

สำเนา

ที่ กษ ๐๒๒๔.อด / ๑๒๓/๕

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี
ถนนอธิปัตย์ อด ๔๑๐๐๐

๕ ตุลาคม ๒๕๕๘

เรื่อง การจัดส่งรายงานการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ (การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ (รอบ ๑๒ เดือน)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุดรธานี

อ้างถึง หนังสือสำนักงานจังหวัดอุดรธานี ที่ อด ๐๐๑๗.๓/ว ๓๓๙๖ ลงวันที่ ๔ กันยายน ๒๕๕๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนราชการประจำจังหวัด (แบบ ปอ.๑)

จำนวน ๑ ชุด

๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของส่วนราชการ (แบบ ปอ.๒)

จำนวน ๑ ชุด

๓. รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของส่วนราชการประจำจังหวัด (แบบ ปอ.๓)

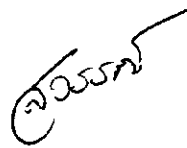
จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง จังหวัดอุดรธานี ได้แจ้งให้ส่วนราชการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของ
หน่วยงานส่งให้จังหวัด เพื่อรวบรวมนำเสนอต่อคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ
(อ.ค.ต.ป.) กลุ่มจังหวัด โดยมีรายงานที่จะต้องจัดทำ คือ แบบ ปอ.๑ (หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุม
ภายในของส่วนราชการประจำจังหวัด) , แบบ ปอ.๒ (รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ของส่วนราชการประจำจังหวัด) และ แบบ ปอ.๓ (รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของส่วนราชการ
ประจำจังหวัด) ความละเอียดแจ้งมาแล้วนั้น

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวเสร็จ
เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานทั้ง ๓ แบบ ดังรายละเอียดที่ส่งมาพร้อมนี้ จำนวน ๓ ชุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

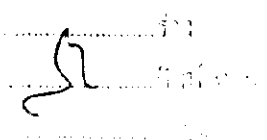


(นางสุวรรณี สิริวรรณหอม)

ผู้อำนวยการกองเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี
สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี

ฝ่ายบริหารทั่วไป

๐๔๒-๓๒๕๙๓๖



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุดรธานี

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘ ด้วยวิธีการที่ สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี กำหนด โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจนบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล สิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของการ รายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และ นโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อการควบคุมภายในของ สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัด อุดรธานี สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘ เป็นไปตามระเบียบการควบคุมภายในที่กำหนด ไว้ มีความเพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ลายมือชื่อ.....

(.....)

ตำแหน่ง (นางสาวอรณี ศิริวรรณหอม)

วันที่.....

.....

