



รายงานการควบคุมภายใน
ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖

สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘

สารบัญ

	หน้า
แบบ ปอ.๑	๑
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน	
แบบ ปอ.๒	๓
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	
แบบ ปอ.๓	๗
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน	
แบบติดตาม ปอ.๓ (รอบ ๑๒ เดือน)	๑๗
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน	
แบบ ปส.	๓๘
รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	
ภาคผนวก	๔๒
สำเนาหนังสือคำสั่งถึง ค.ต.ป. ประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	๔๓
ที่ กษ ๐๒๒๑/๔๒๗ ลว. ๒๐ ม.ค. ๕๙	
แบบประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก)	๔๔
คำสั่งคณะกรรมการและคณะทำงานพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	๕๕
ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	

แบบ ปอ.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘ ด้วยวิธีการที่กระทรวงเกษตรและสหกรณ์กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ คือ

๑. การนำ “กลไกการขับเคลื่อนนโยบาย” ไปสู่การปฏิบัติ ยังไม่เห็นผลเป็นรูปธรรมและครบวงจร
๒. การแก้ไขปัญหาด้านการทำประมงผิดกฎหมาย (IUU Fishing) ตามข้อเสนอของ EU ในบางประเด็นปัญหายังไม่ครอบคลุมครบถ้วน
๓. การบริหารจัดการน้ำไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนการเพาะปลูก เนื่องจากสภาพดินฟ้าอากาศเปลี่ยนแปลงไปทำให้ปริมาณน้ำที่กักเก็บมีจำกัด การจัดสรรไม่เพียงพอและขาดแคลนน้ำในบางพื้นที่
๔. การจัดทำฐานข้อมูลทะเบียนเกษตรกรยังไม่เชื่อมโยง และใช้ประโยชน์ร่วมกันได้อย่างเป็นเอกภาพ

๕. ศูนย์ปฏิบัติการข้อมูลเกษตรยังมีข้อมูลในระบบไม่ครบถ้วนและต่อเนื่อง สำหรับประกอบการบริหารงานและการตัดสินใจของผู้บริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพ

แนวทางแก้ไข

๑. เสนอให้มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบหลัก ในระดับจังหวัด (Single Command) สำหรับดำเนินการตาม “กลไกการขับเคลื่อนนโยบาย” ในแต่ละเรื่องอย่างชัดเจนและเป็นทางการทั้งในส่วนกลาง และส่วนภูมิภาค
๒. กำกับ ติดตามการบังคับใช้กฎหมายและการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการประมงทะเล
๓. สื่อสารทำความเข้าใจกับเกษตรกรและผู้นำกลุ่มผู้ใช้น้ำให้รับทราบเรื่องสถานการณ์น้ำ การจัดสรรและช่วยเหลือหรือบรรเทาความเดือดร้อนอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง
๔. พัฒนาการจัดทำฐานข้อมูลทะเบียนเกษตรกรให้เป็นระบบและมาตรฐานเดียวกัน รวมทั้งปรับปรุงกลไกการบริหารจัดการฐานข้อมูลทะเบียนเกษตรกรให้ถูกต้องครบถ้วน
๕. ขับเคลื่อนการใช้ข้อมูลในระบบสารสนเทศด้วยกลไกคณะทำงานเพื่อบริหารจัดการศูนย์ปฏิบัติการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และนำเสนอผู้บริหารให้เกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ชื่อผู้รายงาน

(นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ)

ตำแหน่ง ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

วันที่ ๑๙ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๙

แบบ ปอ.๒

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ชื่อ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมกับบทบาทหน้าที่และลักษณะงานที่รับผิดชอบ และผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับภารกิจงานด้านต่างๆ โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ มีการติดตามผลการดำเนินงานและการใช้จ่ายงบประมาณของส่วนราชการอย่างต่อเนื่อง และมีการปรึกษาหารือแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกันอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการประชุมผู้บริหารระดับสูงทุกเดือน และมีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามความเหมาะสม และจำเป็นให้กับบุคคลเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งมีการแบ่งแยกตามบทบาทภารกิจโดยรองปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ทำหน้าที่กำกับดูแลกลุ่มภารกิจ และมีการจัดทำเอกสารบรรยายลักษณะงานและมาตรฐานแต่ละตำแหน่งตาม พ.ร.บ. ระเบียบข้าราชการพลเรือน พ.ศ. ๒๕๕๑ และพิจารณาเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือนจากผลการปฏิบัติงาน มีการกำหนดนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลที่เป็นไปในลักษณะพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถของบุคลากร และมีนโยบายส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นให้บุคลากรมีความซื่อสัตย์และจริยธรรมที่ดี โดยการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลองค์การที่ดีของส่วนราชการ รวมถึงกำหนดระเบียบปฏิบัติมาตรการลงโทษที่เพียงพอตามควรแก่กรณีโดยไม่เลือกปฏิบัติ	สภาพแวดล้อมการควบคุมของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพพอสมควร อย่างไรก็ตามในด้านการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลอยู่ระหว่างการจัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรบุคคลของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ - พ.ศ. ๒๕๖๔
๒. การประเมินความเสี่ยง กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์กระทรวงและแผนการปฏิบัติงานประจำปีที่มีวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และตัวชี้วัดที่ชัดเจน สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ภายในงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ โดยมีการเผยแพร่ให้บุคลากรทราบเพื่อให้ปฏิบัติงานในแนวทางเดียวกัน หน่วยงานมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่อาจมี	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน โดยทุกส่วนราชการได้นำระบบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการจัดทำแผน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
ผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ เช่น การตรวจสอบภายใน การประชุม รายงานผลการดำเนินงาน การประเมินตนเอง เป็นต้น และมีการวิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงผู้บริหาร การปรับโครงสร้างองค์กร การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	บริหารความเสี่ยงและรายงานการควบคุมภายใน และมีการดำเนินการตามแผน พร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินงานตามแผน
๓. กิจกรรมการควบคุม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติ เพื่อช่วยป้องกันและลดความผิดพลาดของการปฏิบัติงาน ความเสียหาย การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต โดยจัดทำกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญและจำเป็นเป็นลายลักษณ์อักษร มีคำสั่งมอบหมายการกำกับดูแลและอำนาจในการบริหารงาน บริหารงบประมาณและบริหารบุคลากร การมอบหมายและกระจายอำนาจในการอนุมัติงบประมาณ การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ ตามระดับการบังคับบัญชา การกำหนดมาตรการป้องกันทรัพย์สินสูญหายหรือถูกโจรกรรมและแก้ไขปัญหากรณีเกิดภาวะฉุกเฉิน โดยจัดทำเป็นแผนสำรองฉุกเฉินและให้มีการกำกับดูแลตามลำดับการบังคับบัญชา และมีการจัดทำรายงานผลการควบคุมภายในเป็นลายลักษณ์อักษรตามระเบียบที่ สดง. กำหนด โดยมีหน่วยตรวจสอบภายในติดตามและตรวจสอบการดำเนินกิจกรรม	กิจกรรมการควบคุมของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ในภาพรวมมีความเหมาะสม เพียงพอ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์จัดให้มีระบบสารสนเทศและการรายงานข้อมูลผลการดำเนินงานที่สำคัญและจำเป็นในการบริหารงานและติดตามผลการดำเนินงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารแต่ละระดับ โดยใช้ระบบประเมินผลการปฏิบัติราชการแบบบูรณาการ ซึ่งผู้บริหารให้การสนับสนุนการพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศที่จำเป็นและมีความเชื่อมโยงสอดคล้องกับนโยบายและแผนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน โดยมีการจัดทำแผนแม่บทด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และมีการพัฒนาปรับปรุงระบบสารสนเทศและเพิ่มช่องทางติดต่อสื่อสาร เพื่อใช้ในการจัดเก็บและเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของส่วนราชการ รวมทั้งใช้เป็นช่องทางในการรับฟังความคิดเห็นทั้งจากบุคลากรภายในและภายนอก	ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีความเหมาะสม ชัดเจน เป็นปัจจุบัน และสะดวกต่อการใช้งาน ผู้ปฏิบัติงานตลอดจนผู้รับบริการสามารถรับรู้และเข้าถึงข้อมูลในช่องทางต่างๆ ได้พอสมควร สามารถรองรับระบบงานที่มีการเปลี่ยนแปลงได้ อย่างไรก็ตามการบูรณาการระบบฐานข้อมูลด้านการเกษตรของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงภายใต้โครงการศูนย์ปฏิบัติการข้อมูลเกษตรของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ยังไม่สามารถเชื่อมกันได้ถูกต้องครบถ้วนตามรูปแบบที่กำหนด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
กระทรวงเกษตรและสหกรณ์จัดให้มีการสื่อสารทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการระหว่างหน่วยงาน ผู้บริหาร และบุคลากรทั้งภายในและภายนอกองค์การอย่างครอบคลุมและทั่วถึง เพื่อให้มีประโยชน์กับการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอและมีประสิทธิผล เช่น นโยบายของผู้บริหาร แผนปฏิบัติงาน ข้อมูลด้านการเงิน กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงการรับข้อมูลข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมี สป.กษ. เป็นหน่วยงานหลักในการรวบรวมและติดตามอย่างเป็นระบบ	
๕. การติดตามประเมินผล กระทรวงเกษตรและสหกรณ์จัดให้มีระบบการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้การติดตามประเมินผลเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานปกติของแต่ละส่วนราชการ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงาน และรายงานข้อบกพร่องที่ตรวจพบโดยตรงต่อปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ รวมถึงการพิจารณาแนวทางการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องและสั่งการให้ทุกหน่วยงานติดตามแก้ไขข้อบกพร่องและความเสี่ยงที่พบจากการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง	การติดตามประเมินผลของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

ผลการประเมินโดยรวม

กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร อย่างไรก็ตาม หน่วยงานยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑. การจัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรบุคคลของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
๒. ศูนย์ปฏิบัติการข้อมูลเกษตรยังมีข้อมูลในระบบไม่ครบถ้วนและต่อเนื่อง สำหรับประกอบการบริหารงานและการตัดสินใจของผู้บริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพ



ชื่อผู้รายงาน

((นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ))

ตำแหน่ง ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

วันที่ ๑๙ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๙

แบบ ปอ.๓
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ชื่อหน่วยงาน กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

