

รายงานการประชุม
คณะกรรมการควบคุมภายในสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๑

วันที่ ๒๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เวลา ๑๓.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมสุทธิพร จีระพันธุ์ ส.ป.ก. ถนนราชดำเนินนอก กทม.

ผู้มาประชุม

๑. พันจ่าเอกประเสริฐ	มาลัย	รองเลขาธิการ ส.ป.ก.	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางดารณี	ชนะชนม์	ผู้อำนวยการสำนักวิชาการและแผนงาน	คณะกรรมการ
๓. นางสาวเมตตา	คุโณปถัมภ์	ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	คณะกรรมการ
๔. นายวินัย	เมฆดำ	ผู้อำนวยการกองประสานงานโครงการพระราชดำริและโครงการพิเศษ	คณะกรรมการ
๕. นางสุกัลักษณ์	มะกรูดอินทร์	ผู้อำนวยการกลุ่มวิชาการมาตรฐานแผนที่ (แทนผู้อำนวยการสำนักจัดการแผนที่และสารบบที่ดิน)	คณะกรรมการ
๖. นางสาวศิริรัตน์	โชติเลิศศักดิ์	ผู้อำนวยการกลุ่มวิชาการและแผนงานจัดที่ดิน (แทนผู้อำนวยการสำนักจัดการปฏิรูปที่ดิน)	คณะกรรมการ
๗. นายวิสุทธิ	เลิศไกร	วิศวกรการเกษตรชำนาญการพิเศษ (แทนผู้อำนวยการสำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน)	คณะกรรมการ
๘. นางสาวสุนิสา	พื้งวังทอง	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ (แทนผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง)	คณะกรรมการ
๙. นางพชรพร	บุญมา	นักวิชาการแผนที่ภาพถ่ายชำนาญการพิเศษ (แทนผู้อำนวยการศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร)	คณะกรรมการ
๑๐. นางประพัฒน์	สว่างเดือน	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ (แทนผู้อำนวยการสำนักบริหารกองทุน)	คณะกรรมการ
๑๑. นางสาวสิริมา	แจ้งกระจ่าง	นักวิชาการปฏิรูปที่ดินชำนาญการ (แทนผู้อำนวยการสำนักพัฒนาและถ่ายทอด)	คณะกรรมการ
๑๒. นายยศกร	เมืองน้อย	นิติกรชำนาญการ (แทนผู้อำนวยการสำนักกฎหมาย)	คณะกรรมการ
๑๓. นางสาววัชรียา	ตรีวุช	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน (แทนผู้อำนวยการศูนย์พัฒนาและส่งเสริมศิลปอาชีพ)	คณะกรรมการ
๑๔. นายประเสริฐ	กฤษณเกียรติกุล	ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	คณะกรรมการและ เลขานุการ
๑๕. นางสาวพัฒน์นรี	อร่ามเรือง	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ (แทนผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน)	คณะกรรมการและ ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

๑. นายวิณะโรจน์	ทรัพย์ส่งสุข	เลขาธิการ ส.ป.ก.	ติดราชการ
๒. นางศุภีพร	เวชวิฐาน	ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง	ติดราชการ
๓. นายนภดล	ตันติเมชิน	ผู้อำนวยการศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	ติดราชการ
๔. นางเยาวนิจ	เพชรน้ำเขียว	ผู้อำนวยการสำนักกฎหมาย	ติดราชการ
๕. นายปราโมทย์	ยอดแก้ว	ผู้อำนวยการสำนักจัดการปฏิรูปที่ดิน	ติดราชการ
๖. นายวัฒนา	มังธิสาร	ผู้อำนวยการสำนักจัดการแผนที่และสารบบที่ดิน	ติดราชการ
๗. นางสาวจิราทิพย์	โรจน์อุ้นวงศ์	ผู้อำนวยการสำนักบริหารกองทุน	ติดราชการ
๘. นายสุรียน	พัชรกรกานนท์	ผู้อำนวยการสำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน	ติดราชการ
๙. นายภาชนัน	จารุภุมมิก	ผู้อำนวยการสำนักพัฒนาและถ่ายทอดเทคโนโลยี	ติดราชการ
๑๐. นางสาวอุษานันท์	คล้ายซัง	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน	ติดราชการ
๑๑. นายรังสรรค์	รณณิ	ผู้อำนวยการศูนย์พัฒนาและส่งเสริมศิลปอาชีพ	ติดราชการ

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวธิดินันท์	วงศ์वाद	นักวิชาการปฏิรูปที่ดินชำนาญการพิเศษ กพร.
๒. นางสาวดวงพร	อุปรไมยมาศ	นักวิชาการแผนที่ภาพถ่ายชำนาญการ สผส.
๓. นายเทพนม	สมควร	นักวิชาการแผนที่ภาพถ่ายชำนาญการ สผส.
๔. นางสาวแพรววิ	เคหะสุวรรณ	นักวิชาการปฏิรูปที่ดินชำนาญการ สผส.
๕. นางสาวสิรินดา	ทวนสุวรรณ	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ สกม.
๖. นางสาวศศิธร	นาครศรีจันทร์	นักวิชาการปฏิรูปที่ดินชำนาญการ สพท.
๗. นางสาวสุกัญ	แก้ววารี	นักวิชาการปฏิรูปที่ดินชำนาญการ กปร.
๘. นางสาวธัญญา	ปฐมสุพรรณกุล	นักวิชาการปฏิรูปที่ดินชำนาญการ สจก.
๙. นางสาวปาริดา	พันธ์ผิง	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ กกจ.
๑๐. นายชาญชัย	อุดมธนาภรณ์	นักวิชาการปฏิรูปที่ดินชำนาญการ สจก.
๑๑. นายพูลเกียรติ	ตันติรัตน์เกตุ	นักวิชาการปฏิรูปที่ดินชำนาญการ กพร.
๑๒. นางสาววาริตา	สุกรีรักษ์	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน ศพส.
๑๓. นางสาวพนาวลัย	เสนิงค์ ณ อยุธยา	นักวิชาการปฏิรูปที่ดินปฏิบัติการ สบท.
๑๔. นางสาวนุจรี	พิมพ์ทอง	นักวิเทศสัมพันธ์ปฏิบัติการ สผผ.
๑๕. นายสุริยะ	ลิขิตไชโย	นักวิชาการโสตทัศนศึกษาปฏิบัติการ สบก.
๑๖. นางสาวปัทมณัฐ	เงินแจ้ง	นักวิชาการปฏิรูปที่ดินปฏิบัติการ กพร.
๑๗. นายชาวิช	อินทภรณ์	เจ้าหน้าที่ปฏิรูปที่ดิน สบท.
๑๘. นางสาวนันทวรรณ	จงทอง	บุคลากร กกจ.
๑๙. นายทรงเกียรติ	สุเทพากุล	พนักงานพัฒนาระบบราชการ กพร.

