

CONFIDENTIAL



รายงานผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓
(ฉบับสมบูรณ์)



กองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน

บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด

TRIS
CORP



สารบัญ

หน้า

ข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับกองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน.....	๑
ตารางแสดงผลการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓.....	๓
สรุปภาพรวมผลการดำเนินงานของกองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓.....	๔
ข้อสังเกตและการดำเนินงานตามข้อสังเกตของคณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลง และประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน และข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบและรับรองงบการเงิน.....	๖
รายงานผลการดำเนินงานของกองทุนส่งเสริมการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐประจำปีบัญชี ๒๕๖๓.....	๙
๑ การเงิน.....	๙
ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินตามงวดงานแต่ละงวดของโครงการที่ได้ดำเนินการ ในปีบัญชี ๒๕๖๓	๙
๒ การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย.....	๙
ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ การพัฒนาฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบของทุนหมุนเวียน (ตัวชี้วัดรวม).....	๑๐
ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ การสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดของกองทุนฯ.....	๑๑
๓ การปฏิบัติการ.....	๑๑
ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ ร้อยละของโครงการที่คณะกรรมการกองทุนฯ เห็นชอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบาย รัฐวิสาหกิจเสนอ	๑๑
ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ ระดับความสำเร็จในการจัดทำร่างหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการขอรับจัดสรรเงิน และการนำส่งเงินค่าธรรมเนียมกองทุนฯ (ร่างหลักเกณฑ์ฯ)	๑๒
ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ ระดับความสำเร็จในการจัดทำแผนปฏิบัติการระยะยาวของกองทุนฯ (ปีบัญชี ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖).....	๑๒
ตัวชี้วัดที่ ๓.๔ ระดับความสำเร็จในการดำเนินโครงการ/กิจกรรมสำหรับปีบัญชี ๒๕๖๓.....	๑๓
๔ การบริหารจัดการทุนหมุนเวียน	๑๓
ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน.....	๑๓
ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การตรวจสอบภายใน.....	๑๗
ตัวชี้วัดที่ ๔.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล.....	๒๐
๕ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง	๒๓
ตัวชี้วัดที่ ๕.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน.....	๒๓
ตัวชี้วัดที่ ๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล.....	๒๘
๖ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง	๓๑
ตัวชี้วัดที่ ๖.๑ การใช้จ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ.....	๓๑
ตัวชี้วัดที่ ๖.๒ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์.....	๓๒
ภาคผนวก ก : งบการเงินของกองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน ประจำปี ๒๕๖๒.....	ก-๑

ข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับกองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน

ความเป็นมา

“กองทุนส่งเสริมการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ” จัดตั้งตามพระราชบัญญัติการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้การคัดเลือกเอกชนร่วมลงทุนในโครงการลงทุนของรัฐ มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้



วัตถุประสงค์จัดตั้ง

กองทุนฯ มีวัตถุประสงค์เพื่อการว่าจ้างที่ปรึกษาตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน พ.ศ. ๒๕๖๒ และประกาศคณะกรรมการนโยบายการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชนที่ออกตามความในมาตรา ๙ แห่งพระราชบัญญัติการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน พ.ศ. ๒๕๖๒ รวมทั้งการพัฒนาฐานข้อมูลและองค์ความรู้ และการเผยแพร่ อบรม ให้ความรู้ และให้คำแนะนำเกี่ยวกับการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน

วิสัยทัศน์

เป็นกองทุนหลักในการส่งเสริมและสนับสนุนให้หน่วยงานของรัฐที่มีข้อจำกัดด้านงบประมาณสามารถดำเนินการเกี่ยวกับการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชนเพื่อให้เกิดโครงสร้างพื้นฐานและบริการสาธารณะเพิ่มมากขึ้นและครอบคลุมทั่วประเทศ

พันธกิจ

กองทุนฯ มีภารกิจในการให้เงินสนับสนุนและส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชนที่ต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังต่อไปนี้

- (๑) การให้เงินสนับสนุนหน่วยงานเจ้าของโครงการในการจัดทำและการดำเนินโครงการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน
- (๒) การให้เงินสนับสนุนสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจในการจัดทำหรือปรับปรุงแผนการจัดทำโครงการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน การเผยแพร่ อบรม ให้ความรู้ และให้คำแนะนำเกี่ยวกับการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน
- (๓) การบริหารจัดการกองทุน



ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์

๑. ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : สนับสนุนหน่วยงานเจ้าของโครงการในการจัดทำและดำเนินโครงการ

เป้าประสงค์

๑) หน่วยงานเจ้าของโครงการที่มีข้อจำกัดด้านงบประมาณสามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุน ในการว่าจ้างที่ปรึกษาในการจัดทำและดำเนินโครงการได้สะดวกและรวดเร็ว

๒) โครงการร่วมลงทุนสามารถดำเนินการได้ตามแผนงาน

ผลผลิต

กองทุนฯ สามารถจัดสรรเงินให้แก่หน่วยงานเจ้าของโครงการที่มีข้อจำกัดด้านงบประมาณได้ ตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด

ผลลัพธ์

โครงการร่วมลงทุนที่มีข้อจำกัดด้านงบประมาณสามารถว่าจ้างที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการ ร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชนได้

๒. ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : สนับสนุน สคร. ในการจัดทำหรือปรับปรุงแผนการจัดทำโครงการ ร่วมลงทุน การพัฒนาฐานข้อมูลและองค์ความรู้เกี่ยวกับการร่วมลงทุน การเผยแพร่ อบรม ให้ความรู้ และให้คำแนะนำเกี่ยวกับการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน

เป้าประสงค์

สคร. สามารถดำเนินการหรือว่าจ้างที่ปรึกษาในการจัดทำหรือปรับปรุงแผนการจัดทำโครงการร่วมลงทุน การพัฒนาฐานข้อมูลและองค์ความรู้เกี่ยวกับการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน การเผยแพร่ อบรม ให้ความรู้ และให้คำแนะนำเกี่ยวกับการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน

ผลผลิต

กองทุนฯ สามารถจัดสรรเงินให้แก่ สคร. กรณีที่มีข้อจำกัดด้านงบประมาณในการจัดทำหรือปรับปรุงแผนการจัดทำโครงการร่วมลงทุน การพัฒนาฐานข้อมูลและองค์ความรู้เกี่ยวกับการร่วมลงทุน ระหว่างรัฐและเอกชน และการเผยแพร่ อบรม ให้ความรู้ และให้คำแนะนำเกี่ยวกับการร่วมลงทุนระหว่างรัฐ และเอกชน ได้ตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด

ผลลัพธ์

สามารถจัดทำหรือปรับปรุงแผนการจัดทำโครงการร่วมลงทุน การพัฒนาฐานข้อมูล และองค์ความรู้เกี่ยวกับการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน การเผยแพร่ อบรม ให้ความรู้ และให้คำแนะนำ เกี่ยวกับการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชนได้

๓. ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : การบริหารจัดการกองทุน เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้ตามพันธกิจ เป้าประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการกองทุนฯ

ผลผลิต

จัดให้มีแผนงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกองทุนฯ และรายงานทางการเงินประจำปี

ผลลัพธ์

๑) กองทุนฯ สามารถจัดส่งแผนงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารกองทุนได้ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด

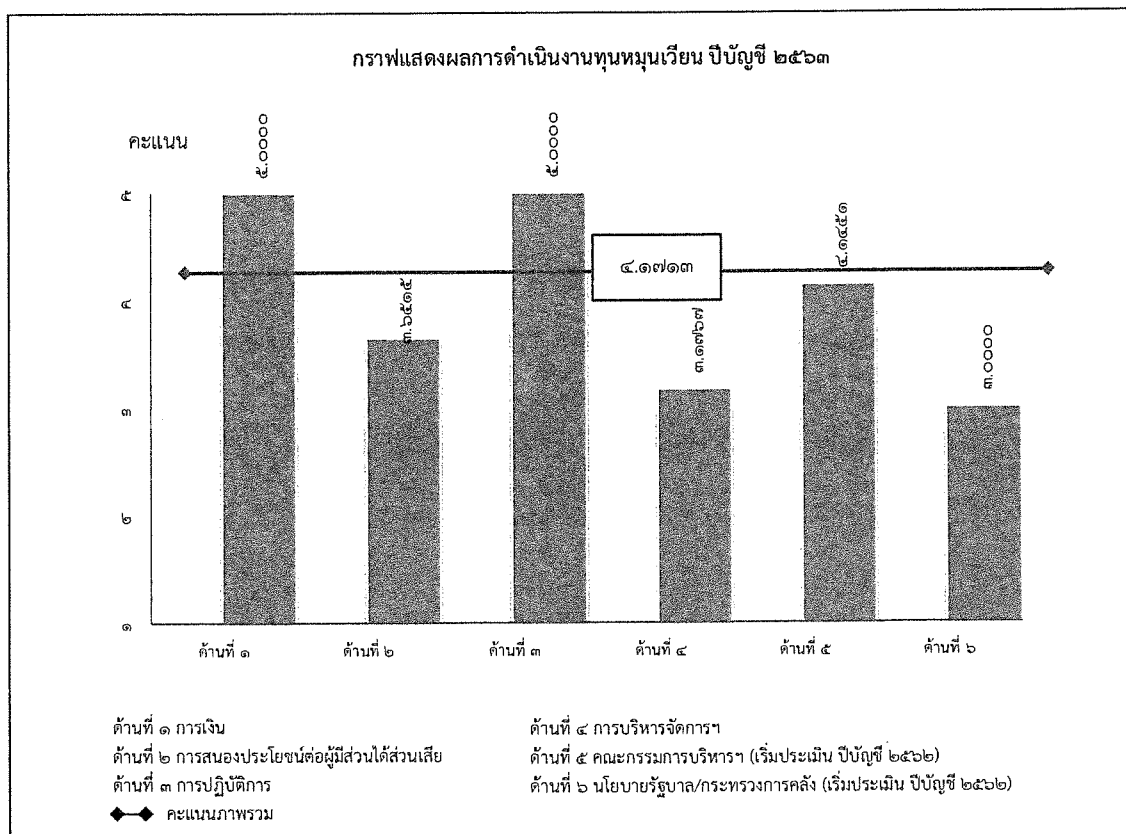
๒) กองทุนฯ สามารถจัดส่งรายงานการเงินประจำปีได้ตามที่กฎหมายกำหนด



ตารางแสดงผลการประเมินของกองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓

หมวดผลการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดประจำปีบัญชี ๒๕๖๓					ผลการดำเนินงาน		
			ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕	ค.บ.๖๒-ก.ย.๖๓	คะแนนที่ได้	คะแนนถ่วงน้ำหนัก
ด้านที่ ๑ การเงิน		๑๐							๕.๐๐๐๐	
๑.๑ ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินตามวงเงิน แต่ละงวดของโครงการที่ได้ดำเนินการในปีบัญชี ๒๕๖๓	ร้อยละ	๑๐	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
ด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๒๐							๓.๖๕๕๕	
๒.๑ การพัฒนาฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อการประเมิน ผลลัพธ์และผลกระทบของทุนหมุนเวียน (ตัวชี้วัดร่วม)	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๒ การสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งหมดของกองทุนฯ	ร้อยละ	๑๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๗๖.๐๓	๓.๒๖๖๐	๐.๔๘๙๐
ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ		๓๕							๕.๐๐๐๐	
๓.๑ ร้อยละของโครงการที่คณะกรรมการกองทุนฯ เห็นชอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบาย รัฐวิสาหกิจเสนอ	ระดับ	๐	๑	๒	๓	๔	๕	ยกเลิกตัวชี้วัด	ยกเลิกตัวชี้วัด	๐.๐๐๐๐
๓.๒ ระดับความสำเร็จในการจัดทำร่างหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการขอรับจัดสรรเงินและการนำส่งเงิน ค่าธรรมเนียมกองทุนฯ (ร่างหลักเกณฑ์ฯ)	ระดับ	๑๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๗๕๐๐
๓.๓ ระดับความสำเร็จในการจัดทำแผนปฏิบัติการ ระยะยาวของกองทุนฯ (ปีบัญชี ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖)	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๓.๔ ระดับความสำเร็จในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม สำหรับปีบัญชี ๒๕๖๓	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
ด้านที่ ๔ การบริหารจัดการทุนหมุนเวียน		๑๕							๓.๙๙๓๓	
๔.๑ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๕๘๐๐	๓.๕๘๐๐	๐.๙๙๖๐
๔.๒ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๘๐๐๐	๔.๘๐๐๐	๐.๖๔๐๐
๔.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๖๐๐๐	๓.๖๐๐๐	๐.๖๖๐๐
ด้านที่ ๕ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง		๑๐							๔.๑๔๕๕	
๕.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๙๙๖๘	๔.๙๙๖๘	๐.๖๓๘๘
๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๕๑๒๕	๓.๕๑๒๕	๐.๓๙๕๖
ด้านที่ ๖ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง		๓๐							๓.๐๐๐๐	
๖.๑ การใช้จ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ - ร้อยละการใช้จ่ายงบลงทุนที่คิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่าย งบลงทุน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓	ร้อยละ	๕	๐	๗๒	๗๔	๗๖	๗๘	๑๐๐	๐	๐.๐๐๐๐
- ร้อยละการใช้จ่ายงบรวมที่คิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่าย งบรวม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓	ร้อยละ	๕	๗๒	๗๔	๗๖	๗๘	๑๐๐	๔๓.๘๓	๑.๐๐๐๐	๐.๐๕๖๐
๖.๒ การดำเนินการตามแผนพัฒนาการบริหารการเงิน และการรับเงิน ของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๖๕๐๐
น้ำหนักรวม		๑๐๐							คะแนนเฉลี่ย	๔.๙๗๓๘

สรุปภาพรวมผลการดำเนินงาน



กองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชนมีภารกิจหลักในการให้เงินทุนสนับสนุนและส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชนที่ต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน พ.ศ. ๒๕๖๒ กองทุนฯ จัดตั้งตามพระราชบัญญัติการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน พ.ศ. ๒๕๖๒ และได้เข้าระบบประเมินผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ มีผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ เท่ากับ ๔.๑๗๑๓ คະແນ

เมื่อพิจารณาคะแนนผลการดำเนินงานในแต่ละด้านพบว่า ด้านการเงิน และด้านปฏิบัติการ มีผลการประเมินสูงสุด และด้านนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลังมีผลประเมินต่ำสุด โดยมีรายละเอียดในแต่ละด้าน ดังนี้

๑. ด้านการเงิน (ร้อยละ ๑๐) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ระดับ ๕.๐๐๐๐ ทุนหมุนเวียนมีการเบิกจ่ายตามงวดงานแต่ละงวดของโครงการที่ได้ดำเนินการในปีบัญชี ๒๕๖๓ เป็นไปตามเป้าหมายทุกงวด

๒. ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (ร้อยละ ๒๐) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ระดับ ๓.๖๕๑๕ โดยผลสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อยู่ที่ร้อยละ ๗๖.๐๑ และระดับความสำเร็จของการพัฒนาระบบฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อจัดเก็บข้อมูลผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงินสำหรับการประเมินผลผลิต (Output) ผลลัพธ์ (Outcome) และผลกระทบ (Impact) ของทุนหมุนเวียนได้แล้วเสร็จ โดยที่ในปีบัญชี ๒๕๖๓ กองทุนฯ ดำเนินการได้บรรลุตามเป้าหมายของแผนการดำเนินงานปี ๒๕๖๓ แล้วเสร็จ

๓. ด้านการปฏิบัติการ (ร้อยละ ๓๕) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ระดับ ๕.๐๐๐๐ ซึ่งดีกว่าเป้าหมาย เนื่องจากถึงแม้ว่าในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ไม่มีหน่วยงานเจ้าของโครงการใดยื่นขอเสนอเพื่อขอรับการจัดสรรเงินก็ตาม แต่ทุนหมุนเวียนสามารถจัดทำร่างหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการขอรับจัดสรรเงินและการนำส่งเงินค่าธรรมเนียมกองทุนฯ และจัดทำแผนปฏิบัติการ ระยะยาวของกองทุนฯ (ปีบัญชี ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖) แล้วเสร็จ

๔. การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน (๑๕%) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ระดับ ๓.๑๗๖๗ โดยมีประเด็นที่ควรพัฒนาและปรับปรุง ได้แก่ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เช่น มีการประชุมหารือเกี่ยวกับการควบคุมภายในของกองทุนฯ ระหว่างผู้บริหารระดับสูง ผู้ตรวจสอบภายในของกองทุนฯ และผู้ตรวจสอบภายนอก การประเมินความเสี่ยงโดยการบูรณาการกับการควบคุมภายใน สำหรับการตรวจสอบภายใน มีประเด็นที่ต้องปรับปรุง เช่น การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เกณฑ์การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล มีประเด็นที่ต้องปรับปรุง เช่น การจัดทำ/ทบทวนแผนปฏิบัติการดิจิทัล และแผนปฏิบัติการประจำปี และระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงาน ซึ่งข้อมูลมีความทันกาล แต่ไม่มีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน เป็นต้น

๕. การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง (๑๐%) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ ๔.๑๔๕๑ โดยบทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ส่วนใหญ่ดำเนินการได้ดีกว่าเป้าหมาย เช่น คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๓ ได้มีมติเห็นชอบและอนุมัติแผนปฏิบัติการระยะยาวของกองทุนฯ (ปีบัญชี ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖) และคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนมีการติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียนที่สำคัญทั้งสิ้น ๕ ด้าน เกณฑ์การบริหารทรัพยากรบุคคล มีประเด็นที่ต้องปรับปรุง เช่น การจัดทำเส้นทางการพัฒนาบุคลากรรายตำแหน่ง (Development roadmap) และการจัดทำแนวทางการคัดเลือกกลุ่มบุคลากรที่มีศักยภาพ (Talent pool) หรือ กลุ่มผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor pool) เป็นต้น

๖. การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง (๑๐%) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ ๓.๐๐๐๐ โดยที่กองทุนฯ สามารถใช้จ่ายภาพรวมเทียบกับแผนการใช้จ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ร้อยละ ๔๓.๘๓ และสามารถดำเนินการรับเงินและจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้ครบทุกกิจกรรม

**ข้อสังเกตและการดำเนินงานตามข้อสังเกตของคณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลง
และประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน และข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบและรับรองงบการเงิน**

๑. ข้อสังเกตของคณะทำงานฯ ต้นปีบัญชี ๒๕๖๓

๑.๑ ข้อสังเกตภาพรวม

- ๑) ทุนหมุนเวียนควรกำหนดแผนปฏิบัติการประจำปีของทุนหมุนเวียนที่สอดคล้องกับแผนปฏิบัติการระยะยาว วัตถุประสงค์จัดตั้ง วิสัยทัศน์ และพันธกิจ รวมทั้งกำหนดเป้าหมายตัวชี้วัดทั้งในส่วนของผลผลิต (Output Indicators) และผลลัพธ์ (Outcome Indicators) ทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่ชัดเจน เพื่อให้สามารถประเมินผลสำเร็จได้อย่างเป็นรูปธรรม และสะท้อนความสำเร็จในการปฏิบัติงานของทุนหมุนเวียน และผู้บริหารทุนหมุนเวียนได้เป็นอย่างดี
- ๒) ทุนหมุนเวียนที่ต้องดำเนินการตามนโยบายรัฐบาลหรือกระทรวงต้นสังกัด ควรกำหนดตัวชี้วัดที่สะท้อนความเชื่อมโยงดังกล่าว เพื่อแสดงให้เห็นถึงการถ่ายทอด (Cascaded) ยุทธศาสตร์จากกระทรวงต้นสังกัดมาสู่ทุนหมุนเวียนที่ชัดเจน รวมถึงควรมีการติดตามการประเมินผลการดำเนินงานที่มีความสอดคล้องกันระหว่างภารกิจของทุนหมุนเวียนกับการบรรลุยุทธศาสตร์ของกระทรวงต้นสังกัด
- ๓) ทุนหมุนเวียนควรดำเนินการพัฒนาระบบฐานข้อมูลของทุนหมุนเวียนเพื่อประเมินความคุ้มค่าของการจัดตั้งทุนหมุนเวียน เพื่อให้ทราบถึงความสามารถในการสร้างผลผลิต ผลลัพธ์ และผลกระทบให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มหลักได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยการพัฒนาฐานข้อมูลดังกล่าวควรคำนึงถึงการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลเป็นพื้นฐานเพื่อให้สอดคล้องกับแผนปฏิบัติการดิจิทัล และแผนปฏิบัติการประจำปี
- ๔) ทุนหมุนเวียนที่มีลักษณะคล้ายกัน หรือสามารถเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับหน่วยงานภายนอก หรือควรกำหนดตัวชี้วัดที่เป็นมาตรฐานสากล (International Standard's KPI) ควรเปรียบเทียบ (Benchmarking) ระหว่างหน่วยงาน เพื่อนำไปสู่กระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เพื่อนำไปสู่วิธีปฏิบัติที่เป็นเลิศ (Best Practices)
- ๕) ทุนหมุนเวียนที่มีคะแนนผลการประเมินด้านการบริหารจัดการทุนหมุนเวียน และด้านการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง ต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ ควรมีการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น โดยอาจหารือกับกรมบัญชีกลางและที่ปรึกษาด้านการประเมินผลของกรมบัญชีกลาง ในส่วนที่สามารถยกระดับการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น และต้องปรับปรุงและพัฒนาด้านการบริหารจัดการทุนหมุนเวียน และด้านการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง ของทุนหมุนเวียนเพื่อให้ผลการดำเนินงานในด้านดังกล่าวเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๖) ทุนหมุนเวียนที่มีภารกิจเกี่ยวกับการสนับสนุนให้เกิดงานวิจัย การประดิษฐ์คิดค้นนวัตกรรม การพัฒนาเทคโนโลยี ควรมุ่งเน้นการกำหนดตัวชี้วัดการนำผลงานที่แล้วเสร็จไปใช้ให้เกิดประโยชน์ทั้งในเชิงพาณิชย์และเชิงสังคม เช่น การสร้างรายได้ การลดต้นทุน การลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการเผยแพร่และประชาสัมพันธ์ให้กับผู้สนใจได้รับทราบ เป็นต้น ซึ่งควรกำหนดผลลัพธ์ดังกล่าวไว้ในแผนปฏิบัติการระยะยาว และแผนปฏิบัติงานประจำปีของทุนหมุนเวียนที่ชัดเจน รวมถึงมีกระบวนการติดตามการนำผลงานดังกล่าวไปใช้ประโยชน์ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของผลงานที่กำหนดไว้

