

กรมส่งเสริมสหกรณ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. งานกำกับดูแล (งานทะเบียน การตรวจการสหกรณ์ การกำกับแบบมีส่วนร่วม ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน การบังคับใช้กฎหมาย)						
<p>๑.๑ งานออกเอกสารสิทธิการ อนุญาตให้สมาชิกนิคมสหกรณ์ เข้าทำประโยชน์ในที่ดินนิคม สหกรณ์ (กสน.๓) การออก หนังสือแสดงการทำประโยชน์ (กสน.๕) <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</u> เพื่อให้การดำเนินการออก กสน.๓ และกสน.๕ ให้สมาชิกนิคมสหกรณ์ ได้รับการจัดสรรที่ดินทำกิน บรรลุ ตามเป้าหมายตัวชี้วัดที่กำหนดไว้ และการอนุญาตถูกต้องทันตาม ระยะเวลาที่กำหนด และเป็นไป ตามพระราชบัญญัติ จัดที่ดินเพื่อ การครองชีพ พ.ศ. ๒๕๑๑</p>	<p>๑. ผลการปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามแผน ๒. นิคมสหกรณ์บางแห่ง ดำเนินการออกเอกสาร สิทธิ (กสน.๓,กสน.๕) ไม่ได้ตามแผนที่กำหนดไว้ ๓. เอกสารประกอบ คำขออออกเอกสารสิทธิ ไม่ครบถ้วน ๔. เอกสารข้อมูลประกอบ ไม่เพียงพอ ๕. ผู้รับผิดชอบติดตาม ประสานงานหาแนวทาง แก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นเพื่อ ไม่ให้เกิดการล่าช้า</p>	<p>๑. กำหนดหน้าที่ความรับผิด ชอบของเจ้าหน้าที่ ๒. ติดตามเร่งรัดตามแผน ปฏิบัติงาน (Action Plan) จัดทำแนวทาง กระบวนการงาน ระเบียบและข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๓. ประสานงานหาแนวทาง แก้ไข ๔. ติดตามงานในนิคมสหกรณ์ จัดทำคู่มือ ชี้แจง ชักซ้อม การปฏิบัติงานให้แก่นิคม สหกรณ์ สหกรณ์จังหวัด ๕. ติดตามประกาศหลักเกณฑ์ เอกสารประกอบเพื่อยื่นขอ ออกเอกสารสิทธิ</p>	<p>๑. การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอสามารถ ควบคุมได้ในเพียง ระดับหนึ่งเท่านั้น ๒. สามารถรวบรวม ผลการปฏิบัติงาน ของนิคมสหกรณ์ได้ แต่ไม่ครบทุกนิคม สหกรณ์ตามแผน การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. นิคมสหกรณ์บางแห่ง ดำเนินการออกเอกสาร สิทธิ (กสน.๓ , กสน.๕) ไม่ได้ตามแผนที่กำหนดไว้ ๒. รอรังวัด</p>	<p>- มีการแก้ไขปรับปรุง คู่มือประชาชนใหม่ ตาม พรบ.การอำนวยความสะดวก ความสะดวกรวดในการ พิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ และได้จัดทำ หนังสือแจ้งให้สหกรณ์ จังหวัดแจ้งนิคมสหกรณ์ ดำเนินการตามคู่มือ ใหม่อย่างเคร่งครัด</p>	<p>กองพัฒนาระบบ สนับสนุนการสหกรณ์ (กลุ่มจัดที่ดินนิคม สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>และระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง (Compliance) ขั้นตอนปฏิบัติงาน ๑. รับคำขออนุญาตจากนิคมสหกรณ์ ตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบ ให้มีความถูกต้องครบถ้วน วัตถุประสงค์ เพื่อคัดกรองข้อมูลให้ได้ครบถ้วน ถูกต้อง (Operation) ๒. พิจารณาคำขออนุญาตของ สมาชิกนิคมสหกรณ์และนำเสนอ เพื่อขออนุญาตจากอธิบดี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการในการพิจารณา จะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง (Compliance)</p>	<p>๖. ทำหนังสือติดตามงาน และลงพื้นที่นิคมสหกรณ์</p>					<p>กองพัฒนาระบบ สนับสนุนการสหกรณ์ (กลุ่มจัดที่ดินนิคม สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.๒ วิเคราะห์ กำหนดกรอบวงเงิน กู้ประจำปี สำรวจความจำเป็นต้องการใช้ เงินกองทุนพัฒนาสหกรณ์ของ สหกรณ์ทุกประเภท และให้เงิน กู้ยืมแก่สหกรณ์</p> <p><u>วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</u> เพื่อให้สหกรณ์ทุกประเภทเข้าถึง แหล่งเงินทุนดอกเบี้ยต่ำได้ทั่วถึง</p> <p><u>ขั้นตอนการปฏิบัติงาน</u></p> <p>๑. ขออนุมัติกรอบวงเงินกู้ยืม ประจำปีต่อคณะกรรมการบริหาร กพส.</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อวางแผนการให้เงินกู้และการ บริหารเงิน กพส. เกิดประโยชน์ สูงสุดต่อสหกรณ์และมวลสมาชิก</p>	<p>- สหกรณ์ได้รับเงินกู้ไม่ ทั่วถึง</p>	<p>- จัดสรรเงินกู้ให้สหกรณ์ ภายใต้กรอบวงเงินที่ได้รับ อนุมัติ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ</p>	<p>- สหกรณ์บางกลุ่มยัง เข้าไม่ถึงแหล่งเงินกู้ กพส.</p>	<p>- ขอเงินงบประมาณ เพิ่มเข้ากองทุนพัฒนา สหกรณ์</p>	<p>กองพัฒนาระบบ สนับสนุนการสหกรณ์ (กองทุนพัฒนา สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. สํารวจความต้องการใช้เงินกู้ ของสหกรณ์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อต้องการทราบจำนวนสหกรณ์ และจำนวนเงินที่ตํองการกู้ยืม</p> <p>๓. จัดสรรวงเงินกู้ให้สหกรณ์ทั่ว ประเทศภายใต้กรอบวงเงินที่ได้รับ อนุมัติ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้สหกรณ์กู้ยืมเป็นทุนหมุน เวียนในการดำเนินธุรกิจ</p> <p>๔. วิเคราะห์คําค่างเงิน กพส. ที่วงเงินกู้ยืมเกิน ๕ ล้านบาท ต่อสหกรณ์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อนําเสนอที่ประชุมคณะกรรมการ การบริหาร กพส. คณะอนุกรรม การพิจารณาเงินกู้ฯ ระดับกรมฯ และระดับกองฯแล้วแต่กรณี</p> <p>๕. ตรวจสอบ ติดตามการใช้เงินกู้ กพส.</p>	<p>- ได้รับข้อมูลความต้องการ ใช้เงิน กพส. ไม่ตรงตาม ความต้องการและข้อมูล ไม่ถูกต้อง</p> <p>- สหกรณ์ใช้เงินกู้ต่ำกว่า แผน</p> <p>- การพิจารณาการให้ เงินกู้เกินความต้องการ ใช้เงินกู้</p>	<p>- ให้สํารวจความต้องการ ใช้เงินกู้ของสหกรณ์ตรงตาม ความต้องการ</p> <p>๑. ให้สหกรณ์ยืนยันตํองการ เงินกู้จริง</p> <p>๒. เพิ่มกลุ่มเป้าหมายใหม่</p> <p>๑. จัดการอบรมให้เจ้าหน้าที่</p> <p>๒. จัดการประชุมชี้แจง</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- ระหว่างปีมีสหกรณ์ ขอวงเงินเพิ่มและส่งคืน วงเงิน</p> <p>- สหกรณ์ใช้เงินกู้ไม่เป็น ไปตามแผน</p> <p>- อนุมัติเงินกู้หลาย สัญญาต่อสหกรณ์</p>	<p>- จัดทำแผนรองรับใน กรณีสหกรณ์ขอวงเงิน เพิ่ม และส่งคืนวงเงิน</p> <p>๑. ให้สหกรณ์ยืนยัน การใช้เงิน</p> <p>๒. จัดทำโครงการ รองรับกรณีที่จังหวัด ส่งคืนวงเงิน</p> <p>- ให้จังหวัดตรวจสอบ และรับรองข้อมูล ประกอบการวิเคราะห์ คําค่างอย่างเคร่งครัด</p>	<p>กองพัฒนาระบบ สนับสนุนการสหกรณ์ (กองทุนพัฒนา สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้สหกรณ์ใช้เงินกู้เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ที่ขอกู้ และใช้เงิน ตามความจำเป็น และเหมาะสม</p>	<p>๑. สมาชิกไม่ได้รับประโยชน์ จากเงินกู้ ๒. สมาชิกส่งชำระหนี้ ไม่ได้</p>	<p>๑. ตรวจสอบการใช้เงินกู้ หลังจากสหกรณ์รับเงินกู้ไป แล้ว ๓ เดือน ๖ เดือน ๒. รายงานผลการตรวจสอบ ให้กรมฯทราบ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. การติดตามการใช้ เงินกู้ไม่จริงจัง ๒. ไม่ได้ติดตามการใช้ เงินกู้อย่างใกล้ชิด</p>	<p>- ให้จังหวัดติดตาม ตรวจสอบการใช้เงินกู้ อย่างใกล้ชิด และบอก เลิกสัญญาเมื่อพบว่า ใช้เงินกู้ผิดวัตถุประสงค์ อย่างเคร่งครัด</p>	<p>กองพัฒนาระบบ สนับสนุนการสหกรณ์ (กองทุนพัฒนา สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>
