

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักวิชาการและแผนงาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ บุคลากรของสำนักวิชาการและแผนงาน ยึดมั่นในการมีคุณธรรมและจริยธรรม โดยสำนักวิชาการและแผนงาน มีการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์การตามแนวทาง ALRO SMART และกำหนดค่านิยมขององค์กรเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ภายในองค์กร ให้มีความรับผิดชอบ ความโปร่งใส และตรวจสอบได้ (Responsibility) และ การมีคุณธรรม ศีลธรรม จริยธรรม อันดี (Moral)
๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ ผู้อำนวยการสำนักวิชาการและแผนงาน (ผอ.สวผ.) ซึ่งเป็นผู้ควบคุมกำกับดูแล มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติงานในหน้าที่ภายในสำนัก มีการบริหารจัดการ การทำงานที่ดี มีความตั้งใจ มุ่งมั่นในการบริหารเพื่อมุ่งสู่ เป้าหมายของงาน มีการมอบหมายงานที่ชัดเจน ติดตาม การปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างเหมาะสม และการ จัดให้มีการควบคุมภายในประจำปีโดยแต่งตั้งคณะทำงาน ควบคุมภายในของสำนักเพื่อดำเนินการควบคุมภายใน
๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมใน การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับ ดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ ผอ.สวผ. บริหารภายใต้โครงสร้าง อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบตามการปฏิบัติงานภายในสำนัก โดยแบ่งเป็น ๕ กลุ่ม และ ๑ ฝ่าย ประกอบด้วย ฝ่ายบริหารทั่วไป กลุ่มติดตามและประเมินผล กลุ่มนโยบายแผนงานและงบประมาณ กลุ่มวิจัยและ พัฒนาการปฏิรูปที่ดิน กลุ่มงานคณะกรรมการปฏิรูปที่ดิน และกลุ่มความร่วมมือระหว่างประเทศ โดยมีผู้เชี่ยวชาญ ด้านการปฏิรูปที่ดินให้คำปรึกษา วางแผนแนะนำ และ ควบคุมงานด้านวิชาการ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ สวผ. สามารถ ดำเนินงานด้านแผนงานและด้านวิชาการได้อย่างมี ประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม โครงสร้างส่วนราชการมีการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	เปลี่ยนตำแหน่ง โอนย้าย ทำให้ในบางช่วงเวลา การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง และความชำนาญหรือความเชี่ยวชาญของบุคลากรใหม่น้อย ส่งผลให้ปฏิบัติงานและประสิทธิภาพงานลดลง จึงต้องมีการพัฒนาทักษะของบุคลากรเพิ่มขึ้น
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔.๑ มีการส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการอบรมที่เหมาะสม เพื่อให้มีความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ๑.๔.๒ มีการส่งเสริมให้มีการจัด Unit School เพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้งานทั้งในและนอกกลุ่มฝ่าย ๑.๔.๓ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามหลักคุณธรรม จริยธรรม และผลสำเร็จของงานตามการประเมินผลการปฏิบัติงาน
๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕.๑ สวผ. มีการมอบหมายงานให้กลุ่มฝ่ายตามอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่เหมาะสม กำหนดให้กลุ่มฝ่ายจัดทำแผนการปฏิบัติงานให้ชัดเจน เพื่อให้บุคลากรใช้เป็นแนวทางและยึดถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ สวผ. มีการติดตาม กำกับการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง โดยมีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑ สวผ. ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร อำนาจหน้าที่ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และกำหนดให้ทุกกลุ่มมีวิเคราะห์ความเสี่ยงขององค์กร และคัดเลือกความเสี่ยงสูงสุดที่จะส่งผลกระทบต่อ สวผ. เพื่อนำมากำหนดความเสี่ยงของสำนัก
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง	๒.๒ บุคลากรของ สวผ. มีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์แต่ละกลุ่มฝ่าย โดยได้มีการวิเคราะห์ พิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ประเมินผลกระทบของความเสี่ยง และคัดเลือกกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงที่สุด เพื่อกำหนดแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยง ซึ่งการระบุความเสี่ยงและกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓ ผู้อำนวยการและบุคลากรที่เกี่ยวข้องของ สวผ. มีการวิเคราะห์ พิจารณา ประเมินระดับความสำคัญของผลกระทบความเสี่ยง และโอกาสที่จะเกิดการทุจริต โดยกำหนดแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจน
๒.๔ การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๔ สวผ. มีการระบุการเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรเพื่อกำหนดแนวทางการควบคุมหรือจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ สวผ.ได้ระบุกิจกรรมควบคุมภายในจากภารกิจงานด้านการวิจัย และพัฒนากิจกรรมการควบคุม โดยมีการประชุมหารือ พิจารณาในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความเสี่ยงเกิดขึ้นน้อยที่สุดและองค์กรยอมรับได้
๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒ สวผ. มีการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้ในการดำเนินงาน เช่น Line E-mail /Google drive /Google sheet เพื่อสนับสนุนการทำงานของเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมาย
๓.๓ การให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓ สวผ. มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ในแผนการทำงานของ สวผ. ภายใต้ภารกิจของกลุ่มวิจัยและพัฒนาการปฏิรูปที่ดิน ได้แก่ การจัดทำข้อเสนอโครงการและการติดตามผลการดำเนินการวิจัย รวมทั้งจัดทำสื่อเอกสารวิชาการ และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เพื่อง่ายต่อการเข้าถึงและการติดตามงานวิจัยและวิชาการ ผ่านเว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย เวทีการประชุม การจัดอบรม และหนังสือแจ้งเวียน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ สวผ. มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารกับนักวิจัยและบุคลากรผู้สนใจยื่นข้อเสนอจัดทำโครงการวิจัยและเอกสารวิชาการ ทั้งกลุ่มงานภายในและภายนอกองค์กรที่เหมาะสม เพื่อดำเนินงานรวบรวมข้อมูลให้ทันต่อเหตุการณ์และประหยัดเวลา ผ่านโทรศัพท์แพลตฟอร์มต่างๆ Line/Google form/QR Code

