

**ประเด็นถาม-ตอบ เกี่ยวกับการดำเนินการตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ของ
กลุ่มจังหวัดและจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553**

จังหวัด	ประเด็นคำถาม	ตอบ
มิติที่ 3 มิติด้านประสิทธิภาพของการปฏิบัติราชการ		
ตัวชี้วัดที่ 11 ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน/ภาพรวม/เงินโครงการลงทุน ภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555		
ชัยนาท	กรณีหน่วยงานได้รับผ่อนผันการก่อสร้างนี้ได้ถึงพฤษภาคม 2553 หากไม่สามารถเบิกจ่าย เงินได้ทัน 30 กันยายน 2553 มีแนวทางที่จะวัดผลการเบิกเงินของหน่วยงานนี้อย่างไร	การวัดผลสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุน ภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 จะพิจารณาจากผลการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 ของจังหวัด ณ สิ้นเดือนกันยายน 2553 เทียบกับวงเงินตามแผนปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ในระบบ Project Financial Monitoring System (PFMS) โดยไม่รวมวงเงินที่จังหวัดประหยัดได้
สมุทรสงคราม	กรณีโครงการที่มีแผนการดำเนินงานสิ้นสุดภายในวันที่ 20 ตุลาคม 2553 ซึ่งเกินปีงบประมาณพ.ศ. 2553 (ลงนามสัญญา 24 มีนาคม 2553) จะถือว่าเป็นโครงการปีเดียวหรือไม่ เพราะตามแผนปฏิบัติการ ไทยเข้มแข็ง 2555 กำหนดให้ก่อสร้างได้ต่อเมื่อได้รับเงินจัดสรรส่งผลให้การดำเนินงานโครงการซึ่งมีกรอบเวลาการดำเนินงาน 7 เดือน (210 วัน) ต้องเกินระยะเวลาปีงบประมาณ พ.ศ.2553 กรณีดังกล่าว จะส่งผลให้จังหวัดไม่สามารถดำเนินงานให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินผลที่กำหนดไว้	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การพิจารณาว่าเป็นโครงการปีเดียวหรือโครงการผูกพันข้ามปีดูจากผลการพิจารณาของสำนักงบประมาณที่แจ้งผลการจัดสรรเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1. โครงการปีเดียว หมายถึง โครงการที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการในปี พ.ศ. 2553 โดยมีได้เป็นโครงการผูกพันข้ามปีงบประมาณ 2. โครงการผูกพันข้ามปีงบประมาณ หมายถึง โครงการที่ได้รับอนุมัติเงินเพื่อดำเนินการมากกว่า 1 ปี เช่น โครงการผูกพัน 2 ปีงบประมาณ (2553 - 2554) โครงการผูกพัน 3 ปีงบประมาณ (2553 - 2555) เป็นต้น ➢ กรณีของจังหวัดสมุทรสงคราม ถือเป็นโครงการปีเดียว ซึ่งต้องใช้เกณฑ์การประเมินผลกรณีโครงการปีเดียวตามกรอบการประเมินผล
พังงา	ทำไมต้องกำหนดให้การดำเนินงานที่สำเร็จตามเป้าหมายภายในเดือนกันยายน มีระดับคะแนนเพียงแค่ระดับ 3	เนื่องจากโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 เป็นการลงทุนของภาครัฐที่ดำเนินการโดยส่วนราชการส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค และส่วนท้องถิ่น และที่สำคัญเป็นการดำเนินการโดยใช้จ่ายจากเงินกู้ ที่ต้องดำเนินการอย่างเร่งด่วน และให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน โดยคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2552 กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายไม่น้อยกว่าร้อยละ 100 ของวงเงินตามแผนที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ซึ่งจากเหตุผลดังกล่าวจึงได้กำหนดให้หน่วยงานที่เบิกจ่ายเงินได้ร้อยละ 100 ภายในเดือนกันยายน 2553 มีระดับคะแนนเท่ากับ 3 และกรณีที่หน่วยงานสามารถเบิกจ่ายเงินได้ ร้อยละ 100 ก่อนเดือนกันยายน 2553 มีระดับคะแนนเท่ากับ 5 ทั้งนี้ เพื่อเป็นการกระตุ้นการดำเนินการและเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555