แบบ ปอ.๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑. ด้านการจัดการ (งานตามภารกิจ/ หน้าที่ที่ได้รับมอบ)					
๑.๑) งานทะเบียนเกษตรกร เพื่อเพิ่มช่องทางการขึ้นทะเบียน เกษตรกรรูปแบบใหม่ เพื่อให้ฐานข้อมูลทะเบียนเกษตรกร เป็นระบบและมาตรฐานเดียวกัน	๑. การจัดทำฐานข้อมูลทะเบียนเกษตรกร ยังไม่เชื่อมโยง และใช้ประโยชน์ร่วมกัน ได้อย่างเป็นเอกภาพ		๑.๑) พัฒนาการจัดทำฐานข้อมูลทะเบียนเกษตรกร ให้เป็นระบบเดียวกัน ๑.๒) ปรับปรุงกลไกการบริหารจัดการฐานข้อมูล ทะเบียนเกษตรกรให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็น มาตรฐานเดียวกัน	๓๐ ก.ย. ๕๘/ ปม./ปศ./กสก./ สศค./มม. ๓๐ ก.ย. ๕๘/ ปม./ปศ./กสก./ สศค./มม.	ผู้รับผิดชอบหลัก กสก./สศค. หน่วยงานสนับสนุน ปม./ปศ./มม.
๑.๒) งานแก้ไขปัญหาละเมิด เพื่อให้การบริหารจัดการงาน ด้านการทำประมงทะเลมีประสิทธิภาพ	๒. การแก้ไขปัญหาด้านการทำประมงผิด กฎหมาย (IUU Fishing) ตามข้อเสนอ ของ EU ในบางประเด็นปัญหายังไม่ ครอบคลุมครบถ้วน	๓๐ ก.ย. ๕๘	๒.๑) ตรวจสอบและติดตามข้อมูลในการบันทึก การทำประมง (Fishing Logbook) เป็นประจำสม่ำเสมอทุก ๓ เดือน ๒.๒) จัดทำ/ทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานให้เป็น ปัจจุบันและมีความชัดเจนและแจ้งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องทราบ ๒.๓) จัดฝึกอบรมเพิ่มทักษะ ความรู้ ความเข้าใจแก่ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ รวบรวม พระราชกฤษฎีกาการประมง พ.ศ. ๒๕๕๘	๓๐ ก.ย. ๕๘/ ปม. ๓๑ มี.ค. ๕๙/ ปม. ๓๐ ก.ย. ๕๙/ ปม.	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
			๒.๔) ปรับปรุงระบบการจับสัตว์น้ำและตรวจสอบ สัตว์น้ำและตรวจสอบสัตว์น้ำภายในประเทศ ไม่ให้เป็นสัตว์น้ำที่มาจากการทำงานที่ ผิดกฎหมาย ๒.๕) ปรับปรุงระบบการนำเข้าวัตถุดิบสินค้าสัตว์น้ำ ที่มาจากต่างประเทศให้เป็นวัตถุดิบที่มาจาก การทำประมงที่ผิดกฎหมาย ๒.๖) ปรับปรุงระบบด่านนำเข้าสัตว์น้ำ ๒.๗) ปรับปรุงระบบการออกทะเลเป็นเรือประมง ๒.๘) กำหนดมาตรการในการควบคุม ป้องกัน เผื่อระวัง ๒.๙) ปรับปรุงระบบติดตามเรือ VMS ๒.๑๐) จัดทำกรอบความร่วมมือและบันทึกข้อตกลง (MOU) กับประเทศที่ซื้อสินค้าสัตว์น้ำ ๒.๑๑) จัดทำระบบการตรวจสอบติดตาม การกำกับ ดูแล เผื่อระวัง และประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ ๒.๑๒) การกำกับ ติดตาม และบังคับใช้กฎหมาย อย่างเคร่งครัด	๓๐ ก.ย. ๕๕/ ปม. ๓๐ ก.ย. ๕๕/ ปม. ๓๐ ก.ย. ๕๕/ ปม. ๓๐ ก.ย. ๕๕/ ปม. ๓๐ ก.ย. ๕๕/ ปม. ๓๐ ก.ย. ๕๕/ ปม. ๓๐ ก.ย. ๕๕/ ปม. ๓๐ ก.ย. ๕๕/ ปม. ๓๐ ก.ย. ๕๕/ ปม.	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑.๓) งานการบริหารจัดการน้ำอย่างบูรณาการ เพื่อให้สามารถบริหารจัดการน้ำเพื่อการเกษตรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	๓. การบริหารจัดการน้ำไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนการเพาะปลูก เนื่องจากสภาพดินฟ้าอากาศเปลี่ยนแปลงไปทำให้ปริมาณน้ำที่เก็บมีจำกัด การจัดสรรไม่เพียงพอและขาดแคลนนํ้าในบางพื้นที่	๓๐ ก.ย. ๕๘	๓.๑) จัดทำแผนประชาสัมพันธ์แจ้งรณรงค์สร้างการรับรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการน้ำในพื้นที่เพาะปลูกที่กำหนดอย่างละเอียด	๓๑ มี.ค. ๕๙/ ชล.ชป.	
๑.๔) งานด้านส่งเสริมการวิจัยและพัฒนา เพื่อให้กิจการวิจัยที่นำไปใช้ประโยชน์ได้และตรงกับความต้องการของเกษตรกร	๔. จำนวนงานวิจัยที่ตอบสนองความต้องการของเกษตรกร/ผู้ประกอบการในการใช้ประโยชน์ในการเพิ่มมูลค่ายังมีน้อย	๓๐ ก.ย. ๕๘	๓.๒) บูรณาการทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง และทำความเข้าใจกับเกษตรกรในเรื่องของสถานการณ์น้ำ การจัดสรรน้ำและมาตรการช่วยเหลือภาครัฐในการบรรเทาความเดือดร้อนของเกษตรกร ๔.๑) ทบทวนการจัดทำข้อเสนอโครงการวิจัยที่นำไปใช้ประโยชน์ โดยเน้นงานวิจัยในการเพิ่มมูลค่าในสัดส่วนที่มากขึ้น และให้ความสำคัญสอดคล้องกับความต้องการของเกษตรกร/ผู้ประกอบการ ๔.๒) จัดทำแผนข้อเสนองานวิจัยสาขาต่างๆ ให้สอดคล้องกับความต้องการของเกษตรกร/ผู้ประกอบการ	๓๐ ก.ย. ๕๙/ ปม. ปศ. วก. กข. มม. พต. ๓๐ ก.ย. ๕๙/ ปม. ปศ. วก. กข. มม. พต.	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑.๕) งานอำนวยความสะดวกและบริหาร จัดการ เพื่อให้กระทรวงเกษตรและ สหกรณ์มีโครงสร้างและบทบาทภารกิจ ตอบสนองกับยุทธศาสตร์กระทรวง	๕) บทบาทภารกิจของบางส่วนราชการ ยังไม่สอดคล้องกับการดำเนินงานตาม ยุทธศาสตร์ของกระทรวงเกษตรและ สหกรณ์ (ในเชิงผลลัพธ์ ภารกิจหลัก และความคุ้มค่า) ๖) การดำเนินการในการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติ มิชอบเป็นไปแบบแยกส่วน	๓๐ ก.ย. ๕๕	๕.๑) ทบทวนบทบาทภารกิจ และโครงสร้างองค์กร ของแต่ละส่วนราชการ และจัดทำข้อเสนอ เพื่อการปรับโครงสร้างองค์การภาพรวม ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	๓๐ ก.ย. ๕๕/ ส.ป.กษ.	
เพื่อให้การดำเนินการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติ มิชอบเป็นไปในแนวทางเดียวกัน		๓๐ ก.ย. ๕๕	๖.๑) จัดทำแผนป้องกันปราบปรามการทุจริตและ ประพฤติมิชอบของกระทรวงเกษตรและ สหกรณ์ ๖.๒) ทุกส่วนราชการทบทวนแผนป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้ สอดคล้องกับแผนในระดับกระทรวงเกษตร และสหกรณ์	๓๐ ก.ย. ๕๕/ ส.ป.กษ. หน่วยงาน สนับสนุนทุก ส่วนราชการใน สังกัด กษ.	
๑.๖) งานด้านนโยบายและ ยุทธศาสตร์ เพื่อให้การดำเนินการขับเคลื่อน นโยบายกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เป็นไปในทิศทางเดียวกัน	๗) การนำ “กลไกการขับเคลื่อนนโยบาย” ไปสู่การปฏิบัติ ยังไม่เห็นผลเป็น รูปธรรมและครบวงจร	๓๐ ก.ย. ๕๕	๗.๑) เสนอให้มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบหลัก ในการดำเนินการตาม “กลไกการขับเคลื่อน นโยบาย” ในแต่ละเรื่องอย่างชัดเจนและ เป็นทางการ ทั้งระดับส่วนกลางและภูมิภาค	๓๐ ธ.ค. ๕๕ สศก./ส.ป.กษ.	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๒. ด้านงบประมาณ					
๒.๑ การบริหารและควบคุมงบประมาณ เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็น อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล	๑) การเบิก - จ่าย เงินงบประมาณ (งบ ลงทุน) ของบางส่วนราชการไม่เป็นไป ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้	๓๐ ก.ย. ๕๘	๑.๑) จัดให้มีกลไกคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการ ใช้จ่ายเงินงบประมาณของกระทรวงเกษตร และสหกรณ์ ๑.๒) กำหนดแผนการจัดซื้อจัดจ้าง เงินลงทุน ผูกพันให้เสร็จภายในเดือนธันวาคม ๒๕๕๘ ๑.๓) กำหนดแผนสัมมนา/ฝึกอบรมให้เบิกจ่ายเสร็จ สิ้นร้อยละ ๕๐ ภายในเดือนธันวาคม และส่วน ที่เหลือให้เสร็จสิ้นภายในเดือนมีนาคม ๒๕๕๙ ๑.๔) กำหนดแผนการจัดซื้อ/จัดจ้างจาก งบดำเนินงานก่อนนี้ และส่งมอบของให้เสร็จ ภายในเดือนกรกฎาคม ๒๕๕๙ เบิกจ่ายให้ เสร็จสิ้น ภายในเดือนสิงหาคม ๒๕๕๘ ๑.๕) ชักซ้อมทำความเข้าใจให้บุคลากรมีความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องตรงกันเกี่ยวกับ แผนปฏิบัติงานและแผนงบประมาณประจำปี รวมทั้งระเบียบ ข้อบังคับ แนวทาง การปฏิบัติงานและการจัดทำใบสำคัญพร้อม เอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย งบประมาณ	๓๐ ก.ย. ๕๘/ สศท./ ทุกส่วนราชการ ในสังกัด กษ. ๓๐ ก.ย. ๕๘/ กษ. ๓๐ ก.ย. ๕๘/ กษ. ๓๐ ก.ย. ๕๘/ กษ. ๓๐ ก.ย. ๕๘/ กษ. ๓๑ มี.ค.๕๘/ ปม.	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
			๑.๖) หน่วยงานจัดทำแผนการเบิกจ่ายงบประมาณ โดยกำหนดให้มีระยะเวลาในการเบิกจ่าย ให้เร็วขึ้น ๑.๗) หน่วยงานศึกษาขั้นตอนในการเบิกจ่ายเงิน งบประมาณการจัดทำใบสำคัญพร้อมเอกสาร หลักฐานประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้องรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ ๑.๘) เร่งรัด กำกับ ติดตาม และรายงานผลการ เบิกจ่ายงบประมาณให้มีความถูกต้องตาม ระเบียบข้อบังคับด้านการเงิน และการพัสดุ ๑.๙) ทำความเข้าใจหลักเกณฑ์กับหน่วยรับตรวจ ๑.๑๐) ใช้มาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ งบประมาณ โดยมีคณะกรรมการเร่งรัด การเบิกจ่ายเงินสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร ติดตามการใช้จ่ายเงิน ๑.๑๑) ประชุมชี้แจงมาตรการติดตามเร่งรัด การเบิกจ่ายเงินช่วงต้นปีงบประมาณ ๑.๑๒) มีการดำเนินการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่าย งบประมาณ และงบลงทุนให้เป็นไปตาม แผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ๑.๑๓) เผยแพร่ผลการเบิกจ่ายงบประมาณทาง srraket, เว็บไซต์กองคลัง, โลกกลุ่มการเงิน, ไลน์ของหัวหน้าของกรมส่งเสริมการเกษตร	๓๑ มี.ค. ๕๙/ ปม. ๓๑ มี.ค. ๕๙/ ปม. ๓๑ มี.ค. ๕๙/ ปม. ๓๐ ก.ย. ๕๙/ สศก. ๓๐ ก.ย. ๕๙/ สศก. ต.ค.๕๘/ กสท. ต.ค. - พ.ย. ๕๘/กสท. พ.ย. ๕๘ - ก.ย. ๕๙/กสท.	(๖)

