

แบบ ปค. 5

กรมส่งเสริมสหกรณ์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
1. งานส่งเสริม/พัฒนาสหกรณ์ (ส่งเสริมการจัดตั้งสหกรณ์ ศึกษาวิเคราะห์บริบทสหกรณ์ ส่งเสริมการบริหารจัดการที่ดี ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจ)							
1.1 โครงการส่งเสริมการ ดำเนินธุรกิจร้านค้าสหกรณ์ใน รูปแบบซูเปอร์มาร์เก็ตสหกรณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 วัตถุประสงค์ 1. เพื่อส่งเสริมและพัฒนาการ ดำเนินธุรกิจร้านค้าสหกรณ์ในรูป แบบซูเปอร์มาร์เก็ตสหกรณ์ 2. เพื่อส่งเสริมความร่วมมือและ เชื่อมโยงธุรกิจระหว่างสหกรณ์ และกลุ่มเกษตรกรผู้ผลิตและร้าน สหกรณ์	1. สหกรณ์/กลุ่ม เกษตรกร ยังคง ยึดถือรูปแบบการ ค้าแบบ เดิมไม่ปรับ เปลี่ยนให้ทันกับ สถานการณ์ที่ เปลี่ยนไป	สหกรณ์/กลุ่ม เกษตรกร ที่เข้าร่วม โครงการ ไม่ นำรูปแบบการ ดำเนินธุรกิจร้านค้า สหกรณ์ ในรูป แบบซูเปอร์	1. จัดทำคู่มือแนวทางการ ขับเคลื่อนซูเปอร์มาร์เก็ต สหกรณ์ เพื่อให้สำนักงาน สหกรณ์จังหวัด สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์พื้นที่ 1 ใช้เป็นแนวทางการส่งเสริม กิจกรรมซูเปอร์มาร์เก็ตให้ เป็นมาตรฐานเดียวกัน	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ	1.การปฏิบัติงาน เนื่องจากการ ขับเคลื่อน โครงการ ขาดความต่อเนื่อง เนื่องจาก ผู้รับผิดชอบโครงการมี การโยกย้าย และ ผู้รับผิดชอบแทน ยัง	1. จัดการประชุมซักซ้อม เน้นย้ำ ทำความเข้าใจ แนวทางการขับเคลื่อน การส่งเสริมธุรกิจร้านค้า ซูเปอร์มาร์เก็ตสหกรณ์ ให้กับเจ้าหน้าที่ส่งเสริม สหกรณ์และผู้เกี่ยวข้อง	30 ก.ย. 65 กลุ่มพัฒนา สหกรณ์ร้านค้า กองพัฒนาสหกรณ์ ด้านการเงินและ ร้านค้า

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	2. เจ้าหน้าที่ สหกรณ์ยังไม่มี การปรับ เปลี่ยน แนวคิดทัศนคติ ในการทำธุรกิจ รูปแบบใหม่ 3. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในแนวทางของ โครงการฯ	มาร์เก็ตสหกรณ์ตาม โครงการ ไปใช้	2. กำหนดให้สำนักงาน สหกรณ์จังหวัด/สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์พื้นที่ 1 – 2 รายงานผลการดำเนิน โครงการทุกวันที่ 20 ของ ทุกเดือน 3. จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ ขับเคลื่อนซูเปอร์มาร์เก็ต สหกรณ์ด้วยกระบวนการ คิดเชิงออกแบบและเชื่อมโยง เครือข่ายให้กับ เจ้าหน้าที่ส่งเสริมสหกรณ์ และผู้แทนสหกรณ์ เพื่อให้ มีความรู้ความเข้าใจและมี ทักษะการดำเนินธุรกิจ ร้านค้าสหกรณ์ในรูปแบบ ซูเปอร์มาร์เก็ต 4. จัดทำกลุ่ม ไลน์เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน โครงการ เพื่อใช้ติดต่อ		ไม่มีความรู้ ความ เข้าใจแนวทางในการ ขับเคลื่อนโครงการให้ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ การดำเนินโครงการ 2. ด้านการปฏิบัติงาน เนื่องจาก สหกรณ์/ กลุ่มเกษตรกรที่เข้าร่วม โครงการประมาณ ร้อยละ 20 ยังไม่ได้นำ รูปแบบการดำเนิน ธุรกิจร้านค้าสหกรณ์ ในรูปแบบซูเปอร์ มาร์เก็ตสหกรณ์ ยัง คงขายสินค้าแบบเดิม ไม่ได้นำสินค้าจาก สมาชิกผู้ผลิต หรือ สินค้าเครือข่าย	และติดตามการดำเนินงาน ดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง 2. จัดประชุมเชิง ปฏิบัติการขับเคลื่อนการ ทำโมเดลธุรกิจซูเปอร์ มาร์เก็ตสหกรณ์เพื่อ ส่งเสริมร้านค้าสหกรณ์ 3. ติดตามผลการดำเนินงาน ทุกเดือน	(กฟง.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			ประสานงานแลกเปลี่ยน ความเห็นให้คำปรึกษา แนะนำ แนวทางการ ขับเคลื่อนซูเปอร์มาร์เก็ต สหกรณ์ และติดตามผล การดำเนินงานของ โครงการ		สหกรณ์มาจำหน่ายใน ร้าน		
1.2 การดำเนินงานส่งเสริม สหกรณ์เครดิตยู เนียนสู่มาตรฐานองค์กรทางการ เงินและสวัสดิการชุมชน 1.2.1 การติดตามและ ประเมินผลการส่งเสริมสหกรณ์ เครดิตยูเนียน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรค	1.เจ้าหน้าที่จังหวัด ไม่ให้ความสำคัญใน การปฏิบัติงาน	จังหวัดไม่รายงานผล การดำเนินงานตาม กำหนด	ประสานแจ้งเตือนทางอีเมล ให้จังหวัด/พื้นที่ รายงานผล	การควบคุมที่อยู่ ยังไม่เพียงพอ	ไม่สามารถสรุปผลการ ดำเนินงานได้เนื่องจาก	ประสานงานทางโทรศัพท์ ติดตามรายงานผลการ ดำเนินงาน	30 ก.ย. 65

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	2. จังหวัดไม่มีการ มอบหมายผู้ รับผิดชอบ ที่ชัดเจน		การส่งเสริมสหกรณ์ฯ ตาม เวลาที่กำหนด		บางจังหวัดยังไม่ส่ง รายงานตามกำหนด		(กลุ่มพัฒนา สหกรณ์เครดิต ยูเนียน) กองพัฒนา สหกรณ์ด้าน การเงินและร้าน ค้า (กฟง.)
1.3 ออกแบบ กำหนด ขอบเขตงาน (TOR) อาคาร สำนักงาน อาคาร แปรรูปผล ผลิต งานปรับปรุงอาคารสำนัก งานและอาคารแปรรูปพร้อม ประมาณการ งานตรวจสอบ							

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
คำของบประมาณสนับสนุน อุปกรณ์การตลาดของสหกรณ์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การใช้แบบ ขอบเขตงาน รายละเอียดประกอบการก่อสร้าง และประมาณการในการจัดหา ผู้ รับจ้าง แล้วเสร็จทันเวลา - เพื่อให้คำของบประมาณ สนับสนุนที่ผ่านกรม ฯ ถูกต้อง ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- ระยะเวลาจำกัด งานบางโครงการ มีขั้นตอนการทำ งานที่ต้องขอรับ ข้อมูลจากภายนอก - ขาดแคลน บุคลากรในการทำ งาน	งานเสร็จไม่ทันตาม กำหนด	- มีการวางแผน การทำ งานภายใน กลุ่มงานฯ และ แบ่งงานตามหน้าที่ ความรับผิดชอบอย่าง ชัดเจนและมีการกำหนด เวลาแล้วเสร็จ - ใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ เพื่อลดระยะเวลาการทำ งาน - ประสานกกจ. เพื่อ สนับสนุนอัตรากำลัง โดย การสรรหาบุคลากรมา ดำรงตำแหน่งที่ว่าง ตำแหน่ง สถาปนิก ปก./ ชก./ชพ. - สคส. ดำเนินการสรรหา และจัดจ้างพนักงาน	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ไม่เพียงพอ	1. ไม่สามารถสรรหา บุคลากร ได้ครบ ตาม อัตราที่กำหนด เนื่องจากไม่มีผู้สมัคร หรือขอ รับโอน ตำแหน่ง - สถาปนิก ชพ. 2. ขาดข้าราชการใน ตำแหน่งสถาปนิก ปก.	1.ประสานงานฝ่าย บริหาร สถาบัน ฯ เพื่อ เร่งรัดให้ติดต่อกองการ เจ้าหน้าที่ดำเนินการ ติดตามเรื่อง 1.1 ตำแหน่ง ข้าราชการที่ยังไม่ได้รับ การสรรหา ได้แก่ - สถาปนิก - นายช่างโยธา 1.2 จ้างเหมาบริการ พนักงาน 2. นำเสนออธิบดีกรมฯ เพื่อการดำเนินการเปิด สอบแข่งขันในตำแหน่ง สถาปนิก ปก.	30 ก.ย. 65 สถาบันพัฒนา เครื่องจักรกล และพื้นที่ สหกรณ์ และกองการ เจ้าหน้าที่ (สคส. และ กก จ.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			ราชการ ตำแหน่ง นาย ช่างเครื่องกล				
1.4 แนะนำส่งเสริมการ ปิดบัญชีให้แก่สหกรณ์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้สหกรณ์สามารถปิดบัญชีได้	เอกสารไม่เพียงพอ ต่อการจัดทำบัญชี	สหกรณ์ไม่สามารถ ปิดบัญชีได้	1. ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ถูกต้องตามมาตรฐานการ จัดทำบัญชี 2. มีการตรวจสอบหลัก ฐานประกอบการบันทึก บัญชี	ขั้นตอนการปฏิบัติ งานถูกต้องมีความ ชัดเจนเชื่อถือได้ เพียงพอและ เหมาะสมต่อการใ้ เป็นหลักฐานใน การปิดบัญชี	สหกรณ์บางแห่งยังไม่ สามารถปิดบัญชีได้	จัดทำแนวทางการ ปิดบัญชีเพื่อกำหนดราย ละเอียดขั้นตอนการจัด ทำบัญชีเป็นรายสหกรณ์ /ปัญหา	30 ก.ย. 65 กลุ่มส่งเสริมและ พัฒนาการ บริหารการ จัดการสหกรณ์ สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ 2 (สสพ.2)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
1.5 การชำระบัญชีสหกรณ์ และกลุ่มเกษตรกร วัตถุประสงค์ (1) เพื่อให้การชำระบัญชีให้แล้ว เสร็จตามแผนปฏิบัติงานที่หน่วย งานกำหนด	- ผู้ชำระบัญชียังขาดความรู้ในการชำระบัญชี - ขาดการติดตามการชำระบัญชี	ชำระบัญชีไม่แล้ว เสร็จตามแผนปฏิบัติ งาน	1. ติดตามการรายงานการ ชำระบัญชีทุกระยะ 6 เดือน 2. ติดตามผลการชำระ บัญชีในที่ประชุมของ หน่วยงานเป็นประจำทุก เดือน	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	- การชำระบัญชียังไม่แล้วเสร็จตามเป้าหมายการชำระบัญชีไม่ได้เป็นภารกิจหลัก ผู้สอบบัญชีจึงไม่ได้บรรจุไว้ในแผนงานปฏิบัติงานประจำปี จึงทำให้การชำระบัญชีอาจ มีความล่าช้า	1. จัดโครงการฝึกอบรมให้ความรู้แก่ผู้ชำระบัญชี 2. จัดประชุมระหว่างผู้ชำระบัญชี และผู้สอบบัญชี สหกรณ์ เพื่อหาแนวทาง ในชำระบัญชีให้แล้วเสร็จ ตามกำหนด	30 ก.ย. 65 กลุ่มจัดตั้งและ ส่งเสริมสหกรณ์ สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ 2

