

รายงานการประชุม  
คณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕  
วันเสาร์ ที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๖๕  
ณ โรงแรม Moonlight Chateau อำเภอเขาค้อ จังหวัดเพชรบูรณ์

.....

**กรรมการผู้เข้าประชุม**

๑. นางสาวสุทธิรัตน์	รัตน์โชติ	ประธานกรรมการ	
๒. นางสาวผ่องพรรณ	เจียรวิริยะพันธ์	กรรมการ	
๓. นางสาวอัมรลักษณ์	ลาพินี	กรรมการ	
๔. นางวัชรินทร์	พรรณเรืองรอง	เลขานุการ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
๕. นางพีรญา	เตชะรัง	ผู้ช่วยเลขานุการ	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๔
๖. นางสาวรัตนวรรณ	ราชภัณฑ์	ผู้ช่วยเลขานุการ	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓

**ผู้เข้าร่วมประชุม**

๑. นางสาวสุพิชฌายากานต์	กัลยาณกิตติ	หัวหน้ากลุ่มงานคลัง
๒. นางสาวธารทิพย์	ทองชาติ	เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ๔
๓. นายปรัชญายุทธ	วิงเร็ว	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน
๔. นายกิตติกร	ชมภูแก้ว	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน
๕. นางสาววิลาสินี	การินทร์	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน
๖. นายพัฒนสิน	อุณหจะนำ	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน

**เริ่มประชุมเวลา ๐๘.๓๐ น.**

นางสาวสุทธิรัตน์ รัตน์โชติ ประธานกรรมการตรวจสอบ ได้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ สรุป ดังนี้

**ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ**

คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจติดตามการปฏิบัติงานในพื้นที่ ณ โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงห้วยน้ำขาว อำเภอเขาค้อ จังหวัดเพชรบูรณ์ ในวันที่ ๓ มิถุนายน ๒๕๖๕ โดยโครงการฯ ได้รายงานผลการดำเนินงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ วันที่ ๒๑ มีนาคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว

**มติที่ประชุม**

รับทราบ

**ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องสืบเนื่อง**

**เรื่องที่ ๒.๑ การทบทวนการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงการทุจริต และการรายงานผล หรือความก้าวหน้าการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

สวพส. ได้ทบทวนการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงการทุจริต ในวันที่ ๑๘ พฤษภาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น. โดยรองผู้อำนวยการอุทยานหลวงราชพฤกษ์เป็น

ประธานในที่ประชุมร่วมกับผู้รับผิดชอบ เห็นว่าการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมีความคลาดเคลื่อนจริง จากการทบทวนการประเมินความเสี่ยงของขั้นตอนการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างใหม่ ทั้งหมด ๑๕ ขั้นตอน โดยยังคงมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ๒ ขั้นตอน และกำหนดส่งรายงาน รอบที่ ๒ ให้กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ตามหนังสือกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ด่วนมาก ที่ กษ ๐๒๓๒/ว๓๕๖ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕ ภายในวันที่ ๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๕

#### **ความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ**

๑. เนื่องจากสำนักงาน ป.ป.ท. แจ้งว่าไม่รับเอกสารการทบทวนปรับแก้ไขการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ให้หน่วยงานรายงานผลการดำเนินงานความก้าวหน้าการดำเนินงานตามมาตรการ ดังนั้น สวพส. จึงต้องดำเนินการตามผลการประเมินความเสี่ยงที่ได้จัดทำรายงานส่งป.ป.ท.ไปแล้ว ซึ่งจากการทบทวนปรากฏว่ามีมาตรการในการป้องกันการทุจริตอยู่แล้วทำให้ผลการประเมินความเสี่ยงที่ลดลง ดังนั้น จึงเห็นควรให้นำผลการทบทวนไปจัดทำรายงานจัดส่ง สำนักงาน ป.ป.ท. ในรอบที่ ๒ ต่อไป
๒. มอบให้ สวพส. และหน่วยตรวจสอบภายใน นำแนวทางการประเมินของ สำนักงาน ป.ป.ท. ทบทวนระบบควบคุมภายในในการจัดซื้อจัดจ้าง และนำมาเสนอคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมครั้งต่อไป

