

รายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนขับเคลื่อนการดำเนินงานรอบ 5 เดือนหลัง
KPI 4.1 ร้อยละความสำเร็จของการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist
ของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย

ฝ่ายตรวจสอบ 1 กลุ่มตรวจสอบภายใน สามารถขับเคลื่อนการดำเนินงานรอบ 5 เดือนหลัง ตาม Template และตามแผนขับเคลื่อนการดำเนินงานได้ครบถ้วนทุกกระบวนการ **คะแนนที่ได้รับเท่ากับ 5 คะแนน** มีรายละเอียดดังนี้

- | | |
|---|--|
| 1. คะแนนที่ได้รับและหลักฐานการดำเนินงานตาม Template | 4. หลักฐานการประเมินคะแนนจากระบบ Audit Checklist |
| 2. สรุปคะแนนระดับ 4 และ 5 | 5. ปัญหา อุปสรรค ภาพรวม รอบ 5 เดือนหลัง |
| 3. หลักฐานประกอบการดำเนินงานตามแผนขับเคลื่อน | 6. แนวทางแก้ไข/กลยุทธ์ |

1. รายละเอียดคะแนนและหลักฐานประกอบการขับเคลื่อนการดำเนินงานตาม Template

ระดับ	เกณฑ์การให้คะแนน	คะแนน	แนวทางการประเมิน/ หลักฐาน	Link หลักฐาน	คะแนนที่ได้
1	Assessment หน่วยงานมีการวิเคราะห์สถานการณ์ของการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist โดยแสดงถึงข้อมูล สารสนเทศ และความรู้ที่นำมาใช้ประกอบการวิเคราะห์	1	1.1 รายงานผลการวิเคราะห์สถานการณ์ของการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist รอบ 5 เดือนแรก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (0.5)	https://citly.me/5Yd0R	0.5
			1.2 สรุปรายงานปัญหา อุปสรรค การใช้งานระบบ Audit Checklist รอบ 5 เดือนแรก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (0.5) - กลุ่มผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - ความต้องการ/ความคาดหวัง - ความพึงพอใจ/ความไม่พึงพอใจ - ข้อเสนอแนะจากผู้รับบริการ	https://citly.me/5Yd0R	0.5
2	Advocacy/ Intervention มีการกำหนดมาตรการและแผนขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัดร้อยละความสำเร็จของการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist ของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย รอบ 5 เดือนหลัง สอดคล้องกับ PIRAB	1	2.1 รายงานผลการวิเคราะห์ที่มีการกำหนดมาตรการขับเคลื่อนแผนการดำเนินงานการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist สอดคล้องกับ PIRAB (0.5)	https://citly.me/5Yd0R	0.5
			2.2 แผนขับเคลื่อนการดำเนินงานการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist (0.5) แผนขับเคลื่อน : 1) การขับเคลื่อนงานในระบบ Audit Checklist สรุปผล 2) การกำกับติดตามการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ	https://citly.me/5Yd0R	0.5
3	Management and Governance - มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตัวชี้วัดร้อยละความสำเร็จของการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist ของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย - มีมาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) ของตัวชี้วัดฯ	1	3.1 รายงานการติดตามการดำเนินงานการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist ทุกเดือนและนำขึ้นเว็บไซต์ของหน่วยงาน ภายในวันที่ 10 ของเดือนถัดไป (0.5)	มี.ค. https://citly.me/yT8On เม.ย. https://citly.me/GMohK พ.ค. https://citly.me/tuT4j มิ.ย. https://citly.me/uYNwU ก.ค. https://citly.me/DwJgh	0.5
			3.2 มาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) ของร้อยละความสำเร็จของการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist ของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย (0.5)	SOP https://citly.me/uORFg	0.5

