



รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน
กรมวิชาการเกษตร

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

งวดสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

กรมวิชาการเกษตร
กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	๑
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	๓
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	๑๐
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รอบ ๑๒ เดือน (แบบติดตาม ปค.๕)	๑๖
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)	๒๘
คำสั่งกรมวิชาการเกษตร	๓๐

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๑)

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

กรมวิชาการเกษตร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่กรมวิชาการเกษตรกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว กรมวิชาการเกษตรเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ อาจไม่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินการวิจัย และงานวิจัยอาจไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด
 - ๑.๒ การบันทึก ควบคุมทรัพย์สินในทะเบียนคุมทรัพย์สินไม่ตรงกับข้อมูลในระบบ GFMS ทำให้ข้อมูลไม่ตรงกับงบการเงิน
 - ๑.๓ การใช้งานระบบเครือข่ายอาจมีความไม่ปลอดภัย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

กรมวิชาการเกษตร ได้ทบทวนปรับปรุงการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่มีอยู่ พร้อมสื่อสารให้บุคลากรทุกระดับเข้าใจถึงความสำคัญ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ซึ่งได้กำหนดไว้ในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ลายมือชื่อ.....

(นายพิเชษฐ์ วิริยะพาหะ)
อธิบดีกรมวิชาการเกษตร

ตำแหน่ง

วันที่ ๒๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

กรมวิชาการเกษตร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p>	<p>บุคลากรของกรมวิชาการเกษตรมีความยึดมั่นในค่านิยมของกรมวิชาการเกษตร“ซื่อสัตย์ โปร่งใส งานวิจัยมีคุณภาพ” รวมทั้งได้มีการจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตกรมวิชาการเกษตร ซึ่งแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง มีจริยธรรม จริงใจ และโปร่งใสในการปฏิบัติงาน</p> <p>อธิบดีกรมวิชาการเกษตร สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร โดยใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ผ่านการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของกรมวิชาการเกษตรจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ จึงได้มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยทบทวนและจัดทำระบบควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตรขึ้นใหม่ รวมทั้งมีการสร้างความรับรู้ให้กับบุคลากรของกรมวิชาการเกษตรได้รับทราบและยึดถือเป็นแนวทางการดำเนินงานเกี่ยวกับการควบคุมภายในต่อไป</p> <p>กรมวิชาการเกษตรมีการจัดโครงสร้างองค์กรตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการ และมีสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม โดยมีการบริหารจัดการภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยอธิบดีได้มีการมอบหมายรองอธิบดีเป็นผู้กำกับดูแลกลุ่มภารกิจต่างๆ และมีคณะกรรมการบริหารกรมวิชาการเกษตรกำกับดูแลในภาพรวม นอกจากนี้ได้มีการจัดตั้งหน่วยงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๑.๕ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>ภายในเพื่อรองรับภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น จัดตั้งกองวิจัยพัฒนาเมล็ดพันธุ์พืช กองการยาง เป็นต้น</p> <p>กรมวิชาการเกษตร มีความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของกรมวิชาการเกษตร ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคลของกรมวิชาการเกษตร เพื่อพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ - มีการจัดกิจกรรมเพื่อเผยแพร่ผลงานและแลกเปลี่ยนเรียนรู้เกี่ยวกับผลงานวิจัยของกรมวิชาการเกษตร ในรูปแบบของการจัดนิทรรศการ และสัมมนาทางวิชาการ - มีการวางโครงสร้างการเรียนรู้ขององค์การ โดยวางระบบการจัดการความรู้ พร้อมแต่งตั้งคณะกรรมการจัดการความรู้ กรมวิชาการเกษตร ในการกำหนดและกำกับเป็นนโยบายให้มีการจัดการความรู้ทั่วทั้งองค์การอย่างต่อเนื่อง เพื่อก้าวสู่การเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ และเชื่อมโยงระบบการจัดการความรู้และระบบการนำผลงานวิจัยสู่การใช้ประโยชน์ มีระบบเครือข่ายการเผยแพร่ความรู้ ระบบการเรียนรู้ด้วยสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-learning) เพื่อสนับสนุนการเรียนรู้ด้วยตนเองของบุคลากร <p>กรมวิชาการเกษตร ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร และคณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร เพื่อทำหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร และมีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการจัดทำแนวปฏิบัติการจัดระบบการควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร 6 คณะ ซึ่งครอบคลุมทุกภารกิจของกรมวิชาการเกษตร</p>


องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>มีการระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และขอบเขตการควบคุมไว้อย่างชัดเจน เพียงพอ สอดคล้องกับทุกภารกิจของกรมวิชาการ รวมทั้งได้มีการสื่อสารให้บุคลากรรับทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>มีการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน เนื่องจากมีการพิจารณาทุกกระบวนการตามภารกิจ และกระบวนการสนับสนุน โดยผู้แทนทุกหน่วยงานที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร และเมื่อได้ความเสี่ยงแล้ว คณะกรรมการฯ ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>มีการพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต โดยพิจารณาในส่วนของ การควบคุมที่มองไม่เห็น (Soft Controls) เช่น ความซื่อสัตย์ ความโปร่งใส ความมีจริยธรรม เป็นต้น โดยนำมาประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>กรมวิชาการเกษตรมีการประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ โดยคณะกรรมการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร เพื่อระบุความเสี่ยง วิเคราะห์และกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภารกิจภายในทั้งหมด ที่จะมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกรมวิชาการเกษตร รวมทั้งพิจารณาความเสี่ยง บริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตามยุทธศาสตร์และพันธกิจของกรมวิชาการเกษตร พร้อมทั้งพัฒนากลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง และกำหนดวิธีการควบคุม</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>กรมวิชาการเกษตรมีการประชุมคณะกรรมการฯ เพื่อร่วมกันทบทวนกิจกรรมการควบคุม พร้อมทั้งระบุ และพัฒนากิจกรรมการควบคุมนั้นให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล สามารถลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>กรมวิชาการเกษตรมีการกำหนดแนวทางการควบคุมการทำงานและกิจกรรมต่างๆ ไป ที่จะส่งผลให้การควบคุมระบบต่างๆ ด้านเทคโนโลยีมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ได้แก่ มีการกำหนดแผนและนโยบาย กำหนดวิธีการในการปฏิบัติงาน การจัดโครงสร้างและ แบ่งหน้าที่ การควบคุม การใช้ด้าน Hardware Software และการรักษาความปลอดภัยในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>กรมวิชาการเกษตรมีการทบทวนและจัดทำระบบควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร โดยได้มีการระบุกิจกรรมการควบคุมและขั้นตอนการปฏิบัติงาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยจัดทำเป็นรูปเล่ม เพื่อเผยแพร่และถ่ายทอดให้บุคลากรทุกระดับ เพื่อรับทราบและนำไปสู่การปฏิบัติจริงในทิศทางเดียวกัน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการ และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>กรมวิชาการเกษตรมีระบบข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร ที่มีการพัฒนาและปรับปรุงให้สอดคล้องเหมาะสมรองรับกับภารกิจของกรมวิชาการเกษตรได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการนำไปใช้ประโยชน์เชิงบูรณาการกับการวางระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการวางระบบหรือมาตรการควบคุมภายในของทุกหน่วยงานในกรมวิชาการเกษตร ได้อย่างเป็นรูปธรรม ส่งผลให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ และผู้เกี่ยวข้องมั่นใจ และพึงพอใจในการบริหารจัดการของกรมวิชาการเกษตร</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)</p>
<p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>มีการสื่อสารประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจเกี่ยวกับสารสนเทศ และผลักดันแผนปฏิบัติการด้านการสื่อสารองค์กรเพื่อรับมือในภาวะวิกฤติ กำหนดแนวทางปฏิบัติมาตรฐานเมื่อเกิดประเด็นปัญหาที่กระทบชื่อเสียงกรมวิชาการเกษตร ทั้งนี้เพื่อให้บุคลากรทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>จัดให้มีช่องทางการให้บริการด้านข้อมูลข่าวสาร ให้คำแนะนำกับบุคคลภายนอกที่เหมาะสม เข้าถึงได้ง่าย ตลอดจนมีช่องทางในการร้องเรียน และมีกระบวนการสร้างความเข้าใจร่วมกัน</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ระบบการติดตามและประเมินผลที่กรมวิชาการเกษตร กำหนดไว้ตามกลไกของระบบการควบคุมภายในนั้นมีระบบการกำกับติดตามให้ทุกหน่วยงานต้องรายงานผลการดำเนินงานตามรอบระยะเวลาที่กำหนด โดยมีการสอบถามความเสียหายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ พร้อมทั้งมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>มีการจัดทำรายงานผลการประเมินพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูงของกรมวิชาการเกษตร เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป อีกทั้งเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม ทันเวลา และเป็นเครื่องมือสำคัญที่ช่วยในการตัดสินใจของผู้บริหารในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กรมวิชาการเกษตร มีองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามต้องมีการทบทวนปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมภายในของกรมให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบันและสร้างการรับรู้ สื่อสารให้บุคลากรทุกระดับเข้าใจถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายใน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ซึ่งได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว และได้มีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

ลายมือชื่อ..... 
 (นายพิเชษฐ์ วิริยะพาหะ)
 อธิบดีกรมวิชาการเกษตร
 ตำแหน่ง
 วันที่ ๒๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๕)