จังหวัด	ประเด็นคำถาม	ตอบ
บุรีรัมย์	<p>ตัวชี้วัดย่อยที่ 11.3 ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 สำนักงาน ก.พ.ร. จะพิจารณาปรับเกณฑ์การให้คะแนนใหม่หรือไม่ เนื่องจากมติคณะรัฐมนตรีกำหนดให้ส่วนราชการดำเนินการโครงการภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 (โครงการปีเดียว) ให้แล้วเสร็จและเบิกจ่ายเงินภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และสำนักงบประมาณจัดสรรเงินให้จังหวัดลำพูน (ได้รับจัดสรรในวันที่ 10 มีนาคม 2553 และ 28 เมษายน 2553) ทำให้จังหวัดไม่สามารถดำเนินการแล้วเสร็จภายในเดือนกันยายน 2553 ได้ ประกอบกับมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2553 ได้เห็นชอบมาตรการเร่งรัดการดำเนินงานสำหรับหน่วยงานที่ได้รับอนุมัติเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 กรณีที่หน่วยงานที่ได้รับอนุมัติเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 ที่เป็นโครงการปีเดียว แต่ยังไม่ได้รับจัดสรรเนื่องจากเป็นโครงการที่มีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการให้ดำเนินงานและเบิกจ่ายเงินให้แล้วเสร็จภายใน 1 ปี นับจากวันที่ได้รับการจัดสรรซึ่งจังหวัดบุรีรัมย์มีโครงการที่เข้าข่ายตามมติคณะรัฐมนตรีดังกล่าวด้วย</p>	<p>กรมบัญชีกลางได้มีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดตัวชี้วัดเพื่อให้สอดคล้องกับข้อเท็จจริง ตามหนังสือสำนักงาน ก.พ.ร. ด่วนที่สุดที่ นร. 1200/ว 9 ลว 13 กรกฎาคม 2553 เรื่องการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดตัวชี้วัดที่ 11.3 "ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555" ตามกรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 โดยการวัดผลสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 จะพิจารณาจากผลการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 ของจังหวัด <u>ณ สิ้นเดือนกันยายน 2553 เทียบกับวงเงินตามแผนปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ในระบบ Project Financial Monitoring System (PFMS) โดยไม่รวมวงเงินที่จังหวัดประหยัดได้</u></p>
ราชบุรี	<p>เกณฑ์การให้คะแนนของเงินโครงการไทยเข้มแข็ง (โครงการปีเดียว) ในระดับที่ 5 ต้องมีการเบิกจ่าย ร้อยละ 100 ก่อนเดือนกันยายน 2553 นั้น ซึ่งตามความเป็นจริงงบประมาณไทยเข้มแข็งมาลำพูน และตอนนี้มีการขยายระยะเวลาในส่วนของงบลงทุนให้เบิกจ่ายแล้วเสร็จ ภายในเดือนธันวาคม 2553 หากเป็นเช่นนี้เกณฑ์ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินโครงการไทยเข้มแข็งจะมีการปรับเปลี่ยนหรือไม่</p>	<p>กรมบัญชีกลางได้มีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดตัวชี้วัดเพื่อให้สอดคล้องกับข้อเท็จจริง ตามหนังสือสำนักงาน ก.พ.ร. ด่วนที่สุดที่ นร. 1200/ว 9 ลว 13 กรกฎาคม 2553 เรื่องการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดตัวชี้วัดที่ 11.3 "ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555" ตามกรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 โดยการวัดผลสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 จะพิจารณาจากผลการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 ของจังหวัด <u>ณ สิ้นเดือนกันยายน 2553 เทียบกับวงเงินตามแผนปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ในระบบ Project Financial Monitoring System (PFMS) โดยไม่รวมวงเงินที่จังหวัดประหยัดได้</u></p>

