



บันทึกข้อความ

งานเลขานุการ ลตอ.

เลขรับที่ 2231

วันเดือนปี 9/4/62

เวลา 10.51

สำนักงานเลขาธิการ

รับที่ 2749

วันที่ 05 เม.ย. 2562

ส่วนราชการ ฝ่ายคลัง สำนักงานเลขาธิการ โทร.๒๒๐๔

ที่ ผกค. ๑๓๒๖ /๒๕๖๒

วันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๒

งานเลขานุการ รศช.วิโรจน์

เลขรับที่ 1591

วันเดือนปี 05 เม.ย. 2562

เรื่อง การรายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ไตรมาสที่ ๒

เรียน ผอ.สสท. ผ่าน ทน.ผกค. ๗๕/๔/๖๒

ตามหลักเกณฑ์และวิธีการติดตามและประเมินผลตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยรับงบประมาณ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณ ตามที่ได้ตกลงกับสำนักงบประมาณ พร้อมทั้งระบุปัญหา อุปสรรค แนวทางแก้ไข และจัดส่งให้สำนักงบประมาณเมื่อสิ้นระยะเวลาในแต่ละไตรมาส นั้น (เอกสารแนบ ๑) ขอเรียนดังนี้

๑. สรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณ

สำนักงานฯ มีผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๒ จำนวนทั้งสิ้น ๑๘๓.๕๕๘ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๓๐ ของวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร โดยส่วนใหญ่เป็นการเบิกจ่ายงบบุคลากร (ร้อยละ ๔๘) งบเงินอุดหนุน (ร้อยละ ๔๓) งบดำเนินงาน (ร้อยละ ๓๙) งบลงทุน (ร้อยละ ๑๔) และงบรายจ่ายอื่น (ร้อยละ ๑๐) ตามลำดับ ทั้งนี้ สำหรับรายจ่ายลงทุน จำนวน ๑๓ รายการ ได้ลงนามในสัญญาจัดซื้อจัดจ้างค่าครุภัณฑ์เรียบร้อยแล้ว ๑๐ รายการ เหลือรายการจัดซื้อไมโครโฟนไร้สาย ๒ รายการ อยู่ระหว่างการปรับ TOR ให้สอดคล้องกับประกาศ กสทช. และค่าสิ่งก่อสร้าง ๑ รายการ โครงการปรับปรุงอาคาร ๒ ชั้น ๓ อยู่ระหว่างรายงานผลการพิจารณาการประกวดราคาฯ สำหรับการดำเนินโครงการในงบรายจ่ายอื่น จำแนกเป็น

๑) วิธีจัดจ้างที่ปรึกษา ๑๒ โครงการ เป็นเงิน ๑๐๙.๔๘๓ ล้านบาท ลงนามในสัญญาแล้ว ๑๐ โครงการ เป็นเงิน ๙๕.๔๘๓ ล้านบาท โดยมีผลการเบิกจ่ายเงินงวดที่ ๑ แล้ว จำนวน ๒ โครงการ และยังไม่ลงนามในสัญญาอีก ๒ โครงการ ซึ่งอยู่ระหว่างประกาศผู้ชนะการเสนอราคา เป็นเงิน ๑๔ ล้านบาท ได้แก่

- โครงการวางแผนการพัฒนาระบบเชื่อมโยงข้อมูลระดับ Big Data เพื่อติดตามประเมินผลแผนงานโครงการในระดับต่างๆ ระยะที่ ๑ เป็นเงิน ๘ ล้านบาท

- โครงการพัฒนาและวางระบบเชื่อมโยงการติดตามประเมินผลยุทธศาสตร์ชาติและแผนพัฒนาฉบับที่ ๑๒ เชิงพื้นที่ (AREA BASED) ระยะที่ ๒ เป็นเงิน ๖ ล้านบาท

๒) วิธีดำเนินการเอง ๒๘ โครงการ เป็นเงิน ๑๔๘.๗๖๔ ล้านบาท มีการเบิกจ่ายและผูกพันงบประมาณแล้ว ๒๖.๑๑๙ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๑๗ ของงบประมาณที่ได้รับ โดยมีโครงการที่ยังไม่เริ่มดำเนินการ ๑ โครงการ คือ โครงการจัดประชุมประจำปี ๒๕๖๒ ของ สศช. เป็นเงิน ๕ ล้านบาท และโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการอีก ๒ โครงการเป็นเงิน ๒.๑๐๐ ล้านบาท ได้แก่

- โครงการติดตามประเมินผลการประยุกต์ใช้ปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง เพื่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศในระยะ ๒ ปี ของแผนพัฒนา ฉบับที่ ๑๒ เป็นเงิน ๐.๔๐๐ ล้านบาท

- โครงการพัฒนาดัชนีความยากจนหลายมิติ เป็นเงิน ๑.๗๐๐ ล้านบาท (ปรับลดวงเงินดำเนินการเหลือ ๖๐๐,๐๐๐ บาท)

(เอกสารแนบ ๒)

/ ๒. การดำเนินงาน

๒. การดำเนินงานของฝ่ายคลัง

ฝ่ายคลังได้จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ไตรมาสที่ ๒ ตามแบบฟอร์มที่สำนักงานงบประมาณกำหนด (แบบสงป.๓๐๑, สงป.๓๐๒ และ สงป.๓๐๒/๑) ซึ่งประกอบด้วย รายงานผลฯ ของแผนงานบุคลากรภาครัฐ แผนงานพื้นฐาน แผนงานยุทธศาสตร์ และรายงานผลฯ ของแผนงานบูรณาการ พร้อมทั้งได้บันทึกข้อมูลในระบบ BB-EVMIS ของสำนักงานงบประมาณ เสร็จเรียบร้อยแล้ว (เอกสารแนบ ๓)

๓. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรดนำเรียน รศช.วิโรจน์ เพื่อนำเรียนท่าน ลศช. ลงนามในหนังสือถึงสำนักงานงบประมาณ และแบบรายงานผลฯ ตามที่แนบมาพร้อมนี้ต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

Chom Lamjari

(นางอภิญญา เนตรสุขำ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

เรียน รศช.วิโรจน์

เพื่อโปรดพิจารณาเรียน

พณ ลศช. สหภาพ กรุงเทพมหานคร

สอ.อ.อ.
5/1/62

เรียน ลศช.

เพื่อโปรดพิจารณาเรียน
อ.อ.อ.อ.

สอ.อ.อ.

9/1/62

๒

(นาย ทศพร ศิริสัมพันธ์)

เลขที่การ สศช.

10/1/62 2562

แบบจัดทำแผน / รายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

☒ ส่วนราชการ / รัฐวิสาหกิจ

☐ งบกลาง

แบบ สป.301

☐ รายงานแผน

☒ รายงานผลไตรมาสที่ 2

กระทรวง : สำนักนายกรัฐมนตรี

รหัส : 01000

ส่วนราชการ/รัฐวิสาหกิจ : สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

รหัส : 01012

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

หน่วยงาน	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ม.ค.-ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.-มิ.ย.)		ไตรมาส 3 (ม.ย.-ธ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.-ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
ยุทธศาสตร์จัดสรร-แผนงาน-เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์											
เป้าหมายการให้บริการกระทรวง-เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน											
ผลผลิต/โครงการ-กิจกรรม											
รวมเงินงบประมาณทั้งสิ้น		606,9198	183,9591	139,7121	77,3849	156,7305	106,5732	143,8570	158,6202		
ยุทธศาสตร์จัดสรร : ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขันของประเทศ		38,4968	7,3591	1,1697	0,1139	12,8159	7,2452	9,7942	14,7170		
แผนงาน : แผนงานบูรณาการพัฒนาภาคเกษตรกรรม		2,3380	0,2185	0,6766	0,0767	0,3043	0,1418	0,6766	0,6805		
เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ : เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพให้เป็นเกษตรกร		2,3380	0,2185	0,6766	0,0767	0,3043	0,1418	0,6766	0,6805		
ปรกาศเรื่อง : สามารถพึ่งพาตนเองได้ตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงและ											
สถาบันเกษตรกรมีความเข้มแข็ง											
เป้าหมายการให้บริการกระทรวง : วางแผนพัฒนาและจัดทำยุทธศาสตร์การ		2,3380	0,2185	0,6766	0,0767	0,3043	0,1418	0,6766	0,6805		
พัฒนาประเทศที่มีคุณภาพ ดอยสนองต่อความต้องการของทั้งภาครัฐและ											
ประชาชน ตลอดจนการขับเคลื่อนแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ											
- ตัวชี้วัด : ...											
เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน : วางแผนพัฒนาและจัดทำยุทธศาสตร์การ		2,3380	0,2185	0,6766	0,0767	0,3043	0,1418	0,6766	0,6805		
พัฒนาประเทศที่มีคุณภาพ ดอยสนองต่อความต้องการของทั้งภาครัฐและ											
ประชาชน ตลอดจนการขับเคลื่อนแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ											
- ตัวชี้วัด : จำนวนยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศตามแผนพัฒนาเศรษฐกิจ	10			10	10		10	10	10		
และสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 ได้รับการแปลงแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ											
- ตัวชี้วัด : ร้อยละของหน่วยงานภาครัฐ ที่ดำเนินงานตามแผนพัฒนา	100			100	100		100	100	100		
เศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12											
- ตัวชี้วัด : ผลการดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนา	20			5	5		10	15	20		
เศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 มีอัตราเพิ่มไม่น้อยกว่า											
โครงการที่ 1 : โครงการพัฒนาระบบเกษตรกรรมยั่งยืน	2,3380		0,2185	0,6766	0,0767	0,3043	0,1418	0,6766	0,6805		
1. แผนการปฏิบัติงาน											
1.1 ตัวชี้วัด											
เชิงปริมาณ											
- จำนวนเรื่องไม่การส่งเสริมและพัฒนาการเกษตรที่ยั่งยืน	1			0	0		0	0	1		

[illegible]

