



รายงานความก้าวหน้าการดำเนินการ  
ตามแผนการควบคุมภายใน รอบ ๑๒ เดือน  
(ปค.๔ และ ปค. ๕)

กิจกรรม

“การบริหารจัดการผลการสำรวจความเหมาะสม  
งานพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานในเขตปฏิรูปที่ดิน”

สำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน  
สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

ชื่อส่วนงานย่อย.....สำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                           | ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ๑.๑ การแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม                                                                                                                      | ผู้บริหารให้ความสำคัญถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน | กำกับดูแลของหน่วยงานรัฐ มีความเป็นอิสระจากฝ่าย บริหาร มีการกำกับดูแล พัฒนา และปรับปรุงควบคุม ภายในขององค์กร                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมใน การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับ ดูแลของผู้กำกับดูแล        | หัวหน้าหน่วยงานมีการวางโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจน และ เหมาะสมตามภารกิจหน้าที่ของหน่วยงาน ทำให้การ ปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้อง กับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน                                                  | ผู้บริหารให้การสนับสนุน ส่งเสริม ให้เกิดการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง และสร้าง แรงจูงใจให้บุคลากรรักและศรัทธาต่อองค์กร เช่น โครงการฝึกอบรม หลักสูตร พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ อันเกี่ยวข้องกับงาน ก่อสร้าง ของสำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน วันที่ ๒๒-๒๕ เมษายน ๒๕๖๘ ณ ศูนย์การเรียนรู้เพื่อการปฏิรูปที่ดิน (ศกร.) ตำบลช้างใหญ่ อำเภอบางไทร จังหวัด พระนครศรีอยุธยา |
| ๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน                                                     | หน่วยงานมีการกำหนดบุคลากรที่มีความสามารถ สอดคล้องกับตำแหน่งหน้าที่ และผู้ที่ได้รับมอบหมายมี ความรับผิดชอบต่องานที่ปฏิบัติ                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                  | ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> | <p>หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ควบคุมภายในให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนเหมาะสมและเพียงพอ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>                 |
| <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง</p>                                                                    | <p>หน่วยงานมีการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม และสอดคล้องกับกระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ และการบริหารความเสี่ยง อย่างเหมาะสมและเพียงพอ</p> |
| <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>                                                                                                                 | <p>หน่วยงานมีการพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต มาประกอบการประเมินความเสี่ยงที่จะส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>                                                                            |
| <p>๒.๔ การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>                                                                                                                                | <p>หน่วยงานมีการระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่มีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในขององค์กร</p>                                                                                                  |
| <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>                                                                               | <p>หน่วยงานมีการระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>                                                                                                    |
| <p>๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>                                                                                                                              | <p>หน่วยงานมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อให้กิจกรรมการควบคุมบรรลุวัตถุประสงค์</p>                                                                                |
| <p>๓.๓ การให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>                                                                                   | <p>กิจกรรมควบคุมมีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่จะช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เมื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานจริง ทำให้ลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>             |
| <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>                                                              | <p>หน่วยงานมีการวางระบบสารสนเทศให้เหมาะกับการใช้งานและพัฒนาให้ทันสมัยอยู่เสมอ</p>                                                                                                            |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                      | ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด               | หน่วยงานมีการสื่อสารภายใน ถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ภายในองค์กร                                                  |
| ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด                                                                                   | หน่วยงานมีการจัดการ และสื่อสารกับบุคคลภายนอก องค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ                                                                        |
| <b>๕. การติดตามประเมินผล</b>                                                                                                                                                     |                                                                                                                                              |
| ๕.๑ การระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตาม ที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน | การประเมินผลการดำเนินการระหว่างปฏิบัติงาน หรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด ก่อให้เกิดการปฏิบัติ เป็นไปตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน |
| ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม                 | การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อน ของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้ กำกับ                                       |

### ผลการประเมินโดยรวม

หลังจากที่ สำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน (สพป.) ได้นำกิจกรรมการควบคุมไปใช้กับการปฏิบัติงาน ทำให้ภาพรวมของการปฏิบัติงานและผลงานออกมาอยู่ในระดับดีเป็นที่น่าสนใจ ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นลดลงอยู่ในเกณฑ์ระดับที่ยอมรับได้

ลายมือชื่อ



(นายสรเพชร พูลศิริ)  
ผู้อำนวยการสำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน

ตำแหน่ง.....