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

รองเลขาธิการ ส.ป.ก. (พันจ่าเอกประเสริฐ มัลลย์) ทำหน้าที่เป็นประธานในการประชุมฯ ได้แจ้งว่า เนื่องจากเลขาธิการ ส.ป.ก. ติดภารกิจเร่งด่วนจึงได้มอบหมายให้ทำหน้าที่แทน

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ กระทรวงการคลังให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ทั้งนี้ การประชุมดังกล่าวจัดขึ้นเพื่อพิจารณา กลั่นกรอง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ครบถ้วน สมบูรณ์ เพื่อจัดส่งปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๑ ตามกำหนด ต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องเพื่อทราบ

เรื่องที่ ๒.๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ตาม พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑)

ฝ่ายเลขานุการฯ (นายประเสริฐ กาญจนเกียรติกุล) ได้นำเสนอในที่ประชุมว่า กระทรวงการคลัง ได้มีหนังสือ ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ แจ้งเกี่ยวกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยสรุปความแตกต่างของระเบียบเดิมและใหม่ได้ ดังตาราง

เดิม : สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน	ใหม่ : กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง
๑. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔	๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. ประเด็นการควบคุมภายในยึดตาม สตง. กำหนด เช่น ด้านบริหารจัดการ ด้านกฎหมาย	๒. ประเด็นการควบคุมภายในยึดภารกิจตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการ ส.ป.ก. : หลักเกณฑ์ข้อ ๘ (๓)
๓. รูปแบบรายงาน : ปอ.๑ ปอ.๒ ปอ.๓ และแบบ ปส - ผู้จัดทำ : ผู้รับผิดชอบการควบคุมภายใน ส.ป.ก.	๓. รูปแบบรายงาน : ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ : หลักเกณฑ์ข้อ ๘ - ผู้จัดทำ : คณะกรรมการควบคุมภายใน : หลักเกณฑ์ข้อ ๘,๙
๔. จัดส่ง สป. กษ. และ สตง.	๔. จัดส่ง สป. กษ. เพื่อจัดทำภาพรวมการควบคุมภายในของ กษ. และจัดส่งกระทรวงการคลัง ต่อไป : หลักเกณฑ์ข้อ ๑๐

มติที่ประชุม รับทราบ

เรื่องที่ ๒.๒ การสอบทานการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. (กตณ.)

ผู้ช่วยฝ่ายเลขานุการฯ (นางสาวพัฒน์นรี อร่ามเรือง) แจ้งว่าตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในตามแบบรายงาน การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า จำนวน ๑๔ หน่วยงาน ได้จัดทำ แผนการควบคุมภายในตามแบบรายงาน IC ๑ - ๕ อย่างครบถ้วน สมบูรณ์ และผ่านความเห็นชอบตามมติ ที่ประชุมคณะทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. ครั้งที่ ๑/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๑ จำนวน ๑๘ กิจกรรม ทั้งนี้หน่วยงานได้ดำเนินการตามแผนควบคุมภายใน และได้ประเมินผลการควบคุม ภายในเมื่อสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว โดยพบว่ากิจกรรมการควบคุมที่หน่วยงานกำหนด ขึ้นสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทั้งสิ้น ๑๘ กิจกรรม

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อพิจารณา

เรื่องที่ ๓.๑ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ฝ่ายเลขานุการฯ (นายประเสริฐ กาญจนเกียรติกุล) ได้นำเสนอในที่ประชุมดังนี้ กพร. ส.ป.ก. ได้สรุปกิจกรรมการควบคุมภายในของ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า จำนวน ๑๔ หน่วยงาน แบ่ง ตามภารกิจกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการของ ส.ป.ก. พ.ศ. ๒๕๕๒ เป็นกิจกรรมจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จำนวน ๑๕ กิจกรรม และกิจกรรมจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ถึง ๒๕๖๐ จำนวน ๓ กิจกรรม รวมทั้งสิ้น ๑๘ กิจกรรม ดังตาราง

ภารกิจตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๕๒	กิจกรรมการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๑. ดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง	๑.๑ การเพิ่มประสิทธิภาพการตอบข้อหารือของกลุ่มกฎหมายและระเบียบ	สกม.
	๑.๒ การปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพในการเตรียมเอกสารหลักฐานเพื่อพิจารณาให้ใช้ที่ดินเพื่อกิจการสาธารณูปโภค และกิจการอื่นๆ	สกม. *กิจกรรมต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙
๒. ดำเนินการจัดหาที่ดินของเอกชนและที่ดินของรัฐ เพื่อนำมาดำเนินการปฏิรูปที่ดินโดยจัดที่ดินให้เกษตรกรเช่าซื้อ เช่า หรือเช่าทำประโยชน์ ตลอดจนการจัดที่อยู่อาศัย การให้กรรมสิทธิ์ และการใช้ประโยชน์ที่ดิน ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพเกษตรกร รวมทั้ง	๒.๑ การควบคุมโครงการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามนโยบายรัฐบาลในพื้นที่ ม.๔๔ ขั้นตอนการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ	สจก.
	๒.๒ การใช้อากาศยานไร้คนขับ (Drone) เพื่อจัดทำแผนที่ภาพถ่ายทางอากาศและแบบจำลองภูมิประเทศสามมิติกรณีพิพาทที่ดินในเขตปฏิรูปที่ดิน	สผส.
	๒.๓ โครงการระบบส่งเสริมเกษตรแปลงใหญ่ในเขตปฏิรูปที่ดิน	สพท.

ภารกิจตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๕๒	กิจกรรมการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
การศึกษา ค้นคว้า วิจัย และพัฒนาองค์ความรู้ด้านการปฏิรูปที่ดินและวิชาการด้านอื่นที่เกี่ยวข้อง	๒.๔ การจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำเดือนของโครงการส่งเสริมเกษตรทฤษฎีใหม่ในเขตปฏิรูปที่ดิน	กปร.
	๒.๕ การจัดทำดัชนีข้อมูลระยะไกลในรูปแบบระวางแผนที่	ศทส.
๓. ดำเนินการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน จำแนกการใช้ประโยชน์ที่ดิน พัฒนาประสิทธิภาพการใช้ที่ดิน การบริหารจัดการทรัพยากร การผลิตฟื้นฟูสภาพแวดล้อม และคุ้มครองพื้นที่เกษตรกรรม	๓.๑ การถอดแบบประมาณราคาก่อสร้าง	สพป.
	๓.๒ การควบคุมงานก่อสร้างของผู้รับจ้าง	สพป.
๔. บริหารกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เพื่อเป็นทุนหมุนเวียนและค่าใช้จ่ายเพื่อการปฏิรูปที่ดิน การบริหารจัดการที่ดินของรัฐ การให้กู้ยืมเงินสำหรับการพัฒนาอาชีพ รายได้รวมตลอดถึงการใช้จ่ายเงินกองทุนเพื่อช่วยเหลือเกษตรกรมิให้สูญเสียสิทธิในที่ดิน รวมทั้งการจัดทำสารบบที่ดินเพื่อการปฏิรูปที่ดิน	การประชุมคณะอนุกรรมการโครงการและการเงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม (อกก.คง.)	สบท.
๕. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม หรือตามที่กระทรวงหรือคณะรัฐมนตรีมอบหมาย	๕.๑ การตรวจสอบ และการจัดเก็บใบสำคัญ	สบก.
	๕.๒ การปฏิบัติตามข้อกำหนดและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการยืมเงินราชการและเงินทอรองราชการ	สบก. *กิจกรรมต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖
	๕.๓ การคัดเลือกบุคคลและประเมินผลงานเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งที่สูงขึ้น ประเภทวิชาการ ระดับชำนาญการพิเศษ	กกจ.
	๕.๔ การจัดทำคำของบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	สวผ.
	๕.๕ การควบคุมและรายงานการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	ศพส.
	๕.๖ การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร	กตบ.
	๕.๗ การจัดทำตัวชี้วัดระดับบุคคล (IPA บุคคล)	กพร.
	๕.๘ การดำเนินการตามแนวทางการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA)	กพร. * กิจกรรมต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ทั้งนี้ กพร. ส.ป.ก. ได้รวบรวม วิเคราะห์ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า และนำมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯดังนี้

(๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)

(๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

(๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

- รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)

ทั้งนี้ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้จัดทำรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) และผ่านความเห็นชอบจากเลขาธิการ ส.ป.ก. เรียบร้อยแล้ว

มติที่ประชุม เห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดย กพร. ส.ป.ก. จะได้นำเสนอเลขาธิการ ส.ป.ก. พิจารณาลงนาม เพื่อจัดส่งปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ต่อไป

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

ลายมือชื่อ

(นายวิณะโรจน์ ทรัพย์ส่งสุข)

