

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
-โครงการศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพ การผลิตสินค้าเกษตร กิจกรรมถ่ายทอด เทคโนโลยีด้านการจัดการดินและปุ๋ยอย่างมี ประสิทธิภาพ - การจัดทำคำของบประมาณ	- เกษตรกรไม่นำ ความรู้ด้านการ วิเคราะห์ดินและการ ใช้ปุ๋ยสั่งตัดไปใช้ - ความพร้อมของ โครงการ - การพิจารณาอนุมัติ งบประมาณ	- ติดตามการนำความรู้ ไปปฏิบัติ - ตรวจสอบข้อมูล พื้นฐานของโครงการ ก่อนนำเสนอ - ตรวจสอบเอกสาร ต่างๆที่เกี่ยวข้อง	- การควบคุมภายในที่มี อยู่เพียงพอและปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง - ติดตามก้าวหน้าการ ดำเนินการพิจารณาอนุมัติ งบประมาณ	- เกษตรกรเป็นผู้สูง อายุ ยังไม่เปลี่ยน แนวคิดการใช้ปุ๋ย - การดำเนินการ โครงการเพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์ - การเบิกจ่าย งบประมาณให้ เป็นไปตามแผน	- เจ้าหน้าที่ ติดตามแนะนำ อย่างต่อเนื่อง - กำหนดแผน การปฏิบัติงานให้ มีความชัดเจน	-กลุ่มอารักขา พืช สำนักงาน เกษตรจังหวัด - กลุ่ม ยุทธศาสตร์และ สารสนเทศ สำนักงาน เกษตรจังหวัด

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
- การติดตามประเมินผล	- ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน	- จัดทำแผนปฏิบัติงานทุกกิจกรรม - แต่งตั้งคณะทำงานติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณและการดำเนินงานงบลงทุน	- ติดตามการดำเนินงานโครงการในการประชุมเกษตรอำเภอประจำเดือน	- ผลการดำเนินงานภายหลังเสร็จโครงการ	- ติดตามผลการดำเนินงานโครงการเป็นระยะ	- กลุ่มยุทธศาสตร์และสารสนเทศสำนักงานเกษตรจังหวัด

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การส่งเสริมความมั่นคงในอาชีพของเกษตรกรและองค์กรเกษตรกร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้เกษตรกรมีศักยภาพในการบริหารจัดการพื้นที่ของตนเองให้สอดคล้องกับแรงงาน ทุน การเพาะปลูก/เพาะเลี้ยง ตามระบบมาตรฐานสินค้าและสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภค	- เกษตรกรไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการวางแผนบริหารจัดการพื้นที่ของตนเอง	- จัดประชุมชี้แจงและปฏิบัติการวางแผนบริหารจัดการพื้นที่ของเกษตรกร - จัดทำคู่มือการปฏิบัติการ	- การควบคุมภายในที่มีอยู่เพียงพอและปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง	- เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการวางแผนการบริหารจัดการพื้นที่ของตนเอง	- ติดตามให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่อง - กระตุ้น และปรับทัศนคติของเกษตรกรให้เห็นความสำคัญของการวางแผนบริหารจัดการพื้นที่ของตนเอง	- กลุ่มส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกร สำนักงานเกษตรจังหวัด

