

สำเนาฉบับ



ที่ กษ ๐๒๒๔.บก/๓๐๖๕

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ
ศาลากลางจังหวัดบึงกาฬ
ถนนบึงกาฬ - นครพนม บก ๓๘๐๐๐

๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การจัดทำรายงานควบคุมภายในระดับหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดบึงกาฬ

อ้างถึง หนังสือสำนักงานจังหวัดบึงกาฬ ที่ บก ๐๐๐๓/ว ๓๙๖๓ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบ ปค. ๔

จำนวน ๑ ชุด

๒. แบบ ปค. ๕

จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง จังหวัดบึงกาฬ ขอให้หน่วยงานจัดทำรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามองค์ประกอบในหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ โดยรายงานให้เป็นไปตาม แบบรายงานแนบท้ายหลักเกณฑ์ฯ ได้แก่ แบบ ปค. ๔ และ ปค. ๕ พร้อมจัดส่งรายงานในรูปแบบไฟล์ Word และเอกสาร ให้สำนักงานคลังจังหวัดบึงกาฬ ทาง e-mail : wilaiwan.kae@cgd.go.th นั้น

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานดังกล่าว เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งเอกสารดังกล่าว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นางวารารณ์ พรหมจักร)
เกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ

ฝ่ายบริหารทั่วไป

โทรศัพท์ ๐ ๔๒๔๙ ๒๔๖๖

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : Saraban_bkn@opsmoac.go.th

.....กรมส่งเสริมการค้า
.....กรมกลุ่มผู้ค้า
.....งานบริการ
.....บริหารงาน
.....

19 ๑๑ ๖๘

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีในการสร้างบรรยากาศของการควบคุมภายใน ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ มีจริยธรรม มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ ความสามารถ และทักษะ ในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย มีการติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างละเอียดถี่ถ้วน และเห็นว่างานที่มอบหมาย มีระเบียบ ข้อกำหนด เป็นแนวทางในการปฏิบัติอยู่แล้ว</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของสำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกัน ในการที่จะทำงานได้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ของสำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหาร กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็น ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิด ความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานได้สำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายใน มีประสิทธิผล การมอบหมายงานตามภารกิจเป็นไปอย่างเหมาะสม ส่งผลให้การปฏิบัติงานของบุคลากร เป็นไปด้วยความรวดเร็ว โปร่งใส และตรวจสอบได้</p> <p>สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ มีการประเมินความเสี่ยง โดยนำระบบบริหาร ความเสี่ยงมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกัน ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต จากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป</p> <p>มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง ทำให้ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวเนื่องกับการบริหารจัดการ และการปฏิบัติงานของบุคลากร และได้สื่อสารให้ทุกคนทราบ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล</p>	<p>มีข้อมูลสารสนเทศที่ครอบคลุมภารกิจของหน่วยงาน รวมทั้งจัดทำรูปแบบที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพในการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตาม มีการประเมินผลเป็นรายครั้ง กรณีพบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่อง จะได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสม ทันเวลา</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน บุคลากรมีการประเมินตนเอง ผลการประเมิน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ และจัดทำเป็นแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ มีการประเมินองค์ประกอบ มีประสิทธิผล เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามองค์ประกอบด้านสภาพแวดล้อมการควบคุมกิจกรรมติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานยังคงมีจุดอ่อนที่จะต้องปรับปรุง จึงได้กำหนดวิธีการและจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....
(นางวารภรณ์ พรหมจักร)
เกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ
ตำแหน่ง.....
วันที่..... เดือน..... พ.ศ.

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. การให้ความช่วยเหลือเกษตรกรและผู้ยากจนด้านหนี้สิน (กองทุนหมุนเวียนเพื่อการกู้ยืมแก่เกษตรกรและผู้ยากจน)	เกษตรกรและผู้ยากจนที่ได้รับความช่วยเหลือ (การอนุมัติวงเงินกู้) ไม่ปฏิบัติตามสัญญาเงินกู้หรือไม่ชำระเงินกู้ตามระยะเวลาที่กำหนด	ติดตามหลังการอนุมัติเงินกู้เพื่อควบคุมและตรวจสอบการดำเนินการของผู้กู้ยืมว่าดำเนินการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ วัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ พร้อมทั้งดำเนินการเร่งรัดหนี้สินแจ้งเตือนให้ลูกหนี้ทราบก่อนล่วงหน้าพร้อมแจ้งสิทธิประโยชน์ในการชำระตรงตามระยะเวลาที่กำหนด	จำนวนลูกหนี้ที่ค้างชำระเงินกู้หรือไม่ชำระเงินกู้ตามระยะเวลาที่กำหนด แต่ยังมีจำนวนลดลง แต่ยังไม่เรียบร้อยทั้งหมด	เกษตรกรที่ได้รับการอนุมัติวงเงินบางส่วน ไม่ปฏิบัติตามสัญญาเงินกู้ หรือไม่ชำระเงินกู้ตามระยะเวลาที่กำหนด	ติดตามหลังการอนุมัติเงินกู้ เพื่อควบคุมและตรวจสอบการดำเนินการของผู้กู้ยืมว่าดำเนินการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ พร้อมทั้งดำเนินการเร่งรัดหนี้สินแจ้งเตือนให้ลูกหนี้ทราบก่อนล่วงหน้าพร้อมแจ้งสิทธิประโยชน์ในการชำระตรงตามระยะเวลาที่กำหนด โดยดำเนินการอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง	กลุ่มช่วยเหลือเกษตรกรและโครงการพิเศษ

ลายมือชื่อ.....
 (นางวารวกรรณ์ พรหมเจ็กกร)
 ตำแหน่ง.....
 วันที่