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัดประสิทธิภาพของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๓. ด้านบริหารทรัพยากรบุคคล (งานบริหารและพัฒนาบุคลากร)			๑.๑๔) ติดตามให้คำแนะนำแก้ไขปัญหาทาง E-mail, โทรศัพท์, Call Center, โลกออนไลน์การเงิน	ต.ค. ๕๕ - ก.ย. ๕๖/กสภ.	
๓.๑ การวางแผนอัตราจ้าง และการสรรหาบรรจุและแต่งตั้ง เพื่อให้การจัดโครงสร้างภายใน การสรรหาบรรจุและแต่งตั้งบุคลากร มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติงาน	๑. ขาดแคลนบุคลากรในสาขาที่จำเป็น เฉพาะด้าน สำหรับทดแทนอัตราที่กำลังเกษียณอายุ	๓๐ ก.ย. ๕๕	๑.๑) วิเคราะห์ ทบทวน และวางแผนโครงสร้าง อัตราจ้างให้เหมาะสมกับบริบทขององค์กร ๑.๒) จัดทำแผนอัตราจ้าง เพื่อใช้สำหรับการเตรียมความพร้อมสำหรับการพัฒนาบุคลากร เพื่อทดแทนอัตรากำลังในสาขาที่ขาดแคลน	๓๐ ก.ย. ๕๖/ทุกส่วนราชการในสังกัด กษ.	
๓.๒ การพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ในองค์ความรู้ที่จำเป็น และองค์ความรู้สนับสนุนการปฏิบัติงาน	๑) บุคลากรมีความรู้ทักษะ และสมรรถนะ ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานเฉพาะด้าน ยังไม่เพียงพอ (ด้านชลประทาน ด้านประมง ด้านปศุสัตว์ ด้านพัฒนาที่ดิน ด้านการตรวจรับรองมาตรฐาน และด้านกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงาน)	๓๐ ก.ย. ๕๕	๑.๑) จัดทำยุทธศาสตร์พัฒนาทรัพยากรบุคคลของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ๑.๒) ทบทวนแผนยุทธศาสตร์พัฒนาทรัพยากรบุคคลของส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ให้สอดคล้องยุทธศาสตร์พัฒนาทรัพยากรบุคคลของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	ก.พ. ๕๖/สพ.กษ. ๓๐ ก.ย. ๕๖/ทุกส่วนราชการในสังกัด กษ.	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๔. ด้านการเงินและทรัพย์สิน					
๔.๑ การดำเนินงานด้านการเงิน เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินและ บัญชีถูกต้อง และเป็นไปตามระเบียบ กำหนด	-	-	-	-	
๔.๒ การดำเนินงานด้านทรัพย์สิน เพื่อให้การบริหารจัดการพัสดุ และ ครุภัณฑ์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพียงพอ ตรงตามความต้องการใช้งาน	-	-	-	-	
๕. ด้านการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ					
๕.๑ การกำหนดดูแล และป้องกัน การเสียหาย เพื่อให้มีการกำกับดูแลการ ดำเนินการแก้ไขปัญหาในระยะเวลาที่ เหมาะสม และป้องกันความเสียหายหรือ ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากการไม่ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	-	-	-	-	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบเจอ (๓)	การปรับปรุงการควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๖. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ					
๖.๑ การบริหารจัดการด้าน ระบบสารสนเทศ	๑. ระบบสารสนเทศเตรียมความพร้อมใน การขนส่ง และกระจายสินค้าเกษตรที่ เป็นอาหารเพื่อรองรับสถานการณ์ภัย พิบัติด้านการเกษตรตอบโจทย ยุทธศาสตร์ประเทศในเรื่องของอุทกภัย แต่ยังไม่ครอบคลุมเรื่องภัยพิบัติอื่นๆ และยังไม่มีกรับเคลื่อนการใช้งา นระบบอย่างเต็มรูปแบบ	๓๐ ก.ย. ๕๘	๑.๑) ประเมินผลการใช้งานระบบ และจัดทำ แผนการขับเคลื่อนการใช้งานระบบ ๑.๒) เสนอคณะกรรมการจัดเตรียมความพร้อมเพื่อ รองรับสถานการณ์ภัยพิบัติด้านการเกษตร หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องพิจารณาถึง ความเหมาะสมและความจำเป็นในการพัฒนา ระบบสารสนเทศการเตรียมความพร้อมใน การขนส่ง และการกระจายสินค้าเกษตรที่เป็น อาหาร เพื่อรองรับภัยพิบัติอื่นๆ	๓๐ ก.ย. ๕๘/ สศก./สป.กษ ๓๐ ก.ย. ๕๘/ สศก./สป.กษ	
	๒. ศูนย์ปฏิบัติการข้อมูลเกษตรยังมีข้อมูล ในระบบไม่ครบถ้วนและต่อเนื่อง สำหรับประกอบการบริหารงานและการ ตัดสินใจของผู้บริหารได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	๓๐ ก.ย. ๕๘	๒.๑) ขัขับเคลื่อนการใช้งานระบบผ่านกลไก คณะทำงานเพื่อบริหารจัดการศูนย์ปฏิบัติการ กษ. (MOC) และนำเสนอผู้บริหารเพื่อ ประเมินผลการใช้งาน/ประสิทธิภาพของ ระบบ นำผลการประเมิน/ข้อคิดเห็นเป็น ข้อมูลในการปรับปรุงระบบต่อไป	๓๐ ก.ย. ๕๘/ สป.กษ.	



ชื่อผู้รายงาน
(นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ)

~ ๙ ~

ตำแหน่ง ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

วันที่ ๑๙ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๘

แบบติดตาม ปอ.๓ (รอบ ๑๒ เดือน)

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง
การควบคุมภายในของงวดก่อน

ชื่อหน่วยงาน กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัดประสิทธิภาพ	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานะการ ดำเนินการ*	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๑. ด้านการจัดการ (งานตาม ภารกิจหน้าที่ที่รับผิดชอบ)						
๑.๑ การพัฒนาโครงสร้าง องค์การ เพื่อให้หน่วยงานมีการจัดการ โครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม สอดคล้องและตอบสนองต่อ การดำเนินงานตามภารกิจ และ บริบท	๑) บทบาทภารกิจของ บางส่วนราชการ ยังไม่สอดคล้องกับ การดำเนินงานตาม ยุทธศาสตร์ของกระทรวง เกษตรและสหกรณ์ (ในเชิงผลลัพธ์ ภารกิจหลัก และ ความคุ้มค่า)	๓๐ ก.ย. ๕๗	๑.๑) ทบทวนบทบาทภารกิจ และโครงสร้าง องค์กรของแต่ละส่วนราชการ และ จัดทำข้อเสนอเพื่อการปรับโครงสร้าง องค์การภาพรวมของกระทรวงเกษตร และสหกรณ์	๓๐ ก.ย. ๕๘ ส.ป.กษ.	O	วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ <u>สรุปผลการประเมิน :</u> ๑. มีการกำหนดแนวทางการดำเนินงานใน การวิเคราะห์ระบบงานภาพรวมของ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และได้จัด ประชุมหารือภายในร่วมกับที่ปรึกษาเพื่อ กำหนดแผนการดำเนินงาน เมื่อวันที่ ๕ มีนาคม ๒๕๕๘ ๒. ได้ดำเนินการจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ จำนวน ๓ ครั้ง โดยมีผู้แทนจาก ทุกส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตร และสหกรณ์ ร่วมระดมความคิดและ แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็น ดังนี้ ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๑๘ มิ.ย. ๕๘ เพื่อ ระดมความคิด และวิเคราะห์กระแส การเปลี่ยนแปลงของโลกเกี่ยวกับ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พร้อม ประเด็นการพัฒนาและข้อเสนอระบบงาน ในการแก้ไขปัญหาดังประเด็น

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัดผลกระทบของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ*	วิธีติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
						ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๑๖ - ๑๗ ก.ค. ๕๘ เพื่อระดมความคิดและวิเคราะห์ความ เสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กรในอนาคต และ วิเคราะห์หาผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้อง กับกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พร้อม ออกแบบระบบงานที่สำคัญ ครั้งที่ ๓ เมื่อวันที่ ๕ - ๖ ส.ค. ๕๘ เพื่อร่วมวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (STOW Analysis) ของระบบงาน และ ออกแบบระบบงานภาพรวมของกระทรวง เกษตรและสหกรณ์ การดำเนินงานใน ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพัฒนา การวิเคราะห์ และยกย่องระบบงาน ภาพรวมของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ นำไปสู่การกำหนดบทบาทภารกิจของ ส่วนราชการสังกัดกระทรวงต่อไป ข้อคิดเห็น :-
๑.๒ การบริหารงานด้าน การตรวจสอบและรับรอง มาตรฐานสินค้าเกษตร เพื่อให้หน่วยงานมี การปฏิบัติงานให้บริการ ด้านการตรวจสอบและรับรอง มาตรฐานที่มีประสิทธิภาพ และ ตอบสนองต่อความต้องการของ	๒) กระบวนการให้บริการ ด้านการตรวจสอบและ รับรองมาตรฐาน มีความล่าช้า ไม่สามารถ ตอบสนองความต้องการ ของเกษตรกร/ผู้รับบริการ ได้อย่างเพียงพอ	๓๐ ก.ย. ๕๗	๑.๑) ทบทวน/ปรับปรุง กระบวนการทำงาน/ ให้บริการด้านการตรวจสอบและรับรอง มาตรฐานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน/ให้บริการ	๓๐ ก.ย. ๕๘ กช/ มม/ กวก/ กสช/ มกช./ สป.กช.	★	(กรมการค้า) วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบและรายงานของ หน่วยงาน สรุปผลการประเมิน : ๑. ปรับปรุงกระบวนการคัดเลือก เกษตรกรที่มีศักยภาพ ๒. ปรับปรุงกระบวนการให้การรับรอง

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
ผู้รับบริการ					★	ระดับแปลง ข้อคิดเห็น : สามารถออกใบรับรองได้เร็ว ขึ้น (กรมหม่อนไหม) วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : ได้มีการมอบให้ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโครงการ ลงพื้นที่ ในการติดตามผล ส่งเสริมให้ความรู้และ คำแนะนำเกี่ยวกับการจัดทำเอกสาร ขอรับรองมาตรฐานการผลิตหม่อนไหมที่ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมแก่เกษตรกร จาก เดิมเดือนละ ๑ ครั้ง เป็นเดือนละ ๓ ครั้ง ข้อคิดเห็น : จากการประเมินผล พบว่า หน่วยงานมีการดำเนินการตาม การปรับปรุงสามารถลดความเสี่ยงได้ ประมาณ ๗๐ % (กรมวิชาการเกษตร) วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : ๑. ในการศึกษาปัญหาสาเหตูกำไรใน ผลิตผลการเกษตร กรมวิชาการเกษตร มีมาตรการ ดังนี้ ๑.๑ สุ่มตัวอย่างพืชในแปลงที่ได้รับ การรับรองแหล่งผลิตพืช GAP โดยยึด

