



รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

งวดสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

กรมวิชาการเกษตร
กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

สารบัญ

| เรื่อง | หน้า |
|--|------|
| หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) | ๑ |
| รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) | ๓ |
| รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) | ๑๑ |
| รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รอบ ๑๒ เดือน (แบบติดตาม ปค.๕) | ๒๐ |
| รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) | ๓๔ |
| คำสั่งกรมวิชาการเกษตร | ๓๖ |

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๑)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

กรมวิชาการเกษตร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่กรมวิชาการเกษตรกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน 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 กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ภายใต้การกำกับดูแลของกรมวิชาการเกษตร บางเรื่อง อาจไม่เหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน
 - ๑.๒ ข้อเสนองานวิจัยอาจไม่ได้รับการสนับสนุน และการใช้จ่ายงบประมาณอาจไม่บรรลุตามแผนงานวิจัยที่วางไว้
 - ๑.๓ การรายงานผลการดำเนินงานการขับเคลื่อนโครงการสำคัญของกรมวิชาการเกษตร และกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ อาจมีความคลาดเคลื่อน ไม่ครบถ้วน ล่าช้าและไม่สอดคล้องกับแผนงาน
 - ๑.๔ การปฏิบัติงาน/การให้บริการประชาชนยังไม่สอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ่มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

กรมวิชาการเกษตร ได้ทบทวนปรับปรุงการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่มีอยู่ พร้อมสื่อสารให้บุคลากรทุกระดับเข้าใจถึงความสำคัญ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ซึ่งได้กำหนดไว้ในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ลายมือชื่อ.....

(นายระพีภัทร์ จันทรศรีวงศ์)