จังหวัด	ประเด็นคำถาม	ตอบ												
ลพบุรี	ทำไมต้องเปิดบัญชีใหม่ ทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่ายงบประมาณ	เนื่องจากกระทรวงการคลังพิจารณาแล้ว เห็นว่าเพื่อให้การเบิกจ่ายเงินจากคลังตามโครงการหรือแผนงานภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 ซึ่งเป็นเงินกู้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สะดวก คล่องตัว และสามารถตรวจสอบได้ จึงเห็นสมควรกำหนดหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายเงินจากคลังตามโครงการหรือแผนงานภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 (หนังสือกระทรวงการคลังด่วนที่สุด ที่ กค 0406.3/ว.80 ลงวันที่ 3 กันยายน 2552) ซึ่งหน่วยงานเจ้าของโครงการต้องเปิดบัญชีเงินฝากเพื่อรับเงินที่ขอเบิกจากบัญชีเงินฝากกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว ซึ่งเป็นการดำเนินการเพียงครั้งเดียว โดยส่วนราชการควรเร่งดำเนินการหลังจากได้รับจัดสรรเงินเรียบร้อยแล้ว												
อุตรดิตถ์	1. เกณฑ์การให้คะแนนของร้อยละการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปี หากเป็นการวัดในระยะ 6 เดือน จะใช้เกณฑ์ให้คะแนนอย่างไร	<ul style="list-style-type: none"> ▶ ใช้เกณฑ์การให้คะแนนเหมือนกับการวัดผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณเต็มปี (12 เดือน) 												
	2. กรณีโครงการปีเดียวของเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 มีสัญญาตามโครงการสิ้นสุดปีงบประมาณ 2554 จะกำหนดเกณฑ์วัดคะแนนในการเบิกจ่ายอย่างไร	<ul style="list-style-type: none"> ▶ สำหรับการวัดผลสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 ของโครงการดังกล่าว จะพิจารณาจากผลการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 ของจังหวัด ณ สิ้นเดือนกันยายน 2553 <u>เทียบกับวงเงินตามแผนปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ในระบบ Project Financial Monitoring System (PFMS) โดยไม่รวมวงเงินที่จังหวัดประหยัดได้</u> ▶ กรณีจังหวัดได้รับจัดสรรเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 (โครงการปีเดียว) กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ดังนี้ <table border="1" data-bbox="834 1422 1481 1951" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>ระดับคะแนน</th> <th>เกณฑ์การให้คะแนน</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>เบิกจ่ายร้อยละ 80</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>เบิกจ่ายร้อยละ 90</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>เบิกจ่ายร้อยละ 100 ภายในเดือนกันยายน 2553</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>เบิกจ่ายร้อยละ 100 ก่อนเดือนกันยายน 2553</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับคะแนน	เกณฑ์การให้คะแนน	1	เบิกจ่ายร้อยละ 80	2	เบิกจ่ายร้อยละ 90	3	เบิกจ่ายร้อยละ 100 ภายในเดือนกันยายน 2553	4	-	5	เบิกจ่ายร้อยละ 100 ก่อนเดือนกันยายน 2553
ระดับคะแนน	เกณฑ์การให้คะแนน													
