

CONFIDENTIAL



รายงานผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑
(ฉบับสมบูรณ์)



กองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ

บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด

TRIS
CORP



สารบัญ

หน้า

ข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ.....	๑
ตารางแสดงผลการประเมินของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑	๒
สรุปภาพรวมผลการดำเนินงานของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑	๓
ข้อสังเกตและการดำเนินงานตามข้อสังเกตของคณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลง และประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน และข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบและรับรองงบการเงิน.....	๔
รายงานผลการดำเนินงานของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑.....	๗
๑ การเงิน.....	๗
ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละลูกหนี้ผิดนัดชำระหนี้ต่อเงินให้กู้ยืมคงเหลือทั้งหมด	๗
๒ การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย.....	๘
ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ ความพึงพอใจของคนพิการที่มาขอรับบริการ(ทั่วประเทศ).....	๘
ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอรับเงินสนับสนุนโครงการ.....	๙
๓ การปฏิบัติการ.....	๑๐
ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง	๑๐
ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ ร้อยละของการสนับสนุนเงินให้กู้ยืมแก่คนพิการ	๑๓
ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ ร้อยละของสถานประกอบการทั่วประเทศที่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพ ชีวิตคนพิการฯ	๑๓
ตัวชี้วัดที่ ๓.๔ ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการทางกฎหมายกับนายจ้างหรือ เจ้าของสถาน ประกอบการที่มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่กรุงเทพมหานครที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ประจำปี ๒๕๕๖	๑๔
ตัวชี้วัดที่ ๓.๕ ร้อยละความสำเร็จของโครงการส่งเสริมคนพิการที่ได้รับเงินสนับสนุน	๑๔
ตัวชี้วัดที่ ๓.๖ ระดับความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงาน	๑๕
๔ การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน	๑๖
ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน.....	๑๖
ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน.....	๒๑
ตัวชี้วัดที่ ๔.๓ การตรวจสอบภายใน.....	๒๕
ตัวชี้วัดที่ ๔.๔ การบริหารจัดการสารสนเทศ.....	๒๗
ตัวชี้วัดที่ ๔.๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล	๓๑



ภาคผนวก ก : ตารางแสดงผลการประเมินของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ประจำปีบัญชี
๒๕๕๘ - ๒๕๖๐.....

ภาคผนวก ข : งบการเงินปีบัญชี ๒๕๕๖ - ๒๕๖๐e ของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ.....ก-๑

ข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ

กองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ

ความเป็นมา

กองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการจัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. ๒๕๕๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๖ มาตรา ๒๓ ให้จัดตั้งกองทุนขึ้นกองทุนหนึ่งในสำนักงานส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการแห่งชาติ



วัตถุประสงค์จัดตั้ง

เพื่อเป็นทุนสำหรับใช้จ่ายเกี่ยวกับการคุ้มครองและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ การส่งเสริมและการดำเนินงานด้านการสงเคราะห์ช่วยเหลือคนพิการ การฟื้นฟูสมรรถภาพคนพิการ การศึกษาและการประกอบอาชีพของคนพิการ รวมทั้งการส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรที่เกี่ยวข้องกับคนพิการ โดยจัดสรรให้ใช้เป็นธรรมและทั่วถึง

วิสัยทัศน์

เป็นกองทุนที่ทันสมัยเพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการอย่างทั่วถึงและยั่งยืน

พันธกิจ

๑. สื่อสารสังคมและติดตามพลวัตการเปลี่ยนแปลงสร้างองค์ความรู้เพื่อทำความเข้าใจสังคมในบริบทใหม่ สร้างความเป็นธรรม
๒. สนับสนุนเสริมภารกิจของกระทรวง (พม.) และกรม (พท.) ในการให้คำตอบกับสังคม ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการสร้างทางเลือกเชิงนโยบายและลดความเหลื่อมล้ำ
๓. เชื่อมโยงการพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการกับนโยบายด้านการพัฒนาทางสังคม เพื่อการสร้างโอกาสในการประกอบอาชีพการมีงานทำการสร้างรายได้
๔. การบริหารจัดการเชิงรุกสร้างนวัตกรรมพัฒนาระบบเทคโนโลยีและระบบสารสนเทศให้ทันสมัยสร้างบุคลากรเป็นมืออาชีพ มีสมรรถนะสูง มีคุณภาพชีวิตการทำงาน

ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์

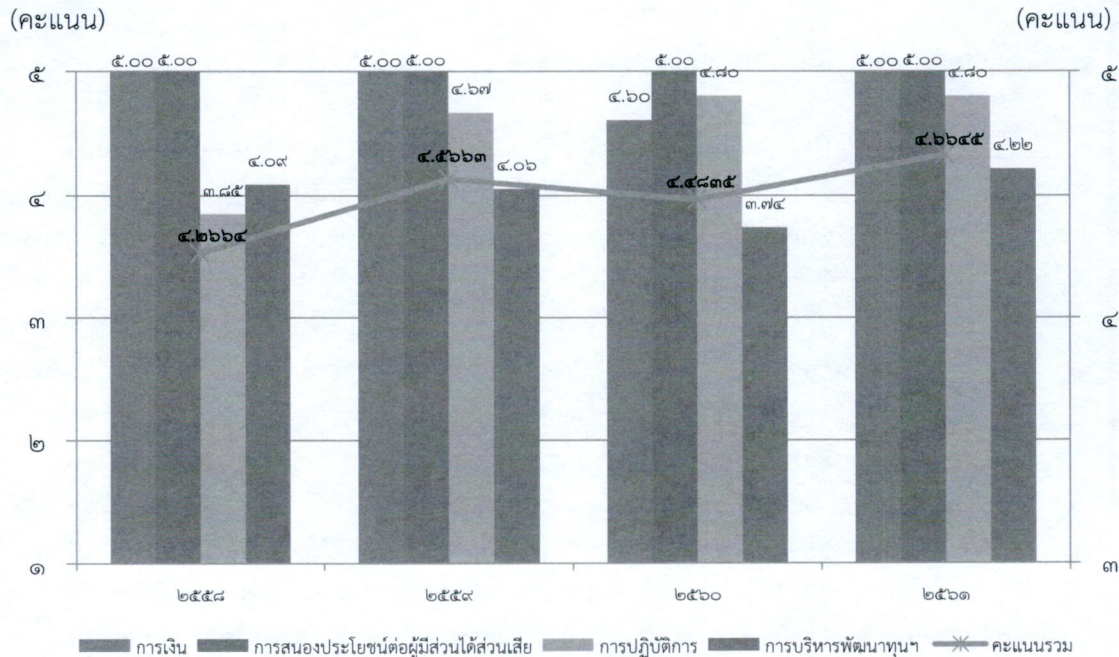
๑. ยกระดับการสื่อสารสังคมและสร้างองค์ความรู้
๒. พัฒนาคุณภาพการบริการและการติดตามประเมินผล
๓. เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กรและพัฒนาคุณภาพชีวิตการทำงาน



ตารางแสดงผลการประเมินของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑

ภาคที่วัดการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดบัญชี ๒๕๖๑					ผลการดำเนินงาน		
			๑	๒	๓	๔	๕	ค.บ.๖๐ - ก.ย. ๖๑	คะแนนที่ได้	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก
๑. การเงิน		๑๐							๕.๐๐๐๐	
๑.๑ ร้อยละลูกหนี้มีค้ำชำระหนี้ต่อเงินให้กู้ยืมคงเหลือทั้งหมด	ร้อยละ	๑๐	๔๔.๐๐	๕๒.๐๐	๕๐.๐๐	๓๘.๐๐	๓๖.๐๐	๓๓.๗๗	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๒. การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๑๐							๕.๐๐๐๐	
๒.๑ ความพึงพอใจของคนที่มาขอรับบริการ (ทั่วประเทศ)	ร้อยละ	๒๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๘๒.๖๘	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๑.๑ ร้อยละของผลการสำรวจความพึงพอใจ	ร้อยละ	๒๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๘๒.๖๘	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๑.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๒๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอรับเงินสนับสนุนโครงการ	ร้อยละ	๒๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๘๑.๖๓	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒.๑ ร้อยละของผลการสำรวจความพึงพอใจ	ร้อยละ	๒๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๘๑.๖๓	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๒๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๓. การปฏิบัติการ		๕๐							๔.๘๐๐๐	
๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง										
๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๒	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๐๐๐๐	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๐๐
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐	ร้อยละ	๑	๘๐	๘๒	๘๔	๘๖	๘๘	๘๔.๕๐	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๐๐
(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐	ร้อยละ	๑	๘๘	๙๐	๙๒	๙๔	๙๖	๙๔.๕๙	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๐๐
๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	วัน	๑	๘๐	๗๕	๗๐	๖๕	๖๐	๕๓	๕.๐๐๐๐	๐.๐๕๐๐
๓.๑.๓ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง : การจัดทำแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ระดับ	๒	๑	๒	๓	๔	๕	๔	๔.๐๐๐๐	๐.๐๘๐๐
๓.๒ ร้อยละของการสนับสนุนเงินให้กู้ยืมแก่คนพิการ	ร้อยละ	๑๐	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๓.๓ ร้อยละของสถานประกอบการทั่วประเทศที่ปฏิบัติตามพร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการฯ	ร้อยละ	๑๐	๗๘	๘๐	๘๒	๘๔	๘๖	๘๖.๙๙	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๓.๔ ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการทางกฎหมายกับนายจ้างหรือเจ้าของสถานประกอบการที่มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่กรุงเทพมหานครที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ประจำปี ๒๕๖๐	ร้อยละ	๕	๖๐	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๑๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๓.๕ ร้อยละความสำเร็จของโครงการส่งเสริมคนพิการที่ได้รับเงินสนับสนุน	ร้อยละ	๑๐	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๓.๖ ระดับความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงาน	ร้อยละ	๑๐	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๔. การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน		๓๐							๔.๒๑๕๐	
๔.๑ บทบาทคณะกรรมการทุนหมุนเวียน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐	๔.๕๐๐๐	๐.๒๗๐๐
๔.๒ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๓๐	๓.๓๐๐๐	๐.๑๙๘๐
๔.๓ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๔๐	๔.๔๐๐๐	๐.๒๖๔๐
๔.๔ การบริหารจัดการการสารสนเทศ	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๐๕	๔.๐๕๐๐	๐.๒๔๓๐
๔.๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๘๓	๔.๘๒๕๐	๐.๒๘๙๕
น้ำหนักกรม		๑๐๐						คะแนนรวม		๔.๖๖๔๕

สรุปภาพรวมผลการดำเนินงาน



คะแนนการประเมินผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ อยู่ในระดับ ๔.๖๖๔๕ คะแนน (เต็ม ๕.๐๐๐๐ คะแนน) โดยมีผลประเมินภาพรวมในแต่ละด้านสรุปได้ดังนี้

- ด้านการเงิน (ร้อยละ ๑๐) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ระดับ ๕.๐๐๐๐ ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก โดยในปีบัญชี ๒๕๖๑ กองทุนฯ มีร้อยละลูกหนี้ผิดนัดชำระหนี้ต่อเงินให้กู้ยืมคงเหลือทั้งหมด โดยที่เงินกู้ยืมที่ลูกหนี้ผิดนัดชำระหนี้ คือ เงินกู้ยืมที่ลูกหนี้ผิดนัดชำระหนี้ตั้งแต่ ๒ งวด ขึ้นไป ณ สิ้นปีบัญชี ๒๕๖๑ และ เงินกู้ยืมคงเหลือทั้งหมด คือ จำนวนเงินกู้ยืมที่อนุมัติเบิกจ่ายจริงให้แก่คนพิการทั้งหมด หักด้วย จำนวนเงินรับชำระหนี้ทั้งหมด ณ สิ้นปีบัญชี ๒๕๖๑ ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานร้อยละลูกหนี้ผิดนัดชำระหนี้ต่อเงินให้กู้ยืมคงเหลือทั้งหมดเท่ากับร้อยละ ๓๓.๗๗
- ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (ร้อยละ ๑๐) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ระดับ ๕.๐๐๐๐ ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก โดยผลสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของคนพิการที่มาขอรับบริการ(ทั่วประเทศ) และหน่วยงานที่ขอรับเงินสนับสนุนโครงการ อยู่ที่ร้อยละ ๙๒.๖๘ และ ๙๑.๖๓ ตามลำดับ การดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการให้บริการ สามารถดำเนินการตามแผนงานคิดเป็นร้อยละ ๑๐๐
- ด้านการปฏิบัติการ (ร้อยละ ๕๐) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ระดับ ๔.๘๐๐๐ ซึ่งดีกว่าเป้าหมาย โดยตัวชี้วัดที่มีผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย คือ ร้อยละของการสนับสนุนเงินให้กู้ยืมแก่คนพิการ ร้อยละของสถานประกอบการทั่วประเทศที่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการฯ ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการทางกฎหมายกับนายจ้างหรือเจ้าของสถานประกอบการที่มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่กรุงเทพมหานครที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ประจำปี ๒๕๕๖ เป็นต้น
- ด้านการบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน (ร้อยละ ๓๐) ในภาพรวมระดับคะแนนดีกว่าเป้าหมาย โดยมีประเด็นที่สามารถพัฒนาและปรับปรุงได้อีก ได้แก่ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เช่น การไม่มีเกณฑ์การพิจารณากระบวนการควบคุมภายในที่เพียงพอควบคู่ไปกับการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงพิจารณาระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ การไม่มีเอกสารแสดงรายละเอียด/ไม่สามารถอธิบายการประเมินระดับของโอกาสและผลกระทบที่ชัดเจน เป็นต้น

**ข้อสังเกตและการดำเนินงานตามข้อสังเกตของคณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลง
และประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน และข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบและรับรองงบการเงิน**

