



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมส่งเสริมการเกษตร กองคลัง โทร. ๐๒๕๓๙ ๓๗๖๔ E-mail : finance70@doae.go.th

ที่ กษ ๑๐๐๓/ว ๑๐๕

วันที่ ๒๑ มกราคม ๒๕๕๙

เรื่อง การดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

เรียน ผู้อำนวยการสำนักทุกสำนัก ผู้อำนวยการกองทุกกอง เกษตรกรุงเทพมหานคร ผู้อำนวยการสำนักงานส่งเสริมและพัฒนาการเกษตรที่ ๑-๙ เกษตรจังหวัดทุกจังหวัดและผู้อำนวยการศูนย์ทุกศูนย์

ตามที่กรมส่งเสริมการเกษตรได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานจัดทำรายงานการควบคุมภายใน โดยถือปฏิบัติตามแนวทางการจัดทำรายงานการควบคุมภายในกรมส่งเสริมการเกษตร รายละเอียดตามหนังสือกรมส่งเสริมการเกษตร ด่วนที่สุด ที่ กษ ๑๐๐๓/ว ๑๐๕๖ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๖ นั้น

กรมส่งเสริมการเกษตร ขอชักชวนความเข้าใจเกี่ยวกับกำหนดการส่งรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ตามแนวทางการจัดทำรายงานการควบคุมภายในกรมส่งเสริมการเกษตร ดังนี้

๑. รอบ ๖ เดือน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย (แบบติดตาม ปย.๒) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๙ โดย

๑.๑ มีการระบุสถานะการดำเนินการว่าอยู่ในสถานะการดำเนินการใด

๑.๒ มีการระบุรายละเอียดของวิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็นของการ

ประเมินกิจกรรมการควบคุมที่ชัดเจน

๑.๓ ส่งกรมส่งเสริมการเกษตร ภายในวันที่ ๘ เมษายน ๒๕๕๙

๒. รอบ ๙ เดือน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับส่วนงานย่อย (แบบติดตาม ปย.๒) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๘ - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๕๙ โดย

๒.๑ มีการระบุสถานะการดำเนินการว่าอยู่ในสถานะการดำเนินการใด

๒.๒ มีการระบุรายละเอียดของวิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็นของการประเมิน

กิจกรรมการควบคุมที่ชัดเจน

๒.๓ ส่งกรมส่งเสริมการเกษตร ภายในวันที่ ๘ กรกฎาคม ๒๕๕๙

๓. รอบ ๑๒ เดือน

๓.๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในในระดับส่วนงานย่อย

๓.๒ แบบแนวทางการคัดเลือกกระบวนการงานหลักที่มีความสำคัญ

๓.๓ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๑) ณ วันที่ ๓๐

กันยายน ๒๕๕๙ โดยมีการสรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ

๓.๔ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒) สำหรับปีสิ้นสุด

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ (คัดเลือกกิจกรรมการปรับปรุงใหม่และกิจกรรมการปรับปรุงการควบคุมที่ไม่สามารถดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณทำให้ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ในปีงบประมาณต่อไป)

๓.๔.๑ มีการระบุกระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรมที่พบความเสี่ยงระบุวัตถุประสงค์

ของการควบคุมไว้ในรายงาน

๓.๔.๒ มีการรายงาน...

๓.๔.๒ มีการรายงานจุดอ่อนความเสี่ยงที่พบ มีการกำหนดการปรับปรุงการควบคุม
ที่ชัดเจนสอดคล้องกับจุดอ่อนและความเสี่ยง

๓.๔.๓ มีการกำหนดผู้รับผิดชอบและเวลาแล้วเสร็จ

๓.๕ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ
งวดก่อน – ระดับส่วนงานย่อย (แบบติดตาม ปย.๒) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙

๓.๖ แบบประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก) เก็บไว้ที่หน่วยงาน

ไม่ต้องจัดส่ง

๓.๗ ข้อ ๓.๑ - ๓.๕ ส่งกรมส่งเสริมการเกษตร ภายในวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๕๙

๔. กรมส่งเสริมการเกษตรได้จัดส่ง

๔.๑ แผนปฏิบัติงานการควบคุมภายในกรมส่งเสริมการเกษตร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

จำนวน ๑ ฉบับ

๔.๒ รายงานการควบคุมภายในกรมส่งเสริมการเกษตร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

จำนวน ๑ ชุด สำหรับสำนัก/กอง ส่วนกลางที่รับผิดชอบกิจกรรมการควบคุมภายในของกรมส่งเสริมการเกษตร
ตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ตามรายละเอียดที่แนบมา
พร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติต่อไป



(นายคณิต ลิขิตวิทย์วุฒิ)
รองอธิบดี รักษาราชการแทน
อธิบดีกรมส่งเสริมการเกษตร