ระดับ	เกณฑ์การให้คะแนน	คะแนน	แนวทางการประเมิน/ หลักฐาน	Link หลักฐาน	คะแนนที่ได้												
4	<p>Output ผลผลิต มีผลผลิตของตัวชี้วัดร้อยละความสำเร็จของการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist ของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย เป็นไปตามแผนขับเคลื่อนการดำเนินงานการควบคุมภายในที่กำหนด ประเมินตามระดับคะแนนดังนี้</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>คะแนน</th> <th>ร้อยละ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0.2</td> <td>ไม่เกิน 60</td> </tr> <tr> <td>0.4</td> <td>61 – 70</td> </tr> <tr> <td>0.6</td> <td>71 – 80</td> </tr> <tr> <td>0.8</td> <td>81 – 90</td> </tr> <tr> <td>1.0</td> <td>ตั้งแต่ 91 ขึ้นไป</td> </tr> </tbody> </table>	คะแนน	ร้อยละ	0.2	ไม่เกิน 60	0.4	61 – 70	0.6	71 – 80	0.8	81 – 90	1.0	ตั้งแต่ 91 ขึ้นไป	1	<p>4.1 รายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนขับเคลื่อนการดำเนินงานรอบ 5 เดือนหลัง</p> <p>วิธีการคำนวณคะแนน :</p> <p>1) คำนวณอัตราร้อยละความสำเร็จ</p> $\text{สูตร } \frac{A}{B} \times 100 = C$ <p>A = ผลรวมของการดำเนินงานตามแผนขับเคลื่อนการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist (กิจกรรมที่ดำเนินการได้สำเร็จตามแผนขับเคลื่อนฯ รอบ 5 เดือนหลัง)</p> <p>B = แผนขับเคลื่อนการดำเนินงานการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist (กิจกรรมที่กำหนดไว้ตามแผนขับเคลื่อนฯ รอบ 5 เดือนหลัง)</p> <p>C = ร้อยละความสำเร็จของการขับเคลื่อนการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนขับเคลื่อนการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist</p> <p>2) นำอัตราร้อยละความสำเร็จ (C) ประเมินเป็นค่าคะแนน 0.2 – 1.0 ตามตารางที่กำหนด</p>	รายละเอียด หน้า 3 – 4	1
คะแนน	ร้อยละ																
0.2	ไม่เกิน 60																
0.4	61 – 70																
0.6	71 – 80																
0.8	81 – 90																
1.0	ตั้งแต่ 91 ขึ้นไป																
5	<p>Outcome ผลลัพธ์ของตัวชี้วัด มีผลลัพธ์ของตัวชี้วัดร้อยละความสำเร็จของการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist ของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย ประเมินตามระดับคะแนนดังนี้</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>คะแนน</th> <th>ร้อยละ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0.2</td> <td>ไม่เกิน 75</td> </tr> <tr> <td>0.4</td> <td>76 – 79</td> </tr> <tr> <td>0.6</td> <td>80 – 85</td> </tr> <tr> <td>0.8</td> <td>86 – 90</td> </tr> <tr> <td>1.0</td> <td>ตั้งแต่ 91 ขึ้นไป</td> </tr> </tbody> </table>	คะแนน	ร้อยละ	0.2	ไม่เกิน 75	0.4	76 – 79	0.6	80 – 85	0.8	86 – 90	1.0	ตั้งแต่ 91 ขึ้นไป	1	<p>5.1 รายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนขับเคลื่อนการดำเนินงานรอบ 5 เดือนหลัง</p> <p>1) คำนวณอัตราร้อยละความสำเร็จ</p> $\text{สูตร } \frac{D}{E} \times 100 = F$ <p>D = ผลรวมของคะแนนความสำเร็จของการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist ของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย (คะแนนประเมินจากระบบฯ รอบ 5 เดือนหลัง)</p> <p>E = คะแนนเต็มความสำเร็จของการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist ของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย</p> <p>F = ร้อยละความสำเร็จของการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist ของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย</p> <p>2) นำอัตราร้อยละความสำเร็จ (F) ประเมินเป็นค่าคะแนน 0.2 – 1.0 ตามตารางที่กำหนด</p>	รายละเอียด หน้า 5	1
คะแนน	ร้อยละ																
0.2	ไม่เกิน 75																
0.4	76 – 79																
0.6	80 – 85																
0.8	86 – 90																
1.0	ตั้งแต่ 91 ขึ้นไป																
			รวม		5												

2. สรุปคะแนนระดับ 4 และ 5

สามารถดำเนินการได้ครบถ้วนในระดับ 4 และระดับ 5 ได้คะแนนเท่ากับ 2 คะแนน รายละเอียดการคำนวณดังนี้

คะแนนระดับ 4 Output
เปรียบเทียบเกณฑ์ประเมินกับผลผลิต
โดยแผนขับเคลื่อนรอบ 5 เดือนหลัง มี 6 เรื่อง
ดำเนินการได้ครบถ้วนตามแผน 6 เรื่อง
คิดเป็นร้อยละ 100 เท่ากับ 1 คะแนน