<p>๑.๓ การจัดทำรายงานการเงิน ส่งให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน เพื่อให้ได้รายงานการเงินและ รายละเอียดประกอบงบที่ตรง ตามความต้องการของหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องและถูกต้องตาม หลักการบัญชีทั่วไป ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๑. แจ้งจังหวัดเพื่อซักซ้อมการจัดทำ รายงานการเงินทุกสิ้นปีงบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ส่วนภูมิภาคสามารถจัดทำ รายงานได้ถูกต้องและทันตาม</p>	<p>๑. รายงานการเงินและ รายละเอียดประกอบงบ ที่ได้ไม่ตรงกับข้อเท็จจริง และไม่เป็นปัจจุบัน ๒. เอกสารการลงบัญชี จากส่วนภูมิภาคไม่ ถูกต้องและส่งไม่ทันตาม กำหนดเวลา</p>	<p>๑. กำหนดหน้าที่ผู้รับผิดชอบ บันทึกบัญชีให้เป็นปัจจุบัน ๒. มีการบันทึกบัญชีแยก ประเภทและจัดเก็บงบทดลอง ๓. ซักซ้อมให้จังหวัดดำเนินการ ตามแนวทางการจัดทำ รายงานการเงินและรายละเอียด ประกอบงบการเงินเป็นหนังสือ ๔. ประชุมชี้แจงเพื่อกำหนด รูปแบบวิธีการบันทึกบัญชีให้ ผู้รับผิดชอบบันทึกบัญชีให้ เป็นปัจจุบัน ๕. มีการสอบทานการบันทึก บัญชีขั้นต้นกับเอกสารของ ธนาคารเพื่อตรวจสอบความ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอสามารถทำ ให้จัดทำรายงาน งบการเงินส่งให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และใช้เป็นข้อมูลใน การวิเคราะห์ฐานะ ทางการเงินและ การตัดสินใจของ ผู้บริหารได้</p>	<p>- มีการเปลี่ยนบุคลากร ผู้รับผิดชอบ ทำให้ไม่ สามารถทำงานได้อย่าง ต่อเนื่อง ส่งผลให้ข้อมูล คลาดเคลื่อนได้</p>	<p>๑. จัดทำหนังสือ ขอความร่วมมือกับ จังหวัดเพื่อกำหนด หน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ให้ชัดเจนเป็นปัจจุบัน ๒. ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง กับการรายงานทาง การเงินและอื่นๆ ทางโทรศัพท์ Email และLine เพื่ออำนวยความสะดวก ๓. มีการจัดการอบรม ทางบัญชีการเงินเพื่อ ซักซ้อมการจัดทำ</p>	<p>กองพัฒนาระบบ สนับสนุนการสหกรณ์ (กลุ่มบัญชีและการเงิน กองทุน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>ระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. รวบรวมงบการเงินของจังหวัด <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อดำเนินการจัดเก็บข้อมูลทรง การเงินให้ทันตามวันที่กำหนดส่ง</p> <p>๓. ตรวจสอบความถูกต้องของ เอกสารและรายละเอียดประกอบ งบการเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อทำให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว และสามารถบันทึกบัญชีหรือลง รายละเอียดการเงินได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๔. จัดทำรายงานการเงินในภาพรวม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อรายงานให้กับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องกับเงินนอกงบประมาณ ดังกล่าวทราบและดำเนินการต่อไป</p>		<p>ถูกต้องของยอดลูกหนี้</p> <p>๖. สำนักงานสหกรณ์จังหวัด ส่งรายงานทางการเงินให้ ทุกสิ้นไตรมาสและสิ้นปี งบประมาณอย่างเคร่งครัด</p>			<p>รายงานให้ถูกต้อง</p> <p>๔. จัดทำหนังสือขอ ความร่วมมือให้จังหวัด มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบ จัดทำคู่มือปฏิบัติ งาน ในกรณีที่มีการ เปลี่ยนแปลงตำแหน่ง หน้าที่ผู้รับช่วงต่อ สามารถนำมาใช้ เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานได้</p>	<p>กองพัฒนาระบบ สนับสนุนการสหกรณ์ (กลุ่มบัญชีและการเงิน กองทุน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.๔ ศึกษา วิเคราะห์ วิจัย ประเด็น ปัญหาข้อร้องเรียนที่เกิดขึ้นจาก การดำเนินงานของสททกรม/ ดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดการเรื่องร้องเรียน ตอบสนองต่อความต้องการของ ผู้ร้องให้เสร็จสิ้นภายในระยะเวลา ที่เหมาะสม</p>	<p>๑. ไม่ตอบสนองความ ต้องการของผู้ร้องทั้งด้าน เวลาและผลการตรวจสอบ ๒. ข้อเท็จจริงไม่ครบตาม ประเด็นการร้องเรียน</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียนคุมเรื่อง ร้องเรียนและผู้รับผิดชอบ ๒. จัดลำดับมอบหมาย ผู้รับผิดชอบดำเนินการ ๓. แจ้งให้จังหวัด/พื้นที่ ดำเนินการตรวจสอบตาม ประเด็นข้อร้องเรียนและ รายงานผล ๔. แจ้งให้ผู้ร้องทราบผล การดำเนินการเบื้องต้น ๕. ชักซ้อมจังหวัด/พื้นที่ ถึงแนวทางในการดำเนินการ เรื่องร้องเรียน ๖. ประสานข้อมูลการร้อง เรียนเบื้องต้นให้จังหวัด/พื้นที่ ทราบเพื่อความรวดเร็วใน การตรวจสอบข้อเท็จจริง ๗. เร่งรัด ติดตามผล</p>	<p>- ระบบการควบคุม ที่มีอยู่สามารถ บริหารจัดการเรื่อง ร้องเรียนร้องทุกข์ และตอบสนอง ความต้องการของ ผู้ร้องในระดับหนึ่ง แต่ยังติดปัญหา ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินการล่าช้า</p>	<p>-</p>	<p>- ผู้รับเรื่องร้องทุกข์ ต้องอธิบายหรือทำ ความเข้าใจกับผู้ร้อง ให้ชัดเจน</p>	<p>สำนักนายทะเบียน และกฎหมาย (กลุ่มตรวจการ สททกรม) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.๕ การติดตามเฝ้าระวังการดำเนินงานของสหกรณ์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้สหกรณ์ดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบสหกรณ์ (Compliance)</p> <p>๑. รวบรวมข้อสังเกตจากการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นข้อมูลใช้ในการแนะนำสหกรณ์ (Operation)</p> <p>๒. แจ้งสหกรณ์ดำเนินการแก้ไขข้อสังเกตจากการสอบบัญชี พร้อมแจ้งให้เจ้าหน้าที่ส่งเสริมสหกรณ์ดำเนินการติดตาม วัตถุประสงค์ เพื่อให้สหกรณ์รายงานผลการดำเนินการแก้ไขตามข้อสังเกตผู้สอบบัญชี (Report)</p>	<p>- ได้รับข้อสังเกตที่คาดเคลื่อน จากข้อเท็จจริง</p> <p>- สหกรณ์ไม่รายงานผลการดำเนินการแก้ไข</p>	<p>- สรุบบันทึกข้อมูล ข้อสังเกตจากการตรวจสอบบัญชี สหกรณ์พร้อมข้อเสนอแนะเสนอต่อผู้บังคับบัญชาประจำเดือน</p> <p>- จัดทำหนังสือถึงสหกรณ์แจ้งให้ดำเนินการแก้ไขข้อสังเกตจากการสอบบัญชี พร้อมแจ้งให้เจ้าหน้าที่ส่งเสริมสหกรณ์ดำเนินการติดตาม และรายงานผลทุกเดือน</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ</p>	<p>-</p> <p>-</p>	<p>-</p> <p>-</p>	<p>สำนักงานส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๒ (กลุ่มตรวจการสหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. รวบรวมข้อมูลจากรายงาน ผลการแก้ไขตามข้อสังเกต ผู้สอบบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้สหกรณ์ดำเนินกิจการให้ เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบสหกรณ์ (Compliance)	- สหกรณ์ปฏิบัติไม่เป็นไป ตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบสหกรณ์	- เก็บรวบรวมข้อมูลจาก รายงานผลการแก้ไขตาม ข้อสังเกตผู้สอบบัญชีเสนอ ต่อผู้บังคับบัญชา	- การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	- สหกรณ์รายงานไม่ ครบถ้วนทุกสหกรณ์ที่ มีข้อสังเกต	- ติดตามการรายงาน การแก้ไขข้อบกพร่อง จากสหกรณ์	สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๒ (กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
๑.๖ การจัดทำรายงานการตรวจ การสหกรณ์ของคณะผู้ตรวจการ สหกรณ์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ทราบถึงข้อบกพร่องของ สหกรณ์ และจัดทำรายงานผล การตรวจการสหกรณ์ให้ทันต่อ การรายงานกรมส่งเสริมสหกรณ์	- ได้รับข้อมูลสหกรณ์ใน กำกับไม่ครบถ้วนและ ล่าช้า	๑. จัดทำหนังสือเวียนแจ้ง สหกรณ์ ๒. เจ้าหน้าที่ส่งเสริมสหกรณ์ เข้าพบสหกรณ์และตรวจ เอกสารการดำเนินงาน ตามแผนการตรวจการ ๓. กรอกแบบฟอร์มการ รายงานการตรวจการสหกรณ์	- การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	๑. ได้รับข้อมูลสหกรณ์ ในกำกับไม่ครบ ๒. ได้รับข้อมูลสหกรณ์ ล่าช้า	๑. มอบหมายให้ ผอ.กลุ่มฯ ประสานงาน ๒. มีการออกแบบ ฟอร์มให้ผู้ตรวจการ กรอกข้อมูลให้ง่าย และสะดวกขึ้น ๓. กำหนดระยะเวลา ในการแจ้งเตือน ล่วงหน้าเพิ่ม	สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๒ (กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. แนะนำส่งเสริมการปิดบัญชี ให้แก่สหกรณ์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้สหกรณ์สามารถปิดบัญชีได้</p> <p>๒. การพิจารณาให้ความเห็นชอบ วงเงินกู้ยืม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้นายทะเบียนสหกรณ์ให้ ความเห็นชอบวงเงินกู้ยืมสหกรณ์ ภายในเวลาที่กำหนด</p> <p>๓. การประเมินสหกรณ์สีขาว ด้วยธรรมาภิบาล <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้สหกรณ์ดำเนินธุรกิจตาม หลักธรรมาภิบาล และมีความ เข้าใจมากขึ้น</p>	<p>- สหกรณ์ไม่สามารถปิด บัญชีได้</p> <p>- สหกรณ์จะมีข้อบกพร่อง</p> <p>- สหกรณ์ไม่เข้าใจใน กระบวนการเข้าสู่ธรร- มาภิบาลของสหกรณ์</p>	<p>๑. ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ถูกต้องตามมาตรฐานการ จัดทำบัญชี</p> <p>๒. มีการตรวจสอบหลักฐาน ประกอบการบันทึกบัญชี</p> <p>- ตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของเอกสารที่สหกรณ์ ยื่นประกอบคำขอความเห็นชอบ กำหนดวงเงินกู้ยืม</p> <p>- แนะนำให้ความรู้เกี่ยวกับ กระบวนการส่งเสริมธรร มาภิบาลให้กับสหกรณ์ โดย จัดทำคู่มือเป็นแนวทางใน การกำกับกำกับการดำเนินงาน ของสหกรณ์</p>	<p>- มีขั้นตอนการ ปฏิบัติงานถูกต้องมี ความชัดเจนเชื่อถือ ได้เพียงพอและ เหมาะสมต่อการใช่ เป็นหลักฐานในการ ปิดบัญชี</p> <p>- เอกสารและหลักฐาน ประกอบการยื่นคำขอ ความเห็นชอบกำหนด วงเงินกู้ยืม</p> <p>- สหกรณ์จัดทำคู่มือ ธรรมาภิบาลของ สหกรณ์ เพื่อกำกับ ดูแลกิจการที่ดีและ เป็นแนวทางการ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ การประเมินสหกรณ์ สีขาวด้วยหลักธรร-</p>	<p>- สหกรณ์บางแห่งยังไม่ สามารถปิดบัญชีได้</p> <p>- สหกรณ์ที่มีส่วนขาด ของเงินทุน ไม่ได้ยื่นแผน ฟื้นฟูเพิ่มเติมจากเอกสาร หลักฐานปกติ</p> <p>- บุคลากรและผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียของสหกรณ์ บางส่วนไม่เห็นความ สำคัญของธรรมาภิบาล</p>	<p>๑. จัดทำแนวทางการ ปิดบัญชีเพื่อกำหนด รายละเอียดขั้นตอน การจัดทำบัญชีเป็น รายสหกรณ์/ปัญหา</p> <p>๒. กรณีที่ไม่มีพนักงาน บัญชี แนะนำให้สหกรณ์ จัดจ้างพนักงานบัญชี เพื่อจัดบัญชีของสหกรณ์ ให้เป็นปัจจุบัน และ สามารถปิดบัญชีได้</p> <p>๓. กรณีมีพนักงาน บัญชี แต่เอกสารไม่ ครบถ้วน จสส.แนะนำ ให้สหกรณ์ปฏิบัติตาม ขั้นตอนการจัดทำบัญชี สหกรณ์ ตามระเบียบ หลักเกณฑ์ของนาย ทะเบียนสหกรณ์</p> <p>๔. จัดโครงการฝึกอบรม ให้ความรู้แก่พนักงาน</p>	<p>สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๒ (กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔. ตรวจสอบการสหกรณ์โดยทีมตรวจ การสหกรณ์</p> <p>๔.๑ ประชุมซักซ้อมแนวทาง</p> <p>๔.๒ คณะผู้ตรวจการสหกรณ์ทำ แผนเข้าตรวจสอบ</p> <p>๔.๔ คณะผู้ตรวจการฯเข้าตรวจ สอบตามแผนที่กำหนด</p> <p>๔.๔ คณะผู้ตรวจการฯรายงานผล การตรวจสอบต่อนายทะเบียน สหกรณ์ (นทส.) ภายใน ๗ วันนับ แต่วันที่ตรวจสอบเสร็จสิ้น</p> <p>๔.๕ นทส.สั่งการ</p> <p>๔.๖ แจ้งให้สหกรณ์แก้ไขและ รายงานผลการแก้ไข ตามคำสั่ง นทส.</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้คณะผู้ตรวจการสหกรณ์ได้ เข้าตรวจสอบสหกรณ์ตามแผน และรายงานผลให้ นทส.ทราบ ภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. การตรวจสอบไม่เป็น ไปตามแผนที่กำหนด</p> <p>๒. การรายงานผลการ ตรวจสอบเกินกว่า ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. ประชุมซักซ้อมคณะผู้ตรวจ การสหกรณ์และผู้ช่วย จำนวน ๑ ครั้ง</p> <p>๒. ให้คณะผู้ตรวจการสหกรณ์ จัดทำแผนปฏิบัติการในการ เข้าตรวจสอบ</p> <p>๓. ติดตามผลการดำเนินการ เป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๔. จัดอบรมให้ความรู้หรือส่ง ผู้ตรวจการสหกรณ์เข้าอบรม</p>	<p>มาภิบาล</p> <p>- การประเมิน ควบคุมไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. การตรวจสอบไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด</p> <p>๒. การรายงานผล การตรวจสอบเกินกว่า ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>บัญชีของสหกรณ์</p> <p>๑. ประสานติดตาม สหกรณ์ให้จัดทำแผน ฟื้นฟูการดำเนินการ ของสหกรณ์เพื่อยื่นต่อ นายทะเบียนโดยเร็ว</p> <p>๒. สร้างความตระหนัก ให้แก่สหกรณ์และ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของ สหกรณ์ถึงความสำคัญ ในธรรมาภิบาลและให้ ความร่วมมือตลอดจน กำหนดหรือธรรงศ์ให้ ทุกคนในสหกรณ์ สนับสนุนและปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์ที่มีการ สื่อสารที่ถูกต้อง ชัดเจนและครบถ้วน ด้วยภาษาที่เข้าใจง่าย ให้คำปรึกษาและ ติดตามการปฏิบัติ</p>	<p>สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑</p> <p>กลุ่มตรวจการสหกรณ์/ กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
					<p>งานเป็นระยะ</p> <p>๑. ประชุมซักซ้อมคณะ ผู้ตรวจการสหกรณ์และ ผู้ช่วยเพิ่มเติม</p> <p>๒. ให้คณะผู้ตรวจการ สหกรณ์จัดทำและ ปรับปรุงแผนปฏิบัติ การและงบประมาณใน การเข้าตรวจสอบ</p> <p>๓. รายงานผลการ ตรวจสอบตามกำหนด ระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๔. ติดตามผลการ ดำเนินการเป็นประจำ ทุกเดือน</p> <p>๕. จัดอบรมให้ความรู้ หรือส่งผู้ตรวจการ สหกรณ์เข้าอบรม</p> <p>๖. ปฏิบัติตามหนังสือ สั่งการ ระเบียบ และ คำสั่งต่างๆ ของ นายทะเบียนสหกรณ์</p>	<p>สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑</p> <p>กลุ่มตรวจการสหกรณ์/ กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.๗ การแก้ไขปัญหาข้อบกพร่อง ของสหกรณ์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อแก้ไขปัญหาการดำเนินกิจการ ได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ (Compliance)</p> <p>๑. กำหนดแผนการติดตามการ แก้ไขข้อบกพร่องสหกรณ์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเป็นแนวทางในการเข้า ติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องของ สหกรณ์ (Operation)</p> <p>๒. บันทึกรายงานความคืบหน้า การแก้ไขข้อบกพร่องสหกรณ์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเก็บรวบรวมข้อมูลการแก้ไข ข้อบกพร่องของสหกรณ์ (Report)</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ส่งเสริม สหกรณ์ กำหนดแผน ปฏิบัติงานการเข้าติดตาม การแก้ไขข้อบกพร่องไม่ ชัดเจน</p> <p>๑. การรายงาน - ไม่เป็นไปตามแผนการ ปฏิบัติงาน - ข้อมูลไม่ครบถ้วน - ขาดเอกสารหลักฐานที่ สำคัญประกอบการรายงาน</p>	<p>- กลุ่มตรวจการสหกรณ์จัดทำ หนังสือเวียนแจ้งกลุ่มส่งเสริม สหกรณ์จัดทำแผน งานใน การติดตามการแก้ไข ข้อบกพร่องของสหกรณ์รายปี และรายงานผลทุกเดือน</p> <p>๑. กลุ่มส่งเสริมและสหกรณ์ รายงานความคืบหน้าการ แก้ไขข้อบกพร่องเป็นประจำ ทุกเดือน เจ้าหน้าที่ส่งเสริม สหกรณ์รายงานผลการแก้ไข ให้ชัดเจนและครบถ้วนทุก ประเด็น</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ</p>	<p>-</p> <p>- การรายงานการ ติดตามไม่เป็นไปตาม แผนปฏิบัติงานข้อมูล เอกสารประกอบการ รายงานไม่ครบถ้วน เท่าที่ควร</p>	<p>-</p> <p>๑. กลุ่มตรวจการ สหกรณ์ จัดทำหนังสือ แจ้งสหกรณ์ให้รายงาน ความคืบหน้าการแก้ไข ข้อบกพร่องให้รายงาน ผลแก้ไขเป็นประจำ ทุกเดือน และให้ เจ้าหน้าที่ส่งเสริม สหกรณ์ติดตามและ</p>	<p>สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๒ (กลุ่มตรวจการสหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
					รายงานผล ๒. ติดตามการรายงาน แก้ไขข้อบกพร่องในที่ ประชุมประจำเดือน	สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๒ (กลุ่มตรวจการ สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
<p>๑.๘ โครงการขับเคลื่อนการชำระ บัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อประสานกิจการงานทุกเรื่อง ของสหกรณ์ที่เล็กให้สำเร็จเรียบร้อย</p> <p>๒. เพื่อให้เกิดความเที่ยงธรรมแก่ บุคคลทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับสหกรณ์</p> <p>๓. เพื่อชำระสะสมทรัพย์สิน หนี้สิน และทุนคงเหลืออยู่ รวมทั้งกิจการ งานที่ยังค้างค้าง เช่น การติดตาม ลูกหนี้ การขายทรัพย์สินชำระหนี้ คืนให้เจ้าหนี้ครบถ้วนและหากมีเงิน คงเหลือให้จ่ายคืนสมาชิกตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนด</p>	<p>- ชำระบัญชีไม่แล้วเสร็จ ตามเป้าหมาย ตาม ขั้นตอน กระบวนการ ชำระบัญชี</p>	<p>- แต่งตั้งผู้ชำระบัญชีจาก กลุ่มงานกลุ่มส่งเสริมสหกรณ์ และพนักงานราชการ โดยปฏิบัติภารกิจในการชำระ บัญชีโดยเฉพาะให้มีการจัด ฝึกอบรมผู้ชำระบัญชี</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอต่อการ บรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>- การรับรองงบการเงิน ในขั้นตอนที่ ๔ และ ขั้นตอนที่ ๘ ต้องผ่าน ผู้สอบบัญชีของผู้สอบ บัญชี กรมตรวจบัญชี สหกรณ์ ซึ่งอาจไม่ทัน ตามกำหนดเวลา</p>	<p>๑. ประสานงานกับ กรมตรวจบัญชี สหกรณ์ในแต่ละกรณี</p> <p>๒. จัดโครงการ ฝึกอบรมให้ความรู้ แก่ผู้ชำระบัญชี</p>	<p>สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๒ (ผู้ชำระบัญชี/ กลุ่มจัดตั้งและส่งเสริม สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. งานส่งเสริม/พัฒนาสหกรณ์ (ส่งเสริมการจัดตั้งสหกรณ์ ศึกษาวิเคราะห์บริบทสหกรณ์ ส่งเสริมการบริหารจัดการที่ดี ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจ)						