๑. ข้อสังเกตของคณะทำงานฯ ต้นปีบัญชี ๒๕๖๑

ข้อสังเกตภาพรวม

๑. แนวทางการกำหนดตัวชี้วัดที่แสดงประสิทธิผลของการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ควรมีการกำหนดให้เชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ของกระทรวงเจ้าสังกัด เพื่อแสดงให้เห็นถึงการถ่ายทอดกลยุทธ์จากกระทรวงเจ้าสังกัดมาสู่ทุนหมุนเวียนที่เป็นรูปธรรม รวมถึงในการติดตามประเมินผลการดำเนินงานที่มีความสอดคล้องกันระหว่างภารกิจของทุนหมุนเวียนที่มีการสนับสนุนต่อการบรรลุเป้าประสงค์ของกระทรวงเจ้าสังกัด
๒. การกำหนดตัวชี้วัดในเชิงของ Outcome ที่เกิดขึ้นของทุนหมุนเวียน จำเป็นต้องมีการกำหนดรูปแบบและประเภทของข้อมูลที่จะใช้จัดเก็บ เพื่อหาผลลัพธ์และผลกระทบที่แท้จริงในอนาคต เพื่อที่จะให้ทุนหมุนเวียนได้เตรียมจัดเก็บข้อมูลดังกล่าว โดยอาจเป็นข้อมูลที่เกิดขึ้นภายในทุนหมุนเวียน หรือต้องมีการบูรณาการกับหน่วยงานอื่น โดยกำหนดเป็นแผนการดำเนินงานระยะยาวที่ชัดเจน
๓. ทุนหมุนเวียนควรมีการทบทวนวิสัยทัศน์ของทุนหมุนเวียนที่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ โดยต้องกำหนดแผนงานทั้งระยะสั้นและระยะยาวให้สามารถบรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดได้ รวมถึงการกำหนดวิสัยทัศน์ควรมีการกำหนดให้สอดคล้องกับพันธกิจของทุนหมุนเวียน และสามารถวัดผลได้อย่างเป็นรูปธรรม
๔. ทุนหมุนเวียนควรมีการกำหนดกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้มีความชัดเจน และกำหนดกลยุทธ์ในการตอบสนองกับแต่ละกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และมีความสัมพันธ์การกำหนดค่าเป้าหมายของตัวชี้วัดในเรื่องของระดับความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งนี้ การประเมินควรรวมถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ไม่เคยใช้บริการกับทุนหมุนเวียน เพื่อให้ทุนหมุนเวียนได้ทราบถึงประเด็นที่กลุ่มดังกล่าวไม่ใช้บริการเพื่อนำมาปรับปรุงการให้บริการ
๕. ทุนหมุนเวียนควรมีการสำรวจความต้องการที่แท้จริง (Real Demand) ที่เป็นระบบและเป็นไปตามหลักการทางสถิติ เพื่อที่จะนำผลสำรวจดังกล่าวมาใช้ในการวางแผนงานในการจัดสรรทรัพยากรที่เหมาะสม
๖. ควรมีการกำหนดเป้าหมายตัวชี้วัดที่เป็นเชิง Benchmarking กับหน่วยงานอื่นในประเภทธุรกิจเดียวกัน เช่น อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน สำหรับทุนหมุนเวียนที่มีภารกิจในการบริหารเงิน หรือ อัตราสูญเสียในกระบวนการผลิต สำหรับทุนหมุนเวียนที่มีลักษณะการผลิตและจำหน่าย เป็นต้น
๗. ในกรณีที่ทุนหมุนเวียนสามารถปิดงบการเงินและนำเสนอให้กับ สตง. ตามกำหนดภายใน ๖๐ วัน ควรประสานกับ สตง. เพื่อกำหนดกรอบระยะเวลาที่ชัดเจนในการตรวจสอบเพื่อรับรองงบการเงินประจำปีของทุนหมุนเวียน ให้แล้วเสร็จโดยเร็ว

ข้อสังเกตต่อกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ

๑. กองทุนฯ ควรให้ความสำคัญต่อการพัฒนาฐานข้อมูลด้านคนพิการเพื่อเป็นศูนย์กลาง ในการเชื่อมโยงคนพิการที่มีความสามารถในการประกอบอาชีพด้านต่างๆ กับสถานประกอบการที่ต้องการปฏิบัติตามกฎหมาย

การดำเนินงานตามข้อสังเกตของคณะทำงานฯ ต้นปีบัญชี ๒๕๖๑

๑. กองทุนฯ ได้เริ่มพัฒนาฐานข้อมูลด้านคนพิการที่สามารถเชื่อมโยงคนพิการที่มีความสามารถในการประกอบอาชีพด้านต่างๆ กับสถานประกอบการที่ต้องการปฏิบัติตามกฎหมาย ผ่านความร่วมมือกับ กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ ซึ่งเป็นหน่วยงานต้นสังกัด

๒. ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการฯ ปลายปีบัญชี ๒๕๖๑

ข้อเสนอแนะภาพรวม

๑. องค์ประกอบของคณะกรรมการของกองทุนฯ ควรมีการกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกให้เหมาะสมกับบริบทของกองทุนฯ โดยพิจารณาความเหมาะสมจาก Skills Matrix ที่ครบถ้วนในทุกด้านที่มีความสำคัญต่อการบริหารจัดการกองทุนฯ รวมถึงกองทุนที่มีการบริหารเงินกองทุนในด้านการลงทุนรูปแบบต่างๆ ควรที่จะต้องมีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านการลงทุน เพื่อให้การบริหารและการลงทุนเกิดประสิทธิภาพสูงสุด อีกทั้งคณะกรรมการกองทุนฯ ควรมีการกำหนดแผนการประชุมประจำปีตั้งแต่เริ่มปีบัญชี รวมทั้งการกำหนดจำนวนครั้งในการจัดประชุม คณะกรรมการทุนหมุนเวียนที่ชัดเจน เพื่อเป็นกรอบแนวทางการกำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานของทุนหมุนเวียนได้อย่างเป็นระบบและสม่ำเสมอตลอดทั้งปี รวมถึงฝ่ายบริหารควรมีการวิเคราะห์เชิงลึก ของการดำเนินงานตามภารกิจทั้งในระยะสั้น และระยะยาว และควรมีการนำเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการพัฒนา/ปรับปรุง การดำเนินงานอย่างแท้จริง
๒. การกำหนดตัวชี้วัดที่แสดงประสิทธิผลของการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ควรกำหนดให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของกระทรวงต้นสังกัด เพื่อแสดงให้เห็นถึงการถ่ายทอดยุทธศาสตร์จากกระทรวงต้นสังกัดมาสู่ทุนหมุนเวียนที่ชัดเจน รวมถึงควรมีการติดตามการประเมินผลการดำเนินงานที่มีความสอดคล้องกันระหว่างภารกิจของทุนหมุนเวียนที่สนับสนุนต่อการบรรลุยุทธศาสตร์ของกระทรวงต้นสังกัด
๓. ทุนหมุนเวียนควรให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบการประชาสัมพันธ์การดำเนินงานของทุนหมุนเวียน ให้กลุ่มเป้าหมายได้รับทราบ และเห็นถึงความสำคัญของทุนหมุนเวียน เพื่อให้การดำเนินงานเพื่อสนับสนุนส่งเสริมตามวัตถุประสงค์การจัดตั้งทุนหมุนเวียนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
๔. ทุนหมุนเวียนที่มีความจำเป็นต้องบริหารเงินหมุนเวียนให้มีความเพียงพอต่อค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนโครงการ และการบริหารงานของทุนหมุนเวียน ผู้บริหารต้องให้ความสำคัญ และเจ้าหน้าที่ต้องมีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ เพื่อการบริหารการลงทุนของเงินทุนได้ให้ผลตอบแทนและมีความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสม
๕. ทุนหมุนเวียนควรให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างเป็นระบบ เช่น ระบบสารสนเทศในการติดตาม หรือการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามเป้าหมายของทุนหมุนเวียน เพื่อให้สามารถติดตามความคืบหน้า ปัญหา อุปสรรค เพื่อสามารถปรับปรุงผลการดำเนินงานได้อย่างทันกาล โดยเฉพาะกลุ่มทุนหมุนเวียนเพื่อสนับสนุน/ส่งเสริม รวมถึงทุนหมุนเวียนที่มีเงินกองทุนจำนวนมาก เพื่อให้เกิดการติดตามประสิทธิภาพการใช้งบกองทุนในแต่ละพื้นที่อย่างเป็นระบบ และสามารถสะท้อนถึงความสำเร็จและผลลัพธ์ที่เกิดขึ้น ตามวัตถุประสงค์การจัดตั้งของกองทุนฯ ได้
๖. ทุนหมุนเวียนควรมีการกำหนดผลลัพธ์ของโครงการแต่ละโครงการ โดยเฉพาะโครงการที่ให้การสนับสนุนเงินกับหน่วยงาน โดยต้องมีการกำหนดผลลัพธ์ และผลกระทบที่ชัดเจน ในเชิงเป้าหมาย ทั้งเชิงปริมาณ และคุณภาพ ให้ปรากฏตั้งแต่แผนงานโครงการ เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางการดำเนินงาน และเป็นกลไกสำหรับติดตามและกำกับดูแลให้ทุนหมุนเวียนปฏิบัติงานได้ตามแผนงานที่กำหนดอย่างครบถ้วนสมบูรณ์ เช่น โครงการให้เงินสนับสนุนเพื่อเพิ่มศักยภาพของชุมชนต้องมีการกำหนดผลลัพธ์ที่ชัดเจน

ว่าศักยภาพดังกล่าวคืออะไร และรอบระยะเวลาในการติดตามและประเมินผลลัพธ์ ที่แสดงถึง ศักยภาพชุมชน ได้อย่างแท้จริง หรือ โครงการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศต้องการกำหนดตัวชี้วัดเชิงผลลัพธ์ ที่ชัดเจน และวิธีการจัดเก็บข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน เป็นต้น และควรผลักดันให้ผลลัพธ์มีแนวโน้มที่ดีอย่าง ต่อเนื่อง โดยอาจนำข้อสังเกตที่ได้จากการประเมินผลลัพธ์ในแต่ละปี มาใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุง อย่างต่อเนื่อง

๗. การสำรวจความพึงพอใจของทุนหมุนเวียน ควรกำหนดจำนวนกลุ่มตัวอย่างที่ครอบคลุมผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ที่จะดำเนินการสำรวจที่สอดคล้องกับศักยภาพและความเป็นไปได้ในการจัดเก็บข้อมูลของทุนหมุนเวียน โดยจำนวนกลุ่มตัวอย่างควรมีจำนวนที่เป็นไปตามหลักเพื่อให้ผลสำรวจมีความน่าเชื่อถือ และสามารถ นำมาใช้ในการประกอบการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของทุนหมุนเวียนได้อย่างแท้จริง
๘. ทุนหมุนเวียนที่มีผลการดำเนินงานด้านการบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียนต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ ควรมีการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น โดยการหารือกับที่ปรึกษาในส่วนช่องว่าง ในการปรับปรุง ต้องปรับปรุงและพัฒนาด้านการบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียนของทุนหมุนเวียนเพื่อให้ ผลการดำเนินงานด้านการบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียนได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
๙. กรมบัญชีกลาง และทุนหมุนเวียน ควรมีการพิจารณาความจำเป็นของการดำเนินงานให้สะท้อน บริบทในปัจจุบัน เพื่อพิจารณาการปรับแก้ไขระเบียบ ให้สอดคล้องและทันกับสถานการณ์ในปัจจุบัน หรือการพิจารณายกเลิกหรือยุบรวมการดำเนินงาน

ข้อสังเกตต่อกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ

๑. กองทุนฯ ควรมีการศึกษารูปแบบการบริหารจัดการของกองทุนฯ ที่มีภารกิจ หรือลักษณะการทำงาน ที่คล้ายคลึงกันในประเทศ เพื่อศึกษาเปรียบเทียบและนำแนวทางมาปรับประยุกต์ใช้กับกองทุนฯ
๒. ข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบและรับรองงบการเงินของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคน พิการ ของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ปีบัญชีล่าสุด (ปีบัญชี ๒๕๕๙)

การดำเนินงานตามข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบและรับรองงบการเงินฯ

รายงานผลการดำเนินงานของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑

การประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ โดยภาพรวมมีผลการประเมินอยู่ใน “ระดับ ๔.๖๖๔๕ คะแนน” ทั้งนี้ การพิจารณาเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ โดยสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

๑. ด้านการเงิน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๑ อยู่ที่ “ระดับ ๕.๐๐๐๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละลูกหนี้ผิดนัดชำระหนี้ต่อเงินให้กู้ยืมคงเหลือทั้งหมด (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๑.๑ ร้อยละลูกหนี้ผิดนัดชำระหนี้ต่อเงินให้กู้ยืมคงเหลือทั้งหมด	ร้อยละ	๑๐	๔๔.๐๐	๔๒.๐๐	๔๐.๐๐	๓๘.๐๐	๓๖.๐๐	๓๓.๗๗

ผลการประเมิน

ประเมินจากร้อยละลูกหนี้ผิดนัดชำระหนี้ต่อเงินให้กู้ยืมคงเหลือทั้งหมด โดยที่เงินกู้ยืมที่ลูกหนี้ผิดนัดชำระหนี้ คือ เงินกู้ยืมที่ลูกหนี้ผิดนัดชำระหนี้ตั้งแต่ ๒ งวด ขึ้นไป ณ สิ้นปีบัญชี ๒๕๖๑ และ - เงินกู้ยืมคงเหลือทั้งหมด คือ จำนวนเงินกู้ยืมที่อนุมัติเบิกจ่ายจริงให้แก่คนพิการทั้งหมด หักด้วย จำนวนเงินรับชำระหนี้ทั้งหมด ณ สิ้นปีบัญชี ๒๕๖๑ ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานร้อยละลูกหนี้ผิดนัดชำระหนี้ต่อเงินให้กู้ยืมคงเหลือทั้งหมดเท่ากับร้อยละ ๓๓.๗๗ เทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