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
- การบริหารงานสารบรรณให้มีประสิทธิภาพเป็นระบบ ถูกต้อง รวดเร็ว สะดวกในการสืบค้นและเป็นไปตามระเบียบฯ	- งานยังเกิดความล่าช้าในการปฏิบัติ - เอกสารยังเกิดความล่าช้าในการสืบค้น - เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์ด้านเทคโนโลยีที่ได้รับเปลี่ยนไป - เจ้าหน้าที่ไม่เคร่งครัดในการจัดลำดับความเร่งด่วนของหนังสือ	- ให้มีการแยกประเภทหนังสือให้ชัดเจน - มีการจัดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบให้เหมาะสมกับงาน - ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามหลักสูตรงานสารบรรณอย่างต่อเนื่อง - ให้มีการนำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้งานสารบรรณ - จัดลำดับความสำคัญเร่งด่วนของหนังสือเพื่อให้การดำเนินงานมีความรวดเร็วทันต่อเวลา	- ติดตามผลการฝึกอบรม - สอบถามจากเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงานถึงการแยกประเภทหนังสือชัดเจนหรือไม่และมีความสะดวกรวดเร็วในการสืบค้นหรือไม่	- เอกสารยังเกิดความล่าช้าในการสืบค้น - เจ้าหน้าที่ไม่เคร่งครัดในการจัดลำดับความเร่งด่วนของหนังสือ	- เสนอหนังสือทันทีที่ได้รับ - ได้มีการแยกประเภทหนังสือให้ชัดเจนขึ้น - ได้มีการจัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามหลักสูตรงานสารบรรณตามที่กรมและจังหวัดจัดให้มีการอบรม - สอบถามจากเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงานถึงการแยกประเภทหนังสือชัดเจนหรือไม่ และมี	- ฝ่ายบริหารทั่วไป - สำนักงานเกษตรจังหวัด

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
- การบริหารงานพัสดุที่จัดทำให้ได้พัสดุที่มี คุณภาพ มาตรฐาน และทันเวลาต่อการใช้ งาน	- กำหนด รายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุไม่ชัดเจน - เกิดความล่าช้าใน การปฏิบัติงาน - พักที่ได้อย่างไม่ ตรงกับความต้องการของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน	- มีการกำหนด รายละเอียด คุณลักษณะของพัสดุที่ จะจัดซื้อ - ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานบันทึก ความต้องการพัสดุ เพื่อให้ได้พัสดุตรงตาม ความต้องการ	- ตรวจสอบจากบันทึก ความต้องการพัสดุของ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน เพื่อให้ตรงตามความ ต้องการ - ตรวจสอบว่ามีการ กำหนดรายละเอียด คุณลักษณะของพัสดุที่จะ จัดซื้อชัดเจน	- กำหนด รายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุไม่ชัดเจน	ความสะดว รวดเร็วในการ สืบค้นหรือไม่ - เจ้าหน้าที่ผู้ กำหนด รายละเอียด คุณลักษณะของ พัสดุยังขาด ความรู้และความ เชี่ยวชาญในการ กำหนด รายละเอียด - จัดให้มี แบบฟอร์มแจ้ง ความต้องการ สำหรับพัสดุ ประเภทซึ่งมี	- ฝ่ายบริหาร ทั่วไปสำนักงาน เกษตรจังหวัด

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
					ลักษณะพิเศษ โดยกำหนดให้ ระบุรายละเอียด คุณลักษณะของ พัสตุที่ต้องการให้ ชัดเจนและ ครบถ้วน - จัดลำดับความ จำเป็นในการ จัดซื้อวัสดุ - จัดให้มีอุปกรณ์ ภายในสำนักงาน ที่เพียงพอ เหมาะสมและ ทันสมัย	

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
- การควบคุมการเก็บรักษาทรัพย์สินซ่อมแซมและบำรุงรักษาทรัพย์สินให้อยู่ในสภาพพร้อมนำไปใช้งาน	- พัสตุเสื่อมสภาพเร็วกว่าที่ควรเนื่องจากสถานที่จัดเก็บไม่เพียงพอและไม่เหมาะสม - การตรวจสอบพัสตุประจำปีจนถึงขั้นตอนการจำหน่ายพัสตุค่อนข้างล่าช้าและไม่เสร็จสิ้นภายในรอบปีงบประมาณ ทำให้มีปัญหาที่ครุภัณฑ์บางรายการที่ขอจำหน่ายจากทะเบียนแล้วในปีงบประมาณที่	- จัดสถานที่จัดเก็บพัสตุครุภัณฑ์ให้เป็นระเบียบเรียบร้อยง่ายต่อการนำไปใช้และตรวจสอบ - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในระดับอำเภอจัดทำทะเบียนคุมพัสตุครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้และตรวจสอบพัสตุครุภัณฑ์ที่ชำรุดเสื่อมสภาพไม่สามารถใช้งานได้เพื่อทำการขอจำหน่ายพัสตุให้เสร็จสิ้นภายในปีงบประมาณ	- ตรวจสอบในทะเบียนคุมพัสตุครุภัณฑ์ในระดับอำเภอทุกครั้งที่มีการนิเทศงานตามระบบหรือประชุมDW - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบสถานที่จัดเก็บพัสตุครุภัณฑ์ให้เป็นระเบียบเรียบร้อยง่ายต่อการนำไปใช้และตรวจสอบ	- ทะเบียนพัสตุครุภัณฑ์ยังไม่เป็นปัจจุบัน - พัสตุครุภัณฑ์เสื่อมสภาพเร็วกว่าที่ควรเนื่องจากสถานที่จัดเก็บไม่เพียงพอและไม่เหมาะสม - การจำหน่ายพัสตุยังเกิดความล่าช้าและไม่เสร็จสิ้นภายในรอบปีงบประมาณ	- จัดหาสถานที่จัดเก็บพัสตุครุภัณฑ์ให้เป็นหมวดหมู่เพื่อง่ายต่อการนำไปใช้และตรวจสอบ - จัดให้มีการติดตามตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมพัสตุครุภัณฑ์ในระดับอำเภอเป็นประจำทุกปี	- ฝ่ายบริหารทั่วไปสำนักงานเกษตรจังหวัด