๑.๒ ข้อสังเกตต่อกองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน

- ๑) กองทุนฯ ควรให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนปฏิบัติการระยะยาว เนื่องจากจะเป็นแผนแม่บทในการขับเคลื่อนแผนงาน/โครงการทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการดำเนินการตามแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ จะต้องแสดงความสอดคล้องกับแผนปฏิบัติการระยะยาวระดับองค์กรด้วย
- ๒) กองทุนฯ ควรให้ความสำคัญกับฐานข้อมูลเพื่อการบริหารจัดการของกองทุนฯ โดยเฉพาะข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความต้องการในการจัดจ้างที่ปรึกษาของแต่ละหน่วยงาน ซึ่งอาจรวบรวมข้อมูลดังกล่าวจากหน่วยงานอื่น เช่น สำนักงบประมาณ หรือมีระบบในการสอบถามความต้องการของทั้งภาครัฐ และภาครัฐวิสาหกิจ

๑.๓ การดำเนินงานตามข้อสังเกตของคณะทำงานฯ ต้นปีบัญชี ๒๕๖๓

กองทุนฯ อยู่ระหว่างการดำเนินงานตามข้อสังเกต

๒. ข้อสังเกตของคณะทำงานฯ ปลายปีบัญชี ๒๕๖๓

๒.๑ ข้อสังเกตภาพรวม

- ๑) คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนควรกำหนดทิศทางและยุทธศาสตร์ของทุนหมุนเวียนให้สอดคล้องเชื่อมโยงกับนโยบายของรัฐ กระทรวงเจ้าสังกัด หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และวางแผนการดำเนินงานของทุนหมุนเวียนแบบบูรณาการร่วมกับหน่วยงานต่าง ๆ
- ๒) ทุนหมุนเวียนควรทบทวน กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ของทุนหมุนเวียนในปัจจุบัน ว่ามีความเหมาะสมในการดำเนินงานกับสถานะปัจจุบันหรือไม่อย่างไร กรณีที่ไม่สามารถดำเนินการได้ ควรที่จะมีการปรับปรุงให้เหมาะสม เช่น โครงสร้างและองค์ประกอบคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน การอนุมัติ การอนุญาต ระยะเวลา หลักเกณฑ์การจัดสรรเงินเพื่อให้กู้ยืม หรือเพื่อการอุดหนุน สนับสนุน ส่งเสริม เป็นต้น
- ๓) ทุนหมุนเวียนควรมีการติดตาม และประเมินผลโครงการที่ได้รับการสนับสนุนเงินทุนจากทุนหมุนเวียน อย่างต่อเนื่องถึงผลสำเร็จของแต่ละโครงการที่ได้รับการจัดสรร
- ๔) ทุนหมุนเวียนควรให้ความสำคัญกับการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาปรับใช้กับการทำงานของทุนหมุนเวียน อย่างมีประสิทธิภาพ
- ๕) ทุนหมุนเวียนควรประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุมประเด็นความเสี่ยงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID - 19) และประเด็นความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล เพื่อให้สามารถรองรับความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับทุนหมุนเวียนจากประเด็นดังกล่าว
- ๖) จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID - 19) ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของทุนหมุนเวียน ดังนั้น ทุนหมุนเวียนควรมีการทบทวนแผนการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต (BCP) ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน หรือทบทวนแผนปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน เพื่อให้ทุนหมุนเวียนสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง ในกรณีที่ต้องหยุดดำเนินการตามแผนงานหรือกิจกรรมใด ๆ ควรมีแผนงานหรือกิจกรรมอื่นเข้ามาทดแทน เพื่อให้ทุนหมุนเวียนสามารถดำเนินงานได้บรรลุตามวัตถุประสงค์ในการจัดตั้ง
- ๗) ทุนหมุนเวียนประเภทเพื่อการกู้ยืมหรือทุนหมุนเวียนที่มีการให้กู้ยืมเงิน ควรมีการกำหนดนโยบายบัญชีที่ชัดเจนโดยระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ เช่น การจัดชั้นลูกหนี้ การกำหนดค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ และการลงบันทึกรายละเอียดของลูกหนี้ในแต่ละกลุ่มตามการจัดชั้นหนี้ เป็นต้น
- ๘) ทุนหมุนเวียนควรพิจารณาถึงความสามารถในการบริหารผลตอบแทนจากการลงทุนที่เชื่อมโยงถึงความเสี่ยง นโยบายการลงทุน และความสามารถในการบริหารจัดการอย่างแท้จริง รวมถึงควรพิจารณาประมาณการทางการเงินระยะยาว เพื่อสะท้อนถึงความมั่นคงของทุนหมุนเวียน



๒.๒ ข้อสังเกตต่อกองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน

กองทุนฯ จัดตั้งในปี ๒๕๖๒ ดังนั้น การพัฒนาระบบการบริหารจัดการจะเห็นผลอย่างเป็นรูปธรรมในปี ๒๕๖๔ กองทุนฯ จึงควรเตรียมความพร้อมในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการ เพื่อมุ่งเน้นให้เป็นกลไกสำคัญในการผลักดันผลสำเร็จตามภารกิจของทุนหมุนเวียน

๓. ข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบและรับรองงบการเงินของกองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน
ของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ปีบัญชีล่าสุด (ปีบัญชี ๒๕๖๒)

- ไม่มีข้อสังเกต



รายงานผลการดำเนินงานของกองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓

การประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ โดยภาพรวมมีผลการประเมินการดำเนินงานเฉลี่ยและคะแนนประเมินผลทุกด้านเกินกว่าเกณฑ์มาตรฐาน (คะแนนตามเกณฑ์มาตรฐานตั้งแต่ระดับ ๓.๐๐๐๐ คะแนนขึ้นไป) ดังนั้น จึงมีผลการประเมิน “ผ่าน” โดยกองทุนฯ มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ ๔.๑๗๑๓ คะแนน และมีผลคะแนนในแต่ละด้าน ดังนี้

๑. ด้านการเงิน (๑๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๕.๐๐๐๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินตามงวดงาน แต่ละงวดของโครงการที่ได้ดำเนินการ
ในปีบัญชี ๒๕๖๓ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๑.๑ ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินตามงวดงาน แต่ละงวดของโครงการที่ได้ดำเนินการในปีบัญชี ๒๕๖๓	ร้อยละ	๑๐	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑๐๐

ผลการประเมิน

พิจารณาจากร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินตามงวดงานแต่ละงวดของโครงการที่ได้ดำเนินการในปีบัญชี ๒๕๖๓ ทุนหมุนเวียนมีการเบิกจ่ายตามงวดงานแต่ละงวดของโครงการที่ได้ดำเนินการในปีบัญชี ๒๕๖๓ เป็นไปตามเป้าหมายทุกงวด โดยเป็นโครงการว่าจ้างที่ปรึกษาของโครงการทางหลวงพิเศษระหว่างเมือง สายบางปะอิน-นครราชสีมา และสายบางใหญ่-กาญจนบุรี ในส่วนของการดำเนินงานและบำรุงรักษา ซึ่งภายในปี ๒๕๖๓ กองทุนฯ ได้ดำเนินการเบิกจ่ายเงินงวดที่ ๔ - งวดที่ ๖ เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้างที่ปรึกษาสำหรับงานบริการที่ปรึกษาเพื่อจัดเตรียมเอกสารและให้คำปรึกษาในการคัดเลือกเอกชนเข้าร่วมลงทุนในส่วนของการทำงานและบำรุงรักษาสำหรับ ๒ โครงการ โดยโอนเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (KTB Corporate Online) จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน



๒. ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (๒๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๓.๖๕๑๕” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ การพัฒนาฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบของทุนหมุนเวียน
(ตัวชี้วัดรวม) (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๑. การพัฒนาฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบของทุนหมุนเวียน (ตัวชี้วัดรวม)	ร้อยละ	๕	จัดทำรายงานการศึกษาเพื่อกำหนดแนวทางการพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ของทุนหมุนเวียน และเสนอต่อคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ	จัดทำแผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ของทุนหมุนเวียนระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ พร้อมทั้งเสนอต่อคณะกรรมาธิการบริหารทุนหมุนเวียน	ทุนหมุนเวียนดำเนินงานตามแผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ของทุนหมุนเวียนประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้ร้อยละ ๗๕ ของโครงการ/กิจกรรมทั้งหมด	ทุนหมุนเวียนดำเนินงานตามแผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ของทุนหมุนเวียนประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้ร้อยละ ๑๐๐ ของโครงการ/กิจกรรมทั้งหมด	ทุนหมุนเวียนดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายของแผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ของทุนหมุนเวียนประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ สำเร็จร้อยละ ๑๐๐ ของตัวชี้วัดทั้งหมด	๕.๐๐๐๐

ผลการประเมิน

พิจารณาจากระดับความสำเร็จของการพัฒนาระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของทุนหมุนเวียนเพื่อจัดเก็บข้อมูลผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงินสำหรับใช้ในการประเมินผลผลิต (Output) ผลลัพธ์ (Outcome) และผลกระทบ (Impact) ของทุนหมุนเวียนได้แล้วเสร็จ โดยกองทุนฯ ได้จัดทำรายงานการศึกษาเพื่อกำหนดแนวทางการพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ของทุนหมุนเวียน และจัดทำแผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ของทุนหมุนเวียน พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖ และแผนปฏิบัติการพัฒนาระบบฐานข้อมูลสารสนเทศเงินทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ และทุนหมุนเวียนดำเนินงานตามแผนฯ และบรรลุตามเป้าหมาย ได้ร้อยละ ๑๐๐ ของโครงการ/กิจกรรมทั้งหมด จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน



ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ การสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดของกองทุนฯ (น้ำหนักร้อยละ ๑๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๒ การสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดของกองทุนฯ	ร้อยละ	๑๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๗๖.๐๑

ผลการประเมิน

พิจารณาจากผลสำรวจความพึงพอใจของผู้ใช้บริการกองทุนฯ ในปีบัญชี ๒๕๖๓ กองทุนฯ สำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดของกองทุนฯ จำนวน ๓๖๘ คน โดยกำหนดครอบคลุมประเด็นสำคัญ ได้แก่ ๑) ความพึงพอใจต่อการจัดสัมมนา ๒) การให้บริการของเจ้าหน้าที่กองทุนฯ ๓) ความคาดหวังและความพึงพอใจเกี่ยวกับร่างหลักเกณฑ์ เงื่อนไข วิธีการขอรับจัดสรรเงิน และการนำส่งเงินค่าธรรมเนียมกองทุนฯ และ ๔) การเผยแพร่และประชาสัมพันธ์ข้อมูลของกองทุนฯ โดยมีคะแนนความพึงพอใจอยู่ในระดับมากและมากที่สุดเท่ากับร้อยละ ๗๖.๐๑ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๓.๒๐๒๐ คะแนน

