

สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ตาก

รายงานแผน - ผลการปฏิบัติงาน

ปีงบประมาณ 2559

แผนการปฏิบัติงาน	หน่วยนับ	แผนทั้งปี	เดือนกุมภาพันธ์		สะสม - ปัจจุบัน		ร้อยละของผลงาน เทียบแผนงาน		คงเหลือ
			แผน	ผล	แผน	ผล	สะสม	ทั้งสิ้น	
ผลผลิตที่ 1 สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรได้รับการตรวจสอบบัญชี									
1. งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ									
1.1 งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ (PA1)									
1.1.1 งานวางแผนการสอบบัญชี	สหกรณ์	20			20	20	100.00	100.00	-
1.1.2 งานสอบบัญชีระหว่างปี	สหกรณ์	21	2	2	19	19	100.00	90.48	2
1.1.3 งานสอบบัญชีประจำปี	สหกรณ์	22	3	4	6	6	100.00	27.27	16
1.2 งานสอนแนะ (PA2)									
1.2.1 ดำเนินธุรกิจ									
- ประชุม 3 ฝ่าย	สหกรณ์	2			2	2	100.00	100.00	-
	กลุ่ม	5			5	5	100.00	100.00	-
	รวม	7	-	-	7	7	100.00	100.00	-
- สอนแนะการจัดทำบัญชี	สหกรณ์	26	2	2	26	26	100.00	100.00	-
	กลุ่ม	20	1	2	19	20	105.26	100.00	-
	รวม	46	3	4	45	46	102.22	100.00	-
- สอบบัญชีประจำปี	สหกรณ์			1		1			
	กลุ่ม			2		3			
	รวม			3		4			
1.2.2 ไม่ดำเนินธุรกิจ (ไม่มีแผนฟื้นฟู)									
- ติดตามการดำเนินงานของสหกรณ์	สหกรณ์	7			7	7	100.00	100.00	-
1.3 งานวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน(กลุ่มจัดตั้งใหม่) (PA3)									
- วางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน	สหกรณ์	4			2	2	100.00	50.00	2
	กลุ่ม								
1.3 งานติดตามผลการเสนอเลิก (PA4)									-
- ติดตามความเคลื่อนไหว	สหกรณ์	2			2	2	100.00	100.00	-
- สอนแนะการจัดทำบัญชี	สหกรณ์	-							
1.4 การพิสูจน์ความมีอยู่จริงของลูกหนี้ หุ้น และเงินรับฝาก (PA7)									
- การจัดทำทะเบียนรายชื่อและเลือกกลุ่มเป้าหมาย	แห่ง	22	4	4	11	11	100.00	50.00	11
- การยืนยันยอด	คน	10,511	907	1,094	4,177	4,523	108.28	43.03	5,988
1.5 การวิเคราะห์ข้อมูลการทำธุรกรรมเชิงลึก ของสหกรณ์ (PA8)									
- วางแผนร่วมกับทีมงาน	สหกรณ์	9			9	9	100.00	100.00	-
- เข้าวิเคราะห์ข้อมูล	สหกรณ์	9			9	9	100.00	100.00	-

