



๗๔๑
เลขที่เอกสารในระบบ E ๗๘๘ ๒๐๙ / ๒๕๕๕ ๓๐๘๙๕๔

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ส่วนปรับปรุงบำรุงรักษา สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา โทร. ๐ ๒๖๖๙ ๕๐๑๙

ที่ ๑๒๙/๔๔

วันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๕

เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

เรียน ผอ. ส่วน/ผอน. ภาค/ผอ.ศปส.ชป. และ ผบ.อน.

ตามบันทึกของกลุ่มพัฒนาระบบงานคลัง กองการเงินและบัญชี ที่ กษ ๐๓๐๒/๔ ก/๒๕๕๕ ลงวันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๕๔ เรื่องการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ โดยขอให้ทุกหน่วยงานดำเนินการตามข้อ ๑ - ๔ ดังรายละเอียดตามสำเนาบันทึกที่แนบมา นั้น

ส่วนปรับปรุงบำรุงรักษา จึงครรชขอให้ท่านได้โปรดพิจารณาดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ สำหรับรอบระยะเวลา ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๕) ประกอบด้วย

- แบบ ปย.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ทุกหน่วยงาน)
- แบบ ปย.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (ทุกหน่วยงาน)
- แบบติดตาม ปอ.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในในระดับองค์กร โดยรายงานผลตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) ของกรมฯ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๔ เฉพาะแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานท่าน (รายละเอียดตามแบบ ปอ.๓ ที่แนบมา) โดยขอให้ท่านรายงานสถานการณ์ดำเนินการ (คอลัมน์ ๖) และวิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (คอลัมน์ ๗) ลงในแบบติดตาม ปอ.๓

สำหรับข้อมูลรายงานแบบ ปย.๑, ปย.๒ ในภาพรวมของสำนัก/หน่วยงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ และแบบติดตาม ปอ.๓ ของ สบอ. สามารถ download ได้ที่เว็บไซต์ของส่วนปรับปรุงบำรุงรักษา กลุ่มงานบำรุงรักษาหัวงาน (<http://water.rid.go.th/hwm/imp/>)

ทั้งนี้ ขอให้ท่านนำส่งรายงานดังกล่าวให้ส่วนปรับปรุงบำรุงรักษา ภายในวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๕๕ เป็นไฟล์ข้อมูลทาง E-mail: sah2828@yahoo.com และเอกสารทางโทรศัพท์ ๐ ๒๒๔๑ ๐๘๕๕ ด้วย เพื่อจะได้รับรวมและสรุปจัดทำรายงานในภาพรวมระดับสำนัก เสนอ ผส.บอ. พิจารณาลงนามเสนอกรรมภัยในวันที่ ๒ เมษายน ๒๕๕๕ อนึ่ง หากมีข้อสงสัยประการใดโปรดสอบถามได้ที่นางสาวอรญา เขียวคุณ หัวหน้ากลุ่มงานบำรุงรักษาหัวงาน ส่วนปรับปรุงบำรุงรักษา โทร. ๒๖๘๗ หรือ ๐ ๒๖๖๙ ๕๐๑๙

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการภายในกำหนดต่อไป

(นางสาวอรญา เขียวคุณ)

กห.ปช.

รักษาราชการแทน ผปช.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเงินและบัญชี กลุ่มพัฒนาระบบงานคลัง โทร. ๐ ๒๒๔๓ ๑๔๖
ที่ กก ๐๓๐๗/ผก/๒๕๕๔ วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๕๔

เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์

ก. ๕.๕.๑๐๗

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ได้กำหนดให้ทุกส่วนราชการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประเมินผลและวางแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน รวมถึงจัดทำรายงานการควบคุมภายในให้เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน นั้น เพื่อให้การดำเนินงานด้านการควบคุมภายในเป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ จึงขอให้ทุกหน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

๑. นำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกรม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๔ ไปปฏิบัติให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) และติดตามผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

๒. ให้ทุกหน่วยงาน (รวมระดับหน่วยงานย่อย) จัดทำรายงานแบบต่างๆ ตามที่กรมกำหนดเก็บไว้ที่หน่วยงานสำหรับ สตง. และ กตณ. ตรวจสอบ และเพื่อใช้ประกอบในการสรุปการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกหน่วยงาน ในการวิเคราะห์จุดอ่อนหรือความเสี่ยงในแต่ละกระบวนการ การปฏิบัติงานจริง เพื่อวางแผนปรับปรุงการปฏิบัติงานดังนี้

- แบบ WP ๑ (แบบสอบถามการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน)
- แบบ WP ๒ (แบบประเมินการควบคุมภายใน)

๓. แบบ WP ๓ (รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน)
ควรระบุวิธีการติดตามและสรุปผลการประเมินเพื่อลดความเสี่ยงและหรือควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ให้ชัดเจน

การประเมินผลการควบคุมภายในของทุกหน่วยงานต้องให้ครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานในทุกด้าน เช่น ด้านการบริหารงาน การเงิน พัสดุ การปฏิบัติงานด้านวิศวกรรม ด้านซ่อมแซม เป็นต้น

๔. จัดทำรายงานการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔ สำหรับระยะเวลา ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๔ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๕) และรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕) ดังนี้

- แบบ ปย.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- แบบ ปย.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
- แบบติดตาม ปอ.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร โดยรายงานผลจากการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกรม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕

๕. นำส่งรายงานการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนัก/กอง ตามข้อ ๓ โดยผ่านความเห็นชอบจากผู้บังคับบัญชาตามสายงานระดับรองอธิบดี ที่กลุ่มพัฒนาระบบงานคลัง กองการเงินและบัญชี ในรูปแบบรายงานและไฟล์ข้อมูลใน

- รอบระยะเวลา ๖ เดือน ภายในวันที่ ๒ เมษายน ๒๕๕๕
- รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน ภายในวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๕๕

อนึ่ง สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์ สามารถดาวน์โหลดข้อมูลแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ของกรมชลประทาน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๔ (แบบ ปอ.๓) และแบบฟอร์มรายงานการควบคุมภายในได้
ที่เว็บไซต์กองการเงินและบัญชี <http://kromchol.go.th/fad/fad/htm>

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนด

(นายชลิต ดำรงศักดิ์)
อธิบดีกรมชลประทาน
ประธานคณะกรรมการกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยง
และจัดวางระบบควบคุมภายในกรมชลประทาน

ร.ส.๙๘ ๑๖/๙.

ที่อ.น.ร.ก.พ.ก.ต.ก.น.ก.ก.

(นายทองเปลา กองจันทร์)

ผส.อน.

ร.ส.๙๘ ๑๖/๙.

ที่อ.น.ร.ก.พ.ก.ต.ก.

(นายสมเจต พานทอง)

ผบ.น. ๔ ๒๐.๕๙