



แบบรายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงานและคำอธิบาย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙



...for the better
“เปลี่ยน...เพื่อสิ่งที่ดีกว่า”

กลุ่มติดตามและประเมินผล สำนักแผนงานและโครงการพิเศษ

ตุลาคม ๒๕๕๘

คำนำ

คู่มือแบบรายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงานและคำอธิบาย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ได้จัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานและผู้เกี่ยวข้องได้ศึกษาและทำความเข้าใจกับรูปแบบรายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ซึ่งจะทำให้การรายงานผลผ่านระบบอินทราเน็ต (CAD_PLAN๕๙) มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปในแนวเดียวกัน

คู่มือเล่มนี้ กำหนดรูปแบบการรายงานผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องกับการรายงานผลตามเอกสารงบประมาณและแนวทางการปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ซึ่งกลุ่มติดตามและประเมินผล หวังเป็นอย่างยิ่งว่า คู่มือนี้จะเป็นประโยชน์ต่อผู้ปฏิบัติงานตามสมควร หากมีข้อผิดพลาดประการใด ขออภัยมา ณ โอกาสนี้ด้วย

กลุ่มติดตามและประเมินผล
สำนักแผนงานและโครงการพิเศษ
ตุลาคม ๒๕๕๘

สารบัญ

หน้า

หมวด A งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ

แบบ RA1	งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ	1
แบบ RA1/1	งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ (เปลี่ยนสถานะภาพเป็นไม่ต้องตรวจ).....	3
แบบ RA1/2	งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ (จ้างผู้สอบเอกชน)	4
แบบ RA2	งานสอนแนะ (กลุ่มไม่พร้อมรับการตรวจสอบ).....	5
แบบ RA2/1	งานสอนแนะ (เปลี่ยนสถานะภาพเป็นไม่ต้องตรวจ).....	8
แบบ RA3	งานวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน	9
แบบ RA3/1	งานวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน (เปลี่ยนสถานะภาพเป็นไม่ต้องตรวจ)	12
แบบ RA4	งานติดตามผลการเสนอเล็ก (กลุ่มอาจถูกสั่งเลิกหรือกลุ่มต้องเลิกตามกฎหมาย)	13
แบบ RA4/1	งานติดตามผลการเสนอเล็ก (เปลี่ยนสถานะภาพเป็นไม่ต้องตรวจ).....	16
แบบ RA5	การติดตามการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี (ภาครัฐ).....	17
แบบ RA6	การพัฒนาระบบบัญชีและระบบการควบคุมภายใน.....	19
แบบ RA7	การพิสูจน์ความมีอยู่จริงของลูกหนี้ หัก และเงินรับฝาก โดยเทคนิคการยืนยันยอด	21
แบบ RA8	การวิเคราะห์ข้อมูลการทำธุรกรรมเชิงลึกของสหกรณ์.....	23
แบบ RA9	การตรวจสอบสหกรณ์กรณีมีปัญหาพิเศษ	25

หมวด B งานสอบบัญชีสหกรณ์โดยภาคเอกชน

แบบ RB1	การสอบบัญชีสหกรณ์โดยผู้สอบบัญชีภาคเอกชน	29
แบบ RB2	การกำกับสหกรณ์ภาคเอกชน	31
แบบ RB3	การติดตามการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี (ภาคเอกชน)	33
แบบ RB4	การเตรียมความพร้อมและมอบหมายงานให้ผู้สอบบัญชีภาคเอกชนตรวจสอบบัญชี	35

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

หมวด C งานพัฒนาสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร

แบบ RC1	โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งและเป็นอิสระให้กับระบบสหกรณ์	39
แบบ RC2	โครงการพัฒนาศักยภาพการใช้ข้อมูลทางบัญชีในการบริหารจัดการพืชเศรษฐกิจฯ	41
แบบ RC3	โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและการบัญชีฯ.....	43
แบบ RC4	การพัฒนาสหกรณ์ที่มอบหมายให้ผู้สอบบัญชีภาคเอกชน	45
แบบ RC5	โครงการพัฒนาวิสาหกิจชุมชน(ใหม่).....	47
แบบ RC6	โครงการพัฒนาวิสาหกิจชุมชน(ติดตามต่อเนื่องปี 48-58)).....	48

หมวด D งานพัฒนาบัญชีรายบุคคล/ชุมชน

แบบ RD1	โครงการพัฒนาภูมิปัญญาทางบัญชีสู่บัญชีต้นทุนอาชีพ	52
แบบ RD2	โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)	53
แบบ RD3	โครงการสร้างความยั่งยืนในการทำบัญชีต้นทุนอาชีพ	54
แบบ RD4	โครงการแนะนำการจัดทำบัญชีแก่เกษตรกรที่ปลูกปาล์มน้ำมันและยางพารา.....	55
แบบ RD5	โครงการคลินิกเกษตรเคลื่อนที่	57
แบบ RD6	โครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดารฯ	59
แบบ RD7	โครงการพัฒนาพื้นที่ลุ่มน้ำปากพนังอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	61
แบบ RD8	โครงการศูนย์ศึกษาการพัฒนาอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	63
แบบ RD9	โครงการศิลปาชีพ	65
แบบ RD10	โครงการหลวง	67
แบบ RD11	โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ด้านบัญชีในพื้นที่ศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียงชุมชน	69
แบบ RD12	โครงการพัฒนากลุ่มอาชีพประชาชนฯ.....	71

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

หมวด E โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งแก่สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรในจังหวัดชายแดนภาคใต้

แบบ RE1	โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งแก่สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรในจังหวัดชายแดนภาคใต้ (กลุ่มเสริมสร้างความเข้มแข็งด้านการบัญชี).....	75
แบบ RE2	โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งแก่สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรในจังหวัดชายแดนภาคใต้ (กลุ่มพัฒนาศักยภาพการบริหารจัดการด้านการเงินการบัญชี).....	76

หมวด F งานพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศทางการเงินการบัญชี

แบบ RF1	การเผยแพร่สารสนเทศทางการเงินการบัญชี	79
แบบ RF2	การวางระบบบัญชีคอมพิวเตอร์เพื่อสร้าง Quality Coop : ปีที่ 2	81
แบบ RF3	การวางระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ด้วย Quality Software.....	83
แบบ RF4	การสร้าง Quality Data เงินให้กู้ของสหกรณ์ โดยกระบวนการ Cleansing.....	85

หมวด A

งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ

หมายเหตุ

1. ช่อง 9.2 "วันแรกที่เข้าปฏิบัติงานสอบบัญชี" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 1 และตาม RM1 : จำนวนสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการตรวจสอบบัญชี
2. ช่อง 10.4 "รวม" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 1 และตาม RM1 : ร้อยละ 90 ของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรได้รับการตรวจสอบบัญชีภายในมาตรฐานเวลาที่กำหนด

คำอธิบาย

แบบ RA 1 : งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

1. ที่
 2. รหัส สก./ก.
 3. ชื่อ สก./ก.
 4. ปีบัญชี
 5. ชื่อผู้สอบบัญชี
 6. การจำแนกกลุ่ม
 7. แผนการสอบบัญชี
- } Link ข้อมูลจากระบบ CAD_AUDIT 59
- 7.1 วันที่ประเมินตามระเบียบ นทส. (มาตรฐานขั้นต่ำ) เฉพาะสหกรณ์ที่ใช้ IT จะ Link ข้อมูลจากระบบ CAD_SOFT59 และ CAD_CHECKLIST 59
 - 7.2 วันที่สรุปผลการประเมินความเสี่ยง Link ข้อมูลจากระบบ CAD_RISK 59
 - 7.3 วันที่ทำแผนการสอบบัญชีโดยรวมแล้วเสร็จ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่ทำแผนการสอบบัญชีโดยรวมแล้วเสร็จ
 - 7.4 วันที่ทำแนวการสอบบัญชีแล้วเสร็จ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่ทำแนวการสอบบัญชีแล้วเสร็จ
8. วันแรกที่เข้าปฏิบัติงานสอบบัญชีระหว่างปี ให้ระบุ วัน เดือน ปี วันแรกที่เข้าปฏิบัติงานสอบบัญชีระหว่างปี (บันทึกเฉพาะการเข้าระหว่างปี ภายในปีงบประมาณ 2559 เท่านั้น)
9. กิจกรรมสอบบัญชีประจำปี
- 9.1 วันที่ สก./ก ส่งงบการเงิน ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่ สก./ก ส่งงบการเงิน
 - 9.2 วันแรกที่เข้าปฏิบัติงานสอบบัญชี ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่เข้าปฏิบัติงานสอบบัญชีประจำปี
 - 9.3 วันที่แสดงความเห็น ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่ แสดงความเห็นต่องบการเงิน
10. สรุปจำนวนวันที่ใช้จริงในการสอบบัญชี
- 10.1 วางแผนงานสอบบัญชี
 - 10.2 ปฏิบัติงานตรวจสอบบัญชี
 - 10.3 สรุปผลการสอบบัญชี
 - 10.4 รวม ระบบรวมจำนวนวันที่ใช้จริงจากข้อ 9.1 – 9.3 ให้อัตโนมัติ
- } ให้ระบุจำนวนวันที่ใช้จริงในแต่ละกิจกรรม

****กรณีรายงาน RA2 – RA4 ที่สามารถสอบบัญชีได้ จะแสดงผลการสอบบัญชีในรายงาน RA1****

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA 1/1

งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ
(เปลี่ยนสถานะภาพเป็นไม่ต้องตรวจ)

[illegible]

หมายเหตุ

สก./ก. ที่เปลี่ยนสถานะเป็นไม่ต้องตรวจสอบ หมายถึง สก./ก. ที่เลิก ขำระบัญชี ล้มละลาย และพิทักษ์ทรัพย์

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA 1/2

งานสอบบัญชีโดยภาครัฐ
(จ้างผู้สอบเอกชน)

[illegible]

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA2
งานสอนแนะ (กลุ่มไม่พร้อมรับการตรวจสอบ)

(1) ที่	(2) รหัส สก./ก.	(3) ชื่อ สก./ก.	(4) ปีบัญชี	(5) ชื่อผู้สอบ บัญชี	(6) สถานะการ ดำเนินธุรกิจ (Y/N)	(7) วันที่ ติดตามการ ดำเนินการ (ว.ด.ป.)	(8) วันที่จัด ประชุม 3 ฝ่าย (ว.ด.ป.)	(9) กิจกรรมสอนแนะ				(10) สามารถสอบ บัญชีได้ (Y/N)
								(9.1) วันที่สอนแนะ (ว.ด.ป.)	(9.2) ผลการสอนแนะ (✓)			
									(9.2.1) ทำบัญชีได้	(9.2.2) ทำบัญชีและ งบการเงินได้	(9.2.3) ทำไม่ได้	
		สหกรณ์										
รวม....สหกรณ์					....Y ....N	....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	....Y ....N
		กลุ่มเกษตรกร										
รวม.....กลุ่มเกษตรกร					....Y ....N	.....ก.	.....ก.	.....ก.	.....ก.	.....ก.	.....ก.	....Y ....N
รวม.....สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร					....Y ....N	....แห่ง	....แห่ง	....แห่ง	....แห่ง	....แห่ง	....แห่ง	....Y ....N

หมายเหตุ

1. ช่อง 7 "วันที่ติดตามการดำเนินการ", ช่อง 8 "วันที่จัดประชุม 3 ฝ่าย" และช่อง 9.1 "วันที่สอนแนะ" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณ : สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรได้รับการตรวจสอบบัญชี
2. ช่อง 9.1 "วันที่สอนแนะ" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตาม RM2 : สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรเป้าหมายได้รับการสอนแนะการจัดทำบัญชี และงบการเงิน
3. ช่อง 9.2.2 "ทำบัญชีและงบการเงินได้" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM2 : ร้อยละ 10 ของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรเป้าหมายสามารถจัดทำบัญชี และงบการเงินได้

คำอธิบาย

แบบ RA 2 : งานสอนแนะ (กลุ่มไม่พร้อมรับการตรวจสอบ)

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

1. ที่
 2. รหัส สหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร
 3. ชื่อ สหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร
 4. ปีบัญชี
 5. ชื่อผู้สอบบัญชี
 6. สถานะการดำเนินธุรกิจ
 7. วันที่ติดตามการดำเนินการ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าติดตามการดำเนินการของ สก./ก.
 8. วันที่จัดประชุม 3 ฝ่าย ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่จัดประชุม 3 ฝ่าย
 9. กิจกรรมสอนแนะ
 - 9.1 วันที่สอนแนะ ให้ระบุวัน เดือน ปี ในวันแรกที่เข้าปฏิบัติงานสอนแนะการจัดทำบัญชีให้กับ สก./ก.
 - 9.2 ผลการสอนแนะ
 - 9.2.1 ทำบัญชีได้
 - 9.2.2 ทำบัญชีและทำงานการเงินได้
 - 9.2.3 ทำไม่ได้
 10. สามารถสอบบัญชี หากสามารถสอบบัญชีได้ให้ระบุ “Y” หรือไม่สามารถสอบบัญชีได้ให้ระบุ “N” กรณีระบุ Y ให้บันทึกผลงานสอบบัญชี (โดยผลงานสอบบัญชีจะแสดงในรายงาน RA 1)
- Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PA 2
- Link ข้อมูลจากระบบ CAD_AUDIT 59
- ให้เลือก “✓” ผลการสอนแนะช่องใดช่องหนึ่ง
กรณีสอนแนะเจ้าหน้าที่ส่งเสริมสหกรณ์ ไม่ต้องบันทึกวันที่สอนแนะและผลการเข้าสอนแนะ

กรณีเปลี่ยนสถานะเป็นไม่ต้องตรวจสอบ
ข้อมูลจะดึงมาแสดงในรายงาน RA2/1

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA2/1
งานสอนแนะ (เปลี่ยนสถานะภาพเป็นไม่ต้องตรวจ)

[illegible]

หมายเหตุ

สก./ก. ที่เปลี่ยนสถานะเป็นไม่ต้องตรวจสอบ หมายถึง สก./ก. ที่เลิก ขำระบัญชี ล้มละลาย และพิทักษ์ทรัพย์

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA3
งานวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน

(1) ที่	(2) รหัส สก./ก.	(3) ชื่อ สก./ก.	(4) ปีบัญชี	(5) ชื่อผู้สอบบัญชี	(6) กิจกรรมวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน		(7) สามารถสอบบัญชีได้ (Y/N)
					(6.1) วันแรกที่เข้าวางระบบบัญชี และการควบคุมภายใน (ว.ด.ป)	(6.2) วันที่วางระบบบัญชีและการ ควบคุมภายในแล้วเสร็จ (ว.ด.ป)	
		สหกรณ์					
รวม.....สหกรณ์					.....สก.	.....สก.	....Y ....N
		กลุ่มเกษตรกร					
รวม.....กลุ่มเกษตรกร					.....ก.	.....ก.	....Y ....N
รวม.....สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร					....แห่ง	....แห่ง	....YN

หมายเหตุ

1. ช่อง 6.1 "วันแรกที่เข้าวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณ : สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรได้รับการตรวจสอบบัญชี
2. ช่อง 6.2 "วันที่วางระบบบัญชีและการควบคุมภายในแล้วเสร็จ" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM3 : สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่จัดตั้งใหม่ได้รับการวางระบบบัญชีและการควบคุมภายในเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร

คำอธิบาย

แบบ RA 3 : งานวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน (กลุ่มจัดตั้งใหม่)

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

- | | | |
|----------------|---|-----------------------------------|
| 1. ที่ | } | Link ข้อมูลจากที่ได้วางแผนใน PA 3 |
| 2. รหัส สก./ก. | | |
| 3. ชื่อ สก./ก. | | |
| 4. ปีบัญชี | | |

5. ชื่อผู้สอบบัญชี Link ข้อมูลจากระบบ CAD_AUDIT 59

6. กิจกรรมวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน

6.1 วันแรกที่เข้าวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่เข้าวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน

6.2 วันที่วางระบบบัญชีและการควบคุมภายในแล้วเสร็จ ให้ระบุ วัน เดือน ปี วันที่วางระบบบัญชีและการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

7. สามารถสอบบัญชี หากสามารถสอบบัญชีได้ให้ระบุ “Y” หรือไม่สามารถสอบบัญชีได้ให้ระบุ “N” กรณีระบุ Y ให้บันทึกผลงานสอบบัญชี