ตำแหน่ง เลขาธิการสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
วันที่

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหาร ส.ป.ก. มีบทบาทหลักในการกำหนดทิศทางองค์การ กำหนดให้มีการทบทวนแผนยุทธศาสตร์ ส.ป.ก. พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔ ให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ กำหนดพันธกิจ ยุทธศาสตร์ และแผนงาน โครงการ และกิจกรรมภายใต้แผนยุทธศาสตร์ กำหนดตัวชี้วัดเพื่อขับเคลื่อนภารกิจ ส.ป.ก. ให้บรรลุผลสำเร็จ ผู้บริหาร ส.ป.ก. ให้การสนับสนุนบุคลากรด้านคุณธรรมและจริยธรรม โดยมีกลุ่มส่งเสริมคุณธรรมและงานวินัย กองการเจ้าหน้าที่ ดำเนินการทางวินัยและปลูกฝังจริยธรรม คุณธรรม และระเบียบวินัย มีแนวทาง แผนงาน และมาตรการ เช่น มาตรการเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต มีแผนงานรองรับจำนวน ๑๒ แผนงาน มีประกาศ ส.ป.ก. เรื่องการจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต มีการจัดให้บุคลากรเข้าร่วมกิจกรรมเกี่ยวกับการส่งเสริมคุณธรรม/จริยธรรม/ความโปร่งใส มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานปี พ.ศ. ๒๕๖๑ ร้อยละ ๘๐.๑๔ มีกลุ่มตรวจสอบภายในปฏิบัติงานรายงานตามข้อเท็จจริงที่ตรวจพบ การให้ความสำคัญในการปฏิบัติงานโดยให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ ส.ป.ก. ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรเพื่อเพิ่มความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรในการฝึกอบรมตามความเหมาะสมของภารกิจงานและความรู้อื่นๆที่สนับสนุนในการปฏิบัติงาน (Smart Officer) ทั้งข้าราชการและพนักงานราชการ ซึ่งมีผลการพัฒนาบุคลากร ได้แก่ ๑) ส.ป.ก. ดำเนินการเอง จำนวน ๘ หลักสูตร ทั้งสิ้น ๑,๑๖๓ ราย ๒) หน่วยงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุมของ ส.ป.ก. ในภาพรวมมีความเหมาะสม โดยที่มีการทบทวนแผนยุทธศาสตร์ ส.ป.ก. ด้านธรรมาภิบาล ด้านการติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงาน และด้านการพัฒนาบุคลากรซึ่งล้วนแต่เป็นปัจจัยที่ส่งผลให้การปฏิบัติงานของ ส.ป.ก. บรรลุเป้าหมาย มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ด้านการพัฒนาบุคลากร ส.ป.ก. ควรมีการบริหารจัดการกำลังคน และพัฒนาบุคลากรเพื่อเพิ่มพูน สังคมประสิทธิภาพการทำงาน ความเชี่ยวชาญในสมรรถนะหลัก มีความคล่องตัว และปฏิบัติงานมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ เพื่อรองรับการเป็นองค์การที่มีขีดสมรรถนะสูง ในระบบราชการ ๔.๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ภายนอกดำเนินการ จำนวน ๒๐ หลักสูตร ทั้งสิ้น ๒๕๙ ราย รวมถึงมีการดำเนินการจัดการความรู้ (KM) ของ ส.ป.ก. จำนวน ๑๒ องค์ความรู้ ผู้บริหาร ส.ป.ก. มีกลไกการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน ในรูปแบบคณะกรรมการและคณะทำงานเพื่อกำกับและกำหนดมาตรการแนวทางการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรประจำปี พ.ศ.๒๕๖๑ มีตัววัดผลการปฏิบัติงานชัดเจน มีการกำหนดรูปแบบการติดตามผลการปฏิบัติงานผ่านระบบรายงานแผนงานผลงานประจำเดือน (PARA) การติดตามงานผ่านคณะผู้ตรวจราชการกรมและผู้บริหาร ส.ป.ก. มีช่องทางการสื่อสารเพื่อเป็นการสร้างการรับรู้ การสื่อสารแบบ ๒ ช่องทาง (Two-way Communication) เพื่อสร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานของบุคลากรในองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันผ่าน Web Conference ทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค และจากการประชุมต่างๆ	
๒. การประเมินความเสี่ยง สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมได้กำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานและเป้าหมายในการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ไว้อย่างชัดเจน (หนังสือแผนงาน-งบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐) มีการเผยแพร่ให้บุคลากรรับทราบอย่างทั่วถึงและเข้าใจตรงกัน และถ่ายทอดเป้าหมายการปฏิบัติงานในระดับกรมสู่หน่วยงานอย่างครอบคลุมและสอดคล้อง เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดซึ่งสามารถวัดผลได้ ในการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานได้มีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทุกปีโดยบุคลากรทุกระดับเพื่อให้เกิดการป้องกันหรือควบคุมความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจากสถานการณ์และปัจจัยทั้งภายในและภายนอก มีการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบของความ	ส.ป.ก. มีการประเมินความเสี่ยงตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยทุกปีแต่ละหน่วยงานจะมีการประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานและมีการออกแบบกิจกรรม/วิธีการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบในการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุดและบรรลุวัตถุประสงค์ของงาน นอกจากนี้ยังสามารถกำหนดแนวทาง/แผนการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้ ได้กำหนดให้การควบคุมภายในเป็นตัวชี้วัดของหน่วยงานอีกด้วย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
เสี่ยง โดยการจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลต่อกิจกรรมสำคัญมากและสำคัญน้อยเพื่อสามารถแก้ไขปัญหาได้อย่างถูกต้อง เหมาะสมตามลำดับความสำคัญ โดยเมื่อพบความเสี่ยงจะกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงและปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนด	
๓. กิจกรรมการควบคุม สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ได้กำหนดให้หน่วยงานนำระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาใช้เพื่อกำหนดกิจกรรมควบคุมให้สอดคล้องกับผลการประเมินความเสี่ยง โดยคณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในของ ส.ป.ก. ได้ร่วมกันกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานการควบคุมภายในทุกปี จากนั้นแต่ละหน่วยงานจะมีการแต่งตั้งคณะทำงานภายในเพื่อออกแบบกิจกรรม/วิธีการควบคุมให้สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและมีวิธีการปฏิบัติบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเผยแพร่ให้บุคลากรในหน่วยงานรับทราบและปฏิบัติ โดยทุกสิ้นปีงบประมาณ จะมีการประเมินผลกิจกรรมการควบคุมว่าสามารถลดระดับความเสี่ยงได้เพียงพอหรือไม่ หากยังมีความเสี่ยงเหลืออยู่จะต้องมีการพิจารณากิจกรรมการควบคุมใหม่เพื่อใช้ปฏิบัติในการลดความเสี่ยงในปีต่อไป แต่ละหน่วยงานจะต้องจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในที่ประเมินด้วยตนเองและมีการประเมินอิสระจากกลุ่มตรวจสอบภายใน มายัง กพร. เพื่อเป็นหลักฐานในการดำเนินงานและสรุปเป็นภาพรวมการควบคุมภายในระดับกรม ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ต่อไป	ส.ป.ก. มีกิจกรรมการควบคุมในภาพรวมที่เหมาะสมและสอดคล้องกับการบริหารความเสี่ยง มีการแต่งตั้งคณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในเพื่อร่วมกันกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานการควบคุมภายใน ซึ่งหน่วยงานจะมีการออกแบบกิจกรรม/วิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงโดยบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมและมีวิธีการปฏิบัติบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเผยแพร่ให้บุคลากรในหน่วยงานรับทราบ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ส.ป.ก. จัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานหลายรูปแบบและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ส.ป.ก. มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสนับสนุนการปฏิบัติงานหลากหลายช่องทางเพื่อให้ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และบุคคลภายนอกได้รับรู้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ได้แก่ ระบบจัดที่ดินออนไลน์ (ALRO Land online) โดยศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารได้ถ่ายโอนข้อมูล ระบบ ALRO LAND เดิมเข้าสู่ระบบใหม่ซึ่งจะมีเพียงฐานเดียว ใช้เป็นข้อมูลหลักในการวิเคราะห์วางแผน บริหารจัดการงานจัดที่ดิน งานพัฒนาเกษตรกรรมและงานพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน, ใช้ควบคุมกำกับ ดูแล ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และแก้ไขปัญหาการดำเนินงานการปฏิรูปที่เป็นรายจังหวัด รายแปลง, ใช้ในการแก้ไขปัญหาทางานเร่งรัดจัดที่ดินและงานพัฒนาเกษตรกรรม ทำให้ผู้เกี่ยวข้องทราบสถานการณ์จัดที่ดินเป็นรายแปลงว่าอยู่ในขั้นตอนใด แปลงใดจัดที่ดินแล้ว แปลงใดยังไม่ได้จัด และมีปัญหาอย่างไร การใช้โปรแกรมระบบสารสนเทศทรัพยากรบุคคลระดับกรม (DPIS) เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารจัดการเกี่ยวกับข้าราชการและลูกจ้างประจำระดับกรม โดยกองการเจ้าหน้าที่ได้นำมาใช้ตรวจสอบคุณสมบัติและข้อมูลการดำรงตำแหน่งของนิติกรเพื่อเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรการพัฒนานักกฎหมาย เว็บไซต์ ส.ป.ก. www.alro.go.th ให้บริการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารองค์ความรู้ กฎหมายระเบียบ แบบฟอร์มวิธีการดำเนินงานปฏิรูปที่ดิน และข้อมูลผลการจัดที่ดินแก่ประชาชนทั่วไป, ใช้ในการติดต่อประสานงานเผยแพร่ข่าวสาร ระเบียบ คำสั่งหนังสือเวียนองค์ความรู้และแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. ส่วนกลาง และ ส.ป.ก. จังหวัดได้อย่างสะดวกรวดเร็ว นอกจากนี้ยังเป็นช่องทางรับฟังความคิดเห็น และข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ เพื่อเป็นข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร ระบบการรังวัดโดยโครงข่ายการรังวัดด้วยดาวเทียมแบบจลน์ (RTK GNSS NETWORK) เป็นระบบแผนที่แปลงที่ดินที่มีมาตรฐานสากล มีแนวเขตแปลงที่ดินชัดเจนตามค่าพิกัดภูมิศาสตร์ที่ถูกต้องแน่นอนมีความละเอียดถูกต้องแม่นยำสูง ลดขั้นตอนและระยะเวลาในการสำรวจรังวัด สามารถตอบสนองการ	รับทราบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน รวดเร็ว โดยผู้บริหารมีกลไกการสื่อสารแบบ Two way communication ผ่านการประชุม สัมมนา การแจ้งเวียนเอกสาร รวมถึงการประชุมผ่าน VDO – conference เพื่อสื่อสารให้ผู้ปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กรทั้งส่วนกลางและภูมิภาค รวมถึงการออกพื้นที่เพื่อพบปะพูดคุย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ให้บริการเกษตรกร ให้ได้รับการบริการที่มีประสิทธิภาพ สะดวก รวดเร็ว สอดคล้องกับพระราชบัญญัติอำนวยความสะดวกการขออนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ อีกทั้งช่วยลดข้อพิพาทแนวเขตที่ดินระหว่างเกษตรกรกับเกษตรกร แนวเขตที่ดินของรัฐระหว่างรัฐกับเอกชน เป็นการกำหนดมาตรฐานเดียวกันกับหน่วยงานของรัฐอื่นๆ เพื่อมิให้เกิดปัญหาข้อโต้แย้งต่างๆ สำหรับการสื่อสาร ผู้บริหารมีกลไกการสื่อสารแบบ Two way communication ผ่านการประชุมสัมมนา การแจ้งเวียนเอกสาร การประชุมผ่าน VDO – conference เพื่อสื่อสารทั่วทั้งองค์การทั้งส่วนกลางและภูมิภาค รวมถึงการออกพื้นที่เพื่อพบปะพูดคุย	
๕. การติดตามประเมินผล สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมมีระบบการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การตามแผนการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๑ ทุกสิ้นปีงบประมาณ หน่วยงานต้องมีการประเมินผลการควบคุมภายในด้วยตนเอง และมีการประเมินอิสระจากกลุ่มตรวจสอบภายใน ตามแบบสอบถามการประเมินผลการควบคุมภายในซึ่งกลุ่มตรวจสอบภายในจะรายงานผลการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในว่าดำเนินการตามวิธีการที่หน่วยงานกำหนดหรือไม่ พร้อมข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยรายงานต่อผู้บริหาร ส.ป.ก. หากพบข้อบกพร่องและผู้บริหารจะพิจารณาเพื่อสั่งการแก้ไขกรณีตรวจพบข้อบกพร่องและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป	ส.ป.ก. มีระบบติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน โดยหน่วยงานมีการประเมินตนเองร่วมกับการประเมินอิสระจากกลุ่มตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานผลการประเมินเพื่อเสนอผู้บริหาร ให้รับทราบและสั่งการแก้ไขกรณีตรวจพบข้อบกพร่องและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม (ส.ป.ก.) มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิผล และเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์