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(2) เพื่อให้ผู้ชำระบัญชีภายนอก ส่งรายงานการชำระบัญชีให้เป็น ไปตามกฎหมาย	1. ผู้ชำระบัญชี ภายนอกได้รับ เอกสาร หลักฐานไม่ ครบถ้วน 2. ผู้ชำระบัญชี ภายนอกไม่ทราบ ขั้นตอน/ราย ละเอียด การรายงานผลการ ชำระบัญชี 3. ผู้ชำระบัญชี ภายนอกส่งรายงาน ล่าช้าไม่เป็นไปตาม ที่กำหนด	นายทะเบียน สหกรณ์ไม่ได้รับ รายงานผล การ ชำระบัญชีจาก ผู้ชำระบัญชี ภายนอก	1. ติดตามการรายงานการ ชำระบัญชีทุกระยะ 6 เดือน 2. ติดตามผลการ ชำระบัญชีเป็นประจำทุก เดือน	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	- ผู้ชำระบัญชียังขาด ความรู้ในการชำระ บัญชี การชำระบัญชีของผู้ ชำระบัญชีที่เป็นบุคคล ภายนอกไม่แล้วเสร็จ ตามแผน	1. จัดประชุมเพื่อพูดคุย หารือถึงปัญหา อุปสรรค ในการชำระบัญชีและหา แนวทางแก้ไข 2. เปลี่ยนตัวผู้ชำระบัญชี หากการชำระบัญชีของผู้ ชำระบัญชีบุคคล ภายนอกไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนด 3. จัดทำทะเบียนคุม รายการผู้ชำระบัญชี บุคคลภายนอกและมี การแจ้งเตือนเมื่อใกล้ถึง เวลาที่กำหนด	(สสพ.2)
1.6 โครงการประชุมคณะ กรรมการกลางกลุ่มเกษตรกร วัตถุประสงค์							

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
1. เพื่อให้คณะกรรมการดำเนินการและสมาชิกกลุ่มเกษตรกรได้นำเสนอความต้องการของกลุ่มเกษตรกรและระดมสมองในการแก้ไขปัญหา รวมทั้งได้เรียนรู้แนวทางการพัฒนากลุ่มเกษตรกรจากผู้นำกลุ่มเกษตรกรที่ประสบความสำเร็จ 2. เพื่อให้กลุ่มเกษตรกรมีแผนพัฒนากลุ่มเกษตรกรและ/หรือแผนธุรกิจกลุ่มเกษตรกร และนำไปสู่แผนยุทธศาสตร์การพัฒนา กลุ่มเกษตรกร	สถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) และมาตรการการป้องกันจึงทำให้ ไม่สามารถ จัดประชุม อบรมได้ ตามกำหนด	กลุ่มเกษตรกรเป้าหมายไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ เนื่องจากต้องปฏิบัติตามมาตรการป้องกันโรคระบาด	1. ปรับเปลี่ยนรูปแบบการประชุมใช้การประชุมแบบออนไลน์ 2. บุคลากรเป้าหมายกับโครงการอื่น เช่น บุคลากรเป้าหมายกลุ่มเกษตรกรกับโครงการพัฒนาศักยภาพการดำเนินธุรกิจของสหกรณ์ กลุ่มเกษตรกร และธุรกิจชุมชน	การควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการดำเนินโครงการให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ระบุไว้	-ไม่สามารถจัดประชุมในระดับประเทศได้	- มีแผนสำรองในกรณีที่ ไม่สามารถจัดประชุมแบบปกติได้โดยให้จัดประชุมทางออนไลน์	30 ก.ย.65 กลุ่มพัฒนากลุ่มเกษตรกร กองพัฒนาสหกรณ์ภาคการเกษตรและกลุ่มเกษตรกร (กพก.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
1.7 โครงการเพิ่มขีดความสามารถในการดำเนินธุรกิจของ สหกรณ์ให้เป็นองค์กรหลักใน การพัฒนาเศรษฐกิจระดับ อำเภอ <u>วัตถุประสงค์</u> 1. เพื่อพัฒนาศักยภาพและเพิ่ม ขีดความสามารถในการดำเนิน กิจการและธุรกิจของสหกรณ์/ กลุ่มเกษตรกรให้เป็นองค์กรหลัก ในการพัฒนาเศรษฐกิจระดับ อำเภอ 2. เพื่อผลักดันให้สหกรณ์/กลุ่ม เกษตรกรเป็นศูนย์กลางในการ รวบรวม จัดเก็บ และแปรรูปผล ผลิตสินค้าเกษตรของสมาชิก สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร รวม ถึงการตลาดได้ตลอดห่วงโซ่อุป ทาน	1. ความเข้าใจ/ วัตถุประสงค์/ขั้น ตอน/แนวทางการ ดำเนินงาน โครงการฯ 2. สถานการณ์แพร่ ระบาดของโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19)	กลุ่มเป้าหมายที่เข้า ร่วมโครงการไม่ได้รับ การพัฒนาศักยภาพ เพียงพอที่จะเป็น องค์กรหลักระดับ อำเภอ และเป็นศูนย์ กลางในการรวบรวม ฯ	1. จัดทำคู่มือและ แนวทางการดำเนิน โครงการ แผนการดำเนิน งาน และแบบรายงาน ติดตามประเมินผล โครงการ 2. มีการประสานงาน สำนักงานสหกรณ์จังหวัด ทุกขั้นตอนการดำเนินงาน 3. ปรับวิธีการดำเนิน กิจกรรมให้สอดคล้องกับ สถานการณ์เป็นการจัด	- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง ซึ่งยังต้อง ควบคุม ต่อในปี 2565	- ผู้เข้าประชุมไม่ สามารถเข้าร่วม ประชุมได้ตาม เป้าหมายเนื่องจากไม่ มีอุปกรณ์รองรับการ ประชุมระบบ Zoom	- จัดสรรงบประมาณ เพื่อให้สำนักงานสหกรณ์ จังหวัดจัดประชุม - ประเมินสถานการณ์ใน กรณีที่เกิดประชุมตาม ปกติไม่ได้โดยให้จัด ประชุมทางออนไลน์	30 ก.ย. 65 กลุ่มพัฒนา สหกรณ์ประมง และปศุสัตว์ กองพัฒนา สหกรณ์ภาคการ เกษตรและกลุ่ม เกษตรกร (กพก.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			ประชุม/อบรมแบบออน ไลน์				
1.8 โครงการส่งเสริมและ สนับสนุนสหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกรทำการเกษตรเพื่อเพิ่ม มูลค่า วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมและพัฒนาการผลิต สินค้าเกษตรของสมาชิกสหกรณ์ และกลุ่มเกษตรกรให้มีคุณภาพได้ มาตรฐาน GAP	1. สมาชิกสหกรณ์ และกลุ่มเกษตรกร เป้าหมายไม่ได้รับ การส่งเสริมและ พัฒนาสินค้าเกษตร ให้ได้รับรอง มาตรฐาน GAP	สินค้าเกษตรของ สมาชิกสหกรณ์และ กลุ่มเกษตรกร เป้าหมายไม่ได้ มาตรฐาน GAP ครบ ตามเป้าหมายที่ กำหนด	1. มีการแต่งตั้งคณะ กรรมการคัดเลือก เกษตรกรเข้าร่วมโครงการ ที่มีคุณสมบัติและ ตรงตาม วัตถุประสงค์ของโครงการ 2. มีการแต่งตั้งคณะทำ งานบริหารจัดการงานจ้าง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ ต่อการ บรรลุ วัตถุประสงค์ตาม ที่ระบุไว้เนื่องจาก แผนการดำเนิน งานโครงการสิ้นสุด	เกษตรกรเป้าหมายไม่ ได้รับการรับรอง มาตรฐาน GAP ตาม เป้าหมาย	1. คณะทำงานฯ ลงพื้นที่ เพื่อตรวจสอบและ กำกับ ให้เป็นไปตาม สัญญาจ้าง 2. กำชับให้เจ้าหน้าที่ สำนักงานสหกรณ์ จังหวัดติดตามงานและ รายงานข้อมูลให้	31 มี.ค.65 กลุ่มพัฒนา สหกรณ์การ เกษตร 2 กองพัฒนา สหกรณ์ภาคการ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	2. ผู้รับจ้างไม่ สามารถดำเนินการ แล้วเสร็จตามเวลา ที่กำหนด		ที่ปรึกษา (Project Manager) เพื่อประสานงานบริหาร จัดการโครงการให้เป็นไป ตามกรอบวัตถุประสงค์ และระยะเวลา ที่ กำหนดตามสัญญา โดยมี การลงพื้นที่ติดตามการท างานของที่ปรึกษาตาม จังหวัดเป้าหมายตาม Action Plan และประชุมร่วมกับ คณะกรรมการตรวจรับ เพื่อรายงานความก้าวหน้า ปัญหาอุปสรรคให้คณะ กรรมการ ตรวจรับทราบ 3. คณะกรรมการตรวจรับ การจ้างมีการตรวจสอบให้	มี.ค.65 ต้องมีการ ควบคุมตาม กระบวนการใน ระยะต่อไป		ส่วนกลางให้ เป็นไป ตามคู่มือ	เกษตรและกลุ่ม เกษตรกร (กพก.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			เป็นไปตามวงงานและ TOR 4. รายงานผลความ ก้าวหน้า ต่อผู้บริหาร อย่างเป็นระยะต่อเนื่อง				