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ผู้บังคับบัญชา ใช้หลักธรรมาภิบาลในการบริหารงาน ๑.๒ ผู้ได้บังคับบัญชา ต่างยึดถือหลักการทำงานแบบถ้อยทีถ้อยอาศัย บุคลากรต่างมีความรักในองค์กร ต้องการที่จะพัฒนาองค์กรให้เจริญก้าวหน้า	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี ในภาพรวมได้ให้ความสำคัญต่องานในองค์กรโดยคำนึงถึงความคุ้มค่า ต่อการใช้ทรัพยากร ก่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด อย่างไรก็ตาม บุคลากรยังต้องได้รับการเพิ่มพูนทักษะความรู้ในงานที่รับผิดชอบอยู่ต่อไปเรื่อย ๆ
๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์แผนของการป้องกันความเสี่ยงระดับองค์กรที่ชัดเจน ในการปฏิบัติ ๒.๒ หน่วยงานมีการปฏิบัติงาน/โครงการต่าง ๆ ตามแผนที่ได้วางไว้เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์	สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี ได้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน เจ้าหน้าที่ทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายในหน่วยงาน ทั้งนี้ ได้อาศัยประสบการณ์ในอดีตที่ผ่านมาทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ในการดำเนินงานโครงการต่าง ๆ จะมีคณะกรรมการระดับหัวหน้ากลุ่ม และหัวหน้าฝ่ายทำหน้าที่ให้คำแนะนำ ที่ปรึกษาแก่เกษตรและสหกรณ์อีกชั้นตอนหนึ่ง ๓.๒ ในขั้นตอนกระบวนการขอเบิกจ่ายงบประมาณ ด้านการพัสดุ หรือด้านการเงิน เจ้าหน้าที่นำกฎระเบียบของกระทรวงการคลังมาประกอบการดำเนินงานทุกขั้นตอน	ในภาพรวมสำนักงานฯ สามารถดำเนินงานไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. มีระบบการสื่อสารที่เชื่อมโยงข้อมูลภายในหน่วยงาน (LAN) ๒. มีระบบสารสนเทศที่เชื่อมโยงข้อมูลกับกระทรวงโดยตรง และกระทรวงต่าง ๆ สามารถสืบค้นข้อมูลได้รวดเร็ว ทันเวลา เช่น ระบบข้อมูลของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ผ่าน www.moac.go.th , ระบบการรายงานทางการเงิน (GFMS) ระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (Egp) เป็นต้น	ระบบข้อมูลสารสนเทศของสำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี สามารถสืบค้นข้อมูลได้ทันตามความต้องการ แต่ยังต้องพัฒนาให้ทันสมัยและรวดเร็วต่อสถานการณ์ในปัจจุบันซึ่งเป็นยุคโลกาภิวัตน์ โลกไร้พรมแดน บุคลากรในหน่วยงานต้องได้รับการฝึกอบรมเรียนรู้อยู่ตลอดเวลา การจัดส่งรายงานขณะนี้ให้ส่งทางE-mail เพื่อความรวดเร็วในการสื่อสาร
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ งาน/โครงการ มีการติดตามทุกสิ้นปี โดยคณะกรรมการของโครงการนั้น ๆ ๕.๒ ส่วนงานการเงินและบัญชี และงานพัสดุ จะต้องจัดทำรายงานเพื่อเสนอกระทรวง, กรมบัญชีกลาง, สตง. ทุกสิ้นปี และบางปีหน่วยงานตรวจสอบภายในจังหวัดอาจขอเข้าตรวจสอบการดำเนินงานภายใน เป็นต้น	สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี ได้มีกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีผลการดำเนินงานเป็นไปตามแผนหรือเป้าหมายองค์กรมีวิธีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ และได้แก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผล

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน การควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม ควรมีการติดต่อสื่อสารกับองค์กรภายนอก ซึ่งจะทำให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์อย่างต่อเนื่อง และปรับปรุงข้อจำกัดด้านงบประมาณและบุคลากรให้เหมาะสมกับภารกิจ

ชื่อผู้รายงาน.....

(กนกวรรณ สีวรรณ)

ตำแหน่ง.....

วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
การควบคุมด้านการบริหารทั่วไป ๑.การบริหารบุคลากร -วัตถุประสงค์เพื่อให้การบริหารงาน ทั่วไปด้านบุคลากรเป็นไปตามนโยบาย การปฏิบัติงานของราชการ	-บุคลากรส่วนใหญ่เป็นข้าราชการ ระดับต้น ซึ่งยังขาดความรู้ใน ส่วนของกฎ ระเบียบต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้องกับปฏิบัติงาน	๑ ต.ค. ๕๗ - ๓๐ ก.ย. ๕๘	- พัฒนาบุคลากรให้เข้ารับการฝึกอบรม ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๘	ประเมินผลปีละ ๒ ครั้ง
๒. การบริหารงานด้านงบประมาณ - วัตถุประสงค์เพื่อให้การจัดเก็บ เอกสารเป็นระเบียบ และง่ายต่อการ สืบค้น	-เอกสารแต่ละงาน/โครงการมี จำนวนมาก	๑ ต.ค. ๕๗ - ๓๐ ก.ย. ๕๘	-จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนทักษะตามหน้าที่ความ รับผิดชอบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๘	ประเมินผลปีละ ๒ ครั้ง
๓. การบริหารด้านการเงิน - วัตถุประสงค์เพื่อให้การใช้จ่ายเงิน งบประมาณให้เกิดความประหยัด โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเกิด ประสิทธิผล	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการ การเงิน และเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน/โครงการ ยังมี ความเข้าใจไม่ชัดเจนเกี่ยวกับ ระเบียบ วิธีปฏิบัติในการใช้จ่าย งบประมาณ	๑ ต.ค. ๕๗ - ๓๐ ก.ย. ๕๘	-จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับระเบียบการ ใช้จ่ายงบประมาณ	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๘	รายงานผลการ เบิกจ่ายงบประมาณ ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบเป็นระยะทุก เดือน และส่งรายงาน ที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๕.การบริหารพัสดุ -เพื่อควบคุมกระบวนการจัดซื้อ - จัด จ้าง ให้เป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้เกิด ประโยชน์สูงสุดต่อการราชการ	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ในระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑ ต.ค. ๕๗ - ๓๐ ก.ย. ๕๘	-จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนทักษะความรู้ในงานหน้าที่ ความรับผิดชอบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๘	

