

หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติราชการและหลักเกณฑ์การอุทธรณ์ผลการปฏิบัติราชการ
ของสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่และสรรพสามิตพื้นที่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติราชการและหลักเกณฑ์การอุทธรณ์ผลการปฏิบัติราชการของสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่และสรรพสามิตพื้นที่ ดังนี้

ข้อ ๑. หลักเกณฑ์การประเมินผลงาน

๑.๑ มิติการประเมินผลและน้ำหนักของแต่ละมิติที่ใช้ประเมินผล

- ๑.๑.๑ มิติด้านประสิทธิผล (น้ำหนักร้อยละ ๔๐)
- ๑.๑.๒ มิติด้านคุณภาพการให้บริการ (น้ำหนักร้อยละ ๒๐)
- ๑.๑.๓ มิติด้านประสิทธิภาพ (น้ำหนักร้อยละ ๒๐)
- ๑.๑.๔ มิติด้านการพัฒนองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๒๐)

๑.๑.๑ มิติด้านประสิทธิผล (น้ำหนักร้อยละ ๔๐)

สรรพสามิตพื้นที่	๖ เดือน	๖ เดือน	สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่	๑๒
	แรก	หลัง		เดือน
	น้ำหนัก	น้ำหนัก		น้ำหนัก
	๔๐	๔๐		๔๐
๑. การจัดเก็บภาษี ตัวชี้วัด: จำนวนภาษีที่จัดเก็บได้	๑๐	๑๐	๑. การจัดเก็บภาษี ตัวชี้วัด: ร้อยละของจำนวนเงินภาษีที่เพิ่มขึ้นจากเป้าหมาย	๑๐
๒. การป้องกันและปราบปราม ตัวชี้วัด: จำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดี ตัวชี้วัด: จำนวนคดี ตัวชี้วัด: จำนวนคดีคุณภาพ	๑๐ (๕) (๕)	๑๐ (๕) (๕)	๒. การป้องกันและปราบปราม ตัวชี้วัด: ร้อยละของจำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดีที่เพิ่มขึ้นจากเป้าหมาย ตัวชี้วัด: ร้อยละของจำนวนคดีที่เพิ่มขึ้นจากเป้าหมาย ตัวชี้วัด: ร้อยละของปริมาณของกลางของคดีคุณภาพที่เพิ่มขึ้นจากปริมาณของกลางที่กำหนดไว้ในนิยาม	๑๐ (๕) (๕)
๓. แผนเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี ตัวชี้วัด: จำนวนรายของการออกตรวจปฏิบัติการ/ตรวจกำกับที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ตัวชี้วัด: จำนวนรายของผู้ประกอบการรายใหม่ที่มาจดทะเบียนภาษีสรรพสามิต (ยกเว้นเครื่องขายเครื่องดื่ม) หรือขออนุญาตทำสุรา หรือผู้ประกอบการอุตสาหกรรมยาสูบ	๑๐ (๕) (๕)	๑๐ (๕) (๕)	๓. แผนเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี ตัวชี้วัด: ร้อยละความถูกต้อง/ความสำเร็จของการออกตรวจปฏิบัติการ/ตรวจกำกับที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ตัวชี้วัด: ร้อยละความถูกต้อง/ความสำเร็จของผู้ประกอบการรายใหม่ที่มาจดทะเบียน	๑๐ (๕) (๕)
๔. การดำเนินงานตามภารกิจ/นโยบายรัฐบาลและภารกิจเร่งด่วนที่กรมกำหนด ตัวชี้วัด: ร้อยละ/ระดับ/ความสำเร็จ/ครั้ง/รายงาน/หน่วยนับอื่นๆ ของความถูกต้อง/กิจกรรมตามภารกิจ	๑๐	๑๐	๔. การดำเนินงานตามภารกิจ/นโยบายรัฐบาลและภารกิจเร่งด่วนที่กรมกำหนด ตัวชี้วัด: ร้อยละ/ระดับ/ความสำเร็จ/ครั้ง/รายงาน/หน่วยนับอื่นๆ ของความถูกต้อง/กิจกรรมตามภารกิจ	๑๐

การจัดเก็บภาษี

ตัวชี้วัด: จำนวนภาษีที่จัดเก็บได้

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
แผนการจัดเก็บรายได้ภาษีสรรพสามิต					
๑. กรณีผลการจัดเก็บภาษีรวมของพื้นที่มากกว่าเป้าหมายร้อยละ ๒ ตัวชี้วัด: - จำนวนภาษีสรรพสามิตที่จัดเก็บได้	X-๒%	X-๑%	X	X+๑%	X+๒%
๒. กรณีผลการจัดเก็บภาษีรวมของพื้นที่ต่ำกว่าเป้าหมายร้อยละ ๒ ตัวชี้วัด: - จำนวนภาษีสรรพสามิตที่จัดเก็บได้(สินค้าและบริการนอกกลุ่มCluster) - จำนวนภาษีสรรพสามิตกลุ่มสินค้า Cluster	Y-๒%	Y -๑%	Y	Y+๑%	Y+๒%
๑. จำนวนรายได้ภาษีน้ำมัน ทั้งประเทศ	Z _๑ - ๒%	Z _๑ - ๑%	Z _๑	Z _๑ + ๑%	Z _๑ + ๒%
๒. จำนวนรายได้ภาษีเบียร์ ทั้งประเทศ	Z _๒ - ๒%	Z _๒ - ๑%	Z _๒	Z _๒ + ๑%	Z _๒ + ๒%
๓. จำนวนรายได้ภาษีสุรา ทั้งประเทศ	Z _๓ - ๒%	Z _๓ - ๑%	Z _๓	Z _๓ + ๑%	Z _๓ + ๒%
๔. จำนวนรายได้ภาษียรถยนต์ ทั้งประเทศ	Z _๔ - ๒%	Z _๔ - ๑%	Z _๔	Z _๔ + ๑%	Z _๔ + ๒%
๕. จำนวนรายได้ภาษีเครื่องดื่ม ทั้งประเทศ	Z _๕ - ๒%	Z _๕ - ๑%	Z _๕	Z _๕ + ๑%	Z _๕ + ๒%

หมายเหตุ

X คือ เป้าหมายรายได้ภาษีสรรพสามิต (ไม่รวมค่าปรับเปรียบเทียบคดี และรายได้เงินคืนจากภาษียรถยนต์คันแรก) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

Y คือ เป้าหมายรายได้ภาษีสรรพสามิตสินค้านอกกลุ่ม Cluster (ไม่รวมค่าปรับเปรียบเทียบคดี และรายได้เงินคืนจากภาษียรถยนต์คันแรก) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

Z_๑-Z_๕ คือ เป้าหมายรายได้ภาษีสรรพสามิตของสินค้ากลุ่ม Cluster

การประเมินผลจะใช้ผลการดำเนินการตั้งแต่ ตุลาคม ๒๕๕๙ – มีนาคม ๒๕๖๐ (รอบ ๖ เดือนแรก) และ เมษายน ๒๕๖๐ – กันยายน ๒๕๖๐ (รอบ ๖ เดือนหลัง)

แนวทางการประเมินผลการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตจะพิจารณาดังนี้

๑) การประเมินผลการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตจะเปรียบเทียบผลการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตของหน่วยงานกับเป้าหมายรายได้ภาษี (ผลการจัดเก็บภาษีรวม)

๒) การประเมินผลการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตจะเปรียบเทียบผลการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตของหน่วยงานกับเป้าหมายรายได้ภาษีโดยกำหนดสินค้าและบริการออกเป็น ๒ กลุ่ม

๒.๑) กลุ่มสินค้า cluster ได้แก่สินค้า น้ำมัน สุราโรงใหญ่ไม่รวมสุราชุมชน เบียร์โรงใหญ่ รถยนต์ และ เครื่องดื่มโรงใหญ่ ประเมินผลจากผลการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตทั้งประเทศ น้ำหนักร้อยละ ๕

๒.๒) สินค้าและบริการอื่นๆ นอกกลุ่มสินค้า cluster ประเมินผลจากผลการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตของสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่ น้ำหนักร้อยละ ๕

๓) ในการประเมินรอบ ๖ เดือนหลัง ให้พิจารณาจากผลการดำเนินงานรอบ ๖ เดือนหลังก่อน ถ้าไม่สามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายให้ใช้ผลการดำเนินงานรอบ ๑๒ เดือน และให้เลือกผลคะแนนการประเมินสูงกว่า