๓. ด้านการปฏิบัติการ(๕๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๕.๐๐๐๐๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ ร้อยละของโครงการที่คณะกรรมการกองทุนฯ เห็นชอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจเสนอ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๑ ร้อยละของโครงการที่คณะกรรมการกองทุนฯ เห็นชอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจเสนอ	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	ยกเลิกตัวชี้วัด

ผลการประเมิน

พิจารณาจากร้อยละของโครงการที่คณะกรรมการกองทุนฯ เห็นชอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจเสนอ โดยผลการดำเนินงานในปี ๒๕๖๓ ไม่มีหน่วยงานเจ้าของโครงการยื่นข้อเสนอเพื่อขอรับการจัดสรรเงิน เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ และหน่วยงานเจ้าของโครงการชะลอการวางแผนการลงทุนในโครงการโครงสร้างพื้นฐานและบริการสาธารณะ คณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงาน ได้มีมติเห็นชอบให้ยกเลิกตัวชี้วัดนี้ โดยให้น้ำหนักของตัวชี้วัดนี้ไปปรับเพิ่มให้กับตัวชี้วัดที่ ๓.๒ และ ตัวชี้วัดที่ ๓.๔ ในอัตราที่เท่ากันร้อยละ ๕



ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ ระดับความสำเร็จในการจัดทำร่างหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการขอรับจัดสรรเงินและการนำส่งเงินค่าธรรมเนียมกองทุนฯ (ร่างหลักเกณฑ์ฯ) (น้ำหนักร้อยละ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๒ ระดับความสำเร็จในการจัดทำร่างหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการขอรับจัดสรรเงินและการนำส่งเงินค่าธรรมเนียมกองทุนฯ (ร่างหลักเกณฑ์ฯ)	ระดับ	๑๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐๐๐

ผลการประเมิน

พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการจัดทำร่างหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการขอรับจัดสรรเงิน และการนำส่งเงินค่าธรรมเนียมกองทุนฯ ให้แล้วเสร็จในปีบัญชี ๒๕๖๓ โดยปันน้ำหนักตัวชี้วัด ๓.๑ มาอีกร้อยละ ๕ รวมเป็นร้อยละ ๑๕ โดยผลการดำเนินงานในปี ๒๕๖๓ กองทุนฯ สามารถจัดทำร่างหลักเกณฑ์ฯ และนำเสนอคณะกรรมการกองทุนฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติในการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๓ ได้มีมติเห็นชอบร่างหลักเกณฑ์ฯ เงื่อนไข และวิธีการขอรับจัดสรรเงินและการนำส่งค่าธรรมเนียมกองทุนฯ (ร่างหลักเกณฑ์ฯ) และเผยแพร่ร่างหลักเกณฑ์ฯ ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในเว็บไซต์ สคร. จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ ระดับความสำเร็จในการจัดทำแผนปฏิบัติการ ระยะยาวของกองทุนฯ (ปีบัญชี ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖) (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๓ ระดับความสำเร็จในการจัดทำแผนปฏิบัติการระยะยาวของกองทุนฯ (ปีบัญชี ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖)	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐๐๐

ผลการประเมิน

พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการจัดทำแผนปฏิบัติการระยะยาวของกองทุนฯ (ปีบัญชี ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖) โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ ทุนหมุนเวียนสามารถจัดทำแผนปฏิบัติการระยะยาวแล้วเสร็จ และนำเสนอผู้อำนวยการกองทุนฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งผู้อำนวยการ สคร. ได้อนุมัติแผนปฏิบัติการระยะยาวของกองทุนฯ เมื่อวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ รวมถึงจัดทำแผนปฏิบัติการระยะยาวแล้วเสร็จ และนำเสนอคณะกรรมการกองทุนฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ ภายในไตรมาสที่ ๒ ของปีบัญชี ๒๕๖๓ และเผยแพร่แผนปฏิบัติการระยะยาว ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในเว็บไซต์ สคร. จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

ตัวชี้วัดที่ ๓.๔ ระดับความสำเร็จในการดำเนินโครงการ/กิจกรรมสำหรับปีบัญชี ๒๕๖๓ (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๔ ระดับความสำเร็จในการดำเนินโครงการ/กิจกรรมสำหรับปีบัญชี ๒๕๖๓	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๕

ผลการประเมิน

พิจารณาจากความสำเร็จในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม สำหรับปีบัญชี ๒๕๖๓ โดยป็นน้ำหนักตัวชี้วัด ๓.๑ มาอีกร้อยละ ๕ รวมเป็นร้อยละ ๑๐ ซึ่งโครงการที่สำคัญในปีบัญชี ๒๕๖๓ คือ การนำระบบ KTB Corporate Online มาใช้ และแนวทางการปฏิบัติงานตามระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ ว่าด้วยการบริหารกิจการ หลักเกณฑ์ และวิธีการในการเก็บรักษาและจ่ายเงิน และค่าใช้จ่ายในการบริหารของกองทุนฯ พ.ศ. ๒๕๖๒ (แนวทางการปฏิบัติงานตามระเบียบคณะกรรมการกองทุนฯ) ผลการดำเนินงานในปี ๒๕๖๓ ทุนหมุนเวียนดำเนินการได้ครบถ้วน จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

๔. ผลการดำเนินการบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน (๑๕%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๓.๑๗๖๗” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๑ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๕๔๐๐
๑. การจัดให้มีระบบ ข้อร้องเรียน ช่องทาง การรับข้อร้องเรียนและการ จัดทำรายงานสรุป เกี่ยวกับข้อร้องเรียน ภายในองค์กรนำเสนอ ผู้บริหารขององค์กร	ระดับ	๗	มีการระบุ ช่องทางรับ ข้อร้องเรียน และมีการจัดทำ รายงานสรุป นำเสนอ เป็นรายปี	มีการระบุ ช่องทางรับข้อ ร้องเรียน และเสนอ แนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการ จัดทำรายงาน สรุปนำเสนอ เป็นรายปี	มีการระบุ ช่องทางรับข้อ ร้องเรียนและ มีการจัดทำ รายงานสรุป นำเสนอเป็น รายไตรมาส	มีการระบุ ช่องทาง รับข้อร้องเรียน และเสนอแนว ทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการ จัดทำรายงาน สรุปนำเสนอ เป็นราย ไตรมาส	มีการระบุช่องทาง รับข้อร้องเรียน และเสนอ แนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการ จัดทำรายงานสรุป นำเสนอเป็นราย เดือน	๕.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒. การจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง	ระดับ	๘	ไม่มี การจัดทำ/ ทบทวนคู่มือ การบริหาร ความเสี่ยง	ทุนหมุนเวียน อยู่ระหว่าง จัดทำ/ทบทวน คู่มือการ บริหารความ เสี่ยง	คู่มือการ บริหารความ เสี่ยงของทุน หมุนเวียน แล้ว เสร็จ โดยมี องค์ประกอบ ที่ดีของคู่มือ ครบถ้วน	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และ คู่มือการบริหาร ความเสี่ยงผ่าน ความเห็นชอบ จาก คณะกรรมการ บริหาร ทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตาม ระดับ ๔ และ เผยแพร่คู่มือ การบริหาร ความเสี่ยง ให้กับผู้บริหารและ พนักงาน ในองค์กร	๑.๐๐๐๐
๓. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร	ระดับ	๑๕	มีการระบุปัจจัย เสี่ยงระดับ องค์กร แต่ไม่สอดคล้อง กับกระบวนการ ควบคุมภายใน	มีการระบุ ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร โดยมีเกณฑ์ การพิจารณา ระบบการ ควบคุมภายใน ที่เพียงพอ ควบคู่ไปกับ การระบุ ความเสี่ยง ระดับองค์กร	ครบถ้วนตาม ระดับ ๒ และการระบุ ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร ได้พิจารณาถึง ระดับความ เสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) หลังจาก การควบคุม ภายใน	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร มีความ เชื่อมโยงกับ เป้าหมาย ประจำปีของ ทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตาม ระดับ ๔ และสามารถแสดง ถึงความเชื่อมโยง ระหว่างปัจจัยเสี่ยง ที่เหลืออยู่ ในปีก่อนหน้า กับปีที่ประเมินได้ ชัดเจน	๑.๐๐๐๐
๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร (ระดับความรุนแรง = โอกาส x ผลกระทบ)	ระดับ	๑๕	ไม่มีการประเมิน ระดับความ รุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมิน เฉพาะโอกาส หรือ ผลกระทบ ของความ เสี่ยงระดับ องค์กร	มีการประเมิน ทั้งโอกาสและ ผลกระทบ ครบทุก ความ เสี่ยง ระดับองค์กร	มีการประเมิน ทั้งโอกาสและ ผลกระทบ ครบทุก ความ เสี่ยง ระดับองค์กร โดย ใช้ข้อมูลของ ทุนหมุนเวียน ในการพิจารณา	ครบถ้วนตาม ระดับ ๔ รวมถึง มีการจัดทำแผนภาพ ความเสี่ยงระดับ องค์กร (Risk Profile)	๑.๐๐๐๐
๕. การกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร	ระดับ	๑๕	ไม่มี การกำหนด แผนงาน การบริหาร ความเสี่ยง	มีการกำหนด แผนงาน การบริหาร ความเสี่ยง มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของความ เสี่ยงระดับ องค์กร	มีการกำหนด แผนบริหาร ความเสี่ยง ครบทุก ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร	มีการกำหนด แผนบริหาร ความเสี่ยง ครบทุกปัจจัย เสี่ยง ระดับองค์กร โดยมีการ วิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือก	ครบถ้วนตามระดับ ๔ รวมถึง แผนบริหาร ความเสี่ยงผ่าน ความเห็นชอบ จากคณะกรรมการ บริหาร ทุนหมุนเวียน	๑.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๖. ผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับรองมีการสอบทาน ^๑ รายงานทางการเงินและรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน ^๒	ระดับ	๑๐	ไม่มีการสอบทานรายงาน	มีการสอบทานรายงานทางการเงินหรือที่ไม่ใช่ทางการเงินครบทุกไตรมาส	มีการสอบทานรายงานทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินครบทุกไตรมาส	มีการสอบทานรายงานทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินครบทุกไตรมาส และมีการสอบทานที่มีความถี่มากกว่ารายไตรมาส	มีการสอบทานรายงานทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินครบทุกไตรมาส และมีการสอบทานเป็นรายเดือนครบ ๑๒ เดือน	๑.๐๐๐๐
๗. การใช้สารสนเทศเพื่อสนับสนุนการติดตามการดำเนินกิจกรรมตามแผนการบริหารความเสี่ยง	ระดับ	๒๕	ไม่สามารถดำเนินงานตามแผนบริหาร	สามารถดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของแผน	ดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบถ้วนทุกปัจจัยเสี่ยง	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และความเสี่ยงระดับองค์กรลดลงได้มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของเป้าหมายรวมตามแผนความเสี่ยง	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และระดับความเสี่ยงรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงทุกปัจจัยเสี่ยงสามารถลดลงได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	๑.๐๐๐๐
๘. การติดตามผลและการประเมินผล		๕						
(๑) การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ	ระดับ	๒	ไม่มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน	-	มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานแต่ไม่ครบถ้วนตามภารกิจของทุนหมุนเวียน	-	มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานครบถ้วนตามภารกิจของทุนหมุนเวียน	๕.๐๐๐๐
(๒) การส่งรายงานการประเมินตนเองตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ	ระดับ	๒	ไม่ส่งผลการประเมิน/ส่งผลการประเมินล่าช้ากว่ากำหนดเวลา	-	-	-	ทันตามกำหนดเวลา (ภายใน ๙๐ วันนับตั้งแต่สิ้นปีบัญชี)	๕.๐๐๐๐
(๓) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	ระดับ	๑	ไม่มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	-	มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	-	มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในและมีแนวทางการปรับปรุงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	๕.๐๐๐๐