ชื่อผู้รายงาน.....



(นางสาววรรณี ศิริสุวรรณภักย์)

ตำแหน่ง.....
 (นางสาววรรณี ศิริสุวรรณภักย์)
 เลขานุการและเลขานุการจังหวัดนนทบุรี

วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๕

สำเนาคู่มือฉบับ

ที่ กษ ๐๒๒๔.๐๑/ ๔๕๗

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี
ศาลากลางจังหวัดชั้น ๖ อาคาร ๔๑๐๐๐

๒๒ เมษายน ๒๕๕๙

เรื่อง การรายงานผลการดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปอ.๓)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุดรธานี

อ้างถึง หนังสือสำนักงานจังหวัดอุดรธานี ด่วนที่สุด ที่ ๐๐๑๗.๓/ว ๑๕๖๔ ลงวันที่ ๒๑ เมษายน ๒๕๕๙

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบติดตาม ปอ.๓

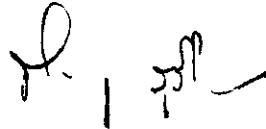
จำนวน ๑ ชุด

ตามที่จังหวัดอุดรธานี ได้แจ้งให้ส่วนราชการดำเนินการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปอ.๓) ซึ่งเป็นรายงานระหว่างปี ส่งให้จังหวัดอุดรธานี ความละเอียดแจ้งมาแล้วนั้น

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี ได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปอ.๓) รายละเอียดเพิ่มเติมดังเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้ จำนวน ๑ ชุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ



(นายรักสกุล สร้อย)

เกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี

ฝ่ายบริหารทั่วไป

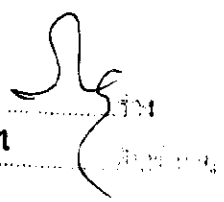
โทร./โทรสาร ๐๔๒ - ๓๒๕๙๓๖ , ๓๒๕๙๓๗



คู่มือทางประวัติศาสตร์บนแผ่นดินไทย
ก้าวไกลสู่การเป็นมรดกโลก



www.moac.go.th



ชื่อส่วนราชการ สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี
 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนหรือความเสี่ยง ที่พบ	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานการณื ค่าเงินการและ สรุปผลการ ประเมินผล	วิธีการติดตาม/วิเคราะห์ ปัญหาอุปสรรค/ข้อคิดเห็น
๑. (๑)	๑. (๒)	๑. (๓)	๑. (๔)	๑. (๕)	๑. (๖)	๑. (๗)
๑. <u>การควบคุมด้านการบริหารทั่วไป</u> วัตถุประสงค์เพื่อให้การบริหารงาน ทั่วไปด้วยบุคลากรเป็นไปตามนโยบาย การปฏิบัติงานแบบราชการ	- บุคลากรบางคนยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงาน	๑ ต.ค. ๕๘ - ๓๐ ก.ย. ๕๙	- บุคลากรได้รับการพัฒนาในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ กฎ ระเบียบต่าง ๆ ของงานในหน้าที่ความรู้ดีชอบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๙ น.ส. จันทิมา สังข์ทอง	○	ประเมินผลปีละ ๒ ครั้ง
๒. <u>การบริหารด้านงบประมาณ</u> • วัตถุประสงค์เพื่อให้การจัดเก็บ เอกสารเป็นระเบียบ และง่ายต่อการค้นหา	- ด้วยภารกิจหลักของหน่วยงานเป็นหน่วย ประสานงาน จึงมีเอกสารเป็นจำนวนมาก	๑ ต.ค. ๕๘ - ๓๐ ก.ย. ๕๙	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานแต่ละงาน สำรวจ เอกสารข้อมูลของตนเอง แล้วจัดการให้เป็นระเบียบ หรือประสานงานในกรณีมีความต้องการ พึ่งนี้ เพื่อความเป็นระเบียบ และง่ายต่อการค้นหาครั้ง ต่อไป	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๙ นางสาวลิ นนทกุลชัย	○	ประเมินผลปีละ ๒ ครั้ง
๓. <u>การบริหารด้านการเงิน</u> วัตถุประสงค์เพื่อควบคุมการใช้จ่าย งบประมาณประหยัด โปร่งใส มี ประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน และ เจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงานยังมีความ ไม่ชัดเจนในระเบียบ วิธีปฏิบัติงานในการ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ	๑ ต.ค. ๕๘ - ๓๐ ก.ย. ๕๙	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงบตาม หน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อเพิ่มพูนทักษะอยู่ เสมอ และแลกเปลี่ยนประสบการณ์กับผู้ต่าง ๆ เช่น สำนักงานคลังจังหวัด ตรวจสอบภายในจังหวัด หรือกองคลัง สป.กษ.	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๙ น.ส.พรปวีณ์ พันธุ์ยศศรี	○	รายงานการเบิกจ่ายงบ. ให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกเดือน และรายงานการเงินให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รับทราบตามระเบียบฯ

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ และวัตถุประสงค์ของกิจกรรม	จุดอ่อนหรือความเสี่ยง ที่พบ	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานะการ ดำเนินการและ สรุปผลการ ประเมินผล	วิธีการติดตาม/วิเคราะห์ ปัญหาอุปสรรค/ข้อคิดเห็น
๔. การบริหารรวมพื้นที่ วัตถุประสงค์เพื่อควบคุมการจัดซื้อ จัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และการถวาท	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ เกี่ยวกับระเบียบปฏิบัติงานการจัดซื้อ จัดจ้าง และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ระบบ Eqp ระยะที่ ๓ เป็นต้น	๑ ต.ค. ๕๘ - ๓๐ ก.ย. ๕๙	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ได้ออกาสเข้ารับ การฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมจากภายนอกอยู่เสมอ	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๘ นางสาว นันทาสัย	☐	รายงานผลการจัดซื้อ/จัดจ้างให้ หัวหน้าหน่วยงานทราบเป็น รายเดือน

*สถานะการดำเนินงาน : และสรุปผลการประเมินผล ช่องที่ (๖) ให้ระบุสัญลักษณ์ ดังนี้

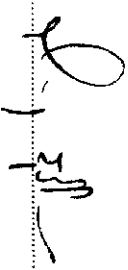
✓ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด

✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ

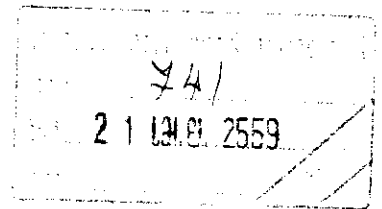
○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

หมายเหตุ: ข้อมูลคอลัมน์ ๑-๒-๓-๔ และ ๕ ของแบบติดตาม ปอ.๓ ให้นำมาจากข้อมูลในคอลัมน์ ๑-๒-๓-๔ และ ๕ ของแบบรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

(แบบ ปอ.๓) ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘

ชื่อผู้รายงาน 
(นายอรรถพล สุริโย)
ตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์
วันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๕๘

คู่มือที่ ๑๐๑๗.๗/ว ๑๕๖๔



ศาลากลางจังหวัดอุดรธานี
ถนนอธิปัตย์ อต ๔๑๐๐๐

๒๒๑ เมษายน ๒๕๕๙

เรื่อง การรายงานผลการดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปอ.๓)