1.9 โครงการพัฒนากลไก การตลาดเพื่อเพิ่มช่องทางการ จำหน่ายสินค้าของสหกรณ์ วัตถุประสงค์ 1. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ บริหารจัดการตลาดสินค้าเกษตร 2. เพื่อเชื่อมโยงเครือข่ายสินค้า คลัสเตอร์ของสหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกร	แนวทางการดำเนิน โครงการถูกปรับ เปลี่ยนให้ เหมาะสม กับ สถานการณ์โควิด ทำให้การแจ้งให้ จังหวัดดำเนินการ มีความล่าช้า จังหวัดจึงมีระยะ	1. ช่องทางจำหน่าย สินค้าที่สหกรณ์และ กลุ่มเกษตรกร เป้าหมายสร้างขึ้น เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการ บริหารจัดการตลาด สินค้าเกษตร ยังไม่ สามารถขับเคลื่อน	1. ปรับปรุงแผนปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับ สถานการณ์เพื่อให้กลุ่ม เป้าหมายได้ เข้ารับ การอบรมสร้างช่องทาง จำหน่ายสินค้า/ประชุม เชื่อมโยงเครือข่าย เช่น เปลี่ยนจากการอบรมใน ห้องประชุมเป็นการ ประชุมระบบออนไลน์	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ระบุ ไว้	1. ช่องทางจำหน่าย สินค้าที่สหกรณ์และ กลุ่มเกษตรกร เป้าหมายสร้างขึ้น (Page Facebook) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การบริหารจัดการ ตลาดสินค้าเกษตร ยัง ไม่สามารถขับเคลื่อน	1. ปรับวิธีการดำเนิน โครงการ เช่น - จัดกิจกรรมกระตุ้น ยอดขายสินค้าผ่าน ช่องทางที่สร้างไว้ และ ช่องทางซื้อขายสินค้าออ นไลน์อื่น ๆ (Coop Mart, Coop shopth) - จัดตลาดจำหน่าย สินค้าสหกรณ์ในแต่พื้นที่	30 ก.ย.65 กลุ่มวิจัยและ พัฒนาสหกรณ์ ภาคการเกษตร กองพัฒนา สหกรณ์ภาคการ เกษตรและกลุ่ม เกษตรกร (กพก.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	เวลาในการดำเนินการน้อย	จนส่งผลต่อการเพิ่ม ปริมาณธุรกิจได้ 2. สหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกรในแต่ละ คลัสเตอร์สินค้า ไม่ สามารถเชื่อมโยง เครือข่ายกับภาค เอกชนได้ครบทุก จังหวัด	2. จัดประชุมชี้แจง โครงการ		จนส่งผลต่อ การเพิ่ม ปริมาณธุรกิจได้ 2. สหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกรในแต่ละ คลัสเตอร์สินค้า ไม่ สามารถเชื่อมโยงเครือ ข่ายกับภาคเอกชนได้	- จัดกิจกรรมเชื่อมโยง เครือข่าย/เจรจาธุรกิจ ผ่านช่องทางออนไลน์ (Coop Mart, Coop shopth) 2. ปรับวิธีการติดตามผล	
1.10 โครงการปรับ โครงสร้างการผลิต การรวบรวม และการแปรรูปของสถาบัน เกษตรกรรองรับผลผลิตทางการ เกษตร (ภายใต้ พรก.เงินกู้) <u>วัตถุประสงค์</u> 1. เพื่อยกระดับศักยภาพสถาบัน เกษตรกรให้เป็นศูนย์กลางในการ บริหารจัดการผลผลิตทางการ	1. สหกรณ์ เป้าหมายขาด สภาพคล่อง ทางการเงินและยัง	1. สหกรณ์/กลุ่ม เกษตรกรเป้าหมาย ไม่ได้รับการ	1. ในการขอรับ งบประมาณตามโครงการ สำนักงานสหกรณ์จังหวัด ได้ตรวจสอบเอกสารให้	- การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่ สามารถ ลด ความเสี่ยงได้ใน	1. รายการสิ่งก่อสร้าง ขนาดใหญ่ยังไม่แล้ว เสร็จ	1. แจ้งคณะกรรมการ ขับเคลื่อนฯ ระดับ จังหวัดให้ติดตามการ	30 ก.ย. 65 กองพัฒนา สหกรณ์ภาคการ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
เกษตรตลอดห่วงโซ่การผลิตสินค้า เกษตร 2. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้ สถาบันเกษตรกรเป็นกลไกหลัก ในระดับชุมชนในการอำนวยความสะดวก ให้เกษตรกรได้แก่สมาชิกและ เกษตรกรทั่วไปในการเพาะปลูก การรวบรวม จัดเก็บ และแปรรูป ผลผลิตการเกษตร 3. ผลักดันให้สหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกรที่ขอรับการสนับสนุนให้ ช่วยเหลือเกษตรกรสมาชิกและ เกษตรกรทั่วไปที่ได้รับผลกระทบ จากการระบาดของโรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา (COVID-19) ในระดับ พื้นที่ให้มีรายได้จากการประกอบ อาชีพเกษตรอย่างต่อเนื่อง และ เพิ่มช่องทางจำหน่ายผลผลิตการ	ดำเนินการแก้ไขข้อ บกพร่อง ไม่แล้วเสร็จ 2. สหกรณ์ไม่มีเงิน ทุนสมทบ เนื่องจากราคา สินค้าเพิ่มขึ้น 3. ผู้ขายไม่สามารถ จัดส่งสินค้าได้ ภายในกำหนดเวลา 4. ไม่สามารถที่จะ ใช้ประโยชน์จาก อุปกรณ์การตลาด ได้อย่างคุ้มค่า	สนับสนุนตาม โครงการฯ 2. สหกรณ์/กลุ่ม เกษตรกรที่ได้รับการ สนับสนุนใช้ ประโยชน์จาก อุปกรณ์การตลาดไม่ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการฯ	ครบถ้วน และกรมส่งเสริม สหกรณ์ ได้กลั่นกรอง และ ตรวจสอบคำขอรับการ สนับสนุนก่อนส่งให้สำนัก งานสภาพพัฒนาการ เศรษฐกิจและสังคมแห่ง ชาติตรวจสอบและ พิจารณาจัดสรรกรอบ งบประมาณเพื่อเสนอกรม. อนุมัติโครงการฯ 2. ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะ กรรมการขับเคลื่อน กำกับ และติดตามโครงการฯ ใน ระดับกรมฯ 3. ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะ กรรมการขับเคลื่อน กำกับ และติดตามโครงการฯ ใน ระดับจังหวัด โดยให้ภาค	ระดับหนึ่ง แต่ยั คง มีความเสี่ยง ในด้านการก่อสร้าง ที่ยังไม่แล้วเสร็จ และต้องมีการ ติดตามรายงานผล การใช้ประโยชน์ จากอุปกรณ์อย่าง ต่อเนื่อง	2. ใช้ประโยชน์จาก อุปกรณ์การตลาดไม่ คุ้มค่า	ก่อสร้างให้เป็นไปตาม สัญญา 2. แต่งตั้งคณะติดตาม และประเมินผลโครงการ ฯ เพื่อติดตามการใช้ ประโยชน์ จาก อุปกรณ์ให้คุ้มค่า	เกษตรและกลุ่ม เกษตรกร (กพก.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
เกษตรในภาวะความผันผวนของ ตลาดสินค้าเกษตร			ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม เป็นคณะกรรมการฯ 4. ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะ ทำงานประสานงานและ ติดตามโครงการฯ 5. ได้มีคำสั่งแต่งตั้งศูนย์รับ แจ้งข้อมูลข่าวสาร โครงการฯ เพื่อตอบข้อหา รือ ปัญหาอุปสรรค และวิธี ปฏิบัติตามคู่มือโครงการฯ รวมถึงตอบข้อร้องเรียน 6. ได้จัดทำคู่มือการดำเนิน งานโครงการฯ ให้แก่ผู้ ปฏิบัติงานในจังหวัดที่เข้า ร่วมโครงการและได้จัด ประชุม Video Conference เพื่อชี้แจง การดำเนินงานโครงการให้ เป็นไปตามคู่มือ				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			7. ได้จัดทำระบบการ รายงานตามโครงการฯ ได้แก่ ระบบการรายงาน ผลการจัดซื้อจัดจ้าง, ระบบการรายงานผลการ ปฏิบัติงานภายใต้แผน ความเสี่ยงการทุจริต และ ระบบการรายงานผลการ ใช้ประโยชน์จากอุปกรณ์ การตลาด 8. มีการจัดทำรายงานผล การปฏิบัติงานภายใต้แผน ความเสี่ยงการทุจริต ระดับจังหวัด และระดับ กรมได้จัดส่งให้หน่วยงาน ปปช.รายไตรมาส 9. คณะทำงานประสานงาน และติดตามโครงการฯ รับผิดชอบ ในการจัดส่ง				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			รายงานตามโครงการให้ แก่หน่วยงานภายนอก ได้แก่ สำนักงานบริหารหนี้ สาธารณะ, สำนักงาน ตรวจเงินแผ่นดินกระทรวง ฯ คณะกรรมการป้องกัน และปราบปรามการทุจริต แห่งชาติ ฯลฯ 10. ศูนย์ฯ ได้ติดตาม รายงานการจัดซื้อจัดจ้าง และ การใช้ ประโยชน์เป็นประจำ ทุก เดือน 11. รายงานผลให้ผู้ บริหาร กรมทราบทุก เดือน 12. มีกลุ่มไลน์เพื่อ ประสาน งานและติดตาม				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			งานกับสำนักงานสหกรณ์ จังหวัด				
1.11 การติดตามการใช้ ประโยชน์อุปกรณ์การตลาดที่ได้ รับสนับสนุน เงินอุดหนุนจาก กองพัฒนาสหกรณ์ภาคการ เกษตรและกลุ่มเกษตรกร วัตถุประสงค์ เพื่อกำกับและติดตามการใช้ ประโยชน์จากอุปกรณ์การตลาดที่ ได้รับงบประมาณสนับสนุนเงิน อุดหนุนให้แก่สหกรณ์/กลุ่ม เกษตรกร ให้มีการใช้ประโยชน์ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของ โครงการฯ	1. ขาดการกำกับ ติดตามการใช้ ประโยชน์ของ อุปกรณ์การตลาดที่ ได้รับเงินอุดหนุน จากกอง 2. ฐานข้อมูลใน การติดตามการใช้	- สหกรณ์/กลุ่ม เกษตรกร ใช้ ประโยชน์จาก อุปกรณ์การตลาดไม่ เป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่คุ้ม ค่า	1. มีคู่มือหรือแนวทางการ ดำเนินงานตามโครงการฯ 2. ลงพื้นที่เพื่อติดตามการ ใช้ประโยชน์จากอุปกรณ์ การตลาด 3. กำหนดกลุ่ม Line เพื่อ ประสานงานและติดตาม	- การควบคุม ภายในที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอต่อการ บรรลุวัตถุประสงค์ ตามที่ระบุไว้ เนื่องจากยังไม่มี การสรุปเสนอ ข้อมูลให้ผู้บริหาร	- ไม่ทราบข้อมูลการใช้ ประโยชน์จากอุปกรณ์ การตลาด เนื่องจากยัง ไม่ได้ประมวลข้อมูล วิเคราะห์และสรุป รายงานผู้บริหารเพื่อ ทราบและสั่งการได้ใช้ ประโยชน์	1. กำหนดแนวทางการ ติดตามการใช้ประโยชน์ จากอุปกรณ์ที่ได้รับให้ ครอบคลุมอย่างเป็น ระบบ 2. สรุปรายงานการใช้ ประโยชน์เสนอผู้บริหาร	30 ก.ย. 65 ทุกกลุ่มฯ/ฝ่าย บริหารทั่วไป กองพัฒนา สหกรณ์ภาคการ เกษตรและกลุ่ม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	ประโยชน์จาก อุปกรณ์การตลาดที่ ได้รับสนับสนุนเงิน อุดหนุนจากกอง ไม่ครบถ้วน		งานกับสำนักงานสหกรณ์ จังหวัด	ทราบเพื่อพิจารณา สั่งการกรณีไม่มี การใช้ประโยชน์	- การติดตามไม่ครอบคลุมตามที่ ได้รับจัดสรร งบประมาณ		เกษตรกร (กพก.)