#### **มติที่ประชุม**

๑. เห็นชอบผลการทบทวนการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงการทุจริต และการรายงานผลหรือความก้าวหน้าการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และเห็นควรให้ สวพส. ดำเนินการตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป
๒. มอบให้ สวพส. และหน่วยตรวจสอบภายใน นำแนวทางการประเมินของ สำนักงาน ป.ป.ท. ทบทวนระบบควบคุมภายในในการจัดซื้อจัดจ้าง และให้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป

#### **เรื่องที่ ๒.๒ ผลการจัดหาบุคคลภายนอกเป็นผู้สอบบัญชีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

สวพส. ได้จัดทำขอบเขตการว่าจ้างบุคคลภายนอกเป็นผู้สอบบัญชี ของสวพส. โดยใช้เกณฑ์การประเมินค่าประสิทธิภาพต่อราคา (Price Performance) ในการพิจารณาและกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาไว้ใน TOR ตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผู้อำนวยการสถาบันได้อนุมัติขอบเขตการว่าจ้างบุคคลภายนอกเป็นผู้สอบบัญชีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยเชิญชวนผู้สอบบัญชีภายนอกเสนอราคาจำนวน ๑๐ ราย ซึ่งมีผู้สอบบัญชีเสนอราคามา จำนวน ๑ ราย คือ บริษัท สำนักงาน สามสิบลี้ออดิต จำกัด งดเงินเสนอ จำนวน ๓๐๐,๐๐๐ บาท (สามแสนบาทถ้วน) โดยเป็นราคาเท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

#### **มติที่ประชุม**

เห็นชอบผลการจัดหาบุคคลภายนอกเป็นผู้สอบบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และเห็นควรให้ สวพส. เสนอคณะกรรมการสถาบันเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนจัดส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามระยะเวลาที่กำหนดต่อไป ทั้งนี้ สวพส. ควรระบุในสัญญาให้ผู้สอบบัญชีภายนอก ในการลงพื้นที่ตรวจสอบการดำเนินงาน ไม่น้อยกว่า ๓ พื้นที่ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อการแสดงความเห็นของรายงานทางการเงิน

## ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อพิจารณา

### เรื่องที่ ๓.๑ การตรวจติดตามการปฏิบัติงานนอกพื้นที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และข้อสรุปการตรวจติดตามการปฏิบัติงาน ณ โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงห้วยน้ำขาว อำเภอเขาค้อ จังหวัดเพชรบูรณ์

คณะกรรมการตรวจสอบลงพื้นที่ติดตามการปฏิบัติงานนอกพื้นที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ณ โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงห้วยน้ำขาว ตำบลเข็กน้อย อำเภอเขาค้อ จังหวัดเพชรบูรณ์ ในวันที่ ๓ มิถุนายน ๒๕๖๕ เพื่อติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานของโครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงห้วยน้ำขาว รับฟังปัญหา อุปสรรคของการดำเนินงานในพื้นที่ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงาน และรับฟังความคิดเห็นหรือความต้องการของเกษตรกรและผู้นำเกษตรกรในพื้นที่ หาแนวทางการแก้ไขปัญหาาร่วมกัน เพื่อเป็นการพัฒนาศักยภาพการดำเนินงานในพื้นที่ของโครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงห้วยน้ำขาว รวมทั้งเยี่ยมชมนและพูดคุยกับเกษตรกร ณ แปลงรวมดอย ๒๐ ไร่