<p>๒.๑ งานส่งเสริมและพัฒนา สหกรณ์ให้มีความเข้มแข็งตาม ศักยภาพ จัดทำแผนส่งเสริมสหกรณ์และ กลุ่มเกษตรกร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นรายแห่งร่วมกับ กลุ่มเป้าหมายตามรูปแบบที่กรม กำหนดเป้าหมาย วัตถุประสงค์ : เพื่อให้เจ้าหน้าที่ ส่งเสริมสหกรณ์สามารถนำแผนที่ กำหนดไปใช้ในการแนะนำ ส่งเสริมสหกรณ์ตรงกับข้อปัญหา ของสหกรณ์/กลุ่มฯ แต่ละแห่ง ตามระยะเวลาที่กรมกำหนด ขั้นตอนดำเนินการ ๑. จัดทำโครงการประชุมเชิง ปฏิบัติการจัดทำแผนส่งเสริม สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>๑. การส่งแผนส่งเสริม สหกรณ์/กลุ่มฯ รายแห่ง ไม่ทันเวลาที่กรมฯ กำหนด ๒. การกรอกข้อมูลในแผนฯ ปี ๖๓ ไม่ครบถ้วนตาม แบบที่กรมฯ กำหนด</p>	<p>๑. ชี้แจงทำความเข้าใจรูปแบบ และวิธีการจัดทำข้อมูลให้เป็น มาตรฐานเดียวกันทั้งหมด ๒. ให้กลุ่มวิชาการจัดเตรียม ข้อมูลเพื่อสนับสนุนการจัดทำ แผนฯ ปี ๖๓ ของเจ้าหน้าที่ ส่งเสริมสหกรณ์ ๓. จัดการประชุมเชิงปฏิบัติ การเพื่อจัดทำแผนร่วมกัน เพื่อให้เกิดการช่วยเหลือ สนับสนุนภายในกลุ่มส่งเสริม สหกรณ์</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมได้ บางส่วน</p>	<p>- การกรอกข้อมูลในแผนฯ ปี ๖๓ ของสหกรณ์/ กลุ่มฯ บางแห่งไม่ครบถ้วน สมบูรณ์</p>	<p>ให้กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์ ตรวจสอบขั้นต้นและ กลุ่มจัดตั้งฯ ตรวจสอบ และติดตาม (จัดให้มี การทำแผนรายสหกรณ์ และจัดworkshop)</p>	<p>สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑ (กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์/ กลุ่มจัดตั้งและส่งเสริม สหกรณ์) ๓๑ สิงหาคม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. สรุปลและรวบรวมแผนส่งเสริม สหกรณ์จากเจ้าหน้าที่ส่งเสริม สหกรณ์ เพื่อรายงานกองแผนงาน ทราบภายในกำหนด						สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑ (กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์/ กลุ่มจัดตั้งและส่งเสริม สหกรณ์) ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๓
๒.๒ ประชุมเชิงปฏิบัติการเพื่อ จัดทำ แผนพัฒนาความเข้มแข็ง ของสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรใน พื้นที่โครงการฯ ตามศักยภาพ โดยประยุกต์ใช้แนวทางขับเคลื่อน เพื่อพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน (ยกระดับสหกรณ์ตามขั้นตอน บันได ๗ ขั้นตามศักยภาพสหกรณ์) เป้าหมาย : สหกรณ์เข้มแข็ง พระเกียรติ จำกัด การดำเนินการ	- สหกรณ์มีผลประเมินไม่ ผ่านในขั้นที่ ๑	- จัดประชุม/ศึกษาดูงาน เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการ ดำเนินธุรกิจและแนะนำ แนวทางการดำเนินงาน ตามหลักการบันได ๗ ขั้น เพื่อยกระดับสหกรณ์ให้มีผล การประเมินผ่านขั้นที่ ๑ - ประชุมเชิงปฏิบัติการร่วม กับสมาชิกเพื่อหาแนวทาง การแก้ไขปัญหาด้านการ ดำเนินงานและการมีส่วนร่วม ของสมาชิก	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุม ความเสี่ยงได้ บางส่วน	- เนื่องจากสหกรณ์ขาด ความร่วมมือจากสมาชิก ซึ่งสาเหตุหลักเกิดจาก ปัจจัยภายนอกในเรื่อง นโยบายของหน่วยงาน ภาครัฐภายนอก - ลักษณะธุรกิจของ สหกรณ์ไม่เข้าหลักการ ตามเกณฑ์การประเมิน บันได ๗ ขั้น	- แนะนำ ส่งเสริม เรื่องหน้าที่/บทบาท สมาชิกคณะกรรมการ ฝ่ายจัดการ ดังนี้ (๑) จัดโครงการอบรม เชิงปฏิบัติการ (๒) ศึกษาดูงานสหกรณ์ ที่ประสบผลสำเร็จ -ปรับปรุงเกณฑ์การ ประเมินให้เหมาะสม กับสหกรณ์แต่ละ ประเภท ดังนี้	สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑ (กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์/ กลุ่มจัดตั้งและส่งเสริม สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>(๑) จัดทำแผนปฏิบัติการ (Action Plan) การประยุกต์ใช้ แนวพระราชดำริเป็นแนวทางการ ขับเคลื่อนเพื่อพัฒนาสหกรณ์และ กลุ่มเกษตรกรอย่างยั่งยืน (บันได ๗ ขั้น)</p> <p>(๒) ดำเนินการกิจกรรมตามแผน (Action Plan) ดังนี้</p> <p>กิจกรรมที่ ๑ นำสหกรณ์ใน โครงการฯ เข้าศึกษาอบรมความรู้ เกี่ยวกับการดำเนินกิจการของ สหกรณ์ที่นำแนวพระราชดำริเป็น แนวทางการขับเคลื่อนเพื่อพัฒนา ชุมชนอย่างยั่งยืน (บันได ๗ ขั้น) มาปรับใช้ในการดำเนินงานและ ประสบความสำเร็จในการดำเนิน ธุรกิจ</p> <p>กิจกรรมที่ ๒ ชี้แจง ทำความเข้าใจ เรื่องการประยุกต์ใช้แนวทางการ ขับเคลื่อนเพื่อพัฒนาชุมชนอย่าง ยั่งยืนกับสหกรณ์</p>					<p>(๑)หารือร่วมกับ เจ้าหน้าที่ส่งเสริม สหกรณ์เกี่ยวกับ ลักษณะธุรกิจของ สหกรณ์</p> <p>(๒) จัดทำร่างแนวทาง การประเมินสหกรณ์</p> <p>(๓) สำนักงานส่งเสริม สหกรณ์กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑ นำเสนอ แนวทางจัดทำหลัก เกณฑ์ในการประเมิน ให้กรมส่งเสริมสหกรณ์</p>	<p>สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑ (กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์/ กลุ่มจัดตั้งและส่งเสริม สหกรณ์)</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมที่ ๓ วิเคราะห์ข้อมูลเชิง ลึกของสหกรณ์ ในรูปแบบของการ ประชุมเชิงปฏิบัติการโดยใช้แบบ ประเมินคู่มือพัฒนาสหกรณ์อย่าง ยั่งยืนตามหลักการบันได ๗ ชั้น</p> <p>กิจกรรมที่ ๔ จัดทำรูปแบบรูปเล่ม รายงานผลการดำเนินงาน ตามแบบที่ กคร. กำหนด</p>						<p>สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑ (กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์/ กลุ่มจัดตั้งและส่งเสริม สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>
<p>๒.๓ งานส่งเสริมและพัฒนา สหกรณ์ให้มีความเข้มแข็งตาม ศักยภาพ วัตถุประสงค์ : เพื่อแนะนำ ส่งเสริม สนับสนุน พัฒนาและ กำกับสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรให้มี ความเข้มแข็ง</p> <p><u>๑. สหกรณ์ภาคการเกษตร</u> แนะนำส่งเสริม ผลักดัน สหกรณ์ให้ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน ของกรมส่งเสริมสหกรณ์ และ รักษาสหกรณ์เป้าหมายที่ผ่าน</p>	<p>- สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร กร ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน และไม่สามารถรักษา เกณฑ์มาตรฐานในปี ๒๕๖๑ ตามที่กรมส่งเสริม สหกรณ์กำหนด (สหกรณ์ไม่สามารถปิด บัญชีได้)</p>	<p>๑. ตั้งคณะทำงานฯ เพื่อ กำหนดแนวทางแนะนำ ส่งเสริมและพัฒนาสหกรณ์/ กลุ่มเกษตรกร</p> <p>๒. นำสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร เป้าหมายมาประชุมร่วมกัน เพื่อวิเคราะห์ ปัญหา/อุปสรรค และประเมินศักยภาพการ ดำเนินงาน เพื่อเป็นแนวทาง การดำเนินธุรกิจของสหกรณ์ และกลุ่มเกษตรกร</p> <p>๓. ติดตามผลการจัดมาตรฐาน</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุม ความเสี่ยงได้บางส่วน แต่ยังพบว่ามีสหกรณ์ และกลุ่มเกษตรกร ที่ไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานและที่ไม่ สามารถรักษาเกณฑ์ มาตรฐานในปี ๒๕๖๑ เนื่องจากผลประกอบ กิจการของสหกรณ์/ กลุ่มเกษตรกรเกิดจาก</p>	<p>- สหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกร ไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานและไม่ สามารถรักษาเกณฑ์ มาตรฐานในปี ๒๕๖๑ ตามที่กรมส่งเสริม สหกรณ์กำหนด</p>	<p>- เจ้าหน้าที่กลุ่มส่งเสริม สหกรณ์และเจ้าหน้าที่ กลุ่มงานที่เกี่ยวข้อง เข้าแนะนำส่งเสริม ดังนี้</p> <p>- แนะนำ ส่งเสริมให้ สหกรณ์สามารถ ประชุมใหญ่ภายใน ๑๕๐ วันนับแต่วันสิ้น ปีทางบัญชี</p> <p>- แนะนำ ส่งเสริมให้ ความรู้แก่สหกรณ์/</p>	<p>สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑ (เจ้าหน้าที่กลุ่มส่งเสริม สหกรณ์และเจ้าหน้าที่ กลุ่มงานที่เกี่ยวข้อง) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>เกณฑ์มาตรฐานในปี ๒๕๖๑</p> <p>๑) ร้อยละของสหกรณ์ที่นำมา จัดเกณฑ์มาตรฐานอยู่ในระดับ มาตรฐาน ระดับดี (C) ไม่เกิน ร้อยละ ๓๐</p> <p>๒) ร้อยละของสหกรณ์ที่นำมา จัดเกณฑ์มาตรฐานอยู่ในระดับ มาตรฐาน ระดับดีมาก (B) ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๓๐</p> <p>๓) ร้อยละของสหกรณ์ที่นำมา จัดเกณฑ์มาตรฐานอยู่ในระดับ มาตรฐาน ระดับดีเลิศ (A) ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๔๐</p> <p><u>๒. กลุ่มเกษตรกร</u></p> <p>แนะนำส่งเสริม ผลักดัน กลุ่มเกษตรกรให้ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน ของกรมส่งเสริมสหกรณ์</p> <p>๑) ร้อยละของกลุ่มเกษตรกรที่ นำมาจัดเกณฑ์มาตรฐานอยู่ใน ระดับมาตรฐาน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐</p>		สหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรใน การประชุมข้าราชการเป็น รายเดือน	ปัจจัยภายนอกที่ไม่ อาจควบคุมได้		กลุ่มเกษตรกร ด้าน การจัดทำงบการเงิน - แนะนำ ส่งเสริมเรื่อง หลักธรรมา- ภิบาล ให้แก่ สหกรณ์/ กลุ่มเกษตรกร เพื่อป้องกันการเกิด ทุจริตภายในสหกรณ์/ กลุ่มเกษตรกร	สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑ (กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์/ กลุ่มจัดตั้งและส่งเสริม สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>การดำเนินการ</p> <p>๑. แต่งตั้งคณะทำงานจัด มาตรฐานสหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกรสำนักงานส่งเสริม สหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อกำหนดแนวทางแนะนำ ส่งเสริมและพัฒนาสหกรณ์/ กลุ่มเกษตรกรให้ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานของกรมส่งเสริม สหกรณ์ ตามที่กำหนด</p> <p>๒. จัดประชุมคณะทำงานฯ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อร่วมกัน พิจารณากำหนดกลุ่มเป้าหมาย ในการแนะนำ ส่งเสริมและพัฒนา สหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร</p> <p>๓. จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ ร่วมกับสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร เป้าหมายตามมติคณะทำงานฯ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้สหกรณ์/ กลุ่มเกษตรกร เป้าหมายทราบถึง</p>						<p>สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑ (กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์/ กลุ่มจัดตั้งและส่งเสริม สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์/หลักเกณฑ์ การจัด มาตรฐาน รวมถึงผลประโยชน์ที่ สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรจะ ได้รับ และได้ร่วมกันวิเคราะห์ ปัญหา/อุปสรรค และประเมิน ศักยภาพการดำเนินงาน เพื่อเป็น แนวทางการดำเนินธุรกิจของ สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร ในปีต่อไป						สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ ๑ (กลุ่มส่งเสริมสหกรณ์/ กลุ่มจัดตั้งและส่งเสริม สหกรณ์) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
๒.๔ ออกแบบ กำหนดขอบเขต งาน (TOR) อาคารสำนักงาน อาคารแปรรูปผลผลิต งาน ปรับปรุงอาคารสำนักงานและ อาคารแปรรูปพร้อมประมาณ การ งานตรวจสอบคำขอ งบประมาณสนับสนุนอุปกรณ์ การตลาดของสหกรณ์	- งานไม่เสร็จทันกำหนด เวลา - ถูกตรวจสอบและพบ ข้อผิดพลาดจาก หน่วยงานตรวจสอบ ภายนอก	- มีการวางแผนการทำงาน ภายในกลุ่มงานฯ และ แบ่งงานตามหน้าที่ความ รับผิดชอบอย่างชัดเจนและ มีการกำหนดเวลาแล้วเสร็จ - ใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ เพื่อลดระยะเวลาการทำงาน - ฝ่ายบริหารสถาบันฯ ประสาน เป็นการภายในกับกองการ เจ้าหน้าที่เพื่อให้สามารถรับ	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ไม่เพียงพอ การควบคุมภายใน ที่มีอยู่เพียงพอและ เหมาะสม	- ไม่สามารถสรรหา บุคลากร ได้ครบตาม อัตราที่กำหนด เนื่องจาก ไม่มีผู้สมัครหรือขอรับโอน ตำแหน่ง - สถาปนิก ชพ. - วิศวกรโยธา ชพ. - นายช่างโยธา ปง./ชง.	- ประสานงาน ฝ่ายบริหาร สถาบัน ฯ เพื่อเร่งรัดให้ติดต่อ กองการเจ้าหน้าที่ ดำเนินการติดตามเรื่อง ๑. ตำแหน่งข้าราชการ ที่ยังไม่ได้รับการสรรหา ได้แก่ - สถาปนิก - วิศวกรโยธา	สถาบันเครื่องจักรกล และพื้นที่สหกรณ์ และ กองการเจ้าหน้าที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การใช้แบบ ขอบเขตงาน รายละเอียดประกอบการก่อสร้าง และประมาณการในการจัดหา ผู้รับจ้าง แล้วเสร็จทันเวลา เพื่อให้ค่าของงบประมาณ สนับสนุนที่ผ่านกรมา ถูกต้อง ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>		<p>ข้าราชการ (อัตรารว่าง) จากบัญชีอื่นหรือสามารถรับ โอนจากหน่วยงานอื่นได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้วิธีการจ้างเหมาพนักงาน - การตรวจสอบรายละเอียด งาน มีการลงลายมือชื่อ ผู้รับผิดชอบในแต่ละลักษณะ งาน - การตรวจสอบราคาที่เป็น ปัจจุบันจากกองดัชนี เศรษฐกิจการค้า สำนักงาน นโยบายฯ และยุทธศาสตร์ การค้า กระทรวง-พาณิชย์ และกรมบัญชีกลางรวมทั้ง สืบราคาจากผู้ผลิตในกรณี ไม่มีรายการในบัญชี และ ใช้บุคลากร ข้ามสายงาน ช่วยสืบราคาและเก็บรวบรวม ข้อมูล - เมื่อสถาบันฯ ตรวจสอบ แบบรูปรายการ หรือร่าง TOR 			<p>๒. จ้างเหมาพนักงาน/ จัดจ้างพนักงานราชการ เพื่อทดแทนพนักงาน จ้างเหมาที่จะหมด สัญญาภายในเดือน ธันวาคม ๒๕๖๒</p>	<p>สถาบันเครื่องจักรกล และพื้นที่สหกรณ์ และ กองการเจ้าหน้าที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		แล้วพบว่าไม่ถูกต้อง สถาบันฯ จะแจ้งจังหวัดและและ สหกรณ์ให้นำกลับไปแก้ไขให้ ถูกต้อง - หัวหน้าประเมินงานในการ ตรวจสอบแบบ รุปรายการ หรือการออกแบบในขั้นตอน ที่มีความยากมอบหมายให้ ผู้ปฏิบัติงานตามประสบการณ์ ทำงานและความเชี่ยวชาญ - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบฯ หรือขั้นตอนปฏิบัติงานที่ เกี่ยวข้อง				สถาบันเครื่องจักรกล และพื้นที่สหกรณ์และ กองการเจ้าหน้าที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
๒.๕ โครงการตรวจประเมิน โรงสีสหกรณ์ กิจกรรมตรวจประเมินโรงสี สหกรณ์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การตรวจประเมินโรงสี สหกรณ์มีประสิทธิภาพตาม เป้าหมายที่กำหนด	- เป้าหมายการตรวจไม่ ทันกับระยะเวลา	- ใช้บุคลากรข้ามสายงานใน การช่วยตรวจประเมิน - ใช้เครื่องมือของสหกรณ์	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ไม่เพียงพอ	- เครื่องมือตรวจสอบ เป็นของสหกรณ์ที่ ตรวจประเมินอาจเกิด ความไม่ถูกต้อง หรือ คลาดเคลื่อนได้	- ประสานงาน กองแผนงาน เพื่อขอรับ การจัดสรรงบประมาณ เพื่อจัดซื้อเครื่องมือ ชุดตรวจสอบสำหรับ การปฏิบัติงานของ กลุ่มงานพัฒนา เครื่องจักรกลสหกรณ์	สถาบันเครื่องจักรกล และพื้นที่สหกรณ์ และ กองแผนงาน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒.๖ โครงการพัฒนาศักยภาพ การดำเนินธุรกิจของสหกรณ์ ภาคการเกษตรและกลุ่มเกษตรกร กิจกรรม : จัดประชุมเชิง ปฏิบัติการเพื่อพัฒนาศักยภาพ การดำเนินธุรกิจของสหกรณ์และ กลุ่มเกษตรกรรายชนิดสินค้า <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนสหกรณ์ ภาคการเกษตรและกลุ่มเกษตรกร ให้มีศักยภาพด้านการผลิต การรวบรวม การแปรรูป การบริหารจัดการ และการตลาด</p>	<p>- กลุ่มเป้าหมายที่จะเข้า รับการฝึกอบรมไม่ครบ จำนวนตามที่กำหนดใน แผนงาน</p>	<p>๑. จัดทำคู่มือเพื่อเป็นแนว ทางการพัฒนาศักยภาพการ ดำเนินธุรกิจของสหกรณ์ภาค การเกษตรและกลุ่มเกษตรกร ๒. วางแผนการจัดโครงการ ประชุมในช่วงเวลาที่เหมาะสม ๓. กำหนดแบบรายงาน ติดตามผลการดำเนินงาน ตามโครงการเป็นรายเดือน</p>	<p>- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังคง มีความเสี่ยงใน ด้านการเบิกจ่าย งบประมาณไม่เป็น ไปตามเป้าหมาย ที่ กำหนด</p>	<p>๑. การเบิกจ่ายเงินตาม โครงการไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนดเนื่องจาก ได้จัดเป็นเงินสำรอง ส่วนกลาง เพื่อสนับสนุน งานตามนโยบาย ซึ่งไม่ได้กำหนดแผนไว้ ตั้งแต่ต้น ๒. สสจ.มีการคืนเงิน งบประมาณในช่วง ปลายปี จึงไม่สามารถ วางแผนการเบิกจ่ายใน ส่วนนี้ได้ทัน</p>	<p>๑. นำเสนอผู้บริหาร เพื่อจัดทำโครงการ และกำหนดแผนงาน ที่ชัดเจน ภายใน ไตรมาส ๒ ๒. ประสานกับ กองแผนงาน กำหนด กรอบระยะเวลาใน การให้ สสจ.คืนเงิน งบประมาณเหลือ จ่ายของงานตามแผน บูรณาการ</p>	<p>กองพัฒนาสหกรณ์ ภาคการเกษตรและ กลุ่มเกษตรกร (กลุ่มพัฒนาสหกรณ์ ประมงและปศุสัตว์) ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๓</p>