(โดยผลงานสอบบัญชีจะแสดงในรายงาน RA1)

กรณีเปลี่ยนสถานะเป็นไม่ต้องตรวจสอบ
ข้อมูลจะดึงมาแสดงในรายงาน RA3/1

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA3/1
งานวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน (เปลี่ยนสถานะภาพเป็นไม่ต้องตรวจ)

(1) ที่	(2) รหัส สก./ก.	(3) ชื่อ สก./ก.	(4) ปีบัญชี	(5) ชื่อผู้สอบบัญชี	(6) กิจกรรมวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน		(7) สามารถสอบบัญชีได้ (Y/N)
					(6.1) วันแรกที่เข้าวางระบบบัญชี และการควบคุมภายใน (ว.ด.ป)	(6.2) วันที่วางระบบบัญชีและการ ควบคุมภายในแล้วเสร็จ (ว.ด.ป)	
		สหกรณ์					
				การบันทึกเหมือน RA3			
รวม....สหกรณ์					.....สก.	.....สก.	....Y ....N
		กลุ่มเกษตรกร					
รวม.....กลุ่มเกษตรกร					.....ก.	.....ก.	....Y ....N
รวม.....สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร					....แห่ง	....แห่ง	....Y ....N

หมายเหตุ

สก./ก. ที่เปลี่ยนสถานะเป็นไม่ต้องตรวจสอบ หมายถึง สก./ก. ที่เลิก ชำระบัญชี ล้มละลาย และพิทักษ์ทรัพย์

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA4
งานติดตามผลการเสนอเลิก (กลุ่มอาจถูกสั่งเลิกหรือกลุ่มต้องเลิกตามกฎหมาย)

(1) ที่	(2) รหัส สก./ก.	(3) ชื่อ สก./ก.	(4) ปี บัญชี	(5) ชื่อผู้สอบ บัญชี	(6) กิจกรรมติดตามความเคลื่อนไหว				(7) กิจกรรมสอนแนะการจัดทำบัญชี				(8) สามารถสอบบัญชีได้ (Y/N)
					(6.1) วันที่ติดตาม (ว.ด.ป.)	(6.2) ผลการติดตาม			(7.1) วันที่สอนแนะ (ว.ด.ป.)	(7.2) ผลการสอนแนะ (✓)			
						(6.2.1) อยู่ระหว่างการ พิจารณาของ นทส. (✓)	(6.2.2) นทส.พิจารณา ให้ฟื้นฟู (ระบุเดือน พ.ศ. ที่ได้รับแจ้ง)	(6.2.3) นทส. สั่งเลิกแล้ว (ว.ด.ป.)		(7.2.1) ทำบัญชีได้	(7.2.2) ทำบัญชีและ งบการเงินได้	(7.2.3) ทำไม่ได้	
		สหกรณ์											
รวม.....สหกรณ์					.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	....Y ....N
		กลุ่มเกษตรกร											
รวม.....กลุ่มเกษตรกร					.....ก.	.....ก.	.....ก.	.....ก.	.....ก.	.....ก.	.....ก.	.....ก.	....Y ....N
รวม.....สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร					....แห่ง	....แห่ง	....แห่ง	....แห่ง	....แห่ง	....แห่ง	....แห่ง	....แห่ง	....YN

หมายเหตุ

1. ช่อง 6.1 "วันที่ติดตาม" และช่อง 7.1 "วันที่สอนแนะ" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 1 : จำนวนสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการตรวจสอบบัญชี
2. ช่อง 6.1 "วันที่ติดตาม" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM4 : จำนวนสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรเป้าหมายได้รับการติดตามการเสนอเลิก

คำอธิบาย

แบบ RA 4 : งานติดตามผลการเสนอเล็ก (กลุ่มอาจถูกส่งเล็กหรือกลุ่มต้องเล็กตามกฎหมาย)

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

- | | | |
|--------------------------------|---|-------------------------------------|
| 1. ที่ | } | Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PA 4 |
| 2. รหัส สก./ก. | | |
| 3. ชื่อ สก./ก. | | |
| 4. ปีบัญชี | | |
| 5. ชื่อผู้สอบบัญชี | | |
| 6. กิจกรรมติดตามความเคลื่อนไหว | | |

6.1 วันที่ติดตาม ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าติดตาม

6.2 ผลการติดตาม

6.2.1 อยู่ระหว่างการพิจารณาของ นทส. ให้ระบุ “✓” สหกรณ์/กลุ่มฯ ที่อยู่ระหว่างการพิจารณาของนายทะเบียนสหกรณ์

6.2.2 นทส.พิจารณาให้ฟื้นฟู ให้ระบุ เดือน ปี ที่ได้รับแจ้งจากนายทะเบียนสหกรณ์ว่าให้เข้าฟื้นฟูสหกรณ์/กลุ่มฯ

6.2.3 นทส.สั่งเลิกแล้ว ให้ระบุ วัน เดือน ปี ของสหกรณ์/กลุ่มฯ ที่นายทะเบียนสหกรณ์ได้สั่งเลิกแล้ว

7. กิจกรรมสอนแนะนำการจัดทำบัญชี

7.1 วันที่สอนแนะ ให้ระบุวัน เดือน ปี ในวันแรกที่เข้าปฏิบัติงานสอนแนะให้กับสหกรณ์/กลุ่มฯ

7.2 ผลการสอนแนะ

7.2.1 ทำบัญชีได้

7.2.2 ทำบัญชีและทำงานการเงินได้

7.2.3 ทำไม่ได้

} ให้เลือก “✓” ผลการสอนแนะช่องใดช่องหนึ่ง

กรณีสอนแนะเจ้าหน้าที่ส่งเสริมสหกรณ์ ไม่ต้องบันทึกวันที่สอนแนะและผลการเข้าสอนแนะ

8. สามารถสอบบัญชีได้ หากสามารถสอบบัญชีได้ให้ระบุ “Y” หรือไม่สามารถสอบบัญชีได้ให้ระบุ “N” กรณีระบุ Y ให้บันทึกผลงานสอบบัญชี

(โดยผลงานสอบบัญชีจะแสดงในรายงาน RA1)

กรณีเปลี่ยนสถานะเป็นไม่ต้องตรวจสอบ
ข้อมูลจะดึงมาแสดงในรายงาน RA4/1

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA4/1

งานติดตามผลการเสนอเล็ก
(เปลี่ยนสถานะภาพเป็นไม่ต้องตรวจ)

[illegible]

หมายเหตุ

สก./ก. ที่เปลี่ยนสถานะเป็นไม่ต้องตรวจสอบ หมายถึง สก./ก. ที่เลิก ขำระบัญชี ล้มละลาย และพิทักษ์ทรัพย์

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA 5
การติดตามการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี (ภาครัฐ)

(1) ที่	(2) ชื่อผู้สอบบัญชี	(3) รหัส สก./ก.	(4) ชื่อสก./ก.	(5) วันที่ประเมินมาตรฐาน สำนักงาน (ว.ด.ป.)	(6) การประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี		
					(6.1) วันที่ผู้ปฏิบัติงานลงทะเบียน รับกระดาดำทำการ (ว.ด.ป.)	(6.2) วันที่ประเมินคุณภาพงาน สอบบัญชีแล้วเสร็จ (ว.ด.ป.)	(6.3) รวมจำนวนวันที่ใช้ในการ ประเมิน(วัน)
			สหกรณ์				
	รวม....ราย (ไม่นับซ้ำ)	รวม.....สหกรณ์			...ชิ้นงาน	...ชิ้นงาน	(จัดไม่ได้/น้อย/ปานกลาง) ≤ 15 วัน =.....ชิ้นงาน > 15 วัน=.....ชิ้นงาน (มาก/มากที่สุด) ≤ 20 วัน =.....ชิ้นงาน > 20 วัน=.....ชิ้นงาน
			กลุ่มเกษตรกร				
	รวม....ราย (ไม่นับซ้ำ)	รวม.....สหกรณ์			...ชิ้นงาน	...ชิ้นงาน	(จัดไม่ได้/น้อย/ปานกลาง) ≤ 15 วัน =.....ชิ้นงาน > 15 วัน=.....ชิ้นงาน (มาก/มากที่สุด) ≤ 20 วัน =.....ชิ้นงาน > 20 วัน=.....ชิ้นงาน
	รวม....ราย (ไม่นับซ้ำ)	รวม.....สหกรณ์		ว.ด.ป.....	...ชิ้นงาน	...ชิ้นงาน	(จัดไม่ได้/น้อย/ปานกลาง) ≤ 15 วัน =.....ชิ้นงาน > 15 วัน=.....ชิ้นงาน (มาก/มากที่สุด) ≤ 20 วัน =.....ชิ้นงาน > 20 วัน=.....ชิ้นงาน

หมายเหตุ

1. **ช่อง 2 "ชื่อผู้สอบบัญชี"** เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตาม RM5 : จำนวนผู้สอบบัญชีทุกรายได้รับการประเมินคุณภาพงานสอบบัญชี
2. **ช่อง 6.3 "รวมจำนวนวันที่ใช้ในการประเมิน"** เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM5 : ร้อยละ 80 ของจำนวนชิ้นงานของผู้สอบบัญชีได้รับการประเมินคุณภาพงานสอบบัญชีตามระบบมาตรฐานการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีภายในมาตรฐานเวลาที่กำหนด

คำอธิบาย

แบบ RA 5 : การติดตามการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี (ภาครัฐ)

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 - 10 (สตท.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

1. ที่ ระบุลำดับที่
2. ชื่อผู้สอบบัญชี แสดงรายชื่อผู้สอบบัญชีที่ถูกเรียกรายงานมาประเมิน
3. รหัส สก./ก. แสดงรหัสสหกรณ์/กลุ่มฯ ของรายงานที่ถูกประเมิน
4. ชื่อ สก./ก. แสดงชื่อสหกรณ์/กลุ่มฯ ของรายงานที่ถูกประเมิน
5. วันที่ประเมินมาตรฐานสำนักงาน แสดงวันที่เข้าประเมินมาตรฐานสำนักงาน
6. การประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี
 - 6.1 วันที่ผู้ปฏิบัติงานลงทะเบียนรับกระดาษทำการ
 - 6.2 วันที่ประเมินคุณภาพงานสอบบัญชีแล้วเสร็จ
 - 6.3 รวมจำนวนวันที่ใช้ในการประเมิน

Link ข้อมูลจากระบบ CAD_CAQC59

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....
ณ วันที่.....ปีงบประมาณ 2559

RA 6
การพัฒนาระบบบัญชีและ การควบคุมภายใน

(1) สดส.	(2) รหัสสหกรณ์	(3) ชื่อสหกรณ์	(4) ชื่อระบบบัญชีและ การควบคุมภายใน	(5) การวางระบบบัญชีและระบบการควบคุมภายใน			
				(5.1) วันที่วิเคราะห์ ระบบแล้วเสร็จ (ว.ด.ป)	(5.2) วันที่ออกแบบ ระบบแล้วเสร็จ (ว.ด.ป)	(5.3) วันที่วางรูปแบบบัญชี และการควบคุมภายใน แล้วเสร็จ (ว.ด.ป)	(5.4) วันที่สรุปผลการ วางระบบแล้วเสร็จ (ว.ด.ป)
		สหกรณ์					
รวมสหกรณ์				.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.

หมายเหตุ

ช่อง 5.3 "วันที่วางรูปแบบบัญชีและการควบคุมภายในแล้วเสร็จ" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM11 : สหกรณ์เป้าหมายได้รับการวางระบบบัญชีและการควบคุมภายในเหมาะสมและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

คำอธิบาย
แบบ RA 6 : การพัฒนาระบบบัญชีและการควบคุมภายใน

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 - 10 (สตท.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

- | | | |
|---|---|-------------------------------------|
| 1. สตส.
2. รหัสสหกรณ์
3. ชื่อสหกรณ์ | } | Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PA 6 |
|---|---|-------------------------------------|
4. ชื่อระบบบัญชีและการควบคุมภายใน ให้ระบุชื่อระบบบัญชีและการควบคุมภายในที่ได้ให้คำแนะนำในการวางระบบแก่สหกรณ์
5. การวางระบบบัญชีและการควบคุมภายใน
- 5.1 วันที่วิเคราะห์ระบบแล้วเสร็จ ให้ระบุวัน เดือน ปี ที่วิเคราะห์ลักษณะการดำเนินธุรกิจ ระบบบัญชี และการควบคุมภายในของสหกรณ์แล้วเสร็จ
- 5.2 วันที่ออกแบบระบบแล้วเสร็จ ให้ระบุวัน เดือน ปี ที่ออกแบบระบบบัญชีและการควบคุมภายในที่เหมาะสมของสหกรณ์แล้วเสร็จ
- 5.3 วันที่วางรูปแบบบัญชีและการควบคุมภายในแล้วเสร็จ ให้ระบุวัน เดือน ปี ที่วางรูปแบบบัญชีและการควบคุมภายในของสหกรณ์แล้วเสร็จ
- 5.4 วันที่สรุปผลการวางระบบแล้วเสร็จ ให้ระบุวัน เดือน ปี ที่สรุปผลการวางระบบบัญชีและการควบคุมภายในของสหกรณ์แล้วเสร็จ

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA7
การพิสูจน์ความมีอยู่จริงของลูกหนี้ หัก และเงินรับฝาก โดยเทคนิคการยืนยันยอด

(1) ที่	(2) รหัส สก.	(3) ชื่อสก.	(4) ปีบัญชี	(5) วันที่จัดทำ ทะเบียนแล้ว เสร็จ (ว.ด.ป.)	(6) การเลือกกลุ่มเป้าหมาย			(7) การดำเนินการยืนยันยอด		(8) ผลการยืนยัน (คน)					
					(6.1) วันที่แล้วเสร็จ (ว.ด.ป.)	(6.2) วิธีการยืนยันยอด (คน)		(7.1) วันที่เริ่ม (ว.ด.ป.)	(7.2) วันที่สิ้นสุด (ว.ด.ป.)	(8.1) โดยตรง		(8.2) ไปรษณีย์		(8.3) วันที่ทำสรุป เสนอ หน.สดส. (ว.ด.ป.)	(8.4) วันที่แจ้งสก. (ว.ด.ป.)
						โดยตรง	ไปรษณีย์			ไม่หักทวง (คน)	หักทวง (คน)	ไม่หักทวง (คน)	หักทวง (คน)		
		สหกรณ์													
รวม....สหกรณ์				.....สก.	.....สก.	.....คน	.....คน	.....สก.	.....สก.	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....สก.	.....สก.

