

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2553 ด้วยวิธีการที่สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2553 เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวไว้ในวรรคแรก อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญดังนี้

1. ความล่าช้าในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมถึงการดำเนินงานด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ได้แก่ การจัดทำเส้นทางก้าวหน้าในอาชีพ (Career Path) การสรรหาและบรรจุแต่งตั้งบุคลากรในอัตราที่ว่าง และในบางหน่วยงานมีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบแก่บุคลากรไม่สอดคล้องกับภารกิจที่รับผิดชอบ
2. การบริหารจัดการด้านทรัพย์สินของบางหน่วยงานยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ
3. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร รวมทั้งฐานข้อมูลที่สำคัญจำเป็นยังขาดความครบถ้วนสมบูรณ์ และเป็นปัจจุบัน
4. บางหน่วยงานมีการใช้จ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนและมติคณะรัฐมนตรี

แนวทางแก้ไข

1. คณะกรรมการ/คณะทำงาน/หน่วยงานที่รับผิดชอบหลักเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคลและการพัฒนาทรัพยากรบุคคลเร่งรัดการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
2. หน่วยงานที่มีความเสี่ยงด้านทรัพย์สินดำเนินการทบทวนแผนการดำเนินงานและการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ โดยประสานขอรับคำปรึกษาแนะนำจากกองคลังและสำนักตรวจสอบภายใน
3. หน่วยงานที่รับผิดชอบหลักด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารให้คำปรึกษาแนะนำ การร่วมดำเนินการปรับปรุงและจัดทำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและฐานข้อมูลแก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และติดตามผลอย่างต่อเนื่อง
4. คณะกรรมการติดตามผลการใช้จ่ายเงินของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์พิจารณา กำหนดมาตรการเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผน

ลายมือชื่อ.....

(นายเฉลิมพร พิรุณสาร)

ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

วันที่ เดือน ..ธันวาคม.. พ.ศ. ..2553..

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2553 ด้วยวิธีการที่สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2553 เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวไว้ในวรรคแรก อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญดังนี้

1. ความล่าช้าในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมถึงการดำเนินงานด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ได้แก่ การจัดทำเส้นทางก้าวหน้าในอาชีพ (Career Path) การสรรหาและบรรจุแต่งตั้งบุคลากรในอัตราที่ว่าง และในบางหน่วยงานมีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบแก่บุคลากรไม่สอดคล้องกับภารกิจที่รับผิดชอบ
2. การบริหารจัดการด้านทรัพย์สินของบางหน่วยงานยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ
3. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร รวมทั้งฐานข้อมูลที่สำคัญจำเป็นยังขาดความครบถ้วนสมบูรณ์ และเป็นปัจจุบัน
4. บางหน่วยงานมีการใช้จ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนและมติคณะรัฐมนตรี

แนวทางแก้ไข

1. คณะกรรมการ/คณะทำงาน/หน่วยงานที่รับผิดชอบหลักเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคลและการพัฒนาทรัพยากรบุคคลเร่งรัดการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
2. หน่วยงานที่มีความเสี่ยงด้านทรัพย์สินดำเนินการทบทวนแผนการดำเนินงานและการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ โดยประสานขอรับคำปรึกษาแนะนำจากกองคลังและสำนักตรวจสอบภายใน
3. หน่วยงานที่รับผิดชอบหลักด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารให้คำปรึกษาแนะนำ การร่วมดำเนินการปรับปรุงและจัดทำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและฐานข้อมูลแก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และติดตามผลอย่างต่อเนื่อง
4. คณะกรรมการติดตามผลการใช้จ่ายเงินของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์พิจารณา กำหนดมาตรการเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผน

ลายมือชื่อ.....

(นายเฉลิมพร พิรุณสาร)

ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

วันที่ เดือน .. ธันวาคม .. พ.ศ. ..2553..