๒. ด้านการสนองประโยชน์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๑ อยู่ที่ “ระดับ ๕.๐๐๐๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ ความพึงพอใจของคนพิการที่มาขอรับบริการ(ทั่วประเทศ) (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ประกอบด้วย ๒ ตัวชี้วัดย่อย ดังนี้

๒.๑.๑ ร้อยละของผลการสำรวจความพึงพอใจ (น้ำหนักร้อยละ ๒.๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๑.๑ ร้อยละของผลการสำรวจความพึงพอใจ	ร้อยละ	๒.๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๙๒.๖๘

ผลการประเมิน

ประเมินจากค่าเฉลี่ยความพึงพอใจของคนพิการที่มาขอรับบริการจากกองทุน โดยกลุ่มตัวอย่างที่ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ ประกอบด้วยคนพิการที่มาขอรับบริการจากกองทุนและครอบครัวรวมทั้งผู้ที่ได้รับอนุมัติและไม่ได้รับอนุมัติ โดยทุนหมุนเวียนมีผลสำรวจความพึงพอใจ เท่ากับร้อยละ ๙๒.๖๘ จึงมีผลเทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

๒.๑.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ (น้ำหนักร้อยละ ๒.๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๑.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๒.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐

ผลการประเมิน

ประเมินจากแผนการปรับปรุงการให้บริการจากผลสำรวจความคิดเห็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียในปีบัญชี ๒๕๖๐ ที่ผ่านความเห็นชอบคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ โดยองค์ประกอบของแผนปรับปรุงฯ ต้องมีองค์ประกอบอย่างน้อย ดังนี้ ๑) ชื่อและแผนงานโครงการ ๒) เป้าประสงค์ ๓) เป้าหมายที่ท้าทาย ๔) ตัวชี้วัดและค่าเกณฑ์วัดที่มีคุณภาพและสามารถนำไปติดตามและประเมินผลได้จริง ๕) ระยะเวลาดำเนินงานที่ชัดเจน ๖) หน่วยงานและชื่อผู้รับผิดชอบ และ ๗) งบประมาณ โดยทุนหมุนเวียนสามารถดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานได้ตามเป้าหมายของแผนการปรับปรุงฯ โดยผลสำรวจความพึงพอใจของผู้ใช้บริการของปีบัญชี ๒๕๖๑ มีค่ามากกว่าปีที่ผ่านมา จึงมีผลการดำเนินงานที่ระดับ ๕ เทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมาย

ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอรับเงินสนับสนุนโครงการ(น้ำหนักร้อยละ ๕)

ประกอบด้วย ๒ ตัวชี้วัดย่อย ดังนี้

๒.๒.๑ ร้อยละของผลการสำรวจความพึงพอใจ (น้ำหนักร้อยละ ๒.๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๒.๑ ร้อยละของผลการสำรวจความพึงพอใจ	ร้อยละ	๒.๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๙๑.๖๓

ผลการประเมิน

ประเมินจากค่าเฉลี่ยความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอรับเงินสนับสนุนโครงการ โดยกลุ่มตัวอย่างที่ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ ประกอบด้วยหน่วยงานที่ขอรับเงินสนับสนุนโครงการและครอบคลุมทั้งหน่วยงานที่ได้รับอนุมัติและไม่ได้รับอนุมัติ โดยทุนหมุนเวียนมีผลสำรวจความพึงพอใจ เท่ากับร้อยละ ๙๑.๖๓ จึงมีผลเทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

๒.๒.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ (น้ำหนักร้อยละ ๒.๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๒.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๒.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐

ผลการประเมิน

ประเมินจากแผนการปรับปรุงการให้บริการจากผลสำรวจความคิดเห็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียในปีบัญชี ๒๕๖๐ ที่ผ่านความเห็นชอบคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ โดยองค์ประกอบของแผนปรับปรุงฯ ต้องมีองค์ประกอบอย่างน้อย ดังนี้ ๑) ชื่อและแผนงานโครงการ ๒) เป้าประสงค์ ๓) เป้าหมายที่ท้าทาย ๔) ตัวชี้วัดและค่าเกณฑ์วัดที่มีคุณภาพและสามารถนำไปติดตามและประเมินผลได้จริง ๕) ระยะเวลาดำเนินงานที่ชัดเจน ๖) หน่วยงานและชื่อผู้รับผิดชอบ และ ๗) งบประมาณ โดยทุนหมุนเวียนสามารถดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานได้ตามเป้าหมายของแผนการปรับปรุงฯ โดยผลสำรวจความพึงพอใจของผู้ใช้บริการของปีบัญชี ๒๕๖๑ มีค่ามากกว่าปีที่ผ่านมา จึงมีผลการดำเนินงานที่ระดับ ๕ เทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

๓. ด้านการปฏิบัติการ (น้ำหนักร้อยละ ๕๐)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๑ อยู่ที่ “ระดับ ๔.๘๐๐๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ประกอบด้วย ๓ ตัวชี้วัดย่อยดังนี้

๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ

๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน

๓.๑.๓ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง : การจัดทำแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

โดยมีรายละเอียดของตัวชี้วัด ดังนี้

๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ (น้ำหนักร้อยละ ๔๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบ ลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบ กับแผนการเบิกจ่ายงบ ลงทุนประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๑	ระดับ	๒๐	เบิกจ่าย ได้น้อย กว่ามติ กรม. ร้อยละ ๘	เบิกจ่าย ได้น้อย กว่ามติ กรม. ร้อยละ ๖	เบิกจ่าย ได้น้อย กว่ามติ กรม. ร้อยละ ๔	เบิกจ่าย ได้น้อย กว่ามติ กรม. ร้อยละ ๒	เบิกจ่าย ได้ตาม มติ กรม.	๔๘.๕๐
(๒) ร้อยละการเบิกจ่าย ภาพรวมที่เกิดขึ้นจริง เทียบกับแผนการ เบิกจ่ายภาพรวม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑	ระดับ	๒๐	เบิกจ่าย ได้น้อย กว่ามติ กรม. ร้อยละ ๘	เบิกจ่าย ได้น้อย กว่ามติ กรม. ร้อยละ ๖	เบิกจ่าย ได้น้อย กว่ามติ กรม. ร้อยละ ๔	เบิกจ่าย ได้น้อย กว่ามติ กรม. ร้อยละ ๒	เบิกจ่าย ได้ตาม มติ กรม.	๖๘.๕๙

ทั้งนี้ คณะรัฐมนตรีได้มีมติเห็นชอบมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๐ โดยมีเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายลงทุนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๘ และรายจ่ายภาพรวมไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๖

คำอธิบายเกณฑ์วัดผลการดำเนินงาน

พิจารณาจากการเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติประกอบด้วย การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายลงทุน และรายจ่ายภาพรวมเทียบกับแผนการเบิกจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ผลการประเมิน

(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ มีแผนการเบิกจ่ายงบลงทุน จำนวน ๓๗,๖๑๙,๐๐๐.๐๐ บาท และสามารถเบิกจ่ายได้จริง จำนวน ๑๘,๒๔๓,๗๒๗.๕๐ บาท จึงมีผลการดำเนินงานที่ร้อยละ ๔๘.๕๐ เทียบเท่ากับระดับ “๑.๐๐๐๐” ซึ่งด้อยกว่าเป้าหมายมาก

(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ มีแผนการเบิกจ่ายภาพรวม จำนวน ๔,๘๖๙,๗๙๒,๘๐๓.๐๐ บาท และสามารถเบิกจ่ายได้จริง จำนวน ๓,๓๔๐,๑๐๑,๙๙๑.๖๑ บาท จึงมีผลการดำเนินงานที่ร้อยละ ๖๘.๕๙ เทียบเท่ากับระดับ “๑.๐๐๐๐” ซึ่งด้อยกว่าเป้าหมายมาก

๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่ายและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน (น้ำหนักร้อยละ ๓๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๐
			๑	๒	๓	๔	๕	
- การจัดส่งรายงานการรับจ่ายและการใช้จ่ายเงินฯ ให้กรมบัญชีกลาง	วัน	๓๐	๘๐ วัน	๗๕ วัน	๗๐ วัน	๖๕ วัน	๖๐ วัน	๕๓

คำอธิบายเกณฑ์วัดผลการดำเนินงาน

พิจารณาจากการส่งรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้กรมบัญชีกลาง นับถัดจากวันสิ้นปีงบประมาณ (๑ ตุลาคม) และต้องมีข้อมูลที่ต้องครบถ้วนสมบูรณ์

ผลการประเมิน

กองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ สามารถจัดส่งรายงานดังกล่าวโดยมีรูปแบบรายงานที่ถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์ ให้กรมบัญชีกลางได้ภายใน ๕๓ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

๓.๑.๓ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง : การจัดทำแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการ
รับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (น้ำหนักร้อยละ ๔๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
- การดำเนินงานตาม นโยบายรัฐบาล/ กระทรวงการคลัง การ จัดทำแผนพัฒนาระบบ การจ่ายเงิน และการรับ เงินของทุนหมุนเวียนผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์	ระดับ	๔๐	ศึกษา ระบบการ จ่ายเงิน และการ รับเงิน ของทุน หมุนเวียน ผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ และจัดทำ แผนการ จ่ายเงิน และการ รับเงิน ของทุน หมุนเวียน ผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ แล้วเสร็จ	แผนการ จ่ายเงิน และการ รับเงิน ของทุน หมุนเวียน ผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้รับ ความ เห็นชอบ จาก ผู้บริหาร และ คณะกรร มการ บริหาร ทุน หมุนเวียน	ทุน หมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงินและ รับเงินผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์ อย่างน้อย ๑ กิจกรรม	ทุน หมุนเวียน สามารถ ติดตาม และ ประเมิน ผลการ ดำเนิน การ จ่ายเงิน และรับ เงินของ ทุน หมุนเวียน ผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้	ทุน หมุนเวียน ดำเนิน การ ปรับปรุง แผนการ จ่ายเงิน และการ รับเงิน ของทุน หมุนเวียน ผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้ทุน หมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงิน และรับ เงินผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๒	๔.๐๐๐๐

ผลการประเมิน

กองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการได้จัดทำแผนการจ่ายเงินและการรับเงินของกองทุนฯ ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยแผนดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการฯ ในคราวประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๑ และกองทุนฯ ได้ดำเนินการจ่ายเงินค่าตอบแทนของพนักงานกองทุนฯ ผ่านระบบ KTB Corporate Online รวมทั้งดำเนินการติดตามประเมินผลการดำเนินการจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ แต่อย่างไรก็ตามเมื่อพิจารณาแผนการจ่ายเงินและรับเงินฯ พบว่า กองทุนฯ ไม่ได้ระบุกิจกรรมการจ่ายเงินและการรับเงิน วิธีการจ่ายเงินและรับเงินของแต่ละกิจกรรมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่ชัดเจน ประกอบกับกองทุนฯ นำผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการจ่ายเงินในระบบอิเล็กทรอนิกส์ มาใช้ในการปรับปรุงแผนฯ เพื่อให้กองทุนฯ สามารถดำเนินการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้ในปีบัญชี ๒๕๖๒ จึงมีผลการดำเนินงานเท่ากับ ๔.๐๐๐๐ คะแนน

ปัญหา/อุปสรรคจากการดำเนินงาน

- ผู้ที่ได้รับให้กู้ยืมเงินจากกองทุนฯ โดยการพิจารณาอนุมัติจากอนุกรรมการการบริหารกองทุนฯ จึงขอยกเว้นเฉพาะรายที่ไม่สามารถเปิดบัญชี เงินฝากธนาคาร/ไม่สามารถเปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร
- การคืนเงินให้กับลูกหนี้ที่ชำระหนี้เกินบัญชีจึงขอยกเว้นเฉพาะรายที่ไม่สามารถเปิดบัญชี เงินฝากธนาคาร/ไม่สามารถเปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร
- ผู้ประสงค์บริจาคเงินเข้ากองทุนฯ เนื่องจากการบริจาคเงินเพื่อให้กองทุนฯ ได้ใช้ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ ต้องมีหนังสือบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้บริจาค

ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ ร้อยละของการสนับสนุนเงินให้กู้ยืมแก่คนพิการ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๒ ร้อยละของการสนับสนุนเงินให้กู้ยืมแก่คนพิการ	ร้อยละ	๑๐	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐

ผลการประเมิน

ประเมินจากร้อยละการเบิกจ่ายเงินในการให้บริการกู้ยืมเงินสำหรับคนพิการ เมื่อเทียบกับวงเงินที่ได้รับอนุมัติประจำปีจากอนุกรรมการบริหารกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ โดยทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานเท่ากับร้อยละ ๑๐๐ เทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ ร้อยละของสถานประกอบการทั่วประเทศที่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการฯ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๓ ร้อยละของสถานประกอบการทั่วประเทศที่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการฯ	ร้อยละ	๑๐	๗๘	๘๐	๘๒	๘๔	๘๖	๘๖.๙๙

ผลการประเมิน

ประเมินจากร้อยละของสถานประกอบการทั่วประเทศที่ปฏิบัติตามพ.ร.บ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการฯ ประจำปี ๒๕๖๑ โดยทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานเท่ากับร้อยละ ๘๖.๙๙ เทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

**ตัวชี้วัดที่ ๓.๔ ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการทางกฎหมายกับนายจ้างหรือเจ้าของสถานประกอบการที่มี
สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ กรุงเทพมหานครที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ประจำปี ๒๕๕๖ (น้ำหนักร้อยละ ๕)**

