

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๒

วันศุกร์ที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (๑๓๔ - ๑๓๕)

ดาวน์โหลดเอกสารประชุม ได้ที่ QR Code



Link ดาวน์โหลด
<https://bit.ly/2FlPpKm>

กองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๒
วันศุกร์ที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (๑๓๔ - ๑๓๕)

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

- ๓.๑ รายงานสถานการณ์ทางการเงินและสถานะลูกหนี้ค้างชำระของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
- ๓.๒ การติดตามระบบบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร (ไตรมาส ๒)

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

- ๔.๑ การดำเนินการด้านการตรวจสอบภายในของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒
- ๔.๒ แผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการจากผลการสำรวจความพึงพอใจของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒
- ๔.๓ แผนปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร (พฤษภาคม ๒๕๖๒ ถึง กันยายน ๒๕๖๓)
- ๔.๔ คู่มือและแผนงานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒
- ๔.๕ แผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

.....

.....

.....

.....

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๔/๒๕๖๑
เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑

ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ ฝ่ายเลขานุการฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมและส่งให้กรรมการทุกท่านพิจารณาเรียบร้อยแล้ว ตามหนังสือ ที่ กษ ๐๒๒๙/ว๓๒, ว๓๓๐ - ว๓๓๒ ลงวันที่ ๑๔ มกราคม ๒๕๖๒ ปรากฏว่าไม่มีกรรมการ ท่านใดขอแก้ไขรายงานการประชุมดังกล่าว

ทั้งนี้ สรุปเรื่องเพื่อทราบ ๖ เรื่อง เรื่องเพื่อพิจารณา ๕ เรื่อง เรื่องอื่นๆ ๑ เรื่อง นำเสนอ คณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรของการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ รวม ๕๓ หน้า (รายละเอียดตามเอกสารประกอบวาระการประชุมที่ ๒) ดังนี้

เรื่องเพื่อทราบ ๖ เรื่อง ดังนี้

๓.๑ รายงานสถานการณ์ทางการเงินและสถานะลูกหนี้ค้างชำระของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร (หน้า ๕ - ๑๒)

มติที่ประชุม รับทราบ

๓.๒ รายงานผลการดำเนินงานโครงการที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (หน้า ๑๒ - ๒๕)

มติที่ประชุม รับทราบ

๓.๓ แผนการติดตามความก้าวหน้าโครงการที่ขอใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ (หน้า ๒๖ - ๒๘)

มติที่ประชุม รับทราบ

๓.๔ การติดตามระบบบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร (ไตรมาส ๑) (หน้า ๒๘ - ๓๐)

มติที่ประชุม รับทราบ

๓.๕ รายงานผลการตรวจสอบการเงินของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ และ ๒๕๕๙ (หน้า ๓๐ - ๓๓)

มติที่ประชุม

๑. รับทราบรายงานผลการตรวจสอบการเงินของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ และ ๒๕๕๙ และมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการฯ ดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๒. มอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการฯ จัดทำแนวทางแก้ไขปัญหานี้โครงการที่ได้รับ การปรับโครงสร้างหนี้โดยขยายเวลาออกไปจนกว่าสิ้นสุดการบังคับคดี และนำเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรต่อไป

๓.๖ รายงานผลการตรวจสอบการดำเนินงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ ของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (หน้า ๓๓ - ๓๔)

มติที่ประชุม รับทราบ

เรื่องเพื่อพิจารณา ๕ เรื่อง ดังนี้

๔.๑ ขอบริเวณโครงการส่งเสริมการปลูกหม่อนเลี้ยงไหมในพื้นที่ จังหวัดอุทัยธานี จังหวัดสุรินทร์ และจังหวัดมุกดาหาร (หน้า ๓๔ - ๓๙)

มติที่ประชุม

๑. เห็นชอบการคืนเงินยืม จำนวน ๗,๙๑๔,๙๐๐ บาท ในโครงการส่งเสริมการปลูกหม่อนเลี้ยงไหมในพื้นที่ จังหวัดอุทัยธานี จังหวัดสุรินทร์ และจังหวัดมุกดาหาร ของกรมหม่อนไหม
๒. เห็นชอบการปรับแผนการชำระหนี้ จำนวน ๑๓,๔๙๓,๗๐๐ บาท โดยส่งชำระหนี้ ปี ๒๕๖๒-๖๖ จำนวน ๑,๓๔๙,๓๗๐ บาท ปีละ ๒ งวด ของโครงการส่งเสริมการปลูกหม่อนเลี้ยงไหมในพื้นที่ จังหวัดอุทัยธานี จังหวัดสุรินทร์ และจังหวัดมุกดาหาร ตามที่กรมหม่อนไหมเสนอ
๓. เห็นชอบการคงวงเงินจ่ายขาด จำนวน ๕๑๘,๐๐๐ บาท ของโครงการส่งเสริมการปลูกหม่อนเลี้ยงไหมในพื้นที่ จังหวัดอุทัยธานี จังหวัดสุรินทร์ และจังหวัดมุกดาหาร

๔.๒ ขอบริเวณโครงการสนับสนุนเงินทุนเพื่อสร้างระบบน้ำในไร่นาของสมาชิกสถาบันเกษตรกร ของกรมส่งเสริมสหกรณ์ (หน้า ๓๙ - ๔๕)

มติที่ประชุม

๑. เห็นชอบการคืนเงินยืม จำนวน ๒๓,๙๔๔,๖๐๐ บาท และการปรับลดวงเงินยืมโครงการ เป็น ๒๗๖,๐๕๕,๔๐๐ บาท รวมทั้ง การคืนดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินฝากธนาคาร จำนวน ๑๗๓,๖๗๘.๔๔ บาท ของโครงการสนับสนุนเงินทุนเพื่อสร้างระบบน้ำในไร่นาของสมาชิกสถาบันเกษตรกร
๒. เห็นชอบการปรับแผนการส่งชำระเงินค้ำกองทุนของโครงการฯ ดังนี้ ปีที่ ๑ (พ.ศ. ๒๕๖๐) จำนวน ๕๔,๖๗๑,๕๘๐.๗๕ บาท ปีที่ ๒ - ๔ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๓) ปีละจำนวน ๕๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท และปีที่ ๕ (พ.ศ. ๒๕๖๔) จำนวน ๗๑,๘๓๘,๘๑๙.๒๕ บาท
๓. รับทราบการขอขยายเป้าหมายจาก ๕๐ จังหวัด เป็น ๖๐ จังหวัด ของโครงการสนับสนุนเงินทุนเพื่อสร้างระบบน้ำในไร่นาของสมาชิกสถาบันเกษตรกร และขอให้กรมส่งเสริมสหกรณ์ชี้แจงเหตุผลความจำเป็นที่ดำเนินงานโครงการสนับสนุนเงินทุนเพื่อสร้างระบบน้ำในไร่นาของสมาชิกสถาบันเกษตรกรเกินจากพื้นที่เป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะรัฐมนตรี จาก ๕๐ จังหวัด เป็น ๖๐ จังหวัด ส่งให้ฝ่ายเลขานุการฯ เพื่อเสนอคณะรัฐมนตรีต่อไป

๔.๓ กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ (หน้า ๔๕ - ๔๗)

มติที่ประชุม

ขอให้ฝ่ายเลขานุการฯ ทบทวนและตรวจสอบความถูกต้องของกฎบัตรที่เสนอให้มีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรอีกครั้ง

**๔.๔ แผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการจากผลการสำรวจความพึงพอใจของ
กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ (หน้า ๔๗ - ๔๘)**

มติที่ประชุม

เห็นชอบในหลักการแผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการจากผลการสำรวจความ
พึงพอใจของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ปีบัญชี ๒๕๖๒ โดยมอบหมายให้ฝ่าย
เลขานุการฯ จัดทำรายละเอียดของโครงการ และเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์
เกษตรกรอีกครั้ง

**๔.๕ แผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและการรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกองทุน
สงเคราะห์เกษตรกร (หน้า ๔๘ - ๕๐)**

มติที่ประชุม

เห็นชอบแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของ
กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร และมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการฯ จัดทำรายละเอียด
แผนพัฒนาฯ ให้ชัดเจนต่อไป

เรื่องอื่น ๆ ๑ เรื่อง ดังนี้

**เพิ่มเติมรายชื่อผลิตผลเกษตรกรรวมขึ้นต้น ตามพระราชบัญญัติกองทุนสงเคราะห์
เกษตรกร พ.ศ. ๒๕๕๔ (หน้า ๕๐ - ๕๓)**

มติที่ประชุม

เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้แก่เกษตรกรที่ประกอบอาชีพการเลี้ยงแกะ และปลูกโกโก้
สามารถเสนอขอรับการจัดสรรเงินจากกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ตามวัตถุประสงค์
ในพระราชบัญญัติกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร พ.ศ. ๒๕๕๔ จึงเห็นควรเพิ่มเติมรายชื่อ
แกะ และ โกโก้ ในประกาศกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เรื่อง การกำหนดผลิตผล
เกษตรกรรวมขึ้นต้น

ความก้าวหน้าการดำเนินการตามมติคณะกรรมการฯ

ฝ่ายเลขานุการฯ ขอรายงานความก้าวหน้าการดำเนินการตามมติคณะกรรมการฯ เพื่อทราบ ดังนี้

โครงการ	ความคืบหน้า
<p>๑. องค์การตลาดเพื่อเกษตรกร</p> <p>๑.๑ โครงการโซโล่ท้องถิ่นและโซโล่ ส่งออก</p> <p>๑.๒ โครงการคลังสินค้ากลางและตลาด สินค้าเกษตรจังหวัดำตังและ จังหวัดนครราชสีมา</p> <p>๑.๓ โครงการความช่วยเหลือเพื่อเพิ่ม ผลผลิตทางอาหารจากรัฐบาลญี่ปุ่น</p> <p>๒. กระทรวงมหาดไทย</p> <p>๒.๑ โครงการนำร่องเพื่อสร้างต้นแบบฯ</p>	<p>- เมื่อวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ ได้มีการประชุมหารือ ติดตามความก้าวหน้าโครงการที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์ เกษตรกร ครั้งที่ ๑/๒๕๖๒ องค์การตลาดเพื่อการเกษตร รายงานว่ทั้ง ๓ โครงการอยู่ระหว่างนำเสนอ คณะอนุกรรมการบริหารองค์การตลาดเพื่อการเกษตร เพื่อพิจารณา ทั้งนี้ ที่ประชุมมีมติรับทราบความก้าวหน้า ทั้ง ๓ โครงการเรียบร้อยแล้ว</p> <p>- กองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้จัดทำหนังสือ เพื่อเสนอประเด็นข้อพิจารณาไปยังสำนักอัยการสูงสุดเสร็จ เรียบร้อยแล้ว ขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาของสำนัก กฎหมาย</p> <p>- เมื่อวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๑ กองบริหารงานกองทุน</p>

โครงการ	ความคืบหน้า
จ.สุพรรณบุรี	<p>สงเคราะห์เกษตรกรมีหนังสือให้มหาดไทยดำเนินการจัดส่งข้อมูลการขอปรับโครงสร้างหนี้ จำหน่ายหนี้สูญและการขอยกเว้นเบี้ยปรับ ตามโครงการนำร่องเพื่อสร้างต้นแบบฯ จ.สุพรรณบุรี</p> <p>- เมื่อวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ ได้มีการประชุมหารือติดตามความก้าวหน้าโครงการที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๑/๒๕๖๒ โดยที่ประชุมมีมติเร่งรัดให้มหาดไทยจัดทำข้อมูลในการขอปรับโครงสร้างหนี้ จำหน่ายหนี้สูญและการขอยกเว้นเบี้ยปรับ ให้แล้วเสร็จภายในเดือนมีนาคม ๒๕๖๒ และให้รายงานการรับจ่ายเงิน รายงานผลการปฏิบัติงานเป็นรายไตรมาส</p>
<p>๓. กรมหม่อมใหม่</p> <p>๓.๑ ขอปรับแผนโครงการส่งเสริมการปลูกหม่อนเลี้ยงไหมในพื้นที่จังหวัดอุทัยธานี จังหวัดสุรินทร์ และจังหวัดมุกดาหาร</p>	<p>- ทำคำรับรองผู้เบิก (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม ครั้งที่ ๑) เลขที่ ๓๑๗ ฉบับลงวันที่ ๑๒ มีนาคม ๒๕๖๒ ตามที่คณะกรรมการให้มัติเห็นชอบปรับแผนชำระหนี้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว</p>
<p>๔. กรมส่งเสริมสหกรณ์</p> <p>๔.๑ ขอปรับแผนโครงการสนับสนุนเงินทุนเพื่อสร้างระบบน้ำในไร่นาของสมาชิกสถาบันเกษตรกร</p>	<p>- ทำคำรับรองผู้เบิก (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม ครั้งที่ ๒) เลขที่ ๓๑๓ ฉบับลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ ตามที่คณะกรรมการให้มัติเห็นชอบปรับแผนชำระหนี้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว</p> <p>- เมื่อวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๒ ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาคลังกรองฯ มีแนวทางให้นำเรื่องการขอใช้เงินจ่ายขาดและการปรับเป้าหมายโครงการเสนอต่อคณะรัฐมนตรี</p>
<p>๕. รายงานผลการตรวจสอบการเงินของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ และ ๒๕๕๙</p>	<p>- มติคณะรัฐมนตรี ๑๒ มีนาคม ๒๕๖๒ รับทราบรายงานผลการตรวจสอบการเงินของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ และ ๒๕๕๙ และให้เสนอสถานีวิทยุแห่งชาติทราบ</p>

จึงเสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณารับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑

มติที่ประชุม

.....

.....

.....

.....

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

๓.๑ รายงานสถานการณ์ทางการเงินและสถานะลูกหนี้ค้างชำระของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

๑. สถานการณ์ทางการเงิน

รายงานสถานะทางการเงิน (Cash Flow) ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ณ วันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

หน่วย : บาท

ยอดเงินคงเหลือยกมา ณ วันที่ ๑ ต.ค. ๒๕๖๑		๓,๐๑๖,๘๑๙,๐๙๕.๗๒
บวก รายรับจริงระหว่างเดือน ๑ ต.ค. ๒๕๖๑ - ๒๘ ก.พ. ๒๕๖๒	๘๒,๗๒๓,๗๐๙.๕๔	
(หัก) รายจ่ายจริงระหว่างเดือน ๑ ต.ค. ๒๕๖๑ - ๒๘ ก.พ. ๒๕๖๒	(๒,๕๔๘,๒๑๐.๖๖)	๘๐,๑๗๕,๕๙๘.๘๘
ยอดเงินคงเหลือ ณ วันที่ ๒๘ ก.พ. ๒๕๖๒		๓,๐๙๖,๙๙๔,๕๙๔.๖๐
บวก ประมาณการรายรับคาดว่าจะได้รับระหว่างเดือน ๑ มี.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒		
- รับชำระหนี้	๔๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	
- ดอกเบี้ยรับจากเงินฝากสถาบันการเงิน	๒๘,๐๗๐,๐๐๐.๐๐	๗๓,๐๗๐,๐๐๐.๐๐
(หัก) ประมาณการรายจ่ายคาดว่าจะจ่ายระหว่างเดือน ๑ มี.ค. ๒๕๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒		
- ค่าใช้จ่ายบุคลากร	(๓,๕๐๑,๗๐๙.๕๑)	
- ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	(๑,๑๐๗,๒๓๐,๗๗๙.๙๓)	(๑,๑๑๐,๗๓๒,๔๘๙.๓๔)
ประมาณการเงินสดคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒		<u>๒,๐๕๙,๓๓๒,๑๐๕.๒๖</u>

๒. สถานะลูกหนี้

ปี ๒๕๖๑ (วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑) ได้รับชำระหนี้คินจำนวน ๑๖๒.๖๘๐ ล้านบาท และมีลูกหนี้คงเหลือ ๑๑ หน่วยงาน ๓๔ โครงการ จำนวน ๓,๓๗๘.๙๕๔ ล้านบาท

ปี ๒๕๖๒ ณ วันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ รวมมีลูกหนี้ทั้งสิ้น ๑๑ หน่วยงาน ๓๔ โครงการ จำนวนทั้งสิ้น ๓,๒๙๗.๙๘๔ ล้านบาท จำแนกเป็น

(๑) หนี้โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน ๒,๗๕๒.๙๑๘ ล้านบาท

(๒) หนี้โครงการที่ยังไม่ดำเนินการตามมติคณะอนุกรรมการพิจารณาเรื่องหนี้สินของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรและคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร จำนวน ๑๖๓.๖๑๘ ล้านบาท

(๓) หนี้โครงการที่ได้รับการปรับโครงสร้างหนี้โดยขยายระยะเวลาออกไปจนกว่าจะสิ้นสุดคดี จำนวน ๓๘๑.๔๕๘ ล้านบาท

ทั้งนี้ ปี ๒๕๖๒ มีรายละเอียดดังนี้

สถานะลูกหนี้ ปี ๒๕๖๒

(๑) หนี้โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน ๖ หน่วยงาน/องค์กรเกษตรกร ๑๑ โครงการ จำนวนเงินค้างชำระ ๒,๗๕๒.๙๑๘ ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

