

รายละเอียด KRs ตามเป้าหมายการพัฒนาของสำนักงานเขต
และแผนปฏิบัติการราชการกรุงเทพมหานคร ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑

ด้านบริหารจัดการดี..... ประเด็นการพัฒนา๓.....การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการและ
.....การปฏิบัติการภายใน.....

รหัส OKRs -

ชื่อ KRs ร้อยละของข้อเสนอแนะ/ข้อสั่งการในรายงานผลการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่หน่วยรับตรวจ
นำไปพัฒนาหรือปรับปรุงการดำเนินงานได้สำเร็จ (รวมถึงการมีระบบ Continuous Auditing และ Dashboard สำหรับ
ติดตามผล)

หน่วยงานผู้รับผิดชอบหลัก (Host : H) สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักปลัดกรุงเทพมหานคร

ความรับผิดชอบในการดำเนินการ ☐ ดำเนินการหน่วยงานเดียว ☒ มีหน่วยงานสนับสนุน (R)

ลักษณะของการประเมินผล (เฉพาะกรณีมีหน่วยงานสนับสนุนร่วมดำเนินการ)

☒ ประเมินผลโดยใช้ KRs และหน่วยนับเดียวกัน

☐ ประเมินผลโดยใช้ KRs ย่อยอื่นๆ ที่มีชื่อหรือหน่วยนับต่างกัน

ประเด็น	รายละเอียด
ค่าเป้าหมายรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ หน่วยงาน รับผิดชอบหลัก (H)	ค่าเป้าหมาย : ร้อยละ ๕๐ ☒ เฉพาะปีงบฯ พ.ศ. ๒๕๖๑ ค่าเป้าหมายสะสม (ตั้งแต่ปีงบฯ พ.ศ. ถึง พ.ศ.) หน่วยนับ :ร้อยละ.....
ค่าเป้าหมายรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ หน่วยงาน สนับสนุน (R) (ถ้ามี)	ชื่อตัววัดผลย่อย (ใช้ KR และหน่วยนับเดียวกัน) ค่าเป้าหมาย : ร้อยละ ๕๐ ☒ เฉพาะปีงบฯ พ.ศ. ๒๕๖๑ ☐ ค่าเป้าหมายสะสม (ตั้งแต่ปีงบฯ พ.ศ. ถึง พ.ศ.) หน่วยนับ :ร้อยละ.....
นิยาม หน่วยงาน รับผิดชอบหลัก (H)	- ข้อเสนอแนะ/ข้อสั่งการ หมายถึง ข้อเสนอแนะ/ข้อสั่งการในรายงานผลการตรวจสอบ (ในภาพรวมทั้งหมดของการตรวจสอบทุกภารกิจ (Engagement) ตามแผนการตรวจสอบ ประจำปี) เฉพาะการตรวจสอบบัญชีและการเงิน (Financial Audit) และการตรวจสอบ การดำเนินงาน (Performance Audit) - แผนการตรวจสอบประจำปี หมายถึง แผนการตรวจสอบในแต่ละปีงบประมาณที่ได้รับ การอนุมัติโดยผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร

ประเด็น	รายละเอียด
	- หน่วยรับตรวจนำไปพัฒนาหรือปรับปรุงการดำเนินงานได้สำเร็จ หมายถึง หน่วยรับตรวจยอมรับที่จะพัฒนา ปรับปรุง และแก้ไขการดำเนินงาน ตามคำแนะนำหรือข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในที่ระบุไว้ในรายงานผลการตรวจสอบและ/หรือรายงานสรุปประเด็นข้อตรวจพบ ซึ่งการพัฒนา ปรับปรุง และการแก้ไขการดำเนินงานดังกล่าวของหน่วยรับตรวจอาจจะอยู่ในสถานะ “ระหว่างดำเนินการ” และหรือ “ดำเนินการแล้วเสร็จ” ขึ้นอยู่กับข้อมูลที่หน่วยรับตรวจรายงานหรือแจ้งผลความคืบหน้าของการดำเนินการดังกล่าว ผ่านแบบ สตน. 1 ของสำนักงานตรวจสอบภายใน - ระบบ Continuous Auditing และ Dashboard หมายถึง สำนักงานตรวจสอบภายในอาจจะพัฒนา Dashboard สำหรับติดตามผลการตรวจสอบ โดยกำหนดฟังก์ชันดังกล่าวไว้ในระบบสารสนเทศที่จะพัฒนา เช่น ระบบบริหารจัดการงานตรวจสอบ (Audit Management System) นอกจากนี้ สำนักงานตรวจสอบภายในอาจจะเสนอให้พัฒนาระบบสารสนเทศดังกล่าวให้เป็นแบบ Continuous Auditing โดยเชื่อมโยงระบบฯ กับฐานข้อมูลต่าง ๆ ของกรุงเทพมหานคร เพื่อนำข้อมูลทั้งแบบ Batch และ On-line มาวิเคราะห์ความเสี่ยงหรือกำหนดฟังก์ชันในระบบฯ สำหรับที่จะ Detect ข้อมูลที่ผิดปกติ (จากการควบคุมที่กำหนดไว้ในระบบฐานข้อมูล เช่น ERP) ได้โดยอัตโนมัติ - Continuous Auditing หมายถึง การตรวจสอบหรือประเมินการควบคุมอย่างต่อเนื่องผ่านระบบสารสนเทศของกรุงเทพมหานครในลักษณะที่เป็นการตรวจสอบหรือประเมินการควบคุมแบบอัตโนมัติ (Automation) และต่อเนื่อง - Dashboard หมายถึง ระบบที่แสดงข้อมูลผลการดำเนินงาน ในรูปแบบของสถิติและกราฟแสดงผล เพื่อให้เข้าใจสถานะของการดำเนินการแบบเรียลไทม์ (Real time) หรือทันที โดยผู้บริหารของกรุงเทพมหานคร ผู้บริหารสำนักงานตรวจสอบภายใน และผู้บริหารของหน่วยรับตรวจ สามารถเข้าใช้งานระบบ Dashboard ดังกล่าว เพื่อติดตามความเสี่ยงและผลการดำเนินการหรือการจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตได้
นิยาม หน่วยงาน สนับสนุน (R)	เหมือนกับนิยามของหน่วยงานรับผิดชอบหลัก (H)