หมายเหตุ

ช่อง 6.2 "วิธีการยืนยันยอด" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตาม RM12 : ร้อยละ 20 ของสมาชิกสหกรณ์กลุ่มเป้าหมายได้รับการยืนยันยอด

คำอธิบาย
แบบ RA 7 : การพิสูจน์ความมีอยู่จริงของลูกค้าหนี้ หุ่น และเงินรับฝาก โดยเทคนิคการยืนยันยอด

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

1. ที่
 2. รหัส สก.
 3. ชื่อ สก.
 4. ปีบัญชี
- } Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PA 7
5. วันที่จัดทำทะเบียนแล้วเสร็จ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่จัดทำทะเบียนรายชื่อสมาชิกสหกรณ์แล้วเสร็จ
 6. การเลือกกลุ่มเป้าหมาย
 - 6.1 วันที่แล้วเสร็จ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เลือกรายชื่อสมาชิก ที่จะทำการยืนยันยอดแล้วเสร็จ
 - 6.2 วิธีการยืนยันยอด
 - โดยตรง ให้ระบุจำนวนสมาชิกที่ยืนยันยอดโดยตรง
 - ไปรษณีย์ ให้ระบุจำนวนสมาชิกที่ยืนยันยอดทางไปรษณีย์ตอบรับ
 7. การดำเนินการยืนยันยอด
 - 7.1 วันที่เริ่ม ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เริ่มดำเนินการยืนยันยอดสมาชิก
 - 7.2 วันที่สิ้นสุด ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่สิ้นสุดการดำเนินการยืนยันยอดสมาชิก
 8. ผลการยืนยัน
 - 8.1 โดยตรง
 - 8.2 ไปรษณีย์

} ไม่หักทวง ให้ระบุจำนวนสมาชิกที่ไม่หักทวงการยืนยันยอด
หักทวง ให้ระบุจำนวนสมาชิกที่หักทวงการยืนยันยอด

 - 8.3 วันที่ทำสรุป เสนอ หน.สตส. ให้ระบุ วัน/เดือน/ปี ที่จัดทำสรุปเสนอหัวหน้าสำนักงานฯ
 - 8.4 วันที่แจ้ง สก. ให้ระบุ วัน/เดือน/ปี ที่แจ้งให้สหกรณ์ทราบ

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA 8
การวิเคราะห์ข้อมูลการทำธุรกรรม เชิงลึกของสหกรณ์

(1) ที่	(2) รหัส สก.	(3) ชื่อสก.	(4) ปีบัญชี	(5) ผู้สอบบัญชี	(6) การวิเคราะห์ข้อมูลการทำธุรกรรมเชิงลึกของสหกรณ์						
					(6.1) วันที่เข้าวิเคราะห์ ข้อมูลฯ (ว.ด.ป)	(6.2) สรุปผลการวิเคราะห์ข้อมูลฯ ร่วมกับ หน.สดส. (✓)		(6.3) การนำผลข้อมูลไปใช้ (✓)			(6.4) เพิ่มประวัติสหกรณ์มีการ Update ข้อมูลเป็นปัจจุบัน (Y/N)
						มี	ไม่มี	ประเมินความ เสี่ยง	การจัดทำ แผนการสอบ บัญชีโดยรวม	แนวการสอบ บัญชี	
		สหกรณ์									
รวม.....สหกรณ์					.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	....Y ....N

หมายเหตุ

- ช่อง 6.1 "วันที่เข้าวิเคราะห์ข้อมูลฯ" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตาม RM13 : สหกรณ์เป้าหมายได้รับการวิเคราะห์ข้อมูลการทำธุรกรรมเชิงลึก
- ช่อง 6.4 "เพิ่มประวัติสหกรณ์มีการ Update ข้อมูลเป็นปัจจุบัน" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM13 : ร้อยละ 80 ของสหกรณ์เป้าหมาย มีการ Update ข้อมูลเป็นปัจจุบัน

คำอธิบาย

แบบ RA 8 : การวิเคราะห์ข้อมูลการทำธุรกรรมเชิงลึกของสหกรณ์

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

- | | | |
|--------------------|---|-------------------------------------|
| 1. ที่ | } | Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PA 8 |
| 2. รหัส สก. | | |
| 3. ชื่อสหกรณ์ | | |
| 4. ปีบัญชี | | |
| 5. ชื่อผู้สอบบัญชี | | |

6. การวิเคราะห์ข้อมูลการทำธุรกรรมเชิงลึกของสหกรณ์

6.1 วันที่เข้าวิเคราะห์ข้อมูลฯ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าวิเคราะห์ข้อมูลการทำธุรกรรมเชิงลึกของสหกรณ์

6.2 สรุปผลการวิเคราะห์ข้อมูลฯ ร่วมกับ หน.สตส. ให้เลือก “✓” ว่า มี หรือ ไม่มี การจัดทำสรุปผลการวิเคราะห์ข้อมูลฯ ร่วมกับ หน.สตส.

6.3 การนำผลข้อมูลไปใช้

- ประเมินความเสี่ยง ให้เลือก “✓” หากมีการนำผลข้อมูลไปใช้ในการประเมินความเสี่ยง
- การจัดทำแผนการสอบบัญชีโดยรวม ให้เลือก “✓” หากมีการนำผลข้อมูลไปใช้ในการจัดทำแผนการสอบบัญชีโดยรวม
- แนวการสอบบัญชี ให้เลือก “✓” หากมีการนำผลข้อมูลไปใช้ในการจัดทำแนวการสอบบัญชี

6.4 เพิ่มประวัติสหกรณ์มีการ Update ข้อมูลเป็นปัจจุบัน ให้ระบุ “Y” หากมีการ Update ข้อมูลเพิ่มประวัติสหกรณ์เป็นปัจจุบัน หรือ
ให้ระบุ “N” หากไม่มีการ Update ข้อมูลเพิ่มประวัติสหกรณ์ให้เป็นปัจจุบัน

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่..... / สำนักมาตรฐานการบัญชีและการสอบบัญชี
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RA 9
การตรวจสอบสหกรณ์กรณีไม่มีปัญหาพิเศษ

(1) ที่	(2) รหัส สก.	(3) ชื่อ สก.	(4) ปีบัญชี	(5) วันที่รับทราบ ปัญหาพิเศษ (ว.ด.ป.)	(6) ผลการดำเนินการ					
					(6.1) วันที่จัดตั้ง คณะกรรมการ (ว.ด.ป.)	(6.2) วันที่ศึกษา ข้อเท็จจริง (ว.ด.ป.)	(6.3) วันที่วางแผนงาน (ว.ด.ป.)	(6.4) วันที่เข้า ปฏิบัติงานในพื้นที่ (ว.ด.ป.)	(6.5) วันที่ ปฏิบัติงานแล้วเสร็จ (ว.ด.ป.)	(6.6) วันที่เสนอรายงาน กรมฯ (ว.ด.ป.)
รวม....สหกรณ์				.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.

หมายเหตุ

ช่อง 6.4 "วันที่เข้าปฏิบัติงานในพื้นที่" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตาม RM10 : จำนวนสหกรณ์ที่มีปัญหาพิเศษได้รับคำแนะนำแก้ไขปัญหา

คำอธิบาย
แบบ RA 9 : การตรวจสอบสหกรณ์กรณีมีปัญหาพิเศษ

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 - 10 (สตท.) และสำนักมาตรฐานการบัญชีและการสอบบัญชี

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

1. ที่ แสดงลำดับสหกรณ์
2. รหัสสหกรณ์ แสดงรหัสสหกรณ์
3. ชื่อสหกรณ์ แสดงชื่อสหกรณ์
4. ปีบัญชี แสดงปีบัญชีของสหกรณ์
5. วันที่รับทราบปัญหาพิเศษ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่รับทราบปัญหาพิเศษ
6. ผลการดำเนินการ
 - 6.1 วันที่จัดตั้งคณะทำงาน ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเฉพาะกิจ
 - 6.2 วันที่ศึกษาข้อเท็จจริง ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เริ่มศึกษาข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้น
 - 6.3 วันที่วางแผนงาน ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เริ่มวางแผนงาน ออกแบบวิธีการทำงาน
 - 6.4 วันที่เข้าปฏิบัติงานในพื้นที่ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่เข้าปฏิบัติการตรวจสอบ
 - 6.5 วันที่เข้าปฏิบัติงานแล้วเสร็จ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่ปฏิบัติการตรวจสอบแล้วเสร็จ
 - 6.6 วันที่เสนอรายงานกรมฯ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่สรุปรายงานความก้าวหน้าเสนออธิบดีกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ (สมช.)

หมวด B

งานสอบบัญชีสหกรณ์โดยภาคเอกชน

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักมาตรฐานการบัญชีและการสอบบัญชี
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RB 1

การสอบบัญชีสหกรณ์
โดยผู้สอบบัญชีภาคเอกชน

(1) ที่	(2) รหัส สก.	(3) ชื่อ สก.	(4) ปี บัญชี	(5) ชื่อผู้สอบ บัญชี	(6) แผนการสอบบัญชี				(7) วันแรกที่เข้า ปฏิบัติงาน สอบบัญชี ระหว่างปี (ว.ด.ป.)	(8) กิจกรรมสอบบัญชีประจำปี			(9) สรุปจำนวนวันที่ใช้จริงในการสอบบัญชี				(10) วันที่ กรมฯ รับรายงาน (ว.ด.ป.)
					(6.1) วันที่ประเมินตาม ระเบียบ นทส. (มาตรฐานขั้นต่ำ) (ว.ด.ป.)	(6.2) วันที่ สรุปผลการ ประเมิน ความเสี่ยง (ว.ด.ป.)	(6.3) วันที่ทำ แผนการ สอบบัญชี โดยรวม แล้วเสร็จ (ว.ด.ป.)	(6.4) วันที่ทำแนวการ สอบบัญชีแล้ว เสร็จ (ว.ด.ป.)		(8.1) วันที่ สก. ส่งงบการเงิน (ว.ด.ป.)	(8.2) วันแรกที่ เข้าปฏิบัติ งานสอบ บัญชี (ว.ด.ป.)	(8.3) วันที่แสดง ความเห็น (ว.ด.ป.)	(9.1) วางแผน งานสอบ บัญชี (วัน)	(9.2) ปฏิบัติ งาน ตรวจสอบ บัญชี (วัน)	(9.3) สรุปผลการ สอบบัญชี (วัน)	(9.4) รวม (วัน)	
รวม.....สหกรณ์					.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.	...สก...วัน	...สก...วัน	...สก...วัน	...สก...วัน	.....สก.

หมายเหตุ

1. **ช่อง 8.2 "วันแรกที่เข้าปฏิบัติงานสอบบัญชี"** เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 1 และตาม RM6 : จำนวนสหกรณ์ที่ได้รับการตรวจสอบบัญชี
2. **ช่อง 9.4 "รวม"** เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 1 และตาม RM6 : ร้อยละ 90 ของสหกรณ์ได้รับการตรวจสอบบัญชีภายในมาตรฐานเวลาที่กำหนด

คำอธิบาย

แบบ RB 1 : การสอบบัญชีสหกรณ์โดยผู้สอบบัญชีภาคเอกชน

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สำนักมาตรฐานการบัญชีและการสอบบัญชี (สมช.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

1. ที่
 2. รหัสสหกรณ์
 3. ชื่อสหกรณ์
 4. ปีบัญชี
 5. ชื่อผู้สอบบัญชีภาคเอกชน
 6. แผนงานสอบบัญชี
 - 6.1 วันที่ประเมินตามระเบียบ นทส. (มาตรฐานขั้นต่ำ)
 - 6.2 วันที่สรุปผลการประเมินความเสี่ยง
 - 6.3 วันที่ทำแผนการสอบบัญชีโดยรวมแล้วเสร็จ
 - 6.4 วันที่ทำแนวการสอบบัญชีแล้วเสร็จ
 7. วันแรกที่เข้าปฏิบัติงานสอบบัญชีระหว่างปี
 8. กิจกรรมสอบบัญชีประจำปี
 - 8.1 วันที่ สก. ส่งงบการเงิน
 - 8.2 วันแรกที่เข้าปฏิบัติงานสอบบัญชี
 - 8.3 วันที่แสดงความเห็น
 9. สรุปจำนวนวันที่ใช้จริงในการสอบบัญชี
 - 9.1 วางแผนงานสอบบัญชี
 - 9.2 ปฏิบัติงานตรวจสอบบัญชี
 - 9.3 สรุปผลการสอบบัญชี
 - 9.4 รวม
 10. วันที่กรมฯ รับรายงาน
- Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PB 1
- Link ข้อมูลมาจากระบบ CAD_CA

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์..... / สำนักมาตรฐานการบัญชีและการสอบบัญชี
ณ วันที่.....ปีงบประมาณ 2559

RB 2
การกำกับสหกรณ์ภาคเอกชน

(1) ที่	(2) รหัส สหกรณ์	(3) ชื่อสหกรณ์	(4) ปีบัญชี	(5) ชื่อ - สกุล ผู้สอบบัญชี ภาคเอกชน	(6) การกำกับสหกรณ์			(7) การจัดการประชุม		
					(6.1) วันที่กำกับสหกรณ์ (ว.ด.ป.)	(6.2) ผลการเข้ากำกับ		(7.1) กรรมการ		(7.2) วันที่เข้าร่วม ประชุมใหญ่ (ว.ด.ป.)
						(6.2.1) มีข้อสังเกต (ว.ด.ป.หนังสือแจ้ง ผลฯ)	(6.2.2) ไม่มีข้อสังเกต (ว.ด.ป.หนังสือแจ้ง ผลฯ)	วันแรกที่เข้า ร่วมประชุม (ว.ด.ป.)	จำนวนครั้งที่ สดส.เข้าร่วม ประชุม	
รวม.....สหกรณ์					...สก.	...สก.	...สก.	..Y...N	...สก...ครั้ง	..Y...N

หมายเหตุ

ช่อง 6.1 "วันที่กำกับสหกรณ์" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตาม RM9 : สหกรณ์ที่จัดจ้างผู้สอบบัญชีภาคเอกชนได้รับการกำกับ จำนวน 272 แห่ง

คำอธิบาย

แบบ RB 2 : การกำกับสหกรณ์ภาคเอกชน

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) สำหรับพื้นที่ กทม. ให้แบ่งตามเขตพื้นที่กำกับสหกรณ์ ตาม RM หน้า 35 (สตส.กทม. และ สมช.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

1. ที่
 2. รหัสสหกรณ์
 3. ชื่อสหกรณ์
 4. ปีบัญชี
- } Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PB 2
5. ชื่อ - สกุล ผู้สอบบัญชีภาคเอกชน Link ข้อมูลจากระบบ CAD_AUDIT_CA 59
 6. การกำกับสหกรณ์
 - 6.1 วันที่กำกับสหกรณ์ ให้ระบุวัน เดือน ปี ที่เข้ากำกับสหกรณ์
 - 6.2 ผลการเข้ากำกับ
 - 6.2.1 มีข้อสังเกต
 - 6.2.2 ไม่มีข้อสังเกต
- } ให้ระบุวัน เดือน ปี หนังสือที่แจ้งผลฯ
7. การจัดการประชุม
 - 7.1 กรรมการ
 - วันแรกที่เข้าร่วมประชุม ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่เข้าร่วมประชุมกรรมการ
 - จำนวนครั้งที่ สตส. เข้าร่วมประชุม ให้ระบุจำนวนครั้งสะสมที่เข้าร่วมประชุมกรรมการ
 - 7.2 วันที่เข้าร่วมประชุมใหญ่ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าร่วมประชุมใหญ่

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่...../สำนักมาตรฐานการบัญชีและการสอบบัญชี
ณ วันที่.....ปีงบประมาณ 2559

RB 3
การติดตามการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี (ภาคเอกชน)

(1) ที่	(2) ชื่อ - สกุล ผู้สอบ บัญชีภาคเอกชน	(3) รหัสสหกรณ์	(4) ชื่อสหกรณ์	(5) วันที่ประเมินมาตรฐาน สำนักงาน (ว.ด.ป.)	(6) การประเมินคุณภาพงานสอบบัญชี		
					(6.1) วันที่ผู้ปฏิบัติงานลงทะเบียน รับกระดาดำทำการ (ว.ด.ป.)	(6.2) วันที่ประเมินคุณภาพงาน สอบบัญชีแล้วเสร็จ (ว.ด.ป.)	(6.3) รวมจำนวนวันที่ใช้ในการประเมิน (วัน)
	.....ราย (ไม่นับซ้ำ)	รวม.....สหกรณ์		.....แห่ง (ไม่นับซ้ำ)	...สก.	...สก.	≤ 20 วัน =...ชิ้นงาน > 20 วัน=...ชิ้นงาน

หมายเหตุ

1. ช่อง 2 "ชื่อ-สกุล ผู้สอบบัญชีภาคเอกชน" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตาม RM5 : จำนวนผู้สอบบัญชีทุกรายได้รับการประเมินคุณภาพงานสอบบัญชี
2. ช่อง 6.3 "รวมจำนวนวันที่ใช้ในการประเมิน" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM5 : ร้อยละ 80 ของจำนวนชิ้นงานของผู้สอบบัญชีได้รับการประเมินคุณภาพงานสอบบัญชีตามระบบมาตรฐานการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีภายในมาตรฐานเวลาที่กำหนด

คำอธิบาย

แบบ RB 3 : การติดตามการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี (ภาคเอกชน)

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 – 10 สำหรับพื้นที่ กทม. ให้แบ่งตามเขตพื้นที่กำกับสหกรณ์ ตาม RM หน้า 35 (สตส.กทม. และ สมช.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน

1. ที่
2. ชื่อ - สกุล ผู้สอบบัญชีภาคเอกชน
3. รหัสสหกรณ์
4. ชื่อสหกรณ์
5. วันที่ประเมินมาตรฐานสำนักงาน ให้ระบุ วัน เดือน ปี วันแรกที่เข้าประเมินมาตรฐานสำนักงาน
6. การประเมินคุณภาพงานสอบบัญชี
 - 6.1 วันที่ผู้ปฏิบัติงานลงทะเบียนรับกระดาษาทำการ
 - 6.2 วันที่ประเมินคุณภาพงานสอบบัญชีแล้วเสร็จ

} Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PB 3

} Link ข้อมูลจากระบบ CAD_CAQC_CA 59

6.3 รวมจำนวนวันที่ใช้ในการประเมิน นับจากวันที่ผู้ปฏิบัติงานลงทะเบียนรับกระดาษาทำการ ถึงวันที่ประเมินคุณภาพงานสอบบัญชีแล้วเสร็จ (ภายใน 20 วัน นับแต่วันที่ผู้ปฏิบัติงานลงทะเบียนรับงาน)

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RB 4
การเตรียมความพร้อมและมอบหมายงาน ให้ผู้สอบบัญชีภาคเอกชนตรวจสอบบัญชี

(1) ที่	(2) รหัส สก.	(3) ชื่อ สก.	(4) ปีบัญชี	(5) สถานะกลุ่ม	(6) วันที่เข้าเสริมสร้างความเข้าใจ (ว.ด.ป.)	(7) ผลการเสริมสร้าง (สมช.)	
						(7.1) จัดจ้าง (✓)	(7.2) ไม่จัดจ้าง (✓)
รวม....สหกรณ์				.....สก.	.....สก.	.....สก.	.....สก.

