

รายงานผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัดโครงการ/กิจกรรม ตามเอกสารงบประมาณและผลการเบิกจ่ายงบประมาณของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์
 สหสม 8 เดือน (ตุลาคม 2562 - พฤษภาคม 2563) ปีงบประมาณ 2563

หน่วย : ล้านบาท

แผนงาน / โครงการ / ผลผลิต / กิจกรรม	หน่วย วัด	เป้าหมาย/ผลงาน			การเบิกจ่ายงบประมาณ		
		เป้าหมายตาม เอกสาร งบประมาณ (หลังปรับลด)	ผลงาน	ร้อยละ ผลงานเทียบ เป้าหมาย	งบประมาณ ที่ได้รับ	การเบิกจ่าย	ร้อยละของ การเบิกจ่าย งบประมาณ
1. แผนงานบุคลากรภาครัฐ					830.3643	561.2333	67.59
รายการบุคลากรภาครัฐ					830.3643	561.2333	67.59
2. แผนงานพื้นฐานด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขัน					335.1733	205.1457	61.21
ผลผลิตที่ 1 : สหกรณ์และสถาบันเกษตรกรได้รับการพัฒนาและเสริมสร้างความเข้มแข็ง					335.1733	205.1457	61.21
2.1 ตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร							
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรได้รับการ ตรวจสอบบัญชี	แห่ง	11,800	10,501	88.99			
- งานสอบบัญชี (กลุ่มที่สามารถส่งงบการเงินให้ตรวจสอบ)	แห่ง		8,881				
- งานตรวจแนะนำ (กลุ่มที่ไม่สามารถส่งงบการเงินให้ตรวจสอบ)	แห่ง		1,362				
- งานชำระบัญชี	แห่ง		258				
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : ร้อยละของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร ได้รับการตรวจสอบบัญชีภายในมาตรฐานเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	94.00%	97.08%				
2.2 พัฒนามาตรฐานการบัญชีแก่สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร	แห่ง	500	501	100.20			
2.3 พัฒนาศักยภาพสหกรณ์ตั้งใหม่	แห่ง	100	94	94.00			
2.4 ตรวจสอบความถูกต้องในการทำธุรกรรมทางการเงินระหว่าง สหกรณ์และสมาชิก	ราย	24,500	13,856	56.56			

แผนงาน / โครงการ / ผลผลิต / กิจกรรม	หน่วยวัด	เป้าหมาย/ผลงาน			การเบิกจ่ายงบประมาณ		
		เป้าหมายตามเอกสารงบประมาณ (หลังปรับลด)	ผลงาน	ร้อยละผลงานเทียบเป้าหมาย	งบประมาณที่ได้รับ	การเบิกจ่าย	ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณ
2.5 ฝึกอบรมเศรษฐกิจการเงินขั้นพื้นฐานแก่สมาชิกสหกรณ์ และพัฒนาศักยภาพด้านการบัญชีแก่สมาชิกสหกรณ์และประชาชนกลุ่มเป้าหมาย							
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนสมาชิกสหกรณ์เป้าหมายได้รับการพัฒนาด้านการเงินการบัญชี	ราย	34,000	28,917	85.05			
2.5.1 ฝึกอบรมเศรษฐกิจการเงินขั้นพื้นฐานแก่สมาชิกสหกรณ์	ราย	10,000	9,260	92.60			
2.5.2 พัฒนาศักยภาพด้านการบัญชีแก่สมาชิกสหกรณ์และประชาชนกลุ่มเป้าหมาย	ราย	24,000	19,657	81.90			
1) โครงการพัฒนาศักยภาพด้านบัญชีแก่สมาชิกสหกรณ์และประชาชนกลุ่มเป้าหมาย (ทำบัญชีได้ใช้บัญชีเป็น)	ราย	15,000	12,294	81.96			
2) โครงการพัฒนาศักยภาพด้านบัญชีแก่สมาชิกสหกรณ์และประชาชนกลุ่มเป้าหมาย (ทำบัญชีอย่างยั่งยืน)	ราย	9,000	7,363	81.81			
3. แผนงานยุทธศาสตร์การเกษตรสร้างมูลค่า					29.8480	13.2282	44.32
3.1 โครงการระบบส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่					23.3805	11.1007	47.48
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนเกษตรกรเป้าหมายผ่านการฝึกอบรมการจัดทำบัญชีต้นทุนประกอบอาชีพ	ราย	40,000	34,772	86.93			
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : 1. ร้อยละของเกษตรกรเป้าหมายที่ผ่านการฝึกอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้	ร้อยละ	15.00%	1.41%				
2. ร้อยละของกลุ่มเป้าหมายมีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำบัญชีต้นทุนประกอบอาชีพ	ร้อยละ	70.00%	68.53%				