หน่วยงาน/โครงการ	วงเงินที่เบิก	ผลการชำระคืน	ลูกหนี้ค้างชำระ	ผลการชำระคืน	ลูกหนี้ค้างชำระ	ลูกหนี้ค้างชำระ ณ ๒๘ ก.พ. ๖๒	ครบกำหนด
๑. กรมส่งเสริมสหกรณ์							
๑.๑ โครงการสร้างระบบการผลิตและการตลาดเกลือทะเลของสถาบันเกษตรกรด้วยวิธีการยกระดับราคาให้ยั่งยืน	๑,๓๕๕,๕๐๐	๗๙,๓๘๔	๑,๒๗๖,๑๑๖	๕๐,๐๐๐	๑,๒๒๖,๑๑๖	๑,๒๒๖,๑๑๖	๓๐ ก.ย. ๖๒
๑.๒ โครงการสร้างความเข้มแข็งให้กับกลุ่มเกษตรกรเพื่อเข้าถึงแหล่งเงินทุนในการผลิตและการตลาด	๕๒,๕๐๐	-	๕๒,๕๐๐	-	๕๒,๕๐๐	๕๒,๕๐๐	๓๐ ก.ย. ๖๕
๑.๓ โครงการสนับสนุนเงินทุนหมุนเวียนเพื่อสร้างระบบน้ำในไร่นาของสมาชิกสถาบันเกษตรกร	๑,๐๐๐,๐๐๐	-	๑,๐๐๐,๐๐๐	-	๑,๐๐๐,๐๐๐	๑,๐๐๐,๐๐๐	ปรับแผนการชำระคืนตามมติคณะกรรมการฯ ๔/๒๕๖๑ ปี ๒๕๖๐ ชำระ ๕๔.๖๗ ล้านบาท ปี ๒๕๖๑-๖๓ ชำระ ๕๐ ล้านบาท ปี ๒๕๖๔ ชำระ ๓๒.๘๓ ล้านบาท
๒. กรมปศุสัตว์							
๒.๑ โครงการฟาร์มโคเนื้อสร้างอาชีพ	๑,๔๔๓,๒๓๓	๑,๓๐๕	๑,๔๔๑,๙๒๘	๑,๓๐๕	๑,๔๔๐,๖๒๓	๑,๔๔๐,๖๒๓	ชำระ ปี ๒๕๖๒ - ๖๕ ปีละ ๒๕ ล้านบาท
๒.๒ โครงการฟาร์มโคเนื้อสร้างอาชีพ ระยะที่ ๒	๑๐๐,๐๐๐	๑,๓๐๕	๙๘,๖๙๕	๑,๓๐๕	๙๗,๓๙๐	๙๗,๓๙๐	ชำระ ปี ๒๕๖๒ - ๖๕ ปีละ ๒๕ ล้านบาท
๒.๓ โครงการสนับสนุนปัจจัยการผลิตปศุสัตว์ "โคบาลบูรพา" (โคเนื้อแพะ)	๙๐๐,๐๐๐	-	๙๐๐,๐๐๐	-	๙๐๐,๐๐๐	๙๐๐,๐๐๐	ชำระ ปี ๒๕๖๒-๖๓ ปีละ ๒๒๕ ล้านบาท
๒.๔ โครงการส่งเสริมอาชีพการเลี้ยงแพะเพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินในพื้นที่เขตปฏิรูปที่ดิน (ส.ป.ก.) จังหวัดกาญจนบุรี ประจำปี ๒๕๖๐	๓๕๘,๘๐๐	-	๓๕๘,๘๐๐	-	๓๕๘,๘๐๐	๓๕๘,๘๐๐	เริ่มชำระคืน ๓๐ ก.ย. ๖๒ - ๓๐ ก.ย. ๖๕
	๘๔,๔๑๓	-	๘๔,๔๑๓	-	๘๔,๔๑๓	๘๔,๔๑๓	เริ่มชำระคืน ๓๐ ก.ย. ๖๓ - ๓๐ ก.ย. ๖๕

หน่วย : ล้านบาท

หน่วยงาน/โครงการ	วงเงินที่เบิก	ผลการชำระคืน ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๑	ลูกหนี้ค้างชำระ ณ ๓๐ ก.ย. ๖๑	ผลการชำระคืน ปี ๖๒	ลูกหนี้ค้างชำระ ณ ๒๘ ก.พ. ๖๒	ครบกำหนด
๓. กรมหมอนไหม ๓.๑ โครงการส่งเสริมการปลูกหมอนเลี้ยงไหมในพื้นที่ จังหวัดอุทัยธานี จังหวัดสุรินทร์ และจังหวัดมุกดาหาร	๒๑.๔๐๘ ๒๑.๔๐๘	๗.๙๑๕ ๗.๙๑๕	๑๓.๔๙๓ ๑๓.๔๙๓	- -	๑๓.๔๙๓ ๑๓.๔๙๓	ปรับแผนการชำระคืนตามมติคณะกรรมการฯ ๘/๒๕๖๑ ปี ๒๕๖๓ - ๖๖ ชำระ ๑.๓๔ ล้านบาท (ปีละ ๒ งวด)
๔. สหกรณ์นิคมนครชุม จำกัด ๔.๑ โครงการปรับปรุงโครงสร้างการผลิตมันสำปะหลังด้วย ระบบน้ำหยด	๓๘.๔๐๘ ๓๘.๔๐๘	- -	๓๘.๔๐๘ ๓๘.๔๐๘	๑๒.๘๐๘ ๑๒.๘๐๘	๒๕.๖๐๐ ๒๕.๖๐๐	ชำระ ปี ๒๕๖๑ - ๖๒ ปีละ ๑๒.๘๐๐ ล้านบาท ปี ๖๓ ชำระ ๑๒.๘๐๘ ล้านบาท
๕. สหกรณ์นิคมไทยมิตร จำกัด ๕.๑ โครงการกู้เงินกองทุนส่งเสริมเกษตรที่เกษตรกร เพื่อรวบรวม วัตถุดิบผลิตอาหารสัตว์สำหรับเลี้ยงโคตนม	๘๐.๐๐๐ ๘๐.๐๐๐	๒๖.๐๐๐ ๒๖.๐๐๐	๕๔.๐๐๐ ๕๔.๐๐๐	๑๓.๐๐๐ ๑๓.๐๐๐	๔๑.๐๐๐ ๔๑.๐๐๐	ชำระ ปี พ.ย. ๒๕๕๙ - ๖๒ ปีละ ๑๓ ล้านบาท ปี ๖๓ - ๖๔ ชำระปีละ ๑๔ ล้านบาท
๖. สหกรณ์นิคมลานสัก จำกัด ๖.๑ โครงการส่งเสริมการเลี้ยงโคขุนแบบรวมกลุ่มของ สมาชิกสหกรณ์นิคมลานสัก จำกัด	๑๐.๘๐๐ ๑๐.๘๐๐	- -	๑๐.๘๐๐ ๑๐.๘๐๐	๓.๐๐๐ ๓.๐๐๐	๗.๘๐๐ ๗.๘๐๐	ชำระ ปี ๒๕๖๑ - ๖๒ ปีละ ๓ ล้านบาท ปี ๖๓ ชำระ ๔.๘ ล้านบาท
รวม ๖ หน่วยงาน/องค์กรเกษตรกร ๑๑ โครงการ	๒,๙๔๖.๓๒๙	๑๑๔.๖๐๓	๒,๘๓๑.๗๒๖	๗๘.๘๐๘	๒,๗๕๒.๙๑๘	

(๒) หนี้โครงการที่อยู่ระหว่างติดตามให้ดำเนินการตามมติคณะกรรมการพิจารณาเรื่องหนี้สินของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรและคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร จำนวน ๒ หน่วยงาน ๓ โครงการ จำนวนเงิน ๑๖๓,๖๑๘ ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

หน่วยงาน/โครงการ	วงเงินที่เบิก	ผลการชำระคืน	ลูกหนี้ค้างชำระ	ผลการชำระคืน	ลูกหนี้ค้างชำระ	ครบกำหนด
๑. องค์การตลาดเพื่อเกษตรกร	๑๖๙,๕๙๕	๑๙,๐๗๐	๑๕๐,๕๒๕	-	๑๕๐,๕๒๕	๓๑ ส.ค. ๕๑
๑.๑ โครงการโชติธารีและโชติส่งออก	๗๕,๑๙๑	๑๙,๐๗๐	๕๖,๑๒๑	-	๕๖,๑๒๑	๑๗ ส.ค. ๕๓ - ๖๓
๑.๒ โครงการคลังสินค้ากลางและตลาดสินค้า	๙๔,๔๐๔	-	๙๔,๔๐๔	-	๙๔,๔๐๔	
จ.ตรัง และ จ.นครราชสีมา						
๒. กระทรวงมหาดไทย	๓๗,๖๐๐	๒๔,๕๐๗	๑๓,๐๙๓	-	๑๓,๐๙๓	๓๐ มี.ย. ๕๙
๒.๑ โครงการนำร่องเพื่อสร้างต้นแบบฯ จ.สุพรรณบุรี	๓๗,๖๐๐	๒๔,๕๐๗	๑๓,๐๙๓	-	๑๓,๐๙๓	
รวม ๒ หน่วยงาน ๓ โครงการ	๒๐๗,๑๙๕	๔๓,๕๗๗	๑๖๓,๖๑๘	-	๑๖๓,๖๑๘	

หมายเหตุ : ๑.๑ - คณะอนุกรรมการพิจารณาเรื่องหนี้สิน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๐ วันที่ ๑๗ ก.พ. ๒๕๖๐ มีมติให้ตรวจสอบรายละเอียด ข้อเท็จจริง และความเสียหายของโครงการฯ ตามกฎระเบียบของทางราชการและนำเสนออีกครึ่งหนึ่ง

- คณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๗/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ก.ย. ๒๕๖๑ มีมติเห็นชอบให้ดำเนินการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาเรื่องหนี้สินฯ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๐ วันที่ ๑๗ ก.พ. ๒๕๖๐ และครั้งที่ ๑/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๑๘ มกราคม ๒๕๖๑ โดยมีรายละเอียดดังนี้

(๑) ให้ตรวจสอบรายละเอียด ข้อเท็จจริง และความเสียหายของโครงการฯ ตามระเบียบของราชการ

(๒) ให้จัดส่งรายงานการรับ-จ่ายเงิน และรายงานความก้าวหน้าเป็นรายไตรมาส

(๓) หากไม่ดำเนินการตามข้อ ๑ และ ๒ ภายใน ๓๐ วันนับตั้งแต่วันปิดงบการเงินขององค์การตลาด มีมติเห็นชอบให้ฝ่ายเลขานุการฯ ส่งเรื่องไปยังสำนักงานอัยการฯ

๑.๒ - คณะอนุกรรมการพิจารณาเรื่องหนี้สิน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๐ วันที่ ๑๖ ก.พ. ๒๕๖๐ มีมติให้ อ.ต.ก. ยุติการดำเนินงานโครงการฯ และเร่งตั้งคณะกรรมการชำระบัญชีโครงการและส่งเงินคืนกองทุนฯ โดยเร็ว

- คณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๗/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ก.ย. ๒๕๖๑ มีมติเห็นชอบให้ดำเนินการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาเรื่องหนี้สินฯ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๐ วันที่ ๑๗ ก.พ. ๒๕๖๐ และครั้งที่ ๑/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๑๘ มกราคม ๒๕๖๑ โดยมีรายละเอียดดังนี้

(๑) มีมติให้ อ.ต.ก. ยุติการดำเนินงานโครงการฯ และเร่งตั้งคณะกรรมการชำระบัญชีโครงการและส่งเงินคืนกองทุนฯ โดยเร็ว

(๒) ให้จัดส่งรายงานการรับ-จ่ายเงิน และรายงานความก้าวหน้าเป็นรายไตรมาส

(๓) หากไม่ดำเนินการตามข้อ ๑ และ ๒ ภายใน ๓๐ วันนับตั้งแต่วันปิดงบการเงินขององค์การตลาด มีมติเห็นชอบให้ฝ่ายเลขานุการฯ ส่งเรื่องไปยังสำนักงานอัยการฯ

๒.๑ - คณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๗/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ก.ย. ๒๕๖๑ มีมติให้ฝ่ายเลขานุการฯ นำเสนอโครงการนำร่องเพื่อสร้างต้นแบบภาคธุรกิจช่วยเหลือคนจน จังหวัดสุพรรณบุรี ผ่านการพิจารณาของคณะอนุกรรมการพิจารณาเรื่องหนี้สินฯ ครึ่งหนึ่ง โดยจะใช้แนวทางใดในการพิจารณาขึ้นอยู่กับคณะอนุกรรมการฯ จะพิจารณา

(๓) หนี้โครงการที่ได้รับการปรับโครงสร้างหนี้โดยขยายเวลาออกไปจนกว่าสิ้นสุดการบังคับคดี จำนวน ๗ หน่วยงาน ๒๐ โครงการ จำนวนเงินค้างชำระ ๓๘๑,๔๔๘ ล้านบาท
หน่วย : ล้านบาท

หน่วยงาน/โครงการ	ลูกหนี้ค้างชำระ ณ วันปรับโครงสร้างหนี้	ชำระคืน ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๑	ลูกหนี้ค้างชำระ ณ ๓๐ ก.ย. ๖๑	ชำระคืน ณ ๓๐ ก.ย. ๖๑	ลูกหนี้ค้างชำระ ณ ๓๐ ก.ย. ๖๑	ชำระคืน ปี ๖๒	ลูกหนี้ค้างชำระ ณ ๓๐ ก.ย. ๖๒
๑. กระทรวงเกษตรและสหกรณ์							
๑.๑ โครงการจัดหาปุ๋ยเคมีฯ ปี ๒๕๓๖/๓๗	๑๗๐,๒๑๘	๘๕,๒๕๔	๘๕,๒๕๔	๐.๕๐๙	๘๕,๙๗๔	-	๘๕,๙๖๕
๑.๒ โครงการจัดหาปุ๋ยเคมีฯ ปี ๒๕๓๘	๓,๑๐๒	๒,๐๗๐	๒,๐๗๐	-	๑,๐๓๒	-	๑,๐๓๒
๑.๓ โครงการจัดหาปุ๋ยเคมีฯ ปี ๒๕๓๘/๓๙	๗,๖๔๘	๒,๓๐๙	๒,๓๐๙	๐.๐๐๑	๕,๓๓๙	-	๕,๓๓๘
๑.๔ โครงการจัดหาปุ๋ยเคมีฯ ปี ๒๕๓๙/๔๐	๑๓,๒๒๘	๖,๖๓๘	๖,๖๓๘	-	๖,๕๙๐	-	๖,๕๙๐
๑.๕ โครงการจัดหาปุ๋ยเคมีฯ ปี ๒๕๔๐/๔๑	๖๘,๗๗๓	๔๖,๑๙๑	๔๖,๑๙๑	-	๒๒,๕๘๒	-	๒๒,๐๗๔
๑.๖ โครงการสนับสนุนสินเชื่อฯ ปี ๒๕๔๔	๑๒,๒๒๒	๒,๒๒๒	๒,๒๒๒	-	๙,๙๙๘	-	๙,๙๙๘
๑.๗ โครงการสนับสนุนสินเชื่อฯ ปี ๒๕๔๖/๔๗	๖๓,๕๒๖	๒๕,๔๓๑	๒๕,๔๓๑	-	๓๘,๐๙๕	-	๓๘,๐๙๕
๒. กรมปลัดสัตว์							
๒.๑ โครงการส่งเสริมการเลี้ยงโคนม จ.ตรัง	๑,๗๒๕	๐.๑๕๒	๐.๑๕๒	-	๑,๕๗๓	-	๑,๕๗๓
๓. กรมส่งเสริมการเกษตร							
๓.๑ โครงการเก็บข้าวเปลือกฯ ปี ๒๕๓๓/๔๔	๓,๒๗๒	๑,๙๙๗	๑,๙๙๗	-	๑,๒๗๕	-	๑,๒๗๕
๓.๒ โครงการเก็บข้าวเปลือกฯ ปี ๒๕๔๔/๔๕	๑,๖๗๐	๑,๕๙๒	๑,๕๙๒	-	๐.๐๘๐	-	๐.๐๘๐
๔. กรมส่งเสริมสหกรณ์							
๔.๑ โครงการแก้ไขปัญหาการจำหน่ายน้ำมันดิบฯ	๒,๐๘๔,๖๕๘	๑,๘๐๘,๖๓๖	๑,๘๐๘,๖๓๖	๑,๘๐๘,๖๓๖	๒๘๐,๐๒๒	๑,๖๕๓	๒๗๘,๓๗๖
๔.๒ โครงการเชื่อมโยงฯ ปี ๒๕๔๒/๔๓	๑๑,๖๕๙	๑๑,๖๕๙	๑๑,๖๕๙	-	๐.๐๐๐	-	๐.๐๐๐
๔.๓ โครงการบริหารจัดการลำไย ปี ๒๕๔๘*	๖๘,๗๗๒	๒๑,๔๑๒	๒๑,๔๑๒	-	๔๗,๓๖๐	-	๔๗,๓๕๙
๔.๔ โครงการสนับสนุนเงินหมุนเวียนฯ	๓๐๐,๐๐๐	๒๙๙,๒๒๗	๒๙๙,๒๒๗	-	๐.๗๗๓	-	๐.๗๗๓
๔.๕ โครงการสนับสนุนสินเชื่อเพื่อจัดหาปัจจัยฯ	๑,๐๐๐,๐๐๐	๙๙๙,๕๓๒	๙๙๙,๕๓๒	-	๔๐๔,๔๖๘	-	๔๐๔,๔๖๘
๔.๖ โครงการสนับสนุนสินเชื่อเพื่อพัฒนากลุ่มฯ	๕๐๐,๐๐๐	๔๙๙,๕๓๒	๔๙๙,๕๓๒	-	๐.๔๖๘	-	๐.๔๖๘
๕. การยางแห่งประเทศไทย							
๕.๑ โครงการเร่งรัดการปลูกยางพาราฯ ภาคตะวันออก	๗,๔๕๐	๑,๖๕๘	๑,๖๕๘	-	๕,๗๙๒	-	๕,๗๙๒
๖. องค์การตลาดเพื่อเกษตรกร							
๖.๑ โครงการจัดหาปุ๋ยเคมีฯ ปี ๒๕๒๘/๒๙	๓,๔๕๒	๒,๐๐๓	๒,๐๐๓	-	๑,๔๔๙	-	๑,๔๔๙
๖.๒ โครงการจัดซื้อปุ๋ยเคมีฯ ปี ๒๕๓๒/๓๓	๐,๖๑๙	๐,๐๒๐	๐,๐๒๐	-	๐,๕๙๙	-	๐,๕๙๙
๗. กระทรวงมหาดไทย							
๗.๑ โครงการแทรกแซงราคาข้าวเปลือกฯ ปี ๒๕๓๑/๓๒	๑๓,๐๐๐	๔,๔๘๒	๔,๔๘๒	-	๘,๕๑๘	-	๘,๕๑๘
รวม ๗ หน่วยงาน ๒๐ โครงการ	๒,๒๘๓,๗๖๕	๑,๙๐๔,๑๖๒	๑,๙๐๔,๑๖๒	๑,๙๐๔,๑๖๒	๓๘๑,๖๐๐	๒๐,๒๖๒	๓๘๑,๓๓๘

หมายเหตุ : * โครงการบริหารจัดการลำไย ปี ๒๕๔๘ อยู่ทั้งโครงการที่ตั้งงบประมาณขอใช้ และโครงการที่ได้รับการปรับโครงสร้างหนี้จนกว่าจะสิ้นสุดการบังคับคดี

๓. การวิเคราะห์สถานะทางการเงินและลูกหนี้

(๑) สถานะการเงิน

ณ วันที่ ๒๘ ก.พ. ๖๒ ยอดเงินคงเหลือ ๓,๐๙๖.๙๙๔ ล้านบาท และประมาณการรายรับระหว่างวันที่ ๑ มี.ค. ๖๒ ถึง วันที่ ๓๐ ก.ย. ๖๒ จำนวน ๗๓.๐๗๐ ล้านบาท

ณ วันที่ ๓๐ ก.ย. ๖๒ ประมาณการเงินสดคงเหลือ ๒,๐๕๙.๓๓๒ ล้านบาท (หักรอบวงเงินกู้ยืมให้กับหน่วยงานของรัฐ/องค์กรเกษตรกร ปี ๖๒ จำนวน ๑,๑๐๐ ล้านบาท)