หมายเหตุ

1. **ช่อง 6 "วันที่เสริมสร้างความเข้าใจ"** เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตาม RM7 : จำนวนสหกรณ์ที่ได้รับความรู้ความเข้าใจในวิธีการคัดเลือก การจัดจ้าง และการเสนอชื่อผู้สอบบัญชีภาคเอกชน
2. **ช่อง 7 "จัดจ้าง"** เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM7 : ร้อยละ 85 ของสหกรณ์เป้าหมายมีการจัดจ้างผู้สอบบัญชีภาคเอกชน

คำอธิบาย

แบบ RB 4 : การเตรียมความพร้อมและมอบหมายงานให้ผู้สอบบัญชีภาคเอกชนตรวจสอบบัญชี

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน

- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 6
- สำนักงานมาตรฐานการบัญชีและสอบบัญชี (สมช.) : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 7

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ที่
2. รหัสสหกรณ์
3. ชื่อสหกรณ์
4. ปีบัญชี
5. สถานะกลุ่ม
6. วันที่เข้าเสริมสร้างความเข้าใจ
7. ผลการเสริมสร้าง

Link ข้อมูลจากระบบ CAD_CAQC_CA 59

7.1 จัดจ้าง ให้เลือก “✓” กรณีสหกรณ์มีการจัดจ้างผู้สอบบัญชีภาคเอกชน

7.2 ไม่จัดจ้าง ให้เลือก “✓” กรณีสหกรณ์ไม่มีการจัดจ้างผู้สอบบัญชีภาคเอกชน

หมวด C

งานพัฒนาสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่...../สำนักส่งเสริมพัฒนาการบัญชีและถ่ายทอดเทคโนโลยี
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RC 1
โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งและ เป็นอิสระให้กับระบบสหกรณ์

(1) ที่	(2) รหัส	(3) ชื่อสหกรณ์	(4) กิจกรรมอบรมผู้ตรวจสอบกิจการ						(5) การติดตามประเมินผลโครงการ					
			(4.1) หลักสูตรขั้นพื้นฐาน		(4.2) หลักสูตรชั้นกลาง		(4.3) หลักสูตรขั้นสูง		(5.1) หลักสูตรขั้นพื้นฐาน		(5.2) หลักสูตรชั้นกลาง		(5.3) หลักสูตรขั้นสูง	
			(4.1.1) วันแรกที่อบรม (ว.ด.ป)	(4.1.2) จำนวนคน	(4.2.1) วันแรกที่อบรม (ว.ด.ป)	(4.2.2) จำนวนคน	(4.3.1) วันแรกที่อบรม (ว.ด.ป)	(4.3.2) จำนวนคน	(5.1.1) วันแรกที่ติดตาม (ว.ด.ป)	(5.1.2) สามารถนำความรู้ไปใช้ ประโยชน์ (คน) (นำเสนอรายงานผลการ ตรวจสอบกิจการต่อที่ประชุม คณะกรรมการดำเนินการได้)	(5.2.1) วันแรกที่ติดตาม (ว.ด.ป)	(5.2.2) สามารถนำความรู้ไปใช้ ประโยชน์ (คน) (นำเสนอรายงานผลการ ตรวจสอบกิจการต่อที่ประชุม คณะกรรมการดำเนินการได้)	(5.3.1) วันแรกที่ติดตาม (ว.ด.ป)	(5.3.2) สามารถนำความรู้ไปใช้ ประโยชน์ (คน) (นำเสนอรายงานผลการตรวจสอบ กิจการต่อที่ประชุมคณะกรรมการ ดำเนินการได้)
รวม.....สหกรณ์			...สก.	...คน	...สก.	...คน	...สก.	...คน	...สก.	...คน	...สก.	...คน	...สก.	...คน

หมายเหตุ

1. **ช่อง 4.1.1 หรือ 4.2.1 หรือ 4.3.1 "วันแรกที่อบรม"** เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 2 และ RM20: จำนวนสหกรณ์ได้รับการฝึกอบรมด้านบริหารจัดการทางการเงินการบัญชี (1,100 แห่ง) (นับผลงานกิจกรรมที่ได้ผลงานก่อนโดยไม่นับซ้ำ)

2. **(ช่อง 5.1.1 และช่อง 5.1.2) หรือ (ช่อง 5.2.1 และช่อง 5.2.2) หรือ (ช่อง 5.3.1 และช่อง 5.3.2) :** วันแรกที่ติดตามและสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ (นำเสนอรายงานผลการตรวจสอบกิจการต่อที่ประชุมคณะกรรมการดำเนินการได้)

เป็นตัวชี้วัดตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 2 : ร้อยละ 70 ของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีบุคลากรผ่านการฝึกอบรมสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้ และตาม RM20 : ร้อยละ 70 ของสหกรณ์ที่มีบุคลากรผ่านการฝึกอบรมสามารถนำเสนอรายงาน

ผลการตรวจสอบกิจการต่อที่ประชุมคณะกรรมการดำเนินการได้ (นับกิจกรรมที่ได้ผลงานก่อนโดยไม่นับซ้ำ)

คำอธิบาย
แบบ RC 1 : โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งและเป็นอิสระให้กับระบบสหกรณ์

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 – 10 และสำนักส่งเสริมพัฒนาการบัญชีและถ่ายทอดเทคโนโลยี

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

- | | | |
|----------------------------------|---|--|
| 1. ที่ | } | Link ข้อมูลจากที่วางแผนใน PC 1 |
| 2. รหัส | | |
| 3. ชื่อสหกรณ์ | | |
| 4. กิจกรรมอบรมผู้ตรวจสอบกิจการ : | | |
| 4.1 หลักสูตรขั้นพื้นฐาน | } | วันแรกที่อบรม และจำนวนคน |
| 4.2 หลักสูตรชั้นกลาง | | |
| 4.3 หลักสูตรขั้นสูง | | |
| 5. การติดตามประเมินผลโครงการ | | |
| 5.1 หลักสูตรขั้นพื้นฐาน | } | วันแรกที่ติดตาม และจำนวนที่สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ (คน) |
| 5.2 หลักสูตรชั้นกลาง | | |
| 5.3 หลักสูตรขั้นสูง | | |
- Link ข้อมูลจากระบบฐานข้อมูลผู้ตรวจสอบกิจการ
(CAD_INSPECTORS)

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RC2
โครงการพัฒนาศักยภาพการใช้ข้อมูลทางบัญชี ในการบริหารจัดการพืชเศรษฐกิจฯ

(1) ที่	(2) รหัส สก./ก.	(3) ชื่อสก./ก.	(4) กิจกรรมกำกับแนะนำการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง				(5) กิจกรรมอบรมผู้จัดการ/ คณะกรรมการ		(6) การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)	
			ครั้งที่ 1 (ว.ด.ป)	ครั้งที่ 2 (ว.ด.ป)	ครั้งที่ 3 (ว.ด.ป)	ครั้งที่ 4 (ว.ด.ป)	(5.1) วันแรกที่อบรม (ว.ด.ป)	(5.2) จำนวนคน	(6.1) วันแรกที่ติดตาม (ว.ด.ป)	(6.2) สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ (นำข้อมูลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไป ใช้ในการบริหารจัดการได้) (คน)
		สหกรณ์								
รวม.....สหกรณ์			.... สก.	.... สก.	.... สก.	.... สก.	.... สก.	.... คน	.... สก.	.... คน
		กลุ่มเกษตรกร								
รวม.....กลุ่มเกษตรกร			.... ก.	.... ก.	.... ก.	.... ก.	.... ก.	.... คน	.... ก.	.... คน
รวม....สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร			.... แห่ง	.... แห่ง	.... แห่ง	.... แห่ง	.... แห่ง	.... คน	.... แห่ง	.... คน

หมายเหตุ

1. **ช่อง 5.1 "วันแรกที่อบรม"** เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 2 และ RM21: จำนวนสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรมด้านการบริหารจัดการทางการเงินการบัญชี (700 แห่ง)
2. **ช่อง 6.1 "วันแรกที่ติดตาม"** และ **ช่อง 6.2 "สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ (นำข้อมูลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารจัดการได้)"** เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 2 : ร้อยละ 70 ของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีบุคลากรผ่านการฝึกอบรมสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้ และตาม RM21 : ร้อยละ 70 ของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีบุคลากรผ่านการฝึกอบรมสามารถนำข้อมูลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารจัดการได้

คำอธิบาย

แบบ RC 2 : โครงการพัฒนาศักยภาพการใช้ข้อมูลทางบัญชีในการบริหารจัดการพืชเศรษฐกิจฯ

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 4 และ 5
- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 – 10 : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 6

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ที่
 2. รหัสสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร
 3. ชื่อสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร
- } Link ข้อมูลมาจากที่วางแผนใน PC 2
4. กิจกรรมกำกับแนะนำการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้ากำกับแนะนำการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงในแต่ละครั้ง
 5. กิจกรรมอบรมผู้จัดการ/คณะกรรมการ
 - 5.1 วันแรกที่อบรม ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่ดำเนินการอบรม
 - 5.2 จำนวนคน ให้ระบุจำนวนคนที่ได้รับการอบรม
 6. การติดตามประเมินผลโครงการ
 - 6.1 วันแรกที่ติดตาม ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่เข้าติดตาม
 - 6.2 สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ (นำข้อมูลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารจัดการได้) ให้ระบุจำนวนคนที่สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ในการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารจัดการได้

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RC3
โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการ ด้านการเงินและการบัญชี

(1) ที่	(2) รหัสสก./ก.	(3) ชื่อสก./ก.	(4) ชั้นคุณภาพ ณ 30 ก.ย 58	(5) กิจกรรมชักซ้อมการ ปฏิบัติงาน		(6) กิจกรรมการอบรม				(7) กิจกรรมกำกับแนะนำ การจัดทำบัญชีและการเงิน		(8) การติดตามประเมินผลโครงการ (สศท.)						
				(5.1) วันที่ชักซ้อม (ว.ด.ป.)	(5.2) จำนวนคน	(6.1) อบรมกรรมการ		(6.2) อบรมเจ้าหน้าที่บัญชี/ ผู้รับผิดชอบจัดทำบัญชี				(8.1) ความสามารถในการนำความรู้ไป ประโยชน์ (กรรมการ)		(8.2) ความสามารถ ในการจัดทำบัญชี/งบการเงิน (เจ้าหน้าที่บัญชี/ผู้รับผิดชอบจัดทำบัญชี)		(8.3) การบริหารจัดการด้านการเงินการบัญชีที่ดี		
						(6.1.1) วันแรกที่อบรม (ว.ด.ป)	(6.1.2) จำนวนคน	(6.2.1) วันแรกที่อบรม (ว.ด.ป)	(6.2.2) จำนวนคน			(7.1) วันแรกที่ เข้ากำกับแนะนำ (ว.ด.ป)	(7.2) จำนวนครั้ง (สะสม)	(8.1.1) วันแรกที่ติดตาม (ว.ด.ป)	(8.1.2) สามารถ นำความรู้ไปใช้ ประโยชน์ (คน)	(8.2.1) วันแรกที่ติดตาม (ว.ด.ป)	(8.2.2) ความสามารถ ในการจัดทำบัญชี (คน)		(8.3.1) ชั้นคุณภาพหลัง สอบบัญชีเสร็จ	(8.3.2) สหกรณ์/ กลุ่มเกษตรกร มีชั้นคุณภาพดีขึ้น (Y/N)
		สหกรณ์																
รวม.....สหกรณ์			...พอใช้ .....ควรปรับปรุง.....ไม่มีการควบคุมภายใน			... สก.	... คน	... สก.	... คน	... สก.	... ครั้ง	... สก.	... คน	... สก.	... คน	... คน	.....ดีมาก.....ดี .....พอใช้ .....ควรปรับปรุง.....ไม่มีการควบคุม	...Y....N
		กลุ่มเกษตรกร																
รวม.....กลุ่มเกษตรกร			...พอใช้ .....ควรปรับปรุง.....ไม่มีการควบคุมภายใน			... ก.	... คน	... ก.	... คน	... ก.	... ครั้ง	... ก.	... คน	... ก.	... คน	... คน	.....ดีมาก.....ดี .....พอใช้ .....ควรปรับปรุง.....ไม่มีการควบคุม	...Y....N
รวม....สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร			...พอใช้ .....ควรปรับปรุง.....ไม่มีการควบคุมภายใน	ว.ด.ป	... คน	... แห่ง	... คน	... แห่ง	... คน	... แห่ง	... ครั้ง	... แห่ง	... คน	... แห่ง	... คน	... คน	.....ดีมาก.....ดี .....พอใช้ .....ควรปรับปรุง.....ไม่มีการควบคุม	...Y....N

หมายเหตุ

1. **ช่อง 6.2.1 "วันที่อบรม"** และ **7.1 "วันที่เข้ากำกับแนะนำ"** เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 2 และ RM22: จำนวนสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรได้รับการกำกับแนะนำและฝึกอบรมด้านการบริหารจัดการทางการเงิน และการบัญชี (616 แห่ง)
2. **ช่อง 8.2.1 "วันที่ติดตาม"** และ **8.2.2 "ความสามารถในการจัดทำบัญชี"** เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 2 : ร้อยละ 70 ของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีบุคลากรผ่านการฝึกอบรมสามารถ นำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้
3. **ช่อง 8.3.2 "สหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรมีชั้นคุณภาพดีขึ้น"** เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM22 : ร้อยละ 30 ของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีการบริหารจัดการด้านการเงินการบัญชีที่ดี (วัดจากการเลื่อนระดับชั้นคุณภาพการควบคุมภายใน 1 ระดับ)

คำอธิบาย

แบบ RC 3 : โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและการบัญชี

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) รับผิดชอบรายงานผลช่อง 5 – 7 และสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 – 10
รับผิดชอบรายงานผลช่อง (8)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ที่
2. รหัสสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร
3. ชื่อสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร
4. ชั้นคุณภาพ ณ 30 ก.ย 58

} Link ข้อมูลมาจากที่วางแผนใน PC 6

5. กิจกรรมชักชวนการปฏิบัติงาน - 5.1 วันที่ชักชวน ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่ดำเนินการชักชวนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่จ้างเหมา
- 5.2 จำนวนคน ให้ระบุจำนวนคนที่ได้รับการชักชวน

6. กิจกรรมการอบรม

- 6.1 อบรมกรรมการ - 6.1.1 วันแรกที่อบรม ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่ดำเนินการอบรม
- 6.1.2 จำนวนคน ให้ระบุจำนวนคนที่ได้รับการอบรม
- 6.2. อบรมเจ้าหน้าที่บัญชี/ผู้รับผิดชอบจัดทำบัญชี - 6.2.1 วันแรกที่อบรม ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่ดำเนินการอบรม
- 6.2.2 จำนวนคน ให้ระบุจำนวนคนที่ได้รับการอบรม

7. กิจกรรมกำกับแนะนำการจัดทำบัญชีและงบการเงิน

- 7.1 วันแรกที่เข้ากำกับแนะนำ ให้ระบุ วัน เดือน ปี วันแรกที่เข้ากำกับแนะนำการจัดทำบัญชีและงบการเงิน
- 7.2 จำนวนครั้ง (สะสม) ให้ระบุจำนวนครั้งที่เข้ากำกับแนะนำการจัดทำบัญชีและงบการเงิน

8. การติดตามประเมินผลโครงการ

8.1 ความสามารถในการนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ (กรรมการ)

- 8.1.1 วันแรกที่ติดตาม ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่เข้าติดตาม
- 8.1.2 สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ให้ระบุจำนวนคนที่สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้

8.2 ความสามารถในการจัดทำบัญชี/งบการเงิน (เจ้าหน้าที่บัญชี/ผู้รับผิดชอบจัดทำบัญชี)

- 8.2.1 วันแรกที่ติดตาม ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่เข้าติดตาม
- 8.2.2 สามารถในการจัดทำบัญชี ให้ระบุจำนวนคนที่สามารถจัดทำบัญชีได้ หรือทำบัญชีและงบการเงินได้

8.3 การบริหารจัดการด้านการเงินการบัญชีที่ดี

- 8.3.1 ชั้นคุณภาพหลังสอบบัญชีเสร็จ Link มาจาก ระบบเกณฑ์มาตรฐานคุณภาพสหกรณ์ 2559 (CAD RANK59)

8.2.2 สหกรณ์/กลุ่มเกษตรกรมีชั้นคุณภาพดีขึ้น เปรียบเทียบระหว่าง ช่อง (4) ชั้นคุณภาพ ณ 30 ก.ย 58 กับ ช่อง (8.3.1) ชั้นคุณภาพ
หลังสอบบัญชีเสร็จ ให้แสดงสัญลักษณ์ "Y" เฉพาะ สก./ก ที่มีชั้นคุณภาพดีขึ้น 1 ระดับ

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RC4
การพัฒนาสหกรณ์ที่มอบหมาย ให้ผู้สอบบัญชีภาคเอกชน

(1) ที่	(3) รหัสสหกรณ์	(3) ชื่อสหกรณ์	(4) กิจกรรมสัมมนา/ฝึกอบรม (ผู้จัดการ/คณะกรรมการ)		(5) การติดตามประเมินผลโครงการ	
			(4.1) วันแรกที่สัมมนา/อบรม (ว.ด.ป.)	(4.2) จำนวนคน	(5.1) วันแรกที่ติดตาม (ว.ด.ป.)	(5.2) สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ (คน)
รวม.....สหกรณ์			...สก.	...คน	...คน	...สก.