ผลการประเมิน :

ด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารความเสี่ยงกำหนดประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๗) :

กองทุนมีช่องทางการรับข้อร้องเรียนโดยใช้ร่วมกับ สคร. ได้แก่ จดหมาย ศูนย์รับข้อร้องเรียน และศูนย์บริการข้อมูลภาครัฐเพื่อประชาชน ๑๑๑๑ ซึ่งเจ้าหน้าที่กองทุนได้รายการสรุปข้อร้องเรียนภายในองค์กรว่าไม่มีผู้ร้องเรียนเกี่ยวกับกองทุน โดยได้รายงานผู้อำนวยการ สคร. เป็นรายเดือน จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

๒. การจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง (น้ำหนักร้อยละ ๘) :

ทุนหมุนเวียนไม่ได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง โดยการดำเนินงานจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงเป็นการจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๔ โดยคณะกรรมการกองทุนฯ ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ได้มีมติเห็นชอบแผนการดำเนินการกองทุนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งรวมถึงแผนการบริหารความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๔ และคู่มือการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีองค์ประกอบที่ครอบคลุมทั่วรวมทั้งได้เผยแพร่ในระบบอินทราเน็ตของ สคร. จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน

๓. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) :

ทุนหมุนเวียนยังไม่ได้ระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อองค์กร โดยการดำเนินงานระบุความเสี่ยงระดับองค์กรเป็นการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปี ๒๕๖๔ โดยคณะกรรมการกองทุนฯ ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ได้มีมติเห็นชอบแผนการดำเนินการกองทุนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งรวมถึงแผนการบริหารความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๔ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) :

ทุนหมุนเวียนไม่มีการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร โดยการดำเนินงานประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปี ๒๕๖๔ โดยคณะกรรมการกองทุนฯ ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ได้มีมติเห็นชอบแผนการดำเนินการกองทุนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งรวมถึงแผนการบริหารความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๔ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) :

ทุนหมุนเวียนยังไม่ได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง โดยการดำเนินงานกำหนดแผนการบริหารความเสี่ยงเป็นการกำหนดแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๔ โดยคณะกรรมการกองทุนฯ ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ได้มีมติเห็นชอบแผนการดำเนินการกองทุนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งรวมถึงแผนการบริหารความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๔ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน

๖. กิจกรรมการควบคุมภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) :

ผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับรองของทุนหมุนเวียน มีการสอบทานรายงานด้านการเงิน และสอบทานรายงานที่ไม่ใช่การเงิน เป็นรายไตรมาสครบทุกไตรมาส และรายเดือนครบทุกเดือน แต่อย่างไรก็ตาม ยังไม่พบเอกสารที่เป็นการสอบทานรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน เช่น การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน การบริหารจัดการสถานเสนาะ การบริหารทรัพยากรบุคคล การดำเนินการตามความคิดเห็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ข้อเสนอแนะและการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นต้น จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๒.๐๐๐๐ คะแนน



๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (น้ำหนักร้อยละ ๒๕) :

เนื่องจากไม่มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง จึงไม่สามารถรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ตามแผนงาน จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน

๘. การติดตามผลและการประเมินผล (น้ำหนักร้อยละ ๕) : โดยมีรายละเอียด ดังนี้

๑. การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ (น้ำหนักร้อยละ ๒)

ทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

๒. การส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ (น้ำหนักร้อยละ ๒)

ทุนหมุนเวียนมีการจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ให้แก่กระทรวงต้นสังกัดทันภายใน ๙๐ วันหลังสิ้นปีบัญชี จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

๓. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๑)

ทุนหมุนเวียนมีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ จากประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการดำเนินงานโดยเฉลี่ย อยู่ที่ระดับ ๑.๕๘๐๐ คะแนน

ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การตรวจสอบภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๒ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๘๐๐๐
๑. การปฏิบัติงานตรวจสอบ	ระดับ	๔๕	ทุน หมุนเวียน ไม่ได้รับการ ตรวจสอบ จาก ผู้ตรวจสอบ ภายในส่วน ราชการ ต้นสังกัด	-	ทุนหมุนเวียน ได้รับการ ตรวจสอบจาก ผู้ตรวจสอบ ภายในส่วน ราชการต้น สังกัด และ ได้รับรายงาน ผลการ ตรวจสอบ และนำเสนอ รายงานผลการ ตรวจสอบ ต่อ คณะกรรมการ บริหารทุน หมุนเวียน รับทราบ		ทุนหมุนเวียน ได้รับการ ตรวจสอบจาก ผู้ตรวจสอบ ภายใน ส่วนราชการต้น สังกัด และได้รับ รายงานผลการ ตรวจสอบ และนำเสนอ รายงานผลการ ตรวจสอบ ต่อคณะกรรมการ บริหารทุน หมุนเวียน และ คณะกรรมการฯ ได้มอบนโยบาย การปฏิบัติงาน ของทุนหมุนเวียน ที่สอดคล้องกับ รายงานผลการ ตรวจสอบ	๕.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒. การประชุมปิดการ ตรวจสอบ	ระดับ	๑๕	ไม่ได้รับการ ตรวจสอบ/ ไม่มีการ ประชุม ปิดการ ตรวจสอบ/ ตรวจสอบ/	มีการประชุม ปิดการ ตรวจสอบแต่ ไม่ครบทุก เรื่อง/ครั้งที่ ได้รับการ ตรวจสอบ	ผู้บริหารทุน หมุนเวียนเข้า ร่วมประชุม ปิดการ ตรวจสอบกับ ผู้ตรวจสอบ ภายใน ครบทุกเรื่อง/ ครั้งที่ได้รับการ ตรวจสอบ ที่ได้รับการ ตรวจสอบ	ผู้บริหารทุน หมุนเวียนเข้า ร่วมประชุมปิด การตรวจสอบ กับผู้ตรวจสอบ ภายใน ครบทุกเรื่อง/ ครั้งที่ได้รับการ ตรวจสอบ และกำหนด แนวทางการ แก้ไข การปฏิบัติงาน ตาม ข้อเสนอแนะได้ อย่างชัดเจนแต่ ไม่ครบทุก ข้อเสนอแนะ	ผู้บริหารทุน หมุนเวียนเข้า ร่วมประชุม ปิดการ ตรวจสอบ กับผู้ตรวจสอบ ภายในครบทุก เรื่อง/ครั้งที่ ได้รับการ ตรวจสอบ และ กำหนดแนว ทางการแก้ไข การปฏิบัติงาน ตาม ข้อเสนอแนะได้ อย่างชัดเจน และครบถ้วน ทุกข้อเสนอแนะ	๕.๐๐๐๐
๓. การปฏิบัติงานตาม ข้อเสนอแนะ	ระดับ	๓๕	ทุนหมุนเวียน ไม่มีการ ปฏิบัติงานตาม ข้อเสนอแนะที่ ผู้ตรวจสอบได้ ให้ไว้ใน รายงานผล การตรวจสอบ	มีการปฏิบัติ ตามข้อเสนอ แนะแต่แก้ไข แล้วเสร็จช้า กว่า ระยะเวลาที่ กำหนด	มีการปฏิบัติ ตาม ข้อเสนอแนะแต่ แก้ไขแล้วเสร็จ ช้ากว่า ระยะเวลาที่ กำหนดและ รายงานผล ดังกล่าวต่อที่ ประชุม คณะกรรมการ บริหารทุน หมุนเวียนเพื่อ พิจารณา	มีการปฏิบัติ ตาม ข้อเสนอแนะ และแก้ไข แล้วได้ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	มีการปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะและ แก้ไขแล้วได้ตาม ระยะเวลาที่ กำหนดและ รายงานผล ดังกล่าวต่อที่ ประชุม คณะกรรมการ บริหารทุน หมุนเวียนเพื่อ พิจารณา	๕.๐๐๐๐
๔. การรายงานผลการ บริหารความเสี่ยงเพื่อการ วางแผนตรวจสอบ	ระดับ	๕	ไม่มีการ รายงานผล การบริหาร ความเสี่ยง ให้แก่ผู้ ตรวจสอบ ภายในต้น สังกัด รับทราบ/ รายงานผล การบริหาร ความเสี่ยง ประจำปีให้ ผู้ตรวจสอบ ภายในต้น สังกัดรับทราบ แต่รายงานมี องค์ประกอบ ไม่ครบ	-	-	-	รายงานผลการ บริหารความ เสี่ยงประจำปีที่มี องค์ประกอบ ของรายงาน ครบถ้วนให้ ผู้ตรวจสอบ ภายในต้นสังกัด รับทราบ	๑.๐๐๐๐



ผลการประเมิน :

การตรวจสอบภายใน พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการตรวจสอบภายใน โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ๔ ด้าน ดังนี้

๑. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน : ทุมนุมเวียนได้รับการตรวจสอบภายในประจำปีจากผู้ตรวจสอบภายในของทุมนุมเวียน และได้มีการรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริหารทุมนุมเวียนรับทราบ และคณะกรรมการบริหารทุมนุมเวียน และคณะกรรมการฯ ได้มอบนโยบายการปฏิบัติงานของทุมนุมเวียนที่สอดคล้องกับรายงานผลการตรวจสอบ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

๒. การประชุมปิดการตรวจสอบ : ทุมนุมเวียนมีการประชุมปิดการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางการแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างครบถ้วนทุกเรื่องที่มีการตรวจสอบในปี ๒๕๖๓ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

๓. การปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ : ทุมนุมเวียนมีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบตามกำหนดระยะเวลาอย่างครบถ้วน และมีการรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารทุมนุมเวียน จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

๔. การรายงานผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อการวางแผนตรวจสอบ : ไม่พบเอกสารในการที่ทุมนุมเวียนมีการดำเนินการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีที่มีองค์ประกอบของรายงานครบถ้วน ให้ผู้ตรวจสอบภายในต้นสังกัดรับทราบ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน

เงื่อนไขการหักคะแนน:

