเบียบและเวลาที่กำหนด ผู้ยืมได้รับเงินยืมทันเวลา สามารถดำเนินงานตาม โครงการได้	- ตรวจสอบจากฎีกา เบิกจ่ายเงินตามระบบ MIS และทะเบียนเงิน คุมการจ่ายเงิน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	- ใบอนุมัติ ฎีกาตาม ระบบ MIS - ทะเบียนคุม การจ่ายเงิน	"

๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๓ กระบวนการย่อยการยืมเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๕		๑-๒ วัน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลังติดตามให้ส่วนราชการผู้ยืมชดใช้เงินยืมตามกำหนดในระเบียบ	ได้รับการชดใช้เงินยืมจากผู้ยืมได้ตามกำหนดเวลาถูกต้องตามระเบียบ	-ตรวจสอบจากทะเบียนคุมเงินยืมและรายงานการใช้จ่ายเงินยืม	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- ทะเบียนคุมเงินยืม - รายงานตามระบบ MIS	- ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินฯ,ฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติโปรแกรมการจ่ายเงินด้วยระบบ MIS

๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๔ กระบวนการย่อยการถอนเงินฝากนอกงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑	 รับเอกสารเบิกเงินฝากนอกงบประมาณประเภทต่าง ๆ	๑ วัน	การถอนเงินฝากนอกงบประมาณประเภทต่าง ๆ จะดำเนินการเมื่อถึงกำหนด ดังนี้ ๑. เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย ทุกประเภท ๑.๑ ตรวจสอบยอดเงินภาษี หัก ณ ที่จ่าย ที่ฝากไว้ที่บัญชีเงินฝากนอกงบประมาณ ๑.๒ จัดทำแบบรายการและขออนุมัติถอนยอดรวมทั้งเดือน เพื่อนำส่งกรมสรรพากร กระทรวงการคลัง ภายในวันที่ ๗ ของเดือนถัดไป ๒. เงินประกันสังคม ๒.๑ ตรวจสอบยอดเงิน เงินประกันสังคม ที่ฝากไว้ที่บัญชีเงินฝากนอกงบประมาณในส่วนของผู้ประกันตน ๒.๒ จัดทำสรุปรายละเอียด และแบบรายการนำส่ง ๒.๓ ขออนุมัติถอนยอดรวมทั้งเดือนจากบัญชีเงินฝากนอกงบประมาณสมทบกับยอดเงินประกันสังคมในส่วนของนายจ้าง(กรุงเทพมหานคร) นำส่งสำนักงานประกันสังคม ภายในวันที่ ๒๙ ของเดือนถัดไป	ถูกต้องครบถ้วนตรงตามกำหนดเวลาและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ถูกต้องครบถ้วนตรงตามกำหนดเวลาและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	-ตรวจสอบจากทะเบียนคุมเงินฝากนอกงบประมาณ และหลักฐานการนำส่งเงิน -ตรวจสอบจากทะเบียนคุมเงินฝากนอกงบประมาณ และหลักฐานการนำส่งเงิน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- งบด. ๑ - งบด. ๓ - งบด. ๕๓ - สมุดบัญชีคู่ฝากธนาคาร - ทะเบียนต่าง ๆ - สมุดบัญชีคู่ฝากธนาคาร - ทะเบียนต่าง ๆ - ใบนำส่งเงิน	- ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินฯ,ฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติโปรแกรมการจ่ายเงินด้วยระบบMIS - ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ - พระราชบัญญัติกองทุนประกันสังคม - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS

๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๔ กระบวนการย่อยการถอนเงินฝากนอกงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
	↓		๓. เงินค้ำประกันของ เงินค้ำประกันสัญญา, เงินค้ำประกันความเสียหาย หรือหลักประกันอื่น ๓.๑ ตรวจสอบจากทะเบียนควบคุม และยอดที่ฝากไว้ที่บัญชีเงินฝากนอกงบประมาณ ๓.๓ จัดทำหนังสือขออนุมัติถอนคืนหลักประกันต่าง ๆ พร้อมขออนุมัติถอนเงินฝากนอกงบประมาณ ให้แก่ บริษัท, ห้าง, ร้าน, หรือบุคคลต่าง ๆ เมื่อพ้นภาระผูกพันกับกรุงเทพมหานครแล้ว ๔. เงินรับฝากอื่น ๆ เช่น เงินอุดหนุนด้านการศึกษา เงินอุดหนุนทั่วไป(เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ,ผู้พิการฯลฯ) ค่าธรรมเนียมตามพระราชบัญญัติโรงงาน, ดอกเบี้ยรับ, เงินกองทุนส่งคนต่างด้าวกลับไปนอกราชอาณาจักร ฯลฯ ๔.๑ ตรวจสอบยอดเงินแต่ละประเภทที่ฝากไว้ที่บัญชีเงินฝากนอกงบประมาณ ๔.๒ ขออนุมัติถอนคืน เมื่อครบกำหนดตามแนวทางหรือหลักเกณฑ์ของเงินฝากแต่ละประเภท	ถูกต้องครบถ้วนตรงตามกำหนดเวลาและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ถูกต้องครบถ้วนตรงตามกำหนดเวลาและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	-ตรวจสอบจากทะเบียนคุมเงินฝากนอกงบประมาณ และหลักฐานการนำส่งเงิน -ตรวจสอบจากทะเบียนคุมเงินฝากนอกงบประมาณ และหลักฐานการนำส่งเงิน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- สมุดบัญชีคู่ฝากธนาคาร - ทะเบียนต่าง ๆ - สมุดบัญชีคู่ฝากธนาคาร - ทะเบียนต่าง ๆ - ใบนำส่งเงิน	- ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย เงินฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS - ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย เงินฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS

๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๔ กระบวนการย่อยการถอนเงินฝากนอกงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
			๕. เงินยืมทรองราชการ, เงินยืมสะสมไป ทรองราชการ ๕.๑ ตรวจสอบจากยอดเงินต่าง ๆ จากทะเบียนคุม ตามยอดเงินที่ฝากไว้ที่บัญชีเงินฝากนอกงบประมาณ ๕.๒ ขออนุมัติถอนเงินคืนเมื่อครบกำหนดตาม แนวทาง และหลักเกณฑ์ของเงินยืมแต่ละประเภท ๖. เงินบริจาค ๖.๑ ตรวจสอบยอดเงินบริจาคที่ฝากไว้ที่ บัญชีเงินฝากนอกงบประมาณ ๖.๒ ขออนุมัติถอนเงินเพื่อดำเนินการตาม วัตถุประสงค์ของผู้บริจาค ถ้ามีเงินเหลือจ่ายให้ นำส่งเป็นรายได้ของกรุงเทพมหานคร	ถูกต้องครบถ้วนตรงตาม กำหนดเวลาและระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง ถูกต้องครบถ้วนตรงตาม กำหนดเวลาและระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	-ตรวจสอบจากทะเบียน คุมเงินฝากนอกงบประ มาณ และหลักฐานการ นำส่งเงิน -ตรวจสอบจากทะเบียน คุมเงินฝากนอกงบประ มาณ และหลักฐานการ นำส่งเงิน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	- สมุดบัญชี คู่ฝากธนาคาร - ทะเบียนต่าง ๆ - ใบนำส่งเงิน - สมุดบัญชี คู่ฝากธนาคาร - ทะเบียนต่าง ๆ - ใบนำส่งเงิน	- ระเบียบกรุงเทพ มหานครว่าด้วยการ รับเงิน การเบิกจ่าย เงินฯฯ พ.ศ.๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติ ตามระบบ MIS - ระเบียบกรุงเทพ มหานครว่าด้วยการ รับเงิน การเบิกจ่าย เงินฯฯ พ.ศ.๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติ ตามระบบ MIS

๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๔ กระบวนการย่อยการถอนเงินฝากนอกงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๒	↓ [จัดทำฎีกา]	๑-๒ วัน	๑. รวบรวมหลักฐานพร้อมขออนุมัติถอนจากบัญชีออมทรัพย์ เงินฝากนอกงบประมาณ ๒. จัดทำฎีกาถอนคืนเงินตามระบบ MIS พร้อมทั้งจัดทำใบถอนเงินธนาคาร เสนอผู้มีอำนาจลงนาม	ถูกต้องครบถ้วนตรงตามกำหนดเวลาและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- ตรวจสอบจากฎีกาเบิกเงินตามระบบMIS และหลักฐานการถอนเงินจากธนาคาร	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- ฎีกาเบิกเงินตามระบบ MIS - ใบถอนเงินธนาคาร	- ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย เงินค่า พ.ศ.๒๕๕๕ - พระราชบัญญัติกองทุนประกันสังคม
๓	↓ [เบิกเงินธนาคาร]	๑ วัน	๑. นำใบถอนเงินฝากธนาคารไปเบิกเงินจากธนาคาร ๒. กรณีนการนำส่งเข้ากรุงเทพมหานคร ให้จัดทำเป็นใบรับฝากเงินธนาคาร (pay-in)	ถูกต้องครบถ้วนตรงตามกำหนดเวลาและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- ตรวจสอบหลักฐานการถอนเงินจากธนาคาร	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- ใบถอนเงินธนาคาร	- แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS
๔	↓ [ตัดจ่ายในระบบ MIS]	๒ นาที/ รายการ (วัน)	๑. บันทึกข้อมูลในระบบ MIS ในรายงานการเตรียมจ่ายรายงานข้อมูลการจ่ายและรายงานการถอนเงินจากธนาคาร	ถูกต้องครบถ้วนตรงตามกำหนดเวลาและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ตรวจสอบข้อมูลตามระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	-	

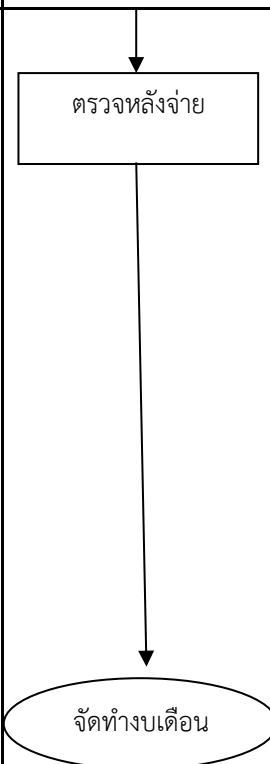
๔. กระบวนการการเงิน > ๔.๔ กระบวนการย่อยการถอนเงินฝากนอกงบประมาณ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๕		๑-๒ วัน	๑. จ่ายเงินหรือนำส่งเงินตามประเภทเงินที่ ขอลถอนพร้อมจัดทำใบนำส่ง ๒. บันทึกการจ่ายเงินในระบบ MIS	ถูกต้องครบถ้วนตรงตาม กำหนดเวลาและระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ตรวจสอบจากทะเบียน คุมการจ่ายเงิน และ การบันทึกบัญชี	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	-ทะเบียนจ่าย - สมุดบัญชี - ฎีกาเบิกเงิน ตามระบบ MIS	- ระเบียบกรุงเทพ มหานครว่าด้วยการ รับเงิน การเบิกจ่าย เงินฯลฯ พ.ศ.๒๕๕๕ - พระราชบัญญัติ กองทุนประกัน สังคม - แนวทางปฏิบัติ ตามระบบ MIS
๖		๑ วัน	๑. ส่งหลักฐานให้เจ้าหน้าที่บัญชีเพื่อบันทึกบัญชี ๒. ต้นฉบับฎีกาและเอกสารประกอบการจ่าย รวบรวมส่งให้กลุ่มงานตรวจสอบ ตรวจสอบหลังจ่ายและส่งคืน หน่วยงานผู้เบิกเพื่อรอการตรวจสอบ	ถูกต้องครบถ้วนตรงตาม กำหนดเวลาและระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ตรวจสอบจากทะเบียน คุมการจ่ายเงิน และ การบันทึกบัญชี	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	-	-