(๒) สถานะลูกหนี้

สถานะลูกหนี้ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร (ณ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒)

ประเภท	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละ
๑. หนี้โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ	๒,๗๕๒.๙๑๘	๘๓.๔๗
๒. หนี้โครงการที่อยู่ระหว่างติดตามให้ดำเนินการตามมติคณะอนุกรรมการพิจารณาเรื่องหนี้สินของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรและคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร	๑๖๓.๖๑๘	๔.๙๖
๓. หนี้โครงการที่ได้รับการปรับโครงสร้างหนี้โดยขยายเวลาออกไปจนกว่าสิ้นสุดการบังคับคดี	๓๘๑.๔๕๘	๑๑.๕๗
รวม	๓,๒๙๗.๙๘๔	๑๐๐

แผนรับชำระหนี้เงินคืน ปี พ.ศ. ๒๕๖๒ - ๒๕๖๗

ปีที่ชำระ	ปี ๒๕๖๒	ปี ๒๕๖๓	ปี ๒๕๖๔	ปี ๒๕๖๕	ปี ๒๕๖๖	ปี ๒๕๖๗
จำนวนเงิน (ล้านบาท)	๑๒๐	๒๖๓	๑,๔๖๓.๔	๔๗๐	๒๒๙	๒๒๕

๔. การประเมินความเสี่ยงและการกำกับติดตามโครงการที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ได้ดำเนินการกำกับ ติดตามโครงการที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์
เกษตรกร โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น	การบริหารความเสี่ยง
๑. ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินโครงการและมีแผนชำระคืนในปี บัญชี ๒๕๖๒ ไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามแผน (มีแผนชำระคืน ปี พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวน ๗ โครงการ เป็นเงิน ๑๒๐ ล้านบาท)	<u>ปัญหา</u> - หน่วยงาน/องค์กรเกษตรกรไม่สามารถชำระเงินคืนกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้ตามแผนการชำระเงินคืนในปีบัญชี ๒๕๖๒ <u>สาเหตุ</u> - หน่วยงาน/องค์กรเกษตรกรไม่ดำเนินการตามแผนของโครงการที่ได้รับอนุมัติ - ไม่ส่งแบบรายงาน ทำให้กองทุนฯ ไม่สามารถติดตาม/ประเมินสถานะโครงการได้ - มีการเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ที่ดูแลโครงการส่งผลให้ไม่ทราบระเบียบของกองทุนฯ	- ทำหนังสือติดตาม ชี้แจง กำกับองค์กรเกษตรกรให้ปฏิบัติตามแผนการดำเนินโครงการ - ทำหนังสือแจ้งเตือนต่าง ๆ ทั้งก่อน / เมื่อครบกำหนดเวลาจัดส่ง เช่น การจัดส่งแบบรายงาน การชำระหนี้ การดำเนินการตามมติต่าง ๆ - จัดประชุมหารือติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานโครงการที่ได้รับอนุมัติ/ลงพื้นที่ติดตามโครงการที่อาจเกิดปัญหาอย่างใกล้ชิดและจัดทำรายงานสรุปเสนอผู้บริหาร - ทบทวนและจัดทำกระบวนการติดตาม ให้มีความครอบคลุมและชัดเจน รวมทั้งจัดการประชุมเจ้าหน้าที่ กองทุนฯ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ (COP)
๒. การจัดสรรเงินไม่เป็นไปตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติ ปี บัญชี ๒๕๖๒ (อยู่ระหว่างการปรับปรุงรายละเอียดโครงการ จำนวน ๕ โครงการ เป็นเงิน ๙๓๕ ล้านบาท)	<u>ปัญหา</u> - โครงการที่เสนอขออนุมัติจัดสรรเงินยังขาดความครบถ้วนสมบูรณ์ไม่สามารถอนุมัติได้ <u>สาเหตุ</u> - ผู้ขอรับจัดสรรเงินยังไม่เข้าใจชัดเจนในวิธีการและขั้นตอนในการเสนอขอใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร - การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึง	- จัดอบรมการเขียนโครงการให้กับผู้ที่สนใจจะกู้เงินจากกองทุน - ให้ความรู้ความเข้าใจกับผู้รับบริการเมื่อมีการลงพื้นที่ติดตามงานตามแผนการติดตาม - จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ความเข้าใจในกองทุน

๕. การบริหารจัดการ

(๑) แจ้งหน่วยงานของรัฐและองค์กรเกษตรกร รายงานผลแบบรายงานการรับ - จ่ายเงิน รายงานผลการปฏิบัติงาน (รายไตรมาส) และรายงานผลการจัดสรรเงินกองทุนให้เกษตรกรกู้ยืม (ภายใน ๑๐ วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับจัดสรร) ตามระเบียบฯ ข้อ ๑๕ (๔) และข้อ ๑๗

(๒) กองทุนได้มีแผนติดตามความก้าวหน้า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ โดยแบ่งเป็น ๒ กิจกรรม คือ

๒.๑ การลงพื้นที่ติดตามความก้าวหน้าโครงการที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ โดยเน้นประเด็นติดตามสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหาย ที่อาจทำให้การดำเนินโครงการไม่ประสบผลสำเร็จหรือดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนและเป้าหมายของโครงการ

๒.๒ การจัดประชุมหารือติดตามความก้าวหน้าโครงการที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรร่วมกับหน่วยงานของรัฐและองค์กรเกษตรกรเข้าร่วม ซึ่งจำแนกเป็นลูกหนี้ ๒ ประเภท ดังนี้

- หนี้โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ โดยที่ประชุมมีมติให้ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผน หากไม่เป็นไปตามแผนขอให้หน่วยงานเสนอปัญหาและอุปสรรค

- หนี้โครงการที่ได้รับการปรับโครงสร้างหนี้โดยขยายเวลาออกไปจนกว่าจะสิ้นสุดการบังคับคดี ให้หน่วยงานตรวจสอบระยะเวลาการดำเนินคดี หากมีระยะเวลาเกิน ๑๐ ปี กองทุนฯ จะต้องดำเนินการคิดค่าเบี้ยปรับตามข้อคิดเห็นของสำนักตรวจสอบภายใน สป. กษ.

(๓) กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร แจ้งเตือนล่วงหน้าเพื่อให้หน่วยงานของรัฐและองค์กรเกษตรกรดำเนินการส่งเงินคืนตามแผน

(๔) ติดตามโครงการที่ได้รับการปรับโครงสร้างหนี้ ตามกรอบของคู่มือการปรับโครงสร้างหนี้ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร โดยให้หน่วยงานรายงานผลการติดตามเป็นเอกสาร ประกอบด้วย ๑) รายงานตามแบบฟอร์มรายงานรับ - จ่ายเงินกองทุนฯ ๒) แบบฟอร์มรายงานความก้าวหน้าการปรับโครงสร้างหนี้กองทุนฯ ตามคู่มือการปรับโครงสร้างหนี้กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร และแบบรายงานสถานการณ์ดำเนินคดีของลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี เป็นรายไตรมาส และการติดตามโครงการโดยการจัดประชุมหารือหน่วยงานที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร เพื่อติดตามความก้าวหน้าการชำระหนี้ และหารือร่วมกันเพื่อกำหนดแนวทางการแก้ไขปัญหาหนี้เสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาเรื่องหนี้สินของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

(๕) หน่วยงานของรัฐที่ได้รับจัดสรรเงินจากกองทุนแล้วไปให้องค์กรกู้ยืม จะต้องมีการติดตามกำกับดูแลอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง และดำเนินการตามโครงการ แผนงาน อย่างเคร่งครัด

จึงเสนอเพื่อโปรดทราบ

มติที่ประชุม

.....
.....
.....
.....

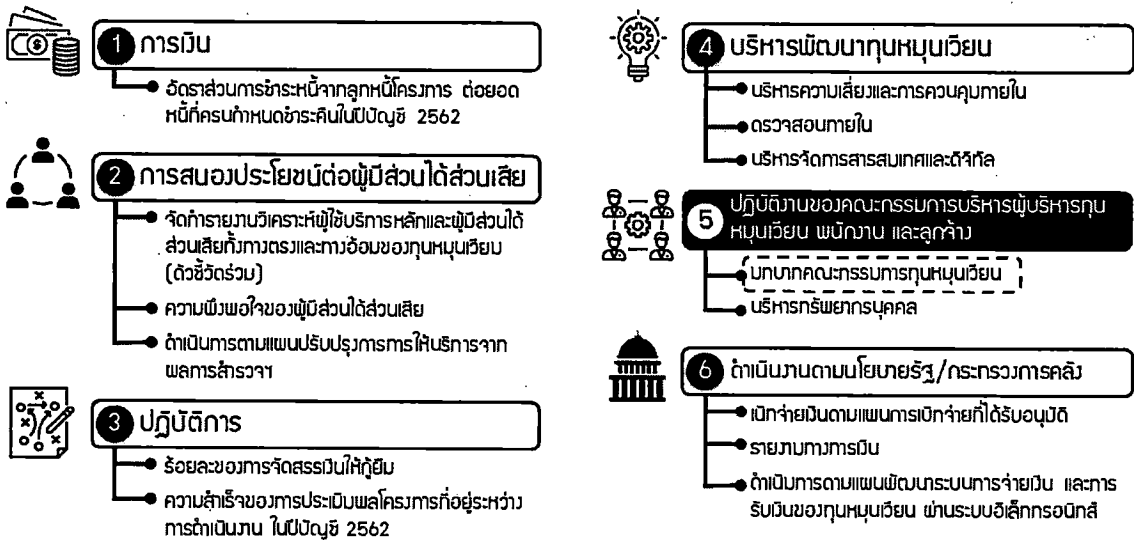
ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

๓.๒ การติดตามระบบบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร (ไตรมาส ๒)

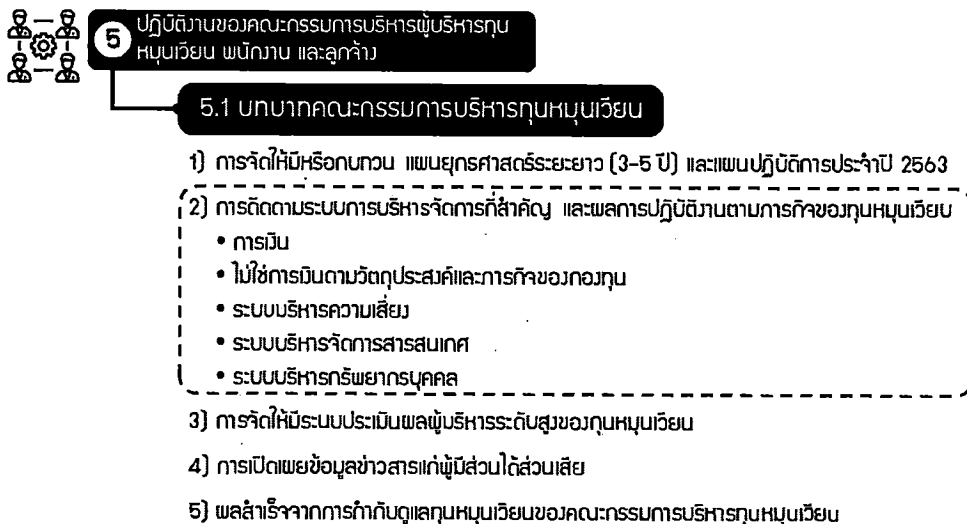
เรื่องเดิม

๑. กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้เข้าสู่ระบบการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนของกรมบัญชีกลาง ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ โดยบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นที่ปรึกษา มีเกณฑ์การวัดการดำเนินงานทั้งหมด ๖ ด้าน ประกอบด้วย

เกณฑ์การวัดการดำเนินงานทุนหมุนเวียนของกรมบัญชีกลาง ประจำปีบัญชี 2562



๒. ตามเกณฑ์การวัดการดำเนินงานที่ ๕ ตัวชี้วัดที่ ๕.๑ บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน กำหนดหัวข้อในการประเมินผลการดำเนินงานไว้ ๕ เรื่อง ดังนี้



สำหรับเกณฑ์การประเมินผลการติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของกองทุนหมุนเวียน (ข้อ ๒) ได้กำหนดไว้ ๕ เรื่อง ประกอบด้วย ๑. ผลการดำเนินงานด้านการเงิน ๒. ผลการดำเนินงานด้านไม่ใช้การเงินตามวัตถุประสงค์และภารกิจของกองทุน ๓. ผลการปฏิบัติงานของระบบบริหารความเสี่ยง ๔. ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารจัดการสารสนเทศ ๕. ผลปฏิบัติงานของระบบบริหารทรัพยากรบุคคล โดยมีเกณฑ์การให้คะแนน ดังนี้

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑	๒	๓	๔	๕
คณะกรรมการ มีการติดตามผล การปฏิบัติงานที่สำคัญ ของกองทุนเวียนอย่าง ครบถ้วนและเพียงพอ	มีการติดตาม ผลการปฏิบัติงาน ที่สำคัญทั้งสิ้น ๑ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตาม ผลการปฏิบัติงาน ที่สำคัญทั้งสิ้น ๒ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตาม ผลการปฏิบัติงาน ที่สำคัญทั้งสิ้น ๓ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตาม ผลการปฏิบัติงาน ที่สำคัญทั้งสิ้น ๔ ด้าน เป็นรายไตรมาส	มีการติดตาม ผลการปฏิบัติงาน ที่สำคัญทั้งสิ้น ๕ ด้าน เป็นรายไตรมาส

ข้อเท็จจริง

๑. กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร จัดทำรายงานผลการดำเนินงานของกองทุน ไตรมาส ๒ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๑)

๒. กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ได้จัดทำรายงานการติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของกองทุนหมุนเวียน ไตรมาส ๒ ของปีบัญชี ๒๕๖๒ ตามที่กรมบัญชีกลางและบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด กำหนดไว้ ๕ เรื่อง เสร็จเรียบร้อยแล้ว

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๒)

ข้อเสนอเพื่อทราบ

๑. รายงานผลการดำเนินงานของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ไตรมาส ๒ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒

๒. รายงานการติดตามระบบบริหารจัดการ และผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ผลประจำไตรมาส ๒ ของปีบัญชี ๒๕๖๒

มติที่ประชุม

.....

.....

.....

.....

เอกสารแนบ ๑

ผลการดำเนินงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ (ไตรมาส ๒)

ด้านที่ ๑ การเงิน	เกณฑ์วัดการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด				ผลการดำเนินงาน	หมายเหตุ
				ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔		
ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ อัตราส่วนการชำระหนี้จากลูกหนี้โครงการทยอยดหนี้ที่ครบกำหนดชำระคืนในปีบัญชี ๒๕๖๒ (๑) โครงการสนับสนุนเงินทุนเพื่อสร้างระบบน้ำในไร่นาของสมาชิกสถาบันเกษตรกร (๒) โครงการฟาร์มโคเนื้อสร้างอาชีพ (๓) โครงการส่งเสริมการเลี้ยงโคขุน (๔) โครงการปรับโครงสร้างการผลิตมันสำปะหลังด้วยระบบน้ำหยด (๕) โครงการกู้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรเพื่อรวบรวมวัตถุดิบผลิตอาหารสัตว์สำหรับเลี้ยงโคนม (๖) โครงการส่งเสริมการปลูกหม่อนเลี้ยงไหมในพื้นที่ จ.อุทัยธานี จ.สุรินทร์ จ.มุกดาหาร (๗) โครงการสนับสนุนปัจจัยการผลิตปศุสัตว์ “โคบาลบูรพา”	ร้อยละ	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๕	กำหนดชำระ ๓๑ ธ.ค. ๖๑	
	ร้อยละ	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	-	กำหนดชำระ ๓๐ ก.ย. ๖๒	
	ร้อยละ	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๕	กำหนดชำระ ๓๑ ธ.ค. ๖๑	
	ร้อยละ	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๕	กำหนดชำระ ๓๑ ธ.ค. ๖๑	
	ร้อยละ	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	๕	กำหนดชำระ ๓๐ พ.ย. ๖๑	
	ร้อยละ	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	-	กำหนดชำระ ๓๑ ม.ค. ๖๒ / ๓๑ ก.ค. ๖๒	
	ร้อยละ	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	๑๐๐	-	กำหนดชำระ ๓๐ ก.ย. ๖๒	
ด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย			๑๕						
ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ การจัดทำรายงานวิเคราะห์ผู้ใช้บริการหลักและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งทางตรงและทางอ้อมของกองทุนหม่อนเวียน (ตัวชี้วัดร่วม)	ระดับ	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี	
	ร้อยละ	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐	๙๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี	
	ระดับ	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	นำเสนอแผนให้กรรมการพิจารณาในครั้งนี้	
ด้านที่ ๓ การปฏิบัติภารกิจ									
ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ ร้อยละของการจัดสรรเงินให้กู้ยืม	ร้อยละ	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี	

เกณฑ์วัดการดำเนินงาน		หน่วยวัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ค่าเกณฑ์วัด					ผลการดำเนินงาน	หมายเหตุ
ตัวชี้วัดที่	เกณฑ์วัด			ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕		
ตัวชี้วัดที่ ๓.๒	ความสำเร็จของการประเมินผลโครงการที่อยู่ระหว่าง การดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๒	ระดับ	๑๕	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี
ด้านที่ ๔ การบริหารพัฒนาทุนมนุษย์		ระดับ	๑๕	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี
ตัวชี้วัดที่ ๔.๑	การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี
ตัวชี้วัดที่ ๔.๒	การตรวจสอบภายใน	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี
ตัวชี้วัดที่ ๔.๓	การบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี
ด้านที่ ๕ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารทุนมนุษย์ พนักงาน และลูกจ้าง			๑๐							
ตัวชี้วัดที่ ๕.๑	บทบาทคณะกรรมการบริหารทุนมนุษย์	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี
ตัวชี้วัดที่ ๕.๒	การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี
ด้านที่ ๖ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง			๑๐							
ตัวชี้วัดที่ ๖.๑	การเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ	ระดับ	๓	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี
ตัวชี้วัดที่ ๖.๒	การรายงานทางการเงิน	ระดับ	๒	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี
ตัวชี้วัดที่ ๖.๓	การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงิน และการรับเงินของ ทุนมนุษย์ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ระดับ	๕	๑	๒	๓	๔	๕	N/A	ผลการดำเนินงานรอบสิ้นปี

รายงานการติดตามระบบการบริหารจัดการและผลการปฏิบัติงานตามภารกิจของทุนหมุนเวียน
ประจำปี ๒๕๖๒