ชื่อหน่วยงาน ...กรมวิชาการเกษตร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. ภารกิจตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการของกรมวิชาการเกษตร กรมวิชาการเกษตร มีภารกิจเกี่ยวกับพืช โดยศึกษาวิจัยและพัฒนาพืช เครื่องจักรกลการเกษตร และปัจจัยการผลิต ถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตพืชสู่กลุ่มเป้าหมายทั้งภาครัฐ เอกชน และเกษตรกร บริการวิเคราะห์ ทดสอบ ตรวจสอบมาตรฐานสินค้าพืช รวมทั้งคำแนะนำเกี่ยวกับดิน น้ำ ปุ๋ย พืช วัสดุการเกษตร ผลผลิต และผลิตภัณฑ์พืช เพื่อยกระดับมาตรฐานการผลิตพืชเพื่อพัฒนาผลผลิตพืชให้มีคุณภาพและปลอดภัยต่อผู้บริโภคและผู้บริโภคตามมาตรฐานสากล และเพื่อให้บริการการส่งออกสินค้าเกษตรที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน โดยให้มีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้</p>						
<p>(๑) ดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยการกักพืช กฎหมายว่าด้วยปุ๋ย กฎหมายว่าด้วยพันธุ์พืช กฎหมายว่าด้วยวัตถุอันตราย กฎหมายว่าด้วยการควบคุมยาง กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองพันธุ์พืช และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๒) ศึกษา ค้นคว้า ทดลอง วิจัยและพัฒนาวิชาการเกษตรด้านต่างๆ ที่เกี่ยวกับพืช</p>	<p>๑. การเสนอขอสนับสนุนงบประมาณดำเนินงานวิจัยอาจไม่ได้รับการสนับสนุน</p>	<p>๑ มีการพิจารณาการกรองข้อเสนองานวิจัย โดยคณะกรรมการทั้งในระดับหน่วยงาน และระดับกรมเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากแหล่งทุนต่างๆ</p>	<p>๑. การควบคุมภายในเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงแหล่งทุน เพื่อเสนอของบประมาณ ซึ่งมีหลักเกณฑ์ ระเบียบของแต่ละแหล่งทุน</p>	<p>๑.๑ อาจไม่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินการวิจัย</p> <p>๑.๒ นักวิจัยยังไม่เข้าใจขั้นตอน และการจัดทำข้อเสนองานวิจัย</p>	<p>๑.๑ จัดทำกรอบแนวทาง การวิจัยให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางที่แหล่งทุนกำหนด</p> <p>๑.๒ จัดทำข้อเสนอโครงการวิจัยให้สอดคล้องกับกรอบการจัดทำข้อเสนอ งานวิจัยที่แหล่งทุนกำหนด</p>	<p>กฟง./หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) ผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	๒.งานวิจัยไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด	๒.๑ มีแผนการปฏิบัติงานของแผนงานวิจัย ๒.๒ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติ ดำเนินงานวิจัย โดยคณะกรรมการระดับหน่วยงานและระดับกรม	๒.๑ การควบคุมภายในเหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากกระบวนการจัดการบริหารงานวิจัยของแผนงานวิจัยยังไม่เพียงพอ ๒.๒ การควบคุมภายในเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากแหล่งทุน มีระเบียบหลักเกณฑ์ และแนวทางในการติดตามการดำเนินงานวิจัยของแหล่งทุนนั้นๆ จึงต้องปรับเปลี่ยนการติดตามให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของแหล่งทุน	๒.๑ ผลงานวิจัยที่ได้ อาจยังไม่สอดคล้องกับผลผลิต ผลลัพธ์	๒.๑ แผนงานวิจัยและผู้ร่วมวิจัยร่วมกันบริหารจัดการกระบวนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน (work plan) เพื่อให้สอดคล้องกับผลผลิต ผลลัพธ์ที่กำหนด ๒.๒ ทบทวนรูปแบบและวิธีการ แต่งตั้งคณะทำงานในการติดตามงานวิจัย พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะให้ การปรับปรุงแก้ไขให้ผลการปฏิบัติงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ๒.๒.๒ จัดทำระบบ และแนวทางติดตามและประเมินผล ๒.๒.๓ ซึ่งแจ้งให้นักวิจัยทราบ เพื่อสร้างความรับรู้ความเข้าใจ และสามารถนำไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติ	กผง./หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กผง.

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๓) ให้บริการด้านกรวิเคราะห์ที่ทดสอบ ตรวจสอบและรับรองมาตรฐานสินค้าพืช และให้คำแนะนำเกี่ยวกับเรื่อง ดิน น้ำ ปุ๋ย พืช วัสดุการเกษตร ผลผลิต และผลผลิตภัณฑ์พืช การบริการส่งออกสินค้าเกษตรและอื่นๆที่เกี่ยวข้อง (๔) ให้บริการวิชาการ ข้อมูลข่าวสารและเทคโนโลยี การเกษตร แก่เจ้าหน้าที่เกษตรกร เอกชน และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง (๕) ปฏิบัติการอื่นใดตามกฎหมายที่กำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของกรมหรือตามที่รัฐมนตรีหรือคณะรัฐมนตรีมอบหมาย	-	-	-	-	-	-
๓. ภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญ						
(ตรงกับภารกิจตามกฎกระทรวง)	-	-	-	-	-	-

