

แบบฟอร์ม
รายงานผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนไตรมาสที่ ๒
ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔

แบบฟอร์ม

รายงานผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนไตรมาสที่ ๑ - ๓ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔

รายงานผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนไตรมาสที่ ๒ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔

ชื่อทุนหมุนเวียน กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง _____

ชื่อผู้รับผิดชอบ/ประสานงาน นางสาวกิงกานจันท์ บรรจงอักษร ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และแผน
หน่วยงานสังกัด สำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง _____

โทรศัพท์ ๐ ๒๗๙๔ ๖๐๗๓ _____

FAX ๐ ๒๗๙๔ ๖๐๗๐ _____

E - mail : kingkan@efai.or.th _____

คำชี้แจง

๑. ให้ทุนหมุนเวียนกรอกข้อมูลเกณฑ์วัดการดำเนินงานหน่วยวัด น้ำหนักค่าเกณฑ์วัดสำหรับตัวชี้วัดด้านการเงิน
ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และด้านการปฏิบัติการ ให้ถูกต้อง ครบถ้วนตามบันทึกข้อตกลงการประเมิน
การดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ลงในโปรแกรม MS Word ตามแบบฟอร์ม “รายงานผลการดำเนินงาน
ทุนหมุนเวียนไตรมาสที่ ๑ - ๓ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔” ซึ่งประกอบไปด้วย ๒ ส่วน ได้แก่

ส่วนที่ ๑: สำหรับกรอกข้อมูลผลการดำเนินงานด้านการเงิน ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และด้านปฏิบัติการ
(ตัวชี้วัดด้านที่ ๑ - ๓)

ส่วนที่ ๒: สำหรับกรอกข้อมูลผลการดำเนินงานตัวชี้วัดร่วมด้านการบริหารจัดการทุนหมุนเวียน และด้านการปฏิบัติงาน
ของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง (ตัวชี้วัดด้านที่ ๔ - ๕)

ส่วนที่ ๓: สำหรับกรอกข้อมูลผลการดำเนินงานตัวชี้วัดร่วมด้านการดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง (ตัวชี้วัดด้านที่ ๖)

๒. อธิบายผลการดำเนินงานตามข้อ ๑ ณ ไตรมาสที่รายงานโดยให้ระบุรายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงานให้
ชัดเจน หากตัวชี้วัดใดที่ทุนหมุนเวียนยังไม่มีผลการดำเนินงานให้อธิบายกระบวนการที่ดำเนินการในปัจจุบันให้ชัดเจน เพื่อให้
สามารถติดตามการดำเนินงานของทุนหมุนเวียนได้อย่างต่อเนื่อง โดยไม่ต้องแนบเอกสารประกอบผลการดำเนินงาน ในกรณี
ที่คณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินการดำเนินงานทุนหมุนเวียนได้มีข้อสังเกตต่อทุนหมุนเวียนให้รายงาน
การดำเนินงานตามข้อสังเกตดังกล่าว ด้วย

๓. กำหนดเวลาการจัดส่งรายงานผลฯ ให้กรมบัญชีกลาง

๓.๑ ทุนหมุนเวียนที่บัญชีเริ่มเดือนตุลาคม (ทุนปีงบประมาณ) จัดส่งรายงานผลฯ ไตรมาสที่ ๑ ภายในเดือนมกราคม
๒๕๖๔ ไตรมาสที่ ๒ ภายในเดือนเมษายน ๒๕๖๔ และไตรมาสที่ ๓ ภายในเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๔

๓.๒ ทุนหมุนเวียนที่บัญชีเริ่มเดือนมกราคม (ทุนปีปฏิทิน) จัดส่งรายงานผลฯ ไตรมาสที่ ๑ ภายในเดือนเมษายน
๒๕๖๔ ไตรมาสที่ ๒ ภายในเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๔ และไตรมาสที่ ๓ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๔

หากทุนหมุนเวียนจัดส่งรายงานผลฯ โดยไม่ระบุรายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงานตามข้อ ๒ ให้ชัดเจนภายในระยะเวลา
ที่กำหนดจะถูกปรับลดคะแนนวันละ ๐.๐๕๐๐ คะแนน จากคะแนนรวมของผลการดำเนินงาน ณ สิ้นปีบัญชี โดยถือเอาวันที่
กรมบัญชีกลางได้รับรายงานผลฯ ผ่านทาง E - Mail : evacgd2014@gmail.com

๔. การจัดส่งรายงานผลการดำเนินงานสามารถจัดส่งผ่านทาง E-mail : evacgd2014@gmail.com ให้ใช้หัวเรื่อง
“กองทุน/เงินทุน.....(ระบุ).....รายงานผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่.....(ระบุ).....”

ข้อสังเกตของคณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินการดำเนินงานทุนหมุนเวียนต่อกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง
-ไม่มี-

การดำเนินการตามข้อสังเกตของคณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลงฯ
-ไม่มี-

ส่วนที่ ๑

สำหรับกรอกข้อมูลผลการดำเนินงานด้านการเงิน ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
และด้านปฏิบัติการ (ตัวชี้วัดด้านที่ ๑ - ๓)

ด้านที่.....๑.....การเงิน..... (ร้อยละ ๒๐)

ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ การบริหารสภาพคล่องกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง

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

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

<p>๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตาม วิเคราะห์สถานการณ์พลังงานอย่างต่อเนื่อง - ติดตามนโยบายภาครัฐในการดำเนินนโยบายด้านพลังงานที่มีผลกระทบต่อเงินกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง - ประเมินสถานะเงินกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงเปรียบเทียบกับภาวะการขาดเซย รวมถึงรายได้ที่เข้ามาเป็นประจำ - จัดทำแผนบริหารสภาพคล่องเงินกองทุนน้ำมันฯ โดยนำแนวทางการบริหารเงินตาม พ.ร.บ. ทูมทุนเวียนมาใช้ ประกอบการจัดทำแผนด้วย
<p>๒. ในปีที่ผ่านมาการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ</p>
<p>๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน</p> <ul style="list-style-type: none"> - จากสถานการณ์ราคาน้ำมันเชื้อเพลิงและแนวโน้มราคาพลังงานในตลาดโลก คาดว่าในปี ๒๕๖๔ ราคาน้ำมันดิบเฉลี่ยจะไม่เกิน ๕๕ เหรียญสหรัฐ/บาร์เรล - ราคาน้ำมันไม่ผันผวนมาก ส่งผลให้กองทุนฯ มีฐานะเป็นบวก
<p>๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)</p>
<p>๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด</p>
<p>กองทุนมีสภาพคล่อง มากกว่า ๖ เดือน</p>

ด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (ร้อยละ ๑๕)

ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ การดำเนินงานตามแผนพัฒนาฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบของทุนหมุนเวียน (ร้อยละ ๕)

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒
			๑	๒	๓	๔	๕	
การดำเนินงานตามแผนพัฒนาฐานข้อมูลสารสนเทศเพื่อการประเมินผลลัพธ์และผลกระทบของทุนหมุนเวียน	ระดับ	๕	ทุนหมุนเวียนดำเนินงานตามแผนพัฒนา ระบบฐานข้อมูล ฯ ประจำปี บัญชี ๒๕๖๔ สำเร็จร้อยละ ๗๐ ของโครงการ/กิจกรรม ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียนดำเนินงานตามแผนพัฒนา ระบบฐานข้อมูล ฯ ประจำปี บัญชี ๒๕๖๔ สำเร็จร้อยละ ๘๐ ของโครงการ/กิจกรรม ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียนดำเนินงานตามแผนพัฒนา ระบบฐานข้อมูล ฯ ประจำปี บัญชี ๒๕๖๔ สำเร็จร้อยละ ๙๐ ของโครงการ/กิจกรรม ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียนดำเนินงานตามแผนพัฒนา ระบบฐานข้อมูล ฯ ประจำปี บัญชี ๒๕๖๔ สำเร็จร้อยละ ๑๐๐ ของโครงการ/กิจกรรม ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียนดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายของแผนพัฒนา ระบบฐานข้อมูล ฯ ประจำปี บัญชี ๒๕๖๔ สำเร็จร้อยละ ๑๐๐	N/A

