

ห้องที่ ๔ ฝ่ายบริหารทั่วไป

ประเด็นการชี้แจงความเข้าใจในการดำเนินงานตามประเด็นการตรวจพบ

ระหว่างหน่วยงานส่วนกลางและหน่วยงานส่วนภูมิภาค

กลุ่มที่ ๔ ฝ่ายบริหารทั่วไป

กองคลัง

ประเด็น	สาระสำคัญ
๑. งานที่เกี่ยวข้องกับพัสดุ	๑.๑ ไม่ระบุราคามาตรฐานหรือราคากลาง หรือราคาที่เคยซื้อหรือจ้างครั้ง หลังสุดภายในระยะเวลา ๒ ปีงบประมาณของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง
	๑.๒ การจ้างเหมาบุคคลภายนอกจัดทำสรุปผลดำเนินงานโครงการ ไม่พบ เอกสารหลักฐานแสดงคุณสมบัติ ที่ระบุว่าผู้รับจ้างเป็นผู้มีอาชีพหรือมีความรู้ ความสามารถในการรับจ้างงานนั้นๆ โดยตรง
	๑.๓ ใบสั่งจ้างระบุรายละเอียดของงานจ้างไม่ชัดเจน ทำให้ไม่ทราบว่า ปริมาณงานที่จ้างมีความเหมาะสมสอดคล้องกับราคาที่จ้าง
	๑.๔ ไม่ได้จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด
	๑.๕ ยานพาหนะบางรายการไม่ได้บันทึกรายการทรัพย์สิน ไม่ได้สำรวจการใช้ สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง การบำรุงรักษา จัดทำสมุดแสดงรายการไม่ครบ ทุกคัน และไม่ได้ทำขออนุญาตใช้รถส่วนกลางทุกคัน
	๑.๖ การลงนามในใบสั่งซื้อ ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ใครเป็นผู้มีอำนาจในการลงนาม (การจัดซื้อครุภัณฑ์ ยานพาหนะ การจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์)
	๑.๗ ใบสั่งจ้าง/สัญญาจ้าง/เช่า บางรายการไม่ติดอากรแสตมป์ตามประมวล รัษฎากร
๒. งานที่เกี่ยวข้องกับการเงินและ บัญชี	๒.๑ ดอกเบี้ยที่เกิดจากบัญชีเงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ ยังไม่ได้เบิก ถอนเพื่อนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน
	๒.๒ เงินประกันสัญญา : เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่ทราบว่าเป็นเงินประกัน สัญญาของผู้รับจ้าง/ผู้ขายรายใด และเลขที่สัญญาใด
	๒.๓ การบันทึกข้อมูลการขอเบิกจ่ายเงินในระบบ GMFIS (แบบ ขบ.๐๑, แบบ ขบ.๐๒)

สำนักตรวจสอบภายใน

ประเด็น	สาระสำคัญ
๓. การเบิกจ่ายเงินในการเดินทางไปราชการ	๓.๑ การจัดทำหนังสือขออนุมัติเดินทางไปราชการระบุรายละเอียดไม่ครบถ้วน ไม่ชัดเจน โดยระบุในภาพรวมทั้งเดือน แต่ไม่ระบุว่าไปราชการในพื้นที่ใดบ้าง
	๓.๒ ใบสำคัญคู่จ่าย การเบิกค่าที่พักเหมาจ่ายในการเดินทางไปอบรม การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การเบิกจ่ายเบี้ยเลี้ยงในการเดินทางไปราชการ การเบิกจ่ายค่าสถานที่ในการจัดประชุม โดยไม่มีหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย
	๓.๓ การฝึกอบรมซึ่งหน่วยงานเป็นผู้จัด หากมีการเบิกจ่ายเงินให้แก่บุคคลภายนอก ควรใช้แบบใบสำคัญรับเงินค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมบุคคลภายนอก ตามระเบียบกระทรวงการคลัง เป็นหลักฐานการจ่ายเงิน
๔. การควบคุมภายใน	๔.๑ การจัดทำแบบประเมินการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