<p>๒.๗ โครงการพัฒนาสหกรณ์ ออมทรัพย์ให้เป็นองค์กรวางแผน ทางการเงินสมาชิก</p> <p>๒.๗.๑ กำหนดกลุ่มเป้าหมาย สหกรณ์ที่จะเข้าร่วมโครงการ เพื่อให้ได้กลุ่มเป้าหมายที่จะ เข้ารับการฝึกอบรมตรงตาม วัตถุประสงค์โครงการ</p>	<p>- กลุ่มเป้าหมายไม่ตรง ตามวัตถุประสงค์ โครงการ</p>	<p>๑. ทำหนังสือสำรวจข้อมูล ให้ส่วนภูมิภาคจัดเก็บข้อมูล ๒. กำหนดการจัดเก็บและ วิเคราะห์ข้อมูลที่ได้รับเพื่อ กำหนดกลุ่มเป้าหมายต่อไป</p>	<p>- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ เพียงพอและ เหมาะสม</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กองพัฒนาสหกรณ์ด้าน การเงินและร้านค้า (กลุ่มพัฒนาสหกรณ์ ออมทรัพย์) ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒.๗.๒ กำหนดเนื้อหาหลักสูตร รูปแบบการจัดโครงการ เพื่อให้ได้เนื้อหาหัวข้อวิชาและ รูปแบบการฝึกอบรมที่เหมาะสม ภายใต้ระยะเวลาที่จำกัด</p> <p>๒.๗.๓ กำหนดวิทยากร เพื่อให้ได้วิทยากรที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ ตรงกับเนื้อหา หัวข้อบรรยาย</p> <p>๒.๗.๔ ดำเนินการจัดโครงการ เพื่อเสริมสร้างความรู้และ ความเข้าใจแก่ผู้รับการอบรม สามารถนำความรู้ที่ได้รับไป จัดโครงการให้แก่สมาชิกได้</p>	<p>- วิทยากรที่มีความรู้ ความสามารถ และ ประสบการณ์ไม่เพียงพอ</p> <p>๑. โครงการไม่ได้รับการ อนุมัติหรืออนุมัติล่าช้า</p> <p>๒. วัสดุ อุปกรณ์เอกสาร ประกอบการบรรยายไม่ เพียงพอ</p> <p>๓. สหกรณ์ไม่มีความ พร้อมดำเนินการตาม โครงการได้ เนื่องจาก สมาชิกไม่เข้าร่วม โครงการ</p>	<p>๑. จัดประชุมร่วมกับผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อร่วมกันพิจารณา รูปแบบหัวข้อวิชาและ รายละเอียดของเนื้อหาภายใต้ ระยะที่จำกัด</p> <p>๒. พิจารณารูปแบบเนื้อหาวิชา</p> <p>- ประสาน บริษัทบริหาร สินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด และประสานงานร่วมกับผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาบุคคล ที่จะเชิญมาเป็นวิทยากร</p>	<p>- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่เพียงพอและ เหมาะสม</p> <p>-</p> <p>- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่เพียงพอและ เหมาะสม</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>-</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>-</p>	<p>กองพัฒนาสหกรณ์ด้าน การเงินและร้านค้า (กลุ่มพัฒนาสหกรณ์ ออมทรัพย์) ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒.๗.๕ สรุปและประเมินผล โครงการ เพื่อให้ทราบประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของโครงการ รวมทั้ง ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนิน โครงการ</p>	<p>๑. ไม่สามารถประเมิน ผลโครงการได้ตามที่ วัตถุประสงค์โครงการ ๒. ไม่สามารถทราบถึง ปัญหาและอุปสรรคใน การดำเนินโครงการ</p>	<p>๑. จัดทำโครงการเพื่อขอ อนุมัติเงินงบประมาณ เพื่อให้เบิกจ่ายเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ๒. จัดเตรียมวัสดุอุปกรณ์ เอกสาร สถานที่ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้เข้ารับการ ฝึกอบรม ๓. ยืมเงินทศรองราชการ เพื่อสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่าย ในการจัดอบรม และจัดทำ ใบสำคัญจ่ายเพื่อส่งใช้คืน เงินทศรองราชการภายหลัง จากเสร็จสิ้นโครงการ</p> <p>๑. จัดทำ QR Code ในการ ประเมินผลโครงการให้แก่ ผู้เข้าร่วมอบรมและประชา สัมพันธ์การประเมินผล ๒. มอบหมายเจ้าหน้าที่จัดทำ รายงาน สรุปผลการจัดโครงการ</p>	<p>- การควบคุมภายในที่ มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากยังไม่สามารถ ประเมินผลโครงการ ได้และยังไม่สามารถ ทราบปัญหาและ อุปสรรคของโครงการ</p>	<p>- ข้อมูลที่ประเมินผล โครงการไม่ครบถ้วน สมบูรณ์</p>	<p>๑. จัดทำ action plan ๒. กำหนดผู้รับผิดชอบ ๓. กำหนดแบบติดตาม เพื่อการติดตามข้อมูล ที่จะนำประเมินผล โครงการ</p>	<p>กองพัฒนาสหกรณ์ด้าน การเงินและร้านค้า (กลุ่มพัฒนาสหกรณ์ ออมทรัพย์) ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒.๗.๖ มอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ผู้เข้าร่วมอบรม เพื่อให้เจ้าหน้าที่ส่งเสริม สหกรณ์เป้าหมายนำความรู้ที่ ได้รับไปจัดโครงการกับสมาชิก ตามวัตถุประสงค์โครงการ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ส่งเสริมสหกรณ์ ไม่ทราบว่าตนมีหน้าที่ต้อง ดำเนินการ</p>	<p>และสรุปปัญหาอุปสรรคของ ผู้เข้าร่วมอบรม ๓. การติดตามและประเมินผล ของปี ๒๕๖๒ โดยการส่ง E- mail แจ้งเตือนจังหวัด ให้ส่งแบบรายงานตามกำหนด เวลาและโทรศัพท์ไปยัง สสจ./ สสพ. ที่มีสหกรณ์เป้าหมาย - ทำหนังสือถึงจังหวัด/พื้นที่ ให้ดำเนินการติดตามผลของ โครงการ</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่เพียงพอและ เหมาะสม</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กองพัฒนาสหกรณ์ด้าน การเงินและร้านค้า (กลุ่มพัฒนาสหกรณ์ ออมทรัพย์) ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. งานเผยแพร่ความรู้ (พัฒนาองค์ความรู้ พัฒนาสื่อความรู้ เผยแพร่ความรู้) ----- การควบคุมภายในที่มีอยู่เพียงพอ ไม่มีความเสี่ยงคงเหลือ ณ วันสิ้นปี-----						
-	-	-	-	-	-	-
๔. การกำกับ ดูแล ติดตาม ประเมินผล						
๔.๑ จัดทำคำชี้แจงงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมให้การจัดทำคำชี้แจง งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เสร็จ ตามกำหนดเวลาและมีประสิทธิภาพ	๑. ข้อมูลในการจัดทำ คำขอตั้งงบประมาณ ไม่ครบถ้วนไม่สามารถ เสนอคำขอตั้งงบประมาณ ได้ ๒. กรมส่งเสริมสหกรณ์ ถูกปรับลดงบประมาณ เนื่องจากไม่กำหนด ค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์จัดสรร ของสำนักงบประมาณ	๑. กองแผนงานได้มีหนังสือ ด่วนที่สุดที่ กษ ๑๐๔/๓๐๖๐ ลงวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๒ เรื่อง จัดทำข้อเสนองบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อให้หน่วยงาน ในสังกัดกรมส่งเสริมสหกรณ์ จัดทำรายละเอียดคำขอตั้ง งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ๒. ประสานงานล่วงหน้า ก่อนมีหนังสือแจ้งเป็นทางการ	- ไม่เพียงพอที่บรรลุ วัตถุประสงค์	- หน่วยงานยังคงใช้ เกณฑ์การคิดอัตรา ค่าใช้จ่ายโครงการ ไม่ตรงกับเกณฑ์ที่ กองแผนงานกำหนด	- ขออนุมัติเกณฑ์ จัดสรรสำหรับการจัดทำ คำชี้แจงงบประมาณ จากอธิบดีกรมส่งเสริม สหกรณ์	กองแผนงาน ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔.๒ จัดทำแผนปฏิบัติงาน งบประมาณรายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมให้การจัดทำแผน ปฏิบัติงานงบประมาณรายจ่าย ประจำปีไม่เกิดความคลาดเคลื่อน และเสร็จตามกำหนดเวลา</p>	<p>๑. แผนปฏิบัติงานและ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ ถึงผู้ปฏิบัติงานล่าช้า ๒. การใช้จ่ายงบประมาณ ล่าช้า</p>	<p>๑. กองแผนงานได้มีการโอน เงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานใน สังกัดกรมส่งเสริมสหกรณ์ ได้ ใช้งบประมาณไปพลางก่อนที่ แผนปฏิบัติงานและ งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒จะออกครบทุก แผนปฏิบัติงานฯ ๒. กองแผนงานได้มีการปรับปรุง แผนปฏิบัติงานรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงาน ในสังกัดสามารถปฏิบัติงานได้ ตามเป้าหมาย</p>	<p>- ไม่เพียงพอที่บรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>๑. หน่วยงานไม่เข้าใจ ผลสัมฤทธิ์ที่ได้จาก การดำเนินกิจกรรม ตามแผนงาน ๒. เบิกจ่ายงบประมาณ ไม่ได้ตามเป้าหมายและ ส่งคืนกรมในวันสุดท้าย ของปีงบประมาณ</p>	<p>- กรมส่งเสริมสหกรณ์ ได้ทบทวนปรับปรุง แนวทาง การบริหาร งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ เพื่อให้หน่วยงานใน สังกัดถือปฏิบัติ</p>	<p>กองแผนงาน ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔.๓ จัดทำแผนระดับ ๓ กรมส่งเสริมสหกรณ์ ประกอบด้วย แผนปฏิบัติการราชการกรมส่งเสริม สหกรณ์ ระยะ ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๕) และแผนพัฒนาการ สหกรณ์ ฉบับที่ ๔ (พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๕) <u>ขั้นตอนการดำเนินงาน</u> ๑. ประชุมโครงการประชุมเชิง ปฏิบัติการปรับปรุงและจัดทำแผน ระดับที่ ๓ ของกรมส่งเสริมสหกรณ์ ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ และแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ ชาติ ครั้งที่ ๑ - ๔ (Operations Objectives) <u>วัตถุประสงค์</u> : เพื่อระดมสมองใน การปรับปรุงและจัดทำแผนระดับ ที่ ๓ ของกรมส่งเสริมสหกรณ์ให้ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติและ แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ (Operations Objectives)</p>	<p>๑. บุคลากรในกลุ่มงาน มีความเชี่ยวชาญในด้าน การวางแผนการจัดการ ประชุมระดมสมองและมี ความรู้ความเข้าใจในการ จัดทำแผนระดับ ๓ กรม ส่งเสริมสหกรณ์ ไม่เพียงพอ ๒. การเข้าร่วมการประชุม ของคณะทำงานฯ ไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑. มีการเชิญอาจารย์ผู้เชี่ยวชาญ ด้านการจัดทำแผนงานและ ยุทธศาสตร์มาเป็นวิทยากร และผู้ให้คำปรึกษาในการจัด การประชุมระดมสมองและ การจัดทำแผนระดับ ๓ กรมส่งเสริมสหกรณ์ ๒. มีการเวียนสำเนาคำสั่ง แต่งตั้งคณะทำงานฯ และ ติดต่อประสานงานเพื่อเชิญ คณะทำงานเข้าร่วมประชุม ตามกำหนดการประชุม</p>	<p>๑. คณะทำงาน ได้รับคำแนะนำและ สามารถจัดการ ประชุมระดมสมอง เพื่อการจัดทำแผน ระดับ ๓ กรมส่งเสริม สหกรณ์ได้ ๒. คณะทำงานฯ รู้ภาระหน้าที่ ตามคำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงานและ เข้าร่วมประชุมตาม กำหนดการประชุม</p>	-	-	<p>กองแผนงาน ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔.๔ สรุปข้อมูลและจัดทำเล่ม แผนระดับ ๓ กรมส่งเสริมสหกรณ์ (Operations Objectives) <u>วัตถุประสงค์</u> : เพื่อจัดทำรูปเล่ม แผนระดับ ๓ กรมส่งเสริม สหกรณ์ ให้มีความสมบูรณ์ สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้</p>	<p>- บุคลากรในกลุ่มงาน มีความรู้ความเข้าใจ แนวทางการจัดทำเล่ม แผนระดับ ๓ กรมส่งเสริม สหกรณ์ไม่เพียงพอ</p>	<p>- มีการเชิญอาจารย์ผู้เชี่ยวชาญ ด้านการจัดทำแผนงานและ ยุทธศาสตร์มาเป็นวิทยากร และผู้ให้คำปรึกษาในการจัดทำ แผนระดับ ๓ กรมส่งเสริม สหกรณ์</p>	<p>- บุคลากรกลุ่มงาน มีแนวทางในการ จัดทำแผนระดับ ๓ กรมส่งเสริมสหกรณ์ และสามารถจัดทำ เล่มแผนระดับ ๓ ได้</p>	-	-	<p>กองแผนงาน ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๓</p>
<p>๔.๕ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ (Operations Objectives) <u>วัตถุประสงค์</u> : เพื่อเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์แผนระดับ ๓ กรมส่งเสริมสหกรณ์ ให้บุคลากร กรมส่งเสริมสหกรณ์และผู้ที่มี ส่วนเกี่ยวข้องรับทราบอย่างทั่วถึง</p>	<p>- บุคลากรกรมส่งเสริม สหกรณ์รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และเข้าถึงแผนระดับ ๓ กรมส่งเสริมสหกรณ์ ไม่ทั่วถึง</p>	<p>- เมื่อมีการแก้ไขแผนระดับ ๓ หลังได้รับความเห็นชอบ จากผู้บริหารแล้ว ได้มีการ เตรียม การเผยแพร่ผ่าน เว็บไซต์ กรมส่งเสริมสหกรณ์ และ การพิมพ์เอกสารเผยแพร่</p>	<p>- เมื่อมีการแก้ไข แผนระดับ ๓ หลัง ได้รับความเห็นชอบ จากผู้บริหารแล้ว จะมีการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ แผนระดับ ๓ กรมส่งเสริมสหกรณ์ ผ่านเว็บไซต์กรมฯ และการพิมพ์ เอกสารเผยแพร่</p>	-	-	<p>กองแผนงาน ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. ภารกิจสนับสนุน (การพัฒนาบุคลากรกรมฯ การพัฒนาระบบ IT และสารสนเทศ การพัฒนาระบบบริหาร การพัฒนาระบบการเงินการคลัง การจัดซื้อจัดจ้าง การปรับปรุงและ พัฒนากฎหมาย)						
๕.๑ การวางแผนอัตรากำลังและ การสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง วัตถุประสงค์ เพื่อการสรรหาบุคลากรใน สาขาที่จำเป็นเฉพาะด้าน(วิศวกร, สถาปนิก) มาทดแทนอัตรากำลัง ที่เกษียณอายุราชการ (อัตรารว่าง)	- ไม่สามารถสรรหา บุคลากรมาปฏิบัติงาน ทดแทนตำแหน่ง ที่ว่างได้	- มีการจ้างเหมาบริการ บุคลากรในตำแหน่งวิศวกร เครื่องกล, วิศวกรโยธาและ นายช่างโยธา โดยจ้างตั้งแต่ ๑ ต.ค.๖๑ - ๓๐ ก.ย. ๖๒ - การคัดเลือกจากบัญชีผู้ สอบแข่งขันได้ในตำแหน่ง วิศวกรเครื่องกล ปก. และ บรรจุเมื่อวันที่ ๑๔ ส.ค.๖๒	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอและเหมาะสม ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ ต่อการปฏิบัติงาน	- ยังขาดบุคลากร ปฏิบัติงานในตำแหน่ง ๑. วิศวกรโยธา ชพ. ๒. สถาปนิก ชพ.	๑. ปรับปรุงการกำหนด ตำแหน่งวิศวกรโยธา ชพ.เป็นวิศวกร ปก./ ชก. ๒. ย้ายสลับตำแหน่ง สถาปนิก ชพ. เพื่อให้ ตำแหน่งสถาปนิก ปก./ชก./ชพ. ว่าง และดำเนินการสรรหา บุคลากรทดแทน ๓. กำหนดตำแหน่ง พนักงานราชการ สายงานช่างเพิ่มเติม	กองการเจ้าหน้าที่ (กลุ่มพัฒนาระบบงาน และอัตรากำลัง และ กลุ่มสรรหาและ บรรจุแต่งตั้ง) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕.๒ ด้านบริหารทั่วไป กิจกรรม</p> <p>๑. ด้านการควบคุมทะเบียน ครุภัณฑ์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมทรัพย์สิน ของหน่วยงานเป็นปัจจุบัน การควบคุมเก็บรักษาเป็นไป อย่างถูกต้องตามกฎหมายและ ระเบียบ</p> <p>๒. การรับ-ส่งหนังสือราชการ ระหว่างหน่วยงานด้วยระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (E-สารบรรณ) วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นหลักฐานทางราชการ ในการยืนยันรับ-ส่ง ง่ายต่อการค้นหาป้องกันการ สูญหายและทำให้งานเป็นระบบ</p>	<p>- การลงทะเบียนคุมครุภัณฑ์ ไม่เป็นปัจจุบันและไม่เป็น ไปตามระเบียบ</p> <p>- การรับส่งหนังสือ อาจจะมีความล่าช้า ไม่ถูกต้อง</p>	<p>- มีการจัดทำทะเบียนคุม ครุภัณฑ์ของหน่วยงานประจำปี</p> <p>- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปีและ รายงานตามระเบียบฯ กำหนด</p> <p>- มีการค้นหาและตรวจสอบ สถานะการรับส่ง จากระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (E-สารบรรณ) ได้</p> <p>- กำหนดผู้ดูแลรับผิดชอบ เว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อ จัดหมวดหมู่ของข้อมูลและ ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอและ เหมาะสมที่จะบรรลุ วัตถุประสงค์ต่อการ ปฏิบัติงาน</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอและ เหมาะสมที่จะ บรรลุวัตถุประสงค์ ต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>- ครุภัณฑ์หลายรายการ ไม่ตรงกับในระบบ ครุภัณฑ์ของกรมฯ</p> <p>-</p>	<p>- ดำเนินการตรวจสอบ และแก้ไขทะเบียนคุม ครุภัณฑ์ เพื่อให้ตรง กับระบบครุภัณฑ์ ของกรมและเป็น ปัจจุบัน</p> <p>-</p>	<p>กองคลัง และ ศูนย์เทคโนโลยี สารสนเทศและการ สื่อสาร</p> <p>กองการเจ้าหน้าที่ (ฝ่ายบริหารทั่วไป)</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓. การเผยแพร่ข้อมูลทาง เว็บไซต์ของกองการเจ้าหน้าที่ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ข้อมูลข่าวสารและ การประชาสัมพันธ์ ด้านภารกิจ งานของหน่วยงาน , เกี่ยวกับ ฐานข้อมูลกลางของหน่วยงาน ฯ เป็นปัจจุบัน สวยงามเชื่อถือได้ ถูกต้องครบถ้วน</p>	<p>- การลงข้อมูลข่าวสาร ของหน่วยงานในเว็บไซต์ ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- กำหนดผู้รับผิดชอบดูแล เครื่องคอมพิวเตอร์ และที่ อุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง พร้อม จัดทำข้อมูลต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอและเหมาะสม ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ ต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กองการเจ้าหน้าที่ (ฝ่ายบริหารทั่วไป)</p>
