

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องการตรวจสอบ ประสิทธิภาพและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร แบ่งการบริหารเป็น สำนักงานเกษตร จังหวัด (๔ กลุ่ม ๑ ฝ่าย)และสำนักงานเกษตรอำเภอ (๑๓ อำเภอ) การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวน ผู้ปฏิบัติงาน โดยจัดทำเป็นคำสั่งที่เป็นลายลักษณ์อักษร ตาม ความรู้ ความสามารถ และแจ้งให้ทุกคนทราบ จัดสำนักงาน ให้เหมาะสมกับการปฏิบัติงานโดยยึดหลัก ๕ ส การ ปฏิบัติงานส่งเสริมการเกษตรมีแผน เป้าหมาย และคู่มือ โครงการ การพัฒนาบุคลากร ตามระบบส่งเสริมการเกษตร (DW , PW) การสร้างขวัญและกำลังใจมีตัวชี้วัดผลงานระดับ บุคคล มีคณะกรรมการระดับจังหวัด ซึ่งมีตัวแทนจากเกษตร อำเภอ และเกษตรตำบล ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้ สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่าง เหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน และภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อบรรลุวัตถุประสงค์ของ องค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหาร ความเสี่ยงที่เหมาะสม ๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่จะทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไป ปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและ สามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานเกษตร จังหวัดกาญจนบุรี และหน่วยงานในสังกัดในภาพรวม เหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ และมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวน ผู้ปฏิบัติงาน เหมาะสม มีการสร้างขวัญและกำลังใจ ในการปฏิบัติงาน สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี และหน่วยงาน ในสังกัด มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตาม เอกสารคำแนะนำ การนำมาตราฐานการควบคุมภายในไป ใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตามในการระบุและประเมินความเสี่ยง กระทำโดยเจ้าหน้าที่ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบงาน ไม่มี หน่วยงานอื่นเข้าร่วมประเมิน จึงไม่มีการระบุความเสี่ยง จากปัจจัยภายนอก ในงวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ มีกิจกรรมที่ควบคุม ในลักษณะป้องกันการผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นในทางปฏิบัติ และการควบคุมในลักษณะของการค้นพบข้อผิดพลาด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศ และองค์ความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานผลการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการสื่อสารไปยังเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เกษตรกรผู้รับบริการ และหน่วยงานภายนอกองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย ๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง การประเมินผลแบบรายตัวเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง กำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารยอมรับได้ในระดับหนึ่ง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี ถือปฏิบัติตามแนวทางประเมินการควบคุมภายในซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๖ สำนักงานเกษตรจังหวัดมีแผนการติดตามนิเทศงานเป็นรายปี โดยติดตามนิเทศงานทุกวันจันทร์ที่ ๒ ของเดือน และประชุมผู้บริหารระดับจังหวัด/อำเภอ/ผู้รับผิดชอบงาน/โครงการ เพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกันทุกสิ้นเดือน และประชุมเฉพาะกิจในกรณีมีนโยบายเร่งด่วน

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี โครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน การควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินมีการควบคุมและยอมรับได้ในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตามในงวด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ กิจกรรมมีการควบคุมเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ชื่อผู้รายงาน

(นายอัศวภูมิ สมแสง)

ตำแหน่ง เกษตรจังหวัดกาญจนบุรี

วันที่ ๑๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
- การจัดทำคำของบประมาณ - การติดตามประเมินผล	- ความพร้อมของโครงการ - การพิจารณาอนุมัติงบประมาณ - ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง - ผลการดำเนินงานไม่ เป็นไปตามแผน	- ตรวจสอบข้อมูลพื้นฐานของโครงการก่อนนำเสนอ - ตรวจสอบเอกสารต่างๆที่เกี่ยวข้อง - การชี้แจงกับผู้เกี่ยวข้อง - จัดทำแผนปฏิบัติงาน - แต่งตั้งคณะทำงานติดตามการดำเนินงานโครงการ	- ติดตามก้าวหน้าการดำเนินการพิจารณาอนุมัติงบประมาณ - การรับรู้ของผู้เกี่ยวข้อง - ติดตามการดำเนินงานโครงการในการประชุมประจำเดือน	- การดำเนินการโครงการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ - การเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผน - การเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบ - การดำเนินงานไม่ เป็นไปตามแผน	- กำหนดแผนการปฏิบัติงานให้มีความชัดเจน - การติดตาม นิเทศงานเป็น ระยะ	- กลุ่มยุทธศาสตร์และสารสนเทศสำนักงานเกษตรจังหวัด - กลุ่มยุทธศาสตร์และสารสนเทศสำนักงานเกษตรจังหวัด