1	เบิกจ่ายร้อยละ 80													
2	เบิกจ่ายร้อยละ 90													
3	เบิกจ่ายร้อยละ 100 ภายในเดือนกันยายน 2553													
4	-													
5	เบิกจ่ายร้อยละ 100 ก่อนเดือนกันยายน 2553													

จังหวัด	ประเด็นคำถาม	ตอบ
เพชรบูรณ์	ตามกรอบการประเมินผล จังหวัดเลือกกรณีที่ 1 (คู่มือหน้า 3-190) เป็นโครงการที่ดำเนินการปีเดียวแต่เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรล่าช้ามากและมีการขยายเวลาในการดำเนินการ ถ้าจังหวัดจะใช้เกณฑ์เดิม(กรณีที่ 1) แล้วใช้ข้อมูลเฉพาะโครงการที่มีแผนการเบิกจ่ายได้ 100% ภายในเดือน ก.ย.53 ได้หรือไม่ หากไม่ได้ให้จังหวัดดำเนินการอย่างไร	กรมบัญชีกลางได้มีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดตัวชี้วัดเพื่อให้สอดคล้องกับข้อเท็จจริง ตามหนังสือสำนักงาน ก.พ.ร. ด่วนที่สุดที่ นร. 1200/ว 9 ลว 13 กรกฎาคม 2553 เรื่องการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดตัวชี้วัดที่ 11.3 "ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555" ตามกรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 โดยการวัดผลสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 จะพิจารณาจากผลการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 ของจังหวัด <u>ณ สิ้นเดือนกันยายน 2553 เทียบกับวงเงินตามแผนปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ในระบบ Project Financial Monitoring System (PFMS) โดยไม่รวมวงเงินที่จังหวัดประหยัดได้</u>
ลำพูน	จังหวัดเลือกกรณีที่ 1 เป็นโครงการปีเดียว ซึ่งวงเงินตามแผนเท่ากับ 162 ล้านบาท ณ ปัจจุบันจังหวัดได้รับจัดสรรจำนวน 109 ล้านบาท ยังคงรอนงบประมาณที่เหลืออยู่อีกประมาณ 53 ล้านบาท ในการคำนวณผลการเบิกจ่ายตามตัวชี้วัด จังหวัดต้องใช้ฐานการคำนวณจากวงเงินตามแผน 162 ล้านบาท หรือวงเงินที่ได้รับจัดสรร 109 ล้านบาท	พิจารณาผลสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 จะใช้ผลการเบิกจ่ายเงินของจังหวัดเทียบกับวงเงินตามแผนปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ที่จังหวัดได้รับจัดสรรและได้บันทึกในระบบ Project Financial Monitoring System (PFMS)
กำแพงเพชร	การเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 จังหวัดสามารถทราบข้อมูลวงเงินงบประมาณตามแผนที่บันทึกในระบบ PFMS ในภาพรวมของจังหวัดได้หรือไม่	กรมบัญชีกลางขอเอาประเด็นดังกล่าวไปหารือ แล้วจะแจ้งให้จังหวัดทราบต่อไป
สระแก้ว	การบันทึกข้อมูลในระบบ Project Financial Monitoring System (PFMS) กำหนดให้จังหวัดบันทึกเฉพาะโครงการเกินกว่า 5 ล้านบาทขึ้นไป ฐานในการคำนวณผลการเบิกจ่ายที่เปลี่ยนแปลงเป็นวงเงินตามแผนปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ในระบบ Project Financial Monitoring System (PFMS) จะรวมโครงการที่ต่ำกว่า 5 ล้านบาท ด้วยหรือไม่ ซึ่งจังหวัดไม่ได้บันทึกข้อมูลโครงการที่ต่ำกว่า 5 ล้านบาท เข้าในระบบ PFMS	การวัดผลสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 จะวัดผลในทุกโครงการที่จังหวัดได้รับจัดสรรเงินงบประมาณ และได้บันทึกข้อมูลในระบบ PFMS รวมทั้งโครงการที่ต่ำกว่า 5 ล้านบาทด้วย ซึ่งกรมบัญชีกลางจะเป็นผู้รวมข้อมูลโครงการที่ต่ำกว่า 5 ล้านบาทให้จังหวัด

จังหวัด	ประเด็นคำถาม	ตอบ