๑. คณะกรรมการบริหารทุมนุมเวียนมีการกำหนด/ทบทวนรูปแบบการตรวจสอบภายในของทุมนุมเวียน เพื่อให้มั่นใจว่าทุมนุมเวียนมีระบบการตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพเมื่อวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๓ โดยการกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงานต้นสังกัดเป็นผู้ตรวจสอบภายในของทุมนุมเวียน

๒. คณะกรรมการบริหารทุมนุมเวียนมีการรับทราบกฎบัตรของหน่วยตรวจสอบภายในเมื่อวันที่จากการดำเนินงานทั้ง ๒ กิจกรรมส่งผลให้ทุมนุมเวียนไม่ถูกปรับลดคะแนนประเมิน

โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ จากประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการดำเนินงานโดยเฉลี่ยอยู่ที่ระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๘๐๐๐



ตัวชี้วัดที่ ๔.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๒๐๐๐
๑. แผนปฏิบัติการดิจิทัลและแผนปฏิบัติการประจำปี	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐๐๐
๑.๑ มีการจัดทำ/ทบทวนแผนปฏิบัติการดิจิทัล (ระยะยาว) ที่มีความสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ที่สำคัญ	ระดับ	๕	ไม่มีการจัดทำ/ทบทวนแผนปฏิบัติการดิจิทัล	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ แต่ไม่สอดคล้องตามแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทย และไม่มีตอบสนองและสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ขององค์กร	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้องตามแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทย และตอบสนองและสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ขององค์กร	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้องตามแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทย และตอบสนองและสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ของทุนมนุษย์ และการบูรณาการที่เกี่ยวเนื่อง ๒ ประเด็น	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้องตามแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทย และตอบสนองและสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ของทุนมนุษย์ และมีการบูรณาการที่เกี่ยวเนื่อง ๔ ประเด็น	๕.๐๐๐๐
๑.๒ แผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔ มีองค์ประกอบหลักที่ดีครบถ้วน	ระดับ	๕	ไม่มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลัก ๒ ที่ดี แต่ไม่ครบถ้วนตามที่กำหนด	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลัก ๒ ที่ดี แต่ไม่ครบถ้วนตามที่กำหนด	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลัก ๒ ที่ดี ครบถ้วนตามที่กำหนด	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลัก ๒ ที่ดี ครบถ้วนตามที่กำหนด และมีองค์ประกอบเพิ่มเติม ๑ ประเด็น	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลัก ๒ ที่ดีครบถ้วนตามที่กำหนด และมีองค์ประกอบเพิ่มเติม ๒ ประเด็น	๕.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒. การบริหารจัดการ สารสนเทศและดิจิทัล	ระดับ	๔๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๐๐๐๐
๒.๑ ระบบการบริหาร จัดการสารสนเทศที่ สนับสนุนการตัดสินใจ ของผู้บริหาร (EIS/MIS)								
(๑) การดำเนินงานตาม แผนพัฒนาระบบ บริหารจัดการ สารสนเทศที่สนับสนุน การตัดสินใจของผู้ บริหาร (EIS/MIS)	ระดับ	๓๕	สามารถ ดำเนินงานได้ ตาม แผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหา ร้อยละ ๖๐	สามารถ ดำเนินงานได้ ตาม แผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหา ร้อยละ ๘๐	สามารถ ดำเนินงานได้ ตามแผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหาทุก แผนงาน/ โครงการ ร้อยละ ๑๐๐	สามารถ ดำเนินงานได้ ตามแผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหาทุก ประการ และ บรรลุตาม เป้าหมายที่ กำหนดทุก แผนงาน/ โครงการ	สามารถ ดำเนินงานได้ ตามแผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหาทุก ประการ และ ดีกว่าเป้าหมาย ที่กำหนดทุก แผนงาน/ โครงการ	๓.๐๐๐๐
๒.๒ ระบบสารสนเทศที่ สนับสนุนผู้ใช้บริการ ภายในหน่วยงาน								
(๑) การดำเนินงานตาม แผนพัฒนาระบบ สารสนเทศที่สนับสนุน ผู้ใช้บริการภายใน หน่วยงาน	ระดับ	๒๕	สามารถ ดำเนินงานได้ ตามแผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหา ร้อยละ ๖๐	สามารถ ดำเนินงานได้ ตาม แผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหา ร้อยละ ๘๐	สามารถ ดำเนินงานได้ ตามแผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหาทุก แผนงาน/ โครงการ ร้อยละ ๑๐๐	สามารถ ดำเนินงานได้ ตามแผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหาทุก ประการ และ บรรลุตาม เป้าหมายที่ กำหนดทุก แผนงาน/ โครงการ	สามารถ ดำเนินงานได้ ตามแผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหาทุก ประการ และ ดีกว่าเป้าหมาย ที่กำหนดทุก แผนงาน/ โครงการ	๓.๐๐๐๐
๒.๓ ระบบสารสนเทศที่ สนับสนุนผู้ใช้บริการ ภายนอกหน่วยงาน								
(๑) การดำเนินงานตาม แผนพัฒนาระบบ สารสนเทศที่สนับสนุน ผู้ใช้บริการภายนอก หน่วยงาน	ระดับ	๓๐	สามารถ ดำเนินงานได้ ตามแผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหา ร้อยละ ๖๐	สามารถ ดำเนินงานได้ ตาม แผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหา ร้อยละ ๘๐	สามารถ ดำเนินงานได้ ตามแผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหาทุก แผนงาน/ โครงการ ร้อยละ ๑๐๐	สามารถ ดำเนินงานได้ ตามแผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหาทุก ประการ และ บรรลุตาม เป้าหมายที่ กำหนดทุก แผนงาน/ โครงการ	สามารถ ดำเนินงานได้ ตามแผนพัฒนา หรือแผนการ จัดซื้อจัดหาทุก ประการ และ ดีกว่าเป้าหมาย ที่กำหนดทุก แผนงาน/ โครงการ	๓.๐๐๐๐

ผลการประเมิน :

การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการสารสนเทศในประเด็นหลักที่สำคัญ ๒ ด้าน ได้แก่ แผนปฏิบัติการดิจิทัลและแผนปฏิบัติการประจำปี และการบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล ที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ดังนี้

๑. แผนปฏิบัติการดิจิทัล และแผนปฏิบัติการประจำปี

๑.๑ มีการจัดทำ/ทบทวน แผนปฏิบัติการดิจิทัล (ระยะยาว) ที่มีความสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ที่สำคัญ : ทุนมีแผนปฏิบัติการดิจิทัลระยะยาว พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖ ได้ระบุใน ๓ โครงการ คือ ๑) ระบบฐานข้อมูลสารสนเทศ เพื่อการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบ ๒) การปรับปรุงข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนฯ ผ่าน website และ ๓) ระบบการเงินของกองทุนฯ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

๑.๒ แผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔ มีองค์ประกอบหลักที่ดีครบถ้วน : ทุนหมุนเวียนฯ มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔ ที่มีองค์ประกอบหลักที่ดีครบถ้วนตามที่กำหนด ได้แก่ ๑) แผนงาน/โครงการ ๒) เป้าหมาย ๓) ขั้นตอนการดำเนินงาน ๔) ระยะเวลา ๕) งบประมาณ และ ๖) ผู้รับผิดชอบ และมีการระบุดังต่อไปนี้เพิ่มเติมจำนวน ๒ ประเด็น ได้แก่ ๑) การจัดกลุ่มและลำดับความสำคัญของแผนงาน/โครงการ และ ๒) ตัวชี้วัดที่แสดงความสำเร็จและผลลัพธ์ที่คาดหวังครบทุกกิจกรรม/โครงการที่ดำเนินการ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

๒. การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล

๒.๑ ระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS)

การดำเนินงานตามแผนพัฒนาระบบบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS) : ทุนหมุนเวียนฯ สามารถดำเนินงานได้ตามแผนพัฒนาระบบบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหารได้ตามเป้าหมายที่กำหนด จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๓.๐๐๐๐ คะแนน

๒.๒ ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทุนหมุนเวียน

การดำเนินงานตามแผนพัฒนาระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทุนหมุนเวียน : ทุนหมุนเวียนฯ สามารถดำเนินงานได้ตามแผนพัฒนาระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทุนหมุนเวียนได้ตามเป้าหมายที่กำหนด จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๓.๐๐๐๐ คะแนน

๒.๓ ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายนอกทุนหมุนเวียน

การดำเนินงานตามแผนพัฒนาระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายนอกทุนหมุนเวียน : ทุนหมุนเวียนฯ สามารถดำเนินงานได้ตามแผนพัฒนาระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายนอกทุนหมุนเวียนได้ตามเป้าหมายที่กำหนด จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๓.๐๐๐๐ คะแนน

โดยจากผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ ตามประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการประเมินตัวชี้วัดที่ ๔.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๒๐๐๐