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

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 ๒๕๖๓

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 ๒๕๖๓

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

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
- การควบคุมการเก็บรักษาทรัพย์สินซ่อมแซมและบำรุงรักษาทรัพย์สินให้อยู่ในสภาพพร้อมนำไปใช้งาน	- พัสตเสื่อมสภาพเร็วกว่าที่ควรเนื่องจากสถานที่จัดเก็บไม่เพียงพอและไม่เหมาะสม - การตรวจสอบพัสตประจำปีจนถึงขั้นตอนการจำหน่ายพัสตค่อนข้างล่าช้าและไม่เสร็จสิ้นภายในรอบปีงบประมาณ ทำให้มีปัญหาที่ครุภัณฑ์บางรายการที่ขอจำหน่ายจากทะเบียนแล้วในปีงบประมาณที่	- จัดสถานที่จัดเก็บพัสตครุภัณฑ์ให้เป็นระเบียบเรียบร้อยง่ายต่อการนำไปใช้และตรวจสอบ - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในระดับอำเภอจัดทำทะเบียนคุมพัสตครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้และตรวจสอบพัสตครุภัณฑ์ที่ชำรุดเสื่อมสภาพไม่สามารถใช้งานได้เพื่อทำการขอจำหน่ายพัสตให้เสร็จสิ้นภายในปีงบประมาณ	- ตรวจสอบในทะเบียนคุมพัสตครุภัณฑ์ในระดับอำเภอทุกครั้งที่มีการนิเทศงานตามระบบหรือประชุมDW - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบสถานที่จัดเก็บพัสตครุภัณฑ์ให้เป็นระเบียบเรียบร้อยง่ายต่อการนำไปใช้และตรวจสอบ	- ทะเบียนพัสตครุภัณฑ์ยังไม่เป็นปัจจุบัน - พัสตครุภัณฑ์เสื่อมสภาพเร็วกว่าที่ควรเนื่องจากสถานที่จัดเก็บไม่เพียงพอและไม่เหมาะสม - การจำหน่ายพัสตยังเกิดความล่าช้าและไม่เสร็จสิ้นภายในรอบปีงบประมาณ	- จัดหาสถานที่จัดเก็บพัสตครุภัณฑ์ให้เป็นหมวดหมู่เพื่อง่ายต่อการนำไปใช้และตรวจสอบ - จัดให้มีการติดตามตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมพัสตครุภัณฑ์ในระดับอำเภอเป็นประจำทุกปี	- ฝ่ายบริหารทั่วไปสำนักงานเกษตรจังหวัด

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
- การควบคุมการเก็บรักษาทรัพย์สินซ่อมแซมและบำรุงรักษาทรัพย์สินให้อยู่ในสภาพพร้อมนำไปใช้งาน - การเบิกจ่ายเงิน ให้ถูกต้องรวดเร็ว ครบถ้วนและเป็นไปตามแผนงาน โครงการ	ผ่านมาแต่รอการจำหน่าย ยังปรากฏอยู่ในทะเบียน - การเบิกจ่ายยังไม่ตรงตามแผนที่กำหนดไว้ ยังเกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย - การส่งเอกสารการเบิกจ่ายเงินในระดับอำเภอและระดับจังหวัดยังไม่ทันตามกำหนด - ยังเกิดความผิดพลาดในเรื่องเอกสารเบิกจ่าย	- ได้มีการแจ้งเวียนระเบียบการเบิกจ่ายใหม่ๆให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในระดับจังหวัดและอำเภอ - ปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบ - กำหนดวันที่ในการส่งเอกสารการเบิกจ่ายเพื่อให้ทันตามกำหนดเวลา	- ตรวจสอบความถูกต้องจากเอกสารการเบิกจ่ายในระดับจังหวัดและอำเภอ - ตรวจสอบวันที่ลงรับในเอกสารการเบิกจ่ายที่ส่งให้เบิกจ่าย - ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการเบิกจ่ายในระดับอำเภอในการนิเทศงานตามระบบทุกครั้ง	- การเบิกจ่ายยังไม่ตรงตามแผนที่กำหนดไว้ ยังเกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย - ยังเกิดความผิดพลาดในเรื่องเอกสารการเบิกจ่าย	- จัดให้มีการประชุมเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินเป็นประจำทุกเดือน - มีการแจ้งเวียนระเบียบการเบิกจ่ายใหม่ๆให้อำเภอและจังหวัด - จัดให้มีการประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นประจำทุกเดือน	- ฝ่ายบริหารทั่วไปสำนักงานเกษตรจังหวัด

สำนักงานเกษตรจังหวัดกาญจนบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

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

(นายอัครภูมิ สมแสง)

ตำแหน่ง เกษตรจังหวัดกาญจนบุรี

วันที่ ๑๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