

รายงานผลการปฏิบัติราชการตาม
คำรับรองการปฏิบัติราชการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550
รอบ 9 เดือน (ตุลาคม 2549 – มิถุนายน 2550)

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์
กลุ่มภารกิจด้านส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกร
และระบบสหกรณ์
กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

สารบัญ

หน้า

1. ตารางสรุปผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ กลุ่มภารกิจด้านส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรและระบบสหกรณ์ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2550 (รอบ 6 เดือน ตุลาคม 49- มีนาคม 50)	3-8
2. รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ กลุ่มภารกิจด้านส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรและระบบสหกรณ์ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์	
ตัวชี้วัดที่ 1.1 ระดับความสำเร็จของการถ่ายทอดความรู้จากปราชญ์ชาวบ้านตามแนวปรัชญา ของเศรษฐกิจพอเพียง	-
ตัวชี้วัดที่ 1.2 มูลค่าผลิตภัณฑ์มวลรวมภาคเกษตร (ล้านล้านบาท)	-
ตัวชี้วัดที่ 1.3 ร้อยละของพื้นที่เกษตรกรรมที่ได้รับการจัดการและฟื้นฟูทรัพยากรเพื่อการผลิต	-
ตัวชี้วัดที่ 1.4 ระดับความสำเร็จของการจัดตั้งศูนย์บริการร่วม	-
ตัวชี้วัดที่ 2.1 จำนวนศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียงชุมชนที่จัดตั้งขึ้นโดยกรมส่งเสริมการเกษตร	9-10
ตัวชี้วัดที่ 2.2 จำนวนผลิตภัณฑ์เกษตรแปรรูปที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน อย.ของกระทรวงสาธารณสุข หรือรับรองความปลอดภัยทางการเกษตรของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ “Q”	11-12
ตัวชี้วัดที่ 2.3 ร้อยละของสหกรณ์ที่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน	13-14
ตัวชี้วัดที่ 2.4 ร้อยละของรายได้ที่เพิ่มขึ้นของสหกรณ์การเกษตร	15-16
ตัวชี้วัดที่ 3.1 จำนวนเกษตรกรมีขีดความสามารถในการจัดทำบัญชีรับ-จ่ายในครัวเรือน	17-19
ตัวชี้วัดที่ 3.2 ร้อยละของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีความพร้อมได้รับการตรวจสอบและ แสดงความเห็นต่องบการเงิน ภายใน 50 วัน	20-21
ตัวชี้วัดที่ 3.3 ร้อยละของสหกรณ์และ กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการตรวจสอบ	22-23
ตัวชี้วัดที่ 3.4 ร้อยละของสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรมีระบบการควบคุมภายในที่ดี	24-25
ตัวชี้วัดที่ 4. ร้อยละของสหกรณ์ภาคเกษตร/ร้านค้า/บริการ/เครดิตยูเนียน ตามเป้าหมายที่ใช้บริการ โปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์	26-27
ตัวชี้วัดที่ 5. ร้อยละของระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการ	28-29
ตัวชี้วัดที่ 6. ระดับความสำเร็จในการเปิดโอกาสให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และร่วมติดตามตรวจสอบผลการปฏิบัติราชการ	30-33
ตัวชี้วัดที่ 7.1 ระดับความสำเร็จในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของราชการ	34-36
ตัวชี้วัดที่ 7.2 ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามมาตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริต	



7.2.1	ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามมาตรการ/แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต	37-38
7.2.2	ระดับความสำเร็จของการจัดทำข้อมูลเรื่องกล่าวหา/ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตการปฏิบัติและ/หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ของรัฐและข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง	39-41
7.2.3	ร้อยละของจำนวนสำนวนการสอบสวนที่ดำเนินการได้ครบถ้วนสมบูรณ์ภายในระยะเวลาที่กำหนด	42-43
ตัวชี้วัดที่ 8.	ร้อยละของอัตราการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน	44-45
ตัวชี้วัดที่ 9.	ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามมาตรการประหยัดพลังงานของส่วนราชการ	46-47
	- ไฟฟ้า	
	- น้ำมัน	
ตัวชี้วัดที่ 10.1	ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการลดรอบระยะเวลาของขั้นตอนการปฏิบัติราชการของส่วนราชการ	48-51
ตัวชี้วัดที่ 10.2	ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานของส่วนราชการ	52-57
ตัวชี้วัดที่ 11.	ระดับความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลิต	58-60
ตัวชี้วัดที่ 12.	ระดับความสำเร็จของแผนการจัดการความรู้เพื่อสนับสนุนประเด็นยุทธศาสตร์	60-61
ตัวชี้วัดที่ 13.1	ระดับความสำเร็จในการพัฒนาระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล	62-64
ตัวชี้วัดที่ 13.2	ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านบุคลากรของส่วนราชการ	65-71
ตัวชี้วัดที่ 13.3	ระดับความสำเร็จของการถ่ายทอดตัวชี้วัดและเป้าหมายของระดับองค์กรสู่ระดับบุคคล	72-74
ตัวชี้วัดที่ 14.	ระดับคุณภาพของการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของส่วนราชการ	75-80
	14.1 ระยะเวลาการส่งสรุปผลการทบทวนและวิเคราะห์ระบบฯ และแผนปฏิบัติการฯ	
	14.2 สรุปผลการทบทวนและวิเคราะห์ระบบฯ มีคุณภาพ และเนื้อหาครอบคลุม ทั้ง 3 ประเด็นหลักและ 10 ประเด็นย่อย	
	14.3 แผนปฏิบัติการฯ มีเนื้อหาและคุณภาพครอบคลุม ทั้ง 3 ประเด็นหลักและ 10 ประเด็นย่อย	
	14.4 ร้อยละของจำนวนแผนปฏิบัติการฯ ที่นำไปปฏิบัติได้แล้วเสร็จครบถ้วน	
	14.5 ร้อยละของจำนวนแผนปฏิบัติการฯ ที่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการฯ ที่กำหนดไว้	
ตัวชี้วัดที่ 15.1	ระดับความสำเร็จในการจัดทำแผนพัฒนาคุณภาพของส่วนราชการ	81
ตัวชี้วัดที่ 15.2	ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการดำเนินงานตามแผนพัฒนาคุณภาพของส่วนราชการ	81
ตัวชี้วัดที่ 16.	ระดับความสำเร็จของการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ	82-83



ตารางสรุปผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (✓) รอบ 6 เดือน (...) รอบ 12 เดือน										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ตัวชี้วัดผล การปฏิบัติราชการ	หน่วย วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	เกณฑ์การให้คะแนน					ผลการดำเนินงาน		
			1	2	3	4	5	ผลการ ดำเนินงาน	ค่า คะแนน ที่ได้	คะแนน ถ่วง น้ำหนัก
มิติที่ 1 มิติด้านประสิทธิผลตามแผนปฏิบัติราชการ (น้ำหนัก : ร้อยละ50)										
1. ตามแผนปฏิบัติราชการกระทรวง 4 ตัวชี้วัด น้ำหนัก ร้อยละ 15										
2. ตามแผนปฏิบัติราชการกลุ่มภารกิจ 4 ตัวชี้วัด น้ำหนัก ร้อยละ 15										
3. ตามแผนปฏิบัติราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ น้ำหนัก ร้อยละ 15										
ตัวชี้วัดที่ 3.1 จำนวนเกษตรกร ที่มีความสามารถในการจัดทำ บัญชีรับ-จ่ายในครัวเรือน	ราย	4	360,000	370,000	380,000	390,000	400,000	432,191	5.00	0.2000
ตัวชี้วัดที่ 3.2 ร้อยละของ สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มี ความพร้อมได้รับการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่อการ การเงินภายใน 50 วัน	ร้อยละ	6	75	80	85	90	95	97.20	5.00	0.3000
ตัวชี้วัดที่ 3.3 ร้อยละของ สหกรณ์และ กลุ่มเกษตรกรที่ ได้รับการตรวจสอบ	ร้อยละ	2	94	95	96	97	98	75.22	1.00	0.0200
ตัวชี้วัดที่ 3.4 ร้อยละของ สหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรมี ระบบการควบคุมภายในที่ดี	ร้อยละ	3	47	48	49	50	51	38.20	1.00	0.0300
4. ตัวชี้วัดตามภารกิจหลักที่ไม่ปรากฏในแผนปฏิบัติราชการของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ (ร้อยละ 5)									4.8100	
ตัวชี้วัดที่ 4. ร้อยละของ สหกรณ์ภาคเกษตร/ร้านค้า/ บริการ/เครดิตยูเนียนตาม เป้าหมายที่ใช้บริการ โปรแกรม ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ที่ พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์	ร้อยละ	5	20	25	30	35	40	38.42	4.6840	0.2342



ตัวชี้วัดผล การปฏิบัติราชการ	หน่วย วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	เกณฑ์การให้คะแนน					ผลการดำเนินงาน		
			1	2	3	4	5	ผลการ ดำเนินงาน	ค่า คะแนน ที่ได้	คะแนน ถ่วง น้ำหนัก
มิติที่ 2 มิติด้านคุณภาพการให้บริการ (น้ำหนักร้อยละ15)									2.1333	
ตัวชี้วัดที่ 5.ร้อยละของ ระดับความพึงพอใจของ ผู้รับบริการ	ร้อยละ	5	65	70	75	80	85	-	1.00	0.0500
ตัวชี้วัดที่ 6.ระดับความสำเร็จ ในการเปิดโอกาสให้ ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการแสดงความคิดเห็น และร่วมติดตามตรวจสอบผล การปฏิบัติราชการ	ระดับ	4	1	2	3	4	5	2	2.00	0.0800
ตัวชี้วัดที่ 7.1 ระดับความ สำเร็จในการเปิดเผยข้อมูล ข่าวสารของราชการ	ระดับ	3	1	2	3	4	5	4	4.00	0.1200
ตัวชี้วัดที่ 7.2 ระดับความ สำเร็จของการดำเนินการตาม มาตรการป้องกันและ ปราบปรามการทุจริต		3								
7.2.1 ระดับความสำเร็จของ การดำเนินการตามมาตรการ/ แผนปฏิบัติการป้องกันการ ทุจริต	ระดับ	1	1	2	3	4	5	2	2.00	0.0200
7.2.2 ระดับความสำเร็จของ การจัดทำข้อมูลเรื่องกล่าวหา/ ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต การปฏิบัติและ/หรือละเว้นการ ปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบของ เจ้าหน้าที่ของรัฐและข้อมูล การจัดซื้อจัดจ้าง	ระดับ	1	1	2	3	4	5	5	5.00	0.0500



ตัวชี้วัดผล การปฏิบัติราชการ	หน่วย วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	เกณฑ์การให้คะแนน					ผลการดำเนินงาน		
			1	2	3	4	5	ผลการ ดำเนินงาน	ค่า คะแนน ที่ได้	คะแนน ถ่วง น้ำหนัก
7.2.3 ร้อยละของจำนวน ส่วนงานการสอบสวนที่ ดำเนินการได้ครบถ้วน สมบูรณ์ภายในระยะเวลาที่ กำหนด	ระดับ	1	40	50	60	70	80	5	5.00	0.0500
มิติที่ 3 มิติด้านประสิทธิภาพของการปฏิบัติราชการ (น้ำหนัก : ร้อยละ 10)									2.5650	
ตัวชี้วัดที่ 8.ร้อยละของอัตรา การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ รายจ่ายลงทุน	ร้อยละ	3	69	71	73	75	77	62.81	1.00	0.0300
ตัวชี้วัดที่ 9.ระดับความสำเร็จ ของการดำเนินการตาม มาตรการประหยัดพลังงาน ของส่วนราชการ	ระดับ	2	1	2	3	4	5			
- ไฟฟ้า	ระดับ	1	1	2	3	4	5	-7.55	4.51	0.0451
- น้ำมัน	ระดับ	1	1	2	3	4	5	-2.67	3.53	0.0353
ตัวชี้วัดที่ 10.1 ระดับความ สำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วง น้ำหนักในการลดรอบ ระยะเวลาของขั้นตอนการ ปฏิบัติราชการของส่วน ราชการ	ระดับ	1.5	1	2	3	4	5	-	5.00	0.0750
ตัวชี้วัดที่ 10.2 ระดับความ สำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วง น้ำหนักในการดำเนินการตาม ข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้าน ขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงาน ของส่วนราชการ	ร้อย ละ	1.5						90%	4.00	0.0600
ตัวชี้วัดที่ 11.ระดับความสำเร็จ ของการจัดทำต้นทุนต่อ หน่วยผลผลิต	ระดับ	2	1	2	3	4	5	4	4.00	0.0800



ตัวชี้วัดผล การปฏิบัติราชการ	หน่วย วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	เกณฑ์การให้คะแนน					ผลการดำเนินงาน		
			1	2	3	4	5	ผลการ ดำเนินงาน	ค่า คะแนน ที่ได้	คะแนน ถ่วง น้ำหนัก
มิติที่ 4 มิติด้านการพัฒนาองค์กร (น้ำหนัก : ร้อยละ 20)									2.1600	
ตัวชี้วัดที่ 12.ระดับความสำเร็จ ของแผนการจัดการความรู้ เพื่อสนับสนุนประเด็นยุทธศาสตร์	ระดับ	3	1	2	3	4	5	4	4.00	0.1200
ตัวชี้วัดที่ 13.1 ระดับความ สำเร็จในการพัฒนาระบบการ บริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	2	1	2	3	4	5	4	4.00	0.0800
ตัวชี้วัดที่ 13.2 ระดับความ สำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วง น้ำหนักในการดำเนินการตาม ข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้าน บุคลากรของส่วนราชการ	ระดับ	3	1	2	3	4	5	4	4.00	0.1200
ตัวชี้วัดที่ 13.3 ระดับความ สำเร็จของการถ่ายทอดตัวชี้วัด และเป้าหมายของระดับองค์กร สู่ระดับบุคคล	ระดับ	3	1	2	3	4	5	3	3.00	0.0900
ตัวชี้วัดที่ 14. ระดับคุณภาพ ของการบริหารจัดการระบบ ฐานข้อมูลสารสนเทศของ ส่วนราชการ	ระดับ	4								
14.1) ระยะเวลาการส่งสรุปผล การทบทวนและวิเคราะห์ ระบบฯและแผนปฏิบัติการฯ	ระดับ	0.5	1 มี.ค. 49	22 ก.พ 49	15 ก.พ 49	8 ก.พ 49	1 ก.พ 49	1 ก.พ 49	5.00	0.0250
14.2) สรุปผลการทบทวนและ วิเคราะห์ระบบฯ มีคุณภาพ และเนื้อหาครอบคลุมทั้ง 3 ประเด็นหลักและ 10 ประเด็น ย่อย	ระดับ	0.5	6 ประเด็น ย่อย	7 ประเด็น ย่อย	8 ประเด็น น้อย	9 ประเด็น น้อย	10 ประเด็น น้อย	5	5.00	0.0250



ตัวชี้วัดผล การปฏิบัติราชการ	หน่วย วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	เกณฑ์การให้คะแนน					ผลการดำเนินงาน		
			1	2	3	4	5	ผลการ ดำเนินงาน	ค่า คะแนน ที่ได้	คะแนน ถ่วง น้ำหนัก
14.3) แผนปฏิบัติการฯ มี เนื้อหาและคุณภาพครอบคลุม ทั้ง 3 ประเด็นหลักและ10 ประเด็นย่อย และระบุถึงส่วน ที่จะพัฒนาเพิ่มเติมจากปี 2549	ระดับ	0.5	6 ประเด็น ย่อย	7 ประเด็น ย่อย	8 ประเด็น น้อย	9 ประเด็น ย่อย	10 ประเด็น ย่อย	5	5.00	0.0250
14.4) ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ของการดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติการ	ระดับ	1	80	85	90	95	100	1	1.00	0.0100
14.5) ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ของแผนปฏิบัติการฯ ที่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายตามที่ระบุใน แผนปฏิบัติการฯ และมี รายงานประเมินผลความ สำเร็จของการดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติการฯ	ระดับ	1.5	80	85	90	95	100	1	1.00	0.0150
ตัวชี้วัดที่15.1 ระดับความ สำเร็จในการจัดทำแผนพัฒนา กฎหมายของส่วนราชการ	ระดับ	1.5	1	2	3	4	5	-	1.00	0.0150
ตัวชี้วัดที่15.2 ระดับความ สำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วง น้ำหนักของการดำเนินงาน ตามแผนพัฒนากฎหมายของ ส่วนราชการ	ระดับ	3.5	1	2	3	4	5	-	1.00	0.0150
ตัวชี้วัดที่ 16. ระดับความสำเร็จ ของการพัฒนาคุณภาพการ บริหารจัดการภาครัฐ	ระดับ	5	1	2	3	4	5	4	4.00	0.2000
		100		รวม						

หมายเหตุ: การคำนวณค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก จะใช้ค่าคะแนนที่ได้ คูณด้วยน้ำหนักแต่ละตัวชี้วัดแล้วหารด้วยน้ำหนัก
รวม= 100 % และผลคะแนนรวมที่ได้อาจยังไม่ได้รวมคะแนนจากตัวชี้วัดของกระทรวงฯ



รายงาน ณ วันที่ 15 เดือน กรกฎาคม พ.ศ. 2550

ผู้รายงาน นางอมรรัตน์ ศิริบุญรณ์ หน่วยงาน กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบบัญชี 5 โทรศัพท์ 0 2628 5240-59 ต่อ 2104,2100



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (.....) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน						
ชื่อตัวชี้วัดที่ 3.1 : จำนวนเกษตรกรที่มีขีดความสามารถในการจัดทำบัญชีรับ - จ่ายในครัวเรือน						
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางศิริลักษณ์ พร้อมเพราะ			ผู้จัดเก็บข้อมูล : นายโอม ยืนนาน			
โทรศัพท์ : 0 2628 5011			โทรศัพท์ : 0 2628 5268			
ข้อมูลผลการดำเนินงาน - ดำเนินการ 76 จังหวัด ให้การศึกษาอบรมความรู้และความเข้าใจ แก่เกษตรกร 1,000,000 คน ได้ 1,005,454 คน หรือร้อยละ 100.54 อบรมปฏิบัติได้ 400,000 คน ได้ 432,191 คน คิดเป็นร้อยละ 43.21						
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐาน ประกอบตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.			ร้อยละที่เพิ่มขึ้น (ร้อยละ)		
	2548	2549	2550	2548	2549	2550
จำนวนเกษตรกรที่มีขีด ความสามารถในการจัดทำ บัญชีรับ-จ่ายในครัวเรือน	372,827	447,837	432,191	-	-	(0.74)
เกณฑ์การให้คะแนน : ร้อยละ						
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5		
360,000	370,000	380,000	390,000	400,000		
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :						
ตัวชี้วัด/ผลผลิตเชิงปริมาณ	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการ ดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก		
จำนวนเกษตรกรที่มีขีดความสามารถในการ จัดทำบัญชีรับ-จ่ายในครัวเรือน	4	432,191	5	0.200		



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (.....) รอบ 9 เดือน
(.....) รอบ 12 เดือน

คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ

คำชี้แจงการปฏิบัติงาน

แนวทางการปฏิบัติงาน โครงการเสริมสร้างภูมิปัญญาทางบัญชีแก่เกษตรกรไทย ได้กำหนดขั้นตอนการดำเนินการ 4 ขั้นตอน คือ

1. การคัดสรรกลไกความร่วมมือ
 2. การเสริมสร้างภูมิปัญญาทางบัญชี
 3. การเสริมสร้างภูมิปัญญาทางบัญชีต่อเนื่อง
- การติดตามประเมินผลโครงการ

1. การคัดสรรกลไกความร่วมมือ ประกอบด้วย

- กิจกรรมประสานความร่วมมือกลไกระดับจังหวัด โดยคัดเลือกเกษตรกรอาสาด้านบัญชี เพื่อพัฒนาขีดความสามารถเป็นวิทยากรถ่ายทอดความรู้ให้แก่เกษตรกรในโครงการฯ และประสานกลุ่มเป้าหมายแต่ละกลไกที่เข้าร่วมโครงการเช่น คาราวานแก่น/สหกรณ์/กลุ่มฯ/สหกรณ์นิคมในเขต สปก./ชุมชนเมือง/สถาบันการศึกษา/บุคคลทั่วไป