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินเดือน, ค่าจ้างประจำ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	ตามที่มีระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ ของหน่วยงาน
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- ตรวจสอบรายละเอียดงบประมาณ - คำสั่งเลื่อนขึ้นเงินเดือนและค่าจ้างประจำ ฯลฯ - ตรวจสอบแบบเบิกจ่ายเงินเดือน , ค่าจ้างประจำ เงินเพิ่มค่าครองชีพ ,เงินช่วยเหลือการครองชีพ - แบบแสดงรายการภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- สอบทานจากคำสั่ง บรรจุ แต่งตั้ง - หรือบัญชีถือจ่าย	- บัญชีถือจ่าย - คำสั่งแต่งตั้ง - คำสั่งจ้าง - คำสั่งเลื่อนขึ้น เงินเดือน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบราย ละเอียดเอกสาร ประกอบการ ขอเบิก ๔. งบด.๑	- บัญชีถือจ่าย - คำสั่งแต่งตั้ง - คำสั่งจ้าง - คำสั่งเลื่อนขึ้น เงินเดือน - คำสั่งลงโทษ ตลอดจนคำสั่ง อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง - ประมวลรัษฎากร
๓	ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๔	เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินเดือน, ค่าจ้างประจำ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๕		๑ - ๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงิน - หลักฐานการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารโดยหัวหน้าฝ่ายเซ็นรับรอง ที่มีลายเซ็นรับและประทับตราของธนาคาร - หลักฐานการนำส่งเพื่อชำระหนี้สิน - ใบนำส่งเงิน (ถ้ามี)	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		หนังสือที่ กท ๑๓๐๓ /๒๒๘๒ ลว. ๓๑ มี.ค. ๕๘ การปฏิบัติเกี่ยวกับการหักเงินเดือนและค่าจ้าง ฯ
๖		ภายในสิ้นเดือนของเดือนถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตง.





๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายค่าจ้างชั่วคราว

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	ตามที่มีระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ ของหน่วยงาน
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๑ - ๓ วัน	- ตรวจรายละเอียดงบประมาณ - คำสั่งจ้างลูกจ้างชั่วคราว/เงินเพิ่มการครองชีพ - ตรวจสอบแบบเบิกจ่ายเงินค่าจ้างชั่วคราว /เงินเพิ่มการครองชีพ,เงินช่วยเหลือการครองชีพ - ตรวจสอบจำนวนเงินหักประกันสังคมรายบุคคล - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- สอบทานจากคำสั่ง จ้างฯลฯ	คำสั่งจ้างฯ	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลัง กำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	- คำสั่งจ้าง - คำสั่งลงโทษ คลอจนคำสั่ง อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๓	ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๔	เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายค่าจ้างชั่วคราว

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๕	↓ ตรวจสอบหลังจ่าย	๑ - ๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงิน และใบสำคัญคู่จ่าย ลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน - ใบนำส่งเงิน (ถ้ามี)	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดียน	ภายในสิ้นเดือนของเดือนถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตน.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๓ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินสมทบกองทุนประกันสังคม (ส่วนของนายจ้าง)

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ - ส่งใบขอเบิกและเอกสาร พร้อมใบขอเบิกเงิน ค่าจ้างชั่วคราว	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	ตามที่มีระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ ของหน่วยงาน
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- ตรวจรายละเอียดงบประมาณ - แบบรายการแสดงการส่งเงินสมทบกองทุนประกัน- สังคม สปส. ๑-๑๐ ส่วนที่ ๑-๒ - บันทึกขออนุมัติเบิกจ่ายเงินประกันสังคม - สำเนาแบบเบิกจ่ายเงินค่าจ้างฯ, เงินเพิ่มการ- ครองชีพฯ, เงินช่วยเหลือการครองชีพฯ - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- จำนวนเงินประกัน สังคมที่เบิกตรงกับรายการ หักในฎีกาค่าจ้างชั่วคราว	- สำเนาแบบเบิก จ่ายเงินค่าจ้าง- ชั่วคราว	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบนำส่ง เงินสมทบกองทุน สปส. ๑-๑๐ ๒.ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	- คำสั่งจ้างลูกจ้าง
๓	ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๔	เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๓ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินสมทบกองทุนประกันสังคม (ส่วนของนายจ้าง)

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๕	↓ ตรวจสอบหลังจ่าย	๑ - ๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงิน ใบเสร็จรับเงินจากสำนักงานประกันสังคม - ใบนำส่งเงิน (ถ้ามี)	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดือน	ภายในสิ้นเดือนของเดือนถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตน.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๔ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิก	ระเบียบ กทม. ว่าด้วย การรับเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕
๒		๒ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - โครงการที่ได้รับอนุมัติ (ถ้ามี) - บันทึกอนุมัติเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนต่างๆ - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก <u>ค่าตอบแทนวิทยากร</u> - หนังสือเชิญ - ตอบรับจากวิทยากร - ประวัติของวิทยากร - ใบสำคัญรับเงินค่าตอบแทนวิทยากร - กำหนดการฝึกอบรม <u>ค่าตอบแทนครูสอนภาษาต่างประเทศ</u> - หนังสืออนุมัติตัวบุคคล/ หลักฐานการสมัครคัดเลือก - แบบลงเวลาการปฏิบัติงาน / ตารางสอน - หลักฐานการจ่ายเงินค่าตอบแทน - สำเนาหนังสือเดินทาง (Passport) - หนังสืออนุญาตให้ชาวต่างประเทศประกอบวิชาชีพครู โดยไม่มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ (ในกรณียังไม่มีใบอนุญาต) - ใบอนุญาตทำงาน	- เบิกจ่ายตามที่ปฏิบัติ งานจริงตามอัตราที่ กำหนด	- บัญชีลงเวลา ทำงาน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒.ใบขอเบิก ๓.งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	ระเบียบ กทม. ว่าด้วย ค่าใช้จ่ายใน การฝึกอบรม ระเบียบค่าตอบแทน ครูสอนต่างประเทศ

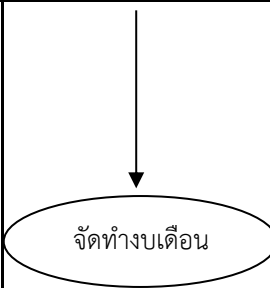
๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๔ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
	↓		<u>ค่านิตยภัต / ค่าสอนศาสนาอิสลาม</u> - ตารางสอน - แบบลงเวลาการปฏิบัติงาน - หลักฐานการจ่ายเงินค่าตอบแทน <u>ค่าตอบแทนอาสาสมัครผู้ดูแลเด็ก</u> - แบบลงเวลาการปฏิบัติงาน (โดยมีประธานชุมชนและกรรมการบริหารศูนย์รับรองการมาปฏิบัติงานจริง) พร้อมผู้ควบคุม - คำสั่งแต่งตั้งอาสาสมัครผู้ดูแลเด็ก - หลักฐานการจ่ายเงินค่าตอบแทน <u>ค่าตอบแทนวิทยากรแอโรบิค</u> - รายชื่อวิทยากรประจำลานกีฬา - แบบลงเวลามาปฏิบัติงานจริง - หนังสือแสดงว่าเป็นผู้ผ่านการฝึกสอนแอโรบิค - หลักฐานการจ่ายเงินค่าตอบแทน <u>ค่าตอบแทนอาสาสมัครช่วยสอน/อาสาลานกีฬา/อาสาสมัครบ้านหนังสือ</u> - คำสั่งแต่งตั้งอาสาสมัครช่วยปฏิบัติงาน - บัญชีค่าตอบแทน - แบบลงเวลามาปฏิบัติงานจริง	เบิกจ่ายตามที่ปฏิบัติ งานจริงตามอัตราที่ กำหนด	บัญชีลงเวลา ทำงาน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒.ใบขอเบิก ๓.งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	ระเบียบ กทม. ว่าด้วย พระกฤษฎีกา ช่วยสอนในโรงเรียน สังกัด กทม.ฯ คำสั่งแต่งตั้งอาสา สมัครผู้ดูแลเด็ก แนวทางการจัดตั้ง ลานแอโรบิค กทม. หนังสือ กท ๖๐๐๓/ ๔๑๔๐ ลว.๑๓ พ.ย. ๒๕๔๓ ระเบียบ กทม. ว่าด้วย ค่าตอบแทน ค่ารางวัล ค่าเบี้ยประชุม ฯลฯ

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๔ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	<pre> graph TD A[ออกหน้าฎีกา MIS] --> B[เสนออนุมัติหน้าฎีกา] B --> C[ตรวจสอบหลังจ่าย] C --> D[] </pre>	๑ วัน	<u>ค่าตอบแทนอาสาสมัครเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านเด็กสตรี ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ด้อยโอกาส</u> - คำสั่งสำนักพัฒนาสังคมแต่งตั้งอาสาสมัครปฏิบัติงาน - แบบลงเวลามาปฏิบัติงาน - หลักฐานการจ่ายเงินค่าตอบแทน - พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	เบิกจ่ายตามที่ปฏิบัติงานจริงตามอัตราที่กำหนด	บัญชีลงเวลาทำงาน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ตามที่สำนักการคลังกำหนด ๒.ใบขอเบิก ๓.งบรายละเอียดเอกสารประกอบ	ประกาศคณะกรรมการค่าจ้าง เรื่อง อัตราค่าจ้างขั้นต่ำ
๔		๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	การขอเบิก	
๕		๑ - ๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินและใบสำคัญคู่จ่ายลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน - ใบนำส่งเงิน (ถ้ามี)	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๔ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๖		ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วน ราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจาก หน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตาม เดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการ ผู้เบิก		รายงานงบเดือน จากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตน.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๕ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่เก็บขนส่งปฏิภูม, มูลฝอยและไขมัน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง ค่าตอบแทน เจ้าหน้าที่เก็บขน ส่งปฏิภูม หรือ มูลฝอยฯ
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - คำสั่งเจ้าหน้าที่ที่มีสิทธิ์ได้รับค่าตอบแทน - บันทึกอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - ใบสรุปการนำส่งเงินประจำวัน - บัญชีรายชื่อผู้ปฏิบัติหน้าที่เก็บขนส่งปฏิภูม, มูลฝอย/ ไขมัน/ เก็บเงิน - บัญชีวันมาทำการของผู้ปฏิบัติหน้าที่เก็บขนส่งปฏิภูม, มูลฝอย/ไขมัน/ เก็บเงิน - หลักฐานการจ่ายเงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ - คำรับรองการปฏิบัติงาน - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการเบิก	เบิกจ่ายตามที่ปฏิบัติ งานจริง ตามหลักเกณฑ์ ที่ระเบียบกำหนด	คำนวณจากรายได้ ที่จัดเก็บได้จริง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	
๓	ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๔	เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๕ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่เก็บขนส่งปฏิภูล, มูลฝอยและไขมัน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๕	↓ ตรวจสอบหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินและใบสำคัญคู่จ่าย ลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน - ใบนำส่งเงิน (ถ้ามี)	- มีหลักฐานการจ่ายเงิน ครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบ ใบสำคัญหลัง การจ่าย	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วน ราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจาก หน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตาม เดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการ ผู้เบิก		รายงานงบเดือน จากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตน.