หมายเหตุ

ให้เลือกผลการประเมินจากข้อ ๑) หรือ ๒) ที่มีผลคะแนนการประเมินสูงกว่า

ตัวชี้วัด: ร้อยละของจำนวนเงินภาษีที่เพิ่มขึ้นจากเป้าหมาย

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละของจำนวนเงินภาษีที่เพิ่มขึ้นจากเป้าหมาย	-๒%	-๑%	๐	+๑%	+๒%

แนวทางการประเมินผลตัวชี้วัด ร้อยละของจำนวนเงินภาษีที่เพิ่มขึ้นจากเป้าหมาย จะมีแนวทางการประเมินเช่นเดียวกับตัวชี้วัด จำนวนภาษีที่จัดเก็บได้

การป้องกันและปราบปราม

ตัวชี้วัด: จำนวนคดี, จำนวนคดีคุณภาพ และจำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดี

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน					
	๑	๒	๓	๔	๕	
- จำนวนคดี (คดี)	เลือกประเมินเพียง ๑ ตัวชี้วัด	A-๑๐%	A-๕%	A	A+๕%	A+๑๐%
- จำนวนคดีคุณภาพ (คดี)		-	-	-	-	B
- จำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดี (ล้านบาท)		C-๑๐%	C-๕%	C	C+๕%	C+๑๐%

หมายเหตุ

๑. A คือ เป้าหมายจำนวนคดี ที่กำหนดโดยสำนักตรวจสอบ ป้องกันและปราบปราม

๒. B คือ จำนวนคดีคุณภาพ (ไม่จำกัดจำนวนคดี) เมื่อรายงานผลให้ระบุการดำเนินงานและจำนวนคดีแยกแต่ละสินค้าและปริมาณของกลางลงในช่องหมายเหตุ

๓. C คือ เป้าหมายค่าปรับเปรียบเทียบคดี ที่กำหนดโดยสำนักแผนภาษี

๔. การประเมินผลจะเริ่มดำเนินการตั้งแต่ ตุลาคม ๒๕๕๙ – มีนาคม ๒๕๖๐ (รอบ ๖ เดือนแรก) และ เมษายน ๒๕๖๐ – กันยายน ๒๕๖๐ (รอบ ๖ เดือนหลัง)

นิยาม

คดีคุณภาพ หมายถึง

๑. คดีความผิดตาม พ.ร.บ. ภาษีฯ พ.ศ. ๒๕๒๗ (น้ำมันและผลิตภัณฑ์น้ำมัน) ของกลาง ๕,๐๐๐ ลิตรขึ้นไป

๒. คดีความผิดตาม พ.ร.บ. ยาสูบ พ.ศ. ๒๕๐๙ ของกลาง ๕๐๐ ของ หรือ ๕๐ Cotton ขึ้นไป หรือปริมาณยาเส้น ๑,๐๐๐ กิโลกรัมขึ้นไป

๓. คดีความผิดตาม พ.ร.บ. สุรา พ.ศ. ๒๔๙๓ ของกลาง ๕๐๐ ลิตรขึ้นไปกรณีสุราผลิตในประเทศ หรือของกลาง ๒๐๐ ลิตรขึ้นไปกรณีสุราต่างประเทศ

๔. คดีความผิดตาม พ.ร.บ. ไฟ พ.ศ. ๒๔๘๖ ของกลางตั้งแต่ ๕๐๐ สำหรับขึ้นไป

๕. คดีความผิดตาม พ.ร.บ. ภาษีฯ พ.ศ. ๒๕๒๗ (รถยนต์) ของกลาง ๑ คันขึ้นไป หรือจำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดี (เงินส่งคลัง) ๑๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป/ครั้ง

๖. คดีความผิดตาม พ.ร.บ. ภาษีฯ พ.ศ. ๒๕๒๗ (รถจักรยานยนต์) ของกลาง ๒ คันขึ้นไป หรือจำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดี (เงินส่งคลัง) ๑๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป/ครั้ง

๗. คดีความผิดตาม พ.ร.บ. ภาษีฯ พ.ศ. ๒๕๒๗ (แบตเตอรี่) จำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดี (เงินส่งคลัง) ๑๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป/ครั้ง

๘. คดีความผิดตาม พ.ร.บ. ภาษีฯ พ.ศ. ๒๕๒๗ (น้ำหอม) จำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดี (เงินส่งคลัง) ๑๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป/ครั้ง

๙. คดีความผิดตาม พ.ร.บ. ภาษีฯ พ.ศ. ๒๕๒๗ ของกลางยกเว้น น้ำมัน รถยนต์ รถจักรยานยนต์ แบตเตอรี่ น้ำหอม จำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดี (เงินส่งคลัง) ๑๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป/ครั้ง

แนวทางการประเมินผล

๑. แนวทางการประเมินผลการป้องกันและปราบปรามผู้กระทำความผิดกฎหมายสรรพสามิต ให้ประเมินผลการดำเนินงานจากจำนวนคดี หรือคดีคุณภาพอย่างใดอย่างหนึ่งที่มีผลการดำเนินการสูงสุด

๒. จำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดีที่หักเงินสินบนรางวัล ให้ถือตามเงินนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน ในกรณีส่งฟ้องศาลให้ถือตามเงินจำนวนที่จำเลยชำระต่อศาล (โดยหักเงินสินบนรางวัล)เป็นเงินนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน

๓. ในการประเมินรอบ ๖ เดือนหลัง ให้พิจารณาจากผลการดำเนินงานรอบ ๖ เดือนหลังก่อน ถ้าไม่สามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายให้ใช้ผลการดำเนินงานรอบ ๑๒ เดือน และให้เลือกที่มีผลคะแนนการประเมินสูงกว่า (ยกเว้นจำนวนคดีคุณภาพ)

ตัวชี้วัด: ร้อยละของจำนวนคดี, ร้อยละของจำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดี และร้อยละปริมาณของกลางคดีคุณภาพที่เพิ่มขึ้นจากปริมาณของกลางที่กำหนดไว้ในนิยาม

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
- ร้อยละของจำนวนค่าปรับเปรียบเทียบคดี ที่เพิ่มขึ้นจากเป้าหมาย	-๑๐%	- ๕%	๐	+๕%	+๑๐%
- ร้อยละของจำนวนคดีที่เพิ่มขึ้นจากเป้าหมาย หรือ	-๑๐%	- ๕%	๐	+๕%	+๑๐%
- ร้อยละปริมาณของกลางคดีคุณภาพที่เพิ่มขึ้นจากปริมาณของกลางที่กำหนดไว้ในนิยาม	-๑๐%	- ๕%	๐	+๕%	+๑๐%

แผนเพิ่มประสิทธิภาพการจับกุมภาษี

ตัวชี้วัด: จำนวนรายของการออกตรวจปฏิบัติการ/ตรวจกำกับที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ ๒๕๕๙

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
จำนวนรายของการออกตรวจปฏิบัติการ/ตรวจกำกับที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ ๒๕๕๙	X+A%	X+B%	X+C%	X+D%	X+E%

หมายเหตุ

X คือ จำนวนรายของผลการออกตรวจปฏิบัติการ/ตรวจกำกับในปีงบประมาณ ๒๕๕๙ โดยที่ค่า A = -๑๐ B = -๕ C = ๐ D = ๕ และ E = ๑๐ (ทั้งนี้หากมีการดำเนินงานตรวจปฏิบัติการ/ตรวจกำกับผู้ประกอบการในพื้นที่ครบทุกราย A = -๑๐ B = -๗.๕ C = -๕ D = -๒.๕ และ E = ๐)

แนวทางการประเมินผล

ในการประเมินรอบ ๖ เดือนหลัง ให้พิจารณาจากผลการดำเนินงานรอบ ๖ เดือนหลังก่อน ถ้าไม่สามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายให้ใช้ผลการดำเนินงานรอบ ๑๒ เดือน และให้เลือกผลคะแนนการประเมินสูงกว่า