- เตรียมความพร้อมและประชาสัมพันธ์โครงการระดับจังหวัด โดยเผยแพร่สื่อในรูปแบบและวิธีการต่างๆ รวมทั้งจัดนิทรรศการ เพื่อประชาสัมพันธ์โครงการเสริมสร้างฯ ให้ผู้เข้าร่วมโครงการทราบถึงผลประโยชน์ที่จะได้รับ

- กำหนดแผนงาน/ประชุมชี้แจงแนวทางการดำเนินงานตามกิจกรรมรายกลไกในแต่ละเรื่อง ได้แก่ กำหนดแผนงาน/ประชุมชี้แจงวัตถุประสงค์และเป้าหมายแนวทางการดำเนินงานแต่ละกลไก คัดเลือกเกษตรกรอาสาด้านบัญชี เป็นต้น

2. การเสริมสร้างภูมิปัญญาทางบัญชี ประกอบด้วย

2.1 การจัดทำปฏิทินการฝึกอบรมผ่านกลไกในแต่ละกลุ่มเป้าหมาย เพื่อกำหนดรูปแบบบัญชีรับ-จ่าย และบัญชีประกอบอาชีพแต่ละเป้าหมาย จัดเตรียมสื่อการสอนและกำหนดกิจกรรมประกอบการฝึกอบรม กำหนดแผนปฏิบัติงานฝึกอบรมแต่ละกลุ่มเป้าหมายเป็นรายกลไก

2.2 การฝึกอบรมกลุ่มเป้าหมาย ประกอบด้วย

- ฝึกอบรมหลักสูตรความรู้และความเข้าใจบัญชีรายรับ-รายจ่ายในครัวเรือน 1,000,000 คน
- ฝึกอบรมปฏิบัติหลักสูตรการบันทึกบัญชีรายรับ-รายจ่ายในครัวเรือน 400,000 คน



<p>รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (.....) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน</p>
<p>3. การเสริมสร้างภูมิปัญญาทางบัญชีต่อเนื่อง ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - การรณรงค์เพื่อกระตุ้นการเรียนรู้ การบันทึกบัญชีรายรับ-รายจ่ายในครัวเรือน พัฒนาขีดความสามารถเกษตรกรอาสาฯ/เสริมสร้างความเข้าใจกับเกษตรกรอาสาฯ ในการสร้างเครือข่ายเพื่อขยายผล - จัดเสวนาเกษตรกรอาสาฯ ดีเด่น เพื่อเสนอผลงานแนวทางการปฏิบัติ และแลกเปลี่ยนความรู้ ความเข้าใจ และทัศนคติในการทำงาน - ออกแนะนำฝึกปฏิบัติและเสริมทักษะรายบุคคล โดยเกษตรกรอาสาฯด้านบัญชีและเครือข่ายเกษตรกรอาสาฯด้านบัญชี เพื่อสร้างแรงจูงใจให้เกษตรกรสนใจทำบัญชีอย่างต่อเนื่อง และ - สม่่าเสมอ รวมทั้งติดตามการฝึกปฏิบัติบันทึกบัญชีรายรับ-รายจ่ายในครัวเรือน - รณรงค์ในวันประชุมสมาชิกประจำปีของสหกรณ์/กลุ่มฯ และวันเปิด-ปิดภาคเรียนเพื่อกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจในการทำบัญชีให้แก่สมาชิก/เด็ก/และผู้ปกครอง - รณรงค์ในเทศกาลต่าง ๆ ของท้องถิ่น โดยใช้สื่อประชาสัมพันธ์ของชุมชน หนังสือพิมพ์ท้องถิ่น และหอกระจายเสียงในชุมชน <p>4. การติดตามประเมินผลโครงการ ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> 4.1 ติดตามผลการดำเนินงานเป็นรายกลไกในภาพรวมของโครงการ 4.2 ติดตามผลการดำเนินงานเป็นรายกลไกรายจังหวัด 4.3 ติดตามผลการดำเนินงานเป็นรายกลไกรายภาค
<p>ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน :</p> <p style="padding-left: 40px;">งบประมาณกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ จำนวน 131 ล้านบาท ประกอบด้วย</p> <p style="padding-left: 40px;">การเตรียมการ ได้แก่ จัดทำคู่มือและสมุดบัญชี สื่อการสอน 16 ล้านบาท</p> <p style="padding-left: 40px;">การจัดการ 7.86 ล้านบาท</p> <p style="padding-left: 40px;">พัฒนาองค์กรความรู้ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการชักชวนการปฏิบัติงานฝึกอบรม/ติดตามผล/สอนแนะนำ</p> <p style="padding-left: 40px;">การจัดทำบัญชีจำนวน 107 ล้านบาท</p> <p style="padding-left: 40px;">ค่าใช้จ่ายอำนวยความสะดวกโครงการ .14 ล้านบาท</p>
<p>อุปสรรคต่อการดำเนินงาน :</p> <p style="text-align: center;">-</p>
<p>หลักฐานอ้างอิง :</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. รายงานผลการปฏิบัติงาน โครงการเสริมสร้างภูมิปัญญาทางบัญชีแก่เกษตรกรไทย



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (.....) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน						
ข้อตัวชี้วัดที่ 3.2 : ร้อยละของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีความพร้อมได้รับการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินภายใน 50 วัน						
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวอรุณี วงศ์ราชน			ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางรพีพร กลั่นเนียม นางสาวจรัสศรี แก้วเกาะสะบ้า			
โทรศัพท์ : 0 2628 5733, 0 2628 5240-59 ต่อ 2406			โทรศัพท์ : 0 2628 5240-59 ต่อ 2408			
ข้อมูลผลการดำเนินงาน - ดำเนินการรวบรวมข้อมูลจากสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (จังหวัด) และกองกำกับการสอบบัญชีสหกรณ์โดยผู้สอบบัญชีภาคเอกชน (กอกอ.) โดยมีเป้าหมายสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรทั้งสิ้น จำนวน 10,520 แห่ง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2550 มีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีความพร้อมรับการตรวจสอบ จำนวน 7,835 แห่ง ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ดำเนินการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินภายใน 50 วัน นับจากวันที่สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรมีความพร้อมรับการตรวจสอบจนถึงวันที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นต่องบการเงิน เดือนตุลาคม 2549 –30 มิถุนายน 2550 จำนวน 7,616 แห่ง หรือคิดเป็นร้อยละ 97.20 ของจำนวนสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่พร้อมทั้งสิ้น						
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.			ร้อยละที่เพิ่มขึ้น (ร้อยละ)		
	2548	2549	2550	2548	2549	2550
ร้อยละของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีความพร้อมได้รับการ ตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินภายใน 50 วัน	-	97.94	97.20	-	-	(0.74)
เกณฑ์การให้คะแนน : ร้อยละ						
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5		
75	80	85	90	95		
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :						
ตัวชี้วัด/ผลผลิตเชิงปริมาณ	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก		
ร้อยละของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีความพร้อมได้รับการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงิน ภายใน 50 วัน	6	97.20	5	0.300		



<p>รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (.....) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน</p>
<p>คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ คำชี้แจงการปฏิบัติงาน</p> <p style="padding-left: 40px;">- สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีความพร้อม ผู้สอบบัญชีได้เข้าตรวจสอบและแสดงความเห็นต่อ งบการเงิน ภายใน 50 วัน นับจากวันที่สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรมีความพร้อมรับการตรวจสอบ จนถึงวันที่ผู้สอบ บัญชีได้แสดงความเห็นต่องบการเงิน</p>
<p>ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน :</p> <p style="padding-left: 40px;">- สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรสามารถจัดทำบัญชี งบการเงิน และรายละเอียดประกอบงบการเงินได้เป็น ปัจจุบันและครบถ้วนเพื่อให้ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ</p>
<p>อุปสรรคต่อการดำเนินงาน :</p> <p style="padding-left: 40px;">-</p>
<p>หลักฐานอ้างอิง :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. รายงานแผนการปฏิบัติงาน (แบบ PA1, PB1) 2. รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน (แบบ RA1-1, RB1-1)



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (.....) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน						
ชื่อตัวชี้วัดที่ 3.3 : ร้อยละของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการตรวจสอบ						
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวอรุณี วงศ์ราชน			ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางรพีพร กลั่นเนียม นางสาวจรัสศรี แก้วเกาะสะบ้า			
โทรศัพท์ : 0 2628 5733, 0 2628 5240-59 ต่อ 2406			โทรศัพท์ : 0 2628 5240-59 ต่อ 2408			
ข้อมูลผลการดำเนินงาน - ดำเนินการรวบรวมข้อมูลจากสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (จังหวัด) และกองกำกับการสอบบัญชีสหกรณ์โดยผู้สอบบัญชีภาคเอกชน (กกอ.) ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2549 มีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีสถานภาพต้องตรวจสอบทั้งสิ้นจำนวน 11,738 แห่ง ผู้สอบบัญชีได้ดำเนินการเข้าติดตามหรือเข้าตรวจสอบบัญชีประจำปี เดือนตุลาคม 2549 – 30 มิถุนายน 2550 จำนวน 8,829 แห่ง หรือคิดเป็นร้อยละ 75.22 ของจำนวนสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่สถานภาพต้องตรวจสอบทั้งสิ้น (11,738 แห่ง)						
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.			ร้อยละที่เพิ่มขึ้น (ร้อยละ)		
	2548	2549	2550	2548	2549	2550
ร้อยละของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการตรวจสอบ	12,415	11,749	8,829	(1.66)	(5.36)	(24.85)
เกณฑ์การให้คะแนน : ร้อยละ						
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5		
94	95	96	97	98		
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :						
ตัวชี้วัด/ผลผลิตเชิงปริมาณ	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก		
ร้อยละของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการตรวจสอบ	2	75.22	1	.020		



<p>รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (.....) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน</p>
<p>คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ คำชี้แจงการปฏิบัติงาน</p> <p>- ผู้สอบบัญชีที่ได้รับการแต่งตั้งจากนายทะเบียนสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรเข้าปฏิบัติงานตรวจสอบ การบันทึกบัญชี เอกสารหลักฐานประกอบการบันทึกบัญชี งบการเงิน และรายละเอียดประกอบงบการเงิน ตามพระราชบัญญัติสหกรณ์ พ.ศ. 2542 และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยกลุ่มเกษตรกร พ.ศ. 2547</p>
<p>มาตรการที่ได้ดำเนินการ</p> <p>- กรมฯ ได้กำหนดให้สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (จังหวัด) และกองกำกับการสอบบัญชีสหกรณ์โดยผู้สอบบัญชีภาคเอกชน (กกอ.)วางแผนเข้าติดตามหรือเข้าตรวจสอบบัญชีประจำปีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์</p>
<p>ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน :</p> <p>- การที่ผู้สอบบัญชีเข้าติดตามและเข้าตรวจสอบบัญชีได้ ขึ้นอยู่กับความพร้อมของสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรในการจัดทำบัญชี ตามที่บัญญัติไว้ในมาตรา 65 แห่งพระราชบัญญัติสหกรณ์ พ.ศ. 2542 และระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการบัญชีของสหกรณ์ พ.ศ. 2542 หมวด 1 ข้อความทั่วไป ข้อ 6 – ข้อ 9 รวมถึงพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยกลุ่มเกษตรกร พ.ศ. 2547 ข้อ 24</p>
<p>อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : -</p>
<p>หลักฐานอ้างอิง :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. รายงานแผนการปฏิบัติงาน (แบบ PA1, PB1) 2. รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน (แบบ RA1-1, RB1-1)



<p>รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (.....) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน</p>																																																							
<p>ชื่อตัวชี้วัด : 3.4 ร้อยละของสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดี</p>																																																							
<p>ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : ผู้อำนวยการสำนักเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</p>	<p>ผู้จัดเก็บข้อมูล : น.ส.สุรีย์ ชนะโสภิตานนท์ นางสิริธยา จิตอุดมวัฒนา</p>																																																						
<p>โทรศัพท์ : 0 2628 5764</p>	<p>โทรศัพท์ : 0 2628 5240 – 59 ต่อ 4303, 4305</p>																																																						
<p>ข้อมูลผลการดำเนินงาน :</p> <p>คำอธิบาย : ระบบการควบคุมภายในที่ดี หมายถึง ผลการประเมินคุณภาพภายในของสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร ตามหลัก COSO โดยพิจารณาองค์ประกอบ 5 ด้าน คือ ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม ด้านการประเมินความเสี่ยง ด้านกิจกรรมการควบคุม ด้านข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร และด้านระบบการติดตามและประเมินผล ซึ่งสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรอยู่ในระดับที่ดี หรือระดับดีมาก</p> <p>ข้อมูลผลการดำเนินงาน :</p> <p>รวบรวมข้อมูลผลการประเมินชั้นคุณภาพการควบคุมภายในของสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่รับการตรวจสอบตามช่วงเวลาตั้งแต่ 1 ต.ค.2549 ถึง 30 มิ.ย. 2550 รวมทั้งสิ้น 7,998 แห่ง เป็นสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่มีระบบการควบคุมภายในระดับดี – ดีมาก รวม 3,055 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 38.20 นอกจากนี้มีระบบการควบคุมภายในระดับพอใช้ – ต้องแก้ไข จำนวนรวม 4,943 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 61.80</p> <p>สูตรการคำนวณ :</p> <p>(จำนวนสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดี+จำนวนสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดีมาก)x100 จำนวนสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่มีสภาพปกติที่ได้รับการตรวจสอบทั้งหมด</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <table border="1" style="width: 100%; text-align: center; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">ระดับ 1</td> <td style="width: 20%;">ระดับ 2</td> <td style="width: 20%;">ระดับ 3</td> <td style="width: 20%;">ระดับ 4</td> <td style="width: 20%;">ระดับ 5</td> </tr> <tr> <td>47</td> <td>48</td> <td>49</td> <td>50</td> <td>51</td> </tr> </table> <p>รายละเอียดข้อมูลพื้นฐาน :</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">รายการ</th> <th colspan="4">ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.</th> <th colspan="4">(ร้อยละ)</th> </tr> <tr> <th>2547</th> <th>2548</th> <th>2549</th> <th>2550</th> <th>2547</th> <th>2548</th> <th>2549</th> <th>2550</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>- จำนวนสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดี (แห่ง)</td> <td>1,349</td> <td>2,133</td> <td>1,790</td> <td>2,018</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>25.23</td> </tr> <tr> <td>- จำนวนสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดีมาก(แห่ง)</td> <td>1,321</td> <td>1,735</td> <td>1,491</td> <td>1,037</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>12.97</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">รวม</td> <td>2,670</td> <td>3,868</td> <td>3,281</td> <td>3,055</td> <td>52.04</td> <td>47.63</td> <td>50.23</td> <td>38.20</td> </tr> </tbody> </table>		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	47	48	49	50	51	รายการ	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.				(ร้อยละ)				2547	2548	2549	2550	2547	2548	2549	2550	- จำนวนสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดี (แห่ง)	1,349	2,133	1,790	2,018	-	-	-	25.23	- จำนวนสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดีมาก(แห่ง)	1,321	1,735	1,491	1,037	-	-	-	12.97	รวม	2,670	3,868	3,281	3,055	52.04	47.63	50.23	38.20
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5																																																			
47	48	49	50	51																																																			
รายการ	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.				(ร้อยละ)																																																		
	2547	2548	2549	2550	2547	2548	2549	2550																																															
- จำนวนสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดี (แห่ง)	1,349	2,133	1,790	2,018	-	-	-	25.23																																															
- จำนวนสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่มีระบบการควบคุมภายในที่ดีมาก(แห่ง)	1,321	1,735	1,491	1,037	-	-	-	12.97																																															
รวม	2,670	3,868	3,281	3,055	52.04	47.63	50.23	38.20																																															



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (.../...) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน				
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก
ร้อยละของสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรมีระบบ การควบคุมภายในที่ดี	3	38.20	1	0.03
<p>คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ:</p> <p>แหล่งข้อมูล/วิธีการจัดเก็บข้อมูล : กำหนดให้ผู้สอบบัญชีทำการประเมินชั้นคุณภาพการควบคุมภายในหลังตรวจสอบบัญชีแล้วเสร็จบนระบบเกณฑ์มาตรฐานคุณภาพของสหกรณ์ (CAD Risk) ใน Intranet และให้ส่วนระบบสารสนเทศและฐานข้อมูลเป็นผู้รับผิดชอบในการประมวลผลข้อมูล โดยจัดเก็บข้อมูลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2549 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2550 และให้ส่วนวิจัยและพัฒนาสารสนเทศทางการเงินเป็นผู้จัดทำรายงานผลการดำเนินงาน</p>				
<p>ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน :</p> <p>-</p>				
<p>อุปสรรคต่อการดำเนินงาน :</p> <p>1. ด้านการบริหารงานของสหกรณ์</p> <ul style="list-style-type: none"> • ด้านบุคลากรของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่ไม่สามารถแบ่งแยกหน้าที่ให้ชัดเจนและเหมาะสมเป็นปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ • จุดอ่อนของการควบคุมภายในยังไม่ได้รับการแก้ไข <p>2. ด้านโปรแกรมการประเมินคุณภาพชั้นการควบคุมภายในและข้อมูลฐาน</p> <ul style="list-style-type: none"> • ด้านโปรแกรมการประเมินคุณภาพชั้นการควบคุมภายในจากการปรับเปลี่ยนโปรแกรมที่ใช้ในการประเมินคุณภาพชั้นการควบคุมภายใน มีผลกระทบทำให้ผลการประเมิน มีแนวโน้มลดลงเป็นส่วนใหญ่ โดยมีการเปลี่ยนแปลงดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1. การแบ่งองค์ประกอบในการจัดชั้นคุณภาพจาก 5 ด้านเป็น 4 ด้านและกำหนดค่าคะแนนเต็มในแต่ละด้านที่เปลี่ยนไปจากเดิม 2. เกณฑ์การให้คะแนนในแต่ละระดับที่สูงขึ้นจากเดิม 3. การใช้มาตรวัดที่แตกต่างจากเดิม กล่าวคือ จากเดิมใช้มาตรวัดระดับกลุ่มเป็นมาตรวัดระดับอันดับ • ข้อมูลฐาน <ol style="list-style-type: none"> 1. ข้อมูลฐานในปี 2549 ที่ได้ค่าร้อยละของระดับชั้นคุณภาพการควบคุมภายในเท่ากับ 50.24 (ค่า N = 6,531) แต่ในปี 2550 มีค่า N ที่เพิ่มขึ้นโดยในจำนวนที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เป็นกลุ่มเกษตรกรซึ่งมีระดับชั้นคุณภาพที่ไม่ได้อยู่ในระดับดีหรือดีมาก 				



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน
(.....) รอบ 12 เดือน

หลักฐานอ้างอิง :

1. รายงานชั้นคุณภาพการควบคุมภายในของสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรที่รวบรวมได้จากการจัดการฐานข้อมูลที่ประมวลผลจากระบบเกณฑ์มาตรฐานคุณภาพของสหกรณ์ (CAD Risk) และฐานข้อมูลจากระบบโปรแกรมการจัดชั้นคุณภาพการควบคุมภายใน (CAD Quality) ที่เป็นโปรแกรมเก่า นำมาจัดทำในรูปแบบตาราง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2550



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (.....) รอบ 9 เดือน								
(.....) รอบ 12 เดือน								
ข้อชี้วัดที่ 4 : ร้อยละของสหกรณ์ภาคเกษตร/ร้านค้า/บริการ/เครดิตยูเนียน ตามเป้าหมายที่ใช้บริการ								
โปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์								
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นายสมชาย สิริรุ่งกิจ				ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางสาวสุทริธา ตั้งเพียรพันธ์				
				นางสาวจินดา เสถียรจิกานนท์				
โทรศัพท์ : 0 2628 5764				โทรศัพท์ : 0 2628 5240 – 59 ต่อ 4311, 4312				
ข้อมูลผลการดำเนินงาน :								
ข้อมูลพื้นฐาน ประกอบตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.				ร้อยละที่เพิ่มขึ้น (ร้อยละ)			
	2547	2548	2549	2550	2547	2548	2549	2550
- จำนวนสหกรณ์ภาคเกษตร/ร้านค้า/ บริการ/เครดิตยูเนียนตามเป้าหมายที่ ใช้บริการ โปรแกรมระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจ บัญชีสหกรณ์			1,312	1,833			27	37.60
รวม			1,312	1,833			27	38.42
เกณฑ์การให้คะแนน :								
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5				
20	25	30	35	40				
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :								
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก				
ร้อยละของสหกรณ์ภาคเกษตร/ร้านค้า/ บริการ/เครดิตยูเนียน ตามเป้าหมายที่ใช้บริการ โปรแกรม ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ที่พัฒนาโดย กรมตรวจบัญชีสหกรณ์	5	38.42	4.68	0.234				