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัดประสิทธิภาพ (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
						กิจกรรมการตรวจติดตาม ตรวจสอบอายุ และการตรวจเพื่อรับรอง ไว้ในเอกสาร แผนงานงบประมาณประจำปี เพื่อเป็นการติดตามและเฝ้าระวังเปลี่ยนแปลง การรับรองแล้ว ว่ายังมีคุณภาพเป็นไปตามมาตรฐาน และผู้ส่งออก ว่าสินค้ามี ผู้บริโภค รวมทั้งผู้ส่งออก ว่าสินค้ามีความปลอดภัยเป็นไปตามข้อกำหนดของประเทศคู่ค้า นอกจากนี้กรมวิชาการเกษตรยังมีกิจกรรมควบคุม/กำกับดูแล สินค้าผลไม้ ผัก ส่งออกตามความตกลงกับ ประเทศคู่ค้า ได้แก่ สหภาพยุโรป และ ญี่ปุ่น โดยข้อมูลในปี ๒๕๕๗ ออก ไปรับรองสุขอนามัยจำนวนทั้งสิ้น ๔๖,๙๔๐ ฉบับ มีการแจ้งเตือนสารพิษ ตกค้าง จำนวน ๑๔ ครั้ง คิดเป็นร้อยละ ๐.๐๒๙ และในปี ๒๕๕๘ ออกไปรับรอง สุขอนามัยจำนวนทั้งสิ้น ๔๔,๖๐๘ ฉบับ มีการแจ้งเตือนสารพิษตกค้าง จำนวน ๑๒ ครั้ง คิดเป็นร้อยละ ๐.๐๒๖ ลดลงจากปี ๒๕๕๗ ร้อยละ ๐.๐๐๓ ๑.๒ เนื่องจากการตรวจวิเคราะห์ทาง ห้องปฏิบัติการพืชและผลิตภัณฑ์พืชของ กรมวิชาการเกษตร ได้มีการถ่ายโอนให้ ห้องปฏิบัติการภาคเอกชนรับไป ดำเนินการแล้ว แต่กรมวิชาการเกษตร

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	จุด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
					★	ยังคงมีพบทในการกำกับดูแล ห้องปฏิบัติการนั้น และยังคงเป็นผู้ ออกรับรองสุขภาพอนามัยสินค้าเกษตรเพื่อ การส่งออก กรมวิชาการเกษตรจึงมีคำสั่ง แต่งตั้งคณะทำงานควบคุม กำกับ ดูแล ห้องปฏิบัติการทดสอบสินค้าเกษตรและ อาหารด้านพืช เพื่อทำหน้าที่ติดตามและ ประเมินห้องปฏิบัติการทดสอบสินค้า เกษตรและอาหารด้านพืช โดย คณะทำงานฯ มีแผนการตรวจติดตามและ ประเมินผู้ส่งออกห้องปฏิบัติการเอกชน ประจำปี ๒๕๕๘ จำนวน ๒๐ ครั้ง มีผล การดำเนินการตรวจติดตามครบทั้ง ๒๐ ครั้งแล้ว นอกจากนี้คณะทำงานฯ ยังได้ จัดทำแผนการตรวจติดตามและประเมิน ห้องปฏิบัติการทดสอบสินค้าเกษตรและ อาหารด้านพืช ทั้ง ๑๕ ห้องปฏิบัติการ ที่ ได้รับการถ่ายโอน และดำเนินการตรวจ ติดตามครบทั้ง ๑๕ ห้องปฏิบัติการแล้ว ๒. ในการพัฒนาช่องทางในการสื่อสาร สร้างความรู้ ความเข้าใจ กับผู้ส่งออก เพื่อลดผลกระทบ กรมวิชาการเกษตรได้มี ช่องทางสื่อสารทั้งทางโทรศัพท์ เว็บไซต์ และในรูปแบบของการแต่งตั้ง คณะกรรมการ/คณะทำงานร่วม เช่น คณะกรรมการร่วมภาครัฐเอกชน

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัดคุณภาพ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
					★	แก้ปัญหาการส่งออกผลไม้สดไป สหภาพยุโรป ซึ่งมีองค์ประกอบ ค่านำเข้าจากทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกันพิจารณาแนวทางการแก้ไข ปัญหาสุขอนามัย และสุขอนามัยพืชในผัก ผลไม้สดส่งออกยุโรป ข้อคิดเห็น :- (กรมส่งเสริมการเกษตร) วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : ๑. กรมส่งเสริมการเกษตรได้มีหนังสือถึง กรมวิชาการเกษตร เพื่อประสานงาน ถึงขั้นตอน ระยะเวลาของ การดำเนินการตรวจรับรอง แปลงของ กรมส่งเสริมการเกษตร รายละเอียด ตามหนังสือกรมส่งเสริมการเกษตร ที่ กษ ๑๐๑๑/๙๖๗๕ ลงวันที่ ๘ ธันวาคม ๒๕๕๗ ขณะนี้อยู่ระหว่าง รอแผนการทำงานจากกรมวิชาการเกษตร เพื่อประสานความร่วมมือในการ ดำเนินการให้มีประสิทธิภาพ ๒. กรมส่งเสริมการเกษตร (กองแผนงาน) ประชุมชี้แจงโครงการให้กับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในระดับจังหวัด จำนวน ๒ ครั้ง

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัดประสิทธิภาพของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
						ครั้งที่ ๑ เมื่อวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๕๗ ณ โรงแรมมารวยการ์เดนส์ ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๒๒ - ๒๔ ธันวาคม ๒๕๕๗ ณ ราชพฤกษ์รีสอร์ท ๓. กรมส่งเสริมการเกษตรจัดทำคู่มือ การดำเนินงานโครงการ สำหรับให้ สำนักส่งเสริมและพัฒนาการเกษตรเขต และจังหวัดดาวโนหลอดทางเว็บไซต์ของ กองแผนงาน http://www.plan.doae.go.th/PBG/home.html ๔. กรมส่งเสริมการเกษตรได้ประชุมชี้แจง โครงการให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใน ระดับจังหวัดทราบ โดยได้ชี้แจงดังนี้ ๔.๑ ดำเนินการจัดทำ แผนปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามคู่มือ ดำเนินโครงการและส่งผลให้ กรมส่งเสริมการเกษตรทราบ ขณะนี้ จังหวัดส่งแผนปฏิบัติงานครบถ้วนจำนวน ๖ จังหวัด ๔.๒ จังหวัดส่งรายชื่อเกษตรกรและ ข้อมูลแปลงที่ผ่านการประเมินเบื้องต้น จากกรมส่งเสริมการเกษตร ให้กับ กรมวิชาการเกษตร โดย ๑) ดำเนินการบันทึกข้อมูลแปลง เกษตรกรลงในระบบ GAP online (http://gap.doae.go.th) ซึ่ง

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัดผลกระทบของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
						การวิชาการเกษตรสามารถตั้งข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในการตรวจประเมินแปลงต่อไป ๒) ทำหนังสือแจ้งรายชื่อเกษตรกรที่ผ่านการประเมินเบื้องต้นให้กรมส่งเสริมการเกษตร ๕. กรมส่งเสริมการเกษตร (จังหวัด) ได้ดำเนินการแจ้งเป้าหมายให้สำนักงานวิจัยและพัฒนาการเกษตร การวิชาการเกษตร ในพื้นที่เพื่อให้ดำเนินการตรวจรับรองมาตรฐาน GAP ตามกรอบระยะเวลาเรียบร้อยแล้ว จำนวนทั้งสิ้น ๖ จังหวัด ๖. กรมส่งเสริมการเกษตรได้ประชุมติดตามงานร่วมกับจังหวัด จำนวน ๖ จังหวัด ได้แก่ จังหวัดเชียงใหม่ จังหวัดพัทลุง และจังหวัดราชบุรี จังหวัดศรีสะเกษ จังหวัดจันทบุรี และจังหวัดหนองคาย ๗. กรมส่งเสริมการเกษตรได้จัดสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การขับเคลื่อนโครงการเมืองเกษตรสีเขียว ครั้งที่ ๒ ระหว่างวันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๕๘ ถึง ๑ กรกฎาคม ๒๕๕๘ ณ โรงแรมมารวย การ์เด้นท์ เพื่อติดตามความก้าวหน้าของโครงการกับจังหวัดรวม ๖ จังหวัด

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัดผลกระทบของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
					★	พัทลุง ศรีสะเกษ จันทบุรี หนองคาย เชียงใหม่ และราชบุรี ข้อคิดเห็น : - (สำนักงานมาตรฐานสินค้าเกษตรและ อาหารแห่งชาติ) วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : จัดทำแผน การตรวจ ณ สำนักงานของ CB/IB แบบรวบรวมหลายมาตรฐาน และ หลายข้อช่วยในการตรวจประเมินแล้ว และดำเนินการตรวจประเมินไปแล้ว จำนวน ๓ ราย ได้แก่ ๑) บริษัท เอสซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด ตรวจประเมินเมื่อวันที่ ๑๖ - ๑๗ มีนาคม ๒๕๕๘ ๒) สรรว. ตรวจประเมินเมื่อวันที่ ๒๓ - ๒๔ ธันวาคม ๒๕๕๗ ๓) บริษัท ห้องปฏิบัติการกลาง (ประเทศไทย) จำกัด ตรวจประเมิน เมื่อวันที่ ๒๑ - ๒๓ มกราคม ๒๕๕๘ ข้อคิดเห็น : - (สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและ สหกรณ์) วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
						สรุปผลการประเมิน : ได้มีการดำเนินการดังนี้ ๑. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อจัดประชุมหรือ จำนวน ๔ ครั้ง ๑.๑ ประชุมหารือเกี่ยวกับ การขับเคลื่อนงาน การถ่ายโอนภารกิจด้านการตรวจรับรองสินค้าเกษตรไปสู่การปฏิบัติ เมื่อวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๕๗ ๑.๒ ประชุมหารือเกี่ยวกับแนวทาง การถ่ายโอนภารกิจด้านการตรวจสอบและรับรองมาตรฐาน (GAP) เมื่อวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๗ ๑.๓ ประชุมหารือเกี่ยวกับแนวทาง การถ่ายโอนภารกิจด้านการตรวจสอบและรับรองมาตรฐาน (GAP) ร่วมกับ สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงาน ขับเคลื่อนการถ่ายโอนภารกิจ ด้านการตรวจสอบและรับรองมาตรฐาน ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และ แจ้งเวียนคำสั่งดังกล่าว ไปยังส่วนราชการที่เกี่ยวข้องเมื่อวันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘ ๓. จัดประชุมคณะกรรมการ และ คณะทำงานขับเคลื่อนการถ่ายโอนภารกิจ ด้านการตรวจสอบและรับรองมาตรฐาน

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
						ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ จำนวน ๕ ครั้ง มีผลการดำเนินงานที่สำคัญ คือ ๓.๑ การติดตามและรายงานผลความก้าวหน้าการดำเนินงานถ่ายโอนภารกิจด้านการตรวจสอบและรับรองมาตรฐานของส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง ๓.๒ จัดทำข้อมูลการจัดกลุ่มประเภทของผู้ประกอบการตามศักยภาพในการรับภาระค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบและรับรองมาตรฐาน ๓.๓ เห็นควรให้มีการจัดตั้งองค์การไม่แสวงหาผลกำไร (Non-Profit Organization) ภายใต้กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เพื่อทำหน้าที่ให้คำปรึกษาและฝึกอบรม (Consult and Training) รวมทั้งเป็นหน่วยงานกลาง ในการสนับสนุนงบประมาณด้านการตรวจสอบและรับรองมาตรฐานของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ไปสู่หน่วยรับรอง (CB) (ตามมติ อ.ก.พ.ร. เฉพาะกิจ เกี่ยวกับการถ่ายโอนภารกิจของส่วนราชการด้านเศรษฐกิจ ครั้งที่ ๑/๒๕๕๘ ให้ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พิจารณาจัดตั้งองค์การไม่แสวงหาผลกำไร (Non-Profit organization) ขึ้นทำหน้าที่เป็น