แผนงาน / โครงการ / ผลผลิต / กิจกรรม	หน่วย วัด	เป้าหมาย/ผลงาน			การเบิกจ่ายงบประมาณ		
		เป้าหมายตาม เอกสาร งบประมาณ (หลังปรับลด)	ผลงาน	ร้อยละ ผลงานเทียบ เป้าหมาย	งบประมาณ ที่ได้รับ	การเบิกจ่าย	ร้อยละของ การเบิกจ่าย งบประมาณ
3.2 โครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน (เกษตรอินทรีย์)					1.2838	0.4474	34.85
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนเกษตรกรเป้าหมายผ่านการฝึกอบรมการจัดทำบัญชีต้นทุนประกอบอาชีพ	ราย	2,200	1,961	89.14			
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : 1. ร้อยละของเกษตรกรเป้าหมายที่ผ่านการฝึกอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้	ร้อยละ	15.00%	1.53%				
2. ร้อยละของกลุ่มเป้าหมายมีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำบัญชีต้นทุนประกอบอาชีพ	ร้อยละ	70.00%	72.51%				
3.3 โครงการบริหารจัดการการผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่เกษตรเพื่อการบริหารจัดการเชิงรุก (Agri-Map)					5.1837	1.6801	32.41
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนเกษตรกรเป้าหมายผ่านการฝึกอบรมการจัดทำบัญชีต้นทุนประกอบอาชีพ	ราย	3,000	2,612	87.07			
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : 1. ร้อยละของเกษตรกรเป้าหมายที่ผ่านการฝึกอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้	ร้อยละ	15.00%	1.84%				
2. ร้อยละของกลุ่มเป้าหมายมีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำบัญชีต้นทุนประกอบอาชีพ	ร้อยละ	70.00%	65.89%				

แผนงาน / โครงการ / ผลผลิต / กิจกรรม	หน่วย วัด	เป้าหมาย/ผลงาน			การเบิกจ่ายงบประมาณ		
		เป้าหมายตาม เอกสาร งบประมาณ (หลังปรับลด)	ผลงาน	ร้อยละ ผลงานเทียบ เป้าหมาย	งบประมาณ ที่ได้รับ	การเบิกจ่าย	ร้อยละของ การเบิกจ่าย งบประมาณ
4. แผนงานยุทธศาสตร์เสริมสร้างพลังทางสังคม					37.4076	20.2395	54.11
4.1 โครงการส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ					21.7900	10.2602	47.09
4.1.1 สอนแนะการจัดทำบัญชีแก่กลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ							
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริได้รับการสอนแนะนำการจัดทำบัญชี	ราย	10,500	8,820	84.00			
1. โครงการส่งเสริมการจัดทำบัญชีแก่กลุ่มเป้าหมายตามพระราชดำริของในหลวง	ราย	527	410	77.80			
2. โครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนตามพระราชดำริฯ	ราย	1,995	1,792	89.82			
3. โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ด้านบัญชีฯ	ราย	1,180	1,100	93.22			
4. โครงการพัฒนากลุ่มอาชีพประชาชนฯ	ราย	198	199	100.51			
5. โครงการพัฒนาพื้นที่ลุ่มน้ำปากพนังฯ	ราย	3,000	3,000	100.00			
6. โครงการศูนย์ศึกษาการพัฒนาฯ	ราย	2,000	890	44.50			
7. โครงการศิลปาชีพ	ราย	1,200	1,020	85.00			
8. โครงการหลวง	ราย	400	409	102.25			
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : ร้อยละของกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริมีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำบัญชี	ร้อยละ	70.00%	77.60%				
4.1.2 จัดนิทรรศการคลินิกเคลื่อนที่	ครั้ง	875	383	43.77			