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

ยุทธศาสตร์จัดสรร-แผนงาน-เป้าประสงค์/ยุทธศาสตร์ เป็นหมายเหตุให้บริการกระทรวง-เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน ผลผลิต/โครงการ-กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ค.ค.- ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.- มิ.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.- มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.- ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
เชิงปริมาณ											
- การเสนอประเด็นข้อเสนอแนะเชิงนโยบาย แนวทาง และ มาตรการขับเคลื่อนการพัฒนาทรัพยากรบุคคลและระบบอัน ความระดมทุนทางทรัพยากรเพื่อการพัฒนาการบริหาร จัดการขนส่งสินค้าและบริการของประเทศไทย(กบส.)เพื่อพิจารณาอย่าง	เรื่อง	4			0	2	0			2	
1.2 กิจกรรมหลัก											
กิจกรรมที่ 1 : การพัฒนาต้นแบบและระบบโลจิสติกส์											
- ตัวชี้วัด : จำนวนเรื่องในการดำเนินการโดยรอบด้วยร่าง รายงานผลโครงการประเมินยุทธศาสตร์การพัฒนาแบบโลจิสติกส์ของประเทศไทย ฉบับที่ 3 (พ.ศ. 2560 - 2564) ในช่วง ระยะครึ่งแผน และร่างรายงานผลโครงการพัฒนาระบบ ฐานข้อมูลโลจิสติกส์เพื่อประเมินขีดความสามารถในการแข่งขัน	เรื่อง	2		0	0	0	0	0		2	
2.แผนการใช้จ่ายงบประมาณ (2.1+2.2+2.3)											
2.1 งบประมาณ		36.1588	7.1406	0.4931	0.0372	12.5116	7.1034	9.1176	-	14.0365	-
1 : การพัฒนาต้นแบบและระบบโลจิสติกส์ของประเทศ		36.1588	7.1406	0.4931	0.0372	12.5116	7.1034	9.1176	-	14.0365	-
- รายจ่ายประจำ		36.1588	7.1406	0.4931	0.0372	12.5116	7.1034	9.1176	-	14.0365	-
ยุทธศาสตร์จัดสรร : ยุทธศาสตร์ด้านการรับสมดุลและพัฒนาระบบบริหารจัดการภาครัฐ		588.4230	176.5990	138.5424	77.2710	153.9146	99.3281	134.0628	-	141.9032	-
แผนงาน : แผนงานยุทธศาสตร์พัฒนาประสิทธิภาพการบริหารราชการแผ่นดิน		210.2875	22.6386	44.2960	6.3606	59.8425	16.2780	45.5176	-	60.6314	-
เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ : หน่วยงานภาครัฐมีการทำงานอย่างบูรณาการในทุ ระดับและทุกภาคส่วน รวมทั้งการขับเคลื่อนนโยบายรัฐบาลด้วยกลไกภาครัฐ		210.2875	22.6386	44.2960	6.3606	59.8425	16.2780	45.5176	-	60.6314	-
เป้าหมายการให้บริการกระทรวง : วางแผนพัฒนาและจัดทำยุทธศาสตร์การ พัฒนาประเทศที่มีคุณภาพ ตอบสนองต่อความต้องการของทั้งภาครัฐและ ประชาชน ตลอดจนการขับเคลื่อนแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ		210.2875	22.6386	44.2960	6.3606	59.8425	16.2780	45.5176	-	60.6314	-
- ตัวชี้วัด ...											
เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน : วางแผนพัฒนาและจัดทำยุทธศาสตร์การ พัฒนาประเทศที่มีคุณภาพ ตอบสนองต่อความต้องการของทั้งภาครัฐและ ประชาชน ตลอดจนการขับเคลื่อนแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ		210.2875	22.6386	44.2960	6.3606	59.8425	16.2780	45.5176	-	60.6314	-

[illegible]

ยุทธศาสตร์/โครงการ-กิจกรรม เป้าหมายการให้บริการกระทรวง-เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน ผลผลิต/โครงการ-กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ม.ค.-ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.-มิ.ย.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.-มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.-ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
1.1 ตัวชี้วัด											
เชิงปริมาณ											
- การวางแผนและขับเคลื่อนการพัฒนาอย่างยั่งยืน ตลอดจน ตัวชี้วัดและการติดตามประเมินผลการพัฒนาประเทศอย่างยั่งยืน	กระบวนการ	1		0	0	0	0	0	0	1	
เชิงคุณภาพ											
- ยุทธศาสตร์การเติบโตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้รับการขับเคลื่อนและผลักดันสู่การปฏิบัติไม่น้อยกว่า	ร้อยละ	80		20	10	40	40	60	80		
1.2 กิจกรรมหลัก											
กิจกรรมที่ 1 : การบริหารจัดการและเสนอแนะนโยบาย ตลอดจนติดตามประเมินผลยุทธศาสตร์การพัฒนาธรรมชาติ											
- ตัวชี้วัด : แนวทางในการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนา ประเทศที่ยั่งยืน รวมทั้งกลไกในการติดตามประเมินผล	แนวทาง	1		0	0	0	0	0	1		
2. แผนงานใช้จ่ายงบประมาณ (2.1+2.2+2.3)											
2.1 งบประมาณ											
1 : การบริหารจัดการและเสนอแนะนโยบายตลอดจนติดตาม ประเมินผลยุทธศาสตร์การพัฒนาธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม											
- ใช้จ่ายประจำ		13,7000	0.0824	2,1635	-	3,3775	0.0824	3,7098	-	4,4492	-
โครงการที่ 3 : โครงการจัดทำ ขั้มเปลี่ยน และติดตามประเมินผลการ พัฒนาประเทศ		26,3000	1.0008	4,3816	0.3027	7,3445	0.6981	4,9539	-	9,6200	-
1. แผนการปฏิบัติงาน											
1.1 ตัวชี้วัด											
เชิงปริมาณ											
- รายงานสถานการณ์การพัฒนาประเทศเพื่อใช้ในการกำหนด แนวทาง ประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนาของรัฐบาล	ฉบับ	1		0	0	0	0	1			
เชิงคุณภาพ											
- รายงานสถานการณ์การพัฒนาประเทศได้รับการจัดส่งให้ หน่วยงานภายใต้ประโยชน์ในการกำหนดแนวทางปรับปรุงการพัฒนา	ครั้ง	1					0			1	

ยุทธศาสตร์จัดสรร-แผนงาน-ปีงบประมาณ-ปีประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ เป้าหมายการให้บริการกระทรวง-เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน ผลผลิต/โครงการ-กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ต.ค.-ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.-มี.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.-มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.-ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
1.2 กิจกรรมหลัก											
กิจกรรมที่ 1 : การติดตามประเมินผลและพัฒนาตัวชี้วัดด้านเศรษฐกิจและสังคม											
- ตัวชี้วัด : ระบบการติดตามประเมินผลยุทธศาสตร์ชาติ	ระบบ	1		0	0	1	0	0			
แผนการปฏิรูปประเทศและแผนเศรษฐกิจและสังคม											
กิจกรรมที่ 2 : การจัดทำและขับเคลื่อนประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนาระเทศ											
- ตัวชี้วัด : จำนวนประเด็นสำคัญในการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศ	เรื่อง	3		0	0	1	1	1		1	
2.แผนการใช้จ่ายงบประมาณ (2.1+2.2+2.3)		26.3000	1.0008	4.3816	0.3027	7.3445	0.6981	4.9539	-	9.6200	-
2.1 งบประมาณ		26.3000	1.0008	4.3816	0.3027	7.3445	0.6981	4.9539	-	9.6200	-
1 : การติดตามประเมินผลและพัฒนาตัวชี้วัดด้านเศรษฐกิจ		22.3000	0.8886	3.3816	0.3027	6.3445	0.5859	3.9539	-	8.6200	-
- รายจ่ายประจำ		22.3000	0.8886	3.3816	0.3027	6.3445	0.5859	3.9539	-	8.6200	-
2 : การจัดทำและขับเคลื่อนประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา		4.0000	0.1122	1.0000	-	1.0000	0.1122	1.0000	-	1.0000	-
- รายจ่ายประจำ		4.0000	0.1122	1.0000	-	1.0000	0.1122	1.0000	-	1.0000	-
โครงการที่ 4 : โครงการวางแผนและขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การเสริมสร้างและพัฒนาศักยภาพทุนมนุษย์		6.7000	1.7357	1.1300	1.3443	2.2800	0.3913	2.0400	-	1.2500	-
1. แผนการปฏิบัติงาน											
1.1 ตัวชี้วัด											
เชิงปริมาณ											
- จำนวนผู้สูงอายุทางดั่งสังคมเพื่อใช้ในการวางแผนและขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การเสริมสร้างและพัฒนาศักยภาพทุนมนุษย์	ชุดข้อมูล	2		0	0	0	0	0		2	
- เด็กและเยาวชนที่เรียนได้มีศักยภาพได้รับโอกาสเรียนต่อปริญญาตรี จำนวนไม่ต่ำกว่า	คน	150		0	0	0	0	0		150	
เชิงคุณภาพ											
- เชิงคุณภาพ : เด็กและเยาวชนที่ได้รับการจัดเลือกได้รับการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพผ่านการศึกษาระดับที่สูงขึ้น	ร้อยละ	100			0		0			100	

หน่วย : ล้านบาท (คณนิยม 4 ตำแหน่ง)

ยุทธศาสตร์จัดสรร-แผนงาน-ปีงบประมาณและจัดซื้อยุทธศาสตร์ เป้าหมายการให้บริการกระทรวงเป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน ผลผลิต/โครงการ-กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ต.ค.- ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.- มี.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.- มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.- ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
1.2 กิจกรรมหลัก											
กิจกรรมที่ 1 : การวางแผนและเสริมสร้างการพัฒนาศักยภาพ ของคนไทยในทุกช่วงวัย											
- ตัวชี้วัด : เด็กและเยาวชนได้มีโอกาสเข้าถึงการต่อในระดับ ปริญญาตรีไม่น้อยกว่า 150 คน	คน	150		0	0	0	0	0	0	150	
- ตัวชี้วัด : หน่วยงานการศึกษาวิจัยเรื่อง ประเมินผลสัมฤทธิ์ งาน	เรื่อง	1		0	0	0	0	0	0	1	
- ตัวชี้วัด : รายงานการสำรวจความคิดเห็นและการศึกษา ประเด็นเดือนเมษายนทางสังคม	ครั้ง	3		0	0	1	1	1	1	1	
2.แผนการใช้จ่ายงบประมาณ (2.1+2.2+2.3)		6,7000	1,7357	1,1300	1,3443	2,2800	0,3913	2,0400	-	1,2600	-
2.1 งบประมาณ		6,7000	1,7357	1,1300	1,3443	2,2800	0,3913	2,0400	-	1,2600	-
1 : การวางแผนและเสริมสร้างการพัฒนาศักยภาพของคนไทย ในทุกช่วงวัย		6,7000	1,7357	1,1300	1,3443	2,2800	0,3913	2,0400	-	1,2600	-
- รายจ่ายประจำ		6,7000	1,7357	1,1300	1,3443	2,2800	0,3913	2,0400	-	1,2600	-
โครงการที่ 5 : โครงการวางแผนและขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การสร้างรวม เป็นธรรมลดความเหลื่อมล้ำในสังคม		7,7000	4,5937	4,7736	4,2725	0,9759	0,3212	1,1109	-	0,8396	-
1. แผนการปฏิบัติงาน											
1.1 ตัวชี้วัด											
เชิงปริมาณ											
- ข้อเสนอเชิงนโยบายในการขับเคลื่อนปรัชญาของเศรษฐกิจ พอเพียงองค์การการพัฒนาเพื่อนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายการ เชิงคุณภาพ	เรื่อง	1		0	0	0	0	0	0	1	
- กลุ่มเป้าหมายมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับยุทธศาสตร์การพัฒนา ฯ และนำไปประยุกต์ใช้สู่การปฏิบัติได้ไม่น้อยกว่า	ร้อยละ	80		20	20	20	20	20	20	20	
1.2 กิจกรรมหลัก											
กิจกรรมที่ 1 : การวางแผนและติดตามการขับเคลื่อนการพัฒนา เศรษฐกิจฐานรากบนพื้นฐานปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงเพื่อ ความเข้มแข็งของชุมชน											
- ตัวชี้วัด : จำนวนผู้นำชุมชนที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพให้เป็น ผู้นำการเปลี่ยนแปลงใน 4 พื้นที่เป้าหมาย	คนต่อพื้นที่	12			0	3	3			6	

