**แผนการดำเนินงานการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561**

| **ลำดับ** | **ขั้นตอนการปฏิบัติงาน** | **ผู้รับผิดชอบ** | **งบประมาณ** | **ระยะเวลาการดำเนินการ** | | | | | | | | | | | | **ปีงบประมาณพ.ศ.2562** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ต.ค.60** | **พ.ย.60** | **ธ.ค.60** | **ม.ค.61** | **ก.พ.61** | **มี.ค.61** | **เม.ย61** | **พ.ค.61** | **มิ.ย.61** | **ก.ค.61** | **ส.ค.61** | **ก.ย.61** | **ต.ค.61** | **พ.ย.61** | **ธ.ค.61** |
| **1.** | **กำหนดผู้รับผิดชอบ** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม | กพร. | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.** | **กำหนดขอบเขตและวัตถุประสงค์ของการประเมิน** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2.1 ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน เพื่อพิจารณารับรองรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และพิจารณา (ร่าง) แผนปฏิบัติการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 | กพร. | 1,500 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2.2 ประชุมคณะทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เพื่อนำเสนอแผนปฏิบัติงานและมาตรการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 | กพร. | 2,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2.3 กพร. แจ้งเวียน สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่าสรุปการดำเนินการควบคุมภายใน (แบบรายงาน IC1-5) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 | กพร. | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3.** | **ศึกษาและทำความเข้าใจและจัดทำแผนการควบคุมภายใน** |  | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3.1 สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า ประชุมชี้แจง สร้างการรับรู้ ทำความเข้าใจการควบคุมภายในตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในของ สตง. | สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3.2 สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า จัดทำแผนการควบคุมภายในตามแผนการดำเนินการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่กำหนด โดยมีภารกิจดังนี้ | สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - ประชุมประเด็นการคัดเลือกกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงเพื่อนำมาควบคุมภายในของหน่วยงาน |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - จัดทำแผนการควบคุมภายในตามแบบรายงาน IC 1-5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4.** | **ดำเนินการตามแผนการควบคุมภายใน** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4.1 สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า จัดส่งรายละเอียดภารกิจข้อ 3.2 **จัดส่ง :** กพร. ส.ป.ก. | สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4.2 สอบทานเบื้องต้นแบบรายงาน IC 1-5 และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแบบรายงานฯ | กพร./กตน. | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4.3 สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า ดำเนินการตามแผนการควบคุมภายในตามแบบ IC 1 - 5 | สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **5.** | **การกำกับ ติดตามการควบคุมภายใน** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5.1 ประชุมคณะทำงานเพื่อติดตามความก้าวหน้าการควบคุมภายใน | กพร. | 6,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2 แจ้งเวียน สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน | กพร. | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **6.** | **สรุปผลการประเมินและการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **6.1 ระดับส่วนงานย่อย : สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า**  - จัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  (แบบ ปย.1)  - จัดทำรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)  - จัดทำแบบติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปย.2 – ถ้ามี)  **จัดส่ง :** กพร. ส.ป.ก. | สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 6.2 กพร. รวบรวมรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในจาก สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า  **จัดส่ง :** สำเนาส่งให้ กตน. ส.ป.ก. | กพร. | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 6.3 กตน. ส่งสำเนารายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปส.)  **จัดส่ง :** กพร. ส.ป.ก. | กตน. | -  2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 6.4 ระดับหน่วยรับตรวจ : ส.ป.ก.  การจัดทำ (ร่าง) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยรับตรวจ ได้แก่  - หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.1)  - รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.2)  - รายงานแผนการปรับปรุงการควบควบคุมภายใน (แบบ ปอ.3) | กพร. | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 6.5 ประชุมคณะควบคุมภายใน พิจารณาอนุมัติรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และแก้ไขตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการฯ | กพร. | 1,500 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **7.** | **การจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยรับตรวจ** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **จัดส่ง :**  - คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน  - ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (ผู้กำกับดูแล)  - คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ | กพร. | **-** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **8.** | **การเผยแพร่ การสร้างการรับรู้ บุคลากร ส.ป.ก.และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ผลการรายงานการควบคุมภายในให้ผู้บริหารและบุคลากร ส.ป.ก. รับทราบ | กพร. | - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

3