สุโขทัย	การวัดผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนและรายจ่ายภาพรวมของจังหวัด ใช้เงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ยังคงยื่นคำขอจัดตั้งต่อสำนักงานงบประมาณเพื่อดำเนินการตามแผนปฏิบัติการประจำปีของจังหวัด กรณีโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 มีการวัดผลอย่างไร	วัดผลในลักษณะเดียวกันกับงบประมาณรายจ่ายลงทุนและรายจ่ายภาพรวมคือ วัดผลการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 <u>ของจังหวัด</u>
น่าน	1. เนื่องจากจังหวัดไม่ต้องบันทึกข้อมูลโครงการ ต่ำกว่า 5 ล้านบาท โดยกรมบัญชีกลางจะรวบรวมข้อมูลให้ ทั้งนี้ จะมีการแจ้งให้จังหวัดทราบหรือไม่	กรมบัญชีกลางขอให้นำประเด็นดังกล่าวไปหารือกับสำนักงานงบประมาณก่อน แล้วจะแจ้งให้จังหวัดทราบต่อไป
	2. กรณีงบประมาณที่ประหยัดได้มีการวัดผลอย่างไร	การวัดผลสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 จะพิจารณาจากผลการเบิกจ่ายเงินโครงการลงทุนภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง 2555 ของจังหวัด ณ สิ้นเดือนกันยายน 2553 เทียบกับวงเงินตามแผนปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ในระบบ Project Financial Monitoring System (PFMS) <u>โดยไม่รวมวงเงินที่จังหวัดประหยัดได้</u> ซึ่งต้องนำวงเงินที่ประหยัดได้หักออกจากฐานการคำนวณ ทั้งนี้ ขอให้จังหวัดแจ้งวงเงินที่จังหวัดประหยัดได้ให้ผู้ประเมินทราบพร้อมเอกสารหลักฐาน เพื่อใช้ประกอบการประเมินผล
	3. สงป 302, 302/1 ยังจำเป็นต้องนำมาใช้เป็นหลักฐานหรือไม่	สงป 302, 302/1 เป็นเอกสารหลักฐานที่สำนักงานงบประมาณใช้ประกอบการประเมิน
พระนครศรีอยุธยา	กรณีงบประมาณของกลุ่มจังหวัดต้องนำมาวัดผลการเบิกจ่ายตามตัวชี้วัดนี้ด้วยหรือไม่	การประเมินผลตามตัวชี้วัดนี้ จะการพิจารณาผลสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายในส่วนของจังหวัดเท่านั้น
ตัวชี้วัดที่ 12 ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามมาตรการประหยัดพลังงาน		
น่าน	ในการติดตามประเมินผลตามตัวชี้วัดที่ 12 ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามมาตรการประหยัดพลังงานเอกสาร/หลักฐานที่สำคัญที่ใช้ในการประเมินคะแนนมีอะไรบ้าง นอกจากแบบฟอร์มที่ได้รายงานการประเมินผลตนเองในแต่ละรอบ	ตัวหลักฐาน เกณฑ์ขั้นที่ 1 ข้อมูลรายงานการติดตามการดำเนินการตามมาตรการประหยัดพลังงานของคณะทำงานลดการใช้พลังงาน รอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน " จัดทำเป็นรายงานการประชุมคณะทำงานฯ รอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน จังหวัดสามารถแนบมาพร้อมกับรายงานการประเมินตนเองในแต่ละรอบ

จังหวัด	ประเด็นคำถาม	ตอบ
ตัวชี้วัดที่ 13 ระดับความสำเร็จของการควบคุมภายใน		
พังงา	<p>1. กรณีเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องมี การรายงาน ก.พ.ร. หรือดำเนินการอย่างไร</p> <p>2. จังหวัดสั่งการให้ส่วนราชการประจำจังหวัดดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดทั้ง 5 ขั้นตอน โดยหนังสือแจ้งไปในคราวเดียวกันเพียงครั้งเดียวเป็นการเพียงพอหรือไม่ ทั้งนี้ จังหวัดมีระบบติดตามโดยการโทรศัพท์</p>	<p>▶ แจ้งการปรับเปลี่ยนพร้อมเอกสาร/หลักฐานได้ภายในวันที่ 30 ก.ค. 53 หากมีการเปลี่ยนแปลงหลังจากนี้ให้เก็บเอกสาร หลักฐานไว้ที่จังหวัด สำหรับการตรวจประเมินรอบ 12 เดือน</p> <p>▶ ถ้าหากหมายถึงกลไกการติดตามการดำเนินการตามแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ถือว่ายังไม่เพียงพอ ทั้งนี้ นอกเหนือจากหนังสือแต่งตั้ง/มอบหมาย หนังสือสั่งการแล้ว เพื่อให้เห็นกระบวนการในการติดตามแผนการปรับปรุงฯ เอกสารหลักฐานที่ส่วนราชการประจำจังหวัดสามารถใช้เป็นหลักฐานได้ เช่น รายงานประชุมการติดตามความก้าวหน้าการควบคุมภายใน เป็นต้น</p>
