

ข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต.....	๑
ตารางแสดงผลการประเมินผลการดำเนินงานของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓.....	๓
สรุปภาพรวมผลการดำเนินงานของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ...	๔
ข้อสังเกตและการดำเนินงานตามข้อสังเกตของคณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลง และประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน และข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบและรับรองงบการเงิน.....	๖
รายงานผลการดำเนินงานของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓.....	๘
๑ การเงิน.....	๘
ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน	๘
๒ การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย.....	๙
ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ การพัฒนาฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบของทุนหมุนเวียน	๙
ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ ร้อยละความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสำคัญ.....	๑๐
ตัวชี้วัดที่ ๒.๓ ความรู้ความเข้าใจการใช้ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งได้อย่างถูกต้อง และยั่งยืนของ ผู้รับบริการ/เข้าชม.....	๑๒
๓ การปฏิบัติการ.....	๑๒
ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ จำนวนผู้รับบริการ/เข้าชมสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ.....	๑๒
ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ การปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Positioning) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต.....	๑๓
ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ.....	๑๔
๔ การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน	๑๖
ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน.....	๑๖
ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การตรวจสอบภายใน	๒๒
ตัวชี้วัดที่ ๔.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล	๒๕
๕ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง	๒๙
ตัวชี้วัดที่ ๕.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน.....	๒๙
ตัวชี้วัดที่ ๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล.....	๓๕

สารบัญ (ต่อ)

	หน้า
๖ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง.....	๓๙
ตัวชี้วัดที่ ๖.๑ การเบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	๓๙
ตัวชี้วัดที่ ๖.๒ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียน ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์.....	๔๐
ภาคผนวก ก: ตารางแสดงผลการประเมินของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ - ๒๕๖๒	ก-๑
ภาคผนวก ข: งบการเงินปีบัญชี ๒๕๕๘ - ๒๕๖๒e ของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต.ข-๑	

ข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต เงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต

ความเป็นมา

สถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำภูเก็ตเปิดดำเนินการเมื่อวันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๒๖ บริหารจัดการโดยเงินนอกงบประมาณ ซึ่งจัดตั้งเป็นเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำจังหวัดภูเก็ต เมื่อปีงบประมาณ ๒๕๒๙ วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำจังหวัดภูเก็ต เพื่อใช้ในการดำเนินการปรับปรุงและขยายงานของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำภูเก็ต ให้เป็นแหล่งเผยแพร่ความรู้ให้กับเยาวชน นักเรียน นิสิต นักศึกษา และประชาชนทั่วไป เกี่ยวกับชีวิตความเป็นอยู่ของสัตว์น้ำการอนุรักษ์ทรัพยากรทางทะเลและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายได้จากการจำหน่ายบัตรเข้าชมและจำหน่ายสินค้าที่ระลึก อาหารและเครื่องดื่ม ปัจจุบันเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำจังหวัดภูเก็ต สังกัดกลุ่มสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ ศูนย์วิจัยและพัฒนาทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งทะเลอันดามัน สถาบันวิจัยและพัฒนาทรัพยากรทางทะเลชายฝั่งทะเลและป่าชายเลน กรมทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่ง กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม



วัตถุประสงค์จัดตั้ง

เพื่อนำมาใช้เป็นทุนหมุนเวียนในการดำเนินการปรับปรุงและขยายงานของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำจังหวัดภูเก็ตให้เป็นแหล่งเผยแพร่ความรู้ให้กับเยาวชน นักเรียน นิสิต นักศึกษา และประชาชนทั่วไป เกี่ยวกับชีวิตความเป็นอยู่ของสัตว์น้ำการอนุรักษ์ทรัพยากรทางทะเลและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งเป็นแหล่งท่องเที่ยวที่สำคัญแห่งหนึ่งของจังหวัดภูเก็ตสำหรับสนับสนุนนโยบายส่งเสริมการท่องเที่ยวจังหวัดภูเก็ต

วิสัยทัศน์

เป็นแหล่งเรียนรู้สู่ความเป็นเลิศภาครัฐ เพื่อสร้างความตระหนักรู้ด้านทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่ง

พันธกิจ

เผยแพร่และถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่ง



ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยกระดับองค์การการเผยแพร่ถ่ายทอดองค์ความรู้และพัฒนาศักยภาพบุคลากรและงานบริการอย่างมีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ ๑.๑: ยกระดับการให้บริการและถ่ายทอดองค์ความรู้ โดยจัดแสดงสัตว์น้ำนิทรรศการและกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง

กลยุทธ์ ๑.๒: เร่งรัดการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน

กลยุทธ์ ๑.๓: เร่งรัดการเพิ่มประสิทธิภาพการตลาด ประชาสัมพันธ์ และจัดหารายได้

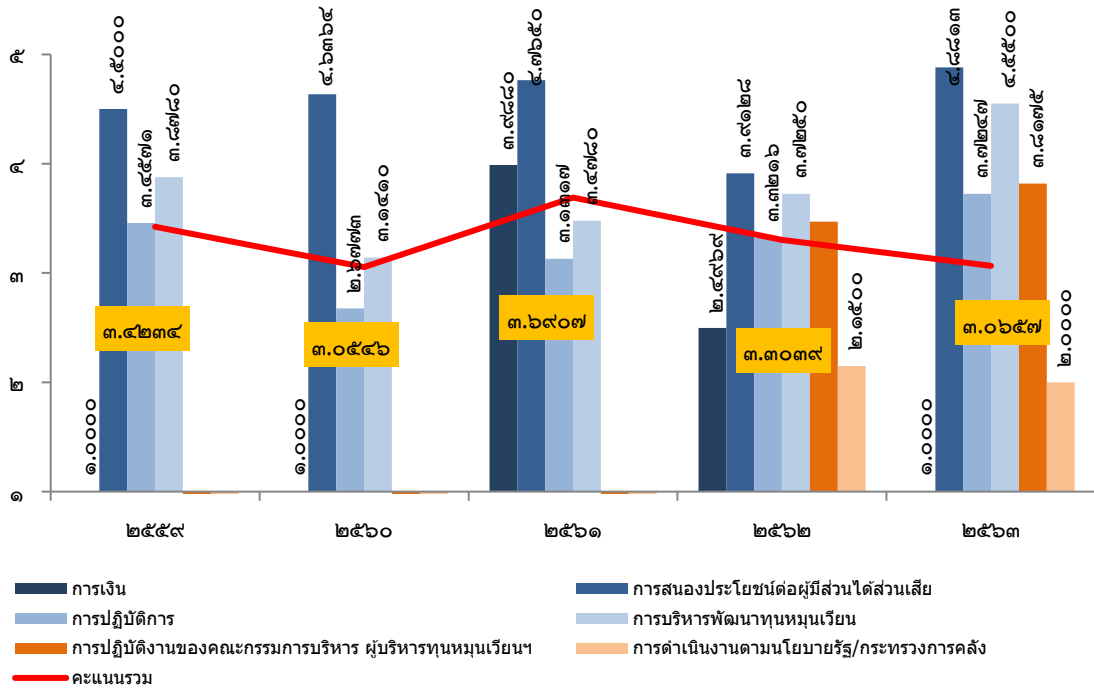


ตารางแสดงผลการประเมินผลการดำเนินงานของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓

เกณฑ์วัดผลการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดประจำปีบัญชี ๒๕๖๒					ผลการดำเนินงาน		
			ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕	ค.บ.๖๑-ก.ย. ๖๒	คะแนนที่ได้	คะแนนถ่วงน้ำหนัก
ด้านที่ ๑ การเงิน		๑๕							๒.๔๙๖๙	
๑.๑ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน	ร้อยละ	๑๕	๑๑๑.๑๕	๑๐๐	๘๘.๘๕	๘๒.๓๐	๗๕.๗๕	๙๔.๔๖	๒.๔๙๖๙	๐.๓๗๔๕
ด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๒๕							๓.๙๑๒๘	
๒.๑ การจัดทำรายงานวิเคราะห์ผู้ใช้บริการหลักและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งทางตรงและทางอ้อมของทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๒	๒.๐๐๐๐	๐.๑๐๐๐
๒.๒ ร้อยละความพึงพอใจของผู้บริการ	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๒.๕	๙๕	๙๕.๐๕	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๒.๑ กลุ่มนักเรียน นักศึกษาจากสถาบันการศึกษา	ร้อยละ	๕	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๘๙.๖๒	๓.๙๒๔๐	๐.๑๙๖๒
๒.๒.๒ กลุ่มนักท่องเที่ยว	ร้อยละ	๕	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๘๙.๖๒	๓.๙๒๔๐	๐.๑๙๖๒
๒.๓ การปรับปรุงการดำเนินงานจากผลสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๐๐	๔.๐๐๐๐	๐.๒๐๐๐
๒.๔ ความรู้ความเข้าใจการใช้ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งได้อย่างถูกต้อง และยั่งยืนของผู้รับบริการ/เข้าชม	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๒.๕	๙๕	๙๔.๑๐	๔.๖๔๐๐	๐.๒๓๒๐
ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ		๒๕							๓.๓๒๑๖	
๓.๑ จำนวนผู้รับบริการ/เข้าชมสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ ตามแผน	คน	๖.๕	๒๐๐,๕๗๖	๒๒๓,๐๔๖	๒๔๕,๕๑๖	๒๖๗,๙๘๖	๒๙๐,๔๕๖	๒๔๖,๐๐๔	๓.๐๒๓๗	๐.๑๖๖๔
๓.๑.๑ ผู้รับบริการ/เข้าชม สถานแสดง พันธุ์สัตว์น้ำ	คน	๓.๕	๒๘๔,๖๕๖	๓๑๐,๘๒๗	๓๓๗,๐๘๙	๓๕๐,๒๒๐	๓๖๓,๓๕๑	๓๙๖,๖๖๐	๕.๐๐๐๐	๐.๑๗๕๐
๓.๑.๒ ผู้รับบริการ/เข้าชม ผ่านเว็บไซต์ นิทรรศการ สื่อ และอื่นๆ	คน	๓.๐	๒๑,๙๒๐	๑๒,๒๑๙	๑๘,๔๒๗	๑๗,๗๖๖	๒๗,๑๐๐	๕๐,๓๔๔	๐.๐๐๐๐	๐.๐๐๐๐
๓.๒ การปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Positioning) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๐๐	๓.๐๐๐๐	๐.๓๐๐๐
๓.๓ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๙๐.๙๐	๓.๑๘๐๐	๐.๑๕๙๐
ด้านที่ ๔ การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน		๑๕							๓.๗๒๕๐	
๔.๑ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐	๔.๕๐๐๐	๐.๒๒๕๐
๔.๒ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๕๐	๓.๕๐๐๐	๐.๑๗๕๐
๔.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศดิจิทัล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๒๘	๓.๒๘๕๐	๐.๑๖๓๘
ด้านที่ ๕ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง		๑๐							๓.๔๗๐๐	
๕.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๓๔	๓.๓๔๐๐	๐.๑๖๗๐
๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๖๐	๓.๖๐๐๐	๐.๑๘๐๐
ด้านที่ ๖ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง		๑๐							๒.๑๕๐๐	
๖.๑ การเบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	๓									
- ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒	ร้อยละ	๑.๕	๙๒	๙๔	๙๖	๙๘	๑๐๐	๙๑.๐๖	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๕๐
- ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒	ร้อยละ	๑.๕	๙๒	๙๔	๙๖	๙๘	๑๐๐	๙๑.๖๒	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๕๐
๖.๒ การรายงานทางการเงิน	๒									
- การนำเข้าสู่ข้อมูลบทลงรายการเดือน	ระดับ	๑	บันทึกข้อมูลครบถ้วนจำนวน ๘ เดือน	บันทึกข้อมูลครบถ้วนจำนวน ๙ เดือน	บันทึกข้อมูลครบถ้วนจำนวน ๑๐ เดือน	บันทึกข้อมูลครบถ้วนจำนวน ๑๑ เดือน	บันทึกข้อมูลครบถ้วนจำนวน ๑๒ เดือน	๑	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๐๐
- การบันทึกขอยกเงินการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินฯ งวดสิ้นปีบัญชี ๒๕๖๒	ระดับ	๑	ไม่สามารถดำเนินงาน	-	-	-	ดำเนินการได้สำเร็จ	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๐๕๐๐
๖.๓ การดำเนินการตามแผนพัฒนาการดำเนินงาน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๕	๒.๕	๐.๑๒๕๐
น้ำหนักรวม		๑๐๐							คะแนนเฉลี่ย	๓.๓๐๓๙

ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

(คะแนน)



ในปีบัญชี ๒๕๖๓ เงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต มีผลการประเมินผลการดำเนินงานเฉลี่ยและคะแนนประเมินผลทุกด้านเกินกว่าเกณฑ์มาตรฐาน (คะแนนตามเกณฑ์มาตรฐานตั้งแต่ระดับ ๓.๐๐๐๐ คะแนนขึ้นไป) ดังนั้น จึงมีผลคะแนน “ผ่าน” โดยเงินทุนฯ มีผลคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ ๓.๕๖๕๗ คะแนน โดยเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ไม่สามารถ ๑.จัดส่งแผนการดำเนินงานประจำปี ซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วยผลการดำเนินงานของปีที่ผ่านมา แผนการปฏิบัติงาน ประมาณการรายรับรายจ่ายประจำปี และประมาณการกระแสเงินสดภายหลังจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนพิจารณาอนุมัติ ให้กรมบัญชีกลางอย่างน้อย ๓๐ วันก่อนเริ่มปีบัญชี และ ๒.จัดส่งข้อมูลตามแนวปฏิบัติในการจัดทำข้อมูลและการนำเสนอรายงานของทุนหมุนเวียนผ่านระบบบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ (Non – Budgetary Management System : NBMS) ได้ครบถ้วนและภายในระยะเวลาที่กำหนดจึงถูกปรับลดคะแนนประเมินลง ๑.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีผลประเมินภาพรวมในแต่ละด้านสรุปได้ดังนี้

- การเงิน (๑๕%) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ระดับ ๑.๐๐๐๐ ซึ่งต่ำกว่าเป้าหมาย โดยมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน เท่ากับร้อยละ ๑๕๔.๕๘
- การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (๒๕%) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ระดับ ๔.๘๘๑๓ ซึ่งดีกว่าเป้าหมาย โดยผลสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้ง ๒ กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มนักเรียน นักศึกษาจากสถาบันการศึกษา กลุ่มนักท่องเที่ยว และคู่ค้า อยู่ที่ร้อยละ ๙๕.๒๖ ๙๓.๒๕ และ ๙๐.๐๐ ตามลำดับ ประกอบกับการมีผลการประเมินความรู้ความเข้าใจการใช้ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งได้อย่างถูกต้องและยั่งยืนของผู้รับบริการ/เข้าชม ร้อยละ ๙๔.๖๙
- การปฏิบัติการ (๒๕%) ระดับคะแนนอยู่ในเกณฑ์ระดับ ๓.๗๒๕๗ ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมาย โดยตัวชี้วัดที่มีผลการดำเนินงานดีกว่าเป้าหมาย คือ ๑) ผู้รับบริการ/เข้าชม ผ่านเว็บไซต์ นิทรรศการ สื่อ และอื่นๆ ๒) การปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Positioning) ที่เหมาะสม ๓) การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ
- ด้านการบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน (ร้อยละ ๑๕) ในภาพรวมระดับคะแนนดีกว่าเป้าหมาย โดยยังมีหัวข้อที่พัฒนาปรับปรุงเพิ่มเติม ได้แก่ การตรวจสอบภายใน