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้ - กรุณาให้รายละเอียดถึงกิจกรรมนั้นพอสังเขปเช่น ดำเนินการอะไร เมื่อใด มีผลต่อตัวชี้วัดอย่างไร
๒. ในปีที่ดำเนินการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ
๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน
๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)
๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด - สกนช. ได้จัดทำรายงานการศึกษาเพื่อกำหนดแนวทางการพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ และจัดทำแผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลฯ ของกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงแล้ว

ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ ความพึงพอใจของผู้ใช้บริการ

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒
			๑	๒	๓	๔	๕	
๒.๒ ความพึงพอใจของผู้ใช้บริการ	ร้อยละ	๑๐	๗๐	๗๕	๘๐	-	X	N/A

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้
-
-
๒. ในปีที่ผ่านมาดำเนินการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ
๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน
-
-
๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค(ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)
-
๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด
- อยู่ระหว่างดำเนินการว่าจ้างที่ปรึกษาเพื่อสำรวจความพึงพอใจผู้ใช้บริการ

ด้านที่ ๓ การปฏิบัติการ (ร้อยละ ๓๐)

ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ ระยะเวลาการจ่ายเงินชดเชยให้แก่ผู้ค้าน้ำมันฯ

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๑ ระยะเวลาการจ่ายเงินชดเชยให้แก่ผู้ค้าน้ำมันฯ	ร้อยละ	๑๐	ระยะเวลาการจ่ายเงินชดเชยให้แก่ผู้ค้าน้ำมัน ตั้งแต่ ๙๑ วัน ขึ้นไป	ระยะเวลาการจ่ายเงินชดเชยให้แก่ผู้ค้าน้ำมัน ตั้งแต่ ๘๑-๙๐ วัน	ระยะเวลาการจ่ายเงินชดเชยให้แก่ผู้ค้าน้ำมัน ตั้งแต่ ๗๑-๘๐ วัน	ระยะเวลาการจ่ายเงินชดเชยให้แก่ผู้ค้าน้ำมัน ตั้งแต่ ๖๑-๗๐ วัน	ระยะเวลาการจ่ายเงินชดเชยให้แก่ผู้ค้าน้ำมันไม่เกิน ๖๐ วัน	๔

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

<p>๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประสานงานเบื้องต้นกับกรมสรรพสามิตและกรมศุลกากร เพื่อตรวจสอบข้อมูลให้ครบถ้วน สมบูรณ์ - อยู่ระหว่างการขอรับเงินสนับสนุนจากกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อดำเนินโครงการพัฒนาระบบติดตามและการเชื่อมโยงข้อมูลกรมสรรพสามิตและสำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง
<p>๒. ในปีที่ผ่านมาการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้ว มีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ</p>
<p>๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน</p> <p>-</p>
<p>๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)</p> <p>-</p>
<p>๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด</p> <ul style="list-style-type: none"> - ในช่วง ต.ค. ๖๓ - ก.พ. ๖๔ มีการขอเบิกจ่ายเงินชดเชย จำนวน ๖๖๖ รายการ โดยมีเพียง ๗ รายการ ที่ใช้ระยะเวลาการเบิกจ่ายเงินเกิน ๖๐ วัน

ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ ระดับความสำเร็จของการเชื่อมโยงระบบสารสนเทศเพื่อการจ่ายเงินชดเชยให้แก่ผู้ค้าน้ำมันเชื้อเพลิง

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๒ ระดับความสำเร็จของการเชื่อมโยงระบบสารสนเทศเพื่อการจ่ายเงินชดเชยให้แก่ผู้ค้าน้ำมันเชื้อเพลิง	ร้อยละ	๑๐	จัดทำรายละเอียดข้อมูลการเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ	ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อการเชื่อมโยงข้อมูล	สำรวจและรวบรวมความต้องการ	พัฒนาระบบงานและทดสอบการเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ	ระบบงานสารสนเทศใช้งานได้จริงภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	๑

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้
๒. ในปีที่ผ่านมาการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้ว มีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ
๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน
-
๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)
-
๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด
- คณะอนุกรรมการบริหารกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง เมื่อ ๒๘ ม.ค. ๖๔ ได้อนุมัติเงินกองทุนฯ ให้ สกนช. เพื่อดำเนินโครงการพัฒนาระบบติดตามและการเชื่อมโยงข้อมูลกรมสรรพสามิตและสำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง ในวงเงิน ๓๐.๘๐ ลบ. และ สกนช. อยู่ระหว่างดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ ระดับความสำเร็จของการจัดทำโครงสร้าง กรอบอัตรากำลัง ค่าตอบแทน และสิทธิประโยชน์ของพนักงาน สำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง

ตัวชี้วัด	หน่วยวัด	น้ำหนัก (%)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒
			๑	๒	๓	๔	๕	
๓.๓ ระดับความสำเร็จของการจัดทำโครงสร้าง กรอบอัตรากำลัง ค่าตอบแทน และสิทธิประโยชน์ของพนักงาน สำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง	ร้อยละ	๑๐	รวบรวมข้อมูลเพื่อจัดทำโครงสร้างกรอบอัตรากำลัง ค่าตอบแทน และสิทธิประโยชน์	-	จัดทำโครงสร้างกรอบอัตรากำลัง ค่าตอบแทน และสิทธิประโยชน์แล้วเสร็จและได้รับความเห็นชอบจากกระทรวงการคลัง	-	นำโครงสร้างกรอบอัตรากำลัง ค่าตอบแทน และสิทธิประโยชน์ไปใช้งานจริง	๑

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน :

๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้
๒. ในปีที่ผ่านมาการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้ว มีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ
๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน
-
๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)
-
๓. ผลงานที่เกิดขึ้นจริงเมื่อเทียบกับแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด
- คณะกรรมการบริหารกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง เมื่อ ๑๗ เม.ย. ๖๓ ได้เห็นชอบโครงสร้างและอัตรากำลังของสำนักงานฯ และ สกนช. ได้ส่งเรื่องให้กระทรวงการคลังพิจารณาแล้ว
- อยู่ระหว่างการพิจารณาโครงสร้างองค์กรและอัตรากำลังจากกระทรวงการคลัง

ส่วนที่ ๒

สำหรับกรอกข้อมูลผลการดำเนินงานตัวชี้วัดร่วมด้านการบริหารจัดการทุนหมุนเวียน และด้านการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร
ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงาน และลูกจ้าง (ตัวชี้วัดด้านที่ ๔ - ๕)

วิธีการกรอกข้อมูลส่วนที่ ๒

- แบบฟอร์มจะมีการระบุข้อมูล “ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา” “น้ำหนัก” และ “ระดับคะแนน” ไว้เรียบร้อยแล้ว
- ให้ทุนหมุนเวียนกรอกข้อมูลลงในช่อง “ผลการดำเนินงานไตรมาสที่...(ระบุ)...” และ “รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน” ตามผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง ณ ไตรมาสที่รายงานโดยระบุให้ชัดเจน ครบถ้วน
- สำหรับตัวชี้วัดที่ ๔.๑ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การตรวจสอบภายใน และตัวชี้วัดที่ ๕.๒ การบริหารทรัพยากรบุคคล ได้มีการจำแนกทุนหมุนเวียนตามอำนาจบริหารจัดการในแต่ละตัวชี้วัดนั้นๆ ให้ทุนหมุนเวียนกรอกข้อมูลผลการดำเนินงานในกรณีของตนเอง ตามบันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔

ด้านที่ ๔ การบริหารจัดการทุนหมุนเวียน

ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ : การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (เกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานสำหรับทุนหมุนเวียนที่อยู่ระหว่างพัฒนาการบริหารจัดการ)

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) การจัดให้มีระบบซื้อร้องเรียน ช่องทางการรับซื้อร้องเรียน และการจัดทำรายงานสรุปเกี่ยวกับข้อร้องเรียนภายในองค์กรนำเสนอผู้บริหารขององค์กร	๗	มีการระบุช่องทางรับซื้อร้องเรียน และมีการจัดทำรายงานสรุปนำเสนอเป็นรายปี	มีการระบุช่องทางรับซื้อร้องเรียน และเสนอแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการจัดทำรายงานสรุปนำเสนอเป็นรายปี	มีการระบุช่องทางรับซื้อร้องเรียน และมีการจัดทำรายงานสรุปนำเสนอเป็นรายไตรมาส	มีการระบุช่องทางรับซื้อร้องเรียน และเสนอแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการจัดทำรายงานสรุปนำเสนอเป็นรายไตรมาส	มีการระบุช่องทางรับซื้อร้องเรียน และเสนอแนวทางแก้ไข พร้อมทั้งมีการจัดทำรายงานสรุปนำเสนอเป็นรายเดือน	๕	- มีช่องทางรับซื้อร้องเรียน - ไม่มีข้อร้องเรียน

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การจัดทำ/ทบทวนคู่มือการบริหารความเสี่ยง	๘	ไม่มีการจัดทำ/ทบทวนคู่มือการบริหารความเสี่ยง	ทุนหมุนเวียนอยู่ระหว่างจัดทำ/ทบทวนคู่มือการบริหารความเสี่ยง	คู่มือการบริหารความเสี่ยงของทุนหมุนเวียนแล้วเสร็จ โดยมีองค์ประกอบของคู่มือการบริหารความเสี่ยงที่ดีครบถ้วน	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และคู่มือการบริหารความเสี่ยงผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตามระดับ ๔ และเผยแพร่คู่มือการบริหารความเสี่ยงให้กับผู้บริหารและพนักงานในองค์กร	๔	- จัดทำและทบทวนคู่มือการบริหารความเสี่ยงแล้ว - เสนอคณะอนุกรรมการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงพิจารณาแล้ว และคณะกรรมการบริหารกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง รับทราบแล้ว

๓. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร	๑๕	มีการระบุปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร แต่ไม่สอดคล้องกับกระบวนการควบคุมภายใน	มีการระบุปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีเกณฑ์การพิจารณาระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอควบคู่ไปกับการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร	ครบถ้วนตามระดับ ๒ และการระบุปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร ได้พิจารณาถึงระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) หลังจากการควบคุมภายใน	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร มีความเชื่อมโยงกับเป้าหมายประจำปีของทุนหมุนเวียนและสามารถอธิบายความเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงกับแต่ละยุทธศาสตร์ในทุกยุทธศาสตร์ของทุนหมุนเวียน	ครบถ้วนตามระดับ ๔ และสามารถแสดงถึงความเชื่อมโยงระหว่างปัจจัยเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปีก่อนหน้ากับปีที่ประเมินได้ชัดเจนในรูปแบบของระดับความรุนแรงคงเหลือของปัจจัยเสี่ยงในปีก่อนหน้า	๓	- จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเสนอ คณะอนุกรรมการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงพิจารณาแล้ว

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร (ระดับความรุนแรง = โอกาส x ผลกระทบ)	๑๕	ไม่มีการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินเฉพาะโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินทั้งโอกาสและผลกระทบ ครบทุก ความเสี่ยงระดับองค์กร	มีการประเมินทั้งโอกาสและผลกระทบ ครบทุก ความเสี่ยงระดับองค์กร โดยใช้ฐานข้อมูลของทุนหมุนเวียนในการพิจารณา	ครบถ้วนตามระดับ ๔ รวมถึงมีการจัดทำแผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Profile)	๓	- จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเสนอ คณะอนุกรรมการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงพิจารณาแล้ว

๕. การตอบสนองความเสี่ยง

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การกำหนดแผนงาน การบริหารความเสี่ยง ระดับองค์กร	๑๕	ไม่มีการกำหนด แผนงานการ บริหารความเสี่ยง	มีการกำหนด แผนงานการ บริหารความเสี่ยง มากกว่า ร้อยละ ๕๐ ของความเสี่ยง ระดับองค์กร	มีการกำหนดแผนบริหาร ความเสี่ยง ครบทุก ปัจจัย เสี่ยงระดับองค์กร	มีการกำหนดแผน บริหารความเสี่ยงครบ ทุกปัจจัยเสี่ยงระดับ องค์กรโดยมีการ วิเคราะห์ Cost- Benefit ในแต่ละทางเลือก	ครบถ้วนตามระดับ ๔ รวมถึงแผนบริหาร ความเสี่ยง ผ่านความเห็นชอบจาก คณะกรรมการ บริหารทุนหมุนเวียน	๔	- จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเสนอ คณะกรรมการประเมินผลการดำเนินงานของ กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงพิจารณาแล้ว

๖. กิจกรรมการควบคุมภายใน

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) ผู้บริหาร ทุนหมุนเวียน และผู้บริหาร ระดับรอง มีการสอบ ทาน ^๑ รายงานทาง การเงินและรายงานที่ ไม่ใช่ทางการเงิน ^๒	๑๐	ไม่มีการสอบทาน รายงาน	มีการสอบทาน รายงานทาง การเงิน หรือ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส	มีการสอบทาน รายงานทางการเงิน และ ที่ไม่ใช่ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส	มีการสอบทานรายงาน ทางการเงิน และ ที่ไม่ใช่ ทางการเงิน ครบทุกไตรมาส และ มี การสอบทานที่มีความถี่ มากกว่ารายไตรมาส	มีการสอบทานรายงาน ทางการเงิน และ ที่ไม่ใช่ ทางการเงินครบทุกไตร มาส และ มีการสอบทาน เป็นรายเดือน ครบ ๑๒ เดือน	๔	- มีการสอบทานรายงานทางการเงินและที่ไม่ใช่ ทางการเงินเสนอผู้บริหารพิจารณา

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การใช้สารสนเทศเพื่อสนับสนุนการติดตามการดำเนินกิจกรรมตามแผนการบริหารความเสี่ยง	๒๕	ไม่สามารถดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้	สามารถดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของแผน	ดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบถ้วน ครบทุก ปัจจัยเสี่ยง	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และความเสี่ยงระดับองค์กร ลดลงได้มากกว่าร้อยละ ๕๐ ของเป้าหมายรวมตามแผนความเสี่ยง	ครบถ้วนตามระดับ ๓ และระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงทุกปัจจัยเสี่ยงสามารถลดลงได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	๓	- มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง และมีแบบฟอร์มการรายงานระบบ intranet ของสำนักงานฯ