๕. ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง (๑๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๔.๑๔๕๑” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๕.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๕.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๗๗๗๘
๑. การจัดให้มีหรือทบทวน แผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และ แผนปฏิบัติการประจำปี บัญชี ๒๕๖๔	ระดับ	๓๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๓๓๓๓
๑) การกำหนดทิศทาง ยุทธศาสตร์ และ เป้าประสงค์ที่ สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์จัดตั้ง และพันธกิจของทุนหมุนเวียน	ระดับ	๑๐	คณะกรรมการบริหาร ทุนหมุนเวียน ไม่มีการ กำหนดทิศทาง ยุทธศาสตร์ และ เป้าประสงค์ ของทุนหมุนเวียน	-	คณะกรรมการบริหาร ทุนหมุนเวียน รับทราบและ เห็นชอบ ทิศทาง ยุทธศาสตร์ และ เป้าประสงค์ ที่ผู้บริหาร ทุนหมุนเวียน นำเสนอ		คณะกรรมการบริหาร ทุนหมุนเวียน พิจารณา ให้ความเห็นชอบ ทิศทาง ยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ ที่ผู้บริหาร ทุนหมุนเวียน นำเสนอ โดยมีข้อสังเกต และข้อเสนอแนะ	๓.๐๐๐๐
๒) การจัดให้มีหรือ ทบทวนแผน ยุทธศาสตร์ (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔ ที่มีคุณภาพและระบุงบประมาณประกอบสำคัญ ครบถ้วน	ระดับ	๑๐	แผนยุทธศาสตร์ และ แผนปฏิบัติการประจำปี มีองค์ประกอบ ไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	แผน ยุทธศาสตร์ หรือ แผนปฏิบัติการประจำปี มีองค์ประกอบ ครบถ้วน	แผน ยุทธศาสตร์ และ แผนปฏิบัติการประจำปี มีองค์ประกอบ ครบถ้วน	แผน ยุทธศาสตร์ หรือ แผนปฏิบัติการประจำปี มีคุณภาพและ สามารถ นำไปใช้ได้จริง ในทางปฏิบัติ	แผน ยุทธศาสตร์ และ แผนปฏิบัติการประจำปี มีคุณภาพและ สามารถ นำไปใช้ได้จริง ในทางปฏิบัติ	๕.๐๐๐๐
๓) ระยะเวลาการ พิจารณาให้ความ เห็นชอบแผน ยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๓	ระดับ	๑๐	เห็นชอบแผน ยุทธศาสตร์ (๓ - ๕ ปี) และ แผนปฏิบัติการประจำปี บัญชี ๒๕๖๔ ภายในเดือนที่ ๒ ของปีบัญชี ถัดไป	เห็นชอบแผน ยุทธศาสตร์ (๓ - ๕ ปี) และ แผนปฏิบัติการประจำปี บัญชี ๒๕๖๔ ภายในเดือน แรกของปี บัญชีถัดไป	เห็นชอบแผน ยุทธศาสตร์ (๓ - ๕ ปี) และ แผนปฏิบัติการประจำปี บัญชี ๒๕๖๔ หนึ่งเดือน ก่อนเริ่มปี บัญชีถัดไป	เห็นชอบแผน ยุทธศาสตร์ (๓ - ๕ ปี) และ แผนปฏิบัติการประจำปี บัญชี ๒๕๖๔ สองเดือน ก่อนเริ่มปี บัญชีถัดไป	ทุนหมุนเวียน จัดส่งแผน ยุทธศาสตร์ (๓ - ๕ ปี) และ แผนปฏิบัติการประจำปี บัญชี ๒๕๖๔ ให้กระทรวง การคลัง ๑	๕.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
							เดือน ก่อนเริ่ม ปีบัญชีถัดไป	
๒. การติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียน	ระดับ	๒๕	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๑ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๒ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๓ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๔ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๕ ด้าน เป็นรายไตรมาส	๕.๐๐๐๐
๓. การจัดให้มีระบบประเมินผลผู้บริหารระดับสูงของทุนหมุนเวียน	ระดับ	๒๕	มีการประเมินผลระดับองค์กรที่เป็นระบบ และมีหลักเกณฑ์ชัดเจน	-	มีการประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียนที่เป็นระบบ โดยไม่มีหลักเกณฑ์ชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์และเป้าหมายระดับองค์กร	-	มีการประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียนที่เป็นระบบ โดยมีหลักเกณฑ์ชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์และเป้าหมายระดับองค์กร	๕.๐๐๐๐
๔. การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ระดับ	๑๐	มีการเปิดเผยครบถ้วน < ๗ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๗ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๘ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๙ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๑๐ ประเด็นขึ้นไป	๕.๐๐๐๐
๕. ผลสำเร็จจากการกำกับดูแลทุนหมุนเวียนของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	ระดับ	-	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๒๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมเท่ากับปีที่ผ่านมา	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมมากกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๒๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมเท่ากับ ๕ คะแนน หรือมากกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๕๐ คะแนน	ไม่ประเมิน ตัวชี้วัดนี้ ออก เนื่องจากทุน เข้าระบบ ประเมินผล ในปี ๒๕๖๓

ผลการประเมิน :

บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ๕ ด้าน ได้แก่

๑. การจัดให้มีทิศทาง แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี (น้ำหนักร้อยละ ๓๐) : มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๔.๓๓๓๓ คะแนน โดยพิจารณาประเมินผลจาก ๒ กิจกรรม ได้แก่

๑) การกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่สอดคล้อง กับวัตถุประสงค์จัดตั้ง และพันธกิจของทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๓.๐๐๐๐ คะแนน เนื่องจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๓ ได้มีมติเห็นชอบและอนุมัติแผนปฏิบัติการระยะยาวของกองทุนฯ (ปีบัญชี ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖) อย่างไรก็ตามยังไม่มีกรมมอบข้อเสนอแนะเพิ่มเติมในคราวประชุม

๒) การจัดให้มีหรือทบทวนแผนยุทธศาสตร์ (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีสำหรับใช้ในปีต่อไป ที่มีคุณภาพและระบอบองค์ประกอบสำคัญครบถ้วน : (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับ คะแนน ๕.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

■ แผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓-๕ ปี) มีองค์ประกอบที่สำคัญครบถ้วน ได้แก่

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

หมายเหตุ ✓ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบอบองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน

และหากพิจารณาเพิ่มเติมในเชิงคุณภาพพบว่าแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓ - ๕ ปี) มี

✓	คุณภาพครบถ้วนสมบูรณ์
	คุณภาพไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ :

■ แผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี มีองค์ประกอบที่สำคัญครบถ้วน ได้แก่

✓	๑. วัตถุประสงค์	✓	๒. เป้าหมาย	✓	๓. ขั้นตอน	✓	๔. ระยะเวลา
✓	๕. งบประมาณ ค่าใช้จ่าย หรือ เงินลงทุน	✓	๖. ผู้รับผิดชอบ	✓	๗. ตัวชี้วัดและ เป้าหมายของ แผนงาน/โครงการ		

หมายเหตุ ✓ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบอบองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน

และหากพิจารณาเพิ่มเติมในเชิงคุณภาพพบว่าแผนปฏิบัติการประจำปีมี

✓	คุณภาพครบถ้วนสมบูรณ์
	คุณภาพไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ :

๓) ระยะเวลาการพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน เนื่องจาก สคร. ได้จัดส่งแผนการดำเนินงานกองทุนฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ให้แก่กรมบัญชีกลางเพื่อเสนอกระทรวงการคลังพิจารณา เมื่อวันที่ ๒๔ กรกฎาคม ๒๕๖๓

๒. การติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๒๕) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน เนื่องจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนมีการติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียนอย่างครบถ้วนเป็นรายไตรมาส มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๕ ด้าน ได้แก่



✓	๑. ผลการดำเนินงานด้านการเงิน	✓	๒. ผลการดำเนินงานด้านไม่ใช้การเงินตามวัตถุประสงค์และภารกิจของทุนหมุนเวียน	✓	๓. ผลปฏิบัติงานของระบบการบริหารความเสี่ยง	✓	๔. ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารจัดการสารสนเทศ	✓	๕. ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารทรัพยากรบุคคล
---	------------------------------	---	---	---	---	---	--	---	---

หมายเหตุ ✓ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบอบองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน

โดยระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียนข้างต้น คณะกรรมการได้ติดตามผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

๑) ผลการดำเนินงานด้านการเงิน มีการติดตาม ดังนี้

ครั้งที่ ๑	ครั้งที่ ๒	ครั้งที่ ๓	ครั้งที่ ๔
๑๓ ธ.ค. ๖๒	๓๐ มี.ค. ๖๓	๑๖ ก.ค. ๖๓	๑๔ ก.ย. ๖๓

๒) ผลการดำเนินงานด้านไม่ใช้การเงินตามวัตถุประสงค์และภารกิจของทุนหมุนเวียน มีการติดตาม ดังนี้

ครั้งที่ ๑	ครั้งที่ ๒	ครั้งที่ ๓	ครั้งที่ ๔
๑๓ ธ.ค. ๖๒	๓๐ มี.ค. ๖๓	๑๖ ก.ค. ๖๓	๑๔ ก.ย. ๖๓

๓) ผลปฏิบัติงานของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มีการติดตาม ดังนี้

ครั้งที่ ๑	ครั้งที่ ๒	ครั้งที่ ๓	ครั้งที่ ๔
๑๓ ธ.ค. ๖๒	๓๐ มี.ค. ๖๓	๑๖ ก.ค. ๖๓	๑๔ ก.ย. ๖๓

๔) ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารจัดการสารสนเทศ มีการติดตาม ดังนี้

ครั้งที่ ๑	ครั้งที่ ๒	ครั้งที่ ๓	ครั้งที่ ๔
๑๓ ธ.ค. ๖๒	๓๐ มี.ค. ๖๓	๑๖ ก.ค. ๖๓	๑๔ ก.ย. ๖๓

๕) ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารทรัพยากรบุคคล มีการติดตาม ดังนี้

ครั้งที่ ๑	ครั้งที่ ๒	ครั้งที่ ๓	ครั้งที่ ๔
๑๓ ธ.ค. ๖๒	๓๐ มี.ค. ๖๓	๑๖ ก.ค. ๖๓	๑๔ ก.ย. ๖๓

๓. การจัดทำมีระบบประเมินผลผู้บริหารระดับสูงของทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๒๕) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

คณะกรรมการกองทุนฯ ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ ได้เห็นชอบให้นำตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายของกองทุนฯ ตามบันทึกข้อตกลงฯ ประจำปี ๒๕๖๓ มาใช้ประเมินผู้บริหารกองทุนฯ

๓. การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียด ดังนี้



คณะกรรมการจัดให้ทุนหมุนเวียนมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญขององค์กรผ่าน Website รายงานประจำปี หรือสื่อเอกสารที่สำคัญอื่น ๆ ของทุนหมุนเวียน ทั้งสิ้น ๑๐ 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.ม. ข้อบังคับ คำสั่ง หนังสือเวียน ระเบียบ แบบแผน นโยบาย เพื่อให้เอกชนที่เกี่ยวข้องได้ทราบ
✓	๑๒. สถานที่ติดต่อเพื่อขอรับข้อมูลข่าวสาร และคำแนะนำในการติดต่อกับทุนหมุนเวียน

หมายเหตุ ✓ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบอบองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน
และหากพิจารณาในเชิงคุณภาพจะพบว่าการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศมี

✓	คุณภาพครบถ้วนสมบูรณ์
	คุณภาพไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ :

๕. ผลสำเร็จจากการกำกับดูแลทุนหมุนเวียนของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) :
เนื่องจากกองทุนฯ เข้าระบบประเมินผลในปี ๒๕๖๓ จึงไม่สามารถเปรียบเทียบจากคะแนนประเมินปี ๒๕๖๒ ได้ จึงตัดตัวชี้วัดนี้ออกจากการประเมิน

โดยจากผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ ตามประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการประเมินตัวชี้วัดที่ ๕.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนเทียบเท่าระดับ ๔.๗๗๗๘ คะแนน



