

ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ สรุปการตรวจติดตาม
และประเมินผลการดำเนินงานกองทุน
สำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์
ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒



กองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์
กองส่งเสริมองค์การศาสนาอิสลามและกิจการฮัจย์
กรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย

ความเป็นมา

กองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ โดยกรมการศาสนา กระทรวงวัฒนธรรม ได้จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติส่งเสริมกิจการฮัจย์ พ.ศ. ๒๕๒๔ และถือปฏิบัติตามระเบียบกรมการศาสนา ว่าด้วยกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ พ.ศ. ๒๕๔๙

ต่อมากองทุน ฯ ได้ย้ายจากกรมการศาสนามาอยู่ที่กรมการปกครอง เมื่อวันที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๕๙ โดยกองทุนฯ มีคณะกรรมการส่งเสริมกิจการฮัจย์แห่งประเทศไทยเป็นผู้กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ เงื่อนไขหรือมาตรการใดๆ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติในอันที่จะให้ความคุ้มครองผู้ประสงค์จะเดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ให้ได้รับความสะดวก ปลอดภัย และมีหลักประกัน โดยมีกรมการปกครองทำหน้าที่สำนักเลขาธิการคณะกรรมการส่งเสริมกิจการฮัจย์แห่งประเทศไทย

กองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ ดำเนินการภายใต้ข้อบังคับคณะกรรมการบริหารกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ว่าด้วยการบริหารกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการขอจัดตั้งการดำเนินงานและการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน พ.ศ. ๒๕๕๗ ข้อ ๑๑ กำหนดว่า ในการบริหารจัดการทุนหมุนเวียนหนึ่ง ๆ ให้มีคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนคณะหนึ่ง ประกอบด้วย รัฐมนตรีเจ้าสังกัดหรือหัวหน้าหน่วยงานเจ้าของทุนหมุนเวียนเป็นประธานกรรมการ ผู้แทนสำนักงบประมาณ ผู้แทนสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา ผู้แทนสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ผู้แทนกระทรวงการคลัง และผู้แทนหน่วยงานเจ้าของทุนหมุนเวียนไม่เกินสองคนเป็นกรรมการ และผู้ทรงคุณวุฒิซึ่งประธานกรรมการแต่งตั้งโดยความเห็นชอบ ของกระทรวงการคลังจำนวนไม่เกินสามคน จากผู้ที่มีความรู้ด้านการเงิน เศรษฐศาสตร์ หรือการลงทุน ด้านกฎหมาย หรือด้านอื่นที่เกี่ยวข้องกับทุนหมุนเวียนเป็นกรรมการ และให้ผู้บริหารทุนหมุนเวียน เป็นกรรมการและเลขานุการ

วิสัยทัศน์

ส่งเสริมสนับสนุนให้ผู้แสวงบุญชาวไทยที่เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ ณ ประเทศซาอุดีอาระเบียได้รับความสะดวกปลอดภัยด้านที่พักอาศัย

พันธกิจ

๑. ส่งเสริมการบริหารและจัดการกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ ณ ประเทศซาอุดีอาระเบีย
๒. พัฒนาระบบการยืมเงินสำรองจ่ายค่าเช่าที่พักสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์

วัตถุประสงค์ที่จัดตั้ง

๑) เพื่อเป็นเงินทุนสำรองจ่ายค่าที่พักเป็นการล่วงหน้าสำหรับผู้แสวงบุญชาวไทยที่จะเดินทางไปปฏิบัติศาสนกิจ ณ เมืองมักกะห์ ประเทศซาอุดีอาระเบีย

๒) เพื่อเป็นเงินสำรองจ่ายหรือค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการที่เกี่ยวข้องกับกิจการฮัจญ์ตามที่คณะกรรมการกำหนด

กรอบการติดตามประเมินผล

การตรวจติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจญ์ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ โดยวัดการดำเนินงาน ๖ ด้าน ๑๔ ตัวชี้วัด ประกอบด้วย

*ด้านที่ ๑ การเงิน

จำนวน ๑ ตัวชี้วัด น้ำหนักร้อยละ ๑๕

*ด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ผู้มีส่วนได้เสีย

จำนวน ๓ ตัวชี้วัด น้ำหนักร้อยละ ๒๕

*ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ

จำนวน ๒ ตัวชี้วัด น้ำหนักร้อยละ ๒๕

*ด้านที่ ๔ การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน

จำนวน ๓ ตัวชี้วัด น้ำหนักร้อยละ ๑๕

*ด้านที่ ๕ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงานและลูกจ้าง

จำนวน ๒ ตัวชี้วัด น้ำหนักร้อยละ ๑๐

*ด้านที่ ๖ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง

จำนวน ๓ ตัวชี้วัด น้ำหนักร้อยละ ๑๐

* ปัญหา/อุปสรรค

* ข้อเสนอแนะ

ด้านที่ ๑ การเงิน (ร้อยละ ๑๕)

ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละความสำเร็จของการบริหารเงินยืมกองทุนฯ

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔
			๑	๒	๓	๔	๕	
ร้อยละความสำเร็จของการบริหารเงินยืมกองทุนฯ	ร้อยละ	๑๕	๖๐	๗๐	๘๐	๙๐	๑๐๐	๙๑.๘๙

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้
<p><u>การยืมเงินกองทุน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เปิดให้ผู้ประกอบกิจการฮัจย์แจ้งความประสงค์ยืมเงินกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ พร้อมทั้งระบุจำนวนเงินที่ต้องการยืม - จัดประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ เพื่อพิจารณาให้ผู้ประกอบกิจการฮัจย์ยืมเงิน และทำการแจ้งผลการพิจารณาในภายหลัง - ดำเนินการจัดทำสัญญายืมเงิน โดยผู้ประกอบกิจการฮัจย์ต้องยื่นเอกสารหลักฐานอย่างครบถ้วนสมบูรณ์ - โอนเงินชำระค่าที่พัก ซึ่งกองทุนโอนเงินยืมตามสัญญาเข้าบัญชีที่กองทุนเปิดไว้เพื่อดำเนินงานทางการเงินเกี่ยวกับกิจการฮัจย์ ณ ประเทศซาอุดีอาระเบีย
๒. ในปีที่ผ่านมาการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ
๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน
<ul style="list-style-type: none"> - การมีกองทุนสำหรับยืมเงินช่วยให้ผู้ประกอบกิจการฮัจย์สามารถเช่าบ้านพักที่ดีขึ้น - มีระบบการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่อำนวยความสะดวกในการโอนเงินเพื่อเช่าที่พัก
๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)
<ul style="list-style-type: none"> - ยอดเงินยืมค่าเช่าที่พักในแต่ละปีมีจำนวนที่แตกต่างกัน เป็นผลจากภาวะเศรษฐกิจที่มักจะมีความผันผวน - ผู้ประกอบกิจการฮัจย์บางรายแจ้งเรื่องขอยืมเงิน ทำให้ทางทุนหมุนเวียนปรับเพิ่มยอดวงเงินในบัญชี แต่ผู้ประกอบการได้ยกเลิกความประสงค์การยืมเงินในภายหลัง ทำให้มีวงเงินคงเหลือ
๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด
<p>เงินยืมค่าเช่าที่พักสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ที่กองทุนอนุมัติ ๑๐๒,๗๗๐,๐๐๐ ล้านบาท</p> <p>เงินยืมค่าเช่าที่พักสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ตามประมาณการรายจ่าย ๑๑๑,๒๑๗,๕๐๐ ล้านบาท</p> <p>ร้อยละความสำเร็จของการบริหารเงินยืมกองทุนอยู่ที่ร้อยละ ๙๑.๘๙</p>

ด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (ร้อยละ ๒๕)

ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ การจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผู้ใช้บริการหลักและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งทางตรงและทางอ้อมของทุนหมุนเวียน

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔
			๑	๒	๓	๔	๕	
การจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผู้ใช้บริการหลักและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งทางตรงและทางอ้อมของทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

<p>๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดผู้รับผิดชอบและคณะทำงานรวบรวม วิเคราะห์และระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่สำคัญของทุนหมุนเวียน - จัดทำรายงานวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งทางตรงและทางอ้อม - นำเสนอรายงานวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแก่คณะกรรมการกองทุนฯ - นำข้อมูลรายงานการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมาใช้ในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ของกองทุน - กำหนดแผนงานทั้งระยะยาวและแผนงานประจำปีเพื่อสร้างความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
<p>๒. ในปีที่ผ่านมาการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ</p> <p>๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้ประกอบกิจการฮั้วใจให้ความร่วมมือในการจัดทำรายงานการวิเคราะห์และระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย <p>๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)</p> <ul style="list-style-type: none"> - ไม่มี
<p>๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>สามารถดำเนินการได้ตามกำหนด</p>

ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ ร้อยละความพึงพอใจของผู้แสวงบุญที่เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔
			๑	๒	๓	๔	๕	
ร้อยละความพึงพอใจของผู้แสวงบุญที่เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์	ร้อยละ	๑๐	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	ร้อยละ ๘๖.๕๙