ตำแหน่งอธิบดีกรมวิชาการเกษตร

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....
- 2 S.ค. 2565

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

กรมวิชาการเกษตร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑) | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒) |
|--|--|
| <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> | <p>กรมวิชาการเกษตรได้เสริมสร้างวัฒนธรรมการทำงานตามนโยบายผู้บริหารในการสมดุลวัฒนธรรมองค์กรและการทำงาน กวก. (BALANCE DOA TOGETHER) ที่โปร่งใส รวมทั้งส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ เพื่อให้บุคลากรทุกคนเกิดความตระหนักและยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและมีจริยธรรม เช่น สร้างช่องทางการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ด้านการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึก และเป็นช่องทางการให้ความรู้ โดยจัดทำ Line กลุ่ม “วินัยวิชาการเกษตร ๔.๐” รวมทั้งได้มีการจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กรมวิชาการเกษตร รวมทั้งได้กำหนดหลักเกณฑ์ มาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ การใช้จ่ายงบประมาณ การมอบหมายงานของผู้บังคับบัญชา การใช้ทรัพย์สินของราชการ การป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต การป้องกันการรับสินบน การจัดการข้อร้องเรียน การป้องกันการมีผลประโยชน์ทับซ้อน และการเสริมสร้างความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้ทุกหน่วยงานได้ยึดถือปฏิบัติ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง มีจริยธรรมจริงใจ และโปร่งใสในการปฏิบัติงาน</p> <p>อธิบดีกรมวิชาการเกษตร สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร โดยใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ผ่านการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของกรมวิชาการเกษตรจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการ</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑) | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒) |
|--|---|
| <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> | <p>ดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ จึงได้มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยทบทวนและจัดทำระบบควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตรขึ้นใหม่ รวมทั้งมีการสร้างการรับรู้ให้กับบุคลากรของกรมวิชาการเกษตรได้รับทราบและยึดถือเป็นแนวทางการดำเนินงานเกี่ยวกับการควบคุมภายในต่อไป</p> <p>กรมวิชาการเกษตรมีการจัดโครงสร้างองค์กรตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการ และมีสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม โดยมีการบริหารจัดการภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยอธิบดีได้มีการมอบหมายรองอธิบดีเป็นผู้กำกับดูแลกลุ่มภารกิจต่างๆ และมีคณะกรรมการบริหารกรมวิชาการเกษตร กำกับดูแลในภาพรวม นอกจากนี้ได้มีการจัดตั้งหน่วยงานภายใน เช่น จัดตั้งกองวิจัยพัฒนาเมล็ดพันธุ์พืช กองการยาง เป็นต้น รวมทั้งมีการแต่งตั้งคณะกรรมการ/ คณะทำงานเฉพาะกิจในการร่วมทำงานแบบ Cross Functional ทั้งภายในและภายนอกกรม ทั้งนี้ เพื่อให้งานตามภารกิจบรรลุวัตถุประสงค์และเพื่อเป็นการรองรับภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไป</p> <p>กรมวิชาการเกษตร มีความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของกรมวิชาการเกษตร ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารทรัพยากรบุคคลของกรมวิชาการเกษตร เพื่อพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ - มีการจัดทำแผนสร้างความก้าวหน้าในสายอาชีพของกรมวิชาการเกษตร และแผนพัฒนารายบุคคลสำหรับผู้สืบทอดตำแหน่ง - คัดเลือกข้าราชการที่อุทิศตนเพื่อผลงานวิจัยอย่างต่อเนื่อง เป็นผลงานที่มีความโดดเด่นและตอบสนองต่อ |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑) | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒) |
|--|---|
| <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> | <p>ผู้รับบริการได้อย่างแท้จริง เพื่อยกย่องเชิดชูเกียรติและประกาศเกียรติคุณเป็นนักวิจัยดีเด่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการพิจารณามอบรางวัลผลงานวิจัยดีเด่นแก่หน่วยงานพร้อมจัดกิจกรรมเพื่อเผยแพร่ผลงานและแลกเปลี่ยนเรียนรู้เกี่ยวกับผลงานวิจัยของกรมวิชาการเกษตร ในรูปแบบของการจัดนิทรรศการ และสัมมนาทางวิชาการ - มีการพิจารณามอบรางวัล DOA TOGETHER AWARD ให้กับบุคคล / หน่วยงาน ที่มีผลงานการดำเนินงาน หรือให้บริการที่สอดคล้องตามแนวทาง BALANCE DOA TOGETHER - มีการวางโครงสร้างการเรียนรู้ขององค์การ โดยวางระบบการจัดการความรู้ พร้อมแต่งตั้งคณะกรรมการจัดการความรู้ กรมวิชาการเกษตร ในการกำหนดและกำกับเป็นนโยบายให้มีการจัดการความรู้ทั่วทั้งองค์การอย่างต่อเนื่อง เพื่อก้าวสู่การเป็นองค์การแห่งการเรียนรู้ และเชื่อมโยงระบบการจัดการความรู้และระบบการนำผลงานวิจัยสู่การใช้ประโยชน์ มีระบบเครือข่ายการเผยแพร่ความรู้ ระบบการเรียนรู้ด้วยสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-learning) เพื่อสนับสนุนการเรียนรู้ด้วยตนเองของบุคลากร <p>กรมวิชาการเกษตร ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร และคณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร เพื่อทำหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร และมีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการจัดทำแนวปฏิบัติการจัดระบบการควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร 6 คณะ ซึ่งครอบคลุมทุกภารกิจของกรมวิชาการเกษตร</p> <p>มีการระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และขอบเขต</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑) | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒) |
|--|--|
| <p>ไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> | <p>การควบคุมไว้อย่างชัดเจน เพียงพอ สอดคล้องกับทุกภารกิจของกรมวิชาการ รวมทั้งได้มีการสื่อสารให้บุคลากรรับทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>มีการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน เนื่องจากมีการพิจารณาทุกกระบวนการตามภารกิจ และกระบวนการสนับสนุน โดยผู้แทนทุกหน่วยงานที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร และคณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร และเมื่อได้ความเสี่ยงแล้ว คณะกรรมการฯ ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>มีการพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต โดยพิจารณาในส่วนของการควบคุมที่มองไม่เห็น (Soft Controls) เช่น ความซื่อสัตย์ ความโปร่งใส ความมีจริยธรรม เป็นต้น โดยนำมาประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>กรมวิชาการเกษตรมีการประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ โดยคณะกรรมการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร เพื่อระบุความเสี่ยง วิเคราะห์และกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภารกิจภายในทั้งหมด ที่จะมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกรมวิชาการเกษตร รวมทั้งพิจารณาความเสี่ยง บริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตามยุทธศาสตร์และพันธกิจของกรมวิชาการเกษตร พร้อมทั้งพัฒนากลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง และกำหนดวิธีการควบคุม</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑) | ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒) |
|---|---|
| <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้วยด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> | <p>กรมวิชาการเกษตรมีการประชุมคณะกรรมการฯ เพื่อร่วมกันทบทวนกิจกรรมการควบคุม พร้อมทั้งระบุ และพัฒนากิจกรรมการควบคุมนั้นให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล สามารถลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>กรมวิชาการเกษตรมีการกำหนดแนวทางการควบคุมการทำงานและกิจกรรมทั่ว ๆ ไป ที่จะส่งผลให้การควบคุมระบบต่างๆ ด้านเทคโนโลยีมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ได้แก่ มีการกำหนดนโยบายและแผน กำหนดวิธีการในการปฏิบัติงาน การจัดโครงสร้างและแบ่งหน้าที่ การควบคุมการใช้ด้านHardware Software และการรักษาความปลอดภัย ในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>กรมวิชาการเกษตรมีการทบทวนและจัดทำระบบควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร โดยได้มีการระบุกิจกรรม การควบคุมและขั้นตอนการปฏิบัติงาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยจัดทำเป็นรูปเล่ม เพื่อเผยแพร่และถ่ายทอด ให้บุคลากรทุกระดับ เพื่อรับทราบและนำไปสู่การปฏิบัติจริงในทิศทางเดียวกัน</p> |
| <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการ และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> | <p>กรมวิชาการเกษตรมีระบบข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร ที่มีการพัฒนาและปรับปรุงให้สอดคล้องเหมาะสมรองรับกับภารกิจของกรมวิชาการเกษตรได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดหาระบบสารสนเทศเพื่อรองรับการติดต่อสื่อสารเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID ๑๙) รวมทั้งมีการนำไปใช้ประโยชน์เชิงบูรณาการกับการวางระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการวางระบบหรือมาตรการควบคุมภายในของทุกหน่วยงานในกรมวิชาการเกษตร ได้อย่างเป็นรูปธรรม ส่งผลให้ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ 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 การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่า ได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> | <p>มีการสื่อสารประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจ เกี่ยวกับสารสนเทศ และผลักดันแผนปฏิบัติการด้านการ สื่อสารองค์กรเพื่อรับมือในภาวะวิกฤติ กำหนดแนวทาง ปฏิบัติมาตรฐานเมื่อเกิดประเด็นปัญหาที่กระทบชื่อเสียง กรมวิชาการเกษตร ทั้งนี้เพื่อให้บุคลากรทุกคนรับทราบ และปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>จัดให้มีช่องทางการให้บริการด้านข้อมูลข่าวสาร ให้คำแนะนำกับบุคคลภายนอกที่เหมาะสม เข้าถึงได้ง่าย ตลอดจนมีช่องทางในการร้องเรียน และมีกระบวนการ สร้างความเข้าใจร่วมกัน</p> <p>ระบบการติดตามและประเมินผลที่กรมวิชาการเกษตร กำหนดไว้ตามกลไกของระบบการควบคุมภายในนั้น มีระบบการกำกับติดตามให้ทุกหน่วยงานต้องรายงานผล การดำเนินงานตามรอบระยะเวลาที่กำหนด โดยมีการสอบ ทานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ พร้อมทั้งมีการ ประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและบุคลากรกรม วิชาการเกษตร รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบ ภายใน</p> <p>มีการจัดทำรายงานผลการประเมินพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูงของกรมวิชาการเกษตร เพื่อสั่งการ แก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป อีกทั้ง เป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความ เสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม ทันเวลา และเป็น เครื่องมือสำคัญที่ช่วยในการตัดสินใจของผู้บริหารในด้าน ต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน</p> |

ผลการประเมินโดยรวม

กรมวิชาการเกษตร มีองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามต้องมีการทบทวนปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมภายในของกรมให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบันและสร้างการรับรู้ สื่อสารให้บุคลากรทุกระดับเข้าใจถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายใน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ซึ่งได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว และได้มีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

ลายมือชื่อ.....