- ด้านการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง (ร้อยละ ๑๐) ในภาพรวมระดับคะแนนดีกว่าเป้าหมาย แต่ยังสามารถพัฒนาเพิ่มเติมได้ในเรื่องของ การจัดให้มีระบบประเมินผล ผู้บริหารระดับสูงของทุนหมุนเวียน มีการประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียน ที่เป็นระบบ โดยมีหลักเกณฑ์ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์และเป้าหมายระดับองค์กร
- ด้านการดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง (ร้อยละ ๑๐) ในภาพรวมระดับคะแนนดีมาก กองทุนฯ สามารถเบิกจ่ายงบลงทุน และภาพรวม ได้เท่ากับ ร้อยละ ๑๐๐ อย่างไรก็ตามการเบิกจ่ายภาพรวมสามารถเบิกจ่ายได้เพียงร้อยละ ๗๕.๐๙

**ข้อสังเกตและการดำเนินงานตามข้อสังเกตของคณะกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลง
และประเมินผลการดำเนินงานเงินทุนหมุนเวียน และข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบและรับรองงบการเงิน**

๑. ข้อสังเกตของคณะกรรมการฯ ต้นปีบัญชี ๒๕๖๓

ข้อสังเกตภาพรวม

๑. เงินทุนหมุนเวียนควรกำหนดแผนปฏิบัติการประจำปีของเงินทุนหมุนเวียนที่สอดคล้องกับแผนปฏิบัติการระยะยาว วัตถุประสงค์จัดตั้ง วัตถุประสงค์ และพันธกิจ รวมทั้งกำหนดเป้าหมายตัวชี้วัดทั้งในส่วนของผลผลิต (Output Indicators) และผลลัพธ์ (Outcome Indicators) ทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่ชัดเจน เพื่อให้สามารถประเมินผลสำเร็จได้อย่างเป็นรูปธรรม และสะท้อนความสำเร็จในการปฏิบัติงานของเงินทุนหมุนเวียน และผู้บริหารเงินทุนหมุนเวียนได้เป็นอย่างดี
๒. เงินทุนหมุนเวียนที่ต้องดำเนินการตามนโยบายรัฐบาลหรือกระทรวงต้นสังกัด ควรกำหนดตัวชี้วัดที่สะท้อนความเชื่อมโยงดังกล่าว เพื่อแสดงให้เห็นถึงการถ่ายทอด (Cascaded) ยุทธศาสตร์จากกระทรวงต้นสังกัดมาสู่เงินทุนหมุนเวียนที่ชัดเจน รวมถึงควรมีการติดตามการประเมินผลการดำเนินงานที่มีความสอดคล้องกันระหว่างภารกิจของเงินทุนหมุนเวียนกับการบรรลุยุทธศาสตร์ของกระทรวงต้นสังกัด
๓. เงินทุนหมุนเวียนควรดำเนินการพัฒนาระบบฐานข้อมูลของเงินทุนหมุนเวียนเพื่อประเมินความคุ้มค่าของการจัดตั้งเงินทุนหมุนเวียน เพื่อให้ทราบถึงความสามารถในการสร้างผลผลิต ผลลัพธ์ และผลกระทบให้เกิดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มหลักได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยการพัฒนาฐานข้อมูลดังกล่าว ควรคำนึงถึงการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลเป็นพื้นฐานเพื่อให้สอดคล้องกับแผนปฏิบัติการดิจิทัลและแผนปฏิบัติการประจำปี
๔. เงินทุนหมุนเวียนที่มีลักษณะคล้ายกัน หรือสามารถเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับหน่วยงานภายนอก หรือควรกำหนดตัวชี้วัดที่เป็นมาตรฐานสากล (International Standard's KPI) ควรเปรียบเทียบ (Benchmarking) ระหว่างหน่วยงาน เพื่อนำไปสู่กระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เพื่อนำไปสู่วิธีปฏิบัติที่เป็นเลิศ (Best Practices)
๕. เงินทุนหมุนเวียนที่มีคะแนนผลการประเมินด้านการบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียน และด้านการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารเงินทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง ต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ ควรมีการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น โดยอาจหารือกับกรมบัญชีกลางและที่ปรึกษาด้านการประเมินผลของกรมบัญชีกลาง ในส่วนที่สามารถยกระดับการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น และต้องปรับปรุงและพัฒนาด้านการบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียน และด้านการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารเงินทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง ของเงินทุนหมุนเวียนเพื่อให้ผลการดำเนินงานในด้านดังกล่าวเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
๖. เงินทุนหมุนเวียนที่มีภารกิจเกี่ยวกับการสนับสนุนให้เกิดงานวิจัย การประดิษฐ์คิดค้นนวัตกรรม การพัฒนาเทคโนโลยี ควรมุ่งเน้นการกำหนดตัวชี้วัดการนำผลงานที่แล้วเสร็จไปใช้ให้เกิดประโยชน์ทั้งในเชิงพาณิชย์และเชิงสังคม เช่น การสร้างรายได้ การลดต้นทุน การลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการเผยแพร่และประชาสัมพันธ์ให้กับผู้สนใจได้รับทราบ เป็นต้น ซึ่งควรกำหนดผลลัพธ์ดังกล่าวไว้ในแผนปฏิบัติการระยะยาว และแผนปฏิบัติงานประจำปีของเงินทุนหมุนเวียนที่ชัดเจน รวมถึงมีกระบวนการติดตามการนำผลงานดังกล่าวไปใช้ประโยชน์ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของผลงานที่กำหนดไว้



ข้อสังเกตต่อ เงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต

- ไม่มี -

๒. ข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบและรับรองงบการเงินของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ตของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ปีบัญชีล่าสุด (ปีบัญชี ๒๕๖๑)

- ไม่มี -

รายงานผลการดำเนินงานของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓

การประเมินผลการดำเนินงานของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ โดยภาพรวมมีผลการดำเนินงานเฉลี่ยและคะแนนประเมินผลทุกด้านเกินกว่าเกณฑ์มาตรฐาน (คะแนนตามเกณฑ์มาตรฐานตั้งแต่ระดับ ๓.๐๐๐๐ คะแนนขึ้นไป) ดังนั้น จึงมีผลคะแนน “ผ่าน” โดย เงินทุนฯ มีผลคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ ๓.๐๖๕๗ คะแนน โดยเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ไม่สามารถ ๑.จัดส่งแผนการดำเนินงานประจำปี ซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วยผลการดำเนินงานของปีที่ผ่านมา แผนการปฏิบัติงาน ประมาณการรายรับรายจ่ายประจำปี และประมาณการกระแสเงินสดภายหลังจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนพิจารณาอนุมัติให้กรมบัญชีกลางอย่างน้อย ๓๐ วันก่อนเริ่มปีบัญชีและ ๒.จัดส่งข้อมูลตามแนวปฏิบัติในการจัดทำข้อมูลและการนำเสนอรายงานของทุนหมุนเวียนผ่านระบบบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ (Non – Budgetary Management System : NBMS) ได้ครบถ้วนและภายในระยะเวลาที่กำหนดจึงถูกปรับลดคะแนนประเมินลง ๑.๐๐๐๐ คะแนน และมีผลคะแนนในแต่ละด้าน ดังนี้

๑. ด้านการเงิน (๑๕%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๑.๐๐๐๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน (น้ำหนักร้อยละ ๑๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๑.๑ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน	ร้อยละ	๑๕	๑๐๕	๑๐๐	๙๕	๙๐.๐๐	๘๕	๑๕๔.๕๘

ผลการประเมิน

ประเมินจากอัตราส่วนระหว่างค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเทียบกับรายได้จากการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ โดยผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี ๒๕๖๓ ทุนหมุนเวียนมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของทุนหมุนเวียน มีค่าเท่ากับ ๑๕,๓๑๓,๔๙๑.๓๒ บาท และมีรายได้จากการดำเนินงานเท่ากับ ๘,๙๐๖,๔๕๗.๘๔ บาท ดังนั้นทุนหมุนเวียน มีร้อยละของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๙๔.๔๖ เทียบเท่ากับระดับ “๑๕๔.๕๘” จึงส่งผลให้ผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ “๑.๐๐๐๐” ซึ่งดีด้อยกว่าเป้าหมายมาก



๒. ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (๒๕%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๔.๘๘๑๓” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ การพัฒนาฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบของทุนหมุนเวียน (ตัวชี้วัดร่วม) (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๑. การพัฒนาฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบของทุนหมุนเวียนและทางอ้อมของทุนหมุนเวียน (ตัวชี้วัดร่วม)	ร้อยละ	๕	จัดทำรายการงานการศึกษาเพื่อกำหนดแนวทางการพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ และเสนอต่อคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ	จัดทำแผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ยาว (๓ - ๕ ปี) และประจำปี ๒๕๖๓ พร้อมทั้งเสนอต่อคณะกรรมาธิการบริหารทุนหมุนเวียนเพื่อให้	ทุนหมุนเวียนดำเนินงานตามแผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ประจำปี ๒๕๖๓ ได้ร้อยละ ๗๕ ของโครงการ/กิจกรรมทั้งหมด	ทุนหมุนเวียนดำเนินงานตามแผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ประจำปี ๒๕๖๓ ได้ร้อยละ ๑๐๐ ของโครงการ/กิจกรรมทั้งหมด	ทุนหมุนเวียนดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายของแผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ประจำปี ๒๕๖๓ สำเร็จร้อยละ ๑๐๐ ของตัวชี้วัดทั้งหมด	๕.๐๐๐๐

ผลการประเมิน

พิจารณาจากการการพัฒนาฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบของทุนหมุนเวียนโดยที่ในปีบัญชี ๒๕๖๓ เงินทุนฯ สามารถจัดทำรายการงานการศึกษาเพื่อกำหนดแนวทางการพัฒนาระบบฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อประเมินผลลัพธ์และผลกระทบของทุนหมุนเวียน แผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๔ -๒๕๖๖) และประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ แล้วเสร็จและเสนอคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ให้ความเห็นชอบแล้ว เมื่อวันที่ ๑๐ สิงหาคม ๒๕๖๓ ประกอบกับทางเงินทุนสามารถดำเนินการตามแผนประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้ครบถ้วนร้อยละ ๑๐๐ ของกิจกรรมทั้งหมด จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน

ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ ร้อยละความพึงพอใจของผู้รับบริการ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)
ประกอบด้วย ๒ ตัวชี้วัดย่อย ดังนี้

๒.๒.๑ กลุ่มนักเรียน นักศึกษา และผู้เกี่ยวข้องจากสถาบันการศึกษา (น้ำหนักร้อยละ ๗)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๒.๑ กลุ่มนักเรียน นักศึกษา และผู้เกี่ยวข้องจากสถาบันการศึกษา	ร้อยละ	๔	๘๐	๘๕	๙๐	๙๒.๕	๙๕	๙๕.๒๖

คำอธิบายเกณฑ์วัดผลการดำเนินงาน

พิจารณาจากความพึงพอใจของผู้ใช้บริการโดยคำนวณจากจำนวนของผู้ตอบแบบสอบถามที่มีระดับความพึงพอใจอยู่ในระดับมากและมากที่สุดเทียบกับจำนวนผู้ตอบแบบสอบถามทั้งหมด ได้แก่ กลุ่มนักเรียน นักศึกษา สถาบันการศึกษา

ผลการประเมิน

ประเมินจากความพึงพอใจของผู้ใช้บริการกลุ่มนักเรียน นักศึกษา จากสถาบันการศึกษา โดยมีจำนวนกลุ่มตัวอย่างทั้งหมด ๒๑๑ คน ประเด็นในแบบสอบถามประกอบด้วย ๑) ความพึงพอใจต่อกระบวนการขั้นตอนการให้บริการ ๒) ความพึงพอใจในด้านเจ้าหน้าที่ผู้ให้บริการ ๓) ความพึงพอใจของสิ่งอำนวยความสะดวก ๔) ความรู้ความเชื่อมั่นในการให้บริการ จากการสำรวจ พบว่า คะแนนความพึงพอใจของผู้ใช้บริการกลุ่มนักเรียน นักศึกษา และผู้เกี่ยวข้องจากสถาบันการศึกษา เท่ากับร้อยละ ๙๕.๒๖ ผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

๒.๒.๒ กลุ่มนักท่องเที่ยว (น้ำหนักร้อยละ ๖)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๒.๒ กลุ่มนักท่องเที่ยว	ร้อยละ	๖	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๙๓.๒๕

คำอธิบายเกณฑ์วัดผลการดำเนินงาน

พิจารณาจากความพึงพอใจของผู้ใช้บริการโดยคำนวณจากจำนวนของผู้ตอบแบบสอบถามที่มีระดับความพึงพอใจอยู่ในระดับมากและมากที่สุดเทียบกับจำนวนผู้ตอบแบบสอบถามทั้งหมด ได้แก่ กลุ่มนักท่องเที่ยว

ผลการประเมิน

ประเมินจากความพึงพอใจของผู้ใช้บริการกลุ่มนักท่องเที่ยว โดยมีจำนวนกลุ่มตัวอย่างทั้งหมด ๒๕๒ คน ประเด็นในแบบสอบถามประกอบด้วย ๑) ความพึงพอใจต่อกระบวนการขั้นตอนการให้บริการ ๒) ความพึงพอใจในด้านเจ้าหน้าที่ผู้ให้บริการ ๓) ความพึงพอใจของสิ่งอำนวยความสะดวก ๔) ความรู้ความเชื่อมั่นในการให้บริการ จากการสำรวจ พบว่า คะแนนความพึงพอใจของผู้ใช้บริการกลุ่มนักท่องเที่ยว เท่ากับร้อยละ ๙๓.๒๕ ผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

๒.๒.๓ กลุ่มลูกค้า (น้ำหนักร้อยละ ๓)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๒.๒ ลูกค้า	ร้อยละ	๓	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐.๐๐

คำอธิบายเกณฑ์วัดผลการดำเนินงาน

พิจารณาจากความพึงพอใจของผู้ใช้บริการโดยคำนวณจากจำนวนของผู้ตอบแบบสอบถามที่มีระดับความพึงพอใจอยู่ในระดับมากและมากที่สุดเทียบกับจำนวนผู้ตอบแบบสอบถามทั้งหมด ได้แก่ ลูกค้า