แผนงาน / โครงการ / ผลผลิต / กิจกรรม	หน่วยวัด	เป้าหมาย/ผลงาน			การเบิกจ่ายงบประมาณ		
		เป้าหมายตามเอกสารงบประมาณ (หลังปรับลด)	ผลงาน	ร้อยละผลงานเทียบเป้าหมาย	งบประมาณที่ได้รับ	การเบิกจ่าย	ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณ
4.2 โครงการเสริมสร้างการจัดทำบัญชีครัวเรือนเพื่อการจัดการเศรษฐกิจครัวเรือน					15.6176	9.9793	63.90
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนกลุ่มเป้าหมายได้รับการอบรมการจัดทำบัญชีครัวเรือน	ราย	74,038	74,038	100.00			
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : 1. ร้อยละของกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับการอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้	ร้อยละ	25.00%	1.16%				
2. ร้อยละของกลุ่มเป้าหมายมีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำบัญชี	ร้อยละ	70.00%	69.39%				
5. แผนงานบูรณาการขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหาจังหวัดชายแดนภาคใต้					11.5528	9.1549	79.24
5.1 โครงการตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ในจังหวัดชายแดนภาคใต้					11.5528	9.1549	79.24
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนประชาชนในตำบลจังหวัดชายแดนภาคใต้ได้รับการฝึกอบรมการบริหารการเงิน	ราย	7,549	7,549	100.00			
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : ร้อยละของกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับการฝึกอบรมสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้	ร้อยละ	63.00%	47.41%				

แผนงาน / โครงการ / ผลผลิต / กิจกรรม	หน่วย วัด	เป้าหมาย/ผลงาน			การเบิกจ่ายงบประมาณ		
		เป้าหมายตาม เอกสาร งบประมาณ (หลังปรับลด)	ผลงาน	ร้อยละ ผลงานเทียบ เป้าหมาย	งบประมาณ ที่ได้รับ	การเบิกจ่าย	ร้อยละของ การเบิกจ่าย งบประมาณ
6. แผนงานบูรณาการพัฒนาพื้นที่ระดับภาค					0.0044	0.0043	97.73
6.1 โครงการพัฒนาและส่งเสริมการเกษตร (ภาคกลาง)					-	-	-
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนสถาบันเกษตรกรที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพการบริหารการเงินการบัญชี	แห่ง	90	-	-			
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : ร้อยละของกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพมีความรู้ความเข้าใจด้านการบริหารจัดการทาง การเงินการบัญชี	ร้อยละ	70.00%		-			
6.2 โครงการพัฒนาและส่งเสริมการผลิตสินค้าเกษตร (ภาคใต้)					0.0044	0.0043	97.73
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนสถาบันเกษตรกรที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพการบริหารการเงินการบัญชี	แห่ง	75	-	-			
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : ร้อยละของกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับการ พัฒนาศักยภาพมีความรู้ความเข้าใจด้านการบริหารจัดการทาง การเงินการบัญชี	ร้อยละ	70.00%		-			
7. แผนงานบูรณาการพัฒนาผู้ประกอบการ และวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมสู่สากล					7.4450	2.4626	33.08
7.1 โครงการพัฒนาวิสาหกิจสู่ความเป็นมืออาชีพ					7.4450	2.4626	33.08
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนวิสาหกิจชุมชนเป้าหมายได้รับการ สอนแนะการจัดทำบัญชี	แห่ง	444	444	100.00			
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : 1. ร้อยละของวิสาหกิจชุมชนเป้าหมายที่ผ่านการสอนแนะ สามารถจัดทำบัญชีได้	ร้อยละ	25.00%		18.02%			
2. ร้อยละของวิสาหกิจชุมชนเป้าหมายที่ผ่านการสอนแนะมี ความรู้ความเข้าใจในการจัดทำบัญชี	ร้อยละ	70.00%		41.22%			