ตัวชี้วัด	หน่วย วัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๔ ความสำเร็จของการ ดำเนินการกับลูกหนี้ผิด นัดชำระ	ร้อยละ	๕	๖๐	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๑๐๐

ผลการประเมิน

ประเมินจากร้อยละความสำเร็จการดำเนินการทางกฎหมายกับนายจ้างหรือเจ้าของสถานประกอบการที่มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่กรุงเทพมหานคร ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ประจำปี ๒๕๕๖ ให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ประจำปีบัญชี ๒๕๕๖ ครบถ้วน โดยการแจ้งเตือนให้ชำระเงินเข้ากองทุน หรือการอายัดทรัพย์สิน หรือการฟ้องคดี โดยทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานเท่ากับร้อยละ ๑๐๐ เทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

ตัวชี้วัดที่ ๓.๕ ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินงานโครงการส่งเสริมคนพิการที่ได้รับเงินสนับสนุน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วย วัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๕ ร้อยละความสำเร็จของ การดำเนินงานโครงการ ส่งเสริมคนพิการที่ได้รับ เงินสนับสนุน	ร้อยละ	๑๐	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐

ผลการประเมิน

ประเมินจากร้อยละความสำเร็จของโครงการส่งเสริมคนพิการที่ได้รับเงินสนับสนุน โดยทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานเท่ากับร้อยละ ๑๐๐ เทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

ตัวชี้วัดที่ ๓.๖ ระดับความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงาน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๖ ระดับความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงาน	ร้อยละ	๑๐	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐

ผลการประเมิน

ประเมินจากร้อยละความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงาน โดยทุนหมุนเวียน มีผลการดำเนินงานเท่ากับร้อยละ ๑๐๐ เทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

๔. การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน (๓๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๑ อยู่ที่ “ระดับ ๔.๒๑๕๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ บทบาทคณะกรรมการทุนหมุนเวียน

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐๐๐
๑. การจัดให้มีหรือทบทวนแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๒	ระดับ	๓๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๐๐๐๐
๑) การกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์จัดตั้งและพันธกิจของทุนหมุนเวียน	ระดับ	๑๕	คณะกรรมการทุนหมุนเวียนไม่มีการกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ของทุนหมุนเวียน	-	คณะกรรมการทุนหมุนเวียนรับทราบและเห็นชอบทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ผู้บริหารทุนหมุนเวียนนำเสนอ	-	คณะกรรมการทุนหมุนเวียนพิจารณาให้เห็นชอบทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ผู้บริหารทุนหมุนเวียนนำเสนอโดยมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ	๓.๐๐๐๐
๒) การจัดให้มีหรือทบทวนแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปี ๓ สำหรับใช้ในปีต่อไปที่มีคุณภาพและระบุงค์ประกอบสำคัญครบถ้วน	ระดับ	๑๕	แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีมีองค์ประกอบไม่ครบถ้วนสมบูรณ์	แผนยุทธศาสตร์หรือแผนปฏิบัติการประจำปีมีองค์ประกอบครบถ้วน	แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีมีองค์ประกอบครบถ้วน	แผนยุทธศาสตร์หรือแผนปฏิบัติการประจำปีมีคุณภาพและสามารถนำไปใช้ได้จริงในทางปฏิบัติ	แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีมีคุณภาพและสามารถนำไปใช้ได้จริงในทางปฏิบัติ	๕.๐๐๐๐
๒ คณะกรรมการมีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของทุนหมุนเวียนอย่างครบถ้วนและเพียงพอ	ระดับ	๒๕	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๑ ด้านเป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๒ ด้านเป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๓ ด้านเป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๔ ด้านเป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๕ ด้านเป็นรายไตรมาส	๕.๐๐๐๐
๓. การจัดให้มีระบบประเมินผลผู้บริหารระดับสูงของทุนหมุนเวียน	ระดับ	๒๕	มีการประเมินผลระดับองค์กรที่เป็นระบบและมีหลักเกณฑ์ชัดเจน	-	มีการประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียนที่เป็นระบบโดยไม่มีหลักเกณฑ์	-	มีการประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียนที่เป็นระบบโดยมีหลักเกณฑ์ชัดเจน	๕.๐๐๐๐

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
					ชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยง กับ หลักเกณฑ์ และ เป้าหมาย ระดับองค์กร		สอดคล้องและ เชื่อมโยงกับ หลักเกณฑ์และ เป้าหมายระดับ องค์กร	
๔. การเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร แก่ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย	ระดับ	๑๐	มีการเปิดเผย ครบถ้วน < ๗ ประเด็น	มีการเปิดเผย ครบถ้วน ๗ ประเด็น	มีการเปิดเผย ครบถ้วน ๘ ประเด็น	มีการเปิดเผย ครบถ้วน ๙ ประเด็น	มีการเปิดเผย ครบถ้วน ๑๐ ประเด็นขึ้นไป	๔.๐๐๐๐
๕. ผลสำเร็จจากการกำกับดูแล ทุนหมุนเวียนของคณะ กรรมการบริหาร ทุนหมุนเวียน	ระดับ	๑๐	ทุนหมุนเวียนมี คะแนน ประเมินผล โดยรวมต่ำกว่าปี ที่ผ่านมา ≥ ๐.๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมี คะแนน ประเมินผล โดยรวมต่ำกว่าปี ที่ผ่านมา < ๐.๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมี คะแนน ประเมินผล โดยรวมเท่ากับ ปีที่ผ่านมา	ทุนหมุนเวียนมี คะแนน ประเมินผล โดยรวมมากกว่า ปีที่ผ่านมา < ๐.๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมี คะแนน ประเมินผล โดยรวมมากกว่า ปีที่ผ่านมา ≥ ๐.๕๐ คะแนน หรือมีคะแนน สูงสุดเท่ากับ ๕.๐๐ คะแนน	๔.๐๐๐๐

ผลการประเมิน :

ผลการประเมิน :

บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ๕ ด้าน ได้แก่

๑. การจัดให้มีหรือทบทวนแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ (น้ำหนักร้อยละ ๓๐) พิจารณาประเมินผลจาก ๒ กิจกรรม ได้แก่

๑) การกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่สอดคล้อง กับวัตถุประสงค์จัดตั้ง และพันธกิจของทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๓.๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้ คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน พิจารณาให้ความเห็นชอบ แผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓-๕ ปี) ๒๕๖๐-๒๕๖๔ และ พิจารณาให้ความเห็นชอบ แผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๒

๒) การจัดให้มีหรือทบทวนแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีสำหรับใช้ในปีต่อไปที่มีคุณภาพและ ระบุองค์ประกอบสำคัญครบถ้วน : (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๕.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

■ แผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓-๕ ปี) มีองค์ประกอบที่สำคัญครบถ้วน ได้แก่

✓	๑. วิสัยทัศน์	✓	๒. พันธกิจ	✓	๓. วัตถุประสงค์ นโยบาย/เป้าประสงค์	✓	๔. ผลผลิต (Output) และ ผลลัพธ์ (Outcome)
✓	๕. ยุทธศาสตร์	✓	๖. เป้าหมายหลัก	✓	๗. รายละเอียดการวิเคราะห์ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่ครบถ้วนทั้ง ๔ ด้าน		

หมายเหตุ ✓ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบอบองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน

และหากพิจารณาเพิ่มเติมในเชิงคุณภาพพบว่าแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓-๕ ปี) มี

✓	คุณภาพครบถ้วนสมบูรณ์
	คุณภาพไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ :

■ แผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ มีองค์ประกอบที่สำคัญครบถ้วน ได้แก่

✓	๑. วัตถุประสงค์	✓	๒. เป้าหมาย	✓	๓. ขั้นตอน	✓	๔. ระยะเวลา
✓	๕. งบประมาณ ค่าใช้จ่าย หรือเงินลงทุน	✓	๖. ผู้รับผิดชอบ	✓	๗. ตัวชี้วัดและเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ		

หมายเหตุ ✓ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบอบองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน

และหากพิจารณาเพิ่มเติมในเชิงคุณภาพพบว่าแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๒ มี

✓	คุณภาพครบถ้วนสมบูรณ์
	คุณภาพไม่ครบถ้วนสมบูรณ์

๒. การติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๒๕) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนมีการติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียนที่สำคัญ ดังนี้

✓	๑. ผลการดำเนินงานด้านการเงิน	✓	๒. ผลการดำเนินงานด้านไม่ใช้การเงินตามวัตถุประสงค์และภารกิจของทุนหมุนเวียน	✓	๓. ผลการดำเนินงานของระบบบริหารความเสี่ยง	✓	๔. ผลการดำเนินงานของระบบบริหารจัดการสารสนเทศ
✓	๕. ผลการดำเนินงานของระบบบริหารทรัพยากรบุคคล	✓					

หมายเหตุ ✓ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบุองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน

โดยระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียนข้างต้น คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนได้ติดตาม อยู่ระหว่างขอข้อมูลเพิ่มเติม

๓. การจัดให้มีระบบประเมินผลผู้บริหารระดับสูงของทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๒๕) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๕.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนจัดให้มีการประเมินผลการดำเนินงานระดับองค์กรที่เป็นระบบและมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ซึ่งประกอบด้วย ๑. ด้านการเงิน ๒. ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๓. ด้านการปฏิบัติการ และ ๔. ด้านการบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน สำหรับการประเมินผลผู้บริหารสูงสุด คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน จัดให้มีการประเมินที่มีหลักเกณฑ์ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์และเป้าหมายระดับองค์กร

๔. การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๔.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการจัดให้ทุนหมุนเวียนมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญขององค์กรผ่าน Website รายงานประจำปี หรือสื่อเอกสารที่สำคัญอื่นๆของทุนหมุนเวียน ทั้งสิ้น ๙ ประเด็น ดังนี้

✓	๑. ข้อมูลสารสนเทศด้านการเงิน และการบริหารงบประมาณ
✓	๒. ข้อมูลการดำเนินงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียน
✓	๓. โครงสร้างการบริหารของทุนหมุนเวียน
✓	๔. ข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหารทุนหมุนเวียน
✓	๕. วัตถุประสงค์จัดตั้ง พันธกิจ และวิสัยทัศน์
	๖. ภาพรวมแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว และแผนปฏิบัติการประจำปี
	๗. โครงการลงทุนที่สำคัญ (ถ้ามี)
✓	๘. การจัดซื้อจัดจ้าง และการประกาศประกวดราคา (ถ้ามี)
	๙. นโยบายการกำกับดูแลองค์กรที่ดี

✓	๑๐. การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล หรือนโยบายของกระทรวงต้นสังกัด
✓	๑๑. กฎ มติ คร.ร.ม. ข้อบังคับ คำสั่ง หนังสือเวียน ระเบียบ แบบแผน นโยบาย เพื่อให้เอกชนที่เกี่ยวข้องได้ทราบ
✓	๑๒. สถานที่ติดต่อเพื่อขอรับข้อมูลข่าวสาร และคำแนะนำในการติดต่อกับทุนหมุนเวียน

หมายเหตุ ✓ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบอบองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน

และหากพิจารณาในเชิงคุณภาพจะพบว่า การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศมี

	คุณภาพครบถ้วนสมบูรณ์
✓	คุณภาพไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ :

๑. ข้อมูลสารสนเทศด้านการเงิน และการบริหารงบประมาณ ยังไม่พบการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่เป็นปัจจุบัน
๒. ข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหารทุนหมุนเวียน ยังไม่พบว่ามี การเปิดเผยสารสนเทศของผู้บริหาร และข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญอื่น เช่น ประวัติของ คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน เป็นต้น
๓. มีการเปิดเผยแผนปฏิบัติการประจำปีแต่ไม่เป็นปัจจุบัน

จากการพิจารณาในเชิงคุณภาพดังกล่าว จึงส่งผลให้มีการปรับลดคะแนนการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ ลง ๑.๐๐๐๐ คะแนน ทำให้ทุนหมุนเวียนมีคะแนนรวม เท่ากับ ๔.๐๐๐๐ คะแนน

๕. ผลสำเร็จจากการกำกับดูแลทุนหมุนเวียนของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) :
ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๔.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนสามารถกำกับดูแลทุนหมุนเวียนให้มีผลการดำเนินงานด้านการเงิน ด้านการสนอง ประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และด้านการปฏิบัติการดีกว่า ปีที่ผ่านมา หรือแสดงเป็นส่วนต่างของผลคะแนนเท่ากับ ๐.๐๔๑๑

ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๖)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๒ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๓๐๐๐
๑. การจัดให้มีระบบข้อร้องเรียน ช่องทางการรับข้อร้องเรียน และการจัดทำรายงานสรุปเกี่ยวกับข้อร้องเรียนภายในองค์กรนำเสนอผู้บริหารขององค์กร	ระดับ	๗	มีการระบุช่องทางรับข้อร้องเรียน และมีการจัดทำรายงานสรุปนำเสนอเป็นรายปี	มีการระบุช่องทางรับข้อร้องเรียน และเสนอแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการจัดทำรายงานสรุปนำเสนอเป็นรายปี	มีการระบุช่องทางรับข้อร้องเรียนและมีการจัดทำรายงานสรุปนำเสนอเป็นรายไตรมาส	มีการระบุช่องทางรับข้อร้องเรียน และเสนอแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการจัดทำรายงานสรุปนำเสนอเป็นรายไตรมาส	มีการระบุช่องทางรับข้อร้องเรียน และเสนอแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการจัดทำรายงานสรุปนำเสนอเป็นรายเดือน	๕.๐๐๐๐
๒. การจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง	ระดับ	๘	ไม่มี การจัดทำ/ ทบทวนคู่มือการบริหารความเสี่ยง	ทุนหมุนเวียน อยู่ระหว่างจัดทำ/ทบทวน คู่มือการบริหารความเสี่ยง	คู่มือการบริหารความเสี่ยงของทุนหมุนเวียน แล้วเสร็จ โดยมีองค์ประกอบที่ดี ของคู่มือครบถ้วน	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และคู่มือการบริหารความเสี่ยงผ่านความเห็นชอบจาก คณะกรรมการบริหาร ทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตามระดับ ๔ และเผยแพร่คู่มือการบริหารความเสี่ยงให้กับผู้บริหารและพนักงานในองค์กร	๕.๐๐๐๐
๓. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร	ระดับ	๑๕	มีการระบุปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร แต่ไม่สอดคล้องกับกระบวนการควบคุมภายใน	มีการระบุปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีเกณฑ์การพิจารณา ระบบการควบคุมภายใน ที่เพียงพอ ควบคู่ไปกับการระบุ ความเสี่ยงระดับองค์กร	ครบถ้วนตามระดับ ๒ และการระบุปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร ได้พิจารณาถึงระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) หลังจากการควบคุมภายใน	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร มีความเชื่อมโยงกับเป้าหมาย ประจำปีของ ทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตามระดับ ๔ และสามารถแสดงถึงความเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปีก่อนหน้า กับปีที่ประเมินได้ชัดเจน	๑.๐๐๐๐
๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร ^๒ (ระดับความรุนแรง = โอกาส x ผลกระทบ)	ระดับ	๑๕	ไม่มีการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินเฉพาะโอกาส หรือผลกระทบของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินทั้งโอกาสและผลกระทบ ครบทุกความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินทั้งโอกาสและผลกระทบ ครบทุกความเสี่ยงระดับองค์กร โดยใช้ข้อมูลของ ทุนหมุนเวียนในการพิจารณา	ครบถ้วนตามระดับ ๔ รวมถึงมีการจัดทำแผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Profile) ^๒	๓.๐๐๐๐

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๕. การกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร	ระดับ	๑๕	ไม่มี การกำหนด แผนงาน การบริหาร ความเสี่ยง	มีการกำหนด แผนงาน การบริหาร ความเสี่ยง มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของความเสี่ยงระดับ องค์กร	มีการกำหนด แผนบริหาร ความเสี่ยง ครบทุก ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร	มีการกำหนด แผนบริหาร ความเสี่ยง ครบทุกปัจจัย เสี่ยง ระดับองค์กร โดยมีการ วิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือก	ครบถ้วนตามระดับ ๕ รวมถึง แผนบริหาร ความเสี่ยงผ่าน ความเห็นชอบ จากคณะกรรมการ บริหาร ทุนหมุนเวียน	๓.๐๐๐๐
๖. ผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับรอง มีการสอบทาน ^๑ รายงานทางการเงินและรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน ^๒	ระดับ	๑๐	ไม่มีการสอบทาน รายงาน	มีการสอบทาน รายงานทาง การเงินหรือ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส	มีการสอบทาน รายงานทาง การเงินและ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส	มีการสอบทาน รายงานทาง การเงินและ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส และมีการสอบ ทานที่มีความถี่ มากกว่าราย ไตรมาส	มีการสอบทาน รายงานทางการเงิน และ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส และมีการ สอบทาน เป็นรายเดือน ครบ ๑๒ เดือน	๕.๐๐๐๐
๗. การใช้สารสนเทศเพื่อสนับสนุนการติดตามการดำเนินกิจกรรมตามแผนการบริหารความเสี่ยง	ระดับ	๒๕	ไม่สามารถ ดำเนินงาน ตามแผน บริหาร	สามารถ ดำเนินงาน ตามแผน บริหารความ เสี่ยงได้ มากกว่า ร้อยละ ๕๐ ของแผน	ดำเนินงาน ตามแผน บริหารความ เสี่ยง ได้ครบถ้วน ครบทุก ปัจจัยเสี่ยง	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และ ความเสี่ยง ระดับองค์กร ลดลงได้ มากกว่า ร้อยละ ๕๐ ของเป้าหมาย รวมตามแผน ความเสี่ยง	ครบถ้วน ตามระดับ ๓ และ ระดับความ รุนแรงของปัจจัย เสี่ยง ทุกปัจจัยเสี่ยง สามารถลดลงได้ ตามเป้าหมาย ที่กำหนด	๓.๐๐๐๐
๘. การติดตามผลและการประเมินผล (๑) การประเมินผลการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment : CSA) ครอบคลุมทั้งองค์กร (ระดับฝ่าย/หน่วยงานภายใน)	ระดับ	๕	ไม่มีการ ประเมิน CSA	-	มีการ ประเมิน CSA ไม่ ครบถ้วน	-	มีการประเมิน CSA ครอบคลุม ทั้งองค์กร	๕.๐๐๐๐
(๒) การส่งรายงานการประเมินตนเองตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ	ระดับ	๒	มีการ ประเมิน CSA ครบถ้วน ทั้งองค์กร	-	-	-	ทันตาม กำหนดเวลา (ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่สิ้นปี บัญชี)	๕.๐๐๐๐
(๓) การประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระทั่วทั้งองค์กร (Independent Assessment : IA)	ระดับ	๑	ไม่มีการ ประเมิน IA	-	มีการ ประเมิน IA เฉพาะบาง CSA	-	มีการประเมิน IA ครอบคลุมทุก CSA	๕.๐๐๐๐

ผลการประเมิน :

ด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารความเสี่ยงกำหนดประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๗) :

ในปีบัญชี ๒๕๖๑ เทศบาลนครขอนแก่น มีการจัดทำระบบรับข้อร้องเรียนภายในองค์กร โดยระบุช่องทางร้องเรียนจำนวน ๖ ช่องทาง ได้แก่

- ติดต่อด้วยตนเอง
- จดหมาย email
- โทรศัพท์
- โทรสาร
- ตู้รับฟังความคิดเห็น
- เว็บไซต์

โดยเทศบาลนครขอนแก่นมีการจัดทำรายงานสรุปข้อร้องเรียนเสนอต่อผู้บริหารของเทศบาลฯ เป็นรายเดือน ครบทุกเดือน ซึ่งในปีงบประมาณ ๒๕๖๑ พบว่า ไม่มีข้อร้องเรียน ไม่มีข้อร้องเรียนเกิดขึ้น ทำให้ผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง (น้ำหนักร้อยละ ๘) :

เทศบาลนครขอนแก่นได้จัดทำ/ทบทวนคู่มือการบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบที่ครบถ้วน๑.โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ๒.นโยบาย วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง ๓.การระบุความเสี่ยง ๔.การระบุถึงระดับความรุนแรงและการจัดลำดับความเสี่ยงจากผลการวิเคราะห์ความเสียหายข้างต้น ๕.การกำหนด/คัดเลือกวิธีการจัดการต่อความเสี่ยงที่ระบุไว้ โดยพิจารณาถึงผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ที่ได้ (Cost - Benefit) และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) ขององค์กร ๖.การทำรายงานการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ ๒๖ ก.พ. ๖๑ และเผยแพร่คู่มือฯ ผ่าน หนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารและบุคลากรทราบเมื่อ ๒๖ ก.พ. ๖๑ ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๓. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) :

เทศบาลนครขอนแก่นมีการระบุความเสี่ยงระดับองค์กรที่ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของ COSO ERM ที่แบ่งออกเป็น Strategic Risk /Operational Risk /Financial Risk /Compliance Risk ในปี ๒๕๖๑ มีการประเมินความเสี่ยงรวม ๓๘ ความเสี่ยง ประกอบด้วย ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ไม่มี ความเสี่ยง ความเสี่ยงด้านดำเนินงาน มี ๓๘ ความเสี่ยง ความเสี่ยงด้านการเงินมี ๑ ความเสี่ยง และ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ มี ๔ ความเสี่ยง ซึ่งไม่มี การระบุความเสี่ยงที่สอดคล้องกับกระบวนการควบคุมภายใน และได้คัดเลือกความเสี่ยงระดับองค์กรเฉพาะที่ระดับความรุนแรงอยู่ในระดับสูงมากเป็นความเสี่ยงระดับองค์กร ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๑.๐๐๐๐

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) :

เทศบาลนครขอนแก่นมีการประเมินระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดต่อความเสี่ยงระดับองค์กร โดยกำหนดเป็นภาพรวมขององค์กร ซึ่งโอกาส ๕ ระดับ และ ผลกระทบของความเสียหาย ๕ ระดับ โดยแบ่งระดับความรุนแรง เป็น ๔ ระดับน้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ทั้งนี้ จะยอมรับความเสี่ยงได้ เมื่ออยู่ในระดับ ต่ำ และปานกลาง เท่านั้น ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๐๐๐๐

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) :

ทุนหมุนเวียนมี การกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปี ๒๕๖๑ ครอบคลุมความเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีการประเมินผลที่คาดว่าจะได้รับของปัจจัยเสี่ยง ทั้งนี้สำหรับแผนบริหารความเสี่ยง จะคัดเลือกเฉพาะความเสี่ยงสูง และ สูงมาก เท่านั้น เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๐๐๐๐

๖. กิจกรรมการควบคุมภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) :

ในปีบัญชี ๒๕๖๑ ผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับรองของทุนหมุนเวียน มีการสอบทานรายงานด้านการเงิน และสอบทานรายงานที่ไม่ใช่การเงิน เป็นรายไตรมาสครบทุกไตรมาส และรายเดือนครบทุกเดือน ผ่านการสอบทานรายงานต่างๆ ประกอบด้วย

รายงานทางการเงิน เช่น รายงานการเงิน ซึ่งประกอบด้วย ผลการดำเนินงานทางการเงิน เป็นต้น

รายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน เช่น ผลการดำเนินงานตามภารกิจ เป็นต้น ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (น้ำหนักร้อยละ ๒๕) :

ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงจำนวน ๔๓ แผนงาน สามารถดำเนินการ ๔๓ ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๐๐๐๐

๘. การติดตามผลและการประเมินผล (น้ำหนักร้อยละ ๕) : โดยมีรายละเอียดดังนี้

(๑) การประเมินผลการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment: CSA) ครอบคลุมทั้งองค์กร (ระดับฝ่าย/หน่วยงานภายใน) (น้ำหนักร้อยละ ๒)

ในปีบัญชี ๒๕๖๑ ทุนหมุนเวียน มีการประเมินผลการควบคุมภายในโดยตนเอง (Control Self-Assessment: CSA) ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีการประเมินในระดับฝ่าย/หน่วยงานภายใน ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

(๒) การส่งรายงานการประเมินตนเองตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ (น้ำหนักร้อยละ ๒) :

ในปีบัญชี ๒๕๖๑ ทุนหมุนเวียน จัดส่งรายงานการประเมินตนเองตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ทันตามกำหนดเวลา โดยนำส่งเมื่อวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๑ (หนังสือที่ พม.๐๗๐๒/๑๐๒๔๔) ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

(๓) การประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระทั่วทั้งองค์กร (Independent Assessment: IA) (น้ำหนักร้อยละ ๑) :

ในปีบัญชี ๒๕๖๑ ทุนหมุนเวียน มีการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ (Independent Assessment: IA) ของทุนหมุนเวียน ครอบคลุมทุก CSA โดยหน่วยตรวจสอบภายใน ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๑ จากประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการดำเนินงานโดยเฉลี่ยอยู่ที่ระดับ คะแนน ๓.๓๐๐๐



ตัวชี้วัดที่ ๔.๓ การตรวจสอบภายใน

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดประจำปีบัญชี ๒๕๖๑					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๓ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๔๐๐๐
๑. การทบทวนโครงสร้างองค์กรเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการให้กองทุนมีผู้ตรวจสอบภายในประจำกองทุน	ระดับ	๔๐	กำหนดรูปแบบโครงสร้างและอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน	คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนให้ความเห็นชอบรูปแบบโครงสร้างและอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน	มีกระบวนการในการสรรหาบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือมีคำสั่งมอบหมายผู้ปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในของทุนหมุนเวียน	จัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายในของทุนหมุนเวียนโดยมีองค์ประกอบครบถ้วน	คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนให้ความเห็นชอบกฎบัตรการตรวจสอบภายในของทุนหมุนเวียน	๕.๐๐๐๐
๒. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	ระดับ	๓๐	ทุนหมุนเวียนไม่ได้รับการตรวจสอบภายในประจำปีบัญชีจากผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการต้นสังกัด	-	ทุนหมุนเวียนได้รับการตรวจสอบภายในประจำปีบัญชีจากผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการต้นสังกัดและได้รับรายงานผลการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการการบริหารทุนหมุนเวียนรับทราบ	-	ทุนหมุนเวียนได้รับการตรวจสอบภายในประจำปีบัญชีจากผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการต้นสังกัดและผู้บริหารเงินต้นฯ ได้เข้าร่วมประชุมปิดการตรวจสอบกับผู้ตรวจสอบภายใน และได้รับรายงานผลการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนรับทราบ	๓.๐๐๐๐
๓. การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ระบุในรายงานผลการตรวจสอบ	ระดับ	๓๐	ทุนหมุนเวียนไม่มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ผู้ตรวจสอบได้ให้ไว้ในรายงานผลการตรวจสอบ	-	มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะแต่แก้ไขแล้วเสร็จช้ากว่าระยะเวลาที่กำหนดและรายงานผลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการ	-	มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะและแก้ไขแล้วได้ตามระยะเวลาที่กำหนดและรายงานผลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	๕.๐๐๐๐

