



E พพค. 243/2566

พพค. 2859/๒๒ (๒๓.๑.๒๒)

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา ส่วนบริหารจัดการน้ำ โทร. ๒๓๐๙

ที่ สบอ(จน.วนช.) ๐๒/๒๔๒๔/๒๕๖๖ วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งข้อมูลเพื่อการดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผยศ.บอ. ผ่าน ผจน.บอ.

ตามหนังสือส่วนยุทธศาสตร์ ที่ สบอ๐๗/๑๘๑๔/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๕ เรื่อง การดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ นั้น

ฝ่ายจัดสรรน้ำที่ ๑ ได้จัดทำข้อมูลรายงานการควบคุมภายใน สำหรับรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ในส่วนที่เกี่ยวข้อง ตามแบบฟอร์ม ปค.๔ ปค.๕ และแบบติดตาม ปค.๕ และได้ส่งไฟล์เอกสารทาง Email:strategy.owmh@gmail.com พร้อมแนบเอกสารตามแบบฟอร์มมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายพีระพงศ์ รัตนบุรี)

จน.๑ บอ.

ผ่าน

(นายพีระพงศ์ รัตนบุรี)

จน.๑ บอ. รักษาการแทน ผจน.บอ.

- ๒ ก.ค. ๒๕๖๖

ชื่อ ส่วนบริหารจัดการน้ำ
สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม - ผู้ประเมินควรพิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุม เพื่อพิจารณาว่า หน่วยรับตรวจ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทางการเงิน งบประมาณ และการดำเนินงาน - มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ และการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง - มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนลงนามรับทราบเป็นครั้งคราว - มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่เป็นไปได้ และไม่สร้างความกดดันให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามเป้าหมายที่เป็นไปไม่ได้ - มีการดำเนินการโดยเร่งด่วนเมื่อมีสัญญาณแจ้งว่าอาจมีปัญหาเรื่องความซื่อสัตย์และจริยธรรมของพนักงานเกิดขึ้น - มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ	สภาพแวดล้อมการควบคุมของฝ่ายจัดสรรน้ำที่ ๑ ในภาพรวม เหมาะสมและมีส่วนช่วยในการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล หัวหน้าฝ่ายมีการจัดการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล และมีทัศนคติที่ดีมีจริยธรรมและความซื่อสัตย์ ส่งเสริมให้บุคลากรในหน่วยงานเกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน ดำเนินการในส่วนที่ต้องปรับปรุงแก้ไขให้เหมาะสมและทันต่อเหตุการณ์ มีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงคุณภาพที่ดีและความถูกต้อง

- มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่ง และเป็นปัจจุบัน - มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ทักษะ และความสามารถที่ต้องการสำหรับการปฏิบัติงาน - การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง - มีการจัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ - มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราว และปรับเปลี่ยนที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง - มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ - มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสม โดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม - มีการลงโทษทางวินัยและแก้ไขปัญหา เมื่อมีการไม่ปฏิบัติตามนโยบายหรือข้อกำหนดด้านจริยธรรม - มีการจัดปฐมนิเทศให้กับพนักงานใหม่ และจัดฝึก อบรมพนักงานทุกคนอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง	
๒. การประเมินความเสี่ยง ก่อนการประเมินความเสี่ยงจะต้องสร้างความชัดเจนเกี่ยวกับวัตถุประสงค์การดำเนินงานทั้งในระดับหน่วยรับตรวจและระดับกิจกรรม (เช่น แผนงาน หรืองานที่ได้รับมอบหมาย) วัตถุประสงค์ของการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในนี้ เพื่อทราบกระบวนการระบุ	ส่วนบริหารจัดการน้ำ มีการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีความเหมาะสมเพียงพอ ด้วยเหตุผลดังนี้

ความเสี่ยง การวิเคราะห์ และการบริหารความเสี่ยงว่า เหมาะสม เพียงพอ หรือไม่ ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ - วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจน ปฏิบัติได้และวัดผลได้ - บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง - ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง - มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง - มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง	๑. มีการกำหนดกลไกในการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กรได้ครอบคลุมทุกจุดที่สำคัญ ๒. ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ประเมินและกำหนดแผนบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในองค์กร ๓. มีการจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ เรื่องแนวทางการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในองค์กร ให้กับผู้บริหารและบุคลากรทุกสำนัก/กอง ได้มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยง อย่างถูกต้อง
--	--

- มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง	
๓. กิจกรรมการควบคุม - ในการประเมินความเสี่ยงของการควบคุมภายในผู้ประเมินควรพิจารณาว่า มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล - กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง - บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร - มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี	ส่วนบริหารจัดการน้ำ มีนโยบายเกี่ยวกับการควบคุมที่จำเป็นและมีการปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมนั้นๆ อย่างเพียงพอ มีการตรวจสอบผลการดำเนินงานมีการควบคุมโดยมีการมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร กำหนดกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมสำหรับกิจกรรมที่ยังมีความเสี่ยงอยู่ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่นำไปใช้ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในจะต้องมีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่อความต้องการของผู้ใช้ และการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน - จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร	ส่วนบริหารจัดการน้ำ มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสมทั้งนี้มีการพัฒนาระบบและบุคลากรอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอรวมทั้งพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารให้เป็นปัจจุบัน

- มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน - มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่	
๕. กิจกรรมการติดตามผล ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรในอันจะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน - มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล - มีการกำหนดมีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อย ปีละหนึ่งครั้ง - มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน โดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ	ส่วนบริหารจัดการน้ำ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินผลการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ที่เหมาะสมตามสมควร มีการปฏิบัติงานตามขั้นตอนที่กำหนด และกำกับให้ผู้บังคับบัญชาติดตามดูแลการปฏิบัติงานที่สำคัญ ของผู้ใต้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด เมื่อพบข้อบกพร่องจะต้องดำเนินการแก้ไขทันที

- มีการติดตามผลการแก้ไข ข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน - มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ	
--	--

ผลการประเมินโดยรวม

ส่วนบริหารจัดการน้ำ สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา ได้มีโครงสร้างการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ และมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐปี พ.ศ.๒๕๖๓ และมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในที่สามารถนำไปปฏิบัติและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้จริง ทำให้สอดคล้องและสัมพันธ์กันเป็นอย่างดีระบบ มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยผู้มีความรู้ความสามารถ ส่งผลให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานที่กำหนด แต่อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงควบคุมภายใน ดังนี้

๑. ควรเพิ่มอัตรากำลังให้มีความเหมาะสมกับปริมาณงานและภารกิจที่ได้รับผิดชอบให้เป็นไปตามแผนปรับปรุงอัตรากำลังคน เพื่อทดแทนบุคลากรที่ย้ายหรือเกษียณอายุราชการ

๒. ควรส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรพัฒนาทักษะ เพิ่มความรู้ในด้านวิชาการเทคโนโลยีใหม่ๆ อย่างต่อเนื่องและทั่วถึง โดยเฉพาะด้านแบบจำลองทางคณิตศาสตร์เพื่อการบริหารจัดการน้ำ ด้านภูมิสารสนเทศ เป็นต้น และควรมีการแลกเปลี่ยนความรู้ ประชุมหารือ เพื่อปรับปรุงคุณภาพงานอย่างสม่ำเสมอ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายพีระพงศ์ รัตนบุรี)

ตำแหน่ง จน.๑ บอ.

วันที่ ๒ / ตุลาคม / ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน ส่วนบริหารจัดการน้ำ
สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนการ/วัตถุประสงค์		ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	กระบวนการประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ระยะเวลา/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)							
(๒)							
(๓)							
(๔)							
(๕)							
(๖)							
(๗)							
งานด้านการกำกับ/นโยบายสำคัญ							
๑. อำนาจหน้าที่ของสำนัก/กอง	ชื่อกระบวนการ : การจัดทำแผนการบริหารจัดการน้ำและเพาะปลูกพืชฤดูแล้ง ในเขตชลประทาน	- ความถูกต้องของข้อมูล - ความล่าช้าของข้อมูล	- ตรวจถูกต้อง - จัดทำแผนและแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้เห็นก่อนวันที่ ๑ พ.ย. ๖๕	- สามารถจัดทำแผนและแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้ทันก่อนวันที่ ๑ พ.ย. ๖๕	- ความล่าช้าในการส่งข้อมูลจากโครงการชลประทาน และโครงการส่งน้ำและบำรุงรักษา	- กำชับให้สำนักงานชลประทานที่ ๑ ถึง ๑๗ ควบคุมระยะเวลาการส่งข้อมูลของโครงการชลประทาน และโครงการส่งน้ำและบำรุงรักษา	๓๐ ก.ย. ๖๖ / จน.๑ บอ.
	วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการน้ำในเขตพื้นที่ชลประทานเป็นไปด้วยความเป็นธรรมและเหมาะสมกับทั้งสภาพภูมิประเทศและศักยภาพแหล่งน้ำ						
	ขั้นตอนของกระบวนการ						
	๑. รวบรวมข้อมูลความต้องการใช้น้ำ และปริมาณน้ำต้นทุน จากโครงการชลประทานและโครงการส่งน้ำและบำรุงรักษา จากทั่วประเทศ						
	๒. จัดทำรูปแบบแผนการบริหารจัดการน้ำ และแจ้งไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามแผน						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระทรวงงาน/วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	กระบวนการประเมินผล	ความเรียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	ขั้นตอนของกระบวนการ : การจัดทำแผนการบริหารจัดการน้ำและพาษาปลุกพืชฤดูฝน ในเขตชลประทาน	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
(๒)	วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการน้ำในเขตพื้นที่ชลประทานเป็นไปด้วยความเหมาะสมและเหมาะสมกับทั้งสภาพภูมิประเทศและศักยภาพแหล่งน้ำ	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)
(๓)	ขั้นตอนของกระบวนการ ๑. รวบรวมข้อมูลความต้องการใช้น้ำ และปริมาณน้ำต้นทุน จากโครงการชลประทานและโครงการส่งน้ำและบำรุงรักษา จากทั่วประเทศ ๒. จัดทำรูปแบบแผนการบริหารจัดการน้ำ และแจ้งไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามแผน	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
(๔)	ข้อมูล - ความลึกซ้ำในการจัดทำแผนและแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
(๕)	การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
(๖)	กระบวนการประเมินผล	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
(๗)	ความเรียงที่ยังมีอยู่	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
(๘)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
(๙)	ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนงาน/วัตถุประสงค์ (๑)		ความเสี่ยง (๒)	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	ระยะเวลา/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๑. ด้านงบประมาณ	๑) ชื่อกระบวนการ วัตถุประสงค์ ขั้นตอนของกระบวนการ	-	-	-	-	-	-
	๑..... ๒.....						
๒. ด้านบริหารทรัพยากรบุคคล	๑) ชื่อกระบวนการ วัตถุประสงค์ ขั้นตอนของกระบวนการ	-	-	-	-	-	-
	๑..... ๒.....						
๓. ด้านการเงินและทรัพย์สิน	๑) ชื่อกระบวนการ วัตถุประสงค์ ขั้นตอนของกระบวนการ	-	-	-	-	-	-
	๑..... ๒.....						
๔. ด้านการปฏิบัติงานระเบียบ ข้อบังคับ	๑) ชื่อกระบวนการ วัตถุประสงค์ ขั้นตอนของกระบวนการ	-	-	-	-	-	-
	๑..... ๒.....						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนการ/วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเรียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง	ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ๑) ชื่อกระบวนการงาน วัตถุประสงค์ ขั้นตอนของกระบวนการงาน ๑..... ๒.....	-	-	-	-	-	-