ยุทธศาสตร์/โครงการ เป้าหมายการให้บริการหรือเป็นประโยชน์ต่อประชาชน	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ต.ค.-ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.-มี.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.-มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.-ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
ยุทธศาสตร์ที่ 1 : การพัฒนาระบบราชการ 2. แผนการใช้จ่ายงบประมาณ (2.1+2.2+2.3)		7.7000	4.5937	4.7736	4.2725	0.9759	0.3212	1.1109	-	0.8396	-
2.1 งบประมาณ		7.7000	4.5937	4.7736	4.2725	0.9759	0.3212	1.1109	-	0.8396	-
1 : การวางแผนและติดตามการขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนอย่างยั่งยืน		7.7000	4.5937	4.7736	4.2725	0.9759	0.3212	1.1109	-	0.8396	-
- รายงานประจำปี		7.7000	4.5937	4.7736	4.2725	0.9759	0.3212	1.1109	-	0.8396	-
โครงการที่ 6 : โครงการวางแผนและขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การสร้างเสริมพลังทางเศรษฐกิจและแข่งขันได้อย่างยั่งยืน		13.2000	1.1288	1.3438	0.1086	3.3361	1.0201	3.3340	-	5.1861	-
1. แผนการปฏิบัติงาน											
1.1 ตัวชี้วัด											
เชิงปริมาณ											
- การเสนอแนะการบริหารนโยบายเศรษฐกิจมหภาคเพื่อประโยชน์ของรัฐหรือประชาชนในทางแนวทางการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศ	เรื่อง	4		1	1	1	1	1	1	1	1
เชิงคุณภาพ											
- การสร้างความเข้มแข็งทางเศรษฐกิจและแข่งขันได้อย่างยั่งยืน	ร้อยละ	80		20	20	20	20	20	20	20	20
ได้รับการขับเคลื่อนและผลักดันสู่การปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ											
1.2 กิจกรรมหลัก											
กิจกรรมที่ 1 : การขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ											
- ตัวชี้วัด : จำนวนประเด็นปัญหาอุปสรรคในการพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศจากภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้รับการพิจารณาแก้ไขอย่างเป็นรูปธรรม	เรื่อง	8		2	2	2	2	2	2	2	2
กิจกรรมที่ 2 : การพัฒนาระบบฐานข้อมูลและจัดทำรายงานสถานการณ์ด้านเศรษฐกิจ											
- ตัวชี้วัด : จำนวนเรื่องของการพัฒนาฐานข้อมูลและจัดทำรายงานสถานการณ์ด้านเศรษฐกิจ	เรื่อง	5		1	0	1	1	1	1	2	2
2. แผนการใช้จ่ายงบประมาณ (2.1+2.2+2.3)		13.2000	1.1288	1.3438	0.1086	3.3361	1.0201	3.3340	-	5.1861	-

ยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์-แผนงาน-เป็นประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ เป้าหมายการให้บริการกระทรวง-เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน ผลผลิต/โครงการ-กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ต.ค.- ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.- มี.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.- มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.- ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
2.1 งบประมาณ		13.2000	1.1288	1.3438	0.1086	3.3361	1.0201	3.3340	-	5.1861	-
1 : การขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ		2.7000	0.3218	0.4738	0.1086	0.7861	0.2131	0.5540	-	0.8861	-
- รายจ่ายประจำ		2.7000	0.3218	0.4738	0.1086	0.7861	0.2131	0.5540	-	0.8861	-
2 : การพัฒนาฐานข้อมูลและจัดทำรายงานสถานการณ์ด้านเศรษฐกิจ		10.5000	0.8070	0.8700	-	2.5500	0.8070	2.7800	-	4.3000	-
- รายจ่ายประจำ		10.5000	0.8070	0.8700	-	2.5500	0.8070	2.7800	-	4.3000	-
โครงการที่ 7 : โครงการวางแผนและขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การเสริมสร้างความมั่นคงแห่งชาติเพื่อการพัฒนาระบอบ		4.0000	-	-	-	1.0000	-	1.0000	-	2.0000	-
1. แผนการปฏิบัติงาน											
1.1 ตัวชี้วัด											
เชิงปริมาณ											
- แผนงานโครงการพัฒนาทางเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมที่ส่งเสริมให้เกิดความมั่นคงของชาติ	เรื่อง	1		0	0	0	0	0	0	1	
เชิงคุณภาพ											
- แผนงานโครงการพัฒนาเพื่อเสริมความมั่นคงสามารถป้องกันแก้ไขภัยในพื้นที่ได้ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไม่ต่ำกว่า	ร้อยละ	70		0	0	20	20	50	70		
1.2 กิจกรรมหลัก											
กิจกรรมที่ 1 : ศึกษาและสำรวจโครงการพัฒนาที่เกี่ยวข้องกับการเสริมสร้างความมั่นคงของชาติในบริบททางเศรษฐกิจ และ											
- ตัวชี้วัด : ตัวอย่างโครงการพัฒนาที่เกี่ยวข้องกับการเสริมสร้างความมั่นคงของชาติ ที่ประสบผลสำเร็จ	โครงการ	1		0	0	0	0	0	0	1	
2.แผนการใช้จ่ายงบประมาณ (2.1+2.2+2.3)		4.0000	-	-	-	1.0000	-	1.0000	-	2.0000	-
2.1 งบประมาณ		4.0000	-	-	-	1.0000	-	1.0000	-	2.0000	-
1 : ศึกษาและสำรวจโครงการพัฒนาที่เกี่ยวข้องกับการเสริมสร้างความมั่นคงของชาติในบริบททางเศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อม		4.0000	-	-	-	1.0000	-	1.0000	-	2.0000	-
- รายจ่ายประจำ		4.0000	-	-	-	1.0000	-	1.0000	-	2.0000	-

[illegible]

ยุทธศาสตร์จัดสรร-แผนงาน-ปีงบประมาณ-ปีประจักษ์ยุทธศาสตร์ เป้าหมายการให้บริการกระทรวงเป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน ผลลัพธ์/โครงการ-กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ต.ค.-ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.-มี.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.-มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.-ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
เชิงปริมาณ											
- ร้อยละของงานเรื่องที่เสนอว่าที่ประชุมได้ดำเนินการได้เกิน ประเด็นในการขับเคลื่อนการพัฒนาภาค เมือง และพื้นที่เศรษฐกิจ	ร้อยละ	80		20	20	40	40	60	60	80	80
เชิงคุณภาพ											
- แผนงาน/โครงการในการขับเคลื่อนประเด็นการพัฒนาภาค เมือง และพื้นที่เศรษฐกิจได้รับการผลักดันสู่การปฏิบัติไม่น้อยกว่า	ร้อยละ	80		20	20	40	40	60	60	80	80
1.2 กิจกรรมหลัก											
กิจกรรมที่ 1 : การขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่เศรษฐกิจพิเศษ และพื้นที่ที่เกี่ยวข้อง											
- ตัวชี้วัด : จำนวนมติการประชุมเพื่อขับเคลื่อนเขตพัฒนา เศรษฐกิจพิเศษชายแดนและทวาย	มติ	3				1	1	1	1	1	1
กิจกรรมที่ 2 : การวางแผนและขับเคลื่อนการพัฒนาประเทศสู่ การปฏิบัติในระดับพื้นที่	แผน	1		0	0	0	0	0	0	1	1
- ตัวชี้วัด : แผนงาน/โครงการของส่วนราชการในระดับพื้นที่ที่มี คุณภาพ มีความเชื่อมโยงและสอดคล้องกับทิศทางการพัฒนา											
2.แผนการใช้จ่ายงบประมาณ (2.1+2.2+2.3)		35.9960	5.6955	8.5637	0.1336	10.2751	5.5619	12.7330	-	4.4242	-
2.1 งบประมาณ		35.9960	5.6955	8.5637	0.1336	10.2751	5.5619	12.7330	-	4.4242	-
1 : การขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่เศรษฐกิจพิเศษและพื้นที่ที่ - รายจ่ายประจำ		3.9960	0.5130	0.9887	0.1114	0.5501	0.4016	1.8330	-	0.6242	-
2 : การวางแผนและขับเคลื่อนการพัฒนาประเทศสู่การปฏิบัติ ในระดับพื้นที่		32.0000	5.1825	7.5750	0.0222	9.7250	5.1603	10.9000	-	3.8000	-
- รายจ่ายประจำ		32.0000	5.1825	7.5750	0.0222	9.7250	5.1603	10.9000	-	3.8000	-
โครงการที่ 10 : โครงการขับเคลื่อนการจัดการยุทธศาสตร์ชาติ และการ ปฏิรูปประเทศ		75.5000	1.3269	18.6069	-	20.2707	1.3269	13.1069	-	23.5155	-
1. แผนการปฏิบัติงาน											
1.1 ตัวชี้วัด											
เชิงปริมาณ											
- จำนวนยุทธศาสตร์ชาติ แผนการปฏิรูปประเทศ แผนแม่บทตาม ยุทธศาสตร์ชาติ ตามที่กฎหมายกำหนด	ยุทธศาสตร์	6		6	6	6	6	6	6	6	6

[illegible]

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

ยุทธศาสตร์จัดสรร-แผนงาน-เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ เป้าหมายการให้บริการกระทรวง-เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน ผลผลิต/โครงการ-กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ต.ค.- ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.- มี.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.- มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.- ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน : วงแผนพัฒนาและจัดทำยุทธศาสตร์การ พัฒนาประเทศที่มีคุณภาพ ดอยสนองต่อความต้องการของทั้งภาครัฐและ ประชาชน ตลอดจนการขับเคลื่อนแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ		0.4930	0.0074	0.1600	-	0.1808	0.0074	0.0900	-	0.0622	-
- ตัวชี้วัด : จำนวนยุทธศาสตร์การพัฒนายุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาเศรษฐกิจ และสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 ได้รับการแปลงแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ	ยุทธศาสตร์	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
- ตัวชี้วัด : ร้อยละของหน่วยงานภาครัฐ ที่ดำเนินงานตามแผนพัฒนา เศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12	ร้อยละ	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
- ตัวชี้วัด : ผลการดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนา เศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 มีอัตราเพิ่มไม่น้อยกว่า	ร้อยละ	20	5	5	10	10	10	15	20	20	20
โครงการที่ 1 : โครงการพัฒนาเชิงรุกเพื่อการป้องกันและปราบปรามการ		0.4930	0.0074	0.1600	-	0.1808	0.0074	0.0900	-	0.0622	-
1. แผนการปฏิบัติงาน											
1.1 ตัวชี้วัด											
เชิงคุณภาพ											
- ผลคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงาน ภาครัฐ (ITA) ไม่น้อยกว่า	ร้อยละ	80	0	0	0	0	0	0	80	80	80
1.2 กิจกรรมหลัก											
กิจกรรมที่ 1 : การพัฒนาเชิงรุกเพื่อการป้องกันและปราบปราม											
- ตัวชี้วัด : ผลคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ไม่น้อยกว่า	ร้อยละ	80					0		80	80	80
2. แผนการใช้จ่ายงบประมาณ (2.1+2.2+2.3)		0.4930	0.0074	0.1600	-	0.1808	0.0074	0.0900	-	0.0622	-
2.1 งบประมาณ		0.4930	0.0074	0.1600	-	0.1808	0.0074	0.0900	-	0.0622	-
1 : การพัฒนาเชิงรุกเพื่อการป้องกันและปราบปรามการทุจริต		0.4930	0.0074	0.1600	-	0.1808	0.0074	0.0900	-	0.0622	-
- ภายใต้งบประมาณ		0.4930	0.0074	0.1600	-	0.1808	0.0074	0.0900	-	0.0622	-
แผนงาน : แผนงานบุคลากรภาครัฐ (ด้านการพัฒนาศักยภาพและพัฒนาระบบบริหารจัดการ ภาครัฐ)		266.3229	127.2398	65.5490	63.6568	65.5490	63.5831	67.6119	67.6130	67.6130	67.6130
เป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ : เป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ : แผนงานรองบุคลากรภาครัฐ พัฒนาประสิทธิภาพการบริหารราชการแผ่นดิน		266.3229	127.2398	65.5490	63.6568	65.5490	63.5831	67.6119	67.6130	67.6130	67.6130

หน่วย : ล้านบาท (ศนิยม 4 ตำแหน่ง)