แผนงาน / โครงการ / ผลผลิต / กิจกรรม	หน่วย วัด	เป้าหมาย/ผลงาน			การเบิกจ่ายงบประมาณ		
		เป้าหมายตาม เอกสาร งบประมาณ (หลังปรับลด)	ผลงาน	ร้อยละ ผลงานเทียบ เป้าหมาย	งบประมาณ ที่ได้รับ	การเบิกจ่าย	ร้อยละของ การเบิกจ่าย งบประมาณ
8. แผนงานบูรณาการพัฒนาและส่งเสริมเศรษฐกิจฐานราก					45.0486	11.3736	25.25
8.1 โครงการศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร					29.6601	5.8488	19.72
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพ การผลิตสินค้าเกษตรที่มีการพัฒนาอาสาสมัครเกษตรด้าน บัญชีประจำศูนย์	ศูนย์	882	811	91.95			
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : ร้อยละของศูนย์เรียนรู้การเพิ่ม ประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรที่มีอาสาสมัครเกษตรด้าน บัญชีประจำศูนย์เรียนรู้ที่สามารถถ่ายทอดความรู้ด้านการ จัดทำบัญชีได้ในระดับดีขึ้น	ร้อยละ	100.00%	18.62%				
8.2 โครงการส่งเสริมและสร้างทักษะในการประกอบอาชีพทั้งในและนอกภาคเกษตร					15.3770	5.5133	35.85
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนเกษตรกรเป้าหมายผ่านการ ฝึกอบรมการจัดทำบัญชีต้นทุนประกอบอาชีพ	ราย	31,515	13,697	43.46			
1) โครงการเกษตรทฤษฎีใหม่	ราย	30,000	12,182	40.61	13.3200	4.5535	34.19
2) โครงการพัฒนาอาชีพด้านการเกษตรแก่สมาชิกสหกรณ์ และกลุ่มเกษตรกรผ่านกลไกการบัญชี	ราย	1,515	1,515	100.00	2.0570	0.9598	46.66
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : ร้อยละของเกษตรกรเป้าหมายที่ผ่านการ ฝึกอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้	ร้อยละ	15.00%	0.00%				

แผนงาน / โครงการ / ผลผลิต / กิจกรรม	หน่วย วัด	เป้าหมาย/ผลงาน			การเบิกจ่ายงบประมาณ		
		เป้าหมายตาม เอกสาร งบประมาณ (หลังปรับลด)	ผลงาน	ร้อยละ ผลงานเทียบ เป้าหมาย	งบประมาณ ที่ได้รับ	การเบิกจ่าย	ร้อยละของ การเบิกจ่าย งบประมาณ
8.3 โครงการพัฒนาศักยภาพการดำเนินธุรกิจของสหกรณ์ กลุ่มเกษตรกร และธุรกิจชุมชน					0.0115	0.0115	100.00
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : จำนวนสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรได้รับการฝึกอบรมด้านการบริหารจัดการทางการเงินการบัญชี	แห่ง	400	-	-			
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : ร้อยละของกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับการฝึกอบรมมีความรู้ความเข้าใจด้านการบริหารจัดการทางการเงินการบัญชี	ร้อยละ	70.00%	-				
	งบประมาณทั้งหมด				1,296.8440	822.8421	63.45
	เป้าหมายการใช้จ่ายงบประมาณตามมติ ครม. ไตรมาส 3						77.00