

แผนการควบคุมและเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปี 2562

สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจพังงา จำกัด

บทนำ

สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจพังงา จำกัด ได้จัดทำแผนการควบคุมและเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ 2562 ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการบัญชี ต้นทุนผลผลิตของสหกรณ์ ตามแผนปฏิบัติการ สหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจพังงา จำกัด ประจำปี 2562

วัตถุประสงค์

1. เพื่อกำหนดแนวทางในการลดและควบคุมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของสหกรณ์ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
2. เพื่อให้มีการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด

เป้าหมาย

1. เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพระบบบริหารจัดการและกระบวนการปฏิบัติงาน
2. เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเกิดประโยชน์สูงสุดและประหยัด

กรอบแนวทางการจัดทำแผนการควบคุมและเพิ่มประสิทธิภาพ

1. การวางแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านค่าใช้จ่ายการเปรียบเทียบและวิเคราะห์ข้อมูลผลการดำเนินงาน
2. การวางแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม

แผน/มาตรการที่จะดำเนินการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การลดค่าใช้จ่ายและการปรับปรุงกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต หมายถึง การที่สหกรณ์สามารถจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตตามที่กำหนด และนำเอาผลการคำนวณต้นทุนมาใช้ในการบริหารทรัพยากรของสหกรณ์ให้เกิดประสิทธิภาพ เพื่อให้มีข้อมูลทางการเงินสำหรับนำไปใช้ในการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ ซึ่งขั้นตอนที่ 3 ของเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสหกรณ์คือการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพ พร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายการเพิ่มประสิทธิภาพ ให้ชัดเจนสามารถวัดผลได้ (เชิงปริมาณ) โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สหกรณ์ได้จัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพ จำนวน 4 เรื่อง ซึ่งประกอบด้วย

เรื่องลดค่าใช้จ่าย จำนวน 2 เรื่อง และปรับปรุงกิจกรรม ที่เพิ่มประสิทธิภาพในรูปของต้นทุนและปริมาณงาน จำนวน 2 เรื่อง ดังนี้

1. มาตรการประหยัดพลังงานไฟฟ้า โดยกำหนดแผนการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ดังนี้

1.1 ปิดสวิตซ์หลอดไฟแสงสว่าง และอุปกรณ์ไฟฟ้าช่วงเวลาพักเที่ยงและทุกครั้งที่ไม่ได้ใช้งาน

1.2 ปิดไฟทุกครั้งเมื่อไม่มีเจ้าหน้าที่ทำงานในห้องทำงาน

1.3 เปิดไฟเฉพาะที่จำเป็น

1.4 ไม่เปิดไฟบริเวณช่องทางเดินที่มีแสงสว่างมากเพียงพอ

1.5 เปิด - ปิดไฟ บริเวณหน้าสำนักงานให้ตรงเวลา

1.6 เปิดเครื่องปรับอากาศเวลา 09.00 – 16.00 น.

1.7 ปิดหน้าจอมพิวเตอร์ทุกครั้งที่ไม่ได้ใช้งาน

2. มาตรการลดค่าใช้จ่ายไปรษณีย์

2.1 เน้นการลดค่าใช้จ่ายโดยให้จัดส่งหนังสือราชการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ Line, Website ของสหกรณ์

2.2 จำแนกเอกสารหนังสือราชการที่ควรจัดส่งทางอิเล็กทรอนิกส์หรือทางไปรษณีย์ตามความเร่งด่วนโดยไม่มีการจัดส่งซ้ำซ้อนหลายช่องทาง

ตารางที่ 1 การวางแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

กิจกรรม	การดำเนินงานในปัจจุบัน (2561)	เป้าหมายในปีงบประมาณ (2562)
1. ลดค่าใช้จ่ายค่าไฟฟ้า	- มีการใช้ค่าไฟฟ้าในงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นจำนวนเงิน 68,110.01 บาท	- ลดค่าไฟฟ้าของปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ร้อยละ 5 คิดเป็นเงิน 3,405.50 บาท
2. ลดค่าใช้จ่ายค่าบริการไปรษณีย์	- มีการใช้ค่าบริการไปรษณีย์ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นเงินจำนวน 36,397.50 บาท	- ลดค่าบริการไปรษณีย์ ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ร้อยละ 5 คิดเป็นเงิน 1,819.88 บาท

ตารางที่ 2 การวางแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ชื่อกิจกรรม/ กระบวนการ	Process (ก่อนลด) (กระบวนการ/ขั้นตอนในการดำเนินการ)	Process (เป้าหมายการปรับปรุง) (กระบวนการ/ขั้นตอนในการดำเนินการ)	วิธีการดำเนินการ			Output (สินค้าและบริการ)		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม	
			ลดขั้นตอน/ ลดจำนวนวัน	ยกเลิก ขั้นตอน	ยุบรวม กิจกรรมอื่น	ก่อนการปรับปรุง	เป้าหมายหลังการ ปรับปรุง	ก่อนการ ปรับปรุง	หลังการ ปรับปรุง
1.กิจกรรม การออก ใบเสร็จ ทั่วไปของ ฝ่ายการเงิน	<p>สมาชิกติดต่อชำระเงิน ↓ เขียนใบเสร็จรับเงินด้วยมือ 10 นาที ↓ คำนวณเงินรับ/เงินทอน 5 นาที ↓ รวบรวมเอกสารต้นขั้วใบเสร็จ สรุปรายงานประจำวัน โดยใช้โปรแกรม Excel 1 ชม.</p>	<p>สมาชิกติดต่อชำระเงิน ↓ พิมพ์ใบเสร็จรับเงินผ่านโปรแกรม สอ.มอ. 10 นาที ↓ พิมพ์รายงานสรุปประจำวัน ผ่านโปรแกรม สอ.มอ. 5 นาที</p>	✓		✓	เชิงคุณภาพ <u>ด้านเวลา</u> 1. ระยะเวลาการทำงานรวม 1.15 ชม. 2. ขั้นตอนการทำงาน 4 ขั้นตอน <u>ด้านความพึงพอใจ</u> จำนวนผู้มาใช้บริการ 30 คน/วัน	เชิงคุณภาพ <u>ด้านเวลา</u> 1. ระยะเวลาการทำงานรวม 15 นาที 2. ขั้นตอนการทำงาน 3 ขั้นตอน <u>ด้านความพึงพอใจ</u> จำนวนผู้มาใช้บริการ 50 คน/วัน	ปริมาณผู้ใช้บริการ 30 ราย	1. ปริมาณผู้ใช้บริการ 50 ราย 2. ปริมาณงาน 1 ระบบ 3. ต้นทุนรวม 50 ราย/ระบบ