ตัวชี้วัด: จำนวนรายของผู้ประกอบการรายใหม่ที่มาจดทะเบียนภาษีสรรพสามิต (ยกเว้นเครื่องขายเครื่องดื่ม) หรือขออนุญาตทำสุรา หรือผู้ประกอบการอุตสาหกรรมยาสูบ
เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
จำนวนรายของผู้ประกอบการรายใหม่ที่มาจดทะเบียนภาษีสรรพสามิต (ยกเว้นเครื่องขายเครื่องดื่ม) หรือขออนุญาตทำสุรา หรือผู้ประกอบการอุตสาหกรรมยาสูบ	-	-	-	-	๑

เงื่อนไข

หากหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการตามตัวชี้วัดได้เนื่องจากในพื้นที่ไม่มีผู้ประกอบการรายใหม่ ให้แสดงหลักฐาน วิธีการดำเนินงาน หรืออื่นๆ ที่แสดงให้เห็นความพยายามในการดำเนินการ และเอกสารรายงานให้สำนักงานสรรพสามิตภาคทราบเป็นระยะๆ และสามารถยื่นอุทธรณ์ต่อคณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์ผลการปฏิบัติราชการได้

ตัวชี้วัด: ร้อยละความถูกต้อง/ความสำเร็จของการออกตรวจปฏิบัติการ/ตรวจกำกับที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ ๒๕๕๙
เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละความถูกต้อง/ความสำเร็จของการออกตรวจปฏิบัติการ/ตรวจกำกับที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ ๒๕๕๙	๖๐	๗๐	๘๐	๙๐	๑๐๐

ตัวชี้วัด: ร้อยละความถูกต้อง/ความสำเร็จของผู้ประกอบการรายใหม่ที่มาจดทะเบียน
เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละความถูกต้อง/ความสำเร็จของผู้ประกอบการรายใหม่ที่มาจดทะเบียน	๖๐	๗๐	๘๐	๙๐	๑๐๐

การดำเนินการตามภารกิจ/นโยบายรัฐบาลและภารกิจเร่งด่วนที่กรมกำหนด (อาทิเช่น การดำเนินการขออนุมัติคืน ยกเว้นลดหย่อนภาษี การประเมินภาษี แผนออกตรวจปฏิบัติการ การจัดทำสำนวนคดีพิสูจน์ของกลาง การดำเนินการอื่นๆ ตามความเหมาะสมของพื้นที่ หรือภารกิจที่กรม/รัฐบาลมอบหมายให้ดำเนินการ)

ตัวชี้วัด: ร้อยละ/ระดับ/ความสำเร็จ/ครั้ง/รายงาน/หน่วยนับอื่นๆ ของความถูกต้อง/กิจกรรมตามภารกิจ
เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละ/ระดับ/ความสำเร็จ/ครั้ง/รายงาน/หน่วยนับอื่นๆ ของความถูกต้อง/กิจกรรมตามภารกิจ	X-a	X-b	X-c	X-d	X

หมายเหตุ

X คือ เป้าหมายร้อยละ/ระดับ/ความสำเร็จ/ครั้ง/รายงาน/หน่วยนับอื่นๆ ของความถูกต้อง/กิจกรรมตามภารกิจ

a b c d คือ จำนวนร้อยละ/ระดับ/ความสำเร็จ/ครั้ง/รายงาน/หน่วยนับอื่นๆ ของความถูกต้อง/กิจกรรมตามภารกิจ

ที่ลดลง

ตัวชี้วัด: ร้อยละ/ระดับ/ความสำเร็จ/ครั้ง/รายงาน/หน่วยนับอื่นๆ ของความถูกต้อง/กิจกรรมตามภารกิจ

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละ/ระดับ/ความสำเร็จ/ครั้ง/รายงาน/หน่วยนับอื่นๆ ของความถูกต้อง/กิจกรรมตามภารกิจ	๖๐	๗๐	๘๐	๙๐	๑๐๐

แนวทางการประเมินผล

ในการประเมินรอบ ๖ เดือนหลัง ให้พิจารณาจากผลการดำเนินงานรอบ ๖ เดือนหลังก่อน ถ้าไม่สามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายให้ใช้ผลการดำเนินงานรอบ ๑๒ เดือนแรก และให้เลือกที่มีผลคะแนนสูงกว่า

๑.๑.๒ มิติด้านคุณภาพการให้บริการ (น้ำหนักร้อยละ ๒๐)

สรรพสามิตพื้นที่	๖ เดือนแรก	๖ เดือนหลัง	สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่	๑๒ เดือน
	น้ำหนัก ๒๐	น้ำหนัก ๒๐		น้ำหนัก ๒๐
๑. การสำรวจความพึงพอใจและไม่พึงพอใจ ตัวชี้วัด: ร้อยละของผลสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการ ตัวชี้วัด: ร้อยละของผลสำรวจความไม่พึงพอใจของผู้รับบริการ	๑๐ (๕) (๕)	๑๐ (๕) (๕)	๑. การสำรวจความพึงพอใจและไม่พึงพอใจ ตัวชี้วัด: ร้อยละของผลสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตัวชี้วัด: ร้อยละของผลสำรวจความไม่พึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๑๐ (๕) (๕)
๒. การพัฒนามาตรฐานการให้บริการของกรมสรรพสามิต ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการดำเนินการพัฒนามาตรฐานการให้บริการของกรมฯ (ประเมินผล ๖ เดือนแรก) ตัวชี้วัด: ร้อยละเฉลี่ยของคะแนนในหน่วยงานระดับพื้นที่/พื้นที่สาขา ในการดำเนินการตามมาตรฐานการให้บริการของกรมฯ (ประเมินรอบ ๖ เดือนหลัง)	๑๐	๑๐	๒. การมุ่งเน้นผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (เลือกดำเนินการ ๒ เรื่อง) - การเปิดโอกาสให้ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามามีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ตัวชี้วัด:ระดับความสำเร็จการเปิดโอกาสให้ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามามีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานของหน่วยงาน - CRM กิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างกัน ตัวชี้วัด:ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนCRM - CSR ความรับผิดชอบต่อสังคม ตัวชี้วัด:ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนCSR - การจัดการผลกระทบทางลบ ตัวชี้วัด:ร้อยละความสำเร็จของการจัดการผลกระทบทางลบ	๑๐ (๕) (๕) (๕)

การสำรวจความพึงพอใจและไม่พึงพอใจ

การสำรวจความพึงพอใจและความไม่พึงพอใจ หมายถึง การวัดความพึงพอใจและความไม่พึงพอใจของผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยรับฟัง เรียนรู้ความต้องการและความคาดหวัง เพื่อรวบรวม/บูรณาการข้อมูลต่างๆมาใช้สร้างความประทับใจเพื่อให้เกิดภาพลักษณ์ที่ดีหรือได้รับการกล่าวถึงในทางที่ดี รวมทั้งนำมาใช้ปรับปรุงพัฒนาคุณภาพการให้บริการให้ดีขึ้น

นิยาม

ผู้รับบริการ คือ ผู้ที่มารับบริการจากกรมสรรพสามิตโดยตรง หรือผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย คือ ผู้ที่ได้รับผลกระทบ ทั้งทางบวกและทางลบ ทั้งทางตรงและทางอ้อมจากการดำเนินการของกรม เช่น ประชาชน ชุมชนในท้องถิ่น บุคลากรในส่วนราชการ ผู้ส่งมอบงาน

ตัวชี้วัด: ร้อยละของผลสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละของผลสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการ	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕
ร้อยละของผลสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕

ตัวชี้วัด: ร้อยละของผลสำรวจความไม่พึงพอใจของผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละของผลสำรวจความไม่พึงพอใจของผู้รับบริการ	๓๕	๓๐	๒๕	๒๐	๑๕
ร้อยละของผลสำรวจความไม่พึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๓๕	๓๐	๒๕	๒๐	๑๕

หมายเหตุ

แบบสำรวจความพึงพอใจและความไม่พึงพอใจที่จะนำมาใช้สำรวจจัดทำโดยกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร และให้มีการรายงานผลคะแนนตามแนวทางที่กลุ่มพัฒนาระบบบริหารกำหนด ในการประเมินผลตามตัวชี้วัดฯ จะใช้ผลสำรวจเฉลี่ยของแต่ละรอบการประเมินผล ๖ เดือนแรก (ตุลาคม ๒๕๕๙ – มีนาคม ๒๕๖๐) และ ๖ เดือนหลัง (เมษายน ๒๕๖๐ – กันยายน ๒๕๖๐)