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน				
ชื่อตัวชี้วัด ที่ 5 : ร้อยละของระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการ				
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นายประยวน พันสวัสดิ์		ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางสาวภัทรพร อมรธีระกุล นางภาวิณี สุรอด		
โทรศัพท์ : 0 2628 5240 - 59 ต่อ 2101		โทรศัพท์ : 0 2628 5240 - 59 ต่อ 2104 , 2100		
ข้อมูลผลการดำเนินงาน :				
คำอธิบาย				
1. กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ เสนองานบริการที่จะนำมาประเมินผล จำนวน 3 งานบริการ ได้แก่ - งานบริการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีความพร้อม - งานให้บริการโปรแกรมคอมพิวเตอร์ - งานพัฒนาสหกรณ์ให้เข้มแข็งตามโครงการ WWR				
2. กรมฯ ดำเนินการในเรื่องของประเด็นการสำรวจความพึงพอใจและจัดส่งให้กับสำนักงาน ก.พ.ร. แล้ว พร้อมทั้งรายละเอียดกลุ่มเป้าหมายของผู้รับบริการ				
3. ประสานข้อมูลประเด็นการสำรวจความพึงพอใจกับหน่วยงานที่ทำหน้าที่ประเมินผล				
เกณฑ์การให้คะแนน :				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
65	70	75	80	85
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก
ร้อยละของระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการ	5	-	1.00	0.0500
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ:				
1. ประชุมร่วมกันในการพิจารณาคัดเลือกงานบริการเพื่อเสนอเข้ารับการประเมินผลความพึงพอใจของผู้รับบริการ 2. จัดทำประเด็นการสำรวจความพึงพอใจทั้ง 3 งานบริการ โดยครอบคลุมประเด็นสำคัญๆ ดังต่อไปนี้ จัดส่งให้สำนักงาน ก.พ.ร. ภายในวันที่ 15 มกราคม 2550				
1. ความพึงพอใจด้านกระบวนการ ขั้นตอนการให้บริการ 2. ความพึงพอใจด้านเจ้าหน้าที่ผู้ให้บริการ 3. ความพึงพอใจด้านสิ่งอำนวยความสะดวก 4. ความพึงพอใจด้านผลงานการให้บริการที่ดี				



<p>รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน</p>
<p>ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน : -</p>
<p>อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : -</p>
<p>หลักฐานอ้างอิง :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. สำเนาหนังสือที่ กษ. 0400.6 / 163 ลงวันที่ 15 มกราคม 2550 เรื่อง ส่งรายละเอียดตัวชี้วัดเพื่อประกอบคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 (สิ่งที่ส่งมาด้วย 4 ประเด็นการสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการ จำนวน 3 ชุด) 2. รายละเอียดประเด็นการประเมินผลคุณภาพการให้บริการของแต่ละงานบริการ จำนวน 1 ชุด



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)		(√) รอบ 9 เดือน (...) รอบ 12 เดือน		
ชื่อตัวชี้วัดที่ 6 : ระดับความสำเร็จในการเปิดโอกาสให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และร่วมคิดตามตรวจสอบผลการปฏิบัติราชการ				
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวสิริกาญจน์ วิทยายุทธินิพัทธ์	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางสุนันทา ธีรจรุง			
โทรศัพท์ : 0 2282 8491	โทรศัพท์ : 0 2628 5002			
ข้อมูลผลการดำเนินงาน :				
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550			
1	<ul style="list-style-type: none"> - คณะทำงานพัฒนาระบบราชการให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วมภายในกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ได้วิเคราะห์ยุทธศาสตร์ภารกิจหลักที่สำคัญและมีความเหมาะสมในการเปิดโอกาสให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมและกำหนดผู้เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสีย - กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน ซึ่งประกอบด้วยคณะทำงานร่วมภาครัฐ ผู้แทนองค์กรที่เกี่ยวข้อง และภาคประชาสังคมเพื่อร่วมผลักดันกระบวนการพัฒนาระบบราชการหรือผลักดันให้เกิดผลการปฏิบัติราชการ 			
2	<ul style="list-style-type: none"> - ส่วนราชการกับคณะทำงานภาคประชาชนมีการปรึกษาหารือเพื่อกำหนด และเลือกประเด็นที่เกี่ยวข้องกับภารกิจหลัก (Core Function) ของกรมฯ คือ การพัฒนาระบบราชการ/ผลการปฏิบัติราชการที่เห็นว่าเหมาะสมที่จะนำมาดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 			
เกณฑ์การให้คะแนน :				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
40	50	60	70	80
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วง น้ำหนัก
ระดับความสำเร็จในการเปิดโอกาสให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาระบบราชการ	4	2	2.00	0.0800



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)	(√) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน
<p>คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ :</p> <p>1. คณะทำงานพัฒนาระบบราชการให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วมภายในกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ จัดประชุม (5 กุมภาพันธ์ 2550) วิเคราะห์งานตามประเด็นยุทธศาสตร์กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ และเลือกงานที่เกี่ยวข้องกับภารกิจหลัก (Core Function) ในการเปิดโอกาสให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม</p> <ul style="list-style-type: none"> - สรุปผลการวิเคราะห์และเลือกงานสรุปผลงานตามภารกิจหลักหรือเกี่ยวข้อง 3 งาน คือ <ol style="list-style-type: none"> 1. งานสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร 2. งานเสริมสร้างภูมิปัญญาทางบัญชีเกษตรกร 3. งานด้านพัฒนา IT <p>2. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานพัฒนาระบบราชการให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วม โดยมีคณะทำงานภาคประชาชน เป็นคณะทำงานร่วมระหว่างภาครัฐ (ผู้แทนองค์กรภาครัฐที่เกี่ยวข้อง) และภาคประชาสังคม (เอกชน ผู้แทนประชาชน) เพื่อช่วยกันผลักดันกระบวนการพัฒนาระบบราชการ/ผลการปฏิบัติราชการ</p> <p>3. จัดประชุมคณะทำงานพัฒนาระบบราชการให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วม ครั้งที่ 1/2550 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2550 โดยเสนองานตามภารกิจหลักหรือเกี่ยวข้องทั้ง 3 งาน คือ งานสอบบัญชีสหกรณ์ละกลุ่มเกษตรกร งานเสริมสร้างภูมิปัญญาทางบัญชีเกษตรกร และงานด้านพัฒนา IT ในรูปของตัวชี้วัดตามคำรับรองในมิติที่ 1 ด้านประสิทธิผลการปฏิบัติราชการของกรมฯ ซึ่งประกอบด้วย ตัวชี้วัด เป้าหมาย และเกณฑ์การให้คะแนนของตัวชี้วัดที่ 3.1 – 3.4 และตัวชี้วัดที่ 4 เพื่อให้ที่ประชุมได้แสดงความคิดเห็นโดยหลากหลาย และที่ประชุมมีมติเลือกประเด็น</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ประเด็นที่สนับสนุนงานสอบบัญชีสหกรณ์ เพื่อมาดำเนินการในปี 2550 ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1.1 พัฒนาระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์ 1.2 พัฒนาโปรแกรมระบบบัญชี เพื่อสนับสนุนให้สหกรณ์ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศทางการเงิน การบัญชีในการบริหารจัดการ 2. พัฒนาตัวชี้วัดภายในของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ให้สอดคล้องกับแผนงบประมาณ <p>4. จัดทำคำสั่งของคณะทำงานพัฒนาระบบราชการให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วมโดยจัดทำคำสั่ง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์ ลงวันที่ 18 เมษายน 2550 2. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ ลงวันที่ 18 เมษายน 2550 3. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาตัวชี้วัดภายในของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ลงวันที่ 18 เมษายน 2550 	



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)	(✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน
<p>5. จัดประชุมคณะอนุกรรมการพัฒนาระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์ ครั้งที่ 1/2550 เมื่อ วันที่ 17 พฤษภาคม 2550 โดยที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณากำหนดประเด็นที่จะพัฒนาระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์ เพื่อให้ครอบคลุมสหกรณ์ทุกประเภท</p> <p>6. จัดประชุมคณะอนุกรรมการพัฒนาโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ ครั้งที่ 1/2550 เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2550 โดยที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณาการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ปี 2550 Concept งานส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีการบัญชีสหกรณ์ ‘ 50</p> <p>7. จัดทำคำสั่งคณะทำงานพัฒนาระบบราชการให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วมที่ 4/2550 เรื่อง แต่งตั้งคณะอนุกรรมการพัฒนาโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ ลงวันที่ 14 มิถุนายน 2550 และยกเลิกคำสั่ง แต่งตั้งคณะอนุกรรมการพัฒนาโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ ลงวันที่ 18 เมษายน 2550</p> <p>8. จัดประชุมคณะกรรมการพัฒนาระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์ ครั้งที่ 2/2550 เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2550 โดยที่ประชุมได้พิจารณาติดตามจากงานที่ให้คณะฯ นำไปศึกษาจากแบบประเมินคุณภาพสหกรณ์ของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ และของกรมส่งเสริมสหกรณ์</p> <p>9. จัดประชุมคณะอนุกรรมการพัฒนาตัวชี้วัดภายในของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ครั้งที่ 1/2550 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2550 โดยที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณา กำหนดประเด็นที่จะพัฒนาตัวชี้วัดภายในของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์</p> <p>10. จัดประชุมคณะอนุกรรมการพัฒนาระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์ ครั้งที่ 3/2550 เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2550 โดยที่ประชุมได้พิจารณาเนื้อหาของระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์</p>	
<p>ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน : 1. ผู้บริหารให้การสนับสนุน 2. คณะทำงานฯ ร่วมกันปฏิบัติงาน</p>	
<p>อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : -</p>	
<p>เอกสารอ้างอิง :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. เอกสารประกอบการวิเคราะห์งานตามประเด็นยุทธศาสตร์กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 2. สำเนารายงานการประชุมคณะทำงานพัฒนาระบบราชการให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วมภายในกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ วันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2550 3. เอกสารสรุปผลการวิเคราะห์งานเบื้องต้นที่เกี่ยวข้องตามประเด็นยุทธศาสตร์กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 4. สำเนาคำสั่งกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ที่ 203/2550 ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2550 เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานพัฒนาระบบราชการให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วม 5. สำเนารายงานการประชุมคณะทำงานพัฒนาระบบราชการให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วม ครั้งที่ 1/2550 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2550 	



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)	(√) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน
<p>6. สำเนาคำสั่งคณะกรรมการพัฒนาบรรษัทกรรให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วม ที่ 1/2550 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์ ลงวันที่ 18 เมษายน 2550</p> <p>7. สำเนาคำสั่งคณะกรรมการพัฒนาบรรษัทกรรให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วม ที่ 2/2550 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ ลงวันที่ 18 เมษายน 2550</p> <p>8. สำเนาคำสั่งคณะกรรมการพัฒนาบรรษัทกรรให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วม ที่ 3/2550 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาตัวชี้วัดภายในของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ลงวันที่ 18 เมษายน 2550</p> <p>9. สำเนารายงานการประชุมคณะกรรมการพัฒนาระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์ ครั้งที่ 1/2550 เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2550</p> <p>10. สำเนารายงานการประชุมคณะกรรมการพัฒนาโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ ครั้งที่ 1/2550 เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2550</p> <p>11. สำเนาคำสั่งคณะกรรมการพัฒนาบรรษัทกรรให้มีการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วม ที่ 4/2550 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์</p> <p>12. สำเนารายงานการประชุมคณะกรรมการพัฒนาระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์ ครั้งที่ 2/2550 เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2550</p> <p>13. สำเนารายงานการประชุมคณะกรรมการพัฒนาตัวชี้วัดภายในของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ครั้งที่ 1/2550 เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2550</p> <p>14. สำเนารายงานการประชุมคณะกรรมการพัฒนาระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์ ครั้งที่ 3/2550 เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2550</p>	



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (...) รอบ 12 เดือน	
ชื่อตัวชี้วัด ที่ 7.1 : ระดับความสำเร็จในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของราชการ	
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวสิริกาญจน์ วิทยาทุทธิพากร	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นายจรัญ ชาติวชิรธรรม นางสุนันทา ธิจรุง
โทรศัพท์ : 0 2282 8491	โทรศัพท์ : 0 2628 5779 0 2628 5002
ข้อมูลผลการดำเนินงาน :	
ระดับ คะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550
1	ขั้นตอนที่ 1 ดำเนินการตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ.2540 1. จัดสถานที่/จัดตั้งศูนย์ข้อมูลข่าวสารเพื่อให้บริการข้อมูลข่าวสาร ตามมาตรา 9 เพื่อให้ประชาชนสามารถเข้าตรวจสอบข้อมูลข่าวสารได้สะดวก และมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการให้ข้อมูลของส่วนราชการ เป็นการเฉพาะ สถานที่ตั้ง ศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ อยู่ในอาคาร 3 ชั้น 1 บริเวณห้องสมุดกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ เลขที่ 12 ถนนกรุงเกษม แขวงวัดสามพระยา เขตพระนคร กรุงเทพฯ 10200 โทร. 0-2628-5240 ถึง 59 ต่อ 3105 หรือ (ห้องสมุด) 2. มีป้ายแสดงสถานที่ตั้งศูนย์ข้อมูลข่าวสารของราชการ (ตามที่แนบมา)
2	ขั้นตอนที่ 2 จัดระบบข้อมูลข่าวสารตาม พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ.2540 มาตรา 9 ดังนี้ 1. มีข้อมูลข่าวสารตามมาตรา 9 ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน 2. จัดทำดัชนีข้อมูลข่าวสารไว้ให้บริการ ณ ศูนย์ข้อมูลข่าวสารอย่างชัดเจน และสามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว โดยเข้าทาง Web site : http://www.cad.go.th ที่ พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสาร 3. จัดให้มีแผนภูมิการใช้บริการข้อมูลข่าวสารของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์
3	ขั้นตอนที่ 3 บริหารจัดการเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารอย่างเป็นระบบ โดย 1. มอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองหัวหน้าส่วนราชการรับผิดชอบในการปฏิบัติงานตามกฎหมายข้อมูลข่าวสารของราชการเป็นการเฉพาะ 2. ผู้บริหารของส่วนราชการให้ความสำคัญและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายข้อมูลข่าวสารของราชการอย่างเคร่งครัด เช่น มีการประชุมคณะกรรมการข้อมูลข่าวสารของราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 3. จัดเก็บสถิติและสรุปผลการมาให้บริการ โดยผ่าน Intranet ทุกเวลา



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน											
ระดับ คะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550										
4	<p>ขั้นตอนที่ 4 เผยแพร่ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิการรับรู้ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ให้ความรู้ และพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวกับกฎหมายข้อมูลข่าวสาร และมีการดำเนินการตามกิจกรรม / มาตรการ / วิธีการในการสร้างจิตสำนึกและทัศนคติที่ดีต่อการเป็นผู้ให้บริการข้อมูลข่าวสารแก่บุคลากรในส่วนราชการอย่างสม่ำเสมอ 2. ประชาสัมพันธ์เผยแพร่เกี่ยวกับกฎหมายข้อมูลข่าวสารของราชการให้ประชาชนรับทราบถึงสิทธิในการตรวจสอบการดำเนินงานของส่วนราชการผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างน้อย 5 ช่องทาง โดย 1 ใน 5 ช่องทางจะต้องเป็นการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ <p>(จัดทำเอกสารแผ่นพับ แนะนำศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ เพื่อเผยแพร่ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิการรับรู้ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบ)</p>										
5	<p>ขั้นตอนที่ 5</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. นำข้อมูลเกี่ยวกับการประกวดราคาประกาศสอบราคาที่หัวหน้าส่วนราชการลงนามแล้วเผยแพร่บนเว็บไซต์ของส่วนราชการ 2. จัดทำสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างเป็นรายเดือนและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของส่วนราชการทุกเดือน 										
<p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <table border="1" style="width: 100%; text-align: center; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">ระดับ 1</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 2</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 3</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 4</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 5</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> </tbody> </table>		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	1	2	3	4	5
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5							
1	2	3	4	5							



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน				
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการ ดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วง น้ำหนัก
ระดับความสำเร็จในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของราชการ	3	4	4	0.12
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ :				
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน : 1. ผู้บริหารให้การสนับสนุน 2. คณะทำงานทำความเข้าใจร่วมกัน และมีทีมงานที่ปฏิบัติได้				
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : -				
เอกสารอ้างอิง :				
1. เอกสาร ห้องสมุด : ศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ประกอบด้วยบทนำและความเป็นมา และสถานที่ตั้ง 2. รูปป้ายแสดงศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการ 3. เอกสารการจัดเก็บข้อมูลข่าวสารของทางราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 4. เอกสาร วิธีการให้บริการศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 5. ป้ายแสดง การให้บริการศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ และ ข้อมูลข่าวสารที่สามารถเปิดเผยได้โดยการใช้อีเมล 6. แผนภูมิการให้บริการข้อมูลข่าวสารของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 7. เอกสาร การจัดเก็บสถิติและสรุปผลการให้บริการ บน Intranet เข้าสู่ระบบฐานข้อมูลการให้บริการข่าวสารข้อมูล 8. รูปป้ายแสดงศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการ (แบบปรับปรุงใหม่) 9. แผ่นพับ แนะนำศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 10. สำเนารายงานการจัดเก็บสถิติและสรุปผลการมาให้บริการข่าวสารของทางราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์				



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (...) รอบ 12 เดือน					
ชื่อตัวชี้วัดที่ 7.2.1 : ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามมาตรการ / แผนปฏิบัติการป้องกันและ ปราบปรามการทุจริต					
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวสิริกาญจน์ วิทยาฤทธิพา	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นายสมาน มูลโคตร นายประสพสุข พุ่มทิม				
โทรศัพท์ : 0 2282 8491	โทรศัพท์ : 0 2628 5240 - 59 ต่อ 2110				
ข้อมูลผลการดำเนินงาน :					
ระดับ คะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2550				
1.	ขั้นตอนที่ 1 มีการทบทวนผลการดำเนินงานตามมาตรการ / แผนปฏิบัติการป้องกันและ ปราบปรามการทุจริตที่ได้ดำเนินการตามปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 วิเคราะห์ความเสี่ยง ต่าง ๆ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประทุพติมิชอบในการปฏิบัติราชการ และสรุปข้อมูล ได้จากระบบการรับฟังข้อร้องเรียน				
2.	ขั้นตอนที่ 2 นำผลการดำเนินการตามขั้นตอนที่ 1 มาใช้ประกอบการพิจารณาจัดทำ มาตรการ / แผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประทุพติมิชอบ โดยคำนึงถึงความ รุนแรงและโอกาสของความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตและประทุพติมิชอบในการปฏิบัติราชการ ตลอดจนระบุการดำเนินงานเชิงรุกในการสนับสนุนให้ภาคประชาชนและเจ้าหน้าที่ของรัฐมี ส่วนร่วมในการป้องกันการทุจริตอย่างจริงจัง ซึ่งจะนำเข้าพิจารณาทบทวนอีกครั้งและ ติดตามผลการดำเนินการตามแผนของหน่วยงานที่รับผิดชอบและรวบรวมเพื่อสรุปเสนอ ใน การประชุมของคณะทำงานป้องกันและปราบปรามการทุจริตประทุพติมิชอบภายในกรมตรวจ บัญชีสหกรณ์				
3.	ขั้นตอนที่ 3				
4.	ขั้นตอนที่ 4				
5.	ขั้นตอนที่ 5				
เกณฑ์การให้คะแนน :					
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
	1	2	3	4	5



