

รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ (รายตัวชี้วัด)

รอบ ๙ เดือน
 รอบ ๑๒ เดือน

ชื่อตัวชี้วัด ๑๐ : ระดับความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : นายดุขุฎี คงศรี
 (ผู้อำนวยการกองคลัง สป.)

ผู้จัดเก็บข้อมูล : ๑. นางวันเพ็ญ มังศรี
 ๒. นางนัยนักร เกิดพุ่ม
 ๓. นางพรพิมล พงษ์กิจการุณ
 ๔. นางสาวดารณี บำรุงสวัสดิ์

โทรศัพท์ : ๐๘๙-๘๙๗-๙๒๙๕

โทรศัพท์ : ๐-๒๖๒๒๓๔๐๘ - ๙

คำอธิบาย : ความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต หมายถึง การที่ส่วนราชการสามารถจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด และนำเอาผลการคำนวณต้นทุนมาใช้ในการบริหารทรัพยากร

ข้อมูลผลการดำเนินงาน :

ระดับคะแนน	การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๓
๑	<ul style="list-style-type: none"> - ได้จัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๒ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนดได้แล้วเสร็จ และรายงานผลการคำนวณต้นทุนตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด ได้แล้วเสร็จ และ ปมท. ได้ให้ความเห็นชอบเมื่อวันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๓ - ได้จัดส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนฯ ให้ กรมบัญชีกลาง สำนักงานงบประมาณ และสำนักงาน ก.พ.ร. ทราบเมื่อ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๓
๒	<ul style="list-style-type: none"> - ได้เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๑ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๒ ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นและลดลง โดยได้วิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ซึ่งปรากฏอยู่ในรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต และ ปมท. ได้ให้ความเห็นชอบเมื่อ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๓ - ได้จัดส่งรายงานผลการเปรียบเทียบฯ ให้ กรมบัญชีกลาง สำนักงานงบประมาณ และสำนักงาน ก.พ.ร. ทราบเมื่อ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๓
๓	<ul style="list-style-type: none"> - ได้มีการระบุต้นทุนทางตรงเข้าสู่กิจกรรมย่อยหรือศูนย์ต้นทุนในระบบ GFMS แล้ว ซึ่ง ปมท. ได้ให้ความเห็นชอบเมื่อ ๑๔ มกราคม ๒๕๕๓ - ได้จัดส่งข้อมูลกิจกรรมย่อยของสป.มท. เพื่อกำหนดรหัสกิจกรรมย่อยในระบบ GFMS สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ ให้ กรมบัญชีกลาง ทราบเมื่อ ๑๘ มกราคม ๒๕๕๓ - ได้เรียกข้อมูลค่าใช้จ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ ในระบบ GFMS (คำสั่งงาน KSB ๑) โดยใช้ข้อมูลตั้งแต่วันที่ ๑ ต.ค. ๕๒ ถึง ๓๐ ก.ย. ๕๓ เรียบร้อยแล้ว - ขณะนี้อยู่ในระหว่างการดำเนินการแจ้งเวียนข้อมูลค่าใช้จ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ ให้หน่วยงานในองค์กรร่วมตรวจสอบความถูกต้องเหมาะสม และอยู่ระหว่างการรวบรวมหลักฐานที่แสดงการตรวจสอบจากผู้รับผิดชอบของแต่ละหน่วยงาน **
๔	<ul style="list-style-type: none"> - ได้มีการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ ในเรื่องการประหยัดค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม และการประหยัดค่าวัสดุ และได้กำหนดเป้าหมายการเพิ่มประสิทธิภาพในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ อย่างชัดเจน และปมท. ได้ให้ความเห็นชอบเมื่อ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๓ - ได้จัดส่งแผนเพิ่มประสิทธิภาพฯ พร้อมเป้าหมาย ให้ กรมบัญชีกลาง ทราบเมื่อ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๓
๕	<ul style="list-style-type: none"> - ได้มีการแจ้งให้หน่วยงานในสังกัด สป.มท. ทราบ และดำเนินการตามแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อส่งเสริมกิจกรรมตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพฯ แล้ว และ ปมท. ได้ให้ความเห็นชอบเมื่อ ๒๖ เมษายน ๒๕๕๓ และจัดส่งให้หน่วยงานในสังกัดดำเนินการเมื่อ

รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ (รายตัวชี้วัด)		<input type="checkbox"/> รอบ ๙ เดือน										
		<input checked="" type="checkbox"/> รอบ ๑๒ เดือน										
	- ขณะนี้อยู่ในระหว่างการติดตามผลและรวบรวมข้อมูลเพื่อจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานฯ เพื่อเสนอให้ ปทท.ทราบ **											
** หมายเหตุ :	ในระดับคะแนนที่ ๓ และ ๕ ตามกำหนดการมีกำหนดส่งให้กรมบัญชีกลางภายในวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๕๓ (เพราะต้องใช้ข้อมูลทางบัญชีจาก GFMS ตั้งแต่วันที่ ๑ ต.ค. ๕๒ ถึง ๓๐ ก.ย. ๕๓)											
เกณฑ์การให้คะแนน :												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>ระดับ ๑</th> <th>ระดับ ๒</th> <th>ระดับ ๓</th> <th>ระดับ ๔</th> <th>ระดับ ๕</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ขั้นตอนที่ ๑</td> <td>ขั้นตอนที่ ๑ + ๒</td> <td>ขั้นตอนที่ ๑ + ๒ + ๓</td> <td>ขั้นตอนที่ ๑ + ๒ + ๓ + ๔</td> <td>ขั้นตอนที่ ๑ + ๒ + ๓ + ๔ + ๕</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕	ขั้นตอนที่ ๑	ขั้นตอนที่ ๑ + ๒	ขั้นตอนที่ ๑ + ๒ + ๓	ขั้นตอนที่ ๑ + ๒ + ๓ + ๔	ขั้นตอนที่ ๑ + ๒ + ๓ + ๔ + ๕	
ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕								
ขั้นตอนที่ ๑	ขั้นตอนที่ ๑ + ๒	ขั้นตอนที่ ๑ + ๒ + ๓	ขั้นตอนที่ ๑ + ๒ + ๓ + ๔	ขั้นตอนที่ ๑ + ๒ + ๓ + ๔ + ๕								
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน :												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด</th> <th>น้ำหนัก (ร้อยละ)</th> <th>ผลการดำเนินงาน</th> <th>ค่าคะแนนที่ได้</th> <th>ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ระดับความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต</td> <td>๑</td> <td>N/A</td> <td>๑.๐๐๐</td> <td>๐.๐๑</td> </tr> </tbody> </table>	ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก	ระดับความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต	๑	N/A	๑.๐๐๐	๐.๐๑	
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก								
ระดับความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต	๑	N/A	๑.๐๐๐	๐.๐๑								
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ												
<ul style="list-style-type: none"> - มีฐานข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้แก่ ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับผลผลิต กิจกรรม ศูนย์ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับผลผลิต และเกณฑ์การปันส่วนต้นทุน 												
ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน :												
<ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลที่ได้จากระบบ GFMS มีการจำแนกศูนย์ต้นทุนให้แล้ว - บุคลากรโดยรวมของสป.มท. มีความมุ่งมั่นในการร่วมมือช่วยลดค่าใช้จ่ายให้ได้ตามแผนที่กำหนด - ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต 												
อุปสรรคต่อการดำเนินงาน :												
<ul style="list-style-type: none"> - การเก็บรวบรวมข้อมูลผลผลิตย่อยและกิจกรรมย่อยพร้อมปริมาณและหน่วยนับของทั้งองค์กรเป็นไปด้วยความลำบาก เนื่องจากแต่ละหน่วยงานมีโครงสร้างภารกิจที่ต่างกันโดยสิ้นเชิง จึงทำให้ยากต่อการวิเคราะห์ - สป.มท. เป็นหน่วยงานขนาดใหญ่ มีศูนย์ต้นทุนมาก บางขั้นตอนต้องใช้เวลามากในการดำเนินงาน 												
เอกสารอ้างอิง :												
<ul style="list-style-type: none"> - เกณฑ์การปันส่วนเพื่อคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยและกิจกรรมย่อย พร้อมหน่วยนับ สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ - รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยและผลผลิตย่อยทุกผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๒ (รายงานตามตาราง ๑ - ๖) - ผลเปรียบเทียบการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๑ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๒ (รายงานตามตาราง ๗ - ๑๒) ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นลดลงอย่างไร พร้อมวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง และรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต - แผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ พร้อมกำหนดเป้าหมาย - สำเนาเอกสาร / หลักฐานอ้างอิงที่มีผู้มีอำนาจลงนาม 												