แนวทางการดำเนินงานตามข้อกำหนดของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๑. เอกสารแสดงวิธีการ/เครื่องมือที่ใช้วัดความพึงพอใจและความไม่พึงพอใจของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๒. เอกสารการวิเคราะห์และสรุปผลการสำรวจความพึงพอใจและความไม่พึงพอใจของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ครั้งที่ ๑ (รอบ ๖ เดือนแรก) ที่แสดงข้อมูลเชิงเปรียบเทียบ โดยอาจแสดงเป็นตัวเลข กราฟหรือคำอธิบายประกอบ ที่ผู้บริหารรับทราบ

๓. เอกสารการวิเคราะห์และสรุปผลการสำรวจความพึงพอใจและความไม่พึงพอใจของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ครั้งที่ ๒ (รอบ ๖ เดือนหลัง) ที่แสดงข้อมูลเชิงเปรียบเทียบ โดยอาจแสดงเป็นตัวเลข กราฟหรือคำอธิบายประกอบ ที่ผู้บริหารรับทราบ

การพัฒนามาตรฐานการให้บริการของกรมสรรพสามิต

ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการดำเนินการพัฒนามาตรฐานการให้บริการของกรมฯ (ประเมินผล ๖ เดือนแรก)

เกณฑ์การให้คะแนน	ระดับคะแนน
- ทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการด้านมาตรฐานการให้บริการ	๑
- จัดทำแบบประเมินการให้บริการของหน่วยงาน (Self-Assessment Report) (แบบฟอร์ม ๑)	๓
- ศึกษาวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อจัดทำแผนงานด้านมาตรฐานการให้บริการ (Action Plan) และมอบหมาย/สั่งการ หรือประกาศให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ และนำแผนฯ ไปปฏิบัติ (Implementation) (แบบฟอร์ม ๒)	๕

ตัวชี้วัด: ร้อยละเฉลี่ยของคะแนนในหน่วยงานระดับพื้นที่/พื้นที่สาขาในการดำเนินการตามมาตรฐานการให้บริการของกรมฯ (ประเมินรอบ ๖ เดือนหลัง)

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละเฉลี่ยของคะแนนในหน่วยงานระดับพื้นที่/พื้นที่สาขาในการดำเนินการตามมาตรฐานการให้บริการของกรมฯ	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐

หมายเหตุ

กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร จะเป็นผู้พิจารณาและสรุปผลของหน่วยงานให้ผู้ประเมินผล

การมุ่งเน้นผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

การเปิดโอกาสให้ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามามีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จการเปิดโอกาสให้ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามามีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

เกณฑ์การให้คะแนน	ระดับคะแนน
- กำหนดกลุ่มเป้าหมาย /ช่องทางรับฟังความคิดเห็นอย่างน้อย ๓ ช่องทาง	๑
- จัดทำแผนงาน/โครงการ ปรับปรุงข้อคิดเห็น เสนอหัวหน้าหน่วยงาน	๒
- ดำเนินการตามแผนงาน/โครงการ ปรับปรุงข้อคิดเห็น	๓
- สสำรวจความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมกิจกรรมที่หน่วยงานเปิดโอกาสให้มีส่วนร่วม	๔
- สรุปผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารหน่วยงาน	๕

คำอธิบาย

Customer Relationship Management: CRM หมายถึง กิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างกัน (ระหว่างหน่วยงานกับผู้ประกอบการ/ผู้ขออนุญาต/อื่นๆ)

Corporate Social Responsibility: CSR หรือ ความรับผิดชอบต่อสังคม หมายถึง การดำเนินกิจกรรมภายในและภายนอกองค์กร ที่คำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมทั้งในระดับใกล้และไกล ด้วยการให้ทรัพยากรที่มีอยู่ในองค์กรหรือทรัพยากรจากภายนอกองค์กร ในอันที่จะทำให้อยู่ร่วมกันในสังคมได้อย่างเป็นปกติสุข (ระหว่างหน่วยงานกับสังคม/ชุมชน/ประชาชนทั่วไป)

การจัดการผลกระทบทางลบ หมายถึง การดำเนินการของส่วนราชการที่ก่อให้เกิดผลกระทบทางลบต่อสังคม ซึ่งส่วนราชการต้องกำหนดวิธีการ มาตรการและผู้รับผิดชอบในการจัดการผลกระทบทางลบที่เกิดขึ้น เพื่อแก้ไข

ผลกระทบที่เกิดจากการดำเนินงานของส่วนราชการให้หมดไป หรือลดลง และเป็นการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีที่เกิดขึ้นกับชุมชนและสังคม

CRM (กิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างกัน)

ตัวชี้วัด: ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการตามแผน CRM

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการตามแผน CRM	๖๐	๗๐	๘๐	๙๐	๑๐๐

CSR (ความรับผิดชอบต่อสังคม)

ตัวชี้วัด: ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการตามแผน CSR

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการตามแผน CSR	๖๐	๗๐	๘๐	๙๐	๑๐๐

การจัดการผลกระทบทางลบ

ตัวชี้วัด: ร้อยละความสำเร็จของการจัดการผลกระทบทางลบ

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละความสำเร็จของการจัดการผลกระทบทางลบ	๖๐	๗๐	๘๐	๙๐	๑๐๐

แนวทางการดำเนินงานตามข้อกำหนดของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๑. เอกสารหลักฐานแสดงการกำหนดกลุ่มเป้าหมายและกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ หรือกิจกรรมการจัดการผลกระทบทางลบ หรือกิจกรรมเพื่อช่วยเหลือสังคมหรือชุมชน

๒. เอกสารหลักฐานหรือภาพถ่ายการจัดกิจกรรม

๓. ผลสำรวจความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมกิจกรรม

๔. เอกสารสรุปผลการจัดกิจกรรมเสนอหัวหน้าหน่วยงาน

๑.๑.๓ มิติด้านประสิทธิภาพ (น้ำหนักร้อยละ ๒๐)

สรรพสามิตพื้นที่	๖ เดือน แรก	๖ เดือน หลัง	สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่	๑๒ เดือน
	น้ำหนัก ๒๐	น้ำหนัก ๒๐		น้ำหนัก ๒๐
๑. ประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการ ตัวชี้วัด: ร้อยละของประสิทธิภาพการปฏิบัติ ราชการ	๕	๕	๑. การถ่ายทอดตัวชี้วัดระดับพื้นที่ ตัวชี้วัด: ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการ ตามตัวชี้วัดที่ได้จากการถ่ายทอดตัวชี้วัด	๖
๒. การบริหารความเสี่ยง ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง	๑๕	๑๕	๒. ประสิทธิภาพการเบิกจ่าย ตัวชี้วัด: ร้อยละของประสิทธิภาพของการ เบิกจ่ายตามแผนงาน/โครงการ (งบลงทุนจาก งบประมาณแผ่นดิน) ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการเร่งรัด การดำเนินงานของแผนงาน/โครงการ	๖ (๓)
			๓. การควบคุมภายใน ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการจัดทำ รายงานการควบคุมภายใน	(๓) ๒
			๔. การส่งเสริมและจัดทำแผนธรรมาภิบาล - จัดทำแผนธรรมาภิบาล ตัวชี้วัด: ร้อยละความเชื่อมั่นด้านธรรมาภิบาลของ องค์กร - การจัดทำแผนบริหารความต่อเนื่องภายใต้ สภาวะวิกฤต พร้อมทั้งดำเนินการตามแผน (ชั๊กช้อม) ตัวชี้วัด: ร้อยละบุคลากรที่เข้าร่วมชั๊กช้อมตาม แผนบริหารความต่อเนื่อง	๖ (๓) (๓)

หมายเหตุ

๑. กรณีหน่วยงานไม่มีการดำเนินการด้านการถ่ายทอดตัวชี้วัด ให้ถ่วงน้ำหนักร้อยละ ๖ ไปยังด้านประสิทธิภาพการเบิกจ่าย การควบคุมภายใน และการส่งเสริมและจัดทำแผนธรรมาภิบาลอย่างละเท่าๆกัน (ร้อยละ ๒)