ยุทธศาสตร์/โครงการ/กิจกรรม เป้าหมายการให้บริการหรือหน่วยงาน ผลผลิต/โครงการ/กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ต.ค.- ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.- มี.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.- มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.- ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
เป้าหมายการให้บริการหรือหน่วยงาน ผลผลิต/โครงการ/กิจกรรม		266.3229	127.2398	65.5490	63.6568	65.5490	63.5831	67.6119	-	67.6130	-
- ตัวชี้วัด ...											
เป้าหมายการให้บริการหรือหน่วยงาน : วางแผนพัฒนาและจัดทำยุทธศาสตร์การ พัฒนาประเทศที่มีคุณภาพ โดยสนองต่อความต้องการของทั้งภาครัฐและ ประชาชน ตลอดจนการขับเคลื่อนแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ		266.3229	127.2398	65.5490	63.6568	65.5490	63.5831	67.6119	-	67.6130	-
- ตัวชี้วัด : จำนวนยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศตามแผนพัฒนาเศรษฐกิจ และสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 ได้รับการแปลงแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ	ยุทธศาสตร์	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
- ตัวชี้วัด : ร้อยละของหน่วยงานภาครัฐ ที่ดำเนินงานตามแผนพัฒนา เศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12	ร้อยละ	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
- ตัวชี้วัด : ผลการดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนา เศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 มีอัตราเพิ่มไม่น้อยกว่า	ร้อยละ	20	5	5	5	10	10	15	20	20	20
ผลผลิตที่ 1 : รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาประสิทธิภาพ บริหารราชการแผ่นดิน		266.3229	127.2398	65.5490	63.6568	65.5490	63.5831	67.6119	-	67.6130	-
1. แผนการปฏิบัติงาน											
1.1 ตัวชี้วัด											
1.2 กิจกรรมหลัก											
กิจกรรมที่ 1 : การบริหารทรัพยากรบุคคลให้สามารถขับเคลื่อน องค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ											
- ตัวชี้วัด ...											
2. แผนค่าใช้จ่ายงบประมาณ (2.1+2.2+2.3)		266.3229	127.2398	65.5490	63.6568	65.5490	63.5831	67.6119	-	67.6130	-
2.1 งบประมาณ		266.3229	127.2398	65.5490	63.6568	65.5490	63.5831	67.6119	-	67.6130	-
1 : การบริหารทรัพยากรบุคคลให้สามารถขับเคลื่อนองค์กรได้ อย่างมีประสิทธิภาพ		266.3229	127.2398	65.5490	63.6568	65.5490	63.5831	67.6119	-	67.6130	-
- ภายใต้งบประมาณ		266.3229	127.2398	65.5490	63.6568	65.5490	63.5831	67.6119	-	67.6130	-
แผนงาน : แผนงานพื้นฐานด้านกลไกและพัฒนาระบบบริหารจัดการภาครัฐ		91.3196	26.7132	28.5374	7.2536	28.3423	19.4596	20.8433	-	13.5966	-
เป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ : เป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ : แผนงานรองพัฒนา ประสิทธิภาพการบริหารราชการแผ่นดิน		91.3196	26.7132	28.5374	7.2536	28.3423	19.4596	20.8433	-	13.5966	-

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

ยุทธศาสตร์จัดสรร-แผนงาน-เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ เป้าหมายการให้บริการทรง-เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน ผลผลิต/โครงการ-กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ต.ค.-ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.-มี.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.-มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.-ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
เป้าหมายการให้บริการทรง : วางแผนพัฒนาและจัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบสารสนเทศของหน่วยงาน พัฒนาระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพ ตอบสนองต่อความต้องการของทั้งภาครัฐและประชาชน ตลอดจนการขับเคลื่อนแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ - ตัวชี้วัด : ...		91.3196	26.7132	28.5374	7.2536	28.3423	19.4596	20.8433		13.5966	-
เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน : วางแผนพัฒนาและจัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบสารสนเทศของหน่วยงาน พัฒนาระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพ ตอบสนองต่อความต้องการของทั้งภาครัฐและประชาชน ตลอดจนการขับเคลื่อนแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ - ตัวชี้วัด : จำนวนยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศตามแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 ได้รับการแปลงแผนฯ ไปสู่การปฏิบัติ	ยุทธศาสตร์	91.3196	26.7132	28.5374	7.2536	28.3423	19.4596	20.8433		13.5966	-
- ตัวชี้วัด : ร้อยละของหน่วยงานภาครัฐ ที่ดำเนินงานตามแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12	ร้อยละ	100		100	100	100	100	100	100	100	100
- ตัวชี้วัด : ผลการดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 มีอัตราเพิ่มไม่น้อยกว่า	ร้อยละ	20		5	5	10	10	15		20	
ผลผลิตที่ 1 : แผนและยุทธศาสตร์เพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาประเทศ		91.3196	26.7132	28.5374	7.2536	28.3423	19.4596	20.8433		13.5966	-
1. แผนการปฏิบัติงาน											
1.1 ตัวชี้วัด											
เชิงปริมาณ											
- ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินโครงการเพื่อวางแผนและจัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศ	ร้อยละ	80		10	10	20	20	10		20	
เชิงคุณภาพ											
- หน่วยงานต่างๆ นำแผนยุทธศาสตร์ข้อเสนอแนะ การพัฒนาประเทศไปปฏิบัติหรือดำเนินการ	เรื่องประเด็น	10		10	10	10	10	10		10	
- การบริหารจัดการภายในองค์กรมีประสิทธิภาพ และบุคลากรได้รับการพัฒนาให้มีศักยภาพและคุณภาพสูง	ร้อยละ	80		20	20	40	40	60		80	
1.2 กิจกรรมหลัก											
กิจกรรมที่ 1 : การบริหารจัดการองค์กรให้มีธรรมาภิบาลและประสิทธิภาพ											
- ตัวชี้วัด : จำนวนเรื่องในการดำเนินงานเพื่อสนับสนุนการพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น	เรื่อง	5		1	1	1	1	1		2	

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

ยุทธศาสตร์จัดสรร-แบ่งงานเป็นประเภทยุทธศาสตร์ เป้าหมายการบริหารการทรง-เป็นเจ้าของการให้บริการหน่วยงาน ผลผลิต/โครงการ-กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ต.ค.- ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.- มี.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.- มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.- ก.ย.)	
		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
กิจกรรมที่ 2 : การบริหารจัดการเพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การ พัฒนาประเทศ											
- ตัวชี้วัด : จำนวนยุทธศาสตร์การพัฒนาระยะที่ 1 ได้รับการ วางแผนและขับเคลื่อนไปสู่การปฏิบัติ	10			10	10	10	10	10	10	10	10
กิจกรรมที่ 3 : การบริหารจัดการเพื่อขับเคลื่อนการพัฒนา ประเทศสู่การปฏิบัติในระดับพื้นที่											
- ตัวชี้วัด : จำนวนเรื่องในการดำเนินงานเพื่อวางแผนและ ขับเคลื่อนการพัฒนาประเทศสู่การปฏิบัติในระดับพื้นที่	2			0	0	1	1	1	1	2	2
2.แผนการใช้จ่ายงบประมาณ (2.1+2.2+2.3)											
2.1 งบประมาณ		91.3196	26.7132	28.5374	7.2536	28.3423	19.4596	20.8433	20.8433	13.5966	13.5966
1 : การบริหารจัดการองค์กรให้มีธรรมาภิบาลและประสิทธิภาพ		91.3196	26.7132	28.5374	7.2536	28.3423	19.4596	20.8433	20.8433	13.5966	13.5966
- รายจ่ายลงทุน		83.1620	23.4286	25.9196	5.9649	26.1563	17.4616	18.9962	18.9962	12.0901	12.0901
- รายจ่ายประจำ		12.6168	1.7041	-	-	8.6218	1.7041	3.9950	3.9950	-	-
2 : การบริหารจัดการเพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนา		70.5452	21.7224	25.9196	5.9649	17.5345	15.7575	15.0012	15.0012	12.0901	12.0901
- รายจ่ายประจำ		4.3118	1.6678	1.5191	0.7558	1.2249	0.9119	0.9310	0.9310	0.6368	0.6368
3 : การบริหารจัดการเพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาประเทศสู่การ ปฏิบัติในระดับพื้นที่		3.8468	1.6188	1.0988	0.5328	0.9612	1.0860	0.9162	0.9162	0.8698	0.8698
- รายจ่ายประจำ		3.8458	1.6188	1.0988	0.5328	0.9612	1.0860	0.9162	0.9162	0.8698	0.8698

ผลสัมฤทธิ์และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับในการใช้จ่ายงบประมาณ (พ.ร.บ.) การขับเคลื่อนการพัฒนาหน่วยงานตามแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560 - 2564) ตอบสนองต่อเป้าหมายยุทธศาสตร์ชาติ และการปฏิรูปประเทศ	รายงานผลสัมฤทธิ์และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับในการใช้จ่ายงบประมาณ (รายงานผล)	คำชี้แจงเพิ่มเติมเกี่ยวกับปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข :	ผู้รายงาน :  (น.ส.จิตยา อารีบุญชู) ตำแหน่ง : ผู้เชี่ยวชาญด้านการเงินและบัญชี วัน/เดือน/ปี : โทร: 022804085 ต่อ 2204	สำหรับสำเนาปริมาณงานที่แนบมา : (1) แสดงความเห็น/ข้อสังเกต คำชี้แจงเพิ่มเติม : ไม่มีข้อสังเกต	ผู้ให้ความเห็นชอบ : ตำแหน่ง : นักวิเคราะห์งบประมาณปฏิบัติการ วัน/เดือน/ปี : 28/9/2561 15:58:33 โทร: 1390
			หัวหน้าส่วนราชการ / รัฐบาลกิจ :  (นายศพร ศิริสัมพันธ์) ตำแหน่ง : เลขานุการสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ วัน/เดือน/ปี : โทร:		



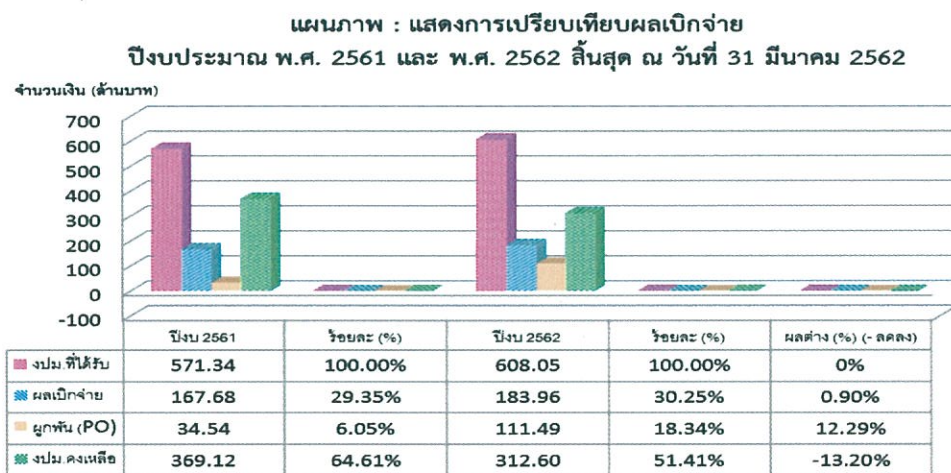
บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. 2531, 2533
ที่ กตส.063/2562 วันที่ 24 พฤษภาคม 2562
เรื่อง รายงานตรวจสอบผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562
เรียน รศช. วิโรจน์ฯ

ด้วยกลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) ได้รายงานตรวจสอบผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 และเงินกันไว้เบิกเหลือมปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 - 2561 รวมทั้งวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคและให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้การปฏิบัติงานสามารถบรรลุผลเป็นไปตามแผนปฏิบัติการและแผนการใช้จ่ายงบประมาณและนโยบายเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เสร็จเรียบร้อยแล้ว สรุปผลการตรวจสอบ ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะได้ดังนี้

1. ผลการตรวจสอบ

1.1 สรุปผลการเบิกจ่ายภาพรวมประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562