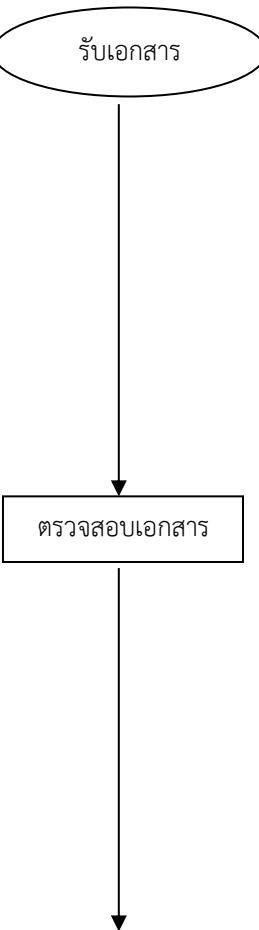
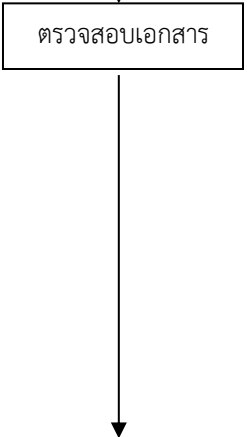
๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๖ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าอาหารทำการนอกเวลา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การจ่ายค่า อาหารทำการนอก เวลา
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- หนังสืออนุมัติให้ข้าราชการและลูกจ้างปฏิบัติงาน นอกเวลาราชการ และอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - คำสั่งอยู่เวรรักษาความปลอดภัยประจำเดือน - เอกสารการลงเวลาปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ - บัญชีจ่ายเงินค่าตอบแทน - บัญชีลงเวลาการทำงาน คำสั่งและเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- เบิกจ่ายตามที่ ปฏิบัติงานจริง	- บัญชีลงเวลา ทำงาน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	รายชื่อแนบท้าย บันทึกอนุมัติ
๓	ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๔	เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๖ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าอาหารทำการนอกเวลา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๕	<pre> graph TD A[ตรวจสอบหลังจ่าย] --> B(จัดทำงบเดือน) </pre>	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินและใบสำคัญคู่จ่ายลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน - เสนอส่งเงิน (ถ้ามี)	- มีหลักฐานการรับเงินถูกต้อง ตรงตัว	การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖		ภายในสิ้นเดือนของเดือนถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตน.

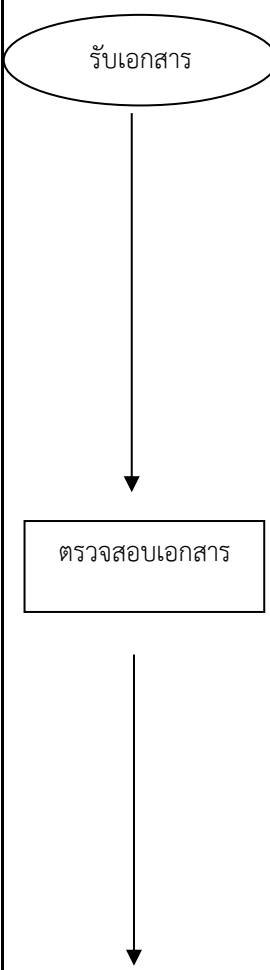
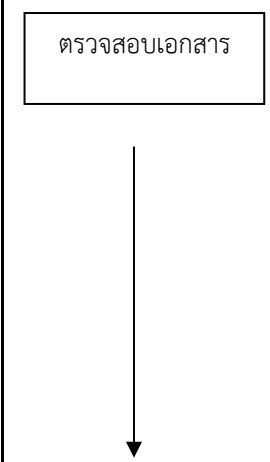
๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๗ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ - ส่งใบขอเบิกภายใน ๗ วัน หลังจากรับใบแจ้งหนี้	- ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง - ใบแจ้งหนี้	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์มใบ ขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และ แก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบ กทม. ว่าด้วย การรับเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕
๒		๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - บันทึกขออนุมัติซ่อมพร้อมแต่งตั้งกรรมการตรวจรับพัสดุ - เอกสารการก่อหนี้ เช่น สัญญา/ใบสั่งจ้าง - ใบส่งของ - ใบตรวจรับพัสดุ - รายงานผลการตรวจรับของกรรมการตรวจรับพัสดุ - ใบแจ้งหนี้ ใบกำกับภาษี - หนังสือส่งสำเนาใบสั่งจ้างและส่งคืนอะไหล่ เครื่องจักรกล, เครื่องทุนแรง และเครื่องปรับอากาศ - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- มีการตรวจรับพัสดุ ถูกต้อง	- มีเลขคุมสัญญา ในระบบ e - GP	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๗ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	↓ ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่าย /ใบเสร็จรับเงินของเจ้าหน้าที่	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตน.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๘ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าวัสดุ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ - ส่งใบขอเบิกภายใน ๗ วัน หลังจากรับ ใบแจ้งหนี้	- ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง - ใบแจ้งหนี้	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิก ตามระบบMIS	- ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และ แก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบ กทม. ว่าด้วย การรับเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕
๒		๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - บันทึกขออนุมัติจัดซื้อวัสดุ พร้อมแต่งตั้งกรรมการตรวจรับพัสดุ - เอกสารการก่อหนี้ เช่น สัญญา ใบสั่งซื้อ - ใบส่งของ - ใบตรวจรับพัสดุ - รายงานผลการตรวจรับพัสดุของกรรมการตรวจรับพัสดุ - หนังสือแสดงผลการทดสอบคุณภาพวัสดุ - ใบแจ้งหนี้ ใบกำกับภาษี - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- มีการตรวจรับพัสดุ ถูกต้อง	- มีเลขคุมสัญญา ในระบบ e-GP	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๘ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าวัสดุ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	↓ ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่าย/ ใบเสร็จรับเงินของเจ้าหนี้	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตง.

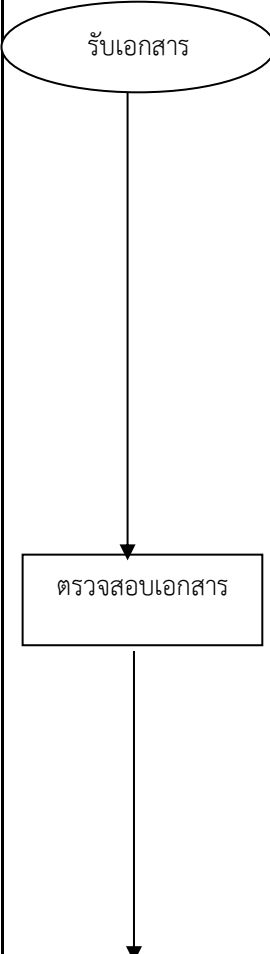
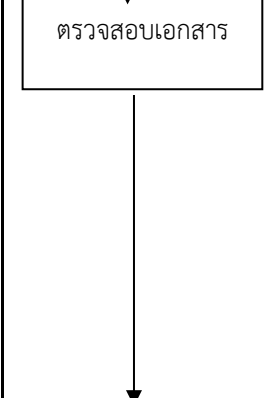
๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๙ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าสาธารณูปโภค

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ -ส่งใบขอเบิกภายใน ๗ วัน หลังจากรับใบแจ้งหนี้	- ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง - ใบแจ้งหนี้และ	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	ระเบียบ กทม. ว่าด้วย การรับเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- ตรวจสอบงบประมาณ / มีเงินพอจ่าย - ใบแจ้งหนี้ค่าบริการ และหลักฐานการฝากส่ง(กรณีค่าไปรษณีย์) - แบบเบิกจ่ายเงินค่าสาธารณูปโภค - ใบเสร็จรับเงิน กรณีตรงจ่าย - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- จำนวนเงินและ อัตราการเบิกจ่าย ถูกต้อง	-อัตราที่ได้รับอนุมัติ ให้เบิกจ่าย	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	
๓	ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๔	เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบปฏิภา ≥ ๕.๙ กระบวนการย่อยการตรวจสอบปฏิภาเบิกจ่ายเงินค่าสาธารณูปโภค

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย ↓	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่าย/ ใบเสร็จรับเงินของเจ้าหน้าที่ - โอนำส่งเงิน (ถ้ามี)	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดือน	ภายในสิ้นเดือนของเดือนถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตน.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๐ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการชุมชน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบ กทม. ว่าด้วย การรับเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ - ระเบียบ กทม. ว่าด้วย ค่าใช้จ่าย เกี่ยวกับการ สนับสนุนการ พัฒนาชุมชน
๒		๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด/อนุมัติโครงการ - บันทึกขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน - รายละเอียดบัญชีรายชื่อชุมชน - ประกาศแต่งตั้งตำแหน่งคณะกรรมการชุมชน - รายงานการประชุมคณะกรรมการชุมชน - รายงานการใช้จ่ายเงินสนับสนุนฯ - ใบสำคัญรับเงิน - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- จำนวนเงินเบิก ถูกต้องไม่เกินอัตรา ที่กำหนด	- ใบสำคัญจ่ายเงิน และประกาศ ครัวเรือน	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำคัญ การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๐ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการชุมชน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๓	↓ ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินและใบสำคัญคู่จ่ายลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน	มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดือน	ภายในสิ้นเดือนของเดือนถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตง.