ผลการประเมิน

ประเมินจากความพึงพอใจของผู้ใช้บริการกลุ่มลูกค้า โดยมีจำนวนกลุ่มตัวอย่างทั้งหมด ๖๐ คน ประเด็นในแบบสอบถามประกอบด้วย ๑) ความพึงพอใจต่อกระบวนการขั้นตอนการให้บริการ ๒) ความพึงพอใจในด้านเจ้าหน้าที่ผู้ให้บริการ ๓) ความพึงพอใจของสิ่งอำนวยความสะดวก ๔) ความรู้ความเชื่อมั่นในการให้บริการ จากการสำรวจ พบว่าคะแนนความพึงพอใจของผู้ใช้บริการกลุ่มนักท่องเที่ยว เท่ากับร้อยละ ๙๐.๐๐ ผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

ตัวชี้วัดที่ ๒.๓ ระดับความรู้ความเข้าใจการใช้ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่ง ได้อย่างถูกต้องและยั่งยืนของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (น้ำหนักร้อยละ ๗)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๔ ความรู้ความเข้าใจการใช้ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งได้อย่างถูกต้องและยั่งยืนของผู้รับบริการ/เข้าชม	ระดับ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๒.๕	๙๕	๙๔.๖๙

ผลการประเมิน

ประเมินจากระดับความตระหนัก เข้าใจการใช้ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งได้อย่างถูกต้องและยั่งยืนของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เมื่อเทียบกับระดับมาตรฐาน โดยผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี ๒๕๖๓ เงินหมุนเวียนแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อปรับปรุงแก้ไขแบบสอบถามความรู้ความเข้าใจการใช้ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่ง โดยสุ่มตัวอย่างทั้งหมด ๑๓๒ คน มีผู้ผ่านระดับมาตรฐานการประเมินระดับตระหนัก เข้าใจและการประโชยชน์ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งได้อย่างถูกต้องและยั่งยืนของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด คิดเป็นร้อยละ ๙๔.๖๙ จึงส่งผลให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ “๔.๘๗๖๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

๓. ด้านการปฏิบัติการ (๒๕%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๓.๗๒๔๗” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ ร้อยละจำนวนผู้รับบริการ/เข้าชมสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำฯ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) ประกอบด้วย ๓ ตัวชี้วัดย่อย ดังนี้

๓.๑.๑ จำนวนผู้รับบริการ/เข้าชม สถานแสดง พันธุ์สัตว์น้ำ (น้ำหนักร้อยละ ๖.๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๑.๑ ผู้รับบริการ/เข้าชมสถานแสดง พันธุ์สัตว์น้ำ	คน	๖.๕	๒๔๕,๐๐๐	๒๔๕,๕๐๐	๒๔๖,๐๐๐	๒๔๖,๕๐๐	๒๔๗,๐๐๐	๑๔๐,๒๒๒

ผลการประเมิน

ประเมินจากจำนวนผู้เข้ารับบริการ/เข้าชมสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ ในปีบัญชี ๒๕๖๓ โดยผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี ๒๕๖๓ เงินหมุนเวียน มีจำนวนผู้รับบริการ/เข้าชม เท่ากับ ๑๔๐,๒๒๒ คน ซึ่งต่ำกว่าค่าเป้าหมายมาก เนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโควิด-๑๙ ทำให้นักท่องเที่ยวและประชาชนทั่วไปรวมทั้งนักเรียน นักศึกษา ไม่สามารถเดินทางมาเยี่ยมชมสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำภูเก็ตได้ และจำเป็นต้องปิดดำเนินงานและให้บริการเข้าเยี่ยมชม ระหว่างวันที่ ๑๘ มีนาคม ถึง ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ “๑.๐๐๐๐”

๓.๑.๒ ผู้รับบริการ/เข้าชม ผ่านเว็บไซต์ นิทรรศการ สื่อ และอื่นๆ (น้ำหนักร้อยละ ๓.๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๑.๒ ผู้รับบริการ/เข้าชม ผ่านเว็บไซต์ นิทรรศการ สื่อ และอื่นๆ	คน	๓.๕	๓๐๔,๐๐๐	๓๔๗,๐๐๐	๓๙๐,๐๐๐	๔๓๓,๐๐๐	๔๗๖,๐๐๐	๗๘๒,๖๙๗

ผลการประเมิน

ประเมินจากจำนวนผู้เข้ารับบริการ/เข้าชมผ่านเว็บไซต์ นิทรรศการ สื่อ และอื่นๆ ในปีบัญชี ๒๕๖๓ โดยผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี ๒๕๖๓ ทุนหมุนเวียน มีจำนวนผู้เข้าชมผ่านเว็บไซต์ เท่ากับ ๗๘๒,๖๙๗ แบ่งออกเป็น เข้าชมผ่านเว็บไซต์ ๑๑๐,๖๓๙ คน CCTV ๑๓๔ คน และ Youtube ๖๓๗,๙๒๔ คน เทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก เนื่องจากผู้บริหารเงินทุนฯ ให้ความสำคัญและเร่งรัดในการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานด้านสารสนเทศ รวมถึงพัฒนาและฝึกอบรมให้กับบุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง

ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ การปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Identity) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๒ การปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Positioning) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕

คำอธิบายเกณฑ์วัดผลการดำเนินงาน

พิจารณาจากความสำเร็จ ๕ ระดับ ดังนี้

กำหนด/ทบทวน แนวทางหรือมาตรการปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Identity) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ที่สอดคล้องตามรายงานผลการศึกษาและกำหนดเอกลักษณ์ (Identity) สอดคล้องตามกระบวนการทำงาน/รูปแบบการทำงาน (Business Model) สอดคล้องกับโครงสร้างองค์กร อัตรากำลัง ทุนระเบียบ ระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) แผนการตลาด แผนปฏิบัติการดิจิทัล และระบบบริหารจัดการองค์กรที่สำคัญที่ได้ออกแบบใหม่ และสามารถดำเนินการตามแนวทางและมาตรการการปรับเปลี่ยนได้ ร้อยละ ๘๕	เทียบเท่ากับระดับ ๑
สามารถดำเนินการตามแนวทางและมาตรการการปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Identity) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ตามที่กำหนด ได้ ร้อยละ ๙๐	เทียบเท่ากับระดับ ๒
สามารถดำเนินการตามแนวทางและมาตรการการปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Identity) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ตามที่กำหนด ได้ ร้อยละ ๙๕	เทียบเท่ากับระดับ ๓



สามารถดำเนินการตามแนวทางและมาตรการการปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Identity) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ตามที่กำหนด ได้ ร้อยละ ๑๐๐	เทียบเท่ากับระดับ ๔
ระดับ ๔ และสามารถทบทวน วิเคราะห์ผลการดำเนินการตามแนวทางและมาตรการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ รวมทั้งทบทวนกระบวนการทำงาน/รูปแบบการทำงาน (Business Model) โครงสร้างองค์กร อัตราค่าจ้าง กฎระเบียบ ระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) แผนการตลาด แผนปฏิบัติการดิจิทัล และระบบบริหารจัดการองค์กรที่สำคัญที่ได้ออกแบบใหม่ตามตามรายงานผลการศึกษา เพื่อเป็นปัจจัยนำเข้าในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์เงินทุนฯ ระยะยาว (ตั้งแต่ปีบัญชี ๒๕๖๔ เป็นต้นไป) และแผนยุทธศาสตร์เงินทุนฯ ระยะยาว ดังกล่าวแล้วเสร็จและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารเงินทุนฯ	เทียบเท่ากับระดับ ๕

ผลการประเมิน

ระดับความสำเร็จการปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Identity) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต โดยผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี ๒๕๖๓ เงินทุนเวียนมีการแต่งตั้งคณะทำงานการปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Identity) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต และได้ทบทวนเพื่อกำหนดแนวทางและมาตรการปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Identity) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปี ๒๕๖๓ ที่สอดคล้องกับตามรายงานผลการศึกษาและกำหนดเอกลักษณ์ (Identity) สอดคล้องตามกระบวนการทำงาน/รูปแบบการทำงาน โครงสร้างองค์กร อัตราค่าจ้าง กฎระเบียบ ระบบโครงสร้างพื้นฐาน แผนการตลาด แผนปฏิบัติการดิจิทัล และระบบการบริหารจัดการองค์กรที่สำคัญ โดยกำหนดแนวทางและมาตรการที่สำคัญ จำนวน ๔ โครงการ ได้แก่ ๑) โครงการดูฟรีมีความรู้ ๒) โครงการส่งเสริมการถ่ายทอดองค์ความรู้สู่สถานศึกษา ๓) โครงการเพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย ๔) โครงการจัดกิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้ และสามารถดำเนินการมาตรการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้แล้วเสร็จตามที่กำหนดได้ร้อยละ ๑๐๐ ประกอบกับวิเคราะห์ผลตามมาตรการฯ ประจำปี ๒๕๖๓ อย่างครบถ้วนเหมาะสมแล้วเสร็จ และนำเสนอผลการดำเนินงานเพื่อเป็นปัจจัยในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์เงินทุนระยะยาวปี ๒๕๖๔-๒๕๖๖ โดยแผนยุทธศาสตร์เงินทุนระยะยาวปี ๒๕๖๔-๒๕๖๖ ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารเงินทุนฯ แล้วเสร็จเมื่อวันที่ ๑๐ สิงหาคม ๒๕๖๓ จึงส่งผลให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐”

ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๓ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ	ระดับ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๙๐.๐๙

ผลการประเมิน

ประเมินจากความสำเร็จในการดำเนินการตามแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ของเงินทุนฯ โดยพิจารณาจาก อัตราส่วน (ร้อยละ) ของจำนวน กิจกรรม/โครงการ ที่ดำเนินการแล้วเสร็จและได้เป้าหมายตามแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ต่อจำนวน กิจกรรม/โครงการ ทั้งหมด โดยเงินทุนเวียนต้องดำเนินการ กิจกรรม/โครงการ ให้ได้ผลลัพธ์ ณ สิ้นปีบัญชี ๒๕๖๒ ตรงตามเป้าหมายทั้งเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพตามที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๓ จึงจะถือว่า กิจกรรม/โครงการนั้นๆ แล้วเสร็จและได้เป้าหมายตามแผนปฏิบัติการ โดยผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี ๒๕๖๓ เงินทุนเวียน มีกิจกรรม/โครงการทั้งหมด ๑๗ กิจกรรม/โครงการ โดยเงินทุนฯ สามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายทั้งเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพ ๑๖ กิจกรรม/โครงการ ยกเว้นกิจกรรม การพัฒนาศักยภาพบุคลากร กิจกรรมย่อยที่ ๔.๑ งานจัดส่งบุคลากรไปฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่จัดโดยหน่วยงานภายนอก ซึ่งดำเนินงานได้ไม่ครบ



ตามเป้าหมาย เนื่องจากอุปสรรคจากการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ คิดเป็นร้อยละ ๙๔ จากจำนวนกิจกรรม/
โครงการทั้งหมด จึงส่งผลให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ “๓.๘๒๓๕”

๔. การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน (๑๕%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๔.๙๘๐๐” 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	๔.๙๘๐๐
๑. การจัดให้มีระบบซื้อร้องเรียนช่องทาง การรับซื้อร้องเรียน และการจัดทำ รายงานสรุป เกี่ยวกับข้อ ร้องเรียนภายใน องค์กรนำเสนอ ผู้บริหารของ องค์กร	ระดับ	๗	มีการระบุ ช่องทาง รับ ซื้อ ร้องเรียน และมีการ จัดทำ รายงาน สรุป นำเสนอ เป็นรายปี	มีการระบุ ช่องทางรับ ซื้อร้องเรียน และเสนอ แนว ทางแก้ไข พร้อมทั้งมี การจัดทำ รายงานสรุป นำเสนอ เป็นรายปี	มีการระบุ ช่องทางรับ ซื้อร้องเรียน และ มีการจัดทำ รายงานสรุป นำเสนอเป็น รายไตรมาส	มีการระบุ ช่องทาง รับซื้อ ร้องเรียน และเสนอ แนว ทางแก้ไข พร้อมทั้งมี การจัดทำ รายงานสรุป นำเสนอ เป็นรายไตร มาส	มีการระบุ ช่องทาง รับซื้อร้องเรียน และเสนอแนว ทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการ จัดทำรายงาน สรุปนำเสนอ เป็นรายเดือน	๕.๐๐๐๐
๒. การจัดทำคู่มือการ บริหารความเสี่ยง	ระดับ	๘	ไม่มี การจัดทำ/ ทบทวน คู่มือการ บริหาร ความเสี่ยง	ทุน หมุนเวียน อยู่ระหว่าง จัดทำ/ ทบทวน คู่มือการ บริหาร ความเสี่ยง	คู่มือการ บริหารความ เสี่ยงของทุน หมุนเวียน แล้วเสร็จ โดยมี องค์กรประกอบ ที่ดี ของคู่มือ ครบถ้วน ^๑	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และ คู่มือการ บริหาร ความเสี่ยงผ่าน ความเห็นชอบ จาก คณะกรรมการ บริหาร ทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตาม ระดับ ๔ และ เผยแพร่ คู่มือ การบริหาร ความเสี่ยง ให้กับ ผู้บริหาร และ พนักงาน ในองค์กร	๕.๐๐๐๐
๓. การระบุความเสี่ยง ระดับองค์กร	ระดับ	๑๕	มีการระบุ ปัจจัยเสี่ยง ระดับ องค์กร แต่ไม่ สอดคล้อง	มีการระบุ ปัจจัยเสี่ยง ระดับ องค์กร โดยมี เกณฑ์การ	ครบถ้วน ตามระดับ ๒ และการระบุ ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร ได้พิจารณา	ครบถ้วนตาม ระดับ ๓ และปัจจัย เสี่ยงระดับ องค์กร มีความ	ครบถ้วน ตาม ระดับ ๔ และสามารถ แสดงถึง ความ	๕.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
			กับ กระบวนการ ควบคุม ภายใน	พิจารณา ระบบการ ควบคุม ภายในที่ เพียงพอ ควบคุมไป กับการ ระบุ ความเสี่ยง ระดับ องค์กร	ถึงระดับ ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่ (Residual Risk) หลังจากการ ควบคุม ภายใน	เชื่อมโยงกับ เป้าหมาย ประจำปีของ ทุน หมุนเวียน	เชื่อมโยง ระหว่าง ปัจจัยเสี่ยงที่ เหลืออยู่ ในปีก่อน หน้า กับปีที่ ประเมินได้ ชัดเจน	
๔. การประเมินระดับ ความรุนแรงของ ความเสี่ยงระดับ องค์กร (ระดับ ความรุนแรง = โอกาส x ผลกระทบ)	ระดับ	๑๕	ไม่มีการ ประเมิน ระดับความ รุนแรงของ ความเสี่ยง ระดับองค์กร	มีการ ประเมิน เฉพาะ โอกาสหรือ ผลกระทบ ของความ เสี่ยงระดับ องค์กร	มีการประเมิน ทั้งโอกาสและ ผลกระทบ ครบทุก ความ เสี่ยง ระดับองค์กร	มีการประเมิน ทั้งโอกาสและ ผลกระทบ ครบทุก ความ เสี่ยง ระดับองค์กร โดยใช้ ฐานข้อมูลของ ทุนหมุนเวียน ในการพิจารณา	ครบถ้วนตาม ระดับ ๔ รวมถึง มีการจัดทำ แผนภาพ ความเสี่ยง ระดับองค์กร (Risk Profile)	๕.๐๐๐๐
๕. การกำหนด แผนงานการ บริหารความเสี่ยง ระดับองค์กร	ระดับ	๑๕	ไม่มี การ กำหนด แผนงาน การบริหาร ความเสี่ยง	มีการ กำหนด แผนงาน การบริหาร ความเสี่ยง มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของ ความเสี่ยง ระดับ องค์กร	มีการกำหนด แผนบริหาร ความเสี่ยง ครบทุก ปัจจัยเสี่ยง ระดับองค์กร	มีการกำหนด แผนบริหาร ความเสี่ยง ครบทุก ปัจจัย เสี่ยง ระดับองค์กร โดยมีการ วิเคราะห์ Cost- Benefit ในแต่ละ ทางเลือก	ครบถ้วนตาม ระดับ ๔ รวมถึง แผนบริหาร ความเสี่ยงผ่าน ความเห็นชอบ จาก คณะกรรมการ บริหาร ทุนหมุนเวียน	๕.๐๐๐๐
๖. ผู้บริหารสูงสุดและ ผู้บริหารระดับรอง มีการสอบทาน รายงานทาง การเงินและ รายงานที่ไม่ใช่ ทางการเงิน	ระดับ	๑๐	ไม่มีการสอบ ทานรายงาน	มีการสอบ ทาน รายงานทาง การเงินหรือ ที่ไม่ใช่ ทางการเงิน	มีการสอบทาน รายงานทาง การเงินและ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส	มีการสอบทาน รายงานทาง การเงินและ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส และมีการสอบ	มีการสอบทาน รายงานทาง การเงินและ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส	๕.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
				ครบทุกไตรมาส		งานที่มีความถี่มากกว่ารายไตรมาส	และมีการสอบทานเป็นรายเดือนครบ ๑๒ เดือน	
๗. การใช้สารสนเทศเพื่อสนับสนุนการติดตามการดำเนินกิจกรรมตามแผนการบริหารความเสี่ยง	ระดับ	๒๕	ไม่สามารถดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้	สามารถดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของแผน	ดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบถ้วน ครบทุก ปัจจัยเสี่ยง	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และความเสี่ยงระดับองค์กรลดลงได้มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของเป้าหมายรวมตามแผนความเสี่ยง	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงทุกปัจจัยเสี่ยงสามารถลดลงได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	๓.๐๐๐๐
๘. การติดตามผลและการประเมินผล		๕						
(๑) การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ	ระดับ	๒	ไม่มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน	-	มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานแต่ไม่ครบถ้วนตามภารกิจของทุนหมุนเวียน	-	มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานครบถ้วนตามภารกิจของทุนหมุนเวียน	๕.๐๐๐๐
(๒) การส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ	ระดับ	๒	ไม่ส่งผลการประเมิน/ส่งผลการประเมินล่าช้ากว่ากำหนดเวลา	-	-	-	ทันตามกำหนดเวลา (ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันที่สิ้นปีบัญชี)	๕.๐๐๐๐
(๓) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	ระดับ	๑	ไม่มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุม	-	มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ	-	มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้	๓.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
			ภายในของผู้ตรวจสอบภายใน		ผู้ตรวจสอบภายใน		ตรวจสอบภายใน และมีแนวทางในการปรับปรุงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	

