

2. รายงานผลการดำเนินงานครึ่งปีบัญชี 2561
องค์การคลังสินค้า

ผลการดำเนินงานขององค์การคลังสินค้า (อคส.) ครึ่งปีบัญชี 2561 โดยภาพรวมอยู่ในระดับ 1.1982 ทั้งนี้ การพิจารณาเป็นไปตามเกณฑ์ในบันทึกข้อตกลงฯ โดยสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

1. การดำเนินการตามนโยบาย (30%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในครึ่งปีบัญชี 2561 อยู่ที่ระดับ 1.2667 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- ตัวชี้วัดที่ 1.1 การปรับบทบาทและภารกิจขององค์กรให้เหมาะสมกับบริบทขององค์กรในปัจจุบัน (น้ำหนักร้อยละ 25) พิจารณาจากรายงานผลการศึกษา วิเคราะห์ และสรุปบทบาทและภารกิจขององค์กรที่เหมาะสมกับบริบทขององค์กรในปัจจุบัน รวมทั้งแนวทางในการดำเนินการตามผลการศึกษาฯ โดย อคส. ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า เพื่อให้รายงานผลการศึกษานำไปสู่การปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม คณะกรรมการ อคส. จึงมีความจำเป็นต้องจ้างที่ปรึกษาที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์สูงในการวิเคราะห์รูปแบบของธุรกิจและบทบาทขององค์กรทั้งในปัจจุบันและอนาคต ซึ่งได้แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาศึกษาการปรับบทบาทและภารกิจขององค์การคลังสินค้า โดยวิธีคัดเลือก (คำสั่งองค์การคลังสินค้าที่ 7/2561) ในวันที่ 9 มกราคม 2561 และเมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2561 ได้ทำสัญญาผู้ว่าจ้างกับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ (สัญญาเลขที่ 87/2561) ต่อมาคณะกรรมการ อคส. ได้มีมติที่ประชุมครั้งที่ 2/2561 วันที่ 29 มกราคม 2561 ให้ที่ปรึกษาได้ดำเนินการปรับบทบาทเชิงพาณิชย์เรื่องโลจิสติกส์คลังสินค้าและขยายตลาดให้แล้วเสร็จ และเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 มีการหารือระหว่างคณะกรรมการองค์การคลังสินค้าและที่ปรึกษา ซึ่งมีมติที่ประชุมได้มีความเห็นชอบให้มีการปรับบทบาทขององค์การคลังสินค้าในระยะเร่งด่วน โดยให้ดำเนินการเรื่องการปรับโครงสร้างและการปรับกระบวนการทำงานและจะดำเนินการในเรื่อง Marketing & Distribution ในระยะต่อไป (รายงานการประชุมคณะกรรมการคลังสินค้า ครั้งที่ 3/2561) และในวันที่ 2 มีนาคม 2561 ได้นำส่งรายงานงวดที่ 1 คือ รายงานกรอบการดำเนินงาน (Inception Report) เนื่องจากอยู่ระหว่างการดำเนินการ จึงกำหนดผลการดำเนินงานเบื้องต้นที่ระดับคะแนน "1.0000" โดยจะทำการประเมินตามผลการดำเนินงานจริงในช่วงสรุปผลปลายปีอีกครั้ง
- ตัวชี้วัดที่ 1.2 ความสามารถในการบริหารแผนลงทุน (น้ำหนักร้อยละ 4) พิจารณาความสามารถในการบริหารแผนลงทุนใน 2 ประเด็น ได้แก่ ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริง และร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน
 - 1) ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริง (น้ำหนักร้อยละ 2) พิจารณาจากการเบิกจ่ายงบลงทุนของ อคส. ทั้งในส่วนของงบลงทุนเพื่อการดำเนินงานปกติ และงบลงทุนตามโครงการพัฒนาต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปีบัญชี เทียบกับวงเงินงบลงทุนที่ได้รับอนุมัติจาก ครม. ให้เบิกจ่ายได้ โดย สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (คสช.) ได้มีหนังสือ ด่วนที่สุดที่ นร.1115/ว5616