(1) สำนักงานฯ ได้รับจัดสรรงบประมาณทั้งสิ้น 608.05 ล้านบาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 มีผลเบิกจ่าย 183.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.25 ของเงินประจำงวด ผลเบิกจ่ายสูงกว่าช่วงเดียวกันของปีก่อน เพียงเล็กน้อยคิดเป็นร้อยละ 0.90 ยอดผูกพัน 111.49 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18.34 ของเงินประจำงวด สูงกว่าช่วงเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 12.29 และงบประมาณคงเหลือลดลงจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 13.20 แสดงให้เห็นว่าสำนักงาน/ กอง/ กลุ่มต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้เร่งรัดการปฏิบัติงานจนสามารถลงนามในสัญญา/ใบสั่งจ้างได้เร็วกว่าปีก่อน ดังนั้น ควรดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้เพื่อให้เบิกจ่ายได้ตามกำหนดเวลา

(2) ผลการเบิกจ่ายภาพรวมทุกงบรายจ่าย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 เบิกจ่ายจริงได้ 183.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.25 ของเงินประจำงวด โดยงบบุคลากรเบิกจ่ายได้สูงที่สุดเป็นเงิน 126.11 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 47.59 ของเงินประจำงวด รองลงมาเป็นงบเงินอุดหนุนเบิกจ่ายได้ 9.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 43.40 ของเงินประจำงวด งบดำเนินงานเบิกจ่ายได้ 19.92 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.06 ของเงินประจำงวด งบลงทุนเบิกจ่ายได้ 1.71 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.55 ของเงินประจำงวด และงบรายจ่ายอื่นเบิกจ่ายได้น้อยที่สุดเพียง 27.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.46 ของเงินประจำงวด ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการเบิกจ่ายจากโครงการดำเนินการเอง

1.2 ผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่น วงเงินจัดสรร 258.24 ล้านบาท ผลเบิกจ่าย 27.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.46 ของเงินประจำงวด ประกอบด้วยโครงการทั้งสิ้น 39 โครงการ รายละเอียดมีดังนี้

งบรายจ่ายอื่น	จำนวนโครงการ	วงเงินจัดสรร	ผูกพันและเบิกจ่าย	ผูกพัน (PO)	เบิกจ่าย		งปม. คงเหลือ	
		จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
โครงการจ้างศึกษา	12	109.55	91.04	84.02	7.02	6.41	18.51	16.90
โครงการดำเนินการเอง	27	148.69	26.12	6.12	20.00	13.45	122.57	82.43
รวมทั้งสิ้น	39	258.24	117.16	90.14	27.02	10.46	141.08	54.63

1.2.1 โครงการจ้างที่ปรึกษา จำนวน 12 โครงการ วงเงินรวม 109.55 ล้านบาท เบิกจ่ายแล้ว 7.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.41 ตามมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายของสำนักงาน ณ วันที่ 25 เมษายน 2562 พบว่า ลงนามในสัญญาครบทุกโครงการแล้ว ทั้งนี้ โดยรวมโครงการจ้างศึกษาสามารถลงนามในสัญญาได้เร็วกว่าปีก่อนและอยู่ระหว่างดำเนินงานงวดที่ 1 มีโครงการที่เบิกจ่ายเงินค่าจ้างงวดที่ 1 แล้ว จำนวน 2 โครงการ ส่วนโครงการที่เหลือมีกำหนดส่งมอบงานงวดที่ 1 – 2 ในช่วงเดือนเมษายน – กันยายน 2562 และคาดว่าผลเบิกจ่ายค่าจ้างที่ปรึกษาที่เบิกจ่ายภายในเดือนกันยายน 2562 โดยรวมจะมียอดเบิกจ่ายสูงขึ้นไม่มากนัก

1.2.2 โครงการดำเนินการเอง จำนวน 27 โครงการ วงเงินรวม 148.69 ล้านบาท เบิกจ่ายแล้ว 20.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.45 ตามมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายของสำนักงาน ณ วันที่ 25 เมษายน 2562 พบว่า โครงการส่วนใหญ่ (จำนวน 21 โครงการ) มีผลเบิกจ่ายน้อยกว่าร้อยละ 30 ของเงินประจำงวด เนื่องจากโครงการอยู่ในช่วงการจัดเก็บรวบรวมข้อมูล ลงพื้นที่ติดตามความก้าวหน้าโครงการและเตรียมการจัดประชุม เป็นต้น

1.2.3 ข้อจำกัดในการดำเนินงานโครงการ จากการติดตามความก้าวหน้าพบข้อจำกัดในการดำเนินงาน ได้แก่ ข้อมูลที่นำมาใช้ยังไม่ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ บางโครงการเจ้าหน้าที่มีการกิจทับซ้อนเป็นจำนวนมากทำให้ไม่สามารถร่วมลงพื้นที่และเข้าร่วมประชุมเชิงปฏิบัติการได้ตลอดระยะเวลาของกิจกรรม บางโครงการงบประมาณส่วนใหญ่เป็นการจัดประชุมที่ขึ้นอยู่กับความพร้อมของคณะกรรมการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และ/หรือบางโครงการผู้บริหารระดับสูงของประเทศเป็นผู้กำหนดจัดการประชุมทำให้กำหนดการจัดประชุมมีความไม่แน่นอน และบางโครงการมีการถ่ายโอนผู้รับผิดชอบโครงการทำให้ผู้รับผิดชอบใหม่ต้องใช้เวลาศึกษาโครงการ เป็นต้น

1.3 เงินกันไว้เบิกเหลือปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 – 2561 และ พ.ศ. 2560 – 2561 (งบกลาง)

1.3.1 เงินกันฯ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 – 2561 มีจำนวนทั้งสิ้น 105.71 ล้านบาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 เบิกจ่ายแล้ว 40.42 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 38.24 สงคืนคลัง 0.05 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.05 เงินกันถูกพับไป 11.17 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.56 คงเหลือเงินกันฯ 54.07 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 51.15

สำหรับเงินกันฯ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 คงเหลือมีโครงการปรับปรุงพิพิธภัณฑ์สุริยานุวัตรเพื่อการพัฒนาประเทศ จำนวน 1.96 ล้านบาท สำนักงานฯ ได้แจ้งผู้รับจ้างเป็นผู้ทำงานและเป็นผลให้เงินพับไปตามหนังสือด่วนที่สุดที่ กค 0402.5/ว26 ลงวันที่ 21 มีนาคม 2562 เรื่องแนวทางการขยายเวลาเบิกจ่ายเงินตามพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากไม่สามารถก่อนนี้ผูกพันได้ทันภายในวันที่ 31 มีนาคม 2562

1.3.2 เงินกันฯ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (งบกลาง) มีจำนวน 260.62 ล้านบาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ก่อนนี้ผูกพัน 60.16 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 23.08 เบิกจ่ายแล้ว 49.79 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.10 เงินกันฯ ที่ยังมีได้ก่อนนี้ผูกพันถูกพับไปจำนวน 67.94 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.08 คงเหลือเงินกันฯ 82.73 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 31.74 และเงินกันไว้เบิกเหลือปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (งบกลาง) ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 มีจำนวน 48.56 ล้านบาท ยังไม่มีผลเบิกจ่าย

1.4 สำหรับเงินกันฯ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีเงินสำรองกรณีไม่มีหนี้ผูกพันถูกพับไป 11.17 ล้านบาท และเงินกันฯ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (งบกลาง) ที่ยังมีได้มีการก่อหนี้ผูกพันถูกพับไป 67.94 ล้านบาท ตามหนังสือกระทรวงการคลังด่วนที่สุดที่ กค 0402.5/ว124 ลงวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 เรื่อง งบประมาณที่ถูกพับไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. 2561 ซึ่ง กตส. ได้ให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะไว้ในรายงานการตรวจสอบผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ครั้งที่ 1) เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561 เรียบร้อยแล้ว

2. ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะมีดังนี้

2.1 เงินกันไว้เบิกเหลื่อมปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 โครงการปรับปรุงพิพิธภัณฑ์สุริยานุวัตรเพื่อการพัฒนาประเทศ จำนวน 1.96 ล้านบาท ผู้รับจ้างทำงานและสำนักงานฯ ได้บอกเลิกสัญญาจ้างเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2561 ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 มาตรา 103 และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 183 สำหรับค่าเสียหาย ข้อ 187 สำนักงานอยู่ระหว่างดำเนินการ

ข้อเสนอแนะ ขอให้ผู้รับผิดชอบโครงการเร่งดำเนินการเกี่ยวกับการเรียกให้ชดใช้ค่าเสียหายตามสัญญาจ้าง (ถ้ามี) เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญาจ้างและเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 กำหนด

อนึ่ง ในโอกาสต่อไปเมื่อสำนักงานฯ จะขอรับการจัดสรรงบประมาณเพื่อการใด ควรมีความพร้อมในรายละเอียดสาระสำคัญที่สามารถดำเนินการได้ในทันที เมื่อได้รับอนุมัติงบประมาณ หากมีการปรับเปลี่ยน แก้ไขเพิ่มเติมคุณลักษณะ/แบบแปลน ผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบควรกำกับ เร่งรัด ติดตามเป็นระยะ ๆ เพื่อติดตามความก้าวหน้าหรือรับทราบปัญหา อุปสรรค เพื่อให้การดำเนินงานโครงการ/สัญญาเป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด มีความคุ้มค่าอันจะส่งผลให้การบริหารงบประมาณมีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่งขึ้น

2.2 จากรายงานสถานะการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ระบบ GFMS ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 มีผลเบิกจ่าย 183.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.25 ผลเบิกจ่ายต่ำกว่าแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณฯ (วางแผนเบิกจ่ายร้อยละ 50.49 คิดเป็นเงิน 306.44 ล้านบาท) ทั้งนี้ งบรายจ่ายอื่นโครงการจ้างศึกษาและโครงการที่ดำเนินการเองมียอดผูกพัน 111.49 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18.34 ของเงินประจำงวดสูงกว่าช่วงเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 12.29 แสดงให้เห็นว่าสำนักงาน/ กอง/ กลุ่มต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้เร่งรัดการปฏิบัติงานจนสามารถลงนามในสัญญา/ใบสั่งจ้างได้เร็วกว่าปีก่อนแต่โครงการส่วนใหญ่มีผลเบิกจ่ายน้อยกว่าร้อยละ 30 ของเงินประจำงวด

ข้อเสนอแนะ ขอให้ผู้รับผิดชอบโครงการในงบรายจ่ายอื่นและงบลงทุนดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ หากพบว่าจะมีเหตุทำให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ ควรเร่งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมโดยเร็วเพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงานทั้งงบรายจ่ายอื่นและงบลงทุน ซึ่งจะส่งผลให้สามารถเบิกจ่ายงบประมาณให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณได้มากที่สุด เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

(รายละเอียดปรากฏตามรายงานผลการตรวจสอบที่แนบ)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป



(นายทศพร ศิริสัมพันธ์)

ลศช.



สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
รายงานการตรวจสอบผลการเบิกจ่ายงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

1. ความเป็นมา

พระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2561 สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) ได้รับจัดสรรงบประมาณ จำนวนทั้งสิ้น 606.92 ล้านบาท และพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. 2561 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2561 เป็นต้นมา ซึ่งที่ผ่านมาการบริหารงบประมาณของสำนักงานฯ จะต้องวางแผนการเบิกจ่ายให้สอดคล้องกับเป้าหมายการให้บริการ ผลผลิต/โครงการตามวงเงินงบประมาณรายจ่าย ที่ระบุไว้ในเอกสารประกอบพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี โดยการจัดทำแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี ดังนั้น การบริหารงบประมาณจึงเกี่ยวข้องกับการจัดสรรงบประมาณ รายจ่าย การอนุมัติจัดสรรงบประมาณ การโอนเปลี่ยนแปลงรายการ และการกันเงินไว้เบิกเหลื่อมปี จะต้อง มีการกำกับ ติดตามการดำเนินงานเพื่อเร่งรัดการดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาลและตามเป้าหมายการเบิกจ่าย ที่คณะรัฐมนตรีกำหนดตามมาตรการเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณหรือมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่าย งบประมาณ และ สศช. ได้มีนโยบายเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพื่อให้ดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมอบนโยบายให้กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) ติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินงานโครงการและการเบิกจ่าย งบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ดังนั้น กตส. จึงได้กำหนดการตรวจสอบผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. 2562 จำนวน 3 ครั้ง ซึ่งครั้งนี้เป็น การรายงานครั้งที่ 2 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 และเงินกันไว้เบิกเหลื่อมปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 - 2561

2. ประเภทการตรวจสอบ

การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Auditing)

3. หน่วยรับตรวจ

สำนักงานเลขาธิการ และสำนักงาน/ กอง/ กลุ่มต่าง ๆ ใน สศช.

4. ประเด็นการตรวจสอบ

ตรวจสอบผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบายของผู้บริหาร

5. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

5.1 เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบาย ของผู้บริหาร

5.2 เพื่อให้ทราบสาเหตุและข้อจำกัดในการดำเนินงาน รวมถึงข้อคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอข้อมูลและความเห็นให้ผู้บริหารใช้ในการกำหนดมาตรการและแนวทางแก้ไขการดำเนินงานในระยะต่อไป

6. ขอบเขตการตรวจสอบ

6.1 สอบทานรายงานสถานะการใช้จ่ายเงินกันไว้เบิกเหลื่อมปีงบประมาณ 2559 - 2561 โดยวิธีทดสอบ

6.2 สอบทานผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และนโยบายเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 โดยวิธีทดสอบ รวมถึงติดตามผลการดำเนินโครงการในงบรายจ่ายอื่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ทั้งโครงการจ้างศึกษาและโครงการดำเนินการเอง

7. ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

เดือนมกราคม - มีนาคม 2562 ระยะเวลา 30 วันทำการ

8. วิธีการตรวจสอบ

8.1 ศึกษาแนวทางการบริหารงบประมาณ การจัดทำแผนปฏิบัติการและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี และมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

8.2 วิเคราะห์รายงานสถานะการใช้จ่ายเงินกันไว้เบิกเหลื่อมปีงบประมาณ 2559 - 2561 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

8.3 วิเคราะห์รายงานสถานะการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

8.4 จัดทำแบบติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานโครงการในงบรายจ่ายอื่น ทั้งการจ้างศึกษาและดำเนินการเอง เพื่อให้ทราบสถานะการดำเนินงานและปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน

8.5 สอบถามเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบที่ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับงบประมาณและผู้รับผิดชอบโครงการ

9. สรุปผลการสอบทาน

9.1 สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 17 กันยายน 2561 สำนักงานฯ ได้รับจัดสรรงบประมาณจำนวน 606.92 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2562 ได้รับโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 แผนงานบุคลากรภาครัฐ จากสำนักงานสภาที่ปรึกษาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติจำนวน 1.13 ล้านบาท (รับโอนข้าราชการจำนวน 2 ราย) รวมเป็นงบประมาณทั้งสิ้นจำนวน 608.05 ล้านบาท ได้จำแนกเป็น งบบุคลากร 265.56 ล้านบาท งบดำเนินงาน 49.83 ล้านบาท งบลงทุน 12.62 ล้านบาท งบเงินอุดหนุน 21.20 ล้านบาท และงบรายจ่ายอื่น 258.84 ล้านบาท ผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 จากระบบ GFMS สรุปได้ดังนี้

9.1.1 รายการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ได้แก่

(1) โอนเปลี่ยนแปลงรายการงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภายใต้แผนงานบุคลากรภาครัฐ ด้านการปรับสมดุลและพัฒนากระบวนการจัดการภาครัฐ รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาประสิทธิภาพการบริหารราชการแผ่นดิน งบบุคลากร จากรายการเงินเดือนจำนวน 2.49 ล้านบาท ไปตั้งจ่ายงบบุคลากร รายการค่าตอบแทนพนักงานราชการเพื่อเป็นค่าตอบแทนพนักงานราชการศึกษาที่สูง 2 อัตรา และกรอบอัตรากำลังพนักงานราชการรอบที่ 4 (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 - 2563) จำนวน 1.99 ล้านบาท และ งบดำเนินงาน รายการค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทนการจัดหารถประจำตำแหน่ง จำนวน 0.49 ล้านบาท และ

รายการเงินสมทบกองทุนประกันสังคม จำนวน 0.01 ล้านบาท ซึ่งสำนักงบประมาณได้อนุมัติให้โอนเปลี่ยนแปลงได้ตามหนังสือสำนักงบประมาณด่วนที่สุดที่ นร0714/1888 ลงวันที่ 24 พฤศจิกายน 2561

(2) โอนเปลี่ยนแปลงรายการงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภายใต้แผนงานพื้นฐาน ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบบริหารจัดการภาครัฐ ผลผลิตแผนและยุทธศาสตร์ เพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาประเทศ จากงบประมาณคงเหลือจากหมวดงบรายจ่ายอื่นโครงการบริหารจัดการระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ สศช. ประจำปีงบประมาณ 2562 จำนวน 590,000 บาท ไปตั้งจ่ายในแผนงานและผลผลิตเดียวกัน เป็นงบดำเนินงาน รายการค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ จำนวน 588,600 บาท และงบลงทุน ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน รายการเครื่องอ่านบัตรอิเล็กทรอนิกส์ จำนวน 1,400 บาท ซึ่ง สศช. ได้อนุมัติให้โอนเปลี่ยนแปลงเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2562

9.1.2 ผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. 2562 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ตารางที่ 1 : แสดงผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. 2562 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

หน่วย : ล้านบาท

งบรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร		ผูกพัน (PO)	เบิกจ่าย		ผูกพันและเบิกจ่าย		งบประมาณคงเหลือ	
	ตาม พ.ร.บ.	เงินงวด หลังโอนเปลี่ยนแปลง		จำนวนเงิน	ร้อยละ (จัดสรร)	จำนวนเงิน	ร้อยละ (จัดสรร)	จำนวนเงิน	ร้อยละ (จัดสรร)
รายจ่ายประจำ	594.30	595.43	104.91	182.25	30.61	287.16	48.23	308.27	51.77
1. งบบุคลากร	264.43	264.99	-	126.11	47.59	126.11	47.59	138.88	52.41
2. งบดำเนินงาน	49.83	51.00	14.77	19.92	39.06	34.69	68.02	16.31	31.98
3. งบเงินอุดหนุน	21.20	21.20	-	9.20	43.40	9.20	43.40	12.00	56.60
4. งบรายจ่ายอื่น	258.84	258.24	90.14	27.02	10.46	117.16	45.37	141.08	54.63
รายจ่ายลงทุน	12.62	12.62	6.58	1.71	13.55	8.29	65.69	4.33	34.31
5. งบลงทุน	12.62	12.62	6.58	1.71	13.55	8.29	65.69	4.33	34.31
รวมทั้งสิ้น	606.92	608.05	111.49	183.96	30.25	295.45	48.59	312.60	51.41

จากตารางข้างต้น ผลการเบิกจ่ายภาพรวมทุกงบรายจ่าย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 เบิกจ่ายจริงได้ 183.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.25 ของเงินประจำงวด โดยงบบุคลากรเบิกจ่ายได้สูงที่สุดเป็นเงิน 126.11 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 47.59 ของเงินประจำงวด เนื่องจากเป็นรายจ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้างประจำและค่าตอบแทนของเจ้าหน้าที่ สศช. รองลงมาเป็นงบเงินอุดหนุนเบิกจ่ายได้ 9.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 43.40 ของเงินประจำงวด งบดำเนินงานเบิกจ่ายได้ 19.92 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.06 ของเงินประจำงวด งบลงทุนเบิกจ่ายได้ 1.71 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.55 ของเงินประจำงวด และงบรายจ่ายอื่น เบิกจ่ายได้น้อยที่สุดเพียง 27.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.46 ของเงินประจำงวด ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการเบิกจ่ายจากโครงการดำเนินการเอง รายละเอียดดังนี้

(1) งบบุคลากร มีผลเบิกจ่าย 126.11 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 47.59 ของเงินประจำงวด งบประมาณคงเหลือ 138.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 52.41 ของเงินประจำงวด ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สำนักงานฯ ได้ประมาณการเบิกจ่ายเงินเดือนข้าราชการทั้งปีที่มีเท่าที่เบิกจ่ายจริงจำนวน 496 อัตรา เพื่อให้มีเงินเหลือจ่ายไปตั้งจ่ายในรายการที่ยังไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และได้ขอทำความเข้าใจกับสำนักงบประมาณขอใช้เงินเหลือจ่ายแผนงานบุคลากรภาครัฐ รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาประสิทธิภาพการบริหารราชการแผ่นดิน งบบุคลากร รายการเงินเดือนจำนวน 8.42 ล้านบาท ไปตั้งจ่ายรายการที่ยังไม่ได้รับการจัดสรรจำนวน 3 รายการ ได้แก่ เงินเดือนของข้าราชการตติยใหม่ที่ได้รับการจัดสรร 88 อัตรา ค่าตอบแทนพนักงานราชการศักราชภาพสูง ค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทนการใช้รถยนต์ประจำตำแหน่ง ดังนั้น คาดว่าสิ้นปีงบประมาณงบบุคลากรจะมีผลเบิกจ่ายสูงขึ้นกว่าปีก่อน

(2) งบ ...

(2) งบอุดหนุน มีผลเบิกจ่าย 9.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 43.40 ของเงินประจำงวด งบประมาณคงเหลือ 12.0 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 56.60 ของเงินประจำงวด สำหรับงบประมาณคงเหลือเป็นของโครงการศึกษาต่อระดับปริญญาโท/เอก/อบรมในต่างประเทศ ซึ่งคณะกรรมการพัฒนาบุคลากรได้ประชุมพิจารณาอนุมัติข้าราชการรับทุนและกรอบวงเงินเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2562

(3) งบดำเนินงาน มีผลเบิกจ่าย 19.92 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.06 ของเงินประจำงวด ผูกพันและเบิกจ่าย 34.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 68.02 ของเงินประจำงวด งบประมาณคงเหลือ 16.31 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 31.98 ของเงินประจำงวด ซึ่งเป็นรายการในการบริหารงานประจำที่จ่ายในลักษณะค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุและค่าสาธารณูปโภค เช่น ค่าตอบแทนคณะกรรมการ ค่าล่วงเวลา ค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซม เป็นต้น จากงบดำเนินงานคงเหลือจำนวนดังกล่าวอาจจะมีไม่เพียงพอเบิกจ่ายในช่วงครึ่งปีหลัง ซึ่งฝ่ายคลังได้หาแนวทางการดำเนินการเพื่อบริหารงบประมาณไว้แล้ว เช่น ขอโอนเปลี่ยนแปลงเงินเหลือจ่ายจากการใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น

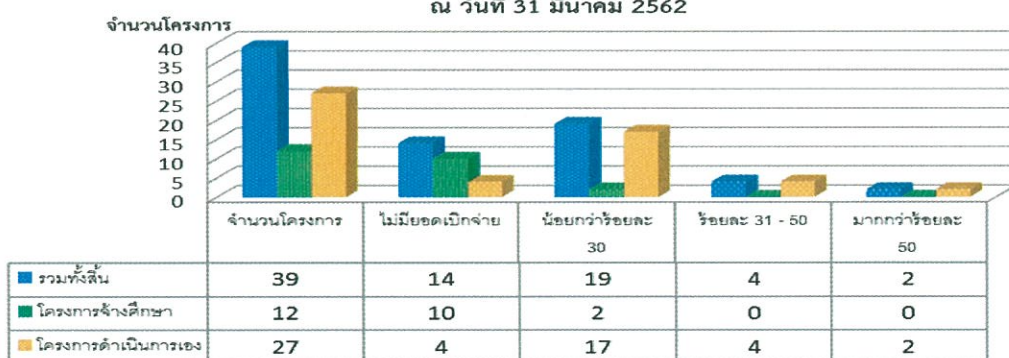
(4) งบรายจ่ายอื่น มีผลเบิกจ่าย 27.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.46 ของเงินประจำงวด ผูกพันและเบิกจ่าย 117.16 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 45.37 ของเงินประจำงวด งบประมาณคงเหลือ 141.08 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 54.63 ของเงินประจำงวด งบรายจ่ายอื่นประกอบด้วยโครงการ 39 โครงการ วงเงินรวม 258.24 ล้านบาท แยกเป็นโครงการจ้างศึกษา 12 โครงการ วงเงินรวม 109.55 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 42.42 และโครงการดำเนินการเอง 27 โครงการ วงเงินรวม 148.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 57.58 สถานะการดำเนินงานและผลเบิกจ่าย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 มีรายละเอียดดังนี้

ตารางที่ 2 : แสดงผลเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

หน่วย : ล้านบาท

งบรายจ่ายอื่น	จำนวนโครงการ	วงเงินจัดสรร	ผูกพันและเบิกจ่าย	ผูกพัน (PO)	เบิกจ่าย		คงเหลือ	
		จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
โครงการจ้างศึกษา	12	109.55	91.04	84.02	7.02	6.41	18.51	16.90
โครงการดำเนินการเอง	27	148.69	26.12	6.12	20.00	13.45	122.57	82.43
รวมทั้งสิ้น	39	258.24	117.16	90.14	27.02	10.46	141.08	54.63

แผนภาพ : แสดงจำนวนโครงการตามผลเบิกจ่าย งบรายจ่ายอื่น ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562



- โครงการจ้างที่ปรึกษา จากสถานะการดำเนินงานโครงการจ้างที่ปรึกษา 12 โครงการ วงเงินรวม 109.55 ล้านบาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 มียอดเบิกจ่ายและผูกพัน 91.04 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 83.10 เบิกจ่ายแล้ว 7.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.41 ตามมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายของสำนักงาน ณ วันที่ 25 เมษายน 2562 พบว่า ลงนามในสัญญาครบทุกโครงการแล้ว ทั้งนี้ โดยรวมโครงการจ้างศึกษาสามารถลงนามในสัญญาได้เร็วกว่าปีก่อนและอยู่ระหว่างดำเนินการงานงวดที่ 1 มีโครงการที่เบิกจ่ายเงินค่าจ้างงวดที่ 1 แล้ว จำนวน 2 โครงการ ส่วนโครงการที่เหลือมีกำหนดส่งมอบงานงวดที่ 1 - 2 ในช่วงเดือนเมษายน - กันยายน 2562 และคาดว่าจะผลเบิกจ่ายค่าจ้างที่ปรึกษาที่เบิกจ่ายภายในเดือนกันยายน 2562 โดยรวมจะมียอดเบิกจ่ายสูงขึ้นไม่มากนัก

- โครงการ ...

- โครงการดำเนินการเอง จากสถานะการดำเนินงานโครงการดำเนินการเอง 27 โครงการ วงเงินรวม 148.69 ล้านบาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 มียอดเบิกจ่ายและผูกพัน 26.12 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.57 เบิกจ่ายแล้ว 20.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.45 ซึ่งโครงการส่วนใหญ่ (จำนวน 21 โครงการ) มีผลเบิกจ่ายน้อยกว่าร้อยละ 30 ของเงินประจำงวด เนื่องจากโครงการส่วนใหญ่อยู่ในช่วงการจัดเก็บรวบรวมข้อมูลลงพื้นที่ติดตามความก้าวหน้าโครงการ เตรียมการจัดประชุม เป็นต้น จากการติดตามความก้าวหน้าพบข้อจำกัดในการดำเนินงาน ได้แก่ ข้อมูลที่นำมาใช้ยังไม่ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ บางโครงการเจ้าหน้าที่มีภารกิจทับซ้อนเป็นจำนวนมากทำให้ไม่สามารถร่วมลงพื้นที่และเข้าร่วมประชุมเชิงปฏิบัติการได้ตลอดระยะเวลาของกิจกรรม บางโครงการงบประมาณส่วนใหญ่เป็นการจัดประชุมที่ขึ้นอยู่กับความพร้อมของคณะกรรมการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและ/หรือบางโครงการผู้บริหารระดับสูงของประเทศเป็นผู้กำหนดจัดการประชุมทำให้กำหนดการจัดประชุมมีความไม่แน่นอน และบางโครงการมีการถ่ายโอนผู้รับผิดชอบโครงการทำให้ผู้รับผิดชอบใหม่ต้องใช้เวลาศึกษาโครงการ เป็นต้น

(5) รายจ่ายลงทุน วงเงินหลังโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่าย 12.62 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าครุภัณฑ์มูลค่า 8.62 ล้านบาท และค่าปรับปรุงอาคาร 2 ชั้น 3 มูลค่า 3.99 ล้านบาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ยอดเบิกจ่ายและผูกพัน 8.29 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 65.69 ของเงินประจำงวด เบิกจ่ายแล้ว 1.71 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.55 ของเงินประจำงวด คงเหลืองบประมาณ 4.33 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 34.31 ของเงินประจำงวด (งบประมาณเหลือจ่ายจำนวน 0.24 ล้านบาท) จากการติดตามสถานะการดำเนินงาน ตามมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่าย ณ วันที่ 25 เมษายน 2562 พบว่า รายการครุภัณฑ์ที่ยังไม่ได้เบิกจ่าย ได้แก่

รายการครุภัณฑ์/สิ่งก่อสร้างที่ยังไม่ได้เบิกจ่าย	สถานะการดำเนินงาน ณ วันที่ 25 เมษายน 2562
1. เครื่องคอมพิวเตอร์ สำหรับประมวลผลแบบ 2 จำนวน 200 เครื่อง และเครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ก 14 เครื่อง วงเงินตามสัญญา 6.24 ล้านบาท	ลงนามในสัญญาเดือนมีนาคม 2562 และอยู่ระหว่างรอส่งมอบงานภายใน 90 วัน นับจากลงนามในสัญญา
2. รายการครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ (ไมโครโฟนไร้สายแบบมือถือ 3 ชุด และไมโครโฟนไร้สายแบบหนีบ 1 ชุด) - วงเงิน 0.10 ล้านบาท	ศทส. อยู่ระหว่างการปรับ TOR ให้สอดคล้องกับประกาศ กสทช.
3. โครงการปรับปรุงอาคาร 2 ชั้น 3 - วงเงินตามสัญญา 2.92 ล้านบาท	ลงนามในสัญญาแล้ววันที่ 25 เมษายน 2562

9.2 ผลการเบิกจ่ายเงินกันไว้เบิกเหลือมปีงบประมาณ

9.2.1 ผลการเบิกจ่ายเงินกันไว้เบิกเหลือมปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 - 2561

ตารางที่ 3 : แสดงเงินกันไว้เบิกเหลือมปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 - 2561

หน่วย : ล้านบาท

ปีงบ	เงินกันยกมา ณ วันที่ 1 ต.ค. 61			ณ วันที่ 31 มี.ค. 62					
	สำรองเงิน	ผูกพัน	รวมทั้งสิ้น	เบิกจ่ายแล้ว		สงคืนคลัง	เงินพักไป	เงินกันคงเหลือ	
				จำนวนเงิน	ร้อยละ			จำนวนเงิน	ร้อยละ
2559	-	6.29	6.29	1.99	31.64	-	-	4.30	68.36
2560	-	1.36	1.36	0.71	52.51	-	-	0.65	47.80
2561	26.51	71.55	98.06	37.72	38.47	0.05	- 11.17	49.12	56.53
รวมทั้งสิ้น	26.51	79.20	105.71	40.42	38.24	0.05	- 11.17	54.07	51.15

จากตารางข้างต้น ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2561 เงินกันไว้เบิกเหลื่อมปีงบประมาณ 2559 – 2561 มีจำนวนทั้งสิ้น 105.71 ล้านบาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 เบิกจ่ายแล้ว 40.42 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 38.24 ส่งคืนคลัง 0.05 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.05 เงินถูกพับไป 11.17 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.56 คงเหลือเงินกันฯ 54.07 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 51.15

สำหรับ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีสำรองเงินกรณีไม่มีหนี้ถูกพับไป 11.17 ล้านบาท เนื่องจากหลังพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาและมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2561 เป็นต้นไป (สำรองเงินฯ จากโครงการจ้างศึกษาจำนวน 3 โครงการ ที่ดำเนินการจัดจ้างไม่แล้วเสร็จทันภายในวันที่ 30 กันยายน 2561) ซึ่ง กตส. ได้ให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะไว้ในรายงานการตรวจสอบผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ครั้งที่ 1) เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561 เรียบร้อยแล้ว

เงินกันไว้เบิกเหลื่อมปี 2559 - 2561 คงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ประกอบด้วย

- (1) เงินกันฯ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จำนวน 4.30 ล้านบาท ได้แก่
 - ค่าจ้างออกแบบก่อสร้างปรับปรุงอาคาร 4 และพื้นที่ต่อเนื่อง จำนวน 1.55 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 36.05 ผู้รับจ้างได้ส่งมอบงานแล้วขณะนี้อยู่ระหว่างตรวจรับงาน
 - โครงการปรับปรุงพิพิธภัณฑ์สุริยานุวัตรเพื่อการพัฒนาประเทศ จำนวน 1.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 45.58 สำนักงานฯ ได้แจ้งผู้รับจ้างเป็นผู้ทำงานและเป็นผลให้เงินพับไปตามหนังสือกระทรวงการคลังด่วนที่สุดที่ กค 0402.5/ว26 ลงวันที่ 21 มีนาคม 2562 เรื่องแนวทางการขยายเวลาเบิกจ่ายเงินตามพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากไม่สามารถก่อหนี้ผูกพันได้ทันภายในวันที่ 31 มีนาคม 2562
 - รายการอื่นๆ รวม 0.79 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18.37 (อยู่ระหว่างรอส่งมอบงาน)
- (2) เงินกันฯ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จำนวน 0.65 ล้านบาท เป็นค่าจ้างพิมพ์หนังสือและจัดทำซีดีหนังสือ “ศาสตร์กษัตริย์” ทั้งจำนวน (อยู่ระหว่างรอส่งมอบงาน)
- (3) เงินกันฯ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 49.12 ล้านบาท ซึ่งเป็นส่วนใหญ่เป็นค่าจ้างที่ปรึกษาโครงการที่ยังอยู่ระหว่างดำเนินการตามสัญญาจ้าง

9.2.2 เงินกันไว้เบิกเหลื่อมปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 - 2561 (งบกลาง)

ตารางที่ 4 : แสดงเงินกันไว้เบิกเหลื่อมปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 - 2561 (งบกลาง)

หน่วย : ล้านบาท

ปีงบ	ยกมา 1 ต.ค. 61	ผูกพัน (PO)	เบิกจ่ายแล้ว ณ วันที่ 31 มี.ค. 62		ได้รับ งบม. เพิ่ม	งบม.พับไป	คงเหลือ ณ วันที่ 31 มี.ค. 62	
		จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน		จำนวนเงิน	ร้อยละ
2560	260.62	60.16	49.79	19.10	-	- 67.94	82.73	31.74
2561	-	-	-	-	48.56	-	48.56	100
รวมทั้งสิ้น	260.62	60.16	49.79	19.10	48.56	- 67.94	131.29	-

(1) จากตารางข้างต้น เงินกันไว้เบิกเหลื่อมปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (งบกลาง) ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2561 มีจำนวน 260.62 ล้านบาท ก่อหนี้ผูกพัน 60.16 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 23.08 เบิกจ่ายแล้ว 49.79 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.10 เงินกันฯ ที่ยังมีได้ก่อหนี้ผูกพันถูกพับไปจำนวน 67.94 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.08 คงเหลือเงินกันฯ 82.73 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 31.74 ซึ่งเงินกันคงเหลือส่วนใหญ่เป็นรายการเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจยุทธศาสตร์และการปฏิรูป ค่าใช้จ่ายสำหรับดำเนินการจัดทำร่างแผนการปฏิรูปประเทศในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนการขับเคลื่อนงานของคณะกรรมการบูรณาการนโยบายพัฒนาภาค (ก.บ.ภ.)