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

<p>๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ทางทูนหมุนเวียน ได้จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของผู้แสวงบุญที่เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ และได้จัดส่งแบบสำรวจฯ ให้กรมบัญชีกลาง และบริษัทที่ปรึกษา พิจารณาให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะก่อนดำเนินการสำรวจความพึงพอใจเรียบร้อยแล้วในเดือน เมษายน ๒๕๖๒ - การสำรวจความพึงพอใจของผู้แสวงบุญที่เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ ได้ทำในช่วงพฤษภาคม (เดือนสิงหาคม) - การสรุปผลความพึงพอใจของผู้แสวงบุญที่เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ เริ่มทำภายหลังจากเดินทางกลับถึงประเทศไทย <p>สถิติ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนผู้ตอบแบบสอบถามทั้งหมด ๔๔๐ คน - จำนวนผู้ตอบแบบสอบถามที่มีระดับความพึงพอใจอยู่ในระดับมากและมากที่สุด ๓๘๑ คน คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๕๙
<p>๒. ในปีที่ผ่านมาประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ</p> <p>๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน</p> <p>การให้ความร่วมมือของผู้แสวงบุญ</p> <p>๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)</p> <p>-</p>
<p>๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>ระดับความพึงพอใจเพิ่มขึ้นมากกว่าปีที่แล้ว</p> <p>สามารถดำเนินการได้ตามกำหนด</p>

ตัวชี้วัดที่ ๒.๓ ร้อยละความพึงพอใจของผู้ประกอบกิจการฮัจย์ที่ยืมเงินกองทุน

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔
			๑	๒	๓	๔	๕	
ร้อยละความพึงพอใจของผู้ประกอบกิจการฮัจย์ที่ยืมเงินกองทุน	ร้อยละ	๑๐	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๘๙.๒๖

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

<p>๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ทางทูนหมุนเวียน ได้จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของผู้ประกอบกิจการฮัจย์ที่ยืมเงินกองทุน และได้จัดส่งแบบสำรวจฯ ให้กรมบัญชีกลาง และบริษัทที่ปรึกษา พิจารณาให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะก่อนดำเนินการสำรวจความพึงพอใจเรียบร้อยแล้วในเดือน เมษายน ๒๕๖๒ - การสำรวจความพึงพอใจของผู้ประกอบกิจการฮัจย์ที่ยืมเงินกองทุน ได้ทำในช่วงพฤษภาคม (เดือนสิงหาคม) - การสรุปความพึงพอใจของผู้ประกอบกิจการฮัจย์ที่ยืมเงินกองทุน เริ่มทำภายหลังจากเดินทางกลับถึงประเทศไทย <p>สถิติ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนผู้ตอบแบบสอบถามทั้งหมด ๒๗ คน - จำนวนผู้ตอบแบบสอบถามที่มีระดับความพึงพอใจอยู่ในระดับมากและมากที่สุด ๒๔ คน คิดเป็นร้อยละ ๘๙.๒๖
<p>๒. ในปีที่ดำเนินการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ</p> <p>๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน</p> <p>การให้ความร่วมมือของผู้ประกอบกิจการฮัจย์</p> <p>๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)</p> <p>ผู้ประกอบกิจการฮัจย์บางรายไม่ให้ความสำคัญในการตอบแบบสอบถาม</p>
<p>๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด</p> <ul style="list-style-type: none"> -ระดับความพึงพอใจเพิ่มขึ้นมากกว่าปีที่แล้ว -สามารถดำเนินการได้ตามกำหนด

ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ

ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ ระดับความสำเร็จในการตรวจติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔
			๑	๒	๓	๔	๕	
ระดับความสำเร็จในการตรวจติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน	ระดับ	๑๐	๑	-	๓	-	๕	๓

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้
- จัดทำรายงานสรุปผลการติดตามผลการดำเนินงาน - รายงานสรุปผลการติดตามผลการดำเนินงานได้รับความเห็นชอบจากผู้อำนวยการกองส่งเสริมองค์การศาสนาอิสลามและกิจการฮัจญ์
๒. ในปีที่ผ่านมาการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ
๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน
ผู้บริหารกองทุนให้ความสนใจกับงานตรวจติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)
-
๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด
สามารถดำเนินการได้ตามกำหนด

ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ ระดับความสำเร็จของการสนับสนุนการยกระดับการให้บริการ

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔
			๑	๒	๓	๔	๕	
ระดับความสำเร็จของการสนับสนุนการยกระดับการให้บริการ	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๒

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้
- มีการวิเคราะห์ผลการสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ประจำปี ๒๕๖๑ โดยวิเคราะห์ประเด็นสำคัญต่อการยกระดับการบริการของผู้ประกอบกิจการฮัจย์
- จัดทำรายงานเพื่อยกระดับการให้บริการนำเสนอต่อผู้อำนวยการกองส่งเสริมองค์การอิสลามและกิจการฮัจย์
๒. ในปีที่ผ่านมาการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ
๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน
ผู้ประกอบกิจการฮัจย์และผู้แสวงบุญส่วนมากให้ความร่วมมือในการตอบแบบสอบถามเป็นอย่างดี
๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)
- ผู้ประกอบกิจการฮัจย์และผู้แสวงบุญบางส่วนไม่ให้ความร่วมมือในการตอบแบบสอบถาม
- ความบกพร่องบางประการนั้นไม่อยู่ในวิสัยที่ทางการไทยจะปรับปรุงได้
๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด
สามารถดำเนินการได้ตามกำหนด

ด้านที่ ๔ การบริหารจัดการทบทวนเวียน

ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ : การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (เกณฑ์การประเมินสำหรับทุนที่อยู่ระหว่างพัฒนาการบริหารจัดการ)

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) การจัดให้มีระบบ ข้อร้องเรียน ช่องทาง การรับข้อร้องเรียน ^๑ และการจัดทำรายงาน สรุปเกี่ยวกับข้อ ร้องเรียนภายในองค์กร นำเสนอผู้บริหารของ องค์กร	๗	มีการระบุ ช่องทางรับ ข้อร้องเรียนและ มีการจัดทำ รายงานสรุป นำเสนอ เป็นรายปี	มีการระบุช่องทาง รับข้อร้องเรียน และเสนอ แนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการ จัดทำรายงานสรุป นำเสนอ เป็นรายปี	มีการระบุช่องทาง รับข้อร้องเรียน และ มีการจัดทำ รายงานสรุป นำเสนอเป็น รายไตรมาส	มีการระบุช่องทางรับ ข้อร้องเรียนและเสนอ แนวทางแก้ไขพร้อม ทั้งมีการจัดทำ รายงานสรุปนำเสนอ เป็นรายไตรมาส	มีการระบุช่องทาง รับข้อร้องเรียนและ เสนอแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการจัดทำ รายงานสรุปนำเสนอ เป็นรายเดือน	๕	มีการระบุช่องทางรับข้อร้องเรียนและเสนอแนว ทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการจัดทำรายงานสรุป นำเสนอเป็นรายเดือน

หมายเหตุ :

^๑ ช่องทางการรับข้อร้องเรียน เช่น ๑. ร้องเรียนต่อผู้บริหารโดยตรง (Website/จดหมาย) ๒. ศูนย์รับข้อร้องเรียน (Call center / e-mail / web board) ๓. ตู้แสดงความคิดเห็น ๔. หัวหน้าหน่วยงาน (ต้นสังกัด) และ ๕. หน่วยงานภายนอก

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) การจัดทำ/ทบทวน คู่มือการบริหาร ความเสี่ยง ^๑	๘	ไม่มี การจัดทำ/ ทบทวนคู่มือ การบริหาร ความเสี่ยง	ทุนหมุนเวียน อยู่ระหว่าง จัดทำ/ทบทวน คู่มือการบริหาร ความเสี่ยง	คู่มือการบริหาร ความเสี่ยงของทุน หมุนเวียน แล้ว เสร็จ โดยมี องค์ประกอบที่ดี ของคู่มือครบถ้วน ^๑	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และคู่มือการ บริหาร ความเสี่ยงผ่านความ เห็นชอบจากคณะ กรรมการบริหาร ทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตาม ระดับ ๔ และเผยแพร่ คู่มือ การบริหาร ความเสี่ยง ให้กับผู้บริหารและ พนักงาน ในองค์กร	๓	

หมายเหตุ :

^๑ องค์ประกอบของคู่มือการบริหารความเสี่ยงที่ดี ประกอบด้วย

๑. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
๒. นโยบาย วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การระบุถึงระดับความรุนแรงและการจัดลำดับความเสี่ยงจากผลการวิเคราะห์ความเสียหายข้างต้น
๕. การกำหนด/คัดเลือกวิธีการจัดการต่อความเสี่ยงที่ระบุไว้ โดยพิจารณาถึงผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ที่ได้ (Cost - Benefit) และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) ขององค์กร
๖. การทำรายงานการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

ในกรณีที่มีคู่มือการบริหารความเสี่ยงอยู่แล้ว ให้มีการทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยงทุกปี หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงด้านการบริหารความเสี่ยง

๓. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร ^๑	๑๕	มีการระบุปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร แต่ไม่สอดคล้องกับกระบวนการควบคุมภายใน	มีการระบุปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีเกณฑ์การพิจารณา ระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอควบคู่ไปกับการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร	ครบถ้วนตามระดับ ๒ และการระบุปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร ได้พิจารณาถึงระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) หลังจากการควบคุมภายใน	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร มีความเชื่อมโยงกับเป้าหมายประจำปีของทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตามระดับ ๔ และสามารถแสดงถึงความเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปีก่อนหน้ากับปีที่ประเมินได้ชัดเจน	๕	-มีการระบุปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีเกณฑ์การพิจารณาระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอควบคู่ไปกับการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร -และการระบุปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร ได้พิจารณาถึงระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) -มีความเชื่อมโยงกับเป้าหมายประจำปีของทุนหมุนเวียน -สามารถแสดงถึงความเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปีก่อนหน้ากับปีที่ประเมินได้ชัดเจน

