

CONFIDENTIAL



รายงานผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙
(ฉบับสมบูรณ์)



กองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์

บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด

TRIS
CORP

ด่วนที่สุด

ที่ กค ๐๔๐๖.๓/๒๕๖๖



กรมทรัพยากรธรณี
เลขรับ..... 10686
วันที่ 12 ส.ย. 2560
เวลา..... 14.30 น.

กรมบัญชีกลาง

ถนนพระราม ๖ กทม. ๑๐๕๐๐

9 มิถุนายน ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ (ฉบับสมบูรณ์)

เรียน อธิบดีกรมทรัพยากรธรณี (กองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์)

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ (ฉบับสมบูรณ์) จำนวน ๕ ฉบับ

ตามที่กรมบัญชีกลางได้ดำเนินการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ซึ่งรวมถึงทุนหมุนเวียนที่อยู่ในกำกับของท่าน นั้น

กรมบัญชีกลางขอเรียนว่า ได้นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ต่อคณะกรรมการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนเพื่อพิจารณา และที่ประชุมได้มีมติเห็นชอบคะแนนผลการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ จึงขอส่งรายงานผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ (ฉบับสมบูรณ์) โดยรวมถึงข้อสังเกตภาพรวมในการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ มาเพื่อนำเสนอคณะกรรมการ/คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารของทุนหมุนเวียนเพื่อประกอบการติดตามผลการดำเนินงานของทุนหมุนเวียนต่อไป รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวพรวิไลย์ เดชอมรชัย)

ที่ปรึกษาด้านพัฒนาระบบการเงินการคลัง
ปฏิบัติราชการแทน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

กองกำกับและพัฒนาระบบเงินนอกงบประมาณ

กลุ่มงานประเมินผลเงินนอกงบประมาณ

โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๔๔๘ - ๙

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๔๓๕

ตารางแสดงผลการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙.....	๑
การดำเนินงานตามข้อสั่งเกิดของคณะกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน.....	๒
รายงานผลการดำเนินงานของกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙.....	๕
๑ การเงิน	๕
ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ รายได้จากการดำเนินงาน	๕
๒ การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย.....	๕
ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ การสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย.....	๕
ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ ความสำเร็จของแผนการปรับปรุงที่ได้จากผลสำรวจความพึงพอใจของหน่วยงานที่ ของงบประมาณจากกองทุนฯ.....	๖
ตัวชี้วัดที่ ๒.๓ ความสำเร็จของการสนับสนุนการยกระดับการให้บริการของพิพิธภัณฑ์ประจำ ปีบัญชี ๒๕๕๙.....	๗
๓ การปฏิบัติการ.....	๗
ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง.....	๗
ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ ความสำเร็จของแผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯตามมาตรการ ๔๐(๓) และ ๔๐(๔).....	๙
ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ ความสำเร็จของการสร้างเครือข่ายการจัดการซากดึกดำบรรพ์ของกองทุนฯ.....	๑๐
๔ การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน	๑๑
ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน.....	๑๑
ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การบริหารความเสี่ยง.....	๑๖
ตัวชี้วัดที่ ๔.๓ การควบคุมภายใน.....	๒๐
ตัวชี้วัดที่ ๔.๔ การตรวจสอบภายใน.....	๒๔
ตัวชี้วัดที่ ๔.๕ การบริหารจัดการสารสนเทศ.....	๒๖
ตัวชี้วัดที่ ๔.๖ การบริหารทรัพยากรบุคคล.....	๒๙
ภาคผนวก ก: ข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับทุนหมุนเวียน.....	ก-๑
ภาคผนวก ข: งบการเงินปีบัญชี ๒๕๕๕ - ๒๕๕๙e ของกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์.....	ข-๑

กองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์

ตารางแสดงผลการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙

ผลการดำเนินงาน	ประเภท (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดปีบัญชี ๒๕๕๙					ผลการดำเนินงาน			
		๑	๒	๓	๔	๕	ปี ๒๕๕๙ - ๒.๕๙	คะแนนที่ได้	คะแนนสูงสุด	
๑. การเงิน		๑๐						๑๐๐%		
๑.๑ รายได้จากการดำเนินงาน	ล้านบาท	๓๐	๖๕	๗๐๐	๗๕๐	๘๐๐	๘๕๐	๗๙๐	๓๘๐๐๐	๐.๓๘๐๐
๒. การสนองนโยบายที่ได้รับอนุมัติ		๒๐							๑๐๐%	
๒.๑ การสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย										
๒.๑.๑ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอรับงบประมาณจากกองทุนฯ	ร้อยละ	๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐	๗๙.๗๖	๒,๙๕๔๐	๐.๓๔๗๖
๒.๑.๒ ความพึงพอใจของผู้เข้ามามีทัศนคติ	ร้อยละ	๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐	๘๘.๗๘	๔,๗๙๖๐	๐.๒๖๗๘
๒.๒ ความสำเร็จของแผนการปรับปรุงที่ได้จากผลสำรวจความพึงพอใจของหน่วยงานที่ขอรับงบประมาณจากกองทุนฯ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓	๓,๐๐๐๐	๐.๓๕๐๐
๒.๓ ความสำเร็จของการสนับสนุนการยกระดับการให้บริการของพิพิธภัณฑ์ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๒	๒,๐๐๐๐	๐.๓๐๐๐
๓. การปฏิบัติงาน		๕๐							๑๐๐%	
๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง										
๓.๑.๑ การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ (๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ (๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙	ร้อยละ	๑.๕	๗๙	๘๓	๘๗	๘๕	๘๗	๕๑.๔๗	๓,๐๐๐๐	๐.๐๓๕๐
๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่าย และการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	วัน	๑.๕	๘๐	๗๕	๗๐	๖๕	๖๐	๕๙	๕,๐๐๐๐	๐.๐๗๕๐
๓.๑.๓ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง	ระดับ	๐	๑	๒	๓	๔	๕	ไม่มีการประเมินในครั้งนี้นี้	๐.๐๐๐๐	๐.๐๐๐๐
๓.๒ ความสำเร็จของแผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ										
๓.๒.๑ แผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ ตามมาตรา ๕๐(๑) และ ๕๐(๔)	ระดับ	๑.๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓	๓,๐๐๐๐	๐.๔๕๐๐
๓.๒.๒ แผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ ตามมาตรา ๕๐(๓)	ระดับ	๑๐	๓	๒	๓	๔	๕	๒	๒,๐๐๐๐	๐.๒๐๐๐
๓.๒.๓ แผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ ตามมาตรา ๕๐(๔)	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๒	๒,๐๐๐๐	๐.๒๐๐๐
๔. การบริหารและพัฒนาชุมชน		๓๐							๑๐๐%	
๔.๑ บทบาทคณะกรรมการทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	๓	๒	๓	๔	๕	๓.๕๘๘๓	๓,๕๘๘๓	๐.๐๗๖๖
๔.๒ การบริหารความเสี่ยง	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๓๐๐๐	๓,๓๐๐๐	๐.๓๖๕๐
๔.๓ การควบคุมภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๕๕๐๐	๓,๕๕๐๐	๐.๓๕๕๕
๔.๔ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐๐๐	๔,๕๐๐๐	๐.๒๒๕๐
๔.๕ การบริหารจัดการสารสนเทศ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๑๐๐๐	๔,๑๐๐๐	๐.๒๐๕๐
๔.๖ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๐๐๐๐	๓,๐๐๐๐	๐.๑๕๐๐
น้ำหนักรวม		๑๐๐							คะแนนรวม	๒,๘๕๖๖

การดำเนินงานตามข้อสังเกตของคณะกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน

ข้อสังเกตของคณะกรรมการฯ ต้นปีบัญชี ๒๕๕๙

- กองทุนฯ ควรพัฒนาความร่วมมือกับเครือข่ายการจัดการซากดึกดำบรรพ์ ยกตัวอย่างเช่น การพัฒนาพิพิธภัณฑ์ซากดึกดำบรรพ์ในแหล่งพื้นที่สำคัญ อาทิ จังหวัดสตูล
- กองทุนฯ ควรนำผลการศึกษาวิจัยหรือแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จ พัฒนาต่อยอดสู่การเป็นแหล่งเรียนรู้ด้านซากดึกดำบรรพ์

การดำเนินงานตามข้อสังเกตของคณะกรรมการฯ ต้นปีบัญชี ๒๕๕๙

๑. เนื่องจากกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์ พ.ศ. ๒๕๕๑ เพื่อให้เป็นมาตรการทางการเงินในการสนับสนุนและส่งเสริมการศึกษาวิจัยการอนุรักษ์ การพัฒนา การบริหารจัดการ แหล่งซากดึกดำบรรพ์ ซากดึกดำบรรพ์ การรวบรวมและจัดเก็บหลักฐานทางธรณีวิทยาและธรรมชาติวิทยาและเก็บรักษาซากดึกดำบรรพ์ ตามพระราชบัญญัตินี้ โดยระหว่างปีบัญชี ๒๕๕๙-๒๕๖๔ กองทุนมุ่งเน้นการใช้จ่ายเงินกองทุนในการจูงใจให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจากการจัดการซากดึกดำบรรพ์ ภายใต้กรอบกฎหมาย เข้ามาร่วมเป็นเครือข่ายดำเนินงานกับกรมทรัพยากรธรณี ซึ่งเป็นหน่วยงานบังคับใช้กฎหมายดังกล่าว ดังนั้น การพัฒนาร่วมมือกับเครือข่ายการจัดการซากดึกดำบรรพ์ของกองทุน จึงมีความสำคัญกับพื้นที่และ/หรือเป้าหมายที่สอดคล้องตามนโยบายการคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์ซึ่งกำหนดโดยคณะกรรมการคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์ (คณะกรรมการตามพระราชบัญญัติคุ้มครองซากฯ พ.ศ.๒๕๕๑) และยุทธศาสตร์การดำเนินงานคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์ของกรมทรัพยากรธรณีเป็นลำดับแรก อาทิ การอุดหนุนเงินสำหรับโครงการวิจัย “อนุกรมวิธานออสตราคอตมาหายุคพาลีโอโซอิกจากชั้นหินตะกอนทะเลในจังหวัดสตูล” ซึ่งเป็นการดำเนินงานในพื้นที่เพื่อการผลักดันให้เกิดการจัดตั้งเป็นอุทยานธรณีระดับโลก ตลอดจนมุ่งหวังให้เกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้และพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านซากดึกดำบรรพ์ซึ่งขาดแคลน ระหว่างกรมทรัพยากรธรณีและมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี หรือการอุดหนุนเงินแก่โครงการสตูลจีโอพาร์คพอสซิลเฟสดีวัล อันเป็นส่วนหนึ่งของการผลักดันการมีส่วนร่วมของท้องถิ่นในการบริหารจัดการใช้ประโยชน์ทรัพยากรธรณีและซากดึกดำบรรพ์ในพื้นที่ตามแนวทางของการพัฒนาใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน “อุทยานธรณี”
๒. การพัฒนาต่อยอดผลการศึกษาวิจัยหรือแผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุน เป็นจุดมุ่งหมายสำคัญที่กองทุนจะต้องดำเนินการ ทั้งนี้ผลงานที่ดำเนินการแล้วเสร็จและถูกนำมาพัฒนาต่อยอดมีดังนี้
 - ๒.๑ กิจกรรม/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนตามมาตรา ๔๐ (๓) เงินช่วยเหลือหรืออุดหนุนการศึกษาวิจัยด้านซากดึกดำบรรพ์ มีโครงการสำคัญ ประกอบด้วย
 - ๒.๑.๑ ศึกษาวิจัยซากดึกดำบรรพ์ในชั้นตะกอนของแอ่งเจ้าพระยาตอนล่าง: ได้รับการสนับสนุนจากเงินกองทุน ปีบัญชี ๒๕๕๖ ผลงานใช้เป็นข้อมูลในการศึกษาทางโบราณคดี ที่ตั้งเมืองโบราณที่สัมพันธ์กับแนวชายฝั่งทะเลโบราณ
 - ๒.๑.๒ จัดทำแผนแม่บทการสำรวจและศึกษาวิจัยซากดึกดำบรรพ์ของประเทศไทย : ได้รับการสนับสนุนจากเงินกองทุน ปีบัญชี ๒๕๕๗ ผลงานอยู่ระหว่างฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์พิจารณานำเสนอคณะกรรมการฯ ให้เป็นมาตรการและแนวทางส่งเสริมและสนับสนุนการสำรวจ การศึกษาวิจัย การคุ้มครอง และการอนุรักษ์ ซึ่งแหล่งซาก/ซากดึกดำบรรพ์ (มาตรา ๙ วงเล็บสองแห่งพระราชบัญญัติคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์ พ.ศ...))