๒. กรณีหน่วยงานไม่มีการดำเนินการด้านประสิทธิภาพการเบิกจ่ายให้ถ่วงน้ำหนักร้อยละ ๖ ไปยังการถ่ายทอดตัวชี้วัด การควบคุมภายใน และการส่งเสริมและจัดทำแผนธรรมาภิบาลอย่างละเท่าๆกัน (ร้อยละ ๒)

๓. กรณีหน่วยงานไม่มีการดำเนินการด้านการถ่ายทอดตัวชี้วัดและประสิทธิภาพการเบิกจ่ายให้ถ่วงน้ำหนักร้อยละ ๑๒ ไปยังการควบคุมภายใน และการส่งเสริมและจัดทำแผนธรรมาภิบาลอย่างละเท่าๆกัน (ร้อยละ ๖)

ประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการ

ตัวชี้วัด: ร้อยละของประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการ

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละของประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการ	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐

หมายเหตุ

ผู้อำนวยการสำนักงานสรรพสามิตภาคจะเป็นผู้ประเมินสรรพสามิตพื้นที่ในความรับผิดชอบโดยใช้แบบการประเมินผลตามเอกสารแนบ

แนวทางการประเมินอาจพิจารณาจากกรณีดังต่อไปนี้ อาทิเช่น การให้ความร่วมมือกับผู้บังคับบัญชา ความสำเร็จของการดำเนินงานตามภารกิจ และการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ หรือตัวชี้วัดที่ผู้บังคับบัญชากำหนดขึ้น เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยง

ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง (๖ เดือนแรก)

เกณฑ์การให้คะแนน	ระดับคะแนน
๑) <u>กรณีจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการจัดเก็บภาษี/ป้องกันและปราบปราม/แผนเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี</u> - ไม่มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการฯ ตามแบบ ERM ๑	๐
- มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการฯตามแบบ ERM ๑ และกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงพร้อมทั้งจัดทำแผนควบคุมความเสี่ยงตามแบบ ERM๒	๕
๒) <u>กรณีไม่มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการจัดเก็บภาษี/ป้องกันและปราบปราม/ แผนเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี</u> - ไม่มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการฯ ตามแบบ ERM ๑	๐
- มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการฯ ตามแบบ ERM ๑	๕

ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง (๖ เดือนหลัง) (ประเมินจากเป้า/ผล ๑๒ เดือน)

เกณฑ์การให้คะแนน	ระดับคะแนน
๑) <u>กรณีจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการจัดเก็บภาษี/ป้องกันและปราบปราม/แผนเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี</u> - ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงไม่ได้ตามเป้าหมาย หรือรายงานผลตามแนวทางในระบบ STRATEGIES (http://strategies.excise.go.th) ไม่ครบทุกเดือน หรือประเมินความเสี่ยงรายไตรมาส ตามแบบ ERM ๓ ไม่ครบทุกไตรมาส	๓
- ความสำเร็จเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักโครงการฯ ไม่สามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายแต่แผนบริหารความเสี่ยงสามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมาย และรายงานผลตามแนวทางในระบบ STRATEGIES (http://strategies.excise.go.th) ครบทุกเดือน และประเมินความเสี่ยงรายไตรมาส ตามแบบ ERM ๓ ครบทุกไตรมาส	๔
- ความสำเร็จเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักโครงการฯ ดำเนินการได้ตามเป้าหมายและแผนบริหารความเสี่ยงสามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมาย และรายงานผลตามแนวทางในระบบ STRATEGIES (http://strategies.excise.go.th) ครบทุกเดือน และประเมินความเสี่ยงรายไตรมาส ตามแบบ ERM ๓ ครบทุกไตรมาส	๕
๒) <u>กรณีไม่มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการจัดเก็บภาษี/ป้องกันและปราบปราม/แผนเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี</u> - วิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการฯ ตามแบบ ERM ๑ และความสำเร็จเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักแผนยุทธศาสตร์/ คำรับรอง ไม่สามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมาย	๑
- วิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการฯ ตามแบบ ERM ๑ และความสำเร็จเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักแผนยุทธศาสตร์/ คำรับรอง สามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมาย	๕

หมายเหตุ

สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่ จะต้องมีการวิเคราะห์แผนบริหารความเสี่ยงการจัดเก็บภาษี/ป้องกันและปราบปราม/แผนเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษีให้ครบทุกโครงการ

การถ่ายทอดตัวชี้วัดระดับพื้นที่

ตัวชี้วัด: ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการตามตัวชี้วัดที่ได้จากการถ่ายทอดตัวชี้วัด

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินการตามตัวชี้วัดที่ได้จากการถ่ายทอดตัวชี้วัด	๖๐	๗๐	๘๐	๙๐	๑๐๐

ประสิทธิภาพการเบิกจ่าย

ตัวชี้วัด: ร้อยละของประสิทธิภาพการเบิกจ่ายตามแผนงาน/โครงการ (งบลงทุนจากงบประมาณแผ่นดิน)

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละของประสิทธิภาพการเบิกจ่ายตามแผนงาน/โครงการ (งบลงทุน)	X-๑๒	X-๙	X-๖	X-๓	X

หมายเหตุ

X คือ ค่าเป้าหมายร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุนที่สำนักงาน ก.พ.ร. กำหนด

ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการเร่งรัดการดำเนินงานตามขั้นตอนการเบิกจ่ายของแผนงาน/โครงการ

เกณฑ์การให้คะแนน	ระดับคะแนน
- การแต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง	๑
- การจัดทำร่าง TOR และมีการทำประชาพิจารณ์	๒
- ประกวดราคา/สอบราคา	๓
- มีการลงนามในสัญญา	๔
- ร้อยละของการเบิกจ่ายตามแผนงาน/โครงการอย่างน้อยร้อยละ ๕๐	๕

การควบคุมภายใน

ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน

เกณฑ์การให้คะแนน

- ความสำเร็จของการส่งเอกสารรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ระดับคะแนน
- ส่งเอกสารรายงานหลังจากระยะเวลาที่กำหนดมากกว่า ๕ วันทำการ	๑
- ส่งเอกสารรายงานหลังจากระยะเวลาที่กำหนดไม่เกิน ๕ วันทำการ	๓
- ส่งเอกสารรายงานในระยะเวลาที่กำหนด	๕

- ความครบถ้วนของเอกสารรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน และที่เกี่ยวข้องตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ (ระเบียบ คตง. ข้อ ๖)

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ระดับคะแนน
ส่งเอกสารรายงานจำนวน ๓ ใน ๗ ของเอกสารรายงานและที่เกี่ยวข้อง	ระดับ ๑
ส่งเอกสารรายงานจำนวน ๔ ใน ๗ ของเอกสารรายงานและที่เกี่ยวข้อง	ระดับ ๒
ส่งเอกสารรายงานจำนวน ๕ ใน ๗ ของเอกสารรายงานและที่เกี่ยวข้อง	ระดับ ๓
ส่งเอกสารรายงานจำนวน ๖ ใน ๗ ของเอกสารรายงานและที่เกี่ยวข้อง	ระดับ ๔
ส่งเอกสารรายงานและที่เกี่ยวข้องครบถ้วน ตามระเบียบ คตง. ข้อ ๖	ระดับ ๕

- ความถูกต้องของเอกสารรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน และที่เกี่ยวข้องตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ (ระเบียบ คตง. ข้อ ๖)

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ระดับคะแนน
มีการแก้ไขเอกสารรายงานฯ ตั้งแต่ ๔ ครั้ง ขึ้นไป	ระดับ ๑
มีการแก้ไขเอกสารรายงานฯ จำนวน ๓ ครั้ง	ระดับ ๒
มีการแก้ไขเอกสารรายงานฯ จำนวน ๒ ครั้ง	ระดับ ๓
มีการแก้ไขเอกสารรายงานฯ จำนวน ๑ ครั้ง	ระดับ ๔
ไม่มีการแก้ไขเอกสารรายงานฯ	ระดับ ๕

หมายเหตุ การประเมินผลการดำเนินงานจะดำเนินการโดยกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๑. ระยะเวลาที่กำหนด หมายถึง กำหนดเวลาการส่งเอกสารรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยกลุ่มพัฒนาระบบบริหารแจ้งให้ทุกหน่วยงานทราบและดำเนินการ