หมายเหตุ :

^๑ การระบุ/บ่งชี้ความเสี่ยง กำหนดให้แยกเป็น ๔ ด้าน ตามที่กระทรวงการคลังระบุ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านธุรกิจ (Business Risk) และความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอก (Event Risk) เป็นต้น หรือ ความเสี่ยง ๔ ด้าน ตามหลักเกณฑ์ของ COSO ERM ที่แบ่งออกเป็น Strategic Risk / Operational Risk / Financial Risk และ Compliance Risk (S - O - F - C) และในกรณีที่ทุนหมุนเวียน ไม่มีความเสี่ยงด้านใดด้านหนึ่ง ให้อธิบายสาเหตุ/รายละเอียดประกอบการรายงานผลการดำเนินงาน

๔. การประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร ^๑ (ระดับความรุนแรง = โอกาส x ผลกระทบ)	๑๕	ไม่มีการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินเฉพาะโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินทั้งโอกาสและผลกระทบ ครบทุก ความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินทั้งโอกาสและผลกระทบ ครบทุก ความเสี่ยงระดับองค์กร โดยใช้ฐานข้อมูลของทุนหมุนเวียนในการพิจารณา	ครบถ้วนตามระดับ ๔ รวมถึงมีการจัดทำแผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Profile) ^๒	๕	มีการประเมินทั้งโอกาสและผลกระทบ ครบทุก ความเสี่ยงระดับองค์กร โดยใช้ฐานข้อมูลของทุนหมุนเวียนในการพิจารณา และมีการจัดทำแผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Profile)

หมายเหตุ :

^๑ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ให้ดำเนินการตามความเสี่ยงที่ระบุในข้อ ๓, ๕, ๗ การกำหนดแผนงานและดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง อ้างอิงจากข้อ ๔

^๒ Risk Profile (แผนภูมิความเสี่ยง) หมายถึง แผนภูมิแสดงสถานะของระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงโดยรวม โดยแสดงเป็นพิกัดของโอกาสและผลกระทบ โดยใช้ระดับสีแทนระดับความรุนแรง ทั้งนี้ Risk Profile จะแสดงให้เห็นภาพรวมในการกระจายตัวของปัจจัยเสี่ยงองค์กร และแสดงให้เห็นถึงขอบเขตของความรุนแรงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Boundary) เพื่อให้องค์กรได้กำหนดเป็นเป้าหมายในภาพรวมว่าจะต้องบริหารความเสี่ยงจนมีระดับความรุนแรงลดลงจนอยู่ในระดับดังกล่าว

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) การกำหนดแผนงาน การบริหารความเสี่ยง ระดับองค์กร	๑๕	ไม่มี การกำหนด แผนงาน การบริหาร ความเสี่ยง	มีการกำหนด แผนงาน การบริหาร ความเสี่ยง มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของความเสี่ยง ระดับองค์กร	มีการกำหนด แผนบริหาร ความเสี่ยง ครบทุก ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร	มีการกำหนด แผนบริหาร ความเสี่ยง ครบทุกปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร โดยมีการวิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือก	ครบถ้วนตามระดับ ๔ รวมถึง แผนบริหาร ความเสี่ยงผ่าน ความเห็นชอบ จากคณะกรรมการ บริหาร ทุนหมุนเวียน	๔	มีการกำหนดแผนบริหารความเสี่ยง ครบทุกปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีการวิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือก

๖. กิจกรรมการควบคุมภายใน

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) ผู้บริหารทุนหมุนเวียน และผู้บริหารระดับ รอง มีการสอบทาน ^๑ รายงานทางการเงิน และรายงานที่ไม่ใช่ ทางการเงิน ^๒	๑๐	ไม่มีการสอบทาน รายงาน	มีการสอบทาน รายงานทางการเงิน หรือ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส	มีการสอบทาน รายงานทางการเงิน และ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส	มีการสอบทาน รายงานทางการเงินและ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส และมีการ สอบทานที่มีความถี่ มากกว่ารายไตรมาส	มีการสอบทาน รายงานทางการเงินและ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส และมีการสอบทาน เป็นรายเดือน ครบ ๑๒ เดือน	๔	มีการสอบทานรายงานทางการเงินและ ที่ไม่ใช่ทางการเงินครบทุกไตรมาส และมีการสอบทานที่มีความถี่มากกว่ารายไตรมาส

หมายเหตุ :

^๑ การสอบทานของผู้บริหารหมายถึง การพิจารณาความครบถ้วน ถูกต้อง น่าเชื่อถือ เช่น การรับทราบ การพิจารณารายงานในการประชุม เป็นต้น

^๒ รายงานทางการเงิน ประกอบด้วย ผลการดำเนินงานทางการเงินและฐานะทางการเงิน (งบการเงินเบื้องต้น งบทดลอง) และรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน เป็นรายงานผลการดำเนินงานขององค์กร เช่น ผลการดำเนินงานตามภารกิจ แผนยุทธศาสตร์ นโยบายหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตัวชี้วัดทุนหมุนเวียนที่สำคัญ เป็นต้น

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) การใช้สารสนเทศเพื่อ สนับสนุนการ ติดตามการดำเนิน กิจกรรมตามแผนการ บริหารความเสี่ยง	๒๕	ไม่สามารถ ดำเนินงานตาม แผนบริหาร ความเสี่ยงได้	สามารถ ดำเนินงาน ตามแผนบริหาร ความเสี่ยงได้ มากกว่า ร้อยละ ๕๐ ของแผน	ดำเนินงาน ตามแผน บริหารความเสี่ยง ได้ครบถ้วน ครบทุก ปัจจัยเสี่ยง	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และ ความเสี่ยงระดับองค์กร ลดลงได้มากกว่า ร้อยละ ๕๐ ของเป้าหมายรวม ตาม แผน ความเสี่ยง	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และ ระดับความรุนแรงของ ปัจจัยเสี่ยง ทุกปัจจัยเสี่ยง สามารถลดลงได้ ตามเป้าหมาย ที่กำหนด	๓	ดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบถ้วน ครบทุกปัจจัยเสี่ยง

๘. การติดตามผลและการประเมินผล

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ^๑	๒	ไม่มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน	-	มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานแต่ไม่ครบถ้วนตามภารกิจ ^๒ ของทุนหมุนเวียน	-	มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานครบถ้วนตามภารกิจ ^๒ ของทุนหมุนเวียน	๑	ไม่มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน
(๒) การส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ^๑	๒	ไม่ส่งผลการประเมิน/ส่งผลการประเมินล่าช้ากว่ากำหนดเวลา	-	-	-	ทันตามกำหนดเวลา (ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่สิ้นปีบัญชี)	๑	ไม่ส่งผลการประเมิน/ส่งผลการประเมินล่าช้ากว่ากำหนดเวลา
(๓) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	๑	ไม่มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	-	มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	-	มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในและมีแนวทางในการปรับปรุงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	๑	ไม่มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

หมายเหตุ :

^๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

^๒ ภารกิจของทุนหมุนเวียน หมายถึง ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานภาครัฐ/วัตถุประสงค์

ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ : การตรวจสอบภายใน (ใช้หน่วยตรวจสอบภายในจากหน่วยงานต้นสังกัด)

ประเด็นหลักเพื่อประเมินการตรวจสอบภายใน

ประเด็นย่อยพิจารณา	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑. การทบทวน โครงสร้างองค์กร เพื่อเตรียมความพร้อม สำหรับการให้ ทุนหมุนเวียนมี ผู้ตรวจสอบภายใน ประจำทุนหมุนเวียน	๔๐	กำหนดรูปแบบ โครงสร้างและ อัตรากำลังของ หน่วยงาน ตรวจสอบ ภายใน	คณะกรรมการ บริหารทุน หมุนเวียนให้ ความเห็นชอบ รูปแบบ โครงสร้างและ อัตรากำลังของ หน่วยงาน ตรวจสอบ ภายใน	มีกระบวนการในการ สรรหาบุคลากรของ หน่วยงานตรวจสอบ ภายในหรือมีคำสั่ง มอบหมาย ผู้ปฏิบัติงานด้าน ตรวจสอบภายใน ของทุนหมุนเวียน	จัดทำกฎบัตร การตรวจสอบ ภายในของทุน หมุนเวียนโดย มีองค์ประกอบ ครบถ้วน ^๑	คณะกรรมการบริหาร ทุนหมุนเวียนให้ความ เห็นชอบ กฎบัตรการตรวจสอบ ภายในของทุน หมุนเวียน	๕	กำหนดรูปแบบโครงสร้างอัตรากำลัง และจัดทำกฎบัตร การตรวจสอบภายในของทุนหมุนเวียนแล้ว โดยมี องค์ประกอบครบถ้วน และคณะกรรมการบริหารทุน หมุนเวียนให้ความเห็นชอบ กฎบัตรการตรวจสอบภายในของทุนหมุนเวียน
๒. การปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน	๓๐	ทุนหมุนเวียน ไม่ได้รับ การตรวจสอบ ภายในประจำปี บัญชีจากผู้ ตรวจสอบ ภายในของส่วน ราชการต้น สังกัด	-	ทุนหมุนเวียน ได้รับการตรวจสอบ ภายในประจำปีบัญชี จากผู้ตรวจสอบภายใน ของส่วนราชการต้น สังกัดและได้รับ รายงานผล การตรวจสอบและ รายงานผลการ ตรวจสอบดังกล่าวต่อ คณะกรรมการ บริหารทุนหมุนเวียน รับทราบ	-	ทุนหมุนเวียน ได้รับการตรวจสอบภายใน ประจำปีบัญชี จากผู้ตรวจสอบภายในของ ส่วนราชการต้นสังกัด และ ผู้บริหารทุนหมุนเวียนได้ เข้าร่วมประชุมปิดการ ตรวจสอบกับผู้ตรวจสอบ ภายใน ^๒ และได้รับรายงาน ผลการตรวจสอบและ รายงานผลการตรวจสอบ ดังกล่าว ต่อคณะกรรมการบริหาร ทุนหมุนเวียนรับทราบ	๑	ทุนหมุนเวียนยังไม่ได้รับการตรวจสอบภายในประจำปี บัญชีจากผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการต้นสังกัด ซึ่ง คาดว่าจะทำการตรวจภายในเดือนตุลาคม