เรื่อง	ผลการปฏิบัติงานเชิงปริมาณ	ผลการปฏิบัติงานเชิงคุณภาพ
๑. ผลการดำเนินงานด้านการเงิน	<p>กองทุนฯ กำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานด้านการเงิน ดังนี้</p> <p>๑. รายงานผลการดำเนินงานด้านการเงินเสนอผู้บริหารที่กำกับดูแลทุกเดือน</p> <p>๒. การรายงานผลการใช้จ่ายเงินของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรในระบบฐานข้อมูลของสำนักแผนงานและโครงการพิเศษทุกวันที่ ๕ ของทุกเดือน (M๑,M๒)</p> <p>๓. กองทุนฯ มีการรายงานสถานะภาพและผลการดำเนินงานกองทุนเงินทุนหมุนเวียนในกำกับกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ทุกไตรมาส ให้สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร</p> <p>๔. กองทุนฯ มีการรายงานผลการประจำปี ในระบบฐานข้อมูลของสำนักแผนงานและโครงการพิเศษทุกสิ้นเดือน</p> <p>๕. สำหรับรายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ และ ๒๕๕๙ ได้รับการรับรองจาก สตง. และได้นำเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรเพื่อทราบเรียบร้อยแล้วในคราวประชุม ครั้งที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ โดยขณะนี้อยู่ระหว่างรอนำเสนอคณะรัฐมนตรี</p>	<p>- ผู้บริหารได้สอบถามความถูกต้องของการดำเนินงานด้านการเงินทุกเดือนทำให้ทราบถึงปัญหาและอุปสรรคของการดำเนินงาน</p> <p>- การรายงานผ่านระบบฐานข้อมูลของสำนักแผนงานและโครงการพิเศษ /สศก.ทำให้กองทุนฯ มีการสอบฐานผลการเบิกจ่ายเงินของกองทุนฯ ได้อย่างครบถ้วนและดำเนินการให้เป็นไปตามแผน</p> <p>- งบการเงินของกองทุนฯ ได้รับการรับรองจาก สตง. ทำให้งบของกองทุนฯ มีความโปร่ง และเป็นที่ยอมรับ</p>
๒. ผลการดำเนินงานด้านไม่ใช่การเงินตามวัตถุประสงค์และภารกิจของกองทุน	<p>กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรมีแผนการติดตามงานตั้งแต่ เดือนตุลาคม ๒๕๖๑ - มีนาคม ๒๕๖๒ โดยแบ่งออกเป็น ๒ แบบ ดังนี้</p> <p>๑. การลงพื้นที่ติดตามโครงการที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร แผนการติดตามจำนวน ๖ โครงการ ผลการติดตาม จำนวน ๖ โครงการ</p> <p>๒. การประชุมหรือหน่วยงานที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร แผนการติดตามจำนวน ๒๘ โครงการ ผลการติดตาม จำนวน ๒๘ โครงการ</p>	<p>- การลงพื้นที่ติดตามงานสามารถสะท้อนถึงปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานของโครงการนั้นๆ และนำสู่การหาแนวทางแก้ไขเพื่อให้โครงการนั้นๆ สามารถดำเนินการได้ตามแผนและเป็นประโยชน์ต่อเกษตรกรผู้เข้าร่วมโครงการ ตลอดจนสามารถชำระหนี้คืนได้เป็นไปตามแผน</p>
๓. ผลการปฏิบัติงานระบบบริหารความเสี่ยง	<p>กองทุนฯ ได้จัดทำคู่มือและแผนงานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปี ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว โดยฝ่ายเลขานุการฯ ได้นำเสนอในวาระเพื่อพิจารณาที่ ๔.๔</p>	<p>- ทำให้กองทุนฯ ทราบถึงโอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร และสามารถหาแนวทางจัดการความเสี่ยงให้ลดลงหรือหมดไป</p>
๔. ผลการปฏิบัติงานของระบบการบริหารจัดการสารสนเทศ	<p>๑. ปรับปรุงข้อมูลบนระบบเว็บไซต์กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร</p> <p>๒. การปรับปรุงข้อมูลผู้ใช้งานระบบสารสนเทศและเครือข่าย</p> <p>๓. การพัฒนาระบบฐานข้อมูลและสารสนเทศลูกหนี้ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร</p>	<p>- ทำให้กองทุนฯ มีระบบฐานข้อมูลที่ตอบสนองต่อการใช้งานทั้งผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ตลอดจนผู้รับบริการ</p>
๕. ผลการปฏิบัติงานของระบบบริหารทรัพยากรบุคคล	<p>กองทุนฯ ได้จัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (IDP) รอบปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ส่งให้สถาบันเกษตรกรวิชาการเรียบร้อยแล้ว และจะรายงานผลตามแผนดังกล่าวในรอบ ๖ เดือนต่อไป</p>	<p>- ทำให้เจ้าหน้าที่กองทุนฯ ได้พัฒนาความสามารถในด้านที่ยังขาดประสบการณ์และนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ การดำเนินการด้านการตรวจสอบภายในของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปี

พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่องเดิม

๑. จากบันทึกข้อตกลงที่จัดทำขึ้นระหว่างกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรกับกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง โดยมีบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นที่ปรึกษา กำหนดกรอบหลักเกณฑ์ตัวชี้วัด ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การตรวจสอบภายใน กรณีทุนหมุนเวียนที่ใช้หน่วยตรวจสอบภายในจากหน่วยงานต้นสังกัดต้องมีการดำเนินการทบทวนโครงสร้างองค์กรเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการให้ทุนหมุนเวียนมีผู้ตรวจสอบภายในประจำทุนหมุนเวียน และคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนให้ความเห็นชอบ อนุมัติการตรวจสอบภายในของทุนหมุนเวียน

๒. โครงสร้างการตรวจสอบภายใน ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

๒.๑ กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรเป็นทุนหมุนเวียนที่มีโครงสร้างการบริหารงาน ตามพระราชบัญญัติกองทุนหมุนเวียน พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งอยู่ในการกำกับดูแลของกองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ตามคำสั่งกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ที่ ๖๖๒/๒๕๕๖ ลงวันที่ ๓๐ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๖ มี ๓ กลุ่ม และ ๑ ฝ่าย ได้แก่ กลุ่มแผนงาน กลุ่มวิเคราะห์โครงการ กลุ่มติดตามผลและหนี้สิน และฝ่ายบริหารทั่วไป โดยจากโครงสร้างดังกล่าว กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรไม่มีหน่วยงานตรวจสอบภายในของกองทุนเอง จึงใช้หน่วยงานตรวจสอบภายในของสำนักงานตรวจสอบภายใน จากหน่วยงานต้นสังกัดของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

๒.๒ ปัจจุบันการดำเนินงานของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีการดำเนินงานภายใต้โครงสร้างเดิม โดยมีสำนักตรวจสอบภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เป็นหน่วยงานตรวจสอบภายในของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

ข้อเท็จจริง

๑. ในการประชุมคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ ที่ประชุมได้พิจารณาอนุมัติของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เพื่อใช้อ้างอิงสำหรับการตรวจสอบภายในของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร โดยผู้แทนกระทรวงการคลังได้แจ้งที่ประชุมทราบว่า กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ เมื่อวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ ดังนั้น ฎบัตรที่เสนอควรมีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดดังกล่าวแล้วที่ประชุมได้มีมติให้ฝ่ายเลขานุการฯ ทบทวนและตรวจสอบความถูกต้องของฎบัตรที่เสนอให้มีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรอีกครั้ง

๒. ฎบัตรการตรวจสอบภายใน ของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๒.๑ ฝ่ายเลขานุการฯ แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ ให้สำนักตรวจสอบภายใน ของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ทราบแล้ว ตามหนังสือ ที่ กษ ๐๒๒๙/ว๓๒ ลงวันที่ ๑๔ มกราคม ๒๕๖๒

๒.๒ สำนักตรวจสอบภายในได้มีหนังสือ ที่ กษ ๐๒๑๖/๓๖ ลงวันที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๒
ชี้แจงว่า

๒.๒.๑ การจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน สำนักตรวจสอบภายใน สป.กษ. ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ เสนอให้ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ให้ความเห็นชอบ เป็นการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐกำหนดไว้ โดยดำเนินการก่อนวันที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ

การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นี้ใช้บังคับ ซึ่งตามบทเฉพาะกาล ข้อ ๒๓ ของหลักเกณฑ์ฯ กำหนดให้ “บรรดาการตรวจสอบภายในที่อยู่ระหว่างการดำเนินการก่อนวันที่หลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้ใช้บังคับให้ดำเนินการต่อไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๕๓ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายในของรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๕๕ จนกว่าจะแล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่หลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้ใช้บังคับ”

๒.๒.๒ กฎบัตรการตรวจสอบภายใน สำนักตรวจสอบภายใน สป.กษ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีรายละเอียดสอดคล้องกับมาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เนื่องจากมาตรฐานที่กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในต้องจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ไม่แตกต่างจากมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการเดิม

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๑)

๒.๓ เนื่องจากกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน โดยปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (นายอนันต์ สุวรรณรัตน์) ลงนามให้ความเห็นชอบเมื่อวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการและหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๙ และได้มีการแจ้งเวียนเผยแพร่ให้หน่วยงานของ สป.กษ. และสำนักงานรัฐมนตรีทราบ ตามหนังสือ ที่ กษ ๐๒๑๖/ว๗๑๒ ลงวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๒) สำหรับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง (นายอภิศักดิ์ ตันติวรวงศ์) ลงนาม ประกาศ ณ วันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ และให้ใช้บังคับในวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ ซึ่งหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๙ ของกระทรวงการคลัง มีความแตกต่างกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง “มาตรฐานด้านคุณสมบัติ” โดยหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๙ ระบุว่า “หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในเป็นระยะๆ และนำเสนอหัวหน้าส่วนราชการและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ให้ความเห็นชอบ” และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระบุว่า “หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในต้องทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในและนำเสนอเจ้าหน้าที่หน่วยงานของรัฐ และคณะกรรมการตรวจสอบภายในให้ความเห็นชอบ”

ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ระเบียบคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ว่าด้วยการรับจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การใช้จ่ายเงินเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของกองทุน การจัดหาผลประโยชน์ของกองทุน และการจำหน่ายทรัพย์สินจากบัญชีของกองทุนเป็นสุญญ พ.ศ. ๒๕๕๖ หมวด ๒ การบัญชี ข้อ ๒๖ กำหนดให้มีการตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการดำเนินงาน การเงิน การบัญชี และการพัสดุของกองทุนแล้วรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการทราบอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง

ความเห็นของฝ่ายเลขานุการฯ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลาง และบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด กำหนด จึงเห็นควรเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรเพื่อโปรดเห็นชอบโครงสร้างการบริหารงานของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร โดยมีสำนักตรวจสอบภายใน ของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เป็นหน่วยงานตรวจสอบภายในของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร และเห็นชอบกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒

ประเด็นพิจารณา

เพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบ

๑. โครงสร้างการบริหารงานของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร โดยมีสำนักตรวจสอบภายใน ของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เป็นหน่วยงานตรวจสอบภายในของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

๒. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เพื่อใช้ดำเนินการด้านตรวจสอบภายในของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

มติที่ประชุม

.....
.....
.....



บันทึกข้อความ

เลขที่	เอกสารแนบ ๑
สพ.กระทรวงมหาดไทยและสหกรณ์	๗/๕
เลขที่	๑ ๗ ๗.ก. ๒๕๖๒
วันที่	๑๗ ม.ค. ๒๕๖๒
ตรา	๑๕.๐๖

ส่วนราชการ...สำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์...เบอร์ภายใน ๑๗๕.....

ที่ กษ.๐๒๑๖/๓๒.....วันที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๒.....

เรื่อง...รายงานผลการประชุมคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๔/๒๕๖๑.....

เรียน ผู้อำนวยการกองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

ตามหนังสือกองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ที่ กษ ๐๒๑๖/๓๒ ลงวันที่ ๑๔ มกราคม ๒๕๖๒ ฝ่ายเลขานุการฯ ได้ส่งรายงานการประชุมคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ เพื่อทราบ นั้น

สำนักตรวจสอบภายใน ได้พิจารณารายงานการประชุม ในระเบียบวาระที่ ๔.๓ เรื่องพิจารณา กฏบัตรการตรวจสอบภายใน ของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปี บัญชี ๒๕๖๒ และมติที่ประชุม “ขอให้ฝ่ายเลขานุการฯ ทบทวนและตรวจสอบความถูกต้องของกฏบัตรที่เสนอ ให้มีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรอีกครั้ง” สำนักตรวจสอบ ภายในขอเรียนชี้แจง ดังนี้

๑. การจัดทำกฏบัตรการตรวจสอบภายใน สำนักตรวจสอบภายใน สป.กษ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และเสนอให้ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ให้ความเห็นชอบ เป็นการปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรฐานการตรวจสอบภายในและ จริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบ ภายในภาครัฐที่กำหนดไว้ โดยดำเนินการก่อนวันที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นี้ใช้บังคับ ซึ่งตามบทเฉพาะกาล ข้อ ๒๓ ของ หลักเกณฑ์ฯ กำหนดให้ “บรรดาการตรวจสอบภายในที่อยู่ระหว่างการดำเนินการก่อนวันที่หลักเกณฑ์ปฏิบัติ นี้ ใช้บังคับ ให้ดำเนินการต่อไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๕ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ ระเบียบกระทรวงกลาโหมว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๕๓ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายในของรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๕๕ จนกว่าจะแล้วเสร็จภายใน หนึ่งปีนับแต่วันที่หลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้ใช้บังคับ”

๒. กฏบัตรการตรวจสอบภายใน สำนักตรวจสอบภายใน สป.กษ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีรายละเอียดสอดคล้องกับมาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เนื่องจาก มาตรฐานที่กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในต้องจัดทำกฏบัตรการตรวจสอบภายใน ไม่แตกต่างจากมาตรฐาน การตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการเดิม

๓. กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร เป็นทุนหมุนเวียนที่ใช้หน่วยงานตรวจสอบภายในจากส่วนราชการ ดังนั้น การทบทวนและตรวจสอบความถูกต้องของกฏบัตรตามมติที่ประชุม ฝ่ายเลขานุการฯ ไม่สามารถปฏิบัติได้ เนื่องจากหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องจัดทำกฏบัตรการตรวจสอบภายใน และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบ ภายในต้องทบทวนกฏบัตรการตรวจสอบภายในเป็นระยะๆ และนำเสนอหัวหน้าส่วนราชการให้ความเห็นชอบ (กรณีก่อนวันที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ

-๒-

หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลใช้บังคับ) หรือเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นชอบ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด

ในการนี้ สำนักตรวจสอบภายในมีความเห็นว่า คราวต่อไป ฝ่ายเลขานุการฯ ควรพิจารณาเสนอให้คณะกรรมการส่งเสริมเกษตรกรพิจารณาให้ความเห็นชอบ การนำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ มาใช้ในการตรวจสอบของกองทุนส่งเสริมเกษตรกร

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นางละอ อ ชันรกษ์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน
สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

กลุ่มแผน อำนวยการ
และ ดำเนินใช้ คุณ ข อ ด บ ๒

๐ ๖ ๕ ๑

นางสาว อ น ต ๒ ๒
(นางสาว อ น ต ๒ ๒)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองบริหารงานกองทุนส่งเสริมเกษตรกร



กองบริหารงานบุคคลกระทรวงมหาดไทย
 ส.ป.ก.ช.
 ๑๓ พฤษภาคม ๒๕๖๒
 ๑๕ พ.ย. ๒๕๖๒
เอกสารแนบ ๒

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... สำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โทร. ๐-๒๖๒๙-๙๐๔๓
 ที่ กษ ๐๒๑๖/ฉ ๗๑๒ วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑
 เรื่อง... แจ้งเวียนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และกรอบคุณธรรมของสำนักตรวจสอบภายใน สป.กษ.
 เรียน ผู้อำนวยการสำนัก/กอง/ศูนย์/เกษตรและสหกรณ์จังหวัด สป.กษ. และสำนักงานรัฐมนตรี

ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ มาตรฐานด้านคุณสมบัติ ๑๐๐๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยกรตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ และหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๙ กระทรวงการคลัง โดยกรมบัญชีกลาง กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ มีการจัดทำกฎบัตรและทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และนำเสนอหัวหน้าส่วนราชการให้ความเห็นชอบทุกปี พร้อมทั้งต้องเผยแพร่กฎบัตรการตรวจสอบภายในและกรอบคุณธรรม ให้หน่วยงานภายในส่วนราชการทราบทั่วกัน นั้น

สำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ได้มีทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และกรอบคุณธรรมของสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในใช้เป็นกรอบอ้างอิงและแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ พร้อมนี้ ได้เผยแพร่ประชาสัมพันธ์กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และกรอบคุณธรรมของสำนักตรวจสอบภายใน ทางเว็บไซต์ สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ที่ www.opsmoac.go.th ในหัวข้อ > การตรวจสอบภายใน > กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และ > กรอบคุณธรรมของสำนักตรวจสอบภายใน แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวพวงศกา สุวรรณรักษ์)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
 รักษาราชการแทนผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน
 สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

1/๑๖

๑๖ พ.ย. ๖๒

ผู้อำนวยการกองบริหารงานบุคคลกระทรวงมหาดไทย
 สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

- ม๒

พ.ศ. ๒๕๖๒

(นางสาวพวงศกา สุวรรณรักษ์)
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ของ สำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สอดคล้องกับมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และหลักการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๙ สำนักตรวจสอบภายในจึงขอยกเลิกกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ฉบับลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ และใช้กฎบัตรการตรวจสอบภายในฉบับนี้แทน

กฎบัตรการตรวจสอบภายในฉบับนี้จัดทำขึ้น เพื่อให้ผู้บริหาร ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ทุกระดับของส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ได้รับทราบ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ตลอดจนขอบเขตและจริยธรรมในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

คำนิยาม

การตรวจสอบภายใน หมายถึง กิจกรรมให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ซึ่งจัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดีขึ้น การตรวจสอบภายใน จะช่วยให้ส่วนราชการบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ โดยจำแนกงานตรวจสอบภายในได้เป็น ๒ ลักษณะ ดังนี้

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Service) เป็นการตรวจสอบหลักฐานต่างๆ อย่างเที่ยงธรรม เพื่อให้ได้มาซึ่งการประเมินผลอย่างเป็นอิสระในกระบวนการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) เป็นการให้คำปรึกษาแนะนำ และบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง มีจุดประสงค์เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โดยการปรับปรุงกระบวนการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของส่วนราชการให้ดีขึ้น

มาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน คือ ข้อบังคับ/กรอบการปฏิบัติงานที่ผู้ตรวจสอบภายในต้องปฏิบัติ ประกอบด้วย ๒ ส่วน ดังนี้

