รายงานสรุปผลการดำเนินงานตัวชี้วัดที่ ๒.๑ ระดับความสำเร็จของการควบคุมภายในและแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP) รอบ ๕ เดือนแรก (ตุลาคม ๒๕๖๔ – กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕)

ผลการดำเนินงานในรอบ ๕ เดือนแรก กองคลังได้ดำเนินการตามรายละเอียดที่ตัวชี้วัดกำหนดครบถ้วนทุกระดับ โดยระดับที่ ๑-๓ ได้มีการวิเคราะห์สถานการณ์ กำหนดมาตรการและประเด็นความรู้การควบคุมภายใน พร้อมทั้งจัดทำแผนการขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัดและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของกองคลัง (บทวิเคราะห์ตัวชี้วัดที่ ๒.๑) มีการรายงานการติดตามการดำเนินงานตัวชี้วัดตามคำรับรองฯ ในระบบ DOC ครบทุกเดือนภายในระยะเวลาที่กำหนด (รายงานการติดตามการดำเนินงานตัวชี้วัด) มีมาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) การควบคุมภายในและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของกองคลัง (มาตรฐานการปฏิบัติงาน(SOP) การควบคุมภายใน) ในส่วนของระดับที่ ๔ และ ๕ ผลการดำเนินงานเป็นไปตามแผนการขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัดที่กำหนดไว้ โดยมีรายละเอียดดังนี้

๑. รายงานสรุปผลการดำเนินงานรอบ ๕ เดือนแรก

ระดับที่ ๔ ผลผลิตครบถ้วนตามมาตรการและแผนที่กำหนด และระดับที่ ๕ มีผลลัพธ์ตามหลักเกณฑ์การให้คะแนนที่ตัวชี้วัดกำหนด

กิจกรรม/ขั้นตอน	มาตรการ	การรายงานผลการดำเนินงาน		
		เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	หลักฐาน (ไฟล์/Link)
๑.ทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง	๑. สร้างองค์ความรู้เกี่ยวการควบคุมภายในและแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP)ให้แก่บุคลากร ๒ .กำกับติดตามกระบวนการควบคุมภายในและแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP) ของหน่วยงาน	๑	ทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง ให้เป็นปัจจุบันเรียบร้อยแล้ว และเผยแพร่คำสั่งบนเว็บไซต์กองคลัง ตามคำสั่งที่ ๔๔/๒๕๖๔ สั่ง ณ วันที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๔	คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน (ดาวน์โหลด)
๒. จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน (Standard Operation Procedure : SOP) และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน		๑	๑. ดำเนินการรวบรวมกระบวนการปฏิบัติงานของทุกกลุ่มและจัดทำเป็นมาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) กองคลัง ๒. จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) การควบคุมภายใน เผยแพร่มาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) กองคลัง และมาตรฐานการปฏิบัติงาน(SOP) การควบคุมภายใน บนเว็บไซต์กองคลังเรียบร้อยแล้ว	๑. มาตรฐานการปฏิบัติ งาน (SOP) กองคลัง (ดาวน์โหลด) ๒. มาตรฐานการปฏิบัติงาน(SOP) การควบคุมภายใน (ดาวน์โหลด)

กิจกรรม/ขั้นตอน	มาตรการ	การรายงานผลการดำเนินงาน		
		เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	หลักฐาน (ไฟล์/Link)
๓. ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานตรวจสอบการปฏิบัติงานเบื้องต้นและส่งรายงานผลการตรวจสอบทุกไตรมาสให้กลุ่มตรวจสอบภายใน		๓ (รอบแรก ๑) (รอบหลัง ๒)	<u>รอบ ๕ เดือนแรก ๑ ครั้ง</u> ๑. ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานรายงานผลการตรวจสอบภายในไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบฯ ในเว็บไซต์กลุ่มตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว <u>รอบ ๕ เดือนหลัง ๒ ครั้ง</u> (ยังไม่ถึงระยะเวลาดำเนินการ)	รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (ดาวน์โหลด)
๔ .จัดประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รอบ ๖ เดือน		๑	ยังไม่ถึงระยะเวลาดำเนินการ (ดำเนินการในรอบ ๕ เดือนหลัง มี.ค.– ก.ค.๖๕)	
๕. คณะกรรมการติดตามประเมิน ผลการควบคุมภายในกองคลัง ดำเนินการรวบรวมข้อมูลและรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน		๒ (รอบแรก ๑) (รอบหลัง ๑)	<u>รอบ ๕ เดือนแรก ๑ ครั้ง</u> คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และเผยแพร่บนเว็บไซต์กองคลัง หัวข้อควบคุมภายในเรียบร้อยแล้ว <u>รอบ ๕ เดือนหลัง ๑ ครั้ง</u> (ยังไม่ถึงระยะเวลาดำเนินการ)	รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ (ดาวน์โหลด)
๖. ดำเนินการตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในกรมอนามัยและภายนอกกรมอนามัยภายในระยะเวลาที่กำหนด		๑	อยู่ระหว่างการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในกรมอนามัยและภายนอกกรมอนามัย	