ประเด็นย่อยพิจารณา	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๓. การปฏิบัติงานตาม ข้อเสนอแนะ ^๓	๓๐	ทุนหมุนเวียน ไม่มีการ ปฏิบัติงานตาม ข้อเสนอแนะที่ผู้ ตรวจสอบได้ให้ ไว้ในรายงานผล การตรวจสอบ	-	มีการปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะแต่แก้ไข แล้วเสร็จช้ากว่า ระยะเวลาที่กำหนด และรายงานผล ดังกล่าวต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริหาร ทุนหมุนเวียน รับทราบ	-	มีการปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะและแก้ไข แล้วได้ตามระยะเวลาที่ กำหนดและรายงานผล ดังกล่าวต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริหาร ทุนหมุนเวียนรับทราบ	๑	ทุนหมุนเวียนยังไม่ได้รับ การตรวจสอบภายในประจำปีบัญชีจากผู้ตรวจสอบ ภายในของส่วนราชการต้นสังกัด

หมายเหตุ

^๑ องค์ประกอบหลัก ได้แก่ ๑. คำนิยาม ๒. วัตถุประสงค์ ๓. สายการบังคับบัญชา ๔. อำนาจหน้าที่ ๕. ความรับผิดชอบ ๖. การรายงาน ๗. มาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ๘. ขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

^๒ การเข้าร่วมประชุมปิดการตรวจสอบผู้บริหารทุนหมุนเวียน ควรมีการหารือถึงประเด็นที่ตรวจพบและร่วมหาแนวทางแก้ไขข้อเสนอร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน

^๓ หากรายงานผลการตรวจสอบไม่ได้ระบุข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุง และเงินทุนหมุนเวียนได้มีการรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ทราบแล้วนั้น กำหนดคะแนนตัวชี้วัดการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะที่ระดับคะแนน เท่ากับ ๕.๐๐๐๐

ตัวชี้วัดที่ ๔.๓ : การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล

๑. แผนปฏิบัติการดิจิทัล และแผนปฏิบัติการประจำปี

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑.๑ มีการจัดทำ/ทบทวน แผนปฏิบัติการดิจิทัล (ระยะยาว) ที่มีความ สอดคล้องกับแผน ยุทธศาสตร์ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ ที่สำคัญ	๕	ไม่มีการ จัดทำ/ ทบทวน แผนปฏิบัติการดิจิทัล	มีการจัดทำ/ ทบทวนแผนฯ แต่ ไม่สอดคล้อง ตามแผนดิจิทัล เพื่อเศรษฐกิจ และสังคมของ ประเทศไทย และ ไม่ ตอบสนองและ สนับสนุน ต่อ แผน ยุทธศาสตร์ทั้ง วิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ของทุน หมุนเวียน	มีการจัดทำ/ ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้อง ตามแผนดิจิทัล เพื่อเศรษฐกิจ และสังคมของ ประเทศไทย และตอบสนอง และสนับสนุน ต่อแผน ยุทธศาสตร์ทั้ง วิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ของทุน หมุนเวียน	มีการจัดทำ/ ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้อง ตามแผนดิจิทัล เพื่อเศรษฐกิจ และสังคมของ ประเทศไทย และตอบสนอง และสนับสนุน ต่อแผน ยุทธศาสตร์ทั้ง วิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ของทุน หมุนเวียน และ มีการระบุ โครงการที่ เกี่ยวข้อง ^๑ ๒ ประเด็น	มีการจัดทำ/ ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้อง ตามแผนดิจิทัล เพื่อเศรษฐกิจ และสังคมของ ประเทศไทย และตอบสนอง และสนับสนุน ต่อแผน ยุทธศาสตร์ทั้ง วิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ของทุน หมุนเวียน และ มีการระบุ โครงการที่ เกี่ยวข้อง ^๑ ๔ ประเด็น	๕	มีการจัดทำแผนฯ ที่สอดคล้องตามแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ และสังคมของประเทศไทย และตอบสนองและสนับสนุนต่อ แผนยุทธศาสตร์ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ของทุน หมุนเวียน และมีการระบุโครงการที่เกี่ยวข้อง ๔ ประเด็น

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑.๒ แผนปฏิบัติการ ประจำปี ๒๕๖๓ มีองค์ประกอบหลักที่ดีครบถ้วน	๕	ไม่มี การจัดทำ แผนปฏิบัติการ ประจำปี	มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการ ประจำปีที่มี องค์ประกอบ หลัก ^๒ ที่ดี แต่ไม่ ครบถ้วนตามที่ กำหนด	มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการ ประจำปีที่มี องค์ประกอบ หลัก ^๒ ที่ดี ครบถ้วนตามที่ กำหนด	มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการ ประจำปีที่มี องค์ประกอบ หลัก ^๒ ที่ดี ครบถ้วน ตามที่กำหนด และมี องค์ประกอบ เพิ่มเติม ^๓ ๑ ประเด็น	มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการ ประจำปีที่มี องค์ประกอบหลัก ^๒ ที่ดีครบถ้วน ตามที่กำหนด และมี องค์ประกอบ เพิ่มเติม ^๓ ๒ ประเด็น	๕	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลักที่ดีครบถ้วนตามที่กำหนด และมีองค์ประกอบเพิ่มเติม ๒ ประเด็น

หมายเหตุ :

^๑ โครงการที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ๑. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพ และ/หรือ ลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๒. โครงการสำหรับประชาชน/ผู้ใช้บริการได้รับความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการ ๓. โครงการการจัดให้มีระบบสารสนเทศและ/หรือระบบดิจิทัล ที่สนับสนุนการบริหารจัดการทุนหมุนเวียน ๔. โครงการจัดให้มีระบบสารสนเทศและ/หรือระบบดิจิทัล เพื่อช่วยการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกที่เหมาะสมกับทุนหมุนเวียน

^๒ องค์ประกอบหลัก ได้แก่ ๑. แผนงาน/โครงการ ๒. เป้าหมาย ๓. ขั้นตอนการดำเนินงาน ๔. ระยะเวลา ๕. งบประมาณ และ ๖. ผู้รับผิดชอบ

^๓ องค์ประกอบเพิ่มเติม ได้แก่ ๑. การจัดกลุ่มและลำดับความสำคัญของแผนงาน/โครงการ และ ๒. ตัวชี้วัดที่แสดงความสำเร็จและผลลัพธ์ที่คาดหวังครบทุกแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการ

๒. การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล

๒.๑ ระบบการบริหารจัดการสารสนเทศ ที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS)

(กรณีที่ ๑ - ทุนมีระบบแล้ว)

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) ความเพียงพอของระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS) ^๑	๓๕	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงาน แต่ข้อมูลไม่มีความทันสมัย และไม่มีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงาน ซึ่งข้อมูลมีความทันสมัย แต่ไม่มีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงาน ซึ่งข้อมูลมีความทันสมัย และมีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงานที่มีความทันสมัย และมีการเทียบกับเป้าหมายในระดับอื่นที่ถ่ายทอดจากเป้าหมายของทุนหมุนเวียน (ฝ่าย/บุคคล)	ระบบดังกล่าวมีการประเมินผลสัมฤทธิ์ และผลสัมฤทธิ์ แสดงว่าผู้บริหารมีการใช้งานผ่านระบบอย่างเต็มศักยภาพ ^๒	๑	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงาน แต่ข้อมูลไม่มีความทันสมัย และไม่มีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน

หมายเหตุ :

^๑ ระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS) ที่มีการนำเสนอในรูปแบบของสารสนเทศ (Information มิใช่ Data) ที่ง่ายต่อการตัดสินใจ โดยมีนำเสนอในรูปแบบของอินโฟกราฟฟิก (Infographic) เช่น รูปภาพ กราฟ ฯลฯ ทั้งที่อยู่บนระบบ IT และ/หรือ บนเอกสาร

^๒ ตัวอย่างตัวชี้วัดใช้ประเมินผลสัมฤทธิ์ที่แสดงว่าผู้บริหารมีการใช้งานผ่านระบบอย่างเต็มศักยภาพ เช่น จำนวนครั้งเฉลี่ยการเข้าใช้ระบบของผู้บริหารเทียบกับเป้าหมาย ร้อยละ/ระดับความพึงพอใจของผู้บริหารต่อการใช้งานระบบ เป็นต้น

๒.๒ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทูนหมนเวียน
(กรณีที ๒ – ทูนอยู่ระหว่างการพัฒนา)