๑. มาตรฐานด้านคุณสมบัติ (Attribute Standards) เป็นมาตรฐานที่อธิบายลักษณะขององค์กรและบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องมีความเป็นอิสระและต้องจัดให้มีการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมในทุกด้าน และผู้ตรวจสอบภายในต้องมีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม รวมทั้งมีความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ

๒. มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (Performance Standards) เป็นมาตรฐานที่อธิบายลักษณะของงานตรวจสอบภายใน และบรรทัดฐานทางคุณภาพที่สามารถนำไปใช้ประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

จริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน คือ กรอบความประพฤติปฏิบัติตนที่ผู้ตรวจสอบภายในพึงปฏิบัติ โดยใช้สามัญสำนึกและวิจารณญาณอันเหมาะสม ด้วยความซื่อสัตย์ (Integrity) เที่ยงธรรม (Objectivity) ปกปิดความลับ (Confidentiality) และความสามารถในหน้าที่ (Competency) ที่จะนำมาซึ่งความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมเป็นอิสระ และเปี่ยมด้วยคุณภาพ

วัตถุประสงค์

สำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ให้ข้อมูลแก่ฝ่ายบริหาร ในการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษา เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อความมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพของการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน การบริหารจัดการทรัพย์สิน การปฏิบัติตามกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่มและปรับปรุงการดำเนินงานของส่วนราชการในระดับกรม (สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์) และระดับกระทรวง (ส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ๑๕ ส่วนราชการ) ภายใต้การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมที่เหมาะสม และการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance)

สายการบังคับบัญชา

สำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ขึ้นตรงต่อปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โดยมีผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายในเป็นผู้บริหารสูงสุด ทั้งนี้ การเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ และการรายงานผลการตรวจสอบ ให้ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน เสนอตรงต่อปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

อำนาจหน้าที่

๑. สอบทานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนและโครงการที่มีความสำคัญต่อผลสำเร็จของนโยบาย ยุทธศาสตร์ ระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ และเสนอแนะการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแล
๒. สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงินและการบัญชี ผลการดำเนินงาน กระบวนการทำงาน ระบบการดูแลรักษาความปลอดภัยของทรัพย์สิน และการปฏิบัติตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคำสั่งของทางราชการ
๓. ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะ
๔. ให้คำปรึกษาแนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในต่อปลัดกระทรวง ผู้ตรวจสอบภายในกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง
๕. ประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบภายในภาพรวมของกระทรวง และจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี
๖. ส่งเสริม สนับสนุน และประสานงานให้เกิดการพัฒนาคุณภาพการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน
๗. สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวง ประสานงานรวบรวมข้อมูล และสรุปผลการสอบทานระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการดำเนินการด้านการเงินในภาพรวมของกระทรวง รวมทั้งจัดทำรายงานสรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวง
๘. ปฏิบัติงานตรวจอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมาย
๙. ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือที่ได้รับมอบหมาย
๑๐. มีความเป็นอิสระเพียงธรรมชาติในการปฏิบัติงานตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบ และการเสนอความเห็นขอในการตรวจสอบ รวมทั้งไม่ควรเป็นกรรมการใด ๆ ของส่วนราชการอันมีผลกระทบต่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานและการเสนอความเห็น

๑๑. ไม่มีอำนาจหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย วิธีปฏิบัติงาน การจัดทำหรือการแก้ไขระบบการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งหน้าที่ดังกล่าวอยู่ในความรับผิดชอบของผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ผู้ตรวจสอบภายในเป็นเพียงผู้มีหน้าที่ให้คำปรึกษาแนะนำ

ความรับผิดชอบ

๑. ความรับผิดชอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๑.๑ การตรวจสอบประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน งาน/โครงการของส่วนราชการ ระดับกระทรวง (สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ กรมชลประทาน กรมส่งเสริมการเกษตร กรมการข้าว กรมส่งเสริมสหกรณ์ กรมพัฒนาที่ดิน กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ กรมวิชาการเกษตร กรมประมง กรมปศุสัตว์ กรมหม่อนไหม สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร สำนักงานมาตรฐานสินค้าเกษตรและอาหารแห่งชาติ กรมฝนหลวง และการบินเกษตร และสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม) และตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ของส่วนราชการระดับกรม (สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์) จำนวน ๑๙ รายงาน

๑.๒ การให้คำปรึกษากับผู้บริหาร หน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ แนวทางการประกันคุณภาพการตรวจสอบภายในภาครัฐ และคู่มือ/แนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในของกรมบัญชีกลาง

๑.๔ การติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลโครงการร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล (คตป.) ประจำกระทรวง เพื่อให้การปฏิบัติงานของส่วนราชการในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ บรรลุเป้าหมายและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๑.๕ การเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์พิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายน ทั้งนี้ ในกรณีที่สำนักตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบส่วนราชการมีระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ปีขึ้นไป ให้เสนอแผนการตรวจสอบระยะยาวต่อหัวหน้าส่วนราชการ เพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย

๑.๖ เสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ภายในเวลาอันสมควร หรืออย่างน้อยทุก ๒ เดือน นับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผน กรณีเรื่องที่ตรวจสอบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อทางราชการให้รายงานผลการตรวจสอบทันที ในกรณีที่ตรวจสอบส่วนราชการใดให้ ส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบให้หัวหน้าส่วนราชการนั้น ๆ ทราบด้วย

๑.๗ การติดตามผลการตรวจสอบ และรายงานผลการติดตามผลการตรวจสอบเสนอปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ครบถ้วนทุกภารกิจงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี และหัวหน้าส่วนราชการสั่งการภายในเดือนกันยายน

๒. ความรับผิดชอบอื่นที่ต้องดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๒.๑ การกำหนดเป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจงานตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการบริหารงาน และดำเนินงานต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับนโยบายของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวง หรือคณะกรรมการอื่นใดที่ปฏิบัติงานในลักษณะเดียวกัน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของส่วนราชการ

๒.๒ การกำหนดกฎบัตรไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เสนอปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเผยแพร่ให้ส่วนราชการ/หน่วยรับตรวจทราบ โดยจะมีการทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในและนำเสนอปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ให้ความเห็นชอบทุกปี

๒.๓ การดำเนินงานเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๙

๒.๔ การปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในตามที่ได้รับมอบหมายจากปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งงานดังกล่าวต้องไม่ทำให้ผู้ตรวจสอบภายในขาดความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม และมีส่วนได้ส่วนเสียในกิจกรรมที่ตรวจสอบ

ขอบเขตของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ขอบเขตของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ครอบคลุมถึงการตรวจสอบ วิเคราะห์ การประเมิน ความเพียงพอความมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของสำนัก/กอง ในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และกรมในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โดยมีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล เอกสารหลักฐาน บุคลากร และทรัพย์สินต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ ซึ่งสิ่งซึ่งผู้ตรวจสอบภายในต้องดำเนินการจะรวมถึง

๑. การประเมินความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแล

๒. การสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน และ/หรือกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง ที่ทางราชการกำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์และสอดคล้องกับนโยบายของส่วนราชการ โดยมุ่งเน้นความมีประสิทธิภาพ และความคุ้มค่าของการใช้ทรัพยากรในการดำเนินงาน

๓. การสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงินการคลัง

๔. ตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

๕. ปฏิบัติงานเชิงรุก โดยการให้คำแนะนำและให้ความรู้แก่หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และกรมในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

จรรยาบรรณการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในของสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พึงประพฤติปฏิบัติตนภายใต้กรอบความประพฤติที่ดำรง ยึดหลักปฏิบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ โดย

๑. ปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความซื่อสัตย์ เที่ยงธรรม ซื่อสัตย์สุจริต และมีความรับผิดชอบ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

๒. รายงานผลการตรวจสอบด้วยความไม่ลำเอียง และไม่ปล่อยให้ความรู้สึกส่วนตัวหรือความรู้สึกนึกคิดของบุคคลอื่นเข้ามามีอิทธิพลเหนือการปฏิบัติงาน

๓. ไม่เปิดเผยข้อมูลผลการตรวจสอบโดยไม่ได้รับอนุญาต

๔. พัฒนาศักยภาพของตนเองอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

กฎบัตรการตรวจสอบภายในฉบับนี้ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

เห็นชอบโดย.....

(นายอนันต์ สุวรรณรัตน์)

ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

วันที่ ๑๓ พฤษภาคม ๒๕๖๙

**กรอบคุณธรรมของสำนักตรวจสอบภายใน
สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์**

ผู้ตรวจสอบภายใน สำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พึงประพฤติปฏิบัติตนภายใต้กรอบความประพฤติที่ดีงาม โดยยึดหลักปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือน ข้อบังคับสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ว่าด้วยจริยธรรมข้าราชการสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พ.ศ. ๒๕๕๓ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และดำรงไว้ซึ่งจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ดังต่อไปนี้

การปฏิบัติตน

๑. ต้องไม่เรียกรับ หรือยอมจะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ทั้งทางตรง ทางอ้อมจากหน่วยรับตรวจ เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน

๒. ต้องวางตัวเป็นกลาง ไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน และไม่กระทำการใดๆ ที่ก่อให้เกิดอคติจนเป็นเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเที่ยงธรรม หรือใช้วิจารณ์ญาณเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพฟังปฏิบัติ ในกรณีที่มีข้อจำกัด ผู้ตรวจสอบภายในต้องเปิดเผยเหตุหรือข้อจำกัดให้กับผู้เกี่ยวข้องทราบ

๓. ต้องไม่เปิดเผยข้อมูลผลการตรวจสอบโดยไม่ได้รับอนุญาต

๔. ต้องศึกษาและพัฒนาตนเอง อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความรู้เหมาะสมกับงานตรวจที่ได้รับ

มอบหมาย

การปฏิบัติงานตรวจสอบ

๑. มีการแจ้งให้หน่วยรับตรวจทราบถึงวัตถุประสงค์ ขอบเขตการตรวจสอบ วิธีการตรวจสอบ ระยะเวลาการตรวจสอบและผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๒. ผู้ตรวจสอบภายในให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะที่นำไปปฏิบัติได้

๓. ผู้ตรวจสอบภายในเปิดโอกาสให้ผู้รับการตรวจได้ชี้แจงและให้ความเห็นต่อข้อตรวจพบ

๔. สรุปข้อตรวจพบให้กับหน่วยรับตรวจทราบหลังจากตรวจสอบแล้วเสร็จ

กรอบคุณธรรมของสำนักตรวจสอบภายในฉบับนี้ มีผลใช้บังคับตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

เห็นชอบโดย.....

(นายอนันต์ สุวรรณรัตน์)

ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

วันที่.....

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๒ แผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการจากผลการสำรวจความพึงพอใจของกองทุน สงเคราะห์เกษตรกร ปีบัญชี ๒๕๖๒

เรื่องเดิม

มติคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ครั้งที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ เห็นชอบในหลักการแผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการจากผลการสำรวจความพึงพอใจของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ปีบัญชี ๒๕๖๒ โดยมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการฯ จัดทำรายละเอียดของโครงการ และเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรอีกครั้ง โดยที่ประชุมเห็นด้วยกับการบรรจุโครงการประชาสัมพันธ์ กิจกรรมและการดำเนินงานของกองทุนเป็นหนึ่งในแผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการ เพราะสามารถทำให้สถาบันเกษตรกรเข้าถึงเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้มากขึ้น แต่เนื่องจากโครงการใช้งบประมาณสูง จึงควรมีรายละเอียดของโครงการประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรด้วย

ข้อเท็จจริง

๑. กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรเข้าสู่ระบบการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนของกรมบัญชีกลาง ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ และบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นที่ปรึกษา ซึ่งตามเกณฑ์การวัดการดำเนินงานด้านที่ ๒ การสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตัวชี้วัดที่ ๒.๓ การปรับปรุงคุณภาพการให้บริการจากผลสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ดังนี้

เกณฑ์การให้คะแนน	ระดับ
แต่งตั้ง/ทบทวนคณะทำงานเพื่อจัดทำแผนปรับปรุงการดำเนินงานจากผลสำรวจความพึงพอใจ	เทียบเท่าระดับ ๑
แผนปรับปรุงการดำเนินงานจากผลสำรวจความพึงพอใจแล้วเสร็จ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการฯ ภายในเดือนมีนาคม ๒๕๖๒	เทียบเท่าระดับ ๒
สามารถดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานได้ตามเป้าหมายของแผนปรับปรุงฯ	เทียบเท่าระดับ ๓
สามารถดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานได้ตามเป้าหมายของแผนการปรับปรุงฯ โดยผลสำรวจความพึงพอใจ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของปีบัญชี ๒๕๖๒ จำนวน ๑ กลุ่ม จากทั้งหมด ๒ กลุ่ม มีค่ามากกว่าปีที่ผ่านมา	เทียบเท่าระดับ ๔
สามารถดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานได้ตามเป้าหมายของแผนการปรับปรุงฯ โดยผลสำรวจความพึงพอใจผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของปีบัญชี ๒๕๖๒ ทั้ง ๒ กลุ่ม มีค่ามากกว่าปีที่ผ่านมา	เทียบเท่าระดับ ๕

๒. ความคาดหวังและข้อเสนอแนะจากผลสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ในปีบัญชี ๒๕๖๑ คือ “ต้องการให้เจ้าหน้าที่สามารถให้คำแนะนำและแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ตลอดจนด้านการติดตามของเจ้าหน้าที่ต้องการให้ติดตามผลการดำเนินงานของเกษตรกรเป็นระยะ” เพื่อมาจัดทำแผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ปีบัญชี ๒๕๖๒

๓. กองบริหารกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้พิจารณาแล้ว เพื่อให้การใช้งบประมาณเป็นไปอย่างประหยัดคุ้มค่าเกิดประโยชน์สูงสุด และสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน จึงเห็นควรปรับรายละเอียดของโครงการประชาสัมพันธ์กิจกรรมและการดำเนินงานของกองทุนฯ โดยมีรายละเอียดประกอบการพิจารณาดังนี้

๓.๑ โครงการประชาสัมพันธ์กิจกรรมและการดำเนินงานของกองทุนฯ ที่เสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรพิจารณา ครั้งที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ เป็นการจัดประชุมสัมมนาผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้มีความรู้ความเข้าใจในแนวทางการขอใช้เงินกองทุนฯ ซึ่งกลุ่มเป้าหมายที่เชิญเข้าร่วมจะต้องเป็นผู้ที่มีสิทธิยื่นคำขอรับจัดสรรเงิน ตามระเบียบคณะกรรมการสงเคราะห์

เกษตรกรว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการจัดสรรเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร พ.ศ. ๒๕๕๔ ที่กำหนดให้ผู้ที่มิสิทธิยื่นคำขอรับจัดสรรเงิน คือ หน่วยงานรัฐ หรือองค์กรเกษตรกรที่เป็นนิติบุคคล ซึ่งดำเนินกิจการมาแล้วไม่น้อยกว่า ๒ ปีและมีการตรวจสอบบัญชีและงบการเงิน โดยในขั้นตอนที่เสนอคณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณาแผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการฯ ดังกล่าว ทางกองทุนฯ ได้ดำเนินการหารือเตรียมการดำเนินโครงการฯ กับหน่วยงาน กษ. ที่เกี่ยวข้องควบคู่กันไปด้วย

๓.๒ ในการประชุมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การขับเคลื่อนแผนการปฏิบัติงานของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เมื่อวันที่ ๒๕-๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ ที่มีเกษตรกรจังหวัด ๗๖ จังหวัด เข้าร่วม กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ได้รับข้อคิดเห็นจากเกษตรกรจังหวัดส่วนมากกว่า กองทุนฯ ควรจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ สำหรับนำไปใช้ในงานหรือการประชุมระดับต่าง ๆ เช่น คณะอนุกรรมการพัฒนาการเกษตรและสหกรณ์จังหวัด ที่มีผู้ว่าราชการจังหวัดเป็นประธาน การประชุมขององค์กรเกษตรกร และเพื่อให้ผู้ที่มีความสนใจที่จะขอรับจัดสรรเงินของกองทุนฯ ได้รับข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วน จึงควรให้ที่มีความสนใจที่จะขอรับจัดสรรเงินประสานกองทุนฯ โดยตรงต่อไป

ดังนั้น เพื่อให้การสร้างความรู้ความเข้าใจในกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีการงบประมาณเป็นไปอย่างประหยัดคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด จึงเห็นควรปรับเปลี่ยนโครงการประชาสัมพันธ์ในปีงบประมาณ ๒๕๖๒ จากการจัดประชุมสัมมนา เป็นจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

๔. ในการประชุมคณะทำงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รวบรวมวิเคราะห์ระบุกุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและจัดทำแผนปรับปรุงการดำเนินงานจากผลสำรวจความพึงพอใจของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร (คำสั่งกองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์ที่ ๗/๒๕๖๑ รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๑) ที่มีผู้อำนวยการกองบริหารกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร เป็นประธานคณะทำงาน เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ได้มีมติเห็นชอบในหลักการของรายละเอียดโครงการของแผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๒)

ความเห็นฝ่ายเลขานุการฯ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลาง และบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด กำหนด จึงเห็นควรเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรเพื่อโปรดเห็นชอบแผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒

ประเด็นเพื่อพิจารณา

เพื่อโปรดเห็นชอบแผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒

มติที่ประชุม

.....

.....

.....

.....



คำสั่งกองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

ที่ .../๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
รวบรวมวิเคราะห์ระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและจัดทำแผนปรับปรุงการดำเนินงานจากผลสำรวจความพึงพอใจ
ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

ตามคำสั่งกองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ที่ ๑/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการระดับสำนัก/กองที่กำหนดเกณฑ์ตัวชี้วัด “ร้อยละของความสำเร็จในการควบคุมภายในของสำนัก/กองนั้น” นั้น

เนื่องจากนางสาวทรงกลดา เขียวสะอาด นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ ได้ย้ายไปปฏิบัติราชการที่สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม และนายอยู่สุข สหมัตถานาย นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ ได้ย้ายไปปฏิบัติราชการที่สำนักพัฒนาระบบบริหาร โดยได้มีการรับโอนนายยอดบุญ ศรีสุภาพ มาดำรงตำแหน่งนักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ แทนนายอยู่สุข สหมัตถานาย ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุด สามารถขับเคลื่อนไปได้ด้วยดี จึงขอยกเลิกคำสั่งกองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ที่ ๑/๒๕๖๑ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร และขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประกอบด้วย

- | | | |
|--|---------------------------------------|-------------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร | | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวชนิตา แซ่มตระกูล | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ | คณะกรรมการ |
| ๓. นายยอดบุญ ศรีสุภาพ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวอนิศา อ่อนบุญญะ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| ๕. นางสาวกัญญารัตน์ สนใจ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | คณะกรรมการและเลขานุการ |
| ๖. นางสาวมิตรสินี นานากุล | เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยมีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามภารกิจหลักของกองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
๒. ขับเคลื่อนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของกองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ตามข้อ ๑ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
๓. ติดตามความก้าวหน้าและการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน และประมวลสรุปรายงานผลต่อคณะกรรมการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

/๔. รายงานผล...