๘. การติดตามผลและการประเมินผล

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ	๒	ไม่มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน	-	มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน แต่ไม่ครบถ้วนตามภารกิจของทุนหมุนเวียน	-	มีการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานครบถ้วนตามภารกิจของทุนหมุนเวียน	๕	การควบคุมภายในเป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
๒) การส่งรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ	๒	ไม่ส่งผลการประเมิน/ส่งผลการประเมินล่าช้ากว่ากำหนดเวลา	-	-	-	ทันตามกำหนดเวลา (ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่สิ้นปีบัญชี)	๕	- สกนช. จัดทำรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (แบบ ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และ ปค.๖) และส่งให้กระทรวงพลังงาน เมื่อวันที่ ๒๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ - สกนช. จัดทำรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน และส่งให้กระทรวงพลังงาน เมื่อวันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๓) การสอบทานการ ประเมินผลการ ควบคุมภายในของ ผู้ตรวจสอบภายใน	๑	ไม่มีการสอบทาน การประเมินผล การควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบ ภายใน	-	มีการสอบทาน การประเมินผล การควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบ ภายใน	-	มีการสอบทาน การประเมินผล การควบคุมภายในของ ผู้ตรวจสอบภายใน และ มีแนวทางในการ ปรับปรุง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การดำเนินการ ตามข้อเสนอแนะ ของผู้ตรวจสอบภายใน	๕	มีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดย สกนช. มีความเพียงพอ ปฏิบัติ ตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ตัวชี้วัดที่ ๔.๒: การตรวจสอบภายใน

กรณีศึกษา ๑ ทุนหมุนเวียนที่ใช้หน่วยงานตรวจสอบภายในของทุนหมุนเวียนเอง

๑. บทบาทความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ประเด็นย่อยพิจารณา	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) บทบาท คณะกรรมการ ตรวจสอบ	๕	ไม่มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบ	มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบ	มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบและจัดทำกฎ บัตรของคณะกรรมการ ตรวจสอบแล้วเสร็จ	คณะกรรมการ ตรวจสอบมีการประชุม ไม่ครบทุกไตรมาส เพื่อพิจารณาประเด็นที่ สำคัญเกี่ยวกับการ ดำเนินงานของหน่วย ตรวจสอบภายใน	คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุม ไตรมาสละ ๑ ครั้ง เพื่อ พิจารณาประเด็นที่ สำคัญเกี่ยวกับการ ดำเนินงานของหน่วย ตรวจสอบภายใน	๕	- มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส และมีการรายงานการดำเนินการตรวจสอบภายในให้ที่ประชุมพิจารณาทุกครั้ง
๒) การจัดทำกฎบัตร ของหน่วย ตรวจสอบภายใน	๕	ไม่มีการจัดทำ/ ทบทวน กฎบัตรหน่วย ตรวจสอบภายใน หรือ มีการจัดทำ/ ทบทวนแต่ กฎบัตรมีประเด็น สำคัญไม่ครบถ้วน	มีการจัดทำ/ ทบทวน กฎบัตรที่มี ประเด็นสำคัญ ครบถ้วนแต่ไม่ได้ รับความเห็นชอบ จากคณะกรรมการ ตรวจสอบ/ ผู้บริหารสูงสุดของ ทุนหมุนเวียน	มีการจัดทำ/ทบทวน กฎบัตรที่มีประเด็น สำคัญครบถ้วน และกฎบัตรได้รับความ เห็นชอบจาก คณะกรรมการ ตรวจสอบ/ผู้บริหาร สูงสุดของทุนหมุนเวียน	-	มีการจัดทำ/ ทบทวนกฎบัตรที่มี ประเด็นสำคัญครบถ้วน และกฎบัตรได้รับความ เห็นชอบ จากคณะกรรมการ ตรวจสอบ/ผู้บริหาร สูงสุดของทุนหมุนเวียน และมีการแจ้งเวียนกฎ บัตรให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ทราบ	๕	- คณะกรรมการบริหารกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงได้เห็นชอบกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบสำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง และกฎบัตรการตรวจสอบภายใน สำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง เมื่อ ๓๑ ส.ค. ๖๓ - แจ้งเวียนกฎบัตรให้ทุกสำนักทราบแล้ว

ประเด็นย่อยพิจารณา	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๓) บทบาทของหน่วย ตรวจสอบภายใน ที่ครบถ้วน	๕	หน่วยตรวจสอบ ภายในมีบทบาท ในการตรวจสอบ เฉพาะด้านข้อมูล และรายงาน ทางการเงิน (Financial)	หน่วยตรวจสอบ ภายในมีบทบาท ในการตรวจสอบ เฉพาะด้านข้อมูล และรายงาน ทางการเงิน (Financial) และการตรวจสอบ การดำเนินงาน (Performance)	หน่วยตรวจสอบภายใน มีบทบาทในการ ตรวจสอบเฉพาะด้าน ข้อมูลและรายงาน ทางการเงิน (Financial) การตรวจสอบการ ดำเนินงาน (Performance) การ ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ต่าง ๆ (Compliance) และการดำเนินงานใน ทุกกิจกรรม ขององค์กร (Operation)	หน่วยตรวจสอบภายใน มีบทบาทในการ ตรวจสอบเฉพาะด้าน ข้อมูลและรายงาน ทางการเงิน (Financial) การตรวจสอบการ ดำเนินงาน (Performance) การ ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ต่าง ๆ (Compliance) และการดำเนินงานใน ทุกกิจกรรม ขององค์กร (Operation) และระบบสารสนเทศ (Information System) เฉพาะ General control	หน่วยตรวจสอบภายในมี บทบาทในการตรวจสอบ เฉพาะด้านข้อมูลและ รายงานทางการเงิน (Financial) การตรวจสอบการ ดำเนินงาน (Performance) การ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบต่าง ๆ (Compliance) และการดำเนินงาน ในทุกกิจกรรมของ องค์กร (Operation) และระบบสารสนเทศ (Information System) ครบถ้วนทั้ง General control และ Application control	๕	- หน่วยตรวจสอบภายในของ สกนช. มีบทบาท ครบถ้วน
๔) บทบาทในการ ให้คำปรึกษา	๕	ไม่มีการให้ คำปรึกษาแก่ฝ่าย บริหาร	มีการให้คำปรึกษา ตามแนวทางการ ตรวจสอบบางเรื่อง	มีการให้คำปรึกษาตาม แนวทาง การตรวจสอบ ครบทุกเรื่อง	มีการให้คำปรึกษา นอกเหนือจาก แนวทางการตรวจสอบ บางส่วน	มีการให้คำปรึกษา นอกเหนือจาก แนวทางการตรวจสอบ ครบถ้วน	๕	- มีการให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานภายใน สกนช.