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (√) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน				
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก
ระดับความสำเร็จของการดำเนินการ ตามมาตรการ / แผนปฏิบัติการการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริต	1	2	2.00	0.020
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ: ขั้นตอนที่ 1 1. กรมฯ แต่งตั้งคณะทำงานป้องกันและปราบปรามการทุจริตประพฤติมิชอบภายในกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 2. มีการประชุมคณะทำงานฯ พิจารณาทบทวนผลการดำเนินงานตามมาตรการ / แผนปฏิบัติการป้องกันและ ปราบปรามการทุจริตที่ได้ดำเนินการตามปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 วิเคราะห์ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจก่อให้เกิด การทุจริตและประพฤติมิชอบในการปฏิบัติราชการ และสรุปข้อมูลที่ได้จากกระบวนการรับฟังข้อร้องเรียน ขั้นตอนที่ 2 1. มีการนำผลการดำเนินการตามขั้นที่ 1 มาใช้ประกอบการพิจารณาจัดทำมาตรฐาน / แผนปฏิบัติการ การป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ และการดำเนินงานเชิงรุกในการสนับสนุนให้ภาค ประชาชนและเจ้าหน้าที่ของรัฐมีส่วนร่วมในการป้องกันการทุจริตอย่างจริงจัง พร้อมกับติดตามผลการ ดำเนินการตามแผนของผู้รับผิดชอบ				
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน : 1. ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้ความร่วมมือ 2. มีการตั้งคณะทำงานในการดำเนินการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบภายใน กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 3. มีการใช้มาตรการต่าง ๆ ให้แผนงานดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ 4. มีการเปิดโอกาสให้ประชาชนตรวจสอบ ร้องเรียน ร้องทุกข์ ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่				
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : -				
หลักฐานอ้างอิง : 1. คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ตามคำสั่งกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1587/2549 ลงวันที่ 29 ธันวาคม 2549 2. รายงานการประชุมคณะทำงานฯ ครั้งที่ 1 / 2549 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2550				



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (...) รอบ 12 เดือน	
ชื่อตัวชี้วัด : 7.2.2 ระดับความสำเร็จของการจัดการทำข้อมูลเรื่องกล่าวหา/ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตการปฏิบัติและ / หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ของรัฐและข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง	
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวสิริกาญจน์ วิทยาฤทธิพา	ผู้จัดเก็บข้อมูล : : นายสมาน มูลโคตร นายประสพสุข พุ่มทิม
โทรศัพท์ : 0 2282 8491	โทรศัพท์ : 0 2628 5240 - 59 ต่อ 2110
ข้อมูลผลการดำเนินงาน :	
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2550
1	กรมฯ กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในการจัดทำข้อมูลด้านการทุจริตตามรูปแบบ ราชการและวิธีการที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด (ตามแบบฟอร์ม ขท 01 แบบข้อมูลเรื่องกล่าวหา / ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ของรัฐ) และมีการปรับปรุงสถานะของผลการดำเนินงานให้เป็นปัจจุบันเสมอ
2	กรมฯ ไม่มีข้อมูลเกี่ยวกับการทุจริตจึงยังไม่มีผลการประมวลผลให้อยู่ในรูปแบบ Information และนำเสนอในรูปแบบ กราฟ แผนภูมิ ตาราง เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารในการเฝ้าระวังและติดตามการปฏิบัติงานในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ
3	กรมฯ มีการเก็บรวบรวมข้อมูล การจัดซื้อจัดจ้าง การประมวลงานของส่วนราชการ โดยให้มีความครอบคลุมในเรื่องความโปร่งใส (Transparency) ใน 3 ประเด็นหลัก ได้แก่ ความโปร่งใสของกระบวนการ ความโปร่งใสของผู้ปฏิบัติหน้าที่ ความโปร่งใสของการเผยแพร่ข้อมูล ตามรูปแบบที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด (ตามแบบฟอร์ม ขท 02 แบบข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง)
4	การรายงานข้อมูลตามขั้นตอนที่ 1 ขั้นตอนที่ 2 และขั้นตอนที่ 3 ไปยังสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.)
5	กรมฯ มีการรายงานข้อมูลตามขั้นตอนที่ 1 ขั้นตอนที่ 2 และขั้นตอนที่ 3 ไปยังสำนักงาน ป.ป.ช. ภายใน 30 วัน ภายในระยะเวลาที่กำหนด



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (...) รอบ 12 เดือน				
เกณฑ์การให้คะแนน :				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
1	2	3	4	5
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการ ดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก
ระดับความสำเร็จของการจัดทำข้อมูลเรื่อง กล่าวหา / ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต การปฏิบัติและ / หรือละเว้นการปฏิบัติ หน้าที่โดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ของรัฐและ ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง	1	5	5.00	0.0500
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ:				
1. มอบหมายผู้รับผิดชอบในการจัดทำข้อมูลด้านการทุจริตตามแบบ ขท. (แบบข้อมูลเรื่องกล่าวหา / ข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ของรัฐ) ให้เป็นปัจจุบัน 2. มอบหมายผู้รับผิดชอบในการเก็บรวบรวมข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง การประมูลงานของกรมฯ โดยมีความ ครอบคลุมในเรื่องความโปร่งใส ใน 3 ประเด็นหลัก (ตามแบบฟอร์ม ขท. 02 แบบข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง) 3. มอบหมายผู้รับผิดชอบในการรายงานข้อมูลตามขั้นตอนที่ 1 ขั้นตอนที่ 2 และขั้นตอนที่ 3 ไปยัง สำนักงานป.ป.ช. ภายใน 30 วัน ภายในระยะเวลาที่กำหนด หมายเหตุ สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนดให้รายงานแบบข้อมูลเรื่องกล่าวหา/ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตหรือ ประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ของรัฐ (แบบฟอร์ม ขท 01) และแบบข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง (แบบฟอร์ม ขท 02) ทุกกรอบ 6 เดือน , 9 เดือน และ 12 เดือน				
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน :				
1. ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกคนให้ความสำคัญและร่วมมือกันในการดำเนินการตามแผนงานฯ 2. มีการตั้งคณะทำงานดำเนินการในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประพฤติมิชอบภายในกรมฯ 3. มีการใช้มาตรการต่าง ๆ ทั้งด้านการเงิน การคลัง การบริหารงานบุคคล การบริหารจัดการ เพื่อให้การ ดำเนินการตามแผนงานฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ 4. มีการเปิดโอกาสให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตรวจสอบเฝ้าระวังการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ของกรมฯ และจัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียน / ร้องทุกข์ / แจ้งเบาะแส				
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : -				



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน
หลักฐานอ้างอิง : 1. สำนักการส่งรายงานตามแบบ ขท 01 (แบบข้อมูลเรื่องกล่าวหา / ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ ของเจ้าหน้าที่ของรัฐ) และแบบ ขท 02 (แบบข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง) รอบ 6 เดือน จำนวน 6 แผ่น 2. สำนักเอกสารประกาศกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ เรื่อง ประกวดราคาซื้อยานพาหนะและขนส่งด้วยวิธีการทาง อิเล็กทรอนิกส์ จำนวน 1 ชุด



<p>รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน</p>											
<p>ตัวชี้วัดที่ 7.2.3 ร้อยละของจำนวนการสอบสวนที่ดำเนินการได้ครบถ้วนสมบูรณ์ภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>											
<p>ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวสิริกาญจน์ วิทยาฤทธิพากร</p>	<p>ผู้จัดเก็บข้อมูล : นายสมาน มูลโคตร นายประสพสุข พุ่มทิม</p>										
<p>โทรศัพท์ : 0 2282 8491</p>	<p>โทรศัพท์ : 0 2628 5240 – 59 ต่อ 2110</p>										
<p>คำอธิบาย : พิจารณาจากร้อยละของจำนวนสำนวนการสอบสวนที่ดำเนินการได้ครบถ้วนสมบูรณ์ตามประเด็นที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) มีหนังสือขอให้ดำเนินการ โดยมีเอกสารประกอบหรือมีพยานหลักฐานชัดเจนพร้อมให้วินิจฉัยได้ และสามารถจัดส่งสำนวนการสอบสวนและเอกสารประกอบหรือพยานหลักฐานดังกล่าวไปยังคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ภายในระยะเวลาที่กำหนด เทียบกับจำนวนสำนวนการสอบสวนที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) มีหนังสือขอให้ดำเนินการทั้งหมด</p>											
<p>สูตรการคำนวณ จำนวนสำนวนการสอบสวนที่ดำเนินการได้ครบถ้วนสมบูรณ์และจัดส่งไปยังสำนักงาน ป.ป.ช. ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด x 100 จำนวนสำนวนการสอบสวนที่สำนักงาน ป.ป.ช. ขอให้ดำเนินการทั้งหมด</p>											
<p>ข้อมูลผลการดำเนินงาน : - ไม่มีสำนวนการสอบสวนที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (ป.ป.ช.) มีหนังสือให้กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ดำเนินการ (อาจนำน้ำหนักไปรวมกับตัวชี้วัดที่ 7.2.2)</p>											
<p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <table border="1" style="width: 100%; text-align: center; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>ระดับ 1</td> <td>ระดับ 2</td> <td>ระดับ 3</td> <td>ระดับ 4</td> <td>ระดับ 5</td> </tr> <tr> <td>40</td> <td>50</td> <td>60</td> <td>70</td> <td>80</td> </tr> </table>		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	40	50	60	70	80
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5							
40	50	60	70	80							
<p>การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด</th> <th>น้ำหนัก (ร้อยละ)</th> <th>ผลการดำเนินงาน</th> <th>ค่าคะแนนที่ได้</th> <th>ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ร้อยละของจำนวนการสอบสวนที่ดำเนินการได้ครบถ้วนสมบูรณ์ภายในระยะเวลาที่กำหนด</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">5</td> <td style="text-align: center;">5.00</td> <td style="text-align: center;">0.0500</td> </tr> </tbody> </table>		ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก	ร้อยละของจำนวนการสอบสวนที่ดำเนินการได้ครบถ้วนสมบูรณ์ภายในระยะเวลาที่กำหนด	1	5	5.00	0.0500
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก							
ร้อยละของจำนวนการสอบสวนที่ดำเนินการได้ครบถ้วนสมบูรณ์ภายในระยะเวลาที่กำหนด	1	5	5.00	0.0500							
<p>คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ: -</p>											



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)	(√) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน : -	
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : -	
หลักฐานอ้างอิง : -	



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน																			
ชื่อตัวชี้วัด : ตัวชี้วัดที่ 8 ร้อยละของอัตราการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน																			
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางอรุณี ก้อนซิว		ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางสุภลักษณ์ ทิรวิวัฒนมาศ																	
โทรศัพท์ : 0 2281 4222		โทรศัพท์ : 0 2628 5750																	
ข้อมูลผลการดำเนินงาน : <ol style="list-style-type: none"> 1. การเบิกจ่ายงบประมาณงบลงทุนที่ได้รับจัดสรรทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ทั้งนี้ไม่รวมงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรเพิ่มเติมระหว่างปีงบประมาณ 2. ใช้ข้อมูลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายลงทุน จากระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐสู่ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) 3. การให้คะแนนพิจารณาตามความสามารถในการเบิกจ่าย ตารางและสูตรการคำนวณ :																			
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="5">ร้อยละของอัตราการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">= $\frac{\text{ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน} \times 100}{\text{วงเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนที่ได้รับ}}$</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">= $\frac{34.975 \times 100}{55.685} = 62.81$</td> </tr> </table>					ร้อยละของอัตราการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน					= $\frac{\text{ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน} \times 100}{\text{วงเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนที่ได้รับ}}$					= $\frac{34.975 \times 100}{55.685} = 62.81$				
ร้อยละของอัตราการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน																			
= $\frac{\text{ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน} \times 100}{\text{วงเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนที่ได้รับ}}$																			
= $\frac{34.975 \times 100}{55.685} = 62.81$																			
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน																			
ส่วนราชการ	รายการค่าครุภัณฑ์/สิ่งก่อสร้าง																		
	(1) งบประมาณที่ได้รับ (ล้านบาท)	(2) ผลการเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ (ล้านบาท)	(2) / (1) ร้อยละของอัตรา การเบิกจ่าย (ร้อยละ)	ค่าคะแนนที่ได้เมื่อ เทียบกับเกณฑ์การ ให้คะแนนที่กำหนด															
กตส.	55.685	34.975	62.81	1															
เกณฑ์การให้คะแนน :																			
ช่วงปรับเกณฑ์การให้คะแนน +/- ร้อยละ 2 ต่อ 1 คะแนน โดยกำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ดังนี้																			
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5															
69	71	73	75	77															



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน			
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :			
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้
ร้อยละของอัตราการเบิกจ่ายเงิน งบประมาณรายจ่ายลงทุน	3	62.81	0.03
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ: คำชี้แจงการปฏิบัติงาน 1. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนที่กำหนดไว้ 2. กรมฯ ได้เร่งรัดการเบิกจ่ายงบลงทุนทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาคให้เป็นไป ตามเป้าหมายตามมติ ครม.			
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน : ได้รับความร่วมมือจากสำนักงานโยธาจังหวัด กรณีกำหนดแบบแปลน และคำนวณราคากลาง รายการสิ่งก่อสร้าง			
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : งบลงทุน รายการสิ่งก่อสร้าง กรมฯ ไม่สามารถดำเนินการเกี่ยวกับการ กำหนดแบบแปลนและการคำนวณราคากลางได้เอง จะต้องขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นที่มี ผู้ชำนาญการ และปีงบประมาณ 2550 ได้รับจัดสรรงบประมาณงบลงทุนในเดือน ม.ค. 2550 ทำให้ ดำเนินการล่าช้า			
หลักฐานอ้างอิง : เอกสารการใช้จ่ายงบประมาณงบลงทุน ค่าครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างในระบบการบริหาร การเงินการคลังภาครัฐ สู่ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) และเอกสารการโอนเปลี่ยนแปลงการจัดสรร งบประมาณรายจ่าย (ง. 241)			



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน																					
ชื่อตัวชี้วัด 9 : ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามมาตรการประหยัดพลังงานของส่วนราชการ																					
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นายทรงพล พนาวงค์	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางรุ่งทิพย์ จันทร์ศรีทอง																				
โทรศัพท์ : 0 2628 5240 ต่อ 2201	โทรศัพท์ : 0 2628 5240 – 59 ต่อ 2220																				
ข้อมูลผลการดำเนินงาน : ไฟฟ้าและน้ำมัน																					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 15%;">ระดับคะแนน</th> <th style="width: 85%;">การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550</th> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td>มีข้อมูลปริมาณการใช้ไฟฟ้า/น้ำมันครบถ้วน</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td>มีข้อมูลพื้นฐานสำหรับการจัดทำดัชนีการใช้พลังงานครบถ้วน</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">3</td> <td>มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าไม่เปลี่ยนแปลง</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">4</td> <td>ประหยัดไฟฟ้า/น้ำมัน ได้มากกว่าร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 5</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">5</td> <td>ประหยัดไฟฟ้า/น้ำมัน ได้มากกว่าร้อยละ 5 ถึงร้อยละ 10 ขึ้นไป</td> </tr> </table>		ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550	1	มีข้อมูลปริมาณการใช้ไฟฟ้า/น้ำมันครบถ้วน	2	มีข้อมูลพื้นฐานสำหรับการจัดทำดัชนีการใช้พลังงานครบถ้วน	3	มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าไม่เปลี่ยนแปลง	4	ประหยัดไฟฟ้า/น้ำมัน ได้มากกว่าร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 5	5	ประหยัดไฟฟ้า/น้ำมัน ได้มากกว่าร้อยละ 5 ถึงร้อยละ 10 ขึ้นไป								
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550																				
1	มีข้อมูลปริมาณการใช้ไฟฟ้า/น้ำมันครบถ้วน																				
2	มีข้อมูลพื้นฐานสำหรับการจัดทำดัชนีการใช้พลังงานครบถ้วน																				
3	มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าไม่เปลี่ยนแปลง																				
4	ประหยัดไฟฟ้า/น้ำมัน ได้มากกว่าร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 5																				
5	ประหยัดไฟฟ้า/น้ำมัน ได้มากกว่าร้อยละ 5 ถึงร้อยละ 10 ขึ้นไป																				
เกณฑ์การให้คะแนน :																					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 20%;">ระดับ 1</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 2</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 3</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 4</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 5</th> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">2</td> <td style="text-align: center;">3</td> <td style="text-align: center;">4</td> <td style="text-align: center;">5</td> </tr> </table>		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	1	2	3	4	5										
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5																	
1	2	3	4	5																	
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :																					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 40%;">ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด</th> <th style="width: 10%;">น้ำหนัก (ร้อยละ)</th> <th style="width: 15%;">ผลการดำเนินงาน</th> <th style="width: 15%;">ค่าคะแนน ที่ได้</th> <th style="width: 20%;">ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตาม มาตรการประหยัดพลังงานของส่วน ราชการ</td> <td style="text-align: center;">2</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">- ไฟฟ้า</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">-7.55 %</td> <td style="text-align: center;">4.51</td> <td style="text-align: center;">0.0451</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">- น้ำมัน</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">-2.67 %</td> <td style="text-align: center;">3.53</td> <td style="text-align: center;">0.0353</td> </tr> </tbody> </table>		ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก	ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตาม มาตรการประหยัดพลังงานของส่วน ราชการ	2				- ไฟฟ้า	1	-7.55 %	4.51	0.0451	- น้ำมัน	1	-2.67 %	3.53	0.0353
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก																	
ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตาม มาตรการประหยัดพลังงานของส่วน ราชการ	2																				
- ไฟฟ้า	1	-7.55 %	4.51	0.0451																	
- น้ำมัน	1	-2.67 %	3.53	0.0353																	
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ: -																					
1. สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์จังหวัด และสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1-10 รายงานข้อมูลผ่าน www.e-report.energy.go.th																					
2. ผู้รับผิดชอบในส่วนกลาง รวบรวมข้อมูลจาก www.e-report.energy.go.th																					
3. สรุปผลการใช้น้ำมัน/ไฟฟ้า รายงานต่อผู้บริหารและทุกหน่วยงานในส่วนกลางทุกเดือน																					



<p>รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน</p>
<p>ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน : -</p>
<p>อุปสรรคต่อการดำเนินงาน :</p> <ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานในสังกัด ได้รับใบแจ้งหนี้ค่าไฟฟ้าและน้ำมัน ไม่พร้อมกัน โดยหน่วยงานในสังกัดจะรายงานข้อมูลผ่าน www.e-report.energy.go.th เมื่อได้รับใบแจ้งหนี้แล้ว จึงต้องใช้ยอดผลการใช้พลังงานของ เดือน ตุลาคม 2549 - พฤษภาคม 2550 เนื่องจากส่วนใหญ่ยังไม่ได้รับใบแจ้งหนี้ค่าไฟฟ้าและน้ำมันของเดือน มิถุนายน 2550 ● การใช้น้ำมันไม่สามารถลดได้เป็นไปตามเป้าหมาย เนื่องจากมีโครงการต่าง ๆ ที่ต้องปฏิบัติเพิ่มจาก ปีงบประมาณ 2546 เช่น โครงการเสริมสร้างภูมิปัญญา,OTOP
<p>หลักฐานอ้างอิง ::</p> <p>ใช้ข้อมูลที่หน่วยงานในสังกัด(ส่วนกลาง,สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์จังหวัด และสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1-10) รายงานข้อมูลผ่าน www.e-report.energy.go.th ของสำนักนโยบายและแผนพลังงาน</p>



