# ระเบียบวาระการประชุม

**คณะทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม**

**ครั้งที่ 1/2561**

**วันพุธที่ 28 มีนาคม 2561 เวลา 09.00 – 12.00 น.**

**ณ ห้องประชุมสุทธิพร จีระพันธุ ส.ป.ก. ถนนราชดำเนินนอก กรุงเทพฯ**

**…………………………………………………**

###### ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

###### ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องเพื่อทราบ

# เรื่องที่ 2.1 คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายใน

# ของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

เรื่องที่ 2.2 ผลการดำเนินงานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

# เรื่องที่ 2.3 รายงานความก้าวหน้าผลการติดตามการปฏิบัติตาม

# แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

# รอบ 6 เดือน (แบบติดตาม ปย.2)

เรื่องที่ 2.4 แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. 2561

# ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องเพื่อพิจารณา

เรื่องที่ 3.1 แผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ของ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า (สบก. กกจ. ศทส. สกม. สจก.

# สผส. สบท. สพป. สพท. สวผ. กปร. ศพส. กตน. และกพร.)

# ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

**ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ**

.................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................... ...........................................................................................................................................................

###### ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องเพื่อทราบ

# เรื่องที่ 2.1 คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน

# การปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

ส.ป.ก. ได้มีคำสั่ง ที่ 1847/2560 สั่ง ณ วันที่ 19 ธันวาคม พ.ศ. 2560 แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อวางระบบการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม โดยมีรองเลขาธิการ ส.ป.ก. พันจ่าเอกประเสริฐ มาลัย เป็นประธานคณะทำงาน คณะทำงานอื่นประกอบด้วยผู้แทนจาก สำนัก/กอง/ ที่เทียบเท่า โดยมีนางสาวธิตินันทน์ วงษ์วาด กลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นคณะทำงานและเลขานุการ นางสาวปัทมณัฐ เงินแจ้ง กลุ่มพัฒนาระบบบริหารและนางสาวพัฒน์นรี อร่ามเรือง กลุ่มตรวจสอบภายใน เป็นคณะกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

1. มอบหมายให้ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า จัดตั้งคณะทำงานหรือผู้รับผิดชอบเพื่อวางระบบการควบคุมภายใน ในระดับ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า

2. วางแผนและกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวม เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544

3. ประสานงานให้มีการดำเนินการตามแผนและแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน

4. กำกับและติดตามให้ สำนัก/กอง/เทียบเท่า ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในประเมินผลการควบคุมภายในด้วยตนเอง และจัดทำรายงานการควบคุมภายใน เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 4

5. สอบทาน วิเคราะห์และประเมินผลการควบคุมภายในของระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า) ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

**มติที่ประชุม**

.............................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

**เรื่องที่ 2.2 ผลการดำเนินงานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560**

2.2.1 ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 5 ให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในท้ายระเบียบนี้เป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายใน 1 ปี...และข้อ 6 ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายใน 90 วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ...

2.2.2 กพร.รวบรวมรายงานผลการดำเนินการควบคุมภายในของ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า (ระดับส่วนงานย่อย) และส่งสำเนารายงานระดับส่วนงานย่อยให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สอบทาน ดังนี้

1) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.1)

2) รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)

3) รายงานผลการติดตามแผนการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปย.2 – ถ้ามี)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **สรุปผลการดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560** | | |
| **ผลการควบคุม** | **กิจกรรมจาก**  **พ.ศ. 2560** | **กิจกรรมค้างจาก พ.ศ. 2559** |
| 1. การควบคุมความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ | 11 | - |
| 2. การควบคุมความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้แต่ไม่เพียงพอ ต้องดำเนินการต่อในปี พ.ศ. 2561 | 3\* | 2\* |
| จำนวนกิจกรรม | 14 | 2 |

หมายเหตุ \* ดูต่อวาระ 2.3

# 2.2.3 กพร.นำข้อมูลผลการดำเนินการควบคุมภายในของ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า

# มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

# ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ในระดับหน่วยรับตรวจและจัดส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

|  |  |
| --- | --- |
| **รายละเอียด** | **จัดส่ง** |
| 1. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.1) | คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน , สป.กษ |
| 2. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.2) | สป.กษ. |
| 3. รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.3)  = แบบติดตาม ปย.2 ของสำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 | สป.กษ. |
| 4. รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน  (แบบติดตาม ปอ.3)  = แบบติดตาม ปย.2 ของสำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 | สป.กษ. |

**เรื่องที่ 2.3 รายงานความก้าวหน้าผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการ**

**ควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย รอบ 6 เดือน (แบบติดตาม ปย.2)**

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน

พ.ศ. 2544 ข้อ 6 กพร. ต้องรายงานแผนและผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบปอ.3 และแบบติดตาม ปอ.3 ) ต่อสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (สป.กษ.) ในฐานะผู้กำกับดูแล (ในรอบ 6 เดือน และ 12 เดือน) ดังนั้นจึงขอสรุปกิจกรรมที่ควบคุมความเสี่ยงแต่ยังไม่แล้วเสร็จเพื่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการให้แล้วเสร็จ รายละเอียดดังนี้

|  |  |
| --- | --- |
| **สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า** | **กิจกรรม** |
| **ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559** | |
| 1. สำนักบริหารกลาง | การปฏิบัติตามข้อกำหนดและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการยืมเงินราชการและเงินทดรองราชการ |
| 2. สำนักกฎหมาย | การปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพในการเตรียมเอกสารหลักฐานเพื่อพิจารณาให้ใช้ที่ดินเพื่อกิจการสาธารณูปโภคและกิจการอื่นๆ |
| **ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560** | |
| 1. สำนักจัดการแผนที่และสารบบที่ดิน | การตรวจสอบตำแหน่งที่ดิน มาตรฐานการรังวัดและแผนที่ กรณีอนุญาตใช้ที่ดินเพื่อกิจการสาธารณูปโภคและกิจการอื่นๆในเขตปฏิรูปที่ดิน |
| 2. สำนักบริหารกองทุน | การยืนยันยอดหนี้ สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ของเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน จำนวน 70 จังหวัด |
| 3. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร | การดำเนินการตามแนวทางการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) ของ ส.ป.ก. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 |

**มติที่ประชุม**

.............................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

**เรื่องที่ 2.4 แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561**

เพื่อให้การดำเนินการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. มีความชัดเจนและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ตามนโยบายของเลขาธิการ ส.ป.ก. และมีประสิทธิภาพตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 กพร. ส.ป.ก.ขอชี้แจงแผนการดำเนินงานการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ซึ่งผ่านความเห็นชอบตามมติคณะกรรมการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2560 (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

**มติที่ประชุม**

.............................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

###### ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องเพื่อพิจารณา

###### เรื่องที่ 3.1 แผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ของสำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า

ตามบันทึกข้อความ ที่ 1201.6/ว149 ลงวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2561 กพร. ส.ป.ก. ขอความร่วมมือให้ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน และประชุมคณะทำงานเพื่อพิจารณาคัดเลือกกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและนำมาควบคุมภายใน โดยให้จัดทำแผนการควบคุมภายในตามแบบรายงาน IC ๑ – ๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และจัดส่ง กพร. ส.ป.ก. ภายในวันที่ ๙ มีนาคม ๒๕๖๑ โดย กพร. และ กตน. ได้สอบทานเบื้องต้นและสามารถสรุปกิจกรรมที่คัดเลือกมาดำเนินการควบคุมภายใน (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

**มติที่ประชุม**

.............................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

###### ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องอื่นๆ

...................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

.......................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................