๒. ความเป็นอิสระ

ประเด็นย่อยพิจารณา	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) โครงสร้างองค์กร มีความเป็นอิสระ	๑๐	โครงสร้างองค์กร ไม่ส่งเสริม ให้ผู้ตรวจสอบภายในมี ความเป็นอิสระในการ ปฏิบัติงาน	-	-	-	โครงสร้างองค์กร ส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบ ภายในมีความเป็น อิสระในการปฏิบัติงาน	๕	- มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน
๒) ความเป็นอิสระ เที่ยงธรรมของ ผู้ตรวจสอบภายใน	๑๐	ผู้ตรวจสอบภายในได้รับ มอบหมาย ให้ปฏิบัติงานอื่น ที่ไม่ใช่งานที่เกี่ยวกับการ ตรวจสอบภายใน	-	-	-	ผู้ตรวจสอบภายในไม่ได้ รับมอบหมายให้ ปฏิบัติงานอื่นที่ไม่ใช่ งานที่เกี่ยวกับการ ตรวจสอบภายใน	๕	- ผู้ตรวจสอบภายในไม่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานอื่นที่ ไม่ใช่งานที่เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

๓. การวางแผนตรวจสอบระยะยาว และแผนตรวจสอบประจำปี

ประเด็นย่อยพิจารณา	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การวางแผนตรวจสอบ ระยะยาว ตามฐาน ความเสี่ยง	๕	ไม่มีการประเมิน ความเสี่ยงเพื่อการ วางแผนตรวจสอบ ระยะยาว	-	การประเมินความเสี่ยง ที่ค่อนข้างเป็นระบบ เพื่อการวางแผนตรวจสอบ ระยะยาว	-	การประเมินความเสี่ยงเป็น ระบบสำหรับการวางแผน ตรวจสอบ ระยะยาว	๕	- คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้เห็นชอบเมื่อ ๒๑ ก.ย. ๖๓
๒) การวางแผนตรวจสอบ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔	๕	ไม่มีการประเมิน ความเสี่ยง เพื่อวางแผน ตรวจสอบประจำปี	-	มีการประเมินความเสี่ยง ค่อนข้างเป็นระบบ เพื่อวางแผนตรวจสอบประจำปี	-	มีการประเมิน ความเสี่ยง อย่างเป็นระบบ เพื่อวางแผนตรวจสอบ ประจำปี และแผนตรวจสอบ ประจำปี มีความสอดคล้อง กับแผนการตรวจสอบ ระยะยาว	๕	- คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้เห็นชอบเมื่อ ๒๑ ก.ย. ๖๓
๓) การนำความเห็นของ ฝ่ายบริหารมาเป็นส่วน หนึ่งของการจัดทำแผน	๕	ไม่มีการความเห็น เห็นของฝ่าย บริหาร มาเป็นส่วนหนึ่ง ในการจัดทำแผน	-	มีการจัดทำหนังสือเพื่อให้ฝ่าย บริหารแสดงความเห็น ในการจัดทำแผนการตรวจสอบ และฝ่ายบริหาร ได้แสดงความเห็นตอบกลับมา	-	มีการสัมภาษณ์ ฝ่ายบริหารซึ่งเป็นส่วนหนึ่ง ในกระบวนการ วางแผนการตรวจสอบ	๕	- เสนอแผนตรวจสอบให้ ผอ.สกนช. เมื่อ ๑๐ ก.ย. ๖๓ - คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้เห็นชอบเมื่อ ๒๑ ก.ย. ๖๓

๔. การวางแผนในรายละเอียดและการปฏิบัติงานตรวจสอบ

ประเด็นย่อยพิจารณา	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การจัดทำแนวทางการตรวจสอบที่มีองค์ประกอบครบถ้วน	๕	ไม่มีการจัดทำแนวทางการตรวจสอบ	มีการจัดทำแนวการตรวจสอบมีองค์ประกอบไม่ครบถ้วนและจัดทำไม่ครบทุกเรื่อง	มีการจัดทำแนวการตรวจสอบมีองค์ประกอบไม่ครบถ้วน แต่จัดทำได้ครบทุกเรื่องที่ทำ การตรวจสอบ	มีการจัดทำแนวทางการตรวจสอบที่มีองค์ประกอบครบถ้วนแต่ไม่ครบทุกเรื่อง ที่ตรวจสอบ	มีการจัดทำแนวทางการตรวจสอบที่มีองค์ประกอบครบถ้วน และจัดทำได้ครบทุกเรื่อง	๕	- มีการวางแผนและการปฏิบัติงานตรวจสอบ
๒) การจัดทำแนวทางการตรวจสอบตามความเสี่ยง	๑๐	ไม่มีการจัดทำแนวทางการตรวจสอบ	มีการจัดทำแนวทางการตรวจสอบไม่ตามฐานความเสี่ยงและไม่ครบทุกเรื่องที่ทำการตรวจสอบ	มีการจัดทำแนวทางการตรวจสอบไม่ตามฐานความเสี่ยง แต่ครบทุกเรื่องที่มี การตรวจสอบ	มีการจัดทำแนวทางการตรวจสอบตามความเสี่ยง แต่ไม่ครบทุกเรื่อง ที่ตรวจสอบ	มีการจัดทำแนวทางการตรวจสอบตามความเสี่ยงและครบทุกเรื่อง ที่ตรวจสอบ	๕	- มีการวางแผนและการปฏิบัติงานตรวจสอบ

๕. การปิดการตรวจสอบ การรายงานผล และการติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ

ประเด็นย่อยพิจารณา	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การเปิดการตรวจสอบ อย่างเป็นทางการ	๕	ไม่มีการเปิด การตรวจสอบ อย่างเป็นทางการ	-	-	-	มีการเปิดการตรวจสอบอย่าง เป็นทางการ	๕	- มีหนังสือแจ้งการเข้าตรวจสอบ เอกสารปิดการ ตรวจสอบ และหนังสือรายงานผลการตรวจสอบต่อ ผอ.
๒) การปิดการตรวจสอบ อย่างเป็นทางการ	๕	ไม่มีการปิด การตรวจสอบ อย่างเป็นทางการ	-	-	-	มีการปิดการตรวจสอบอย่าง เป็นทางการ	๕	- มีหนังสือแจ้งการเข้าตรวจสอบ เอกสารปิดการ ตรวจสอบ และหนังสือรายงานผลการตรวจสอบต่อ ผอ.
๓) รายงานผล การตรวจสอบ มีความทันกาล	๒	มีการจัดส่งรายงานผล การตรวจสอบ ให้หัวหน้าหน่วย รับตรวจ เฉลี่ยเกินกว่า ๑๕ วันหลังจากปิดการ ตรวจสอบ	-	มีการจัดส่งรายงาน ผลการตรวจสอบให้ หัวหน้าหน่วย รับตรวจ เฉลี่ยภายใน ๑๕ วันหลังจากปิด การตรวจสอบ	-	มีการจัดส่งรายงานผลการ ตรวจสอบ ให้หัวหน้าหน่วย รับตรวจ เฉลี่ยภายใน ๗ วัน หลังจากปิด การตรวจสอบ	๕	- มีหนังสือแจ้งการเข้าตรวจสอบ เอกสารปิดการ ตรวจสอบ และหนังสือรายงานผลการตรวจสอบต่อ ผอ.
๔) รายงานผล การตรวจสอบ มีองค์ประกอบ ครบถ้วน	๘	จัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบเสนอหัวหน้า หน่วย รับตรวจ <u>ไม่ครบทุกเรื่อง</u> ตามแผนปฏิบัติงาน ตรวจสอบประจำปี	-	จัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบเสนอ หัวหน้าหน่วยรับ ตรวจ <u>ครบทุกเรื่อง</u> ตามแผนปฏิบัติงาน ตรวจสอบประจำปี <u>แต่องค์ประกอบ</u> <u>ไม่ครบถ้วน</u>	-	จัดทำรายงานผล การตรวจสอบเสนอหัวหน้า หน่วยรับตรวจ <u>ครบทุกเรื่อง</u> ตามแผนปฏิบัติงาน ตรวจสอบประจำปี และรายงานฯ มีองค์ประกอบครบถ้วน	๕	- มีหนังสือแจ้งการเข้าตรวจสอบ เอกสารปิดการ ตรวจสอบ และหนังสือรายงานผลการตรวจสอบต่อ ผอ.