1.12 งานส่งเสริม/พัฒนา สหกรณ์ตามโครงการอันเนื่องมา จากพระราชดำริ ตาม โครงการหลวง ตามพระราชดำริ สมเด็จพระกนิษฐาธิราชเจ้า กรม สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี กิจกรรม 1. แนะนำ ส่งเสริมและติดตาม การดำเนินงานส่งเสริมสหกรณ์							

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ตามโครงการของแต่ละจังหวัดให้ บรรลุผลตามเป้าหมายตัวชี้วัด วัตถุประสงค์ เพื่อให้การติดตามการดำเนิน งานส่งเสริมสหกรณ์ตามโครงการ บรรลุเป้าหมายตัวชี้วัดที่กำหนด	- สำนักงานสหกรณ์ จังหวัดที่มีโครงการ เข้าไปแนะนำ ส่งเสริมและติดตาม งานในพื้นที่ โครงการไม่ครบ ตามเป้าหมาย - เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายโครงการ ไม่ทราบเป้าหมายที่ ถูกต้อง - สถานการณ์การ แพร่ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด -19)	สหกรณ์ตามโครงการ ไม่สามารถดำเนิน งานให้บรรลุ เป้าหมายตัวชี้วัดที่ กำหนด	- จัดทำคำแนะนำเพื่อให้ เจ้าหน้าที่สามารถศึกษา แนวทางการปฏิบัติงาน ตามโครงการฯ - ติดต่อประสานงาน สร้าง ความเข้าใจกับสำนักงาน สหกรณ์จังหวัดในพื้นที่ โครงการให้สามารถ แนะนำ ส่งเสริม พัฒนา และติดตามงานในพื้นที่ โครงการ ให้ บรรลุผลตามเป้าหมายได้ อย่างมีประสิทธิภาพ - ใช้เทคโนโลยีการสื่อสาร ในปัจจุบันในการรับ - ส่ง	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	สหกรณ์ตามโครงการ ไม่สามารถดำเนินงาน ให้บรรลุเป้าหมายตัวชี้ วัดที่กำหนด	ดำเนินการจัดประชุมเชิง ปฏิบัติการเพื่อพัฒนา ศักยภาพและเสริมสร้าง ความเข้มแข็งของ สหกรณ์ในโครงการ พัฒนาพื้นที่โครงการ หลวง	30 ก.ย. 65 กองประสานงาน โครงการพระราช ดำริ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			ข้อมูลข่าวสารอย่าง สม่ำเสมอ				
1.13 สหกรณ์ภาคการ เกษตร (ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน ไม่ น้อยกว่า ร้อยละ 80) โดย 1) รักษาเป้าหมาย สหกรณ์สหกรณ์ภาคการเกษตรที่ ผ่านเกณฑ์มาตรฐานในระดับดี เลิศ และระดับดีมาก และ/หรือ 2) ผลักดันให้สหกรณ์ ภาคการเกษตรที่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานในระดับดี สู่ระดับดีมาก หรือระดับดีเลิศ 3) ผลักดันให้สหกรณ์ ภาคการเกษตรที่ไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานให้ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน อย่างน้อยหนึ่งระดับ	- สหกรณ์ไม่ สามารถประชุม ใหญ่ได้ภายใน 150 วันนับแต่ วัน สิ้นปีทางบัญชี - สหกรณ์/กลุ่ม เกษตรกรไม่ สามารถ ปิดบัญชี ได้ - เกิดการทุจริต ภายในสหกรณ์/ กลุ่มเกษตรกร	สหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกร ไม่ผ่าน เกณฑ์มาตรฐานและ ไม่สามารถรักษา เกณฑ์มาตรฐานในปี 2564 ตามที่กรม ส่งเสริมสหกรณ์ กำหนด	1. ตั้งคณะทำงานฯ เพื่อ กำหนดแนวทางแนะนำ ส่งเสริมและพัฒนา สหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร 2. นำสหกรณ์/กลุ่ม เกษตรกร เป้าหมายมา ประชุมร่วมกันเพื่อ วิเคราะห์ ปัญหา/อุปสรรค และประเมินศักยภาพการ ดำเนินงาน เพื่อเป็น แนวทางการดำเนินธุรกิจ ของสหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกร	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุม ความเสี่ยงได้บาง ส่วน แต่ยังคงพบว่ามี สหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกรที่ไม่ผ่าน เกณฑ์มาตรฐาน และที่ไม่สามารถ รักษาเกณฑ์ มาตรฐานในปี 2564 เนื่องจาก ผลประกอบ กิจการของสหกรณ์ /กลุ่มเกษตรกร	สหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกร ไม่ผ่าน เกณฑ์มาตรฐานและไม่สามารถ รักษาเกณฑ์ มาตรฐานในปี 2564 ตามที่กรมส่งเสริม สหกรณ์กำหนด	1. ตั้งคณะทำงานฯ เพื่อ กำหนดแนวทางแนะนำ ส่งเสริมและพัฒนา สหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร 2. นำสหกรณ์/กลุ่ม เกษตรกร เป้าหมายมา ประชุมร่วมกันเพื่อ วิเคราะห์ ปัญหา/ อุปสรรค และประเมิน ศักยภาพการดำเนินงาน เพื่อเป็นแนวทางการ ดำเนิน ธุรกิจของ สหกรณ์และ กลุ่ม เกษตรกร	30 ก.ย. 65 เจ้าหน้าที่กลุ่ม ส่งเสริมสหกรณ์ และเจ้าหน้าที่ กลุ่มงานที่ เกี่ยวข้อง สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ 1 (สสพ.1)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
สหกรณ์นอกภาคการเกษตร (ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน ไม่น้อย กว่าร้อยละ 82) โดย 1) รักษาเป้าหมาย สหกรณ์สหกรณ์นอกภาคการ เกษตรที่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานใน ระดับดีเลิศ และระดับดีมาก และ /หรือ 2) ผลักดันให้สหกรณ์ นอกภาคการเกษตรที่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานในระดับดี สู่อันดับดีมาก หรือระดับดีเลิศ 3) ผลักดันให้สหกรณ์ นอกภาคการเกษตรที่ไม่ผ่าน เกณฑ์มาตรฐานให้ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานอย่างน้อยหนึ่งระดับ				เกิดจากปัจจัย ภายนอกที่ไม่อาจ ควบคุมได้		3. ติดตามผลการจัด มาตรฐานสหกรณ์/กลุ่ม เกษตรกรในการประชุม ข้าราชการเป็นรายเดือน	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กลุ่มเกษตรกร(ผ่านเกณฑ์ มาตรฐาน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 81) โดย 1) รักษาเป้าหมายกลุ่ม เกษตรกรที่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน และ/หรือ 2) ผลักดันให้กลุ่ม เกษตรกรที่ไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานผ่าน เกณฑ์ มาตรฐาน การดำเนินการ แต่งตั้งคณะทำงานจัดมาตรฐาน สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรสำนัก งานส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ 1 วัตถุประสงค์ เพื่อกำหนดแนวทางแนะนำ ส่งเสริมและพัฒนาสหกรณ์/ กลุ่มเกษตรกรให้ผ่านเกณฑ์							

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
มาตรฐานของกรมส่งเสริม สหกรณ์ ตามที่กำหนด							
2. งานกำกับดูแล (งานทะเบียน การตรวจการสหกรณ์ การกำกับแบบมีส่วนร่วม ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน การบังคับใช้กฎหมาย)							
2.1 การตรวจการสหกรณ์ โดยทีมตรวจการสหกรณ์ วัตถุประสงค์ 1. เพื่อตรวจสอบการดำเนินงาน ของสหกรณ์ให้เป็นไปตาม กฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบ	ทีมตรวจการ สหกรณ์ไม่สามารถ เข้าตรวจ ได้ตาม	1. การดำเนินงาน ของสหกรณ์ ไม่เป็น ไปตามกฎหมาย	แต่งตั้งทีมตรวจการ สหกรณ์ กำหนดแผนการ ตรวจ และมีการติดตาม	1.ติดตามจาก รายงานการประชุม ของสำนักงาน	1. การตรวจสอบการ ดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด	1. ติดตามจากรายงาน การประชุมของ สสพ.1 ให้เป็นไปตามแผนทุก	30 ก.ย. 65 - คณะผู้ตรวจ การสหกรณ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
สหกรณ์ รวมทั้งคำสั่งและระเบียบ นทส. 2. เพื่อให้คณะผู้ตรวจการ สหกรณ์ได้เข้าตรวจสอบสหกรณ์ ตามแผน และรายงานผลให้ นทส. ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด	แผนที่ได้ตั้งไว้ตาม เป้าหมาย	ข้อบังคับ ระเบียบ สหกรณ์และระเบียบ นทส.กำหนด 2. การตรวจสอบไม่ เป็นไปตามแผนที่ กำหนด 3. การรายงานผลการ ตรวจสอบเกินกว่า ระยะเวลาที่กำหนด	เร่งรัดในที่ประชุม ประจำเดือนให้เป็นไปตาม แผนที่กำหนด	ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ 1 2.ติดตามจาก รายงานผลการ ตรวจสอบสหกรณ์ ของคณะผู้ตรวจ การสหกรณ์ 3.จัดทำทะเบียน คุมแผนงานฯ การควบคุมที่มีอยู่ ไม่สามารถป้องกัน ความเสี่ยงได้ ทั้งหมด	2. การรายงานผลการ ตรวจสอบเกินกว่า ระยะเวลาที่กำหนด	เดือน โดยกลุ่มตรวจการ สหกรณ์ มีวาระติดตาม แผน-ผล การตรวจการ สหกรณ์ 2. ติดตามจากรายงาน ผลการตรวจสอบ สหกรณ์ของคณะผู้ตรวจ การสหกรณ์ 3. จัดทำทะเบียนคุม แผนงานที่กำหนดแต่ละ เดือน และแจ้งผู้ตรวจ การสหกรณ์	- กลุ่มตรวจการ สหกรณ์ สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ 1 (สสพ.1)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