- ๒ -

๔. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๑) รายงานการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๒) รายงานการติดตามการปฏิบัติงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุม ภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปย. ๒) ตามแนวทางของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

๕. จัดทำรายงานการวิเคราะห์และระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งทางตรงและทางอ้อมที่สำคัญของ กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

๖. จัดทำแผนปรับปรุงการดำเนินงานจากผลสำรวจความพึงพอใจ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑



(นางสาววนิดา แจ่มตระกูล)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการ
กองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

เอกสารแนบ ๒

แผนการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการจากผลการสำรวจความพึงพอใจของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ปีบัญชี ๒๕๖๒

ชื่อและแผนงานโครงการ	เป้าประสงค์	เป้าหมาย	หน่วยงานและผู้รับผิดชอบ	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา	งบประมาณ
๑. โครงการประชาสัมพันธ์กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร - วัตถุประสงค์ประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในกองทุนความยาว 3-5 นาที จำนวน 3 ตอน - ออกแบบภาพนิ่งในลักษณะ Infographic - ผลิตแผ่นพับ จำนวน 1,000 แผ่น - ผลิตโปสเตอร์ จำนวน 1,000 แผ่น	ผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีความรู้ความเข้าใจในแนวทางการขอใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	หน่วยงานและผู้รับผิดชอบ - ฝ่ายบริหารทั่วไป - กลุ่มแผนงาน	ตัวชี้วัด ความสำเร็จของการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์	พ.ศ. - ก.ย. ๖๒	๘๐๐,๐๐๐	
๒. การติดตามและประเมินผลการทำงาน ดำเนินงานโครงการที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร - ติดตามโดยการลงพื้นที่ - ติดตามโดยการจัดประชุมหรือหน่วยงานที่ใช้	เพื่อให้ผลการดำเนินงานโครงการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการที่กำหนดและสามารถชำระเงินคืนได้ตามแผนโดยสามารถดำเนินการได้ตามแผนที่กำหนด	กลุ่มติดตามและหนี้สิน	ตัวชี้วัด ความสำเร็จของงบการติดตามโครงการที่ใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้ตามแผนที่กำหนด	ภายในปี บัญชี ๒๕๖๒	๖๘๐,๔๐๐	

หมายเหตุ : งบประมาณที่ระบุ เป็นงบประมาณรายจ่ายของกองทุนฯ ประจำปี ๒๕๖๒ ในส่วนของงบดำเนินงาน

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๓ แผนปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
(วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

ข้อเท็จจริง

๑. กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้เข้าสู่ระบบการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ในปีบัญชี ๒๕๖๑ โดยกรมบัญชีกลางได้มีหนังสือ ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๖.๓/๙๒๘๖ ลงวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ รายงานผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ (ฉบับสมบูรณ์) ที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ซึ่งผลการดำเนินงานของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ อยู่ในระดับ ๓.๔๔๐๓ คะแนน และมีผลการดำเนินงานในแต่ละด้าน ดังนี้

เกณฑ์วัดการดำเนินงาน	คะแนนที่ได้
๑. ด้านการเงิน	๕.๐๐๐
ตัวชี้วัดที่ ๑.๑ อัตราส่วนการชำระหนี้จากลูกหนี้โครงการต่อยอดหนี้ที่ครบกำหนดชำระคืนในปีบัญชี ๒๕๖๑	๕.๐๐๐
๒. ด้านการสนองประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสีย	๓.๖๖๖๗
ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ ร้อยละความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๕.๐๐๐
ตัวชี้วัดที่ ๒.๒ การดำเนินการตามแผนปรับปรุงคุณภาพการให้บริการ	๑.๐๐๐
๓. ด้านปฏิบัติการ	๒.๑๔๒๙
ตัวชี้วัดที่ ๓.๑ การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง	๓.๐๐๐๐
ตัวชี้วัดที่ ๓.๒ ร้อยละของการจัดสรรเงินให้กู้ยืม	๑.๐๐๐๐
ตัวชี้วัดที่ ๓.๓ ความสำเร็จของการประเมินผลโครงการที่อยู่ระหว่างการดำเนินงานในปีบัญชี ๒๕๖๑	๓.๐๐๐๐
๔. ด้านการบริหารพัฒนาทุนหมุนเวียน	๓.๘๐๑๐
ตัวชี้วัดที่ ๔.๑ บทบาทคณะกรรมการทุนหมุนเวียน	๔.๕๕๕๐
ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	๓.๖๐๐๐
ตัวชี้วัดที่ ๔.๓ การตรวจสอบภายใน	๔.๒๐๐๐
ตัวชี้วัดที่ ๔.๔ การบริหารจัดการสารสนเทศ	๒.๕๒๕๐

๒. ตามหนังสือในข้อ ๑. กรมบัญชีกลาง ยังได้แจ้งว่า กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรมีผลการประเมิน “ปรับปรุง/พัฒนา” ในด้านปฏิบัติการที่ได้รับผลการประเมินที่ระดับ ๒.๑๔๒๙ ซึ่งต้องจัดทำแผนปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงาน และนำเสนอคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและจัดส่งให้กรมบัญชีกลางภายในวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒

๓. สรุปสาระสำคัญหลักเกณฑ์การจัดทำแผนปรับปรุงพัฒนาของกรมบัญชีกลางที่เกี่ยวข้องกับกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

๓.๑ หลักเกณฑ์การประเมินประสิทธิภาพของทุนหมุนเวียน

ทุนหมุนเวียนที่มีผลการประเมินประสิทธิภาพต้องปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานของทุนหมุนเวียน (ปรับปรุง/พัฒนา) คือ ทุนหมุนเวียนที่ได้รับผลการประเมินเฉลี่ยเกินกว่าเกณฑ์มาตรฐานตั้งแต่ระดับ ๓.๐๐๐๐ คะแนนขึ้นไป แต่มีผลการประเมินด้านใดด้านหนึ่งต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐาน (คะแนนต่ำกว่า ๓.๐๐๐๐)

๓.๒ แนวทางการดำเนินการ

ทุนหมุนเวียนที่มีผลการประเมิน “ปรับปรุง/พัฒนา” กรณีที่ทุนหมุนเวียนเข้าเงื่อนไข ต้องปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานของทุนหมุนเวียน ทุนหมุนเวียนต้องจัดทำแผนปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานทุนหมุนเวียน หรือทบทวนความจำเป็นในการดำเนินงานในฐานะทุนหมุนเวียน

๓.๓ องค์ประกอบของแผนปรับปรุงพัฒนา

- บทนำ
- เหตุผลความจำเป็น
- สภาพทั่วไปของทุนหมุนเวียน
- วิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis)
- แนวทางการปรับปรุง/พัฒนา/ฟื้นฟู
- แผนการดำเนินงาน (Work Plan)

๓.๔ ขั้นตอนการดำเนินงาน

๓.๔.๑ กรมบัญชีกลางแจ้งผลการดำเนินงานของทุนหมุนเวียน ให้ทุนหมุนเวียนทราบ

๓.๔.๒ ทุนหมุนเวียนจัดทำแผนปรับปรุงพัฒนาเสนอคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

๓.๔.๓ ทุนหมุนเวียนจัดส่งแผนปรับปรุงพัฒนาให้กรมบัญชีกลางเพื่อนำเสนอคณะอนุกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนให้ความเห็นชอบ

๓.๔.๔ คณะอนุกรรมการบริหารทุนหมุนเวียนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนฯ

๓.๔.๕ ทุนหมุนเวียนดำเนินการตามแผนฯ และรายงานผลการดำเนินงานให้กรมบัญชีกลางทราบเป็นรายไตรมาส

๓.๔.๖ กรมบัญชีกลางสรุปผลการดำเนินงานตามแผนฯ ของทุนหมุนเวียนเสนอคณะอนุกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน

๓.๕ เกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานตามแผนปรับปรุงพัฒนา

ทุนหมุนเวียนจะต้องดำเนินการตามแผนฯ และมีผลการดำเนินงานของทุนหมุนเวียนในปีบัญชี ๒ ปี ดังนี้

- ต้องมีผลการประเมินเฉลี่ยภาพรวมไม่ต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานตั้งแต่ระดับ ๓ คะแนนขึ้นไป และ
- ผลประเมินเฉลี่ยแต่ละด้านไม่ต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานตั้งแต่ระดับ ๓ คะแนนขึ้นไป

กรณีไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินผลตามแผนปรับปรุงฯ ทุนหมุนเวียนต้องดำเนินการจัดทำแผนฟื้นฟูประสิทธิภาพการดำเนินงานหรือทบทวนความจำเป็นในการดำเนินงานในฐานะทุนหมุนเวียน

๔. กองบริหารกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้จัดทำ (ร่าง) แผนปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร (วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) ซึ่งเป็นไปตามองค์ประกอบของแผนปรับปรุงพัฒนา เสร็จเรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

ความเห็นฝ่ายเลขานุการฯ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด จึงเห็นควรเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรเพื่อโปรดเห็นชอบแผนปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร (วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

ประเด็นเพื่อพิจารณา

เพื่อโปรดเห็นชอบแผนปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร (วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

มติที่ประชุม

(ร่าง)
แผนการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงาน
กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
(ตั้งแต่วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)



**แผนการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงาน
กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
(ตั้งแต่วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)**

๑. บทนำ

ความเป็นมาของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

ในสมัยรัฐบาล ฯพณฯ นายสัญญา ธรรมศักดิ์ เป็นนายกรัฐมนตรี สมัยที่ ๒ ได้แถลงนโยบายที่จะจัดตั้งกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรขึ้นเพื่อให้การดำเนินงานด้านการให้ความช่วยเหลือแก่เกษตรกรดำเนินไปด้วยดีและมีประสิทธิภาพ ซึ่งต่อมาได้เสนอการตราพระราชบัญญัติขึ้นเสนอต่อสภานิติบัญญัติแห่งชาติ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ดังกล่าว เรียกว่า “พระราชบัญญัติกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร พ.ศ. ๒๕๑๗ และต่อมาได้มีการปรับปรุงแก้ไขพระราชบัญญัติดังกล่าวในปี พ.ศ. ๒๕๕๔ เป็น “พระราชบัญญัติกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร พ.ศ. ๒๕๕๔” ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๕๔ เป็นต้นไป

๒. เหตุผลความจำเป็น

สืบเนื่องจากผลการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ มีผลการประเมินในภาพรวม ๓.๔๔๐๓ คะแนน ซึ่งในภาพรวมกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรมีระดับคะแนนตัวชี้วัดในด้านปฏิบัติการที่ต่ำกว่าเป้าหมาย ๓.๐๐๐๐ โดยได้ระดับคะแนน ๒.๑๔๒๙ เนื่องจากการดำเนินการตามนโยบายรัฐบาล/กระทรวงการคลัง ในการเบิกจ่ายเงินตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้รับอนุมัติ ได้รับคะแนน ๑.๐๐๐๐ และร้อยละการจัดสรรเงินให้กู้ยืม ได้รับคะแนน ๑.๐๐๐๐ ซึ่งกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรมีแผนจัดสรรเงินให้กู้ยืมในปีบัญชี ๒๕๖๑จำนวน ๑,๑๐๐ ล้านบาท โดยในปีบัญชี ๒๕๖๑ มีโครงการที่เสนอขอรับการจัดสรรเงินกองทุนฯ จำนวน ๒ โครงการ คือ

๑. โครงการส่งเสริมการเลี้ยงโคขุนคุณภาพด้วยระบบแปลงใหญ่เพื่อลดต้นทุนการผลิตจังหวัดกำแพงเพชรของสหกรณ์ผู้เลี้ยงโคขุนในเขตปฏิรูปที่ดินปางศิลาทอง จำกัด จำนวน ๑๘ ล้านบาท
๒. โครงการรักษาเสถียรภาพราคาสุกร ปี ๒๕๖๑ ของกรมปศุสัตว์ จำนวน ๑๐๐ ล้านบาท

แต่เนื่องจากผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรได้ดำรงตำแหน่งครบวาระ ๓ ปี เมื่อวันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ จึงต้องมีการดำเนินการคัดสรรผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน ๑๐ คน สำหรับการคัดสรรผู้ทรงคุณวุฒิดังกล่าวใช้เวลาในการดำเนินการเป็นเวลา ๑ ปี และได้มีการแต่งตั้งใหม่ตามราชกิจจานุเบกษาแล้วเสร็จเมื่อวันที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๑ ประกอบกับในประชุมคณะอนุกรรมการพิจารณาถ้อยแถลง ติดตามและประเมินผลโครงการที่ขอใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร เมื่อวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๑ ได้พิจารณาโครงการที่เสนอขอรับการจัดสรรเงินกองทุนฯ ทั้ง ๒ โครงการดังกล่าว และได้มีมติให้หน่วยงานที่ขอใช้เงินจัดทำรายละเอียดใหม่แล้วนำเสนอคณะอนุกรรมการฯ ครั้งต่อไป จึงส่งผลให้กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรไม่สามารถอนุมัติจัดสรรเงินให้กับโครงการใดได้ทันในปีบัญชี ๒๕๖๑

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้นกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร จึงมีผลการประเมิน “ปรับปรุง/พัฒนา” ซึ่งต้องจัดทำแผนปรับปรุงและพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงาน และนำเสนอคณะกรรมการบริหารทุนหมุนเวียน เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนดังกล่าว และจัดส่งให้กรมบัญชีกลางภายใน ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ตามที่กรมบัญชีกลางได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๖.๓/๙๒๖๒ ลงวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ เรื่องรายงานผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๑ (ฉบับสมบูรณ์)

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารงานของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรด้านปฏิบัติการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้จัดทำแผนการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร โดยมีระยะเวลาเริ่มดำเนินงาน ตั้งแต่วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงานภายในองค์กรให้มีมาตรฐานและเป็นที่ยอมรับต่อไป

๓. สภาพทั่วไปของกองทุนหมุนเวียน

๓.๑ การจัดตั้งกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้จัดตั้งขึ้น เพื่อเป็นทุนหมุนเวียนและใช้จ่ายช่วยเหลือหรือส่งเสริมเกษตรกร ตามกิจกรรมในมาตรา ๗ แห่งพระราชบัญญัติกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร พ.ศ. ๒๕๕๔ ได้แก่

- ๑) การส่งเสริมการผลิตผลิตผลเกษตรกรรมขั้นต้นหรือผลิตภัณฑ์อาหาร
- ๒) การส่งเสริมการตรวจสอบและรับรองมาตรฐานคุณภาพของผลิตผลเกษตรกรรมขั้นต้นหรือผลิตภัณฑ์อาหาร
- ๓) การรักษาเสถียรภาพของราคาและการจำหน่ายผลิตผลเกษตรกรรมขั้นต้นหรือผลิตภัณฑ์อาหาร
- ๔) การดำเนินการที่จำเป็นและเร่งด่วนเพื่อป้องกันและขจัดภัยอันจะเป็นผลเสียหายแก่เกษตรกร
- ๕) การศึกษาวิจัย เพื่อการพัฒนาการผลิต การแปรรูป หรือการตลาดซึ่งผลิตผลเกษตรกรรมขั้นต้นหรือผลิตภัณฑ์อาหาร โดยให้เกษตรกรมีส่วนร่วมในการดำเนินการ
- ๖) การติดตามผลการดำเนินการตามโครงการที่ได้รับการช่วยเหลือหรือส่งเสริมจากกองทุน

๓.๒ แหล่งที่มาของเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

มาตรา ๖ แห่งพระราชบัญญัติกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร พ.ศ. ๒๕๕๔ กำหนดให้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประกอบด้วย

- (๑) เงิน ทรัพย์สิน สิทธิ และหนี้สินที่โอนมาจากกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรตามมาตรา ๒๖
- (๒) เงินอุดหนุนที่รัฐบาลจัดสรรให้จากงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- (๓) ค่าธรรมเนียมการส่งออกและค่าธรรมเนียมการนำเข้าที่เรียกเก็บได้ตามพระราชบัญญัตินี้
- (๔) เงินกู้โดยอนุมัติของคณะรัฐมนตรี
- (๕) ดอกผลของเงินกองทุน
- (๖) เงินหรือทรัพย์สินที่มีผู้มอบให้

๓.๓ องค์ประกอบของเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรประกอบด้วยงบการเงิน ๒ ส่วน คือ

- (๑) งบเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ซึ่งมีที่มาจากแหล่งเงินต่างๆ ดังนี้

(๑.๑) การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการส่งออกข้าว (พรีเมียมข้าว) ตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๑๘ จนกระทั่งคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๒๙ ให้ยกเลิกการจัดเก็บ ซึ่งรวมวงเงินจัดเก็บทั้งสิ้นจำนวน ๙,๙๙๖,๘๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท

(๑.๒) เงินช่วยเหลือจากสหพันธ์สาธารณรัฐจำนวน ๑๐ ล้านดอยซ์มาร์ค เมื่อปี ๒๕๒๓ สำหรับให้องค์การตลาดเพื่อเกษตรกรจัดหาปุ๋ยเคมีเพื่อจำหน่ายและนำเงินส่งเข้ากองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ณ วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๔๖ มีเงินคงเหลือนำส่งเข้ากองทุนสงเคราะห์เกษตรกร จำนวน ๘๕,๗๓๐,๐๐๐.๐๐ บาท ต่อมา

คณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๔๖ อนุมัติจัดสรรเงินช่วยเหลือจากสหพันธ์สาธารณรัฐเยอรมัน ดังกล่าว มอบให้กับสถาบันวิจัยจุฬาภรณ์ ๔๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท มูลนิธิชัยพัฒนา ๒๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท สำหรับเงินส่วนที่เหลือพร้อมดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นให้นำเข้าไว้ในกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร และให้ใช้จ่ายตามวัตถุประสงค์ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

(๑.๓) เงินทุนจัดหาที่ดินเพื่อช่วยเหลือเกษตรกรที่ได้รับผลกระทบจากโครงการสร้างเขื่อน ซึ่งคณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ ๒ กันยายน ๒๕๔๐ ให้นำเงิน ๑,๒๐๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท เข้าไว้ในกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร โดยให้เปิดบัญชีแยกต่างหาก ส่งมาคณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ ๒๐ มิถุนายน ๒๕๔๓ ให้ปิดบัญชีเงินกองทุนจัดหาที่ดินฯ และโอนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยรวมจำนวนทั้งสิ้น ๑,๒๔๗,๖๒๐,๐๐๐.๐๐ บาท เข้าไว้ในกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