ผลการประเมิน :

ด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารความเสี่ยงกำหนดประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๗) :

ในปีบัญชี ๒๕๖๓ เงินทุนหมุนเวียน มีการจัดทำระบบรับข้อร้องเรียนภายในองค์กร โดยระบุช่องทางร้องเรียนจำนวน ๕ ช่องทาง ได้แก่

- E-mail
- โทรศัพท์
- เว็บไซต์
- ติดต่อโดยตรง ที่หัวหน้าสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำจังหวัดภูเก็ต
- กล่องรับข้อมูลแสดงความคิดเห็น

โดยเงินทุนหมุนเวียนมีการจัดทำรายงานสรุปข้อร้องเรียนเสนอต่อผู้บริหารของทุนฯ เป็นรายเดือน ครบทุกเดือน ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง (น้ำหนักร้อยละ ๘) :

เงินทุนหมุนเวียนได้จัดทำ/ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยง โดยมีองค์ประกอบที่ครบถ้วน ๑.โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ๒.นโยบาย วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง ๓.การระบุความเสี่ยง ๔.การระบุถึงระดับความรุนแรงและการจัดลำดับความเสี่ยงจากผลการวิเคราะห์ความเสียหายข้างต้น ๕.การกำหนด/คัดเลือกวิธีการจัดการต่อความเสี่ยงที่ระบุไว้ โดยพิจารณาถึงผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ที่ได้ (Cost - Benefit) และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) ขององค์กร ๖.การทำรายงานการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารเงินทุนฯ เมื่อวันที่ ๑๐ สิงหาคม ๒๕๖๓ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส (Covid-๑๙) ทำให้การประชุมคณะกรรมการบริหารฯ เกิดความล่าช้า เงินทุนหมุนเวียนฯ จำเป็นต้องดำเนินการ ตามแผนบริหารความเสี่ยงปี ๒๕๖๓ ก่อนที่คณะกรรมการบริหารฯ ให้ความเห็นชอบ และเผยแพร่คู่มือฯ ผ่านหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารและบุคลากรทราบเมื่อ วันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๓ ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๓. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) :

เงินทุนหมุนเวียนมีการระบุความเสี่ยงระดับองค์กรที่ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของ COSO ERM ที่แบ่งออกเป็น Strategic Risk /Operational Risk /Financial Risk /Compliance Risk ในปี ๒๕๖๒ มีการประเมินความเสี่ยงรวม ๔ ความเสี่ยง ประกอบด้วย ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ มี ๑ ความเสี่ยง ความเสี่ยงด้านดำเนินงาน มี ๑ ความเสี่ยง ความเสี่ยงด้านการเงินมี ๑ ความเสี่ยง และ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ มี ๑ ความเสี่ยง ซึ่งมีการระบุความเสี่ยงที่สอดคล้องกับกระบวนการควบคุมภายใน ซึ่งเงินทุนหมุนเวียนได้พิจารณาถึงระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) หลังจากการควบคุมภายใน และมีความเชื่อมโยงกับเป้าหมายประจำปีของเงินทุนหมุนเวียน รวมถึงความเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปีก่อนหน้ากับปีที่ประเมินได้ชัดเจน รวมถึง ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) :

เงินทุนหมุนเวียนมีการประเมินระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดต่อความเสี่ยงระดับองค์กร โดยกำหนดเป็นภาพรวมขององค์กร ซึ่งโอกาส ๕ ระดับ แบ่งออกเป็นเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพ และผลกระทบของความเสียหาย ๕ ระดับ โดยมีการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ซึ่งเงินทุนหมุนเวียนได้จัดทำตารางการกำหนดระดับโอกาส และผลกระทบ เป็นรายความเสี่ยงโดยประเมินสถานะความรุนแรงต้นปี และความรุนแรงที่คาดหวัง

ณ สิ้นปี รวมทั้งทูลหมื่นเวียนได้จัดทำแผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Profile) ที่แสดงสถานะของระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงโดยรวม เพื่อให้กำหนดเป็นเป้าหมายในภาพรวมว่าจะต้องบริหารความเสี่ยงจนมีระดับความรุนแรงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนน ๕.๐๐๐๐

๕. การกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) :

ทูลหมื่นเวียนมีการกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปี ๒๕๖๓ ครอบคลุมความเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีการประเมินผลที่คาดว่าจะได้รับของปัจจัยเสี่ยง ทั้งนี้สำหรับแผนบริหารความเสี่ยง จะคัดเลือกเฉพาะความเสี่ยงระดับสูง และสูงมากเท่านั้น เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง นอกจากนี้ทูลหมื่นเวียนได้วิเคราะห์ค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ (Cost-Benefit) ของทั้ง ๔ ปัจจัย โดยแผนบริหารความเสี่ยงได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ เมื่อวันที่ ๑๐ สิงหาคม ๒๕๖๓ ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๖. ผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับรองมีการสอบทานรายงานทางการเงินและรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) :

ในปีบัญชี ๒๕๖๓ ผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับรองของทูลหมื่นเวียน มีการสอบทานรายงานด้านการเงิน และสอบทานรายงานที่ไม่ใช่การเงิน เป็นรายไตรมาสครบทุกไตรมาส และรายเดือนครบทุกเดือน ผ่านการสอบทานรายงานต่างๆ ประกอบด้วย

รายงานทางการเงิน เช่น รายงานการเงิน ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน เป็นต้น

รายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน เช่น ผลการดำเนินงานตามภารกิจ เป็นต้น ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (น้ำหนักร้อยละ ๒๕) :

ผลการดำเนินงานในปี ๒๕๖๓ ทูลหมื่นเวียนสามารถดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบถ้วนทุกปัจจัยเสี่ยง ซึ่งทุกปัจจัยเสี่ยงสามารถลดความเสี่ยงลงได้มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของแผน และระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงสามารถลดลงได้ตามเป้าหมายที่กำหนด ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับคะแนน ๕.๐๐๐๐

๘. การติดตามผลและการประเมินผล (น้ำหนักร้อยละ ๕) : โดยมีรายละเอียดดังนี้

(๑) การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ (น้ำหนักร้อยละ ๒):

ทูลหมื่นเวียน มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานครบถ้วนตามภารกิจของทูลหมื่นเวียน จึงทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

(๒) การส่งรายงานการประเมินตนเองตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ (น้ำหนักร้อยละ ๒):

ทูลหมื่นเวียน ส่งผลการประเมินล่าช้ากว่ากำหนดเวลาทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๑.๐๐๐๐

(๓) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๑)

ทูลหมื่นเวียนได้มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แต่ยังไม่แล้วเสร็จ จึงทำให้มีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๐๐๐๐

โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ จากประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการดำเนินงาน โดยเฉลี่ยอยู่ที่ระดับ ๔.๙๐๐๐ 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	๓.๘๕๐๐
๑. การปฏิบัติงานตรวจสอบ	ระดับ	๔๕	ทุนหมุนเวียนไม่ได้รับการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายในส่วนราชการต้นสังกัด	-	ทุนหมุนเวียนได้รับการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายในส่วนราชการต้นสังกัด และได้รับรายงานผลการตรวจสอบและนำเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนรับทราบ		ทุนหมุนเวียนได้รับการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายในส่วนราชการต้นสังกัด และได้รับรายงานผลการตรวจสอบและนำเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน และคณะกรรมการฯ ได้มอบนโยบายการปฏิบัติงานของทุนหมุนเวียนที่สอดคล้องกับรายงานผลการตรวจสอบ	๓.๐๐๐๐
๒. การประชุมปิดการตรวจสอบ	ระดับ	๑๕	ไม่ได้รับการตรวจสอบ/ไม่มีการประชุมปิดการตรวจสอบ/	มีการประชุมปิดการตรวจสอบแต่ไม่ครบทุกเรื่อง/ครั้งที่ได้รับการตรวจสอบ	ผู้บริหารทุนหมุนเวียนเข้าร่วมประชุมปิดการตรวจสอบกับผู้ตรวจสอบภายในครบทุกเรื่อง/ครั้งที่ได้รับการตรวจสอบ	ผู้บริหารทุนหมุนเวียนเข้าร่วมประชุมปิดการตรวจสอบกับผู้ตรวจสอบภายในครบทุกเรื่อง/ครั้งที่ได้รับการตรวจสอบและกำหนดแนวทางการแก้ไขการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะได้อย่างชัดเจนแต่ไม่ครบทุกข้อเสนอแนะ	ผู้บริหารทุนหมุนเวียนเข้าร่วมประชุมปิดการตรวจสอบกับผู้ตรวจสอบภายในครบทุกเรื่อง/ครั้งที่ได้รับการตรวจสอบ และกำหนดแนวทางการแก้ไขการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะได้อย่างชัดเจนและครบถ้วนทุกข้อเสนอแนะ	๕.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓. การปฏิบัติงานตาม ข้อเสนอแนะ	ระดับ	๓๕	ทุนหมุนเวียน ไม่มีการ ปฏิบัติงาน ตาม ข้อเสนอแนะที่ ผู้ตรวจสอบได้ ให้ไว้ใน รายงานผล การตรวจสอบ	มีการปฏิบัติ ตามข้อเสนอ แนะแต่แก้ไข แล้วเสร็จช้า กว่า ระยะเวลาที่ กำหนด	มีการปฏิบัติ ตาม ข้อเสนอแนะ แต่แก้ไขแล้ว เสร็จช้ากว่า ระยะเวลาที่ กำหนดและ รายงานผล ดังกล่าวต่อที่ ประชุม คณะกรรมการ บริหารทุน หมุนเวียน เพื่อพิจารณา	มีการปฏิบัติ ตาม ข้อเสนอแนะ และแก้ไข แล้วได้ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	มีการปฏิบัติ ตาม ข้อเสนอแนะ และแก้ไขแล้ว ได้ตาม ระยะเวลาที่ กำหนดและ รายงานผล ดังกล่าวต่อที่ ประชุม คณะกรรมการ บริหารทุน หมุนเวียนเพื่อ พิจารณา	๕.๐๐๐๐
๔. การรายงานผลการ บริหารความเสี่ยงเพื่อ การวางแผน ตรวจสอบ	ระดับ	๕	ไม่มีการรายงาน ผลการบริหาร ความเสี่ยงให้แก่ ผู้ตรวจสอบ ภายในต้นสังกัด รับทราบ/ รายงานผลการ บริหารความ เสี่ยงประจำปีให้ ผู้ตรวจสอบ ภายในต้นสังกัด รับทราบแต่ รายงานมี องค์ประกอบไม่ ครบ	-	-	-	รายงานผลการ บริหารความ เสี่ยงประจำปีที่มี องค์ประกอบ ของรายงาน ครบถ้วน ให้ ผู้ตรวจสอบ ภายในต้นสังกัด รับทราบ	๕.๐๐๐๐

ผลการประเมิน

การตรวจสอบภายใน พิจารณาจาก ระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการตรวจสอบภายใน โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ๔ ด้าน ดังนี้

๑) การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน : ทุนหมุนเวียน ได้รับการตรวจสอบภายในประจำปีจากผู้ตรวจสอบภายในของทุนหมุนเวียน และได้มีการรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนรับทราบ อย่างไรก็ตาม ยังไม่พบเอกสารที่แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการฯ ได้มอบนโยบายการปฏิบัติงานของทุนหมุนเวียนที่สอดคล้องกับรายงานผลการตรวจสอบ ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๐๐๐๐