หมายเหตุ

1. **ช่อง 4.1 "วันแรกที่สัมมนา/อบรม"** เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 2 : จำนวนสหกรณ์ที่ได้รับการฝึกอบรมด้านบริหารจัดการทางการเงินการบัญชี (700 แห่ง) และตาม RM23 : จำนวนสหกรณ์ได้รับการพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการ (700 แห่ง)
2. **ช่อง 5.1 "วันแรกที่ติดตาม" และ ช่อง 5.2 "สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์"** เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 2 และตาม RM23 : ร้อยละ 70 ของสหกรณ์ที่มีบุคลากรผ่านการฝึกอบรมสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้

คำอธิบาย
แบบ RC 4 : การพัฒนาสหกรณ์ที่มอบหมายให้ผู้สอบบัญชีภาคเอกชน

☆ ผู้รับผิดชอบรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 – 10

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ที่
 2. รหัสสหกรณ์
 3. ชื่อสหกรณ์
- } Link ข้อมูลมาจากที่วางแผนใน PC 4
4. กิจกรรมสัมมนา/ฝึกอบรม (ผู้จัดการ/คณะกรรมการ)
 - 4.1 วันแรกที่สัมมนา/อบรม ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่มีการจัดสัมมนา/อบรม
 - 4.2 จำนวนคน ให้ระบุจำนวนคนที่เข้าร่วมสัมมนา/อบรม
 5. การติดตามประเมินผลโครงการ
 - 5.1 วันแรกที่ติดตาม ให้ระบุ วัน เดือน ปี ในวันแรกที่เข้าติดตาม
 - 5.2 สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ให้ระบุจำนวนคนที่สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....
ณ วันที่.....ปีงบประมาณ 2559

RC5
โครงการพัฒนาวิสาหกิจชุมชน (ใหม่)

(1) ที่	(2) รหัส วิสาหกิจ ชุมชน	(3) ชื่อวิสาหกิจ ชุมชน	(4) วันแรกที่วางรูปแบบ บัญชีและระบบการ ควบคุมภายใน (ว.ด.ป.)	(5) การสอนแนะนำการจัดทำบัญชี / งบทดลอง								(6) การประเมินมาตรฐานการบัญชี				(7) การติดตามประเมินผลโครงการ (สศท.)			
				ครั้งที่ 1		ครั้งที่ 2		ครั้งที่ 3		ครั้งที่ 4		(6.1) มีมาตรฐาน (✓)			(6.2) เล็ก/หยุด ดำเนินงาน (Y/N)	(7.1) วันแรกที่ ติดตาม (ว.ด.ป.)	(7.2) ผลการติดตาม (✓)		
				ว.ด.ป.	กิจกรรม การสอน	ว.ด.ป.	กิจกรรม การสอน	ว.ด.ป.	กิจกรรม การสอน	ว.ด.ป.	กิจกรรม การสอน	(6.1.1) ทำบัญชีได้	(6.1.2) ทำบัญชีและ ทำงบทดลองได้	(6.1.3) ทำไม่ได้			(7.2.1) ทำบัญชีได้	(7.2.2) ทำบัญชีและ งบทดลองได้	(7.2.3) ทำไม่ได้
			Link ข้อมูลจากระบบสารสนเทศทางการเงินและการบัญชีของวิสาหกิจชุมชน (CAD_SMCE 59)																
รวม วิสาหกิจชุมชน			..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง	.....Y.....N	..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง	..... แห่ง

หมายเหตุ

- ช่อง 4 "วันแรกที่วางรูปแบบบัญชีและระบบการควบคุมภายใน" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 2 และ RM24 : จำนวนวิสาหกิจชุมชนที่ได้รับการพัฒนาระบบมาตรฐานการบัญชี (385 แห่ง)
- ช่อง 6.1.2 "ทำบัญชีและทำงบทดลองได้" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM24 : ร้อยละ 30 วิสาหกิจชุมชนที่มีการจัดทำบัญชีและงบทดลองได้

RC6
<p>โครงการพัฒนาวិสาหกิจชุมชน (ติดตามต่อเนื่องปี 48 -58)</p>

48

หมวด D

งานพัฒนาบัญชีรายบุคคล/ชุมชน

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 1
โครงการพัฒนาภูมิปัญญาทางบัญชีสู่บัญชีต้นทุนอาชีพ

(1) ที่	(2) กลุ่มเป้าหมาย	(3) อบรมซักซ้อม ครูบัญชี (คน)	(4) อบรม/สอนแนะ การจัดทำบัญชีต้นทุน อาชีพ (คน)	(5) กำกับแนะนำ การจัดทำบัญชี (คน)	(6) ติดตามการจัดทำบัญชี		(7) การติดตามประเมินผลโครงการ (สศท.)	
					(6.1) จำนวนที่ติดตาม (คน)	(6.2) จำนวนที่ จัดทำบัญชีได้ (คน)	(7.1) จำนวนที่ติดตาม (คน)	(7.2) จำนวนที่ จัดทำบัญชีได้ (คน)
1	เกษตรกรเป้าหมาย							
2	นโยบายรัฐบาล							
	2.1 เกษตรกรในพื้นที่โครงการแปลงใหญ่	Link จากระบบฐานข้อมูลโครงการพัฒนาภูมิปัญญาทางบัญชีสู่บัญชีต้นทุนอาชีพ						
	2.2 ในพื้นที่โครงการพัฒนาเกษตรกรบวจจร							
	2.3 ในพื้นที่โครงการพัฒนาเกษตรกรรุ่นใหม่อย่างยั่งยืน							
	2.4 โครงการภัยแล้ง							
3	สมาชิกสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร							
รวม		..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน

หมายเหตุ

1. ช่อง 4 "อบรม/สอนแนะการจัดทำบัญชีต้นทุนอาชีพ " เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 3 และตาม RM25 : จำนวนเกษตรกร เยาวชน และประชาชน กลุ่มเป้าหมายได้รับการสอนแนะการจัดทำบัญชีต้นทุนอาชีพ (200,000 คน)
2. ช่อง 6.2 "จำนวนที่จัดทำบัญชีได้" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 3 : ร้อยละ 12 ของเกษตรกร เยาวชน และประชาชนกลุ่มเป้าหมาย มีขีดความสามารถในการจัดทำบัญชีต้นทุนอาชีพ และตาม RM25 : ร้อยละ 12 ของเกษตรกรที่ผ่านการอบรมสอนแนะสามารถจัดทำบัญชีต้นทุนอาชีพได้

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 2
โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)

(1) กลุ่มเป้าหมาย	(2) จำนวนเกษตรกรเป้าหมายได้รับการอบรม/สอนแนะการจัดทำบัญชีและการใช้ข้อมูลฯ (คน)	(3) จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการกำกับและแนะนำ (คน)	(4) ติดตามการจัดทำบัญชี					(5) การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)				
			(4.1) จำนวนที่ติดตาม (คน)	(4.2) จำนวนเกษตรกรที่สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้ (ใช้ข้อมูลทางบัญชี) (คน)				(5.1) จำนวนที่ติดตาม (คน)	(5.2) จำนวนเกษตรกรที่สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้ (คน)			
				(4.2.1) วางแผนการผลิต	(4.2.2) ลดต้นทุนการผลิต	(4.2.3) ปรับเปลี่ยนอาชีพ	(4.2.4) รวมจำนวนคน (ไม่นับซ้ำ)		(5.2.1) วางแผนการผลิต	(5.2.2) ลดต้นทุนการผลิต	(5.2.3) ปรับเปลี่ยนอาชีพ	(5.2.4) รวมจำนวนคน (ไม่นับซ้ำ)
เกษตรกร												
1. เกษตรกรในพื้นที่โครงการแปลงใหญ่	Link จากระบบฐานข้อมูลโครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer) 2559											
2. เกษตรกรทั่วไป												
รวม .....	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน

หมายเหตุ

- ช่อง 2 "จำนวนเกษตรกรเป้าหมายได้รับการอบรมการจัดทำบัญชีและการใช้ข้อมูลฯ (คน)" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 3 และตาม RM26 : จำนวนเกษตรกรได้รับการอบรมการจัดทำบัญชีและการใช้ข้อมูลทางบัญชีในการประกอบอาชีพ (15,000 คน)
- ช่อง 4.2.4 "รวมจำนวนคน (ไม่นับซ้ำ)" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 3 และตาม RM26 : ร้อยละ 10 ของเกษตรกรที่ผ่านการอบรมสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้ (สามารถทำบัญชีต้นทุนอาชีพและใช้ข้อมูลทางบัญชีในการประกอบอาชีพได้)

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 3
โครงการสร้างที่ยั่งยืนในการทำบัญชีต้นทุนอาชีพ

(1) ที่	(2) กลุ่มเป้าหมาย	(3) จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการกำกับแนะนำ (คน)	(4) การติดตามผลการจัดทำบัญชี			(5) การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)		
			(4.1) จำนวนที่ติดตาม (คน)	(4.2) ผลการติดตาม (คน) (ไม่นับซ้ำ)		(5.1) จำนวนที่ติดตาม (คน)	(5.2) ผลการติดตาม (คน) (ไม่นับซ้ำ)	
				(4.2.1) จำนวนที่จัดทำบัญชีได้	(4.2.2) จำนวนที่จัดทำบัญชี เป็นประจำสม่ำเสมอ		(5.2.1) จำนวนที่จัดทำบัญชี ได้	(5.2.2) จำนวนที่จัดทำบัญชี เป็นประจำสม่ำเสมอ
1	เกษตรกรที่สามารถจัดทำบัญชีต้นทุนอาชีพได้ ปี 2554 - 2558 (ใหม่)							
	1.เกษตรกรเป้าหมาย							
	2.นโยบายรัฐบาล							
	2.1 เกษตรกรในพื้นที่โครงการแปลงใหญ่	Link จากระบบฐานข้อมูลโครงการพัฒนาภูมิปัญญาทางบัญชีสู่บัญชีต้นทุนอาชีพ 2559						
	2.2 ในพื้นที่โครงการพัฒนาเกษตรกรบวจจร							
	2.3 ในพื้นที่โครงการพัฒนาเกษตรกรรุ่นใหม่อย่างยั่งยืน							
	2.4 โครงการภัยแล้ง							
	3.สมาชิกสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร							
	รวม	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน
2	ติดตามเกษตรกรที่สามารถทำบัญชีเป็นประจำสม่ำเสมอปี 2558 (เก่า)							
	1.เกษตรกรเป้าหมาย							
	2.นโยบายรัฐบาล							
	2.1 เกษตรกรในพื้นที่โครงการแปลงใหญ่	Link จากระบบฐานข้อมูลโครงการพัฒนาภูมิปัญญาทางบัญชีสู่บัญชีต้นทุนอาชีพ 2559						
	2.2 ในพื้นที่โครงการพัฒนาเกษตรกรบวจจร							
	2.3 ในพื้นที่โครงการพัฒนาเกษตรกรรุ่นใหม่อย่างยั่งยืน							
	2.4 โครงการภัยแล้ง							
	3.สมาชิกสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร							
	รวม	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน
	รวมทั้งสิ้น	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน

หมายเหตุ

- ช่อง 3 "จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการกำกับแนะนำ" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตาม RM27 : จำนวนเกษตรกรเป้าหมายได้รับการกำกับแนะนำและติดตามให้มีการจัดทำบัญชีต้นทุนประกอบอาชีพ (24,000 คน)
- ช่อง 4.2.2 "จำนวนที่จัดทำบัญชีเป็นประจำสม่ำเสมอ"
 - ช่อง "รวม" ของเกษตรกรที่สามารถจัดทำบัญชีต้นทุนอาชีพได้ ปี 2554-2558 (ใหม่) : คน เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM27 : ร้อยละ 40 ของจำนวนเกษตรกรเป้าหมาย (ใหม่) 'สามารถจัดทำบัญชีต้นทุนประกอบอาชีพและทำเป็นประจำสม่ำเสมอ
 - ช่อง "รวม" ของติดตามเกษตรกรที่สามารถทำบัญชีเป็นประจำสม่ำเสมอปี 2558 (เก่า) : คน เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM27 : ร้อยละ 70 ของจำนวนเกษตรกรกลุ่มเป้าหมาย ปี 2558 'ที่ได้รับการติดตาม มีการจัดทำบัญชีต้นทุนอาชีพเป็นประจำสม่ำเสมอ

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 8 , 9
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 4
โครงการแนะนำการจัดทำบัญชี แก่เกษตรกรที่ปลูกปาล์มน้ำมันและยางพารา

(1) ที่	(2) กลุ่มเป้าหมาย	(3) ซักซ้อมการปฏิบัติงาน		(4) จำนวน ที่อบรม/สอนแนะนำการจัดทำ บัญชีต้นทุนอาชีพ (คน)	(5) จำนวนคนที่ได้รับ การกำกับแนะนำการ จัดทำบัญชี (คน)	(6) ติดตามการจัดทำบัญชี		(7) การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)	
		วันที่ซักซ้อม (ว.ด.ป.)	จำนวน (คน)			(6.1) จำนวน ที่ติดตาม (คน)	(6.2) จำนวนที่ จัดทำบัญชีได้ (คน)	(7.1) จำนวนที่ ติดตาม (คน)	(7.2) จำนวนที่จัดทำ บัญชีได้ (คน)
1	อาสาสมัครเกษตรด้านบัญชี								
2	สมาชิกเกษตรกรที่ปลูกปาล์มน้ำมัน								
	2.1 เกษตรกรทั่วไป								
	2.2 สมาชิกสหกรณ์								
	1.สหกรณ์								
	2.สหกรณ์								
	รวม			..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน
3	สมาชิกเกษตรกรที่ปลูกยางพารา								
	3.1 เกษตรกรทั่วไป								
	3.2 สมาชิกสหกรณ์								
	1.สหกรณ์								
	2.สหกรณ์								
	รวม			..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน
	รวมทั้งสิ้น	..... ครั้ง	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน

หมายเหตุ

- ช่อง 4 "จำนวนที่อบรม/สอนแนะนำการจัดทำบัญชีต้นทุนอาชีพ" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 3 และตาม RM28 : จำนวนเกษตรกร
ได้รับการอบรมการจัดทำบัญชีและการใช้ข้อมูลทางบัญชีในการประกอบอาชีพ 1,850 คน
- ช่อง 6.2 "จำนวนที่จัดทำบัญชีได้" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM28 : ร้อยละ 50 ของเกษตรกรที่ผ่านการอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้

คำอธิบาย
แบบ RD 4 : โครงการแนะนำการจัดทำบัญชีแก่เกษตรกรที่ปลูกปาล์มน้ำมันและยางพารา

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) ได้แก่ กระบี่, ชุมพร, นครศรีธรรมราช, พังงา, ระนอง, สุราษฎร์ธานี, ตรัง, พัทลุง, ยะลา, สงขลา และสตูล :
รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 3 - 6
- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 8 - 9 : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 7

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

- | | | |
|----------------------------|---|-------------------------------------|
| 1. ที่
2. กลุ่มเป้าหมาย | } | Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PD 4 |
|----------------------------|---|-------------------------------------|
- 3. ชักซ้อมการปฏิบัติงานครูบัญชี ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่ดำเนินการชักซ้อมครูบัญชี และจำนวนครูบัญชีที่ได้รับการชักซ้อมการปฏิบัติงาน
 - 4. จำนวนที่อบรม/สอนแนะนำการจัดทำบัญชีต้นทุนอาชีพ (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการอบรม/สอนแนะนำการจัดทำบัญชี
 - 5. จำนวนคนที่ได้รับการกำกับแนะนำการจัดทำบัญชี (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการกำกับแนะนำการจัดทำบัญชี
 - 6. ติดตามการจัดทำบัญชี : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม และจำนวนที่สามารถจัดทำบัญชีได้
 - 7. การติดตามประเมินผลโครงการ : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม และจำนวนที่สามารถจัดทำบัญชีได้

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน

สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์.....

ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 5

โครงการคลินิกเกษตรเคลื่อนที่

(1) ครั้งที่	(2) วันที่จัด นิทรรศการคลินิก เกษตรเคลื่อนที่	(3) ตำบล	(4) ผู้เข้ารับบริการ (คน)					
			(4.1) เกษตรกร	(4.2) เยาวชน	(4.3) นักเรียน	(4.4) ประชาชน ทั่วไป	(4.5) อื่นๆ	(4.6) รวม
รวม ครั้ง	..... แห่ง	..... แห่ง	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน

หมายเหตุ

ช่อง 1 "ครั้งที่" เป็นตัวชี้เชิงปริมาณตาม ผลผลิตที่ 3 และตาม RM29 : จำนวนครั้งที่จัดนิทรรศการคลินิกเกษตรเคลื่อนที่ 308 ครั้ง

คำอธิบาย
แบบ RD 5 : โครงการคลินิกเกษตรเคลื่อนที่

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน : ให้สตส.รายงานผลการจัดนิทรรศการคลินิกบัญชีเฉพาะคลินิกเคลื่อนที่ในพระราชานุเคราะห์ฯ ตามแผนของกรมส่งเสริมการเกษตรและตามขอบวงเสด็จสมเด็จพระบรมโอรสาธิราชฯ สยามมกุฎราชกุมาร ส่วนวิธีการรายงาน ให้รายงานในหัวข้อดังต่อไปนี้

1. ครั้งที่ : ให้ระบุ ครั้งที่จัดนิทรรศการคลินิกเกษตรเคลื่อนที่ฯ

2. วันที่จัดนิทรรศการคลินิกเกษตรเคลื่อนที่ : ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่จัดนิทรรศการคลินิกเกษตรเคลื่อนที่ฯ

3. ตำบล : ให้ระบุ ตำบลที่จัดนิทรรศการคลินิกเกษตรเคลื่อนที่ฯ

4. ผู้เข้ารับบริการ :

4.1 เกษตรกร

4.2 เยาวชน

4.3 นักเรียน

4.4 ประชาชนทั่วไป

4.5 อื่นๆ

4.6 รวม แสดงจำนวนรวมของผู้เข้ารับบริการในคลินิกบัญชี



ให้ระบุ จำนวนผู้เข้ารับบริการในคลินิกบัญชี

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 6
โครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดารฯ

(1) ที่	(2) กลุ่มเป้าหมาย	(3) การประชุม ครูบัญชี เยาวชน (คน)	(4) อบรมการจัดทำบัญชี กิจกรรมสหกรณ์ นักเรียน/กิจกรรมผลิต ทางการเกษตรเพื่อ อาหารกลางวัน (นักเรียน : คน)	(5) สอนแนะนำ การจัดทำ บัญชีต้นกล้า (คน)	(6) กำกับและนำการจัดทำบัญชีรายบุคคล (คน)			(7) ติดตามการจัดทำบัญชี						(8) การติดตามตรวจ เยี่ยมโรงเรียน		(9) การติดตามประเมินผลโครงการ (สศท.)							
					(6.1) นักเรียน (บัญชีต้น กล้า)	(6.2) ผู้ปกครอง (บัญชีรับ-จ่าย ในครัวเรือน/ ต้นทุนอาชีพ)	(6.3) รวม	(7.1) กิจกรรมสหกรณ์ นักเรียนและกิจกรรม ผลิตทางการเกษตรฯ		(7.2) ผลการติดตาม : จำนวนที่สามารถจัดทำบัญชี (คน)						(9.1) กิจกรรมสหกรณ์ นักเรียนและกิจกรรม ผลิตทางการเกษตรฯ		(9.2) ผลการติดตาม : จำนวนที่สามารถจัดทำบัญชี (คน)					
								(7.1.1) จำนวนที่ ติดตาม (คน)	(7.1.2) จำนวนที่ สามารถ จัดทำบัญชีได้	(7.2.1) นักเรียน (บัญชีต้นกล้า) ผลการติดตาม		(7.2.2) ผู้ปกครอง (บัญชีรับ-จ่ายใน ครัวเรือน/ต้นทุนอาชีพ)		(8.1) ครั้งที่ 1 (ว.ค.ป.)	(8.2) ครั้งที่ 2 (ว.ค.ป.)									(9.1.1) จำนวนที่ ติดตาม (คน)	(9.1.2) จำนวนที่ สามารถ จัดทำบัญชีได้	(9.2.1) นักเรียน (บัญชีต้นกล้า) ผลการติดตาม		(9.2.2) ผู้ปกครอง (บัญชีรับ-จ่ายใน ครัวเรือน/ต้นทุนอาชีพ)
(7.2.1.1) จำนวนที่ ติดตาม	(7.2.1.2) ทำบัญชีได้ และมีเงินออม	(7.2.2.1) จำนวนที่ ติดตาม	(7.2.2.2) ทำบัญชีรับจ่ายใน ครัวเรือน/ต้นทุน อาชีพได้ (ผู้ปกครอง)	(9.2.1.1) จำนวนที่ ติดตาม	(9.2.1.2) ทำบัญชีได้	(9.2.1.3) ทำบัญชีได้ และมีเงินออม	(9.2.2.1) จำนวนที่ ติดตาม	(9.2.2.2) ทำบัญชีรับจ่ายใน ครัวเรือน/ต้นทุน อาชีพได้ (ผู้ปกครอง)															
1	โรงเรียนเฉลิมพระเกียรติ 60 โรงเรียน																						
	1. โรงเรียน.....																						
	2. โรงเรียน.....																						
	รวม โรงเรียน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... แห่ง	..... แห่ง	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน
2	โรงเรียนขยายผล 76 โรงเรียน																						
	1. โรงเรียน.....																						
	2. โรงเรียน.....																						
	รวม โรงเรียน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... แห่ง	..... แห่ง	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน
3	โรงเรียนตามโครงการ 360 โรงเรียน																						
	1. โรงเรียน.....																						
	2. โรงเรียน.....																						
	รวม โรงเรียน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... แห่ง	..... แห่ง	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน
	รวมทั้งสิ้น โรงเรียน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... แห่ง	..... แห่ง	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน

หมายเหตุ

- ช่อง 4 "อบรมการจัดทำบัญชีกิจกรรมสหกรณ์นักเรียน/กิจกรรมผลิตทางการเกษตรเพื่ออาหารกลางวัน" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณตามเอกสารงบประมาณ ผลผลิตที่ 3 และตาม RM30 : จำนวนกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริได้รับการฝึกอบรม
การจัดทำบัญชี จำนวน 1,905 คน ภายใต้กิจกรรม : ฝึกอบรมการจัดทำบัญชีแก่กลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ
- ช่อง 7.1.2 "จำนวนที่สามารถจัดทำบัญชีได้" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพตาม RM30 : ร้อยละ 20 ของกลุ่มเป้าหมายที่ผ่านการฝึกอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้ (กิจกรรมสหกรณ์นักเรียนและกิจกรรมผลิตทางการเกษตรฯ)
- ช่อง 7.2.1.3 "ทำบัญชีได้และมีเงินออม" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพตาม RM30 : ร้อยละ 20 ของนักเรียนที่ได้รับการสอนแนะนำบัญชีต้นกล้า สามารถจัดทำบัญชีได้หรือมีเงินออม
- ช่อง 7.2.2.2 "ทำบัญชีรับจ่ายในครัวเรือน/ต้นทุนอาชีพได้ (ผู้ปกครอง)" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพตาม RM30 : ร้อยละ 10 ของผู้ปกครองที่ได้รับการสอนแนะนำบัญชีรับจ่าย/ต้นทุนอาชีพ สามารถจัดทำบัญชีได้

คำอธิบาย

แบบ RD 6 : โครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดารฯ

- ☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : - สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 3 - 8
- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 - 10 : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 9

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ที่
2. กลุ่มเป้าหมาย
3. การประชุมครูบัญชีเยาวชน (คน) : ให้ระบุจำนวนครูบัญชีเยาวชนที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละโรงเรียน
4. อบรมการจัดทำบัญชีกิจกรรมสหกรณ์นักเรียน/กิจกรรมผลิตทางการเกษตรเพื่ออาหารกลางวัน (คน) : ให้ระบุจำนวนนักเรียนที่ได้รับการอบรมการจัดทำบัญชี
5. สอนแนะนำการจัดทำบัญชีต้นกล้า : ให้ระบุจำนวนนักเรียนที่ได้รับการสอนแนะนำการจัดทำบัญชีต้นกล้า
6. กำกับแนะนำการจัดทำบัญชีรายบุคคล (คน) : ให้ระบุจำนวนนักเรียน/ผู้ปกครอง ที่ได้รับการกำกับแนะนำการจัดทำบัญชีรายบุคคล
7. ติดตามการจัดทำบัญชี :
 - 7.1 กิจกรรมสหกรณ์นักเรียนและกิจกรรมผลิตทางการเกษตร ฯ :
 - 7.1.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ติดตาม
 - 7.1.2 จำนวนที่สามารถจัดทำบัญชีได้ : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่สามารถจัดทำบัญชีได้
 - 7.2 ผลการติดตาม : จำนวนที่สามารถจัดทำบัญชี (คน) :
 - 7.2.1 นักเรียน (บัญชีต้นกล้า) :
 - 7.2.1.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนนักเรียน (ต้นกล้า) ที่ติดตาม
 - 7.2.1.2 ทำบัญชีได้
 - 7.2.1.3 ทำบัญชีได้และมีเงินออม
 - 7.2.2 ผู้ปกครอง (บัญชีรับ-จ่ายในครัวเรือน/ต้นทุนอาชีพ) :
 - 7.2.2.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนผู้ปกครองที่ติดตาม
 - 7.2.2.2 ผู้ปกครองที่ทำบัญชีรับ-จ่ายในครัวเรือน/ต้นทุนอาชีพ : ให้ระบุจำนวนผู้ปกครองที่สามารถจัดทำบัญชีได้
8. การติดตามตรวจเยี่ยมโรงเรียน : ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่ได้เข้าติดตามตรวจเยี่ยมโรงเรียนในแต่ละครั้ง (จำนวน 2 ครั้ง)
9. การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)
 - 9.1 กิจกรรมสหกรณ์นักเรียนและกิจกรรมผลิตทางการเกษตรฯ
 - 9.1.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ติดตาม
 - 9.1.2 จำนวนที่สามารถจัดทำบัญชีได้ : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่สามารถจัดทำบัญชีได้
 - 9.2 ผลการติดตาม : จำนวนที่สามารถจัดทำบัญชีได้ (คน)
 - 9.2.1 นักเรียน (บัญชีต้นกล้า)
 - 9.2.1.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนนักเรียน (ต้นกล้า) ที่ติดตาม
 - 9.2.1.2 ทำบัญชีได้
 - 9.2.1.3 ทำบัญชีได้และมีเงินออม
 - 9.2.2 ผู้ปกครอง (บัญชีรับ-จ่ายในครัวเรือน/ต้นทุนอาชีพ)
 - 9.2.2.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนผู้ปกครองที่ติดตาม
 - 9.2.2.2 ผู้ปกครองที่ทำบัญชีรับ-จ่ายในครัวเรือน/ต้นทุนอาชีพ : ให้ระบุจำนวนผู้ปกครองที่สามารถจัดทำบัญชีได้

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 8 , 9
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 7
โครงการพัฒนาพื้นที่ลุ่มน้ำปากพนังฯ

(1) ที่	(2) กลุ่มเป้าหมาย	(3) กลุ่มที่ 1 : จัดทำบัญชีไม่ได้				(4) กลุ่มที่ 2 : ทำบัญชีได้			(5) การติดตามประเมินผล โครงการ (สตท.)	
		(3.1) สอนแนะนำ/ อบรมการจัดทำ บัญชี(คน)	(3.2) กำกับแนะนำการ จัดทำบัญชี (คน)	(3.3) ติดตามการจัดทำ บัญชี (คน)		(4.1) สอนแนะนำการ วิเคราะห์บัญชีต้นทุน อาชีพ (คน)	(4.2) ติดตามการจัดทำบัญชี		(5.1) จำนวนที่ ติดตาม	(5.2) จำนวนที่จัดทำ บัญชีได้
				(3.3.1) จำนวนที่ ติดตาม	(3.3.2) จำนวนที่ จัดทำบัญชีได้		(4.2.1) จำนวน ที่ติดตาม (คน)	(4.2.2) จำนวน ที่วิเคราะห์บัญชี ต้นทุนอาชีพได้		
1	เกษตรกร									
	นักเรียน									
2	เกษตรกร									
	นักเรียน									
รวม		..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน

หมายเหตุ

1. ช่อง 3.1 "สอนแนะนำ/อบรมการจัดทำบัญชี" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณตามเอกสารงบประมาณ ผลผลิตที่ 3 และตาม RM31 : จำนวนกลุ่มเป้าหมาย
ตามโครงการพระราชดำริได้รับการฝึกอบรมการจัดทำบัญชี จำนวน 3,728 คน ภายใต้กิจกรรม : ฝึกอบรมการจัดทำบัญชีแก่กลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ
2. ช่อง 3.3.2 "จำนวนที่จัดทำบัญชีได้" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพตาม RM31 : ร้อยละ 20 ของกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ
ที่ผ่านการฝึกอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้

คำอธิบาย
แบบ RD 7 : โครงการพัฒนาพื้นที่ลุ่มน้ำปากพนังฯ

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สตส. นครศรีธรรมราช, สงขลา และ พัทลุง : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 3 และ 4
- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 8 - 9 : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 5

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ที่
 2. กลุ่มเป้าหมาย
 3. กลุ่มที่ 1 : จัดทำบัญชีไม่ได้
- } Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PD 5
- 3.1 สอนแนะนำ/อบรมการจัดทำบัญชี : ให้ระบุจำนวนที่ได้รับการสอนแนะนำการจัดทำบัญชีรับจ่าย ในครัวเรือน/ต้นทุนอาชีพ/ต้นกล้า
 - 3.2 กำกับแนะนำการจัดทำบัญชี : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการกำกับการแนะนำการจัดทำบัญชี
 - 3.3 ติดตามการจัดทำบัญชี
 - 3.3.1 จำนวนที่ติดตาม (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม
 - 3.3.2 จำนวนที่จัดทำบัญชีได้ (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่จัดทำบัญชีได้
4. กลุ่มที่ 2 : ทำบัญชีได้
 - 4.1 สอนแนะนำการวิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพ : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการสอนแนะนำการวิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพ
 - 4.2 ติดตามการจัดทำบัญชี
 - 4.2.1 จำนวนที่ติดตาม (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม
 - 4.2.2 จำนวนที่วิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพได้ (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่สามารถวิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพได้
5. การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)
 - 5.1 จำนวนที่ติดตาม (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตามการจัดทำบัญชีได้
 - 5.2 จำนวนที่จัดทำบัญชีได้ (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่จัดทำบัญชีได้