๒.๑.๓ อนุกรมวิธานออสเตรียคอตมาหยาคุพาลีโอโซอิกจากชั้นหินตะกอนทะเลในจังหวัดสตูล : ได้รับการสนับสนุนจากเงินกองทุน ปีบัญชี ๒๕๕๙-๒๕๖๐ ผลงานมุ่งหวังจะให้ข้อมูลสนับสนุนด้านคุณค่าวิชาการของพื้นที่เพื่อการผลักดันให้เป็นอุทยานธรณีระดับโลกที่ได้รับการรับรองจาก UNESCO

๒.๒ กิจกรรม/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนตามมาตรา ๔๐ (๔) เงินช่วยเหลือหรืออุดหนุนการอนุรักษ์ พัฒนาและบริหารจัดการซากฯ/แหล่งซากฯ และพิพิธภัณฑ์ซากดึกดำบรรพ์ : ส่วนใหญ่ใช้จ่ายเพื่อการบริหารจัดการพิพิธภัณฑ์ซากดึกดำบรรพ์ ธรณีวิทยา และธรรมชาติวิทยา ให้สามารถดำเนินงานตามภารกิจที่กฎหมายและระเบียบราชการกำหนด จัดซื้อครุภัณฑ์ใหม่ และซ่อมแซมครุภัณฑ์เดิม ซึ่งหน่วยงานไม่สามารถเสนอขอรับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีได้สอดคล้องตามสถานการณ์ หรือไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี แต่มีความจำเป็นที่จะต้องเร่งดำเนินการ

ข้อสังเกตของคณะทำงานฯ ปลายปีบัญชี ๒๕๕๙

ข้อสังเกตภาพรวม

๑. ทูทมนเวียนควรมีการวิเคราะห์ Potential Customer และ/หรือ ความต้องการของผู้ใช้บริการที่แท้จริงของทูทมนเวียน เนื่องจากจะได้ใช้เป็นข้อมูลสำคัญในการวิเคราะห์เพื่อให้ทูทมนเวียนนำไปกำหนดแผนยุทธศาสตร์ ความเพียงพอของทรัพยากร และเป้าหมายที่ชัดเจนในการดำเนินงาน เพื่อตอบสนองและตรงกับความต้องการของกลุ่มลูกค้าที่สำคัญ และผู้ให้บริการทูทมนเวียน
๒. ทูทมนเวียนควรมีการวิเคราะห์เรื่องความคุ้มค่าของการลงทุนของโครงการที่สำคัญ โดยควรวิเคราะห์อย่างเป็นระบบทั้งผลตอบแทนที่เป็นตัวเงินและผลตอบแทนเชิงเศรษฐศาสตร์ รวมถึงผลตอบแทนเชิงสังคม โดยมีการบูรณาการเป้าหมายของความคุ้มค่าในการลงทุนกับเป้าหมายของกระทรวงเจ้าสังกัด
๓. ทูทมนเวียนควรมีการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของทูทมนเวียน เทียบกับคู่แข่ง อาจเป็นทั้งในอุตสาหกรรมเดียวกัน เช่น อุตสาหกรรมผลิตและจำหน่าย หรือต่างอุตสาหกรรม แต่เทียบมุมมองที่คล้ายคลึงกัน เช่น คุณภาพการบริการ หรืออัตราการตอบข้อร้องเรียน เป็นต้น
๔. ทูทมนเวียนควรมีการวิเคราะห์ผลสัมฤทธิ์ของแผนปฏิบัติงานหรือโครงการ โดยใช้การวิเคราะห์ในมุมมองผลผลิต ผลลัพธ์ และผลกระทบ โดยเฉพาะทูทมนเวียนที่มีผลกระทบในวงกว้าง หรือกลุ่มอาชีพที่สำคัญ เช่น กลุ่มเกษตรกร หรือกลุ่มผู้พิการ เป็นต้น
๕. คณะกรรมการและผู้บริหารของทูทมนเวียนควรเร่งรัดการดำเนินการเพื่อปรับปรุงระบบการบริหารพัฒนาทูทมนเวียน โดยมีการติดตามการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง วิเคราะห์ถึงปัญหาอุปสรรคในแต่ละหัวข้อ และกำหนดเป็นแผนการดำเนินงานที่ชัดเจน เนื่องจากกระบวนการบริหารจัดการองค์กรที่ดีสามารถสะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของทูทมนเวียนได้โดยตรง
๖. ทูทมนเวียนควรมีการพิจารณาแนวทางการบริหารสภาพคล่องของทูทมนเวียน โดยพิจารณาทางเลือกที่เหมาะสมและคุ้มค่าในเชิงการลงทุน นอกเหนือจากการฝากเงินกับธนาคารของรัฐ ทั้งนี้ อาจพิจารณา ร่วมกับการปรับปรุง พรบ. หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารสภาพคล่องดังกล่าว

๗. ทุนหมุนเวียนประเภทผลิตและจำหน่าย ควรพิจารณาเพิ่มเติมถึงการพัฒนาระบบการที่สำคัญที่ส่งผลต่อประสิทธิภาพในการผลิต หรือส่งผลกระทบต่อผลประกอบการ เช่น การพัฒนาระบบการเพื่อลดอัตราการสูญเสีย การพัฒนาระบบการเพื่อลดขั้นตอนในการผลิตและการส่งมอบ เป็นต้น ซึ่งอาจบูรณาการกับการใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการเพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการ
๘. กรณีการโอนย้ายสังกัดของทุนหมุนเวียนในอนาคต ขอให้กรมบัญชีกลางสื่อสารให้ทุนหมุนเวียนจัดทำแผนการดำเนินการต่างๆ เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการโอนย้ายสังกัด โดยเฉพาะการหารือร่วมกันระหว่างคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนกับผู้บริหารระดับสูงของต้นสังกัดใหม่ เพื่อให้ทราบถึงสิ่งที่ทุนหมุนเวียนต้องดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์การประเมินผลที่กำหนดไว้แล้ว

ข้อสังเกตต่อกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์

รายงานผลการดำเนินงานของกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙

การประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ โดยภาพรวมมีผลการประเมินอยู่ใน “ระดับ ๒.๘๕๖๗ คะแนน” ทั้งนี้ การพิจารณาเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ โดยสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

๑. ด้านการเงิน (๑๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ อยู่ที่ “ระดับ ๓.๘๐๐๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ รายได้จากการดำเนินงาน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๑.๑ รายได้จากการดำเนินงาน	ล้านบาท	๑๐	๖.๕	๗.๐๐	๗.๕๐	๘.๐๐	๘.๕๐	๗.๙๐

ผลการประเมิน

ประเมินจากร้อยละของรายได้จากการดำเนินงานประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ซึ่งประกอบด้วย รายได้จากการขายสินค้าและบริการ รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค และรายได้อื่น โดยไม่รวมถึงรายได้จากรัฐบาลหรืองบประมาณภาครัฐและค่าธรรมเนียมเข้าชมฯ โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ กองทุนมีรายได้จากการดำเนินงานเท่ากับ ๗.๙๐ ล้านบาท จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ ๓.๘๐๐๐ คะแนน ซึ่งดีกว่าเป้าหมาย

๒. ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (๒๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี ๒๕๕๙ อยู่ที่ “ระดับ ๓.๑๗๕๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ การสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๑ การสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย								
๒.๑.๑ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ของงบประมาณจากกองทุนฯ	ร้อยละ	๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐	๗๙.๗๒

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๑.๒ ความพึงพอใจ ของผู้เข้าชม พิพิธภัณฑ์	ร้อยละ	๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐	๘๘.๗๘

ผลการประเมิน

ประเมินจากค่าเฉลี่ยความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของกองทุน ซึ่งแบ่งเป็น ๒ กลุ่มได้แก่ ความพึงพอใจของหน่วยงานที่ของบประมาณจากกองทุนฯ และผู้เข้าชมพิพิธภัณฑ์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- หน่วยงานที่ของบประมาณจากกองทุนฯ ซึ่งประกอบด้วย กรมทรัพยากรธรณี และหน่วยงานภายนอกที่ได้รับเงินอุดหนุนโครงการจากกองทุนฯ มีค่าเฉลี่ยความพึงพอใจต่อการให้บริการของกองทุนในปีบัญชี ๒๕๕๙ เท่ากับร้อยละ ๗๙.๗๒ จึงส่งผลให้มีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๒.๙๔๔๐ คะแนน ซึ่งต่อยกว่าเป้าหมาย
- ผู้เข้าชมพิพิธภัณฑ์ มีค่าเฉลี่ยความพึงพอใจต่อการให้บริการของกองทุนในปีบัญชี ๒๕๕๙ เท่ากับร้อยละ ๘๘.๗๘ จึงส่งผลให้มีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนน ๔.๗๕๖๐ คะแนน ซึ่งดีกว่าเป้าหมาย

ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ ความสำเร็จของแผนการปรับปรุงที่ได้จากผลสำรวจความพึงพอใจของหน่วยงานที่ของบประมาณจากกองทุนฯ (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๒ ความสำเร็จของแผนการ ปรับปรุงที่ได้จากผล สำรวจความพึงพอใจของ หน่วยงานที่ขอ งบประมาณจากกองทุนฯ	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓

ผลการประเมิน

ประเมินจากระดับความสำเร็จของการจัดทำและดำเนินการตามแผนปรับปรุงการดำเนินงาน ที่ได้จากผลสำรวจความพึงพอใจของหน่วยงานที่ของบประมาณจากกองทุนฯ ของปีบัญชี ๒๕๕๘ โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ เนื่องจากกองทุนฯ สามารถจัดทำแผนปรับปรุงตามผลการสำรวจฯ ได้แล้วเสร็จ และสามารถนำเสนอให้ผู้อำนวยการกองคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์เห็นชอบได้แล้วเสร็จเมื่อวันที่ ๑๖ มิถุนายน ๒๕๕๙ และสามารถดำเนินการตามแผนปรับปรุงผลการสำรวจฯ ได้แล้วเสร็จร้อยละ ๘๐ จึงส่งผลให้กองทุนฯ มีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ ๓.๐๐๐๐ คะแนน ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมาย

ตัวชี้วัดที่ ๒.๓ ความสำเร็จของการสนับสนุนการยกระดับการให้บริการของพิพิธภัณฑสถานแห่งชาติประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๓ ความสำเร็จของการสนับสนุนการยกระดับการให้บริการของพิพิธภัณฑสถานแห่งชาติประจำปีบัญชี ๒๕๕๙	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	๒

ผลการประเมิน

ประเมินจากระดับความสำเร็จของการสนับสนุนการยกระดับการให้บริการของพิพิธภัณฑสถานแห่งชาติ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ที่ได้จากการวิเคราะห์ผลสำรวจความพึงพอใจของผู้เข้าชมพิพิธภัณฑสถานแห่งชาติของปีบัญชี ๒๕๕๘ โดยจากผลการดำเนินงานเนื่องจากกองทุนฯ สามารถประมวลผลและวิเคราะห์ผลการสำรวจความพึงพอใจของผู้ชมพิพิธภัณฑสถานแห่งชาติ ๒๕๕๘ จนสามารถจัดทำรายงานสรุปผลและข้อเสนอแนะการปรับปรุงตามผลการสำรวจฯ ได้สำเร็จในวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๕๙ จึงส่งผลให้กองทุนฯ ไม่สามารถนำเสนอรายงานสรุปผลและข้อเสนอแนะการปรับปรุงดังกล่าวให้คณะกรรมการบริหารกองทุนฯ พิจารณาให้ความเห็นชอบ และนำไปใช้จัดทำแผนการปรับปรุงตามผลการสำรวจฯ สำหรับแต่ละพิพิธภัณฑสถานแห่งชาติได้สำเร็จในปีบัญชี ๒๕๕๙ จึงส่งผลให้กองทุนฯ มีผลการดำเนินงานในระดับ ๒.๐๐๐๐ คะแนน ซึ่งต่ำกว่าเป้าหมาย

๓. ด้านการปฏิบัติการ (๔๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ อยู่ที่ “ระดับ ๒.๔๐๐๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง (น้ำหนักร้อยละ ๕) ประกอบด้วย ๓ ตัวชี้วัดย่อยดังนี้ ๓.๑.๑ การเบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ ๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่ายและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน และ ๓.๑.๓ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง ซึ่งในปี ๒๕๕๙ ไม่มีการประเมินในตัวชี้วัดนี้ จึงกระจายน้ำหนักของตัวชี้วัดนี้ไปยังตัวชี้วัด ๓.๑.๑ และ ๓.๑.๒ ตามเงื่อนไขที่กำหนดในบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงาน โดยมีรายละเอียดของตัวชี้วัด ดังนี้

๓.๑.๑ การเบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ (น้ำหนักร้อยละ ๓๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
(๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙	ระดับ	๓๐	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ	เบิกจ่ายได้ตามมติ ครม.	๕๑.๔๗

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
			๘ (ร้อยละ ๗๙)	๖ (ร้อยละ ๘๑)	๔ (ร้อยละ ๘๓)	๒ (ร้อยละ ๘๕)	(ร้อยละ ๘๗)	
(๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙	ระดับ	๔๐	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๘ (ร้อยละ ๘๘)	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๖ (ร้อยละ ๙๐)	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๔ (ร้อยละ ๙๒)	เบิกจ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๒ (ร้อยละ ๙๔)	เบิกจ่ายได้ตามมติ ครม. ร้อยละ ๙๖	๗๑.๖๔

ทั้งนี้ มติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๕๘ เห็นชอบมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ โดยมีเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายลงทุน ร้อยละ ๘๗ และภาพรวม ร้อยละ ๙๖

ผลการประเมิน

ประเมินจากร้อยละการเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ประกอบด้วย ๒ ตัวชี้วัดย่อย ได้แก่

- (๑) ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ โดยกรณีการเบิกจ่ายงบลงทุนตามมติ ครม. เท่ากับร้อยละ ๘๗ ซึ่งกองทุนฯ มีแผนงบลงทุนเท่ากับ ๖,๒๗๕,๗๖๐.๗๐ บาท และสามารถเบิกได้จริง ๓,๒๒๙,๗๒๕.๖๐ บาท จึงมีผลการดำเนินงานที่ ร้อยละ ๕๑.๔๗ เทียบเท่ากับระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน ซึ่งต่ำกว่าเป้าหมายมาก
- (๒) ร้อยละการเบิกจ่ายภาพรวมที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับแผนการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ โดยกรณีการเบิกจ่ายภาพรวมตามมติ ครม. เท่ากับร้อยละ ๙๖ ซึ่งกองทุนฯ มีแผนงบลงทุนเท่ากับ ๑๐,๗๓๗,๖๙๘.๒๐ บาท และสามารถเบิกได้จริง ๗,๖๙๒,๖๒๖.๖ บาท จึงมีผลการดำเนินงานที่ ร้อยละ ๗๑.๖๔ เทียบเท่ากับระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน ซึ่งต่ำกว่าเป้าหมายมาก

ดังนั้นผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด ๓.๑.๑ การเบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ จึงมีผลการดำเนินงานเทียบเท่ากับระดับ “๑.๐๐๐๐” ซึ่งต่ำกว่าเป้าหมายมาก

๓.๑.๒ การรายงานการรับจ่ายและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน (น้ำหนักร้อยละ ๓๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
- การจัดส่งรายงานการรับจ่ายและการใช้จ่ายเงินฯ ให้กรมบัญชีกลาง	วัน	๓๐	๘๐ วัน	๗๕ วัน	๗๐ วัน	๖๕ วัน	๖๐ วัน	๕๙

ผลการประเมิน

ประเมินจากการจัดส่งรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน ให้กรมบัญชีกลาง ผลการดำเนินงานปี ๒๕๕๙ ทุณหมนเวียนจัดส่งรายงานดังกล่าวโดยมีรูปแบบรายงานที่ถูกต้องครบถ้วนได้ภายใน ๕๙ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ๒๕๕๙ เทียบเท่ากับระดับ “๕.๐๐๐๐” ซึ่งดีกว่าเป้าหมายมาก

๓.๑.๓ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง (น้ำหนักร้อยละ ๔๐*)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
- การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง	ระดับ	๔๐	ไม่สามารถดำเนินงาน	-	-	-	ดำเนินงานได้สำเร็จ	ไม่มีการประเมินในตัวชี้วัดนี้

ผลการประเมิน

*ในปี ๒๕๕๙ ไม่มีการประเมินในตัวชี้วัดนี้ จึงกระจายน้ำหนักของตัวชี้วัดนี้ไปยังตัวชี้วัด ๓.๑.๑ และ ๓.๑.๒ ตามเงื่อนไขที่กำหนดในบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงาน

ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ ความสำเร็จของแผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ ตามมาตรา ๔๐(๓) และ ๔๐(๔) (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๒.๑ แผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ ตามมาตรา ๔๐(๓)	ระดับ	๑๕	๑	๒	๓	๔	๕	๓
๓.๒.๒ แผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ ตามมาตรา ๔๐(๔)	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๒

ผลการประเมิน

ประเมินจากระดับความสำเร็จของแผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ โดยแบ่งเป็นมาตรา ๔๐(๓) และ มาตรา ๔๐ (๔) ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

- แผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ ตาม มาตรา ๔๐(๓) โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ เนื่องจากกองทุนฯสามารถสนับสนุนแผนงานโครงการได้ร้อยละ ๑๐๐ อย่างไรก็ตามยังไม่สามารถวิเคราะห์และประเมินผลลัพธ์ของแผนงาน/โครงการประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ จัดทำเป็นรายงานสรุปผลการ

ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนงานฯ รายโครงการและรายภาพรวม นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ได้สำเร็จ จึงส่งผลให้มีผลการดำเนินงานเท่ากับ ๓.๐๐๐๐ คะแนน ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมาย

- แผนงาน/โครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากกองทุนฯ ตาม มาตรา ๔๐(๔) โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ เนื่องจากกองทุนฯสามารถสนับสนุนแผนงานโครงการได้เพียงร้อยละ ๗๕ จึงไม่สามารถวิเคราะห์และประเมินผลลัพธ์ของแผนงาน/โครงการประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ จัดทำเป็นรายงานสรุปผลการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนงานฯ รายโครงการและรายภาพรวม นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ได้สำเร็จ จึงส่งผลให้มีผลการดำเนินงานเท่ากับ ๒.๐๐๐๐ คะแนน ซึ่งต่อยกว่าเป้าหมาย

ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ ความสำเร็จของการสร้างเครือข่ายการจัดการซากดึกดำบรรพ์ของกองทุนฯ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๓ ความสำเร็จของการสร้างเครือข่ายการจัดการซากดึกดำบรรพ์ของกองทุนฯ	ระดับ	๑๐	๑	๒	๓	๔	๕	๒

ผลการประเมิน

ประเมินจากความสำเร็จของการสร้างเครือข่ายการจัดการซากดึกดำบรรพ์ของกองทุนฯ โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ กองทุนฯ สามารถจัดทำแผนการสร้างเครือข่ายการจัดการซากดึกดำบรรพ์และนำเสนอขอความเห็นชอบจากผู้อำนวยการกองคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์ได้แล้วเสร็จเมื่อวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๕๙ จึงส่งผลให้กองทุนฯไม่สามารถดำเนินการตามแผนงาน และนำเสนอผลสำเร็จรายงานต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ได้สำเร็จ ทำให้มีผลการดำเนินงานที่ ๒.๐๐๐๐ คะแนน ซึ่งต่อยกว่าเป้าหมาย

๔. การบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน (๓๐%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ อยู่ที่ “ระดับ ๒.๙๓๙๐” โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๑ บทบาท คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๕๘๔๓
๑ การจัดให้มีหรือ ทบทวนแผน ยุทธศาสตร์ระยะ ยาว (๓ - ๕ ปี) และ แผนปฏิบัติการ ประจำปี	ระดับ	๓๐	คณะกรรมการ ไม่มีการ พิจารณา แผน ยุทธศาสตร์ และ แผนปฏิบัติ การ	คณะกรรมการ ทุนหมุนเวียน พิจารณาแผน ยุทธศาสตร์ และแผน ปฏิบัติการ พร้อมให้ ข้อเสนอแนะ แผน ยุทธศาสตร์ และ แผนปฏิบัติ การมี องค์ประกอบ ไม่ครบถ้วน	คณะกรรมการ ทุนหมุนเวียน พิจารณา แผน ยุทธศาสตร์ และแผน ปฏิบัติการ พร้อมให้ ข้อเสนอแนะ แผน ยุทธศาสตร์ หรือ แผนปฏิบัติ การมี องค์ประกอบ ไม่ครบถ้วน	คณะกรรมการ ทุนหมุนเวียน พิจารณา แผน ยุทธศาสตร์ และแผน ปฏิบัติการ พร้อมให้ ข้อเสนอแนะ แผน ยุทธศาสตร์ และ แผนปฏิบัติ การมี องค์ประกอบ ครบถ้วน	คณะกรรมการ ทุนหมุนเวียน พิจารณา แผน ยุทธศาสตร์ และแผน ปฏิบัติการ พร้อมให้ ข้อเสนอแนะ แผน ยุทธศาสตร์ และ แผนปฏิบัติ การ ภายใต้ กย. ๒๕๕๙ (ทุนปี งบประมาณ) และ ๖.ค. ๒๕๕๙ (ทุน ปีปฏิทิน)	๑.๐๐๐๐