สถาบันเกษตรกร

ประเด็น	สาระสำคัญ
๕. การสมัครเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรต่าง	๕.๑ การเข้าสมัครเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรต่างๆ ที่จัดโดยหน่วยงานอื่น นอกเหนือจากกระทรวงเกษตรและสหกรณ์เป็นผู้ดำเนินการ

กองการเจ้าหน้าที่

ประเด็น	สาระสำคัญ
๖. การเบิกจ่ายงบประมาณแทนกัน	๖.๑ อำนาจลงนาม ในการส่งคืนเงินเหลือจ่ายกลับส่วนกลาง

แผนการปฏิบัติงานของสำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

โครงการ/กิจกรรม/ขั้นตอน	ปริมาณงาน	หน่วยนับ	ต.ค.61	พ.ย.61	ธ.ค.61	ม.ค.62	ก.พ.62	มี.ค.62	เม.ย.62	พ.ค.62	มิ.ย.62	ก.ค.62	ส.ค.62	ก.ย.62
เป้าประสงค์ : การดำเนินงานด้านการเกษตรและสหกรณ์ในส่วนภูมิภาค มีการดำเนินงานอย่างบูรณาการ														
กิจกรรม : การบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค														
กิจกรรมย่อย : การบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค														
1. ประชุมคณะอนุกรรมการพัฒนาการเกษตรและสหกรณ์ระดับจังหวัด	8	ครั้ง			1		1	1	1	1	1	1	1	
2. จัดทำแผนพัฒนาการเกษตรและสหกรณ์ของจังหวัด/กลุ่มจังหวัด (ปี พ.ศ.2560-2564)	1	จังหวัด										1		
3. จัดทำแผนปฏิบัติการด้านการเกษตรและสหกรณ์ของจังหวัด	1	จังหวัด				1								
4. ติดตามและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการด้าน การเกษตรและสหกรณ์ของจังหวัด (รายไตรมาส)	4	ครั้ง	1			1			1			1		
5. ศูนย์บริการข้อมูลด้านการเกษตรและสหกรณ์ของจังหวัดแบบเบ็ดเสร็จ														
5.1 การจัดทำแผนพัฒนาศูนย์บริการข้อมูลฯ	1	ครั้ง			1									
5.2 การรายงานผลการพัฒนาศูนย์บริการข้อมูลฯ	3	ครั้ง				1			1			1		
6. การจัดทำฐานข้อมูลการบริหารจัดการสินค้าเกษตรที่สำคัญ	2	จังหวัด					1						1	
7. การติดตามและประเมินผลโครงการ	2	ครั้ง					1							1
8. ประชาสัมพันธ์และเผยแพร่พัฒนาการเกษตร งานนิทรรศการ ผลิตเอกสารและวัสดุเพื่อการประชาสัมพันธ์ (รายไตรมาส)	4	ครั้ง			1			1			1			1
9. การดำเนินงานของศูนย์ติดตามและแก้ไขปัญหาภัยพิบัติด้านการเกษตร														
9.1 การประชุมศูนย์ติดตามและแก้ไขปัญหาภัยพิบัติด้านการเกษตร จังหวัดและรายงานผลการประชุมฯ	12	ครั้ง	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
9.2 รายงานการแจ้งเตือนภัยเกษตรกร/ประชาสัมพันธ์ข้อมูลภัยธรรมชาติ	12	ครั้ง	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
10. การดำเนินการและประสานงานโครงการพระราชดำริ	3	โครงการ				1			1				1	
11. โครงการสนับสนุนการปฏิบัติงานตามนโยบายสำคัญ														
11.1 จัดประชุม/สนับสนุนการดำเนินงานโครงการ	6	ครั้ง		1		1		1		1		1		1
11.2 ติดตามงานในพื้นที่	4	ครั้ง					1		1		1		1	