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
- การควบคุมการเก็บรักษาทรัพย์สิน ซ่อมแซมและบำรุงรักษาทรัพย์สินให้อยู่ใน สภาพพร้อมนำไปใช้งาน - การเบิกจ่ายเงิน ให้ถูกต้องรวดเร็ว ครบถ้วนและเป็นไปตามแผนงาน โครงการ	ผ่านมาแต่รอการ จำหน่าย ยังปรากฏ อยู่ในทะเบียน - การเบิกจ่ายยังไม่ ตรงตามแผนที่ กำหนดไว้ ยังเกิด ความล่าช้าในการ เบิกจ่าย - การส่งเอกสาร การเบิกจ่ายเงินใน ระดับอำเภอและ ระดับจังหวัดยังไม่ ทันตามกำหนด - ยังเกิดความ ผิดพลาดในเรื่อง เอกสารเบิกจ่าย	- ได้มีการแจ้งเวียน ระเบียบการเบิกจ่าย ใหม่ๆให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในระดับ จังหวัดและอำเภอ ปฏิบัติให้ถูกต้องตาม ระเบียบ - กำหนดวันที่ในการ ส่งเอกสารการเบิกจ่าย เพื่อให้ทันตาม กำหนดเวลา	- ตรวจสอบความถูกต้อง จากเอกสารการเบิกจ่าย ในระดับจังหวัดและ อำเภอ - ตรวจสอบวันที่ลงรับใน เอกสารการเบิกจ่ายที่ส่ง ให้เบิกจ่าย - ติดตามการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ การเบิกจ่ายในระดับ อำเภอในการนิเทศงาน ตามระบบทุกครั้ง	- การเบิกจ่ายยังไม่ ตรงตามแผนที่ กำหนดไว้ ยังเกิด ความล่าช้าในการ เบิกจ่าย - ยังเกิดความ ผิดพลาดในเรื่อง เอกสารการ เบิกจ่าย	- จัดให้มีการ ประชุมเร่งรัดการ เบิกจ่ายเงินเป็น ประจำทุกเดือน - มีการแจ้งเวียน ระเบียบการ เบิกจ่ายใหม่ๆ ให้ อำเภอและ จังหวัด - จัดให้มีการ ประชุมชี้แจง เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเป็น ประจำทุกเดือน	- ฝ่ายบริหาร ทั่วไป สำนักงาน เกษตรจังหวัด

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
					- จัดทำแบบฟอร์ม ต่างๆ ที่ใช้สำหรับ การเบิกจ่ายเงิน - จัดทำคู่มือการ เบิกจ่ายเงิน - มีการจัดทำ แผนการติดตาม ตรวจสอบการ ปฏิบัติของ เจ้าหน้าที่เป็น ประจำทุกเดือน	

ลงชื่อ

(นายมนตรี เชื้อใจ)

ตำแหน่ง หัวหน้ากลุ่มอารักขาพืช รักษาราชการแทน

เกษตรจังหวัดกาญจนบุรี

วันที่ ๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