2.2 กิจกรรม: จัดประชุมคณะทำงาน ระดับจังหวัดแก้ไขปัญหาการ ดำเนินงานของสหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกรที่มีข้อบกพร่อง (จกบ.) ๑. กำหนดวันประชุม และขอ อนุมัติการจัดประชุม ๒. เชิญคณะทำงานและที่ ปรึกษาเข้าประชุมตามวัน เวลา สถานที่ที่กำหนด ๓. ดำเนินการจัดประชุม	1. สถานการณ์การ แพร่ระบาดของเชื้อ			การควบคุมที่มีอยู่ ไม่สามารถป้องกัน	- จัดประชุมน้อยกว่า แผนที่กำหนด 1 ครั้ง		30 ก.ย.65 กตส./กสส.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
4. บันทึกการรายงานการประชุม และแจ้งเวียนให้ผู้เข้าประชุม ทราบ 5. รายงานผลการดำเนินการ วัตถุประสงค์ - เพื่อติดตามผลการแก้ไขข้อ บกพร่องของสหกรณ์ และหา แนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกันของ หน่วยงานในพื้นที่	ไวรัสโคโรนา (COVID-19) ไม่ สามารถจัดประชุม ได้ 2. การจัดประชุม ไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนด (จัด ประชุมน้อยกว่า แผนที่กำหนด 1 ครั้ง)	1. ไม่สามารถติดตาม ผลการแก้ไขข้อ บกพร่องของสหกรณ์ 2. ไม่สามารถหา แนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกันของหน่วย งาน ในพื้นที่	1. มีการจัดทำแผนกำหนด วันประชุมทั้งปี จำนวน 4 ครั้ง 2. มีหนังสือแจ้งนัดหมาย การประชุมให้คณะทำงาน และที่ปรึกษาทราบ ล่วงหน้าก่อนประชุม 15 วันทำการ 3. มีการแจ้งเวียน สำเนารายงานประชุมให้ คณะทำงานทราบก่อน	ความเสี่ยงได้ ทั้งหมด	(เนื่องจากไม่สามารถ จัดประชุมได้เพราะ สถานการณ์การแพร่ ระบาดของเชื้อไวรัส โคโรนา Covid -19)	- ดำเนินการจัดการ ประชุมผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์	สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ 1 (สสพ.1)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			พร้อมกับหนังสือ เชิญประชุม				
2.3 กำหนดขั้นตอนการ ดำเนินงานเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ ของกรมส่งเสริม สหกรณ์ ภายใน 90 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่กรมส่งเสริม สหกรณ์ลงทะเบียนรับหนังสือ วัตถุประสงค์ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดกรม ส่งเสริมสหกรณ์ปฏิบัติงานเรื่อง ร้องเรียนร้องทุกข์ไปในแนวทาง เดียวกัน เป็นไปตามระบบ ร้องเรียนร้องทุกข์ของกรมส่งเสริม สหกรณ์	1) แนวทางการ ปฏิบัติหรือขั้นตอน การดำเนินงานเรื่อง ร้องเรียนไม่เป็น ปัจจุบันเนื่องจาก กลุ่มบริหารจัดการ เรื่องร้องเรียนเป็น กลุ่มที่จัดตั้งขึ้นใหม่ ทำให้ต้องปรับปรุง ขั้นตอน	หน่วยงานที่ได้รับ มอบหมายตรวจสอบ ข้อเท็จจริงเรื่อง ร้องเรียน รายงานผล ให้กรมส่งเสริม สหกรณ์ และแจ้ง ตอบผู้ร้องไม่ทัน ภายในระยะเวลา 90 วัน	ปรับปรุงแนวทางการ ปฏิบัติงานหรือขั้นตอน การดำเนินงานเรื่อง ร้องเรียน ร้องทุกข์ของ กรมส่งเสริมสหกรณ์ และ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ชักจูงทำความเข้าใจกับ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่อง ร้องเรียนร้องทุกข์	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	บางหน่วยงานรายงาน ผลให้กรมส่งเสริม สหกรณ์และแจ้งตอบผู้ ร้องไม่ทันภายในระยะ เวลา 90 วัน	จัดทำคู่มือ ขั้นตอนการ ดำเนินงานเกี่ยวกับเรื่อง ร้องเรียน ร้องทุกข์ของ กรมส่งเสริมสหกรณ์ ให้ เป็นปัจจุบัน และลงหน้า เว็บไซต์สำนักงาน เลขานุการกรม	30 ก.ย. 65 กลุ่มบริหาร จัดการเรื่อง ร้องเรียน สำนักงาน เลขานุการกรม (สลก.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	กระบวนการปฏิบัติงาน 2) เจ้าหน้าที่ของ หน่วยงานที่ รับผิดชอบเรื่อง ร้องเรียนร้องทุกข์ ไม่ทราบขั้นตอน หรือเข้าใจ คลาดเคลื่อนเกี่ยว กับแนวทางการ ปฏิบัติงาน						
2.4 การพิจารณาให้ความ เห็นชอบวงเงินกู้ยืม วัตถุประสงค์ เพื่อให้นายทะเบียนสหกรณ์ ให้ความเห็นชอบวงเงินกู้ยืม สหกรณ์ภายในเวลาที่กำหนด	1.เอกสารหลักฐาน ประกอบการยื่น คำขอความเห็น ชอบกำหนดวงเงิน กู้ยืมไม่ครบถ้วน	นายทะเบียนสหกรณ์ ให้ความเห็นชอบ วงเงินกู้ยืมสหกรณ์ ไม่ทันภายในเวลาที่ กำหนด	1. ตรวจสอบความ ครบถ้วน ของเอกสารที่ สหกรณ์ ยื่น ประกอบการคำขอความเห็น ชอบกำหนดวงเงินกู้ยืม	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	1. สหกรณ์ไม่ส่ง เอกสาร หลักฐาน เพื่อ ขอความเห็นชอบจาก นายทะเบียนสหกรณ์ 2. เอกสาร/หลักฐานที่	1. สรุปรวบรวมข้อมูลสหกรณ์ที่ จะต้องขอความเห็นชอบ วงเงินกู้ยืมเป็นรายเดือน ในที่ประชุมสำนักงาน 2. จัดทำ Infographic	30 ก.ย. 65 กลุ่มส่งเสริมและ พัฒนาการ บริหารการ จัดการสหกรณ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	2. สหกรณ์ยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในขั้นตอนและ เอกสารการขอกู้ยืม 3. สหกรณ์อาจมีข้อ บกพร่องที่ไม่เป็น ไปตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนด		2. เจ้าหน้าที่ส่งเสริม สหกรณ์แนะนำติดตาม การจัดทำเอกสารประกอบ การยื่นคำขอความเห็น ชอบนายทะเบียนสหกรณ์ ให้ครบถ้วน 3. จัดทำทะเบียนคุมการ ประชุมใหญ่ของสหกรณ์ แจ้งเตือนเจ้าหน้าที่ ส่งเสริมให้ติดตามภายใน 30 วัน 4. จัดทำทะเบียนคุมการ ขอกำหนดวงเงินกู้ยืมหรือ ค้ำประกันประจำปีของ สหกรณ์ทุกแห่ง		สหกรณ์จะยื่นเรื่องขอ กู้ยืมเงินไม่ครบถ้วน ตามที่หลักเกณฑ์ กำหนด	เพื่อเผยแพร่ขั้นตอน วิธีการดำเนินการให้ เจ้าหน้าที่ส่งเสริม สหกรณ์ และ สหกรณ์ ได้ทราบ และถือปฏิบัติ 3. จัดทำทะเบียนคุม รายการเงินกู้ยืมเป็นราย สหกรณ์ 4. จัดทำใบตรวจสอบ (Check List) เอกสารที่ ต้องใช้ยื่นขอเงินกู้ยืม สำหรับสหกรณ์และ เจ้าหน้าที่	สำนักงาน ส่งเสริมสหกรณ์ กรุงเทพมหานคร พื้นที่ 2 (สสพ.2)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
3. งานเผยแพร่ความรู้ (พัฒนาองค์ความรู้ พัฒนาสื่อความรู้ เผยแพร่ความรู้)							
3.1 ด้านการจัดการ							
1) การวางแผน							

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การปฏิบัติงานตาม ภารกิจที่รับผิดชอบ/ตามแผน ปฏิบัติราชการประจำปีบรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน	1. ข้อจำกัดเรื่อง เวลาและ งบประมาณ ในการปฏิบัติงาน ตามแผนปฏิบัติ ราชการประจำปี 2. สถานการณ์การ แพร่ระบาดของไว รัสโคโรนา (COVID-19) ส่งผล ต่อการปฏิบัติ งานตามแผนเดิม 3. ภารกิจนอกแผน ปฏิบัติราชการที่ได้ รับมอบหมายให้ ดำเนินการเร่งด่วน	1. ไม่สามารถปฏิบัติ งานได้ตามระยะเวลา ที่กำหนด 2. ไม่สามารถเบิก จ่ายงบประมาณได้ ตามเป้าหมาย	1. ทำการประชุมร่วมกัน ระหว่างผู้อำนวยการกลุ่ม ศูนย์ฯ หัวหน้าฝ่าย และ ข้าราชการผู้ได้ บังคับบัญชา ที่เกี่ยวข้อง เพื่อปรับแผนรูปแบบและ วิธีการดำเนินงานในช่วง การแพร่ระบาดของไว รัสโคโรนา (COVID-19) ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้ 2. ทบทวน ปรับปรุง สาระ ของแผนและระยะเวลาให้ เป็นปัจจุบันและอยู่ใน กรอบเวลาและ งบประมาณ	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	แผนปฏิบัติงานและ งบประมาณไม่สอดคล้อง กับสถานการณ์ปัจจุบัน เช่น การแพร่ระบาด ของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ข้อสั่งการ และนโยบายเร่งด่วน ของรัฐบาลประจำปี	ดำเนินการปรับแผนงาน ย่อย/โครงการ/หลักสูตร ให้สอดคล้องกับข้อสั่งการ และนโยบายเร่งด่วนของ รัฐบาลประจำปี	30 ก.ย. 2565 (กลุ่มแผนฯ) สำนักพัฒนาและ ถ่ายทอด เทคโนโลยีการ สหกรณ์ (สทส.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