บุรีรัมย์	<p>เกณฑ์การประเมินผล</p> <p>1. การให้คะแนนในขั้นตอนที่ 2 จังหวัดจะประเมินตนเองได้ หลังจากวันที่ 30 เมษายน 2553 แล้วว่าอยู่ในระดับใด ซึ่งช่วงเวลาจะเชื่อมกับการรายงานรอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2552 – 31 มีนาคม 2553) และการให้คะแนนในขั้นตอนที่ 3,4 และ 5 จังหวัดจะประเมินตนเองได้ หลังจากวันที่ 31 มกราคม 2554 ว่าอยู่ในระดับใด ซึ่งก็จะเชื่อมช่วงเวลากับที่ทาง ก.พ.ร. ให้รายงานรอบ 12 เดือน (1 ตุลาคม 2552 - 30 กันยายน 2553)</p> <p>ปัญหา</p> <p>1. ในการประเมินรอบ 6 เดือน จังหวัดจะมีคะแนนไม่เกิน 1.5 คะแนน และในการประเมินรอบ 12 เดือน จังหวัดจะมีคะแนนการประเมินไม่เกิน 2 คะแนน เนื่องจากสิ้นรอบการประเมินในเดือนกันยายน ขั้นตอนที่ 3,4 และ 5 ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>ข้อเสนอแนะ</p> <p>1. ควรปรับเกณฑ์การให้คะแนน จาก</p>	<p>1. การประเมินผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 มีจุดมุ่งหมายเพื่อการวัดผลการปฏิบัติราชการของจังหวัดในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ดังนั้น ตัวชี้วัดระดับความสำเร็จของการควบคุมภายใน จึงถูกกำหนดให้เป็นการวัดผลที่เกิดขึ้นในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ทั้งนี้ ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 กำหนดให้มีการรายงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ภายใน 90 วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งส่วนราชการประจำจังหวัดสามารถจัดทำรายงานได้มากกว่า 1 ครั้ง และรายงานได้ก่อนครบกำหนด 90 วัน</p> <p>2. คู่มือการประเมินผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของจังหวัด หน้าที่ 3-209 จะระบุเงื่อนไขเกณฑ์การให้คะแนนในแต่ละระดับขั้นตอน</p> <p>3. การประเมินตนเองรอบ 6 เดือน และ 12 เดือน ให้ประเมินตนเองตามข้อเท็จจริง โดยให้ส่งรายงานหรือเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมเมื่อได้ดำเนินงานภายใต้ระยะเวลาที่กำหนด เช่น รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในที่นำเสนอต่อหัวหน้าส่วนราชการประจำจังหวัดเพื่อสั่งการฯ ส่งให้สำนักงาน ก.พ.ร ภายในวันที่ 30 เมษายน 2553 และ ให้ส่งแบบ ปอ.1 ปอ.2 ปอ.3 และ ปส. ภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2553 ไปที่ สำนักงาน ก.พ.ร. ในรูปแบบ CD จำนวน 3 ชุด สนง. การตรวจเงินแผ่นดิน (เฉพาะ ปอ.1) และ อ.ค.ต.ป. กลุ่มจังหวัด ตามแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553</p>

จังหวัด	ประเด็นคำถาม	ตอบ
	<p>ขั้นตอนที่ 3,4 และ ขั้นตอนที่ 5 ของปีก่อน มาเป็นเกณฑ์การให้คะแนนในขั้นตอนที่ 1,2 และ ขั้นตอนที่ 3 ของปีปัจจุบัน และ ปรับเกณฑ์การให้คะแนนขั้นตอนที่ 1 และขั้นตอนที่ 2 ของปีปัจจุบัน ไปเป็นเกณฑ์การให้คะแนนในขั้นตอนที่ 4 และ ขั้นตอนที่ 5 จะทำให้วัดผลได้ 6 เดือนแรก 3 คะแนน 6 เดือนหลัง อีก 2 คะแนน รวมเป็นงวด 12 เดือน 5 คะแนน ทันรอบการประเมิน</p>	