(นายระพีภัทร์ จันทรศรีวงศ์)

ตำแหน่งอธิบดีกรมวิชาการเกษตร

วันที่.....เดือน 2 S.A. 2565 พ.ศ.....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๕)

ชื่อหน่วยงาน กรมวิชาการเกษตร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

| (๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๙) ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|--|--|---|
| <p>๑. การติดตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการของกรมวิชาการเกษตร กรมวิชาการเกษตร มีภารกิจเกี่ยวกับพืช โดยศึกษาวิจัยและพัฒนาพืช เครื่องจักรกลการเกษตร และปัจจัยการผลิต ถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตพืชสู่กลุ่มเป้าหมายทั้งภาครัฐ เอกชน และเกษตรกร บริการวิเคราะห์ ทดสอบ ตรวจสอบ รับรองมาตรฐานสินค้าพืช รวมทั้งให้คำแนะนำเกี่ยวกับดิน น้ำ ปุ๋ย พืช วัสดุการเกษตร ผลผลิต และผลิตภัณฑ์ เพื่อยกระดับมาตรฐานการผลิตพืช เพื่อพัฒนาผลผลิตพืชให้มีคุณภาพและปลอดภัยสำหรับผู้บริโภคตามมาตรฐานสากล และเพื่อให้บริการการส่งออกสินค้าเกษตรที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน โดยให้มีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้</p> | | | | | | |
| <p>(๑) ดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยการค้าพืช กฎหมายว่าด้วยปุ๋ย กฎหมายว่าด้วยพันธุ์พืช กฎหมายว่าด้วยวัตถุอันตราย กฎหมายว่าด้วยการควบคุมยาง กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองพันธุ์พืช และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง</p> | <p>กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ บางเรื่องไม่เหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน</p> | <p>๑. ศึกษาและทบทวน เพื่อปรับปรุงกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ให้เหมาะสม</p> | <p>การควบคุมภายใน เหมาะสม แต่มีเพียงพอ เนื่องจากสถานการณ์ในปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว อาจส่งผลให้กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับไม่ทันสมัย</p> | <p>กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ บางเรื่องไม่เหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน</p> | <p>๑. วิเคราะห์สภาพแวดล้อม สถานการณ์ในปัจจุบันที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของส่วนราชการ รวมทั้งคาดการณ์สถานการณ์ในอนาคต ให้ครอบคลุมทั้งในด้านเทคโนโลยี สิ่งแวดล้อม เศรษฐกิจ ความต้องการของ</p> | <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ สศพ./สศพ./ กย./สณก.</p> |

| (๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๙) ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|-------------------------------------|---|---|---|--|-----------------------------------|
| (๒) ศึกษา ค้นคว้า ทดลอง วิจัยและพัฒนาวิชาการเกษตรด้านต่างๆที่เกี่ยวข้องกับพืช - เพื่อให้การจัดทำข้อเสนองานวิจัยพร้อมงบประมาณของกรมวิชาการเกษตรเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (สกสว.) กำหนด | ข้อเสนองานวิจัยไม่ได้รับการสนับสนุน | กรมวิชาการเกษตรมีระบบวิจัยและพัฒนาของกรมฯ ซึ่งมีขั้นตอน กระบวนการ แนวทาง และปฏิทินการยื่นข้อเสนองานวิจัยที่ดำเนินการในรูปแบบของคณะกรรมการ/ คณะอนุกรรมการ/ คณะทำงานฯ ระดับกรมฯ | เท่าทันการเปลี่ยนแปลง การควบคุมภายใน เหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากแบบฟอร์มและรูปแบบการยื่นข้อเสนองานวิจัยพร้อมงบประมาณ ตลอดจนแนวทางการปฏิบัติของ สกสว. หรือหน่วยงานที่ให้การสนับสนุน มีการ | ๑. นักวิจัยและผู้เกี่ยวข้องจัดทำข้อเสนอตามเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้ข้อเสนอของ สกสว. ไม่ได้รับการสนับสนุนจาก สกสว. | ผู้รับบริการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. ศึกษา ทบทวน/ปรับปรุง/ยกเลิกกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่ล้าสมัย ไม่เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน และไม่รองรับการเปลี่ยนแปลง เช่น กฎหมายที่เป็นอุปสรรคต่อการประกอบธุรกิจหรือการติดต่อราชการของประชาชน กฎหมายที่ไม่สอดคล้องหรือรองรับกับการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อการบริหาร เป็นต้น ๑. จัดให้มีการชี้แจงแนวทางการจัดทำข้อเสนอของกรมฯ และแลกเปลี่ยนความคิดเห็น กับหน่วยงานนักวิจัย และผู้เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้ เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ๒. จัดทำแนวทางและหลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงิน | ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ กพง. |

| (๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (๖) ผลการประเมินผลการควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๙) ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|----------------|--|---|---|---|-----------------------------------|
| | | <p>และระดับหน่วยงาน โดยมี การจัดประชุมเพื่อพิจารณา กลั่นกรอง ข้อเสนอของงานวิจัย พร้อมงบประมาณประจำปี ให้สอดคล้องตามแบบฟอร์ม และระยะเวลาที่ สกสว. กำหนด</p> | <p>เปลี่ยนแปลงบ่อย อาจทำ ให้นำนักวิจัยและผู้เกี่ยวข้อง ชาติความเข้าใจ ส่งผลให้ การจัดทำข้อเสนอ งานวิจัยและการใช้จ่าย งบประมาณงานวิจัยไม่ เป็นไปตามเกณฑ์ ของ สกสว. และไม่บรรลุตาม แผนที่วางไว้</p> | <p>๒. การใช้จ่าย งบประมาณไม่บรรลุ ตามแผนที่วางไว้</p> | <p>งบประมาณที่ได้รับจาก สกสว. และแจ้งหน่วยงาน นักวิจัย และผู้เกี่ยวข้อง เพื่อ สร้างความรู้ความเข้าใจให้ เป็นไปในทิศทางเดียวกัน และ บรรลุตามแผนที่วางไว้</p> <p>๓. จัดทำช่องทางสื่อสาร เผยแพร่ ทาง Social media เพื่อ สื่อสาร สร้างความรู้ ความเข้าใจ รวมทั้งติดตาม การดำเนินการกับผู้รับผิดชอบ ให้สามารถปฏิบัติได้อย่าง ถูกต้องและบรรลุเป้าหมาย</p> | |
| (๓) ให้บริการด้านการวิเคราะห์ ทดสอบ ตรวจสอบและรับรอง มาตรฐานสินค้าพืช และให้ คำแนะนำเกี่ยวกับเรื่อง ดิน น้ำ ปุ๋ย พืช วัสดุการเกษตร ผลผลิต และผลิตภัณฑ์พืช การบริการ ส่งออกสินค้าเกษตรและอื่นๆ ที่ เกี่ยวข้อง | - | - | - | - | - | - |