เกณฑ์	ร้อยละ	ผลการดำเนินงาน
0.2	ไม่เกิน 60	
0.4	61-70	
0.6	71-80	
0.8	81-90	
1.0	91-100	100

รายละเอียดแผนขับเคลื่อนฯ ตามข้อ 3 (หน้า 3 – 4)

คะแนนระดับ 5 Output

เปรียบเทียบเกณฑ์ประเมินกับผลผลิต
ผลการประเมินการควบคุมภายในจากระบบฯ 35 หน่วยงาน
คิดเป็นร้อยละ 92.25.00 โดยคำนวณตามสูตรคือ $\frac{D}{E} \times 100 = F$
 $(93.03 + 99.01 + 85.08 + 98.93 + 85.21) \times 100 = 92.25.00$

500

มีผลลัพธ์ตัวชี้วัดระดับ 5 เท่ากับร้อยละ 92.25 เท่ากับ 1 คะแนน

เกณฑ์	ร้อยละ	ผลการดำเนินงาน
0.2	ไม่เกิน 75	
0.4	76-79	
0.6	80-85	
0.8	86-90	
1.0	91-100	92.25

รายละเอียดคะแนนประเมินจากระบบ Audit Checklist ตามข้อ 4 (หน้า 5)

3. หลักฐานประกอบการดำเนินงานตามแผนขับเคลื่อน

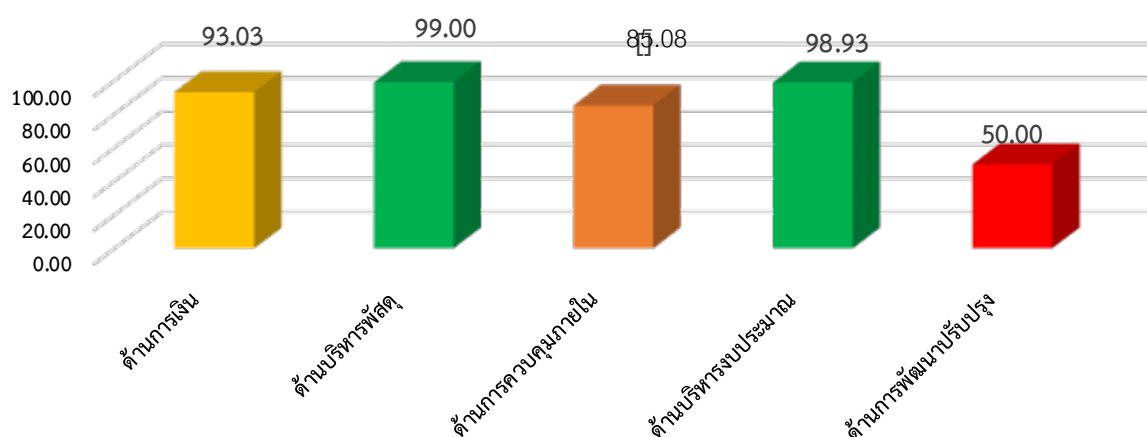
สรุปการดำเนินงานรอบ ๕ เดือนหลัง ตามแผนขับเคลื่อนมีจำนวน ๖ เรื่อง สามารถดำเนินการได้ครบถ้วนทั้ง ๖ เรื่อง ดังนี้

ชื่อกิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ/ การดำเนินงาน	เป้าหมาย	ระยะเวลา ดำเนินการ	หลักฐาน	สำเร็จ ตามแผน
1. การขับเคลื่อนงานในระบบ Audit Checklist สรุปผลการกำกับติดตามการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ	1. สรุปผลการประเมิน จัดทำรายงานเสนออธิบดีกรมอนามัย ผ่าน ผอ. กตส. และแจ้งเวียนหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย	รายงานสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน	มีนาคม 2566	1. จัดทำรายงานผลการประเมินการตรวจสอบเบื้องต้นด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Audit Checklist) เสนออธิบดีกรมอนามัย ผ่านผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน https://bit.ly/40Ryuba 2. แจ้งผลการประเมินรายหน่วยงานให้แต่ละหน่วยงานทราบ https://bit.ly/3Mu2Qw0	✓
	2. วิเคราะห์การดำเนินงานตามแผนขับเคลื่อนจากการประเมินความสำเร็จของการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบ Audit Checklist รอบ 5 เดือนแรกเพื่อวางแผน/ปรับแผน 5 เดือนหลัง	รายงานการวิเคราะห์การดำเนินงานรอบ 5 เดือนแรกเพื่อวางแผน/ปรับแผน 5 เดือนหลัง	มีนาคม 2566	วิเคราะห์การดำเนินงานตามแผนขับเคลื่อน รอบ 5 เดือนแรก โดยแผนขับเคลื่อน และ SOP รอบ 5 เดือนหลัง ยังคงเป็นแผนเดิมที่จัดทำตั้งแต่รอบ 5 เดือนแรก ไม่มีการปรับแผนขับเคลื่อนรอบ 5 เดือนหลัง https://bit.ly/3MyCyc2	✓