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒ สวผ. มีการจัดประชุม คณะทำงานควบคุมภายในของสำนัก เพื่อนำเสนอความเสี่ยงที่มีอยู่ของแต่ละกิจกรรมและวิเคราะห์ระดับของความเสี่ยง สรุปผลและกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงพร้อมทั้งรายงานผลผ่านการประชุมชี้แจงและสร้างการรับรู้ร่วมกันเกี่ยวกับความเสี่ยง
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓ สวผ. ได้จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์แจ้งเวียนรายละเอียดกิจกรรมที่มีความเสี่ยง (กิจกรรมการจัดทำข้อเสนอโครงการ) และประสานงานกับนักวิจัยในการติดตามผลการดำเนินการวิจัย เพื่อให้ผู้ที่สนใจ ส.ป.ก. ส่วนกลางและ ส.ป.ก. จังหวัด ได้รับทราบข้อมูลและร่วมเสนอข้อมูลหรือข้อคิดเห็น
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑ สวผ. มีการติดตามผลการดำเนินงานพร้อมรายงานผลให้แก่ผู้บริหารและบุคลากรในสำนักได้รับทราบผ่านการประชุมคณะกรรมการวิชาการ หรือการประชุมติดตามผลการดำเนินงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมกับการนำข้อคิดเห็นปรับปรุงไปปฏิบัติงานภายในและประสานไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบและแก้ไขตามข้อเสนอแนะภายในเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ ด้วยข้อจำกัดในเรื่องบุคลากร พื้นที่ภาระงานประจำตามหน้าที่ที่รับผิดชอบ และการติดตามที่ไม่ต่อเนื่องของบุคลากร สวผ. และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนงาน
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒ สวผ. มีการติดตามผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรคตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเพื่อติดตามความก้าวหน้าในการจัดการ การควบคุมภายในว่ามีความเพียงพอหรือไม่หรือต้องมีการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติมต่อไป พร้อมกับการนำเสนอให้ผู้ควบคุมดูแลได้รับทราบเป็นระยะ

ผลการประเมินโดยรวม

การดำเนินการด้านควบคุมภายในของสำนักวิชาการและแผนงาน (สวพ.) มีการดำเนินการที่ครอบคลุมองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และสามารถลดผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง โดยภายหลังการควบคุมภายใน มีผู้ยื่นข้อเสนอโครงการภายในกำหนดเวลา แต่หัวข้อวิจัยยังไม่ครอบคลุมพันธกิจของ ส.ป.ก. และผู้เสนอโครงการยังจำกัดอยู่ในเครือข่ายเดิม นอกจากนี้ การติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานวิจัย ส่วนใหญ่ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จตามแผน ซึ่ง สวพ. จำเป็นต้องดำเนินการควบคุมภายในต่อเนื่อง เพื่อลดความเสี่ยงที่ยังคงอยู่

ลายมือชื่อ.....