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒. การติดตามระบบ การบริหารจัดการ และผลการ ปฏิบัติงานตาม ภารกิจของทุน หมุนเวียน	ระดับ	๔๐	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๙๑๐๗
๑) คณะกรรมการมีการ ติดตามผลการ ปฏิบัติงานที่สำคัญ ของทุนหมุนเวียน อย่างครบถ้วนและ เพียงพอ	ระดับ	๒๐	มีการติดตาม ผลการ ปฏิบัติงานที่ สำคัญเฉลี่ย ๓ ด้าน ทุกไตรมาส	มีการติดตาม ผลการ ปฏิบัติงานที่ สำคัญเฉลี่ย ๔ ด้าน ทุกไตรมาส	มีการติดตาม ผลการ ปฏิบัติงานที่ สำคัญเฉลี่ย ๕ ด้าน ทุกไตรมาส	มีการติดตาม ผลการ ปฏิบัติงานที่ สำคัญเฉลี่ย ๖ ด้าน ทุกไตรมาส	มีการติดตาม ผลการ ปฏิบัติงานที่ สำคัญเฉลี่ย ๗ ด้าน ทุกไตรมาส	๑.๐๐๐๐
๒) คณะกรรมการ มี บทบาทในการ ผลักดันผลการ ดำเนินงานของ ทุนหมุนเวียน	ระดับ	๒๐	๑	๒	๓	๔	๕	๒.๘๒๑๔
๓. การจัดให้มีระบบ ประเมินผลผู้บริหาร ระดับสูงของทุน หมุนเวียน	ระดับ	๑๐	มีการ ประเมินผล ระดับ องค์กร ที่เป็นระบบ และมี หลักเกณฑ์ ชัดเจน	-	มีการ ประเมินผล ผู้บริหาร ระดับสูง (ระดับ ๑ - ๓) ที่เป็น ระบบ โดย ไม่มี หลักเกณฑ์ ชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยง กับ หลักเกณฑ์ และ เป้าหมาย ระดับองค์กร	-	มีการ ประเมินผล ผู้บริหาร ระดับสูง (ระดับ ๑ - ๓) ที่เป็น ระบบ โดยมี หลักเกณฑ์ ชัดเจน สอดคล้อง และ เชื่อมโยงกับ หลักเกณฑ์ และ เป้าหมาย ระดับองค์กร	๑.๐๐๐๐
๔. การเปิดเผยข้อมูล ข่าวสารแก่ผู้มีส่วนได้	ระดับ	๑๕	มีการ เปิดเผย	มีการ เปิดเผย	มีการ เปิดเผย	มีการ เปิดเผย	มีการ เปิดเผย	๑.๘๐๐๐

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
ส่วนเสีย			ครบถ้วน < ๗ ประเด็น	ครบถ้วน ๗ ประเด็น	ครบถ้วน ๘ ประเด็น	ครบถ้วน ๙ ประเด็น	ครบถ้วน ๑๐ ประเด็น	
๕. การพัฒนาตนเองของ คณะกรรมการบริหาร	ระดับ	๕	ไม่มี การจัดการ กิจกรรม	-	มีการจัด กิจกรรม ปีละ ๑ ครั้ง และ กรรมการเข้าร่วมกิจกรรม เฉลี่ย ร้อยละ ๕๐ ของ กรรมการ ทั้งหมด	-	มีการจัด กิจกรรม ปีละ ๑ ครั้ง และ กรรมการเข้าร่วมกิจกรรม เฉลี่ย ร้อยละ ๗๐ ของ กรรมการ ทั้งหมด	๓.๐๐๐๐

ผลการประเมิน :

บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ๕ ด้าน ได้แก่

๑. การจัดทำมีทิศทาง แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี (น้ำหนักร้อยละ ๓๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนมีการพิจารณาร่างแผนยุทธศาสตร์กองทุนจัดการซากตึกดำบรรพ์ พ.ศ. ๒๕๕๙-๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๕๙ อย่างไรก็ตามยังไม่มีมีการพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ของกองทุนฯ อย่างเป็นรูปธรรมในปีบัญชี ๒๕๕๙

๒. การติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๔๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับ ๑.๙๑๐๗ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ๑) การติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของทุนหมุนเวียนอย่างครบถ้วนและเพียงพอ (น้ำหนักร้อยละ ๒๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน เนื่องจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนไม่มีการติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียนที่สำคัญในปีบัญชี ๒๕๕๙ ในทุกระบบทั้ง ๑. ผลปฏิบัติงานของระบบการควบคุมภายใน / ๒. ผลการปฏิบัติงานของระบบการตรวจสอบภายใน / ๓. ผลปฏิบัติงานของระบบการบริหารความเสี่ยง / ๔. ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารจัดการสารสนเทศ / ๕. ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารทรัพยากรบุคคล / ๖. ผลการดำเนินงานด้านการเงิน และ ๗. ผลการดำเนินงานด้านไม่ใช้การเงินตามวัตถุประสงค์และภารกิจของทุนหมุนเวียนอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยเป็นรายไตรมาสในปีบัญชี ๒๕๕๙

- ๒) บทบาทของคณะกรรมการในการผลักดันผลการดำเนินงานของทุนหมุนเวียนคณะกรรมการ (นำหน้า ร้อยละ ๒๐) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับ ๒.๘๒๑๔ คะแนน เนื่องจากคณะกรรมการมี บทบาทในการผลักดันผลการดำเนินงานของทุนหมุนเวียนค่อนข้างน้อย โดยสามารถกำกับดูแลให้ทุน หมุนเวียนปฏิบัติงานตามพันธกิจจนเกิดผลสำเร็จด้านการเงินเท่ากับ ๓.๘๐๐๐ คะแนน ด้านการสนอง ประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเท่ากับ ๓.๑๓๕๐ คะแนน และด้านปฏิบัติการเท่ากับ ๒.๔๐๐๐คะแนน
๓. การจัดให้มีระบบประเมินผลผู้บริหารระดับสูงของทุนหมุนเวียน (นำหน้าร้อยละ ๑๐) : ทุนหมุนเวียนมี ผล การดำเนินงานที่ระดับ ๑.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้
- คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนจัดให้มีการประเมินผลการดำเนินงานระดับองค์กรที่เป็นระบบและมี หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ประกอบด้วย ๑. ด้านการเงิน ๒. ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๓. ด้านการปฏิบัติการ และ ๔. ด้านการบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน อย่างไรก็ตามยังไม่พบว่าจัดให้มีการ ประเมินผลผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับสูง ๒ ตำแหน่งรองจากผู้บริหารสูงสุดของทุนหมุนเวียนที่เป็น ระบบ มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์และเป้าหมายระดับองค์กรดังกล่าว
๔. การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (นำหน้าร้อยละ ๑๕) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ ระดับ ๑.๘๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้
- คณะกรรมการจัดให้ทุนหมุนเวียนมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญขององค์กรผ่าน Website รายงานประจำปี หรือสื่อเอกสารที่สำคัญอื่นๆของทุนหมุนเวียนค่อนข้างมาก ทั้งสิ้น ๗ 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. นโยบายการกำกับดูแลองค์การที่ดี
√	๑๐. การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล หรือนโยบายของกระทรวงต้นสังกัด
√	๑๑. กฎ มติ ค.ร.ม. ข้อบังคับ คำสั่ง หนังสือเวียน ระเบียบ แบบแผน นโยบาย เพื่อให้ เอกชนที่เกี่ยวข้องได้ทราบ
√	๑๒. สถานที่ติดต่อเพื่อขอรับข้อมูลข่าวสาร และคำแนะนำในการติดต่อกับ ทุนหมุนเวียน

หมายเหตุ √ แสดงถึงการที่ทุนหมุนเวียนระบอบองค์ประกอบดังกล่าวอย่างชัดเจน

และหากพิจารณาในเชิงคุณภาพจะพบว่าการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศมี

□	คุณภาพครบถ้วนสมบูรณ์
√	คุณภาพไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ โดย

๑. ข้อมูลสารสนเทศด้านการเงิน และการบริหารงบประมาณ ยังไม่พบการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่เป็นปัจจุบันถึงปี ๒๕๕๙
๒. ข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหารทุนหมุนเวียน แม้จะมีการเปิดเผยข้อมูล องค์ประกอบและหน้าที่ของคณะกรรมการ อย่างไรก็ตามยังไม่พบว่ามี การเปิดเผยสารสนเทศของผู้บริหาร และข้อมูลสารสนเทศสำคัญอื่น เช่น ประวัติของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน เป็นต้น

จากการพิจารณาในเชิงคุณภาพดังกล่าว จึงส่งผลให้มีการปรับลดคะแนนการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ ลง ๐.๒ คะแนน ทำให้ทุนหมุนเวียนมีคะแนนรวมในปีบัญชี ๒๕๕๙ เท่ากับ ๑.๘๐๐๐ คะแนน

๕. การพัฒนาตนเองของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน (น้ำหนักร้อยละ ๕) : ทุนหมุนเวียนมีผลการดำเนินงานที่ระดับ ๓.๐๐๐๐ คะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนจัดให้มีจัดกิจกรรมการพัฒนาตนเองของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนอย่างเป็นทางการทั้งสิ้น ๑ ครั้ง ได้แก่ โครงการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์ เมื่อวันที่ ๘-๙ กันยายน ๒๕๕๙ ณ จังหวัดขอนแก่นและกาฬสินธุ์ ซึ่งโดยรวมคณะกรรมการสามารถเข้าร่วมกิจกรรมได้เฉลี่ยร้อยละ ๕๐ ของจำนวนคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนทั้งหมด

ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การบริหารความเสี่ยง (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๒ การบริหารความเสี่ยง	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๓๐๐๐
๑. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร	ระดับ	๒๐	ไม่มีการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร	ระบุความเสี่ยงระดับองค์กร ๑ ด้าน	ระบุความเสี่ยงระดับองค์กร ๒ ด้าน	ระบุความเสี่ยงระดับองค์กร ๓ ด้าน	ระบุความเสี่ยงระดับองค์กร ๔ ด้าน	๕
๒. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร ^๒ (ระดับความรุนแรง = โอกาส x ผลกระทบ)	ระดับ	๒๐	ไม่มีการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินเฉพาะโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินทั้งโอกาสและผลกระทบในบางความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินทั้งโอกาสและผลกระทบ ครบทุก ความเสี่ยงระดับองค์กร	ครบถ้วนตามระดับ ๔ รวมถึงมีการจัดทำแผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Profile)	๕
๓. การกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร	ระดับ	๒๐	ไม่มีการกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยง	มีการกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงมากกว่าร้อยละ ๕๐ ของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการกำหนดแผนบริหารความเสี่ยง ครบทุก ปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร	มีการกำหนดแผนบริหารความเสี่ยง ครบทุก ปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีการวิเคราะห์ Cost-Benefit ในแต่ละทางเลือก	ครบถ้วนตามระดับ ๔ รวมถึงแผนบริหารความเสี่ยงผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการทุนหมุนเวียน	๓
๔. การดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	ระดับ	๓๐	ไม่สามารถดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้	สามารถดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้มากกว่าร้อยละ ๕๐	ดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ ครบทุก ปัจจัยเสี่ยง	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และความเสี่ยงระดับองค์กรลดลงได้มากกว่าร้อยละ ๕๐	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงทุกปัจจัย	๔

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
				ของแผน		ของเป้าหมายรวมตามแผนความเสี่ยง	เสี่ยงสามารถลดลงได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	
๕. การจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง ^๕	ระดับ	๑๐	ไม่มี การจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง	ทุน หมุนเวียนอยู่ระหว่างจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง	คู่มือการบริหารความเสี่ยงของทุนหมุนเวียนแล้วเสร็จโดยมีองค์ประกอบที่ดีของคู่มือครบถ้วน ^๕	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และคู่มือการบริหารความเสี่ยงผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมาธิการทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตามระดับ ๔ และเผยแพร่คู่มือการบริหารความเสี่ยงให้กับผู้บริหารและพนักงานในองค์กร	๕

ผลการประเมิน :

การบริหารความเสี่ยง (น้ำหนักร้อยละ ๕) พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารความเสี่ยง ๕ ด้าน กำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ๔ ด้าน ได้แก่

๑. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๒๐) :

ทุนหมุนเวียนมีการระบุความเสี่ยงระดับองค์กรที่ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของ COSO ERM ที่แบ่งออกเป็น Strategic Risk /Operational Risk /Financial Risk / Compliance Risk โดยมีการระบุความเสี่ยง ๔ ความเสี่ยง ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๒. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๓๐) :

ทุนหมุนเวียนมีการประเมินระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดต่อความเสี่ยงระดับองค์กร โดยกำหนดเป็นภาพรวมขององค์กร ซึ่งโอกาส ๕ ระดับ แสดงถึงการที่ความเสี่ยงดังกล่าวส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร และ ผลกระทบ ๕ ระดับ แสดงถึงการที่ความเสี่ยงดังกล่าวส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยแบ่งระดับความรุนแรง เป็น ๕ ระดับ ทั้งนี้ จะยอมรับความเสี่ยงได้ เมื่ออยู่ในระดับ ต่ำ และปานกลาง เท่านั้น ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ระดับ	ความหมาย	โอกาส (บางส่วน)		ผลกระทบ (บางส่วน)	
๕	สูงมาก	ทุก ๖ เดือน หรือมากกว่า - ในกรณีการควบคุมติดตามและตรวจสอบของผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยอื่นๆ	๑ เดือน/ครั้งหรือมากกว่า - ในกรณีความถี่ในการเกิดข้อผิดพลาดการปฏิบัติงาน (เฉลี่ยต่อปี ต่อครั้ง)	อันตรายถึงชีวิต	ผลการสำรวจความพึงพอใจ ๒๐%
๔	สูง	ทุก ๓ เดือน	๑-๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	บาดเจ็บสาหัส	ผลการสำรวจความพึงพอใจ ๒๐ - ๔๐%
๓	ปานกลาง	ทุก ๑ เดือน	๑ ปี/ครั้ง	บาดเจ็บต้องรักษา	ผลการสำรวจความพึงพอใจ ๔๐-๖๐%
๒	ต่ำ	ทุกสองสัปดาห์	๒-๓ ปี/ครั้ง	บาดเจ็บเล็กน้อย	ผลการสำรวจความพึงพอใจ ๖๐-๘๐%
๑	ต่ำมาก	ทุกสัปดาห์	๕ ปี/ครั้ง	เดือดร้อนรำคาญ	ผลการสำรวจความพึงพอใจมากกว่า ๘๐%

ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง
๑. บุคลากรบางส่วนของสำนักงานกองทุนฯ ไม่เข้าใจและเข้าถึงกระบวนการหรือวิธีการบริหารความเสี่ยง	S	สูง
๒. ขาดความรู้ความเข้าใจในระบบงาน/ระบบตรวจสอบแบบใหม่ที่จะนำมาใช้ ดังนั้น จึงเกิดความล่าช้า	O	ปานกลาง
๓. คณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกำหนดราคาอ้อยและผลตอบแทนการผลิตขั้นต้นเป็นราคาเดียวกัน ทำให้ราคาของบางเขตสูงกว่าความเป็นจริง	F	สูง
๔. ระเบียบคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย ว่าด้วยการจ้างลูกจ้างโดยใช้เงินกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์ ไม่เอื้อต่อการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงานเนื่องจากระเบียบทั้ง ๒ ฉบับ มีความแตกต่างกันอยู่หลายประการ	C	สูง

รวมทั้งทุนหมุนเวียนได้จัดทำแผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Profile) ที่แสดงสถานะของระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงโดยรวม เพื่อให้กำหนดเป็นเป้าหมายในภาพรวมว่าจะต้องบริหารความเสี่ยงจนมีระดับความรุนแรงลดลงจนอยู่ในระดับดังกล่าว ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๓. การกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) :

ทุนหมุนเวียนมีการกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรครบทุกความเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีการประเมินค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ (Cost-Benefit) อย่างไรก็ตามในการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ (Cost-Benefit)

ไม่ปรากฏการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ในแต่ละทางเลือก เป็นเพียงการประเมินค่าใช้จ่าย และผลประโยชน์ของทางเลือกที่กำหนดมาแล้วเท่านั้น ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๐๐๐๐

๔. การดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง (น้ำหนักร้อยละ ๓๐) :

ผลการดำเนินงานในปี ๒๕๕๙ ทูทมนเวียนไม่สามารถดำเนินงานลดระดับความรุนแรงในบางปัจจัยเสี่ยงได้ตามเป้าหมายที่กำหนด โดยลดลงได้มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของเป้าหมายรวม ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๐๐๐๐

๕. การจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

ทูทมนเวียนมีคู่มือการบริหารความเสี่ยงที่มืองค์ประกอบครบถ้วน ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการทุนหมุนเวียน ในการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๕๙ เมื่อวันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๕๙ และแจ้งเวียนเพื่อเผยแพร่คู่มือการบริหารความเสี่ยงให้กับผู้บริหารและพนักงานในองค์กรได้รับทราบ ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ จากประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการดำเนินงานโดยเฉลี่ยอยู่ที่ระดับ ๔.๓๐๐๐ คะแนน

ตัวชี้วัดที่ ๔.๓ การควบคุมภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๕)
กรณีที่ ๑ - ทูนมี่โครงสร้างงานผู้ตรวจสอบภายใน

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๓ การควบคุมภายใน	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๑๕๐๐
๑. การจัดให้องค์กรมี สภาพแวดล้อมการ ควบคุมภายในที่ ครบถ้วนเพียงพอ	ระดับ	๔๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๘๗๕๐
๑.๑ระบบข้อร้องเรียน โดย การจัดทำรายงานสรุป เกี่ยวกับข้อร้องเรียน ภายในองค์กรนำเสนอ ผู้บริหารขององค์กร	ระดับ	๑๕	มีการระบุ ช่องทาง รับข้อ ร้องเรียน และมีการ จัดทำ รายงาน สรุป นำเสนอ เป็นรายปี	มีการ ระบุ ช่องทาง รับข้อ ร้องเรียน และ เสนอ แนว ทางแก้ไข พร้อมทั้ง มีการ จัดทำ รายงาน สรุป นำเสนอ เป็นราย ปี	มีการ ระบุ ช่องทาง รับข้อ ร้องเรียน และมี การ จัดทำ รายงาน สรุป นำเสนอ พร้อมทั้ง มีการ จัดทำ รายงาน สรุป นำเสนอ เป็น รายไตร มาส	มีการ ระบุ ช่องทาง รับข้อ ร้องเรียน และ เสนอ แนว ทางแก้ไข พร้อมทั้ง มี การ จัดทำ รายงาน สรุป นำเสนอ เป็นราย ไตรมาส	มีการระบุ ช่องทาง รับข้อร้องเรียน และเสนอ แนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมี การจัดทำ รายงานสรุป นำเสนอเป็น รายเดือน	๒.๐๐๐๐
๑.๒การสอบทานและ ผลการสอบทาน กรณีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์	ระดับ	๑๐	ไม่มีการ สอบทาน ความ ขัดแย้ง ทางผล ประโยชน์	-	มีการสอบ ทานและไม่ พบความ ขัดแย้งทาง ผล ประโยชน์ หรือ มีการสอบ ทานและ พบรายการ ความ ขัดแย้งทาง ผล	-	มีการสอบ ทานและไม่ พบความ ขัดแย้งทาง ผล ประโยชน์ หรือ มีการสอบ ทานและพบ รายการ ความ ขัดแย้งทาง ผล	๕.๐๐๐๐

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
					ประโยชน์ โดย ดำเนินการ แก้ไขข้อ ขัดแย้งได้ ครบถ้วน		ประโยชน์ โดย ดำเนินการ แก้ไขข้อ ขัดแย้งได้ ครบถ้วน พร้อม รายงานผล การสอบ ทานต่อ ผู้บริหาร ทุน หมุนเวียน	
๑.๓ การกำหนดขอบเขต ระดับของอำนาจในการ อนุมัติที่ชัดเจนเป็นลาย ลักษณ์อักษรและ สื่อสารให้พนักงาน ทราบทั้งองค์กร	ระดับ	๑๕	มีการ กำหนด ขอบเขต ระดับ อำนาจ ในการ อนุมัติ อย่างไม่ เป็น ทางการ	-	มีการ กำหนด ขอบเขต ระดับ อำนาจ ในการ อนุมัติ อย่าง เป็น ทางการ โดยระบุ เป็นลาย ลักษณ์ อักษร ชัดเจน	-	มีการกำหนด และสอบทาน ขอบเขตระดับ อำนาจในการ อนุมัติ อย่างเป็น ทางการ โดยระบุเป็น ลายลักษณ์ อักษรชัดเจน และมีการ สื่อสาร ให้พนักงาน ทราบ อย่างทั่วถึง	๕.๐๐๐๐
๒. การจัดให้มีกิจกรรมการ ควบคุมภายในที่ดี	ระดับ	๔๐	๑	๒	๓	๔	๕	๓.๕๐๐๐
๒.๑ ผู้บริหารสูงสุดและ ผู้บริหารระดับรองมีการ สอบทานรายงานทาง การเงิน	ระดับ	๒๐	ไม่มีการ สอบทาน รายงาน ทาง การเงิน	-	มีการสอบ ทาน รายงาน ทาง การเงิน ไม่ครบทุก ไตรมาส	-	มีการสอบ ทาน รายงานทาง การเงิน ครบทุก ไตรมาส	๕.๐๐๐๐