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (...) รอบ 12 เดือน												
ชื่อตัวชี้วัด ที่ 10.1 : ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการลดรอบระยะเวลาของขั้นตอนการปฏิบัติราชการของส่วนราชการ												
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวจิรทรัพย์ ปลอดกระโทก นางสาวภัทรพร อมรธีระกุล	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางสาวจินดา เสถียรจุกานนท์											
โทรศัพท์ : 0 2628 5240 – 59 ต่อ 4310 0 2628 5240 – 59 ต่อ 2104	โทรศัพท์ : 0 2628 5240 ต่อ 4311											
ข้อมูลผลการดำเนินงาน : กรมฯ ได้เลือกงานบริการขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ เพื่อประเมินผลตาม ตัวชี้วัดของคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 และได้มีหนังสือที่ กษ 0400.6/ว 178 ลงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2550 แจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ตามแผนผังแสดงขั้นตอนและระยะเวลาการขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ โดยสรุป 5 ขั้นตอนรวมระยะเวลา 5 วัน เพื่อดำเนินการและรายงานผลการปฏิบัติราชการในระบบรายงานผลทาง Intranet พร้อมทั้งจัดจุดเพื่อติดประกาศแผนผังแสดงขั้นตอนและระยะเวลาการขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ ณ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 - 10 เพื่อให้ผู้รับบริการและประชาชนทั่วไปทราบขั้นตอนการปฏิบัติโดนทั่วกัน และได้จัดทำประกาศกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ให้ประชาชนทราบผ่านทาง เว็บไซต์ ของกรมฯ ตามหนังสือลงวันที่ 29 มีนาคม 2550												
ตาราง 1 สรุปจำนวนกระบวนงานที่ถูกประเมินผลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2547 - 2549												
จำนวนกระบวนงานทั้งหมดที่อยู่ในความรับผิดชอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2547 - 2550	กระบวนงานที่ถูกประเมินผลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2547					กระบวนงานที่ถูกประเมินผลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2548						
	จำนวนกระบวนงาน	ร้อยละของกระบวนงานทั้งหมด	ลดระยะเวลาลงได้			จำนวนกระบวนงานที่เสนอใหม่	ร้อยละของกระบวนงานทั้งหมด	กระบวนงานเดิมในปีงบประมาณ 2547 ที่นำมาลดระยะเวลาต่อ	รวมจำนวนกระบวนงาน	ลดระยะเวลาลงได้		
			เกินร้อยละ 50	ร้อยละ 30 - 50	ไม่ถึงร้อยละ 30					เกินร้อยละ 50	ร้อยละ 30 - 50	ไม่ถึงร้อยละ 30
5	3	60	2	1	-	1	20	-	1	1	-	-



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน						
กระบวนงานที่ถูกประเมินผลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2549						
จำนวน กระบวนงาน ที่เสนอใหม่	ร้อยละของ กระบวนงาน ทั้งหมด	กระบวนงาน เดิมใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2548 ที่ นำมาลด ระยะเวลา	รวมจำนวน กระบวนงาน	ลดระยะเวลาลงได้		
				เกินร้อยละ 50	ร้อยละ 30 - 50	ไม่ถึง ร้อยละ 30
1	20	-	1	1	-	-

ตาราง 2 สรุปจำนวนกระบวนงานที่เสนอประเมินผลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2550

กระบวนงานที่นำมาประเมินผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2550				กระบวนงานทั้งหมดที่นำมาประเมินผล					
จำนวน กระบวนงาน ที่เสนอใหม่	ร้อยละของ กระบวน งาน ทั้งหมด	กระบวนงานเดิม ในปีงบประ มาณ พ.ศ. 2549 ที่ นำมาลด ระยะเวลาต่อ	รวมจำนวน กระบวน งาน	ปีงบประมาณ พ.ศ.				รวม	ร้อย ละ
				2547	2548	2549	2550		
1	20	-	1	3	1	1	1	5	100

หมายเหตุ ปี 2550 เสนอกระบวนงานขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ ซึ่งเป็นกระบวนงานเดิม ในปี 2547 แต่ได้มีการปรับเปลี่ยนขั้นตอนและวิธีปฏิบัติใหม่ในปี 2550

งานบริการที่เสนอเพื่อนำมาประเมินผลการปฏิบัติราชการในปี งบประมาณ พ.ศ. 2547

1	การขอใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (ระบบบัญชี)
2	การบริการข้อมูลเกี่ยวกับการเงินการบัญชีของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร
3	การให้บริการวางรูปแบบบัญชีสำหรับ สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่จดทะเบียนใหม่



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (√) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน				
จำนวนกระบวนงานที่กรมฯ ขอปรับเปลี่ยน ตามหนังสือการลดขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติราชการเพื่อ ประชาชน ปี 2547 – 23550				
1	การขอใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (ระบบบัญชี)			
2	การบริการข้อมูลเกี่ยวกับการเงินการบัญชีของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร			
3	การให้บริการวางรูปแบบบัญชีสำหรับ สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่จัดทะเบียนใหม่			
4	การให้บริการตรวจสอบบัญชีสำหรับสหกรณ์ที่ผ่านการประเมินความพร้อม			
5	การให้บริการข้อมูลสารสนเทศทางการเงินการบัญชี ของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร			
จำนวนงานบริการที่กรมฯ คัดเลือกไว้ว่าจะดำเนินการลดขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติราชการในปี พ.ศ. 2550				
1. การขอใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (ระบบบัญชี)				
เกณฑ์การให้คะแนน :				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
10	20	30	40	50
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก
ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการลดรอบระยะเวลาของขั้นตอนการปฏิบัติราชการของส่วนราชการ - กระบวนการให้บริการขอใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (ระบบบัญชี)	1.5	80.07	5.00	0.075
หมายเหตุ อยู่ระหว่างการรายงานผลการปฏิบัติผ่านระบบการรายงานทาง Intranet ที่ปรับปรุงใหม่ให้ครบทุก ขั้นตอน				
รายละเอียดข้อมูลพื้นฐาน :-				
ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	หน่วยวัด	ผลการดำเนินงานในอดีต ปีงบประมาณ พ.ศ.		
		2547	2548	2549
กระบวนการให้บริการขอใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (ระบบบัญชี)	วัน	11.55	11.55	11.55
หมายเหตุ ได้มีการปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานใหม่ในปี 2550				



<p>รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (√) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน</p>
<p>คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. จัดทำขั้นตอนการให้บริการขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 2. ทำหนังสือที่ กษ 0400.6/ว 178 ลงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2550 แจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ตามแผนผังแสดงขั้นตอนและระยะเวลาการขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ โดยสรุป 5 ขั้นตอน 3. จัดทำประกาศการลดรอบระยะเวลาของขั้นตอนการปฏิบัติราชการของส่วนราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ลงใน เว็บไซต์ กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2550 4. ปรับปรุงระบบการรายงานผลการปฏิบัติงานผ่านระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชีสหกรณ์ ให้สัมพันธ์กับขั้นตอนการให้บริการระบบบัญชีสหกรณ์ สดท. 1 – 10 รายงานผลการปฏิบัติตามขั้นตอนทางระบบ Intranet ของกรม
<p>ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. มีเครื่องมือในการจัดเก็บข้อมูลที่ทันสมัย 2. ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติงานตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด
<p>อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : -</p>
<p>หลักฐานอ้างอิง :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. หนังสือที่ กษ 0400.6/ว 178 ลงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2550 แจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ตามแผนผังแสดงขั้นตอนและระยะเวลาการขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ โดยสรุป 5 ขั้นตอน 2. ประกาศ กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ เรื่อง การกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน พ.ศ. 2550 เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2550 โดยติดประกาศและลงใน เว็บไซต์ กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 3. ภาพประกาศการกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน พ.ศ. 2550 <ul style="list-style-type: none"> - ตามแผนผังขั้นตอนการให้บริการโปรแกรมระบบบัญชี ที่ สดท. 1 - 10



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)	(✓) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน
ชื่อตัวชี้วัด 10.2 : ระดับความสำเร็จของร้อยละถ่วงน้ำหนักของการดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานของส่วนราชการ	
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวอรุณี วงศ์ราชน	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางรพีพร กลั่นเนียม นางสาวจรัสศรี แก้วเกาะสะบ้า
โทรศัพท์ : 0 2628 5733, 0 2628 5240-59 ต่อ 2406	โทรศัพท์ : 0 2628 5240-59 ต่อ 2408

เกณฑ์การให้คะแนน :

ลำดับที่ของ แผนงาน / ชื่อแผนงาน (i)	น้ำหนัก ของแต่ละ แผนงาน (Wi)	เกณฑ์การให้คะแนนเทียบกับร้อยละของ ความสำเร็จหรือความถี่หน้าที่ปฏิบัติได้ตาม แผนการดำเนินงานของปีงบประมาณที่ทำการ ประเมินผล					คะแนนที่ได้ ของแต่ละ แผนงาน (SMi)	คะแนนเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก (SMi x Wi)
		1 คะแนน	2 คะแนน	3 คะแนน	4 คะแนน	5 คะแนน		
แผนงานที่ 1/ แผนงาน ก.	0.40	60	70	80	90	100	4.0000	1.6000
แผนงานที่ 2/ แผนงาน ข.	0.30	60	70	80	90	100	4.0000	1.2000
แผนงานที่ 2/ แผนงาน ค.	0.30	60	70	80	90	100	4.0000	1.2000
	รวม = 1*							4.0000

การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :

ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก
ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักความสำเร็จของการ ดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้าน ขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานของส่วนราชการ	1.5	90%	4.0000	0.0600



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)		(√) รอบ 9 เดือน		
		(.....) รอบ 12 เดือน		
เกณฑ์การให้คะแนน แผนงานที่ 1 กำหนดมาตรฐานสำนักงาน				
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550			
60	1.1 กรมฯกำหนดผู้รับผิดชอบตามคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ 1.2 คณะทำงานศึกษาค้นคว้ารวบรวมข้อมูลจากมาตรฐานการสอบบัญชีและเอกสารอ้างอิงต่างๆ จัดสร้างเป็นแนวคิดและหลักปฏิบัติ 1.3 นำเสนออธิบดีเพื่อพิจารณาอนุมัติ			
70	จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน ปี2550			
80	จัดประชุมสัมมนาชี้แจงซักซ้อมความเข้าใจในวิธีปฏิบัติตามคู่มือปี 2549			
90	ผู้ปฏิบัติดำเนินการตามแนวการปฏิบัติ			
100	ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน			
เกณฑ์การให้คะแนน :				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
60	70	80	90	100
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก
ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักความสำเร็จของการดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานของส่วนราชการ - แผนงานที่ 1 มาตรฐานสำนักงาน	0.40	4	4.0000	1.6000
เกณฑ์การให้คะแนน แผนงานที่ 2 กำหนดมาตรฐานกระบวนการงานสอบบัญชี				
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550			
60	1.1 กรมฯกำหนดผู้รับผิดชอบตามคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ 1.2 คณะทำงานศึกษาค้นคว้ารวบรวมข้อมูลจากมาตรฐานการสอบบัญชีและเอกสารอ้างอิงต่างๆ จัดสร้างเป็นแนวคิดและหลักปฏิบัติ 1.3 นำเสนออธิบดีเพื่อพิจารณาอนุมัติ			
70	จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน ปี2550			
80	จัดประชุมสัมมนาชี้แจงซักซ้อมความเข้าใจในวิธีปฏิบัติตามคู่มือปี 2549			
90	ผู้ปฏิบัติดำเนินการตามแนวการปฏิบัติ			
100	ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน			



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)		(✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน		
เกณฑ์การให้คะแนน :				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
60	70	80	90	100
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก
ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักความสำเร็จของการดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานของส่วนราชการ - แผนงานที่ 2 มาตรฐานกระบวนการงานสอบบัญชี	0.30	4	4.0000	1.2000
เกณฑ์การให้คะแนน แผนงานที่ 3 กำหนดมาตรฐานการรายงาน				
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550			
60	1.1 กรมฯกำหนดผู้รับผิดชอบตามคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ 1.2 คณะทำงานศึกษาค้นคว้ารวบรวมข้อมูลจากมาตรฐานการสอบบัญชีและเอกสารอ้างอิงต่างๆ จัดสร้างเป็นแนวคิดและหลักปฏิบัติ 1.3 นำเสนออธิบดีเพื่อพิจารณาอนุมัติ			
70	จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน ปี2550			
80	จัดประชุมสัมมนาชี้แจงซักซ้อมความเข้าใจในวิธีปฏิบัติตามคู่มือปี 2549			
90	ผู้ปฏิบัติดำเนินการตามแนวการปฏิบัติ			
100	ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน			
เกณฑ์การให้คะแนน :				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
60	70	80	90	100
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก
ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักความสำเร็จของการดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานของส่วนราชการ - แผนงานที่ 3 มาตรฐานการรายงาน	0.30	4	4.0000	1.2000



<p>รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)</p>	<p>(√) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน</p>
<p>คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. กรมตรวจบัญชีสหกรณ์จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน โครงการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีตามมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพ 2. คณะทำงานที่ได้รับแต่งตั้ง จัดทำแผนปฏิบัติงาน และมอบหมายงานให้คณะทำงานแต่ละคน 3. คณะทำงานศึกษา ค้นคว้า รวบรวมข้อมูลเพื่อจัดสร้างแนวคิดและหลักปฏิบัติ และนำเสนอแนวคิดและหลักปฏิบัติต่อที่ประชุมคณะทำงานเพื่อพิจารณา 4. สรุปแนวคิดและนำเสนออธิบดีกรมตรวจบัญชีสหกรณ์เพื่อพิจารณาอนุมัติ 5. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานปี 2550 6. ประชุมซักซ้อมความเข้าใจในวิธีปฏิบัติตามคู่มือปี 2550 แก่ผู้ปฏิบัติ 7. สั่งการให้ผู้ปฏิบัติดำเนินการตามคู่มือปี 2550 และรายงานผลผ่านทางระบบ INTRANET ของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 8. ติดตามผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้น และเสนอรายงานต่อผู้บริหาร 9. ประเมินผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัดในแต่ละขั้นตอนและนำเสนอรายงานต่อผู้บริหาร 	
<p>ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน :</p> <p>การติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามคู่มือปี 2549 ทำให้ทราบปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในแต่ละขั้นตอนการทำงาน ช่วยให้การกำหนดระบบงานสำหรับปี 2550 มีความชัดเจนและเหมาะสมต่อการปฏิบัติงานมากขึ้น</p>	
<p>อุปสรรคต่อการดำเนินงาน :</p> <p>- เป็นการปฏิบัติงานตามระบบงานที่ปรับปรุงใหม่อาจยังมีความสับสนในช่วงรอยต่อในบางขั้นตอนของระบบงาน</p>	
<p>หลักฐานอ้างอิง :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน 2. เอกสารที่นำเสนอผู้บริหารเห็นชอบ <ul style="list-style-type: none"> - สรุปแผนข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงไปสู่การปฏิบัติ (ประเด็นยุทธศาสตร์ 1. พัฒนาประสิทธิภาพการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร กระบวนการบริหารกระบวนการงานสอบบัญชี) - สรุปการจัดลำดับความสำคัญและการกำหนดเกณฑ์วัดระดับความสำคัญของแผนงานตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง 3. การรายงานการประชุมคณะทำงาน 4. รายงานผลการศึกษา การปรับปรุงระบบงานตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ / กลุ่มเกษตรกร ปี 2550 5. คู่มือปฏิบัติงานปี 2550 เรื่อง ระบบงานตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร 6. รายงานสรุปผลการสัมมนา เรื่อง กระบวนการปฏิบัติงานของส่วนราชการตามภารกิจ ปี 2550 	



รายงานข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2550

ชื่อหน่วยงาน กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

หน้า 1

แผนงานตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550			
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่คัดเลือก : พัฒนาประสิทธิภาพการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร			
ระยะเวลาดำเนินการ : เริ่ม ปีงบประมาณ พ.ศ 2549		สิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ 2551	
การดำเนินการ : แผนงานที่ต้องดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง : การบริหารกระบวนการตรวจสอบบัญชี			
แผนงาน ตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง	น้ำหนักการจัดลำดับ ความสำคัญ (ปี พ.ศ.2550)	หน่วยงานรับผิดชอบ	ประมาณ การงบประมาณ (ปี พ.ศ.2550)
แผนงานที่ 1 กำหนดมาตรฐานสำนักงาน (1) ข้อกำหนดของวิชาชีพ (2) ความรู้ ความสามารถและความชำนาญ (3) การมอบหมายงาน (4) การแบ่งงาน (5) การขอคำปรึกษา (6) การคงไว้ซึ่งสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร (7) การติดตามงาน	0.40	- ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี - ส่วนมาตรฐานการบัญชี - คณะทำงาน โครงการควบคุม คุณภาพงานสอบบัญชีตาม มาตรฐานการปฏิบัติงานทาง วิชาชีพ	600,000.00
แผนงานที่ 2 กำหนดมาตรฐาน กระบวนการตรวจสอบบัญชี (1) การกำหนดแผนปฏิบัติงานสอบบัญชี รายสหกรณ์ / กลุ่มเกษตรกร (PA) (2) การวางแผนงานสอบบัญชี (3) การปฏิบัติงานสอบบัญชี (4) การสรุปผลงานสอบบัญชี	0.30	- ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี - ส่วนมาตรฐานการบัญชี - คณะทำงาน โครงการควบคุม คุณภาพงานสอบบัญชีตาม มาตรฐานการปฏิบัติงานทาง วิชาชีพ	
แผนงานที่ 3 กำหนดมาตรฐานการรายงาน (1) การแสดงความเห็นต่องบการเงินและ จัดทำรายงานของผู้สอบบัญชี (2) การรายงานผลการตรวจสอบบัญชี (3) การรายงานผลการปฏิบัติงาน	0.30	- ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี - ส่วนมาตรฐานการบัญชี - คณะทำงาน โครงการควบคุม คุณภาพงานสอบบัญชีตาม มาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพ	
งบประมาณดำเนินการ : รวม 600,000.00 บาท			
ปัจจัยต่อความสำเร็จของการดำเนินการ (เงื่อนไขจำเป็น) : การดำเนินการปรับเปลี่ยนกระบวนการตรวจสอบบัญชี ซึ่งเป็นการกิจหลักของ กรมฯ จำเป็นต้องให้ผู้ปฏิบัติเกิดความเข้าใจและยอมรับ จึงจะส่งผลสำเร็จในการดำเนินการ			



รายละเอียดของแผนงาน		แผนงานที่ 1
ประเด็นยุทธศาสตร์ : พัฒนาประสิทธิภาพการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร		
ชื่อแผนงาน การกำหนดมาตรฐานสำนักงาน	หน่วยงานรับผิดชอบ ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี ส่วนมาตรฐานการบัญชี	
ระยะเวลาดำเนินการ : เริ่ม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 สิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2551		
รายละเอียดการดำเนินการตามแผนงาน :		
รายละเอียดของกิจกรรมที่ต้องดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง :		
รายละเอียดของกิจกรรม ในปีงบประมาณ พ.ศ.2550 ตามที่กำหนดไว้ในข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง	ผู้ดำเนินการ	ประมาณการ งบประมาณที่ใช้ ปี 2550
1.กำหนดผู้รับผิดชอบตามคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน ฯ 1.1 ศึกษา ค้นคว้า รวบรวมข้อมูลจากมาตรฐานการสอบบัญชีและ เอกสารอ้างอิงต่างๆ จัดสร้างเป็นแนวคิด (concept) และหลักปฏิบัติ (Guidelines) 1.2 นำเสนออธิบดีเพื่อพิจารณาอนุมัติ 1.3 จัดทำคู่มือปฏิบัติงานในปี 2550 2.จัดประชุมสัมมนาชี้แจงซักซ้อมความเข้าใจในวิธีปฏิบัติตามคู่มือปี 2550 3.ผู้ปฏิบัติดำเนินการตามแนวการปฏิบัติ 4.ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน	- ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี - ส่วนมาตรฐานการบัญชี - คณะทำงาน โครงการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีตามมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพ - สถาบันพัฒนาผู้สอบบัญชี - สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1-10 - สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ - ส่วนติดตามและประเมินผล	200,000.00
เกณฑ์การประเมินผล :		
ระดับคะแนน	รายละเอียดเกณฑ์การให้คะแนน (กำหนดเกณฑ์การประเมินผลของแต่ละระดับคะแนน)	หมายเหตุ
1	- กำหนดผู้รับผิดชอบตามคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน - ศึกษา ค้นคว้า รวบรวมข้อมูลจากมาตรฐานการสอบบัญชีและเอกสารอ้างอิงต่างๆ จัดสร้างเป็นแนวคิด และหลักปฏิบัติ	
2	- จัดทำคู่มือปฏิบัติงานในปี 2550	
3	- จัดประชุมสัมมนาชี้แจงซักซ้อมความเข้าใจในวิธีปฏิบัติตามคู่มือปี 2550	
4	- ผู้ปฏิบัติดำเนินการตามแนวการปฏิบัติ	
5	- ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน	

หน่วยงานผู้รับผิดชอบหลัก ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี
ส่วนมาตรฐานการบัญชี