๒. วิธีการ/ช่องทางการส่งเอกสารรายงาน

๒.๑ ส่งเอกสารรายงานทางไปรษณีย์แบบด่วนพิเศษในประเทศ (Domestic EMS) หรือ แบบลงทะเบียนในประเทศ (Domestic Registered) (ถึงกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร โดยตรง)

๒.๒ ส่งเอกสารรายงานถึงกรมสรรพสามิตโดยตรง (เรียน อธิบดีกรมสรรพสามิต)

๒.๓ ส่งเอกสารรายงานถึงกลุ่มพัฒนาระบบบริหารโดยตรง (เรียน ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร)

๓. การนับวันที่รับเอกสารรายงาน

๓.๑ กรณีส่งเอกสารรายงานทางไปรษณีย์

- จะนับตั้งแต่วันที่ทำการไปรษณีย์รับเอกสารรายงานเพื่อนำส่ง โดยตรวจสอบสิ่งของฝากส่งทางไปรษณีย์ ซึ่งเป็นระบบสำหรับการติดตามและตรวจสอบสิ่งของที่มีการฝากส่งภายในประเทศไทยและระหว่างประเทศ ของ บริษัทไปรษณีย์ไทย จำกัด

๓.๒ กรณีส่งเอกสารรายงานถึงกรมสรรพสามิตโดยตรง

(เรียน อธิบดีกรมสรรพสามิต)

- จะนับตั้งแต่วันที่ฝ่ายสารบรรณ สำนักงานเลขานุการกรม ประทับรับเอกสารรายงาน

๓.๓ กรณีส่งเอกสารรายงานถึงกลุ่มพัฒนาระบบบริหารโดยตรง

(เรียน ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร)

- จะนับตั้งแต่วันที่เจ้าหน้าที่ธุรการของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ประทับรับเอกสารรายงาน

ทั้งนี้ระยะเวลาไม่นับรวมวันเสาร์ - วันอาทิตย์

๔. เอกสารรายงานและที่เกี่ยวข้อง ตามระเบียบ คตง. ข้อ ๖ ที่ต้องจัดส่งให้กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ประกอบด้วย เอกสารรายงานฯ จำนวน ๗ รายงาน ดังนี้

๔.๑ แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

๔.๒ แบบสอบถามการควบคุมภายใน

๔.๓ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๑)

๔.๔ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๒)

๔.๕ รายงานการประชุมของคณะทำงานติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน โดยระบุประเด็นในการระดมสมอง และติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ (สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม/สำนักงาน สรรพสามิตภาค/สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่)

๔.๖ คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน (สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม/สำนักงาน สรรพสามิตภาค/สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่)

๔.๗ CD File ข้อมูลตั้งแต่ข้อ ๔.๑ - ๔.๖

๕. ความถูกต้องของเอกสารรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ต้องมีการทบทวนและปรับปรุงข้อมูล เช่น

๕.๑ รายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ต้องเป็นไปตามแนวทาง : การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๕.๒ คำตอบทุกคำตอบจะต้องดำเนินการอยู่จริงและเป็นปัจจุบัน

๕.๓ การตอบคำถามต้องตอบในนามของหน่วยงานของตนเองเท่านั้น

๕.๔ งดรายงาน ต้องระบุวันสุดท้ายของรอบระยะเวลาในการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

๕.๕ ชื่อผู้รายงาน ต้องเป็นหัวหน้าส่วนงานย่อยหรือผู้ปฏิบัติราชการแทน พร้อมระบุตำแหน่ง และวันที่รายงาน

การส่งเสริมและจัดทำแผนธรรมาภิบาล

จัดทำแผนธรรมาภิบาล

คำอธิบาย

ธรรมาภิบาล (Good Governance) คือ การปกครอง การบริหาร การจัดการการควบคุมดูแล กิจกรรมต่าง ๆ ให้เป็นไปในครรลองคลองธรรม การจัดทำแผนธรรมาภิบาล (Roadmap) เป็นการดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนส่งเสริมธรรมาภิบาล (Roadmap) เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ โดยการปรับปรุงกระบวนการหรือขั้นตอนการปฏิบัติราชการ ตามภารกิจหลักของส่วนราชการให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลและส่งเสริมให้มีธรรมาภิบาลในการปฏิบัติราชการ

ตัวชี้วัด: ร้อยละความเชื่อมั่นด้านธรรมาภิบาลขององค์กร (ใช้แบบประเมินจากกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร)

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละความเชื่อมั่นด้านธรรมาภิบาลขององค์กร	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕

แนวทางการดำเนินงานตามข้อกำหนดของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๑. มีการแต่งตั้งคณะทำงานส่งเสริมธรรมาภิบาล

๒. การประกาศเจตนารมณ์ของหน่วยงานที่จะดำเนินการและกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาลของการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน

๓. จัดทำเป็นแผนธรรมาภิบาลหรือนโยบายการกำกับดูแลองค์กรที่ดีโดย

- คัดเลือกกระบวนการ โดยพิจารณาความสอดคล้องของกระบวนการกับภารกิจและผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (รวมถึงผู้รับบริการ สังคมและประเทศ) โดยคัดเลือกกระบวนการที่เสี่ยงต่อการประทุพผิตตามหลักธรรมาภิบาลซึ่งอาจจะเป็นกระบวนการหลัก และกระบวนการสนับสนุนก็ได้ เพื่อนำมาจัดทำแผนธรรมาภิบาล พร้อมจัดลำดับความสำคัญในแต่ละกระบวนการ

- จำแนกกระบวนการ แล้วนำกระบวนการที่คัดเลือกมาจำแนกกิจกรรม/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Flow Chart)

- วิเคราะห์ความเสี่ยงโดยดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานตามหลักธรรมาภิบาล ๑๐ ข้อ และวิเคราะห์ความเป็นไปได้และความรุนแรงของความเสี่ยง

- ร่างแผนธรรมาภิบาลหรือนโยบายการกำกับดูแลองค์กรที่ดี นำความเสี่ยงในระดับสูงมากและสูง และผลกระทบมาเป็นข้อมูลในการหาแนวทางป้องกันหรือแก้ไขโดยจัดทำเป็นแผนธรรมาภิบาลหรือนโยบายการกำกับดูแลองค์กรที่ดี

๔. เสนอแผนธรรมาภิบาลหรือนโยบายการกำกับดูแลองค์กรที่ดีให้ผู้บริหารให้ความเห็นชอบพร้อมประกาศใช้แผน

๕. มีการดำเนินการตามแผน และติดตามผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหาร

การจัดแผนบริหารความต่อเนื่องภายใต้สภาวะวิกฤติ พร้อมทั้งดำเนินการตามแผน (ซักซ้อม) คำอธิบาย

“Business Continuity Plan (BCP)” หรือแผนบริหารความต่อเนื่องภายใต้สภาวะวิกฤติของหน่วยงาน จัดทำขึ้นเพื่อให้หน่วยงาน สามารถนำไปปฏิบัติในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ ได้อย่างทันท่วงที ทั้งที่เกิดจากภัยธรรมชาติ อุบัติเหตุจากความประมาทเลินเล่อ หรือการมุ่งร้ายต่อองค์กร โดยไม่ให้สภาวะวิกฤติหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินดังกล่าวส่งผลให้หน่วยงานต้องหยุดการดำเนินงาน หรือไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง

ตัวชี้วัด: ร้อยละของบุคลากรที่เข้าร่วมซักซ้อมตามแผนบริหารความต่อเนื่อง
เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละของบุคลากรที่เข้าร่วมซักซ้อมตามแผนบริหารความต่อเนื่อง	๖๕	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕

แนวทางการดำเนินงานตามข้อกำหนดของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๑. เอกสารหลักฐานที่แสดงให้เห็นถึงการพิจารณาทบทวนแผนบริหารความต่อเนื่อง
๒. เอกสารแผนบริหารความต่อเนื่องของหน่วยงาน
๓. เอกสารหรือภาพถ่ายที่แสดงให้เห็นว่ามีการประกาศใช้แผนบริหารความต่อเนื่อง
๔. เอกสารหลักฐานหรือภาพถ่ายที่แสดงให้เห็นว่ามีการดำเนินซักซ้อมตามแผนบริหารความต่อเนื่อง
๕. เอกสารสรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารตามต่อเนื่อง และปัญหา/อุปสรรค ของการซักซ้อมตามแผนฯ