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๒ ผู้บริหารสูงสุดและ ผู้บริหารระดับรองมี การสอบทานรายงาน ที่ไม่ใช่การเงิน	ระดับ	๒๐	ไม่มีการ สอบทาน รายงานที่ ไม่ใช่ ทางการเงิน	-	มีการสอบ ทาน รายงาน ที่ไม่ใช่ ทางการเงิน ครบทุกไตร มาส	-	มีการสอบทาน รายงาน ที่ไม่ใช่ทางการเงิน เป็นรายเดือน ครบ ๑๒ เดือน	๒.๐๐๐๐
๓. การติดตามผลและ การประเมินผล	ระดับ	๒๐	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๐๐๐๐
๓.๑ การประเมินผลการ ควบคุมด้วยตนเอง (Control Self- Assessment : CSA) ครบถ้วนทั้งองค์กร (ระดับฝ่าย/หน่วยงาน ภายใน)	ระดับ	๒๐	ไม่มีการ ประเมิน CSA	-	มีการ ประเมิน CSA ไม่ ครบถ้วนทั้ง องค์กร	-	มีการประเมิน CSA ครบถ้วน ทั่วทั้งองค์กร	๑.๐๐๐๐

ผลการประเมิน :

ด้านการควบคุมภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๕) พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการจัดให้องค์กรมีสภาพแวดล้อม
การควบคุมภายใน และกิจกรรมการควบคุมภายในที่ดี โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ได้แก่

๑. การจัดให้องค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ครบถ้วนเพียงพอ (น้ำหนักร้อยละ ๔๐) : ทุน
หมุนเวียน มีการจัดให้องค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ครบถ้วนเพียงพอ มีผลการดำเนินงานที่ระดับ
คะแนนเท่ากับ ๓.๘๗๕๐ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

๑.๑ ระบบข้อร้องเรียน โดยการจัดทำรายงานสรุปเกี่ยวกับข้อร้องเรียนภายในองค์กรนำเสนอผู้บริหารของ
องค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) : ทุนหมุนเวียน มีระบบร้องเรียนผ่านทาง ไปรษณีย์ของกรมทรัพยากรธรณี ร้องเรียนด้วย
ตนเอง โทรศัพท์ ๐๒-๖๒๑-๙๕๐๐ และทางโทรสาร ๐๒-๖๒๑-๙๖๐๒ พร้อมทั้งมีการรายงานสรุปเป็นรายปีเสนอ
ผู้บริหารทุน ซึ่งพบว่าไม่มีข้อร้องเรียน ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๒.๐๐๐๐

๑.๒ การสอบทานและผลการสอบทานกรณีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) : ทุน
หมุนเวียน มีการสอบทานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พร้อมทั้งรายงานผลการสอบทานต่อผู้บริหารทุนซึ่งไม่พบ
รายงานว่ามีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๑.๓ การกำหนดขอบเขตระดับอำนาจในการอนุมัติ ที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรและสื่อสารให้พนักงาน
ทราบทั้งองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๑๕) : ทุนหมุนเวียน มีการกำหนดและสอบทานขอบเขตระดับอำนาจในการอนุมัติอย่าง
เป็นทางการโดยระบุเป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน และมีการสื่อสารให้พนักงานทราบอย่างทั่วถึง ทำให้มีผลการดำเนินงาน
เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๒. การจัดทำมีกิจกรรมควบคุมภายในที่ดี (น้ำหนักร้อยละ ๔๐) : ทุณหมนเวียน มีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๕๐๐๐ โดยมีรายละเอียดดังนี้

๒.๑ ผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับรอง มีการสอบทานรายงานการเงิน (น้ำหนักร้อยละ ๒๐) : ทุณหมนเวียน มีการสอบทานรายงานทางการเงินครบทุกไตรมาส ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๒.๒ ผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับรอง มีการสอบทานรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน (น้ำหนักร้อยละ ๒๐) : ทุณหมนเวียน มีการสอบทานรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงินเป็นรายไตรมาส อย่างไรก็ตามไม่พบว่ามี การสอบทานครบถ้วน ทุกไตรมาส ทำให้มีผลการดำเนินงาน เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๒.๐๐๐๐

๓. การติดตามผลและการประเมินผล (น้ำหนักร้อยละ ๒๐) : ทุณหมนเวียน มีผลการดำเนินงานที่ระดับคะแนนเท่ากับ ๑.๐๐๐๐ โดยมีรายละเอียดดังนี้

๓.๑ การประเมินผลการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment : CSA) ครบถ้วนทั้งองค์กร (ระดับฝ่าย/หน่วยงานภายใน) (น้ำหนักร้อยละ ๒๐) : ไม่พบเอกสารว่ามีการประเมิน CSA

โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ จากประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการดำเนินงานโดยเฉลี่ยอยู่ที่ระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๑๕๐๐

ตัวชี้วัดที่ ๔.๔ การตรวจสอบภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัดประจำปีบัญชี ๒๕๕๙					ผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๔ การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐๐๐
๑. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	ระดับ	๕๐	ไม่ได้รับการตรวจสอบภายในประจำปี บัญชีจากผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการต้นสังกัด	-	-	ได้รับการตรวจสอบภายในประจำปี บัญชีจากผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการต้นสังกัด และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการฯ แต่ไม่ครบ ๓ เดือน ต่อหนึ่งครั้ง	ได้รับการตรวจสอบภายในประจำปี บัญชีจากผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการต้นสังกัดและรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการฯ ครบ ๓ เดือนต่อหนึ่งครั้ง	๔.๐๐๐๐
๒. การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ระบุในรายงานผลการตรวจสอบ	ระดับ	๕๐	ไม่มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ระบุในรายงานผลการตรวจสอบ	-	มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ระบุในรายงานผลการตรวจสอบ แต่ไม่มีการนำเสนอผลการปฏิบัติงานต่อผู้บริหารสูงสุดของทุนหมุนเวียนอย่างเป็นทางการ	-	มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ระบุในรายงานผลการตรวจสอบและนำเสนอผลการปฏิบัติงานต่อผู้บริหารสูงสุดของทุนหมุนเวียนอย่างเป็นทางการ	๕.๐๐๐๐

ผลการประเมิน :

การตรวจสอบภายใน พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการตรวจสอบภายใน โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ๒ ด้าน ดังนี้

- ๑) การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน : ทุณหมนเวียน มีผลการดำเนินงานอยู่ที่ระดับคะแนน ๔.๐๐๐๐ เนื่องจากทุณหมนเวียนได้รับการตรวจสอบภายในประจำปีจากผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการต้นสังกัด จำนวน ๑ ครั้ง เมื่อวันที่ ๑๙ - ๒๓ กันยายน ๒๕๕๙ และได้รับรายงานผลการตรวจสอบเมื่อวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๕๙
- ๒) การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ระบุในรายงานผลการตรวจสอบ : ทุณหมนเวียนมีผลการดำเนินงานอยู่ที่ระดับคะแนน ๕.๐๐๐๐ โดยทุณหมนเวียนมีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบอย่างครบถ้วน และมีการรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าวต่อผู้บริหารกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์

โดยผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ จากประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการดำเนินงานโดยเฉลี่ยอยู่ที่ระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๕๐๐๐ ซึ่งดีกว่าเป้าหมาย

ตัวชี้วัดที่ ๔.๕ การบริหารจัดการสารสนเทศ (ร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๕ การบริหารจัดการ สารสนเทศ	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๑๐๐๐
๑. แผนแม่บท สารสนเทศและ แผนปฏิบัติการ สารสนเทศ	ระดับ	๒๐	๑	๒	๓	๔	๕	๔.๕๐๐๐
๑.๑ มีการจัดทำ/ ทบทวนแผนแม่บท สารสนเทศ ที่มี ความสอดคล้อง กับ แผน ยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ พันธ กิจ และ ยุทธศาสตร์ ที่สำคัญ	ระดับ	๑๐	ไม่มี การจัดทำ/ ทบทวน แผนแม่บท สารสนเทศ	มีการจัดทำ/ ทบทวน แผน แม่บทฯ แต่ ไม่ ตอบสนอง และ สนับสนุนต่อ แผน ยุทธศาสตร์ ทั้ง วิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ ของ องค์กร	มีการจัดทำ/ ทบทวน แผนแม่บทฯ ที่ ตอบสนอง และ สนับสนุน ต่อ แผน ยุทธศาสตร์ ทั้ง ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ ขององค์กร	มีการจัดทำ/ ทบทวน แผนแม่บทฯ ที่ ตอบสนอง และ สนับสนุน ต่อ แผน ยุทธศาสตร์ ทั้ง ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ ขององค์กร	มีการจัดทำ/ ทบทวน แผนแม่บทฯ ที่ ตอบสนอง และ สนับสนุน ต่อ แผน ยุทธศาสตร์ ทั้ง วิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ของ องค์กร และมีการระบุ โครงการ ที่เกี่ยวข้อง ๒ ประเด็น	๕.๐๐๐๐

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการ ดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๑.๒ แผนปฏิบัติการ สารสนเทศ ประจำปี มี องค์ประกอบ หลักที่ดี ครบถ้วน	ระดับ	๑๐	ไม่มีการ จัดทำ แผนปฏิบัติ การ	มีการจัดทำ แผน ปฏิบัติการ ประจำปีที่มี องค์ประกอบ หลักที่ดี แต่ไม่ ครบถ้วน ตามที่กำหนด	มีการจัดทำ แผน ปฏิบัติการ ประจำปี ที่มี องค์ประกอบ หลักที่ดี ครบถ้วน ตามที่กำหนด	มีการจัดทำ แผน ปฏิบัติการ ประจำปี ที่มี องค์ประกอบ หลักที่ดี ครบถ้วน และมี องค์ประกอบ เพิ่มเติม ๑ ประเด็น	มีการจัดทำ แผน ปฏิบัติการ ประจำปี ที่มี องค์ประกอบ หลักที่ดี ครบถ้วน และมี องค์ประกอบ เพิ่มเติม ๒ ประเด็น	๔.๐๐๐๐
๒. ดัชนีความพร้อม ใช้งานของระบบ สารสนเทศที่ จำเป็นต่อการ ขับเคลื่อน ยุทธศาสตร์	ระดับ	๘๐	ดัชนี ความพร้อม ๐-๑๙.๙%	ดัชนี ความพร้อม ๒๐-๓๙.๙%	ดัชนี ความพร้อม ๔๐-๕๙.๙%	ดัชนี ความพร้อม ๖๐-๗๙.๙%	ดัชนี ความพร้อม ๘๐-๑๐๐%	๔.๐๐๐๐

ผลการประเมิน :

การบริหารจัดการสารสนเทศ (น้ำหนักร้อยละ ๕) พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการการจัดให้มีแผนแม่บทสารสนเทศและแผนปฏิบัติการสารสนเทศ และการประเมินความพร้อมใช้งานของระบบสารสนเทศที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ดังนี้