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ*	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
						ตรวจสอบและรับรองมาตรฐาน หรือเป็น หน่วยงานด้านการให้คำปรึกษาและ ฝึกอบรม (Consult and Training) ๓.๔ แต่งตั้งคณะทำงานกำหนดกรอบ การศึกษาวិชาการจัดตั้งองค์การไม่ แสวงหาผลกำไรของกระทรวงเกษตรและ สหกรณ์ ตามคำสั่งคณะกรรมการ ขับเคลื่อนการถ่ายโอนภารกิจด้าน การตรวจสอบและรับรองมาตรฐานของ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ที่ ๑/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๕๘ ข้อคิดเห็น :-
๑.๓ การบริหารงาน ด้านการวิจัยทางการเกษตร เพื่อให้หน่วยงานมี การปฏิบัติงาน/ให้บริการ ด้านการตรวจสอบและรับรอง มาตรฐานที่มีประสิทธิภาพ และ ตอบสนองต่อความต้องการของ ผู้รับบริการ	๓) กระบวนการให้บริการ ด้านการตรวจสอบและ รับรองมาตรฐาน มีความล่าช้า ไม่สามารถ ตอบสนองความต้องการ ของเกษตรกร/ผู้รับบริการ ได้อย่างเพียงพอ	๓๐ ก.ย. ๕๗	๓.๑) ปรับปรุงระบบงานวิจัยการเกษตรโดย ผ่านกลไกของคณะกรรมการส่งเสริม การใช้ประโยชน์จากผลงานวิจัย กระทรวงเกษตรและสหกรณ์	๓๐ ก.ย. ๕๘ ส.ป.กช.	★	วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : ๑. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการส่งเสริม การใช้ประโยชน์จากผลงานวิจัย กระทรวง เกษตรและสหกรณ์ ตามคำสั่งกระทรวง เกษตรและสหกรณ์ที่ ๙๗๒/๒๕๕๖ ๒. กระทรวงเกษตรและสหกรณ์และ คณะกรรมการบริหารสำนักพัฒนา การวิจัยการเกษตร ได้จัดทำร่าง ยุทธศาสตร์การวิจัยด้านการเกษตรและ อุตสาหกรรมเกษตร ของกระทรวงเกษตร และสหกรณ์ เพื่อพัฒนาและสร้าง ความเข้มแข็งด้านการวิจัยและพัฒนา

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัดผลกระทบของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
						ด้านการเกษตรให้กับประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบูรณาการงานวิจัยร่วมกัน ภายในกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โดยแบ่งประเภทสินค้าออกเป็น ๒ กลุ่ม คือ ๑) กลุ่มสินค้าเกษตรที่มีความสำคัญ ทางเศรษฐกิจ จำนวน ๒๓ ชนิด ได้แก่ สินค้าพืช สินค้าประมง และสินค้าปศุสัตว์ และ ๒) กลุ่มสินค้าเกษตรที่มีศักยภาพใน การพัฒนาทางการค้า จำนวน ๑๓ ชนิด ได้แก่ สินค้าพืช สินค้าประมง สินค้าปศุสัตว์ และสินค้าหม่อนไหม และ ยังได้จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรวิจัย ด้านการพัฒนานักวิจัยในลักษณะต่อยอด ๓. คณะกรรมการส่งเสริมใช้ประโยชน์จาก งานวิจัยกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ได้มี การประชุมและให้ความเห็นชอบ ร่างยุทธศาสตร์งานวิจัยของกระทรวง เกษตรและสหกรณ์แล้วเมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘ ข้อคิดเห็น : -
๒. ด้านงบประมาณ						
๒.๑ การบริหารและควบคุม งบประมาณ เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ เป็นอย่างมีประสิทธิภาพ	๑) การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณของบาง ส่วนราชการในสังกัด กระทรวงเกษตรไม่เป็นไป	๓๐ ก.ย. ๕๗	๑.๑) เร่งรัด กำกับ และติดตามการใช้จ่ายเงิน งบประมาณให้เป็นไปตามเป้าหมาย	๓๐ ก.ย. ๕๘ สศค.	★	วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : กระทรวงเกษตร และสหกรณ์ สามารถเบิกจ่ายงบ

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
ประสิทธิภาพ	ตามแผน และ มติคณะรัฐมนตรี		๑.๒) เพิ่มความเข้มข้นของกลไก/มาตรการใน การกำกับควบคุมการเบิก - จ่าย งบประมาณของแต่ละหน่วยงาน เช่น กำหนดเป็นตัวชี้วัดรายบุคคลของ หัวหน้าหน่วยงาน เป็นต้น	๓๐ ก.ย. ๕๘ สศก.	★	ปี ๒๕๕๘ ในภาพรวม ร้อยละ ๙๕.๐๗ และงบลงทุน ๙๒.๘๘ ข้อคิดเห็น : หน่วยงานในสังกัดกระทรวง เกษตรและสหกรณ์สามารถเบิกจ่ายเงิน งบลงทุนได้สูงกว่าเป้าหมายรัฐบาล วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : ๑. มีการติดตามการเบิกจ่ายเงิน งบประมาณอย่างสม่ำเสมอ ๒. มีการประชุมคณะกรรมการเร่งรัดการ ใช้จ่ายเงินงบประมาณของกระทรวง เกษตรและสหกรณ์ เป็นประจำทุก ๒ เดือน/ครั้ง ๓. เร่งรัดหน่วยงานรายงานผลการ เบิกจ่ายงบประมาณประจำทุกเดือน ข้อคิดเห็น : -
๓. ด้านบริหารทรัพยากรบุคคล ๓.๑ การวางแผน อัตรากำลัง และการสรรหาบรรจุ และแต่งตั้ง เพื่อให้การจัดโครงสร้างและ วางแผนอัตรากำลัง รวมทั้งการ สรรหาบรรจุและแต่งตั้งบุคลากร สามารถตอบสนองการดำเนินงาน	๑) ขาดแคลนบุคลากรในสาขา ที่จำเป็นสำหรับทดแทน อัตรากำลัง ที่เกษียณอายุ	๓๐ ก.ย. ๕๗	๑.๑) วิเคราะห์ ทบทวน และวางแผน โครงสร้างอัตรากำลังให้เหมาะสมกับ บริบทขององค์กร	๓๐ ก.ย. ๕๘ สป.กษ. (กกจ.)	○	วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : ๑. มีการแต่งตั้งคณะทำงานจัดทำ แผนโครงสร้างอัตรากำลังแล้วตาม คำสั่งที่ ๑๙๙/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๒ มีนาคม ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัดผลประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
ตามภารกิจของหน่วยงาน			๑.๒) พัฒนาบุคลากรเพื่อทดแทนอัตรากำลัง ที่เกษียณอายุ	๓๐ ก.ย. ๕๘ ส.บ.กษ (สภ.)	○	๒. ได้มีการศึกษา กระบวนการ และ แนวทางการดำเนินการจัดทำ แผนโครงสร้างอัตราจ้าง ๓. จัดประชุมเชิงปฏิบัติการเพื่อสื่อสาร ชี้แจง ให้ความรู้เกี่ยวกับการวิเคราะห์ อัตราจ้าง และการวางแผนอัตราจ้าง เมื่อวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๕๘ ๓. อยู่ระหว่างการวิเคราะห์ปริมาณงาน และอัตราจ้างของหน่วยงานนำร่อง ข้อคิดเห็น : เป็นการดำเนินการในส่วน ของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและ สหกรณ์ วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : อยู่ระหว่าง การวิเคราะห์โครงสร้างอัตราจ้าง เพื่อ เป็นข้อมูลประกอบการวางแผนพัฒนา บุคลากรทดแทนอัตราจ้างที่เกษียณอายุ ข้อคิดเห็น :- วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : ๑. ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ได้เห็นชอบให้มีการจัดทำร่างยุทธศาสตร์ การพัฒนาทรัพยากรบุคคลของกระทรวง เกษตรและสหกรณ์ โดยมอบหมาย
๓.๒ การพัฒนาทรัพยากร บุคคล เพื่อให้บุคลากรได้รับการ พัฒนาความรู้ในองค์ความรู้ที่ จำเป็น และองค์ความรู้ที่สนับสนุน การปฏิบัติงานอย่างครบถ้วน	๑) บุคลากรมีความรู้ทักษะ และสมรรถนะ ที่จำเป็นใน การปฏิบัติงานไม่เพียงพอ (ด้านบัญชี ด้านประมง ด้านภาษา ด้านหม่อนไหม ด้านการตรวจสอบรับรอง มาตรฐาน และ	๓๐ ก.ย. ๕๗	๑.๑) จัดทำยุทธศาสตร์พัฒนาทรัพยากร บุคคลของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	๓๐ ก.ย. ๕๘ ส.บ.กษ (สภ.)	○	วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : ๑. ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ได้เห็นชอบให้มีการจัดทำร่างยุทธศาสตร์ การพัฒนาทรัพยากรบุคคลของกระทรวง เกษตรและสหกรณ์ โดยมอบหมาย

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัดผลกระทบของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
	ด้านเศรษฐกิจการเกษตร) โดยเฉพาะในเชิงเทคนิค และองค์ความรู้ใหม่ๆ					สถาบันเกษตรวิชาการเป็นหน่วยงาน รับผิดชอบหลัก ๒. สถาบันเกษตรวิชาการได้มีการหารือกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเมื่อวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๕๗ เพื่อกำหนดแนวทางการ ยกร่างยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากร บุคคลของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ตามคำสั่งกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ที่ ๘๑/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๕๘ เพื่อดำเนินการยกร่างยุทธศาสตร์ ซึ่ง ประกอบด้วย ๓ หน่วยงาน ได้แก่ สถาบัน เกษตรวิชาการ กองการเจ้าหน้าที่ และ สำนักพัฒนาระบบบริหาร ๓. คณะทำงานยกร่างยุทธศาสตร์ได้จัด ประชุมเมื่อวันที่ ๖ มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๘ เพื่อร่วมกันวิเคราะห์กรอบความคิด และ กรอบการพิจารณา และกำหนดแนวทาง ในการดำเนินงาน ๔. คณะทำงานได้รวบรวมข้อมูลเอกสาร และเข้าสัมภาษณ์ผู้บริหารหน่วยงานใน สังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ระหว่าง เดือนกุมภาพันธ์ – สิงหาคม ๒๕๕๘ เพื่อ ดำเนินการวิเคราะห์ สังเคราะห์ข้อมูล จากนั้นจัดประชุมเชิงปฏิบัติการจัดทำ ยุทธศาสตร์ฯ โดยผู้แทนหน่วยงานในสังกัด กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ร่วมพิจารณา

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัดผลกระทบของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
						และยกย่องยุทธศาสตร์จำนวน ๒ ครั้ง ครั้ง แรกวันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๕๘ และครั้งที่ สอง วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๕๘ ซึ่ง คณะทำงานยุทธศาสตร์ฯ ได้ประชุม พิจารณาร่างยุทธศาสตร์เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๕๘ โดยขณะนี้ อยู่ระหว่างการเตรียมการจัด ประชุมพิจารณา ร่างยุทธศาสตร์ฯ และจำ นำเสนอคณะกรรมการและผู้บริหาร กระทรวงพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป ซึ่งกำหนดแล้วเสร็จเดือนธันวาคม ๒๕๕๘ ข้อคิดเห็น : เพื่อให้การพัฒนาบุคลากรใน สายงานเฉพาะทางมีประสิทธิภาพ และ เกิดประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ส่วนราชการใน สังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ควรสร้างกลไกในการพัฒนาบุคลากร ของตนเองนอกเหนือจากการจัดฝึกอบรม โดยควรสร้างกระบวนการเรียนรู้ด้วยตนเอง มุ่งเน้นให้บุคลากรมีการเรียนรู้ด้วยตนเอง จากการปฏิบัติงานจริง
๖. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ						
๖.๑ การบริหารจัดการ ด้านระบบสารสนเทศ เพื่อให้การบริหารจัดการด้าน ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นไป	๑) ขาดการบูรณาการ ระบบฐานข้อมูล ด้านการเกษตรในภาพรวม ของกระทรวง	๓๐ ก.ย. ๕๗	๑.๑) ทบทวนยุทธศาสตร์แผนแม่บท เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ใน ด้านการบริหารจัดการข้อมูล	๓๐ ก.ย. ๕๘ ส.บ.กษ. (ศทส.)	★	วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : มีการบูรณาการ แผนงานโครงการของหน่วยงานในสังกัด