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
 สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....
 ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 8
โครงการศูนย์ศึกษาการพัฒนาฯ

(1) ที่	(2) ชื่อศูนย์ศึกษา	(3) กลุ่มที่ 1 : จัดทำบัญชีไม่ได้				(4) กลุ่มที่ 2 : ทำบัญชีได้			(5) การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)	
		(3.1) สอนแนะนำ/อบรมการจัดทำ บัญชี (คน)	(3.2) กำกับแนะนำการจัดทำ บัญชี (คน)	(3.3) ติดตามการจัดทำบัญชี (คน)		(4.1) สอนแนะนำ การวิเคราะห์บัญชี ต้นทุนอาชีพ (คน)	(4.2) ติดตามการจัดทำบัญชี		(5.1) จำนวนที่ ติดตาม (คน)	(5.2) จำนวนที่จัดทำบัญชี ได้ (คน)
				(3.3.1) จำนวนที่ ติดตาม	(3.3.2) จำนวนที่ จัดทำบัญชีได้		(4.2.1) จำนวน ที่ติดตาม (คน)	(4.2.2) จำนวนที่วิเคราะห์ บัญชีต้นทุนอาชีพได้		
1	ศูนย์ศึกษา.....									
	เกษตรกร									
	นักเรียน									
2	ศูนย์ศึกษา.....									
	เกษตรกร									
	นักเรียน									
รวม .....ศูนย์		..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน

หมายเหตุ

1. ช่อง 3.1 "สอนแนะนำ/อบรมการจัดทำบัญชี" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณตามเอกสารงบประมาณ ผลผลิตที่ 3 และตาม RM32 : จำนวนกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ ได้รับการฝึกอบรมการจัดทำบัญชี จำนวน 2,400 คน ภายใต้กิจกรรม : ฝึกอบรมการจัดทำบัญชีแก่กลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ
2. ช่อง 3.3.2 "จำนวนที่จัดทำบัญชีได้" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพตาม RM32 : ร้อยละ 20 ของกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริที่ผ่านการฝึกอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้

คำอธิบาย
แบบ RD 8 : โครงการศูนย์ศึกษาการพัฒนาฯ

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สตส.จันทบุรี, ฉะเชิงเทรา, สกลนคร, เชียงใหม่, เพชรบุรี และนราธิวาส : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 3 และ 4
- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 2, 5, 7, 9, 10 : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 5

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ที่
 2. ชื่อศูนย์ศึกษา
 3. กลุ่มที่ 1 : จัดทำบัญชีไม่ได้
- } Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PD 8

3.1 สอนแนะนำ/อบรมการจัดทำบัญชีรับ-จ่ายในครัวเรือน/ต้นทุนอาชีพ /ต้นกล้า (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการสอนแนะนำการจัดทำบัญชีรับ-จ่ายในครัวเรือน/ต้นทุนอาชีพ /ต้นกล้า

3.2 กำกับแนะนำการจัดทำบัญชี (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการกำกับแนะนำการจัดทำบัญชี

3.3 ติดตามการจัดทำบัญชี (คน)

3.3.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม

3.3.2 จำนวนที่ทำบัญชีได้ : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่จัดทำบัญชีได้

4. กลุ่มที่ 2 : ทำบัญชีได้

4.1 สอนแนะการวิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพ (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการสอนแนะการวิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพ

4.2 ติดตามการจัดทำบัญชี :

4.2.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม

4.2.2 จำนวนที่วิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพได้ (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่สามารถวิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพได้

5 การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)

5.1 จำนวนที่ติดตาม (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตามการจัดทำบัญชีได้

5.2 จำนวนที่จัดทำบัญชีได้ (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่จัดทำบัญชีได้

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน

สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....

ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 9

โครงการศิลปาชีพ

(1) ที่	(2) ชื่อศูนย์ศิลปาชีพ	(3) กลุ่มที่ 1 : จัดทำบัญชีไม่ได้				(4) กลุ่มที่ 2 : ทำบัญชีได้			(5) การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)	
		(3.1) สอน แนะนำ/อบรมการจัดทำบัญชี (คน)	(3.2) กำกับแนะนำ การจัดทำบัญชี (คน)	(3.3) ติดตามการจัดทำบัญชี (คน)		(4.1) สอนแนะนำ การวิเคราะห์บัญชี ต้นทุนอาชีพ (คน)	(4.2) ติดตามการจัดทำบัญชี		(5.1) จำนวนที่ ติดตาม (คน)	(5.2) จำนวนที่จัดทำบัญชี ได้ (คน)
				(3.3.1) จำนวนที่ ติดตาม	(3.3.2) จำนวนที่ จัดทำบัญชีได้		(4.2.1) จำนวน ที่ติดตาม (คน)	(4.2.2) จำนวนที่วิเคราะห์ บัญชีต้นทุนอาชีพได้ (คน)		
1	ศูนย์ศิลปาชีพ.....									
	เกษตรกร									
	นักเรียน									
2	ศูนย์ศิลปาชีพ.....									
	เกษตรกร									
	นักเรียน									
รวม ศูนย์		..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... แห่ง	..... คน

หมายเหตุ

1. ช่อง 3.1 "สอนแนะนำ/อบรมการจัดทำบัญชี" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณตามเอกสารงบประมาณ ผลผลิตที่ 3 และตาม RM33 : จำนวนกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ ได้รับการฝึกอบรมการจัดทำบัญชี จำนวน 2,000 คน ภายใต้กิจกรรม : ฝึกอบรมการจัดทำบัญชีแก่กลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ
2. ช่อง 3.3.2 "จำนวนที่จัดทำบัญชีได้" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพตาม RM33 : ร้อยละ 20 ของกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริที่ผ่านการฝึกอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้

คำอธิบาย
แบบ RD 9 : โครงการศิลปาชีพ

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 3 และ 4
- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1, 3, 4, 5, 7, 8: รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 5

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ที่
 2. ชื่อศูนย์ศิลปาชีพ
 3. กลุ่มที่ 1 : จัดทำบัญชีไม่ได้
- } Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PD 9

3.1 สอนแนะนำ/อบรมการจัดทำบัญชี (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการสอนแนะนำการจัดทำบัญชีรับ-จ่ายในครัวเรือน/
ต้นทุนอาชีพ / ต้นกล้า

3.2 กำกับแนะนำการจัดทำบัญชี (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการกำกับแนะนำการจัดทำบัญชี

3.3 ติดตามการจัดทำบัญชี (คน)

3.3.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม

3.3.2 จำนวนที่ทำบัญชีได้ : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่จัดทำบัญชีได้

4. กลุ่มที่ 2 : ทำบัญชีได้

4.1 สอนแนะการวิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพได้ (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการสอนแนะการวิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพ

4.2 ติดตามการจัดทำบัญชี :

4.2.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม

4.2.2 จำนวนที่วิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพได้ : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่สามารถวิเคราะห์บัญชีต้นทุนอาชีพได้

5 การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)

5.1 จำนวนที่ติดตาม (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตามการจัดทำบัญชีได้

5.2 จำนวนที่จัดทำบัญชีได้ (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่จัดทำบัญชีได้

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน

สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 7

ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 10

โครงการหลวง

(1) ที่	(2) จังหวัด	(3) ชื่อศูนย์	(4) อบรมครูบัญชี เยาวชน (คน)	(5) อบรมครูบัญชี ผู้ช่วย (คน)	(6) อบรมการ จัดทำบัญชี (คน)	(7) กำกับแนะนำการ จัดทำบัญชี (คน)	(8) ติดตามการจัดทำบัญชี		(9) การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)	
							(8.1) จำนวนที่ติดตาม (คน)	(8.2) จำนวนที่จัดทำ บัญชีได้ (คน)	(9.1) จำนวนที่ติดตาม (คน)	(9.2) จำนวนที่จัดทำบัญชี ได้ (คน)
1		ชื่อศูนย์.....								
		ครูบัญชี								
		เกษตรกร								
		นักเรียน								
2		ชื่อศูนย์.....								
		ครูบัญชี								
		เกษตรกร								
		นักเรียน								
		รวม ศูนย์	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน	..... คน

หมายเหตุ

1. ช่อง 6 "อบรมการจัดทำบัญชี" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณตามเอกสารงบประมาณ ผลผลิตที่ 3 และตาม RM34 : จำนวนกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ

ได้รับการฝึกอบรมการจัดทำบัญชี จำนวน 700 คน ภายใต้กิจกรรม : ฝึกอบรมการจัดทำบัญชีแก่กลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ

2. ช่อง 8.2 "จำนวนที่จัดทำบัญชีได้" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพตาม RM34 : ร้อยละ 20 ของกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริที่ผ่านการฝึกอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้

คำอธิบาย
แบบ RD 10 : โครงการหลวง

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน

- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 7

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

- | | | |
|--------------|---|------------------------------------|
| 1. ที่ | } | Link ข้อมูลจากที่ได้วางแผนใน PD 10 |
| 2. จังหวัด | | |
| 3. ชื่อศูนย์ | | |
4. อบรมครูบัญชีเยาวชน (คน) : ให้ระบุจำนวนครูบัญชีเยาวชนที่ได้รับการอบรม
 5. อบรมครูบัญชีผู้ช่วย (คน) : ให้ระบุจำนวนครูบัญชีผู้ช่วยที่ได้รับการอบรม
 6. อบรมการจัดทำบัญชี (คน) : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการอบรมการจัดทำบัญชี
 7. กำกับแนะนำการจัดทำบัญชี โดยครูบัญชี : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการกำกับแนะนำการจัดทำบัญชี
 8. ติดตามการจัดทำบัญชี
 - 8.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม
 - 8.2 จำนวนที่จัดทำบัญชี : ให้ระบุจำนวนที่สามารถจัดทำบัญชีได้
 9. การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)
 - 9.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม
 - 9.2 จำนวนที่จัดทำบัญชีได้ : ให้ระบุจำนวนที่สามารถจัดทำบัญชีได้

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน

สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์..... /สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....

ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 11
โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ด้านบัญชี ในพื้นที่ศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียงชุมชน

(1) ที่	(2) กลุ่มเป้าหมาย	(3) อบรม/ สอนแนะนำการจัดทำบัญชี (คน)	(4) การกำกับแนะนำการจัดทำบัญชี (คน)	(5) ติดตามการจัดทำบัญชี		(6) การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)	
				(5.1) จำนวนที่ติดตาม (คน)	(5.2) จำนวนที่จัดทำบัญชีได้ (คน)	(6.1) จำนวนที่ติดตาม (คน)	(6.2) จำนวนที่ จัดทำบัญชีได้ (คน)
1	พื้นที่ศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียง						
	- กรรมการ/ผู้จัดทำบัญชีของกลุ่ม						
	- สมาชิก						
	รวม	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน
2	พื้นที่โครงการบูรณาการ						
	2.1 โครงการ.....						
	2.2 โครงการ.....						
						
						
	2.13 โครงการ.....						
	รวม	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน
	รวมทั้งสิ้น	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน	.....คน

หมายเหตุ

1. ช่อง 3 "อบรม/สอนแนะนำการจัดทำบัญชี" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณตามเอกสารงบประมาณ ผลผลิตที่ 3 และตาม RM 35 : จำนวนกลุ่มเป้าหมาย

ตามโครงการพระราชดำริได้รับการฝึกอบรมการจัดทำบัญชี จำนวน 3,500 คน ภายใต้กิจกรรม : ฝึกอบรมการจัดทำบัญชีแก่กลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ

2. ช่อง 5.2 "จำนวนที่จัดทำบัญชีได้" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพตาม RM35 : ร้อยละ 20 ของกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริที่ผ่านการฝึกอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้

คำอธิบาย
แบบ RD 11 : โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ด้านบัญชีในพื้นที่ศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียงพอ

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 3 - 5
- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 - 10 : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 6

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ที่
2. กลุ่มเป้าหมาย
3. อบรม/สอนแนะนำการจัดทำบัญชี (คน) : ให้ระบุจำนวนคนที่ได้ทำการอบรม/สอนแนะนำการจัดทำบัญชี
4. จำนวนที่กำกับแนะนำการจัดทำบัญชี (คน) : ให้ระบุจำนวนคนที่ได้กำกับแนะนำการจัดทำบัญชี
5. ติดตามการจัดทำบัญชี (คน)
 - 5.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม
 - 5.2 จำนวนที่จัดทำบัญชี : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่จัดทำบัญชีได้
6. การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)
 - 6.1 จำนวนที่ติดตาม : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่เข้าติดตาม
 - 6.2 จำนวนที่จัดทำบัญชี : ให้ระบุจำนวนเป้าหมายที่จัดทำบัญชีได้

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์/สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....
ณ วันที่..... ปีงบประมาณ 2559

RD 12
โครงการพัฒนากลุ่มอาชีพประชาชนฯ

(1) ชื่อกลุ่มอาชีพ	(2) สถานะกลุ่มอาชีพ		(3) วันที่ชักซ้อม การปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ โครงการ (ว.ด.ป.)	(4) กลุ่มที่ดำเนินธุรกิจ														(5) กลุ่มไม่ ดำเนินธุรกิจ : ต้องดูแล	(6) การติดตามประเมินผลโครงการ (สตท.)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
				(4.1) สอนแนะนำการจัดทำบัญชี โดยเจ้าหน้าที่จ้างเหมา										(4.2) ติดตามตรวจเยี่ยม																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
	ครั้งที่ 1			ครั้งที่ 2		ครั้งที่ 3		ครั้งที่ 4		รวม		ครั้งที่ 1	ครั้งที่ 2			วันที่ติดตาม ตรวจเยี่ยม (ว.ด.ป.)	วันที่เข้า ติดตามตาม (ว.ด.ป.)		ผลการติดตาม ทำบัญชีได้ (คน) ทำบัญชีไม่ได้ (คน)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	วันที่เข้า สอน แนะนำ (ว.ด.ป.)	จำนวน คน		วันที่เข้า สอนแนะนำ (ว.ด.ป.)	จำนวน (คน)	วันที่เข้า สอน แนะนำ (ว.ด.ป.)	จำนวน (คน)	วันที่เข้า สอนแนะนำ (ว.ด.ป.)	จำนวน (คน)	จำนวน (ครั้ง)	จำนวน (คน) ไม่นับซ้ำ	วันที่เข้า ตรวจเยี่ยม (ว.ด.ป.)	วันที่เข้า ตรวจเยี่ยม (ว.ด.ป.)	ผลการตรวจเยี่ยม																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
	(2.1) ดำเนินธุรกิจ (คน)	(2.2) ไม่ดำเนินธุรกิจ (ต้องดูแล) (คน)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														

หมายเหตุ

1. ช่อง 4.1 สอนแนะนำการจัดทำบัญชี โดยเจ้าหน้าที่จ้างเหมา "จำนวน(คน)นับไม่ซ้ำ" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณตามเอกสารงบประมาณ ผลผลิตที่ 3 และตาม RM36 : จำนวนกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริได้รับการฝึกอบรมการจัดทำบัญชี จำนวน 176 คน ภายใต้กิจกรรม : ฝึกอบรมการจัดทำบัญชีแก่กลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริ
2. ช่อง 4.2 ติดตามตรวจเยี่ยม "ครั้งที่ 2 ช่องย่อย ทำบัญชีได้" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพตาม RM36 : ร้อยละ 20 ของกลุ่มเป้าหมายตามโครงการพระราชดำริที่ผ่านการฝึกอบรมสามารถจัดทำบัญชีได้

คำอธิบาย
แบบ RD 12 : โครงการพัฒนากลุ่มอาชีพประชาชนฯ

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 3 - 5
- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 2 - 10 : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 6

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ชื่อกลุ่มอาชีพ
 2. สถานะกลุ่มอาชีพ
 3. วันที่ชักชวนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่โครงการ : ให้ระบุ วัน เดือน ปี ชักชวนการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่โครงการ
 4. กลุ่มที่ดำเนินธุรกิจ
- } Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PD 12