| (๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๙) ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|--|--|---|-----------------------------------|
| (๔) ให้บริการวิชาการ ข้อมูลข่าวสารและเทคโนโลยี การเกษตร แก่เจ้าหน้าที่เกษตรกร เอกชน และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง (๕) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของกรมหรือตามที่รัฐมนตรีหรือคณะรัฐมนตรีมอบหมาย | - | - | - | - | - | - |
| ๒. ภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญ/นโยบายสำคัญของกระทรวง | | | | | | |
| การขับเคลื่อนโครงการสำคัญของกรมวิชาการเกษตรและกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เพื่อให้การบริหารโครงการที่กรมรับผิดชอบบรรลุตามวัตถุประสงค์ ได้แก่ ๑. โครงการพัฒนาเทคโนโลยีเกษตรอัจฉริยะ (นโยบายสำคัญของกระทรวง ๑๒. การยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน) | ๑. การดำเนินงานไม่สอดคล้องกับแผนงานที่กำหนด ๒. การรายงานผลคลาดเคลื่อน ไม่ครบถ้วน และล่าช้า | ๑. จัดทำหนังสือเวียนเพื่อแจ้งแผนงานและงบประมาณ ๒. กำหนดกรอบระยะเวลาในการติดตามแต่ละโครงการ ๓. จัดทำแบบฟอร์มการรายงานและคู่มือของแต่ละโครงการ | การควบคุมภายในเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ อาจส่งผลให้การรายงานผลคลาดเคลื่อน ไม่ครบถ้วน และล่าช้า | การรายงานผลคลาดเคลื่อน ไม่ครบถ้วน ล่าช้า และไม่สอดคล้องกับแผนงาน เนื่องจาก ๑. ผู้รับผิดชอบโครงการ/นักวิจัยบางหน่วยงาน ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อน ในการรายงานผล | ๑. จัดประชุมชี้แจง แจ้งเวียนหรือทำความเข้าใจแนวทางการติดตาม และการรายงานผล ให้มีความเข้าใจไปในทิศทางเดียวกัน และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดทำคู่มือการรายงานผลการดำเนินงาน | ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ กพง. |

| (๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๙) ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|----------------|---|--------------------------------|---|---|-----------------------------------|
| <p>๒. การขับเคลื่อนผลงานวิจัยผ่านเครือข่ายศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร (ศพก.) (นโยบายสำคัญของการกระทรวง ๙.การส่งเสริมศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร)</p> <p>๓. การเพิ่มศักยภาพรายสินค้าเกษตรในระบบเกษตรแบบแปลงใหญ่ (นโยบายสำคัญของการกระทรวง ๑. ตลาดนำการผลิต)</p> <p>๔. การเพิ่มศักยภาพการผลิตสินค้าเกษตรอัตลักษณ์และพืชท้องถิ่น (นโยบายสำคัญของการกระทรวง ๑๒. การยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน)</p> <p>๕. การส่งเสริมและพัฒนาอาชีพราษฎรที่ได้รับการช่วยเหลือตามโครงการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามนโยบายรัฐบาล (นโยบายสำคัญของการกระทรวง ๒. การสร้างความเข้มแข็งให้แก่สถาบันเกษตรกรและเศรษฐกิจราก)</p> | | <p>๔. กำหนดผู้รับผิดชอบการติดตามของแต่ละโครงการ</p> <p>๕. จัดประชุมชี้แจงสร้างความเข้าใจและแจ้งเวียนเกี่ยวกับโครงการ แผนงานงบประมาณ และแนวทางปฏิบัติให้ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบและปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๖. ติดตาม ตรวจสอบการรายงานผลเทียบกับแผนพร้อมแจ้งเวียนหน่วยงานเป็นระยะ กรณีหน่วยงานไม่รายงานผลตามกรอบเวลาของปฏิทินเกินกว่า ๑๕ วัน จะดำเนินการจัดทำหนังสือทางถาม เพื่อให้การรายงานเป็นไปตามกรอบเวลา</p> | | <p>การดำเนินงานผ่านระบบรายงานที่เป็นโปรแกรมกึ่งสำเร็จรูปที่กรมกำหนด</p> <p>๒. หน่วยงานปฏิบัติมีการปรับแผนการดำเนินงานระหว่างปีงบประมาณ ทำให้ข้อมูลไม่สอดคล้องกับข้อมูลกลางที่กรมกำกับดูแล</p> | <p>๓. เพิ่มช่องทางการติดตามเรจรััดการรายงานผลวิจัยรายไตรมาสผ่านระบบ Social media (Line application)</p> | |

| (๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๙) ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|----------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| <p>๖. โครงการบริหารจัดการเขตเศรษฐกิจสำหรับสินค้าเกษตรที่สำคัญ (Zoning by Agri-Map) (นโยบายสำคัญของกระทรวง ๘ การบริหารจัดการพื้นที่เกษตรกรรม)</p> <p>๗. โครงการการจัดทำตัวชี้วัดระดับความสำเร็จของการนำผลงานวิจัยสู่กลุ่มเป้าหมายเพื่อใช้ประโยชน์ในการพัฒนาภาคเกษตร</p> <p>๘. โครงการขับเคลื่อนผลงานวิจัยสู่การใช้ประโยชน์ (นโยบายประกอบด้วยกิจกรรม (นโยบายสำคัญของกระทรวง ๑๒. การยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน) ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนาศูนย์อบรมเชิงปฏิบัติการถ่ายทอดผลงานวิจัยกรมวิชาการเกษตร (ศูนย์แม่แพะ) - การเพิ่มศักยภาพชุมชนนวัตกรรมวิชาการเกษตร | | | | | | |