เรียน เกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบติดตาม ปอ.๓ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ (ค.ต.ป.) ได้กำหนดให้ผู้ว่าราชการจังหวัดมอบหมายให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการประมวลผลภาพรวมระบบการควบคุมภายในของจังหวัด และจัดทำรายงานการควบคุมภายในภาพรวมของจังหวัด โดยให้เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ (อ.ค.ต.ป.) กลุ่มจังหวัด คณะที่ ๓ ซึ่งรูปแบบรายงานและระยะเวลาการส่งรายงานมีดังนี้

๑. รายงานระหว่างปี (ในรอบ ๖ เดือน ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๙) ให้ส่วนราชการประจำจังหวัดจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปอ.๓) ส่งให้จังหวัด และให้จังหวัดจัดทำรายงานฯ ภาพรวมส่งให้อนุกรรมการและเลขานุการ อ.ค.ต.ป.กลุ่มจังหวัด คณะที่ ๓ ภายในวันที่ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๕๙

๒. รายงานสิ้นปี (ในรอบ ๑๒ เดือน ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙) ให้ส่วนราชการประจำจังหวัด จัดทำแบบรายงาน ดังนี้

๒.๑ แบบ ปอ.๑ (หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนราชการประจำจังหวัด)

๒.๒ แบบ ปอ.๒ (รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของส่วนราชการประจำจังหวัด)

๒.๓ แบบ ปอ.๓ (รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของส่วนราชการประจำจังหวัด)

ส่งให้จังหวัด และให้จังหวัดจัดทำรายงานฯ ภาพรวมส่งให้อนุกรรมการและเลขานุการ อ.ค.ต.ป.กลุ่มจังหวัด คณะที่ ๓ ภายในวันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๕๙

จังหวัดพิจารณาแล้ว เพื่อให้การรายงานระหว่างปี (ในรอบ ๖ เดือน ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๙) เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และทันตามกำหนดระยะเวลาที่กำหนด จึงให้หน่วยงานของท่านจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปอ.๓) รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ส่งให้จังหวัดภายในวันที่ ๒๙ เมษายน ๒๕๕๙ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขอ/เวลาแล้ว จึงเรียนมาเพื่อพิจารณาดำเนินการ

22 เม.ย 59

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมหวัง พ่วงบางโพ)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าราชการจังหวัดอุดรธานี

สำนักงานจังหวัด

กลุ่มงานอำนวยการ

โทรศัพท์ ๐ ๔๒๒๔ ๘๗๗๗

จนท.ประสานงาน นางณัฐรญา มุมบุญ โทร. ๐๘ ๐๑๘๔ ๕๕๔๔

๒๒๑
- จว. ๒๒๑/๒๒๑
๒๒.๓ ๒๒๑/๒๒๑
- จว. ๒๒๑/๒๒๑
- จว. ๒๒๑/๒๒๑

๒๒๑

ชื่อส่วนราชการ

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ และวัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนหรือความเสี่ยง ที่พบ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการ ควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานการณ์ ดำเนินการ และ สรุปผลการ ประเมินผล (๖)	วิธีการติดตาม/วิเคราะห์ ปัญหาอุปสรรค/ข้อคิดเห็น (๗)

* สถานการณ์ดำเนินการ และสรุปผลการประเมินผล ช่องที่ (๖) : ให้ระบุสัญลักษณ์ ดังนี้

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- X = ยังไม่ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....
(ชื่อหัวหน้าส่วนราชการประจำจังหวัด)
ตำแหน่ง.....
วันที่..... เดือน พ.ศ. ๒๕๕๙

หมายเหตุ ข้อมูลคอลัมน์ ๑ ๒ ๓ ๔ และ ๕ ของแบบติดตาม ปอ.๓ ให้นำมาจากข้อมูลเิ่มคอลัมน์ ๑ ๒ ๓ ๔ และ ๕ ของแบบรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี
ศาลากลางจังหวัดชั้น ๖ อต ๔๑๐๐๐