๑.๑.๔ มิติด้านการพัฒนาองค์กร (น้ำหนักร้อยละ ๒๐)

สรรพสามิตพื้นที่	๖ เดือนแรก	๖ เดือนหลัง	สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่	๑๒ เดือน
	น้ำหนัก ๒๐	น้ำหนัก ๒๐		น้ำหนัก ๒๐
๑. การจัดการความรู้ของหน่วยงาน (๒ เรื่อง) ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการจัดการความรู้	๕	๔	๑. การส่งเสริมด้านนวัตกรรม ตัวชี้วัด: จำนวนผลงานนวัตกรรมที่ส่งอย่างน้อย	๑๐
๒. การจัดทำข้อมูลที่ต้องการ และการรายงานผลดำเนินการ ตัวชี้วัด: ร้อยละของจำนวนแบบที่บันทึกข้อมูลครบถ้วนถูกต้อง	๑๕	๑๒	๑ ผลงาน	๑๐
- ความทันเวลาของการบันทึกข้อมูลระบบวิเคราะห์รายการภาษี	(๕)	(๔)	๒. การจัดการกระบวนการ ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน	
ตัวชี้วัด: ร้อยละของจำนวนวันที่บันทึกข้อมูลทันเวลา	(๕)	(๔)		
- การรายงานผลแผนงานทางอิเล็กทรอนิกส์ ตัวชี้วัด: จำนวนเดือนที่มีการรายงานผลตามแผนงาน/โครงการ/ตัวชี้วัดทางอิเล็กทรอนิกส์ภายในระยะเวลา (ภายในวันสุดท้ายของเดือน)	(๕)	(๔)		
๓. การส่งเสริมด้านนวัตกรรม ตัวชี้วัด: จำนวนผลงานนวัตกรรมที่ส่งเข้าประกวด	-	๔		

การจัดการความรู้ของหน่วยงาน (๒ เรื่อง)

ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการดำเนินการจัดการความรู้

เกณฑ์การให้คะแนน	ระดับคะแนน
- วิเคราะห์และสรุปองค์ความรู้	๑
- ดำเนินการจัดการความรู้ (๖ เดือนแรกอย่างน้อย ๑ ครั้ง/ ๖ เดือนหลังอย่างน้อย ๑ ครั้ง)	๒
- สรุปและเผยแพร่การจัดการความรู้ ผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน	๓
- จำนวนบุคลากรที่เข้าร่วมการจัดการความรู้ร้อยละ ๓๐ ของบุคลากรทั้งหน่วยงาน	๔
- จำนวนบุคลากรผ่านคะแนนทดสอบความรู้ร้อยละ ๗๐ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐ ของผู้เข้าร่วมการจัดการความรู้	๕

หมายเหตุ การจัดการความรู้ที่เกี่ยวข้องกับภารกิจหลักของหน่วยงาน จำนวน ๑ ครั้ง ทั้งนี้การจัดการความรู้ไม่รวมการจัดการความรู้ที่เผยแพร่ผ่าน Website และวิทยุกระจายเสียง

การจัดทำข้อมูลที่ต้องการด้านรายได้ภาษี และการรายงานผลดำเนินการ

ความถูกต้องของข้อมูลด้านรายได้ภาษี

ตัวชี้วัด: ร้อยละของจำนวนแบบที่บันทึกข้อมูลครบถ้วนถูกต้อง

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละของจำนวนแบบที่บันทึกข้อมูลครบถ้วนถูกต้อง	๙๖	๙๗	๙๘	๙๙	๑๐๐

ความทันเวลาของการบันทึกข้อมูลระบบวิเคราะห์รายการภาษี

ตัวชี้วัด: ร้อยละของจำนวนวันที่บันทึกข้อมูลทันเวลา

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ระดับคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
ร้อยละของจำนวนวันที่บันทึกข้อมูลทันเวลา	๙๖	๙๗	๙๘	๙๙	๑๐๐

หมายเหตุ จำนวนวันที่บันทึกข้อมูลทันเวลาเทียบกับจำนวนวันปฏิบัติราชการในแต่ละรอบการประเมินผล

การรายงานผลของแผนทางอิเล็กทรอนิกส์

ตัวชี้วัด: จำนวนเดือนที่มีการรายงานผลตามแผนงาน/โครงการทางอิเล็กทรอนิกส์ภายในระยะเวลา (ภายในวันสุดท้ายของเดือน)

เกณฑ์การให้คะแนน

ตัวชี้วัด	ร้อยละคะแนน/เกณฑ์การให้คะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
- จำนวนเดือนที่มีการรายงานผลตามแผนงาน/โครงการทางอิเล็กทรอนิกส์ภายในระยะเวลา (ภายในวันสุดท้ายของเดือน)					
- ๖ เดือนแรก (ตุลาคม ๒๕๕๙ - มีนาคม ๒๕๖๐)	๒ เดือน	๓ เดือน	๔ เดือน	๕ เดือน	๖ เดือน
- ๖ เดือนหลัง (เมษายน ๒๕๖๐ - กันยายน ๒๕๖๐)	๒ เดือน	๓ เดือน	๔ เดือน	๕ เดือน	๖ เดือน

หมายเหตุ การจัดทำข้อมูลที่ต้องด้านรายได้ภาษี และการรายงานผลดำเนินการจะดำเนินการตรวจสอบโดยสำนักงานสรรพสามิตภาคที่รับผิดชอบ (ผู้ประเมิน)

๑. ความถูกต้องของข้อมูลด้านรายได้ภาษีหมายถึง การเปรียบเทียบจำนวนรายได้ภาษีที่ต้อง (มีจำนวนภาษีสรรพสามิตตรงกัน) ของผลการจัดเก็บรายได้ของระบบวิเคราะห์รายการภาษีและระบบรับเงินรายได้ในแต่ละวันของสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่ในความรับผิดชอบของสำนักงานสรรพสามิตภาค โดยมีค่าร้อยละของจำนวนรายการที่บันทึกข้อมูลครบถ้วนถูกต้องร้อยละ ๑๐๐ (ตามสูตรการคำนวณ) เริ่มตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลฯ ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

$$\text{สูตรการคำนวณ} : \left[1 - \frac{\text{จำนวนแบบที่บันทึกข้อมูลผิดพลาด}}{\text{จำนวนแบบที่บันทึกข้อมูล}} \right] \times 100$$

ทั้งนี้จะดำเนินการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลฯ หลังจากวันที่บันทึก ๒ วันทำการ เช่น บันทึกข้อมูลในวันจันทร์จะมีการตรวจสอบข้อมูลในวันพุธ

๒. สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่ต้องดูแล ตรวจสอบ การบันทึกข้อมูลเข้าระบบรับเงินรายได้ และระบบวิเคราะห์รายการภาษี ให้ทันกำหนดเวลาภายใน ๒๐.๐๐ น. ของทุกวันยกเว้นวันที่ ๑๕ ของเดือน หรือกรณีที่มีวันหยุดราชการติดต่อกันหลายวัน ให้บันทึกข้อมูลเข้าระบบให้แล้วเสร็จภายในเวลา ๑๒.๐๐ น. ของวันถัดไป โดยมีค่าร้อยละในการบันทึกข้อมูลระบบวิเคราะห์รายการภาษีความทันเวลา (ตามสูตรการคำนวณ) ร้อยละ ๑๐๐ เริ่มตรวจสอบความถูกต้องฯ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

$$\text{สูตรการคำนวณ} : \left[\frac{\text{จำนวนวันที่บันทึกข้อมูลทันเวลา}}{\text{จำนวนวันทำการทั้งหมด}} \right] \times 100$$

๓. การรายงานผลทางอิเล็กทรอนิกส์ของแผนงาน/โครงการ ตัวชี้วัด ภายในวันสุดท้ายของเดือน สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่ต้องรายงานผลการดำเนินการของแผนงานในด้านประสิทธิผล (การดำเนินงานตามภารกิจ/นโยบายของรัฐบาล) ด้านคุณภาพการให้บริการ ด้านประสิทธิภาพ และด้านการพัฒนาองค์กร ในระบบรายงานและ