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดประจำปีบัญชี ๒๕๖๑					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
					บริหารทุน หมุนเวียน รับทราบ		รับทราบ	

ผลการประเมิน :

การตรวจสอบภายใน พิจารณาจาก ระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการตรวจสอบภายใน โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ๓ ด้าน ดังนี้

๑) การทบทวนโครงสร้างองค์กรเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการให้กองทุนมีผู้ตรวจสอบภายในประจำ กองทุน : ทุนหมุนเวียนมีการกำหนดรูปแบบโครงสร้างและอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และ คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนให้ความเห็นชอบรูปแบบโครงสร้างและอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เมื่อวันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐๐

๒) การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน : ในปีบัญชี ๒๕๖๑ ทุนหมุนเวียน ได้รับการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบ ภายในต้นสังกัดเมื่อวันที่ ๑๙ กุมภาพันธ์-๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๑ โดยเงินทุนฯ ได้เข้าร่วมประชุมปิดการตรวจสอบกับ ผู้ตรวจสอบภายในเมื่อวันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ และได้รับรายงานผลการตรวจสอบเมื่อวันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๖๑ แ ละทุนหมุนเวียนได้มีการรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนรับทราบ ทำให้มีผลการ ดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๐๐๐๐๐

๓) การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ระบุในรายงานผลการตรวจสอบ : ทุนหมุนเวียน มีการปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะและแก้ไขแล้วได้ตามระยะเวลาที่กำหนด และทุนหมุนเวียน มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตาม ข้อเสนอแนะแก่ผู้บริหารสูงสุดหรือคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนน เท่ากับ ๕.๐๐๐๐๐

โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๑ จากประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการดำเนินงานโดยเฉลี่ยอยู่ที่ ระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๔๐๐๐๐

ตัวชี้วัดที่ ๔.๔ การบริหารจัดการสารสนเทศ (น้ำหนักร้อยละ ๖)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๔ การบริหารจัดการสารสนเทศ	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๐๕๐๐
๑. แผนแม่บทสารสนเทศและแผนปฏิบัติการสารสนเทศ	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐๐๐
๑.๑ มีการจัดทำ/ทบทวนแผนแม่บทสารสนเทศที่มีความสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ที่สำคัญ	ระดับ	๕	ไม่มีการจัดทำ/ทบทวนแผนแม่บทสารสนเทศ	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนแม่บทฯ แต่ไม่ตอบสนอง และสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ทั้งวิสัยทัศน์ การกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ของทุนหมุนเวียน	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนแม่บทฯ ที่ตอบสนอง และสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ทั้งวิสัยทัศน์ การกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ของทุนหมุนเวียน	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนแม่บทฯ ที่ตอบสนอง และสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ทั้งวิสัยทัศน์ การกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ของทุนหมุนเวียน และมีการระบุโครงการที่เกี่ยวข้อง ^๑ ๒ ประเด็น	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนแม่บทฯ ที่ตอบสนองและสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ทั้งวิสัยทัศน์ การกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ของทุนหมุนเวียน และมีการระบุโครงการที่เกี่ยวข้อง ^๑ ๔ ประเด็น	๕.๐๐๐๐
๑.๒ แผนปฏิบัติการสารสนเทศ ประจำปี ๒๕๖๒ มีองค์ประกอบหลักที่ครบถ้วน	ระดับ	๕	ไม่มีการจัดทำแผนปฏิบัติการ	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลักที่ดี แต่ไม่ครบถ้วนตามที่กำหนด	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลักที่ดี ครบถ้วนตามที่กำหนด	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลักที่ดี ครบถ้วน และมีองค์ประกอบเพิ่มเติม ๑ ประเด็น	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลักที่ดี ครบถ้วน และมีองค์ประกอบเพิ่มเติม ๒ ประเด็น	๔.๐๐๐๐
๒. การบริหารจัดการสารสนเทศ	ระดับ	๔๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๐๐๐๐
๒.๑ ระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS)								
(๑) ความเพียงพอของระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS)	ระดับ	๔๐	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงาน แต่ข้อมูลไม่มีความทันกาล และไม่มีการเทียบกับ	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงาน ซึ่งข้อมูลมีความทันกาล แต่ไม่มีการเทียบกับ	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงาน ซึ่งข้อมูลมีความทันกาล และมีการเทียบกับ เป้าหมายใน	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงาน ซึ่งข้อมูลมีความทันกาล และมีการเทียบกับ	ระบบดังกล่าวมีการประเมินผลลัพธ์ และผลลัพธ์แสดงว่าผู้บริหารมีการใช้งานผ่านระบบอย่างเต็มศักยภาพ	๔.๐๐๐๐

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
			เป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	เป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	ระดับทุนหมุนเวียน	กับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียนและระดับอื่นที่ถ่ายทอดจากเป้าหมายของทุนหมุนเวียน (ฝ่าย/บุคคล)		
๒.๒ ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทุนหมุนเวียน								
(๑) ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทุนหมุนเวียน (กรณีที่ ๑-ทุนมีระบบแล้ว)	ระดับ	๒๕	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการแต่ระบบดังกล่าวไม่มีการใช้งาน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการแต่ไม่ใช้การสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลสัมฤทธิ์และผลสัมฤทธิ์แสดงว่ามีผลการดำเนินงานที่ดีกว่าเป้าหมาย	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็น การสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลสัมฤทธิ์ และ	๔.๐๐๐๐
๒.๓ ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายนอกทุนหมุนเวียน								
(๑) ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายนอกทุนหมุนเวียน	ระดับ	๒๕	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการแต่ระบบดังกล่าวไม่มีการใช้งาน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการแต่ไม่ใช้การสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลสัมฤทธิ์ และ	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็น การสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลสัมฤทธิ์ และ	๔.๐๐๐๐

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
				หลักของทุน หมุนเวียน		สนับสนุน ภารกิจหลัก ของทุน หมุนเวียนมี การประเมินผล ลัพธ์ และ ผลลัพธ์แสดง ว่ามีผลการ ดำเนินงานที่ ดีกว่าเป้าหมาย	ผลลัพธ์แสดงว่ามีผล การดำเนินงานใน ระดับดีอย่างต่อเนื่อง	

ผลการประเมิน :

การบริหารจัดการสารสนเทศ (น้ำหนักร้อยละ ๖) พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการสารสนเทศในประเด็นหลักที่สำคัญ ๒ ด้าน ได้แก่ แผนแม่บทสารสนเทศและแผนปฏิบัติการสารสนเทศ และการบริหารจัดการสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ดังนี้

๑. แผนแม่บทสารสนเทศและแผนปฏิบัติการสารสนเทศ

๑.๑ มีการจัดทำ/ทบทวน แผนแม่บทสารสนเทศ ที่มีความสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ที่สำคัญ : ทุนหมุนเวียนฯ มีการจัดทำ/ทบทวนแผนแม่บทฯ ที่ตอบสนองและสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ของทุนหมุนเวียน และมีการระบุโครงการที่เกี่ยวข้อง ๑-๔ ประเด็นและมีการระบุโครงการที่เกี่ยวข้องกับประเด็นสำคัญ จำนวน ๔ ประเด็น ได้แก่ ๑) โครงการเพิ่มประสิทธิภาพ และ/หรือ ลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๒) โครงการสำหรับประชาชน/ผู้ใช้บริการได้รับความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการตามพระราชกฤษฎีกาว่า ด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ๓) โครงการการจัดให้มีระบบสารสนเทศที่สนับสนุนการบริหารจัดการองค์กร ๔) โครงการจัดให้มีระบบสารสนเทศเพื่อช่วยการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกที่เหมาะสมกับองค์กร จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๑.๒ แผนปฏิบัติการสารสนเทศ มีองค์ประกอบหลักที่ครบถ้วน : ทุนหมุนเวียนฯ มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลักที่ครบถ้วนตามที่กำหนด และมีองค์ประกอบเพิ่มเติม ๒ ประเด็นจำนวน ๖ ประเด็น ได้แก่ ๑) แผนงาน/โครงการ ๒) เป้าหมาย ๓) ขั้นตอนการดำเนินงาน ๔) ระยะเวลา ๕) งบประมาณ และ ๖) ผู้รับผิดชอบและมีการระบุองค์ประกอบเพิ่มเติม จำนวน ๒ ประเด็น ได้แก่ ๑. การจัดกลุ่มและลำดับความสำคัญของแผนงาน/โครงการ และ ๒. ตัวชี้วัดที่แสดงความสำเร็จและผลลัพธ์ที่คาดหวังครบทุกแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการ อย่างไรก็ตาม ยังไม่มีหลักเกณฑ์ในการลำดับความสำคัญของแผนงาน/โครงการ รวมถึงเป้าหมายแต่ละแผนงานไม่เป็นรูปธรรมและไม่มีความท้าทาย จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๐๐๐๐

๒. การบริหารจัดการสารสนเทศ

๒.๑ ระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS)

(๑) ความเพียงพอของระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS) : ทุนหมุนเวียนฯ มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงานข้อมูลมีความทันสมัย และมีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน และระดับอื่นที่ถ่ายทอดจากเป้าหมายของทุนหมุนเวียน (ฝ่าย/บุคคล) จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๐๐๐๐

๒.๒ ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ให้บริการภายในทุนหมุนเวียน

(๑) ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ให้บริการภายในทุนหมุนเวียน : ทุนหมุนเวียนฯ มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ให้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลลัพธ์ และผลลัพธ์แสดงว่ามีผลการดำเนินงานที่ดีกว่าเป้าหมาย จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๐๐๐๐

๒.๓ ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ให้บริการภายนอกทุนหมุนเวียน

(๑) ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ให้บริการภายนอกทุนหมุนเวียน : ทุนหมุนเวียนฯ มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ให้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลลัพธ์ และผลลัพธ์แสดงว่ามีผลการดำเนินงานที่ดีกว่าเป้าหมาย จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๐๐๐๐

โดยจากผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๑ ตามประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการประเมินตัวชี้วัดที่ ๔.๔ การบริหารจัดการสารสนเทศ เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๐๕๐๐

ตัวชี้วัดที่ ๔.๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๖)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๑
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๑๒๕
๑. มีปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๓๐	-มีปัจจัยพื้นฐานแต่ไม่ครบถ้วน โดยมีเพียงปัจจัยใดปัจจัยหนึ่ง -มีโครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียน -มีค่าบรรยายลักษณะงาน (Job Description) ครบทุกตำแหน่งงาน -มีระบบประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล	-มีปัจจัยพื้นฐานแต่ไม่ครบถ้วน โดยมีเพียง ๒ ปัจจัยจากทั้งหมด ๓ ปัจจัย	-มีปัจจัยพื้นฐานครบถ้วน -โครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียน -มีค่าบรรยายลักษณะงาน (Job Description) ครบทุกตำแหน่งงาน -มีระบบประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล	-มีปัจจัยพื้นฐานครบถ้วน โดยที่ -มีการทบทวนโครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียน และค่าบรรยายลักษณะงานที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ หรือ -มีการนำค่าบรรยายลักษณะงาน (Job Description) ไปใช้เพื่อสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งตามมาตรฐานของโครงสร้างการดำเนินงาน หรือ -มีการนำผลการประเมินการไปใช้เพื่อวางแผนพัฒนารายบุคคล/เลื่อนขั้น/ให้ผลตอบแทน	-มีปัจจัยพื้นฐานครบถ้วน โดยที่ -มีการทบทวนโครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียน และค่าบรรยายลักษณะงานที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ -มีการนำค่าบรรยายลักษณะงาน (Job Description) ไปใช้เพื่อสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งตามมาตรฐานของโครงสร้างการดำเนินงาน -มีการนำผลการประเมินการไปใช้เพื่อวางแผนพัฒนารายบุคคล/เลื่อนขั้น/ให้ผลตอบแทน	๕.๐๐๐๐
๒. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านการจัดการทรัพยากรบุคคล		๗๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๗๕๐๐
๒.๑ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ปี ๒๕๖๑		๓๕	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ ได้ร้อยละ ๘๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ ได้ร้อยละ ๙๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ ได้ร้อยละ ๑๐๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ ได้ร้อยละ ๑๐๐ โดยที่ - มีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ - ครบถ้วนทุกแผนปฏิบัติการฯ หรือ - มีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ ที่ครอบคลุมถึง	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ ร้อยละ ๑๐๐ โดยที่ - มีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ - ครบถ้วนทุกแผนปฏิบัติการฯ และ - มีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ ที่ครอบคลุมถึง	๓.๐๐๐๐

						ที่ครอบคลุมถึงองค์ประกอบต่าง ๆ อย่างครบถ้วน ได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และ ข้อเสนอแนะ	องค์ประกอบต่าง ๆ อย่างครบถ้วน ได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และ ข้อเสนอแนะ	
๒.๒ การจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒		๓๕	ไม่มีการจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์หรือแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ได้แล้วเสร็จภายในปีบัญชี ๒๕๖๒	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ได้แล้วเสร็จภายในปีบัญชี ๒๕๖๒ ได้แล้วเสร็จภายในปีบัญชี ๒๕๖๒	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ฯ และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ได้แล้วเสร็จภายในปีบัญชี และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ฯ และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ได้แล้วเสร็จภายในปีบัญชี และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน รวมทั้งมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและหน่วยงานภายในทุนหมุนเวียนที่เกี่ยวข้อง รับทราบภายในปีบัญชี ๒๕๖๑	๔.๕๐๐๐ (ปรับลดคะแนนคุณภาพจาก ๕.๐๐๐๐ เหลือ ๔.๕๐๐๐

ผลการประเมิน :

การบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๖) พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการจัดให้มีปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลตามแผนฯ ในปีบัญชี ๒๕๖๑ โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ดังนี้

