

๗ 2321
9 ก.ย. 58



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง โทร. ๐ ๒๒๔๓ ๑๔๑๖
ที่ E กงบ. ๑๐๗/๕/๒๕๕๘ วันที่ ๗ กันยายน ๒๕๕๘

เรื่อง ขอให้จัดส่งรายงานการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ สำหรับรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน
(๑ ตุลาคม ๒๕๕๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘) งบ. 4713

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก ผู้อำนวยการกอง

สผอ.(ก.ว.) 03/650/11 ค.อ. ๕๘

ตามหนังสือกองการเงินและบัญชี ที่ กงบ. ๕๕/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๕๘ เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ กำหนดให้ทุกสำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ นำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกรม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๗ ไปปฏิบัติให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในรายงานและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้จัดทำรายงานการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ สำหรับรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘) และนำส่งภายในวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๕๘ นั้น

ดังนั้น เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมในการนำส่งรายงานการควบคุมภายใน สำหรับรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน จึงขอให้ทุกหน่วยงานดำเนินการจัดทำและนำส่งรายงานการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. แบบ ปย.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
๒. แบบ ปย.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
๓. แบบติดตาม ปอ.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุม

ภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร

ทั้งนี้ ให้นำส่งรายงานการควบคุมภายในตามข้อ ๑ - ๓ ภายในวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๕๘ ที่ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง กองการเงินและบัญชี

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาทำข้อปฏิบัติหรือขออนุญาตดำเนินการภายในเวลาที่กำหนด เพื่อกองการเงินและบัญชีจะได้ดำเนินการในภาพรวมของกรมและนำส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนดต่อไป

เรียน ทป.บอ.
เพื่อส่งให้กองการเงินและบัญชี
เพื่อส่งให้กองการคลัง
เพื่อส่งให้กองการบัญชี

(นางสาวทิพาภรณ์ วชิราภกร)
ผู้อำนวยการกองการเงินและบัญชี

เรียน อ.ม.บอ.
(นายธีระพล ตั้งสมบัติ)
11 ก.ย. 58

เพื่อไม่กระทบการกำกับผู้รับผิดชอบดำเนินการ

เรียน มท.บอ. ๑๗๗.๒๐.
เพื่อไม่กระทบการกำกับผู้รับผิดชอบดำเนินการ

ทป.ในกำหนดด้วย

(นายทองเปลว กองจันทร์)
นส.บอ.
14 ก.ย. 58

(นายสมเจต พานทอง)
ร.ก. ผชช.จ.ย.๕
รักษาการในตำแหน่ง ผบ.บ.ช.
๙ ก.ย. ๕๘

นพ
14 ก.ย. 58

นพ
14 ก.ย. 58



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเงินและบัญชี กลุ่มพัฒนาระบบงานคลัง โทร.๐ ๒๒๔๓ ๑๔๑๖

ที่ กงย.๕๕/๒๕๕๘ วันที่ ๑๘ มกราคม ๒๕๕๘

เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก ผู้อำนวยการกอง กลุ่ม ศูนย์

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

๑. นำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกรม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๗ ไปปฏิบัติให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) และติดตามผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เฉพาะแผนการปรับปรุงที่กำหนดผู้รับผิดชอบเกี่ยวข้องกับหน่วยงานของท่านตามแบบ ปอ.๓ (คอลัมน์ที่ ๕)

๒. ให้ทุกหน่วยงาน (รวมระดับหน่วยงานย่อย) จัดทำรายงานแบบต่างๆ ตามที่กรมกำหนดเก็บไว้ที่หน่วยงานสำหรับ สดง. และ กตน. ตรวจสอบ และเพื่อใช้ประกอบในการสรุปการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกหน่วยงาน ในการวิเคราะห์จุดอ่อนหรือความเสี่ยงในแต่ละกระบวนการปฏิบัติงานจริงเพื่อวางแผนปรับปรุงการปฏิบัติงาน ดังนี้

- แบบ WP ๑ แบบสอบถามการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
- แบบ WP ๒ แบบประเมินการควบคุมภายใน
- แบบ WP ๓ รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ควรระบุวิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน เพื่อลดความเสี่ยงและหรือควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ให้ชัดเจน

๓. จัดทำรายงานการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ สำหรับรอบระยะเวลา ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๘) และรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘) ดังนี้

- แบบ ปย.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- แบบ ปย.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
- แบบติดตาม ปอ.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร โดยรายงานผลจากการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกรม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๗ ทั้งนี้ คตป. กำหนดให้สรุปผลการประเมินของกิจกรรมปรับปรุงในแต่ละกิจกรรมและระบุข้อคิดเห็นจากผลการประเมินของกิจกรรมปรับปรุงลงในแบบรายงาน

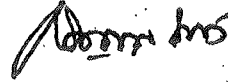
๔. นำส่งรายงานการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนัก กอง ตามข้อ ๓ โดยผ่านความเห็นชอบจากผู้บังคับบัญชาตามสายงานระดับรองอธิบดี ที่กลุ่มพัฒนาระบบงานคลัง กองการเงินและบัญชี ในรูปแบบรายงานและไฟล์ข้อมูล ดังนี้

- รอบระยะเวลา ๖ เดือน ภายในวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๕๘
- รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน ภายในวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๕๘

อนึ่ง...

อนึ่ง สำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ สามารถดาวน์โหลดข้อมูลแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ของกรมชลประทาน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๗ (แบบ ปอ.๓) และแบบฟอร์มรายงานการควบคุมภายในได้
ที่เว็บไซต์กองการเงินและบัญชี <http://kromchol.rid.go.th/fad/fad.htm>

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนด



(นายเลิศวิโรจน์ โกวัฒนะ)

อธิบดีกรมชลประทาน

ประธานคณะกรรมการกำหนดแนวทางจัดวาง

ระบบการควบคุมภายในกรมชลประทาน

งานการเงินและบัญชี
สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา
รับที่ ๗ ๖๐
วันที่ ๗ ๐๙ ๕๘
เวลา E ๔๗.๑๖

ส่วนประกอบที่ ๑
สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา
รับที่ ๗ ๒๓๒
วันที่รับ ๙ ๑๗ ๕๘
ส่งเลขที่.....
วันที่ส่ง.....