<p>๕.๒ การกำหนดหน้าที่ความ รับผิดชอบบุคลากร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสรรหาบุคลากรใน สาขาที่จำเป็นเฉพาะด้าน (วิศวกร ,สถาปนิก) มาทดแทนอัตรากำลัง ที่เกษียณอายุ (อัตรารว่าง) ได้ครบ - เพื่อให้การสรรหาบุคลากร ตำแหน่งนายช่างโยธา มาทดแทน ตำแหน่งที่ว่างและที่ได้มาใหม่</p>	<p>- ไม่สามารถสรรหา บุคลากรได้ครบ ตามที่โครงสร้าง สถาบันฯ กำหนด</p>	<p>- ประชุมภายในสถาบันฯ เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว - ประสานงานเป็นการภายใน กับกองการเจ้าหน้าที่ เรื่อง - การกำหนดปรับระดับ ข้าราชการ ที่จะบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอนตำแหน่ง - สถาปนิก - วิศวกรโยธา จากระดับชำนาญการพิเศษ เป็นระดับปฏิบัติการ/ชำนาญ การ/ชำนาญการพิเศษ</p>	<p>- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ไม่เพียงพอ</p>	<p>- ไม่มีผู้สนใจมาขอรับ การสรรหา/การโอน ในตำแหน่ง ๑. ข้าราชการวิชาชีพ เฉพาะ ได้แก่ - สถาปนิก ระดับ ชพ. - วิศวกรโยธา ระดับ ชพ. ตามโครงสร้างของ สถาบันฯ ได้ครบตามอัตรา ที่กำหนด</p>	<p>- ประสานงานกองการ เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับ - การเร่งรัดติดตาม เรื่องบุคลากร สถาบันฯ ที่ยังไม่ได้รับ การทดแทน ๑. การดำเนินการ เกี่ยวกับการปรับ ตำแหน่งข้าราชการ จากระดับ ชพ. เป็น ระดับ ปก./ชก./ชพ. ได้แก่</p>	<p>สถาบันเครื่องจักรกล และพื้นที่สหกรณ์ และ กองการเจ้าหน้าที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		- ใช้วิธีการจ้างเหมาพนักงาน		๒. นายช่างโยธา ที่มีอยู่ ๑ ตำแหน่ง สัญญาใกล้ จะสิ้นสุด	- สถาปนิก ชพ. เป็นสถาปนิก ปก./ ชก./ชพ. - วิศวกรโยธา ชพ. เป็นวิศวกร ปก./ชก./ ชพ. ๒. การดำเนินการ จัดจ้างบุคลากร จ้างเหมา - นายช่างโยธา สัญญา สิ้นสุดเดือนธันวาคม ๒๕๖๒ ดำเนินการวิธี จ้างเหมา หรือจัดจ้าง พนักงานราชการ	สถาบันเครื่องจักรกล และพื้นที่สหกรณ์ และ กองการเจ้าหน้าที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
๕.๓ การตรวจสอบใบสำคัญ การเบิกจ่าย สัญญาการยืมเงิน ทดลองราชการ ทั้งเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินงบ กลาง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การตรวจสอบใบสำคัญฯ มีการเบิกจ่ายเงินที่ถูกต้อง	๑. การเบิกจ่ายหรือ การส่งใช้เงินยืมทดลอง ราชการ ปฏิบัติไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน หรือไม่ ไปตามพระราชกฤษฎีกา หรือระเบียบที่กระทรวง การคลังกำหนด ๒. ความพร้อมของเอกสาร	๑. มีการส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม อย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มเติม ความรู้ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ การตรวจสอบใบสำคัญฯ ๒. ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบ สอบทานความถูกต้องในการ ปฏิบัติงานตรวจสอบใบสำคัญฯ	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ แต่เห็น ควรมีกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม	๑. การเบิกจ่ายหรือ การส่งใช้เงินยืมทดลอง ราชการที่ปฏิบัติไม่ ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน หรือไม่เป็นไปตาม ระเบียบกำหนด ยังคง มีอยู่ แต่เป็นเพียงส่วน น้อย	๑. จัดทำคู่มือ/แนวทาง การเตรียมเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงิน ให้ครบทุกประเภท และต้องปรับปรุงแก้ไข เนื้อหาให้เป็นปัจจุบัน เสมอ ๒. มีการสื่อสารกับผู้	กองคลัง (กลุ่มตรวจสอบ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
มีหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เงินครบถ้วน และการปฏิบัติงาน ตรวจสอบเป็นไปตามกรอบเวลา ของตัวชี้วัดกำหนด โดยต้องเป็นไป ตามพระราชกฤษฎีกาและระเบียบ ที่กระทรวงการคลังกำหนด	หลักฐานประกอบการ เบิกจ่ายหรือการส่งใช้ เงินยืมทดรองราชการ ไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้อง และต้องมีการส่งเรื่อง กลับให้แก้ไข ส่งผลให้ ระยะเวลาในการตรวจสอบ ไม่เป็นไปตามตัวชี้วัดที่ กำหนด	ของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ก่อนอนุมัติการเบิกจ่าย หรือ สอบทานความถูกต้องก่อน เสนอให้ผู้อำนวยการกองคลัง อนุมัติการเบิกจ่าย ๓. มีหนังสือชักซ้อมแจ้งไปยัง หน่วยงานผู้เบิกทราบและ ถือปฏิบัติ ๔. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน หรือแนวทางการจัดเตรียม เอกสารประกอบการเบิกจ่าย เงิน ๕. หากกรณีที่มีการเบิกจ่าย มีปัญหา จะทำการหารือและ หาข้อยุติกับกระทรวงการคลัง ๖. มีระบบฐานข้อมูลกลาง สำหรับการจัดเก็บข้อมูลและ บันทึกประวัติการเบิกจ่าย ๗. มีการจัดทำทะเบียนคุม ใบสำคัญที่ดำเนินการตรวจสอบ		๒. คู่มือ หรือแนวทาง การจัดเตรียมเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย ที่มีอยู่ มีเนื้อหาที่ยังไม่ ครอบคลุมทุกประเภท หรือมีเนื้อหาที่ไม่เป็น ปัจจุบัน	เบิกเพื่อสร้างความ รับรู้ ความเข้าใจใน รายละเอียดการ ปฏิบัติงานตามคู่มือ / แนวทางการปฏิบัติงาน ๓. มีแบบ หรือสื่อ ประชาสัมพันธ์ในเรื่อง การจัดเตรียมเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย เงินที่ชัดเจนให้กับผู้เบิก	กองคลัง (กลุ่มตรวจสอบ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕.๔ บริการยืม - คืนทรัพยากรสารสนเทศด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์โปรแกรมห้องสมุดอัตโนมัติ/ระบบห้องสมุด online <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้บริการยืม - คืนสารสนเทศมีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดปริมาณการสูญหาย</p>	<p>- ผู้ใช้บริการไม่ส่งคืนหนังสือห้องสมุดตามกำหนด และยืมไปแล้วทำหนังสือหาย</p>	<p>- ลงบันทึกไว้ในสมุดทะเบียนบริการยืม - คืน โดยใช้สมุดแบบเดิม และจัดทำไว้ในระบบที่สร้างขึ้นเฉพาะกิจ</p> <p>- ตรวจสอบกำหนดระยะเวลาการยืมหนังสือที่จะถึงกำหนดส่งคืน เพื่อโทรแจ้งผู้ให้บริการ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอและเหมาะสม</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>สำนักงาน เลขานุการกรม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>
<p>๕.๕ พัฒนาระบบฐานข้อมูลในการจัดเก็บทรัพยากรสารสนเทศของห้องสมุดให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่ออำนวยความสะดวกในการใช้ทรัพยากรสารสนเทศ E-book ได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว</p>	<p>- ผู้ใช้บริการไม่สามารถสืบค้นข้อมูลจากระบบห้องสมุด Online ได้</p>	<p>- สร้างโปรแกรมพื้นฐานจากโปรแกรม Word สำหรับจัดเก็บข้อมูลรายการทรัพยากรสารสนเทศไว้ใช้งานในห้องสมุด เพื่อแก้ปัญหาเฉพาะกิจ และแจ้งศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เขียนโปรแกรมที่สามารถสืบค้นข้อมูลในเบื้องต้น</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอและเหมาะสม</p>	<p>- ผู้ใช้บริการไม่สามารถใช้ทรัพยากรสารสนเทศองค์ความรู้ทางสหกรณ์ต่าง ๆ ที่จัดทำ E-Book ได้สะดวก เพราะต้องเดินทางมายืมในห้องสมุด ทำให้ไม่ได้รับความสะดวก รวดเร็ว</p>	<p>- ประสานงานกับศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศฯ ให้ช่วยดำเนินการปรับปรุงระบบห้องสมุด Online ให้มีประสิทธิภาพ</p> <p>- ในเบื้องต้นให้ ศทส. เขียนโปรแกรมรองรับอย่างง่าย เพื่อสามารถสืบค้นข้อมูลและสามารถใช้ประโยชน์ได้</p>	<p>สำนักงาน เลขานุการกรม (กลุ่มห้องสมุด ร่วมกับศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p>

ลายมือชื่อ.....

(นายพิเชษฐ์ วิริยะพาหะ)

ตำแหน่งอธิบดีกรมส่งเสริมสหกรณ์

วันที่ มกราคม ๒๕๖๓