ประเด็นย่อยพิจารณา	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๕) มีระบบในการติดตามข้อเสนอแนะ และสามารถติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะได้อย่างครบถ้วน	๑๐	ไม่มีการติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ	มีการติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะเพียงบางส่วน	มีการติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะครบถ้วน	มีการติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะอย่างครบถ้วนและมีการรายงานผลการติดตามต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้บริหารสูงสุดแต่ไม่ครบทุกไตรมาส	มีการติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะอย่างครบถ้วนและมีการรายงานผลการติดตามต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้บริหารสูงสุดครบทุกไตรมาส	๕	- มีหนังสือแจ้งการเข้าตรวจสอบ เอกสารปิดการตรวจสอบ และหนังสือรายงานผลการตรวจสอบต่อผอ.

ตัวชี้วัดที่ ๔.๓: การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล

๑. แผนปฏิบัติการดิจิทัล (ระยะยาว) และแผนปฏิบัติการดิจิทัลประจำปี

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑.๑) มีการจัดทำ/ทบทวน แผนปฏิบัติการดิจิทัล (ระยะยาว) ที่มีความสอดคล้องกับ แผนปฏิบัติการระยะยาว ทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ และ ยุทธศาสตร์ที่สำคัญ	๕	ไม่มีการจัดทำ/ทบทวน แผนปฏิบัติการดิจิทัล (ระยะยาว)	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ แต่ไม่สอดคล้อง ตามแผนดิจิทัล เพื่อเศรษฐกิจ และสังคม ของประเทศไทย และ ไม่ตอบสนอง และสนับสนุน ต่อแผนปฏิบัติการ ระยะยาว ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ ของทุนหมุนเวียน	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้อง ตามแผนดิจิทัล เพื่อเศรษฐกิจ และสังคม ของประเทศไทย และ ตอบสนอง และสนับสนุน ต่อแผนปฏิบัติการ ระยะยาว ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ ของทุนหมุนเวียน	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้อง ตามแผนดิจิทัล เพื่อเศรษฐกิจ และสังคม ของประเทศไทย และ ตอบสนอง และสนับสนุน ต่อแผนปฏิบัติการ ระยะยาว ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ ของทุนหมุนเวียน และมีการระบุ โครงการ ที่เกี่ยวข้อง ๒ ประเด็น	มีการจัดทำ/ทบทวนแผนฯ ที่สอดคล้อง ตามแผนดิจิทัล เพื่อเศรษฐกิจ และสังคม ของประเทศไทย และ ตอบสนอง และสนับสนุน ต่อแผนปฏิบัติการ ระยะยาว ทั้งวิสัยทัศน์ ภารกิจ รวมทั้ง กลยุทธ์ ของทุนหมุนเวียน และมีการระบุ โครงการ ที่เกี่ยวข้อง ๔ ประเด็น	๕	- ได้จัดทำแผนปฏิบัติการดิจิทัล ระยะยาว (พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๗) ของสำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง และเสนอ คณะอนุกรรมการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงแล้ว
๑.๒) แผนปฏิบัติการดิจิทัล ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ มีองค์ประกอบหลักที่ดี ครบถ้วน	๕	ไม่มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการดิจิทัลประจำปี	มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการดิจิทัลประจำปีที่มี องค์ประกอบหลัก ที่ดี แต่ไม่ครบถ้วน ตามที่กำหนด	มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการดิจิทัลประจำปีที่มี องค์ประกอบหลัก ที่ดีครบถ้วน ตามที่กำหนด	มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการดิจิทัลประจำปีที่มี องค์ประกอบหลัก ที่ดีครบถ้วน ตามที่กำหนด และมี องค์ประกอบ เพิ่มเติม ๑ ประเด็น	มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการดิจิทัลประจำปี ที่มีองค์ประกอบ หลักที่ดีครบถ้วน และมี องค์ประกอบ เพิ่มเติม ๒ ประเด็น	๕	- จัดทำแผนปฏิบัติการ ปี ๒๕๖๕ แล้ว

๒. การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล

๒.๑ ระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS)

(กรณีที่ ๑ - ทุนมีระบบแล้ว)

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) ความเพียงพอของระบบการบริหารจัดการสารสนเทศที่สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร (EIS/MIS)	๓๕	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงานแต่ข้อมูลไม่มีความทันกาลและไม่มีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงานซึ่งข้อมูลมีความทันกาลแต่ไม่มีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงานซึ่งข้อมูลมีความทันกาลและมีการเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียน	มีระบบที่มีการรายงานผลการดำเนินงานซึ่งข้อมูลมีความทันกาลและมี การเทียบกับเป้าหมายในระดับทุนหมุนเวียนและระดับอื่นที่ถ่ายทอดจากเป้าหมายของทุนหมุนเวียน (ฝ่าย/บุคคล)	ระบบดังกล่าวมีการประเมินผลลัพธ์และผลลัพธ์แสดงว่าผู้บริหารมีการใช้งานผ่านระบบอย่างเต็มศักยภาพ	N/A	- อยู่ระหว่างการพัฒนาสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง

๒.๒ ระบบสารสนเทศสนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทุนหมุนเวียน
(กรณีที่ ๑ - ทุนมีระบบแล้ว)

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายในทุนหมุนเวียน	๒๕	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ แต่ระบบดังกล่าวไม่มีการใช้งาน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ แต่ไม่ใช่การสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็นภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรืออำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็นภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน มีการประเมินผลลัพธ์ และผลที่ปรากฏว่ามีการดำเนินงานที่ดีกว่าเป้าหมาย	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรืออำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการ และเป็นภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน มีการประเมินผลลัพธ์ และผลที่ปรากฏว่ามีการดำเนินงานในลำดับดีอย่างต่อเนื่อง	N/A	- อยู่ระหว่างการพัฒนาาระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง

๒.๓ ระบบสารสนเทศสนับสนุนผู้ใช้บริการภายนอกทุนหมุนเวียน และตอบสนองต่อนโยบายด้านดิจิทัล รวมทั้งนโยบายต่างๆ ที่สำคัญของภาครัฐ
(กรณีที่ ๑ - ทุนมีระบบแล้ว)

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน	
		๑	๒	๓	๔	๕			
๑) ระบบสารสนเทศที่สนับสนุนผู้ใช้บริการภายนอกทุนหมุนเวียน	๓๐	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการแต่ระบบดังกล่าวไม่มีการใช้งาน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการแต่ไม่ใช่การสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการและเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการและเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน มีการประเมินผลลัพธ์และผลลัพธ์แสดงว่ามีผล การดำเนินงานที่ดีกว่าเป้าหมาย	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการและเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน มีการประเมินผลลัพธ์และผลลัพธ์แสดงว่ามีผล การดำเนินงานที่ดีกว่าเป้าหมาย	มีระบบที่สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและ/หรือสนับสนุนการอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้บริการและเป็นการสนับสนุนภารกิจหลักของทุนหมุนเวียน มีการประเมินผลลัพธ์และผลลัพธ์แสดงว่ามีผล การดำเนินงานที่ดีกว่าเป้าหมาย	๓	- มีแนวทางปฏิบัติ และมาตรการในการควบคุมเงินกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง โดยจัดทำประมาณการฐานะกองทุนฯ ในเว็บไซต์ของสำนักงานทุกสัปดาห์

ด้านที่ ๕ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนหมุนเวียน พนักงานและลูกจ้าง