๑. แผนแม่บทสารสนเทศและแผนปฏิบัติการสารสนเทศ

๑.๑ มีการจัดทำ/ทบทวน แผนแม่บทสารสนเทศ ที่มีความสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ที่สำคัญ : ทุนหมุนเวียนฯ มีการจัดทำ/ทบทวน แผนแม่บทฯ ที่ตอบสนอง และสนับสนุนต่อ แผนยุทธศาสตร์ ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ขององค์กรอย่างครบถ้วน และมีการระบุโครงการที่เกี่ยวข้องกับประเด็นสำคัญ จำนวน ๔ ประเด็น ได้แก่ ๑) โครงการเพิ่มประสิทธิภาพ และ/หรือ ลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๒) โครงการสำหรับประชาชน/ผู้ใช้บริการได้รับความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการตามพระราชกฤษฎีกา

ว่า ด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ๓) โครงการการจัดให้มีระบบสารสนเทศที่สนับสนุนการบริหารจัดการองค์กร ๔) โครงการจัดให้มีระบบสารสนเทศเพื่อช่วยการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกที่เหมาะสมกับองค์กร จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๕.๐๐๐๐

๑.๒ แผนปฏิบัติการสารสนเทศ มืองค์ประกอบหลักที่ดีครบถ้วน : ทุณหมนเวียนฯ มีการจัดทำแผนปฏิบัติการสารสนเทศประจำปี ที่มีองค์ประกอบหลักที่ดีครบถ้วนตามที่กำหนด ได้แก่ ๑) แผนงาน/โครงการ ๒) เป้าหมาย ๓) ขั้นตอนการดำเนินงาน ๔) ระยะเวลา ๕) งบประมาณ และ ๖) ผู้รับผิดชอบ และมีการระบุงองค์ประกอบเพิ่มเติม จำนวน ๒ ประเด็น แม้ยังไม่สมบูรณ์ เนื่องจากการจัดกลุ่มและลำดับความสำคัญของแผนงาน/โครงการ ไม่มีการกำหนดหลักเกณฑ์จัดกลุ่มและลำดับความสำคัญที่ชัดเจนและเป็นระบบ รวมถึงตัวชี้วัดที่แสดงความสำเร็จและผลลัพธ์ที่คาดหวัง แม้ครบทุกกิจกรรม/โครงการที่ดำเนินการ แต่ค่าเป้าหมายของตัวชี้วัดยังเป็นภาพรวมไม่ได้แยกเป็นแต่ละปี จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๐๐๐๐

๒. ดัชนีความพร้อมใช้งานของระบบสารสนเทศที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ : ทุณหมนเวียนฯ มีดัชนีความพร้อมใช้งานของระบบสารสนเทศ (WxP) เท่ากับ ร้อยละ ๗๕ จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ ๔.๐๐๐๐ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ระบบสารสนเทศที่มีความจำเป็นต่อการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์	น้ำหนัก ความสำคัญ (W) (%)	ระดับความ พร้อม (P) (%)	ดัชนีความ พร้อม (WxP) (%)	รายละเอียด
ระบบสารสนเทศเพื่อรองรับการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์	๕๐	๗๕	๓๗.๕	● มีระบบสารสนเทศเพื่อรองรับ แต่จำเป็นต้องปรับปรุงหรือพัฒนาเพิ่มเติม ซึ่งทุณหมนเวียนฯ อยู่ระหว่างการปรับปรุงหรือพัฒนา รวมถึงยังไม่มีการประเมินประสิทธิผลของระบบ
ระบบสารสนเทศเพื่อรองรับฐานข้อมูลโครงการที่ได้รับอนุมัติจากกองทุน	๕๐	๗๕	๓๗.๕	● มีระบบสารสนเทศเพื่อรองรับ แต่จำเป็นต้องปรับปรุงหรือพัฒนาเพิ่มเติม ซึ่งทุณหมนเวียนฯ อยู่ระหว่างการปรับปรุงหรือพัฒนา รวมถึงยังไม่มีการประเมินประสิทธิผลของระบบ
รวม			๗๕	

ตัวชี้วัดที่ ๔.๖ การบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๔.๖ การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๑๐๐	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๐๐๐๐
๑. มีปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๓๐	- มีปัจจัยพื้นฐานแต่ไม่ครบถ้วน - โครงสร้างการบริหารงาน ทุนหมุนเวียน - คำบรรยายลักษณะงาน (Job Description) ครบทุกตำแหน่งงาน - ระบบประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล	-	- มีโครงสร้างการบริหารงาน ทุนหมุนเวียน - มีคำบรรยายลักษณะงาน (Job Description) ครบทุกตำแหน่งงาน - มีระบบประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล	-	- มีการทบทวนโครงสร้างการบริหารงาน ทุนหมุนเวียน และคำบรรยายลักษณะงานที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ หรือ - มีการนำคำบรรยายลักษณะงาน (Job Description) ไปใช้เพื่อสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งตามมาตรฐานของโครงสร้างการดำเนินงาน หรือ - มีการนำผลการประเมินการไปใช้เพื่อวางแผนพัฒนา รายบุคคล/ เลื่อนขั้น/ให้ ผลตอบแทน	๑.๐๐๐๐

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงานปีบัญชี ๒๕๕๙
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านการจัดการทรัพยากรบุคคล		๓๐	๑	๒	๓	๔	๕	๑.๐๐๐๐
๒.๑ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙		๓๕	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ได้ร้อยละ ๖๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ได้ร้อยละ ๗๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ได้ร้อยละ ๘๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ได้ร้อยละ ๙๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ได้ครบถ้วน	๑.๐๐๐๐
๒.๒ การจัดทำ/ ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๐		๓๕	ไม่มีการจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๐	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ฯ หรือแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๐	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ฯ และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๐	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ฯ และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๐ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	จัดทำ / ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ฯ และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๐ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน รวมทั้งมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและหน่วยงานภายในทุนหมุนเวียนที่เกี่ยวข้องรับทราบภายในปีบัญชี ๒๕๕๙	๑.๐๐๐๐

ผลการประเมิน :

การบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๕) พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการจัดให้มีปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลตามแผนฯ ในปีบัญชี ๒๕๕๙ โดยกำหนดเกณฑ์ประเมินผลจากประเด็นหลักที่สำคัญ ดังนี้

๑. ปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๓๐)

ในปีบัญชี ๒๕๕๙ ทุนหมุนเวียนไม่มีการดำเนินการทั้งในด้านการกำหนดโครงสร้างการดำเนินงานที่ครอบคลุมทั้งด้านนโยบายและแผน ด้านการเงินและบัญชี และด้านกฎหมาย ระบบประเมินผลการปฏิบัติงาน และการจัดทำคำบรรยายลักษณะงาน ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๑.๐๐๐๐

๒. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล (น้ำหนักร้อยละ ๗๐)

๒.๑ การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ (น้ำหนักร้อยละ ๓๕)

ทุนหมุนเวียนไม่มีการดำเนินการตามแผนปฏิบัติการด้านทรัพยากรบุคคล ประจำปีบัญชี ๒๕๕๙ ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๑.๐๐๐๐

๒.๒ การจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปี ๒๕๖๐ (น้ำหนักร้อยละ ๓๕)

ทุนหมุนเวียนไม่มีการจัดทำ/ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ประจำปี ๒๕๖๐ ทำให้มีผลการดำเนินงานเทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๑.๐๐๐๐

โดยจากผลการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๕๙ ตามประเด็นหลักที่กำหนดข้างต้น จึงมีผลการประเมินตัวชี้วัดที่

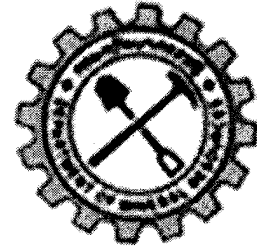
๔.๖ การบริหารทรัพยากรบุคคล เทียบเท่าระดับคะแนนเท่ากับ ๑.๐๐๐๐

ภาคผนวก ก
ข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับทุนหมุนเวียน

ภาคผนวก ก: ข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับทุนหมุนเวียน

ความเป็นมา

กองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์จัดตั้งขึ้นโดยสังกัดกรมทรัพยากรธรณี กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมตามพระราชบัญญัติคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์ พ.ศ. ๒๕๕๑ เมื่อวันที่ ๑๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๑ โดยถือปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์ ว่าด้วยการรับเงิน การเก็บรักษา การจ่ายเงิน และการบริหารกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์ พ.ศ. ๒๕๕๓ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือทางการเงินในการบริหารจัดการซากดึกดำบรรพ์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์ที่มีคุณค่าไว้เป็นสมบัติของแผ่นดิน



วิสัยทัศน์

กลไกทางการเงินสนับสนุนการบริหารจัดการซากดึกดำบรรพ์ตามกฎหมายอย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ โดยการมีส่วนร่วม

พันธกิจ

๑. พิจารณาการจ่ายเงินตามที่กฎหมายกำหนด
๒. บริหารกองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์ และรายงานสถานะการเงินและการจัดการกองทุนให้เป็นไปตามระเบียบที่คณะกรรมการกำหนด

วัตถุประสงค์จัดตั้ง

เพื่อเป็นทุนสำหรับใช้จ่ายในการสนับสนุน และส่งเสริมการศึกษาวิจัย การอนุรักษ์ การพัฒนา การบริหารจัดการแหล่งซากดึกดำบรรพ์ ซากดึกดำบรรพ์ การรวบรวมและจัดเก็บหลักฐานทางธรณีวิทยาและธรรมชาติวิทยา และเก็บรักษาซากดึกดำบรรพ์ ตามที่ได้กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์ พ.ศ. ๒๕๕๑

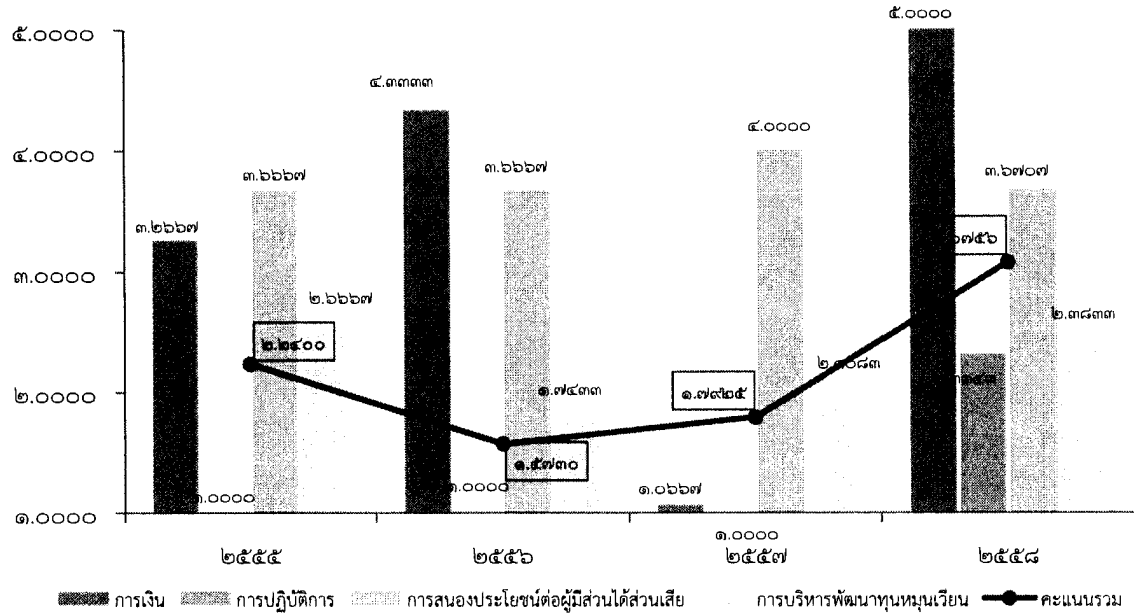
ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์