๒) การประชุมปิดการตรวจสอบ : ทุนหมุนเวียนมีการประชุมปิดการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางการแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างครบถ้วนทุกเรื่องที่มีการตรวจสอบในปี ๒๕๖๓ ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๓) การปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ : ทุนหมุนเวียนมีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบตามกำหนดระยะเวลาอย่างครบถ้วน และมีการรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๔) การรายงานผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อการวางแผนตรวจสอบ : ทุนหมุนเวียนมีการดำเนินการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีที่มีองค์ประกอบของรายงานครบถ้วน ให้ผู้ตรวจสอบภายในต้นสังกัดรับทราบ ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐



อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริหารกองทุนเวียนยังไม่มีกำหนด/ทบทวนรูปแบบการตรวจสอบภายในของกองทุนเวียน เพื่อให้มั่นใจว่ากองทุนเวียนมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้อง และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมของกองทุนเวียนโดย ทำให้โดนปรับลดคะแนนเท่ากับ ๐.๒๕ คะแนน ผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ จึงมีผลการดำเนินงานโดยเฉลี่ยอยู่ที่ระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๘๕๐๐



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	๔.๙๐๐๐	
๑. แผนปฏิบัติการดิจิทัลและแผนปฏิบัติการประจำปี	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๐๐๐๐ (ปรับคะแนนส่วนที่ ๑ ให้ความเห็นชอบแผนฯ ของ กกก. และยังไม่มีการเปลี่ยนชื่อแผน จาก ๕.๐๐๐๐ - ๑.๐๐๐๐ = ๔.๐๐๐)	
๑.๑ มีการจัดทำ/ทบทวนแผนปฏิบัติการดิจิทัล (ระยะยาว) ที่มีความสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ที่สำคัญ	ระดับ	๕	ไม่มีการจัดทำ/ทบทวนแผนปฏิบัติการดิจิทัล	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ แต่ไม่สอดคล้องตามแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทย และไม่ตอบสนองต่อแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ขององค์กร	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้องตามแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทย และสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ขององค์กร	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้องตามแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทย และสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ขององค์กร	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้องตามแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทย และสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ของทุนหมุนเวียน และมีการระบุโครงการที่เกี่ยวข้อง ๒ ประเด็น	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้องตามแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทย และสนับสนุนต่อแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ของทุนหมุนเวียน และมีการระบุโครงการที่เกี่ยวข้อง ๔ ประเด็น	๕.๐๐๐๐
๑.๒ แผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔ มีองค์ประกอบหลักที่ดีครบถ้วน	ระดับ	๕	ไม่มีการจัดทำแผนปฏิบัติการ	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลักที่ดี แต่ไม่ครบถ้วนตามที่กำหนด	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลักที่ดี ครบถ้วนตามที่กำหนด	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลักที่ดี ครบถ้วนตามที่กำหนด และมีองค์ประกอบ	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลักที่ดี ครบถ้วนตามที่กำหนด และมี	มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีที่มีองค์ประกอบหลักที่ดี ครบถ้วนตามที่กำหนด และมี	๕.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓	
			๑	๒	๓	๔	๕		
						เพิ่มเติม ^๓ ๑ ประเด็น	เพิ่มเติม ^๓ ๒ ประเด็น		
๒. การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล	ระดับ	๙๐	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐๐๐	
๒.๑ ระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS)									
(๑) ความเพียงพอของระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร(EIS/MIS) ^๓ (กรณีที่ ๑-ทุนมีระบบแล้ว)	ระดับ	๓๕	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงานแต่ข้อมูลไม่มีความทันกาลและไม่มีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงานซึ่งข้อมูลมีความทันกาลแต่ไม่มีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงานซึ่งข้อมูลมีความทันกาลและมีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงานข้อมูลมีความทันกาล และมีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	มีระบบที่มีการดำเนินงานข้อมูลมีความทันกาล และมีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียนและระดับอื่นที่ถ่ายทอดจากเป้าหมายของทุนหมุนเวียน (ฝ่าย/บุคคล)	ระบบดังกล่าวมีการประเมินผลลัพธ์ และผลลัพธ์แสดงว่าผู้บริหารมีการใช้งานผ่านระบบอย่างเต็มศักยภาพ ^๓	๕.๐๐๐๐
๒.๒ ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทุนหมุนเวียน									
(๑) ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทุนหมุนเวียน (กรณีที่ ๑-ทุนมีระบบแล้ว)	ระดับ	๒๕	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการแต่ระบบดังกล่าวไม่มีการใช้งาน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการแต่ไม่ใช้การสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการและเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการและเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลลัพธ์ และผลลัพธ์แสดงว่ามีผลการ	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการและเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลลัพธ์ และผลลัพธ์แสดงว่ามีการดำเนินงาน	๕.๐๐๐๐	



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
						ดำเนินงานที่ ดีกว่าเป้าหมาย	ในระดับดี อย่างต่อเนื่อง	
๒.๓ ระบบสารสนเทศที่ สนับสนุนผู้ใช้บริการ ภายนอกทุนหมุนเวียน								
(๑) ระบบสารสนเทศ ที่สนับสนุนผู้ใช้บริการ ภายนอกทุนหมุนเวียน (กรณีที่ ๑-ทุนมีระบบแล้ว)	ระดับ	๓๐	มีระบบที่ สนับสนุนการ เพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงาน และ/หรือ สนับสนุนการ อำนวยความสะดวกต่อ ผู้ใช้บริการแต่ ระบบดังกล่าว ไม่มีการใช้งาน	มีระบบที่ สนับสนุนการ เพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงาน และ/หรือ สนับสนุนการ อำนวยความสะดวกต่อ ผู้ใช้บริการ แต่ไม่ใช้การ สนับสนุน ภารกิจหลัก ของทุน หมุนเวียน	มีระบบที่ สนับสนุนการ เพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงาน และ/หรือ สนับสนุน ภารกิจหลัก ของทุน หมุนเวียน	มีระบบที่ สนับสนุนการ เพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงาน และ/หรือ สนับสนุน ภารกิจหลัก ของทุน หมุนเวียนมีการ ประเมินผล ลัพท์ และ ผลลัพธ์แสดง ว่ามีผลการ ดำเนินงานที่ ดีกว่าเป้าหมาย	มีระบบที่ สนับสนุนการ เพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงาน และ/หรือ สนับสนุนการ อำนวยความสะดวกต่อ ผู้ใช้บริการ และเป็น การ สนับสนุน ภารกิจหลัก ของทุน หมุนเวียนมี การ ประเมินผล ลัพท์ และ ผลลัพธ์แสดง ว่ามีผลการ ดำเนินงานใน ระดับดีอย่าง ต่อเนื่อง	๕.๐๐๐๐

ผลการประเมิน :

การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการ สารสนเทศในประเด็นหลักที่สำคัญ ๒ ด้าน ได้แก่ แผนปฏิบัติการดิจิทัลและแผนปฏิบัติการประจำปี และการบริหารจัดการ สารสนเทศและดิจิทัล ที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ดังนี้

๑. แผนปฏิบัติการดิจิทัล และแผนปฏิบัติการประจำปี

๑.๑ มีการจัดทำ/ทบทวน แผนปฏิบัติการดิจิทัล (ระยะยาว) ที่มีความสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ที่สำคัญ : ทุนหมุนเวียนฯ มีการทบทวน แผนปฏิบัติการดิจิทัลระยะยาว ที่ตอบสนอง และสนับสนุนต่อ แผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ของทุนหมุนเวียนฯ และมีการระบุโครงการที่ เกี่ยวข้องกับประเด็นสำคัญ จำนวน ๔ ประเด็น ได้แก่ ๑.โครงการด้านเพิ่มประสิทธิภาพหรือลดขั้นตอนปฏิบัติงาน ๒. โครงการ ด้านการให้บริการ ๓. โครงการจัดให้มีระบบสารสนเทศเพื่อช่วยการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กร ๔. โครงการจัดให้มี ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนการบริหารจัดการองค์กร จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๑.๒ แผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔ มีองค์ประกอบหลักที่ตีกรอบถ้วน : ทุนหมุนเวียนฯ มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔ ที่มีองค์ประกอบหลักที่ตีกรอบถ้วนตามที่กำหนด ได้แก่ ๑) แผนงาน/โครงการ ๒) เป้าหมาย ๓) ขั้นตอนการดำเนินงาน ๔) ระยะเวลา ๕) งบประมาณ และ ๖) ผู้รับผิดชอบ และมีการระบุงค์ประกอบเพิ่มเติม แม้ยังไม่สมบูรณ์ เนื่องจากการจัดกลุ่มและลำดับความสำคัญของแผนงาน/โครงการ ไม่มีการกำหนดหลักเกณฑ์จัดกลุ่มและลำดับความสำคัญที่ชัดเจนและเป็นระบบ รวมถึงมีตัวชี้วัดที่แสดงผลลัพธ์ที่คาดหวังแต่ยังขาดตัวชี้วัดที่แสดงความสำเร็จ โดยองค์ประกอบเพิ่มเติม จำนวน ๒ ประเด็น ได้แก่ ๑. การจัดกลุ่มและลำดับความสำคัญของแผนงาน/โครงการ และ ๒. ตัวชี้วัดที่แสดงความสำเร็จและผลลัพธ์ที่คาดหวังครบทุกกิจกรรม/โครงการที่ดำเนินการ จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

อย่างไรก็ตามยังไม่พบเอกสารที่แสดงให้เห็นว่าแผนปฏิบัติการดิจิทัลระยะยาวและแผนปฏิบัติการปี ๒๕๖๓ ได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการทุนหมุนเวียน และชื่อแผนปฏิบัติการยังไม่ได้มีการใช้ชื่อแผนปฏิบัติการดิจิทัล ทำให้โดนปรับลดคะแนนเท่ากับ ๑.๐๐๐๐

ส่งผลให้มีระดับคะแนนในส่วนที่ ๑ เท่ากับ ๔.๐๐๐๐

๒. การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล

๒.๑ ระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS)

(๑) ความเพียงพอของระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS)* (กรณีที่ ๑ - ทุนมีระบบแล้ว) : ทุนหมุนเวียนฯ มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงานข้อมูลมีความทันสมัย และมีการเทียบเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน และระดับอื่นที่ถ่ายทอดจากเป้าหมายของทุนหมุนเวียน (บุคคล) ประกอบกับมีการประเมินผลลัพธ์ว่าระบบดังกล่าวแสดงถึงการใช้งานผ่านระบบของผู้บริหารอย่างเต็มศักยภาพ จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๒.๒ ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทุนหมุนเวียน

(๑) ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทุนหมุนเวียน (กรณีที่ ๑ - ทุนมีระบบแล้ว) : ทุนหมุนเวียนฯ มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลลัพธ์ และผลลัพธ์แสดงว่ามีผลการดำเนินงานในระดับดีอย่างต่อเนื่อง จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๒.๓ ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายนอกทุนหมุนเวียน

(๑) ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายนอกทุนหมุนเวียน (กรณีที่ ๑ - ทุนมีระบบแล้ว) : ทุนหมุนเวียนฯ มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลลัพธ์ และผลลัพธ์แสดงว่ามีผลการดำเนินงานในระดับดีอย่างต่อเนื่อง จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

โดยจากผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ ตามประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการประเมินตัวชี้วัดที่ ๔.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๙๐๐๐



๕. การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง (๑๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๓.๗๖๐๐” 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	๓.๗๖๐๐
๑. การกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์จัดตั้งและพันธกิจทุนหมุนเวียน	ระดับ	๓๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๖๐๐๐
๑) การกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์จัดตั้งและพันธกิจของทุนหมุนเวียน	ระดับ	๑๐	คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ไม่มีการกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ของทุนหมุนเวียน	-	คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน รับทราบและเห็นชอบทิศทางยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่ผู้บริหารทุนหมุนเวียนนำเสนอ		คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน พิจารณาให้ความเห็นชอบทิศทางยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่ผู้บริหารทุนหมุนเวียนนำเสนอ โดยมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ	๕.๐๐๐๐
๒) การจัดให้มีหรือทบทวนแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๓ ที่มีคุณภาพและระบุงค์ประกอบสำคัญครบถ้วน	ระดับ	๑๐	แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี มีองค์ประกอบไม่ครบถ้วนสมบูรณ์	แผนยุทธศาสตร์หรือแผนปฏิบัติการประจำปี มีองค์ประกอบครบถ้วน	แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี มีองค์ประกอบครบถ้วน	แผนยุทธศาสตร์หรือแผนปฏิบัติการประจำปี มีคุณภาพและสามารถนำไปใช้ได้จริงในทางปฏิบัติ	แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี มีคุณภาพและสามารถนำไปใช้ได้จริงในทางปฏิบัติ	๔.๘๐๐๐
๓) ระยะเวลาการพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ระยะ	ระดับ	๑๐	เห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ ปี) และแผนปฏิบัติการ	เห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ ปี) และแผนปฏิบัติการ	เห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ ปี) และแผนปฏิบัติการ	เห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ ปี) และแผนปฏิบัติการ	ทุนหมุนเวียน จัดส่งแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ปี) และ	๔.๐๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
ยาว (๓ – ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๓			การประจำปี บัญชี ๒๕๖๓ ภายในเดือนที่ ๒ ของปี บัญชีถัดไป	การประจำปี บัญชี ๒๕๖๓ ภายในเดือนแรกของปี บัญชีถัดไป	การประจำปี บัญชี ๒๕๖๓ หนึ่งเดือนก่อนเริ่มปี บัญชีถัดไป	การประจำปี บัญชี ๒๕๖๓ สองเดือนก่อนเริ่มปี บัญชีถัดไป	แผนปฏิบัติการประจำปี บัญชี ๒๕๖๓ ให้กระทรวงการคลัง ๑ เดือนก่อนเริ่มปี บัญชีถัดไป	
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 โดยไม่มีหลักเกณฑ์ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์และเป้าหมายระดับองค์กร	-	มีการประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียนที่เป็นระบบ โดยมีหลักเกณฑ์ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์และเป้าหมายระดับองค์กร	๑.๐๐๐๐
๔. การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ระดับ	๑๐	มีการเปิดเผยครบถ้วน < ๗ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๗ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๘ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๙ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๑๐ ประเด็นขึ้นไป	๔.๘๐๐๐
๕. ผลสำเร็จจากการกำกับดูแลทุนหมุนเวียนของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	ระดับ	๑๐	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๒๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมเท่ากับปีที่ผ่านมา	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมมากกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๒๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมเท่ากับ ๕ คะแนนหรือมากกว่าปีที่ผ่านมา ๐.๕๐ คะแนน	๔.๐๐๐๐

ผลการประเมิน :

บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ๕ ด้าน ได้แก่

๑. การจัดให้มีทิศทาง แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี (น้ำหนักร้อยละ ๓๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๕.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ๑) การกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์จัดตั้ง และพันธกิจของทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน เนื่องจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ได้มีการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑๐ สิงหาคม ๒๕๖๓ ให้ความเห็นชอบแผนยุทธศาสตร์เงินทุนฯ ประจำปี ๒๕๖๔-๒๕๖๖ และแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔
- ๒) การจัดให้มีหรือทบทวนแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔ ที่มีคุณภาพและระบอบองค์ประกอบสำคัญครบถ้วน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับ ๕.๐๐๐๐ คะแนน เนื่องจากแผนปฏิบัติการประจำปี มีองค์ประกอบไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ดังนี้