ตัวชี้วัดที่ ๕.๑: บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน

๑. การจัดให้มีหรือทบทวนแผนปฏิบัติการระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์จัดตั้ง และพันธกิจของทุนหมุนเวียน	๑๕	คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน ไม่มีการกำหนดทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ของทุนหมุนเวียน	-	คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน รับทราบ และเห็นชอบทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ผู้บริหารทุนหมุนเวียน นำเสนอ	-	คณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนพิจารณาให้ความเห็นชอบทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ผู้บริหารทุนหมุนเวียนนำเสนอ โดยมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ	๕	- คณะกรรมการบริหารกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง (กบน.) เมื่อ ๑๙ ก.พ. ๖๓ ได้เห็นชอบแผนยุทธศาสตร์กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๗ แผนรองรับวิกฤตการณ์ด้านน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๗ และ แผนการลดการจ่ายเงินชดเชยน้ำมันเชื้อเพลิงที่มีส่วนผสมของเชื้อเพลิงชีวภาพ พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕ - คณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ เมื่อวันที่ ๑๙ มี.ค. ๖๓ ได้เห็นชอบแผนรองรับวิกฤตการณ์ด้านน้ำมันเชื้อเพลิงและแผนยุทธศาสตร์กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง ตามที่ กบน. เสนอ - คณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๒๐ ต.ค. ๖๓ เห็นชอบแผนตามที่ กพช. เสนอแล้ว
๒) การจัดให้มีหรือทบทวนแผนปฏิบัติการระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ ที่มีคุณภาพและระบุองค์ประกอบสำคัญครบถ้วน	๑๕	แผนปฏิบัติการระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ มีองค์ประกอบไม่ครบถ้วนสมบูรณ์	แผนปฏิบัติการระยะยาว (๓ - ๕ ปี) หรือแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ มีองค์ประกอบครบถ้วน	แผนปฏิบัติการระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ มีองค์ประกอบครบถ้วน	แผนปฏิบัติการระยะยาว (๓ - ๕ ปี) หรือแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ มีคุณภาพ และสามารถนำไปใช้ได้จริงในทางปฏิบัติ	แผนปฏิบัติการระยะยาว (๓ - ๕ ปี) และแผนปฏิบัติการประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ มีคุณภาพ และสามารถนำไปใช้ได้จริงในทางปฏิบัติ	N/A	- อยู่ระหว่างจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๕

๒. การติดตามระบบการบริหารจัดการที่สำคัญ และผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียน

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) คณะกรรมการ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของทุนหมุนเวียนอย่างครบถ้วนและเพียงพอ	๒๕	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๑ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๒ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๓ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๔ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่สำคัญทั้งสิ้น ๕ ด้าน เป็นรายไตรมาส	๔	- มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง แผนควบคุมภายใน แผนสารสนเทศของกองทุนฯ และการตรวจสอบภายใน เสนอคณะอนุกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้พิจารณาเรื่องต่างๆ

๓. การจัดให้มีระบบประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียน

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การจัดให้มีระบบประเมินผลภายในทุนหมุนเวียน	๒๕	มีการประเมินผลระดับองค์กรที่เป็นระบบ และมีหลักเกณฑ์ชัดเจน	-	มีการประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียนที่เป็นระบบ โดยไม่มีหลักเกณฑ์ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์และเป้าหมายระดับองค์กร	-	มีการประเมินผลผู้บริหารทุนหมุนเวียน ที่เป็นระบบ โดยมีหลักเกณฑ์ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์และเป้าหมายระดับองค์กร	๕	- กบน. มีองค์ประกอบเป็นข้าราชการระดับสูง (ปลัดกระทรวง) ของกระทรวงต่างๆ โดยมีอำนาจหน้าที่เสนอแผนรองรับวิกฤตการณ์ด้านน้ำมัน เชื้อเพลิงและแผนยุทธศาสตร์กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงต่อคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ เพื่อนำเสนอคณะรัฐมนตรีให้ความเห็นชอบ ตลอดจนกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกองทุน และกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และสอดคล้องกับนโยบายการบริหารกองทุนตามที่คณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติกำหนด จึงไม่สามารถประเมินผลคณะกรรมการตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว - ดังนั้น หากต้องการประเมินผลการบริหารงานสามารถประเมินได้จากแผนการปฏิบัติงานของ ผอ. สกนช. ซึ่งใช้เป็นหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้อำนวยการ นอกจากนี้ ผอ. ยังมี

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
								<p>หน้าที่ตามมาตรา ๒๔ แห่ง พ.ร.บ. กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>- ทั้งนี้แผนการปฏิบัติงานของ ผอ. จะต้องสอดคล้องตามแผนวิกฤตการณ์ด้านน้ำมันเชื้อเพลิง และแผนยุทธศาสตร์กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง ที่ ครม. ได้เห็นชอบแล้ว เมื่อ ๒๐ ต.ค. ๖๓</p> <p>- คณะกรรมการบริหารกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงได้เห็นชอบแผนการปฏิบัติงานของผู้อำนวยการสำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)</p>

๔. การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่ครบถ้วน ถูกต้อง เชื่อถือได้ ทันกาล	๑๐	มีการเปิดเผยครบถ้วน < ๗ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๗ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๘ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๙ ประเด็น	มีการเปิดเผยครบถ้วน ๑๐ ประเด็นขึ้นไป	๒	- กองทุนฯ สามารถจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่ครบถ้วน ถูกต้อง และเชื่อถือได้ โดยมีการเผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของ สกนช.

๕. ผลสำเร็จจากการกำกับดูแลทุนหมุนเวียนของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) ผลสำเร็จจากการกำกับดูแลทุนหมุนเวียนของคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน	๑๐	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมต่ำกว่าปีที่ผ่านมเท่ากับ ๐.๕๐ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมต่ำกว่าปีที่ผ่านมเท่ากับ ๐.๒๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมเท่ากับปีที่ผ่านม	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมมากกว่าปีที่ผ่านมเท่ากับ ๐.๒๕ คะแนน	ทุนหมุนเวียนมีคะแนนประเมินผลโดยรวมเท่ากับ ๕ คะแนน หรือมากกว่าปีที่ผ่านมเท่ากับ ๐.๕๐ คะแนน	๑	ในปี ๒๕๖๒ กองทุนน้ำมันฯ ได้รับคะแนนประเมินผลอยู่ที่ ๔.๐๕๓๕ คะแนน ขณะที่ในปี ๒๕๖๓ คะแนนเบื้องต้น อยู่ที่ ๓.๓๙๑๘ คะแนน ลดลง ๐.๖๖๑๗ คะแนน

ตัวชี้วัดที่ ๕.๒: การบริหารทรัพยากรบุคคล (เกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานสำหรับทุนหมุนเวียนที่อยู่ระหว่างพัฒนาการบริหารจัดการ)

๑. การจัดให้มีปัจจัยพื้นฐาน (Fundamental) ในการบริหารทรัพยากรบุคคล

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การประเมินผลการปฏิบัติงาน	๓๐	มีการกำหนดตัวชี้วัดแต่ยังอยู่ในช่วงทดลองและยังไม่ได้นำมาใช้จริง	กำหนดตัวชี้วัดในระดับผู้บริหารระดับสูง ^๒ ของทุนหมุนเวียนและใช้ในการประเมินผล การปฏิบัติงาน	กำหนดตัวชี้วัดในระดับผู้บริหารระดับสูงของทุนหมุนเวียนและผู้บริหารสายงานและใช้ในการประเมินผล การปฏิบัติงาน	การกำหนดตัวชี้วัดในบุคลากรทุกระดับของทุนหมุนเวียนและใช้ในการประเมินผล การปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> ผ่านระดับคะแนน ๓ หรือ ๔ ใช้ประโยชน์จากผลประเมินในการพิจารณาผลตอบแทน/เลื่อนขั้น/เลื่อนตำแหน่ง ใช้ประโยชน์จากผลประเมินในการพัฒนาบุคลากร 	๔	- มีการจัดทำตัวชี้วัดในบุคลากรทุกระดับของ สกนช.