| (๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๙) ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|--|-----------------------------|--|--|---|-----------------------------------|
| - การพัฒนาศูนย์เฝ้าระวังการระบาดและเตือนภัยศัตรูพืช | | | | | | |
| ๓. ภารกิจอื่น | | | | | | |
| (๑) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้การจัดทำโครงการบริการข้อมูลข่าวสารมีประสิทธิภาพ และมีความยืดหยุ่นในการปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีสมัยใหม่ รวมทั้งเพื่อให้การปฏิบัติงานที่ถูกต้องเป็นไปในทิศทางเดียวกันภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย และเอื้อต่อการให้บริการผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งลดโอกาสที่จะก่อให้เกิดความเสียหาย | การปฏิบัติงาน/การให้บริการประชาชน ยังไม่สอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒ | - | ยังไม่มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของกรมวิชาการ เกษตรที่ชัดเจน อาจทำให้การปฏิบัติงาน/การให้บริการประชาชน ไม่เป็นไปตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒ | การปฏิบัติงาน/การให้บริการประชาชน ยังไม่สอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒ | ๑. ดำเนินการจัดทำนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจนในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของกรมวิชาการ เกษตร เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ๒. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ และเผยแพร่นโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงานในกรมวิชาการเกษตร ๓. จัดประชุมชี้แจงสร้างความรับรู้และเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจนในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของกรมวิชาการเกษตรให้ | ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ ศทส./สสท./ สก. |

| | | | | | | |
|--|----------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|
| (๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔) ความเสี่ยง | (๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน | (๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๙) ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
| | | | | | บุคลากรของกรมวิชาการ เกษตรรับทราบ และนำไปปฏิบัติ | |



ลายมือชื่อ.....
 (นายระพีภัทร์ จันทรศรีวงศ์)
 อธิบดีกรมวิชาการเกษตร
 ตำแหน่ง
 วันที่เดือน 2 S.A. 2565 พ.ศ.....

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
รอบ ๑๒ เดือน (แบบติดตาม ปค.๕)

ชื่อหน่วยงาน กรมวิชาการเกษตร

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รอบ ๑๒ เดือน สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

| (๔) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินงาน | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|--|--|--|--|-----------------------|---|
| <p>๑. การติดตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการของกรมวิชาการเกษตร</p> <p>กรมวิชาการเกษตร มีภารกิจเกี่ยวกับพืช โดยศึกษาวิจัยและพัฒนาพืช เครื่องจักรกลการเกษตร และปัจจัยการผลิตพืชสู่กลุ่มเป้าหมายทั้งภาครัฐ เอกชน และเกษตรกร บริการวิเคราะห์ทดสอบ ตรวจสอบ รับรองมาตรฐานสินค้าพืช รวมทั้งให้คำแนะนำเกี่ยวกับดิน น้ำ ปุ๋ย พืช วัสดุการเกษตร ผลผลิต และยกระดับมาตรฐานการผลิตพืชเพื่อพัฒนาผลผลิตพืชให้มีคุณภาพและปลอดภัยต่อผู้บริโภคตามมาตรฐานสากล และเพื่อให้บริการการส่งออกสินค้าเกษตรที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน โดยให้มีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้</p> | | | | | |
| <p>(๑) ดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยการกักพืช กฎหมายว่าด้วยปุ๋ย กฎหมายว่าด้วยพันธุ์พืช กฎหมายว่าด้วยวัตถุอันตราย กฎหมายว่าด้วยการควบคุมยาง กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองพันธุ์พืช และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑. การควบคุม กำกับ ดูแลการออกใบอนุญาตตาม พ.ร.บ. ปุ๋ย พ.ร.บ. พันธุ์พืช และ พ.ร.บ. วัตถุอันตราย</p> | <p>พนักงานเจ้าหน้าที่ บางส่วน ปฏิบัติงานผิดพลาด ส่งผลให้การออกใบอนุญาตไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด</p> | <p>๑.๑ ให้จัดทำแนวปฏิบัติด้านกฎหมายให้ชัดเจน</p> <p>๑.๒ กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานในแต่ละหน้าที่เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด</p> <p>๑.๓ กำหนดมาตรการหรือบทลงโทษที่ชัดเจนสำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ</p> | <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕/ ศวก. สกภ. สวพ.๑-๘</p> | <p>★</p> | <p>วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน ติดตามรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ ศวก. สกภ. พบว่า ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. จัดทำแนวปฏิบัติตามกฎหมายที่รับผิดชอบ โดยสอดคล้องกับระบบการยื่นคำขอผ่านระบบ</p> |

| (๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินการ | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|--|---|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---|
| | | | | | <p>อิเล็กทรอนิกส์และนำระบบ open chat มาใช้เพื่อทำความเข้าใจและประสานการดำเนินงานกับผู้ที่มีใช้บริการให้สามารถดำเนินการได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. มอบหมายให้หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. กรณีมีไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ กรมฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง สำหรับบทลงโทษเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>ข้อคิดเห็น</u> กรมฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับแนวปฏิบัติกฎหมายอย่างต่อเนื่อง เป็นระยะๆ เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนผู้ปฏิบัติงาน จึงจำเป็นต้องได้รับความรู้ความเข้าใจอย่างต่อเนื่อง</p> |

