

**ตัวชี้วัดที่ ๑** : ระดับความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต (ในภาพรวมของ สป.มท.)

**คำอธิบาย** : เป็นการแสดงภาพรวมของการดำเนินการตามตัวชี้วัดของสป.มท.ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ซึ่ง กค.สป. เป็นเจ้าภาพดำเนินการ เพื่อแสดงให้เห็นภาพของการเชื่อมโยงของการปฏิบัติงานระหว่างกองคลังกับสำนัก/ศูนย์/กอง

ระดับ คะแนน	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของ สป.มท.	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของหน่วยงานหลัก (กองคลัง)	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของหน่วยงานสนับสนุน (สำนัก ศูนย์ กอง)
๑	ส่วนราชการมีการตรวจสอบ ความถูกต้อง ของการระบุดำจ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อย ในระบบ GFMS สำหรับข้อมูลค่าใช้จ่าย ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕	๑.๑ ดำเนินการเรียกข้อมูลจากระบบ GFMS เพื่อจัดทำ รายงานค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อยในระบบ GFMS สำหรับข้อมูลค่าใช้จ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ (๐.๔ คะแนน) ๑.๒ แจ้งเวียนให้หน่วยงานภายใน สป. และ สสร.มท. ตรวจสอบรายละเอียดความถูกต้องของค่าใช้จ่ายของ หน่วยงาน (๐.๔ คะแนน) ๑.๓ วิเคราะห์และประมวลผลและสรุปข้อมูลค่าใช้จ่าย กิจกรรมย่อยที่หน่วยงานใน สป.เฉพาะส่วนกลาง และ สร.มท.ตรวจสอบความถูกต้องแล้วเสนอผู้บริหาร และ จัดทำเป็นรายงานผลการดำเนินงาน ส่งให้ กรมบัญชีกลาง (๐.๒ คะแนน)	๑.๑ คณะทำงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของ สป.มท. หรือผู้แทน ของหน่วยงาน เข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาแผนการ ปฏิบัติงานและขั้นตอนการดำเนินงานใน แต่ละกิจกรรม (ประชุมครั้งที่ ๑) (๐.๕ คะแนน) ๑.๒ หัวหน้าหน่วยงานใน สป.เฉพาะส่วนกลาง ตรวจสอบ ความถูกต้องของการระบุดำจ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อย ในระบบ GFMS สำหรับข้อมูลค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน ตนเองในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ พร้อมลงชื่อเป็น ผู้ตรวจสอบ และส่งให้กองคลัง สป. ตามระยะที่กำหนด ในหนังสือแจ้งเวียน (๐.๕ คะแนน)

ระดับ คะแนน	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของ สป.มท.	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของหน่วยงานหลัก (กองคลัง)	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของหน่วยงานสนับสนุน (สำนัก ศูนย์ กอง)
๒	<p>จัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และรายงานผลการคำนวณต้นทุนตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยเสนอให้สำนักงบประมาณและกรมบัญชีกลาง ทราบภายใน ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖ และเผยแพร่ข้อมูลผ่านช่องทาง Website ของหน่วยงาน</p>	<p>๒.๑ แจ้งหน่วยงานใน สป.เฉพาะส่วนกลาง และ สร.มท. ให้รายงานผลการดำเนินงานตามกิจกรรมย่อย (ปริมาณและหน่วยนับ) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ ให้กองคลัง สป. (๐.๒ คะแนน)</p> <p>๒.๒ จัดทำรายงานต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม ผลผลิตกิจกรรมย่อย และผลผลิตย่อย ของปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๕๕ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และรูปแบบรายงาน ที่กรมบัญชีกลางกำหนด (๐.๒ คะแนน)</p> <p>๒.๓ แจ้งเวียนข้อมูลต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม ผลผลิตกิจกรรมย่อย และผลผลิตย่อย ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ ให้หน่วยงานใน สป.เฉพาะส่วนกลาง ตรวจสอบความถูกต้อง (๐.๒ คะแนน)</p> <p>๒.๔ ขอความเห็นชอบในรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม ผลผลิต กิจกรรมย่อย และผลผลิตย่อย ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และรูปแบบรายงาน ที่กรมบัญชีกลางกำหนดจากผู้บริหาร และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้สำนักงบประมาณ และกรมบัญชีกลาง ภายในวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖ (๐.๒ คะแนน)</p> <p>๒.๕ เผยแพร่ข้อมูลบนหน้าหลักของ Website ของหน่วยงาน (๐.๒ คะแนน)</p>	<p>๒.๑ หน่วยงานใน สป. และ สร.มท. รายงานผลการดำเนินงานตามผลผลิต กิจกรรมหลัก ผลผลิตย่อย และกิจกรรมย่อย และผลผลิตย่อย (ปริมาณ และหน่วยนับ) ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ ให้กองคลัง สป. ตามระยะเวลาที่กำหนดในหนังสือแจ้งเวียน (๐.๕ คะแนน)</p> <p>๒.๒ หัวหน้าหน่วยงานในสังกัด สป. มท.และ สร.มท. ตรวจสอบผลคำนวณต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ พร้อมลงชื่อเป็นผู้ตรวจสอบ และส่งให้กองคลัง สป.ภายในระยะเวลาที่กำหนดในหนังสือแจ้งเวียนของกองคลัง (๐.๕ คะแนน)</p>