แผนการปฏิบัติงาน	หน่วยนับ	แผนทั้งปี	เดือนกุมภาพันธ์		สะสม - ปัจจุบัน		ร้อยละของผลงาน เทียบแผนงาน		คงเหลือ
			แผน	ผล	แผน	ผล	สะสม	ทั้งสิ้น	
2. งานสอบบัญชีสหกรณ์โดยภาคเอกชน									
2.1 งานกำกับที่มอบหมายให้ภาคเอกชน - กรณีปกติ (PB2)									
2.1.1 กิจกรรมกำกับสหกรณ์	สหกรณ์	1			1	1	100.00	100.00	-
2.1.2 กิจกรรมเข้าร่วมประชุม									
- คณะกรรมการ	สหกรณ์	1	1	1	1	1	100.00	100.00	-
- ประชุมใหญ่	สหกรณ์	1			1	1	100.00	100.00	-
3. พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและเผยแพร่สารสนเทศ									
3.1 การวางระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ เพื่อสร้าง Quality Coop : ปีสอง (PF2)									
- บันทึกข้อมูล FAS	แห่ง	1	-	-	-	-	-	-	1
- สอนแนะเพิ่มเติมและแก้ไขปัญหาการใช้งานขั้นพื้นฐาน	แห่ง	1			1	1	100.00	100.00	-
3.2 การวางระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ด้วย Quality Software (PF3)									
ระบบสินค้า V2.2									
- การ upgrade โปรแกรม	แห่ง	4	2	2	2	2	100.00	50.00	2
- การสอนแนะและแก้ไขปัญหาการใช้งานขั้นพื้นฐาน	แห่ง	4			-	-	-	-	4
3.3 การสร้าง Quality Data ในระบบเงินกู้ โดยกระบวนการ Cleansing (PF4)									
- วางแผนร่วมกับสหกรณ์	แห่ง	11	1	1	11	11	100.00	100.00	-
- ตรวจสอบข้อมูลโดยใช้ระบบตรวจสอบฐานข้อมูล	แห่ง	11	5	4	8	8	100.00	72.73	3
3.4 การเพิ่มคุณภาพงานสอบบัญชีด้วยระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก (CATs : Cooperative Audit Though System)									
	สก	14	1	-	2	1	50.00	7.14	13
3.5 การเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีสหกรณ์ด้วยระบบกระดาษทำการอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Working Paper : EWP)									
	สก	11	1	-	1	-			11
ผลผลิตที่ 2 สหกรณ์ กลุ่มเกษตรกรและวิสาหกิจชุมชน ได้รับการพัฒนาความรู้ด้านการบริหารจัดการทางการเงินการบัญชี									
1. โครงการพัฒนาศักยภาพการใช้ข้อมูลทางบัญชีในการจัดการพืชเศรษฐกิจ ที่ทำธุรกิจรวบรวมและแปรรูป (PC2)									
- กำกับแนะนำการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	แห่ง/ครั้ง	8/32			8/8	8/8	100/100	100/25	8/24
2. โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการ ด้านการเงินและการบัญชี (PC3)									
- ชักซ้อมการปฏิบัติงานจ้างเหมา	คน	1	-	-	-	-	-	-	1
- อบรมกรรมการ	แห่ง	8			8	8	100.00	100.00	-
- อบรมเจ้าหน้าที่บัญชีหรือผู้รับผิดชอบจัดทำบัญชี	แห่ง	8			8	8	100.00	100.00	-
- กำกับแนะนำการจัดทำบัญชีและงบการเงิน	แห่ง/ครั้ง	8/78	8/8	8/8	8/34	8/34	100/100	100/43.59	8/44
3. โครงการพัฒนาวิสาหกิจชุมชน									
3.1 กลุ่มวิสาหกิจชุมชนใหม่ (PC5)									
- วางรูปแบบบัญชีและระบบการควบคุมภายใน	แห่ง/ครั้ง	3/3			3/3	3/3	100/100	100/100	-
- สอนแนะการจัดทำบัญชี	แห่ง/ครั้ง	3/12			3/3	3/3	100/100	100/100	-

แผนการปฏิบัติงาน	หน่วยนับ	แผนทั้งปี	เดือนกุมภาพันธ์		สะสม - ปัจจุบัน		ร้อยละของผลงาน เทียบแผนงาน		คงเหลือ
			แผน	ผล	แผน	ผล	สะสม	ทั้งสิ้น	
3.2 กลุ่มวิสาหกิจชุมชนเดิม (PC6)									
- ติดตามและสอนแนะนำการจัดทำบัญชีและงบการเงิน	แห่ง/ครั้ง	2/8			2/2	2/2	100/100	100/25	2/6
- ติดตามและสอนแนะนำการใช้ข้อมูลทางการเงินและการบัญชี	แห่ง/ครั้ง	-			-	-	-	-	
ผลผลิตที่ 3 เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ									
1. โครงการพัฒนาภูมิปัญญาทางบัญชีสู่บัญชีต้นทุนอาชีพ (PD1)									
- อบรม/ซักซ้อมครูบัญชี	คน	85			85	85	100.00	100.00	-
- อบรม/สอนแนะนำการจัดทำบัญชีต้นทุนอาชีพ	คน	2,570		1,236	2,570	2,570	100.00	100.00	
- กำกับแนะนำการจัดทำบัญชี	คน	308	150	150	150	150	100.00	48.70	158
- ติดตามการจัดทำบัญชี/เก็บข้อมูล	คน	308			-	-	-	-	308
2. โครงการพัฒนาเกษตรกรปราชญ์ (Smart Farmer) (PD2)									
- จำนวนเกษตรกรเป้าหมายได้รับการอบรมการจัดทำบัญชีและการใช้ข้อมูลทางบัญชีในการประกอบอาชีพ	คน	90			90	90	100.00	100.00	-
- กำกับแนะนำการจัดทำบัญชี	คน	90	45	90	45	90	200	100.00	-
- ติดตามและเก็บข้อมูลการจัดทำบัญชี	คน	90			-	-	-	-	90
3. โครงการสร้างควมยั่งยืนในการทำบัญชีต้นทุนอาชีพ (PD3)									
- กำกับแนะนำการจัดทำบัญชี	คน	300			300	300	100.00	100.00	-
- ติดตามการจัดทำบัญชี	คน	420	-	-	-	-	-	-	420
4. โครงการคลินิกเกษตรเคลื่อนที่ (PD5)									
- จัดนิทรรศการ	ครั้ง	4			1	1	100.00	25.00	3
						(35 คน)			
5. โครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดารตามพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (PD6)									
5.1 โรงเรียนเฉลิมพระเกียรติ 60 พรรษา									
5.1.1 อบรมการจัดทำบัญชีกิจกรรมสหกรณ์นักเรียน	รร./คน	6/30			6/30	6/30	100/100	100/100	-
5.1.2 ประชุมครูบัญชีเยาวชน	รร./ครั้ง	6/12			6/12	6/12	100/100	100/100	-
5.1.3 กำกับสอนแนะนำการจัดทำบัญชีรายบุคคล									
- นักเรียน	คน	240	80		240	240	100.00	100.00	-
- ผู้ปกครอง	คน	60	20		60	60	100.00	100.00	-
5.1.4 ติดตาม/เก็บข้อมูลการจัดทำบัญชีรายบุคคล									
- นักเรียน	คน	240							240
- ผู้ปกครอง	คน	60							60
5.1.5 ติดตามตรวจเยี่ยมโรงเรียน	รร./ครั้ง	6/12	1/1	1/1	1/1	1/1	100.00	16.67/8.33	5/11