ประเด็นย่อยทีใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงานไตรมาสที ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) การดำเนินงานตามแผนพัฒนา ระบบสารสนเทศทีสนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทูนหมนเวียน	๒๕	สามารถดำเนินงานได้ตามแผนพัฒนา หรือแผนการจัดซื้อจัดหา ร้อยละ ๖๐	สามารถดำเนินงานได้ตามแผนพัฒนา หรือแผนการจัดซื้อจัดหาร้อย ละ ๘๐	สามารถดำเนินงานได้ตาม แผนพัฒนา หรือแผนการจัดซื้อจัดหาทุก แผนงาน/โครงการ ร้อยละ ๑๐๐	สามารถดำเนินงานได้ตามแผนพัฒนา หรือแผนการจัดซื้อจัดหาทุกประการ และบรรลุตาม เป้าหมายทีกำหนด ทุกแผนงาน/โครงการ ^๑	สามารถดำเนินงานได้ตามแผนพัฒนา หรือแผนการจัดซื้อจัดหาทุกประการ และ ดีกว่า เป้าหมายทีกำหนด ทุกแผนงาน/โครงการ ^๑	๑	ยังมิได้มีการจัดทำแผนพัฒนาหรือแผนการจัดซื้อจัดหา ระบบสารสนเทศทีสนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทูนหมนเวียน

หมายเหตุ :

^๑ การประเมินผลในระดับ ๔ และ ๕ หากมีการกำหนดน้ำหนักความสำคัญของแผนงาน/โครงการ จะพิจารณาถ่วงน้ำหนักตามความสำคัญของแผนงาน/โครงการ หากไม่มีการกำหนดน้ำหนักความสำคัญของแผนงาน/โครงการ จะพิจารณาโดยให้ความสำคัญของแผนงาน/โครงการเท่ากัน

๒.๓ ระบบสารสนเทศสนับสนุนผู้ใช้บริการภายนอกทูนหมุนเวียน และตอบสนองต่อนโยบายด้านดิจิทัล รวมทั้งนโยบายต่างๆ ที่สำคัญของภาครัฐ
(กรณีที ๑ - ทูนมีระบบแล้ว)

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายนอกทูนหมุนเวียน	๒๕	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ให้บริการแต่ระบบดังกล่าวไม่มีการใช้งาน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรืออำนวยความสะดวกต่อผู้ให้บริการแต่ไม่ใช้การสนับสนุนภารกิจหลักของทูนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ให้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทูนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ให้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทูนหมุนเวียนมีการประเมินผลลัพธ์ และการดำเนินงานที่ดีกว่าเป้าหมาย	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ให้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทูนหมุนเวียนมีการประเมินผลลัพธ์ และการดำเนินงานในระดับดีอย่างต่อเนื่อง	๓	มีระบบ (หน้า website) ที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทูนหมุนเวียน

ด้านที่ ๕ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทูนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง

ตัวชี้วัดที่ ๕.๑ : บทบาทคณะกรรมการบริหารทูนหมุนเวียน

๑. การจัดให้มีหรือทบทวนแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์จัดตั้งและพันธกิจของทูนหมุนเวียน	๑๐	คณะกรรมการบริหารทูนหมุนเวียนไม่มีการกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ของทูนหมุนเวียน	-	คณะกรรมการบริหารทูนหมุนเวียนรับทราบและเห็นชอบทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ผู้บริหารทูนหมุนเวียนนำเสนอ		คณะกรรมการบริหารทูนหมุนเวียนพิจารณาให้ความเห็นชอบทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ผู้บริหารทูนหมุนเวียนนำเสนอ โดยมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ	๕	คณะกรรมการบริหารทูนหมุนเวียนพิจารณาให้ความเห็นชอบทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ผู้บริหารทูนหมุนเวียนนำเสนอ โดยมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ
๒) การจัดให้มีหรือทบทวนแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓ - ๕ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ที่มีคุณภาพและระบุงองค์ประกอบสำคัญครบถ้วน	๑๐	แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีมีองค์ประกอบไม่ครบถ้วนสมบูรณ์	แผนยุทธศาสตร์หรือแผนปฏิบัติการประจำปีมีองค์ประกอบครบถ้วน	แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีมีองค์ประกอบครบถ้วน	แผนยุทธศาสตร์หรือแผนปฏิบัติการประจำปีมีคุณภาพและสามารถนำไปใช้ได้จริงในทางปฏิบัติ	แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีมีคุณภาพและสามารถนำไปใช้ได้จริงในทางปฏิบัติ	๓	แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีมีคุณภาพและสามารถนำไปใช้ได้จริงในทางปฏิบัติ

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๓) ระยะเวลาการพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๓	๑๐	เห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ภายในเดือนที่ ๒ ของปีบัญชีถัดไป	เห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ภายในเดือนแรกของปีบัญชีถัดไป	เห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ หนึ่งเดือนก่อนเริ่มปีบัญชีถัดไป	เห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ สองเดือนก่อนเริ่มปีบัญชีถัดไป	ทุนหมุนเวียนจัดส่งแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ให้กระทรวงการคลัง ๑ เดือน ก่อนเริ่มปีบัญชีถัดไป	๔	คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนเห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ในเดือนมิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๒ (สองเดือนก่อนเริ่มปีบัญชีถัดไป)

หมายเหตุ :

๑. ประเมินผลหัวข้อ ๕.๑ จากแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนพร้อมข้อเสนอแนะ และเอกสารที่เกี่ยวข้องอื่น
๒. แผนยุทธศาสตร์หรือแผนงานระยะยาว (๓ - ๕ ปี) เพื่อใช้ในปัดต่อไปประกอบด้วยเนื้อหาที่สำคัญ ได้แก่ ๑. วิสัยทัศน์ ๒. พันธกิจ ๓. วัตถุประสงค์ นโยบาย/เป้าประสงค์ ๔. ผลผลิต (Output) และผลลัพธ์ (Outcome) ๕. ยุทธศาสตร์ ๖. เป้าหมายหลัก และ ๗. รายละเอียดการวิเคราะห์ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่ครบถ้วนทั้ง ๔ ด้าน
๓. แผนปฏิบัติการประจำปีหรือแผนการดำเนินงานระยะสั้นเพื่อใช้ในปัดต่อไป (ปีบัญชี ๒๕๖๓) ประกอบด้วยเนื้อหาที่สำคัญ ได้แก่ ๑. วัตถุประสงค์ ๒. เป้าหมาย ๓. ขั้นตอน ๔.ระยะเวลา ๕. งบประมาณ ค่าใช้จ่าย หรือเงินลงทุน ๖. ผู้รับผิดชอบ และ ๗. ตัวชี้วัดและเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ

๒. การติดตามระบบการบริหารจัดการที่สำคัญ และผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียน

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) คณะกรรมการ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของทุนหมุนเวียน อย่างครบถ้วนและเพียงพอ	๒๕	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๑ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๒ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๓ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๔ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๕ ด้าน เป็นรายไตรมาส	๒	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๒ ด้าน เป็นรายไตรมาส

หมายเหตุ :

๑) ผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของทุนหมุนเวียน ประกอบด้วย ๑. ผลการดำเนินงานด้านการเงิน / ๒. ผลการดำเนินงานด้านไม่ใช้การเงินตามวัตถุประสงค์และภารกิจของทุนหมุนเวียน / ๓. ระบบบริหารความเสี่ยง / ๔. ระบบบริหารจัดการสารสนเทศ และ ๕. ระบบบริหารทรัพยากรบุคคล ทั้งนี้การติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญควรมีการติดตามผลอย่างซ้ำภายในสิ้นไตรมาสถัดไป

- กรณีที่คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนมีการประชุมน้อยกว่ารายไตรมาส กำหนดให้สามารถใช้อ้างอิงเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบพร้อมมอบข้อสังเกตต่อผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้ง ๕ ด้าน ได้ตามความเหมาะสม

๓. การจัดให้มีระบบประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียน

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
- การจัดให้มีระบบประเมินผลภายในทุนหมุนเวียน	๒๕	มีการประเมินผลระดับองค์กรที่เป็นระบบ และมีหลักเกณฑ์ชัดเจน	-	มีการประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียนที่เป็นระบบ โดยไม่มีหลักเกณฑ์ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์และเป้าหมายระดับองค์กร	-	มีการประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียน ที่เป็นระบบ โดยมีหลักเกณฑ์ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์และเป้าหมายระดับองค์กร	๑	ยังไม่มีระบบประเมินผลระดับองค์กร

หมายเหตุ :

๑. ผู้บริหารทุนหมุนเวียน หมายถึง ผู้อำนวยการ ผู้จัดการ หรือผู้ทำหน้าที่บริหารทุนหมุนเวียนที่เรียกชื่ออย่างอื่น โดยพิจารณาจากโครงสร้างบริหารทุนหมุนเวียน ตามพระราชบัญญัติการบริหารทุนหมุนเวียน พ.ศ. ๒๕๕๘

๒. การประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียน ที่เป็นระบบและมีหลักเกณฑ์ชัดเจน ได้แก่ การกำหนดให้มีการประเมินผู้บริหารทุนหมุนเวียน โดยมีกรอบการประเมิน เช่น ด้านการเงิน / ด้านการปฏิบัติการ / ด้านการสนองตอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และด้านการบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน เป็นต้น โดยภายในแต่ละกรอบมีการระบุ ตัวชี้วัด นิยาม และเป้าหมายของแต่ละตัวชี้วัดที่ครบถ้วนชัดเจน และเชื่อมโยงกับบันทึกข้อตกลงฯ ประจำปีที่ทุนหมุนเวียนดำเนินการร่วมกับกรมบัญชีกลาง