ประเด็น	รายละเอียด									
วิธีคำนวณ/วิธีวัดผล การดำเนินงาน/ สูตรคำนวณ หน่วยงาน รับผิดชอบหลัก (H)	<u>วิธีคำนวณ</u> พิจารณาร้อยละของข้อเสนอแนะ/ข้อสั่งการในรายงานผลการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่หน่วยรับตรวจนำไปพัฒนาหรือปรับปรุงการดำเนินงานได้สำเร็จ <u>สูตรคำนวณ</u> จำนวนข้อเสนอแนะ/ข้อสั่งการในรายงานผลการตรวจสอบ (รวมกันทุกภารกิจ) ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่หน่วยรับตรวจนำไปพัฒนาหรือปรับปรุง การดำเนินงานได้สำเร็จ _____ x 100 จำนวนข้อเสนอแนะ/ข้อสั่งการในรายงานผลการตรวจสอบ (รวมกันทุกภารกิจ) ทั้งหมดตามแผนการตรวจสอบประจำปี									
วิธีคำนวณ/วิธีวัดผล การดำเนินงาน/ สูตรคำนวณ หน่วยงาน สนับสนุน (R)	<u>วิธีคำนวณ</u> เหมือนกับหน่วยงานรับผิดชอบหลัก (H) <u>สูตรคำนวณ</u> เหมือนกับหน่วยงานรับผิดชอบหลัก (H)									
คำเป้าหมาย ของหน่วยงาน รับผิดชอบหลัก (H) หน่วยงานสนับสนุน (R) และบทบาท ภารกิจที่เกี่ยวข้อง	หน่วยงานรับผิดชอบหลัก (Host / CO - Host) <table><tr><th>ชื่อหน่วยงาน/ส่วนราชการ</th><th>คำเป้าหมาย</th><th>บทบาทภารกิจ</th></tr><tr><td>สำนักงานตรวจสอบภายใน ภายใน (H)</td><td>ร้อยละ ๕๐</td><td>ตรวจสอบและรายงานผล โดย เสนอแนะให้หน่วยรับตรวจพัฒนาหรือ ปรับปรุงการดำเนินงานให้ถูกต้อง ตามรายงานผลการตรวจสอบที่เสนอ ให้ปลัดกรุงเทพมหานครสั่งการ</td></tr><tr><td>หน่วยงานในสังกัด กรุงเทพมหานคร (หน่วยรับตรวจ) (R)</td><td>ร้อยละ ๕๐</td><td>นำข้อเสนอแนะ/ข้อสั่งการของ ปลัดกรุงเทพมหานครและผู้ตรวจสอบ ภายใน ตามที่ระบุไว้ในรายงานผลการ ตรวจสอบ ไปปฏิบัติหรือดำเนินการ หรือวางแผนที่จะดำเนินการ เพื่อให้ เกิดผลสำเร็จหรือการเปลี่ยนแปลง วิธีการหรือการดำเนินงานในทางที่ ถูกต้อง</td></tr></table>	ชื่อหน่วยงาน/ส่วนราชการ	คำเป้าหมาย	บทบาทภารกิจ	สำนักงานตรวจสอบภายใน ภายใน (H)	ร้อยละ ๕๐	ตรวจสอบและรายงานผล โดย เสนอแนะให้หน่วยรับตรวจพัฒนาหรือ ปรับปรุงการดำเนินงานให้ถูกต้อง ตามรายงานผลการตรวจสอบที่เสนอ ให้ปลัดกรุงเทพมหานครสั่งการ	หน่วยงานในสังกัด กรุงเทพมหานคร (หน่วยรับตรวจ) (R)	ร้อยละ ๕๐	นำข้อเสนอแนะ/ข้อสั่งการของ ปลัดกรุงเทพมหานครและผู้ตรวจสอบ ภายใน ตามที่ระบุไว้ในรายงานผลการ ตรวจสอบ ไปปฏิบัติหรือดำเนินการ หรือวางแผนที่จะดำเนินการ เพื่อให้ เกิดผลสำเร็จหรือการเปลี่ยนแปลง วิธีการหรือการดำเนินงานในทางที่ ถูกต้อง
ชื่อหน่วยงาน/ส่วนราชการ	คำเป้าหมาย	บทบาทภารกิจ								
สำนักงานตรวจสอบภายใน ภายใน (H)	ร้อยละ ๕๐	ตรวจสอบและรายงานผล โดย เสนอแนะให้หน่วยรับตรวจพัฒนาหรือ ปรับปรุงการดำเนินงานให้ถูกต้อง ตามรายงานผลการตรวจสอบที่เสนอ ให้ปลัดกรุงเทพมหานครสั่งการ								
หน่วยงานในสังกัด กรุงเทพมหานคร (หน่วยรับตรวจ) (R)	ร้อยละ ๕๐	นำข้อเสนอแนะ/ข้อสั่งการของ ปลัดกรุงเทพมหานครและผู้ตรวจสอบ ภายใน ตามที่ระบุไว้ในรายงานผลการ ตรวจสอบ ไปปฏิบัติหรือดำเนินการ หรือวางแผนที่จะดำเนินการ เพื่อให้ เกิดผลสำเร็จหรือการเปลี่ยนแปลง วิธีการหรือการดำเนินงานในทางที่ ถูกต้อง								

แผนปฏิบัติการ (Actionplan) หน่วยงานรับผิดชอบหลัก (H)

ขั้นตอนการดำเนินงาน		ปี พ.ศ. ๒๕๗๐				ปี พ.ศ. ๒๕๗๑								
		ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๑. ผู้ตรวจสอบภายในประเมินความเสี่ยงและวางแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๗๑	➡													
๒. สำนักงานตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๗๑ ให้ผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานครพิจารณาและอนุมัติ	➡													
๓. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และรายงานผลการตรวจสอบ โดยปลัดกรุงเทพมหานครสั่งการให้หน่วยรับตรงดำเนินการตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน		➡												
๔. หน่วยรับตรงรายงานผลการพัฒนาหรือปรับปรุงการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน		➡												
๕. ผู้ตรวจสอบภายในติดตามผลการพัฒนาหรือปรับปรุงการดำเนินงานของหน่วยรับตรง		➡												

