

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดสมุทรสาคร

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาคร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาครกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาครเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเหมาะสมเพียงพอ มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดสมุทรสาคร

ลายมือชื่อ.....



(นายโอภาส เทียงงามดี)

เกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาคร

วันที่...๑... เดือน...ธันวาคม...พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาคร  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

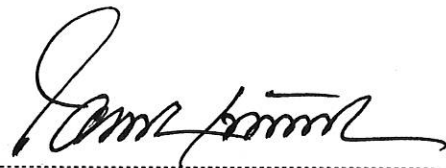
| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ผลการประเมิน/ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>การจัดโครงสร้างภายในองค์กรเหมาะสมกับการปฏิบัติงานบุคลากรมีการกำหนดนโยบายที่ชัดเจน และมีความสอดคล้องกับกฎหมาย เพื่อเสริมสร้างบุคลากรในหน่วยงานให้มีจริยธรรม และจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพมีการกำกับดูแล การแก้ไข ปัญหาจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ อย่างถ่องแท้ งานนโยบายส่วนใหญ่ไม่มีงบประมาณสนับสนุนทำให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานทำให้การใช้จ่ายไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้</p> | <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาครในภาพรวมยังมีความเหมาะสม มีการจัดทำแนวทางการปฏิบัติงาน และนำมาใช้ในการดำเนินงาน ควบคุมและติดตามงาน และมีการจัดทำแผนการพัฒนามาตรฐานบุคลากรตามความสามารถ ตามโครงสร้างและภารกิจ เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ มากขึ้น นอกจากนั้นยังมีการถ่ายทอดความรู้ การสอนงานในเรื่องกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ในการปฏิบัติงาน ส่วนด้านงบประมาณได้มีกลไกการกำกับ ติดตามการดำเนินการตามแผนงาน/โครงการ และนโยบายสำคัญไว้ เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามแผน</p> |
| <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของสำนักงานฯ และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องในการปฏิบัติงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม มีการระบุความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>                                                                                                                                                                                                              | <p>สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาครมีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำการนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วเกิดผลสำเร็จตามที่สำนักงานฯ กำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>                                                                                                                                                                                                                                       | <p>ในภาพรวมสำนักงานฯ มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพเพียงพอ เช่น มีนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่ชัดเจน การอนุมัติ การมอบอำนาจ มีการตรวจสอบความถูกต้อง การสอบย้อน สอบทาน ผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งมีการแบ่งแยกหน้าที่กันอย่างชัดเจน</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ผลการประเมิน/ข้อสรุป                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b><br>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของสำนักงานฯ รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร รูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และมีความมั่นใจในการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย | ในภาพรวมระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการปฏิบัติให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล |
| <b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b><br>มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง                                                                                                                                                                                                                                 | ในภาพรวมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและต่อเนื่อง                                      |

#### ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาคร มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ รวมทั้งมีวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสมแล้ว แต่อย่างไรก็ตาม สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาครจะพัฒนากระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

ลายมือชื่อ.....



(นายโอภาส เทียงงามดี)

เกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาคร

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

**สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาคร**  
**รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔**