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	จุด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ*	วิธีติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๖)
อย่างมีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน	๒) ได้รับข้อมูลเพื่อประกอบ การวิเคราะห์ ออกแบบ และจัดทำระบบ สารสนเทศของกระทรวง (โครงการ War Room) จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ล่าช้า และ/หรือไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามรูปแบบที่ กำหนด	๓๐ ก.ย. ๕๗	ด้านการเกษตร รวมทั้งรูปแบบ การติดตามการดำเนินงานตาม ยุทธศาสตร์ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน ทุกหน่วยงาน	๓๐ ก.ย. ๕๘ ส.ก.ช. (ศทส.)	★	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ในเรื่อง ระบบทะเบียนเกษตรกร ประกอบด้วย กรมส่งเสริมการเกษตร สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร กรมประมง กรมปศุสัตว์ และสำนักงาน ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ใน การจัดทำของประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๕ ในคราวการประชุม คณะกรรมการบริหารและจัดหาระบบ คอมพิวเตอร์กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ครั้งที่ ๒/๒๕๕๕ เมื่อวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๕ ข้อคิดเห็น :- วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ สรุปผลการประเมิน : การจัดทำคำสั่ง กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ที่ ๘๑๖/๒๕๕๕ ลงวันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๕๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อ บริหารจัดการศูนย์ปฏิบัติการกระทรวง เกษตรและสหกรณ์ (MOC) เพื่อเป็นกลไก ในการผลักดันการดำเนินงานโดยมุ่งเน้น กระบวนการมีส่วนร่วมของ ทุกส่วนราชการในสังกัด ข้อคิดเห็น :- วิธีการติดตาม : ติดตามจากการสัมภาษณ์
			๒.๒) กำหนด platform หรือออกแบบระบบ	๓๐ ก.ย. ๕๘	★	๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
			สารสนเทศ เพื่อให้ผู้บริหารกระทรวง และส่วนราชการสามารถใช้อุปกรณ์ ร่วมกัน ๒.๓) สำรอง ติดตาม และตรวจสอบข้อมูล ที่ได้รับจากส่วนราชการ เพื่อให้ได้ข้อมูล ที่ครบถ้วนและสอดคล้องตาม ความต้องการ	ส.ป.กษ. (ศทส.) ๓๐ ก.ย. ๕๘ ส.ป.กษ. (ศทส.)	★	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ <u>สรุปผลการประเมิน</u> : ได้มีการประชุม หารือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อ ขอข้อคิดเห็นในการออกแบบระบบ สารสนเทศ <u>ข้อคิดเห็น</u> : - <u>วิธีการติดตาม</u> : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ <u>สรุปผลการประเมิน</u> : ได้มีการตรวจสอบ การทำงานของระบบสารสนเทศ และ ข้อมูลนำเข้าระบบพร้อมทั้งประสาน หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการ ปรับปรุง ตามรายงานการตรวจสอบ การทำงานของระบบสารสนเทศ <u>ข้อคิดเห็น</u> : - <u>วิธีการติดตาม</u> : ติดตามจากการสอบถาม เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ <u>สรุปผลการประเมิน</u> :
๓) การพิจารณาอนุมัติ ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ของ กระทรวงมีความล่าช้า ไม่ทันต่อการดำเนินงาน จัดซื้อจัดหา และการปรับ คุณสมบัติ/คุณสมบัติ คอมพิวเตอร์ที่พัฒนาใหม่		๓๐ ก.ย. ๕๗	๓.๑) ทบทวน/ปรับปรุง การดำเนินงานตามกลไก (คณะกรรมการเทคโนโลยี สารสนเทศ/คณะกรรมการบริหารและ จัดหาระบบคอมพิวเตอร์ กระทรวง เกษตรและสหกรณ์)/กระบวนการจัดหา ระบบคอมพิวเตอร์ของกระทรวงเกษตร และสหกรณ์ให้มีประสิทธิภาพ และ รวดเร็ว	๓๐ ก.ย. ๕๘ ส.ป.กษ. (ศทส.)	★	๑. สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและ สหกรณ์ในฐานะเลขานุการ คณะกรรมการบริหารและจัดหาระบบ คอมพิวเตอร์ของกระทรวงเกษตรและ สหกรณ์ได้ทำการจัดทำร่างปฏิบัติการจัดทำ คำของบประมาณรายจ่ายประจำปี ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
			๓.๒) จัดทำแผนการพิจารณา คำขอความเห็นชอบโครงการจัดซื้อ จัดหาระบบคอมพิวเตอร์ประจำปีของ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ที่ชัดเจน รวมทั้งสื่อสารสร้างความเข้าใจให้กับ ทุกส่วนราชการในสังกัดเพื่อถือปฏิบัติ ไปในแนวทางเดียวกัน	๓๐ ก.ย. ๕๘ ส.ป.กษ (ศพส.).	★	๒. จัดประชุมชี้แจงร่างหลักเกณฑ์ และ แนวทางปฏิบัติการจัดหาระบบ คอมพิวเตอร์ของกระทรวงเกษตรและ สหกรณ์ พร้อมทั้งร่างปฏิทิน และได้ผ่าน ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหาร และจัดหาระบบคอมพิวเตอร์ของ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์แล้ว ในคราวการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๕๘ เมื่อ วันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๕๗ ข้อคิดเห็น :-



ชื่อผู้รายงาน.....
(นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ)
ตำแหน่ง..... ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
วันที่ ๑๙ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๙

- * สถานะการดำเนินการ :
- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
 - ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
 - × = ยังไม่ดำเนินการ
 - = อยู่ระหว่างดำเนินการ

แบบ ปส.

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของผู้ตรวจสอบภายใน



9556

17.04 24

24

ผู้อำนวยการสำนักพัฒนาระบบบริหาร
สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

472

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ภาพรวมกระทรวง)

เรียน ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

สำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ การสอบทานได้ปฏิบัติอย่างสมเหตุสมผลและระมัดระวังอย่างรอบคอบ ผลการสอบทานพบว่า การประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามวิธีการที่กำหนด ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตามมีข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญ ในบางหน่วยงานของส่วนราชการ ดังนี้

๑. ด้านการจัดวางระบบการควบคุมภายใน พบว่า

- หน่วยงานระบุความเสี่ยงของกระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการยังไม่เหมาะสม/ไม่เพียงพอ การจัดทำรายงานควบคุมภายในยังไม่ครอบคลุมทั่วถึงครบทุกหน่วยงานย่อย และยังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม/โครงการตามภารกิจหลักของส่วนราชการ จึงมีผลให้กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดขึ้น ยังไม่สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่มีอยู่ได้

๒. ด้านบริหารทรัพยากรบุคคล พบว่า

- การมอบหมายงานและหน้าที่ความรับผิดชอบโดยไม่มีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือไม่มีการทบทวนปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน

- เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจต่อระบบการควบคุมภายใน และการจัดทำรายงานการประเมินผลยังไม่เพียงพอ

- การพัฒนาความรู้ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่ยังไม่เพียงพอ

๓. ด้านการบริหารงบประมาณ การเงิน ทรัพย์สิน และเทคโนโลยีสารสนเทศ พบว่า

- การเบิกจ่ายเงินงบประมาณล่าช้า ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

- ครุภัณฑ์ที่ใช้งานมีอายุการใช้งานมาก ทำให้ค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงรักษาค่อนข้างสูง ขาดงบประมาณในการซื้อทดแทน

- การบันทึกควบคุมทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนถูกต้อง เป็นปัจจุบัน การดูแล รักษา จัดเก็บไม่เป็นระเบียบปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ และระบบการควบคุมภายในที่ดีที่กำหนดไว้

- Bandwidth Internet (ความกว้างของช่องทางในการรับ-ส่งข้อมูล) มีขนาดจำกัด ทำให้ระบบเครือข่ายช้า ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่สมบูรณ์

ข้อเสนอแนะ

ส่วนราชการระดับกรม ควรดำเนินการเพื่อลดความเสี่ยง/จุดอ่อน ดังนี้

๑. กำกับดูแล และติดตามให้มีการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้สอดคล้องตามแนวทางการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เพื่อให้ผู้บริหารมีความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานกิจกรรม/โครงการสำคัญ มีการประเมินความเสี่ยงและกิจกรรมการควบคุมภายใน เพียงพอที่จะสามารถบรรลุผลสำเร็จได้ตามวัตถุประสงค์

๒. ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ควรกำกับดูแลและติดตามให้หน่วยงานทบทวนปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้เป็นปัจจุบัน และส่งเสริม สนับสนุนการพัฒนาความรู้ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้เจ้าหน้าที่เกิดทักษะ ความชำนาญในงาน สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามแนวทางการจัดทำรายงานการควบคุมภายในกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ที่กำหนด

๓. ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ควรดำเนินการ ดังนี้

๓.๑ ติดตามและเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามมาตรการเร่งรัดการใช้
จ่ายเงินงบประมาณ

๓.๒ ในแต่ละปีควรจัดให้มีการสำรวจครุภัณฑ์ที่มีค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงรักษาค่อนข้างสูง เพื่อประเมินความคุ้มค่าในการใช้ประโยชน์

๓.๓ ควรเพิ่มมาตรการกำกับ ติดตามการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ รวมทั้งควรให้ความสำคัญด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยการพัฒนาระบบเครือข่ายให้เข้าถึงข้อมูลได้โดยง่าย สะดวก และรวดเร็ว มีระบบการตรวจสอบ/สอบทาน และรักษาความปลอดภัยที่เพียงพอ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวสุมาลี จันทร์กำเนิด)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

วันที่ ๑๗ เดือน ๗ พ.ศ. ๒๕๖๑

ภาคผนวก

- สำเนาหนังสือนำเสนอถึง ค.ต.ป. ประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ที่ กษ ๐๒๒๑/๔๒๗ ลว. ๒๐ ม.ค. ๕๙
- แบบประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก)
- คำสั่งคณะกรรมการและคณะทำงานพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์



ที่ กษ ๐๒๒๑/ ๕๒๗

กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
ถนนราชดำเนินนอก เขตพระนคร
กทม. ๑๐๒๐๐

๒๐ มกราคม ๒๕๕๙

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

เรียน ประธานกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑)
๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒)
๓. รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓)
๔. รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปส.)

ตามแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำรายงานควบคุมภายในระดับหน่วยรับตรวจ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการสอบทานผลการดำเนินงานของส่วนราชการของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวง นั้น

กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ)
ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

โทร. ๐ ๒๖๒๙ ๙๖๕๓

โทรสาร. ๐ ๒๖๒๙ ๙๖๕๓

ภาคผนวก ก

แบบประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน

แบบประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก)

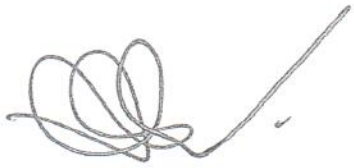
กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

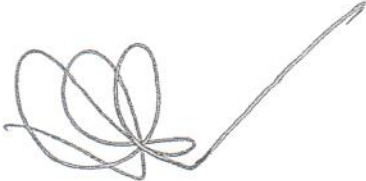
จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม ผู้ประเมินควรพิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมเพื่อพิจารณาว่าหน่วยรับตรวจมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี หรือไม่ ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ■ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก ■ มีทัศนคติที่ดีเหมาะสมต่อการรายงานทางการเงินงบประมาณและการดำเนินงาน ■ มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ ■ มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ และการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง ■ มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน (Performance - Based Management)	ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติงานในทุกด้าน โดยสนับสนุนให้มีการปรับปรุงคุณภาพงานในองค์กรให้เป็นไปตามนโยบายและสอดคล้องกับแผนการปฏิบัติงาน โดยกำหนดให้ทุกส่วนราชการมีแผนปรับปรุงองค์กรเพื่อพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการ รวมทั้งมีการติดตามผลการดำเนินงานและการใช้จ่ายงบประมาณของส่วนราชการ
๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ■ มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนลงนามรับทราบเป็นครั้งคราว ■ พนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ■ ฝ่ายบริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม ■ ฝ่ายบริหารมีการดำเนินการตามควรแก่กรณี เมื่อไม่มีการปฏิบัติตามนโยบาย วิธีปฏิบัติ หรือระเบียบปฏิบัติ ■ ฝ่ายบริหารกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่เป็นไปได้และไม่สร้างความกดดันให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามเป้าหมายที่เป็นไปได้ ■ ฝ่ายบริหารกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และ	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการปฏิบัติตาม พ.ร.ฎ. ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ และแต่ละส่วนราชการมีการกำหนดมาตรฐานคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติให้กับบุคลากร โดยส่วนราชการส่วนใหญ่ได้ดำเนินการจัดทำนโยบายกำกับดูแลองค์กรที่ดี และจัดทำจรรยาข้าราชการเพื่อให้บุคลากรในองค์กรถือปฏิบัติ รวมทั้งมีการจัดกิจกรรมส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรมให้บุคลากรเข้าร่วมอย่างต่อเนื่อง กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ดำเนินการพัฒนาวัฒนธรรมองค์กร โดยในแต่ละส่วนราชการได้ดำเนินการกิจกรรมต่างๆ เพื่อเสริมสร้างและพัฒนาสมรรถนะองค์กรแก่บุคลากรภายใต้ตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
ถือปฏิบัติตามจริยธรรม ฝ่ายบริหารดำเนินการโดยเร่งด่วนเมื่อมีสัญญาณแจ้งว่าอาจมีปัญหาเรื่องความซื่อสัตย์และจริยธรรมของพนักงานเกิดขึ้น	
๑.๓ ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร - มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ - มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน - มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ ทักษะ และความสามารถที่ต้องการสำหรับการปฏิบัติงาน - มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม - การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจน ในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานในแต่ละตำแหน่ง และกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาบรรจุแต่งตั้ง และประเมินความรู้ ความชำนาญของบุคลากร โดยมีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ปีละ ๒ ครั้ง รวมทั้งมีการจัดทำแผนการฝึกอบรม และแผนพัฒนารายบุคคลในแต่ละส่วนราชการ เพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถของบุคลากรให้สอดคล้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยขณะนี้อยู่ระหว่างการจัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรบุคคลของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
๑.๔ โครงสร้างองค์กร - มีการจัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ - มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและปรับเปลี่ยนที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง - มีการแสดงแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและทันสมัยให้พนักงานทุกคนทราบ	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการจัดโครงสร้างส่วนราชการตามบทบาทภารกิจที่รับผิดชอบ โดยมีคณะกรรมการพัฒนาโครงสร้างระบบราชการของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์กำกับดูแล และมีการจัดทำและแสดงแผนภูมิการจัดโครงสร้างองค์กรที่ถูกต้องและทันสมัยให้บุคลากรทุกคนทราบ อย่างไรก็ตามบทบาทภารกิจของบางส่วนราชการยังไม่สอดคล้องกับการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และนโยบาย เท่าที่ควร
๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ - มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ - ผู้บริหารมีวิธีการที่มีประสิทธิภาพในการติดตามผลการดำเนินงานที่มอบหมาย	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีคำสั่งมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรตามบทบาทภารกิจที่รับผิดชอบ โดยจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนคำสั่งให้หน่วยงานและบุคลากรในหน่วยงานทราบ รวมทั้งมีการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการระหว่างผู้บริหารระดับกระทรวงกับหัวหน้าส่วนราชการ และมีการติดตามและรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนงบประมาณ และผลการดำเนินงานตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ทุก ๖ เดือน, ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร ■ มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสม โดยเน้นถึงการศึกษาประสบการณ์ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม ■ มีการจัดปฐมนิเทศให้กับพนักงานใหม่ และจัดฝึกอบรมพนักงานทุกคนอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ■ การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้ายขึ้นอยู่กับผลการปฏิบัติงาน ■ การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานได้พิจารณารวมถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรม ■ มีการลงโทษทางวินัยและแก้ไขปัญหา เมื่อมีการไม่ปฏิบัติตามนโยบายหรือข้อกำหนดด้านจริยธรรม	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการปฏิบัติตามกระบวนการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งและข้อกำหนดด้านบุคลากรตามกฎหมายและระเบียบที่ ก.พ. กำหนด กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการพิจารณาเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือนของบุคลากรจากผลการปฏิบัติงาน
๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ■ มีคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลราชการ และมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ■ มีผู้ตรวจสอบภายใน และมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อหัวหน้าส่วนราชการ	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานในเรื่องการตรวจราชการ รายงานการเงิน การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน ผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ และการสอบทานกรณีพิเศษ โดยทุกส่วนราชการในสังกัดได้มีการรายงานผลการดำเนินงานให้หน่วยงานที่รับผิดชอบประมวลสรุปและจัดทำเป็นรายงานในภาพรวมของกระทรวง เสนอคณะกรรมการฯ พิจารณาครบถ้วนทุกรายงานตามแนวทางที่คณะกรรมการฯ กำหนด กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการจัดทำระบบการควบคุมภายในตามระเบียบที่ คตง. กำหนด โดยมอบหมายให้ทุกส่วนราชการในสังกัดดำเนินการในระดับหน่วยรับตรวจ และมอบหมายให้สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ดำเนินการจัดทำรายงานในภาพรวมของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงานพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เป็นกลไกในการประเมินการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และมีผู้ตรวจสอบภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ดำเนินการและรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อปลัดกระทรวง รวมทั้งมีการสั่งการให้ส่วนราชการปรับปรุงแก้ไขตามข้อบกพร่องของผู้ตรวจสอบภายใน

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
สรุป/วิธีการที่ควรปฏิบัติ สภาพแวดล้อมการควบคุมของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม บางส่วนราชการยังคงต้องปรับโครงสร้างองค์กรให้เอื้อต่อการปฏิบัติงานและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และต้องเร่งรัดการจัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาศักยภาพบุคลากรของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔ เพื่อเป็นทิศทางการพัฒนาบุคลากรให้กับแต่ละส่วนราชการนำไปสู่การปฏิบัติต่อไป  (นายโอภาส กลั่นบุศย์) รองปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ วันที่ ๑๓ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๙	
๒. การประเมินความเสี่ยง ก่อนการประเมินความเสี่ยงจะต้องสร้างความชัดเจนเกี่ยวกับวัตถุประสงค์การดำเนินงานทั้งในระดับหน่วยรับตรวจ และระดับกิจกรรม (เช่น แผนงาน หรืองานที่ได้รับมอบหมาย) วัตถุประสงค์ของการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในนี้เพื่อทราบกระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ และการบริหารความเสี่ยงว่าเหมาะสมเพียงพอ หรือไม่ ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ■ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ ■ มีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการกำหนดเป้าหมายและวัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กรที่ชัดเจน โดยมีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าประสงค์ที่ชัดเจนและสอดคล้องกัน โดยมีสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรเป็นหน่วยงานรับผิดชอบหลัก ซึ่งได้มีการสื่อสารและเผยแพร่ให้ทุกส่วนราชการในสังกัด รวมทั้งบุคลากรภายในหน่วยงานทราบ ผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งในรูปแบบเอกสาร บันทึกแจ้งเวียน และเว็บไซต์ เพื่อสร้างความเข้าใจที่ตรงกัน

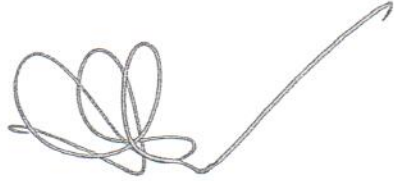
จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ■ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ■ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจน ปฏิบัติได้ และวัดผลได้ ■ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการกำหนดแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เป้าหมาย ผลผลิตที่ชัดเจน ปฏิบัติและวัดผลได้ ซึ่งเป็นการถ่ายทอดจากแผนยุทธศาสตร์ในระดับกระทรวงไปสู่การปฏิบัติของส่วนราชการ โดยมีการประชุมผู้บริหารระดับสูงของส่วนราชการในสังกัดเพื่อเป็นกลไกในการกำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน โดยมีการประชุมอย่างเป็นทางการทุกเดือน และอย่างไม่เป็นทางการเป็นระยะ
๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ■ ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง ■ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจ และสังคม เป็นต้น	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการระบุและประเมินปัจจัยเสี่ยงภายในและภายนอกหลายวิธีการ โดยปัจจัยเสี่ยงภายใน มีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดต่างๆ การรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ ในแต่ละรอบระยะเวลาของหน่วยปฏิบัติ และการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อผู้บริหาร การประเมินองค์การด้วยตนเอง การประชุมระดมความเห็นเพื่อจัดทำแผน เป็นต้น ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ■ มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง ■ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ส่วนราชการมีการติดตามสถานการณ์ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น มติ ครม. แนวทาง นโยบายรัฐบาล ข้อมูลข่าวสาร กฎหมายระเบียบ เทคโนโลยี เป็นต้น โดยแต่ละส่วนราชการจะมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่วิเคราะห์จากข้อมูลปัจจัยเสี่ยงที่พบ ประเมินความสำคัญ และผลกระทบที่
๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง ■ มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ■ มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ■ มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ■ มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง	คาดว่าจะเกิดขึ้นกับการดำเนินงานด้านต่างๆ เพื่อกำหนดแนวทางและวิธีการป้องกันหรือแก้ไข พร้อมทั้งสั่งการให้เร่งดำเนินการทั้งในลักษณะของกำหนดเป็นนโยบายระเบียบ ข้อบังคับให้ถือปฏิบัติ บันทึกสั่งการโดยมีการมอบหมายหน่วยงานรับผิดชอบดำเนินการชัดเจนและรายงานความก้าวหน้าให้ทราบเป็นระยะ แต่ละส่วนราชการมีการกำหนดกลไกในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อพิจารณา วิเคราะห์ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงานการควบคุมภายใน และรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผน
สรุป/วิธีการที่ควรปฏิบัติ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการกำหนดเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กรที่ชัดเจน โดยมีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ของกระทรวง และมีการถ่ายทอดแผนไปสู่การปฏิบัติในแต่ละส่วนราชการ และมีกลไกการบริหาร	

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
จัดการและกระบวนการในการระบุ ประเมิน และวิเคราะห์ความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดแนวทางการป้องกันและแก้ไขความเสี่ยงในแต่ละด้าน โดยมีการมอบหมายหน่วยงานที่รับผิดชอบชัดเจน และให้มีการรายงานความก้าวหน้าเป็นระยะ  (นายโอภาส กลั่นบุญชัย) รองปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ วันที่ ๑๘ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๙	
๓. กิจกรรมการควบคุม ในการประเมินความเสี่ยงพอของการควบคุมภายใน ผู้ประเมินควรพิจารณาว่า มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล หรือไม่	
๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญในด้านต่างๆ ตามผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ได้แก่ การปฏิบัติตามระเบียบด้านการเงิน ด้านบุคลากร ด้านสารสนเทศ เป็นต้น โดยมีการสื่อสารเพื่อสร้างความเข้าใจให้กับบุคลากรในช่องทางต่างๆ เช่น การประชุมชี้แจง บันทึกร่วมใจ และเว็บไซต์ เป็นต้น
๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม	
๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีคำสั่งมอบอำนาจและหน้าที่ให้กับผู้บริหารและบุคลากรแต่ละระดับอย่างเป็นระบบ เพื่อให้การบริหารงาน การบริหารงบประมาณ และการบริหารบุคลากรเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เช่น ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ และ พ.ร.บ. ระเบียบข้าราชการพลเรือน เป็นต้น โดยในกิจกรรมที่สำคัญ เช่น ด้านการเงิน มีการมอบอำนาจให้กับบุคลากรในลักษณะที่สามารถสอบทานเพื่อป้องกันการทุจริตได้ รวมทั้งมีการจัดทำแผนสำรองฉุกเฉินที่ครอบคลุมความเสี่ยงเพื่อเป็นมาตรการป้องกันภัยในด้านต่างๆ
๓.๔ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ	
๓.๕ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน	
๓.๖ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อน โดยอาศัยอำนาจหน้าที่	
๓.๗ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี	

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
สรุป/วิธีการปฏิบัติ กิจกรรมการควบคุมของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ในภาพรวมมีความเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร โดยส่วนราชการควรให้ความสำคัญกับการกำกับและติดตามการปฏิบัติงานตามกิจกรรมการควบคุมอย่างเคร่งครัด และควรเพิ่มการสื่อสารสร้างความเข้าใจให้กับบุคลากร เพื่อนำนโยบายไปปฏิบัติให้บรรลุตามวัตถุประสงค์  (นายโอภาส กลั่นบุศย์) รองปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ วันที่ ๑๙ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๙	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในจะต้องมีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	
๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการรวบรวมข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น มติ ครม. ระเบียบ ข้อบังคับ พ.ร.บ. ที่เกี่ยวข้อง แผนงาน/งบประมาณโครงการสำคัญๆ รายงานผลการดำเนินงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณ ทั้งในระดับกรม และระดับกระทรวง เป็นต้น เพื่อนำเสนอผู้บริหารที่กำกับดูแล มีการจัดทำแผนแม่บทด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปี พ.ศ. ๒๕๕๗ - ๒๕๖๑ อย่างไรก็ตามการบูรณาการระบบฐานข้อมูลด้านการเกษตรในภาพรวมของกระทรวงยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์
๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี ไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	
๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่	
๔.๔ มีการรายงานข้อมูลที่เป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ	
๔.๕ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล	
๔.๖ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการจัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศ ทั้งในส่วนของการจัดเก็บข้อมูลและการเผยแพร่และแลกเปลี่ยนข้อมูล อย่างไรก็ตามได้รับข้อมูลเพื่อประกอบการวิเคราะห์ ออกแบบ และจัดทำระบบสารสนเทศของกระทรวง (โครงการ War Room) จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องล่าช้า และ/หรือไม่ถูกต้อง

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
๔.๗ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร ๔.๘ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ รัฐสภา ประชาชน สื่อมวลชน	ครบถ้วนตามรูปแบบที่กำหนด กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการปรับปรุงและเพิ่มช่องทางติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรในหลากหลายรูปแบบ เช่น ทวีติเกษตร, เว็บไซต์ของกระทรวง, Call Center, จดหมายข่าว, หนังสือเวียน, Web board, ศูนย์บริการร่วม, ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน, ระบบ e-mail ระบบ VDO Conference, ตู้บริการข้อมูลการเกษตร (Kiosk) เพื่อเป็นช่องทางในการให้ข้อมูล และรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากบุคคลทั้งภายในและภายนอกองค์กร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ได้มีการสื่อสาร/ชี้แจงทำความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทภารกิจงาน และนโยบายให้กับส่วนราชการผ่านช่องทางต่างๆ รวมทั้งทุกส่วนราชการได้มีการสื่อสารถ่ายทอดให้บุคลากรได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการแจ้ง/สื่อสารให้ส่วนราชการในสังกัดดำเนินการตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน มีการจัดประชุมชี้แจงและซักซ้อมความเข้าใจการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในให้กับบุคลากรของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และมีการจัดทำแนวทางการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โดยแจ้งเวียนให้ทุกส่วนราชการนำไปเป็นแนวทางประกอบการดำเนินงานต่อไป
สรุป/วิธีการที่ควรปฏิบัติ ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ในภาพรวม มีความเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพพอสมควร โดยจัดให้มีระบบการติดตามรายงานผลการดำเนินงาน และระบบการสื่อสารรับฟังความต้องการ ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะ ในช่องทางที่หลากหลาย อย่างไรก็ตาม ควรพัฒนาระบบสารสนเทศและระบบฐานข้อมูลที่สำคัญจำเป็น เพื่อรองรับการดำเนินงาน และการตัดสินใจของผู้บริหาร	

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
 (นายโอภาส กลั่นบุศย์) รองปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ วันที่ ๑๙ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๙	
๕. การติดตามประเมินผล ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร ในอันจะช่วยให้อบรมวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	
๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการในการประชุมผู้บริหารทุกเดือน และผลการปฏิบัติงานตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ตามรอบระยะเวลา ๖ เดือน, ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน โดยมีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และมีการสั่งการให้ทุกส่วนราชการเร่งรัดการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผน
๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล	
๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	
๕.๔ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	
๕.๕ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์กำหนดให้มีการติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานตามรายงานการควบคุมภายในในรอบ ๖ เดือน และประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลการควบคุมภายในรอบ ๑๒ เดือน ทุกปี
๕.๖ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแล และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในต่อปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์และคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวง โดยมีการติดตามผลและพิจารณาแนวทางแก้ไขข้อบกพร่องร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๕.๗ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีการสั่งการโดยผู้บริหารให้ทุกหน่วยงานติดตามแก้ไขข้อบกพร่องและความเสี่ยงที่พบจากการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย 54
๕.๘ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรีและมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีระบบการตรวจสอบและรายงานผ่านกลไกการตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี หรือการทุจริต โดยมีการกำหนดบทบาทหน้าที่และมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและรับผิดชอบงานด้านต่างๆ รายงานให้ผู้บริหารทราบ กรณีที่ตรวจพบข้อบกพร่อง
สรุป/วิธีการปฏิบัติ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีระบบการติดตามตรวจสอบ ประเมิน และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการและแผนการใช้จ่ายเงิน รวมทั้งผลการปฏิบัติงานตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ โดยมีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่อง โดยผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหารหน่วยงานในสังกัด และคณะกรรมการคณะต่างๆ พร้อมทั้งสั่งการให้ทุกส่วนราชการมีการติดตามแก้ไข และปรับปรุงการดำเนินงาน และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลการควบคุมภายในต่อสำนักงาน ก.พ.ร., สตง. และ ค.ต.ป. ประจำกระทรวง ตามรอบระยะเวลา  (นายโอภาส กลั่นบุศย์) รองปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ วันที่ ๑๗ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๙	

(สำเนาฉบับ)

คำสั่งกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

ที่ ๙๙๙/๒๕๕๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
และการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

ตามคำสั่งกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ที่ ๑๗๓/๒๕๕๖ ลงวันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖ ได้แต่งตั้งคณะทำงานพัฒนาระบบการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ไปแล้ว นั้น

เนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการได้กำหนดแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการให้ส่วนราชการดำเนินการจัดทำรายงานผลการสอบทานด้านการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงทั้งในระดับกระทรวงและระดับกรม ดังนั้น เพื่อปรับปรุงกลไกการทำงานของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ให้ครอบคลุมเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในดังกล่าว อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๔ และที่แก้ไขเพิ่มเติม จึงให้ยกเลิกคำสั่งกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ที่ ๑๗๓/๒๕๕๖ ลงวันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖ และแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ดังนี้

๑. คณะกรรมการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ มีองค์ประกอบ ดังนี้

- | | |
|--|--------------------------------|
| ๑) รองปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
(ผู้ว่าการบริหารการเปลี่ยนแปลงของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์) | ประธานกรรมการ |
| ๒) หัวหน้าผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ | รองประธานกรรมการ |
| ๓) รองอธิบดีหรือเทียบเท่าของส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับผิดชอบระบบการควบคุมภายใน | กรรมการ |
| ๔) ผู้แทนสำนักแผนงานและโครงการพิเศษ
สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ | กรรมการ |
| ๕) ผู้อำนวยการสำนักพัฒนาระบบบริหาร
สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ | กรรมการและ
เลขานุการ |
| ๖) หัวหน้ากลุ่มพัฒนาระบบบริหาร สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร | กรรมการและ
ผู้ช่วยเลขานุการ |

/ให้คณะกรรมการ...

ให้คณะกรรมการดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(๑) กำหนดแนวทางและทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

(๒) พิจารณาความเสี่ยงที่ส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ไม่สามารถควบคุมได้หรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภาพรวมของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และเลือกหรือค้นหาวิธีการควบคุมที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอฝ่ายบริหารพิจารณาสั่งการ

(๓) ติดตามและสรุปผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เสนอต่อปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

(๔) ปฏิบัติงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

๒. คณะทำงานพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ มีองค์ประกอบ ดังนี้

- | | |
|---|--------------------------|
| ๑) ผู้อำนวยการสำนักพัฒนาระบบบริหาร | ประธานคณะทำงาน |
| ๒) ผู้แทนส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
ที่รับผิดชอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงระดับส่วนราชการ | คณะทำงาน |
| ๓) ผู้แทนส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
ที่รับผิดชอบการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน
ระดับส่วนราชการ | คณะทำงาน |
| ๔) เจ้าหน้าที่สำนักพัฒนาระบบบริหาร
สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ | คณะทำงานและ
เลขานุการ |

ให้คณะทำงานดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(๑) เสนอแนวทางการปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และจัดทำแผนปฏิบัติงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

(๒) อำนวยการ ประสาน และติดตามการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

(๓) วิเคราะห์และประมวลข้อมูลรายงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของแต่ละส่วนราชการ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

/(๔) เสนอความเสี่ยง...

(๔) เสนอความเสี่ยงที่ส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ไม่สามารถควบคุมได้หรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภาพรวมของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และเลือกหรือค้นหาวิธีการควบคุมที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์พิจารณา

(๕) ปฏิบัติงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

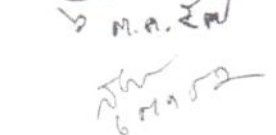
สั่ง ณ วันที่ ๑๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗



(นายชวลิต ชูขจร)
ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์



๖ ม.ค. ๕๗



๖ ม.ค. ๕๗



๖ ม.ค. ๕๗