แผนการปฏิบัติงาน	หน่วยนับ	แผนทั้งปี	เดือนกุมภาพันธ์		สะสม - ปัจจุบัน		ร้อยละของผลงาน เทียบแผนงาน		คงเหลือ
			แผน	ผล	แผน	ผล	สะสม	ทั้งสิ้น	
5.2 โรงเรียนตามโครงการ									
5.2.1 อบรมการจัดทำบัญชีกิจกรรมสหกรณ์นักเรียน	รร./ครั้ง	63/188			63/188	63/188	100/100	100/100	-
5.2.2 ติดตามตรวจเยี่ยมโรงเรียน	รร./ครั้ง	63/126	7/7	7/7	7/7	7/7	100.00	11.11/5.56	56/119
6. โครงการพัฒนากลุ่มอาชีพประชาชนในถิ่นทุรกันดารตามพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (PD12)									
- ชักซ้อมการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่โครงการ	คน	23			23	27	117.39	117.39	-
- สอนแนะนำการจัดทำบัญชี	คน/ครั้ง	40/80			40/80	40/80	100/100	100/25	40/60
- ติดตามตรวจเยี่ยม	กลุ่ม/ครั้ง	20/40							

หมายเหตุ *งานสอบบัญชีประจำปีตกแผน 1 แห่ง คือ สหกรณ์นิคมแม่สอด จำกัด ได้ของแผนเดือนมกราคม 1 แห่ง คือ สหกรณ์ชุมชนป่ามะม่วงมั่นคง จำกัด

ได้ก่อนแผน 1 แห่ง คือ สหกรณ์เดินรถแม่สอด จำกัด

**การจัดทำทะเบียน PA7 ตกแผน 1 แห่ง คือ สหกรณ์นิคมแม่สอด จำกัด การยื่นขออนุญาตสมาชิก ตกแผน 1 แห่ง คือ สหกรณ์นิคมแม่สอด จำนวน 450

ได้ก่อนแผน 1 แห่ง คือ สหกรณ์ขุนโคจังหวัดตาก จำกัด จำนวน 123 คน

*** CATs,EWP ตกแผน 1 แห่ง คือ สหกรณ์นิคมแม่สอด จำกัด

**** Cleansing ตกแผน 1 แห่ง คือ สหกรณ์ผู้ปลูกลำไยจังหวัดตาก จำกัด

***** ปราดเบรื่อง เข้ากำกับแนะนำแผนเดือนกุมภาพันธ์ 45 คน เดือนมีนาคม 45 คน ได้ผลงาน 90 คน ได้ก่อนแผน 45 คน

***** โรงเรียน 60 พรรษา กิจกรรมสอนแนะ แผนเดือนกุมภาพันธ์ นักเรียน 80 คน ผู้ปกครอง 20 คน ได้ผลงานตั้งแต่เดือนธันวาคม