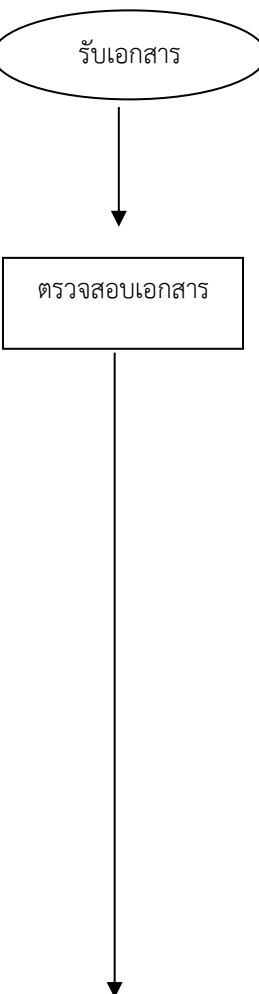
๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๑ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินทุนสนับสนุนการศึกษาแก่บุตรข้าราชการ ข้าราชการครูและลูกจ้างประจำ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบ กทม. ว่าด้วย ทุนสนับสนุนการศึกษาบุตร
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - ใบขอรับเงินทุนสนับสนุนการศึกษาบุตร - สำเนาทะเบียนบ้าน, สูติบัตร, ทะเบียนสมรส, หนังสือรับรองบุตร (กรณีไม่จดทะเบียน), ใบเปลี่ยนชื่อ-สกุล(ถ้ามี) - หลักฐานการรับรองสถานภาพจากสถานศึกษา - หนังสือแจ้งการใช้สิทธิ์, หนังสือตอบรับการใช้สิทธิ์(ถ้ามี) - หนังสืบบใบสำคัญเงินทุนสนับสนุนการศึกษาบุตร - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- จำนวนเงินและ อัตราการเบิกจ่าย ถูกต้อง	- จำนวนบุตรและ อัตราการเบิกจ่าย ตามที่กำหนดใน ข้อบัญญัติ/ระเบียบ	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	
๓	ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๑ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินทุนสนับสนุนการศึกษาแก่บุตรข้าราชการ ข้าราชการครูและลูกจ้างประจำ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินและใบสำคัญคู่จ่าย ลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน	- มีหลักฐานการจ่ายเงิน ครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบ ใบสำคัญหลัง การจ่าย	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วน ราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจาก หน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตาม เดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการ ผู้เบิก		รายงานงบเดือน จากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตง.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๒ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมสัมมนาฯ (ค่าที่พัก ค่าอาหารและเครื่องดื่ม)

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ - วางใบขอเบิกภายใน ๗ วัน หลังจบโครงการ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบ กทม. ว่าด้วย ค่าใช้จ่ายใน การฝึกอบรม
๒		๓ วัน	- อนุมัติเงินประจำงวด - อนุมัติโครงการ , คำสั่งเจ้าหน้าที่ดำเนินการ - บันทึกขออนุมัติตัวบุคคลหรือคำสั่งให้เข้ารับการอบรม - ลายมือชื่อผู้เข้ารับการอบรม,ตารางกำหนดการอบรม - ค่าอาหาร/เครื่องดื่ม ใบเสร็จรับเงินจากผู้จัดทำอาหาร รายละเอียดรายการอาหาร สำเนาใบจดทะเบียนพาณิชย์ พร้อมหนังสือรับรอง ทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่ม (ภ.พ.๒๐) หรือสำเนาบัตรประจำตัว- ประชาชน - ค่าที่พัก ใบเสร็จค่าที่พัก ใบอนุญาตประกอบกิจการโรงแรม หนังสือรับรองการจดทะเบียน ใบทะเบียนพาณิชย์ ทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่ม(ภ.พ.๒๐) เอกสารรายชื่อผู้เข้าพัก(PORT FOLIO) - หลักฐานการอนุมัติให้ยืมเงินใช้ในราชการ (ถ้ามี)	- จำนวนเงินและอัตรา ถูกต้อง	- อัตราตามที่กำหนด ในระเบียบฝึกอบรม	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๒ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมสัมมนาฯ (ค่าที่พัก ค่าอาหารและเครื่องดื่ม)

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	↓ ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินให้เจ้าหน้าที่และใบสำคัญคู่จ่าย - กรณีขอใช้เงินยืมใช้ในราชการ - ใบนำส่งเงิน (ถ้ามี)	- มีหลักฐานการจ่ายเงิน ครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบ ใบสำคัญหลังจ่าย	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำงบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วน ราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจาก หน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตาม เดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการ ผู้เบิก		รายงานงบเดือน จากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตน.

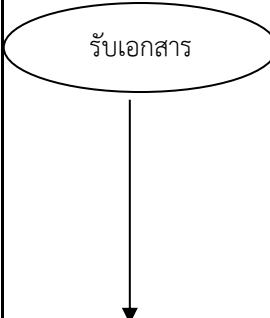
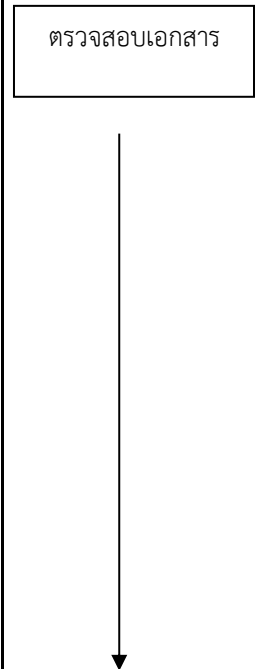
๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๓ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่ารักษาพยาบาล(คนไข้นอก)

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วย ค่ารักษาพยาบาล และระเบียบกทม. เรื่อง ค่ารักษาพยาบาล
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- ใบเสร็จรับเงินไม่เกิน ๑ ปี - ใบเบิกเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาล - เอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น สำเนาทะเบียนบ้าน, สูติบัตร, ทะเบียนสมรส, ใบหย่า, หนังสือรับรองบุตร, ใบเปลี่ยนชื่อ, ใบตั้งชื่อ - สกุลใหม่, ใบมรณะบัตร - ใบรับรองยากรณีโรงพยาบาลไม่มียาหรือไม่สามารถให้บริการ ในสถานพยาบาลได้ - ใบรับรองยานอกบัญชีหลัก กรณีที่แพทย์เห็นควรให้ใช้ยา นอกบัญชีหลัก - หนังสือใบสำคัญสวัสดิการที่เกี่ยวข้องกับค่ารักษาพยาบาล - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- จำนวนเงินและอัตรา ถูกต้อง	- อัตราการเบิกจ่าย เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลัง กำหนด	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบ ๗๑๓๖ ๒.แบบ ๗๑๓๑ ๓.ใบขอเบิก ๔.งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	

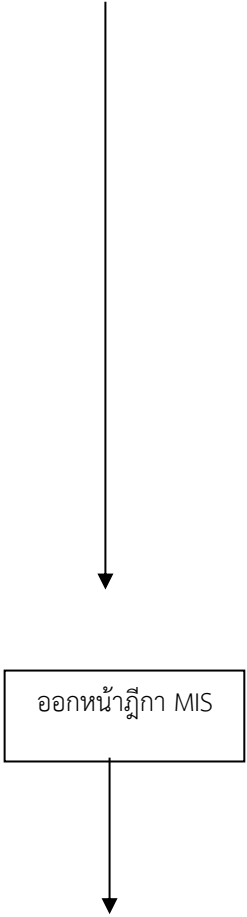
๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๓ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่ารักษาพยาบาล(คนไข้นอก)

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๓	↓ ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินและใบสำคัญคู่จ่ายลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิได้รับเงิน	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำงานเดือน	ภายในสิ้นเดือนของเดือนถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตง.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๔ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่ารักษาพยาบาล(คนไข้ใน)

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วย ค่ารักษาพยาบาล และระเบียบกทม. เรื่อง ค่ารักษาพยาบาล
๒		๓ วัน	<u>กรณีโรงพยาบาลเอกชน</u> - ใบเบิกเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาล - ใบเสร็จรับเงินไม่เกิน ๑ ปีและงบบนน้ำสรุปรายการค่ารักษาพยาบาล - เอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น สำเนาทะเบียนบ้าน สูติบัตร, ใบสมรส, ใบหย่า, หนังสือรับรองบุตร, ใบเปลี่ยนชื่อ, ใบตั้งชื่อ-สกุลใหม่, ใบมรณะบัตร - ใบรับรองแพทย์เป็นไปตามหลักเกณฑ์ - ใบอนุญาตจัดตั้งสถานพยาบาล - ใบอนุญาตดำเนินการกิจการสถานพยาบาลที่กระทรวง การคลังกำหนด - หนังสือใบสำคัญสวัสดิการที่เกี่ยวข้องกับค่ารักษาพยาบาล - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- จำนวนเงินและอัตรา ถูกต้อง	- อัตราการเบิกจ่าย เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลัง กำหนด	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบ ๗๑๓๖ ๒.แบบ ๗๑๓๑ ๓.ใบขอเบิก ๔.งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๔ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่ารักษาพยาบาล(คนไข้ใน)

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	 ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	<u>กรณีโรงพยาบาลของรัฐ</u> - หนังสือรับรองการมีสิทธิรับเงินค่ารักษาพยาบาล และคำขอหนังสือรับรองการมีสิทธิรับเงินค่ารักษาพยาบาล - เอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น สำเนาทะเบียนบ้าน สูติบัตร, ทะเบียนสมรส, ใบหย่า, หนังสือรับรองบุตร, ใบเปลี่ยนชื่อ, ใบตั้งชื่อ-สกุลใหม่, ใบมรณะบัตร - ใบแจ้งหนี้จากโรงพยาบาล - ใบรับรองของคณะแพทย์กรณียานอกบัญชียาหลักแห่งชาติ หรือกรณีเบิกค่าห้องพิเศษที่รักษาเกิน ๑๓ วัน - บันทึกขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน - ใบรับรองรายงานยาและอวัยวะเทียมที่ไม่มีจำหน่ายในสถานพยาบาล - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก - พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๔ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่ารักษาพยาบาล(คนไข้ใน)

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔	เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๕	ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินและใบสำคัญคู่จ่าย ลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน (กรณี รพ.เอกชน) - ใบเสร็จรับเงินจากโรงพยาบาล (กรณี รพ.ของรัฐ)	- มีหลักฐานการจ่ายเงิน ครบถ้วนถูกต้อง	การตรวจสอบ ใบสำคัญหลัง การจ่าย	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๖	จัดทำบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วน ราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจาก หน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตาม เดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการ ผู้เบิก		รายงานงบเดือน จากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตง.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๕ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายค่าเล่าเรียนบุตร

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบกระทรวง การคลัง ว่าด้วย ค่าเล่าเรียนบุตร
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- ใบเบิกสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร - หนังสือใบสำคัญเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร - ใบเสร็จรับเงินไม่เกิน ๑ ปีการศึกษา, ประกาศโรงเรียน/ ประกาศมหาวิทยาลัย เรื่อง การเก็บเงินค่าบำรุงการศึกษา - เอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น สำเนาทะเบียนบ้าน, สูติบัตร, ทะเบียนสมรส, ใบหย่า, หนังสือรับรองบุตร, ใบเปลี่ยนชื่อ, ใบตั้งชื่อ-สกุลใหม่, ใบมรณะบัตร - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	จำนวนเงินและอัตรา ถูกต้อง	ประเภทและอัตรา บำรุงการศึกษาและ ค่าเล่าเรียนของ กระทรวงการคลัง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบ ๗๒๑๘ ๒.แบบ ๗๒๒๒ ๓.ใบขอเบิก ๔.งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	
๓	ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๕ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายค่าเล่าเรียนบุตร