### ข้อสรุปจากการติดตามการปฏิบัติงาน

- ๑) จากผลสำเร็จในการดำเนินงานโครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงห้วยน้ำขาวที่ผ่านมา ปัจจัยความสำเร็จ คือ การมีผู้นำและต้นแบบที่ดี มีการใช้พื้นที่ลดลง การใช้สารเคมีลดลง และมีรายได้ที่เพิ่มมากขึ้นอย่างเห็นได้ชัดเจน เนื่องจากการปรับเปลี่ยนการทำเกษตรแบบเดิมที่เกษตรกรเคยทำ มาเป็นการทำเกษตรที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการส่งเสริมของ สวพส. นั้น จึงมีเกษตรกรรายอื่นที่สนใจ และมีความต้องการเข้าร่วมเป็นสมาชิกเกษตรกรของโครงการเป็นจำนวนมากที่อยู่ระหว่างการขอรับการสนับสนุนเข้าร่วมโครงการ อย่างไรก็ตามยังมีเกษตรกรบางรายที่ไม่มั่นใจในการจะปรับเปลี่ยนการเกษตรแบบดั้งเดิมมาทำการเกษตรที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการส่งเสริมและพัฒนาของ สวพส. เนื่องจากเห็นว่ายังมีความเสี่ยงในการดำเนินการให้มียาได้ตามที่คาดหวัง
- ๒) สวพส. ได้ออกแบบแนวทางการดำเนินการพัฒนา โดยกำหนดเกณฑ์การยกระดับการพัฒนากลุ่มบ้าน A B C D กำหนดตัวชี้วัดการยกระดับการพัฒนาระดับละระดับรวม ๑๐ เกณฑ์โดยโครงการแบ่งระดับการพัฒนาออกเป็น ๒ หมู่บ้าน ได้แก่ หมู่บ้านห้วยน้ำขาวระดับการพัฒนากลุ่มบ้านระดับ B และหมู่บ้านเข็กน้อยระดับการพัฒนากลุ่มบ้านระดับ C ซึ่งมีเกษตรกรบางรายยังไม่ทราบและไม่เข้าใจเกณฑ์ในการพัฒนาการยกระดับการพัฒนากลุ่มบ้าน A B C D
- ๓) สวพส. ได้มีการจัดทำองค์ความรู้ (KM) ด้านการวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูงตามแนวทางโครงการหลวง ในเรื่องต่างๆ ทั้งด้านอาชีพ สังคมและวัฒนธรรม เช่น การแก้ปัญหาโรคพืชทางการเกษตร วิธีการปลูกและการปฏิบัติดูแลรักษาของพืชชนิดต่างๆ เป็นต้น

### ปัญหาและอุปสรรคของเกษตรกร

๑. เจ้าหน้าที่ สวพส. ปฏิบัติงานประจำในพื้นที่ยังไม่เพียงพอต่อความต้องการของเกษตรกร ในบางครั้งเกษตรกรรายใหม่มีความสนใจมาขอคำปรึกษาแนะนำ และต้องการสมัครเป็นสมาชิก แต่ไม่พบเจ้าหน้าที่เนื่องจากเจ้าหน้าที่มีภารกิจและต้องไปปฏิบัติงานในหลายพื้นที่
๒. เกษตรกรบางรายยังยึดติดกับองค์ความรู้จากตัวบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ สวพส. มากกว่าองค์ความรู้ที่ สวพส. จัดทำและเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของ สวพส.

๓. เกษตรกรบางรายที่ยังไม่ได้ร่วมเป็นสมาชิก ยังขาดความมั่นใจที่จะปรับเปลี่ยนวิธีทำการเกษตรแบบเดิมที่ตนทำอยู่ มาเป็นการทำการเกษตรที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการส่งเสริมและพัฒนาของ สวพส. รวมถึงยังไม่มั่นใจว่าผลตอบแทนที่จะได้รับจะเพียงพอต่อการดำรงชีพหรือไม่