๑. ปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๓๐)

ในปีบัญชี ๒๕๖๑ ทุนหมุนเวียนมีปัจจัยพื้นฐานครบถ้วน ทุนหมุนเวียนมีปัจจัยพื้นฐานครบถ้วน โดยมีโครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียน ซึ่งประกอบด้วยด้านนโยบายและแผนงาน ด้านการเงินและบัญชี และด้านกฎหมาย รวมถึงมีการทบทวนโครงสร้าง นอกจากนี้ มีการจัดทำคำบรรยายลักษณะงานของทุกตำแหน่งงาน ซึ่งมีองค์ประกอบหลักครบถ้วน และมีการนำคำบรรยายลักษณะงานไปใช้ในการสรรหาว่าจ้างและคัดเลือกบุคลากรเข้าทำงาน รวมถึงมีระบบประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล และมีการนำผลการประเมินไปใช้พิจารณาให้ค่าตอบแทน ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนน ๔.๐๐๐๐

๒. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๗๐)

๒.๑ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ (น้ำหนักร้อยละ ๓๕)

ทุนหมุนเวียนมีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ ได้แล้วเสร็จและและมีแผนงาน/โครงการที่สามารถดำเนินงานได้ตามแผนที่กำหนดไว้จำนวน ๗ แผนงาน/โครงการ จากทั้งหมด จำนวน ๗ แผนงาน/โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ โดยมีตัวอย่างแผนงาน/โครงการ เช่น โครงการจัดทบทวนแผนพัฒนาบุคลากรของกองทุนฯ เป็นต้น ซึ่งมีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ฯ ครบถ้วนทุกแผนปฏิบัติการฯ และมีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ รวมทั้งรายงานดังกล่าวครอบคลุมถึงองค์ประกอบต่าง ๆ อย่างครบถ้วน ได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และข้อเสนอแนะ ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ

๓.๐๐๐๐

๒.๒ การจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ (น้ำหนักร้อยละ ๓๕)

ทุนหมุนเวียนมีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์การบริหารทรัพยากรบุคคล และแผนปฏิบัติการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล โดยแผนยุทธศาสตร์ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลของกองทุนฯ พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๔ และแผนปฏิบัติการประจำปีการบริหารทรัพยากรบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ และมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและหน่วยงานภายในทุนหมุนเวียนที่เกี่ยวข้องรับทราบภายในปีบัญชี ๒๕๖๑ ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

อย่างไรก็ตาม แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ดังกล่าว ขาดคุณภาพในองค์ประกอบ ได้แก่ การแสดงให้เห็นถึงความเชื่อมโยงและการสนับสนุนยุทธศาสตร์หลักของทุนหมุนเวียน ดังนั้น จึงทำการปรับลดคะแนนคุณภาพของแผนยุทธศาสตร์ทุนหมุนเวียนในประเด็นย่อยที่ ๒.๒ เท่ากับ ๐.๕๐๐๐ คะแนน ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๕๐๐๐

โดยจากผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๑ จากประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการประเมินตัวชี้วัดที่ ๔.๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๘๒๕๐



ภาคผนวก ก :
ตารางแสดงผลการประเมิน
ของกองทุนส่งเสริมและ
พัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ
ประจำปีบัญชี ๒๕๕๘ - ๒๕๖๐



ตารางแสดงผลการประเมินของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๘

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดประจำปี ๒๕๕๘					ผลการดำเนินงาน		
			๑	๒	๓	๔	๕	ค.ศ.๕๗- ก.ย.๕๘	คะแนนที่ได้	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก
๑. ผลการดำเนินงานด้านการเงิน		๑๐							๕.๐๐๐๐	
๑.๑ ร้อยละลูกหนี้มีค้ำประกันค้ำเงินให้กู้ยืมคงเหลือทั้งหมด	ร้อยละ	๕	๕๙	๕๖	๕๓	๕๐	๔๗	๔๖.๙๖	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๑.๒ ร้อยละของการติดตามยอดค้างส่งเข้ากองทุนฯ จากสถานประกอบการที่ต้องนำส่งเงินตามกฎหมาย	ร้อยละ	๕	๘๑.๗๑	๘๒.๗๑	๘๓.๗๑	๘๔.๗๑	๘๕.๗๑	๘๕.๘๓	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒. การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๒๐							๕.๐๐๐๐	
๒.๑ ความพึงพอใจของคนที่มาขอบริการ	ร้อยละ	๑๐							๕.๐๐๐๐	
๒.๑.๑ ร้อยละของผลการสำรวจความพึงพอใจ	ร้อยละ	๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๓.๔๓	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๑.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๒ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอเงินสนับสนุนโครงการ	ร้อยละ	๑๐							๕.๐๐๐๐	
๒.๒.๑ ร้อยละของผลการสำรวจความพึงพอใจ	ร้อยละ	๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๓.๔๓	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๒.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๓. ผลการดำเนินงานด้านปฏิบัติการ		๔๐							๓.๘๔๗๓	
๓.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนและการรายงานทางการเงิน	ร้อยละ	๕							๒.๑๐๐๐	
๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๒.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๐๐๐๐	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๕๐
๓.๑.๒ การรายงานทางการเงิน	ระดับ	๒.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๒๐๐๐	๓.๒๐๐๐	๐.๐๘๐๐
๓.๒ ร้อยละของการสนับสนุนเงินให้กู้ยืมแก่คนพิการ	ร้อยละ	๗.๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๓๗๕๐
๓.๓ ร้อยละของการสนับสนุนโครงการส่งเสริมคนพิการ	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๙๘.๓๓	๔.๖๗๘๐	๐.๒๓๓๓
๓.๔ ร้อยละความสำเร็จของโครงการส่งเสริมคนพิการที่ได้รับเงินสนับสนุน	ร้อยละ	๗.๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๕๔.๗๓	๑.๐๐๐๐	๐.๐๗๕๐
๓.๕ ร้อยละของสถานประกอบการทั่วประเทศที่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการฯ	ร้อยละ	๑๐	๖๖.๕๑	๖๘.๕๑	๗๐.๕๑	๗๒.๕๑	๗๔.๕๑	๗๕.๓๕	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๓.๖ ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการโครงการเสริมพลังผู้ใช้บริการกองทุนฯ	ร้อยละ	๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๘๕.๑๒	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๔. ด้านการบริหารพัฒนาทุนมนุษย์		๓๐							๔.๐๔๑๗	
๔.๑ บทบาทคณะกรรมการทุนมนุษย์	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๘๐๐๐	๔.๘๐๐๐	๐.๒๔๐๐
๔.๒ การบริหารความเสี่ยง	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๔.๓ การควบคุมภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๕๐๐	๔.๕๕๐๐	๐.๒๒๗๕
๔.๔ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๔.๕ การบริหารจัดการสารสนเทศ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๔๐๐๐	๑.๔๐๐๐	๐.๐๗๐๐
๔.๖ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๘๐๐๐	๓.๘๐๐๐	๐.๑๙๐๐
	น้ำหนัก รวม	๑๐๐							คะแนน ถ่วง น้ำหนักรวม	๔.๒๖๖๔



ตารางแสดงผลการประเมินของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙

เกณฑ์วัดการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดปีบัญชี ๒๕๕๙					ผลการดำเนินงาน		
			๑	๒	๓	๔	๕	ต.ค.๕๘ - ก.ย. ๕๙	คะแนนที่ได้	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก
๑. การเงิน*		๑๕							๕.๐๐๐๐	
๑.๑ ร้อยละของหนี้สินต่อเงินให้กู้ยืมคงเหลือทั้งหมด	ร้อยละ	๑๕	๕๗.๐๐	๕๔.๐๐	๕๑.๐๐	๔๘.๐๐	๔๕.๐๐	๓๓.๓๓	๕.๐๐๐๐	๐.๗๕๐๐
๒. การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๑๐							๕.๐๐๐๐	
๒.๑ ความพึงพอใจของคนที่มาขอรับบริการ(ทั่วประเทศ)	ร้อยละ	๒.๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๙๔.๒๓	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๑.๑ ร้อยละของการสำรวจความพึงพอใจ	ร้อยละ	๒.๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๙๔.๒๓	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๑.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๒.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอรับเงินสนับสนุนโครงการ	ร้อยละ	๒.๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๙๔.๐๘	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒.๑ ร้อยละของการสำรวจความพึงพอใจ	ร้อยละ	๒.๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๙๔.๐๘	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๒.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๓. การปฏิบัติการ		๔๕							๔.๖๖๖๐	
๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง										
๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๓.๕	๓	๒	๓	๔	๕	๓.๔๕๗๙	๓.๔๕๗๙	๐.๑๒๕๐
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙	ร้อยละ	๓.๕	๗๙	๘๓	๘๓	๘๕	๘๗	๙๔.๘๒	๕.๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙	ร้อยละ	๒	๘๘	๙๐	๙๒	๙๔	๙๖	๙๐.๖๐	๒.๓๐๑๔	๐.๐๔๖๐
๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินรายได้ ที่ไม่ตรงบ้างเป็นรายได้แผ่นดิน	วัน	๓.๕	๘๐	๗๕	๗๐	๖๕	๖๐	N/A	๓.๐๐๐๐	๐.๐๘๕๐
๓.๑.๓ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง	ระดับ	๐	๑	๒	๓	๔	๕	ไม่มีการประเมินในตัวชี้วัดนี้	๐.๐๐๐๐	๐.๐๐๐๐
๓.๒ ร้อยละของการสนับสนุนเงินให้กู้ยืมแก่คนพิการ	ร้อยละ	๗.๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๓๗๕๐
๓.๓ ร้อยละของการสนับสนุนโครงการส่งเสริมคนพิการ	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๓.๔ ความสำเร็จของการดำเนินงานโครงการส่งเสริมคนพิการที่ได้รับเงินสนับสนุน	ระดับ	๗.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๓๗๕๐
๓.๕ ร้อยละของสถานประกอบการทั่วประเทศที่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	ร้อยละ	๑๐	๖๘.๒๓	๗๐.๒๓	๗๒.๒๓	๗๔.๒๓	๗๖.๒๓	๗๗.๑๘	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๓.๖ ความสำเร็จของการดำเนินการกับลูกหนี้ค้ำประกัน	ร้อยละ	๕	๒๘	๓๓	๓๔	๓๗	๔๐	๓๗.๘๒	๔.๐๗๖๓	๐.๒๐๓๗
๓.๗ ความสำเร็จของการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ที่ตอบสนองวัตถุประสงค์และภารกิจตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๔. การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน		๑๐							๔.๐๕๕๔	
๔.๑ บทบาทคณะกรรมการทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๖๓	๓.๖๐๗๓	๐.๓๘๐๔
๔.๒ การบริหารความเสี่ยง	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๙๐	๒.๙๐๐๐	๐.๓๕๕๐
๔.๓ การควบคุมภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๗๓	๔.๗๒๕๐	๐.๒๓๖๓
๔.๔ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๔.๕ การบริหารจัดการสารสนเทศ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๔.๖ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๑๐	๓.๑๐๐๐	๐.๓๕๕๐
น้ำหนักรวม		๑๐๐							คะแนนรวม	๔.๕๖๖๓

* งบการเงินปี ๒๕๕๙ ยังไม่ผ่านการรับรองจาก สตง.



ตารางแสดงผลการประเมินของกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๐

เกณฑ์วัดการดำเนินงาน	หน่วยวัด (ร้อยละ)	น้ำหนัก	ค่าเกณฑ์วัดปีบัญชี ๒๕๖๐					ผลการดำเนินงาน		
			๑	๒	๓	๔	๕	ค.ศ.๕๙ - ก.ย. ๖๐	คะแนนที่ได้	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก
๑. การเงิน		๑๐							๔,๖๐๓๓	
๑.๑ ร้อยละของหนี้สินต่อชำระหนี้ต่อเงินให้กู้ยืมคงเหลือทั้งหมด	ร้อยละ	๑๐	๕๔.๐๐	๕๓.๐๐	๔๘.๐๐	๔๕.๐๐	๔๒.๐๐	๔๓.๑๙	๔,๖๐๓๓	๐.๔๖๐๓
๒. การทบทวนนโยบายข้อบัญญัติส่วนได้ส่วนเสีย		๑๐							๕,๐๐๐๐	
๒.๑ ความพึงพอใจของบุคลากรที่มารับบริการ(ทั่วประเทศ)										
๒.๑.๑ ร้อยละของผลการสำรวจความพึงพอใจ	ร้อยละ	๒.๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๘๖.๗๐	๕,๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๑.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๒.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐	๕,๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอรับเงินสนับสนุนโครงการ										
๒.๒.๑ ร้อยละของผลการสำรวจความพึงพอใจ	ร้อยละ	๒.๕	๖๕.๐๐	๗๐.๐๐	๗๕.๐๐	๘๐.๐๐	๘๕.๐๐	๘๘.๓๙	๕,๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๒.๒.๒ ระดับความสำเร็จของการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๒.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕,๐๐๐๐	๐.๑๒๕๐
๓. การปฏิบัติการ		๕๐							๔,๘๐๑๘	
๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง										
๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๓	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๐๒๓๓	๒.๐๒๓๓	๐.๐๖๐๗
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐	ร้อยละ	๒	๗๙	๘๓	๘๓	๘๕	๘๗	๕๕.๖๓	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๐๐
(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐	ร้อยละ	๑	๘๘	๙๐	๙๒	๙๔	๙๖	๙๔.๑๔	๔.๐๗๐๐	๐.๐๔๐๗
๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	วัน	๒	๘๐	๗๕	๗๐	๖๕	๖๐	๖๒	๔,๖๐๐๐	๐.๐๙๒๐
๓.๑.๓ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง	ระดับ	๐	๑	๒	๓	๔	๕	ไม่มีการประเมิน ในตัวชี้วัดนี้	๐.๐๐๐๐	๐.๐๐๐๐
๓.๒ ร้อยละของการสนับสนุนเงินให้กู้ยืมแก่คนพิการ	ร้อยละ	๑๐	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๙๙.๙๑	๔,๙๘๒๐	๐.๔๙๘๒
๓.๓ ความสำเร็จของการดำเนินการกับลูกหนี้ผิดนัดชำระ	ร้อยละ	๕	๒๘	๓๓	๓๔	๓๗	๔๐	๖๖.๐๕	๕,๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๓.๔ ร้อยละของสถานประกอบการทั่วประเทศที่ปฏิบัติตามท.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	ร้อยละ	๑๐	๗๓	๗๕	๗๗	๗๙	๘๑	๘๓.๒๐	๕,๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๓.๕ ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการทางกฎหมายกับนายจ้างหรือเจ้าของสถานประกอบการที่มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่กรุงเทพมหานครที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ประจำปี ๒๕๕๕	ร้อยละ	๕	๖๐	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๑๐๐	๕,๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๓.๖ ร้อยละความสำเร็จของโครงการส่งเสริมคนพิการที่ได้รับเงินสนับสนุน	ร้อยละ	๑๐	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐	๕,๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๓.๗ ร้อยละความสำเร็จของโครงการสื่อสารประชาสัมพันธ์เพื่อการส่งเสริมคุณภาพชีวิตคนพิการ	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐	๕,๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๔. การบริหารพัฒนาทุนมนุษย์		๑๐							๓,๗๔๑๐	
๔.๑ บทบาทคณะกรรมการทุนมนุษย์	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๑๕	๓,๓๕๐๐	๐.๑๘๗๐
๔.๒ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๙๘	๒,๙๘๐๐	๐.๑๗๘๘
๔.๓ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๔๐	๔,๔๐๐๐	๐.๒๖๔๐
๔.๔ การบริหารจัดการสารสนเทศ	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๐๕	๔,๐๕๐๐	๐.๒๔๓๐
๔.๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๑๓	๔,๑๓๕๐	๐.๒๔๗๕
น้ำหนักรวม		๑๐๐							คะแนนรวม	๔,๔๘๓๕



