| **ลำ**  **ดับ** | **สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า**  **(ระดับส่วนงานย่อย)** | กิจกรรม  **ผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560** | **ความเสี่ยงที่พบ** | **กิจกรรมการควบคุม** | **การควบคุมสามารถลดความเสี่ยงได้หรือไม่** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.** | **สำนักบริหารกลาง** | 1. การควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณของ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า | - ข้อมูลการใช้จ่ายเงินของสำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า ไม่ตรงกับทะเบียนคุมเงินงบประมาณ ของกลุ่มงบประมาณ | - กลุ่มงบประมาณจัดทำข้อมูลสรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำเดือน เผยแพร่ทางเวบไซต์เพื่อให้ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า ตรวจสอบและยืนยันความถูกต้อง | ✓ |
| **\*กิจกรรมต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559** | การปฏิบัติตามข้อกำหนดและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการยืมเงินราชการและเงินทดรองราชการ | - ผู้ยืมเงินยังมีความสับสนเกี่ยวกับขั้นตอนการยืมเงินและการส่งใช้คืนเงินยืม รวมถึงเอกสารประกอบ | การปรับปรุง แก้ไขขั้นตอน วิธีปฏิบัติการส่งใช้คืนเงินยืมและแจ้งเวียนผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้เป็นแนวทางในการศึกษาและปฏิบัติในการส่งใช้คืนเงินยืม | 🗶  (ต้องมีการติดตามต่อใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561) |
| **2.** | **กองการเจ้าหน้าที่** | 2. การจัดทำฐานข้อมูลผู้ดำรงตำแหน่งนิติกรเพื่อส่งเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกฝึกอบรมหลักสูตรการพัฒนานักกฎหมายภาครัฐของสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา (สคก.) | - ข้อมูลจากผู้แจ้งความประสงค์เพื่อเข้ารับการฝึกอบรมกับข้อมูลโปรแกรมระบบสารสนเทศทรัพยากรบุคคลระดับกรม (DPIS) ไม่ตรงกันบางส่วนและคลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง | - ตรวจสอบคุณสมบัติและข้อมูลการดำรงตำแหน่งจากโปรแกรม DPIS  - ตรวจสอบข้อมูลการดำรงตำแหน่งจากแฟมประวัติ ก.พ.7  - ตรวจสอบคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งนิติกร  - ปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในโปรแกรม DPIS ให้เป็นปัจจุบัน | ✓ |
| **3.** | **ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร** | 3. การถ่ายโอนข้อมูลสู่ระบบจัดที่ดินออนไลน์ | - ความล่าช้าในการเรียกการใช้งานเนื่องจากปริมาณข้อมูลมีจำนวนมาก (ทั้งประเทศ) | - การศึกษาโครงสร้างของระบบและฐานข้อมูลที่พัฒนาขึ้นใหม่จากผู้พัฒนาระบบหรือคู่มือการใช้งาน | ✓ |
| **4.** | **สำนักกฎหมาย** | 4. การเพิ่มประสิทธิภาพการตอบข้อหารือของบุคลากรในสำนักกฎหมาย ส.ป.ก. | - พนักงานเจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ในการทำงานบางประการเกี่ยวกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กฎหมายว่าด้วยการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมและกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ไม่เพียงพอ  - พนักงานเจ้าหน้าที่ขาดแรงจูงใจและขาดการแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์ | - จัดทำหนังสือรวมกฎหมาย กฎ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม  - จัดทำโครงการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการตอบข้อหารือของบุคลากรใน สกม. ด้วยการเชิญวิทยากร ที่มีประสบการณ์ของ ส.ป.ก. ในด้านกฏหมายและที่เกี่ยวข้องมาบรรยาย พร้อมจัดกิจกรรมกลุ่มสัมพันธ์และสร้างแรงจูงใจ | ✓ |
| **\*กิจกรรมต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559** | การปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพในการเตรียมเอกสารหลักฐานเพื่อพิจารณาให้ใช้ที่ดินเพื่อกิจการสาธารณูปโภคและกิจการอื่นๆ | - เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. จังหวัด ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการตรวจสอบและรวบรวมเอกสารหลักฐานที่จะจัดส่งให้ ส.ป.ก. ส่วนกลาง  - คำสั่ง ส.ป.ก. ที่ 50/2559 ขาดความสมบูรณ์ ไม่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติ อำนาจหน้าที่ของ สกม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง |  | 🗶  (ต้องมีการติดตามต่อใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561) |
| **5.** | **สำนักจัดการปฏิรูปที่ดิน** | 5. โครงการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามนโยบายรัฐบาล | - ขั้นตอนดำเนินการจัดที่ดินไม่ใช่อำนาจของ ส.ป.ก. ทั้งขบวนงาน เป็นงานบูรณาการของหลายหน่วยงานส่งผลให้การดำเนินการล่าช้า | - แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อเร่งรัด ติดตามผลการดำเนินงานจัดที่ดินและประสานงาน | ✓ |