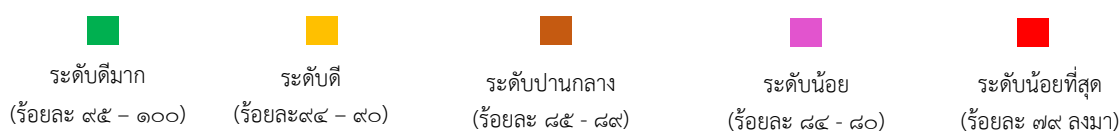
ชื่อกิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ/ การดำเนินงาน	เป้าหมาย	ระยะเวลา ดำเนินการ	หลักฐาน	สำเร็จ ตามแผน
	3. กำกับ ติดตาม ให้ความรู้ ให้ คำปรึกษาหน่วยงานที่ต้องดำเนินการ ปรับปรุงแก้ไขตามประเด็นต่าง ๆ ตามผลการประเมินการควบคุม ภายใน	ข้อความให้ความรู้ คำปรึกษา หรือกำกับทางไลน์กลุ่ม	มี น าค ม - ก ร ก ฎ าค ม 2566	https://citly.me/fwNJB	✓
	4. แจ้งเวียนฝ่ายตรวจสอบประเมิน การปรับปรุงแก้ไขตามประเด็นต่าง ๆ ของหน่วยงานในระบบ	หนังสือแจ้งเวียนฝ่ายตรวจสอบ	มี น าค ม - ก ร ก ฎ าค ม 2566	https://shorturl.asia/b3uR0	✓
	5. จัดทำรายงานสรุปผลการกำกับ ติดตาม	รายงานสรุปผลการกำกับติดตาม	มี น าค ม - ก ร ก ฎ าค ม 2566	https://shorturl.asia/1MOUh	✓
	6. รายงานการขับเคลื่อนการ ดำเนินงาน และเผยแพร่เว็บไซต์ หน่วยงาน ภายในวันที่ 10 ของเดือน ถัดไป	รายงานการประชุมประจำเดือน ที่เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์หน่วยงาน	มี น าค ม - ก ร ก ฎ าค ม 2566	มี.ค. https://citly.me/yT8Qn เม.ย. https://citly.me/GMohK พ.ค. https://citly.me/tuT4j มิ.ย. https://citly.me/uYNwU ก.ค. https://citly.me/DwJgh	✓

4. การประเมินคะแนนจากระบบ Audit Checklist

ผลการประเมินการตรวจสอบเบื้องต้นภาพรวมกรมอนามัย



ระดับผลการประเมิน :



คะแนนที่ได้รับ (ร้อยละ)						ระดับการ ควบคุม ภายใน
ด้านการเงิน	ด้านบริหาร พัสดุ	ด้านควบคุม ภายใน	ด้านบริหาร งบประมาณ	ด้านการพัฒนา ปรับปรุง	ผลการประเมิน ภาพรวม	
๙๓.๐๓	๙๙.๐๐	๘๕.๐๘	๙๘.๙๓	๕๐.๐๐	๙๒.๒๕	ดี

สรุปผลการดำเนินงานภาพรวม ผลคะแนนการประเมินการตรวจสอบเบื้องต้นในภาพรวมของกรมอนามัย จำนวน ๓๕ หน่วยงาน คิดเป็นร้อยละ ๙๒.๒๕ อยู่ในระดับ ”ดี” โดยมีผลการประเมิน จำนวน ๕ ด้าน ประกอบด้วย ด้านการเงิน ร้อยละ ๙๓.๐๓ ด้านการบริหารพัสดุ ร้อยละ ๙๙.๐๐ ด้านการควบคุมภายใน ร้อยละ ๘๕.๐๘ ด้านบริหารงบประมาณ ร้อยละ ๙๘.๙๓ และด้านการพัฒนาปรับปรุง ร้อยละ ๕๐.๐๐