๓. คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนต้องมีส่วนร่วมในการจัดให้มีระบบประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียนภายในทุนหมุนเวียน

๓. การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่ครบถ้วน ถูกต้อง เชื่อถือได้ ทันกาล	๑๐	มีการเปิดเผย ครบถ้วน < ๗ ประเด็น	มีการเปิดเผย ครบถ้วน ๗ ประเด็น	มีการเปิดเผย ครบถ้วน ๘ ประเด็น	มีการเปิดเผย ครบถ้วน ๙ ประเด็น	มีการเปิดเผย ครบถ้วน ๑๐ ประเด็น ขึ้นไป	๒	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๗ ประเด็น

หมายเหตุ :

- กำหนดพิจารณาประเมินผลจากสื่อสิ่งพิมพ์ รายงานประจำปี website หรือช่องทางการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารอื่น ๆ ของทุนหมุนเวียน
- ข้อมูลข่าวสารที่ต้องเปิดเผย ได้แก่ ๑. ข้อมูลสารสนเทศด้านการเงิน และการบริหารงบประมาณ ๒. ข้อมูลการดำเนินงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียน ๓. โครงสร้างการบริหารของทุนหมุนเวียน ๔. ข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหารทุนหมุนเวียน ๕. วัตถุประสงค์จัดตั้ง พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ๖. ภาพรวมแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว และแผนปฏิบัติการประจำปี ๗. โครงการลงทุนที่สำคัญ (ถ้ามี) ๘. การจัดซื้อจัดจ้าง และการประกาศประกวดราคา (ถ้ามี) ๙. นโยบายการกำกับดูแลองค์การที่ดี ๑๐. การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล หรือนโยบายของกระทรวงต้นสังกัด ๑๑. กฎ มติ ค.ร.ม. ข้อบังคับ คำสั่ง หนังสือเวียน ระเบียบ แบบแผน นโยบาย เพื่อให้เอกชนที่เกี่ยวข้องได้ทราบ และ ๑๒. สถานที่ติดต่อเพื่อขอรับข้อมูลข่าวสาร และคำแนะนำในการติดต่อกับทุนหมุนเวียน

๕. ผลสำเร็จจากการกำกับดูแลทุนหมุนเวียนของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน (ร้อยละ ๑๐)

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) ผลสำเร็จจากการกำกับดูแลทุนหมุนเวียนของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	๑๐	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๒๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมเท่ากับปีที่ผ่านมา	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมมากกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๒๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมเท่ากับ ๕ คะแนนหรือมากกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๕ คะแนน	N/A	ยังไม่สามารถคำนวณผลการประเมินได้

หมายเหตุ :

๑. คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน หมายถึง คณะกรรมการสูงสุดที่กำกับดูแลและเห็นชอบนโยบายและผลการดำเนินงานโดยรวมของทุนหมุนเวียน
๒. คะแนนประเมินผลโดยรวม หมายถึง คะแนนประเมินผลทุนหมุนเวียนโดยรวมของกรอบที่ ๑ - ๓ และ ๖ ได้แก่ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติการ ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และด้านการดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง ตามระบบประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง

ตัวชี้วัดที่ ๕.๒ : การบริหารทรัพยากรบุคคล (เกณฑ์การประเมินสำหรับทุนที่อยู่ระหว่างพัฒนาการบริหารจัดการ)

๑. ปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑.๑) โครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียน ^๑	๑๐	อยู่ระหว่างการจัดทำโครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียน	จัดทำโครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียนแล้วเสร็จ	โครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียนได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ภายในไตรมาส ๓	โครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียนได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ภายในไตรมาส ๒	โครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียนได้รับความเห็นชอบจากกระทรวงการคลัง ภายในวันที่ ๒๑ ส.ค. ๖๒	๕	โครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียนได้รับความเห็นชอบจากกระทรวงการคลังก่อนวันที่ ๒๑ ส.ค. ๖๒
(๑.๒) มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ^๒ และคำบรรยายลักษณะงาน ^๓	๑๐	อยู่ระหว่างการจัดทำมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง	จัดทำมาตรฐานกำหนดตำแหน่งแล้วเสร็จ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	จัดทำมาตรฐานกำหนดตำแหน่งแล้วเสร็จ และได้รับความเห็นชอบจากกระทรวงการคลัง ภายในวันที่ ๒๑ ส.ค. ๖๒	<ul style="list-style-type: none"> ผ่านระดับคะแนน ๓ จัดทำคำบรรยายลักษณะงานแล้วเสร็จและได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารสูงสุดของทุนหมุนเวียน ภายในไตรมาส ๔ 	<ul style="list-style-type: none"> ผ่านระดับคะแนน ๓ จัดทำคำบรรยายลักษณะงานแล้วเสร็จ และได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารสูงสุดของทุนหมุนเวียน ภายในไตรมาส ๓ 	๕	มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และคำบรรยายลักษณะงานผ่านระดับคะแนน ๓ จัดทำคำบรรยายลักษณะงานแล้วเสร็จ และได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารสูงสุดของทุนหมุนเวียนภายในไตรมาส ๓

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑.๓) การประเมินผล การปฏิบัติงาน ^๔	๑๐	มีการกำหนด ตัวชี้วัดแต่ยังอยู่ในช่วงทดลองและยังไม่ได้นำมาใช้จริง	กำหนดตัวชี้วัดในระดับผู้บริหาร ระดับสูงของทุนหมุนเวียนและใช้ในการประเมินผล การปฏิบัติงาน	กำหนดตัวชี้วัดในระดับผู้บริหาร ระดับสูงและผู้บริหารสายงาน และใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน	การกำหนดตัวชี้วัดในบุคลากรทุก ระดับของทุนหมุนเวียนและใช้ในการประเมินผล การปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> ผ่านระดับคะแนน ๓ หรือ ๔ ใช้ประโยชน์จากผลประเมินในการพิจารณา ผลตอบแทน/เลื่อนขั้น/เลื่อนตำแหน่ง ใช้ประโยชน์จากผลประเมินในการพัฒนาบุคลากร 	๑	การกำหนดตัวชี้วัดแต่ยังอยู่ในช่วงทดลองและยังไม่ได้นำมาใช้จริง

หมายเหตุ :

- ^๑ โครงสร้างการบริหารงานของทุนหมุนเวียน ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวทางที่คณะกรรมการนโยบายการบริหารทุนหมุนเวียนประกาศกำหนด ในกรณีที่ทุนหมุนเวียนมีกฎหมายกำหนดโครงสร้างการบริหารงานทุนหมุนเวียนไว้เป็นการเฉพาะ ให้ทุนหมุนเวียนแจ้งโครงสร้างฯ ดังกล่าวให้กระทรวงการคลังเพื่อทราบ
- ^๒ มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวทางที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการนโยบายการบริหารทุนหมุนเวียนว่าด้วยมาตรฐานการบริหารงานบุคคลของทุนหมุนเวียน
- ^๓ คำบรรยายลักษณะงาน (Job Description) จะต้องมีส่วนประกอบหลักดังนี้ ๑. ชื่อตำแหน่ง ๒. จุดประสงค์ของตำแหน่งงาน หรือหน้าที่ความรับผิดชอบหลัก ๓. เป้าหมายของงาน ๔. สายการบังคับบัญชา (งานนี้รายงานตรงต่อตำแหน่งใด มีอำนาจบังคับบัญชาตำแหน่งใดบ้างมีเพื่อนร่วมงานตำแหน่งอื่นใดบ้างรายงานต่อผู้บังคับบัญชาเดียวกัน) ๕. คุณสมบัติที่พึงมี เช่น ประสบการณ์ ความรู้ ทักษะ สมรรถนะ ๖. วันที่จัดทำคำบรรยายลักษณะงาน
- ^๔ การประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคลที่ครอบคลุมบุคลากรทุกคนที่ปฏิบัติงานให้กับทุนหมุนเวียน (ไม่นับรวมลูกจ้างชั่วคราว ลูกจ้างงานจ้างเหมา)

๒. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) ระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการจัดการทรัพยากรบุคคล	๗๐							การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ยังไม่ถึงร้อยละ ๘๐
- การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ^๑ ปี ๒๕๖๒	๓๕	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ได้ร้อยละ ๖๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ได้ร้อยละ ๘๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ได้ร้อยละ ๑๐๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ได้ร้อยละ ๑๐๐ โดยที่ - มีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ฯ ครบถ้วนทุกแผนปฏิบัติการฯ หรือ - มีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ ที่ครอบคลุมถึงองค์ประกอบต่างๆ อย่างครบถ้วนได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และข้อเสนอแนะ	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ได้ร้อยละ ๑๐๐ โดยที่ - มีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ฯ ครบถ้วนทุกแผนปฏิบัติการฯ และ - มีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ ที่ครอบคลุมถึงองค์ประกอบต่างๆ อย่างครบถ้วนได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และข้อเสนอแนะ	๑	