ลายมือชื่อ

(นายวิณะโรจน์ ทรัพย์ส่งสุข)

ตำแหน่ง เลขาธิการสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
วันที่

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๕๒						
๑. ดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง						
๑.๑ การเพิ่มประสิทธิภาพการตอบข้อหรือของกฎหมายและระเบียบ	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่มีข้อผิดพลาด/มุมมอง เกี่ยวกับการกฎหมายการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องต่างกัน - ไม่มีระบบการจัดเก็บเอกสาร/หนังสืออ้างอิงที่เหมาะสม	- มีการประชุม แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นภายในสำนักงานกฎหมาย - ศึกษา ค้นคว้าเพื่อหาข้อสรุปจากข้อหารือที่ผ่านมา - เว็บไซต์หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - จัดวางระบบการเก็บเอกสาร/หนังสืออ้างอิง ให้เป็นหมวดหมู่ง่ายต่อการสืบค้น	การควบคุมภายในมีความเพียงพอ	-	-	-
๑.๒ การปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพในการเตรียมเอกสารหลักฐานเพื่อพิจารณาให้ใช้ที่ดินเพื่อกิจการสาธารณูปโภคและกิจการอื่นๆ	- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. จังหวัด ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับตรวจสอบและรวบรวมเอกสารหลักฐานที่จะจัดส่งให้ ส.ป.ก. ส่วนกลาง - คำสั่ง ส.ป.ก. ที่ ๕๐/๒๕๕๙ ไม่รัดกุมกับสถานการณ์และข้อเท็จจริงที่ปฏิบัติในปัจจุบัน	- เจ้าหน้าที่ ส.ป.ก. จังหวัด ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับตรวจสอบและรวบรวมเอกสารหลักฐานที่จะจัดส่งให้ ส.ป.ก. ส่วนกลาง - คำสั่ง ส.ป.ก. ที่ ๕๐/๒๕๕๙ ไม่รัดกุมกับสถานการณ์และข้อเท็จจริงที่ปฏิบัติในปัจจุบัน	การควบคุมภายในมีความเพียงพอ	-	-	-
๒. ดำเนินการจัดหาที่ดินของเอกชนและที่ดินของรัฐบาลเพื่อพัฒนาอาชีพเกษตรกรรวมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพเกษตรกร						
๒.๑ การควบคุมโครงการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามนโยบายรัฐบาลในพื้นที่ ม.๔๔ ขั้นตอนการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ	ขั้นตอนดำเนินการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพไม่ใช่อำนาจของส.ป.ก. แต่เป็นการบูรณาการร่วมกันของหลายหน่วยงานส่งผลให้การดำเนินงานล่าช้า	แต่งตั้งคณะทำงานเร่งรัดติดตามประสานงานแก้ไขปัญหาดูอุปสรรค โดยมอบหมายให้รับผิดชอบแปลงที่ดินรายจังหวัด	การควบคุมภายในมีความเพียงพอ	-	-	-