(๑.๔) งบเงินกองทุนพิเศษเพื่อช่วยเหลือเกษตรกรชาวไร่ป่อ ซึ่งได้มาจากเงินค่าธรรมเนียมการส่งออกปอไปนอกราชอาณาจักร จำนวน ๑,๒๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท และเงินบริจาคของสมาคมโรงงานทอกระสอบ จำนวน ๕๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๕๑,๒๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท

(๒) เงินกองทุนหมุนเวียนสำหรับอุดหนุนเกษตรกรในการจัดหาปัจจัยการผลิตตามโครงการความช่วยเหลือเพื่อเพิ่มผลผลิตทางอาหารจากรัฐบาลญี่ปุ่น รัฐบาลญี่ปุ่นได้ให้ความช่วยเหลือแก่รัฐบาลไทยแบบให้เปล่า ในรูปโภคภัณฑ์ ซึ่งได้แก่ ปุ๋ย ยาปราบศัตรูพืช เคมีภัณฑ์ทางการเกษตร เครื่องมือเครื่องจักรกลที่ใช้ในการเกษตร ตามโครงการช่วยเหลือเพื่อเพิ่มผลผลิตทางอาหารจากรัฐบาลญี่ปุ่น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มผลผลิตทางอาหาร ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๒๐ - ๒๕๓๒ โดยหน่วยงานที่ได้รับความช่วยเหลือจะต้องนำโภคภัณฑ์ที่ได้รับความช่วยเหลือไปจำหน่ายแล้วนำเงินส่งกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ซึ่งคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๒๔ ให้ตั้งเงินกองทุนหมุนเวียนไว้ในกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร โดยแยกเป็นบัญชีต่างหาก (เริ่มนำเงินส่งกองทุนฯ ในปี ๒๕๒๖) เป็นเงินที่ต้องนำส่งเข้ากองทุนฯ จำนวน ๑,๗๖๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท

๓.๔ โครงสร้างการบริหารงานของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรในปัจจุบัน

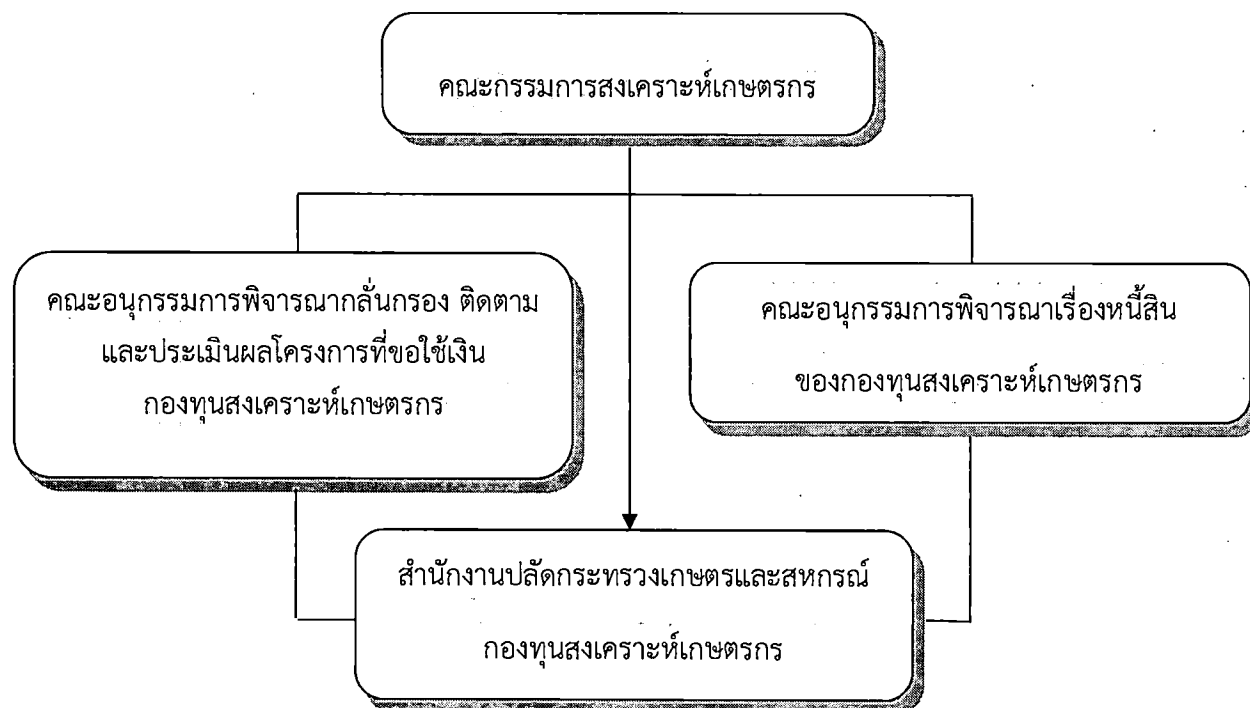
คณะกรรมการบริหารกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

การบริหารงานของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรดำเนินงานในรูปของคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร โดยมีสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ทำหน้าที่ในการเก็บรักษาเงินและการเบิกจ่ายเงิน และทำหน้าที่ในการอำนวยความสะดวกการบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ตามพระราชบัญญัติกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร พ.ศ. ๒๕๕๔

กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร มีคณะกรรมการ ๑ คณะ คือคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร และมีคณะอนุกรรมการ ๒ คณะที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร เพื่อช่วยบริหารงาน ดังนี้

- คณะอนุกรรมการพิจารณากลับกรอง ติดตามและประเมินผลโครงการที่ขอใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
- คณะอนุกรรมการพิจารณาเรื่องหนี้สินของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

โครงสร้างการบริหาร



๔. วิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis)

การวิเคราะห์ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ที่มีผลกระทบต่อการทำงาน โดยการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาสและอุปสรรค ตามความสำคัญที่มีผลกระทบต่อกองทุนส่งเสริมเกษตรกร สรุปได้ ดังนี้

จุดแข็ง Strengths

๑. กองทุนส่งเสริมเกษตรกรมี พ.ร.บ. กองทุนส่งเสริมเกษตรกร พ.ศ. ๒๕๕๔ กฎ ระเบียบและ ข้อบังคับทางกฎหมายเป็นแนวทางในการดำเนินการอนุมัติเงิน และการแก้ไขปัญหาหนี้้อย่างชัดเจน
๒. คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการฯ ประกอบด้วยหน่วยงานของรัฐ และเกษตรกรที่ครอบคลุมทุก สาขาอาชีพการเกษตร
๓. กองทุนฯ มีอุปกรณ์และเทคโนโลยีที่เพียงพอครบถ้วน ในการปฏิบัติงาน และสามารถนำเทคโนโลยีมา ใช้ในการปฏิบัติงานได้ดี
๔. การกำหนดกรอบอัตราค่าสิ่งพนักงานกองทุนส่งเสริมเกษตรกรมีความคล่องตัว เนื่องจากเป็น อำนาจของคณะกรรมการส่งเสริมเกษตรกรโดยตรง
๕. คณะกรรมการมีอำนาจในการอนุมัติเงินกองทุนในวงเงินกู้ที่ไม่เกิน ๑๐๐ ล้านบาท ส่งผลให้ช่วยเหลือ เกษตรกรได้รวดเร็วและคล่องตัวยิ่งขึ้น
๖. มีงบประมาณเพียงพอในการพัฒนาบุคลากรและประชาสัมพันธ์กองทุน
๗. ปัจจุบันเงินกองทุนส่งเสริมเกษตรกร อยู่ภายใต้สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ทำให้ สามารถบริหารจัดการได้คล่องตัว

จุดอ่อน Weaknesses

๑. บุคลากรบางส่วนในองค์กรไม่มีความเชี่ยวชาญในพระราชบัญญัติกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๒. บุคลากรบางส่วน ไม่มีความชำนาญในขั้นตอนการดำเนินคดีกับลูกหนี้ค้างชำระ
๓. มีการปรับเปลี่ยน ย้าย และลาออก ของบุคลากร จึงทำให้ข้อมูลบางส่วนเกิดความไม่ต่อเนื่อง
๔. ระบบสารสนเทศของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรยังไม่สามารถประมวลผลข้อมูลลูกหนี้ได้อย่างสมบูรณ์
๕. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านเทคโนโลยีดิจิทัลโดยตรง ที่ดูแลระบบสารสนเทศของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
๖. สถานที่ทำงานไม่เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงาน

โอกาส Opportunities

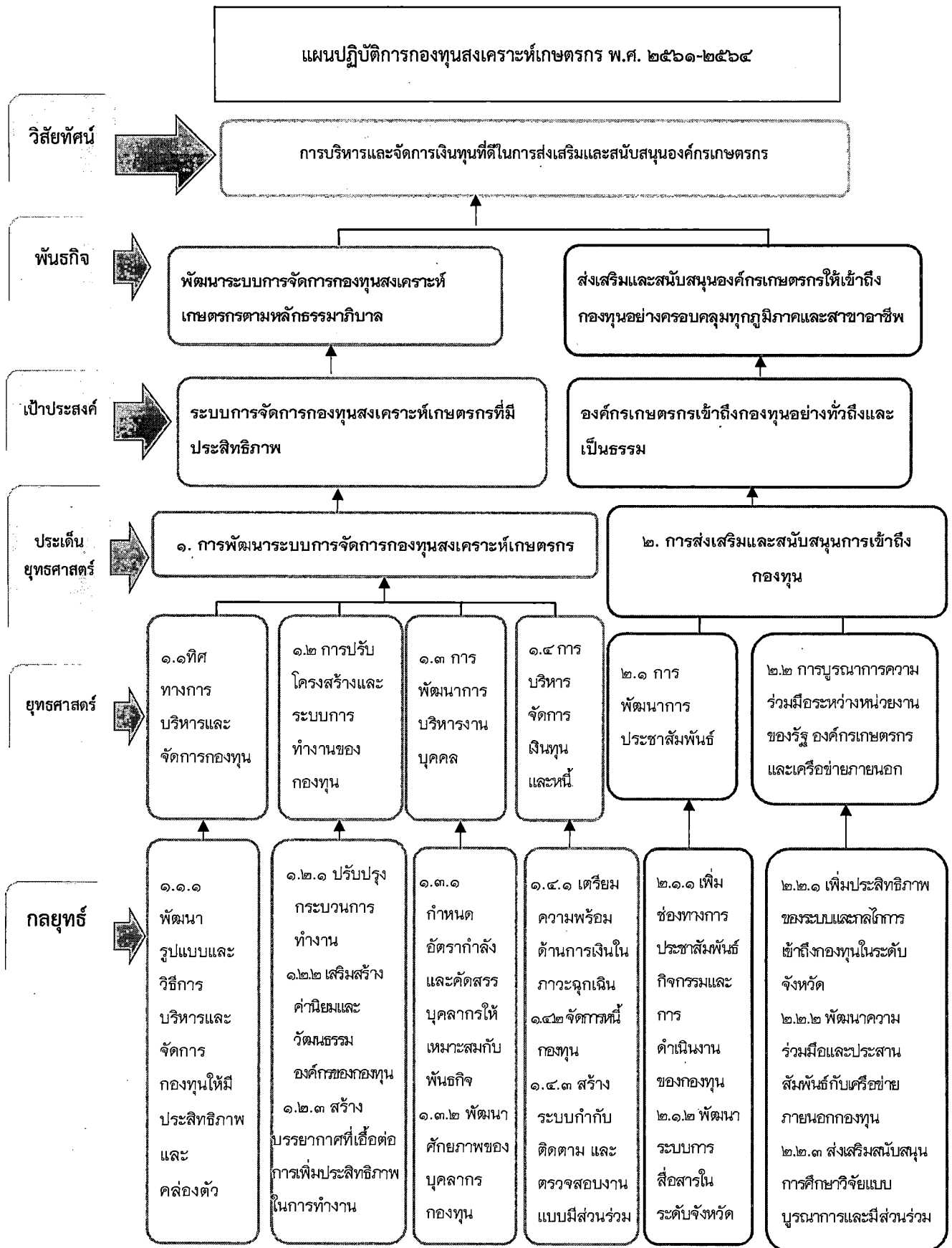
๑. นโยบายของรัฐบาล ให้ความสำคัญและคำนึงถึงการแก้ไขปัญหาของเกษตรกรที่มีความเดือดร้อนเป็นหลักก่อน เช่น นโยบายของรัฐ นโยบายของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับภาคการเกษตร ได้แก่ โครงการประชารัฐ นโยบายแปลงใหญ่ นโยบายเกษตรอินทรีย์ การส่งเสริมการผลิตตามนโยบายรัฐตลาดนำการผลิต มาตรการจูงใจให้เกษตรกรปรับแผนการผลิตภาคการเกษตร เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้กับเกษตรกรและสถาบันเกษตรกร ทำให้หน่วยงานของรัฐ/องค์กรเกษตรกรสามารถจัดทำโครงการเพื่อขอรับการสนับสนุนเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรเพื่อไปดำเนินโครงการต่างๆ ได้

อุปสรรค Threats

๑. ภัยธรรมชาติมีแนวโน้มสูงและรุนแรงมากขึ้นและประกอบกับสถานะเศรษฐกิจโลกความผันผวนอย่างต่อเนื่อง ส่งผลกระทบต่อผลผลิตด้านการเกษตร ทำให้เกษตรกรมีแนวโน้มในการขาดทุนจากการจำหน่ายผลผลิตและเกษตรกรไม่สามารถชำระหนี้กองทุนฯ ได้
๒. หน่วยงานของรัฐหรือองค์กรเกษตรกรมีการเปลี่ยนผู้ประสานงานโครงการที่ขอใช้เงินกองทุน ส่งผลให้การขอข้อมูล เอกสารประกอบการมีความล่าช้ากว่าที่ควร
๓. องค์กรเกษตรกรผู้ขอใช้เงินกองทุนยังไม่เข้าใจหลักเกณฑ์การขอใช้เงินกองทุนและการเขียนโครงการ ส่งผลให้ขั้นตอนการวิเคราะห์โครงการล่าช้า รวมทั้งไม่ปฏิบัติตามระเบียบกองทุน สัญญากู้ยืมเงิน และบันทึกคำรับรองผู้เบิก
๔. หน่วยงานของรัฐหรือองค์กรเกษตรกรไม่ปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานโครงการที่ได้รับอนุมัติ ทำให้ไม่สามารถแก้ไขปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน และส่งเอกสารและข้อมูลล่าช้า ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการนำเสนอคณะกรรมการหรือคณะกรรมการฯ พิจารณาโครงการ
๕. หน่วยงานของรัฐและองค์กรเกษตรกรที่ได้รับอนุมัติเงินกองทุนไม่มีความรู้ความเข้าใจในหลักเกณฑ์และระเบียบของกองทุน ส่งผลให้ไม่สามารถชำระคืนเงินกองทุน
๖. องค์กรเกษตรกรบางส่วนไม่รู้จักกองทุนฯ

๕. แนวทางการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ได้มีการจัดทำแผนปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ตั้งแต่วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ เพื่อสนองต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของ แผนปฏิบัติการกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔ ซึ่งได้รับความเห็นชอบในหลักการจากคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร โดยมีรายละเอียด ดังนี้



แผนปฏิบัติการกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๔ ประกอบด้วย

วิสัยทัศน์

“การบริหารและจัดการเงินที่ตีในการส่งเสริมและสนับสนุนองค์กรเกษตรกร”

พันธกิจ

ประกอบด้วย ๒ พันธกิจ คือ

๑. พัฒนาระบบการจัดการกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรตามหลักธรรมาภิบาล
๒. ส่งเสริมและสนับสนุนองค์กรเกษตรกรให้เข้าถึงกองทุนอย่างครอบคลุมทุกภูมิภาคและสาขา

อาชีพ

เป้าประสงค์

ประกอบด้วย ๒ เป้าประสงค์ คือ

๑. ระบบการจัดการกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรที่มีประสิทธิภาพ
๒. องค์กรเกษตรกรเข้าถึงกองทุนอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม

ผลที่คาดว่าจะได้รับ (ผลผลิตและผลลัพธ์)

ผลผลิต (Output)

กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรมีระบบการบริหารและจัดการกองทุนที่มีโครงสร้างและกระบวนการทำงานขององค์กรและบุคลากรที่มีประสิทธิภาพสามารถรองรับภารกิจตามพร.กองทุนฯ โดยที่มีการขยายรูปแบบการประชาสัมพันธ์และรูปแบบการบูรณาการความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก เพื่อให้เกษตรกรสามารถเข้าถึงกองทุนอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม

ผลลัพธ์ (Outcome)

องค์กรเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนด้านเงินทุนอย่างมีสัมฤทธิ์ผลเพื่อการพัฒนาและเพิ่มคุณภาพชีวิตให้กับเกษตรกรไทย

ประเด็นยุทธศาสตร์ ประกอบด้วย ๒ ประเด็น ดังนี้

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาระบบการจัดการกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประกอบด้วย ๖ ยุทธศาสตร์ ๑๔ กลยุทธ์ ดังต่อไปนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑.๑ การกำหนดนโยบายและทิศทางการบริหารและจัดการกองทุน

กลยุทธ์ มี ๑ กลยุทธ์ ได้แก่

๑.๑.๑ พัฒนารูปแบบและวิธีการบริหารและจัดการกองทุนให้มีประสิทธิภาพและคล่องตัว เป็นกลยุทธ์ที่มาจากวิเคราะห์สภาพแวดล้อมของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรที่พบว่ากองทุนสงเคราะห์เกษตรกรมีกฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่ชัดเจน หากแต่กรรมกำรของกองทุนเป็นบุคคลที่มาจากหน่วยงานต่างๆและเป็นผู้แทนขององค์กรเกษตรกร ทำให้มีความหลากหลายทางความคิด ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ จึงต้องสร้างความเข้าใจร่วมกันของกรรมการ และนำมาพัฒนาเป็นรูปแบบและวิธีการบริหารและจัดการกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

ยุทธศาสตร์ที่ ๑.๒ การปรับโครงสร้างและระบบการทำงานของกองทุน

กลยุทธ์ มี ๓ กลยุทธ์ ได้แก่

๑.๒.๑ ปรับปรุงกระบวนการทำงาน เป็นกลยุทธ์ที่พิจารณาจากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ด้านกระบวนการทำงานของบุคลากรกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรที่มีการประยุกต์ใช้ระบบสารสนเทศในการดำเนินงานมากขึ้น ความหลากหลายและทันสมัยของเทคโนโลยี การขาดคู่มือการปฏิบัติงาน การนำแผนยุทธศาสตร์มาแปลงสู่การปฏิบัติ การวางแผนการปฏิบัติงาน และแก้ไขปัญหาความล่าช้าในการอนุมัติเงินทุนแก่องค์กรเกษตรกร