ภาคผนวก ข
งบการเงินปีบัญชี ๒๕๕๖ - ๒๕๖๑



กองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๕๖ - ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๑

หน่วย : บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	๒๕๕๖	๒๕๕๗	๒๕๕๘	๒๕๕๙	๒๕๖๐
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	๒,๖๗๓,๘๓๔,๖๗๐.๙๙	๕,๓๖๔,๔๘๓,๘๔๓.๙๖	๙,๑๗,๕๐๓,๙๕๘.๔๒	๑,๒๒๙,๒๖๙,๙๙๑.๐๕	๓,๒๐๕,๘๙๑,๒๗๗.๙๑
ดอกเบี้ยค้างรับ	๓๔,๑๓๒,๗๔๐.๑๕	๒๗,๙๘๓,๐๙๒.๗๖	๑๓,๐๒๖,๖๕๘.๗๘	๘๘,๔๒๖,๖๙๔.๔๒	๑๘๙,๘๙๕,๘๘๒.๒๙
เงินลงทุนระยะสั้น	-	-	๔,๘๒๔,๕๔๖,๕๗๕.๓๕	๔,๕๐๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๑,๐๐๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	๑,๗๙๕,๖๐๐.๐๐	๒,๐๙๕,๖๐๐.๐๐	๒,๙๗๑,๖๐๐.๐๐
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	๒,๗๐๗,๙๖๗,๔๑๑.๑๔	๕,๓๙๒,๔๖๖,๙๓๖.๗๒	๕,๗๕๖,๘๗๒,๗๙๔.๕๕	๕,๘๑๙,๗๙๒,๒๘๕.๔๗	๔,๓๙๕,๗๕๘,๗๖๐.๒๐
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนระยะยาว	๑,๖๘๕,๗๘๗,๐๘๑.๖๖	๑,๔๗๖,๐๙๓,๙๓๙.๑๗	๒,๓๐๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๔,๕๐๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๑,๔๙๐,๓๓๖,๔๖๘.๙๔
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม (สุทธิ)	-	-	๖๘๘,๕๒๒,๙๐๑.๙๒	๑,๐๗๐,๘๘๓,๖๓๘.๑๐	๖,๕๐๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
ครุภัณฑ์ (สุทธิ)	-	-	๒๑,๓๗๒,๗๐๙.๒๘	๘๔,๗๐๒,๓๐๙.๙๑	๖๓,๑๒๓,๘๔๗.๑๖
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	-	-	๑๐,๐๙๒,๘๗๕.๐๐	๒๐,๒๖๗,๔๖๑.๖๗	๒๐,๖๑๙,๐๔๑.๖๗
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	๔,๔๓๗,๗๙๙	๔,๔๓๗,๗๙๙	๔,๔๓๗,๗๙๙
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	๑,๖๘๕,๗๘๗,๐๘๑.๖๖	๑,๔๗๖,๐๙๓,๙๓๙.๑๗	๓,๐๑๙,๙๙๒,๙๐๓.๙๙	๕,๖๒๕,๘๖๗,๘๖๖.๔๗	๘,๐๗๙,๐๘๓,๗๙๕.๕๖
สินทรัพย์รวม	๔,๓๙๓,๗๕๔,๔๙๒.๘๐	๖,๘๖๘,๕๖๐,๘๗๕.๘๙	๘,๗๗๖,๘๖๕,๗๐๖.๕๔	๑๑,๔๔๕,๖๖๐,๑๕๑.๙๔	๑๒,๔๗๔,๘๔๒,๕๕๕.๗๖
หนี้สินและส่วนของทุน					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้อื่น	๕,๑๘๘,๘๘๓.๒๑	๔,๘๔๒,๔๗๑.๐๒	๖,๒๘๖,๑๓๔.๖๒	๔,๘๗๖,๓๐๗.๗๒	๑๒,๒๖๘,๓๘๙.๑๘
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	๔๐๐,๐๕๕.๗๕	๑,๓๕๖,๑๐๗.๗๔	๑,๐๖๒,๖๓๓.๖๓	๒,๔๙๑,๑๓๗.๕๓
เงินรับโอนรอตรวจสอบ	-	๒๖,๔๕๗,๒๑๕.๓๔	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	๓๒๑,๘๗๕.๕๐	๘,๗๐๔,๙๔๒.๐๖	๑๘๑,๕๓๒.๑๙	๔๓๙,๓๐๔.๓๒	๖๔๒,๑๕๓.๘๗
หนี้สินหมุนเวียนรวม	-	๒๐,๙๙๖,๔๔๖.๖๓	๗,๘๖๓,๗๙๕.๕๕	๖,๓๗๘,๒๔๕.๖๗	๑๕,๔๐๑,๖๘๐.๕๘
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น					
รายได้รอการรับรู้ระยะยาว	๑.๐๐	๑.๐๐	๑.๐๐	๑.๐๐	๑.๐๐
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	๑.๐๐	๑.๐๐	๑.๐๐	๑.๐๐	๑.๐๐
หนี้สินรวม	-	๒๐,๙๙๖,๔๔๖.๖๓	๗,๘๖๓,๗๙๕.๕๕	๖,๓๗๘,๒๔๖.๖๗	๑๕,๔๐๑,๖๘๑.๕๘
ส่วนของทุน					
ทุน	๓๑๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๑๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๑๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๑๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๑๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม	๔,๑๐๕,๗๐๐,๙๘๘.๔๓	๖,๕๖๒,๐๓๓,๒๙๐.๑๘	๘,๔๕๙,๐๔๑,๙๔๐.๙๙	๑๑,๑๗๗,๒๘๑,๘๘๕.๒๗	๑๒,๑๗๗,๔๔๐,๘๘๕.๑๘
ส่วนของทุนรวม	๔,๑๐๕,๗๐๐,๙๘๘.๔๓	๖,๘๗๒,๐๓๓,๒๙๐.๑๘	๘,๗๖๙,๐๔๑,๙๔๐.๙๙	๑๑,๔๘๗,๒๘๑,๘๘๕.๒๗	๑๒,๔๘๗,๔๔๐,๘๘๕.๑๘
หนี้สินและส่วนของทุนรวม	๔,๓๙๓,๗๕๔,๔๙๒.๘๐	๖,๘๖๘,๕๖๐,๘๗๕.๘๙	๘,๗๗๖,๘๖๕,๗๐๖.๕๔	๑๑,๔๔๕,๖๖๐,๑๕๑.๙๔	๑๒,๔๗๔,๘๔๒,๕๕๕.๗๖

หมายเหตุ: งบการเงิน ของ กองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการได้รับการรับรอง จาก สดง. จนถึงปี ๒๕๕๙



กองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ
งบรายได้และค่าใช้จ่าย
ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๕๖ - ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๑

หน่วย : บาท

งบรายได้-ค่าใช้จ่าย	๒๕๕๖	๒๕๕๗	๒๕๕๘	๒๕๕๙	๒๕๖๐
รายได้จากการดำเนินงาน					
รายได้จากงบประมาณ	๒๖,๑๙๐,๐๐๐.๐๐	๑๘,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๘,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๘,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	-
เงินสมทบจากสถานประกอบการ	๑,๙๓๘,๔๔๐,๙๖๒.๙๗	๒,๖๔๖,๓๖๗,๐๖๖.๑๐	๒,๕๑๒,๘๒๒,๔๙๘.๔๔	๓,๐๐๐,๑๗๗,๙๙๒.๓๕	๒,๐๙๐,๐๐๗,๒๖๖.๘๐
รายได้ดอกเบี้ย	๑๑๒,๔๘๙,๓๐๑.๒๘	๑๙๒,๕๖๒,๙๖๔.๔๖	๒๓๘,๙๕๑,๙๑๘.๙๗	๓๓๗,๕๐๗,๘๖๙.๔๔	๒๖๕,๖๑๓,๔๙๒.๐๔
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	๒๗,๑๔๕.๗๙	๔๙,๘๙๓.๒๕	๘,๕๐๕.๐๐	๑๔๑,๗๓๓.๐๐	๔,๗๑๐.๕๑
รายได้อื่น	๑๐,๓๔๑,๐๕๕.๖๔	๓,๒๐๘,๒๕๕.๘๖	๑๖,๕๑๑,๒๔๑.๒๒	๗๗,๗๕๕,๐๖๒.๓๓	๑๐๗,๔๑๑,๑๑๐.๘๔
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	๒๘,๐๘๗,๔๖๘,๔๖๕.๖๘	๒,๘๖๖,๑๘๘,๑๙๗.๖๗	๒,๗๘๖,๒๙๔,๑๖๓.๗๓	๓,๔๖๒,๕๗๒,๖๖๖.๙๒	๒,๔๖๓,๐๓๖,๕๘๐.๑๙
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	๖๕,๒๘๖,๑๓๗.๔๔	๘๑,๕๙๒,๘๙๗.๕๐	๙๙,๑๙๐,๓๐๔.๕๘	๑๐๙,๙๗๕,๖๒๕.๐๒	๑๓๑,๐๑๐,๓๕๑.๙๐
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน	๒๐๗,๓๗๓,๐๔๒.๔๖	๒๖๔,๔๑๔,๕๒๕.๒๑	๕๗๖,๒๙๖,๙๓๓.๒๓	๖๔๒,๖๖๒,๓๑๑.๒๘	๑,๒๐๓,๘๕๖,๒๙๔.๙๕
ค่าใช้สอย	๑๘,๔๔๒,๔๔๙.๓๖	๒,๘๘๒,๓๔๕.๕๖	๒๓,๕๐๓,๐๐๔.๘๒	๒๕,๒๐๐,๕๘๑.๖๐	๔๗,๔๓๘,๖๔๑.๕๓
ค่าวัสดุ			๓,๐๘๓,๙๓๑.๐๐	๗,๔๐๔,๒๕๙.๕๖	๓,๑๒๓,๘๔๐.๗๖
ค่าสาธารณูปโภค			๔,๔๘๘,๓๗๔.๙๖	๕,๑๗๕,๓๐๒.๗๕	๖,๐๓๑,๗๗๐.๖๒
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	๑,๘๐๗,๑๕๖.๒๐	๗,๕๗๑,๗๙๔.๙๙	๘,๖๔๑,๗๙๑.๒๙	๒๓,๒๔๘,๗๑๕.๒๓	๒๙,๑๑๔,๗๒๓.๗๕
หนี้สงสัยจะสูญ	-	๑๔,๐๙๑,๐๒๕.๔๙	-	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	๓,๘๗๘,๕๘๐.๘๑	๖,๘๓๖,๗๕๓.๐๐	๑๗๔,๐๓๔,๔๑๗.๐๔	๑๑๐,๓๓๔,๐๘๑.๘๐	๗๔,๓๐๑,๙๖๗.๗๗
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	๒๘๖,๕๕๒,๑๓๙.๕๒	๓๗๗,๓๘๙,๓๓๙.๗๕	๘๘๙,๒๓๘,๗๕๖.๙๒	๗๐๓,๓๓๒,๗๑๒.๖๔	๑,๔๙๔,๘๗๗,๕๙๑.๒๘
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	๑,๘๐๐,๙๑๖,๓๒๖.๑๖	๒,๔๘๘,๗๙๘,๘๕๗.๙๒	๑,๘๙๗,๐๕๕,๔๐๖.๘๑	๒,๗๖๐,๒๓๙,๙๕๔.๒๘	๙๖๘,๑๕๘,๙๘๘.๙๑

หมายเหตุ: งบการเงิน ของ กองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ได้รับการรับรอง จาก สตง. จนถึงปี ๒๕๕๙