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินและใบสำคัญคู่จ่ายลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดื่อน	ภายในสิ้นเดือนของเดือนถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตน.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๖ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือค่าทำศพ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ - มีเอกสารประกอบการ ขอเบิกและขอเบิกภายใน กำหนด ๑ ปีนับจาก เสียชีวิต	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบกทม.เรื่อง เงินช่วยเหลือค่า- ทำศพ - พรบ. เบี้ยหวัด บำเหน็จ บำนาญ
๒		๓ วัน	- เงินช่วยเหลือค่าทำศพ - หนังสือแสดงเจตนาของผู้รับเงินช่วยเหลือพิเศษ - หนังสือยื่นคำร้องขอรับเงินค่าทำศพ - หนังสือสอบสวนการเป็นทายาท และพยานรับรอง สำเนาทุกฉบับ (กรณีไม่มีหนังสือแสดงเจตนา) - เอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น ทะเบียนบ้าน, ทะเบียนสมรส, ใบมรณะบัตร ฯลฯ - คำรับรองการขอเบิกจ่าย - แบบสอบสวนของเจ้าหน้าที่ (ผู้สอบสวนเป็นข้าราชการ ระดับ ๔) - คำสั่งเลื่อนชั้นหรือบัญชีถือจ่าย - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- จำนวนเงินถูกต้อง จ่ายถูกต้องบุคคล	- อัตราการจ่าย ตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	- ระเบียบกทม.เรื่อง ช่วยเหลือค่าทำศพ

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๖ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือค่าทำศพ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	↓ ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินและใบสำคัญคู่จ่ายลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	- การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตน.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๗ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินยืมประเภทต่าง ๆ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินอื่นและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบ กทม. ว่าด้วย การรับเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- หลักฐานการอนุมัติให้ยืมเงิน ประเภท เงินตรงราชการ เงินยืมสะสมไปเป็นเงินตรงราชการ, เงินยืมใช้ในราชการ - บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด / งบประมาณ <u>กรณีขอใช้เงินยืมตรงราชการ</u> - สำเนาหน้าฎีกาเงินนอกงบประมาณ ประเภท เงินตรงราชการ ซึ่งได้จ่ายไปแล้ว - บันทึกขออนุมัติขอใช้เงินยืมตรงราชการ <u>กรณีขอใช้เงินยืมสะสม</u> - บันทึกขออนุมัติยืมเงินสะสม, ใบยืม, บันทึกขอ อนุมัติให้ยืมเงินสะสม - สำเนาหน้าฎีกาเงินยืมที่เบิกจ่ายแล้ว - บันทึกขออนุมัติขอใช้เงินสะสมตามยอดที่เบิกจ่ายจริง	- เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่กำหนดในระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	จ่ายเงินตรงตาม หลักฐานที่ได้รับ อนุมัติ	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบใบยืม/ สัญญาการยืม	- ระเบียบกทม. ว่าด้วย การเงินสะสม

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๗ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินยืมประเภทต่าง ๆ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	<pre> graph TD A[] --> B[ออกหน้าฎีกา MIS] B --> C[เสนออนุมัติหน้าฎีกา] C --> D[ตรวจหลังจ่าย] D --> E((จัดทำงบเดือน)) </pre>	๑ วัน	<u>เงินยืมใช้ในราชการ</u> - โครงการที่ได้รับอนุมัติ และรายการที่ยืมเงิน - ใบยืม บันทึกขออนุมัติยืมเงินยืมใช้ในราชการ	- เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในระเบียบที่เกี่ยวข้อง - เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	จ่ายเงินตรงตามหลักฐานที่ได้รับอนุมัติ มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	แบบใบยืม/สัญญาการยืม	
๔		๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	- การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕		๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่าย และใบสำคัญคู่จ่ายลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิได้รับเงิน	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		
๖		ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น					รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตน.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๘ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่ารับรอง

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบ กทม. ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - รายงานการประชุม - รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม - บันทึกอนุมัติเบิกจ่ายเงินค่ารับรอง - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก - ใบเสร็จรับเงินและใบส่งของ (กรณีตรงจ่าย)	จำนวนเงินและอัตรา ถูกต้อง	อัตราตามที่กำหนด ในข้อบัญญัติ	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.ใบขอเบิก ๒.งบรายละเอียด เอกสารประกอบ การขอเบิก	
๓	ออกฎีกาMIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๔	เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบบัญชี > ๕.๑๘ กระบวนการย่อยการตรวจสอบบัญชีเบิกจ่ายเงินค่ารับรอง

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๕	↓ [ตรวจสอบหลังจ่าย]	๑ วัน	ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงิน/ ใบเสร็จรับเงิน	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	- การตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ [จัดทำบเดือน]	ภายในสิ้นเดือนของเดือนถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตง.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๔ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินรางวัลประจำปี

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบ กทม. ว่าด้วย การเบิกจ่าย เงินรางวัลสำหรับผู้ บริหารและหน่วยงาน เพื่อให้แก่ข้าราชการ และลูกจ้างประจำ กทม.
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - คำสั่งเงินรางวัลประจำปี - แบบเบิกเงินรางวัลประจำปี - แบบแสดงรายการภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- สอบทานจากคำสั่ง เงินรางวัลประจำปี	- คำสั่งเงินรางวัล ประจำปี	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบราย ละเอียดเอกสาร ประกอบการ ขอเบิก ๔. กงค.๑	- ระเบียบ กทม. ว่าด้วย หลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขการ เบิกจ่ายเงินรางวัล ประจำปีให้แก่ลูกจ้าง กทม. - ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การให้เงินรางวัล ประจำปีแก่ลูกจ้าง กทม. - แนวทางการจ่ายเงิน รางวัลประจำปี - คำสั่งเงินรางวัล ประจำปี
๓	ออกฎีกาMIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๔	เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบปฏิภา > ๕.๒๔ กระบวนการย่อยการตรวจสอบปฏิภาเบิกจ่ายเงินรางวัลประจำปี

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๕	↓ [ตรวจสอบหลังจ่าย]	๑ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่าย และใบสำคัญคู่จ่าย ลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิได้รับเงิน	- มีหลักฐานการจ่ายเงิน ครบถ้วน ถูกต้อง	- การตรวจสอบ ใบสำคัญหลัง การจ่าย	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ [จัดทำบเดือน]	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วน ราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจาก หน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตาม เดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการ ผู้เบิก		รายงานงบเดือน จากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตง.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๕ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินนอกงบประมาณ และเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่าย เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- บันทึกอนุมัติจัดสรรเงิน - ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ - บันทึกขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน - แบบใบสำคัญจ่ายเงินเบี้ยยังชีพรายเดือนแบบขั้นบันได สำหรับผู้สูงอายุ - คำรับรองของผู้เบิก - แบบสรุปรายละเอียดประกอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ รายเดือนแบบขั้นบันได - แบบรับรองรายการทะเบียนคนตายจากฐานข้อมูล การทะเบียนราษฎร - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	จำนวนเงินและอัตรา ถูกต้อง	อัตราการเบิกจ่าย เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลัง กำหนด	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบราย ละเอียดเอกสาร ประกอบการ ขอเบิก	ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น
๓	ออกฎีกาMIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๕ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๑ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงินและใบสำคัญคู่จ่าย ใบเสร็จรับเงินลงลายมือชื่อผู้มีสิทธิรับเงิน(กรณีรับเงินสด) - หลักฐานการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร - ในนำส่งเงิน (ถ้ามี)	- มีหลักฐานการจ่ายเงิน ครบถ้วน ถูกต้อง	- การตรวจสอบ ใบสำคัญหลัง การจ่าย	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำงบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วน ราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจาก หน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตาม เดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการ ผู้เบิก		รายงานงบเดือน จากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตง.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๖ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าเบี้ยยังชีพผู้พิการ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินนอกงบประมาณ และเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่าย เบี้ยความพิการ
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- บันทึกอนุมัติจัดสรรเงิน - ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิ์รับเงินเบี้ยความพิการ - บันทึกขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน - แบบใบสำคัญจ่ายเงินเบี้ยความพิการ - แบบสรุปรายละเอียดประกอบการเบิกจ่ายเงินเบี้ย ความพิการรายเดือน - คำรับรองของผู้เบิก - แบบรับรองรายการทะเบียนคนตายจากฐานข้อมูล การทะเบียนราษฎร - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	จำนวนเงินและอัตรา ถูกต้อง	อัตราการเบิกจ่าย เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลัง กำหนด	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.แบบพิมพ์ ตามที่สำนัก การคลังกำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบราย ละเอียดเอกสาร ประกอบการ ขอเบิก	ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น
๓	ออกฎีกาMIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐาน ระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูล และจำนวนเงิน ขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๖ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินค่าเบี้ยยังชีพผู้พิการ

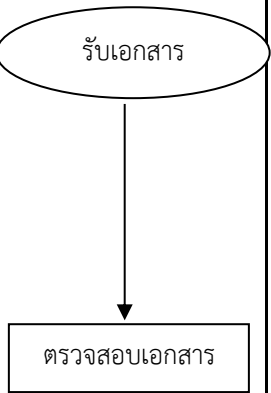
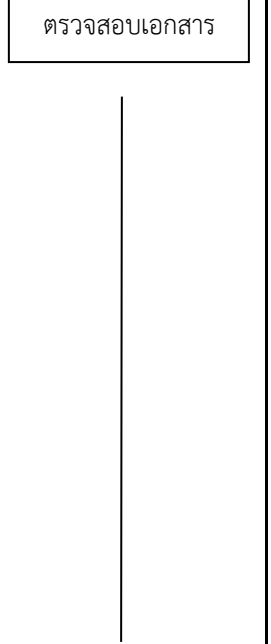
ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๑ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงิน - หลักฐานการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร - ใบนำส่งเงิน (ถ้ามี)	- มีหลักฐานการจ่ายเงิน ครบถ้วน ถูกต้อง	- การตรวจสอบ ใบสำคัญหลัง การจ่าย	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำงบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วน ราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจาก หน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตาม เดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการ ผู้เบิก		รายงานงบเดือน จากระบบ MIS ส่ง สตง./ สตง.



|

ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้
ส่วนราชการผู้ขอเบิกไปจัดเก็บไว้รอการตรวจสอบ
จากหน่วยงานอื่น