ข้อเสนอแนะ (Recommended)

๑. หน่วยงานควรจัดให้มีระบบควบคุมภายในการปฏิบัติงานในแต่ละด้านให้เพียงพอ เหมาะสม โดยผู้บริหารและบุคลากรทุกกลุ่มงานควรเข้ามามีส่วนร่วมในการทบทวน ปรับปรุงกระบวนการ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน และระบบควบคุมภายใน

๒. หัวหน้างานควรจัดให้มีการกำกับ ติดตามการดำเนินงานอยู่เป็นระยะๆ โดยอาจนำเสนอต่อที่ประชุมประจำเดือนหน่วยงาน เพื่อให้ผู้บริหารและบุคลากรผู้เกี่ยวข้องทราบ ใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุง แก้ไข ให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ สอดคล้องเป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์ต่างๆ ที่กำหนด

๓. ในการปรับปรุงพัฒนาองค์กร หน่วยงานอาจนำนวัตกรรมต่างๆ มาใช้เป็นเครื่องมือช่วยในการสร้างความรู้ความเข้าใจแก่บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อองค์กร

๔. ควรจัดให้มีการพัฒนาความรู้ ทักษะการปฏิบัติงานบุคลากรในหน่วยงานเข้าร่วมอบรม พัฒนาความรู้เป็นประจำทุกปี หรือจัดให้มีการประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ (Knowledge Management : KM) ร่วมกัน เพื่อให้ทุกคนในองค์กรสามารถเข้าถึงความรู้ และพัฒนาตนเองให้เป็นผู้รู้ นำความรู้ที่ได้ไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล พัฒนางานต่อยอดให้เป็นระบบมากยิ่งขึ้น

5. สรุปปัญหา อุปสรรค จากการดำเนินงานรอบ 5 เดือนหลัง

ปัญหาด้านการประสานงานระหว่างกลุ่มตรวจสอบภายในและหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย ซึ่งจากการประสานงานโดยจัดส่งข้อมูลผ่านไลน์กลุ่มหัวหน้าอำนวยการ พบว่า ยังพบปัญหาบางหน่วยงานมีความเข้าใจในการเข้าใช้งานระบบ Audit Checklist ยังไม่เพียงพอ จึงดำเนินการปรับปรุงพัฒนาองค์กรตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายในไม่ถูกต้อง การนำเข้าเอกสารหลักฐานการแก้ไขในระบบ Audit Checklist จึงไม่ครบถ้วน ไม่ตรงตามประเด็นข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน

6. สรุปแนวทางแก้ไข/กลยุทธ์

ฝ่ายตรวจสอบ ๑ ได้ปรับปรุงแก้ไขปัญหาโดยพูดคุยตอบข้อซักถามกับเจ้าหน้าที่ผู้นำเข้าข้อมูลในระบบตามคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายผู้รับผิดชอบ และหัวหน้าอำนวยการ ราชหน่วยงานอย่างละเอียดแต่ละหัวข้อประเด็นข้อสังเกต ซึ่งช่วยให้ผู้นำเข้าข้อมูลในระบบฯ และหัวหน้าอำนวยการมีความเข้าใจมากยิ่งขึ้น

7. แนวทางการพัฒนาในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

๑. การให้ความรู้แก่หัวหน้าอำนวยการ และผู้เข้าใช้งานระบบฯ โดยการจัดทำคู่มือการใช้งานระบบฯ จัดประชุมอบรมผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งแบบ Onsite และ Online cและจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ
๒. การพัฒนาระบบฯ โดยทบทวนข้อคำถามและปรับรูปแบบการนำเข้าข้อมูล การแสดงผลข้อมูล และการประเมินผลได้สะดวก รวดเร็ว ชัดเจน ตรงตามความต้องการของผู้ใช้งาน และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
๓. พัฒนাত่อยอดระบบฯ ดังนี้
 - ๑) ข้อมูลในการประเมินความเสี่ยงหน่วยรับตรวจ สำหรับการวางแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
 - ๒) ข้อมูลสำหรับผู้บริหาร คณะกรรมการควบคุมภายใน กำหนดนโยบายการควบคุมภายใน นโยบายการป้องกันการทุจริต