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐมนตรีหรือการปฏิบัติงานตามแผนการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐมนตรี/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมี อยู่	การ ปรับปรุง การ ควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๕๒						
๒.๒ การใช้อากาศยานไร้คนขับ (Drone) เพื่อจัดทำแผนที่ภาพถ่ายทางอากาศและแบบจำลองภูมิประเทศสามมิติ กรณีพิพาทที่ดินในเขตปฏิรูปที่ดิน	การใช้อากาศยานไร้คนขับ (Drone) อาจมีมากหรือน้อยกว่าแผนงานประจำปี (ซึ่งกำหนดเป็นตัวชี้วัดตามมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติราชการ พ.ศ.๒๕๖๑ องค์ประกอบที่ ๔ (Innovation Base)	ประสานงานและประชาสัมพันธ์ความสามารถของอากาศยานไร้คนขับและปรับปรุงแผนการดำเนินงาน	การควบคุมภายในมีความเพียงพอ	-	-	-
๒.๓ โครงการระบบส่งเสริมเกษตรแปลงใหญ่ในเขตปฏิรูปที่ดิน	แผนงานกำหนดเป้าหมายไม่ชัดเจน ไม่สอดคล้องกับศักยภาพของชุมชน เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน	จัดเวทีวิเคราะห์ ประเมินและปรับแผนงานโดยให้ส.ป.ก. จังหวัด มีส่วนร่วม เพื่อปรับแผนงานให้สอดคล้องกับงบประมาณและศักยภาพของชุมชน	การควบคุมภายในมีความเพียงพอ	-	-	-
๒.๔ การจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำเดือนของโครงการส่งเสริมเกษตรทฤษฎีใหม่ในเขตปฏิรูปที่ดิน	รายงานผลการดำเนินงานและการใช้จ่ายงบประมาณประจำเดือนไม่แล้วเสร็จภายในเวลาที่กำหนด	มีช่องทางให้ ส.ป.ก. จังหวัดรายงานผลการดำเนินงาน และการใช้จ่ายงบประมาณผ่านทาง Application Line และ e - mail	การควบคุมภายในมีความเพียงพอ	-	-	-
๒.๕ การจัดทำดัชนีข้อมูลระยะไกลในรูปแบบตารางแผนที่	การสืบค้นข้อมูลระยะไกลเกิดความล่าช้าในการเรียกใช้งาน	จัดเก็บข้อมูลระยะไกลในรูปแบบตารางเอกสาร บอกที่จัดเก็บเป็น Folder รายจังหวัด แยกเป็นรายอำเภอ	การควบคุมภายในมีความเพียงพอ	-	-	-
๓. ดำเนินการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน จำแนกการใช้ประโยชน์ที่ดิน พัฒนาประสิทธิภาพการใช้ที่ดิน การบริหารจัดการทรัพยากรการผลิตพืชผลทางการเกษตร และคุ้มครองพันธุ์พืช						
๓.๑ การถอดแบบประมาณราคาก่อสร้าง	ราคาก่อสร้างคลาดเคลื่อน	- ให้ออกแบบเป็นผู้ถอดแบบปริมาณงานและรายละเอียดในแบบให้ถูกต้องชัดเจน ก่อนนำเสนออนุมัติแบบและประมาณราคางานก่อสร้าง - สร้างการรับรู้การประมาณราคาที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ให้แก่เจ้าหน้าที่ เพื่อประมาณการค่าใช้จ่ายได้ถูกต้อง	การควบคุมภายในมีความเพียงพอ	-	-	-

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของการดำเนินงานของรัฐบาล/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
ภารกิจตามกฎหมายการแบ่งส่วนราชการของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๕๒					
๓.๒ การควบคุมงานก่อสร้างของผู้รับจ้าง	- สภาพที่ติดตั้งโครงการเปลี่ยนไปจากเดิมและรูปแบบที่นำมาใช้ผ่านการออกแบบมหลายปี - วัสดุที่เลือกใช้ไม่เป็นไปตามที่กำหนดในแบบ	- ตรวจสอบและทำการสำรวจปรับปรุงแบบใหม่ - กำชับช่างควบคุมงาน ให้ตรวจสอบวัสดุก่อนนำมาใช้	-	-	-
๔. บริหารกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม เพื่อเป็นทุนหมุนเวียนและค่าใช้จ่ายเพื่อการปฏิรูปที่ดิน การให้กู้ยืมเงินสำหรับการพัฒนาอาชีพ รายได้ รวมตลอดถึงการให้เงินกองทุนเพื่อช่วยเหลือเกษตรกรมีให้สูญเสียสิทธิในที่ดิน รวมทั้งการจัดการจัดทำสารบบที่ดินเพื่อการปฏิรูปที่ดิน	วาระเอกสารการประชุมไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ และผู้เกี่ยวข้องส่งมาล่าช้า	- แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ส่งวาระการประชุมและเอกสารประกอบภายในเวลาที่กำหนด (๒๐ วันก่อนประชุม) - จัดทำคู่มือการจัดทำโครงการเพื่อให้เงินกองทุนการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	-	-	-
๕. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม หรือตามที่กระทรวงหรือคณะรัฐมนตรีมอบหมาย					
๕.๑ การตรวจสอบ และการจัดเก็บใบสำคัญ	การตรวจสอบใบสำคัญ เอกสารหลักฐานการจ่าย ไม่เป็นแนวทางเดียวกัน	การจัดอบรมแนวทางพัฒนาบุคลากรโดยใช้แนวคิด Unit School	-	-	-
๕.๒ การปฏิบัติตามข้อกำหนดและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการยืมเงินราชการและเงินทดรองราชการ	- ผู้เกี่ยวข้องในการจัดทำสัญญาเงินราชการและเงินทดรองราชการ ยังมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องคลาดเคลื่อน - มีการยืมเงินซ้ำ โดยยังไม่ส่งใช้เงินยืมครั้งก่อน - ยืมเงินมากเกินไปจนเกิดความจำเป็น - มีข้อผิดพลาดในการตรวจสอบสัญญาเงินยืมก่อนนำเสนออนุมัติ	๑. อบรมเกี่ยวกับการยืมเงินราชการและเงินทดรองราชการเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจที่ครบถ้วน ถูกต้อง ๒. ตรวจสอบสัญญาเงินยืมก่อนการนำเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ ๓. แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อกำหนดขั้นตอนวิธีปฏิบัติที่สอดคล้องกับ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๔. กำหนดขั้นตอน วิธีปฏิบัติที่ชัดเจน และประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจกับผู้เกี่ยวข้อง	-	-	-