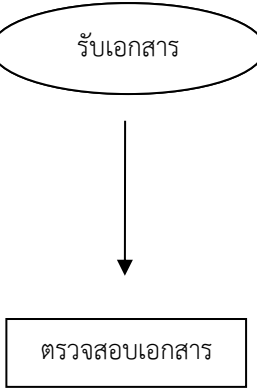
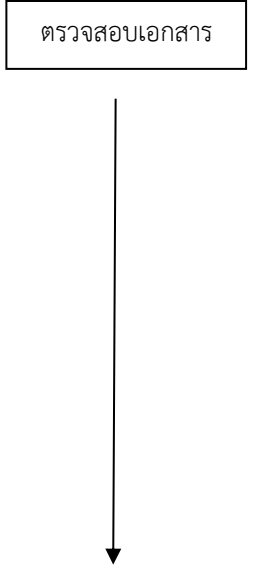
๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๙ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา โดยวิธีตกลงราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ - ส่งใบขอเบิกภายใน ๗ วันหลังจากรับใบแจ้งหนี้	- ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง - ใบแจ้งหนี้	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไข เพิ่มเติม - ระเบียบ กทม. ว่าด้วยการรับเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕
๒		๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - บันทึกขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง พร้อมแต่งตั้ง กรรมการตรวจรับพัสดุ - เอกสารการก่อหนี้ เช่น สัญญา ใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง - กรณีค่าครุภัณฑ์ ต้องวางหลักประกันสัญญาใน อัตราร้อยละ ๕ - ใบส่งของ/ใบส่งมอบงาน - ใบตรวจรับพัสดุ - รายงานผลการตรวจรับพัสดุของกรรมการ ตรวจรับพัสดุ - หนังสือแสดงผลการทดสอบคุณภาพวัสดุ - ใบแจ้งหนี้ ใบกำกับภาษี - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- มีการตรวจรับพัสดุ ถูกต้อง	- มีเลขคู่มือสัญญา ในระบบ e-GP	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑. ตามแบบ ที่กำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบราย- ละเอียด ประกอบ การขอเบิก	

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๑๙ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา โดยวิธีตกลงราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	↓ ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงิน/ ใบเสร็จรับเงินของเจ้าหน้าที่	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	มีการตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดื่อน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำบเดื่อนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดื่อนจากระบบ MIS ส่งสดง. / สदन.

๕. กระบวนการตรวจสอบปฏิทิน > ๕.๒๐ กระบวนการย่อยการตรวจสอบปฏิทิน โดยวิธีสอบราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑		๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลังลงทะเบียนรับเรื่องตามระเบียบงานสารบรรณ - ส่งใบขอเบิกภายใน ๗ วันหลังจากรับใบแจ้งหนี้	ตรวจสอบทะเบียนรับเรื่อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์มใบขอเบิกตามระบบ MIS	- ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบ กทม. ว่าด้วยการรับเงิน
๒		๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - บันทึกขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง พร้อมแต่งตั้งกรรมการตรวจรับพัสดุ/กรรมการตรวจการจ้าง - เอกสารการก่อหนี้ เช่น สัญญา ใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง - กรณีค่าครุภัณฑ์ ต้องวางหลักประกันสัญญาในอัตราร้อยละ ๕ - กรณีทำสัญญา ต้องวางหลักประกันสัญญาในอัตราร้อยละ ๕ - ก่อนลงนามสัญญาต้องให้นิติกรตรวจร่างสัญญาก่อน - หนังสือส่งสำเนาสัญญา/ใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ให้ สตง., และกรมสรรพากร กรณีมีมูลค่าตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป	- มีการตรวจรับพัสดุถูกต้อง	มีเลขคุมสัญญาในระบบ e-GP	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	๑. ตามแบบที่กำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียดประกอบ การขอเบิก	ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕

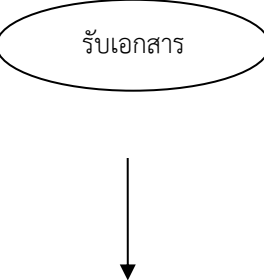
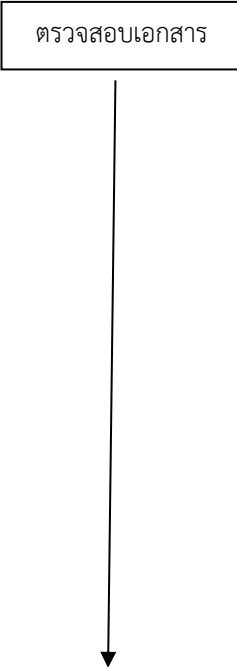
๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๐ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา โดยวิธีสอบราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
	↓		- ใบส่งมอบสถานที่ - หนังสือแจ้งให้วางหลักประกันสัญญา - หนังสือธนาคารยืนยันการออกหนังสือค้ำประกันสัญญา - ผลการทดสอบคุณภาพวัสดุก่อสร้าง - ผลการตรวจสอบความต้านแรงอัดของแท่งตัวอย่างคอนกรีต - รายงานการควบคุมการก่อสร้าง - ใบส่งของ/ใบส่งมอบงาน - ใบตรวจรับพัสดุ/ใบตรวจรับงาน - รายงานผลการตรวจรับของกรรมการตรวจรับพัสดุ/ กรรมการตรวจการจ้าง - ใบโอนสิทธิเรียกร้อง - ใบแจ้งหนี้ ใบกำกับภาษี - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก					

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๐ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา โดยวิธีสอบราคา

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	↓ ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงิน/ ใบเสร็จรับเงินของเจ้าหนี้	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	มีการตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่งสตง. / สตง.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๑ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา โดยวิธีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑		๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลังลงทะเบียนรับเรื่องตามระเบียบงานสารบรรณ - ส่งใบขอเบิกภายใน ๗ วัน หลังจากรับใบแจ้งหนี้	- ตรวจสอบทะเบียนรับเรื่อง - ใบแจ้งหนี้	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์มใบขอเบิกตามระบบ MIS	- ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - ระเบียบ กทม. ว่าด้วยการรับเงิน
๒		๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - บันทึกขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง พร้อมแต่งตั้งกรรมการตรวจรับพัสดุ/ กรรมการตรวจการจ้าง - เอกสารการก่อหนี้ เช่น สัญญา/ใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง/ข้อตกลง - กรณีค่าครุภัณฑ์ ต้องวางหลักประกันสัญญาในอัตราร้อยละ ๕ - ใบส่งของ/ใบส่งมอบงาน - ใบตรวจรับพัสดุ/ใบตรวจรับงานจ้าง - รายงานผลการตรวจรับของกรรมการตรวจรับพัสดุ/ กรรมการตรวจการจ้าง - หนังสือแสดงผลการทดสอบคุณภาพวัสดุ - ใบแจ้งหนี้ ใบกำกับภาษี - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- มีการตรวจรับพัสดุถูกต้อง	- มีเลขคุมสัญญาในระบบ e-GP	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	๑. ตามแบบที่กำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบรายละเอียดประกอบการขอเบิก	- ๖๔๕๕

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๑ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา โดยวิธีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	↓ ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ตามแบบที่กำหนดจากระบบ MIS	- แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงิน/ ใบเสร็จรับเงินของเจ้าหน้าที่	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	มีการตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		- ระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน ฯลฯ
๖	↓ จัดทำงานเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงานเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่งสตง. / สตง.

๕. กระบวนการตรวจสอบบัญชี > ๕.๒๒ กระบวนการย่อยการตรวจสอบบัญชี โดยวิธีกรณีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ - ส่งใบขอเบิกภายใน ๗ วัน หลังจากรับใบแจ้งหนี้	- ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง - ใบแจ้งหนี้	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไข เพิ่มเติม - ระเบียบ กทม. ว่าด้วยการรับเงิน
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - บันทึกขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง พร้อมแต่งตั้ง กรรมการตรวจรับพัสดุ/ กรรมการตรวจการจ้าง - เอกสารการก่อหนี้ เช่น สัญญา/ใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง/ข้อตกลง - กรณีค่าครุภัณฑ์ ต้องวางหลักประกันสัญญาใน อัตราร้อยละ ๕ - ใบส่งของ/ใบส่งมอบงาน - ใบตรวจรับพัสดุ/ใบตรวจรับงานจ้าง - รายงานผลการตรวจรับของกรรมการ ตรวจรับพัสดุ/ กรรมการตรวจการจ้าง - หนังสือแสดงผลการทดสอบคุณภาพวัสดุ - ใบแจ้งหนี้ ใบกำกับภาษี - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก	- มีการตรวจรับพัสดุ ถูกต้อง	- มีเลขคุมสัญญา ในระบบ e-GP	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑. ตามแบบ ที่กำหนด ๒. ใบขอเบิก ๓. งบราย- ละเอียด ประกอบ การขอเบิก	ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๒ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา โดยวิธีกรณีพิเศษ

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	↓ ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงิน/ใบเสร็จรับเงินของเจ้าหน้าที่	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	มีการตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่งสตง. / สตง.

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๓ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา โดยวิธีประมวลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๑	รับเอกสาร	๑ วัน	- ส่วนราชการส่งใบขอเบิกเงินและเอกสารประกอบ	- ฝ่ายการคลัง ลงทะเบียนรับเรื่องตาม ระเบียบงานสารบรรณ - ส่งใบขอเบิกภายใน ๗ วัน หลังจากรับใบแจ้งหนี้	-ตรวจสอบทะเบียน รับเรื่อง -ใบแจ้งหนี้	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	แบบฟอร์ม ใบขอเบิกตาม ระบบ MIS	- ระเบียบ กทม. ว่าด้วยวิธีประมวลด้วย ระบบอิเล็กทรอนิกส์ - ข้อบัญญัติ กทม. เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และแก้ไข เพิ่มเติม
๒	ตรวจสอบเอกสาร	๓ วัน	- บันทึกอนุมัติเงินประจำงวด - บันทึกขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง พร้อมแต่งตั้ง กรรมการตรวจรับพัสดุ/กรรมการตรวจการจ้าง - แบบแจ้งผลการพิจารณาการเสนอราคา - เอกสารการก่อหนี้ เช่น สัญญา ใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง - กรณีคำครุภัณฑ์ ต้องวางหลักประกันสัญญาใน อัตราร้อยละ ๕ - กรณีทำสัญญา ต้องวางหลักประกันสัญญาใน อัตราร้อยละ ๕ - ก่อนลงนามสัญญาต้องให้นิติกรตรวจร่างสัญญาก่อน - หนังสือส่งสำเนาสัญญา/ใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ให้ สตง., และกรมสรรพากร กรณีมีมูลค่าตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป	- มีการตรวจรับพัสดุ ถูกต้อง	- มีเลขคุมสัญญา ในระบบ e-GP	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	๑.ตามแบบ ที่กำหนด ๒.แบบ กวอ. ๐๐๘-๑ ๓.ใบขอเบิก ๔.งบราย- ละเอียด ประกอบ การขอเบิก	-ระเบียบ กทม. ว่าด้วยการรับเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๓ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา โดยวิธีประมวลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
	↓		- ใบส่งมอบสถานที่ - หนังสือแจ้งให้วางหลักประกันสัญญา - หนังสือธนาคารยืนยันการออกหนังสือค้ำประกันสัญญา - ผลการทดสอบคุณภาพวัสดุก่อสร้าง - ผลการตรวจสอบความต้านแรงอัดของแท่งตัวอย่างคอนกรีต - รายงานการควบคุมการก่อสร้าง - ใบส่งของ/ใบส่งมอบงาน - ใบตรวจรับพัสดุ/ใบตรวจรับงานจ้าง - รายงานผลการตรวจรับของกรรมการตรวจรับพัสดุ/ กรรมการตรวจการจ้าง - ใบโอนสิทธิเรียกร้อง - ใบแจ้งหนี้ ใบกำกับภาษี - งบรายละเอียดเอกสารประกอบการขอเบิก					