- ๑) เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการภายในกองทุน
- ๒) บริหารทางการเงินอย่างเป็นระบบ
- ๓) บริหารจัดการซากดึกดำบรรพ์อย่างมีส่วนร่วม

ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

กองทุนจัดการซากตึกดำบรรพ์

(คะแนน)



คะแนนการประเมินผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี ๒๕๕๘ อยู่ที่ ๓๐,๗๕๐ (เต็ม ๕ คะแนน)

- คะแนนประเมินฯ สูงสุด คือ ด้านการเงิน และคะแนนประเมินฯ ต่ำสุด คือ ด้านการปฏิบัติการ
- ภาพรวมคะแนนประเมินฯ เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเท่ากับ ๑,๒๘๓๑ คะแนน (คะแนนประเมินผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี ๒๕๕๗ เท่ากับ ๑,๗๙๒๕)
- การดำเนินงานด้านที่ได้คะแนนประเมินฯ เพิ่มขึ้นมี ๒ ด้าน คือ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติงาน และด้านการบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน
- คะแนนประเมินฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๕๘ ต่ำกว่าค่าเฉลี่ยคะแนนของทุนหมุนเวียนทั้งหมด (คะแนนประเมินฯ เฉลี่ยของทุนหมุนเวียนทั้งหมด ประจำปีบัญชี ๒๕๕๘ เท่ากับ ๓,๙๐๑๐)

ภาคผนวก ข
งบการเงินปีบัญชี ๒๕๕๕-๒๕๕๙e

กองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕ - ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙

งบแสดงฐานะการเงิน	๒๕๕๕	๒๕๕๖	๒๕๕๗	๒๕๕๘	๒๕๕๙
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	๓๕,๘๘๘,๒๑๙.๓๐	๓๘,๗๐๑,๕๒๖.๖๑	๓๕,๕๖๘,๘๔๕.๔๑	๓๘,๗๔๐,๗๔๐.๗๖	๔๓,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
ลูกหนี้ระยะสั้น	๐.๐๐	๐.๐๐	๑๒๑,๘๓๐.๐๐	๖๔,๓๘๐.๐๐	๑๐๐,๐๐๐.๐๐
รายได้ค้างรับ (ค้างรับจากกรมบัญชีกลาง)	๐.๐๐	๑๑๑,๙๓๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
เงินลงทุนระยะสั้น	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	๐.๐๐	๒๓๗,๐๐๖.๗๐	๒๗๘,๓๕๙.๙๑	๑๗๘,๘๗๗.๔๑	๑๕๐,๐๐๐.๐๐
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	๓๕,๘๘๘,๒๑๙.๓๐	๓๙,๐๕๐,๓๖๓.๓๑	๓๕,๘๖๘,๐๓๕.๓๒	๓๘,๙๘๙,๙๘๘.๑๗	๔๓,๒๕๐,๐๐๐.๐๐
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ลูกหนี้ระยะยาว	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๒๐๙,๙๔๗.๕๐	๓๐๐,๐๐๐.๐๐
เงินลงทุนระยะยาว	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (สุทธิ)	๐.๐๐	๑,๐๓๕,๑๔๔.๒๔	๓,๑๔๗,๔๑๗.๒๓	๓,๓๔๑,๕๒๐.๙๓	๒,๓๗๖,๙๕๓.๖๐
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	๐.๐๐	๑,๐๓๕,๑๔๔.๒๔	๓,๑๔๗,๔๑๗.๒๓	๓,๕๕๑,๔๖๘.๔๓	๒,๖๗๖,๙๕๓.๖๐
รวมสินทรัพย์	๓๕,๘๘๘,๒๑๙.๓๐	๔๐,๐๘๕,๕๐๗.๕๕	๓๙,๐๑๖,๔๕๒.๕๕	๔๒,๕๔๑,๔๖๖.๖๐	๔๕,๙๒๖,๙๕๓.๖๐
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้ระยะสั้น	๐.๐๐	๑,๖๑๐,๒๔๙.๐๘	๘๕๑,๕๖๖.๐๕	๑๕๕,๘๙๕.๐๐	๑๕๐,๐๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	๕๕๓,๑๙๕.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
เงินตรงราชอาณาจักรรับจากคลังระยะสั้น	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
เงินรับฝากระยะสั้น	๐.๐๐	๓๐,๓๒๓.๐๐	๑๓๐,๖๒๓.๐๐	๒๘๒,๐๑๘.๐๐	๓๕,๐๐๐.๐๐
เงินกู้ระยะสั้น	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
รวมหนี้สินหมุนเวียน	๕๕๓,๑๙๕.๐๐	๑,๖๔๐,๕๗๒.๐๘	๙๘๒,๑๘๙.๐๕	๔๓๗,๙๑๓.๐๐	๑๖๕,๐๐๐.๐๐
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เจ้าหนี้ระยะยาว	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
รายได้รอการรับรู้ระยะยาว	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
เงินตรงราชอาณาจักรรับจากคลังระยะยาว	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
เงินรับฝากระยะยาว	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
เงินกู้ระยะยาว	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
รวมหนี้สิน	๕๕๓,๑๙๕.๐๐	๑,๖๔๐,๕๗๒.๐๘	๙๘๒,๑๘๙.๐๕	๔๓๗,๙๑๓.๐๐	๑๖๕,๐๐๐.๐๐
ทุน	๓๕,๓๓๕,๐๒๔.๓๐	๓๘,๔๔๔,๙๓๕.๔๗	๓๕,๐๓๕,๒๖๓.๕๐	๓๘,๑๑๑,๕๕๓.๖๐	๔๕,๗๖๑,๙๕๓.๖๐
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	๒,๙๖๕,๙๓๔.๙๑	๘,๔๔๔,๙๓๕.๔๗	๘,๐๓๕,๒๖๓.๕๐	๑๒,๐๙๗,๕๕๓.๖๐	๑๕,๗๖๑,๙๕๓.๖๐
กำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
รวมสินทรัพย์สุทธิ	๓๕,๓๓๕,๐๒๔.๓๐	๓๘,๔๔๔,๙๓๕.๔๗	๓๕,๐๓๕,๒๖๓.๕๐	๓๖,๐๑๓,๙๙๖.๖๐	๔๕,๕๙๖,๐๐๐.๐๐

หมายเหตุ : งบการเงินปีบัญชี ๒๕๕๙ ยังไม่ผ่านการตรวจสอบจาก สตง.

กองทุนจัดการซากดึกดำบรรพ์
งบรายได้-ค่าใช้จ่าย
สำหรับปีสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕-สำหรับปีสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙

งบกำไรขาดทุน	๒๕๕๕	๒๕๕๖	๒๕๕๗	๒๕๕๘	๒๕๕๙
รายได้จากการดำเนินงาน					
รายได้จากรัฐบาล					
รายได้จากงบประมาณ	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
รายได้อื่น	๔,๑๑๖,๒๓๘.๐๐	๘,๑๗๖,๓๐๑.๗๕	๖,๕๕๕,๖๔๙.๐๐	๑๐,๕๕๒,๕๒๐.๐๐	๑๓,๘๑๗,๐๐๐.๐๐
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	๔,๑๑๖,๒๓๘.๐๐	๘,๑๗๖,๓๐๑.๗๕	๖,๕๕๕,๖๔๙.๐๐	๑๐,๕๕๒,๕๒๐.๐๐	๑๓,๘๑๗,๐๐๐.๐๐
รายได้จากแหล่งอื่น					
การรับโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงานโดยไม่เสีย คชจ.	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
รายได้อื่น (รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากและค่าปรับอื่น)	๗๒๗.๓๙	๔,๒๑๘.๒๘	๑๓,๖๕๖.๐๖	๕,๒๑๐.๙๙	๑๓,๕๐๐.๐๐
TR-ปรับเงินฝากคลัง	(๓,๑๐๖,๗๒๓.๓๖)	(๘,๓๗๖,๓๐๑.๗๕)	(๗,๑๓๐,๘๙๑.๗๕)	(๗,๖๕๓,๐๘๖.๐๙)	(๗,๖๕๓,๖๒๖.๖๐)
T/E-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	๓,๑๐๖,๗๒๓.๓๙	๘,๑๗๖,๓๐๑.๗๕	๗,๙๓๐,๘๙๑.๗๕	๗,๖๕๓,๐๘๖.๐๙	๗,๖๕๓,๖๒๖.๖๐
รวมรายได้จากแหล่งอื่น	๗๒๗.๓๙	๔,๒๑๘.๒๘	๑๓,๖๕๖.๐๖	๕,๒๑๐.๙๙	๑๓,๕๐๐.๐๐
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	๔,๑๑๖,๙๖๕.๓๙	๘,๑๘๐,๕๒๐.๐๓	๖,๕๖๙,๓๐๕.๐๖	๑๐,๕๕๗,๗๓๐.๙๙	๑๓,๘๓๐,๕๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	๔๕๓,๙๓๕.๔๘	๖๙๙,๖๖๓.๙๔	๓,๒๙๘,๖๐๗.๕๒	๓,๓๐๖,๔๗๓.๔๔	๓,๒๘๐,๔๐๐.๐๐
ค่าตอบแทน	๐.๐๐	๐.๐๐	๕๓,๕๐๐.๐๐	๐.๐๐	๔๘,๐๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	๐.๐๐	๓๓๒,๐๕๕.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
ค่าวัสดุและค่าใช้จ่ายอื่น	๖๘๔,๖๕๐.๐๐	๓,๘๙๗,๕๔๘.๗๐	๕,๖๒๗,๔๗๓.๒๐	๕,๐๕๖,๗๗๒.๖๕	๓,๗๕๓,๑๐๐.๐๐
ค่าสาธารณูปโภค	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	๐.๐๐	๒๓,๓๓๗.๗๖	๑๐๙,๗๒๖.๔๑	๑๓๑,๑๙๖.๓๐	๖,๖๒๐,๐๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๐.๐๐	๔๕๓,๑๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายอื่น	๑๕,๕๕๕.๐๐	๑๑๙,๐๓๐.๐๐	(๑๓๐,๒๓๐.๐๐)	๐.๐๐	๐.๐๐
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	๑,๑๕๓,๑๒๐.๔๘	๘,๐๗๙,๖๓๑.๙๐	๗,๐๘๗,๒๐๗.๐๓	๖,๔๙๕,๕๕๐.๘๙	๑๐,๑๕๒,๖๐๐.๐๐
รวมรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	๒,๙๖๓,๘๔๔.๙๑	๓,๑๐๐,๘๘๘.๑๓	(๕๒๐,๘๖๑.๙๗)	๔,๐๕๘,๐๗๙.๑๑	๓,๖๖๘,๙๐๐.๐๐

หมายเหตุ : งบการเงินปีบัญชี ๒๕๕๙ ยังไม่ผ่านการตรวจสอบจาก สตง.