| (๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินการ | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|--|--|--|-----------------------------|-----------------------|--|
| ๒. การควบคุมการนำเข้าสินค้าพืช : การปฏิบัติตามเงื่อนไขการนำเข้าสินค้าต้องห้ามที่ผ่านพิธีการศุลกากร | วิธีการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติตามเงื่อนไขการนำเข้าสินค้าต้องห้ามจากมีความแตกต่างกัน | ๒.๑ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (SOP) ให้เพิ่มขึ้นครอบคลุม สิ่งต้องห้ามที่มีความสำคัญ ๒.๒ จัดทำคู่มือ/กฎระเบียบของประเทศผู้นำเข้าให้ทันสมัยอยู่เสมอ ๒.๓ จัดประชุมชี้แจงสร้างความเข้าใจต่อเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน | ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕/สคว. | ★ | วิธีติดตามและสรุปผลการประเมินติดตามรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายการของการประเมินผลการควบคุมภายในของ สคว. บรอกูผล ดังนี้ ๑. ได้ดำเนินการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (SOP) โดยดำเนินการที่เกี่ยวกับเรื่อง และเสนอคณะกรรมการตรวจสอบความถูกต้อง ๒. ดำเนินการเผยแพร่คู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ผ่านการตรวจสอบจากคณะกรรมการผ่านทางเว็บไซต์ของสำนักควบคุมพืชและวัสดุการเกษตร เพื่อสร้างความโปร่งใสและสร้างความเข้าใจที่ตรงกันต่อสาธารณะ ๓. สร้างความเข้าใจต่อเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน โดยการพัฒนาและการนำเข้า-ส่งออก ที่เข้าใจง่ายผ่านทางช่องทาง on line ต่างๆ และดำเนินการที่เกี่ยวกับเรื่องข้อคิดเห็น |

| (๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินการ | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|---|---|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--|
| (๒) ศึกษา ค้นคว้า ทดลอง วิจัยและพัฒนาวิชาการเกษตรด้านต่างๆ ที่เกี่ยวกับพืช (๓) ให้บริการด้านการวิเคราะห์ ทดสอบ ตรวจสอบและรับรองมาตรฐานสินค้าพืช และให้คำแนะนำเกี่ยวกับเรื่อง ดิน น้ำ ปุ๋ย พืช วัสดุการเกษตร ผลผลิตและผลิตภัณฑ์พืช การบริการส่งออกสินค้าเกษตร และอื่นๆที่เกี่ยวข้อง (๔) ให้บริการวิชาการ ข้อมูลข่าวสารและเทคโนโลยีแก่เจ้าหน้าที่เกษตรกร เอกชน และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง (๕) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของกรมหรือตามที่รัฐมนตรีหรือคณะรัฐมนตรีมอบหมาย | - | - | - | - | - |

| (๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินการ | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|---|---|--|-----------------------------|-----------------------|---|
| ๒. ภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญ | | | | | |
| <p>การขับเคลื่อนโครงการสำคัญของกรมวิชาการเกษตรและกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เพื่อให้การบริหารโครงการที่กรมรับผิดชอบบรรลุตามวัตถุประสงค์ ได้แก่</p> <p>๑. โครงการพัฒนาเทคโนโลยีเกษตรอัจฉริยะ</p> <p>๒. โครงการจัดทำตัวชี้วัดระดับความสำเร็จของงานวิจัยสู่กลุ่มเป้าหมายเพื่อใช้ประโยชน์ในการพัฒนาการเกษตร</p> <p>๓. โครงการขับเคลื่อนผลงานวิจัยสู่การใช้ประโยชน์ ประกอบด้วยกิจกรรม ดังนี้</p> <p>๓.๑ การพัฒนาศูนย์บ่มเพาะปฏิบัติการถ่ายทอดผลงานวิจัยกรมวิชาการเกษตร (ศูนย์บ่มเพาะ)</p> | <p>๑. การดำเนินงานไม่สอดคล้องกับแผนงานที่กำหนด และอาจจะไม่บรรลุวัตถุประสงค์โครงการ</p> <p>๒. การรายงานผลคลาดเคลื่อนไม่ครบถ้วน และไม่สอดคล้องกับแผนงาน</p> | <p>๑. จัดประชุมชี้แจงสร้างความเข้าใจและแจ้งเวียน เกี่ยวกับโครงการแผนงาน งบประมาณ และแนวทางการปฏิบัติให้ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รับทราบและปฏิบัติตามที่ตกลงกัน</p> <p>๒. ติดตาม ตรวจสอบการรายงานผลเทียบกับแผน พร้อมแจ้งเวียนหน่วยงานเป็นระยะ กรณีหน่วยงานไม่รายงานผล ตามกรอบเวลาของปฏิทินเกินกว่า ๑๕ วัน จะดำเนินการจัดทำหนังสือทางถามเพื่อให้การรายงานเป็นไปตามกรอบเวลา</p> | ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕/ กพง. | ★ | <p>วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน</p> <p>ติดตามรายงานผลการประเมินผล การปฏิบัติตามรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในของ กพง. ปรากฏผล ดังนี้</p> <p>๑. ดำเนินการแจ้งเวียนแผนปฏิบัติงานตามหนังสือที่ กษ ๐๙๐๕/ว๓๑๕ ลว. ๑๔ ต.ค. ๖๕ (โครงการพัฒนาเทคโนโลยีเกษตรอัจฉริยะ/โครงการจัดทำตัวชี้วัดระดับความสำเร็จ/โครงการขับเคลื่อนฯ/โครงการยกระดับคุณภาพความปลอดภัยในการผลิตพืชผัก)</p> <p>๒.๑ ดำเนินการแจ้งเวียนเพื่อกระตุ้นให้หน่วยงานรายงาน ตามหนังสือที่ กษ ๐๙๐๕/ว๓๐ ลว. ๓ ก.พ. ๖๕ (โครงการพัฒนาเทคโนโลยีเกษตรอัจฉริยะ) กษ ๐๙๐๕/ว๑๐ ลว. ๗ ม.ค. ๖๕ (โครงการจัดทำตัวชี้วัดระดับความสำเร็จ) กษ ๐๙๐๕/ว ๓๑ ลว. ๓ ก.พ. ๖๕ (โครงการขับเคลื่อนฯ) กษ ๐๙๐๕/ว๕ ลว. ๔ ม.ค. ๖๕</p> |