๕. กระบวนการตรวจสอบฎีกา > ๕.๒๓ กระบวนการย่อยการตรวจสอบฎีกา โดยวิธีประมวลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

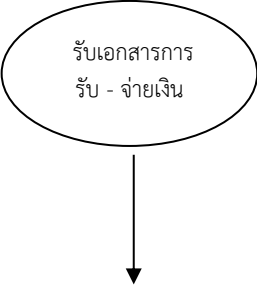
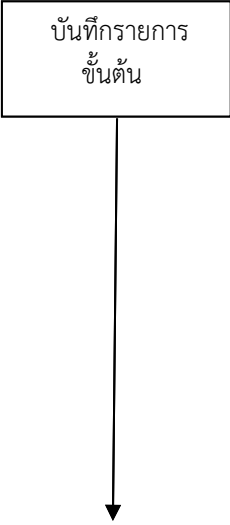
ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบ ติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสาร อ้างอิง
๓	↓ ออกหน้าฎีกา MIS	๑ วัน	- พิมพ์หน้าฎีกาจากระบบ MIS	- เป็นไปตามมาตรฐานระบบ MIS	มีการตรวจสอบข้อมูลและจำนวนเงินขอเบิกถูกต้อง	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๔	↓ เสนออนุมัติหน้าฎีกา	๒ วัน	- เสนอต่อผู้มีอำนาจในการอนุมัติของหน่วยงาน			เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๕	↓ ตรวจหลังจ่าย	๓ วัน	- ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายเงิน/ใบเสร็จรับเงินของเจ้าหนี้	- มีหลักฐานการจ่ายเงินครบถ้วน ถูกต้อง	มีการตรวจสอบใบสำคัญหลังการจ่าย	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง		
๖	↓ จัดทำงบเดือน	ภายใน สิ้นเดือน ของเดือน ถัดไป	ทุกสิ้นเดือนจัดทำงบเดือนและส่งคืนฎีกาให้ส่วนราชการผู้เบิกเก็บไว้รอการตรวจสอบจากหน่วยงานอื่น	- เก็บเอกสารตามเดือน/หมวด	ระบบ MIS	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง/ ส่วนราชการผู้เบิก		รายงานงบเดือนจากระบบ MIS ส่งสตง. / สตง.



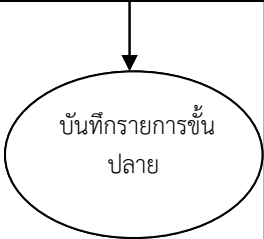


└─┘

๖. กระบวนการบัญชี > ๖.๑ กระบวนการย่อยการบันทึกบัญชี

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑		ทุกวัน	มีการส่งมอบเอกสารการรับจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่บันทึกบัญชี	ส่งเป็นประจำทุกวัน	ตรวจสอบการบันทึกบัญชีจากสมุดรายวันเงินรับ-จ่าย และสมุดรายวันทั่วไป	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- คู่มือการบัญชีของกรุงเทพมหานคร - สมุดลงบัญชีต่าง ๆ ได้แก่ ๑. สมุดรายวันเงินรับ ๒. สมุดรายวันเงินจ่าย ๓. สมุดรายวันทั่วไป	- คู่มือการบัญชีกรุงเทพมหานคร บัญชีหน่วยงาน - ระเบียบกรุงเทพ-มหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย
๒		ทุกวัน	ตรวจสอบรายการรับจ่ายเงิน และเอกสารประกอบประจำวัน	ตรวจสอบหลักฐานการรับและจ่ายเงินถูกต้อง	ตรวจสอบการบันทึกบัญชีจากสมุดรายวันเงินรับ-จ่าย และสมุดรายวันทั่วไป	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	๔. ใบโอนบัญชี ๕ สมุดบัญชีแยกประเภท ๖ สมุดบัญชีย่อย - แบบฟอร์มตามระบบ MIS - สมุดคู่ฝากเงินออมทรัพย์ธนาคาร - สมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร	พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS
๓		ทุกวัน	๑. บันทึกการรับเงินทุกประเภทในสมุดรายวันเงินรับ (เงินสดและเงินฝากธนาคาร) ๒. บันทึกการจ่ายเงินทุกประเภทในสมุดรายวันเงินจ่าย (เงินสดและเงินฝากธนาคาร) ๓. บันทึกรายการในสมุดรายวันทั่วไป (กรณีการรับ - จ่ายเงิน ที่ไม่ใช่เงินเงินฝากธนาคาร) เช่น การโอนทางบัญชี การปรับปรุงบัญชีต่าง ๆ ๔. ผ่านรายการบัญชีในระบบ MIS	เป็นประจำทุกวันและเป็นปัจจุบัน	ตรวจสอบการบันทึกบัญชีจากสมุดรายวันเงินรับ-จ่าย และสมุดรายวันทั่วไป	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	ธนาคาร	"

๖. กระบวนการบัญชี > ๖.๑ กระบวนการย่อยการบันทึกบัญชี

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๔		ทุกวัน	๑. ผ่านรายการบัญชีจากสมุดรายวันเงินรับสมุดรายวันเงินจ่าย และสมุดรายวันทั่วไปไปบัญชีแยกประเภท ๒. บันทึกบัญชีย่อยเงินฝากธนาคาร จำแนกตามธนาคาร ประเภทของบัญชีและเลขที่บัญชีเงินฝาก ๓. บันทึกทะเบียนคุมต่าง ๆ ได้แก่ ๓.๑ ทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายประจำปี (ประจำ/พิเศษ) ๓.๒ ทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายปีก่อน (ประจำ/พิเศษ) ๓.๓ ทะเบียนคุมรายได้ระหว่างหน่วยงาน ๓.๔ ทะเบียนคุมรายได้และค่าใช้จ่ายจากเงินอุดหนุนรัฐบาล ๓.๕ ทะเบียนคุมเงินยืมสะสม/เงินสะสมไปทดรองราชการ/เงินทดรองราชการ/เงินยืมใช้ในราชการ ๓.๖ ทะเบียนรับเช็ค ๓.๗ ทะเบียนคุมเงินรายได้แผ่นดิน ๓.๘ ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณอื่น จำแนกตามรายละเอียดของชื่อบัญชี ๓.๙ บัญชีย่อยเงินรายได้กรุงเทพมหานคร	เป็นประจำทุกวันและเป็นปัจจุบัน	ปิดบัญชีในสมุดรายวันเงินรับ รายวันเงินจ่ายทุกวัน	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- คู่มือการบัญชีของกรุงเทพมหานคร - สมุดลงบัญชีต่าง ๆ ได้แก่ ๑. สมุดรายวันเงินรับ ๒. สมุดรายวันเงินจ่าย ๓. สมุดรายวันทั่วไป ๔. ใบโอนบัญชี ๕ สมุดบัญชีแยกประเภท ๖ สมุดบัญชีย่อย - แบบฟอร์มตามระบบ MIS - สมุดคู่ฝากเงินออมทรัพย์ธนาคาร - สมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร	- คู่มือการบัญชีกรุงเทพมหานคร - บัญชีหน่วยงาน - ระเบียบกรุงเทพ-มหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย - พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS

๖. กระบวนการบัญชี > ๖.๒ กระบวนการย่อยการจัดทำงบการเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
๑	การจัดทำบ รับ - จ่าย ประจำเดือน	๓ วัน ๒ วัน ๑๐ วัน	๑. ปิดบัญชีในทะเบียนคุมรายจ่ายและทะเบียน คุมรายได้ทุกสิ้นเดือน ๒. ปิดบัญชีแยกประเภททุกสิ้นเดือน ๓. จัดทำบพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารเสนอ ผอ.เขต เป็นประจำทุกเดือน ๔. จัดทำบทดลอง และจัดทำบรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน เสนอปลัดกรุงเทพมหานคร, กองบัญชี สำนักการคลัง , สำนักงานตรวจสอบ ภายในและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยเก็บบยอดรายรับ - รายจ่ายประจำเดือนใน บัญชีแยกประเภททุกบัญชี	จัดทำบรับจ่ายได้ทัน ทุกเดือน " "	- ประเมินผลจากการจัด ทำรายงานการรับ-จ่าย เงินประจำเดือนได้ภายในวันที่ ๑๕ ของทุกเดือน - ประเมินผลจากการ กระทบยอดฎีกาตั้งจ่าย จากใบโอนเงิน ณ วัน สิ้นเดือน และจัดทำบพิสูจน์ยอด เงินฝากธนาคารได้ ทุกเดือน - รายงานทางการเงิน ประจำเดือนได้ภายใน ระยะเวลาที่กรมทพ- มหานครกำหนด - บทดลอง - รายงานรายได้และ ค่าใช้จ่าย - รายงานรายละเอียด ประกอบค่าใช้จ่าย - งบเงินคงเหลือ - รายงานเงินฝาก ธนาคาร	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	- ตามคู่มือการลงบัญชี ของกรุงเทพมหานคร " "	- คู่มือการบัญชี กรุงเทพมหานคร บัญชีหน่วยงาน - ระเบียบกรมทพ- มหานคร ว่าด้วยการ รับเงิน การเบิกจ่าย พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตาม ระบบ MIS "

๖. กระบวนการบัญชี > ๖.๒ กระบวนการย่อยการจัดทำงบการเงิน

ที่	ผังกระบวนการ		ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
						- รายงานรายละเอียดประกอบยอดคงเหลือในบัญชีเงินฝากธนาคาร - รายงานรายละเอียดประกอบยอดคงเหลือในบัญชีเงินฝากธนาคารเงินนอกงบประมาณ - งบพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคาร - รายละเอียดบัญชีเงินรับฝาก - รายละเอียดบัญชีเงินนอกงบประมาณ - รอกการรับรู้ - รายละเอียดเงินฝากคลังกรุงเทพมหานคร - รายงานรายได้กรุงเทพมหานคร - รายงานรายได้แผ่นดิน - รายงานรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินรายได้จากเงินงบประมาณจากคลังกรุงเทพมหานคร (รายจ่ายประจำ/รายจ่ายพิเศษ/กันไว้เบิกเหลือปี)	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- ตามคู่มือการลงบัญชีของกรุงเทพมหานคร	- คู่มือการบัญชีกรุงเทพมหานครบัญชีหน่วยงาน - ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS

๖. กระบวนการบัญชี > ๖.๒ กระบวนการย่อยการจัดทำงบการเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
	การจัดทำ รายงานการเงิน ประจำปี	๖๐ วัน	๑. ต้องรวบรวมข้อมูลค่าใช้จ่ายที่โอน งบประมาณให้หน่วยงานอื่นดำเนินการแทน ณ ๓๐ ก.ย. ทุกปี ลูกหนี้ภาษี ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า รายได้ค้างรับ ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย รายได้รับ ล่วงหน้า รายงานมูลค่าทรัพย์สินประจำปี ๒. จัดทำใบโอนปิดบัญชี ๓. ปิดบัญชีทุกบัญชีเมื่อสิ้นปีงบประมาณ ๔. ยืนยันยอดรายจ่ายกับกองบัญชี	ครบถ้วนถูกต้อง ตามเวลา ที่กำหนด	- รายงานรายได้ระหว่าง หน่วยงาน-หน่วยงานรับ เงินรายได้จากเงินบ ประมาณจากคลังกรุงเทพ มหานคร - งบกลาง (รายจ่ายประจำ/รายจ่าย พิเศษ/กันไว้เบิกเหลื่อมปี) - จัดทำรายงานประจำปี ได้ภายใน ๖๐ วัน ดังนี้ - งบแสดงฐานะการเงิน - งบแสดงผลการดำเนินงาน - งบกระแสเงินสด - หมายเหตุประกอบ งบการเงิน - รายงานรายจ่ายตาม งบประมาณตามแผนงาน งาน และโครงการ (ราย จ่ายประจำ/รายจ่ายพิเศษ - รายงานรายจ่ายตาม งบประมาณ - งบกลาง (รายจ่ายประจำ/รายจ่าย พิเศษ) - รายงานมูลค่าทรัพย์สิน ประจำปี	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายการคลัง	- ตามคู่มือการลงบัญชี ของกรุงเทพมหานคร	- คู่มือการบัญชี กรุงเทพมหานคร บัญชีหน่วยงาน - ระเบียบกรุงเทพ- มหานคร ว่าด้วยการ รับเงิน การเบิกจ่าย พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตาม ระบบ MIS

๖. กระบวนการบัญชี > ๖.๒ กระบวนการย่อยการจัดทำงบการเงิน

ที่	ผังกระบวนการ	ระยะ เวลา	รายละเอียดงาน	มาตรฐานคุณภาพงาน	ระบบติดตาม/ ประเมินผล	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม	เอกสารอ้างอิง
			๕. จัดทำงบ เงินรับ - จ่ายประจำปี โดยเก็บยอดเงินรายรับ - รายจ่ายประจำปีจากบัญชีแยกประเภททุกบัญชีประกอบเป็นงบเงินรับ - จ่าย พร้อมด้วยรายละเอียดรายจ่ายจริง รายละเอียดเงินฝากธนาคาร รายงานเงินรายจ่ายงบกลาง รายละเอียดการรับ - จ่ายเงินนอกงบประมาณ งบกระแสเงินสด หมายเหตุประกอบงบการเงิน เสนอปลัดกรุงเทพมหานคร สำนักงานตรวจสอบภายใน กองบัญชี และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน จัดทำรายงานประจำปี	ครบถ้วนถูกต้อง ตามเวลาที่กำหนด ตามคู่มือการบัญชีของกรุงเทพมหานคร และระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินผลจากการจัดทำรายงานประจำปีได้ภายใน ๖๐ วัน ดังนี้ - งบแสดงฐานะการเงิน - งบแสดงผลการดำเนินงาน - รายงานรายจ่ายตามงบประมาณตามแผนงาน และโครงการ (รายจ่ายประจำ/รายจ่ายพิเศษ) - รายงานรายจ่ายตามงบประมาณ - งบกลาง (รายจ่ายประจำ/รายจ่ายพิเศษ) - รายงานมูลค่าทรัพย์สินประจำปี	เจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลัง	- แบบฟอร์มตามระบบ MIS - ตามคู่มือการลงบัญชีของกรุงเทพมหานคร	- คู่มือการบัญชี กรุงเทพมหานคร บัญชีหน่วยงาน - ระเบียบกรุงเทพ-มหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย พ.ศ. ๒๕๕๕ - แนวทางปฏิบัติตามระบบ MIS

๑. พระราชบัญญัติ

๑. พระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานคร พ.ศ. ๒๕๑๖
๒. พระราชบัญญัติว่าด้วยความผิดเกี่ยวกับการเสนอราคาต่อหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๔๒

๒. พระราชกฤษฎีกา

๑. พระราชกฤษฎีกากำหนดเงินประจำตำแหน่ง เงินค่าเบี้ยประชุม และเงินตอบแทนอื่นของสมาชิกสภากรุงเทพมหานคร สมาชิกสภาเขตกรุงเทพมหานคร และกรรมการของสภากรุงเทพมหานคร พ.ศ. ๒๕๒๙ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดย (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๓๓ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๓๔ (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๓๖ (ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๓๙ และ (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๕๐
๒. พระราชกฤษฎีกากำหนดเงินเดือน เงินเพิ่ม เงินค่าเบี้ยประชุม และเงินตอบแทนอื่นของผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร ข้าราชการการเมืองอื่นของกรุงเทพมหานคร และกรรมการที่ผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร แต่งตั้ง พ.ศ. ๒๕๒๙ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๓๓ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๓๔ (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๓๖ (ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๓๙ (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๔๘ และ(ฉบับที่ ๘) พ.ศ. ๒๕๔๙
๓. พระราชกฤษฎีกาเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาล พ.ศ. ๒๕๕๓
๔. พระราชกฤษฎีกาเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร พ.ศ. ๒๕๒๓ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๓๒ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๓๓ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๓๔ (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๕๐
๕. พระราชกฤษฎีกาค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ พ.ศ. ๒๕๒๖

๓. ข้อบัญญัติ

๑. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๒ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๓
๒. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง เงินสะสม พ.ศ. ๒๕๓๓ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๓๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๕
๓. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง ราชการ พ.ศ. ๒๕๒๙ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๓๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๒ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๔๘
๔. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๓๘
๕. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การจ่ายเงินทำขวัญข้าราชการและลูกจ้างซึ่งได้รับอันตรายหรือป่วยเจ็บเพราะการปฏิบัติงานในหน้าที่ พ.ศ. ๒๕๒๙
๖. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง ค่าบริการ พ.ศ. ๒๕๔๓
๗. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การจ่ายเงินค่าอาหารทำการนอกเวลา พ.ศ. ๒๕๒๙
๘. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง วิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๒๙ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๓๓ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๓๖

๙. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของสมาชิกสภากรุงเทพมหานครและสมาชิกสภาเขต พ.ศ. ๒๕๒๙
๑๐. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การช่วยเหลือในการรักษาพยาบาล พ.ศ. ๒๕๓๐ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๔
๑๑. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง เปี้ยประชุมกรรมการ พ.ศ. ๒๕๔๙
๑๒. ข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การจ่ายเงินค่าเลี้ยงรับรอง พ.ศ. ๒๕๔๙

๔. ระเบียบ

๑. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การนำส่งเงิน และการตรวจเงิน พ.ศ. ๒๕๕๕
๒. ระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง พ.ศ. ๒๕๒๐ (แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๓๘
๓. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๐
๔. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการยืมเงินสะสม พ.ศ. ๒๕๓๓
๕. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการกำหนดจำนวนและวิธีการเบิกจ่ายเชื้อเพลิง และน้ำมันหล่อลื่น พ.ศ. ๒๕๓๐
๖. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการใช้จ่ายเงินบำรุงศูนย์เยาวชนและศูนย์ส่งเสริมกีฬา พ.ศ. ๒๕๓๐
๗. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยเงินบำรุงสถานบริการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๐
๘. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยวินัยทางงบประมาณและการคลัง พ.ศ. ๒๕๔๔
๙. ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ พ.ศ. ๒๕๕๐
๑๐. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการกำหนดประเภทรายรับ – รายจ่าย และการปฏิบัติเกี่ยวกับงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๓๓ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๓๖ และ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๐
๑๑. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจ้างเหมาก่อสร้างของกรุงเทพมหานคร พ.ศ. ๒๕๓๔ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๔
๑๒. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการให้ข้าราชการกรุงเทพมหานครไปศึกษา ฝึกอบรม ดูงาน และปฏิบัติการวิจัย พ.ศ. ๒๕๓๐
๑๓. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการฝึกอบรมและสัมมนาข้าราชการและลูกจ้างกรุงเทพมหานคร พ.ศ. ๒๕๓๐
๑๔. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการยื่นเรื่องขอรับเงินทำขวัญข้าราชการและลูกจ้าง ซึ่งได้รับอันตรายหรือป่วยเจ็บเพราะการปฏิบัติงานในหน้าที่ พ.ศ. ๒๕๓๐
๑๕. ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยเงินทำขวัญข้าราชการและลูกจ้าง พ.ศ. ๒๕๑๖
๑๖. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยเงินตรองราชการ พ.ศ. ๒๕๓๐
๑๗. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยบำเหน็จและเงินช่วยเหลือค่าทำศพของลูกจ้าง พ.ศ. ๒๕๑๙ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๑๙, (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๒๗, (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๒๘ และ (ฉบับที่ ๖) พ.ศ. ๒๕๕๓

๑๘. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการเบิกจ่ายเงิน และการส่งเงินสมทบกองทุนประกันสังคม พ.ศ. ๒๕๓๔
๑๙. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยเงินนอกงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕
๒๐. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับราชการของกรุงเทพมหานคร พ.ศ. ๒๕๒๖
๒๑. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไขและอัตราการขอรับเงินค่าตอบแทน เหมากายเป็นรายเดือน แทนการใช้รถประจำตำแหน่ง พ.ศ. ๒๕๔๙
๒๒. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงานหรือกิจกรรมของหน่วยงาน ในสังกัดกรุงเทพมหานคร พ.ศ. ๒๕๕๔
๒๓. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม พ.ศ. ๒๕๔๑
๒๔. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการกำหนดหลักเกณฑ์วิธีการ และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการพัฒนาทรัพย์สินที่ประชาชนทั่วไปไปใช้สอยร่วมกัน พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓ และ ๔) พ.ศ. ๒๕๔๘

๕. ประกาศ

๑. ประกาศคณะปฏิรูปการปกครองในระบอบประชาธิปไตย อันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข ฉบับที่ ๓๓ เรื่อง แก้ไขเพิ่มเติมระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการขอพระราชทาน เครื่องราชอิสริยาภรณ์ อันเป็นที่เชิดชูยิ่งช้างเผือก และเครื่องราชอิสริยาภรณ์ อันมีเกียรติยศยิ่ง มงกุฎไทย พ.ศ. ๒๕๓๖

๖. คำสั่ง

๑. คำสั่งกรุงเทพมหานคร ที่ ๕๘๐๔/๒๕๕๕ ลงวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๕๕ เรื่อง วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง