

## แผนประเมินและวิเคราะห์ความคุ้มค่า

### สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจพังงา จำกัด

#### บทนำ

สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจพังงา จำกัด ตั้งอยู่ที่ 9/21 ถนนเทศบาลบำรุง ตำบลท้ายช้าง อำเภอเมือง จังหวัดพังงา 82000 เป็นสหกรณ์ขนาดกลาง ณ วันสิ้นปีบัญชี 2561 มีสมาชิกจำนวน 1,303 คน คณะกรรมการดำเนินการ 15 คน เจ้าหน้าที่ 6 คน ลูกจ้าง 1 คน โดยมุ่งที่จะสร้างและทำให้สหกรณ์มีผลการดำเนินงานที่ดีอยู่เสมอ

สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจพังงา จำกัด จึงได้จัดให้มีการประเมินความคุ้มค่าในการจัดทำโครงการของสหกรณ์ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการดำเนินการสำหรับเป็นแนวทางในการพิจารณาว่าโครงการใดสมควรจะได้ดำเนินการต่อไป หรือยกเลิก และเพื่อประโยชน์ในการจัดตั้งงบประมาณของสหกรณ์ในปีต่อไป ในการประเมินความคุ้มค่า ให้คำนึงถึงประเภทและสภาพแต่ละโครงการ ความเป็นไปได้ของโครงการที่ดำเนินการ ประโยชน์ที่สมาชิกจะพึงได้และรายจ่ายที่ต้องเสียไปก่อนและหลังที่สหกรณ์ดำเนินการ

#### วัตถุประสงค์

1. เพื่อประเมินว่าการปฏิบัติโครงการ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสมาชิก มากหรือน้อยกว่าค่าใช้จ่าย และผลเสียที่เกิดขึ้นเพียงใด
2. เพื่อเป็นข้อมูลสำหรับสหกรณ์ในการทบทวนจัดลำดับความสำคัญในการเลือกปฏิบัติโครงการ หรือเป็นข้อมูลสำหรับสหกรณ์เพื่อพิจารณาขยับเลิกโครงการ รวมทั้งการปรับปรุงวิธีการปฏิบัติโครงการ ให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้น
3. เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาจัดตั้งงบประมาณของสหกรณ์ในปีต่อไป

#### ส่วนที่ 1 ข้อมูลภาพรวมของสหกรณ์

##### 1.1 แผนกลยุทธ์ของสหกรณ์

#### วิสัยทัศน์

เป็นสหกรณ์ที่มีความมั่นคง บริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสมาชิกและสังคม

#### พันธกิจ

1. พัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการและจัดสวัสดิการแก่สมาชิกเพิ่มมากขึ้น
2. เสริมสร้างความมั่นคงฐานะทางการเงินที่สามารถบริหารจัดการและพึ่งพาตนเองให้

มากที่สุด

3. พัฒนาองค์กรให้เป็นที่รู้จักและได้รับการยอมรับทั้งภายในและภายนอกและสร้างประโยชน์แก่สังคมและชุมชน

4. พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
5. เสริมสร้างการมีส่วนร่วมของสมาชิกเพื่อประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์กรร่วมกัน

#### เป้าประสงค์

1. เพื่อให้การบริการทางการเงิน อย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และเป็นธรรม
2. เพื่อเพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่สมาชิก

#### กลยุทธ์

**ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1** บริการทางการเงิน โดยยึดหลักการบริหารสหกรณ์ที่ดี

1. พัฒนาการบริการทางการเงิน
2. พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริการและการบริหารงาน
3. พัฒนาคุณภาพบุคลากรและเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการสหกรณ์

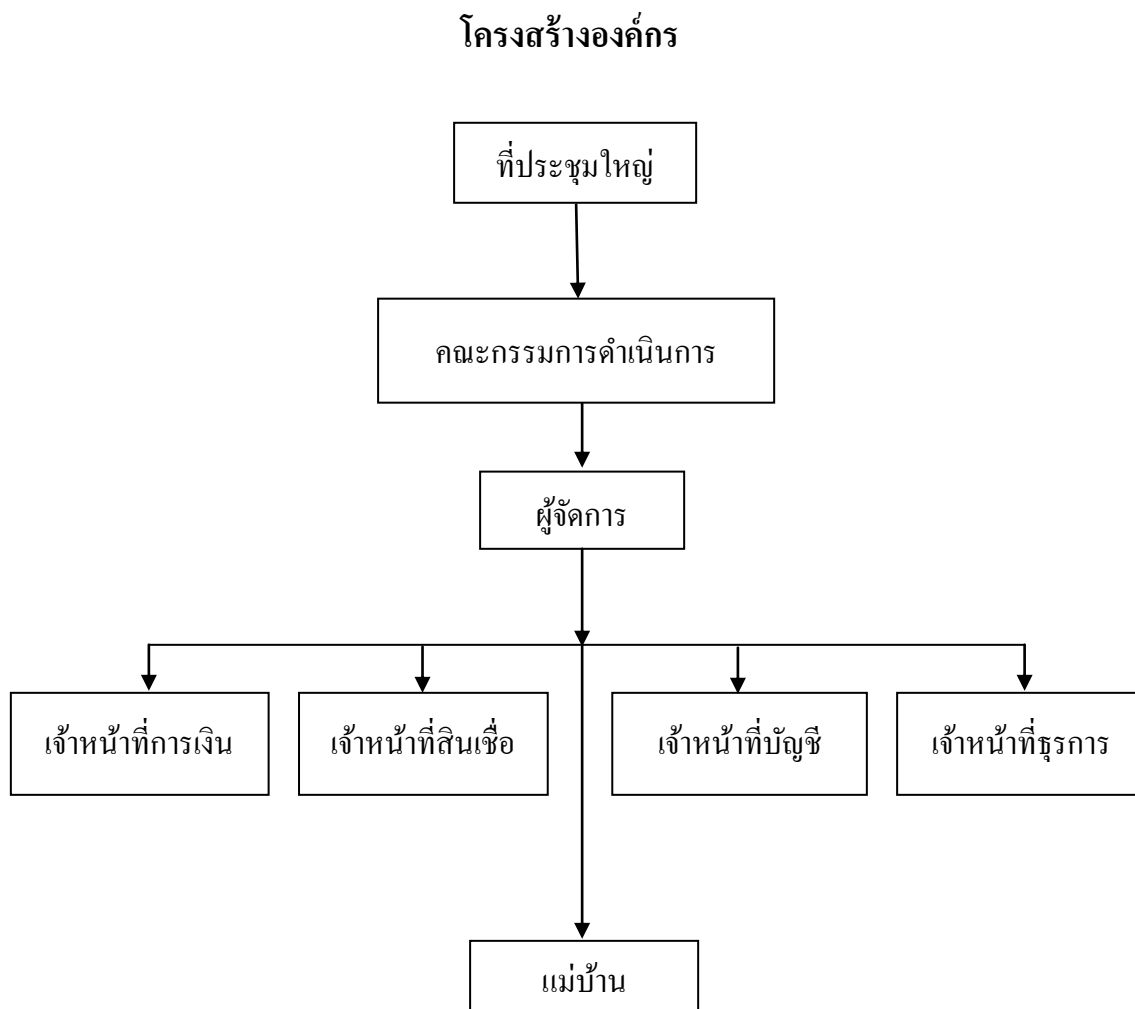
**ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2** พัฒนาศักยภาพการควบคุมทางการเงิน

1. พัฒนาระบบการควบคุมทางการเงิน

**เป้าหมายการให้บริการของสหกรณ์** คือ

1. การบริการทางการเงินมีความทันสมัย มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
2. เพิ่มการอำนวยความสะดวกทางการออกไปเสร็จ
3. การบริการทางการเงินมีความเป็นธรรม

## 1.2 ข้อมูลพื้นฐานของสหกรณ์



## 1.3 ความเชื่อมโยงระหว่าง กลยุทธ์ของสหกรณ์ และผลผลิตที่จะนำมาประเมินความคุ้มค่า

เป้าหมายการให้บริการของสหกรณ์ คือ การบริการทางการเงินมีความทันสมัย มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

เป้าหมายที่นำมาประเมินความคุ้มค่า คือ การบริการทางการเงิน

## ส่วนที่ 2 รายงานการประเมินความคุ้มค่า

ผลการดำเนินงานที่สำคัญของสหกรณ์จากการประเมินความคุ้มค่า มีดังนี้

### 1. ผลผลิต (Output) และผลลัพธ์ (Outcome)

ชื่อผลผลิตตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี คือ การบริการทางการเงิน

เป้าหมายการให้บริการของสหกรณ์ คือ การบริการทางการเงินมีความทันสมัย มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

### 2. สรุปค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลผลิตทั้งหมด

การรายงานงบประมาณและค่าใช้จ่ายของผลผลิตที่ประเมินความคุ้มค่า

ค่าใช้จ่าย	ปี 2560		ปี 2561	
	งบประมาณ	ค่าใช้จ่ายจริง	งบประมาณ	ค่าใช้จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	14,179,000.00	7,073,198.24	16,118,000.00	6,657,635.70
รวม	14,179,000.00	7,073,198.24	16,118,000.00	6,657,635.70

### 3. ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดในมิติประสิทธิภาพและประสิทธิผล

#### มิติประสิทธิภาพ

##### สัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผน

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผน เท่ากับ 0.498 และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เท่ากับ 0.413

#### มิติประสิทธิผล

##### ระดับความสำเร็จในการบรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมาย

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จัดเก็บรายได้ เท่ากับ 90,369,826.09 บาท ประมาณการรายได้ที่กำหนด ไว้เท่ากับ 85,127,000.00 บาท ดังนั้น จำนวนผลผลิตที่จัดเก็บได้สูงกว่าประมาณการ เท่ากับ 5,242,826.09 บาท

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จัดเก็บรายได้ เท่ากับ 96,387,397.21 บาท ประมาณการรายได้ที่กำหนด ไว้เท่ากับ 95,727,000.00 บาท ดังนั้น จำนวนผลผลิตที่จัดเก็บได้สูงกว่าประมาณการ เท่ากับ 660,397.21 บาท

### ส่วนที่ 3 สรุปผลจากการประเมินความคุ้มค่าและแผนดำเนินการในอนาคต

ผลการประเมิน สรุปได้ว่า

**มิติประสิทธิภาพ** การดำเนินงานเพื่อให้ได้ผลผลิต การบริการทางการเงิน มีประสิทธิภาพตามแผน เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการที่เกิดขึ้นจริงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 น้อยกว่าค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

**มิติประสิทธิผล** พิจารณาจากระดับความสำเร็จในการบรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมายพบว่าเป็นปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ผลผลิต การบริการทางการเงิน ส่งผลทำให้เป้าหมายการให้บริการของสหกรณ์เรื่องการบริการทางการเงินมีความทันสมัย มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลบรรลุความสำเร็จ