ตัวชี้วัดที่ ๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๕๑๒๕
๑. มีปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล		๓๐						๕.๐๐๐๐
(๑.๑) มาตรฐานกำหนดตำแหน่งและคำบรรยายลักษณะงาน	ระดับ	๑๕	จัดทำมาตรฐานกำหนดตำแหน่งแล้วเสร็จ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการการบริหารทุนหมุนเวียนและกระทรวงการคลัง	- ผ่านระดับคะแนน ๑ - จัดทำคำบรรยายลักษณะงานคิดเป็นร้อยละ ๘๐ ของจำนวนตำแหน่งงานทั้งหมดตามโครงสร้างบริหารงานทุนหมุนเวียน	- ผ่านระดับคะแนน ๑ - จัดทำคำบรรยายลักษณะงานคิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวนตำแหน่งงานทั้งหมดตามโครงสร้างบริหารงานทุนหมุนเวียน	- ผ่านระดับคะแนน ๓ - คำบรรยายลักษณะงานของทุกตำแหน่งงานได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารทุนหมุนเวียน	- ผ่านระดับคะแนน ๔ - คำบรรยายลักษณะงานถูกนำไปใช้ประโยชน์ในการสรรหาคัดเลือก ว่าจ้างบุคลากรของทุนหมุนเวียนได้จำนวนอัตรากำลังครบตามเป้าหมายประจำปีที่กำหนด	๕.๐๐๐๐
(๑.๒) การประเมินผลการปฏิบัติงาน	ระดับ	๑๕	มีการกำหนดตัวชี้วัดแต่ยังอยู่ในช่วงทดลองและยังไม่ได้นำมาใช้จริง	กำหนดตัวชี้วัดในระดับผู้บริหารระดับสูงของทุนหมุนเวียนและใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน	กำหนดตัวชี้วัดในระดับผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารสายงานและใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน	การกำหนดตัวชี้วัดในบุคลากรทุกระดับของทุนหมุนเวียนและใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน	- ผ่านระดับคะแนน ๓ หรือ ๔ - ใช้ประโยชน์จากผลประเมินในการพิจารณาผลตอบแทน/เลื่อนขั้น/เลื่อนตำแหน่ง - ใช้ประโยชน์จากผลประเมินในการพัฒนาบุคลากร	๕.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านการจัดการทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๗๐	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๘๗๕๐
๒.๑ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ปี ๒๕๖๓	ระดับ	๓๕	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้ร้อยละ ๘๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้ร้อยละ ๙๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้ร้อยละ ๑๐๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้ร้อยละ ๑๐๐ โดยที่ - มีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ฯ ครบถ้วนทุกแผนปฏิบัติการฯ หรือ - มีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ ที่ครอบคลุมถึงองค์ประกอบต่างๆ อย่างครบถ้วน ได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และข้อเสนอแนะ	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ร้อยละ ๑๐๐ โดยที่ - มีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ฯ ครบถ้วนทุกแผนปฏิบัติการฯ และ - มีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ ที่ครอบคลุมถึงองค์ประกอบต่างๆ อย่างครบถ้วน ได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และข้อเสนอแนะ	๑.๐๐๐๐
๒.๒ การจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔	ระดับ	๓๕	ไม่มีการจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ฯ หรือ แผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ได้แล้วเสร็จภายในปีบัญชี ๒๕๖๔	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ฯ และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ได้แล้วเสร็จภายในปีบัญชี ๒๕๖๔	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ฯ และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ได้แล้วเสร็จภายในปีบัญชี ๒๕๖๔ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ฯ และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ได้แล้วเสร็จภายในปีบัญชี ๒๕๖๔ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน รวมทั้งมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและหน่วยงานภายในทุนหมุนเวียนที่เกี่ยวข้อง รับทราบภายในปีบัญชี ๒๕๖๓	๔.๗๕๐๐ (ปรับลดคะแนนคุณภาพจาก ๕.๐๐๐๐ เหลือ ๔.๗๕๐๐)

ผลการประเมิน :

การบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๕) พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการจัดให้มีปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลตามแผนฯ ในปีบัญชี ๒๕๖๓ โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ดังนี้

๑. ปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๓๐)**๑.๑ มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และคำบรรยายลักษณะงาน (น้ำหนักร้อยละ ๑๕)**

ทุนหมุนเวียนมีการจัดทำมาตรฐานกำหนดตำแหน่งแล้วเสร็จ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนและกระทรวงการคลัง รวมถึงมีการจัดทำคำบรรยายลักษณะงาน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวนตำแหน่งงานทั้งหมดตามโครงสร้างบริหารงานทุนหมุนเวียน และได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารทุนหมุนเวียน โดยคำบรรยายลักษณะงานถูกนำไปใช้ประโยชน์ในการสรรหา คัดเลือก ว่าจ้างบุคลากรของทุนหมุนเวียนได้จำนวนอัตรากำลังครบตามเป้าหมายประจำปีที่กำหนด โดยคณะกรรมการกองทุนฯ ได้มีมติเห็นชอบโครงสร้างการบริหารและกรอบอัตรากำลังกองทุนฯ ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๓ และครั้งที่ ๒/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๓ และผู้อำนวยการ สคร. ได้เห็นชอบคำบรรยายลักษณะงานของเจ้าหน้าที่กองทุนฯ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

๑.๒ การประเมินผลการปฏิบัติงาน (น้ำหนักร้อยละ ๑๕)

ทุนหมุนเวียนมีการกำหนดตัวชี้วัดในบุคลากรทุกระดับของทุนหมุนเวียนและใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมถึงมีการใช้ประโยชน์จากผลประเมินในการพิจารณาผลตอบแทน/เลื่อนขั้น/เลื่อนตำแหน่ง จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

๒. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๗๐)**๒.๑ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ (น้ำหนักร้อยละ ๓๕)**

ทุนหมุนเวียนไม่มีแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน

๒.๒ การจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ (น้ำหนักร้อยละ ๓๕)

ทุนหมุนเวียนมีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์การบริหารทรัพยากรบุคคลและแผนปฏิบัติการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๓ และมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและหน่วยงานภายในทุนหมุนเวียนที่เกี่ยวข้องรับทราบภายในปีบัญชี ๒๕๖๓ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

อย่างไรก็ตาม แผนยุทธศาสตร์ดังกล่าว ขาดคุณภาพในองค์ประกอบ ดังต่อไปนี้ ๑) ไม่พบว่ามีการวิเคราะห์สภาวะปัจจุบันและแนวโน้มในอนาคตของการบริหารทรัพยากรบุคคลทั้งภายในและภายนอกทุนหมุนเวียนที่จะสะท้อนให้เห็นถึงปัญหาทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อนำไปสู่การกำหนดยุทธศาสตร์ที่ถูกต้องมากยิ่งขึ้น ดังนั้น จึงทำการปรับลดคะแนนคุณภาพของแผนยุทธศาสตร์ทุนหมุนเวียนในประเด็นย่อยที่ ๒.๒ เท่ากับ ๐.๒๕๐๐ คะแนน จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๔.๗๕๐๐ คะแนน

โดยจากผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ จากประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการประเมินตัวชี้วัดที่ ๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๕๑๒๕

๖. การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง (๑๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๓.๐๐๐๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง ประกอบด้วย ๓ ตัวชี้วัดย่อยดังนี้ ๖.๑ การใช้จ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ ๖.๒ การรายงานทางการเงิน และ ๖.๓ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีรายละเอียดของตัวชี้วัด ดังนี้

๖.๑ การใช้จ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ (น้ำหนักร้อยละ ๓)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๖.๑ การใช้จ่ายตามแผนการ ใช้จ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๐๐๐๐
(๑) ร้อยละการใช้จ่ายงบ ลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบ กับแผนการใช้จ่ายงบ ลงทุนประจำปีบัญชี ๒๕๖๓	ระดับ	-	ใช้จ่ายได้ น้อยกว่า มติ ครม. ร้อยละ ๘	ใช้จ่ายได้ น้อยกว่า มติ ครม. ร้อยละ ๖	ใช้จ่ายได้ น้อยกว่า มติ ครม. ร้อยละ ๔	ใช้จ่ายได้ น้อยกว่า มติ ครม. ร้อยละ ๒	ใช้จ่ายได้ ตามมติ ครม. (ร้อยละ ๑๐๐)	ไม่มีงบลงทุน
(๒) ร้อยละการใช้จ่าย ภาพรวมที่เกิดขึ้นจริง เทียบกับแผนการใช้จ่าย ภาพรวมประจำปีบัญชี ๒๕๖๓	ระดับ	๕	ใช้จ่ายได้ น้อยกว่า มติ ครม. ร้อยละ ๘	ใช้จ่ายได้ น้อยกว่า มติ ครม. ร้อยละ ๖	ใช้จ่ายได้ น้อยกว่า มติ ครม. ร้อยละ ๔	ใช้จ่ายได้ น้อยกว่า มติ ครม. ร้อยละ ๒	ใช้จ่ายได้ ตามมติ ครม. (ร้อยละ ๑๐๐)	๔๓.๘๓

ทั้งนี้ คณะรัฐมนตรีได้มีมติเห็นชอบมาตรการเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑๔ มกราคม ๒๕๖๓ โดยกำหนดเป้าหมายการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ประกอบด้วยการใช้จ่ายภาพรวม และรายจ่ายลงทุน ร้อยละ ๑๐๐

ผลการประเมิน

พิจารณาจากร้อยละการใช้จ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ประกอบด้วย ๒ ตัวชี้วัดย่อย ได้แก่

(๑) ร้อยละการใช้จ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ซึ่งทุนหมุนเวียนไม่มีงบลงทุนในปี ๒๕๖๒ จึงไม่มีการประเมินในตัวชี้วัดนี้

(๒) ร้อยละการใช้จ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ทุนหมุนเวียนมีแผนการใช้จ่ายภาพรวม จำนวน ๗๕,๔๘๐,๒๐๕.๘ บาท และสามารถใช้จ่ายได้จริง จำนวน ๓๓,๐๘๒,๕๒๒.๔๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๓.๘๓ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน

ดังนั้นผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด ๖.๑ การใช้จ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน



ตัวชี้วัดที่ ๖.๒ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
- การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ระดับ	๑๐๐	ทุนหมุนเวียนดำเนินการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ไม่ครบถ้วนทุกกิจกรรม	-	-	-	ทุนหมุนเวียนสามารถดำเนินการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้ ร้อยละ ๑๐๐ ของกิจกรรมการรับ - จ่าย ทั้งหมด (ครบทุกกิจกรรม)	๕

ผลการประเมิน

พิจารณาจากร้อยละการดำเนินการจ่ายเงินและรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ กองทุนฯ สามารถดำเนินการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้ร้อยละ ๑๐๐ ของกิจกรรมรับ - จ่าย ทั้งหมด (ครบทุกกิจกรรม) โดยดำเนินการผ่านระบบ KTB Corporate Online จึงมีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน



ภาคผนวก ก
งบการเงินประจำปี ๒๕๖๒



กองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน
งบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑๑ มีนาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

งบแสดงฐานะทางการเงิน		ปี ๒๕๖๒
สินทรัพย์หมุนเวียน		
	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	๕๑๒,๙๖๐,๐๒๗.๙๕
	ลูกหนี้ระยะสั้น	๘๐,๘๒๑.๓๑
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		๕๑๓,๐๔๐,๘๔๙.๒๖
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
	เงินให้ยืมระยะยาว	๒๘,๔๒๘,๔๗๕.๒๐
รวมสินทรัพย์		๕๔๑,๔๖๙,๓๒๔.๔๖
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		
	ทุน	๕๐๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	๔๑,๔๖๙,๓๒๔.๔๖
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		๕๔๑,๔๖๙,๓๒๔.๔๖

หมายเหตุ : งบการเงินได้รับการรับรองจาก สตง. ถึงปีบัญชี ๒๕๖๒



กองทุนส่งเสริมการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน
งบรายได้-ค่าใช้จ่าย
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑๑ มีนาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

งบรายได้-ค่าใช้จ่าย	ปี ๒๕๖๒
รายได้	
รายได้อื่น	๖๙๖,๐๒๘.๙๓
รวมรายได้	๖๙๖,๐๒๘.๙๓
ค่าใช้จ่าย	
ค่าใช้จ่าย	๑๓๙,๕๗๕.๐๐
รวมค่าใช้จ่าย	๑๓๙,๕๗๕.๐๐
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	๕๕๖,๔๕๓.๙๓

หมายเหตุ : งบการเงินได้รับการรับรองจาก สดง. ถึงปีบัญชี ๒๕๖๒