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
- การจัดทำ/ ทบทวนแผน ยุทธศาสตร์และ แผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓	๓๕	ไม่มีกรจัดทำ/ ทบทวน แผนยุทธศาสตร์ ^๑ และ แผนปฏิบัติการ ^๑ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓	จัดทำ / ทบทวน แผนยุทธศาสตร์ ^๑ หรือ แผนปฏิบัติการ ^๑ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้แล้วเสร็จภายใน ปีบัญชี	จัดทำ / ทบทวน แผนยุทธศาสตร์ ^๑ และ แผนปฏิบัติการ ^๑ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้แล้วเสร็จ ภายในปีบัญชี	จัดทำ / ทบทวนแผน ยุทธศาสตร์ ^๑ และ แผนปฏิบัติการ ^๑ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้แล้วเสร็จภายในปี บัญชี และได้รับ ความเห็นชอบ จากคณะกรรมการ บริหาร ทนุมนเวียน ^๔	จัดทำ / ทบทวนแผน ยุทธศาสตร์ ^๑ และ แผนปฏิบัติการ ^๑ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้ แล้วเสร็จภายในปี บัญชี และได้รับ ความเห็นชอบ จากคณะกรรมการ บริหาร ทนุมนเวียน ^๔ รวมทั้งมีการสื่อสาร ^๕ ให้ ผู้บริหาร และหน่วยงาน ภายใน ทนุมนเวียน ที่เกี่ยวข้อง รับทราบ ภายใน ปีบัญชี ๒๕๖๒	๕	ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ ^๑ และ แผนปฏิบัติการ ^๑ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้แล้วเสร็จ ภายในปีบัญชีและได้รับความเห็นชอบ จากคณะกรรมการ บริหารทนุมนเวียน รวมทั้งมีการสื่อสาร ให้ผู้บริหารและหน่วยงานภายใน ทนุมนเวียนที่เกี่ยวข้อง รับทราบภายในปีบัญชี ๒๕๖๒

หมายเหตุ :

^๑ การคำนวณร้อยละความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ พิจารณาเฉพาะแผนปฏิบัติการฯ ที่มีกรดำเนินงานได้ครบถ้วนและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

^๒ แผนยุทธศาสตร์ด้านบริหารทรัพยากรบุคคล ควรพิจารณาประเด็นต่าง ๆ ดังนี้

- การวิเคราะห์ปัจจัยภายใน/ภายนอก จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส อุปสรรค (SWOT) ด้านทรัพยากรบุคคล สภาวะปัจจุบันและแนวโน้มในอนาคตของการบริหารทรัพยากรบุคคลของทนุมนเวียน
- การนำปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค จากกรดำเนินงานในอดีตมาใช้เป็นปัจจัยนำเข้าหนึ่งในการจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล
- การแสดงให้เห็นถึงความเชื่อมโยงและการสนับสนุนยุทธศาสตร์หลักของทนุมนเวียน
- ระยะเวลาของแผนยุทธศาสตร์ด้านบริหารทรัพยากรบุคคลมีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ทนุมนเวียน
- ยุทธศาสตร์ด้านบริหารทรัพยากรบุคคล เช่น ยุทธศาสตร์ด้านการวัดและประเมินผลการดำเนินงานของทนุมนเวียน ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารอัตรากำลัง และยุทธศาสตร์ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล
- การกำหนดเป้าหมายที่สามารถวัดและติดตามประเมินผลของแต่ละยุทธศาสตร์ที่ชัดเจน

- การแปลงแผนยุทธศาสตร์เป็นแผนปฏิบัติการด้านบริหารทรัพยากรบุคคลประจำปี

ทั้งนี้ หากแผนยุทธศาสตร์ด้านบริหารทรัพยากรบุคคล ไม่มีการพิจารณาในประเด็นข้างต้น จะมีการปรับลดคะแนนประเด็นละ ๐.๕๐๐๐ คะแนน จากคะแนนที่ได้จากการประเมินผลสำหรับตัวชี้วัดนี้

- ^๓ แผนปฏิบัติการด้านบริหารทรัพยากรบุคคล ควรมีองค์ประกอบอย่างน้อย ดังนี้ ๑. ชื่อแผนงาน ๒. เป้าประสงค์ ๓. ชื่อหน่วยงานและชื่อผู้รับผิดชอบ ๔. งบประมาณ ๕. ขั้นตอนและระยะเวลาดำเนินงานในแต่ละขั้นตอนที่ชัดเจน
๖. เป้าหมายที่ท้าทาย ๗. ตัวชี้วัดและค่าเกณฑ์วัดที่มีคุณภาพและสามารถนำไปติดตามและประเมินผลได้จริง
- ^๔ คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนหรือคณะกรรมการด้านบริหารทรัพยากรบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งและมอบหมาย
- ^๕ การสื่อสารให้กับผู้บริหารและหน่วยงานภายใน ให้ดำเนินการตามช่องทางที่ดำเนินการที่เพียงพอและเหมาะสม โดยอย่างน้อยต้องดำเนินการตามช่องทางดังนี้ ๑) หนังสือเวียน หรือ ๒) การประชุมชี้แจง เป็นต้น

ตัวชี้วัดที่ ๖.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ (ร้อยละ ๓)

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุน ^๑ ที่เกิดขึ้นจริง ^๒ เทียบกับแผนการเบิกจ่าย งบลงทุน ^๑ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒	๒๐	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๘	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๖	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๔	เบิกจ่ายได้น้อยกว่า มติ ครม. ร้อยละ ๒	เบิกจ่ายได้ตามมติ ครม. ^๔	-	ไม่มีการลงทุน
(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริง ^๓ เทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวม ^๓ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒	๒๐	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๘	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๖	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๔	เบิกจ่ายได้น้อยกว่า มติ ครม. ร้อยละ ๒	เบิกจ่ายได้ตามมติ ครม. ^๔	๒	ร้อยละ ๙๒.๖๐ (โดยประมาณ)

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน (เพิ่มเติม)

๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้

การยืมเงินกองทุน

- เปิดให้ผู้ประกอบกิจการฮัจย์แจ้งความประสงค์ยืมเงินกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ พร้อมทั้งระบุจำนวนเงินที่ต้องการยืม
- จัดประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ เพื่อพิจารณาปรับวงเงินยืมให้เหมาะสมกับความประสงค์ที่ผู้ประกอบกิจการฮัจย์แจ้ง พิจารณานุมัติให้ผู้ประกอบกิจการฮัจย์ยืมเงิน และทำการแจ้งผลการพิจารณาแก่ผู้ประกอบกิจการฮัจย์ในภายหลัง
- ดำเนินการจัดทำสัญญายืมเงิน โดยผู้ประกอบกิจการฮัจย์ต้องยื่นเอกสารหลักฐานอย่างครบถ้วนสมบูรณ์

๒. ในปีที่ผ่านมาการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ

๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน

- การมีกองทุนสำหรับยืมเงินช่วยให้ผู้ประกอบกิจการฮัจย์สามารถเข้าบ้านพักที่ดีขึ้น
- มีระบบการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่อำนวยความสะดวกในการโอนเงินเพื่อเข้าที่พัก

๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)

- ยอดเงินยืมค่าเช่าที่พักในแต่ละปีมีจำนวนที่แตกต่างกัน เป็นผลจากภาวะเศรษฐกิจที่มักจะมีความผันผวน
- ผู้ประกอบกิจการฮัจย์บางรายแจ้งเรื่องขอยืมเงิน ทำให้ทางทุนหมุนเวียนปรับเพิ่มยอดวงเงินในบัญชี แต่ผู้ประกอบการได้ยกเลิกความประสงค์การยืมเงินในภายหลัง ทำให้มีวงเงินคงเหลือ

ทั้งนี้ ในกรณีที่ทุนหมุนเวียนไม่มีงบลงทุน ให้ถ่ายโอนหนี้ที่วัดด้วยในข้อ (๑) ไปยังข้อ (๒) ทั้งหมด

- หมายเหตุ:
- ^๑ งบลงทุน หมายถึง งบที่ใช้ในการจัดหาครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง
 - ^๒ การเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริง หมายถึง รายจ่ายงบลงทุนที่ทุนหมุนเวียนเบิกจ่ายจริงในปีบัญชี ๒๕๖๒
 - ^๓ แผนการเบิกจ่ายงบลงทุน หมายถึง แผนการเบิกจ่ายงบลงทุนของทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ และรายจ่ายงบลงทุนที่เป็นภาระผูกพันจากปีก่อนที่ต้องนำมาเบิกจ่ายในปีบัญชี ๒๕๖๒
 - ^๔ มติ ครม. หมายถึง มติคณะรัฐมนตรีเรื่องมาตรการเร่งรัดการติดตามการใช้จ่ายเงินปีบัญชี ๒๕๖๒
 - ^๕ การเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริง หมายถึง รายจ่ายภาพรวมที่ทุนหมุนเวียนเบิกจ่ายจริงในปีบัญชี ๒๕๖๒
 - ^๖ แผนการเบิกจ่ายภาพรวม หมายถึง แผนการเบิกจ่ายภาพรวมของทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ และรายจ่ายภาพรวมที่เป็นภาระผูกพันจากปีก่อนที่ต้องนำมาเบิกจ่ายในปีบัญชี ๒๕๖๒ การเบิกจ่ายภาพรวมและแผนการเบิกจ่ายภาพรวม (ตามหมายเหตุ ๕ และ ๖) สามารถปรับลดได้ตามภารกิจหรือลักษณะของการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของทุนหมุนเวียน

$$\text{สูตรการคำนวณ (๑) = } \frac{\text{การเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริง ในปีบัญชี ๒๕๖๒} \times ๑๐๐}{\text{แผนการเบิกจ่ายงบลงทุน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒}}$$

$$(๒) = \frac{\text{การเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริง ในปีบัญชี ๒๕๖๒} \times ๑๐๐}{\text{แผนการเบิกจ่ายภาพรวม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒}}$$