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. ภารกิจอื่น</p> <p>(๑) ด้านบริหารพัสดุและทรัพย์สิน เพื่อให้การควบคุมทรัพย์สินของหน่วยงานถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>การบันทึก ความคุมทรัพย์สินในทะเบียนคุมทรัพย์สินกับข้อมูลในระบบ GFMIS ไม่ตรงกัน ทำให้ข้อมูลไม่ตรงกับงบการเงิน</p>	<p>๑. มีทะเบียนคุมทรัพย์สิน ๒. แต่งตั้งผู้ควบคุมดูแลทรัพย์สิน ๓. มีแนวทางการปฏิบัติงานด้านพัสดุสำหรับผู้ปฏิบัติงาน ๔. ดำเนินการรวบรวมฐานข้อมูลการควบคุมพัสดุของราชการจากหน่วยงานในสังกัดกรม เพื่อจัดทำฐานข้อมูลกลางด้านทรัพย์สินของกรม</p>	<p>การควบคุมภายในยังไม่เพียงพอ เนื่องจากข้อมูลจากหน่วยงานในสังกัดกรมไม่ถูกต้อง ครมมีการกำหนดวิธีการและ Timeline ที่ชัดเจนในการดำเนินการรวบรวมข้อมูลทรัพย์สินของหน่วยงาน รวมทั้งหน่วยงานควรให้ความสำคัญในการกำกับติดตาม เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้า อันจะส่งผลกระทบต่อให้การควบคุมทรัพย์สินของหน่วยงาน ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินทางด้านบัญชี</p>	<p>ข้อมูลทรัพย์สินกับงบบัญชีไม่ถูกต้อง ตรงกัน ส่งผลให้การควบคุมทรัพย์สินของหน่วยงานไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินทางด้านบัญชี</p>	<p>๑. จัดทำขั้นตอน วิธีการ ในการบันทึกรวบรวมทรัพย์สิน ที่ถูกต้อง เหมาะสม พร้อมให้ทุกหน่วยงานรับทราบ และถือปฏิบัติ ๒. สร้างความรู้ความเข้าใจกับทุกหน่วยงานในสังกัดกรม เกี่ยวกับขั้นตอนวิธีการในการบันทึกรวบรวมทรัพย์สิน ๓. กำหนดระยะเวลาที่ชัดเจนในการรวบรวมและการรายงานข้อมูลทรัพย์สิน ๔. มีการติดตาม และให้คำแนะนำอย่างสม่ำเสมอ รายเดือน หรือรายไตรมาส</p>	<p>กคช./หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) ผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๒) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การควบคุมด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ	การเข้าใช้งานระบบเครือข่ายอาจมีความไม่ปลอดภัย	มี firewall ป้องกันการโจมตีทางไซเบอร์จากภายนอก และมีการติดตั้งโปรแกรม anti-virus ให้กับเครื่องคอมพิวเตอร์	ควบคุมภายในเหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอ	การเข้าใช้งานระบบเครือข่ายอาจมีความไม่ปลอดภัยเนื่องจากมาตรการหรือแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับ พรบ. ความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ยังไม่ครบถ้วน	แต่งตั้งคณะทำงานพัฒนาระบบบันทึกการเข้าใช้งานระบบเครือข่ายให้เกิดความปลอดภัยไซเบอร์ โดย - ออกระเบียบและข้อกำหนดการเข้าใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ - ควบคุม ดูแล และเฝ้าระวังการเข้าใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของกรมวิชาการเกษตร - อบรมการใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์อย่างปลอดภัย แก่เจ้าหน้าที่ที่ต้องใช้งาน	ศทส./หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ร.อ.

ลายมือชื่อ.....

(นายพิเชษฐ์ วิริยะพาหะ)

อธิบดีกรมวิชาการเกษตร

ตำแหน่ง

วันที่ ๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
รอบ ๑๒ เดือน (แบบติดตาม ปค.๕)

ชื่อหน่วยงาน กรมวิชาการเกษตร

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
รอบ ๑๒ เดือน สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(๔) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	(๘) สถานะการดำเนินการ	(๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
<p>๑. การปฏิบัติตามกฎหมายกระทรวงเกษตรและสหกรณ์กรมวิชาการเกษตร</p> <p>กรมวิชาการเกษตร มีภารกิจเกี่ยวกับพืช โดยศึกษาวิจัยและพัฒนาพืช เครื่องจักรกลการเกษตร และปัจจัยการผลิต ถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตพืชสู่กลุ่มเป้าหมายทั้งภาครัฐ เอกชน และเกษตรกร บริการวิเคราะห์ ทดสอบ ตรวจสอบมาตรฐานสินค้าพืช รวมทั้งให้คำแนะนำเกี่ยวกับดิน น้ำ ปุ๋ย พืช วัสดุการเกษตร ผลผลิต และผลิตภัณฑ์ เพื่อยกระดับมาตรฐานการผลิตพืชเพื่อพัฒนาผลผลิตพืชให้มีคุณภาพและปลอดภัยให้ผู้บริโภคและปลอดภัยแก่เกษตรกรที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน โดยให้อำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้</p>					
<p>(๑) ดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยการกักพืช กฎหมายว่าด้วยปุ๋ย กฎหมายว่าด้วยวัตถุอันตราย กฎหมายว่าด้วยการควบคุมยาง กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองพันธุ์พืช และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ผู้ปฏิบัติงานอาจใช้อำนาจหน้าที่ตามกฎหมายให้ประโยชน์แก่ตนเอง</p>	<p>๑. กำหนดมาตรการส่งเสริมให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่วางไว้</p> <p>๒. เผยแพร่ และสร้างความรับรู้เกี่ยวกับมาตรการฯ ให้กับผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๓. กำหนดให้หน่วยงานจัดทำแผนปฏิบัติการตามมาตรการฯ ที่กำหนด</p> <p>๔. ติดตาม และสรุปผลการดำเนินการตามมาตรการฯ โดยพิจารณาจากการไม่มีข้อร้องเรียน หรือข้อร้องเรียนลดลงร้อยละ ๕๐ หรือ ความพึงพอใจของผู้รับบริการไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ สค./หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>★</p>	<p>วิธีติดตาม</p> <p>ติดตามรายงานผลการติดตามการปฏิบัติงานของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต และจากรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ปรากฏผล ดังนี้</p> <p>๑. กรมวิชาการเกษตร ได้กำหนดมาตรการส่งเสริมให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่วางไว้ โดยกรมวิชาการเกษตรได้ประกาศเจตจำนงในการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ และนโยบายในการพัฒนาองค์กรให้มีคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน</p>

(๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	(๘) สถานะการดำเนินการ	(๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
					<p>โดยผู้บริหารองค์กร ได้เป็น role model และกำหนดแนวทางให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติและดำเนินการ ๖ ด้าน ได้แก่ ด้านความโปร่งใส ด้านความพร้อมรับผิด ด้านความปลอดภัยจากการทำงาน การปฏิบัติงาน ด้านวัฒนธรรมคุณธรรมในองค์กร ด้านคุณธรรมการทำงานในหน่วยงาน และด้านการสื่อสารภายในหน่วยงาน</p> <p>๒. เผยแพร่ และสร้างความรับรู้เกี่ยวกับมาตรการฯ ให้กับผู้ปฏิบัติงาน ดังนี้</p> <p>(๑) ผู้บริหารฯ แสดงจุดยืน โดยการประกาศเจตจำนงในการบริหารงาน ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตโปร่งใส ตรวจสอบได้ และนโยบายในการพัฒนาองค์กรให้มีคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ร่วมกับบุคลากรของกรมวิชาการเกษตร</p> <p>(๒) จัดทำประกาศฯ และแจ้งเวียนหน่วยงานให้รับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>(๓) จัดฝึกอบรมหลักสูตร “การเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม</p>

(๔) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	(๘) สถานะการดำเนินการ	(๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
					<p>ของบุคลากรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p> <p>๓. กำหนดให้ทุกหน่วยงานจัดทำแผนปฏิบัติการตามมาตรการที่กำหนดภายใต้แผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมและแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยรายงานผลการดำเนินงานไปยังศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กรมวิชาการเกษตรภายในวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตาม และสรุปผลการดำเนินการตามมาตรการฯ สรุปผลการประเมินได้ดังนี้</p> <p>(๑) คะแนนจากการประเมินโครงการคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ในส่วนของคะแนนจากแบบสำรวจความคิดเห็นมีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกเท่ากับ ๘๐.๗๔ จาก ๑๐๐ คะแนน</p>

(๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	(๘) สถานะการดำเนินการ	(๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
					<p>(๒) ข้อร้องเรียนผ่านศูนย์ราชการ สะดวกตลอดร้อยละ ๘๓.๓๓ (โดยปี พ.ศ. ๒๕๖๒ มีเรื่องร้องเรียน ๖ เรื่อง ปี พ.ศ. ๒๕๖๓ มีเรื่องร้องเรียน ๑ เรื่อง)</p> <p>(๓) ความพึงพอใจของผู้รับบริการไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการยื่นใบแจ้งนำเข้าสิ่งต้องห้าม สิ่งกักตุน และสิ่งไม่ต้องห้าม ตาม พ.ร.บ. กักพืช พ.ศ. ๒๕๐๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมผ่านระบบ NSW ร้อยละ ๙๐.๒๓ - ความพึงพอใจการสุ่มตรวจศัตรูพืช สำหรับการส่งออกผักและผลไม้กรณีเงื่อนไขพิเศษ ร้อยละ ๙๐.๙๓ - ความพึงพอใจการสุ่มตรวจศัตรูพืช สำหรับการส่งออกผักและผลไม้กรณีเงื่อนไขพิเศษ ร้อยละ ๙๐.๙๓ - ความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการตรวจวิเคราะห์ทางห้องปฏิบัติการเพื่อรับรองพืชหรือสินค้าพืชที่ไม่ได้รับการติดต่อสารพันธุกรรม ร้อยละ ๘๘.๘๗

(๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	(๘) สถานะการดำเนินการ	(๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
<p>(๒) ศึกษา ค้นคว้า ทดลอง วิจัย และพัฒนาวิชาการเกษตรด้านต่างๆ ที่เกี่ยวกับพืช</p> <p>(๓) ให้บริการด้านการวิเคราะห์ทดสอบ ตรวจสอบและรับรองมาตรฐานสินค้าพืช และให้คำแนะนำเกี่ยวกับเรื่อง ดิน น้ำ ปุ๋ย พืช วัสดุการเกษตร ผลผลิต และผลิตภัณฑ์พืช การบริการส่งออกสินค้าเกษตร และอื่นๆที่เกี่ยวข้อง</p>	-	-	-	-	<p>- ความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่องานบริการวิเคราะห์ปัญหาภาพ ร้อยละ ๙๒.๑๒</p> <p>- ความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการขอและออกใบรับรองสุขอนามัยสินค้าเกษตรแปรรูปด้านพืช ร้อยละ ๘๗.๖๘</p> <p>- ความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการตรวจวิเคราะห์พร้อมออกใบรับรองคุณภาพเมล็ดพันธุ์เพื่อการส่งออก ร้อยละ ๙๐.๖๙</p> <p>ข้อคิดเห็น</p>