โทร. 0 2628 5240 - 59 ต่อ 2411-2



รายละเอียดของแผนงาน		แผนงานที่ 2
ประเด็นยุทธศาสตร์ : พัฒนาประสิทธิภาพการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร		
ชื่อแผนงาน การกำหนดมาตรฐานกระบวนการงานสอบบัญชี		หน่วยงานรับผิดชอบ ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี ส่วนมาตรฐานการบัญชี
ระยะเวลาดำเนินการ : เริ่ม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549		สิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2551
รายละเอียดการดำเนินการตามแผนงาน :		
รายละเอียดของกิจกรรมที่ต้องดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง :		
รายละเอียดของกิจกรรม ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ตามที่กำหนดไว้ในข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง	ผู้ดำเนินการ	ประมาณการ งบประมาณที่ใช้ ปี 2550
1. กำหนดผู้รับผิดชอบตามคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน ฯ 1.1 ศึกษา ค้นคว้า รวบรวมข้อมูลจากมาตรฐานการสอบบัญชี และเอกสารอ้างอิงต่างๆ จัดสร้างเป็นแนวคิด (concept) และ หลักปฏิบัติ (Guidelines) 1.2 นำเสนออธิบดีเพื่อพิจารณาอนุมัติ 1.3 จัดทำคู่มือปฏิบัติงานในปี 2550 2. จัดประชุมสัมมนาชี้แจงซักซ้อมความเข้าใจในวิธีปฏิบัติตามคู่มือปี 2550 3. ผู้ปฏิบัติดำเนินการตามแนวการปฏิบัติ 4. ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน	- ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี - ส่วนมาตรฐานการบัญชี - คณะทำงานโครงการควบคุม คุณภาพงานสอบบัญชีตามมาตรฐาน การปฏิบัติงานทางวิชาชีพ - สถาบันพัฒนาผู้สอบบัญชี - สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1-10 - สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ - ส่วนติดตามและประเมินผล	200,000.00
เกณฑ์การประเมินผล :		
ระดับคะแนน	รายละเอียดเกณฑ์การให้คะแนน (กำหนดเกณฑ์การประเมินผลของแต่ละระดับคะแนน)	หมายเหตุ
1	- กำหนดผู้รับผิดชอบตามคำสั่งคณะทำงาน - ศึกษา ค้นคว้า รวบรวมข้อมูลจากมาตรฐานการสอบบัญชีและเอกสารอ้างอิงต่างๆ จัดสร้างเป็นแนวคิด และหลักปฏิบัติ	
2	- จัดทำคู่มือปฏิบัติงานในปี 2550	
3	- จัดประชุมสัมมนาชี้แจงซักซ้อมความเข้าใจในวิธีปฏิบัติตามคู่มือปี 2550	
4	- ผู้ปฏิบัติดำเนินการตามแนวการปฏิบัติ	
5	- ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน	

หน่วยงานผู้รับผิดชอบหลัก ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี
ส่วนมาตรฐานการบัญชี

โทร. 0 2628 5240 - 59 ต่อ 2411-2



รายละเอียดของแผนงาน		แผนงานที่ 3
ประเด็นยุทธศาสตร์ : พัฒนาประสิทธิภาพการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร		
ชื่อแผนงาน การกำหนดมาตรฐานการรายงาน		หน่วยงานรับผิดชอบ ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี
ระยะเวลาดำเนินการ : เริ่ม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549		ส่วนมาตรฐานการบัญชี สิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2551
รายละเอียดการดำเนินการตามแผนงาน :		
รายละเอียดของกิจกรรมที่ต้องดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง :		
รายละเอียดของกิจกรรม ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ตามที่กำหนดไว้ในข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง	ผู้ดำเนินการ	ประมาณการงบประมาณที่ใช้ ปี 2550
1. กำหนดผู้รับผิดชอบตามคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน ฯ 1.1 ศึกษา ค้นคว้า รวบรวมข้อมูลจากมาตรฐานการสอบบัญชีและเอกสารอ้างอิงต่างๆ จัดสร้างเป็นแนวคิด (concept) และหลักปฏิบัติ (Guidelines) 1.2 นำเสนออธิบดีเพื่อพิจารณาอนุมัติ 1.3 จัดทำคู่มือปฏิบัติงานในปี 2550 2. จัดประชุมสัมมนาชี้แจงซักซ้อมความเข้าใจในวิธีปฏิบัติตามคู่มือปี 2550 3. ผู้ปฏิบัติดำเนินการตามแนวการปฏิบัติ 4. ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน	- ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี - ส่วนมาตรฐานการบัญชี - คณะทำงาน โครงการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีตามมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพ - สถาบันพัฒนาผู้สอบบัญชี - สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1-10 - สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ - ส่วนติดตามและประเมินผล	200,000.00
เกณฑ์การประเมินผล :		
ระดับคะแนน	รายละเอียดเกณฑ์การให้คะแนน (กำหนดเกณฑ์การประเมินผลของแต่ละระดับคะแนน)	หมายเหตุ
1	- กำหนดผู้รับผิดชอบตามคำสั่งคณะทำงาน - ศึกษา ค้นคว้า รวบรวมข้อมูลจากมาตรฐานการสอบบัญชีและเอกสารอ้างอิงต่างๆ จัดสร้างเป็นแนวคิด และหลักปฏิบัติ	
2	- จัดทำคู่มือปฏิบัติงานในปี 2550	
3	- จัดประชุมสัมมนาชี้แจงซักซ้อมความเข้าใจในวิธีปฏิบัติตามคู่มือปี 2550	
4	- ผู้ปฏิบัติดำเนินการตามแนวการปฏิบัติ	
5	- ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน	

หน่วยงานผู้รับผิดชอบหลัก ส่วนมาตรฐานการสอบบัญชี

โทร. 0 2628 5240 - 59 ต่อ 2411-2

ส่วนมาตรฐานการบัญชี



รายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านขั้นตอน/วิธีปฏิบัติงาน ปี 2550

งานตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2550 ปีงบประมาณ 2550

ขั้นตอน/วิธีปฏิบัติ	ประโยชน์ที่จะได้รับ	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ผลงานที่ปฏิบัติได้
1. มาตรฐานสำนักงาน	มีมาตรฐานสำนักงานให้ถือปฏิบัติเป็นแนวเดียวกัน	ร้อยละของสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่นำมาตรฐานสำนักงานไปปฏิบัติ	85	100
2. มาตรฐานกระบวนการงานสอบบัญชี	มีมาตรฐานกระบวนการงานสอบบัญชี	ร้อยละของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่ผู้สอบบัญชีจัดทำแผนปฏิบัติงานสอบบัญชี (Action Plan)	85	98.93
3. มาตรฐานการรายงาน	มีมาตรฐานการรายงาน	ร้อยละของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่วางแผนงานสอบบัญชี (Audit Plan) ได้รับรายงานการสอบบัญชี (Audit Report)	80	44.81

หมายเหตุ ตัวชี้วัดมาตรฐานการรายงานได้ผลงานต่ำกว่าเป้าหมายเนื่องจาก

1. มีการแสดงความเห็นต่องบการเงินของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรแล้ว แต่อยู่ระหว่างการสอบทานงาน จึงยังไม่ได้ส่งรายงานการสอบบัญชีให้สหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร
2. ส่วนใหญ่จะวางแผนเข้าตรวจสอบบัญชีประจำปีในไตรมาสที่ 3 จึงยังไม่สามารถแสดงความเห็นต่องบการเงินและส่งรายงานให้สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรได้



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (...) รอบ 12 เดือน				
ชื่อตัวชี้วัด : 11 ระดับความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต				
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวสิริกาญจน์ วิทยาฤทธิพากร นางอรุณี ก้อนชีวี	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางสาวประวีร์รัชย์ เผือกมี			
โทรศัพท์ : 0 2281 4222	โทรศัพท์ : 0 2628 5240-59 ต่อ 2214			
ข้อมูลผลการดำเนินงาน :				
ระดับคะแนน การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549				
1	มีฐานข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้แก่ ข้อมูลเกี่ยวกับผลผลิต กิจกรรมศูนย์ต้นทุน ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับผลผลิต และเกณฑ์ การปันส่วนค่าใช้จ่าย			
2	จัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของปีงบประมาณ พ.ศ. 2548 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนดได้แล้วเสร็จ และรายงานผลการคำนวณต้นทุนตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยเสนอให้สำนักงานงบประมาณ , กรมบัญชีกลาง และสำนักงาน ก.พ.ร. รับทราบ			
3	เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2548 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 ที่จัดทำขึ้นในขั้นตอนที่ 2 ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และจัดทำรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้แล้วเสร็จ			
4	จัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงวด 6 เดือนแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนดได้แล้วเสร็จ และรายงานผลการคำนวณต้นทุนตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยเสนอให้สำนักงานงบประมาณ , กรมบัญชีกลาง และสำนักงาน ก.พ.ร. รับทราบ			
5	นำผลการดำเนินงานที่ได้จากขั้นตอนที่ 3 ไปกำหนดแนวทางหรือแผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2551			
เกณฑ์การให้คะแนน :				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
1	2	3	4	5



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน				
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการ ดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก
ระดับความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วย ผลผลิต	2	4	4	0.080
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ:				
1. ดำเนินการกำหนดกิจกรรมหลักที่เกี่ยวข้องกับแต่ละผลผลิตของกรมฯ ตามที่ได้ตกลงกับสำนักงานประมาณ 2. ดำเนินการกำหนดหน่วยงานหลัก และหน่วยงานสนับสนุน โดยแยกตามชื่อและรหัสศูนย์ต้นทุนในระบบ GFMS 3. ดำเนินการกำหนดค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่ต้นทุนของหน่วยงานและค่าใช้จ่ายส่วนกลาง 4. ดำเนินการกำหนดเกณฑ์การปันส่วนค่าใช้จ่ายส่วนกลาง 5. ดึงข้อมูลค่าใช้จ่ายแยกตามศูนย์ต้นทุนจากระบบ GFMS และดำเนินการคำนวณใน Excel 6. จัดทำตารางผลผลิต กิจกรรมหลักและความเชื่อมโยงตามข้อมูลในข้อ 1 และ 2 7. จัดทำตารางหน่วยงานหลักและหน่วยงานสนับสนุน 8. จัดทำตารางการแสดงการปันส่วนค่าใช้จ่ายทางอ้อมตามเกณฑ์ที่กำหนด 9. จัดทำตารางการแสดงการปันส่วนต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนไปหน่วยงานหลัก 10. จัดทำตารางการแสดงการปันส่วนต้นทุนของหน่วยงานหลักเข้าสู่กิจกรรม 11. จัดทำตารางการแสดงการปันส่วนต้นทุนกิจกรรมเข้าสู่ผลผลิต				
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน :				
<ul style="list-style-type: none"> ● ค่าใช้จ่ายบางประเภทสามารถดึงข้อมูลแยกตามศูนย์ต้นทุนจากระบบบัญชีต้นทุน (ระบบ CO) โครงการ GFMS 				
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน :				
1. จากปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน ข้อ 2 ระบบบัญชีต้นทุน (ระบบ CO) ของโครงการ GFMS อยู่ในขั้นตอนการทดสอบการทำงานและรอการขยายเครือข่ายของระบบทำให้ยังไม่สามารถประมวลผลเพื่อเรียกดูรายงานต้นทุนจากระบบ GFMS ได้ ผู้รับผิดชอบฯ ต้องคำนวณต้นทุนผลผลิตด้วยวิธีการดึงข้อมูลค่าใช้จ่ายแยกตามศูนย์ต้นทุนจากระบบบัญชีต้นทุน (ระบบ CO) และดำเนินการคำนวณต่อในระบบ Excel ซึ่งต้องใช้เวลาในการคำนวณต้นทุนเป็นเวลาหลายวัน 2. ค่าใช้จ่ายที่นอกเหนือจากหมวดค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ ปันส่วนตามอัตราส่วนเดิมเนื่องจากระบุเพียงศูนย์ต้นทุนเดียว เช่น เงินเดือนและค่าจ้างประจำ				



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด) (✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน
<p>3. มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่ม (ลด) กิจกรรมและผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 ทำให้ต้องกำหนดเกณฑ์ปีส่วนใหม่ ทำให้มีผลกระทบต่อเปรียบเทียบและการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต</p> <p>4. มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่ม (ลด) กิจกรรมและผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ทำให้ต้องกำหนดเกณฑ์ปีส่วนใหม่ ทำให้มีผลกระทบต่อเปรียบเทียบและการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต</p>
<p>หลักฐานอ้างอิง :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. คำสั่งกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1589/2549 เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานจัดทำต้นทุนผลผลิต 2. ตารางแสดงการคำนวณต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2548 (ตารางที่ 1 – 6) และสรุปผลการคำนวณต้นทุนผลผลิต 3. หนังสือตอบกลับจากกรมบัญชีกลางที่ กค 0410.2/6285 ลงวันที่ 13 มีนาคม 2549 เรื่อง รายงานผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2548 4. ตารางแสดงการคำนวณต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2549 (ตารางที่ 1 – 6) และสรุปผลการคำนวณต้นทุนผลผลิต 5. หนังสือตอบกลับจากกรมบัญชีกลางที่ กค 0410.2/04074 ลงวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2550 เรื่อง รายงานผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 6. เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2548 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 และการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นและลดลง พร้อมจัดทำรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต 7. ตารางแสดงการคำนวณต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2550 งวด 6 เดือนแรก (ตารางที่ 1 – 6) และสรุปผลการคำนวณต้นทุนผลผลิต



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)		(√) รอบ 9 เดือน () รอบ 12 เดือน		
ชื่อตัวชี้วัดที่ 12: ระดับความสำเร็จของการจัดการความรู้เพื่อสนับสนุนประเด็นยุทธศาสตร์				
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวนฤมล ทนกล้า	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นายธีรศักดิ์ มหุดติการ นางสาวกัญญา มาโนชนฤมล			
โทรศัพท์ : 0 2282 2847	โทรศัพท์ : 0 2628 5240-59 ต่อ 2418,2419			
ข้อมูลผลการดำเนินงาน :				
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2549			
1	จำแนกองค์ความรู้ที่จำเป็นต่อการผลักดันความสำเร็จของทุกประเด็นยุทธศาสตร์ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 (ตามแบบฟอร์ม 1 การจำแนกองค์ความรู้ที่จำเป็นต่อการผลักดันตามประเด็นยุทธศาสตร์ของส่วนราชการ) โดยระบุอย่างน้อย 1 องค์ความรู้ทั้งหมดที่ระบุต้องเป็นองค์ความรู้เกี่ยวกับเศรษฐกิจพอเพียง			
2	จัดทำแผนการจัดการความรู้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 อย่างน้อย 2 องค์ความรู้ โดยเลือกองค์ความรู้จากประเด็นยุทธศาสตร์ที่ต่างกัน และอย่างน้อย 1 ในองค์ความรู้ที่เลือกดังกล่าวเป็นองค์ความรู้เกี่ยวกับเศรษฐกิจพอเพียง			
3	ผู้บริหารของส่วนราชการลงนามเห็นชอบแผนการจัดการความรู้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 และจัดส่งให้สำนักงาน ก.พ.ร. ภายในวันที่ 29 มีนาคม 2550			
เกณฑ์การให้คะแนน :				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
1	2	3	4	5
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :				
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วง น้ำหนัก
ระดับความสำเร็จของการจัดการความรู้เพื่อสนับสนุนประเด็นยุทธศาสตร์	3	3	3.00	0.0833
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ :				



แบบรายงานข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง

ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ กลุ่มภารกิจด้านส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรและระบบสหกรณ์
กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550

รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)	(√) รอบ 9 เดือน () รอบ 12 เดือน
กรมดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ โดย สถาบันพัฒนาผู้สอบบัญชี ร่วมกับคณะทำงานจัดการความรู้ฯ เป็นผู้ดำเนินการ	
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน : -	
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : -	
หลักฐานอ้างอิง : - หนังสือนำเสนอแผนการจัดการความรู้	



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ (รายตัวชี้วัด)	<input checked="" type="checkbox"/> รอบ 9 เดือน <input type="checkbox"/> รอบ 12 เดือน										
ชื่อตัวชี้วัดที่ : 13.1 ระดับความสำเร็จในการพัฒนาระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล											
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวสิริกาญจน์ วิชาฤทธิพิการ ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง : นางโสภา กฤตลักษณ์กุล ส่วนบริหารงานบุคคล	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางสาวศิริรัตน์ บุญประเสริฐ กลุ่มพัฒนาระบบงานและบริหารกำลังคน : นางสาวนินดา เอี้ยงกฤษร กลุ่มพัฒนาระบบงานและบริหารกำลังคน										
โทรศัพท์ : 0 26285240-59 ต่อ 4202, 0 2282 5883	โทรศัพท์ : 0 26285240-59 ต่อ 4203,0 2281 2591										
คำอธิบาย : พิจารณาจากระดับขั้นของความสำเร็จในการจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ให้สามารถดำเนินการเพื่อบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ของกรมฯ โดยแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคลของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ เป็นแผนที่สนับสนุนแผนปฏิบัติราชการประจำปี พ.ศ. 2551-2553 ซึ่งอธิบดีเห็นชอบที่จะดำเนินการตามแนวทาง/แผนงาน/โครงการที่กำหนดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551											
ข้อมูลผลการดำเนินงาน : <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">ระดับคะแนน</th> <th style="width: 85%;">การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td>จัดกิจกรรมพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารทรัพยากรบุคคล และการจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคลให้แก่ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารทรัพยากรบุคคล ไม่น้อยกว่าร้อยละ 60</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td>ประเมินสถานภาพปัจจุบันด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล และรายงานผลการประเมินสถานภาพโดย ระบุ จุดแข็ง-จุดอ่อน ของการบริหารทรัพยากรบุคคล และวิเคราะห์ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการบริหารทรัพยากรบุคคล</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">3</td> <td>กรมฯมีการ วิเคราะห์ทิศทาง นโยบาย และกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับนโยบายยุทธศาสตร์และแผนบริหารราชการของกรมฯ</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">4</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550	1	จัดกิจกรรมพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารทรัพยากรบุคคล และการจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคลให้แก่ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารทรัพยากรบุคคล ไม่น้อยกว่าร้อยละ 60	2	ประเมินสถานภาพปัจจุบันด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล และรายงานผลการประเมินสถานภาพโดย ระบุ จุดแข็ง-จุดอ่อน ของการบริหารทรัพยากรบุคคล และวิเคราะห์ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการบริหารทรัพยากรบุคคล	3	กรมฯมีการ วิเคราะห์ทิศทาง นโยบาย และกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับนโยบายยุทธศาสตร์และแผนบริหารราชการของกรมฯ	4	
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550										
1	จัดกิจกรรมพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารทรัพยากรบุคคล และการจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคลให้แก่ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารทรัพยากรบุคคล ไม่น้อยกว่าร้อยละ 60										
2	ประเมินสถานภาพปัจจุบันด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล และรายงานผลการประเมินสถานภาพโดย ระบุ จุดแข็ง-จุดอ่อน ของการบริหารทรัพยากรบุคคล และวิเคราะห์ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการบริหารทรัพยากรบุคคล										
3	กรมฯมีการ วิเคราะห์ทิศทาง นโยบาย และกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับนโยบายยุทธศาสตร์และแผนบริหารราชการของกรมฯ										
4											
เกณฑ์การให้คะแนน : <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">ระดับ 1</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 2</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 3</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 4</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 5</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">2</td> <td style="text-align: center;">3</td> <td style="text-align: center;">4</td> <td style="text-align: center;">5</td> </tr> </tbody> </table>		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	1	2	3	4	5
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5							
1	2	3	4	5							