ทั้งนี้ ๑. หากในปีบัญชี ๒๕๖๒ ครม. ไม่มีมติในกรณีดังกล่าว ให้ปรับค่าเกณฑ์วัดระดับ ๕ ดังนี้

- กรณีการเบิกจ่ายงบลงทุน เท่ากับร้อยละ ๘๗
- กรณีการเบิกจ่ายภาพรวม เท่ากับร้อยละ ๙๖

๒. หากการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงน้อยกว่าแผนงบลงทุน เนื่องจากความสามารถในการต่อรองราคา ทำให้มูลค่าที่ทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างต่ำกว่าแผนที่วางไว้ แต่ยังคงได้ผลงานเท่าเดิม ให้ปรับตัวเลขแผนงบลงทุนที่ใช้เป็นฐานในการคำนวณได้

๓. ในกรณีที่มีการอนุมัติงบลงทุนเพิ่มเติมระหว่างปีบัญชี และมีแผนการเบิกจ่ายในปีบัญชีให้ทุนหมุนเวียนดำเนินการปรับแผนการเบิกจ่ายใน (๑) และ (๒)

ตารางสรุปการเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน

(๑) อัตราการเบิกจ่ายงบลงทุนเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุน หน่วย : บาท

แผนการเบิกจ่าย	ผลการเบิกจ่าย	ร้อยละ
-	-	-

(๒) อัตราการเบิกจ่ายรายจ่ายภาพรวมเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวม หน่วย : บาท

แผนการเบิกจ่าย	ผลการเบิกจ่าย	ร้อยละ
๑๒๑,๔๙๕,๐๐๐ บาท	๑๐๒,๔๙๕,๐๐๐ บาท (โดยประมาณ)	๘๒.๖๐ (โดยประมาณ)

ตัวชี้วัดที่ ๖.๒ : การรายงานทางการเงิน (ร้อยละ ๒)

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การนำเข้าข้อมูล	๑๐	บันทึกข้อมูล ครบถ้วน จำนวน ๘ เดือน	บันทึกข้อมูล ครบถ้วน จำนวน ๙ เดือน	บันทึกข้อมูล ครบถ้วน จำนวน ๑๐ เดือน	บันทึกข้อมูล ครบถ้วน จำนวน ๑๑ เดือน	บันทึกข้อมูล ครบถ้วน ครบ ๑๒ เดือน	๕	คาดว่าสามารถบันทึกข้อมูลครบถ้วน ครบ ๑๒ เดือน
๒) การบันทึกรายงานการ รับและการใช้จ่ายเงิน ฯ งวดสิ้นปีบัญชี ๒๕๖๒	๑๐	ไม่สามารถ ดำเนินงาน	-	-	-	ดำเนินงาน ได้สำเร็จ	๑	ยังไม่ถึงกำหนดสิ้นปีงบประมาณ

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน (เพิ่มเติม)

<p>๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้</p> <p>๑. ทุณหมนเวียนจะรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินเป็นประจำทุกเดือนในระบบ NBMS</p> <p>๒. เมื่อสิ้นปีงบประมาณจะรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินประจำปีในระบบ NBMS โดยไม่ช้ากว่า ๖๐ วันหลังวันสิ้นปีงบประมาณ</p> <p>๒. ในปีที่ผ่านมาดำเนินการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ</p> <p>๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน จัดทำระบบการตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น</p> <p>๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค อาจเกิดความเข้าใจผิดในขั้นตอนการทำงาน ทำให้ผิดพลาดในการรายงานผลทางการเงิน</p>

หมายเหตุ :

๑. ทุณหมนเวียนต้องดำเนินการตามที่กำหนดไว้ในแนวปฏิบัติในการจัดทำข้อมูลและการนำส่งรายงานของทุณหมนเวียนผ่านระบบบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ (Non-Budgetary Management System : NBMS)
๒. การนำเข้าข้อมูล ให้ทุณหมนเวียนนำเข้าและส่งข้อมูลลงทดลองเป็นรายเดือน และข้อมูลแผน - ผลรายรับและรายจ่าย ภายในวันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไป ผ่านระบบบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ (NBMS)
๓. การบันทึกรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินฯ งวดสิ้นปีบัญชี ๒๕๖๒
 - ๓.๑ ทุณหมนเวียนที่บัญชีเริ่มวันที่ ๑ ตุลาคม (ทุนปีงบประมาณ) ให้จัดส่งรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน ผ่านระบบบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ (NBMS) ให้แล้วเสร็จภายใน ๖๐ วัน นับถัดจากวันสิ้นปีบัญชี
 - ๓.๒ ทุณหมนเวียนที่บัญชีเริ่มวันที่ ๑ มกราคม (ทุนปีปฏิทิน) ให้จัดส่งรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน ให้กรมบัญชีกลางภายใน ๖๐ วัน โดยนับถัดจากวันสิ้นปีบัญชี จนถึงวันที่ กรมบัญชีกลางได้ประทับตรารับหนังสือ ซึ่งต้องมีรูปแบบและข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์

ตัวชี้วัดที่ ๖.๓ : การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (ร้อยละ ๕)

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๔	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
- การดำเนินการตาม แผนพัฒนาระบบ การจ่ายเงิน และ การรับเงินของทุน หมุนเวียนผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์	๔๐	ทุนหมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงินและ รับเงินผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้ร้อยละ ๖๐ ของกิจกรรม การรับ-จ่าย ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงินและรับ เงินผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้ร้อยละ ๗๐ ของกิจกรรม การรับ-จ่าย ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงินและ รับเงินผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้ร้อยละ ๘๐ ของกิจกรรม การรับ-จ่าย ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงินและ รับเงินผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้ร้อยละ ๙๐ ของกิจกรรม การรับ-จ่าย ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงินและ รับเงินผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้ร้อยละ ๑๐๐ ของกิจกรรม การรับ-จ่าย ทั้งหมด (ครบถ้วนทุก กิจกรรม)	๒	ทุนหมุนเวียนสามารถดำเนินการจ่ายเงินและรับ เงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้ร้อยละ ๗๕ ของ กิจกรรมการรับ-จ่าย ทั้งหมด คือ ๓ จาก ๔ กระบวนการ ซึ่งประกอบด้วย -การจ่ายเบี้ยประชุมให้คณะกรรมการกองทุน -การจ่ายเงินค่าที่พักให้ผู้ประกอบกิจการฮัจย์ -การนำเงินส่งคืนคลัง ยังคงเหลือกระบวนการรับเงินยืมคืนจากผู้ ประกอบกิจการฮัจย์ที่ยังไม่สามารถทำได้
รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน (เพิ่มเติม)								
๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้ - การเบิกจ่ายเงินกู้ยืมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทั้งหมด								
๒. ในปีที่ผ่านมาการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ ๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน การสนับสนุนของกระทรวงการคลังในการพัฒนาระบบการเบิกจ่ายเงินให้อยู่ในระบบอิเล็กทรอนิกส์ ๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี) เจ้าหน้าที่ประจำธนาคารที่ทางทุนดำเนินการร้องขอการจัดทำระบบขาดความเข้าใจในวิธีการดำเนินงาน ทำให้เกิดความล่าช้าในการผลักดันระบบให้เกิดขึ้นจริง								

ปัญหา/อุปสรรค

๑. จำนวนของตัวชี้วัดมีมากขึ้น แต่จำนวนบุคลากรผู้ดำเนินงานของกองทุนมีจำนวนเท่าเดิม ทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จเท่าที่ควร
๒. เนื่องจากกองทุนฯ ไม่มีรายได้ทำให้ไม่สามารถจ้างบุคลากรจากเงินของกองทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี
๓. การแจกแบบสอบถามให้กลุ่มตัวอย่าง เพื่อวัดความพึงพอใจ ทั้งผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ ผู้ประกอบกิจการฮัจย์ บางส่วนไม่ส่งคืนกลับมา
๔. ตัวชี้วัดที่ ๖.๓ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ไม่บรรลุผล เนื่องจากทางธนาคารดำเนินการล่าช้า

ข้อเสนอแนะ

กรมบัญชีกลาง หรือกระทรวงการคลัง ควรประสานงานกับทางธนาคารกรุงไทย เพื่อสนับสนุนให้การดำเนินการตามตัวชี้วัดที่ ๖.๓ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ในเรื่องการจ่ายเงินและรับเงินของกองทุนฯ ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ บรรลุผลสำเร็จ เนื่องจากตัวชี้วัดดังกล่าวเป็นเรื่องใหม่ ซึ่งทางกองทุนฯ ได้ดำเนินการประสานงานร่วมกับทางธนาคารระยะหนึ่งแล้วแต่ยังไม่บรรลุผล

ผู้ติดตามและประเมินผล

(นายอุสมาน วาจิ)

เจ้าหน้าที่วิเทศสัมพันธ์

สำนักงานกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์

ผู้ติดตามและประเมินผล

(นายอภิชาติทฤษฎี หล้าสะ)

เจ้าพนักงานปกครองชำนาญการพิเศษ

สำนักงานกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์

เห็นชอบ

(นายสมชัย เลิศประสิทธิพันธ์)

ผอ.สน.ปท. ปฏิบัติหน้าที่

ผอ.กช.

ผู้บริหารกองทุนสำหรับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์