| **6.** | **สำนักจัดการแผนที่และสารบบที่ดิน** | 6. การตรวจสอบตำแหน่งที่ดิน มาตรฐานการรังวัดและแผนที่ กรณีอนุญาตใช้ที่ดินเพื่อกิจการสาธารณูปโภคและกิจการอื่นๆในเขตปฏิรูปที่ดิน  2 | - หลักฐานประกอบพิจารณาการขอใช้ที่ดิน กรณีขออนุญาตใช้ที่ดินเพื่อกิจการสาธารณูปโภคและกิจการอื่นๆไม่ครบถ้วน ทำให้การตรวจสอบล่าช้า | - ประสานงานขอเอกสารเพิ่มเติม | 🗶  (ต้องมีการติดตามต่อใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561) |
| **7.** | **สำนักบริหารกองทุน** | 7. การยืนยันยอดหนี้ สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ของเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน จำนวน 70 จังหวัด | ข้อมูลยอดหนี้คงเหลือของเกษตรกรไม่ตรงกับข้อมูลของ ส.ป.ก. ส่วนกลาง | - เกษตรตรวจสอบยอดหนี้คงเหลือตามที่ ส.ป.ก. ส่วนกลางแจ้งยอด  - เกษตรกรทักท้วงหากข้อมูลไม่ตรงกับ ส.ป.ก. ส่วนกลาง โดยแจ้งทางโทรศัพท์ให้ ส.ป.ก. ส่วนกลางทราบ | 🗶  (ต้องมีการติดตามต่อใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561) |
| **8.** | **สำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน** | 8. การจัดทำแผนงานงบลงทุน (ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง) | การตรวจสอบความพร้อมของพื้นที่ดำเนินการ การเจรจาในพื้นที่คาบเกี่ยวพื้นที่อื่น บางครั้งไม่ประสบผลสำเร็จทำให้มีการขอยกเลิกโครงการ | - ขอความร่วมมือ ส.ป.ก. จังหวัด ในการเจรจากับหน่วยงานเจ้าของพื้นที่คาบเกี่ยวอื่นๆ  - ดำเนินการแต่ละส่วนของพื้นที่คาบเกี่ยว โดยให้ผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ เจรจาร่วมกัน | ✓ |
| **9.** | **สำนักพัฒนาและถ่ายทอดเทคโนโลยี** | 9. การพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่องในเขตปฏิรูปที่ดิน (Smart Farmer) | ข้อจำกัดด้านระเบียบ วิธีงบประมาณ ทำให้บางโครงการไม่สามารถดำเนินการสนับสนุนได้ตามความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย | - ทำความเข้าใจร่วมกันในเรื่องระเบียบวิธีงบประมาณกับเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. จังหวัด | ✓ |
| **10.** | **สำนักวิชาการและแผนงาน** | 10. การจัดทำรายงานการติดตามและประเมินผล | เจ้าหน้าที่ที่โยกย้ายมาใหม่ ไม่มีประสบการณ์ในการใช้เครื่องมือในการวิเคราะห์ข้อมูลการจัดทำรายงานล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้  3 | - เจ้าหน้าที่ ที่มีประสบการณ์ให้คำแนะนำถ่ายทอดความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่รุ่นใหม่  - มีการติดตามงานหลังปฏิบัติเป็นระยะ เพื่อทราบความก้าวหน้า ปัญหา อุปสรรค และหาวิธีแก้ไข  - จัดอบรมการใช้โปรแกรมสำเร็จรูป และจัดการระบบข้อมูลเป็นหมวดหมู่ และกำหนดระยะเวลา  - ผอ.กลุ่มติดตามและประเมินผล ตรวจสอบความถูกต้องและเร่งรัดจัดทำรายงาน | ✓ |
| **11.** | **กองประสานงานโครงการพระราชดำริและโครงการพิเศษ** | 11. การจัดทำแผนงานและงบประมาณโครงการพระราชดำริ 12 โครงการ ปี พ.ศ.2561 | การจัดส่งคำของบประมาณของ ส.ป.ก. จังหวัดล่าช้า | - ทำบันทึกแจ้ง เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. จังหวัด  - ปรับแผนการให้เหมาะสม กำหนดระยะเวลาชัดเจนเพื่อให้สำเร็จตามแผนฯ | ✓ |
| **12.** | **กลุ่มตรวจสอบภายใน** | 12. การตรวจสอบด้านงานคลัง การบริหารพัสดุและการบริหารทั่วไป | การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยรับตรวจดำเนินการตอบกลับล่าช้าเกิน 60 วัน นับจากวันได้รับแจ้ง  4 | - จัดทำรูปแบบรายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ เพื่อช่วยให้หน่วยรับตรวจเกิดความสะดวกและสร้างความเข้าใจในการรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ  - ประสานงานทางโทรศัพท์ติดตามความคืบหน้าเป็นระยะ กรณีล่าช้าเกินกำหนด จะจัดทำหนังสือแจ้งให้หน่วยงานเร่งดำเนินการ | ✓ |
| **13.** | **กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร** | 13. การดำเนินการตามแนวทางการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) ของ ส.ป.ก. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 | คณะทำงาน/ผู้เข้าร่วมประชุม บางหน่วยงานขาดความรู้ความเข้าใจในงาน PMQA | - จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง PMQA โดยวิทยากรผู้เชี่ยวชาญ | 🗶  (ต้องมีการติดตามต่อใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561) |
|  | 14. การจัดวางระบบการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. | - การขาดความรู้ ความเข้าใจและประสบการณ์ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการควบคุมภายในและ  - การจัดทำรายงานไม่เป็นไปในแนวทางเดียวกัน | - จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง การควบคุมภายใน โดยวิทยากรจากกรมบัญชีกลาง | ✓ |

5