#### **ความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ**

๑. ตามมติกรม. วันที่ ๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๐ กำหนดมิให้องค์การมหาชนเพิ่มอัตราค่าจ้างคน ถ้าเพิ่มกรอบอัตราให้ขออนุมัติจากรัฐมนตรี ดังนั้น สวพส. ควรพิจารณาทบทวนนโยบายในการดำเนินโครงการว่าจะยังคงจะใช้แนวทางในการดำเนินการแบบเดิม หรือ ควรจะปรับเปลี่ยนนโยบายในการดำเนินโครงการ เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของชุมชน และเจ้าหน้าที่ควรมีการสื่อสารให้แก่เกษตรกรเข้าใจว่าเจ้าหน้าที่ต้องหมุนเวียนเปลี่ยนกันไปปฏิบัติงานในแต่ละพื้นที่ เพื่อสร้างให้ชุมชนในทุกพื้นที่ขอรับการสนับสนุนมีความเข้มแข็ง มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น มีความพร้อม สามารถบริหารจัดการและพึ่งพาตนเองได้ และสามารถดำรงชีพอยู่บนพื้นที่สูงได้อย่างยั่งยืนต่อไป
๒. สวพส. ควรให้มีการถอดองค์ความรู้ (KM) ที่มีอยู่ในตัวเจ้าหน้าที่ เพื่อให้เกษตรกรมีความมั่นใจในองค์ความรู้ที่ได้รับการถ่ายทอดมาปรับใช้ในการปฏิบัติต่อไป แทนการยึดติดกับตัวบุคคลหรือเจ้าหน้าที่ สวพส. มากเกินไป และควรนำเทคโนโลยีสารสนเทศ AI มาปรับใช้เพิ่มเติมจากเดิมที่มีอยู่แล้วเพื่อให้เกษตรกรเข้าถึงง่าย สามารถตอบคำถามหรือให้คำแนะนำปรึกษาปัญหาโรคพืชต่างๆ ให้แก่เกษตรกรได้อย่างรวดเร็วและทันเวลา
๓. ควรให้มีการสื่อสารและให้ข้อมูลแก่เกษตรกรที่อยู่ระหว่างการตัดสินใจที่จะเข้าร่วมเป็นสมาชิก เพื่อให้เกษตรกรมีความเชื่อมั่นและศรัทธา เพื่อปรับเปลี่ยนวิธีการทำเกษตรแบบดั้งเดิมมาเป็นการเกษตรที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการส่งเสริมและพัฒนาของ สวพส. ต่อไป

#### **มติที่ประชุม**

เห็นชอบรายงานการตรวจติดตามการปฏิบัติงานนอกพื้นที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และข้อสรุปการตรวจติดตามการปฏิบัติงาน ณ โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงห้วยน้ำขาว อำเภอเขาค้อ จังหวัดเพชรบูรณ์ เห็นควรให้ สวพส. ดำเนินการตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ และให้นำเสนอคณะกรรมการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูงเพื่อทราบต่อไป

#### **ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่นๆ**

##### **เรื่องที่ ๔.๑ กำหนดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งต่อไป**

กำหนดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ คณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดเป็นวันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุม ชั้น ๒ อาคาร ๒ สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) อ.เมือง จ.เชียงใหม่

#### **มติที่ประชุม**

รับทราบ

##### **เรื่องที่ ๔.๒ รับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ วันจันทร์ ที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๖๕**

คณะกรรมการตรวจสอบประชุม ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ เมื่อวันเสาร์ที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๖๕ โดยมีเรื่องสืบเนื่อง ๒ เรื่อง และเรื่องเพื่อพิจารณา ๑ เรื่อง

#### **มติที่ประชุม**

รับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ วันเสาร์ที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๖๕

.....

ปิดการประชุม เวลา ๑๐.๐๐ น.

พริญา เตชะรัง

(นางพริญา เตชะรัง)  
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๔  
ผู้บันทึกรายงานการประชุม

วิรัช วรรณเรืองรอง

(นางวิรัช วรรณเรืองรอง)  
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน  
ผู้ตรวจรายงานการประชุม