๑.๒.๒ เสริมสร้างค่านิยม และวัฒนธรรมองค์กรของกองทุน เป็นกลยุทธ์ที่เสริมสร้างจุดแข็งของบุคลากรและองค์การที่มีการทำงานเป็นทีม ความตื่นตัวในการเรียนรู้ การถ่ายทอดและสอนงานกัน การมีจิตบริการ หากแต่ค่านิยมร่วมข้างต้นนี้ยังไม่มีการจัดทำเป็นค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กรที่เป็นรูปธรรม และนำไปพัฒนาสู่ผู้บริหารและบุคลากรของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรต่อไป

๑.๒.๓ สร้างบรรยากาศที่เอื้อต่อการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน เป็นกลยุทธ์ที่เน้นการแก้ไขจุดอ่อนด้านสถานที่ทำงานที่ไม่เอื้ออำนวยต่อประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร การจัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน และเสริมจุดแข็งด้านการทำงานเป็นทีม และความสัมพันธ์อันดีของบุคลากร

ยุทธศาสตร์ที่ ๑.๓ การพัฒนาการบริหารงานบุคคล

กลยุทธ์ มี ๒ กลยุทธ์ ได้แก่

๑.๓.๑ กำหนดอัตรากำลังและคัดสรรบุคลากรให้เหมาะสมกับพันธกิจ เป็นกลยุทธ์ที่มุ่งเน้นการแก้ไขจุดอ่อนด้านการบริหารงานบุคคลที่ไม่มีระบบการจัดหาบุคลากรที่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน บุคลากรบางตำแหน่งขาดความรู้ความชำนาญ การขาดความต่อเนื่องในการติดตาม กำกับดูแล การปฏิบัติงานของบุคลากรกองทุนอย่างต่อเนื่อง การลาออกของบุคลากร บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงาน และความสามารถของบุคลากรไม่ตรงกับงานที่ได้รับมอบหมาย

๑.๓.๒ พัฒนาศักยภาพของบุคลากรกองทุน พบว่ากองทุนสงเคราะห์เกษตรกรมีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรที่ชัดเจน และมีการจัดสรรงบประมาณในการพัฒนาบุคลากร แต่จุดอ่อนของบุคลากรพบว่าบางตำแหน่งยังขาดองค์ความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๑.๔ การบริหารจัดการเงินทุนและหนี้กองทุน

กลยุทธ์ มี ๓ กลยุทธ์ ได้แก่

๑.๔.๑ เตรียมความพร้อมด้านการเงินในภาวะฉุกเฉิน เป็นกลยุทธ์ที่พิจารณาจากสภาวะเศรษฐกิจโลกที่มีความผันผวนตลอดเวลา กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรจึงต้องมีการรับมือจากสถานการณ์ฉุกเฉินทางการเงิน ให้สามารถดำเนินกิจกรรมไปได้อย่างมั่นคง

๑.๔.๒ จัดการหนี้กองทุน เป็นกลยุทธ์ที่มุ่งเน้นการแก้ปัญหาหนี้ของเกษตรกรที่เกิดจากการประกอบอาชีพเกษตรกรรม แต่ประสบปัญหาต่างๆ เช่น สภาพเศรษฐกิจที่ผันผวน ภัยธรรมชาติ การไม่ชำระหนี้คืนตามกำหนด

๑.๔.๓ สร้างระบบกำกับ ติดตาม และตรวจสอบงานแบบมีส่วนร่วมระหว่างหน่วยงานของรัฐและองค์กรเกษตรกร เพื่อให้มีตัวแทนจากทุกภาคส่วนอย่างทั่วถึงและครอบคลุมในการนิเทศและติดตามการดำเนินงานของกองทุน นอกเหนือจากผู้แทนที่เป็นคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมและสนับสนุนการเข้าถึงกองทุน ประกอบด้วย ๒ ยุทธศาสตร์ ๕ กลยุทธ์ ดังต่อไปนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๒.๑ การพัฒนาการประชาสัมพันธ์

กลยุทธ์ มี ๒ กลยุทธ์ ได้แก่

๒.๑.๑ เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์กิจกรรมและการดำเนินงานของกองทุน เป็นกลยุทธ์ที่วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมของกองทุนที่มีช่องทางการประชาสัมพันธ์การเข้าถึงแหล่งเงินทุน ไม่เพียงพอ แม้ว่าภาพลักษณ์ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรเป็นความหวังของเกษตรกรในการขอรับการช่วยเหลือและสนับสนุนเงินทุน อย่างไรก็ตามเกษตรกรยังมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรค่อนข้างน้อย จึงจำเป็นอย่างยิ่งที่ต้องมีกลยุทธ์นี้

๒.๑.๒ พัฒนาระบบการสื่อสารในระดับจังหวัด เป็นกลยุทธ์ที่มาจากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร พบว่าเกษตรกรชี้ให้เห็นว่ากองทุนสงเคราะห์เกษตรกรยังขาดการประชาสัมพันธ์ที่ดีต่อเกษตรกร บุคลากรของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรมีจำนวนไม่เพียงพอในการสื่อสารระดับจังหวัด และไม่มี การสื่อสารอย่างเป็นระบบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒.๒ การบูรณาการความร่วมมือระหว่างหน่วยงานของรัฐ องค์กรเกษตรกร และเครือข่ายภายนอกในการเข้าถึงกองทุน

กลยุทธ์ มี ๓ กลยุทธ์ ได้แก่

๒.๒.๑ เพิ่มประสิทธิภาพของระบบและกลไกการเข้าถึงกองทุนในระดับจังหวัด เป็นกลยุทธ์ที่ให้ความสำคัญกับนโยบายรัฐบาลที่ให้ความสำคัญกับการแก้ปัญหาของเกษตรกร หากแต่เกษตรกรยังเข้าไม่ถึงแหล่งเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ยังขาดช่องทางเข้าถึงกองทุนได้ง่ายและรวดเร็วกว่าที่เป็นอยู่

๒.๒.๒ พัฒนาความร่วมมือและประสานสัมพันธ์กับเครือข่ายภายนอกกองทุน เป็นกลยุทธ์ที่พิจารณาจากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมจุดแข็งของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรที่เห็นว่าผู้บริหารกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรมีความรู้ความสามารถในการบริหารงานกองทุน ร่วมกับประเด็นอื่นๆที่พบ ได้แก่ การเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน นโยบายของรัฐบาลที่ให้ความสำคัญกับการแก้ไขปัญหาเกษตรกร และการที่องค์กรเกษตรกรยังเข้าไม่ถึงแหล่งเงินของกองทุน

๒.๒.๓ ส่งเสริมสนับสนุนการศึกษาวิจัยแบบบูรณาการและมีส่วนร่วม เป็นกลยุทธ์ที่เปิดโอกาสให้เกษตรกรสามารถขอรับการช่วยเหลือและสนับสนุนเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรผ่านองค์กรเกษตรกร

การแปลงแผนปฏิบัติการกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔ ไปสู่แผนปฏิบัติการกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีแผนงาน โครงการ กิจกรรม งบประมาณ และผู้รับผิดชอบ ซึ่งแผนงานจะเป็นตัวขับเคลื่อนและผลักดันให้กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรประสบความสำเร็จตามภารกิจที่กำหนดไว้

แผนการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
(วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมและสนับสนุนการเข้าถึงกองทุน

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	แผนงาน/ โครงการ	ตัวชี้วัด	ปี ๒๕๖๒		ปี ๒๕๖๓		ผลลัพธ์	ผู้รับผิดชอบ
				เป้าหมาย	งบประมาณ	เป้าหมาย	งบประมาณ		
๒. องค์การ เกษตรกรเข้าถึง กองทุนอย่าง ทั่วถึง	๒.๑.๑ เพิ่มช่อง ทางการ ประชาสัมพันธ์ กิจกรรมและการ ดำเนินงานของ กองทุน	๑.โครงการ ประชาสัมพันธ์ กองทุนสงเคราะห์ เกษตรกร	ความสำเร็จของ การจัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์	ดำเนินการ แล้วเสร็จ	๘๐๐,๐๐๐			คณะกรรมการมี มติอนุมัติจัดสรร เงินกองทุน สงเคราะห์ เกษตรกร	- ฝ่ายบริหารทั่วไป - กลุ่มแผนงาน
		๒. โครงการ ประชุมสัมมนาสร้าง ความรู้ความเข้าใจ การขอรับการ สนับสนุน เงินกองทุนฯ	ความสำเร็จของ การจัด ประชุมสัมมนา	ดำเนินการ แล้วเสร็จ		๒,๐๐๐,๐๐๐		คณะกรรมการมี มติอนุมัติจัดสรร เงินกองทุน สงเคราะห์ เกษตรกร	- ฝ่ายบริหารทั่วไป - กลุ่มวิเคราะห์ โครงการ
		๓. สิ่งพื้นที่ทำ ความเข้าใจให้กับ ผู้ที่สนใจในการขอ กู้เงินกองทุน สงเคราะห์ เกษตรกร	ความสำเร็จของ การลงพื้นที่ไม่ การให้ความรู้ ความเข้าใจให้กับ ผู้ที่สนใจในการ ขอกู้เงินกองทุน สงเคราะห์ เกษตรกร	ดำเนินการ แล้วเสร็จ		๒๐๐,๐๐๐		หน่วยงานของรัฐ/ องค์กรเกษตรกร เสนอโครงการ ขอรับการ สนับสนุน เงินกองทุน สงเคราะห์ เกษตรกร	กลุ่มวิเคราะห์ โครงการ

แผนการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
(วันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ การส่งเสริมและสนับสนุนการเข้าถึงกองทุน

กิจกรรมหลัก	ปีงบประมาณ ๒๕๖๒						ปีงบประมาณ ๒๕๖๓						ผลที่ได้						
	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.		พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
๑. โครงการประชาสัมพันธ์กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร																			คณะกรรมการมีมติอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
๒. โครงการประชุมสัมมนาสร้างความรู้ความเข้าใจการขอรับการสนับสนุนเงินกองทุนฯ																			คณะกรรมการมีมติอนุมัติจัดสรรเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
๓. ลงพื้นที่ทำความเข้าใจให้กับผู้ที่สนใจในการขอเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร																			หน่วยงานของรัฐ/องค์กรเกษตรกรเสนอโครงการขอรับการสนับสนุนเงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

หมายเหตุ: จัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอกรมบัญชีกลางทราบเป็นรายไตรมาส

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๔ คู่มือและแผนงานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒

เรื่องเดิม

ตามที่กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้เข้าสู่ระบบการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนของกรมบัญชีกลาง ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ โดยบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นที่ปรึกษา และตามเกณฑ์การวัดการดำเนินงานที่ ๔ ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยเกณฑ์การประเมินผลที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงมีประเด็นหลักสำคัญ ดังนี้ ประกอบด้วย

๑. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง พิจารณาจากการกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงซึ่งปรากฏผ่านคู่มือการบริหารความเสี่ยง ที่มีองค์ประกอบที่ได้อย่างครบถ้วน

๒. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กรพิจารณาจากการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร โดยการนำเกณฑ์การพิจารณาระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอควบคู่ไปกับการระบุความเสี่ยงระดับองค์กร และการพิจารณาระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) หลังจากการควบคุมภายใน

๓. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร พิจารณาจากการประเมินระดับความรุนแรงทั้งโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อความเสี่ยงระดับองค์กร รวมทั้งการนำฐานข้อมูลมาใช้ในการพิจารณากำหนดระดับความรุนแรง

๔. การตอบสนองความเสี่ยง พิจารณาจากการกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรครบทุกปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กร โดยมีการวิเคราะห์ Cost – Benefit ในแต่ละทางเลือกในการจัดการ

ข้อเท็จจริง

กองบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ได้จัดทำร่างคู่มือและแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดตามเอกสารแนบ) เพื่อนำเสนอคณะกรรมการกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรพิจารณา

ความเห็นฝ่ายเลขานุการฯ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลาง และบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด กำหนด จึงเห็นควรเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรเพื่อโปรดเห็นชอบร่างคู่มือและแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒

ประเด็นพิจารณา

ให้ความเห็นชอบคู่มือและแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒

มติที่ประชุม

.....

.....

.....

.....

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๕ แผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและการรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกองทุน สงเคราะห์เกษตรกร

เรื่องเดิม

มติคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร ที่ ๔/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ ที่ประชุม
มีมติเห็นชอบแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร
และมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการฯ จัดทำรายละเอียดแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบ
อิเล็กทรอนิกส์ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ให้ชัดเจนต่อไป

ข้อเท็จจริง

๑. กองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้เข้าสู่ระบบการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน
ของกรมบัญชีกลาง ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ ซึ่งตามเกณฑ์การวัดการดำเนินงานด้านที่ ๖ การดำเนินงาน
ตามนโยบายรัฐ/กระทรวงการคลัง ตัวชี้วัดที่ ๖.๓ การดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและการรับเงิน
ของทุนหมุนเวียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ได้กำหนดเกณฑ์การดำเนินการไว้ดังนี้

ประเด็นย่อย ที่ใช้พิจารณา	น้ำหนัก (%)	ระดับคะแนน				
		๑	๒	๓	๔	๕
- การดำเนินการตาม แผนพัฒนาระบบ การจ่ายเงิน และ การรับเงินของทุน หมุนเวียนผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์	๔๐	ทุนหมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงินและรับ เงินผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้ร้อยละ ๖๐ ของกิจกรรม การรับ-จ่าย ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงินและรับ เงินผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้ร้อยละ ๗๐ ของกิจกรรม การรับ-จ่าย ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงินและรับ เงินผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้ร้อยละ ๘๐ ของกิจกรรม การรับ-จ่าย ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงินและรับ เงินผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ได้ร้อยละ ๙๐ ของกิจกรรม การรับ-จ่าย ทั้งหมด	ทุนหมุนเวียน สามารถ ดำเนินการ จ่ายเงินและรับ เงินผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ได้ ร้อยละ ๑๐๐ ของกิจกรรมการ รับ-จ่าย ทั้งหมด (ครบถ้วนทุก กิจกรรม)

๒. กองบริหารกองทุนสงเคราะห์เกษตรกรได้จัดทำ (ร่าง) แผนปฏิบัติการจ่ายเงินและการรับ
เงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว โดยมี
สาระสำคัญ ดังนี้

๒.๑ กิจกรรมที่ปรับการรับ-จ่ายเงินของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร มีทั้งสิ้น ๗ กิจกรรม
แบ่งเป็นรายรับจำนวน ๓ กิจกรรม และรายจ่าย ๔ กิจกรรม ดังนี้

กิจกรรม	การดำเนินการ	
	เดิม	ใหม่
การรับเงิน		
๑. รับชำระหนี้จากลูกหนี้	โอนเงิน	รับชำระแบบโอนออนไลน์
๒. เงินจากการดำเนินงาน (รับคืนจากค่าใช้จ่ายการดำเนินงาน)	โอนเงิน	รับชำระแบบโอนออนไลน์
๓. เงินจากดอกเบี้ยเงินฝาก	โอนเงิน	ธนาคารโอนเข้าอัตโนมัติ

กิจกรรม	การดำเนินการ	
	เดิม	ใหม่
การจ่ายเงิน		
๑. งบบุคลากร - เงินค่าตอบแทนพนักงานกองทุนฯ - เงินสมทบกองทุนประกันสังคม-นายจ้าง	เช็ค เช็ค	โอนออนไลน์ e-Payment
๒. งบดำเนินงาน - เงินค่าเบี้ยประชุม และค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม คณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกร และ คณะอนุกรรมการฯ - ค่าใช้จ่ายในการดำเนินทางไปราชการ - ค่าตอบแทนปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ - ค่าวัสดุ	เช็ค เช็ค เช็ค เช็ค	โอนออนไลน์ โอนออนไลน์ โอนออนไลน์ โอนออนไลน์
๓. งบลงทุน - ครุภัณฑ์	เช็ค	โอนออนไลน์
๔. การจ่ายเงินกู้แก่หน่วยงานของรัฐ และองค์กรเกษตรกร	เช็ค	โอนออนไลน์

๒.๒ แผนปฏิบัติการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒) รายละเอียดตามเอกสารแนบ

ความเห็นฝ่ายเลขานุการฯ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลาง และบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด กำหนด จึงเห็นควรเสนอคณะกรรมการสงเคราะห์เกษตรกรเพื่อโปรดเห็นชอบแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

ประเด็นพิจารณา

เพื่อโปรดเห็นชอบแผนพัฒนาระบบการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร

มติที่ประชุม

.....

.....

.....

.....

แผนปฏิบัติการจ่ายเงินและรับเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒)

ที่	กิจกรรม	ตัวชี้วัดความสำเร็จ (KPI)	พ.ศ. ๒๕๖๑			พ.ศ. ๒๕๖๒							ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ	
			พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.
๑.	การรับเงินของกองทุน สงเคราะห์เกษตรกร	๑. การรับชำระหนี้จากลูกหนี้ ๒. เงินจากการดำเนินงาน (รับคืนจากค่าใช้จ่ายการดำเนินงาน) ๓. เงินจากดอกเบี้ยเงินฝาก	↔	↔	↔	↔									- ตามแผนการ ชำระคืนจาก กลุ่มติดตาม - มีการใช้จ่ายเงิน ตลอดทั้งปี

แผนปฏิบัติการจ่ายคืนเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร ประจำปีบัญชี ๒๕๖๒
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒)

ที่	กิจกรรม	ตัวชี้วัดความสำเร็จ (KPI)	พ.ศ. ๒๕๖๑			พ.ศ. ๒๕๖๒						ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ						
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.			ก.ค.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๒	การจ่ายเงินของกองทุน สงเคราะห์เกษตรกร	๑. บัญชีผลการ - เงินค่าตอบแทนพนักงานกองทุนฯ - เงินสมทบทุนประกันสังคม - นายจ้าง ๒. งบบุคลากร - เงินค่าเบี้ยประชุม และค่าใช้จ่าย ในการจัดประชุมคณะกรรมการ สงเคราะห์เกษตรกร และ คณะกรรมการพิจารณากรณีร้องขอฯ - ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานไป ราชการ - ค่าตอบแทนปฏิบัติงานนอกเวลา ราชการ - ค่าวัสดุ ๓. งบลงทุน - ครุภัณฑ์ ๔. การจ่ายเงินกู้แก่หน่วยงานของรัฐฯ และองค์กรเกษตรกร	↓														กองคลัง	- มีการใช้จ่ายเงิน ตลอดทั้งปี	
			↓																- มีการใช้จ่ายเงิน ตลอดทั้งปี
				↕															- จัดทำตามแผน กลุ่มติดตาม - จัดทำตามแผน การใช้จ่ายเงิน ของกองทุนฯ
			↓																- มีการใช้จ่ายเงิน ตลอดทั้งปี

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

มติที่ประชุม

.....

.....

.....

.....