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมี อยู่	การ ปรับปรุง การ ควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๕๒						
	- ส่งคืนเงินเหลือจ่ายจำนวนมาก ส่งผลให้สำคัญ/เงินสด เพื่อส่งคืนเงินตามสัญญาเงินกู้เงินเกินกำหนด	๖. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ กำนัน ดูแลให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบสัญญาซื้อขายที่ดินการอย่างถูกต้องตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องก่อนนำเสนอ ลงนามอนุมัติ ๗. ให้ความรู้ สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบหลักเกณฑ์ที่ต้องชัดเจนกับผู้เกี่ยวข้อง ๘. อนุมัติเงินตามสัญญาเฉพาะเท่าที่จำเป็น ๙. เฝ้าระวังติดตามการส่งคืนสำคัญเพื่อส่งคืนเงิน				
๕.๓ การคัดเลือกบุคคลและประเมินผล งานเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งที่สูงขึ้น ประเภทวิชาการ ระดับชำนาญการพิเศษ	การจัดทำรายการการประชุมในสายงานที่เป็น วิชาชีพเฉพาะ ลำช้า	มีการถอดเทปบันทึกเสียงการประชุมพร้อมสอบทาน ความถูกต้อง และถ่ายทอดต่อผู้เสนอผลงาน	การควบคุม ภายในมีความ เพียงพอ	-	-	-
๕.๔ การจัดทำคำของบประมาณ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความเชี่ยวชาญในการ บันทึกข้อมูลลงระบบ BB EvMis	- อบรมให้ความรู้ และฝึกทักษะด้านการใช้งานระบบ บันทึกข้อมูล - พิมพ์เอกสารในระบบมาตรวจเช็คกับข้อมูลที่มีอยู่ทุก ครั้ง - ปรับปรุง แก้ไขข้อมูลในระบบ BB EvMis ให้เป็น ปัจจุบัน	การควบคุม ภายในมีความ เพียงพอ	-	-	-
๕.๕ การควบคุมและรายงานการใช้ จ่ายเงินงบประมาณ	จำนวนเงินงบประมาณเบิกจ่ายไม่ตรงกับ ส.ป.ก. ส่วนกลาง	- มอบหมายเจ้าหน้าที่สอบทานรายงานการใช้จ่ายเงิน ตามคำสั่งที่ ๒๐/๒๕๖๑ สั่ง ณ วันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๑ - มีการสอบทานการเบิกจ่ายเงินกับทะเบียนคุมเงิน งบประมาณของ ส.ป.ก. ส่วนกลาง	การควบคุม ภายในมีความ เพียงพอ	-	-	-

ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม พ.ศ. ๒๕๕๒						
๕.๖ การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร และแนวทางการปฏิบัติงานที่กรมบัญชีกลางกำหนดขึ้นใหม่	ประเด็นการตรวจสอบที่ไม่ปรับปรุงไปตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร และแนวทางการปฏิบัติงานที่กรมบัญชีกลางกำหนดขึ้นใหม่	- ปรับปรุงกระดาดำทำการและจัดทำคู่มือการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาของบุตร	การควบคุมภายในมีความเพียงพอ	-	-	-
๕.๗ การจัดทำตัวชี้วัดระดับบุคคล (IPA บุคคล)	บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ ในการจัดทำตัวชี้วัดระดับบุคคล	- ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจในการจัดทำรายละเอียดตัวชี้วัดระดับบุคคล จำนวน ๔ - ๕ ครั้ง และกำกับติดตาม ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดอย่างต่อเนื่อง	การควบคุมภายในมีความเพียงพอ	-	-	-
๕.๘ การดำเนินการตามแนวทางการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA)	คณะทำงาน/ผู้เข้าร่วมประชุมบางหน่วยงานขาดความรู้ความเข้าใจในงาน PMQA	จัดการอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง PMQA โดยวิทยากรผู้เชี่ยวชาญ	การควบคุมภายในมีความเพียงพอ	-	-	-

ลายมือชื่อ

(นายวิณะโรจน์ ทรัพย์ส่งสุข)
ตำแหน่ง เลขาธิการสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
วันที่

เรื่องที่ ๓.๒ แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ฝ่ายเลขานุการฯ (นายประเสริฐ กาญจนเกียรติกุล) ได้นำเสนอในที่ประชุมว่า กพร. ส.ป.ก. ได้จัดทำแผนการดำเนินงานการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินงานของ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า ให้ชัดเจนและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (เอกสารแนบ ๓.๒) ซึ่ง ส.ป.ก. ได้กำหนดให้การควบคุมภายในเป็นตัวชี้วัดระดับบุคคลของผู้อำนวยการ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีรายละเอียดการประเมินรอบที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๒) ดังนี้

ระดับ	เกณฑ์การให้คะแนน
๑	- มอบหมายผู้แทนร่วมเป็นคณะทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. - แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน
๒	ร่วมประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. พิจารณา กลั่นกรอง รายงานผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวมของ ส.ป.ก. พ.ศ. ๒๕๖๑ และแผนการดำเนินงานการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. พ.ศ. ๒๕๖๒
๓	สร้างการรับรู้ภายในหน่วยงานและ ประชุมเพื่อคัดเลือกกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง มีผลกระทบ ต่ออำนาจหน้าที่ ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการฯ และกำหนดแผนการควบคุมภายในตามแบบรายงาน IC ๑ - ๔
๔	จัดส่งรายละเอียดการควบคุมภายในให้ กพร. ส.ป.ก. ดังนี้ ๑) คำสั่งคณะทำงานเพื่อวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน ๒) รายงานการประชุมของหน่วยงาน ๓) แผนการควบคุมภายในตามแบบรายงาน IC ๑ - ๔
๕	- มอบหมายคณะทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. ร่วมประชุม พิจารณา แผนการควบคุมภายในตามแบบรายงาน IC ๑ - ๔ - กรณีมีปรับปรุงแก้ไข ให้ปรับปรุงแก้ไข แผนการควบคุมภายในฯ และส่งให้ กพร. ส.ป.ก. ด้วย

มติที่ประชุม

เห็นชอบแผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยให้ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า สร้างการรับรู้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในฯ ของหน่วยงานและนำไปปฏิบัติ ให้บรรลุผล ต่อไป

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

ลำดับ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ผู้รับผิดชอบ	งบ ประมาณ	ระยะเวลาการดำเนินการ												ปีงบประมาณ				
				ด.ค. ๖๑	พ.ย. ๖๑	ธ.ค. ๖๑	ม.ค. ๖๒	ก.พ. ๖๒	มี.ค. ๖๒	เม.ย ๖๒	พ.ค. ๖๒	มิ.ย. ๖๒	ก.ค. ๖๒	ส.ค. ๖๒	ก.ย. ๖๒					
๑.	กำหนดผู้รับผิดชอบ																		พ.ศ.๒๕๖๓	
	๑.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายในของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม	กพร.	-																	ด.ค. ๖๒ พ.ย. ๖๒ ธ.ค. ๖๒
๒.	กำหนดขอบเขตและวัตถุประสงค์ของการประเมิน																			
	๒.๑ ประชุมคณะกรรมการรายละเอียดดังนี้ - พิจารณา ถิ่นกรอง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ตามแบบ ปค. ๑, ปค. ๔ และ ปค. ๕) เพื่อส่งให้ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ - พิจารณา (ร่าง) แผนปฏิบัติการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ - พิจารณาแนวทางการคัดเลือกกิจกรรมควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย ปีฯ ๖๒	กพร.	๑,๕๐๐																	
๓.	จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ:ส.ป.ก. (ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑)																			
	- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑) - รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) - รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) - รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) กตณ. จัดส่ง : ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (ผู้กำกับดูแล)	กพร.	-																	

