



ระเบียบวาระการประชุม

คณะทำงานพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
ครั้งที่ ๓/๒๕๕๘

วันพุธที่ ๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ห้อง ๑๒๓

ระเบียบวาระการประชุม

คณะทำงานพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
ครั้งที่ ๓/๒๕๕๘

วันพุธที่ ๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ห้อง ๑๒๓

- ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
- ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๕๘
- ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ
ร่างคะแนนตัวชี้วัด “ร้อยละของความสำเร็จในการควบคุมภายในของสำนัก/กอง”
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา
ร่างรายงานการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ รอบ ๑๒ เดือน
- ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

มติที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๕๘

ตามบันทึกสำนักพัฒนาระบบบริหาร ที่ กษ. ๐๒๒๑/ว ๑๐๐๔ ลงวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๕๘ ฝ่ายเลขานุการได้จัดส่งรายงานการประชุมคณะทำงานพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ครั้งที่ ๒/๒๕๕๘ เมื่อวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๕๘ ให้คณะทำงานฯ พิจารณา โดยหากมีข้อแก้ไขประการใดขอให้แจ้งฝ่ายเลขานุการทราบ ภายในวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๕๘ หากพ้นกำหนดจะถือว่ารับรองรายงานการประชุมนั้น ปรากฏว่าไม่มีคณะทำงานฯ ท่านใดแจ้งขอแก้ไขรายงานการประชุมดังกล่าว

สาระสำคัญของการประชุม

เรื่องเพื่อพิจารณา จำนวน ๒ เรื่อง ดังนี้

๑. แนวทางการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ รอบ ๑๒ เดือน

มติการประชุม :

๑) เห็นชอบประเด็นในการพิจารณาเพิ่มเติมของแนวทางการจัดรายงานการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ รอบ ๑๒ เดือน

๒. ร่างเกณฑ์ตัวชี้วัด “ร้อยละของความสำเร็จในการควบคุมภายในของสำนัก/กอง” ปีงบประมาณ

พ.ศ. ๒๕๕๘

มติการประชุม :

๑) เห็นชอบร่างเกณฑ์ตัวชี้วัด “ร้อยละของความสำเร็จในการควบคุมภายในของสำนัก/กอง” ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ และกำหนดให้เป็นตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ระดับสำนัก/กอง

๒) มอบหมายให้สำนักพัฒนาระบบบริหารเป็นผู้กำกับดูแลการประเมินตัวชี้วัด ยกเว้นการประเมินความครบถ้วน ถูกต้องของรายงาน ในขั้นตอนที่ ๒ และ ๓ มอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบ โดยขอให้จัดส่งผลคะแนนการประเมินดังกล่าวให้สำนักพัฒนาระบบบริหารเพื่อสรุปคะแนน

เรื่องอื่นๆ จำนวน ๒ เรื่อง คือ

๑. การสร้างความรู้ความเข้าใจในการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน

มติการประชุม :

ที่ประชุมรับทราบ

๒. การจัดทำรายงานการควบคุมภายในของกองประสานงานโครงการพระราชดำริ

มติการประชุม :

ที่ประชุมมอบหมายให้กองประสานงานโครงการพระราชดำริดำเนินการตามข้อคิดเห็นของ
ที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

ร่างคะแนนตัวชี้วัด “ร้อยละของความสำเร็จในการควบคุมภายในของสำนัก/กอง”

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

ตามที่สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ได้กำหนดให้ตัวชี้วัด “ร้อยละของความสำเร็จในการควบคุมภายใน” เป็นตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการระดับสำนัก/กอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับติดตามการดำเนินงานตามระเบียบสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) โดยมอบหมายให้สำนักพัฒนาระบบบริหารเป็นผู้กำกับดูแลการประเมินตัวชี้วัด ยกเว้นการประเมินความครบถ้วนถูกต้องของรายงาน (ในตอนที่ ๒ และ ๓) มอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบ โดยให้จัดส่งผลคะแนนการประเมินดังกล่าวให้สำนักพัฒนาระบบบริหารเพื่อสรุปผลคะแนนภาพรวมของแต่ละสำนัก/กอง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์พิจารณา ต่อไป

สำนักพัฒนาระบบบริหารและสำนักตรวจสอบภายในได้ดำเนินการสอบทานรายงานการควบคุมภายใน และประเมินผลการดำเนินกิจกรรมการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยของสำนัก/กอง ตามเกณฑ์ตัวชี้วัดที่กำหนดเรียบร้อยแล้ว และได้จัดทำเป็นร่างคะแนนตัวชี้วัด “ร้อยละของความสำเร็จในการควบคุมภายในของสำนัก/กอง” ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๑

จึงเสนอที่ประชุมเพื่อทราบ

มติที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

ร่างรายงานการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ รอบ ๑๒ เดือน

สำนักพัฒนาระบบบริหารได้รวบรวมรายงานผลการดำเนินงานระดับส่วนงานย่อย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ รอบ ๑๒ เดือน จากหน่วยงาน (สำนัก/กอง) ในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และสำนักงานที่ปรึกษาการเกษตรต่างประเทศ จำนวน ๑๗ หน่วยงาน และสำนักงานรัฐมนตรี และประมวลสรุปเป็นข้อมูลภาพรวมของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ตามขอบเขตการควบคุมภายใน ๖ ด้าน โดยจัดทำเป็นร่างรายงานการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ รอบ ๑๒ เดือน ตามแบบ ปอ.๑, แบบ ปอ.๒, แบบ ปอ.๓, แบบติดตาม ปอ.๓ และแบบภาคผนวก ก รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๒

หลักในการพิจารณาคัดเลือกประเด็นความเสี่ยง และการปรับปรุงการควบคุม มีดังนี้

๑. เป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน การเงิน และกฎระเบียบในระดับองค์กร ตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.)
๒. กิจกรรมการปรับปรุงการควบคุมเป็นกิจกรรมที่ส่งผลให้เกิดการเพิ่มหรือปรับปรุงขั้นตอนการดำเนินงานหรือกระบวนการหรือวิธีปฏิบัติหรือกฎระเบียบหรือออกกฎระเบียบใหม่ที่เป็นลายลักษณ์อักษร
๓. เป็นความเสี่ยงที่ส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ประเมินแล้วพบว่าไม่สามารถบริหารจัดการได้เอง

ประเด็นพิจารณา

๑. พิจารณารายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) โดยพิจารณาว่า
 - ๑.๑ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (คอลัมน์ที่ ๒) มีความเหมาะสมถูกต้องที่จะเป็นความเสี่ยงในระดับสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์หรือไม่
 - ๑.๒ กิจกรรมปรับปรุงการควบคุมที่ระบุ (คอลัมน์ที่ ๔) มีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่
 - ๑.๓ ยังมีความเสี่ยงอื่นที่เกิดขึ้นในภาพรวมของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์อีกหรือไม่ ถ้ามี ควรกำหนดกิจกรรมปรับปรุงที่จะควบคุมความเสี่ยงอย่างไร
๒. พิจารณารายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒) และแบบประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบภาคผนวก ก)
๓. พิจารณาประเด็นจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เพื่อจัดทำเป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑)

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๑. ให้ความเห็นชอบในหลักการของรายงานการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ รอบ ๑๒ เดือน
๒. ให้ส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) รายงานผลการดำเนินงานในประเด็นกิจกรรมปรับปรุงที่มีการเสนอเพิ่ม/ปรับปรุงจากกิจกรรมเดิม ในรอบรายงาน ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ตามแบบติดตาม ปย.๒ ด้วย

จึงเสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

มติที่ประชุม