2. เพื่อให้มีแผนปฏิบัติการ/แผน ดำเนินงานด้านการพัฒนาและ ถ่ายทอดเทคโนโลยีการสหกรณ์ และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง สำหรับการพัฒนาบุคลากรของ กรมส่งเสริมสหกรณ์ บุคลากร สหกรณ์ กลุ่มเกษตรกร และ ประชาชนทั่วไป	1. ไม่ได้นำแผนการ พัฒนาบุคลากรกรม ส่งเสริมสหกรณ์ไป ปรับใช้เพื่อออก แบบโครงการฝึก อบรม ให้ เหมาะสมกับกลุ่ม เป้าหมาย 2. แผนพัฒนา บุคลากรไม่ สอดคล้องกับ	1. โครงการฝึกอบรม ไม่สอดคล้องกับ ความจำเป็นในการ ฝึกอบรม 2. กลุ่มเป้าหมายที่ เข้ารับการฝึกอบรม จริงไม่สอดคล้องกับ กลุ่มเป้าหมายที่ กำหนดไว้ตามแผน 3. แผนไม่ถูกนำไปใช้	1. มีการประชุมเชิง ปฏิบัติการเพื่อพิจารณา ความเหมาะสมของ โครงการฝึกอบรม 2. จัดทำคู่มือในการ ปฏิบัติงาน (Work Manual) 3. กำหนดให้มีการทบทวน และพัฒนาหลักสูตรให้ทัน ต่อการเปลี่ยนแปลงก่อน จัดทำแผน 4. กำหนดวัตถุประสงค์ ของโครงการ/หลักสูตร อบรมให้สอดคล้องกับ ความจำเป็น / นโยบาย ของหน่วยงาน	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	แผนพัฒนาบุคลากรไม่ สอดคล้องกับ สถานการณ์ปัจจุบัน เนื่องจากแผนได้จัดทำ ไว้ล่วงหน้า ตั้งแต่ปี พ. ศ. 2560 – 2565	ทบทวนแผนการพัฒนา บุคลากรกรมส่งเสริม สหกรณ์ บุคลากร สหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกร	30 ก.ย. 2565 (กลุ่มแผนฯ) สำนักพัฒนาและ ถ่ายทอด เทคโนโลยีการ สหกรณ์ (สทส.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	สถานการณ์ ปัจจุบัน 3. ไม่ดำเนินการ ทบทวน และ/หรือ ปรับปรุงแผนให้ เป็นปัจจุบัน		5. ดำเนินการปรับ โครงการ/หลักสูตร/ กิจกรรม ของแผนพัฒนา บุคลากรของกรมส่งเสริม สหกรณ์ และแผนพัฒนา บุคลากรสหกรณ์และกลุ่ม เกษตรกรให้เหมาะสมกับ สถานการณ์ปัจจุบัน				
3.2 ด้านงบประมาณ 1) การขอตั้งงบประมาณ วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้คำขอตั้งงบประมาณ สอดคล้องกับภารกิจวัตถุประสงค์ และแผนงานของหน่วยงาน ตลอดจนสอดคล้องกับนโยบาย ของภาครัฐและนโยบายของกรม	1.ระยะเวลาในการ จัดทำแผนปฏิบัติ งานและแผน งบประมาณไม่ทัน กับเวลาที่กำหนด ของกรมฯ	1. การจัดทำแผน งบประมาณบาง โครงการไม่ สอดคล้องตอบสนอง นโยบาย กรม และ รัฐบาลได้	1. จัดให้มีการประชุม พิจารณาโดยผู้อำนวยการกลุ่ม ฝ่าย ศูนย์ ฯ เพื่อพิจารณาทบทวน งบประมาณที่ขอตั้งเพื่อให้ เป็นไปตามนโยบาย/	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	การขอตั้งงบประมาณ ในบางโครงการอาจไม่ ตอบสนองนโยบายใน ระดับ กรม และ รัฐบาล	1. ทบทวนแผนพัฒนา บุคลากรให้เป็นปัจจุบัน เพื่อใช้เป็นแนวทางใน การขอตั้งงบประมาณให้ สอดคล้องกับนโยบาย	30 ก.ย. 65 สำนักพัฒนาและ ถ่ายทอด เทคโนโลยีการ สหกรณ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ส่งเสริมสหกรณ์ภายในเวลาที่ กำหนด	2. ข้อมูลในการขอ ตั้งงบประมาณไม่ เพียงพอเนื่องจาก ไม่เร่งดำเนินการ ทบทวนข้อมูลให้ เป็นปัจจุบัน งบประมาณบาง ส่วนถูกตัดออกไป ทำให้ไม่สามารถ ตอบสนองนโยบาย เร่งด่วนของกรมฯ รัฐบาล ได้	2. งบประมาณบาง ส่วนถูกตัดออกไป ทำให้ ไม่มี งบประมาณใน การดำเนินงาน	เป้าหมายของหน่วยงาน รวมทั้งการปรับผลผลิต และจัดลำดับความสำคัญ ของงาน/โครงการ ในภาพ รวม ของหน่วยงาน 2. ระบุประเภทรายจ่าย และรายการแผนงาน พื้นฐาน รวมทั้งระยะ เวลาที่คาดว่าจะต้องใช้ เพื่อประโยชน์ ใน การ วิเคราะห์ใช้ทรัพยากร วิเคราะห์ผลลัพธ์ ผลกระทบ ที่จะเกิดขึ้นจากการ ใช้งบประมาณ 3. ให้หน่วยงานเจ้าของ งาน/โครงการ/กิจกรรม จัดทำรายละเอียดแผนงาน โครงการ การวิเคราะห์ ความคุ้มค่า การใช้			2. จัดให้มีการประชุม ร่วมระหว่างผู้ปฏิบัติงาน และผู้วางแผนของบ ประมาณเพื่อ ทบทวน และปรับปรุงการขอตั้ง งบประมาณ พร้อมทั้งให้ หน่วยงาน จัดทำราย ละเอียดแผนงานเสนอ ต่อผู้บังคับบัญชา	และ ศูนย์ถ่ายทอดฯ ที่ 1 – 20 (สทส.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			งบประมาณ กำหนดตัวชี้ วัดผลการดำเนินงาน และ จัดลำดับความสำคัญของ งาน/โครงการในภาพรวม 4. มอบหมายให้มีผู้ รับผิดชอบจัดทำ งบประมาณงานโครงการที่ ได้รับมอบหมาย 5. จัดให้มีการประชุม ชี้แจง แก่เจ้าหน้าที่ทั้ง ก่อนและ หลังการขอตั้ง งบประมาณเพื่อทำความเข้าใจและแจ้งผล การดำเนินการ				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
4. การกำกับ ดูแล ติดตาม ประเมินผล							
4.1 การศึกษา วิเคราะห์ เพื่อให้เงินสนับสนุนแก่สหกรณ์ และติดตามประเมินผล การใช้ เงินทุน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน 1. สำรวจความต้องการใช้ เงินกู้ของสหกรณ์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นไปตามแผนการใช้เงินกู้ ของสหกรณ์	1. ระหว่างปีมี สหกรณ์ขอวงเงิน เพิ่มและส่งคืนวงเงิน 2. ไม่ได้วิเคราะห์ ความต้องการใช้ เงินกู้ของสหกรณ์	การเบิกจ่ายเงินกู้ของ สหกรณ์ไม่เป็นไปตาม แผน	1. จัดทำแผนรองรับใน กรณีสหกรณ์ขอวงเงินเพิ่ม และส่งคืนวงเงิน 2. แจ้งจังหวัดให้สหกรณ์ แจ้งความประสงค์ขอใช้ เงินกู้ตามความจำเป็น	การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอทำให้ การเบิกจ่ายไม่เป็น ไปตามแผน	การเบิกจ่ายเงินกู้ไม่ เป็นไปตามแผน	ติดตาม ประเมินผลการ เบิกจ่ายเป็นรายไตรมาส ตามแบบรายงานที่กอง กำหนด	30 ก.ย. 65 (กพส.) กองพัฒนาระบบ สนับสนุนการ สหกรณ์ (กพน.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	ตามความจำเป็น ที่แท้จริงทำให้การ เบิกจ่ายไม่เป็นไป ตามแผน		3. แจ้งจังหวัดตรวจสอบ และยืนยันแผนเบิกจ่าย เงินกู้ 4. จัดทำแผนงาน/ โครงการพิเศษเพื่อ สนับสนุนสหกรณ์				
2. วิเคราะห์คำขอกู้เงิน กพส. ที่วงเงินกู้ยืมเกิน ๕ ล้านบาทต่อ สหกรณ์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อนำเสนอคำขอกู้ต่อที่ประชุม คณะกรรมการ การบริหาร กพส. คณะ อนุกรรมการพิจารณาเงินกู้ฯ ระดับกรม ฯ และระดับกอง ฯ แล้วแต่กรณี ให้ทันตามกำหนด	1. การวิเคราะห์ เงินกู้ กพส. เบื้องต้นของแต่ละ จังหวัดแตกต่างกัน 2. เอกสารประกอบ คำขอกู้ไม่ครบถ้วน/ สมบูรณ์ทำให้การ	การเสนอคำขอกู้ต่อที่ ประชุมคณะ กรรมการล่าช้าอาจ ไม่ทันต่อความ ต้องการใช้เงินของ สหกรณ์	1. คู่มือการปฏิบัติงาน กองทุนพัฒนาสหกรณ์เพื่อ เป็นแนวทางการปฏิบัติ งานของจังหวัด/สพพ.1 และ 2 2. แจ้งจังหวัด/สพพ.1 และ 2 ให้จัดส่งข้อมูล	การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ	1. เอกสารการขอกู้ไม่ ครบถ้วน/สมบูรณ์ 2. การวิเคราะห์คำขอ กู้ยังไม่ทันกับช่วงเวลา การใช้เงินของสหกรณ์	1. จัดการอบรมการ วิเคราะห์สินเชื่อกองทุน พัฒนาสหกรณ์ให้ เจ้าหน้าที่ ตามที่กำหนด ในแผนกลยุทธ์กองทุน พัฒนาสหกรณ์	30 ก.ย. 65 (กพส.) กองพัฒนาระบบ สนับสนุนการ สหกรณ์ (กพน.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	พิจารณาเงินกู้ ไม่ทันต่อความ ต้องการใช้ เงิน ของสหกรณ์		เพิ่มเติมประกอบคำขอ ตรวจสอบและรับรอง ข้อมูลก่อนส่งกรมฯ			2. จัดประชุมเพื่อ ซักซ้อมและสร้างความ เข้าใจแนวทางการ บริหารจัดการเงิน กพส. ตามที่กำหนดในแผน กลยุทธ์กองทุนพัฒนา สหกรณ์	
3. ตรวจสอบ ติดตามการใช้ เงินกู้ กพส. <u>วัตถุประสงค์</u>							30 ก.ย. 65

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
เพื่อให้สหกรณ์ใช้เงินกู้เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ที่ขอกู้ และใช้เงิน ตามความจำเป็นและเหมาะสม	การติดตามการใช้ เงินกู้ไม่เป็นไป ตามกำหนด	การใช้เงินกู้ กพส. ไม่เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ที่ขอกู้	1. . ให้จังหวัด / สพพ.1 และ สพพ.2 ติดตามและ ตรวจสอบ การใช้เงินกู้ หลังจากสหกรณ์รับเงินกู้ ไปแล้ว 3 เดือน 6 เดือน และบอกเลิกสัญญาเมื่อ พบว่าใช้เงินกู้ผิดวัตถุประสงค์ 2. รายงานผลการตรวจ สอบเงินกู้ตามคู่มือการ ปฏิบัติงานกองทุนพัฒนา สหกรณ์ให้กรมทราบ	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	การใช้เงินกู้ กพส.ไม่ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ขอกู้	1. จังหวัด /สพพ.1 และ สพพ.2 ลงพื้นที่ ตรวจสอบการใช้เงินกู้ และจัดทำรายงานผล การตรวจสอบ เสนอให้ ผู้บังคับชาทราบ 2. เจ้าหน้าที่ส่วนกลาง ลงพื้นที่ตรวจสอบการ ใช้เงินกู้และจัดทำ รายงานผล การตรวจ สอบเสนอให้ผู้บังคับชาทราบ	(กพส.) กองพัฒนาระบบ สนับสนุนการ สหกรณ์ (กพน.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