ทั้งนี้ เงินกันฯ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (งบกลาง) หลังจากพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาและมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2561 เป็นต้นไป ส่งผลให้มีเงินกันฯ ที่ยังมีได้มีการก่องหนผู้ถูกพ้นถูกพ้นไปจำนวน 2 โครงการ วงเงิน 67.94 ล้านบาท ซึ่ง กตส. ได้ให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะไว้ในรายงานการตรวจสอบผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ครั้งที่ 1) เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561 เรียบร้อยแล้ว

(2) เงินกันไว้เบิกเหลือปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (งบกลาง) ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 มีจำนวน 48.56 ล้านบาท เป็นเงินกันฯ กรณีไม่มีหนี้ผูกพัน รายการเงินสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการเสริมสร้างศักยภาพของสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ โดยอุดหนุนให้กับสถาบันนโยบายสาธารณะและการพัฒนา (Institute of Public and Development) ซึ่งอยู่ภายใต้มูลนิธิพระยาสุริยานุวัตรยังไม่มีผลเบิกจ่าย

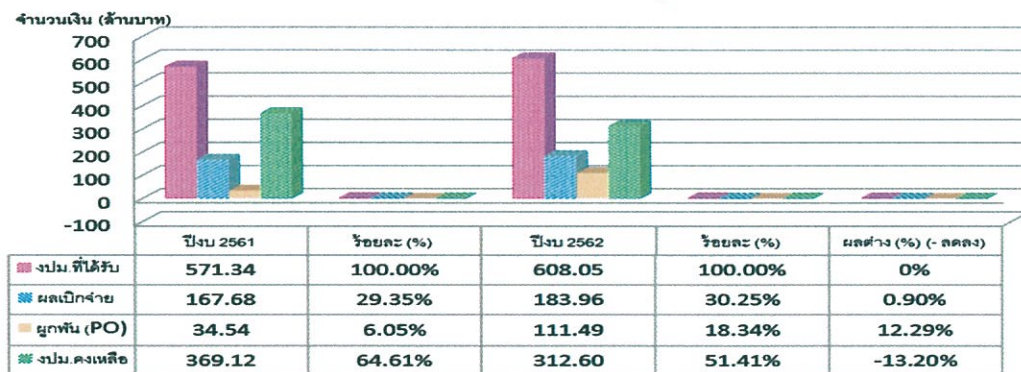
9.3 ผลการเบิกจ่ายงบประมาณสะสมปีงบประมาณ 2561 กับปีงบประมาณ 2562

ตารางที่ 5 : แสดงผลเบิกจ่ายงบประมาณสะสมปีงบประมาณ 2561 กับปีงบประมาณ 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ผลการเบิกจ่ายงบประมาณสะสมจากระบบ GFMIS						ผลเปรียบเทียบ		
	ณ วันที่ 31 มี.ค. 61			ณ วันที่ 31 มี.ค. 62			(เพิ่มขึ้น / - ลดลง)		
	งปม. ที่ได้รับ	ผล เบิกจ่าย	คิดเป็น ร้อยละ	งปม. ที่ได้รับ	ผล เบิกจ่าย	คิดเป็น ร้อยละ	งปม. ที่ได้รับ	ผล เบิกจ่าย	คิดเป็น ร้อยละ
รวมทั้งสิ้น	571.34	167.68	29.35	608.05	183.96	30.25	36.71	16.28	0.90
งบบุคลากร	277.57	124.22	44.75	264.99	126.11	47.59	- 12.58	1.89	2.84
งบดำเนินงาน	58.83	20.36	34.61	51.00	19.92	39.06	- 7.83	- 0.44	4.45
งบเงินอุดหนุน	39.41	4.00	10.15	21.20	9.20	43.40	- 18.21	5.20	33.25
งบรายจ่ายอื่น	175.97	16.58	9.42	258.24	27.02	10.46	82.27	10.44	1.04
งบลงทุน	19.56	2.52	12.88	12.62	1.71	13.55	-6.94	- 0.81	0.67

แผนภาพ : แสดงการเปรียบเทียบผลเบิกจ่าย
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2562 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562



(1) จากตารางข้างต้น ภาพรวมการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จากระบบการบริหารการเงินภาคคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) กรมบัญชีกลาง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 วงเงินงบประมาณที่ได้รับ 608.05 ล้านบาท มีผลเบิกจ่าย 183.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.25 ของเงินประจำงวด ผลเบิกจ่ายสูงกว่าช่วงเดียวกันของปีก่อนเพียงเล็กน้อยคิดเป็นร้อยละ 0.90 ยอดผูกพัน 111.49 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18.34 ของเงินประจำงวด สูงกว่าช่วงเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 12.29 แสดงให้เห็นว่าสำนักงาน/ กอง/ กลุ่มต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้เร่งรัดการปฏิบัติงานจนสามารถลงนามในสัญญา/ใบสั่งจ้าง ได้เร็วกว่าปีก่อน ดังนั้นควรดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้เพื่อให้เบิกจ่ายได้ตามกำหนดเวลา

(2) ปี ...

(2) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สำนักงานฯ ได้รับจัดสรรงบประมาณทุกงบรายจ่ายลดลงจากปีก่อนยกเว้นงบรายจ่ายอื่นได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นแต่การเบิกจ่ายทุกงบรายจ่ายสูงขึ้นจากปีก่อนเพียงเล็กน้อยเท่านั้น

(3) งบรายจ่ายอื่นได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น 82.27 ล้านบาท แต่อัตราผลเบิกจ่ายสูงขึ้นเล็กน้อยคิดเป็นร้อยละ 1.04 แสดงให้เห็นว่าโครงการในงบรายจ่ายอื่นทั้งโครงการจ้างศึกษาและโครงการที่ดำเนินการเองยังมีการเบิกจ่ายน้อย ส่งผลให้ยอดเบิกจ่ายต่ำกว่าแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และยังไม่เป็นไปตามนโยบายเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ของ ลคช.

(4) แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 วงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร 608.05 ล้านบาท วางแผนผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณสะสม สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50.49 ของวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร คิดเป็นเงิน 306.44 ล้านบาท ผลเบิกจ่ายจริง 183.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.25 ดังนั้น ผลเบิกจ่ายจริงต่ำกว่าแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณฯ จำนวน 122.48 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.97

10. ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
10.1 เงินกันไว้เบิกเหลือมปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 โครงการปรับปรุงพิพิธภัณฑ์สุริยานุวัตรเพื่อการพัฒนาประเทศ จำนวน 1.96 ล้านบาท ผู้รับจ้างฯ ใช้งานและสำนักงานฯ ได้บอกเลิกสัญญาจ้าง สำนักงาน (ฝ่ายพัสดุ) ได้แจ้งการเรียกค่าปรับตามสัญญาจ้างเร่งรัดให้ผู้รับจ้างปฏิบัติงานตามสัญญาและได้บอกเลิกสัญญากับผู้รับจ้างเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2561 ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 มาตรา 103 และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ข้อ 183 สำหรับค่าเสียหาย ข้อ 187 สำนักงานอยู่ระหว่างดำเนินการ	10.1 ขอให้ผู้รับผิดชอบโครงการเร่งดำเนินการเกี่ยวกับการเรียกให้ชดเชยค่าเสียหายตามสัญญาจ้าง (ถ้ามี) เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญาจ้างและเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 กำหนด อนึ่ง ในโอกาสต่อไป เมื่อสำนักงานฯ จะขอรับการจัดสรรงบประมาณเพื่อการใด ควรมีความพร้อมในรายละเอียดสาระสำคัญที่สามารถดำเนินการได้ในทันทีเมื่อได้รับอนุมัติงบประมาณ หากมีการปรับเปลี่ยน แก้ไขเพิ่มเติมคุณลักษณะ/แบบแปลน ผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบควรกำกับ เร่งรัด ติดตามเป็นระยะ ๆ เพื่อติดตามความก้าวหน้าหรือรับทราบปัญหา อุปสรรค เพื่อให้การดำเนินงานโครงการ/สัญญา เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด มีความคุ้มค่าอันจะส่งผลให้การใช้งบประมาณมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
10.2 ผลเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปี 2562 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ผลการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ที่กำหนดไว้ ตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 วางแผนผลเบิกจ่าย สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ไว้ร้อยละ 50.49 ของวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร คิดเป็นเงิน 306.44 ล้านบาท จากรายงานสถานะการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ระบบ GFMS ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 มีผลเบิกจ่ายจริง 183.96 ล้านบาท	10.2 จากผลการเบิกจ่ายซึ่งต่ำกว่าแผนการปฏิบัติงานฯ โดยเฉพาะโครงการดำเนินการเองในงบรายจ่ายอื่น เนื่องจากโครงการส่วนใหญ่อยู่ในช่วงการจัดเก็บข้อมูล ติดตามการดำเนินโครงการและจัดเตรียมการประชุม ดังนั้น ขอให้ผู้รับผิดชอบโครงการในงบรายจ่ายอื่นและงบลงทุนดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานฯ ที่กำหนดไว้ หากพบว่าจะมีเหตุทำให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ ควรเร่งพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมโดยเร็ว เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงานทั้งงบรายจ่ายอื่นและงบลงทุน ซึ่งจะส่งผลให้สามารถเบิกจ่ายงบประมาณให้แล้วเสร็จภายใน

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
คิดเป็นร้อยละ 30.25 จากเงินประจำงวด ผลเบิกจ่ายจริงต่ำกว่าแผนการปฏิบัติงานฯ จำนวน 122.48 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.97 ทั้งนี้ งบรายจ่ายอื่นทั้งโครงการจ้างศึกษาและโครงการที่ดำเนินการเองมียอดผูกพัน 111.49 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18.34 ของเงินประจำงวด สูงกว่าช่วงเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 12.29 แสดงให้เห็นว่าสำนักงาน/กอง/ กลุ่มต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้เร่งรัดการปฏิบัติงานจนสามารถลงนามในสัญญา/ใบสั่งจ้างได้เร็วกว่าปีก่อน แต่โครงการส่วนใหญ่มีผลเบิกจ่ายน้อยกว่าร้อยละ 30 ของเงินประจำงวด	ปีงบประมาณได้มากที่สุด เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ทั้งนี้ กตส. ได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและระหว่างการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่ฝ่ายคลัง ฝ่ายพัสดุและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการได้ให้ความร่วมมือ กตส. เป็นอย่างดี

ลงชื่อ  ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอรุณฯ สังข์สำโรง)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
13 พฤษภาคม 2562

ลงชื่อ  ผู้สอบทาน
(นางอัจฉรา พลายงค์)
ผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน
16 พฤษภาคม 2562