■ แผนยุทธศาสตร์กองทุนพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อการศึกษา ประจำปี ๒๕๖๔-๒๕๖๖

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

หมายเหตุ √ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบอบองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน และหากพิจารณาเพิ่มเติมในเชิงคุณภาพพบว่าแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓-๕ ปี) มี

<input checked="" type="checkbox"/>	คุณภาพครบถ้วนสมบูรณ์
<input type="checkbox"/>	คุณภาพไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ :

■ แผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ มีองค์ประกอบสำคัญครบถ้วน ได้แก่

√	๑. วัตถุประสงค์	√	๒. เป้าหมาย	√	๓. ขั้นตอน	√	๔. ระยะเวลา
√	๕. งบประมาณ ค่าใช้จ่าย หรือ เงินลงทุน	√	๖. ผู้รับผิดชอบ	√	๗. ตัวชี้วัดและเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ		

หมายเหตุ √ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบอบองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน

และหากพิจารณาเพิ่มเติมในเชิงคุณภาพพบว่าแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔ มี

<input checked="" type="checkbox"/>	คุณภาพครบถ้วนสมบูรณ์
<input type="checkbox"/>	คุณภาพไม่ครบถ้วนสมบูรณ์

- ๓) ระยะเวลาการพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนยุทธศาสตร์ระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) : ทูลหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับ ๔.๐๐๐๐ คะแนน เนื่องจาก ยังไม่พบหลักฐานที่แสดงให้เห็นถึงทูลหมุนเวียนจัดส่งแผนยุทธศาสตร์ (๓-๕ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ให้กระทรวงการคลัง
๒. การติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทูลหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๒๕) : ทูลหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๕.๐๐๐๐ คะแนน เนื่องจากคณะกรรมการบริหารทูลหมุนเวียน มีการติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทูลหมุนเวียนที่สำคัญ ครบทั้ง ๔ ด้าน ได้แก่

√	๑. ผลการดำเนินงานด้านการเงิน	√	๒. ผลการดำเนินงานด้านไม่ใช้การเงินตามวัตถุประสงค์และภารกิจของทูลหมุนเวียน	√	๓. ผลปฏิบัติงานของระบบการบริหารความเสี่ยง	√	๔. ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารจัดการสารสนเทศ
√	๕. ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารทรัพยากรบุคคล						

หมายเหตุ √ แสดงถึงการที่ทูลหมุนเวียนระบุองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน

โดยระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทูลหมุนเวียนข้างต้น คณะกรรมการได้ติดตามผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริหารทูลหมุนเวียน โดยมีรายละเอียดดังนี้

๑) ผลการดำเนินงานด้านการเงิน มีการติดตาม ดังนี้

ครั้งที่ ๑	ครั้งที่ ๒	ครั้งที่ ๓	ครั้งที่ ๔
๕ ก.พ. ๖๓	๑๐ ส.ค. ๖๓	๑๐ ส.ค. ๖๓	๒๙ ก.ย. ๖๓

๒) ผลการดำเนินงานด้านไม่ใช้การเงินตามวัตถุประสงค์และภารกิจของทูลหมุนเวียน มีการติดตาม ดังนี้

ครั้งที่ ๑	ครั้งที่ ๒	ครั้งที่ ๓	ครั้งที่ ๔
๕ ก.พ. ๖๓	๑๐ ส.ค. ๖๓	๑๐ ส.ค. ๖๓	๒๙ ก.ย. ๖๓

๓) ผลปฏิบัติงานของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มีการติดตาม ดังนี้

ครั้งที่ ๑	ครั้งที่ ๒	ครั้งที่ ๓	ครั้งที่ ๔
๕ ก.พ. ๖๓	๑๐ ส.ค. ๖๓	๑๐ ส.ค. ๖๓	๒๙ ก.ย. ๖๓

๔) ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารจัดการสารสนเทศ มีการติดตาม ดังนี้

ครั้งที่ ๑	ครั้งที่ ๒	ครั้งที่ ๓	ครั้งที่ ๔



๕ ก.พ. ๖๓	๑๐ ส.ค. ๖๓	๑๐ ส.ค. ๖๓	๒๙ ก.ย. ๖๓
-----------	------------	------------	------------

๕) ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารทรัพยากรบุคคล มีการติดตาม ดังนี้

ครั้งที่ ๑	ครั้งที่ ๒	ครั้งที่ ๓	ครั้งที่ ๔
๕ ก.พ. ๖๓	๑๐ ส.ค. ๖๓	๑๐ ส.ค. ๖๓	๒๙ ก.ย. ๖๓

๓. การจัดทำมีระบบประเมินผลผู้บริหารระดับสูงของทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๑.๐๐๐๐ คะแนน เนื่องจากทุนหมุนเวียนมีการประเมินผลระดับองค์กรที่เป็นระบบ และมีหลักเกณฑ์ชัดเจน อย่างไรก็ตามหลักเกณฑ์การประเมินผลดังกล่าวยังไม่มีความสอดคล้องและเชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์ละเอียดเป้าหมายระดับ

๔. การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๕.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนจัดให้ทุนหมุนเวียนมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญขององค์กรผ่าน Website รายงานประจำปี หรือสื่อเอกสารที่สำคัญอื่นๆของทุนหมุนเวียนค่อนข้างน้อย ทั้งสิ้น ๑๒ 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 ค.ร.ม. ข้อบังคับ คำสั่ง หนังสือเวียน ระเบียบ แบบแผน นโยบาย เพื่อให้เอกชนที่เกี่ยวข้องได้ทราบ
✓	๑๒. สถานที่ติดต่อเพื่อขอรับข้อมูลข่าวสาร และคำแนะนำในการติดต่อกับทุนหมุนเวียน

หมายเหตุ ✓ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบุงค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน

และหากพิจารณาในเชิงคุณภาพจะพบว่าเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศมี

<input type="checkbox"/>	คุณภาพครบถ้วนสมบูรณ์
<input checked="" type="checkbox"/>	คุณภาพไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ :

๑. ข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหารทุนหมุนเวียน ยังไม่พบว่ามีเปิดเผยสารสนเทศของผู้บริหาร และข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญอื่น เช่น ประวัติของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน เป็นต้น
๒. นโยบายการกำกับดูแลกิจการยังไม่มีมาตรฐานตามหลักการที่เป็นที่ยอมรับ เช่น ของสำนักงาน ก.พ.ร. เป็นต้น



จากการพิจารณาในเชิงคุณภาพดังกล่าว จึงส่งผลให้มีการปรับลดคะแนนการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ
ลง ๐.๒๐๐๐ คะแนน ทำให้กองทุนเวียนมีคะแนนรวม เท่ากับ ๔.๘๐๐๐ คะแนน

๕. ผลสำเร็จจากการกำกับดูแลกองทุนเวียนของคณะกรรมการบริหารกองทุนเวียน (นำหน้าร้อยละ ๑๐) :
กองทุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๔.๐๐๐๐ คะแนน คณะกรรมการบริหารกองทุนเวียนสามารถกำกับ
ดูแลกองทุนเวียนให้มีผลการดำเนินงานด้านการเงิน ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และด้านการ
ปฏิบัติการสูงกว่า ปีที่ผ่านมา หรือแสดงเป็นส่วนต่างของผลคะแนนเท่ากับ ๐.๒๑๖๒

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	๓.๘๗๕๐
๑. มีปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล		๓๐						๔.๗๕๐๐
(๑.๑) มาตรฐานกำหนดตำแหน่งและคำบรรยายลักษณะงาน	ระดับ	๑๕	จัดทำมาตรฐานกำหนดตำแหน่งแล้วเสร็จและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนและกระทรวงการคลัง	<ul style="list-style-type: none"> ผ่านระดับคะแนน ๑ จัดทำคำบรรยายลักษณะงานคิดเป็นร้อยละ ๘๐ ของจำนวนตำแหน่งงานทั้งหมดตามโครงสร้างบริหารงานทุนหมุนเวียน 	<ul style="list-style-type: none"> ผ่านระดับคะแนน ๑ จัดทำคำบรรยายลักษณะงานคิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวนตำแหน่งงานทั้งหมดตามโครงสร้างบริหารงานทุนหมุนเวียน 	<ul style="list-style-type: none"> ผ่านระดับคะแนน ๓ คำบรรยายลักษณะงานของทุกตำแหน่งงานได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารทุนหมุนเวียน 	<ul style="list-style-type: none"> ผ่านระดับคะแนน ๔ คำบรรยายลักษณะงานถูกนำไปใช้ประโยชน์ในการสรรหาคัดเลือก ว่าจ้างบุคลากรของทุนหมุนเวียนได้จำนวนอัตรากำลังครบตามเป้าหมายประจำปีที่กำหนด 	๕.๐๐๐๐
(๑.๒) การประเมินผลการปฏิบัติงาน	ระดับ	๑๕	มีการกำหนดตัวชี้วัดแต่ยังอยู่ในช่วงทดลองและยังไม่ได้นำมาใช้จริง	กำหนดตัวชี้วัดในระดับผู้บริหารระดับสูงของทุนหมุนเวียนและใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน	กำหนดตัวชี้วัดในระดับผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารสายงานและใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน	การกำหนดตัวชี้วัดในบุคลากรทุกระดับของทุนหมุนเวียนและใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> ผ่านระดับคะแนน ๓ หรือ ๔ ใช้ประโยชน์จากผลประเมินในการพิจารณาผลตอบแทน/เลื่อนขั้น/เลื่อนตำแหน่ง ใช้ประโยชน์จากผลประเมินในการพัฒนาบุคลากร 	๔.๕๐๐๐



ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านการจัดการทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๗๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๕๐๐๐
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 - มีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ ฯ ครบถ้วนทุกแผนปฏิบัติการฯ หรือ - มีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ ที่ครอบคลุมถึงองค์ประกอบต่างๆ อย่างครบถ้วน ได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และข้อเสนอแนะ	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ร้อยละ ๑๐๐ โดยที่ - มีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ ฯ ครบถ้วนทุกแผนปฏิบัติการฯ และ - มีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ ที่ครอบคลุมถึงองค์ประกอบต่างๆ อย่างครบถ้วน ได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และข้อเสนอแนะ	๓.๐๐๐๐
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 และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหาร เงินทุนหมุนเวียน	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ฯ และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ได้แล้วเสร็จภายในปีบัญชี และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหาร เงินทุนหมุนเวียนรวมทั้งมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและหน่วยงานภายใน เงินทุนหมุนเวียนที่เกี่ยวข้อง รับทราบภายในปีบัญชี ๒๕๖๓	๔.๐๐๐๐ (ปรับลดคะแนนคุณภาพจาก ๕.๐๐๐๐ เหลือ ๔.๐๐๐๐)

ผลการประเมิน :

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

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

ในปีบัญชี ๒๕๖๓ ทุนหมุนเวียนมีการจัดทำมาตรฐานกำหนดตำแหน่งแล้วเสร็จ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนและกระทรวงการคลัง รวมถึงมีการจัดทำคำบรรยายลักษณะงานคิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของจำนวนตำแหน่งงานทั้งหมดตามโครงสร้างบริหารงานทุนหมุนเวียน และได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารทุนหมุนเวียน โดยคำบรรยายลักษณะงานถูกนำไปใช้ประโยชน์ในการสรรหา คัดเลือก ว่าจ้างบุคลากรของทุนหมุนเวียนได้จำนวนอัตรากำลังครบตามเป้าหมายประจำปีที่กำหนด ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนน ๕.๐๐๐๐

(๑.๒) การประเมินผลการปฏิบัติงาน (น้ำหนักร้อยละ ๑๕)

ในปีบัญชี ๒๕๖๓ ทุนหมุนเวียนมีการกำหนดตัวชี้วัดในบุคลากรทุกระดับของทุนหมุนเวียนและใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน แต่ยังคงขาดในเรื่องของการใช้ประโยชน์จากผลประเมินในการพิจารณาผลตอบแทน/เลื่อนขั้น/เลื่อนตำแหน่ง ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนน ๔.๕๐๐๐

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

ทุนหมุนเวียนมีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ได้แล้วเสร็จได้ และมีแผนงาน/โครงการที่สามารถดำเนินงานได้ตามแผนที่กำหนดไว้จำนวน ๔ แผนงาน/โครงการ จากทั้งหมด จำนวน ๔ แผนงาน/โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ โดยมีตัวอย่างแผนงาน/โครงการ เช่น การจัดส่งบุคลากรไปรับการฝึกอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ กิจกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล โครงการศึกษาวิจัยในงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดแสดงสัตว์น้ำ และการจัดกิจกรรมสร้างแรงจูงใจให้บุคลากรรักองค์กร เป็นต้น แต่อย่างไรก็ตาม ทุนหมุนเวียนยังไม่มีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ฯ ครบถ้วนทุกแผนปฏิบัติการฯ หรือมีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ ที่ครอบคลุมถึงองค์ประกอบต่างๆ อย่างครบถ้วน ได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และข้อเสนอแนะ ทุกแผนงาน ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๐๐๐๐

๒.๒ การจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ (น้ำหนักร้อยละ ๓๕)

ทุนหมุนเวียน มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์การบริหารทรัพยากรบุคคลปีบัญชี ๒๕๖๔-๒๕๖๖ และแผนปฏิบัติการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ปีบัญชี ๒๕๖๔ โดยแผนยุทธศาสตร์ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล และแผนปฏิบัติการได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๓ วันที่ ๑๐ สิงหาคม ๒๕๖๓ และมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและหน่วยงานภายในทุนหมุนเวียนที่เกี่ยวข้องรับทราบภายในปีบัญชี ๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๓ ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

อย่างไรก็ตาม แผนยุทธศาสตร์ดังกล่าว ขาดคุณภาพในองค์ประกอบ ดังต่อไปนี้ ๑) ไม่พบว่ามีการวิเคราะห์สภาวะปัจจุบันและแนวโน้มในอนาคตของการบริหารทรัพยากรบุคคลทั้งภายในและภายนอกทุนหมุนเวียนที่จะสะท้อนให้เห็นถึงปัญหาทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อนำไปสู่การกำหนดยุทธศาสตร์ที่ถูกต้องมากยิ่งขึ้น ๒) ขาดการนำปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค จากการดำเนินงานในอดีตมาใช้เป็นปัจจัยนำเข้าหนึ่ง



ในการจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ๓) การแสดงให้เห็นถึงความเชื่อมโยงและการสนับสนุนยุทธศาสตร์หลักของทุนหมุนเวียน และการกำหนดเป้าหมายที่สามารถวัดและติดตามประเมินผลของแต่ละยุทธศาสตร์ที่ชัดเจน ดังนั้น จึงทำการปรับลดคะแนนคุณภาพของแผนยุทธศาสตร์ทุนหมุนเวียนในประเด็นย่อยที่ ๒.๒ เท่ากับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๐๐๐๐

โดยจากผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ จากประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการประเมินตัวชี้วัดที่ ๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๘๗๕๐

๖. การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง (๑๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๓ อยู่ที่ “ระดับ ๒.๐๐๐๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง ประกอบด้วย ๓ ตัวชี้วัดย่อยดังนี้ ๖.๑ การเบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ และ ๖.๒ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีรายละเอียดของตัวชี้วัด ดังนี้

๖.๑ การเบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
๖.๑ การเบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๐๐๐๐
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓	ระดับ	๕๐	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๘ (ร้อยละ ๙๒)	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๖ (ร้อยละ ๙๔)	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๔ (ร้อยละ ๙๖)	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๒ (ร้อยละ ๙๘)	เบิกจ่ายได้ตามมติ ครม. (ร้อยละ ๑๐๐)	๕.๐๐๐๐
(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓	ระดับ	๕๐	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๘ (ร้อยละ ๙๒)	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๖ (ร้อยละ ๙๔)	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๔ (ร้อยละ ๙๖)	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๒ (ร้อยละ ๙๘)	เบิกจ่ายได้ตามมติ ครม. (ร้อยละ ๑๐๐)	๑.๐๐๐๐

ผลการประเมิน

ประเมินจากร้อยละการเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๓ ประกอบด้วย ๒ ตัวชี้วัดย่อย ได้แก่

- (๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ โดยกรณีการเบิกจ่ายงบลงทุนตามมติ ครม. ซึ่งทุนหมุนเวียนมีแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนเท่ากับ ๖๑๙,๔๐๒.๐๒ บาท และสามารถเบิกได้จริง ๖๑๙,๔๐๒.๐๒บาท จึงมีผลการดำเนินงานที่ ร้อยละ ๑๐๐ เทียบเท่ากับ “ระดับ ๕.๐๐๐๐”
- (๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ โดยกรณีการเบิกจ่ายภาพรวมตามมติ ครม. ซึ่งทุนหมุนเวียนมีแผนการเบิกจ่ายภาพรวมเท่ากับ ๒๑,๒๘๓,๘๐๒.๐๒ บาท และสามารถเบิกได้จริง ๑๕,๙๘๐,๙๙๒.๔๖ บาท จึงมีผลการดำเนินงานที่ร้อยละ ๗๕.๐๙ เทียบเท่ากับ “ระดับ ๑.๐๐๐๐”



๖.๒ การดำเนินงานแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์
(น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๖๓
			๑	๒	๓	๔	๕	
ความสำเร็จในการดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง	ระดับ	๑๐๐	ทุนหมุนเวียนดำเนินการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ไม่ครบถ้วนทุกกิจกรรม	-	-	-	ทุนหมุนเวียนสามารถดำเนินการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้ร้อยละ ๑๐๐ ของกิจกรรมการรับ-จ่ายทั้งหมด (ครบถ้วนทุกกิจกรรม)	๑.๐๐๐๐

ผลการประเมิน

พิจารณาจากร้อยละการดำเนินการจ่ายเงินและรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยในปีบัญชี ๒๕๖๓ กองทุนฯ ไม่สามารถดำเนินการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้ครบถ้วนทุกกิจกรรม ดังนั้น จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนน ๑.๐๐๐๐



ภาคผนวก ก :
ตารางแสดงผลการประเมิน
ของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์
สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต
ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ - ๒๕๖๒



ตารางแสดงผลการประเมินของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙

เขตบริหารจัดการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดปีบัญชี ๒๕๕๙					ผลการดำเนินงาน		
			๑	๒	๓	๔	๕	ต.ค.๕๘ - ก.ย. ๕๙	คะแนนที่ได้	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก
๑. การเงิน		๑๕							๑.๐๐๐๐	
๑.๑ ร้อยละของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน	ร้อยละ	๑๕	๙๓	๙๐.๕	๙๐	๘๗.๕	๘๕	๙๔.๑๙	๑.๐๐๐๐	๐.๑๕๐๐
๒. การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๒๐							๔.๕๐๐๐	
๒.๑ ร้อยละความพึงพอใจของผู้บริการ										
๒.๑.๑ กลุ่มนักเรียน นักศึกษาจากสถาบันการศึกษา	ร้อยละ	๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๑.๘๒	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๑.๒ กลุ่มนักท่องเที่ยว	ร้อยละ	๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐.๖๖	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๒ การดำเนินงานตามแผนปรับปรุงการให้บริการจากผลสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ประจำปีบัญชี ๒๕๕๘	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๓ ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนการสร้างความตระหนัก เข้าใจ และใช้ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งได้อย่างถูกต้องและยั่งยืนต่อผู้รับบริการ ประจำปี ๒๕๕๙	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๐๐	๓.๐๐๐๐	๐.๑๕๐๐
๓. การปฏิบัติการ		๓๕							๓.๔๕๗๑	
๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง										
๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๓.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๐๐๐๐	๑.๐๐๐๐	๐.๐๓๕๐
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙	ร้อยละ	๑.๕	๗๙	๘๑	๘๓	๘๕	๘๗	๗๘.๕๘	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๕๐
(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙	ร้อยละ	๒	๘๘	๙๐	๙๒	๙๔	๙๖	๗๒.๖๕	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๐๐
๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินรายได้ที่มั่งคั่งมาส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	วัน	๑.๕	๘๐	๗๕	๗๐	๖๕	๖๐	๓๘	๕.๐๐๐๐	๐.๐๗๕๐
๓.๑.๓ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง	ระดับ	๐	๑	๒	๓	๔	๕	ไม่มีการประเมินในตัวชี้วัดนี้	๐.๐๐๐๐	๐.๐๐๐๐
๓.๒ ร้อยละของจำนวนผู้เข้าชมสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำตามแผนประมอการ										
๓.๒.๑ จำนวนผู้เข้าชมจากการซื้อบัตร	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๕๙.๑๗	๑.๐๐๐๐	๐.๐๕๐๐
๓.๒.๒ จำนวนผู้เข้าชมผ่านเว็บไซต์	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๒๑๐.๓๒	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๓.๓ ระดับความสำเร็จในการจัดทำช่องทางทางการเข้าถึงข้อมูลองค์ความรู้ผ่าน QR CODE ของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ ภูเก็ต	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๓.๔ ระดับความสำเร็จในการจัดทำคู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานให้กับพนักงานผู้ให้บริการของเงินทุน	ระดับ	๑๐	๑	-	๓	-	๕	๓	๓.๐๐๐๐	๐.๓๐๐๐
๔. การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน		๓๐							๓.๘๗๘๐	
๔.๑ บทบาทคณะกรรมการทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๓๓	๓.๓๓๐๗	๐.๑๖๖๕
๔.๒ การบริหารความเสี่ยง	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๕๐	๓.๕๐๐๐	๐.๑๗๕๐
๔.๓ การควบคุมภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๕.๐๐	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๔.๔ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐	๔.๕๐๐๐	๐.๒๒๕๐
๔.๕ การบริหารจัดการสารสนเทศ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๑๐	๔.๑๐๐๐	๐.๒๐๕๐
๔.๖ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๘๘	๒.๘๘๗๕	๐.๑๔๑๙
น้ำหนักรวม	๑๐๐								คะแนนรวม	๓.๕๒๗๔๑

* งบการเงินปี ๒๕๕๙ ยังไม่ผ่านการรับรองจาก สทง.



ตารางแสดงผลการประเมินของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๐

เขตหรือการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัตถุประสงค์ปี ๒๕๖๐					ผลการดำเนินงาน		
			๑	๒	๓	๔	๕	ต.ค.๕๙ - ก.ย. ๖๐	คะแนนที่ได้	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก
๑. การเงิน		๑๕							๑.๐๐๐๐	
๑.๑ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน	ร้อยละ	๑๕	๘๐	๗๗.๕	๗๕	๗๒.๕	๗๐	๙๐.๕	๑.๐๐๐๐	๐.๑๕๐๐
๒. การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๒๕							๔.๖๓๖๔	
๒.๑ ร้อยละความพึงพอใจของผู้บริการ										
๒.๑.๑ กลุ่มนักเรียน นักศึกษาจากสถาบันการศึกษา	ร้อยละ	๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๒.๐๕	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๑.๒ กลุ่มนักท่องเที่ยว	ร้อยละ	๕	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๗๘.๔๑	๓.๖๘๒๐	๐.๑๘๔๑
๒.๒ การปรับปรุงการดำเนินงานจากผลสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐	๔.๕๐๐๐	๐.๒๒๕๐
๒.๓ ความตระหนัก เข้าใจการใช้ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งได้อย่างถูกต้อง และยั่งยืนของผู้รับบริการ/เข้าชม	ระดับ	๑๐	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๘๘.๘๘	๕.๐๐๐๐	๐.๕๐๐๐
๓. การปฏิบัติการ		๓๐							๒.๖๗๗๓	
๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง										
๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๓.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๗๐๒๙	๑.๗๐๒๙	๐.๐๕๖๖
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับ แผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐	ร้อยละ	๑.๕	๗๙	๘๑	๘๓	๘๕	๘๗	๘๒.๒๘	๒.๖๔๐๐	๐.๐๙๗๖
(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริง เทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐	ร้อยละ	๒	๘๘	๙๐	๙๒	๙๔	๙๖	๙๓.๙๓	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๐๐
๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินรายได้ ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	วัน	๑.๕	๘๐	๗๕	๗๐	๖๕	๖๐	ไม่จัดส่ง รายงาน	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๕๐
๓.๑.๓ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง	ระดับ	๐	๑	๒	๓	๔	๕	ไม่มีการ ประเมินใน ตัวชี้วัดนี้	๐.๐๐๐๐	๐.๐๐๐๐
๓.๒ ร้อยละจำนวนผู้รับบริการ/เข้าชมสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ ตามแผน										
๓.๒.๑ ผู้รับบริการ/เข้าชม สถานแสดง พันธุ์สัตว์น้ำ	ร้อยละ	๑๐	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๘๓.๙๓	๑.๗๘๖๐	๐.๑๗๘๖
๓.๒.๒ ผู้รับบริการ/เข้าชม ผ่านเว็บไซต์ นิทรรศการ สื่อ และอื่นๆ	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๒๖๕.๓๒	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๓.๓ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๐๐	๓.๐๐๐๐	๐.๓๐๐๐
๔. การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน		๓๐							๓.๑๔๑๐	
๔.๑ บทบาทคณะกรรมการทุนหมุนเวียน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๑๕	๔.๑๕๐๐	๐.๒๔๙๐
๔.๒ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๗๓	๒.๗๓๐๐	๐.๑๖๓๘
๔.๓ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๕๐	๒.๕๐๐๐	๐.๑๕๐๐
๔.๔ การบริหารจัดการสารสนเทศ	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๒๘	๓.๒๘๕๐	๐.๑๙๖๕
๔.๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๐๕	๓.๐๕๐๐	๐.๑๘๓๐
น้ำหนักรวม		๑๐๐							คะแนนรวม	๓.๐๕๔๖



ตารางแสดงผลการประเมินของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑

เกณฑ์วัดการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดปีบัญชี ๒๕๖๑					ผลการดำเนินงาน		
			๑	๒	๓	๔	๕	ค.บ.๖๐ - ก.ย. ๖๑	คะแนนที่ได้	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก
๑. การเงิน		๑๕							๓.๙๘๘๐	
๑.๑ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตรงต่อรายได้จากการดำเนินงาน	ร้อยละ	๑๕	๙๓.๕๓	๙๓.๐๓	๙๒.๕๓	๙๐.๐๓	๘๙.๕๓	๙๐.๐๖	๓.๙๘๘๐	๐.๕๙๘๒
๒. การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๒๐							๔.๙๖๕๐	
๒.๑ ร้อยละความพึงพอใจของผู้บริการ										
๒.๑.๑ กลุ่มนักเรียน นักศึกษาจากสถาบันการศึกษา	ร้อยละ	๕	๘๕	๘๙.๕	๙๐	๙๒.๕	๙๕	๙๕.๐๗	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๑.๒ กลุ่มนักท่องเที่ยว	ร้อยละ	๕	๖๕	๙๐	๙๕	๘๐	๘๕	๘๘.๑๙	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๒ การปรับปรุงการดำเนินงานจากผลสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐	๔.๕๐๐๐	๐.๒๒๕๐
๒.๓ ระดับความรู้ความเข้าใจการใช้ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งได้อย่างถูกต้อง และยั่งยืนของผู้รับบริการ/เข้าชม	ระดับ	๕	๙๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๙๒.๘๐	๔.๕๖๐๐	๐.๒๒๕๐
๓. การปฏิบัติการ		๓๕							๓.๑๓๑๗	
๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง										
๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๒	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๐๐๐๐	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๐๐
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑	ร้อยละ	๑	๘๐	๘๒	๘๔	๘๖	๘๘	๘๕.๙๗	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๐๐
(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑	ร้อยละ	๑	๘๘	๙๐	๙๒	๙๔	๙๖	๘๖.๖๘	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๐๐
๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินรายได้ ที่ไม่ตรงมาส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	วัน	๑	๘๐	๙๕	๙๐	๖๕	๖๐	ไม่จัดส่ง รายงาน	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๐๐
๓.๑.๓ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง : การจัดทำแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและการรับเงินของเงินทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ระดับ	๒	๑	๒	๓	๔	๕	๑	๑.๐๐๐๐	๐.๐๒๐๐
๓.๒ จำนวนผู้รับบริการ/เข้าชมสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ ตามแผน										
๓.๒.๑ ผู้รับบริการ/เข้าชม สถานแสดง พันธุ์สัตว์น้ำ	คน	๑๐	๑๓๖๖,๐๐๐	๑๘๐,๐๐๐	๒๒๕,๐๐๐	๒๖๙,๕๐๐	๓๑๔,๐๐๐	๒๔๕,๕๑๖	๓.๔๖๑๐	๐.๓๔๖๑
๓.๒.๒ ผู้รับบริการ/เข้าชม ผ่านเว็บไซต์ นิทรรศการ สื่อ และอื่นๆ	คน	๕	๑๒๙,๐๐๐	๑๓๓,๐๐๐	๑๓๗,๐๐๐	๑๔๑,๐๐๐	๑๔๕,๐๐๐	๑๓๗,๐๘๙	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๓.๓ การกำหนดเอกลักษณ์ (Positioning) ของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๐๐	๓.๐๐๐๐	๐.๑๕๐๐
๓.๔ ระยะเวลาเฉลี่ยต่อรอบ ในการชมสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ	นาที	๕	๒๖	๒๗	๒๘	๒๙	๓๐	๓๒.๐๒	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๓.๕ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๑.๐๐	๑.๐๐๐๐	๐.๐๕๐๐
๔. การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน		๓๐							๓.๔๗๘๐	
๔.๑ บทบาทคณะกรรมการทุนหมุนเวียน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๙๐	๔.๙๐๐๐	๐.๒๙๔๐
๔.๒ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๙๔	๒.๙๔๐๐	๐.๑๗๖๔
๔.๓ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๑๐	๓.๑๐๐๐	๐.๑๘๖๐
๔.๔ การบริหารจัดการสารสนเทศ	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๔๐	๓.๔๐๐๐	๐.๒๐๔๐
๔.๕ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๖	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๐๕	๓.๐๕๐๐	๐.๑๘๓๐
น้ำหนักรวม	๑๐๐								คะแนนรวม	๓.๖๙๐๗



ตารางแสดงผลการประเมินของเงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒

เกณฑ์วัดผลการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดประจำปีบัญชี ๒๕๖๒					ผลการดำเนินงาน		
			ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕	ต.ค.๒๑-ก.ย.๒๒	คะแนนที่ได้	คะแนนถ่วงน้ำหนัก
ด้านที่ ๑ การเงิน		๑๕							๒.๔๙๖๙	
๑.๑ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน	ร้อยละ	๑๕	๑๑๑.๑๕	๑๐๐	๘๘.๘๘	๘๒.๓๐	๗๕.๗๕	๙๔.๔๖	๒.๔๙๖๙	๐.๓๗๕๕
ด้านที่ ๒ การสนองนโยบายต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		๒๕							๓.๙๑๒๘	
๒.๑ การจัดทำรายงานวิเคราะห์ผู้ใช้บริการหลักและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งทางตรงและทางอ้อมของทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๒	๒.๐๐๐๐	๐.๑๐๐๐
๒.๒ ร้อยละความพึงพอใจของผู้บริการ										
๒.๒.๑ กลุ่มนักเรียน นักศึกษาจากสถาบันการศึกษา	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๒.๕	๙๕	๙๕.๐๕	๕.๐๐๐๐	๐.๒๕๐๐
๒.๒.๒ กลุ่มนักท่องเที่ยว	ร้อยละ	๕	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๘๘.๖๒	๓.๙๒๕๐	๐.๑๙๖๒
๒.๓ การปรับปรุงการดำเนินงานจากผลสำรวจความพึงพอใจ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๐๐	๔.๐๐๐๐	๐.๒๐๐๐
๒.๔ ความรู้ความเข้าใจการใช้ทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งได้อย่างถูกต้อง และยั่งยืนของผู้รับบริการ/เข้าชม	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๒.๕	๙๕	๙๔.๑๐	๔.๖๔๐๐	๐.๒๓๒๐
ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ		๒๕							๓.๓๒๑๖	
๓.๑ จำนวนผู้รับบริการ/เข้าชมสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ ตามแผน										
๓.๑.๑ ผู้รับบริการ/เข้าชม สถานแสดง พันธุ์สัตว์น้ำ	คน	๖.๕	๒๐๐,๕๗๖	๒๒๓,๐๘๖	๒๔๕,๕๑๖	๒๖๗,๙๘๖	๒๙๐,๔๕๖	๒๕๖,๐๐๔	๓.๐๒๘๗	๐.๑๙๖๔
๓.๑.๒ ผู้รับบริการ/เข้าชม ผ่านเว็บไซต์ นิทรรศการ สื่อ และอื่นๆ	คน	๓.๕	๒๘๔,๖๕๖	๓๑๐,๘๒๗	๓๓๗,๐๘๔	๓๕๐,๒๒๐	๓๖๓,๓๕๓	๓๖๖,๖๖๐	๕.๐๐๐๐	๐.๑๗๕๐
๓.๒ การปรับเปลี่ยนเพื่อมุ่งสู่เอกลักษณ์ (Positioning) ที่เหมาะสมของสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๐๐	๓.๐๐๐๐	๐.๓๐๐๐
๓.๓ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ	ร้อยละ	๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๙๐.๙๐	๓.๑๘๐๐	๐.๑๕๙๐
ด้านที่ ๔ การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน		๑๕							๓.๗๒๕๐	
๔.๑ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐	๔.๕๐๐๐	๐.๒๒๕๐
๔.๒ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๕๐	๓.๕๐๐๐	๐.๑๗๐๐
๔.๓ การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๒๘	๓.๒๘๕๐	๐.๑๖๓๘
ด้านที่ ๕ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง		๑๐							๓.๘๗๐๐	
๕.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๓๔	๓.๓๔๐๐	๐.๑๖๗๐
๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๖๐	๓.๖๐๐๐	๐.๑๘๐๐
ด้านที่ ๖ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง		๑๐							๒.๑๕๐๐	
๖.๑ การเบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ										
- ร้อยละการเบิกจ่าย งบลงทุน ที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่าย งบลงทุน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒	ร้อยละ	๑.๕	๙๒	๙๔	๙๖	๙๘	๑๐๐	๙๑.๐๖	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๕๐
- ร้อยละการเบิกจ่าย งบรวม ที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่าย งบรวม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒	ร้อยละ	๑.๕	๙๒	๙๔	๙๖	๙๘	๑๐๐	๙๑.๖๒	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๕๐
๖.๒ การรายงานทางการเงิน										
- การนำเข้าข้อมูลงบทดลองรายเดือน	ระดับ	๑	บันทึกข้อมูล ครบถ้วนจำนวน ๘ เดือน	บันทึกข้อมูล ครบถ้วนจำนวน ๙ เดือน	บันทึกข้อมูล ครบถ้วนจำนวน ๑๐ เดือน	บันทึกข้อมูล ครบถ้วนจำนวน ๑๑ เดือน	บันทึกข้อมูล ครบถ้วนจำนวน ๑๒ เดือน	๑	๑.๐๐๐๐	๐.๐๑๐๐
- การบันทึกรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินฯ งวดสิ้นปีบัญชี ๒๕๖๒	ระดับ	๑	ไม่สามารถดำเนินการ	-	-	-	ดำเนินการได้สำเร็จ	๕	๕.๐๐๐๐	๐.๐๕๐๐
๖.๓ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๕	๒.๕	๐.๑๒๕๐
น้ำหนักรวม		๑๐๐							คะแนนเฉลี่ย	๓.๓๐๓๙



ภาคผนวก ข
งบการเงินปีบัญชี ๒๕๕๘-๒๕๖๒



เงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ - ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

งบแสดงฐานะทางการเงิน	๒๕๕๘	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	๔๗,๙๙๘,๕๔๙.๒๗	๔๕,๔๓๑,๕๑๐.๑๐	๔๖,๒๒๙,๙๐๖.๗๐	๔๗,๘๐๗,๒๙๘.๕๗	๔๗,๖๘๓,๒๖๘.๗๓
สินค้าคงเหลือ	๒๒๑,๘๒๕.๐๓	๑๕๗,๗๔๗.๐๔	๒๓๒,๖๒๑.๒๒	๒๕๗,๘๗๙.๒๑	๑๖๓,๓๔๗.๘๘
วัสดุคงเหลือ	๑๑,๘๑๘.๑๖	๒๔,๐๔๓.๓๒	๒๑,๒๑๕.๒๕	๑๔,๑๓๒.๙๙	๑๕,๒๖๒.๒๐
ลูกหนี้ระยะสั้น			๓๔,๗๔๐.๐๐	๕๒,๐๐๐.๐๐	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น					
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	๔๘,๒๓๒,๑๙๒.๔๖	๔๕,๖๑๓,๓๐๐.๔๖	๔๖,๕๑๘,๔๘๓.๑๗	๔๘,๑๓๑,๓๑๐.๗๗	๔๗,๘๖๑,๘๘๗.๘๑
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	๔,๒๑๔,๕๕๐.๔๘	๖,๖๗๐,๖๓๐.๙๓	๗,๑๐๔,๙๙๖.๔๔	๖,๑๐๗,๗๑๓.๖๖	๕,๙๓๕,๘๙๕.๘๕
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน				๑๔๑,๙๗๐.๕๕	๓๗,๗๔๑.๖๔
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	๔,๒๑๔,๕๕๐.๔๘	๖,๖๗๐,๖๓๐.๙๓	๗,๑๐๔,๙๙๖.๔๔	๖,๒๔๙,๖๘๔.๒๑	๕,๙๗๓,๖๓๗.๔๙
รวมสินทรัพย์	๕๒,๔๔๖,๗๔๒.๙๔	๕๒,๒๘๓,๙๓๑.๓๙	๕๓,๖๒๓,๔๗๙.๖๑	๕๔,๓๘๐,๙๙๔.๙๘	๕๓,๘๓๕,๕๒๖.๓๐
หนี้สินและส่วนของทุน					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้ระยะสั้น	๑,๕๑๙,๔๐๗.๓๕	๔๐๑,๗๑๐.๖๕	๕๖๙,๔๒๗.๐๔	๓๐๗,๒๘๖.๐๙	๕๐๒,๒๐๕.๓๒
เงินรับฝากระยะสั้น	๑๙๐,๓๔๒.๕๗	๙๖,๓๕๘.๐๘	๗๗,๑๕๖.๖๒	๘๒,๙๑๔.๙๐	๑๑๔,๓๗๙.๑๐
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย					
รวมหนี้สินหมุนเวียน	๑,๗๐๙,๗๕๐.๙๒	๔๙๘,๐๖๘.๗๓	๖๔๖,๕๘๓.๖๖	๓๙๐,๒๐๐.๙๙	๖๑๖,๕๘๔.๕๒
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
รายได้รอการรับรู้ระยะยาว	๖๕,๖๙๒.๐๐	๗๕,๕๖๒.๑๗	๖๑,๑๑๙.๑๗	๓๔,๒๕๓.๑๗	๑๘,๙๒๗.๑๗
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	๖๕,๖๙๒.๐๐	๗๕,๕๖๒.๑๗	๖๑,๑๑๙.๑๗	๓๔,๒๕๓.๑๗	๑๘,๙๒๗.๑๗
รวมหนี้สิน	๑,๗๗๕,๔๔๒.๙๒	๕๗๓,๖๓๐.๙๐	๗๐๗,๗๐๒.๘๓	๔๒๔,๔๕๔.๑๖	๖๓๕,๕๑๑.๕๙
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		๕๑,๕๐๘,๒๙๓.๔๗	๕๒,๙๑๕,๗๗๖.๗๘	๕๓,๙๗๖,๕๔๐.๘๒	๕๓,๒๐๐,๐๑๔.๗๑
ส่วนของทุน					
ทุนรับจากงบประมาณ	๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๕๐๐,๐๐๐.๐๐
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม	๕๐,๑๗๑,๓๐๑.๐๒	๕๑,๒๑๐,๒๗๓.๔๙	๕๒,๔๑๕,๗๗๖.๗๘	๕๓,๔๕๖,๕๔๐.๘๒	๕๒,๗๐๐,๐๑๔.๗๑
รวมส่วนของทุน	๕๐,๖๗๑,๓๐๑.๐๒	๕๑,๗๑๐,๒๗๓.๔๙	๕๒,๙๑๕,๗๗๖.๗๘	๕๓,๙๕๖,๕๔๐.๘๒	๕๓,๒๐๐,๐๑๔.๗๑
รวมหนี้สินและส่วนของทุน	๕๒,๔๔๖,๗๔๒.๙๔	๕๒,๒๘๓,๙๓๑.๓๙	๕๓,๖๒๓,๔๗๙.๖๑	๕๔,๓๘๐,๙๙๔.๙๘	๕๓,๘๓๕,๕๒๖.๓๐

หมายเหตุ : สดง. รับรองงบการเงินถึงปีบัญชี ๒๕๖๒



เงินทุนหมุนเวียนสถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ จังหวัดภูเก็ต
งบรายได้และค่าใช้จ่าย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ - สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

งบรายได้และค่าใช้จ่าย	๒๕๕๘	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒
รายได้					
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	๑๗,๕๓๔,๔๐๙.๐๐	๑๘,๗๓๑,๒๔๑.๐๐	๑๙,๕๓๕,๑๐๔.๐๐	๒๑,๓๖๘,๙๒๓.๐๐	๑๙,๓๙๔,๙๓๒.๐๐
รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค	๖๐,๗๐๘.๘๙	๘๗,๗๐๙.๘๓	๘๕,๔๕๗.๐๐	๑๐๓,๔๒๕.๕๐	๗๒,๐๐๖.๐๐
รายได้อื่น	๒๔,๗๖๒.๐๐	๓๑,๓๙๐.๖๑	๑๘,๗๔๙.๑๗	๒๐,๓๒๐.๐๒	๑๖,๖๗๑.๐๓
รายได้ค่าปรับ					๖,๗๓๔.๑๘
รวมรายได้	๑๗,๖๑๙,๘๗๙.๘๙	๑๘,๘๕๐,๓๔๑.๔๔	๑๙,๖๓๙,๓๑๐.๑๗	๒๑,๕๙๖,๖๖๘.๕๒	๑๙,๕๖๘,๓๔๓.๒๑
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	๕,๓๔๙,๕๘๒.๖๒	๕,๕๕๑,๒๕๓.๖๗	๕,๙๑๐,๑๙๕.๑๖	๕,๙๐๙,๒๐๔.๓๕	๕,๙๓๒,๐๙๑.๙๐
ค่าตอบแทน	๑,๒๐๐.๐๐	๓,๙๐๐.๐๐			
ค่าบำรุงหนี้-บ้านญาติ	๔๙๓,๒๓๐.๐๐		๘๗๑,๘๖๐.๐๐	๕๑๒,๗๒๐.๐๐	
ค่าใช้จ่ายสื่อ	๔,๗๖๗,๗๖๓.๑๔	๒,๐๓๖,๐๑๐.๗๐	๒,๙๐๐,๗๙๙.๐๘	๒,๘๑๙,๖๑๘.๗๑	๓,๓๙๓,๓๙๙.๐๘
ค่าวัสดุ	๕,๖๘๑,๖๗๖.๒๓	๖,๖๗๓,๕๘๑.๔๗	๖,๓๒๒,๕๒๐.๐๑	๖,๙๒๖,๗๐๘.๔๖	๖,๖๓๖,๔๐๑.๓๓
ค่าสาธารณูปโภค	๓,๑๑๑,๖๘๑.๖๘	๒,๘๕๕,๖๗๒.๙๗	๒,๙๗๔,๖๓๗.๒๗	๓,๐๔๔,๐๔๘.๗๒	๒,๙๗๓,๒๔๒.๒๙
สินค้าชำรุดเสื่อมสภาพ					
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	๕๒๕,๓๘๓.๐๙	๖๙๐,๗๙๙.๑๕	๙๔๓,๕๖๖.๐๔	๑,๒๓๙,๖๐๘.๒๔	๑,๓๑๑,๗๔๔.๗๒
ค่าใช้จ่ายอื่น			๓๙.๙๒		
รวมค่าใช้จ่าย	๑๙,๙๓๐,๕๑๖.๗๖	๑๗,๘๑๑,๒๑๗.๙๖	๑๘,๙๒๓,๖๑๗.๔๘	๒๐,๔๕๑,๙๐๔.๔๘	๒๐,๒๔๖,๘๗๙.๓๒
รายได้สูง(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย	(๒,๓๑๐,๖๓๖.๘๗)	๑,๐๓๙,๑๒๓.๔๘	๗๑๕,๖๙๒.๖๙	๑,๐๔๐,๗๖๔.๐๔	(๗๕๖,๕๓๖.๑๑)

หมายเหตุ : สตง. รับรองงบการเงินถึงปีบัญชี ๒๕๖๒