4.2 จัดทำแผนปฏิบัติงาน และงบประมาณรายจ่ายประจำ ปี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อควบคุมการจัดทำแผนปฏิบัติ งานและงบประมาณรายจ่าย ประจำปีให้มีความชัดเจน ครบถ้วน และแล้วเสร็จตาม กำหนดเวลา	1. กระบวนการจัดทำ แผนปฏิบัติงาน และงบประมาณมี หลายขั้นตอน รวม ถึงต้องรวบรวม ข้อมูล/รายละเอียด จากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องหลาย หน่วยงาน 2. ยังไม่มีการวางแผน การปฏิบัติงาน (Action Plan) และ การกำหนด ปฏิทินในการจัดทำ	1. การจัดทำแผน ปฏิบัติงานและ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ ให้หน่วยงานต่าง ๆ ล่าช้า	1. กองแผนงานได้จัด ประชุมหรือจัดทำแผน ปฏิบัติงานและ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 โดยให้หน่วยงานนำเสนอ แผนงาน/โครงการ กิจกรรม เป้าหมาย ตัวชี้ วัด ในความรับผิดชอบให้ ที่ประชุมพิจารณาให้ความ คิดเห็นและกองแผนงานได้ จัดทำสรุปผลการประชุมแจ้ง	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	1. การจัดทำแผน ปฏิบัติงานและ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ในบาง แผนงาน/โครงการ ยังมีความล่าช้า	1. กำหนดปฏิทิน การจัดทำแผนปฏิบัติ งานและงบประมาณ รายจ่ายประจำปีและ การบริหารงบประมาณ ระหว่างปี เพื่อให้การ ดำเนินการจัดทำแผน ปฏิบัติงานฯ และการ บริหารงบประมาณมี ประสิทธิภาพ สามารถ ดำเนินงานได้ตาม กำหนดเวลา	31 มี.ค.65 กองแผนงาน (กผง.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	แผนปฏิบัติงานและ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี และการบริหาร งบประมาณ ระหว่างปีที่ชัดเจน 3. มีบุคลากรใหม่ ซึ่งยังไม่มี ความ ชำนาญในการ ปฏิบัติงานด้าน งบประมาณ จึงต้อง ใช้เวลาในการเรียน รู้และปรับปรุงแก้ไข ทำให้การปฏิบัติ งานเกิดความล่าช้า		เวียน ให้หน่วยงานนำ ประเด็น/ข้อคิดเห็นตามที่ ประชุมไปทบทวนปรับปรุง กิจกรรม/วิธีการดำเนินงาน ให้มีความสอดคล้องตาม เป้าหมาย ตัวชี้วัด ของงาน/ โครงการ แล้วจึงนำมาจัด ทำแผนปฏิบัติงานและ งบประมาณรายจ่ายประจำ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ฉบับสมบูรณ์ต่อไป 2. กองแผนงานได้จัดทำแผน ปฏิบัติงานและงบประมาณ รายจ่ายประจำ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ระยะเวลา 3 เดือน) และ จัดสรรงบประมาณให้กับ หน่วยงานทั้งส่วนกลางและ ส่วนภูมิภาค สำหรับใช้ในการ การปฏิบัติงานตามภารกิจ ของหน่วยงานไปพลางก่อน				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			เพื่อให้การดำเนินงานของ ทุกหน่วยงานสามารถดำเนิน การตามภารกิจปกติได้อย่าง ต่อเนื่องในระหว่างการจัดทำ แผนปฏิบัติงานฯ ให้แล้ว เสร็จสมบูรณ์ 3. ในช่วงเดือนตุลาคม 2564 กองแผนงานได้ จัดทำแผนปฏิบัติงานและ งบประมาณรายจ่ายประจำ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 แล้วเสร็จ ได้แก่ 1) แผนงานบุคลากรภาครัฐ 2) แผนงานพื้นฐานด้านการ สร้างความสามารถในการ แข่งขัน ได้แก่ 2.1) กิจกรรมหลักการ พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			2.2) กิจกรรมหลัก ส่งเสริมและพัฒนาสหกรณ์ และกลุ่มเกษตรกร (งบดำเนินงาน 3 เดือน) ของจังหวัด อำนวยการ ส่วนกลางและอำนวยการ ของศูนย์ถ่ายทอดฯ ที่ 1-20 และงบลงทุนของทุกหน่วย งาน 3. แผนงานยุทธศาสตร์พลัง ทางสังคม (งบเงินอุดหนุน) จำนวน 2 โครงการ ได้แก่ โครงการพัฒนาพื้นที่ โครงการหลวง และโครงการ ส่งเสริม การดำเนินงาน อันเนื่อง มาจากพระราชดำริ รวม งบประมาณที่จัดทำแผน ปฏิบัติงานฯ แล้วทั้งสิ้น 2,083.4217 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 80.38 ของ				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			งบประมาณที่ได้รับจัดสรร คงเหลืองบประมาณที่ยังไม่ ได้ออกแผนปฏิบัติงาน จำนวน 508.4749 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.62				
4.3 การจัดทำรายงานการ ดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงาน							

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
และแผนการใช้จ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2565 ของกรมส่งเสริม สหกรณ์ วัตถุประสงค์ เพื่อจัดทำรายงานสรุปผลงาน ในภาพรวมของกรมส่งเสริม สหกรณ์ให้กับหน่วยงานภายนอก ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องทันเวลาและมี รายละเอียดครบถ้วนตรงตาม แนวทางที่ภาครัฐกำหนดให้ รายงาน	1. ได้รับข้อมูล รายงานผลงาน/ โครงการจากกอง/ สำนักล่าช้ากว่า ระยะเวลาที่กำหนด 2. ความเข้าใจใน การติดตามผล ตรวจสอบข้อมูล และสรุปรายงาน ผลงาน/โครงการที่ ไม่ครบถ้วน หรือ กำหนดประเด็น การรายงานผลจาก หน่วยงานในพื้นที่ ไม่ครบถ้วนตรงตาม	1. ส่งรายงานผลฯ ไม่ทันตามเงื่อนไข ที่กำหนด 2. การจัด ทำรายงานมีราย ละเอียดไม่ครบถ้วน ตามแบบรายงาน ที่กำหนด 3. การแพร่ระบาดของ ของโรคโควิด-19 ส่ง ผลให้ผู้ปฏิบัติงานใน แต่ละส่วนมีการ WFH และมีการปรับ แผน หรือปรับ เปลี่ยนวิธีการดำเนิน งาน/โครงการบาง	1.จัดทำระบบงานบริหาร จัดการและติดตาม ประเมินผลโครงการ กรม ส่งเสริมสหกรณ์ (e-Project) 2. การประสานงาน เพิ่มเติม จากกอง/สำนักที่ รับผิดชอบงานโครงการ โดยตรง 3. จัดทำหนังสือแจ้ง ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กับ การจัดทำรายงาน ผลงาน/โครงการ เพื่อ ดำเนินการตามกระบวน งานติดตามและประเมิน	การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ	1. ข้อมูลสรุปผลงาน/ โครงการที่ได้รับจาก กอง/สำนักยังไม่ สามารถนำมาประมวล ผล และสรุปผล สัมฤทธิ์ของงาน/ โครงการจากผลการ ใช้จ่ายงบประมาณที่ กลุ่มเป้าหมายผู้รับ บริการได้รับเพื่อจัดทำ ข้อมูล ตาม กระบวนการ งบประมาณ เป็นราย เดือนและรายไตรมาส ทันเวลาและมีราย	1. กำหนดแบบรายงาน ผลการติดตามงาน/ โครงการ ในระดับ กอง/สำนักเป็น รายเดือน 2. จัดทำปฏิทินการ ติดตาม และประเมินผลให้ สอดคล้องกับปฏิทินฯ ที่ หน่วยงานภายนอก กำหนด แยกเป็นสำหรับ หน่วยงานส่วนกลาง และหน่วยงาน ส่วนภูมิภาค	30 ก.ย. 65 กองแผนงาน (กผง.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	รายละเอียดของ โครงการ 3. มีการ WFH และมีการปรับแผน หรือปรับเปลี่ยน วิธีการดำเนินงาน/ โครงการจากการ แพร่ระบาดของโรค โควิด-19 จึงเป็น ปัญหาอุปสรรค ต่อผลสัมฤทธิ์ของ โครงการ	ส่วนหรือในบาง กิจกรรมให้เหมาะสม ไปตามสถานการณ์	ผลให้สอดคล้องกับราย ละเอียดงานที่กองแผนงาน กำหนด		ละเอียดครบถ้วน โดย เฉพาะการสรุปผลงาน กรมรองรับการชี้แจง งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	3. กำหนดให้หน่วยงาน ส่วนกลางกำหนดแบบ รายงานติดตามผลงาน/ โครงการต่าง ๆ จาก หน่วยงานส่วนภูมิภาค ผ่านระบบ e-Project	
