

## สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ตาก

## รายงานแผน - ผลการปฏิบัติงาน

ปีงบประมาณ 2559

แผนการปฏิบัติงาน	หน่วยนับ	แผนทั้งปี	เดือนพฤศจิกายน		สะสม - ปัจจุบัน		ร้อยละของผลงาน เทียบแผนงาน		คงเหลือ
			แผน	ผล	แผน	ผล	สะสม	ทั้งสิ้น	
<b>ผลผลิตที่ 1 สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรได้รับการตรวจสอบบัญชี</b>									
1. งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ									
1.1 งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ (PA1)									
1.1.1 งานวางแผนการสอบบัญชี	สหกรณ์	20	4	4	6	6	100.00	30.00	14
1.1.2 งานสอบบัญชีระหว่างปี	สหกรณ์	21	2	2	4	2	50.00	9.52	19
1.1.3 งานสอบบัญชีประจำปี	สหกรณ์	22			1	1	100.00	4.55	21
1.2 งานสอนแนะ (PA2)									
1.2.1 ดำเนินธุรกิจ									
- ประชุม 3 ฝ่าย	สหกรณ์	2	2	2	2	2	100.00	100.00	-
	กลุ่ม	5	2	2	3	3	100.00	60.00	2
	รวม	7	4	4	5	5	-	71.43	2
- สอนแนะการจัดทำบัญชี	สหกรณ์	26	9	9	13	13	100.00	50.00	13
	กลุ่ม	20	12	13	12	12	100.00	60.00	8
	รวม	46	21	22	25	25	100.00	54.35	21
1.2.2 ไม่ดำเนินธุรกิจ (ไม่มีแผนฟื้นฟู)									
- ติดตามการดำเนินงานของสหกรณ์	สหกรณ์	7	1	1	2	2	100.00	28.57	5
1.3 งานติดตามผลการเสนอเลิก (PA4)									
- ติดตามความเคลื่อนไหว	สหกรณ์	2	-	-	-	-	-	-	2
- สอนแนะการจัดทำบัญชี	สหกรณ์	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4 การพิสูจน์ความมีอยู่จริงของลูกหนี้									
หนี้ และเงินรับฝาก (PA7)									
- การจัดทำทะเบียนรายชื่อและเลือกกลุ่มเป้าหมาย	แห่ง	22	-	-	1	1	100.00	4.55	21
- การยื่นยินยอม	คน	10,511	-	-	2,562	2,562	100.00	24.37	7,949
1.5 การวิเคราะห์ข้อมูลการทำธุรกรรมเชิงลึก									
ของสหกรณ์ (PA8)									
- วางแผนร่วมกับทีมงาน	สหกรณ์	9	5	5	7	7	100.00	77.78	2
- เข้าวิเคราะห์ข้อมูล	สหกรณ์	9	3	3	4	4	100.00	44.44	5

2. งานสอบบัญชีสหกรณ์โดยภาคเอกชน									
2.1 งานกำกับที่มอบหมายให้ภาคเอกชน - กรณีปกติ (PB2)									
2.1.1 กิจกรรมกำกับสหกรณ์	สหกรณ์	1	-	-	-	-	-	-	1
2.1.2 กิจกรรมเข้าร่วมประชุม									
- คณะกรรมการ	สหกรณ์	1	-	-	-	-	-	-	1

แผนการปฏิบัติงาน	หน่วยนับ	แผนทั้งปี	เดือนพฤศจิกายน		สะสม - ปัจจุบัน		ร้อยละของผลงาน เทียบแผนงาน		คงเหลือ
			แผน	ผล	แผน	ผล	สะสม	ทั้งสิ้น	
- ประชุมใหญ่	สหกรณ์	1	-	-	1	1	100.00	100.00	-
<b>3. พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและเผยแพร่สารสนเทศ</b>									
3.1 การวางระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ เพื่อสร้าง Quality Coop : ปีสอง (PF2)									
- บันทึกข้อมูล FAS	แห่ง	1	-	-	-	-	-	-	1
- สอนแนะเพิ่มเติมและแก้ไขปัญหาการใช้งานขั้นพื้นฐาน	แห่ง	1	-	-	-	-	-	-	1
3.2 การวางระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ด้วย Quality Software (PF3)									
ระบบสินค้า V2.2									
- การ upgrade โปรแกรม	แห่ง	4	-	-	-	-	-	-	4
- การสอนแนะและแก้ไขปัญหาการใช้งานขั้นพื้นฐาน	แห่ง	4	-	-	-	-	-	-	4
3.3 การสร้าง Quality Data ในระบบเงินกู้ โดยกระบวนการ Cleansing (PF4)									
- วางแผนร่วมกับสหกรณ์	แห่ง	8	-	-	-	-	-	-	8
- ตรวจสอบข้อมูลโดยใช้ระบบตรวจสอบฐานข้อมูล	แห่ง	8	-	-	-	-	-	-	8
3.4 การเพิ่มคุณภาพงานสอบบัญชีด้วยระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก (CATs : Cooperative Audit Though System)									
	สก	14	-	-	-	-	-	-	14
3.5 การเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีสหกรณ์ด้วยระบบกระดาษทำการอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Working Paper : EWP )									
	สก	11	-	-	-	-	-	-	11
<b>ผลผลิตที่ 2 สหกรณ์ กลุ่มเกษตรกรและวิสาหกิจชุมชน ได้รับการพัฒนาความรู้ด้านการบริหารจัดการทางการเงินการบัญชี</b>									
1. โครงการพัฒนาศักยภาพการใช้ข้อมูลทางบัญชีในการจัดการพืชเศรษฐกิจ ที่ทำธุรกิจรวบรวมและแปรรูป (PC2)									
- กำกับแนะนำการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	แห่ง	8	-	-	-	-	-	-	8
2. โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการ ด้านการเงินและการบัญชี (PC3)									
- ชักซ้อมการปฏิบัติงานจ้างเหมา	คน	1	-	-	-	-	-	-	1
- อบรมกรรมการ	แห่ง	8	8	4	8	4	50.00	50.00	4
- อบรมเจ้าหน้าที่บัญชีหรือผู้รับผิดชอบจัดทำบัญชี	แห่ง	8	8	4	8	4	50.00	50.00	4
- กำกับแนะนำการจัดทำบัญชีและงบการเงิน	แห่ง/ครั้ง	8/78	5/5	5/5	8/13	8/13	100/100	100/16.67	8/65

<b>3. โครงการพัฒนาวิสาหกิจชุมชน</b>									
3.1 กลุ่มวิสาหกิจชุมชนใหม่ (PC5)									
- วางรูปแบบบัญชีและระบบการควบคุมภายใน	แห่ง/ครั้ง	3/3	2/2	2/2	2/2	2/2	100/100	66.67/100	1/1
- สอนแนะการจัดทำบัญชี	แห่ง/ครั้ง	3/12	-	-	-	-	-	-	3/12
3.2 กลุ่มวิสาหกิจชุมชนเดิม (PC6)									
- ติดตามและสอนแนะการจัดทำบัญชีและงบการเงิน	แห่ง/ครั้ง	2/8	-	-	-	-	-	-	2/8
- ติดตามและสอนแนะการใช้ข้อมูลทางการเงินและการบัญชี	แห่ง/ครั้ง	-	-	-	-	-	-	-	2/8
<b>ผลผลิตที่ 3 เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ</b>									
1. โครงการพัฒนาภูมิปัญญาทางบัญชีสู่บัญชีต้นทุนอาชีพ (PD1)									