| (๔) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินการ | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|--|---|---|-----------------------------|-----------------------|---|
| | | | | | <p>กษ ๐๙๐๕.๖/๑๔๙ ลว. ๒๕ เม.ย. ๖๕</p> <p>กษ ๐๙๐๕.๖/๒๕๓ ลว. ๒๖ เม.ย. ๖๕</p> <p>กษ ๐๙๐๕/๔๒๒ ลว. ๒ ก.ย. ๖๕</p> <p>ข้อคิดเห็น</p> <p>จากการติดตาม พบว่ามีการรายงานผลที่ผิดปกติ ๓๕ ครั้ง ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่จะส่งผลให้การรายงานผลเกิดความคลาดเคลื่อน ไม่ครบถ้วน และล่าช้า ได้ จึงควรมีการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายใน เพื่อให้การรายงานผลมีความถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็วและสอดคล้องกับแผนงาน</p> |
| ๓. ภารกิจอื่น | | | | | |
| (๑) ตำแหน่งบริหารพัสดุและทรัพย์สิน เพื่อให้การควบคุมทรัพย์สินของหน่วยงานถูกต้อง ครบถ้วน | ข้อมูลทรัพย์สินกับบัญชีไม่ถูกต้องตรงกัน และยังไม่มีกรอบคลุมหน่วยงานในสังกัด อาจส่งผลให้การควบคุมทรัพย์สินของหน่วยงานไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่ผ่านเกณฑ์ การประเมินทางด้านบัญชี | ๑. กำหนดวิธีการติดตามและตรวจสอบข้อมูลทรัพย์สิน ของหน่วยงานกับข้อมูลเบิกจ่ายในระบบ ๒. มีการติดตาม และแจ้งเตือนให้หน่วยงานรายงานข้อมูลทรัพย์สินเป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอ นอกจากการติดตามในสิ้นปีงบประมาณ | ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕/ กคจ. | ★ | <p>วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน</p> <p>ติดตามรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายงานการประเมินผล</p> <p>การควบคุมภายในของ กคจ. ปรากฏผล ดังนี้</p> <p>๑. กองคลัง ได้กำหนดวิธีการติดตามและตรวจสอบทรัพย์สินของหน่วยงานกับข้อมูลเบิกจ่ายในระบบ โดยการนำข้อมูลทรัพย์สินประจำปี</p> |

| (๔) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินการ | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|--|---|---|-----------------------------|-----------------------|---|
| | | <p>๓. ให้คำแนะนำอย่างสม่ำเสมอผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ โทรศัพท์ Group Line และ E-mail</p> | | | <p>งบประมาณ ลงในเว็บไซต์ กองคลัง ทุกๆ ๖ เดือน เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูลทรัพย์สิน ภายในหน่วยงาน ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค</p> <p>๒. กองคลัง ได้มีการติดตามการรายงานข้อมูลทรัพย์สินของหน่วยงาน โดยกำหนดให้หน่วยงานรายงานผล และแจ้งความประสงค์ปรับปรุงข้อมูลทรัพย์สินให้กองคลังทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี (ตามหนังสือ ที่ กษ ๐๙๐๓/ว๙๐ วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๕)</p> <p>๓. กองคลัง ได้เพิ่มช่องทางการการติดตาม ให้คำแนะนำ และตอบข้อซักถามกับหน่วยงาน เกี่ยวกับระบบสินทรัพย์ ผ่านทาง E-mail : psd.doa@gmail.com หรือ Application Line : สินทรัพย์กรมวิชาการเกษตร</p> |

| (๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินการ | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|--|---|--|-----------------------------|-----------------------|---|
| (๒) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การควบคุมด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ | การเข้าใช้งานระบบเครือข่ายอาจมีความไม่ปลอดภัย ข้อมูลส่วนบุคคลอาจรั่วไหล และมีการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล | ๑. จัดทำแนวปฏิบัติเพื่อรองรับ พ.ร.บ. การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ และ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ๒. ออกระเบียบและข้อกำหนดการเข้าใช้ระบบเครือข่ายของกรมวิชาการ ๓. จัดให้มีระบบ firewall ในเครือข่ายเครื่องคอมพิวเตอร์ ที่มีคุณสมบัติไม่สนับสนุนโปรแกรม Antivirus | ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕/ ศทส. | Ø | ข้อคิดเห็น กคก. ควรมีการจัดทำแผนการตรวจติดตามข้อมูลทรัพย์สินของหน่วยงาน โดยระบุเป็น Timeline และเป้าหมายที่ชัดเจนว่าจะดำเนินการตรวจและติดตามแต่ละหน่วยงาน ปีละจำนวนเท่าใด เพื่อให้การดำเนินการควบคุมทรัพย์สินของหน่วยงานถูกต้องครบถ้วน โดย กคก. ต้องรายงานผลการตรวจติดตามต่อคณะกรรมาธิการการมีวิชาการเกษตรอย่างสม่ำเสมอ วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน ติดตามรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในของ ศทส. ปรากฏผล ดังนี้ ๑. แต่งตั้งคณะทำงานด้านการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์ ตามคำสั่งศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารที่ ๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๕ โดยมีหน้าที่ ดังนี้ |

| (๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่นๆของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินการ | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|--|---|--|-----------------------------|-----------------------|--|
| | | <p>๔. ปรับเปลี่ยนวิธีจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลเป็นระบบออนไลน์</p> <p>๕. จัดทำหลักสูตรและแผนการฝึกอบรม และอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล</p> | | | <p>(๑) กำหนดแนวทางมาตรการดำเนินงานด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์</p> <p>(๒) จัดทำประมวลแนวทางปฏิบัติและกรอบมาตรฐานด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ของกรมวิชาการเกษตร</p> <p>(๓) เผื่อระวังความเสี่ยงในการเกิดภัยคุกคามทางไซเบอร์ ติดตามวิเคราะห์และประมวลข้อมูลเกี่ยวกับภัยคุกคามทางไซเบอร์และการแจ้งเตือนเกี่ยวกับภัยคุกคามทางไซเบอร์</p> <p>(๔) เสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ รวมถึงสร้างความตระหนักด้านสถานการณ์เกี่ยวกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ให้แก่เจ้าหน้าที่ และหน่วยงานในสังกัดกรมวิชาการเกษตร</p> <p>๒. ดำเนินการจัดทำแนวปฏิบัติเพื่อรองรับ พ.ร.บ.การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ซึ่งประกอบด้วย ๑๔ หมวด ดังนี้</p> |