4.4 การประเมินระดับชั้น ความเข้มแข็งสหกรณ์ วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาสหกรณ์ให้มีความ เข้มแข็งตามเป้าหมายของ <u>ตัวชี้วัด</u> <u>ตามมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพ</u> <u>ในการปฏิบัติราชการของกระทรวง</u> <u>เกษตรและสหกรณ์</u> ประจำปี	1. การส่งเสริมให้ สหกรณ์เข้มแข็ง ประกอบด้วยเกณฑ์ 4 ด้าน ซึ่งมีสาเหตุ/	ร้อยละของสหกรณ์ที่ มีความเข้มแข็งอยู่ใน ระดับชั้น 1 และชั้น 2 ต่ำกว่าเป้าหมายที่ กำหนดไว้	1. กองแผนงานประมวลผล การจัดระดับชั้นความ เข้มแข็งและจัดส่งผลการ ประเมินให้หน่วยปฏิบัติ (สส จ. สสพ.1-2) เพื่อนำไป	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ	1. ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (ประกอบด้วยเจ้าหน้าที่ กรมส่งเสริมสหกรณ์และ กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ทั้งส่วนกลางและ	1. สร้างการรับรู้เรื่องการ จัดระดับชั้นความเข้มแข็ง ของสหกรณ์ให้ผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียรับทราบ เพื่อร่วมดำเนินการผลักดัน	30 ก.ย. 65 กผง./กพท./กพง./ สนม.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565: เป้าหมายสหกรณ์ชั้น 1 และชั้น 2 ร้อยละ 92.14	ปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้ 1.1 สมาชิกมี ส่วนร่วมในการ ดำเนินธุรกิจกับ สหกรณ์ลดลงจากปี ที่ผ่านมา เนื่องจาก สมาชิกประสบ ปัญหา ไม่สามารถ ประกอบอาชีพหลัก ได้เหมือนในช่วง สถานการณ์ปกติ 1.2 ระดับ เสถียรภาพทางการเงินของสหกรณ์ลด ลง (คำนวณจาก อัตราส่วนทางการเงิน 7 ข้อ) เนื่องจาก สหกรณ์ประสบ ปัญหาในการดำเนิน		วิเคราะห์และวางแผนในการ ส่งเสริมและพัฒนาสหกรณ์ ในแต่ละด้าน ดังนี้ 1.1 ด้านการมีส่วนร่วม ในการดำเนินธุรกิจ วาง แผนการดำเนินงานเพื่อ รักษา และผลักดันให้สมาชิก มีส่วนร่วมกับสหกรณ์มาก ขึ้น 1.2 ด้านเสถียรภาพ ทางการเงิน เพื่อวิเคราะห์ กำหนดแผนในการแนะนำ ส่งเสริม เพื่อรักษาและยก ระดับเสถียรภาพทางการเงิน ของสหกรณ์ อาทิ เช่น จัด กิจกรรม/โครงการ สร้างรายได้หรือเพิ่มเงินทุนให้กับ สหกรณ์ 1.3 ด้านการควบคุม ภายใน เพื่อแนะนำส่งเสริม ให้สหกรณ์มีการดำเนินการ		ส่วนภูมิภาค รวมทั้ง บุคลากรสหกรณ์) บาง ส่วนยัง ขาดความ รู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ เกณฑ์การ ประเมิน ระดับชั้นความเข้มแข็ง ของสหกรณ์ 2. แนวทางการส่งเสริม ความเข้มแข็งของ สหกรณ์ในแต่ละด้านยัง ไม่มีความชัดเจน เพียงพอ	สหกรณ์ให้มีความเข้มแข็ง ต่อไป 2. กำหนดให้หน่วยงาน ส่วนกลาง (กพก. กพง. และ สนม.) เป็นผู้รับผิดชอบหลักเรื่อง การส่งเสริมความเข้มแข็ง ให้แก่สหกรณ์ตามภารกิจ หน้าที่ เพื่อดำเนินการ ส่งเสริม ผลักดัน รวมทั้ง กำหนดแนวทางการ ส่งเสริมความเข้มแข็งของ สหกรณ์และชี้แจงไปยัง หน่วยปฏิบัติ (สสจ./สสพ. 1-2) เพื่อใช้เป็นแนวทางใน การดำเนินการต่อไป	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	ธุรกิจ และการชะลอ ตัวของเศรษฐกิจ ภาพรวมในประเทศ 1.3 การควบคุม ภายในของสหกรณ์ ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ ที่กรมตรวจบัญชี สหกรณ์กำหนด 2. ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (ประกอบด้วย เจ้าหน้าที่กรม ส่งเสริมสหกรณ์และ กรมตรวจบัญชี สหกรณ์ทั้งส่วนกลาง และส่วนภูมิภาค รวมทั้งบุคลากร สหกรณ์) ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับเกณฑ์การ ประเมินระดับชั้น		ควบคุมภายในที่ดีเป็นไป ตามแนวทางที่กำหนด 1.4 ด้านการแก้ไขข้อ บกพร่อง เพื่อวางแผนแก้ไข ข้อบกพร่องของสหกรณ์ตาม อำนาจหน้าที่ให้แล้วเสร็จ สมบูรณ์ 2. กรมกำกับโดยถ่ายทอด ตัวชี้วัดและเป้าหมายตัวชี้วัด ระดับชั้นความเข้มแข็งของ สหกรณ์ลงสู่หน่วยงาน (สส จ./สสพ.1-2) รวมทั้งมีการ ประเมินผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยงาน 3. กรมได้จัดสรร งบประมาณ และกำหนด แผนงาน/โครงการเพื่อ ส่งเสริมการยกระดับชั้น ความเข้มแข็งของสหกรณ์				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	ความเข้มแข็งของ สหกรณ์		4. กรมขอความร่วมมือกรม ตรวจบัญชีสหกรณ์ให้จัดส่ง ผลการประเมินการควบคุม ภายในของสหกรณ์ให้กับ หน่วยงานของกรม (สสจ./ สสพ.1-2) เพื่อแนะนำ ส่งเสริมสหกรณ์ให้ดำเนิน การ ให้ผ่านเกณฑ์การควบคุม ภายใน 5. แจ้งให้จังหวัดประสานกับ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ เรื่องผลประเมินการควบคุม ภายใน เพื่อเข้าไปแนะนำ ส่งเสริมให้สหกรณ์แก้ไขให้มี การดำเนินการควบคุม ภายในเป็นไปตามเกณฑ์ที่ กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ กำหนด				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
4.5 การพิจารณาการ กำหนดทำที่ความร่วมมือกับต่าง ประเทศ วัตถุประสงค์ เพื่อกำหนดทำที่กรอบความ ร่วมมือของกรมกับต่างประเทศ	การพิจารณาทำที่ ความร่วมมือต้อง		1. กองแผนงานประสานงาน กับหน่วยงานภายนอก	การควบคุม ที่มีอยู่ไม่เพียงพอ		กองแผนงานจัดทำข้อมูล ด้านสหกรณ์ของประเทศ	30 ก.ย. 65 กองแผนงาน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	ใช้เวลาในการศึกษา ข้อมูลของแต่ละ ประเทศ รวมถึง ต้อง ใช้เวลาใน การประสานงาน กับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องทั้งหน่วย งานภายนอกและ หน่วยงานภายใน กรม	การจัดส่งข้อมูลให้ กระทรวงเกษตรฯ ไม่ทันกำหนด	ที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอข้อมูล เพิ่มเติมเกี่ยวกับกรอบ ความร่วมมือ 2. กองแผนงานค้นคว้า ข้อมูลความชำนาญของ ประเทศ ที่จะทำ กรอบความร่วมมือ ด้วย เพื่อนำมาวิเคราะห์ การจัดทำทำที่ 3. กองแผนงานประสาน หน่วยงานภายในที่ เกี่ยวข้อง ในการขอ ข้อมูล/พิจารณา การจัด ส่งข้อมูลร่วมกัน		การจัดส่งข้อมูลให้ กระทรวงเกษตรฯ ยัง ไม่ทันกำหนด	ต่าง ๆ เพื่อใช้เป็นข้อมูล สำหรับการพิจารณา กำหนดทำที่ความ ร่วมมือ	(กผง.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
5. ภารกิจสนับสนุน (การพัฒนาศักยภาพบุคลากร การพัฒนาระบบ IT และสารสนเทศ การพัฒนาระบบบริหาร การพัฒนาระบบการเงินการคลัง การจัดซื้อจัดจ้าง การปรับปรุงและพัฒนากฎหมาย)							
5.1 การติดต่อประสานงาน และจัดประชุมของกอง วัตถุประสงค์ เพื่อสนับสนุนการบริหารของกอง ให้มีประสิทธิภาพ	- เนื่องจาก สถานการณ์โรคติด เชื้อไวรัส โค โรนา (COVID-19) และมาตรการการ ป้องกันจึงทำให้มี ข้อจำกัดของ จำนวน ผู้เข้า ประชุม - ไม่ได้กำหนดแผน การประชุมที่ ชัดเจน	ไม่สามารถจัดประชุม เพื่อกำกับติดตาม งานภาพรวมของกอง ได้	มีการประสานงานภายใน ระหว่างผู้อำนวยการกอง กับ ผอ.กลุ่มโดยการ ประชุมผอ.กลุ่ม และแจ้ง ประสานงานทางไลน์	การควบคุมที่มีไม่ เพียงพอต่อการ บรรลุวัตถุประสงค์ ตามที่ระบุไว้ซึ่งจะ ต้องมีการกำกับ ติดตามงานให้มี ประสิทธิภาพ	การกำกับติดตามงาน ของกองไม่สามารถ ดำเนินการได้ครอบคลุมและ ไม่ทันต่อ สถานการณ์	- วิเคราะห์และประเมิน สถานการณ์เพื่อกำหนด แนวทางนำเทคโนโลยีมา ใช้ (e-meeting) ใน กรณีจัดประชุมตาม ปกติไม่ได้ - กำหนดแผนประชุม กองอย่างน้อยไตรมาส ละครั้ง	30 ก.ย.65 (ฝ่ายบริหาร ทั่วไป) กองพัฒนา สหกรณ์ภาคการ เกษตรและกลุ่ม เกษตรกร (กพก.)
5.2 การติดตามและรวบรวม รายงานของกอง วัตถุประสงค์							

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ หรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	สาเหตุ/ปัจจัย ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
- เพื่อสนับสนุนการจัดทำรายงาน ต่าง ๆ ของกองให้มีประสิทธิภาพ จัดส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้ง ภายในและภายนอกได้ทันเวลา ตามที่กำหนดและข้อมูลมีความ ถูกต้องครบถ้วน	1. เนื่องจาก สถานการณ์โรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID - 19) บุคลากรติดเชื้อ และต้องมีการ กักตัว 2. รายงานที่จะต้อง รวบรวมส่งหน่วย งานต่างๆ มีเป็น จำนวนมาก	รายงานผลการ ปฏิบัติงานให้หน่วย งานที่เกี่ยวข้องไม่ทัน เวลาที่กำหนด	- มีการประสานงาน ติดตามรายงานทางโทร ศัพท์ หนังสือภายใน ทาง e-mail และทางไลน์กอง โดย ฝบท.รวบรวมและ รายงานภายในเวลาที่ กำหนด แต่หากกลุ่มส่ง รายงานล่าช้าก็ทำให้ รายงานส่งไม่เป็นไปตาม กำหนด	การควบคุมที่มีไม่ เพียงพอต่อการ บรรลุวัตถุประสงค์ ตามที่ระบุไว้ซึ่งจะ ต้องมีการควบคุม ให้มีประสิทธิภาพ	ยังคงมีรายงานที่ส่ง ไม่ทันตามกำหนด	- กำหนดแผน/แนวทาง ดำเนินการที่ชัดเจนและ เป็นระบบ - จัดทำระบบแจ้งเตือน ล่วงหน้า	30 ก.ย.65 (ฝ่ายบริหาร ทั่วไป) กองพัฒนา สหกรณ์ภาคการ เกษตรและกลุ่ม เกษตรกร (กพก.)