ยโสธร	<p>1. ในการจัดส่งแบบ ปอ.1 ปอ. 2 และ ปอ.3 ต่อ คตป. รอบ 12 เดือนที่ต้องส่งไปที่ สำนักงาน ก.พ.ร. ตามเกณฑ์การให้คะแนนในขั้นตอนที่ 5 ข้อ 3 ต้องส่งแบบ ปอ.1 ปอ.2 และ ปอ.3 ของส่วนราชการไปด้วยหรือไม่ หรือส่งเฉพาะภาพรวมของจังหวัด</p> <p>2. ต้องส่งสำเนาหนังสือที่ส่งแบบ ปอ.1 ให้กับ สดง. ดอนสิ้นปีไปให้สำนักงาน ก.พ.ร. ด้วยหรือไม่</p>	<p>1. จัดส่งเป็นแต่ละส่วนราชการประจำจังหวัด ทั้งนี้ หากจังหวัดใดจัดทำเป็นภาพรวมของจังหวัดแล้ว ก็ สามารถจัดส่งให้สำนักงาน ก.พ.ร. ได้พร้อมกับการรายงานของแต่ละส่วนราชการประจำจังหวัดในรูปแบบของแผ่นบันทึกข้อมูล CD</p> <p>2. ส่งสำเนาหนังสือฯ ให้สำนักงาน ก.พ.ร. เพื่อเป็นการยืนยันว่าได้มีการจัดส่งภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2553</p>
ลพบุรี	<p>ขอทราบแบบฟอร์มในการจัดทำระบบการควบคุมภายในเพื่อทุกหน่วยงานจะได้ถือปฏิบัติในการรายงาน</p>	<p>แบบฟอร์มฯ อยู่ในหนังสือแนวทาง: การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน</p>
เพชรบูรณ์	<p>1. เอกสาร ปอ.1 ปอ.2 และ ปอ.3 ที่ต้องส่งไป อคตป. ต้องส่งไปสำนักงาน ก.พ.ร. ด้วยหรือไม่</p> <p>2. ปึงบประมาณ พ.ศ. 2554 ต้องส่งเอกสารเช่นเดียวกับปี53 หรือไม่</p>	<p>1. เกณฑ์การประเมินผลตัวชี้วัดตามคำรับรองฯ ให้ส่งแบบ ปอ.1 ปอ.2 ปอ.3 และ ปส. ไปที่ สำนักงาน ก.พ.ร. ในรูปแบบ CD จำนวน 3 ชุด ภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2553 และ อ.ค.ต.ป. กลุ่มจังหวัด ตามแนวทางตรวจสอบและประเมินผลภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553</p> <p>สำหรับ สดง. การตรวจเงินแผ่นดิน ให้ส่งเฉพาะแบบ ปอ.1 เท่านั้น และส่งภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2553</p> <p>2. ปึงบประมาณ พ.ศ. 2554 อยู่ระหว่างพิจารณาในรายละเอียดเกณฑ์การประเมินผลตามตัวชี้วัดฯ</p>

จังหวัด	ประเด็นคำถาม	ตอบ
	3. จังหวัดสงขลาเอกสารเกินกำหนดวันที่ 30 เมษายน 2553 มีผลต่อคะแนนอย่างไร	3. หากส่งรายงานฯ เกินระยะเวลาที่กำหนดจะปรับลด 0.25 คะแนน และหักตามสัดส่วนตามจำนวนวันที่ส่งล่าช้า
จันทบุรี	1. แบบ ปส. ต้องทำให้ทุกส่วนราชการที่เป็นหน่วยรับตรวจ หรือว่า ทำเป็นภาพรวมของจังหวัดอย่างเดียว	1. สามารถทำเป็นภาพรวมของจังหวัด ซึ่งเป็นฉบับเดียวกับที่ส่งให้ อคตป.
อ่างทอง	1. ผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดต้องเป็นผู้ประเมินภาพรวมของจังหวัด หรือไม่ 2. ผู้ลงนามในแบบ ปส. ต้องเป็นระดับหัวหน้า หน่วยงานเท่านั้นหรือไม่ 3. มีความเป็นไปได้หรือไม่ที่จะลดจำนวนแบบฟอร์มให้น้อยลง และกะทัดรัดในเอกสารจำนวนน้อย	1. ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของจังหวัด หากจังหวัดไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน สามารถให้ผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการเป็นผู้ประเมินรายงานแบบ ปส. 2. ผู้ลงนามในแบบ ปส. ควรเป็นระดับหัวหน้า 3. แบบฟอร์มฯ ควรใช้ตามที่กำหนดในหนังสือแนวทาง:การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
บุรีรัมย์	1. กรณีโรงพยาบาลชุมชนชุมชน หากกำหนดเป็นหน่วยรับตรวจ จำเป็นต้องจัดทำหรือไม่ - ตามคำสั่ง ปี 2553 รพ ชุมชนได้ถูกกำหนดไว้ว่าเป็น หน่วยรับตรวจ และจะทำหนังสือหารือไปที่ไหน	1. ตามหลักการแล้วหากเป็นหน่วยรับตรวจจะต้องมีการประเมินฯ อย่างไรก็ตาม หากโรงพยาบาลชุมชน ไม่ได้เป็นส่วนราชการประจำจังหวัด ไม่ต้องทำ เนื่องจากเกณฑ์การประเมินฯ จะประเมินเฉพาะส่วนราชการประจำจังหวัดเท่านั้น ทั้งนี้ขอให้ตรวจสอบกับกระทรวงฯ สาธารณสุข ว่ามีการกำหนดให้หากโรงพยาบาลชุมชน เป็นส่วนราชการประจำจังหวัดหรือไม่ โดยให้ยึดคำสั่งจากกระทรวงฯ เป็นหลัก นอกจากนี้ หน่วยงานอิสระอื่นก็เช่นเดียวกัน เนื่องจากไม่ได้เป็นส่วนราชการประจำจังหวัด