(๔) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	(๘) สถานะการดำเนินการ	(๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
(๔) ให้บริการวิชาการ ข้อมูลข่าวสารและเทคโนโลยี การเกษตร แก่เจ้าหน้าที่เกษตรกร เอกชน และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง	-	-	-	-	-
(๕) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของกรมหรือตามที่รัฐมนตรีหรือคณะรัฐมนตรีมอบหมาย	-	-	-	-	-
๒. การปฏิบัติตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ					
(ตรงกับภารกิจตามกฎกระทรวงฯ)	-	-	-	-	-
๓. ภารกิจอื่น					
(๑) ด้านการเงินและบัญชี เพื่อให้รายงานการเงิน มีความถูกต้อง และเป็นไปตามนโยบาย หลักการบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ	การแยกประเภทของสินทรัพย์ไม่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของการใช้งานของกรมวิชาการเกษตร	๑. นำแนวทางการจำแนกประเภททรัพย์สินตามผังบัญชีมาตรฐานสำหรับหน่วยงานภาครัฐ version ๒๕๖๐ และข้อหารือที่สอบถามกรมบัญชีกลาง มาปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานด้านบัญชี ตามมาตรฐานนโยบายหลักกิจการบัญชี ภาครัฐให้สอดคล้องกับการใช้งานของกรมวิชาการเกษตร	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ กคจ./หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	★	วิธีติดตาม ติดตามรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในของ กคจ. และหน่วยงานเกี่ยวข้อง ปรากฏผล ดังนี้ ๑. กคจ. ได้นำแนวทางการจำแนกประเภททรัพย์สินตามผังบัญชี มาตราฐานสำหรับหน่วยงานภาครัฐ

<p>(๔) การกีดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>(๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>(๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>(๘) สถานะการดำเนินการ</p>	<p>(๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น</p>
		<p>๒.ชี้แจงหน่วยงานสร้างความรับรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับคู่มือการปฏิบัติงานด้านบัญชีที่ปรับให้สอดคล้องกับการใช้งานของกรมวิชาการเกษตรแล้ว</p> <p>๓. ดำเนินการติดตามและประเมินผล การปฏิบัติงาน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่วนกลาง : รายงานผลการตรวจสอบข้อมูลสินทรัพย์ในระบบ GFMS ตามหนังสือ กษ ๐๙๐๓/ว ๒๐๔ ลงวันที่ ๕ มิ.ย ๖๒ โดยจะตั้งไม่มีข้อผิดพลาดการแยกประเภทสินทรัพย์ - ส่วนภูมิภาค : ตรวจสอบของกลุ่มตรวจสอบภายในต้องไม่ปรากฏเรื่องข้อผิดพลาดการแยกประเภทสินทรัพย์ 			<p>version ๒๕๖๐ และข้อหารือที่สอบถามกรมบัญชีกลาง มาเพิ่มเติมในคู่มือการปฏิบัติงานด้านบัญชีตามมาตรา ๖๖ นโยบายหลักการบัญชี มาตรา ๖๗ นโยบายหลักการบัญชี ภาครัฐของกรมวิชาการเรียบร้อยแล้ว ๒. กคจ. ได้ดำเนินการชี้แจงหน่วยงานเกี่ยวกับคู่มือการปฏิบัติงานด้านบัญชีฯ โดยการแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานรับรู้ และเข้าใจเกี่ยวกับคู่มือดังกล่าว (ตามหนังสือกองคลังที่ กษ ๐๙๐๓/ว ๔๕ ลว. ๒๑ ก.พ. ๒๕๖๓ เรื่อง การดำเนินการตามผังบัญชีมาตรฐาน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ Version ๒๕๖๐ และการบันทึกข้อมูลสินทรัพย์ในระบบ GFMS) สรุปผลการประเมินจากการติดตามผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานส่วนกลางและส่วนภูมิภาคในเรื่องการแยกประเภทสินทรัพย์ พบว่ายังมีข้อผิดพลาดในการแยกประเภทสินทรัพย์</p>

(๔) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	(๘) สถานะการดำเนินการ	(๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
<p>(๒) ด้านบริหารพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>เพื่อให้การควบคุมทรัพย์สินของหน่วยงาน ครบถ้วน</p>	<p>ข้อมูลทรัพย์สินกับบัญชีไม่ถูกต้องตรงกัน และยังไม่มีครบบุคคลหน่วยงานในสังกัดส่วนกลาง อาจส่งผลให้การควบคุมทรัพย์สินของหน่วยงานไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินทางด้านบัญชี</p>	<p>ปรับปรุงฐานข้อมูลกลางด้านทรัพย์สินของกรมวิชาการเกษตร ให้ครอบคลุมทุกหน่วยงาน พร้อมให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องสามารถเข้าถึงฐานข้อมูลกลางได้สะดวกและรวดเร็ว โดยมีแผนการดำเนินงาน ดังนี้</p> <p>๑. ดำเนินการ update ข้อมูลในฐานข้อมูลกลางให้เป็นปัจจุบัน และนำขึ้นเว็บไซต์ กองคลัง เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบในเดือน ก.พ. และ ส.ค. ของทุกปี</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓</p> <p>กคช.</p>	<p>∅</p>	<p><u>ข้อคิดเห็น</u></p> <p>เพื่อลดความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดความผิดพลาด ควรมีการดำเนินการดังนี้</p> <p>๑. สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการแยกสินทรัพย์ ให้กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. มีการกำกับและสอบทานความถูกต้องของการขึ้นทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p><u>วิธีติดตาม</u></p> <p>ติดตามรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในของ กคช. บรากรูผล ดังนี้</p> <p>๑. กคช.อยู่ระหว่างการติดตามข้อมูลทรัพย์สินของหน่วยงาน เพื่อ update ข้อมูลในฐานข้อมูลกลางให้เป็นปัจจุบัน และนำขึ้นเว็บไซต์ กองคลัง เนื่องจากยังขาดข้อมูลทรัพย์สินของหน่วยงาน จำนวน ๒๐ หน่วยงาน ได้แก่ สวพ.๓ คสม. ขอนแก่น ตำนานทองคำ ตำนานพรพนม ศวส.เลย สวพ.๔</p>