ลำดับ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ	ระยะเวลาการดำเนินการ												ปีงบประมาณ		
				ค.ค. ๖๑	พ.ย. ๖๑	ธ.ค. ๖๑	ม.ค. ๖๒	ก.พ. ๖๒	มี.ค. ๖๒	เม.ย. ๖๒	พ.ค. ๖๒	มิ.ย. ๖๒	ก.ค. ๖๒	ส.ค. ๖๒	ก.ย. ๖๒	ค.ค. ๖๒	พ.ย. ๖๒	ธ.ค. ๖๒
๔.	ศึกษาทำความเข้าใจและจัดทำแผนการควบคุมภายใน		-															
	๔.๑ กพร. แจ้งเวียนหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า) จัดทำแผนการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามแบบรายงาน IC ๑ - ๔	กพร.	-															
	๔.๒ หน่วยงานประชุมชี้แจง สร้างการรับรู้ ทำความเข้าใจการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และดำเนินการ ดังนี้	สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า	-															
	- แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย																	
	- ประชุมพิจารณาคัดเลือกกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงเพื่อนำมาควบคุมภายใน																	
	- จัดทำแผนการควบคุมภายในตามแบบรายงาน IC ๑- ๔																	
	๔.๓ ประชุมคณะทำงานจัดวางระบบการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. เพื่อพิจารณาแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามแบบรายงาน IC ๑- ๔	กพร.	๒,๐๐๐															
๕.	ดำเนินการตามแผนการควบคุมภายใน																	
	๕.๑ กรณีที่ประชุมคณะทำงานฯ มีมติให้ปรับปรุงแก้ไขแผนการควบคุมภายในฯ ให้องค์กรหน่วยงานย่อยจัดส่งแผนการควบคุมภายในฯ ที่ปรับแก้ไขให้ กพร. ส.ป.ก. ภายในเดือนมีนาคม ๒๕๖๒	สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า	-															
	๕.๒ สอบทานแผนการควบคุมภายในเบื้องต้นตามแบบ IC ๑ -๔ และให้ความเห็น/ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับรายละเอียดในแบบรายงานฯ	กพร./กตน.	-															
	๕.๓ หน่วยงานย่อยดำเนินการตามแผนการควบคุมภายในตามแบบ IC ๑ - ๔	สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า	-															
๖.	กำกับ ติดตามการควบคุมภายใน																	

ลำดับ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ	ระยะเวลาการดำเนินการ												ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓		
				ด.ค. ๖๑	พ.ย. ๖๑	ธ.ค. ๖๑	ม.ค. ๖๒	ก.พ. ๖๒	มี.ค. ๖๒	เม.ย. ๖๒	พ.ค. ๖๒	มิ.ย. ๖๒	ก.ค. ๖๒	ส.ค. ๖๒	ก.ย. ๖๒	ต.ค. ๖๒	พ.ย. ๖๒	ธ.ค. ๖๒
	๖.๑ กพร. แจ้งเวียนหน่วยงานย่อยให้รายงานความก้าวหน้าการควบคุมภายใน	กพร.	-															
	๖.๒ กพร. แจ้งเวียนหน่วยงานย่อยให้จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ตามแบบ ปค. ๔ และ ปค. ๕)	กพร.	-															
๗.	สรุปผลการประเมินและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒																	
	๗.๑ ระดับหน่วยงานย่อย : สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า - จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) - จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จัดส่ง : กพร. ส.ป.ก.	สำนัก/กอง/ ที่เทียบเท่า	-															
	- กพร. ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยเพื่อ ทำรายงานการสอบทานฯ จัดส่ง : กต.น. ส.ป.ก.	กพร.	-															
	- กต.น. ส่งรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๖) ที่ผ่านความเห็นชอบจากเลขาธิการ ส.ป.ก. แล้ว จัดส่ง : กพร. ส.ป.ก.	กต.น.	-															
	๗.๒ ระดับหน่วยงานของรัฐ : ส.ป.ก. กพร. ส.ป.ก. วิเคราะห์และสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ หน่วยงานย่อย เพื่อจัดทำ (ร่าง) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ ส.ป.ก. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้ - หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) - รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) - รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	กพร.	-															

เรื่องที่ ๓.๓ แนวทางการคัดเลือกกิจกรรมควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ฝ่ายเลขานุการฯ (นายประเสริฐ กาญจนเกียรติกุล) ได้นำเสนอแนวทางการคัดเลือกกิจกรรมควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีหลักการพิจารณา ดังนี้

๑. กิจกรรมที่มีความเสี่ยงมีผลกระทบต่อ อำนาจหน้าที่ ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการของสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พ.ศ. ๒๕๕๒ และ พ.ศ. ๒๕๕๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน... ประกอบด้วย (๓) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ กพร. ส.ป.ก. ได้สรุปภารกิจของ ส.ป.ก. ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการของ ส.ป.ก. กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พ.ศ. ๒๕๕๒ และพ.ศ. ๒๕๕๗ เพื่อให้หน่วยงานใช้เป็นแนวทางการคัดเลือกกิจกรรมการควบคุมภายใน

๒. กิจกรรมที่พบปัญหา/อุปสรรค หรือข้อเสนอแนะจากการติดตามงานของผู้ตรวจราชการ ส.ป.ก. และคณะผู้บริหาร ส.ป.ก. ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานให้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๓. กิจกรรมจากข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน (ดาวนโหลดเอกสารได้ที่ เว็บไซต์ กตณ.>ข่าวประชาสัมพันธ์>ข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะของ กตณ.)

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กพร. ส.ป.ก. จึงเห็นควรกำหนดแบบฟอร์มที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

๑) แผนการควบคุมภายใน (จัดส่ง กพร. ส.ป.ก. ภายในเดือน มีนาคม ๒๕๖๒)

- กระดาษทำการ การจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ IC - ๑)
- ตารางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ IC - ๒)
- หลักเกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง (แบบ IC - ๓)
- แผนภูมิความเสี่ยง (แบบ IC - ๔)

๒) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (จัดส่ง กพร. ส.ป.ก. ภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๒)

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

(Download แบบฟอร์มได้ที่ เว็บไซต์ กพร. ส.ป.ก.>ดาวนโหลด/แบบฟอร์ม>เอกสารประกอบการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๑)

มติที่ประชุม

๑. เห็นชอบแนวทางการคัดเลือกกิจกรรมการควบคุมภายใน ของ ส.ป.ก. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. มอบหมายให้ สำนัก/กอง/ที่เทียบเท่า พิจารณาคัดเลือกกิจกรรมที่มีความเสี่ยงมีผลกระทบต่อ อำนาจหน้าที่ ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการฯ และนำมาจัดทำแผนการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่เกี่ยวข้อง เพื่อจัดส่ง กพร. ส.ป.ก. ภายในเวลาที่กำหนด ต่อไป

อำนาจหน้าที่ ของหน่วยงานตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการของ ส.ป.ก. กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

พ.ศ. ๒๕๕๒ และ พ.ศ. ๒๕๕๗

๑. สำนักบริหารกลาง มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) ปฏิบัติงานสารบรรณของสำนักงาน
- (๒) ดำเนินการเกี่ยวกับงานช่วยอำนวยความสะดวกและงานเลขานุการของสำนักงาน
- (๓) ดำเนินการเกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์ การผลิตสื่อ งานศิลป์ และงานโสตทัศนูปกรณ์ รวมทั้งการเผยแพร่กิจกรรมความรู้ ความก้าวหน้า และผลงานของสำนักงาน
- (๔) ดำเนินการเกี่ยวกับการประสานราชการและการตรวจราชการของสำนักงาน
- (๕) ดำเนินการเกี่ยวกับงานอาคารสถานที่ ยานพาหนะ และการสื่อสารของสำนักงาน
- (๖) ดำเนินการเกี่ยวกับการพัฒนาระบบงานคลัง การเงิน การบัญชี การบริหารงบประมาณ การพัสดุ และการตรวจสอบใบสำคัญของสำนักงาน
- (๗) ดำเนินการอื่นใดที่มีได้กำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของส่วนราชการใดของสำนักงาน
- (๘) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือที่ได้รับมอบหมาย

๒. กองการเจ้าหน้าที่ มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดทำแผนงานและดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคลของสำนักงานเว้นแต่การฝึกอบรม
- (๒) ดำเนินการเกี่ยวกับการเสริมสร้างวินัยและพัฒนาระบบคุณธรรม ของสำนักงาน
- (๓) ปฏิบัติงานร่วมกับ หรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