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อส่วนงานย่อย.....สำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน.....

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ<br>ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                                                                                                                                                                        | ความเสี่ยง                                                            | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน*                                       | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่      | การปรับปรุง<br>การควบคุม<br>ภายใน | กำหนดเสร็จ/<br>หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|
| <p><b>๑. อำนาจหน้าที่ตามกฎหมายกระทรวง</b></p> <p>ดำเนินงานพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานในเขตปฏิรูปที่ดิน เพื่อยกระดับสภาพความเป็นอยู่ตามความจำเป็น</p> <p><b>๒. กิจกรรมการบริหารจัดการผล</b></p> <p>การสำรวจความเหมาะสมงานพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานในเขตปฏิรูปที่ดิน</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้สามารถนำแผนงานพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่ทำการศึกษาโดย สพป.เข้าสู่แผนของงบประมาณสำรวจออกแบบได้มากขึ้น</p> | <p>บุคลากรฝ่ายสำรวจออกแบบไม่เพียงพอ แผนงานไม่ได้รับการสำรวจออกแบบ</p> | <p>- กลุ่มออกแบบถนนและสะพาน สำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน ใช้เทคโนโลยีการสำรวจด้วยดาวเทียมแบบจลน์ Real Time Kinematics (RTK) ช่วยลดจำนวนบุคลากรและระยะเวลาในการสำรวจจำนวน ๖ โครงการ</p> <p>- การจ้างที่ปรึกษาโครงการศึกษาความเหมาะสมและสำรวจออกแบบแหล่งน้ำและระบบกระจายน้ำในเขตปฏิรูปที่ดิน สัญญาเลขที่ จ ๓๔/๒๕๖๘ เมื่อวันที่</p> | <p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> | <p>ไม่มีความเสี่ยงเหลืออยู่</p> | <p>-</p>                          | <p>๓๐ ก.ย. ๖๘</p> <p>ผอ.สปป.</p>        |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ<br>ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                                                                                                                                                                                | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                                                                                                                                       | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน* | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุม<br>ภายใน | กำหนดเสร็จ/<br>หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|
| <p>๒. เพื่อเพิ่มสัดส่วนการจัดทำ<br/>แผนงานสำรวจออกแบบจากผล<br/>การสำรวจความเหมาะสม<br/><u>ขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีความ</u><br/><u>เสี่ยง</u></p> <p>๔. สรุปแผนงานโครงการที่ผ่าน<br/>พิจารณาความเหมาะสม และ<br/>ประชุมหารือเพื่อกลั่นกรอง<br/>โครงการ กับกลุ่มงานที่เกี่ยวข้อง<br/>เพื่อนำเข้าแผนปฏิบัติงานสำรวจ<br/>ออกแบบต่อไป</p> |            | <p>๒๒ สิงหาคม ๒๕๖๘</p> <p>ระหว่าง สำนักงานการ<br/>ปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม<br/>กับมหาวิทยาลัยขอนแก่น<br/>ขับเคลื่อนการสำรวจและ<br/>ออกแบบในการก่อสร้าง<br/>จำนวน ๒๒ โครงการ</p> |                                 |                            |                                   |                                         |

**หมายเหตุ** \* กรณีหน่วยงานมีกิจกรรมการควบคุมภายในไม่เพียงพอ ทำให้มีความเสี่ยงเหลืออยู่  
จะต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไปงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลายมือชื่อ....



(นายสรเพชร พูลศิริ)

ผู้อำนวยการสำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน

ตำแหน่ง.....

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