| (๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินการ | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|--|---|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---|
| | | | | | (๑) นโยบายความมั่นคงปลอดภัย (๒) โครงสร้างทางด้านความมั่นคงปลอดภัยสำหรับองค์กร (๓) ความมั่นคงปลอดภัยทางด้านทรัพยากรบุคคล (๔) การบริหารจัดการสินทรัพย์ (๕) การควบคุมการเข้าถึง (๖) การเข้ารหัสข้อมูล (๗) ความมั่นคงปลอดภัยทางด้านกายภาพและสภาพแวดล้อม (๘) ความมั่นคงปลอดภัยในการปฏิบัติงาน (๙) ความมั่นคงปลอดภัยในการสื่อสารข้อมูล (๑๐) การจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (๑๑) ความสัมพันธ์กับผู้ให้บริการภายนอก (๑๒) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่เฝ้าระวังระดับความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ |

| (๔) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินการ | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|--|---|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--|
| | | | | | <p>(๑๓) นโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านการบริหารความต่อเนื่องในการดำเนินงาน</p> <p>(๑๔) การปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย</p> <p>โดยอยู่ระหว่างการลงนามประกาศใช้</p> <p>๔. ได้ดำเนินการติดตั้งอุปกรณ์ป้องกันระบบเครือข่าย และโปรแกรม Anti-virus ให้กับเครื่องคอมพิวเตอร์พร้อมทั้งดูแลรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์</p> <p>๕. ได้ดำเนินการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลให้กับบุคลากรของ ศพส. โดยใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จะดำเนินการจัดอบรมการใช้งานเครือข่ายคอมพิวเตอร์อย่างปลอดภัยแก่เจ้าหน้าที่ที่ต้องใช้งาน</p> |

| (๔) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๕) จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (๖) การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (๗) กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ | (๘) สถานะการดำเนินการ | (๙) วิธีติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น |
|--|---|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--|
| | | | | | <p><u>ข้อคิดเห็น</u> ควรเร่งดำเนินการประกาศใช้แนวปฏิบัติเพื่อรองรับ พ.ร.บ.การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ และเร่งจัดทำแนวปฏิบัติตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้แล้วเสร็จ พร้อมทั้งอบรมให้ความรู้ความเข้าใจกับบุคลากรของกรมวิชาการเกษตรอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ</p> |

สถานะการดำเนินการ :

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

ลายมือชื่อ.....

(นายระพีภัทร์ จันทรศรีวงศ์)

ตำแหน่ง **อธิบดีกรมวิชาการเกษตร**

วันที่ เดือน ปี **2 S.F. 2565**

รายงานการสอบทานการประเมินผล
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน อธิบดีกรมวิชาการเกษตร

ผู้ตรวจสอบภายในของกรมวิชาการเกษตร ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของกรมวิชาการเกษตร มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบ และหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ หน่วยงานมีความเข้าใจต่อระบบการควบคุมภายในไม่เพียงพอ ส่วนใหญ่ระบุปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน หรือระบุความเสี่ยงไม่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และไม่ระบุว่าความเสี่ยงนั้นจะมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างไร หรือระบุเป็นปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุม

๑.๒ การประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ไม่ได้ประเมินผลครบทุกภารกิจสำคัญที่ได้รับมอบหมาย แต่เป็นการประเมินเฉพาะภารกิจ/กิจกรรมที่มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน และบางหน่วยงานปรับปรุงการควบคุมภายในกิจกรรมที่ดำเนินการเรียบร้อยแล้วในรอบปีที่ผ่านมา

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ในการประเมินระบบควบคุมภายใน หน่วยงานควรประเมินให้ครอบคลุมทุกภารกิจสำคัญที่ได้รับมอบหมายหรือภารกิจตามกฎกระทรวงฯ โดยกำหนดวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน ระบุความเสี่ยงให้สอดคล้องกับภารกิจและวัตถุประสงค์

๒.๒ การกำหนดกิจกรรมที่จะทำการปรับปรุงการควบคุมภายใน ต้องสอดคล้องกับความเสี่ยงที่มีอยู่และสามารถนำไปปฏิบัติเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน



(นางสาวเบญจวรรณ โพธิ์สุข)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

คำสั่งกรมวิชาการเกษตร

- คำสั่งที่ ๑๒๔๖/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร และคณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร
- คำสั่งที่ ๑๔๑๕/๒๕๖๕ เรื่อง แก้ไขคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร และคณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน 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 บุรณส์สวัสดิ์พงษ์ | 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 ๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒



(นางสาวเสริมสุข สลักเพชร)
อธิบดีกรมวิชาการเกษตร



คำสั่งกรมวิชาการเกษตร

ที่ ๑๕๑๕/๒๕๖๕

เรื่อง แก้ไขคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร และคณะกรรมการบริหารจัดการ
จัดการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร

อนุสนธิคำสั่งกรมวิชาการเกษตร ที่ ๑๒๔๖/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้แต่งตั้ง
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร และคณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน
กรมวิชาการเกษตร ไว้แล้ว นั้น

เนื่องจากปัจจุบันองค์ประกอบของคณะกรรมการได้รับการพิจารณาให้เลื่อนตำแหน่ง
และมีการเปลี่ยนแปลงหน่วยงาน ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
จึงแก้ไขคำสั่งกรมวิชาการเกษตร ที่ ๑๒๔๖/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมวิชาการเกษตร ลำดับที่ ๘ จากเดิม
“นายเทวรัตน์ บุรณ์สวัสดิ์พงษ์ นักวิชาการเกษตรชำนาญการ กองแผนงานและวิชาการ” เป็น “นางสาว
อนุสรรา ตะเคียนเกลี้ยง นักวิชาการเกษตรปฏิบัติการ กองแผนงานและวิชาการ”

๒. คณะกรรมการบริหารจัดการควบคุมภายใน กรมวิชาการเกษตร ลำดับที่ ๘ จากเดิม
“นางสาวศุภกาญจน์ พระเพชร นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร” เป็น
“นางสาวเสาวลักษณ์ ลำเจียก นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร”

นอกนั้นให้เป็นไปตามคำสั่งเดิมทุกประการ

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายระพีภัทร์ จันทรศรีวงศ์)

อธิบดีกรมวิชาการเกษตร



กรมวิชาการเกษตร
เลขที่ ๕๐ ถนนพหลโยธิน ลาดยาว จตุจักร
กรุงเทพฯ ๑๐๙๐๐