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ<br>หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ<br>หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ความเสี่ยง                                            | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                                                                                                                    | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                    | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| <b>ด้านภารกิจหลัก/นโยบายสำคัญ</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                       |                                                                                                                                                                |                                                                                                                   |                            |                               |                          |
| ๑. อำนาจหน้าที่ของสำนักงานเกษตรและสหกรณ์<br>จังหวัดสมุทรสาคร<br>(๑) ศึกษา วิเคราะห์ และจัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนา<br>การเกษตรและสหกรณ์ของจังหวัด และกลุ่มจังหวัด<br>แผนพัฒนาการเกษตรรายสินค้า แผนบูรณาการ<br>การพัฒนาการเกษตรและสหกรณ์ของจังหวัด และการ<br>จัดทำงบประมาณด้านการเกษตรและสหกรณ์ของจังหวัด<br>(๒) ศึกษา วิเคราะห์ และจัดทำแผนปฏิบัติการ<br>โครงการพัฒนาด้านการเกษตรและสหกรณ์ของจังหวัด<br>กำกับการบูรณาการ และติดตามการใช้งบประมาณของ<br>ส่วนราชการในสังกัดกระทรวงในจังหวัด<br>(๓) กำกับ ดูแล ควบคุม ประสาน ดำเนินงาน ติดตาม<br>และประเมินผลสัมฤทธิ์ของการปฏิบัติงานตามแผนงาน<br>และโครงการพัฒนาการเกษตรและสหกรณ์ในจังหวัด<br>(๔) ดำเนินงานโครงการพิเศษ โครงการ<br>ในพระราชดำริ งานช่วยเหลือเกษตรกร งานภัยพิบัติ<br>การเตือนการระบาดและเฝ้าระวัง และเตือนภัย<br>สินค้าเกษตรในจังหวัด | การดำเนินงาน<br>ไม่เป็นไปตาม<br>ภารกิจของ<br>หน่วยงาน | ๑. แผนปฏิบัติงาน<br>ของสำนักงาน<br>เกษตรและสหกรณ์<br>จังหวัดสมุทรสาคร<br>ประจำปี<br>๒. มีการรายงาน<br>ผลการปฏิบัติงาน<br>รายเดือน ทุกวันที่<br>๕ ของเดือนถัดไป | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน ทำให้<br>การดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | -                          | -                             | -                        |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ<br>หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ<br>หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ความเสี่ยง                                                                             | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                                                                                       | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                    | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| (๕) กำกับดูแล ควบคุม และพัฒนาข้าราชการและ<br>ลูกจ้างในสังกัดกระทรวงในจังหวัด<br>(๖) ประชาสัมพันธ์และเผยแพร่การพัฒนาการ<br>เกษตรและสหกรณ์ของจังหวัดให้เป็นศูนย์ข้อมูล<br>และศูนย์แม่ข่ายข้อมูลด้านการเกษตรและสหกรณ์<br>ของจังหวัด<br>(๗) กำกับดูแลหน่วยงานในสังกัดกระทรวง<br>ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย<br>(๘) ดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด<br>(๙) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงาน<br>ของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือที่ได้รับมอบหมาย |                                                                                        |                                                                                                                                   |                                                                                                                   |                            |                               |                          |
| <b>ด้านการจัดสนับสนุน</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                        |                                                                                                                                   |                                                                                                                   |                            |                               |                          |
| ๑. ด้านงบประมาณ<br>๑.๑ การขอตั้งงบประมาณ<br>เพื่อให้การวางแผนและกำหนดวงเงินงบประมาณ<br>ประจำปี และการจัดทำแผนล่วงหน้าสอดคล้องกับ<br>ภารกิจวัตถุประสงค์และแผนของหน่วยงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                   | การตั้งคำขอ<br>งบประมาณ<br>ไม่สอดคล้องกับ<br>ภารกิจ และ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>หน่วยงาน | สำนักงาน<br>ปลัดกระทรวง<br>เกษตรและสหกรณ์<br>มีการกำหนด<br>แผนงานที่สอดคล้อง<br>กับภารกิจ<br>วัตถุประสงค์และ<br>แผนงานของหน่วยงาน | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน ทำให้<br>การดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | -                          | -                             | -                        |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ<br>หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ<br>หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                          | ความเสี่ยง                                                                         | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                                                                                                                                   | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                    | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| ๑.๒ การบริหารควบคุม<br>เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเพียงพอและ<br>เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี                                                           | การใช้จ่ายเงิน<br>งบประมาณ<br>ไม่เป็นไปตาม<br>แผนการใช้จ่าย<br>งบประมาณ<br>ประจำปี | ๑. มีการรายงาน<br>แผนผลการดำเนินงาน<br>ให้สำนักงาน<br>ปลัดกระทรวง<br>เกษตรและสหกรณ์<br>ทราบเป็นรายเดือน<br>๒. มีการรายงานผล<br>การเบิกจ่ายในการ<br>ประชุมสำนักงาน<br>ทุกเดือน | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน ทำให้<br>การดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | -                          | -                             | -                        |
| ๒. ด้านบริหารทรัพยากรบุคคล<br>๒.๑ การมอบหมายงาน<br>เพื่อให้มีการกำหนดนโยบายด้านบุคลากรที่ชัดเจน<br>และมีความสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ<br>ข้อบังคับของทางราชการ | บุคลากรใน<br>สำนักงาน<br>ไม่ทราบหน้าที่<br>ของตนเอง<br>รับผิดชอบ                   | คำสั่งมอบหมาย<br>ของสำนักงาน<br>เกษตรและสหกรณ์<br>จังหวัดสมุทรสาคร                                                                                                            | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน ทำให้<br>การดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | -                          | -                             | -                        |
| ๒.๒ การพัฒนาบุคลากร<br>เพื่อเสริมสร้างบุคลากรในหน่วยงานให้มีจริยธรรม<br>และจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน                                                        | บุคลากรอาจขาด<br>ความตระหนักถึง<br>จริยธรรมและ<br>จิตสำนึกที่ดีใน<br>การปฏิบัติงาน | แผนการฝึกอบรม<br>บุคลากรประจำปี<br>ของสำนักงาน<br>เกษตรและสหกรณ์                                                                                                              | การควบคุมภายในที่<br>มีอยู่เพียงพอต่อการ<br>ปฏิบัติงาน ทำให้การ<br>ดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของการ<br>ควบคุม | -                          | -                             | -                        |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ<br>หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ<br>หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                  | ความเสี่ยง                                                                                                                                        | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                                                                                         | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                    | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| ๓. ด้านการเงินและทรัพย์สิน<br>๓.๑ ด้านการเงิน<br>เพื่อให้การเบิก-จ่ายเงิน และการควบคุมเป็นไป<br>อย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบ                                 | วิธีปฏิบัติในการ<br>จ่ายเงิน อาจกระทำ<br>การไม่ถูกต้อง เช่น<br>การจ่ายเช็คแทน<br>เงินสด กรณีที่มี<br>เหตุขัดข้อง หรือมี<br>ความจำเป็น<br>เร่งด่วน | ระเบียบ<br>กระทรวงการคลัง<br>ว่าด้วยการเบิกเงิน<br>จากคลัง การรับเงิน<br>การจ่ายเงิน<br>การเก็บรักษาเงิน<br>และการนำเงินส่ง<br>คลัง | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน ทำให้<br>การดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | -                          | -                             | -                        |
| ๓.๒ ด้านทรัพย์สิน<br>เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผนการจัดหาทรัพย์สิน<br>มีความโปร่งใสและเป็นไปตามระเบียบของทาง<br>ราชการ รวมถึงการใช้ การควบคุม การเก็บรักษา<br>ทรัพย์สิน | การบันทึกและ<br>รวบรวมทรัพย์สิน<br>ยังไม่เป็นระบบ<br>ทำให้ข้อมูล<br>ไม่ถูกต้องครบถ้วน                                                             | ๑. มีทะเบียนคุม<br>ทรัพย์สิน<br>๒. มีการแต่งตั้ง<br>คณะกรรมการ<br>ตรวจนับพัสดุ<br>ประจำปี                                           | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน ทำให้<br>การดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | -                          | -                             | -                        |
| ๔. ด้านการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ<br>๔.๑ ระเบียบ ข้อบังคับ<br>เพื่อให้มีการกำกับ ดูแล ว่ามีการแก้ไขปัญหาจาก<br>การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ             | เจ้าหน้าที่ขาดความ<br>เข้าใจในกฎระเบียบ<br>ข้อบังคับต่าง ๆ ทำให้<br>การปฏิบัติงาน<br>บางอย่าง ไม่ชัดเจน<br>ล่าช้า                                 | มีการให้ความรู้<br>ในกฎระเบียบ<br>ข้อบังคับต่าง ๆ<br>ในการประชุม<br>ประจำเดือน                                                      | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน ทำให้<br>การดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | -                          | -                             | -                        |



| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ<br>หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ<br>หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง                                                                                            | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                                                                  | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                    | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| ๔.๒ การกำกับดูแล<br>เพื่อให้มีการกำกับดูแล ว่ามีการแก้ไขปัญหามาจาก<br>การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ                        | เจ้าหน้าที่ขาดการ<br>ทบทวนความรู้<br>ความเข้าใจ<br>ในกฎระเบียบ<br>ข้อบังคับต่าง ๆ                     | ทบทวน กฎระเบียบ<br>ข้อบังคับต่าง ๆ<br>ในการประชุม<br>ประจำเดือน และ<br>ติดตามการปฏิบัติงาน<br>ของเจ้าหน้าที่ | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน ทำให้<br>การดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | -                          | -                             | -                        |
| ๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ<br>๕.๑ การจัดระบบข้อมูล<br>เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการใช้เทคโนโลยี<br>ภายในหน่วยงานมีประสิทธิภาพ          | ข้อมูลของ<br>หน่วยงานบน<br>เว็บไซต์ไม่เป็น<br>ปัจจุบัน                                                | แผนการปรับปรุง<br>ข้อมูลรายเดือน                                                                             | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน ทำให้<br>การดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | -                          | -                             | -                        |
| ๕.๒ การควบคุมด้าน Hardware และ Software<br>เพื่อให้ Hardware และ Software ในสำนักงาน<br>มีความพร้อมใช้งานและเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน   | อุปกรณ์ Hardware<br>และ Software<br>อาจมีสภาพไม่พร้อม<br>ใช้งาน และ<br>ไม่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน | มีการสำรวจ<br>อุปกรณ์ Hardware<br>และ Software<br>ประจำปี                                                    | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน ทำให้<br>การดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | -                          | -                             | -                        |



| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ<br>หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ<br>หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                | ความเสี่ยง                                              | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                                                                           | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                    | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| ๕.๓ การควบคุมด้านการรับ-ส่งข้อมูล<br>เพื่อให้มีการสื่อสาร หรือการรับ-ส่งข้อมูลจาก<br>บุคคลภายในและภายนอกสำนักงานฯ เป็นไปด้วย<br>ความถูกต้อง ไม่ขัดต่อกฎระเบียบต่าง ๆ | การรับ-ส่งข้อมูล<br>ขัดต่อกฎระเบียบ<br>ต่าง ๆ ทางกฎหมาย | พระราชบัญญัติ<br>ข้อมูลข่าวสารของ<br>ราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐<br>และพระราชบัญญัติ<br>คุ้มครองข้อมูล<br>ส่วนบุคคล<br>พ.ศ. ๒๕๖๒ | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน ทำให้<br>การดำเนินงานบรรลุ<br>วัตถุประสงค์ของ<br>การควบคุม | -                          | -                             | -                        |



ลายมือชื่อ.....

(นายโอภาส เทียงงามดี)

เกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรสาคร

วันที่ ๑๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