<p>(๔) การจัดทำกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>(๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>(๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>(๘) สถานะการดำเนินการ</p>	<p>(๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น</p>
		<p>๒. ศึกษาและวางแผนในการดำเนินการจัดทำโปรแกรมบริหารจัดการสินทรัพย์</p> <p>๓. ดำเนินการของงบประมาณในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อจัดซื้อโปรแกรมระบบบริหารจัดการสินทรัพย์เสนอคณะกรรมการ ICT ของกรมวิชาการ</p> <p>เกษตร</p>			<p>ศร.อุบลฯ ศรพ.บุรีรัมย์ ศคย.บุรีรัมย์ ศรพ.ร้อยเอ็ด ศรศ.จันทบุรี ศรพ.จันทบุรี ด้านฯท่าอากาศยาน อุเท็ด ด้านฯสะเดา ด้านฯป่าดงฯ ด้านฯบ้านประกอบ ศรส.ตรัง ด้านฯท่าเรือกันตัง ศรพ.ปัตตานี และ ด้านฯท่าเรือสตูล</p> <p>๒. กคก.ได้ดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินการระบบบริหารจัดการสินทรัพย์ตามแบบฟอร์ม ICT ๐๑</p> <p>๓. ได้ดำเนินการเสนอของงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการ ICT ของกรมวิชาการเกษตรแล้ว แต่ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามพบว่ายังขาดข้อมูลทรัพย์สินของหน่วยงาน จำนวน ๒๐ หน่วยงาน จึงทำให้ไม่สามารถดำเนินการ update ข้อมูลในฐานข้อมูลกลางให้เป็นปัจจุบันได้</p>

(๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	(๘) สถานะการดำเนินการ	(๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
(๓) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การควบคุมด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ	การใช้งานระบบ wifi อาจไม่ถูกต้องตามกฎหมายดิจิทัล	<p>๑. พัฒนาระบบบันทึก log การใช้งาน wifi ที่กรมวิชาการเกษตรให้บริการในบริเวณหน่วยงานของกรมวิชาการเกษตร</p> <p>๒. สรุปรายงานจากระบบบันทึก log เพื่อเสนอผู้บริหารทราบ</p>	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ศทส.	★	<p><u>ข้อคิดเห็น</u></p> <p>ควรมีการกำหนดวิธีการและ Timeline ที่ชัดเจน ในการดำเนินการรวบรวมข้อมูลทรัพย์สินของหน่วยงาน รวมทั้งหน่วยงานควรให้ความสำคัญในการกำกับติดตาม เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้า อันจะส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยงานไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินทางต้นบัญชี</p> <p><u>วิธีติดตาม</u></p> <p>ติดตามรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในของ ศทส. ปรากฏผล ดังนี้</p> <p>๑. ศทส. ได้ดำเนินการติดตั้งอุปกรณ์เก็บข้อมูลการจราจรทางคอมพิวเตอร์ในระบบเครือข่ายของ ศทส. โดยต้องมีการลงทะเบียนรับสิทธิ์ก่อนการเข้าใช้งาน wifi</p>

(๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	(๘) สถานะการดำเนินการ	(๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
					<p>๒. ศทส. จัดเก็บข้อมูลการจราจรทางคอมพิวเตอร์ เป็นเวลา ๙๐ วัน เมื่อมีเหตุการณ์ที่จำเป็นหรือมีคำสั่งจากผู้บริหารสามารถสรุปและนำเสนอต่อผู้บริหารได้</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>- ข้อคิดเห็น</p> <p>เพื่อเป็นการป้องกันเชิงรุก ควรมีการนำข้อมูลสรุปรายงานจากระบบบันทึก log มาวิเคราะห์เพื่อกำหนดแนวทางในการป้องกันปัญหา ที่อาจจะเกิดขึ้นจากการใช้งานระบบสารสนเทศที่ไม่ถูกต้องและการถูกคุกคามจากภัยต่างๆ ที่จะเกิดขึ้นกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของกรม</p>

สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้วเสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ดำเนินการ
- ∅ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ลายมือชื่อ.....