ลงวันที่ 10 ตุลาคม 2560 เรื่อง ผลการพิจารณาขอลงทุนของรัฐวิสาหกิจประจำปีงบประมาณ 2561 ซึ่ง อคส. ได้รับอนุมัติขอลงทุนประจำปี 2561 ของ อคส. วงเงินดำเนินการและวงเงินเบิกจ่ายลงทุน จำนวน 9.74 ล้านบาท สำหรับจัดหาเครื่องใช้สำนักงานตามความจำเป็นในการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยเป็นงบลงทุนที่ขออนุมัติรายปี และใช้จ่ายลงทุนจากเงินรายได้ทั้งหมด ต่อมากระทรวงพาณิชย์ได้ส่งเรื่องขอขออนุมัติงบประมาณลงทุนเพิ่มเติมปี 2561 ขององค์การคลังสินค้าให้ สศช. พิจารณา ซึ่ง สศช. ได้มีหนังสือที่ นร 1115/931 ลงวันที่ 14 ธันวาคม 2560 เรื่อง ขอบประมาณลงทุนเพิ่มเติมปี 2561 โดยประธานกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติในนามคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ เห็นชอบอนุมัติงบประมาณลงทุนเพิ่มเติมประจำปี 2561 จำนวน 2.35 ล้านบาท ตามที่เสนอ โดยให้ อคส. ดำเนินการลงทุนจัดหารถยนต์นั่ง จำนวน 3 คัน เพื่อทดแทนรถยนต์เดิมที่มีอายุการใช้งานนานและมีปัญหาขัดข้องบ่อยครั้งในช่วงที่ผ่านมา ซึ่งจะช่วยลดภาระในการซ่อมบำรุงรถยนต์ขององค์กร จึงทำให้ อคส. มีวงเงินเบิกจ่ายรวมในปีงบประมาณ 2561 ทั้งสิ้นจำนวน 12.09 ล้านบาท ผลการดำเนินงานครึ่งปีบัญชี 2561 มีการเบิกจ่ายงบลงทุน จำนวน 0.789 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.53 หากประมาณการโดยมีสมมติฐานว่า ผลการดำเนินงานสม่ำเสมอตลอดทั้งปี ดังนั้น อคส. จะมียอดการเบิกจ่ายงบลงทุนทั้งปี คิดเป็นร้อยละ 13.06 ต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ จึงมีระดับคะแนนเท่ากับ 1.0000 โดยจะทำการประเมินตามผลการดำเนินงานจริงในช่วงสรุปผลปลายปีอีกครั้ง

2) ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน (น้ำหนักร้อยละ 2) พิจารณาจากการเบิกจ่ายงบลงทุนของ อคส. ทั้งในส่วนของงบลงทุนเพื่อการดำเนินงานปกติ และงบลงทุนตามโครงการพัฒนาต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจริงในแต่ละไตรมาส เทียบกับวงเงินลงทุนตามแผนการเบิกจ่าย ผลการดำเนินงานครึ่งปีบัญชี 2561 เนื่องจาก อคส. ได้รับอนุมัติจาก กรม. ให้เบิกจ่ายงบลงทุนในไตรมาสที่ 1 จำนวน 0.078 ล้านบาท และไตรมาสที่ 2 จำนวน 0.385 ล้านบาท ผลการดำเนินงานครึ่งปีบัญชี 2561 อคส. มีการเบิกจ่ายงบลงทุนในไตรมาสที่ 1 จำนวน 0.078 ล้านบาท และไตรมาสที่ 2 จำนวน 0.711 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 142.50 ซึ่งเทียบเท่ากับร้อยละ 100 จึงมีระดับคะแนนเบื้องต้นเท่ากับระดับ "5.0000" โดยจะทำการประเมินผลตามผลการดำเนินงานจริงในช่วงสรุปผลปลายปีอีกครั้งหนึ่ง

- ตัวชี้วัดที่ 1.3 การส่งข้อมูลเข้าระบบ GFMIS-SOE (น้ำหนักร้อยละ 1) พิจารณาจากความสำเร็จการนำส่งข้อมูลเข้าระบบ GFMIS-SOE ของรัฐวิสาหกิจ โดยพิจารณาจากคะแนนที่ถูกรับลด ผลการดำเนินงานครึ่งปีบัญชี 2561 อคส. อยู่ระหว่างรวบรวมข้อมูล จึงกำหนดระดับคะแนนเบื้องต้นเท่ากับระดับ "1.0000" โดยจะทำการประเมินผลตามผลการดำเนินงานจริงในช่วงสรุปผลปลายปีอีกครั้งหนึ่ง

2. ผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ (35%)

ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในครึ่งปีบัญชี 2561 อยู่ที่ระดับคะแนน "1.3378" โดยมีสาระสำคัญในแต่ละตัวชี้วัด ดังนี้

- **ตัวชี้วัดทางการเงิน** ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในครึ่งปีบัญชี 2561 อยู่ที่ระดับคะแนน "1.1215"
 - ตัวชี้วัดที่ 2.1 EBITDA ไม่รวมโครงการรัฐ (น้ำหนักร้อยละ 5) ผลการดำเนินงานในครึ่งปีบัญชี 2561 อคส. มีรายได้จากการขายและบริการ 101.573 ล้านบาท มีค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย 13.499 ล้านบาท มีต้นทุนการดำเนินงาน 166.232 ล้านบาท มีค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าใช้จ่ายอำนวยการ 96.855 ล้านบาท EBITDA -51.16 ล้านบาท หากประมาณการโดยมีสมมติฐานว่าการดำเนินงานสม่ำเสมอตลอดทั้งปี อคส. จะมี EBITDA ไม่รวมโครงการรัฐ เท่ากับ -102.32 ล้านบาท จึงมีระดับคะแนนเบื้องต้นเท่ากับระดับ "3.3646" โดยจะทำการประเมินผลตามผลการดำเนินงานจริงในช่วงสรุปผลปลายปีอีกครั้งหนึ่ง
 - ตัวชี้วัดที่ 2.2 การบริหารสภาพคล่องกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน (น้ำหนักร้อยละ 10) ผลการดำเนินงานในครึ่งปีบัญชี 2561 พิจารณาจากเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงานตามรายงานทางบัญชีที่ปรากฏในงบกระแสเงินสดของ อคส. ณ ไตรมาสที่ 2/2561 เท่ากับ -398.15 ล้านบาท หากประมาณการโดยมีสมมติฐานว่าการดำเนินงานสม่ำเสมอตลอดทั้งปี อคส. จะมีการบริหารสภาพคล่องกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน เท่ากับ -796.30 ล้านบาท จึงมีระดับคะแนนเบื้องต้นเท่ากับระดับ "1.0000" โดยจะทำการประเมินผลตามผลการดำเนินงานจริงในช่วงสรุปผลปลายปีอีกครั้งหนึ่ง
- **ตัวชี้วัดที่มีใช้ทางการเงิน** ผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินผลในบันทึกข้อตกลงฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในครึ่งปีบัญชี 2561 อยู่ที่ระดับ "1.0000"
 - ตัวชี้วัดที่ 2.3 การปิดบัญชีประจำปีและรับรองงบการเงินจาก สตง. (น้ำหนักร้อยละ 20) ผลการดำเนินงานในครึ่งปีบัญชี 2561 อคส. ปิดงบบัญชีรวม อคส. และ คชก. โครงการในปี 2560 โดยต้องนำส่งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ตรวจสอบภายใน 90 วันนับถัดจากวันสิ้นปีบัญชี ซึ่ง อคส. ได้นำส่งตรวจสอบแล้ว เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2560 และอยู่ในระหว่างดำเนินการจัดทำงบการเงินรวม อคส. และ คชก. ประจำปีบัญชี 2561 ทั้งนี้เนื่องจากอยู่ระหว่างการดำเนินการ จึงกำหนดผลการดำเนินงานเบื้องต้นที่ระดับคะแนน "1.0000" โดยจะทำการประเมินตามผลการดำเนินงานจริงในช่วงสรุปผลปลายปีอีกครั้ง

3. การบริหารจัดการองค์กร (35%)

ทำการประเมินผลการดำเนินงานสิ้นปีบัญชี จึงกำหนดคะแนนเบื้องต้นเท่ากับ "1.0000" ตามหลักเกณฑ์ของระบบประเมินผลฯ