ระดับ คะแนน	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของ สป.มท.	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของหน่วยงานหลัก (กองคลัง)	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของหน่วยงานสนับสนุน (สำนัก ศูนย์ กอง)
๓	เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วย ผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๔ กับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ ว่ามีการ เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการ เปลี่ยนแปลงดังกล่าว จัดทำเป็นรายงาน การเปรียบเทียบและสรุปผลการวิเคราะห์ ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้แล้วเสร็จ ตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยเสนอให้ สำนักงบประมาณ และ กรมบัญชีกลาง และแพร่ข้อมูลผ่านช่องทาง Website ของหน่วยงาน	๓.๑ แจกแจงข้อมูลเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วย ผลผลิต ๒ ปีซ้อนหลัง (พ.ศ.๒๕๕๔-๒๕๕๕) ให้หน่วยงานใน สป.เฉพาะส่วนกลาง และ สร.มท. เพื่อวิเคราะห์สาเหตุที่มีการ เปลี่ยนแปลงต้นทุนเพิ่มขึ้นหรือลดลง (๐.๔ คะแนน) ๓.๒ รายงานผลการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุน ต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๔ กับ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ ให้คณะกรรมการต้นทุนต่อหน่วย ผลผลิตของ สป.มท. พิจารณา (๐.๒คะแนน) ๓.๓ ขอความเห็นชอบในรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุน ต่อหน่วยผลผลิต ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ จากผู้มีอำนาจ และรายงานผลการดำเนินงานการคำนวณต้นทุน ให้ สำนักงบประมาณ กรมบัญชีกลาง และสำนักงาน ก.พ.ร. ทราบ ภายในวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖ (๐.๒ คะแนน) ๓.๔ เผยแพร่ข้อมูลบนหน้าหลัก Website ของหน่วยงาน(๐.๒ คะแนน)	๓.๑ หน่วยงานใน สป. และ สร.มท. รายงานผลการวิเคราะห์ ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๔-๒๕๕๕ และส่งคืนกองคลัง สป. ภายใน ระยะเวลาที่กำหนดในหนังสือแจ้งเวียน (๐.๕ คะแนน) ๓.๒ คณะทำงานจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ของ สป. หรือ ผู้แทนของหน่วยงาน และ สร.มท. เข้าร่วมประชุมเพื่อ พิจารณาถึงผลการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๔-๒๕๕๕ (ประชุมครั้งที่ ๒) (๐.๕ คะแนน)
๔	จัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ พร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายการ เพิ่มประสิทธิภาพในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ให้ชัดเจน (สามารถวัดผลได้) และ แผนเพิ่มประสิทธิภาพดังกล่าวได้รับความ เห็นชอบจากหัวหน้าส่วนราชการ ภายในวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๖	๔.๑ แจกแจงหน่วยงานใน สป.เฉพาะส่วนกลาง ให้เสนอแผน เพิ่มประสิทธิภาพในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ จำนวน หน่วยงานละ ๓ เรื่อง (๐.๒ คะแนน) ๔.๒ รวบรวมและเสนอแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานใน ภาพรวมให้คณะกรรมการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ของ สป.มท. พิจารณาคัดเลือกเพื่อดำเนินการ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ จำนวน ๓ เรื่อง (๐.๔ คะแนน) ๔.๓ เสนอขอความเห็นชอบแผนเพิ่มประสิทธิภาพจากหัวหน้า ส่วนราชการ และส่งแผนเพิ่มประสิทธิภาพให้ กรมบัญชีกลาง ภายใน ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๖ (๐.๔ คะแนน)	๔.๑ จัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ จำนวน ๓ เรื่อง โดยกำหนดเป้าหมายการเพิ่ม ประสิทธิภาพให้ชัดเจน(สามารถวัดได้และมีการระบุกิจกรรม สถานะปัจจุบัน เป้าหมาย ระยะเวลา ที่ชัดเจน) ส่งให้ กองคลัง สป. ตามระยะที่กำหนดในหนังสือแจ้งเวียน (๐.๕ คะแนน) ๔.๒ คณะทำงานจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ของ สป. หรือ ผู้แทนของหน่วยงาน และ สร.มท.เข้าร่วมประชุมเพื่อ พิจารณาคัดเลือกแผนเพิ่มประสิทธิภาพของ สป.มท. และ แนวทางการปฏิบัติงานในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ (ประชุม ครั้งที่ ๓) (๐.๕ คะแนน)