๑๑ เมษายน ๒๕๖๐

เรื่อง การรายงานการตรวจสอบและประเมินภาคราชการ (การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ (รอบ ๖ เดือน) แบบติดตาม ปอ.๓

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุดรธานี

อ้างถึง หนังสือสำนักงานจังหวัดอุดรธานี ด่วนที่สุด ที่ อค ๐๐๑๗.๓/ว ๑๕๕๔ ลงวันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๐
 สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบติดตาม ปอ.๓ จำนวน ๒ แผ่น

ตามที่จังหวัดอุดรธานี ได้แจ้งให้ส่วนราชการดำเนินการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปอ.๓) ซึ่งเป็นรายงานระหว่างปี ส่งให้จังหวัดอุดรธานี ความละเอียดแจ้งมาแล้วนั้น

สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี ได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงาน
รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปอ.๓) รายละเอียด
เพิ่มเติมดังเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้ จำนวน ๒ แผ่น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นางวรารักษ์ อิ่มแสงจันทร์)
เกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี

ฝ่ายบริหารทั่วไป

โทร./โทรสาร ๐๔๒ - ๓๒๕๙๓๖ , ๓๒๕๙๓๗



คุณตำรวจประวิติศาสตร์บนแผ่นดินไทย
ก้าวไกลสู่การเป็นพรหมโลก



www.moac.go.th

৩২

26 45h 4054

2002

ชื่อส่วนราชการ สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุดรธานี
รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๐

แบบติดตาม ปอ.๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนหรือความเสี่ยง ที่พบ	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานะการ ดำเนินการและ สรุปผลการ ประเมินผล	วิธีการติดตาม/วิเคราะห์ ปัญหาอุปสรรค/ข้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๑. <u>การควบคุมด้านการบริหารทั่วไป</u> <u>๑. การบริหารบุคคลากร</u> วัตถุประสงค์เพื่อให้การบริหารงาน ทั่วไปด้านบุคลากรเป็นไปตามนโยบาย การปฏิรูประบบราชการ	- บุคลากรบางคนยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงาน	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- สนับสนุนให้บุคลากรได้รับการพัฒนาในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้องกับกฎ ระเบียบต่าง ๆ ของงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๐ นางสำลี นนทัญชัย	○	ประเมินผลปีละ ๒ ครั้ง
๒. <u>การบริหารด้านงานเอกสาร</u> วัตถุประสงค์เพื่อให้การจัดเก็บ เอกสารเป็นระเบียบ และง่ายต่อการค้นหา	- ด้วยภารกิจหลักของหน่วยงานเป็นหน่วย ประสานงาน จึงมีเอกสารเป็นจำนวนมาก	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- เจ้าหน้าที่ที่ผู้รับผิดชอบงานแต่ละงาน สํารวจ เอกสารข้อมูลตนเองมี แล้วจัดการให้เป็นระเบียบ หรือสะสมในกรณีมีมากเกินความต้องการ ทั้งนี้ เพื่อความเป็นระเบียบ และง่ายต่อการค้นหาครั้ง ต่อไป	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๙ นางสำลี นนทัญชัย	○	ประเมินผลปีละ ๒ ครั้ง
๓. <u>การบริหารด้านการเงิน</u> วัตถุประสงค์เพื่อควบคุมการใช้จ่าย งบประมาณประหยัด โปร่งใส มี ประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน และ เจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงานยังมีความ ไม่ชัดเจนในระเบียบ วิธีปฏิบัติในการ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ	๑ ต.ค. ๕๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๐	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมตาม หน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อเพิ่มพูนทักษะอยู่ เสมอ และแลกเปลี่ยนประสบการณ์กับผู้รู้ต่าง ๆ เช่น สํานักงานคลังจังหวัด ตรวจสอบภายในจังหวัด หรือกองคลัง สป.กษ.	๓๐ ก.ย. ๒๕๕๙ น.ส พรวิทย์ พันธุ์โยศรี	○	รายงานการเบิกจ่ายงบม. ให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกเดือน และรายงานการเงินให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รับทราบตามระเบียบฯ