กิจกรรม/ขั้นตอน	มาตรการ	การรายงานผลการดำเนินงาน		
		เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	หลักฐาน (ไฟล์/Link)
๗. สื่อสารให้ความรู้การควบคุมภายในแก่บุคลากร		๑	กำหนดประเด็นความรู้และสื่อสารให้แก่บุคลากรทราบพร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์กองคลังเรียบร้อยแล้ว	- ประเด็นความรู้การควบคุมภายใน (ดาวน์โหลด)
๘. ปรับปรุงมาตรฐานการปฏิบัติงาน (Standard Operation Procedure : SOP) และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน		๑	ยังไม่ถึงระยะเวลาดำเนินการ (ดำเนินการในรอบ ๕ เดือนหลัง มี.ค.– ก.ค.๖๕)	
๙. วิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP)		๑	- ดำเนินการวิเคราะห์ทบทวนสภาวะวิกฤติ/ เหตุการณ์ฉุกเฉินที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของหน่วยงาน (แผนข้อที่ ๑-๗) และเผยแพร่บนเว็บไซต์กองคลังเรียบร้อยแล้ว - มีแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP) กองคลัง (แผนข้อ ๑-๑๒) และเผยแพร่บนเว็บไซต์กองคลังเรียบร้อยแล้ว	- วิเคราะห์ทบทวนสภาวะวิกฤติ/ เหตุการณ์ฉุกเฉินที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของหน่วยงาน (แผนข้อที่ ๑-๗) (ดาวน์โหลด) - แผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (BCP) กองคลัง (ดาวน์โหลด)
๑๐. สื่อสารและเผยแพร่แผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP)		๑	ยังไม่ถึงระยะเวลาดำเนินการ (ดำเนินการในรอบ ๕ เดือนหลัง มี.ค.– ก.ค.๖๕)	
๑๑. ทดสอบแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP)		๑	ยังไม่ถึงระยะเวลาดำเนินการ (ดำเนินการในรอบ ๕ เดือนหลัง มี.ค.– ก.ค.๖๕)	
๑๒. สรุปผลการทดสอบแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP)		๑	ยังไม่ถึงระยะเวลาดำเนินการ (ดำเนินการในรอบ ๕ เดือนหลัง มี.ค.– ก.ค.๖๕)	

๒. รายงานสรุปผลการให้ความรู้การควบคุมภายในแก่บุคลากร รอบ ๕ เดือนแรก (ตุลาคม ๒๕๖๔ – กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕)

ประเด็นความรู้การควบคุมภายในที่เผยแพร่ให้บุคลากรในหน่วยงาน มีดังนี้ (ดาวน์โหลด)

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒. คู่มือปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๓. พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุม ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๖๓

๔. ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และ การนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามที่กองคลังได้มีการกำหนดมาตรการ แนวทางการควบคุมภายในและประเด็นความรู้การควบคุมภายในให้แก่บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อให้บุคลากรสามารถนำไปปรับใช้ในการปฏิบัติงานประจำให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยเผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์กองคลัง ในหัวข้อคำรับรองการปฏิบัติราชการ ๒๕๖๕ ภายใต้ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ ระดับความสำเร็จของการควบคุมภายในและแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP) นั้น จากการดำเนินการดังกล่าวทำให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น การปฏิบัติงานในขั้นตอนต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีระบบ ถูกต้องเหมาะสม และอยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง บุคลากรมีระดับความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบภายใต้กระบวนการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ และช่วยลดขั้นตอนการปฏิบัติงานทำให้เกิดความรวดเร็วและไม่ซ้ำซ้อน เช่น การนำกระบวนการควบคุมภายในไปใช้กับกระบวนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณและการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online มีการลดขั้นตอนการทำงานที่ซ้ำซ้อนและปรับปรุงรอบเวลาในการทำงาน เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและลดระยะเวลาสูญเปล่าในกระบวนการทำงาน

๓. มีเอกสารแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP) กองคลัง

กองคลังได้ดำเนินการวิเคราะห์ทบทวนสภาวะวิกฤติ/ เหตุการณ์ฉุกเฉินที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของหน่วยงาน เพื่อจัดทำแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP) กองคลัง และเผยแพร่บนเว็บไซต์กองคลังเรียบร้อยแล้ว (ดาวน์โหลด)