ตรวจติดตามการรายงานแผนงาน ผ่านเว็บไซต์ <http://strategies.excise.go.th> ภายในวันสุดท้าย ของเดือน โดยยึดวันที่บันทึกลงในระบบรายงานเป็นสำคัญ (เริ่มรายงานผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๕๙ - กันยายน ๒๕๖๐) หากตรงกับวันหยุดราชการ ให้รายงานให้เสร็จภายในวันทำการถัดไป หากการรายงานทางระบบมีปัญหาไม่สามารถดำเนินการได้ ให้ส่งรายงานผลทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ถึงสำนักงานสรรพสามิตภาคหรือบันทึกเป็นเอกสารแล้วจัดส่งถึงสำนักงานสรรพสามิตภาคภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนดดังกล่าว โดยจะยึดวันที่ของเลขที่ลงทะเบียนรับของสำนักงานสรรพสามิตภาคเป็นสำคัญ โดยข้อมูลต้องถูกต้องครบถ้วนและได้รับการอนุมัติจากสรรพสามิตพื้นที่ภายในระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ถ้ามีการแก้ไขแผนงาน หรือแก้ไขผลการดำเนินงานหรือรายงานผลไม่ครบถ้วน หรือไม่ทันในระยะเวลาที่กำหนดจะถูกหักคะแนน ๐.๑๐ คะแนน ต่อ ๑ แผน ๑ ครั้ง

การส่งเสริมด้านนวัตกรรม

ตัวชี้วัด: จำนวนผลงานนวัตกรรมที่ส่งเข้าประกวด

เกณฑ์การให้คะแนน

ขั้นตอนการดำเนินการ	ระดับคะแนน
- ไม่มีการส่งผลงานนวัตกรรม	๐
- จำนวนผลงานนวัตกรรมที่ส่งอย่างน้อย ๑ ผลงาน	๕

หมายเหตุ

ผลงานนวัตกรรมที่ส่งจัดทำโดยสำนักงานสรรพสามิตภาคและสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่ในความรับผิดชอบของภาคนั้นๆ โดยสำนักงานสรรพสามิตภาคคัดเลือกผลงานส่งอย่างน้อย ๑ ผลงาน

การจัดการกระบวนการ

ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน

เกณฑ์การให้คะแนน

ระดับความสำเร็จในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน	ระดับคะแนน
- หน่วยงานจัดทำแผนปรับปรุงกระบวนการ	๑
- หน่วยงานดำเนินการตามแผนปรับปรุงกระบวนการ	๓
- ผลการปรับปรุงส่งผลให้การทำงานดีขึ้นโดยมีหลักฐานและข้อมูลเปรียบเทียบก่อน/หลังชัดเจน	๕

แนวทางการดำเนินงานตามข้อกำหนดของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๑. เอกสารที่แสดงให้เห็นว่ามีการกำหนดหรือเลือกกระบวนการมาปรับปรุง (กระบวนการสร้างคุณค่า)

๒. เอกสารแสดงการวิเคราะห์สภาพปัญหา และแผนงาน/โครงการที่กำหนดแนวทางการปรับปรุงกระบวนการทำงาน ผลที่คาดว่าจะได้รับจากการปรับปรุง กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ

๓. เอกสารที่แสดงถึงการปรับปรุงตามแนวทางที่กำหนด หรือคู่มือการปฏิบัติงาน (Work Manual) ฉบับปรับปรุง

๔. เอกสารสรุปผลการปรับปรุง (แบบฟอร์มรายงานผลการปรับปรุงกระบวนการ)

- หน่วยงานระดับพื้นที่/ภาค ต้องมีการปรับปรุงการทำงานอย่างน้อย ๑ เรื่อง (อาจเป็นเรื่องที่ได้รับการคัดเลือกจากนวัตกรรมที่ได้รับรางวัลและที่ประชุม PMQA เห็นว่าเหมาะสมที่จะนำมาเป็นแบบอย่างในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เพื่อปรับปรุงกระบวนการ หรือ เป็นกระบวนการใดที่เห็นว่าต้องมีการปรับปรุงในหน่วยงานเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพเป็นไปตามข้อกำหนด ตัวชี้วัดหรือให้เกิดความคุ้มค่าก็ได้)

ทั้งนี้ให้สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่จัดทำและอนุมัติแผน/ตัวชี้วัด ทุกตัวชี้วัด ในมิติที่ ๑ - ๔ ยกเว้นประสิทธิภาพ การปฏิบัติราชการในระบบแผนงานและติดตามประเมินผล (PM) ผ่านเว็บไซต์ เว็บไซต์ <http://strategies.excise.go.th>

- ๑.๒ ผู้ประเมินผล คือ สำนักงานสรรพสามิตภาค
- ๑.๓ ผู้รับการประเมินผล คือ สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่และสรรพสามิตพื้นที่
- ๑.๔ กำหนดเวลาการประเมินผลตามแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม
 - ๑) รอบ ๖ เดือนแรก ตั้งแต่ ตุลาคม ๒๕๕๙ - มีนาคม ๒๕๖๐ (บุคคล)
(ประเมินผลตามระบบบริหารผลการปฏิบัติราชการ : PMS)
 - ๒) รอบ ๖ เดือนหลัง ตั้งแต่ เมษายน ๒๕๖๐ - กันยายน ๒๕๖๐ (บุคคล)
(ประเมินผลตามระบบบริหารผลการปฏิบัติราชการ : PMS)
 - ๓) รอบ ๑๒ เดือน ตั้งแต่ ตุลาคม ๒๕๕๙ - กันยายน ๒๕๖๐ ของสำนัก/กลุ่ม/ศูนย์/สำนักงานเลขานุการกรม (หน่วยงาน)
- ๑.๕ ผลการประเมินต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ปรึกษา/รองอธิบดี ที่รับผิดชอบในการกำกับดูแล

ข้อ ๒. หลักเกณฑ์การอุทธรณ์ผลการประเมินการปฏิบัติราชการของสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่และสรรพสามิตพื้นที่

๒.๑ การยื่นคำอุทธรณ์: ให้สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่หรือสรรพสามิตพื้นที่ที่ประสงค์จะอุทธรณ์ผลการประเมินการปฏิบัติราชการโดยสำนักงานสรรพสามิตภาค ให้ยื่นคำอุทธรณ์ผ่านสำนักงานสรรพสามิตภาคแต่ละภาคเป็นผู้รวบรวมคำอุทธรณ์ของสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่นั้นให้กรมสรรพสามิต(ผ่านสำนักแผนภาษี ในฐานะเลขานุการคณะกรรมการพิจารณาคำอุทธรณ์ฯ) ภายใน ๑๕ วันนับจากได้รับแจ้งผลการประเมินการปฏิบัติราชการจากสำนักงานสรรพสามิตภาค และให้สำนักงานสรรพสามิตภาคดำเนินการส่งให้กรมสรรพสามิตภายในวันรุ่งขึ้นหลังจากครบกำหนด ๑๕ วัน ทาง E-mail: monitoring@excise.go.th และจัดส่งเอกสารให้สำนักแผนภาษีอีกทางหนึ่ง ระดับบุคคลรอบ ๖ เดือนแรก (ตุลาคม ๒๕๕๙ - มีนาคม ๒๕๖๐) และรอบ ๖ เดือนหลัง (เมษายน ๒๕๖๐ - กันยายน ๒๕๖๐) ซึ่งคำขออุทธรณ์ต้องมีผลการดำเนินการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้โดยมีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้หรือเหตุอื่นใด พร้อมทั้งแสดงเอกสารหลักฐานประกอบคำชี้แจงอย่างเพียงพอ

๒.๒ ผู้พิจารณาคำอุทธรณ์ คือคณะกรรมการพิจารณาคำอุทธรณ์ฯ ซึ่งคำอุทธรณ์ผลการประเมินฯ ของผู้รับการประเมินจะได้รับการพิจารณาหรือไม่ ให้เป็นไปตามมติการพิจารณาของผู้พิจารณาคำอุทธรณ์

ข้อ ๓. การประเมินผลงานที่เชื่อมโยงกับแรงจูงใจ โดยกำหนดมาตรการ ดังนี้

การมอบรางวัล ระดับบุคคล/หน่วยงาน : มอบประกาศเกียรติคุณ/ประกาศเกียรติคุณผ่านทางเว็บไซต์ สำหรับผู้บริหาร/หน่วยงานที่มีผลการปฏิบัติงานร้อยละ ๑๐๐ (วัดจากผลสัมฤทธิ์ของงาน ร้อยละ ๗๐) ทั้งสองรอบการประเมิน