ประเด็น	รายละเอียด											
๖. สรุปผลการดำเนินการของหน่วยรับตรวจ และรายงานผล												➔
แผนปฏิบัติการ (Actionplan) หน่วยงานสนับสนุน R (ถ้ามี)												
ขั้นตอนการดำเนินงาน	ปี พ.ศ. ๒๕๖๐					ปี พ.ศ. ๒๕๖๑						
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๑. หน่วยรับตรวจรับทราบรายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะ/ข้อสั่งการในการพัฒนาหรือปรับปรุงการดำเนินงาน	➔											
๒. หน่วยรับตรวจดำเนินการพัฒนาหรือปรับปรุงการดำเนินงาน ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	➔											
๓. หน่วยรับตรวจรายงานผลการดำเนินการให้สำนักงานตรวจสอบภายในทราบ ภายในระยะเวลาและแบบฟอร์มที่กำหนด	➔											
	(ตามช่วงระยะเวลาที่หน่วยรับตรวจได้รับรายงานผลการตรวจสอบ)											
เอกสารอ้างอิงเพิ่มเติม	☒ มาตรฐานการดำเนินงาน : ...กระบวนการตรวจสอบภายใน..... ☐ ข้อมูลรายละเอียดเป้าหมายที่ชัดเจน (รายรายการ และรายหน่วยงาน) เช่น ค่าเป้าหมายโดยระบุรายชื่อ ถนน ตรอก ซอย คลอง ลำราง ☐ ตัวอย่างการปฏิบัติงานที่ดี (ถ้ามี)											
การรายงานผลการดำเนินงาน/ แหล่งข้อมูล	- ระบุรายละเอียดการรายงาน ผ่านระบบ BMA Policy Tracking ๑. หน่วยงาน H...รายงานผลความคืบหน้าของการดำเนินการตาม KR..... ๒. หน่วยงาน R..... - ผ่านระบบอื่นๆ (ถ้ามี) โปรดระบุ..... ☐ สามารถเชื่อมโยงข้อมูลผลการดำเนินงานกับระบบ BMA Policy Tracking ได้โดยตรงผ่าน API ☐ สามารถเชื่อมโยงข้อมูลผลการดำเนินงานกับระบบ BMA Policy Tracking ได้โดยหน่วยงานรับผิดชอบหลัก (H) สรุปข้อมูลจากระบบ											

ประเด็น	รายละเอียด	
ผู้ประสานงานหลัก/ ส่วนราชการประมวลผล และจัดทำข้อมูล (ระดับส่วนกลาง)	ชื่อนายพงษ์พันธุ์ ชื่นอารมณ..... ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ.... หมายเลขโทรศัพท์๑๓๖๙..... ส่วนราชการกลุ่มงานพัฒนางานตรวจสอบภายใน..... หน่วยงาน ...สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักปลัด กรุงเทพมหานคร.....	 (นายต่อศักดิ์...แผนสูงเนิน) ผู้อำนวยการส่วนราชการภายใน (ระดับ ผอ.กองขึ้นไป) ลงนาม
ผู้ประสานงาน สำนักยุทธศาสตร์ และประเมินผล	ชื่อนางสาวณัฐา อีระวุฒิศาสตร์..... ตำแหน่ง ..นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ..... หมายเลขโทรศัพท์๐ ๒๒๒๔ ๐๑๙๒ ส่วนราชการกลุ่มงานยุทธศาสตร์เศรษฐกิจ หน่วยงานกองพัฒนายุทธศาสตร์เศรษฐกิจเมือง สำนักยุทธศาสตร์และประเมินผล.....	 (นางสาวธมกร บุญศักดิ์) ผู้อำนวยการกองพัฒนายุทธศาสตร์เศรษฐกิจเมือง ผอ.กอง/สำนักงาน สำนักยุทธศาสตร์และประเมินผล ในสังกัด สยป. ลงนาม