(นายอุกฤษฏ์ อินทারণ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักวิชาการและแผนงาน

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานย่อย.....สำนักวิชาการและแผนงาน.....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน*	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. ตามกฎกระทรวง แบ่งส่วน ราชการสำนักงานการปฏิรูปที่ดิน เพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตร และสหกรณ์ พ.ศ.๒๕๕๒ ลำดับที่ ๑๐ สำนักวิชาการและแผนงาน ๒. กระบวนการส่งเสริมการผลิตงาน วิชาการ เพื่อนำผลงานวิชาการไปใช้ ประโยชน์ วัตถุประสงค์ : (๑) เพื่อให้โครงการวิจัยแล้วเสร็จ ตามระยะเวลาที่กำหนด (๒) เพื่อเผยแพร่ผลงานวิจัยไปสู่ การนำไปใช้ประโยชน์						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน*	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง สูงสุด : (๑) รับข้อเสนอโครงการวิชาการ (งานวิจัย วิชาการ งานปฎิรูปที่ดิน) จากเจ้าหน้าที่ ส.ป.ก.	- มีผู้ยื่นข้อเสนอ โครงการวิชาการ จำนวนน้อย - หัวข้องานวิจัย งาน วิชาการ ที่ เสน อ ไม่ สอดคล้องกับ แผนปฏิบัติราชการ ของส.ป.ก. และ บางแผนปฏิบัติการ ยังไม่มีข้อเสนอ โครงการมารองรับ	- การประชาสัมพันธ์การจัดทำ ข้อเสนอโครงการวิชาการของ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไปยังสำนัก/กอง ที่เกี่ยวข้อง และ ส.ป.ก. ๗๒ จังหวัด - การวิเคราะห์แนวทางการ ร่วมมือกับด้านการพัฒนา งานวิจัยกับกลุ่มวิชาการ และแผนงาน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ วันที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๔ - แผนการจัดทำข้อเสนอ โครงการและการติดตาม ประเมินการจัดทำข้อเสนอ โครงการ	ไม่เพียงพอ ไม่เพียงพอ เพียงพอ	- มีผู้ยื่นข้อเสนอโครงการ วิชาการในระยะเวลาที่ กำหนดแต่ยังไม่ครอบคลุม พันธกิจ ของ ส.ป.ก. การขับเคลื่อนความ ร่วมมือกับสำนัก/กองที่ เกี่ยวข้องไปสู่การปฏิบัติ ยังมีการส่งข้อเสนอ โครงการของสำนักที่ เกี่ยวข้องจำนวนน้อย - มีการดำเนินการตาม แผนที่กำหนด	- ประชาสัมพันธ์และ กำหนดประเด็นงานวิจัย ที่เฉพาะเจาะจงเพื่อ ให้ได้ข้อเสนอโครงการ ที่สอดคล้องกับครอบคลุม พันธกิจของแผนปฏิบัติ ราชการระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) ของ ส.ป.ก.	- กลุ่มวิจัยและ พัฒนา การ ปฏิรูปที่ดิน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน*	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(๒) นักวิจัยดำเนินโครงการ วิชาการตามที่ได้รับการอนุมัติจาก คกว.	-การดำเนินการ ไม่แล้วเสร็จตาม แผนงาน	-การติดตามผลการดำเนินการ ตามมติของที่ปรึกษาโครงการ /ผู้เชี่ยวชาญ ในการประชุม คลินิกวิชาการ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕	ไม่เพียงพอ	-การติดตามความก้าวหน้า ตามแผนปฏิบัติงาน ที่กำหนดไว้ยังไม่สามารถ เร่งรัดให้นักวิจัยส่งผลงาน ตามกำหนดได้เนื่องจาก นักวิจัยติดภารกิจของ สำนัก/กองในสังกัด	- กำหนดมาตรการ ติดตามเร่งรัดรายงาน ความก้าวหน้าของนักวิจัย เช่น การประชุม และ การนำเสนอผลงาน ประจำเดือน	

หมายเหตุ * กรณีหน่วยงานมีกิจกรรมการควบคุมภายในไม่เพียงพอ ทำให้มีความเสี่ยงเหลืออยู่
จะต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไปงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลายมือชื่อ.....

(นายอุกฤษฏ์ อินทาภรณ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักวิชาการและแผนงาน

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