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ (รายตัวชี้วัด)	<input checked="" type="checkbox"/> รอบ 9 เดือน <input type="checkbox"/> รอบ 12 เดือน										
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 40%;">ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด</th> <th style="width: 10%;">น้ำหนัก (ร้อยละ)</th> <th style="width: 15%;">ผลการ ดำเนินงาน</th> <th style="width: 15%;">ค่าคะแนนที่ ได้</th> <th style="width: 20%;">ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="height: 100px;"> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการ ดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก						
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการ ดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก							
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ <ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารทรัพยากรบุคคล และการจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคลให้แก่ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารทรัพยากรบุคคล ได้ ร้อยละ 100 - ประเมินสถานภาพปัจจุบันด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล และรายงานผลการประเมินสถานภาพโดย ระบุ จุดแข็ง-จุดอ่อน ของการบริหารทรัพยากรบุคคล และวิเคราะห์ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการบริหารทรัพยากรบุคคล 											
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน : <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารระดับสูงให้การสนับสนุน - การระดมสมองของคณะทำงาน - การให้ความเห็นของผู้บริหารจาก Website ของกรม - การให้คำปรึกษาจากที่ปรึกษาสำนักงาน ก.พ. 											
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : <ul style="list-style-type: none"> - 											
หลักฐานอ้างอิง : <ol style="list-style-type: none"> 1. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลการจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคล 2. คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคล 3. หนังสือเชิญจากวิทยากรสำนักงาน ก.พ. บรรยาย เรื่อง การจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคลตามแนวทาง HR Scorecard 4. การสัมมนาโครงการเสริมสร้างภูมิปัญญาทางบัญชีแก่เกษตรกรไทย เรื่อง การเพิ่มศักยภาพการปฏิบัติงานเสริมสร้างภูมิปัญญาทางบัญชีแก่เกษตรกรไทย ในหัวข้อ การจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคลตามแนวทาง HR Scorecard 5. เอกสารประกอบการสัมมนา ได้แก่ การพัฒนาสมรรถนะการบริหารทรัพยากรบุคคล HR Scorecard และการจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคลตามกรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ 6. สรุปรายงานผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของส่วนราชการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคล และจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม/สัมมนา ได้แก่ หลักฐานสำเนาใบลงทะเบียนการสัมมนา 											



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ (รายตัวชี้วัด)	<input checked="" type="checkbox"/> รอบ 9 เดือน <input type="checkbox"/> รอบ 12 เดือน															
<p>7. หนังสือเชิญประชุมคณะทำงานจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคล พร้อมเอกสารประกอบการประชุม</p> <table style="margin-left: 40px; border: none;"> <tr> <td style="padding-right: 20px;">ครั้งที่ 1</td> <td style="padding-right: 20px;">เมื่อวันที่</td> <td style="padding-right: 20px;">1</td> <td style="padding-right: 20px;">มีนาคม</td> <td>2550</td> </tr> <tr> <td>ครั้งที่ 2</td> <td>เมื่อวันที่</td> <td>14</td> <td>มีนาคม</td> <td>2550</td> </tr> <tr> <td>ครั้งที่ 3</td> <td>เมื่อวันที่</td> <td>29</td> <td>มีนาคม</td> <td>2550</td> </tr> </table> <p>8. รายงานผลการประเมินสถานภาพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จุดแข็งและจุดอ่อนของการบริหารทรัพยากรบุคคล - ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการบริหารทรัพยากรบุคคล 		ครั้งที่ 1	เมื่อวันที่	1	มีนาคม	2550	ครั้งที่ 2	เมื่อวันที่	14	มีนาคม	2550	ครั้งที่ 3	เมื่อวันที่	29	มีนาคม	2550
ครั้งที่ 1	เมื่อวันที่	1	มีนาคม	2550												
ครั้งที่ 2	เมื่อวันที่	14	มีนาคม	2550												
ครั้งที่ 3	เมื่อวันที่	29	มีนาคม	2550												



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)		(✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน						
ชื่อตัวชี้วัดที่ 13.2 : ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง ด้านบุคลากรของส่วนราชการ								
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นางสาวนฤมล ทนกล้า ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาผู้สอบบัญชี นายประชวน พันธุ์สวัสดิ์ หัวหน้ากลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นายธีรศักดิ์ มหุดติการ หัวหน้ากลุ่มพัฒนาระบบการเรียนรู้ นางสาวกัญญา มาโนชนฤมล กลุ่มพัฒนาระบบการเรียนรู้							
โทรศัพท์ : 0 2628 5240-59 ต่อ 2417,2101	โทรศัพท์ : 0 2628 5240-59 ต่อ 2419,2421							
เกณฑ์การให้คะแนน :								
ลำดับที่ของแผนงาน / ชื่อแผนงาน (i)	น้ำหนัก ของแต่ละ แผนงาน (Wi)	เกณฑ์การให้คะแนนเทียบกับร้อยละของ ความสำเร็จหรือความคืบหน้าปฏิบัติได้ตาม แผนการดำเนินงานของปีงบประมาณที่ทำการประเมินผล					คะแนนที่ได้ ของแต่ละ แผนงาน (SMi)	คะแนนเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก (SMi x Wi)
		1 คะแนน	2 คะแนน	3 คะแนน	4 คะแนน	5 คะแนน		
แผนงานการฝึกอบรม ตาม Competency ที่ ต้องการ	1.00	60	70	80	90	100	4.00	0.0400
	รวม =							0.0400
เกณฑ์การให้คะแนน แผนงาน การฝึกอบรมตาม Competency ที่ต้องการ								
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550							
60	ประชุมเชิงปฏิบัติการทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร							
70	- จัดทำหลักสูตรฝึกอบรม/สัมมนา ที่มีความสอดคล้องกับแต่ละ Competency - จัดทำคู่มือปฏิบัติ งานตามแผนการฝึกอบรม ปี2550							
80	- นำเสนอผู้บริหารอนุมัติโครงการ - ดำเนินการจัดโครงการอบรม/ประชุม/สัมมนา ตามแผนงาน							
90	- จัดทำโครงการ“จัดทำแนวทางการพัฒนาบุคลากรแบบมุ่งสมรรถนะ ” (Competency – based Human Development)							
100	- บันทึกข้อมูลผู้ผ่านการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา ในระบบฐานข้อมูลพัฒนาทรัพยากรบุคคล - ติดตามประเมินผลโครงการ							



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)	(✓) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน										
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐาน ประกอบตัวชี้วัด</th> <th style="text-align: center;">น้ำหนัก (ร้อยละ)</th> <th style="text-align: center;">ผลการ ดำเนินงาน</th> <th style="text-align: center;">ค่าคะแนนที่ ได้</th> <th style="text-align: center;">ค่าคะแนน ถ่วง น้ำหนัก</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักความสำเร็จของการดำเนินการ ตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านบุคลากรของส่วน ราชการ - แผนงาน การฝึกอบรมตาม Competency ที่ต้องการ</td> <td style="text-align: center;">3.00</td> <td style="text-align: center;">4</td> <td style="text-align: center;">4.0000</td> <td style="text-align: center;">0.1200</td> </tr> </tbody> </table>	ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐาน ประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการ ดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ ได้	ค่าคะแนน ถ่วง น้ำหนัก	ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักความสำเร็จของการดำเนินการ ตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านบุคลากรของส่วน ราชการ - แผนงาน การฝึกอบรมตาม Competency ที่ต้องการ	3.00	4	4.0000	0.1200	
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐาน ประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการ ดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ ได้	ค่าคะแนน ถ่วง น้ำหนัก							
ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักความสำเร็จของการดำเนินการ ตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านบุคลากรของส่วน ราชการ - แผนงาน การฝึกอบรมตาม Competency ที่ต้องการ	3.00	4	4.0000	0.1200							
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ 1. ประชุมเชิงปฏิบัติการทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร 2. จัดทำหลักสูตรฝึกอบรม/สัมมนา ที่มีความสอดคล้องกับแต่ละ Competency ที่จำเป็นของแต่ละหน่วยงานและ ตำแหน่งงาน และจัดสัมมนาทำความเข้าใจ 3. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานตามแผนการฝึกอบรม ปี2550 4. ดำเนินการจัดโครงการอบรม/ประชุม/สัมมนา ตามแผนงาน - ประเมินความต้องการฝึกอบรมในบางหลักสูตร ด้วยอาจจะมีบางคนไม่ต้องการฝึกอบรม เนื่องจากมี ความสามารถเพียงพอแล้ว 5. การจัดทำโครงการ “จัดทำแนวทางการพัฒนาบุคลากรแบบมุ่งสมรรถนะ ” (Competency – based Human Development) 5.1 กรมฯ กำหนดผู้รับผิดชอบและแต่งตั้งคณะทำงานที่เกี่ยวข้อง 5.2 ศึกษาค้นคว้า รวบรวมข้อมูลเอกสารอ้างอิงต่างๆ สร้างเป็นแนวคิด 5.3 ดำเนินการประชุมเชิงปฏิบัติการจัดทำแนวทางการพัฒนาบุคลากรแบบมุ่งสมรรถนะ 5.4 นำเสนอรายงานต่อผู้บริหาร											
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน : การกำหนด Competency ที่จำเป็นสำหรับตำแหน่งงานหรือหน่วยงาน ข้อมูลของหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ และ ผู้นำที่มีศักยภาพพร้อมผลักดัน											
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : - ไม่มี											



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)	(√) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน
หลักฐานอ้างอิง : <ol style="list-style-type: none">การประชุมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การประเมินผลสิ้นปีและกระบวนการปฏิบัติการปี 2550 ณ โรงแรมคูสิตไฮอร์แลนด์ จังหวัดเชียงรายคู่มือปฏิบัติงาน ปี 2550เอกสารประกอบการอบรม / ประชุม / สัมมนา จำนวน 35 รุ่นสำเนาคำสั่งกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ที่ 1328/2549 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแนวทางการพัฒนาบุคลากรแบบมุ่งสมรรถนะ	



รายละเอียดของแผนงาน	การฝึกอบรมตาม Competency ที่ต้องการ	
ประเด็นยุทธศาสตร์ : พัฒนาประสิทธิภาพการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร		
ชื่อแผนงาน การฝึกอบรมตาม Competency ที่ต้องการ		หน่วยงานรับผิดชอบ สถาบันพัฒนาผู้สอบบัญชี
ระยะเวลาดำเนินการ : เริ่ม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549		สิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2551
รายละเอียดการดำเนินการตามแผนงาน :		
รายละเอียดของกิจกรรมที่ต้องดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง :		
รายละเอียดของกิจกรรม ในปีงบประมาณ พ.ศ.2550 ตามที่กำหนดไว้ในข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง	ผู้ดำเนินการ	ประมาณการ งบประมาณที่ใช้ ปี 2550
<ol style="list-style-type: none"> 1. ประชุมเชิงปฏิบัติการทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร 2. จัดทำหลักสูตรฝึกอบรม/สัมมนา ที่มีความสอดคล้องกับแต่ละ Competency ที่จำเป็นของแต่ละหน่วยงานและตำแหน่งงานที่ <ol style="list-style-type: none"> 1.2.1 นำเสนออธิบดีเพื่อพิจารณาอนุมัติ 1.2.2 จัดสัมมนาทำความเข้าใจ 3. จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน ปี 2550 4. ดำเนินการจัดโครงการอบรม/ประชุม/สัมมนา ตามแผนงาน <ul style="list-style-type: none"> - ประเมินความต้องการฝึกอบรมในบางหลักสูตร ด้วยอาจจะมีความต้องการฝึกอบรม เนื่องจากมีความสามารถเพียงพอแล้ว 5. การจัดทำโครงการ “จัดทำแนวทางการพัฒนาบุคลากรแบบมุ่งสมรรถนะ ” (Competency – based Human Development) <ol style="list-style-type: none"> 5.1 กรมฯ กำหนดผู้รับผิดชอบและแต่งตั้งคณะทำงานที่เกี่ยวข้อง 5.2 ศึกษาค้นคว้า รวบรวมข้อมูลเอกสารอ้างอิงต่างๆ สร้างเป็นแนวคิด 5.3 ดำเนินการประชุมเชิงปฏิบัติการจัดทำแนวทางการพัฒนาบุคลากรแบบมุ่งสมรรถนะ 	<ul style="list-style-type: none"> - สถาบันพัฒนาผู้สอบบัญชี - สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร - สำนักนโยบายและมาตรฐาน 	8,609,970.50



รายละเอียดของแผนงาน	การฝึกอบรมตาม Competency ที่ต้องการ	
ประเด็นยุทธศาสตร์ : พัฒนาประสิทธิภาพการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร		
ชื่อแผนงาน การฝึกอบรมตาม Competency ที่ต้องการ หน่วยงานรับผิดชอบ สถาบันพัฒนาผู้สอบบัญชี ระยะเวลาดำเนินการ : เริ่ม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 สิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2551		
รายละเอียดการดำเนินการตามแผนงาน :		
รายละเอียดของกิจกรรมที่ต้องดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง :		
รายละเอียดของกิจกรรม ในปีงบประมาณ พ.ศ.2550 ตามที่กำหนดไว้ในข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง	ผู้ดำเนินการ	ประมาณการ งบประมาณที่ใช้ ปี 2550
5.4 นำเสนอผลงานต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณา 5.5 จัดทำประชาพิจารณ์เกี่ยวกับการปรับแก้ร่างที่นำเสนอ 5.6 สรุปผลนำเสนอผู้บริหาร - สรุปประเมินผลโครงการฯ / ติดตามประเมินผลใน หลักสูตรที่จำเป็น 6. จัดเก็บข้อมูลผู้ผ่านการฝึกอบรม / ประชุม/ สัมมนาเพื่อนำมา ทำฐานข้อมูล		
เกณฑ์การประเมินผล :		
เกณฑ์การให้คะแนน แผนงาน การฝึกอบรมตาม Competency ที่ต้องการ		
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550	หมายเหตุ
60	ประชุมเชิงปฏิบัติการทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร	
70	- จัดทำหลักสูตรฝึกอบรม/สัมมนา ที่มีความสอดคล้องกับแต่ละ Competency - จัดทำคู่มือปฏิบัติ งานตามแผนการฝึกอบรม ปี2550	
80	- นำเสนอผู้บริหารอนุมัติโครงการ	
90	- ดำเนินการจัดโครงการอบรม/ประชุม/สัมมนา ตามแผนงาน - จัดทำโครงการ“จัดทำแนวทางการพัฒนาบุคลากรแบบมุ่งสมรรถนะ ” (Competency – based Human Development)	
100	- บันทึกข้อมูลผู้ผ่านการฝึกอบรม / ประชุม/ สัมมนา ในระบบฐานข้อมูล พัฒนาทรัพยากรบุคคล - ติดตามประเมินผลโครงการ	



รายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงด้านขั้นตอน/วิธีปฏิบัติงาน ปี 2550

งานตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2550 ปีงบประมาณ 2550

ขั้นตอน/วิธีปฏิบัติ	ประโยชน์ที่จะได้รับ	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ผลงานที่ปฏิบัติได้
1. การฝึกอบรมตาม Competency ที่ต้องการ	1. บุคลากรได้รับการพัฒนาตรงตามความต้องการในการปฏิบัติงานเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามกลยุทธ์ ตามสมรรถนะ 1.1 การสอบบัญชี 1.2 เทคโนโลยีสารสนเทศ 1.3 การธุรกิจและการเงินภายในและต่างประเทศ	ร้อยละของการดำเนินการฝึกอบรมตามแผนที่ตั้งไว้ตาม Competency ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามกลยุทธ์ของกรม ฯ	90	100
	2. ผู้สอบบัญชีปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามระเบียบที่นายทะเบียนสหกรณ์กำหนด	ร้อยละของผู้สอบบัญชีที่ผ่านเกณฑ์การประเมินคุณภาพ	90	
	3. ผู้สอบบัญชีสามารถใช้โปรแกรม ACL ในการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์	ร้อยละของผู้สอบบัญชีที่ผ่านการอบรมสามารถใช้โปรแกรม ACL ในการช่วยตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ได้	65	44.00



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)		(✓) รอบ 9 เดือน (...) รอบ 12 เดือน
ข้อชี้วัดที่ 13.3 : ระดับความสำเร็จของการถ่ายทอดตัวชี้วัดและเป้าหมายของระดับองค์กรสู่ระดับบุคคล		
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นายประชวน พันธุ์สวัสดิ์ หัวหน้ากลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางอมรรัตน์ ศิริบุรณ์ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	
โทรศัพท์ : 0 2628 5240-59 ต่อ 2101	โทรศัพท์ : 0 2628 5240-59 ต่อ 2104	
ข้อมูลผลการดำเนินงาน :		
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550	
1	<ol style="list-style-type: none"> 1. ทบทวนกระบวนการประเมินผลภายในส่วนราชการในปีที่ผ่านมา พร้อมทั้งสรุปข้อดี ข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค ของการดำเนินการตามกระบวนการประเมินผล และการนำตัวชี้วัดและเป้าหมายของหน่วยงานระดับสำนัก/กองหรือเทียบเท่าไปปฏิบัติ โดยมีข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงและการดำเนินการ สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 2. นำผลสรุปข้อดี ข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะที่ได้จากข้อ 2) ไปใช้ในการปรับปรุงกระบวนการ/แผนงานการประเมินผลภายในส่วนราชการ สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ได้แล้วเสร็จ และได้รับความเห็นชอบจากหัวหน้าส่วนราชการระดับกรมหรือเทียบเท่า 3. มีการสื่อสาร ทำความเข้าใจ หรือชี้แจงให้หัวหน้าหน่วยงานระดับสำนัก/กองหรือเทียบเท่ารับทราบถึงกระบวนการ/แผนงานการประเมินผลฯ ดังกล่าว 	
2	<ul style="list-style-type: none"> ■ ส่วนราชการระดับกรมหรือเทียบเท่าขึ้นชั้นวิสัยทัศน์ ประเด็นยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ และจัดทำแผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategy Map) เพื่อแสดงให้เห็นถึงความสอดคล้องของวิสัยทัศน์ ประเด็นยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ของส่วนราชการระดับกรมหรือเทียบเท่า ■ หน่วยงานระดับสำนัก/กองหรือเทียบเท่า กำหนดเป้าประสงค์และจัดทำแผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategy Map) ที่แสดงให้เห็นถึงความเชื่อมโยงหรือสอดคล้องของเป้าประสงค์ของหน่วยงานระดับสำนัก/กองหรือเทียบเท่า กับประเด็นยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ของส่วนราชการระดับกรมหรือเทียบเท่า และ/หรือ แสดงความสอดคล้องกับพันธกิจ บทบาท หน้าที่ของหน่วยงานระดับสำนัก/กองหรือเทียบเท่า ■ มีการกำหนดตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย และเกณฑ์การประเมินผลความสำเร็จของการบรรลุเป้าประสงค์แต่ละข้อของหน่วยงานระดับสำนัก/กองหรือเทียบเท่าตามที่ปรากฏในแผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategy Map) 	



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)		(√) รอบ 9 เดือน (...) รอบ 12 เดือน										
	<ul style="list-style-type: none"> ■ มีการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ระหว่างหัวหน้าส่วนราชการระดับกรมหรือเทียบเท่ากับหัวหน้าหน่วยงานระดับสำนัก/กองหรือเทียบเท่าโดยในคำรับรองฯ จะต้องระบุตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย และเกณฑ์การประเมินผลตัวชี้วัดของหน่วยงานระดับสำนัก/กองหรือเทียบเท่าที่ใช้ประเมินผลได้อย่างชัดเจนและเป็นรูปธรรม 											
3	<p>ดำเนินการตามกระบวนการ/แผนงานการประเมินผลภายในส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 และมีการติดตามความก้าวหน้าและการรายงานผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ในคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ของหน่วยงานระดับสำนัก/กองหรือเทียบเท่าอย่างสม่ำเสมอ (รายเดือน/รายไตรมาส)</p>											
<p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <table border="1" style="width: 100%; text-align: center; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 20%;">ระดับ 1</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 2</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 3</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 4</th> <th style="width: 20%;">ระดับ 5</th> </tr> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> </table>			ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	1	2	3	4	5
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5								
1	2	3	4	5								
<p>การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 45%;">ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด</th> <th style="width: 10%;">น้ำหนัก (ร้อยละ)</th> <th style="width: 15%;">ผลการดำเนินงาน</th> <th style="width: 15%;">ค่าคะแนนที่ได้</th> <th style="width: 15%;">ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ระดับความสำเร็จของการถ่ายทอดตัวชี้วัดและเป้าหมายของระดับองค์กรสู่ระดับบุคคล</td> <td style="text-align: center;">3</td> <td style="text-align: center;">3</td> <td style="text-align: center;">3.00</td> <td style="text-align: center;">0.1667</td> </tr> </tbody> </table>			ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก	ระดับความสำเร็จของการถ่ายทอดตัวชี้วัดและเป้าหมายของระดับองค์กรสู่ระดับบุคคล	3	3	3.00	0.1667
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก								
ระดับความสำเร็จของการถ่ายทอดตัวชี้วัดและเป้าหมายของระดับองค์กรสู่ระดับบุคคล	3	3	3.00	0.1667								
<p>คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้ดำเนินการถ่ายทอดตัวชี้วัดและเป้าหมายของระดับองค์กรสู่ระดับบุคคล โดยการจัดประชุมชี้แจงในโอกาสต่าง ๆ - จัดให้มีการลงนามคำรับรองการปฏิบัติราชการระหว่างอธิบดีกับรองอธิบดี, รองอธิบดีกับผู้อำนวยการสำนัก/กอง - สร้างระบบในการติดตามผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดและเป้าหมายตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของผู้อำนวยการสำนัก/กอง - กำหนดตัวชี้วัด เกณฑ์การให้คะแนน ในระดับสำนัก/กอง - ติดตามประเมินผลในระดับสำนัก/กอง 												



แบบรายงานข้อเสนอการเปลี่ยนแปลง

ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ กลุ่มภารกิจด้านส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรและระบบสหกรณ์
กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550

รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ (รายตัวชี้วัด)	(√) รอบ 9 เดือน (...) รอบ 12 เดือน
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน :	ได้รับการผลักดันจากผู้บริหารและความร่วมมือจากข้าราชการในหน่วยงาน
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน :	-
หลักฐานอ้างอิง :	



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ		(✓) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน
ข้อตัวชี้วัดที่ 14 : ระดับคุณภาพของการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของส่วนราชการ		
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นายสมชาย ศิริรุ่งกิจ	ผู้จัดเก็บข้อมูล : น.ส. จิรทรัพย์ ปลอดกระโทก น.ส. วรรณพร ตั้งพรโชติช่วง นาย ชาคร ถมยาวงศ์	
โทรศัพท์ : 0 2628 5240 – 59 ต่อ 2312	โทรศัพท์ : 0 2628 5240 – 59 ต่อ 4307 , 4310 , 2317	
<p>ข้อมูลผลการดำเนินงาน :</p> <p style="text-align: center;">กรมตรวจบัญชีสหกรณ์จัดให้มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งได้มีการทบทวนและวิเคราะห์ระบบฐานข้อมูลสารสนเทศ โดยเนื้อหาครอบคลุม 3 ประเด็นหลัก 10 ประเด็นย่อย ดังนี้</p> <p>ประเด็นหลักที่ 1 ด้านระบบงาน/กระบวนการของส่วนราชการ</p> <p>ประเด็นย่อยที่ 1.1 ระบบงาน/กระบวนการของส่วนราชการที่ควรมีระบบฐานข้อมูลสารสนเทศ โดยครอบคลุมถึงฐานข้อมูลสำหรับผลการดำเนินงานของตัวชี้วัดทั้งหมดตาม</p> <p style="text-align: center;">มติที่ 1 : มิติด้านประสิทธิผลตามแผนปฏิบัติราชการ และฐานข้อมูลด้านยุทธศาสตร์ทั้งหมดของส่วนราชการ ซึ่งมีระบบงาน ในปี 2549 จำนวน 20 ระบบ</p> <p>ประเด็นย่อยที่ 1.2 ระบบงาน/กระบวนการของส่วนราชการที่เพิ่มเติม ในปีงบประมาณ 2550 มี 9 ระบบ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ระบบฐานข้อมูลสารสนเทศทางการเงินของสหกรณ์ออมทรัพย์ (ธนาคารแห่งประเทศไทย) 2. ระบบฐานข้อมูลโครงการศูนย์การศึกษาและพัฒนาอันเนื่องมาจากพระราชดำริ 3. ระบบฐานข้อมูลโครงการศิลปาชีพ 4. โปรแกรมระบบบัญชีแยกประเภทสำหรับสหกรณ์ภาคเกษตร Version 2.0 (Web Edition) 5. โปรแกรมระบบเงินรับฝากสำหรับสหกรณ์ภาคเกษตร 6. ระบบฐานข้อมูลโครงการทำบัญชีมีพอใช้ให้พอดู 7. ระบบบริหารงานสอบบัญชี 2550 (CAD Audit 50) 8. ระบบกระดาษทำการอิเล็กทรอนิกส์ 9. ระบบฐานข้อมูลผู้สอบบัญชีสหกรณ์ 		



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ	(✓) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน
<p>ระบบงาน/กระบวนการของส่วนราชการที่เปลี่ยนแปลงไปจากเดิม และจำเป็นต้องปรับปรุงระบบฐานข้อมูลสารสนเทศที่ใช้อยู่เดิม เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารงาน และเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลง มีดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ระบบสารสนเทศทางการเงินของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร 2. ระบบฐานข้อมูลโครงการพัฒนาพื้นที่ลุ่มน้ำปากพนังอันเนื่องมาจากพระราชดำริ 3. ระบบฐานข้อมูลโครงการเสริมสร้างภูมิปัญญาทางบัญชีแก่เกษตรกรไทย 2550 4. โปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์ จำนวน 4 ระบบ ได้แก่ โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ออมทรัพย์ version 2.1, โปรแกรมระบบสมาชิกและหุ้นและระบบเงินให้กู้สำหรับสหกรณ์ภาคเกษตร Version 1.2, โปรแกรมระบบสินค้าสำหรับสหกรณ์ภาคเกษตร Version 1.3.2, โปรแกรมระบบสมาชิกและหุ้นสำหรับสหกรณ์การเกษตรเพื่อการตลาดลูกค้า ธ.ก.ส. (สกต.) Version 1.1 และ โปรแกรมระบบสินค้าสำหรับสหกรณ์การเกษตร เพื่อการตลาดลูกค้า ธ.ก.ส. (สกต.) Version 1.2.2 5. ระบบแผนและผลการปฏิบัติงาน 2550 ปรับแบบ Input form ให้สอดคล้องกับกระบวนการที่เปลี่ยนแปลงไป 6. ระบบเกณฑ์มาตรฐานคุณภาพของสหกรณ์ ปรับปรุงเพิ่มเติม ให้สอดคล้องกับกระบวนการบริหารงานสอบบัญชีและควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีที่เปลี่ยนแปลงไปจากเดิม 7. ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก จำนวน 2 ระบบ ได้แก่ ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึกสำหรับสหกรณ์ภาคเกษตร/ร้านค้า/บริการ และ ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึกสำหรับสหกรณ์การเกษตรเพื่อการตลาดลูกค้า ธ.ก.ส. (สกต.) 8. ระบบควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี CAQC 2550 ปรับปรุงระบบให้สอดคล้องกับนโยบายการควบคุมงานสอบบัญชี ปี 2550 <p>ประเด็นหลักที่ 2 ด้านผู้ใช้งาน (User) กลุ่มต่าง ๆ ได้แก่ ประชาชน สถาบันเกษตรกร หน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้าราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์</p> <p>ประเด็นย่อยที่ 2.1 การได้รับบริการทางอิเล็กทรอนิกส์ที่เหมาะสมของผู้ใช้งาน (User) แต่ละกลุ่ม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ประชาชน ▪ สถาบันเกษตรกร / หน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ▪ ข้าราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ 	



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ	(✓) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน
<p>■ สถาบันเกษตรกร / หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้บริการสืบค้นข้อมูลทาง Internet ผ่านทาง ระบบสืบค้นข้อมูล - ให้บริการตอบคำถามจากประเด็นคำถาม ผ่านทางระบบ Q&A - เปิดช่องทางเพื่อแสดงความคิดเห็น ผ่านทางระบบ Webboard <p>■ ข้าราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ช่องทางให้บริการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้บริการสืบค้นข้อมูลทาง Internet ผ่านทาง Website URL : http://www.cad.go.th - ให้บริการสืบค้นข้อมูลผ่านระบบ Intranet - ให้บริการติดต่อสื่อสารข้อมูลผ่าน E-mail <p>ประเด็นย่อยที่ 2.3 การรณรงค์หรือส่งเสริมให้มีการใช้งานระบบฐานข้อมูลสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง โดยการสอดแทรกเนื้อหาเพื่อการรณรงค์ไว้ในหลักสูตรการอบรม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ หลักสูตร การใช้โปรแกรม ACL จำนวน 8 รุ่น ■ หลักสูตร ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริหาร ปี 2550 จำนวน 4 รุ่น ■ หลักสูตร ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก สำหรับสหกรณ์นอกภาคเกษตร (Cooperative Audit Through System : CATs) จำนวน 1 รุ่น ■ หลักสูตร ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก สำหรับสหกรณ์ภาคเกษตร (Cooperative Audit Through System : CATs) จำนวน 2 รุ่น 	
<p><u>ประเด็นหลักที่ 3</u></p> <p>ประเด็นย่อยที่ 3.1 กระบวนการหรือระบบในการสำรองและกู้คืนข้อมูล (Backup and Recovery Procedures)</p> <p>ประเด็นย่อยที่ 3.2 กระบวนการในการทดสอบความมั่นคงของระบบสารสนเทศ (Security Audit Procedure)</p>	
<p><u>ประเด็นหลักที่ 3</u></p> <p>ประเด็นย่อยที่ 3.1 กระบวนการหรือระบบในการสำรองและกู้คืนข้อมูล (Backup and Recovery Procedures) ปรับปรุงแผนการสำรองข้อมูล และดำเนินการสำรองข้อมูลรายวัน รายสัปดาห์ รายเดือนตามแผนที่กำหนด รวมถึงจัดทำรายงานศึกษาวิเคราะห์รูปแบบการจัดเก็บข้อมูลและโปรแกรม และสรุปผลทดสอบการกู้คืนระบบและข้อมูล</p> <p>ประเด็นย่อยที่ 3.2 กระบวนการในการทดสอบความมั่นคงของระบบสารสนเทศ (Security Audit Procedure) มีการศึกษาวิเคราะห์จำนวนผู้ใช้งานส่วนกลางของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ในระบบเครือข่าย พร้อมทั้งกำหนดมาตรการในการรักษาความปลอดภัยทางกายภาพของเครื่องแม่ข่าย</p> <p>ประเด็นย่อยที่ 3.3 การพัฒนาระบบเครือข่ายการสื่อสารข้อมูล ติดตั้งระบบบันทึกการประชุม (AcuSTUDIO) และระบบถ่ายทอดการประชุม (AcuMANAGER)</p>	



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ	(✓) รอบ 9 เดือน (....) รอบ 12 เดือน
<p>ประเด็นย่อยที่ 3.4 การกำหนดสิทธิ์ (Access Right) ในการอ่าน เขียน หรือใช้งานข้อมูลในระบบสารสนเทศสำหรับผู้ใช้งาน (User) กลุ่มต่าง ๆ ได้แก่ ประชาชน หน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้าราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ พร้อมกันนี้ได้จัดรายงานศึกษาวิเคราะห์จำนวนผู้ใช้งานกลาง จัดทำมาตรการการใช้งานเครื่องแม่ข่ายและเครือข่าย และจัดทำ Diagram โครงสร้างของ Organization Unit ที่จะจัดสร้างใน Active Directory</p> <p>ประเด็นย่อยที่ 3.5 แผนการจัดการหรือแก้ไขปัญหาจากภัยพิบัติ (IT Contingency Plan) มีการตรวจสอบการ Update pattern ของไวรัส พร้อมรายงานการ Update pattern ของไวรัส จัดทำรายงานสรุปแผนการทดสอบการทำงานของ Firewall โดยใช้การ Scan Port รายงานการ Update Security Patch รายงานผลการทดสอบการ Fail Over ของ Firewall การวางแผนทดสอบการป้องกันช่องโหว่บนเครื่องแม่ข่ายด้วยการ Update Security Patch ของระบบปฏิบัติการ MS. Windows มีการปรับปรุงแผนฉุกเฉินของระบบสารสนเทศ รายงานวิธีการปรับปรุงโครงสร้างด้านการรักษาความปลอดภัยของการรับ-ส่ง จดหมายอิเล็กทรอนิกส์เพื่อป้องกันและกำจัด Virus, Spy, Spam, Ad ware</p>	



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ		(✓) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน				
เกณฑ์การให้คะแนน :						
การประเมินผล	น้ำหนัก (ร้อยละ)	เกณฑ์การให้คะแนน				
		1	2	3	4	5
1. ระยะเวลาการส่งสรุปผลการทบทวนและวิเคราะห์ระบบฯ และแผนปฏิบัติการฯ	0.5	1 มี.ค.50	22 ก.พ.50	15 ก.พ.50	8 ก.พ.50	1 ก.พ.50 (30 เม.ย. 50)
2. สรุปผลการทบทวนและวิเคราะห์ระบบฯ มีคุณภาพและเนื้อหาครอบคลุมทั้ง 3 ประเด็นหลักและ 10 ประเด็นย่อย	0.5	6 ประเด็น น้อย	7 ประเด็น น้อย	8 ประเด็น น้อย	9 ประเด็น น้อย	10 ประเด็น น้อย
3. แผนปฏิบัติการฯ มีเนื้อหาและคุณภาพครอบคลุมทั้ง 3 ประเด็นหลัก และ 10 ประเด็นย่อย และระบุถึงส่วนที่จะพัฒนาเพิ่มเติมจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2549	0.5	6 ประเด็น น้อย	7 ประเด็น น้อย	8 ประเด็น น้อย	9 ประเด็น น้อย	10 ประเด็น น้อย
4. ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ	1	60	70	80	90	100
5. ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของจำนวนแผนปฏิบัติการฯ ที่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการฯ และมีรายงานประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการฯ	1.5	80	85	90	95	100



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ		(✓) รอบ 9 เดือน			
		(.....) รอบ 12 เดือน			
การกำหนดคะแนนจากผลการดำเนินงาน :					
การประเมินผล	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการ ดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่า คะแนน ถ่วง น้ำหนัก	
ระดับคุณภาพของการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของส่วนราชการ	4				
1. ระยะเวลาการส่งสรุปผลการทบทวนและวิเคราะห์ ระบบฯ และแผนปฏิบัติการฯ	ค่าคะแนนรวมในข้อ 2		ตามหนังสือสำนักงาน ก.พ.ร. ที่ นร. 1200/ ว1 ลงวันที่ 26 มกราคม 2550		
2. สรุปผลการทบทวนและวิเคราะห์ระบบฯ มีคุณภาพและเนื้อหาครอบคลุมทั้ง 3 ประเด็นหลักและ 10 ประเด็นย่อย	1.0	5	5.00	0.05	
3. แผนปฏิบัติการฯ มีเนื้อหาและคุณภาพครอบคลุมทั้ง 3 ประเด็น หลัก และ 10 ประเด็นย่อย และระบุถึงส่วนที่จะพัฒนาเพิ่มเติมจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2549	0.5	5	5.00	0.025	
4. ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ	1	1	1.00	0.0100	
5. ร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของจำนวนแผนปฏิบัติการฯ ที่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการฯ และมีรายงานประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการฯ	1.5	1	1.00	0.0150	
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ					
1. แผนแม่บทเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ พ.ศ. 2550-2554					
2. กรมฯ จัดให้มีการประชุมที่มีวาระด้านระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของส่วนราชการ					
3. กรมฯ จัดให้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานด้านระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของส่วนราชการ					
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินการ :					
-					



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ	(✓) รอบ 9 เดือน (.....) รอบ 12 เดือน
<p>อุปสรรคต่อการดำเนินงาน :</p> <p>งานด้านการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นงานที่ต้องใช้ทักษะเฉพาะทาง ประกอบกับในปัจจุบันผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายหันมาใช้เทคโนโลยีอย่างกว้างขวาง ทำให้มีความต้องการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศกับทุกงาน และผู้ใช้ต้องการบริการที่รวดเร็ว ในขณะที่อัตรากำลังของหน่วยงานที่ทำหน้าที่พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศมีจำกัดทั้งปริมาณและเส้นทางเจริญเติบโต ทำให้ต้องปฏิบัติงานเกินเวลาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผลกระทบต่อสุขภาพจิตและสุขภาพกาย สิ่งเหล่านี้มีผลกระทบต่อประสิทธิภาพของงานโดยตรง</p>	
<p>หลักฐานอ้างอิง :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. คำสั่งกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ที่ 1591/2549 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูลสารสนเทศ ตั้ง ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2549 2. รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูลสารสนเทศ <ul style="list-style-type: none"> - ครั้งที่ 1/2550 ในวันที่ 29 มกราคม 2550 - ครั้งที่ 2/2550 ในวันที่ 24 เมษายน 2550 	



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ (รายตัวชี้วัด)		<input checked="" type="checkbox"/> รอบ 9 เดือน <input type="checkbox"/> รอบ 12 เดือน		
ชื่อตัวชี้วัดที่ : 16 ระดับความสำเร็จของการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ				
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นายทรงพล พนาวงศ์ รองอธิบดีกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ : นายประยวน พันธุ์สวัสดิ์ หัวหน้ากลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางอมรรัตน์ ศิริบูรณ์ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร			
โทรศัพท์ : 0 26285240-59 ต่อ 2101	โทรศัพท์ : 0 26285240-59 ต่อ 2104			
คำอธิบาย : ความสำเร็จของการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ หมายถึง ความสำเร็จที่ส่วนราชการนำเกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ ซึ่งเป็นกรอบการประเมินระดับมาตรฐานสากลไปใช้เป็นกรอบแนวทางในการประเมินองค์กรด้วยตนเอง (Self-Assessment) และเป็นบรรทัดฐาน การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการของส่วนราชการ เพื่อปรับปรุงองค์กรและยกระดับคุณภาพการบริหารจัดการของส่วนราชการสู่ระดับมาตรฐานสากล				
ข้อมูลผลการดำเนินงาน :				
ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.2550			
1	<input type="checkbox"/> จัดตั้งคณะทำงานดำเนินการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐของส่วนราชการ และจัดทำแผนดำเนินการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐของส่วนราชการ (Roadmap) ที่ได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหาร <input type="checkbox"/> จัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐของส่วนราชการให้กับบุคลากรและคณะทำงานของส่วนราชการ			
2	<input type="checkbox"/> รายงานผลการจัดทำลักษณะสำคัญขององค์กรตามแนวทางการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ ได้แล้วเสร็จครบถ้วน			
3	<input type="checkbox"/> จัดทำรายงานผลการดำเนินการขององค์กรตามเกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐตามแนวทางแบบฟอร์มที่สำนักงาน ก.พ.ร. กำหนด ได้แล้วเสร็จครบถ้วน			
4	<input type="checkbox"/> จัดทำรายงานผลการประเมินองค์กรด้วยตนเอง (Self-Assessment) ได้แล้วเสร็จครบถ้วน			
เกณฑ์การให้คะแนน :				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
1	2	3	4	5



รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ (รายตัวชี้วัด)	<input checked="" type="checkbox"/> รอบ 9 เดือน <input type="checkbox"/> รอบ 12 เดือน										
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 40%;">ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด</th> <th style="width: 10%;">น้ำหนัก (ร้อยละ)</th> <th style="width: 15%;">ผลการดำเนินงาน</th> <th style="width: 15%;">ค่าคะแนน ที่ได้</th> <th style="width: 20%;">ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: left;">ระดับความสำเร็จของการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ</td> <td>5</td> <td>4</td> <td>4.00</td> <td>0.200</td> </tr> </tbody> </table>		ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก	ระดับความสำเร็จของการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ	5	4	4.00	0.200
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนน ที่ได้	ค่าคะแนน ถ่วงน้ำหนัก							
ระดับความสำเร็จของการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ	5	4	4.00	0.200							
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (Steering committee) - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (Working Team) - ชี้แจงทำความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐของส่วนราชการให้กับคณะทำงานของกรมฯ ไปเบื้องต้นในที่ประชุมผู้บริหารประจำเดือน 											
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน : -											
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน : -											
หลักฐานอ้างอิง : <ol style="list-style-type: none"> 1. คำสั่งกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ที่ 169/2550 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (Steering committee) 2. คำสั่งกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ที่ 170/2550 เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (Working Team) 3. โครงการจัดอบรมให้กับคณะทำงานฯ 4. ตารางกำหนดการจัดอบรม 5. รายงานผลการจัดทำลักษณะสำคัญขององค์กรตามแนวทางการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ 6. จัดทำรายงานผลการดำเนินการขององค์กรตามเกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ 7. จัดทำรายงานผลการประเมินองค์กรด้วยตนเอง (Self- Assessment) 											