ระดับ คะแนน	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของ สป.มท.	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของหน่วยงานหลัก (กองคลัง)	หลักเกณฑ์การให้คะแนนตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการของหน่วยงานสนับสนุน (สำนัก ศูนย์ กอง)
๕	สามารถดำเนินการตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ ได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ พร้อมทั้งจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานและผลสำเร็จตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ และได้รับความเห็นชอบจากหัวหน้าส่วนราชการ ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๕๖	๕.๑ ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน (๐.๓ คะแนน) ๕.๒ ส่งผลการดำเนินการตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพเรื่องที่ ๑-๓ สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๖ เป็นไปตามแผนและเป้าหมาย เรื่องละ ๐.๑ คะแนน (๐.๓ คะแนน) ๕.๒ วิเคราะห์และประมวลผลการดำเนินงานและผลสำเร็จตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ของ สป.มท. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ ให้ผู้บริหารทราบ และรายงานผลการตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ ให้ผู้บริหารทราบ และส่งรายงานการดำเนินการให้กรมบัญชีกลางทราบ ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๕๖ (๐.๔ คะแนน)	๕.๑ คณะทำงานจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ของ สป. หรือผู้แทนของหน่วยงานใน สป.เฉพาะส่วนกลาง และ สร.มท. เข้าร่วมประชุมเพื่อติดตามผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพของ สป.มท. ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ (ประชุมครั้งที่ ๔) และรับทราบผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน (ประชุมครั้งที่ ๕) (๐.๒๕ คะแนน) ๕.๒ ส่งผลการดำเนินการตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพเรื่องที่ ๑-๓ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๖ เป็นไปตามแผนและเป้าหมาย เรื่องละ ๐.๒๕ คะแนน (๐.๗๕ คะแนน)

หมายเหตุ ๑. กรณีไม่เข้าร่วมประชุมจะถูกหักคะแนนครั้งละ ๐.๐๕ คะแนน

๒. กรณีที่ส่งงานล่าช้ากว่าเวลาที่กองคลัง สป. กำหนดจะถูกหักคะแนนวันละ ๐.๐๕ คะแนน

## หน่วยงานรับผิดชอบ

หน่วยงานหลัก ได้แก่ กองคลัง สป.

## หน่วยงานรับผิดชอบ

หน่วยงานสนับสนุน

๑. สำนักงานรัฐมนตรี กระทรวงมหาดไทย
๒. สำนักนโยบายและแผน
๓. สำนักพัฒนาและส่งเสริมการบริหารราชการจังหวัด
๔. ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
๕. สำนักงานคณะกรรมการมาตรฐานการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น
๖. สำนักกฎหมาย
๗. สำนักตรวจราชการและเรื่องราวร้องทุกข์
๘. สถาบันดำรงราชานุภาพ
๙. กลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกระทรวงมหาดไทย
๑๐. ส่วนตรวจสอบภายในระดับ สป.
๑๑. กองสารนิเทศ
๑๑. กองการเจ้าหน้าที่
๑๒. กองกลาง
๑๓. ศูนย์ปฏิบัติการกระทรวงมหาดไทย
๑๔. กองการต่างประเทศ
๑๕. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
๑๖. กลุ่มอำนวยการปลัดกระทรวงมหาดไทย