๓. ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดทำแผนแม่บทและแผนปฏิบัติการเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารด้านการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
- (๒) จัดระบบการสำรวจ การจัดเก็บ และการใช้ประโยชน์ข้อมูลของหน่วยงาน
- (๓) บริหารและพัฒนาระบบสารสนเทศด้านการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
- (๔) ดำเนินการเกี่ยวกับระบบข้อมูลที่ดินและแผนที่ด้านการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
- (๕) ดำเนินการเกี่ยวกับระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ด้านการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
- (๖) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

๔. สำนักกฎหมาย มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) ดำเนินการเกี่ยวกับงานกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง งานนิติกรรมและสัญญา งานเกี่ยวกับความรับผิดชอบทางแพ่งและอาญา งานคดีปกครอง และงานคดีอื่นที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของสำนักงาน
- (๒) ดำเนินการเกี่ยวกับการเจรจา การระงับข้อพิพาท และการแก้ไขปัญหาที่ดินของกลุ่มองค์กรต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่และตามที่กระทรวงมอบหมาย
- (๓) ดำเนินการเกี่ยวกับการอนุญาตให้ใช้ประโยชน์ในที่ดินและการคุ้มครองที่ดิน ด้านสาธารณูปโภคด้านทรัพยากรธรรมชาติ ด้านสนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่องกับการปฏิรูปที่ดิน และด้านการใช้ประโยชน์ในที่ดินรายบุคคล
- (๔) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

๕. สำนักจัดการปฏิรูปที่ดิน มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) ดำเนินการจัดหาที่ดินเพื่อนำมาปฏิรูปที่ดิน
- (๒) ศึกษา วิเคราะห์ และติดตามงานจัดที่ดินทั้งที่ดินของรัฐและที่ดินเอกชน รวมทั้งการสอบสวนสิทธิ การเจรจากระจายสิทธิ และการปรับปรุงเกี่ยวกับสิทธิการถือครองที่ดิน
- (๓) ศึกษา วิเคราะห์ และติดตามการจัดซื้อที่ดิน การเช่า การเช่าซื้อ และการโอนกรรมสิทธิ์ให้แก่เกษตรกร
- (๔) ประกาศเขตปฏิรูปที่ดินและกำหนดเขตที่ดินชุมชนในเขตปฏิรูปที่ดิน

- (๕) ศึกษา วิเคราะห์ ติดตาม และกำหนดแนวทางการพัฒนาด้านต่างๆ ในที่ดินพระราชทาน
- (๖) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

๖. สำนักจัดการแผนที่และสารบบที่ดิน มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) ดำเนินการด้านวิชาการและกำหนดมาตรฐานการทำแผนที่และภาพถ่ายทางอากาศ
- (๒) ดำเนินการเกี่ยวกับการสำรวจรังวัด การควบคุม และการตรวจสอบการจัดทำแผนที่ในงานปฏิรูปที่ดิน
- (๓) ดำเนินการเกี่ยวกับสารบบและทะเบียนที่ดิน
- (๔) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

๗. สำนักบริหารกองทุน มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) ศึกษาและวิเคราะห์เพื่อกำหนดนโยบายและแผนกลยุทธ์ของกองทุน แผนปฏิบัติการและมาตรการ ตลอดจนระเบียบ กฎเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับกองทุน
- (๒) ศึกษาและวิเคราะห์โครงการ รวมทั้งให้บริการด้านสินเชื่อเกษตรกรและสถาบันเกษตรกร เพื่อพัฒนารายได้ รวมทั้งติดตามประเมินผล
- (๓) บริหารเงินกองทุน สินทรัพย์ ระบบบัญชี ตรวจสอบและติดตามเงินกองทุนเพื่อสนับสนุนเงินทุนแก่เกษตรกรให้มีประสิทธิภาพ
- (๔) ศึกษา ค้นคว้า และวิจัย เพื่อพัฒนางานกองทุน
- (๕) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

๘. สำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) ให้บริการด้านวิชาการ หรือวิชาชีพตามหลักวิชา หรือทฤษฎีทางสถาปัตยกรรม วิศวกรรมโยธา วิศวกรรมเครื่องกล และวิศวกรรมการเกษตร
- (๒) นำผลการศึกษาและวิเคราะห์งานวิชาการพัฒนารายพื้นที่ไปสู่การปฏิบัติโดยประสานความร่วมมือกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- (๓) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

๙. สำนักพัฒนาและถ่ายทอดเทคโนโลยี มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรของสำนักงาน
- (๒) ส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรและสถาบันเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน
- (๓) ดำเนินการด้านวิชาการและแผนการถ่ายทอดเทคโนโลยี ด้านการพัฒนาบุคลากรและเกษตรกรของสำนักงาน
- (๔) พัฒนาองค์ความรู้ด้านการอนุรักษ์และฟื้นฟูสภาพแวดล้อมในเขตปฏิรูปที่ดิน
- (๕) ดำเนินการด้านศูนย์เรียนรู้เพื่อการปฏิรูปที่ดิน
- (๖) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

๑๐. สำนักวิชาการและแผนงาน มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) ศึกษา วิเคราะห์ จัดทำนโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติราชการ และงบประมาณของสำนักงาน ให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แผนการบริหารราชการแผ่นดิน นโยบายและแผนปฏิบัติราชการของกระทรวง
- (๒) ติดตามและประเมินผลความสำเร็จในการปฏิบัติงานตามแผนงานและโครงการของหน่วยงานในสังกัด
- (๓) ดำเนินการติดต่อประสานงานกับองค์กรหรือหน่วยงานต่างประเทศด้านความช่วยเหลือและความร่วมมือทางวิชาการเกี่ยวกับการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม
- (๔) ศึกษา วิเคราะห์ ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลโครงการพิเศษต่างๆ ตามที่รัฐบาลและกระทรวงมอบหมาย

(๕) ศึกษา วิเคราะห์ วิจัย และพัฒนายุทธศาสตร์ระบบงานวิจัย จัดทำข้อเสนอโครงการวิจัย รวมทั้งบริหารโครงการวิจัยและส่งเสริมงานวิจัยของสำนักงาน

(๖) ดำเนินการเกี่ยวกับงานของคณะกรรมการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

(๗) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

๑๑. กลุ่มตรวจสอบภายใน มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(๑) ดำเนินการเกี่ยวกับการตรวจสอบด้านการบริหาร การเงิน และการบัญชีของสำนักงาน

(๒) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือที่ได้รับมอบหมาย

๑๒. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(๑) เสนอแนะให้คำปรึกษาแก่เลขาธิการสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมเกี่ยวกับยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบราชการภายในสำนักงานปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือที่ได้รับมอบหมาย

(๒) ติดตาม ประเมินผล และจัดทำรายงานเกี่ยวกับการพัฒนาระบบราชการภายในสำนักงาน

(๓) ประสานและดำเนินการเกี่ยวกับการพัฒนาระบบราชการร่วมกับหน่วยงานกลางต่างๆ และหน่วยงานภายในสำนักงาน

(๔) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือที่ได้รับมอบหมาย

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่นๆ

ไม่มี

เลิกประชุมเวลา ๑๔.๓๐น.

(นางสาวปัทมณัฐ เงินแจ่ม)
นักวิชาการปฏิรูปที่ดินปฏิบัติการ
ผู้จัดรายงานการประชุม

(นายพลเกียรติ ตันตริตันเกตุ)
นักวิชาการปฏิรูปที่ดินชำนาญการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวธิตินันท์ วงษ์वाद)
นักวิชาการปฏิรูปที่ดินชำนาญการพิเศษ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม