



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเงินและบัญชี กลุ่มพัฒนาระบบงานคลัง โทร. ๐ ๒๒๔๓ ๑๔๑๖

ที่ กงบ.๑๒๖/๒๕๕๖

วันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๕๖

เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก ผู้อำนวยการกอง กลุ่ม ศูนย์

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ได้กำหนดให้ทุกส่วนราชการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประเมินผลและวางแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน รวมถึงจัดทำรายงานการควบคุมภายในให้เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน นั้น เพื่อให้การดำเนินงานด้านการควบคุมภายในเป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ จึงขอให้ทุกหน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

๑. นำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกรม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕ ไปปฏิบัติให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน(แบบ ปอ.๓) และติดตามผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

๒. ให้ทุกหน่วยงาน (รวมระดับหน่วยงานย่อย) จัดทำรายงานแบบต่างๆ ตามที่กรมกำหนดเก็บไว้ที่หน่วยงานสำหรับ สตง. และ กตง. ตรวจสอบ และเพื่อใช้ประกอบในการสรุปการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกหน่วยงาน ในการวิเคราะห์จุดอ่อนหรือความเสี่ยงในแต่ละกระบวนการปฏิบัติงานจริง เพื่อวางแผนปรับปรุงการปฏิบัติงานดังนี้

- แบบ WP ๑ (แบบสอบถามการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน)
- แบบ WP ๒ (แบบประเมินการควบคุมภายใน)
- แบบ WP ๓ (รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน)

๓. จัดทำรายงานการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ สำหรับรอบระยะเวลา ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๕ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๖) และรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๕๖) ดังนี้

- แบบ ปย.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- แบบ ปย.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
- แบบติดตาม ปอ.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร โดยรายงานผลจากการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกรม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕ ทั้งนี้ คตป. ให้สรุปผลการประเมินของกิจกรรมปรับปรุงในแต่ละกิจกรรมและระบุข้อคิดเห็นที่มีผลของกิจกรรมปรับปรุงลงในแบบรายงาน

๔. นำส่งรายงานการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนัก กอง ตามข้อ ๓ โดยผ่านความเห็นชอบจากผู้บังคับบัญชาตามสายงานระดับรองอธิบดี ที่กลุ่มพัฒนาระบบงานคลัง กองการเงินและบัญชี ในรูปแบบรายงานและไฟล์ข้อมูล

- รอบระยะเวลา ๖ เดือน ภายในวันที่ ๕ เมษายน ๒๕๕๖
- รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน ภายในวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๕๖

อนึ่ง สำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ สามารถดาวน์โหลดข้อมูลแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ของกรมชลประทาน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๖ (แบบ ปอ.๓) และแบบฟอร์มรายงานการควบคุมภายใน
ได้ที่เว็บไซต์ของกองการเงินและบัญชี <http://kromcholrid.go.th/fad/fad.htm>

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนด



(นายเลิศวิโรจน์ โกวัฒนะ)

อธิบดีกรมชลประทาน

ประธานคณะกรรมการกำหนดแนวทางจัดวาง

ระบบการควบคุมภายในกรมชลประทาน