(นายพิเชษฐ์ วัริยะพาหะ)

ตำแหน่งอธิบดีกรมวิชีวภัณฑ์

วันที่ ๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินผล
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน อธิบดีกรมวิชาการเกษตร

ผู้ตรวจสอบภายในของกรมวิชาการเกษตร ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ กรมวิชาการเกษตร มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบ และหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และหรือ การปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ หน่วยงานมีความเข้าใจต่อระบบการควบคุมภายในไม่เพียงพอ ส่วนใหญ่ระบุปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่ใช่ความเสี่ยง หรือระบุความเสี่ยงไม่สอดคล้องกับภารกิจ และไม่ระบุว่า ความเสี่ยงนั้นจะมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างไร การปรับปรุงการควบคุมภายในไม่สอดคล้องกับความเสี่ยงที่มีอยู่ หรือไม่อาจลดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ได้

๑.๒ การประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ไม่ได้ประเมินผลครบทุกภารกิจสำคัญที่ได้รับมอบหมาย แต่เป็นการประเมินผลเฉพาะภารกิจ/กิจกรรมที่มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน และบางหน่วยงานปรับปรุงการควบคุมภายในช้าเช่นเดียวกับปีก่อน

๒. การควบคุมภายใน และหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ คณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร ควรสื่อสารสร้างการรับรู้ และความเข้าใจระบบการควบคุมภายใน ให้เพียงพอ เหมาะสม และมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นเครื่องมือสนับสนุนให้หน่วยงานสามารถขับเคลื่อนการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด

๒.๒ ประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ให้ครอบคลุมทุกภารกิจการดำเนินงานสำคัญที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งภารกิจอื่นที่เกี่ยวข้อง แม้ว่าภารกิจที่ได้รับมอบหมายนั้นไม่มีการปรับปรุงการควบคุมภายในก็ตาม ซึ่งจะแสดงถึงความเพียงพอของการควบคุมภายในที่มีอยู่



(นางสาวอรพินท์ รัตนโชติพานิช)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๖ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

คำสั่งกรมวิชาการเกษตร

ที่ ๑๒๔๖/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร และ
คณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน
กรมวิชาการเกษตร



คำสั่งกรมวิชาการเกษตร
ที่ ๑๙๕๖ /๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร และคณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร

อนุสนธิคำสั่งกรมวิชาการเกษตร ที่ ๑๙๐๑/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร ไว้แล้ว นั้น

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลัง ได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ดังกล่าว กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีผู้รับผิดชอบ หรือคณะกรรมการคณะหนึ่ง เพื่อดำเนินการในเรื่องดังกล่าว

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และเพื่อให้การปฏิบัติราชการในการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร เป็นไปด้วยความเรียบร้อย บรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ช่วยลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่ส่วนราชการจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ส่วนราชการยอมรับได้ จึงให้ยกเลิกคำสั่งกรมวิชาการเกษตร ดังกล่าว และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร และคณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร ประกอบด้วย

- | | |
|--|---------------------|
| ๑) อธิบดีกรมวิชาการเกษตร | ประธานกรรมการ |
| ๒) รองอธิบดีที่ทำหน้าที่ผู้นำการบริหารการเปลี่ยนแปลง
(Chief Change Officer : CCO) | รองประธานกรรมการ |
| ๓) ผู้อำนวยการสำนัก/สถาบัน/กอง | กรรมการ |
| ๔) ผู้อำนวยการศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | กรรมการ |
| ๕) เลขาธิการกรม | กรรมการ |
| ๖) ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร | กรรมการ |
| ๗) ผู้อำนวยการกลุ่มแผนงานและวิเคราะห์งบประมาณ | กรรมการและเลขานุการ |
| ๘) นายเทวรัตน์ บุรณ์สวัสดิ์พงษ์ | กรรมการและ |
| นักวิชาการเกษตรชำนาญการ กองแผนงานและวิชาการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ...

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านต่าง ๆ และประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับกรมวิชาการเกษตร
 ๒. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมวิชาการเกษตร และสื่อสารให้ทุกหน่วยงานรับทราบและนำไปปฏิบัติ
 ๓. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง พร้อมจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมวิชาการเกษตรให้เหมาะสมต่อไป
๒. คณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร ประกอบด้วย
- ๑) รองอธิบดีที่ทำหน้าที่ผู้อำนวยการบริหารการเปลี่ยนแปลง ประธานกรรมการ (Chief Change Officer : CCO)
 - ๒) ผู้อำนวยการกองคลัง รองประธานกรรมการ
 - ๓) ผู้แทนสำนัก/สถาบัน/กอง กรรมการ
 - ๔) ผู้แทนศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร กรรมการ
 - ๕) ผู้แทนเลขานุการกรม กรรมการ
 - ๖) ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรรมการ
 - ๗) นางสาวสาวิตรี โมตรีจิตต์ กรรมการและ
นักวิชาการเกษตรชำนาญการพิเศษ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร เลขานุการ
 - ๘) นางสาวศุภกาญจน์ พระเพชร กรรมการและ
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ ผู้ช่วยเลขานุการ
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร
 ๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของกรมวิชาการเกษตร
 ๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของกรมวิชาการเกษตร
 ๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
 ๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร
 ๖. แต่งตั้งคณะอนุกรรมการปรับปรุง และจัดวางระบบควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร
 ๗. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒



(นางสาวเสริมสุข สลักเพชร)
อธิบดีกรมวิชาการเกษตร