4.1 สอนแนะนำการจัดทำบัญชี โดยเจ้าหน้าที่จ้างเหมา : ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าสอนแนะนำ และจำนวนเป้าหมายที่ได้รับการสอนแนะนำในแต่ละครั้ง (จำนวน 4 ครั้ง) และสำหรับช่องรวม ให้ระบุจำนวนครั้งสะสม และจำนวนคนสะสม (โดยไม่นับจำนวนคนซ้ำ)

4.2 ติดตามตรวจเยี่ยม

- ครั้งที่ 1 : ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าตรวจเยี่ยม
- ครั้งที่ 2 : ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าตรวจเยี่ยม และผลการตรวจเยี่ยม โดยให้ระบุ จำนวนคนที่ทำบัญชีได้, ทำบัญชีไม่ได้ พร้อมระบุ “Y” กรณีดำเนินธุรกิจ และ “N” กรณีหยุดดำเนินธุรกิจ

5 กลุ่มไม่ดำเนินธุรกิจ : ต้องดูแล : ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าติดตามตรวจเยี่ยม

6 การติดตามประเมินผลโครงการ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าติดตามประเมินผลโครงการและผลการติดตาม โดยระบุจำนวนที่ทำบัญชีได้หรือทำบัญชีไม่ได้

หมวด E

โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร
ในจังหวัดชายแดนภาคใต้

[illegible]

หมายเหตุ : 1. ข้อ 4.1 “จำนวนคน” และ { ข้อ 4.2.1 และ 4.3.1 และ 4.4.1 : “กิจกรรมฝึกอบรม ซ่อมย่อย รวมจำนวนคนที่ได้รับการอบรม” } เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณ และ ตาม RM 37 : จำนวนบุคลากรของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรในจังหวัดชายแดนภาคใต้ที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ (กลุ่มเสริมสร้างงานเข้มแข็งด้านบัญชี 694 ราย)

2. ข้อ 5.1 และ 5.2 และ 5.3 และ 5.4 ซ่อมย่อย “สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์” เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตามเอกสารงบประมาณ และ ตาม RM 37 : ร้อยละ 70 ของกลุ่มเป้าหมายที่ผ่านการฝึกอบรมสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ได้

RE2
<p>โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งแก่สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรใน จังหวัดชายแดนภาคใต้ (กลุ่มพัฒนาศักยภาพการบริหารจัดการด้านการเงินการบัญชี)</p>

Link ระบบฐานข้อมูล CAD_SOUTH 59

76

หมวด F

งานพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศทางการเงินการบัญชี

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ
ณ วันที่.....ปีงบประมาณ 2559

RF 1
การเผยแพร่สารสนเทศ ทางการเงินการบัญชี

(1) ที่	(2) ชื่อสารสนเทศ	(3) ช่องทางการเผยแพร่						(4) เดือนที่เผยแพร่
		(3.1) เว็บไซต์ (Y/N)	(3.2) หนังสือ (Y/N)	(3.3) แผ่นพับ (Y/N)	(3.4) ซีดี (Y/N)	(3.5) หนังสือพิมพ์/วารสาร (Y/N)	(3.6) อื่นๆ (Y/N)	
รวม								

หมายเหตุ

ช่อง 2 "ชื่อสารสนเทศ"และ ช่อง 3 "ช่องทางการเผยแพร่" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตามเอกสารงบประมาณผลผลิตที่ 1 : จำนวนสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร

ที่ได้รับการตรวจสอบบัญชี ภายใต้กิจกรรมที่ 2 เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศทางการเงินของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร 105 เรื่อง

คำอธิบาย

แบบ RF 1 : การเผยแพร่สารสนเทศทางการเงินการบัญชี

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน : ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.)

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

- | | | |
|-----------------------------|------|---|
| 1. ที่ | Link | ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PF 1 |
| 2. ชื่อสารสนเทศ | | |
| 3. <u>ช่องทางการเผยแพร่</u> | } | ให้ระบุ (Y/N) ในช่องทางที่ใช้ในการเผยแพร่สารสนเทศทางการเงินการบัญชี |
| 3.1 เว็บไซต์ | | |
| 3.2 หนังสือ | | |
| 3.3 แผ่นพับ | | |
| 3.4 ซีดี | | |
| 3.5 หนังสือพิมพ์/วารสาร | | |
| 3.6 อื่นๆ | | |
| 4. <u>เดือนที่เผยแพร่</u> | | ให้ระบุเดือนที่เผยแพร่สารสนเทศทางการเงินการบัญชี |

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่....
ณ วันที่.....ปีงบประมาณ 2559

RF 2
การวางระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ เพื่อสร้าง Quality Coop : ปีที่ 2

(1) ที่	(2) รหัส	(3) ชื่อ สหกรณ์	(4) ปีบัญชี	(5) สถานะโปรแกรมของระบบที่เข้าบันทึกข้อมูล ณ 1 ตุลาคม 2558 (สตส.)					(6) วันที่กำหนดแผน ร่วมกับสหกรณ์ในการ บันทึกข้อมูล FAS (ว.ด.ป.)	(7) วันที่เข้า สอนแนะ (ว.ด.ป.)	(8) สถานะการใช้โปรแกรมของระบบที่สอนแนะเพิ่มเติมและ แก้ไขปัญหาการใช้งานขั้นพื้นฐาน							(9) วันที่ช่วยเหลือใน การปรับเปลี่ยน โปรแกรม FAS ให้ สหกรณ์ขนาดใหญ่ที่มี สาขา (สตท.) (ว.ด.ป.)
				(5.1) สมาชิกและ หุ้น	(5.2) เงินให้กู้	(5.3) เงินรับฝาก	(5.4) สินค้า	(5.5) บัญชีแยก ประเภท			(8.1) สมาชิก และหุ้น	(8.2) เงินให้กู้	(8.3) เงินรับฝาก	(8.4) สินค้า	(8.5) บัญชีแยก ประเภท	(8.6) รวม		
																จำนวนระบบที่ มีการ ปรับเปลี่ยนเพิ่ม	สหกรณ์ที่มี สถานะ ปรับเปลี่ยน อย่างน้อย 1 ระบบ	
รวม.....สหกรณ์				ปรับเปลี่ยน ....สต. ปัจจุบัน ...สต. ย้อนหลัง ... สต. ยกยอด ... สต.	ปรับเปลี่ยน ....สต. ปัจจุบัน ...สต. ย้อนหลัง ... สต. ยกยอด ... สต.	ปรับเปลี่ยน ....สต. ปัจจุบัน ...สต. ย้อนหลัง ... สต. ยกยอด ... สต.	ปรับเปลี่ยน ....สต. ปัจจุบัน ...สต. ย้อนหลัง ... สต. ยกยอด ... สต.	ปรับเปลี่ยน ....สต. ปัจจุบัน ...สต. ย้อนหลัง ... สต. ยกยอด ... สต.สต.สต.	ปรับเปลี่ยน ....สต. ปัจจุบัน ...สต. ย้อนหลัง ... สต. ยกยอด ... สต.	ปรับเปลี่ยน ....สต. ปัจจุบัน ...สต. ย้อนหลัง ... สต. ยกยอด ... สต.	ปรับเปลี่ยน ....สต. ปัจจุบัน ...สต. ย้อนหลัง ... สต. ยกยอด ... สต.	ปรับเปลี่ยน ....สต. ปัจจุบัน ...สต. ย้อนหลัง ... สต. ยกยอด ... สต.	ปรับเปลี่ยน ....สต. ปัจจุบัน ...สต. ย้อนหลัง ... สต. ยกยอด ... สต.สต.สต.ครั้ง

หมายเหตุ

ช่อง (8.6) "รวม ช่องย่อย สหกรณ์ที่มีสถานะปรับเปลี่ยน อย่างน้อย 1 ระบบ " เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM 14 : ร้อยละ 90 ของสหกรณ์เป้าหมายมีสถานะ "ปรับเปลี่ยนระบบ" อย่างน้อย 1 ระบบ

คำอธิบาย

แบบ RF2 : การวางระบบบัญชีคอมพิวเตอร์เพื่อสร้าง Quality Coop : ปีที่ 2

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 6 - 7
- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 - 10 รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 9

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ที่
 2. รหัส
 3. ชื่อสหกรณ์
 4. ปีบัญชี
- } Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PF2
5. สถานะโปรแกรมของระบบที่เข้าบันทึกข้อมูล ณ 1 ตุลาคม 2558 Link ข้อมูลจากระบบ CAD_Soft 59
 6. วันที่กำหนดแผนร่วมกับสหกรณ์ในการบันทึกข้อมูล FAS ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่กำหนดแผนร่วมกับสหกรณ์ในการบันทึกข้อมูลในโปรแกรมระบบบัญชีครบวงจร (FAS)
 7. วันที่เข้าสอนแนะ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าสอนแนะเพิ่มเติมและแก้ไขปัญหาขั้นพื้นฐานระดับ 1 ให้แก่สหกรณ์
 8. สถานะการใช้โปรแกรมของระบบที่สอนแนะเพิ่มเติมและแก้ไขปัญหาการใช้งานขั้นพื้นฐาน Link ข้อมูลจากระบบ CAD_Soft 59
 9. วันที่ช่วยเหลือในการปรับเปลี่ยนโปรแกรม FAS ให้สหกรณ์ขนาดใหญ่ที่มีสาขา (สตท.) ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าช่วยเหลือ IT Provider ในการปรับเปลี่ยนระบบโปรแกรมระบบบัญชีครบวงจร (FAS) ให้แก่สหกรณ์ขนาดใหญ่ที่มีสาขา

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่....
ณ วันที่.....ปีงบประมาณ 2559

RF 3
การวางระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ด้วย Quality Software

(1) ที่	(2) รหัส	(3) ชื่อสหกรณ์	(4) ปีบัญชี	(5) โปรแกรมระบบสินค้า (Inventory) V 2.2			
				(5.1) วันที่ สตส.เข้า Upgrade โปรแกรม (ว.ด.ป.)	(5.2) การเข้าสอนแนะและแก้ไขปัญหาการใช้งานขั้นพื้นฐานของ สตส. (ว.ด.ป.)	(5.3) สถานะการใช้โปรแกรม	(5.4) วันที่เข้าช่วยเหลือ Upgrade โปรแกรมให้แก่ สหกรณ์ขนาดใหญ่ที่มี สาขา (สตท.) (ว.ด.ป.)
รวม.....สหกรณ์				.....stk	.....stk	เปลี่ยน ....stk. ปัจจุบัน ...stk. ย้อนหลัง ... stk. ขกยอด ... stk. ติดตั้ง ... stk.	.....stk

หมายเหตุ

1. ช่อง (5.1) "วันที่ สตส. เข้า Upgrade โปรแกรม" เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตาม RM 15 : สหกรณ์เป้าหมายได้รับการ Upgrade โปรแกรม Inventory Version 2.2 จำนวน 129 แห่ง
2. ช่อง (5.3) "สถานะการใช้โปรแกรม เฉพาะที่มีสถานะปรับเปลี่ยน" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM 15 : ร้อยละ 90 ของสหกรณ์ที่ Upgrade โปรแกรม Inventory Version 2.2 มีสถานะ "ปรับเปลี่ยนระบบ"

คำอธิบาย
แบบ RF 3 : การวางระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ด้วย Quality Software

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 5.2
- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 - 10 : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 5.4

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

- | | | |
|---------------|---|-------------------------------------|
| 1. ที่ | } | Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PF 3 |
| 2. รหัส | | |
| 3. ชื่อสหกรณ์ | | |
| 4. ปีบัญชี | | |

5. โปรแกรมระบบสินค้า (Inventory) V 2.2

5.1 วันที่ สตส. เข้า Upgrade โปรแกรม (ว.ด.ป.) Link ข้อมูลมาจากระบบ CAD_Soft 59

5.2 การเข้าสอนแนะและแก้ไขปัญหาการใช้งานขั้นพื้นฐานของ สตส. ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าสอนแนะและแก้ไขปัญหาการใช้งานขั้นพื้นฐานของ สตส.

5.3 สถานะการใช้โปรแกรม Link ข้อมูลมาจากระบบ CAD_Soft 59

5.4 วันที่เข้าช่วยเหลือ Upgrade โปรแกรมให้แก่สหกรณ์ขนาดใหญ่ที่มีสาขา (สตท.) ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่เข้าช่วยเหลือ Upgrade โปรแกรมให้แก่สหกรณ์ขนาดใหญ่ที่มีสาขา

รายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน
 สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์...../สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่....
 ณ วันที่.....ปีงบประมาณ 2559

RF 4
การสร้าง Quality Data ในระบบเงินให้กู้ ของสหกรณ์ โดยกระบวนการ Cleansing

(1) ที่	(2) รหัส	(3) ชื่อสหกรณ์	(4) ปีบัญชี	(5) วันที่กำหนดแผน ร่วมกับสหกรณ์ (ว.ด.ป.)	(6) วันที่สตส.เข้าตรวจสอบ ความพร้อมของฐานข้อมูล โดยใช้โปรแกรมฯ (ว.ด.ป.)	(7) การปรับปรุงข้อมูล		(8) วันที่สตส.เข้าตรวจสอบ ความถูกต้องของข้อมูล หลังปรับปรุง (ว.ด.ป.)	(9) การช่วยเหลือในการตรวจสอบ ฐานข้อมูลฯ (สตท.) (ว.ด.ป.)
						(7.1)วันที่ทำการ ปรับปรุงข้อมูล (ว.ด.ป.)	(7.2) ผลการปรับปรุงข้อมูล :ถูกต้องและ ครบถ้วน (Y/N)		
รวม.....สหกรณ์					.....stk	.....stk	.....Y.....N	.....stk	.....stk

หมายเหตุ

- ช่อง (6) "วันที่ สตส.เข้าตรวจสอบความพร้อมของฐานข้อมูลโดยใช้โปรแกรมฯ " เป็นตัวชี้วัดเชิงปริมาณ ตาม RM 16 : ร้อยละ 70 ของสหกรณ์เป้าหมายได้รับการตรวจสอบฐานข้อมูล (ก่อนการปรับปรุง) โดยใช้โปรแกรมระบบตรวจสอบฐานข้อมูลเงินให้กู้
- ช่อง (7.2) "ผลการปรับปรุงข้อมูล : ถูกต้องและครบถ้วน" เป็นตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ ตาม RM 16 : ร้อยละ 40 ของสหกรณ์ที่ได้รับการตรวจสอบฐานข้อมูลได้รับการปรับปรุงข้อมูลให้ถูกต้องและครบถ้วน

คำอธิบาย
แบบ RF 4 : การสร้าง Quality Data ในระบบเงินให้กู้ของสหกรณ์ โดยกระบวนการ Cleansing

☆ ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงาน :

- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ (สตส.) : รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 5 - 8
- สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ 1 - 10 รับผิดชอบรายงานผลการปฏิบัติงานในช่อง 9

☆ หลักเกณฑ์การรายงาน :

1. ที่
 2. รหัส
 3. ชื่อสหกรณ์
 4. ปีบัญชี
- } Link ข้อมูลมาจากที่ได้วางแผนใน PF 4
5. กำหนดแผนร่วมกับสหกรณ์ ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่กำหนดแผนร่วมกันสหกรณ์
 6. วันที่ สตส. เข้าตรวจสอบความพร้อมของฐานข้อมูลโดยใช้โปรแกรมฯ ให้ระบุ วัน เดือน ปี วันแรกที่ สตส. เข้าตรวจสอบความพร้อมของฐานข้อมูลโดยใช้โปรแกรมฯ
 7. การปรับปรุงข้อมูล
 - วันที่ทำการปรับปรุงข้อมูล ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่ทำการปรับปรุงข้อมูล
 - ผลการปรับปรุงข้อมูล : ถูกต้องและครบถ้วน ให้ระบุ “Y” กรณีผลการปรับปรุงข้อมูลมีความถูกต้องและครบถ้วน หรือให้ระบุ “N” กรณีผลการปรับปรุงข้อมูลไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วน
 8. วันที่ สตส. เข้าตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลหลังปรับปรุง ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่ สตส. เข้าตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลหลังปรับปรุง
 9. การช่วยเหลือในการตรวจสอบฐานข้อมูลฯ (สตท.) ให้ระบุ วัน เดือน ปี ที่ สตท. เข้าช่วยเหลือในการตรวจสอบฐานข้อมูลฯ