๒. การจัดทำและดำเนินงานตามแผนการบริหารทรัพยากรบุคคล (ระยะยาว) และแผนปฏิบัติการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลประจำปี

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) ระดับความสำเร็จในการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการจัดการทรัพยากรบุคคล ๑.๑) การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔	๓๕	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ได้ร้อยละ ๘๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ได้ร้อยละ ๙๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ได้ร้อยละ ๑๐๐	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ได้ร้อยละ ๑๐๐ โดยที่ - มีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนด	มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔ ได้ร้อยละ ๑๐๐ โดยที่ - มีผลการดำเนินงานตามแผนที่ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ ครบถ้วนทุก	N/A	- อยู่ระหว่างดำเนินการตามแผนปฏิบัติการประจำปี ๒๕๖๔

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
					ไว้ครบถ้วนทุกแผนปฏิบัติการฯ หรือ - มีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ ที่ครอบคลุมถึงองค์ประกอบต่าง ๆ อย่างครบถ้วน ได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และข้อเสนอแนะ	แผนปฏิบัติการฯ และ - มีการจัดทำรายงานตามแผนปฏิบัติการฯ ที่ครอบคลุมถึงองค์ประกอบต่างๆ อย่างครบถ้วน ได้แก่ ปัจจัยสำเร็จ ปัญหา/อุปสรรค และข้อเสนอแนะ		
๑.๒) การจัดทำ/ ทบทวนแผน การบริหาร ทรัพยากรบุคคล (ระยะยาว) และแผน ปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕	๓๕	ไม่มีการจัดทำ/ ทบทวนแผนการ บริหารทรัพยากร บุคคล (ระยะยาว) และแผน ปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕	จัดทำ/ทบทวน แผนการบริหาร ทรัพยากรบุคคล (ระยะยาว) หรือแผน ปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ ได้แล้วเสร็จภายใน ปีบัญชี	จัดทำ/ทบทวน แผนการบริหาร ทรัพยากรบุคคล (ระยะยาว) และแผน ปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ ได้แล้วเสร็จ ภายในปีบัญชี	จัดทำ/ทบทวน แผนการบริหาร ทรัพยากรบุคคล (ระยะยาว) และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ ได้แล้วเสร็จภายในปี บัญชีและได้รับ ความเห็นชอบ จากคณะกรรมการ บริหารทุนหมุนเวียน	จัดทำ/ทบทวน แผนการบริหาร ทรัพยากรบุคคล (ระยะยาว) และแผนปฏิบัติการฯ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๕ ได้แล้วเสร็จภายใน ปีบัญชีและได้รับ ความเห็นชอบ จากคณะกรรมการ บริหารทุนหมุนเวียน รวมทั้งมีการสื่อสาร ให้ผู้บริหาร และหน่วยงานภายใน ทุนหมุนเวียน ที่เกี่ยวข้องรับทราบ ภายในปีบัญชี ๒๕๖๔	N/A	- อยู่ระหว่างการจัดทำและทบทวนแผนการบริหารและ พัฒนาทรัพยากรบุคคลในระยะยาว และแผนปฏิบัติการ ประจำปี ๒๕๖๕

ส่วนที่ ๒

สำหรับกรอกข้อมูลผลการดำเนินงานตัวชี้วัดร่วมด้านการดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง (ตัวชี้วัดด้านที่ ๖)

ตัวชี้วัดที่ ๖.๑ การใช้จ่ายเงินตามแผนการใช้จ่ายที่ได้รับอนุมัติ (ร้อยละ ๕)

ประเด็นย่อยที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
(๑) ร้อยละการใช้จ่ายงบลงทุนเทียบกับแผนการใช้จ่ายงบลงทุนประจำปีบัญชี ๒๕๖๔	๕๐	ใช้จ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๑๒ (ร้อยละ ๘๘)	ใช้จ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๙ (ร้อยละ ๙๑)	ใช้จ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๖ (ร้อยละ ๙๔)	ใช้จ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๓ (ร้อยละ ๙๗)	ใช้จ่ายได้ตามมติ ครม. (ร้อยละ ๑๐๐)	-	- ไม่มีงบลงทุน
(๒) ร้อยละการใช้จ่ายภาพรวมเทียบกับแผนการใช้จ่ายภาพรวม ประจำปีบัญชี ๒๕๖๔	๕๐	ใช้จ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๑๒ (ร้อยละ ๘๘)	ใช้จ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๙ (ร้อยละ ๙๑)	ใช้จ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๖ (ร้อยละ ๙๔)	ใช้จ่ายได้น้อยกว่ามติ ครม. ร้อยละ ๓ (ร้อยละ ๙๗)	ใช้จ่ายได้ตามมติ ครม. (ร้อยละ ๑๐๐)	๕	- การใช้จ่ายเงินกองทุนฯ เป็นไปตามแผนงาน

รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน (เพิ่มเติม)

๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้

- กรุณาให้รายละเอียดถึงกิจกรรมนั้นพอสังเขปเช่น ดำเนินการอะไร เมื่อใด มีผลต่อตัวชี้วัดอย่างไร

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

๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน

(ระบุ)

๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค

(ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)

ตารางสรุปการใช้จ่ายเงินตามแผนการใช้จ่ายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน

(๑) อัตราการใช้จ่ายงบลงทุนเทียบกับแผนการใช้จ่ายงบลงทุน

หน่วย : บาท

แผน	ผล	ร้อยละ
-	-	-

(๒) อัตราการใช้จ่ายรายจ่ายภาพรวมเทียบกับแผนการใช้จ่ายภาพรวม

หน่วย : บาท

แผน	ผล	ร้อยละ
๓๑,๙๗๙,๓๑๗.๒๐	๓๑,๙๗๙,๓๑๗.๒๐	๑๐๐

ตัวชี้วัดที่ ๖.๒ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและการรับเงินของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (ร้อยละ ๕)

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน					ผลการ ดำเนินงาน ไตรมาสที่ ๒	รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑) การดำเนินการตาม แผนพัฒนาระบบ การจ่ายเงินและการ รับเงินของทุน หมุนเวียนผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์	๑๐๐	ทุนหมุนเวียน ดำเนินการจ่ายเงิน และรับเงินผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ไม่ครบถ้วน ทุกกิจกรรม	-	-	-	ทุนหมุนเวียน สามารถดำเนินการ จ่ายเงินและรับเงิน ผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้ร้อยละ ๑๐๐ ของกิจกรรม การรับ - จ่าย ทั้งหมด (ครบถ้วน ทุกกิจกรรม)	๕	- สกนช. จ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ให้กับผู้มีสิทธิรับเงินกองทุน
รายละเอียด/คำอธิบายผลการดำเนินงาน (เพิ่มเติม)								
๑. การดำเนินงานสำคัญ ที่ช่วยสนับสนุนผลลัพธ์ของการดำเนินงานของตัวชี้วัดนี้ - กรณณาให้รายละเอียดถึงกิจกรรมนั้นพอสังเขปเช่น ดำเนินการอะไร เมื่อใด มีผลต่อตัวชี้วัดอย่างไร								
๒. ในปีที่ผ่านมาการประเมิน นอกเหนือจากการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรมดังกล่าวแล้วมีปัจจัย/เหตุการณ์สำคัญ ทั้งภายนอก และภายใน ต่อผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด คือ ๒.๑ ปัจจัยที่สนับสนุน (ระบุ) ๒.๒ ปัจจัยที่เป็นปัญหา/อุปสรรค (ระบุเฉพาะประเด็นสำคัญ และการแก้ไข ถ้ามี)								