อำนาจเจริญ	1. ดิตรายชื่อไม่ส่งเอกสาร แต่จังหวัดยืนยันว่าส่งแล้ว 2. ต้องส่งเอกสารให้ทั้ง อคตป และสำนักงาน ก.พ.ร ด้วยใช่หรือไม่	1. การนำส่งเอกสารขอให้ส่งตามกรอบที่กำหนดในคู่มือ หากส่งมาแล้ว สำนักงาน ก.พ.ร. แจ้งว่ายังไม่ได้รับ ขอให้สำเนาเอกสารนำส่ง เพื่อส่งมายังสำนักงาน ก.พ.ร อีกครั้ง 2. ใช่ โดยให้จังหวัดรวบรวมรายงานของแต่ละส่วนราชการประจำจังหวัด แล้วจัดส่งให้สำนักงาน ก.พ.ร. ในรูปแบบบันทึกข้อมูล CD ทั้งนี้ แบบ ปอ.1 แบบ ปอ. 2 ปอ.3 และ ปส. ต้องจัดส่งให้สำนักงาน ก.พ.ร. ภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2553 สำหรับการจัดส่งให้ อ.ค.ต.ป. กลุ่มจังหวัด ให้ปฏิบัติตามแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553
สระแก้ว	มีชื่ออยู่ในรายการที่ยังไม่ส่งเอกสาร แต่จังหวัดขอยืนยันส่งแล้ว	หากส่งมาแล้วสำนักงาน ก.พ.ร. แจ้งว่ายังไม่ได้รับ ขอให้สำเนาเอกสารนำส่ง เพื่อส่งมายังสำนักงาน ก.พ.ร อีกครั้ง

จังหวัด	ประเด็นคำถาม	ตอบ
จันทบุรี	<ol style="list-style-type: none"> 1. ชั้นตอนที่ 5 ในข้อรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในให้จัดส่งเมื่อไร 2. ปส ขอให้ ก.พ.ร มีการตกลงกัน กรณีที่ไม่มีหัวหน้าตรวจสอบภายใน 	<ol style="list-style-type: none"> 1. จัดส่งรายงานฯ ภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2553 2. ขอให้ผู้มีอำนาจหรือรักษาการณ์แทน สามารถลงนามได้เลย แต่ขอให้หมายเหตุแจ้งให้ทราบว่าไม่มีหัวหน้าตรวจสอบภายใน
แม่ฮ่องสอน	<ol style="list-style-type: none"> 1. มีแต่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในระดับปฏิบัติการ จะให้รายงานอย่างไร 	<ol style="list-style-type: none"> 1. สามารถลงนามได้เลย แต่ขอให้หมายเหตุแจ้งให้ทราบว่าไม่มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเพียงท่านเดียว
นครสวรรค์	<ol style="list-style-type: none"> 1. ขอยืนยันว่าส่งเอกสารมาสำนักงาน ก.พ.ร. แล้ว แต่ยังติดรายชื่อว่ายังไม่จัดส่ง 2. หากมีการปรับเปลี่ยนหน่วยงานระหว่างปีงบประมาณ จะนับอย่างไร 3. หน่วยงานที่จัดทำในจังหวัดพบทั้งจุดอ่อนและไม่พบให้รายงานเฉพาะที่พบใช่หรือไม่ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. สำนักงาน ก.พ.ร. ลงรับหนังสือเมื่อวันที่ 6 พ.ค. 53 ซึ่งการให้คะแนนจะนับจากวันที่สำนักงาน ก.พ.ร. ออกเลขรับหนังสือ 2. นับจำนวนหน่วยงานที่ส่งรายงานการควบคุมภายใน ณ ต้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 3. ให้ระบุเป็นลายลักษณ์อักษรทั้งกรณีที่พบ และไม่พบ เพื่อแสดงให้เห็นว่าได้มีการประเมินครบถ้วนราชการประจำจังหวัด
ตัวชี้วัดที่ 14 ระดับความสำเร็จของการตรวจสอบภายใน		
-	หน่วยปฏิบัติซึ่งเป็นส่วนราชการส่วนกลางที่ตั้งอยู่ในส่วนภูมิภาคสามารถตรวจสอบได้หรือไม่	<p>▶ ผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดรับผิดชอบส่วนราชการส่วนภูมิภาคที่ขึ้นตรงต่อผู้ว่าราชการจังหวัด และส่วนราชการส่วนกลางที่ตั้งอยู่ในภูมิภาค ในส่วนที่มอบอำนาจให้ผู้ว่าราชการจังหวัด รวมทั้งส่วนราชการส่วนกลางที่ตั้งอยู่ในภูมิภาคที่ขอบจากจังหวัดด้วย</p>