ลายมือชื่อ.....

(นายพิระพงศ์ รัตนบุรี)

ตำแหน่ง จน.๑ บอ.

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน ส่วนบริหารจัดการน้ำ (สำนัก/กอง) สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.... เดือนตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๖๕... ถึงวันที่ ..๓๐... เดือนกันยายน.... พ.ศ. ...๒๕๖๖...

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนการงาน/วัตถุประสงค์ (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสียหายที่มีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๑. ด้านภารกิจหลัก						
การบริหารจัดการน้ำในช่วงฤดูแล้งและฤดูฝน	การบริหารจัดการน้ำไม่มีประสิทธิภาพและเกิดความเสียหายต่อพื้นที่เกษตร	ในบางครั้งบางครั้งวที่ เกิดเหตุการฉีกทางธรรมชาติที่ไม่สามารถคาดการณ์ล่วงหน้าได้	๑.ปรับปรุงเกณฑ์การบริหารจัดการน้ำใหม่ให้องค์กับขนาดกลางในลุ่มน้ำเจ้าพระยาและภาคอีสานให้สอดคล้องกับสภาพที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบัน กำหนดแนวทางการบริหารจัดการน้ำในกรณีต่างๆ เพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากภาวะขาดแคลนน้ำและอุทกภัย	ผจน.บอ.	★	<u>วิธีการติดตาม</u> - พื้นที่ที่เสี่ยงน้ำขนาดกลางอยู่ในความรับผิดชอบ ให้ดำเนินการเก็บรวบรวมสถิติข้อมูลการรับน้ำการระบายน้ำ และปริมาณฝนของอ่างเก็บน้ำย้อนหลัง รวมทั้งคุณลักษณะ และพฤติกรรมการบริหารจัดการน้ำของอ่างเก็บน้ำ เพื่อสนับสนุนให้ส่วนบริหารจัดการน้ำ สำนักบริหารส่วนสนับสนุนให้ส่วนบริหารจัดการน้ำ สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา ดำเนินการปรับปรุงและวิเคราะห์เกณฑ์การบริหารจัดการน้ำของอ่างเก็บน้ำใหม่ ตามหลักสถิติ และทฤษฎีที่เกี่ยวข้อง และนำเสนอหลักการให้ผู้ดูแลอ่างเก็บน้ำนั้นๆเป็นผู้รับรู้และยอมรับ แล้วเสนอแก่ผู้บริหารกรมชลประทาน อนุมัติและประกาศใช้ต่อไป
						<u>สรุปผลการประเมิน</u> -

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนการ/วัตถุประสงค์ (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการดำเนินงาน* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
						ข้อคิดเห็น อย่างเป็นบางแห่งมีสถิติข้อมูล การรับน้ำการระบายน้ำ และปริมาณน้ำของอ่างเก็บน้ำย้อนหลัง น้อย ทำให้การวิเคราะห์เกณฑ์การบริหารจัดการน้ำของอ่างเก็บน้ำ มีความน่าเชื่อถือ น้อย ทำให้มีความเสี่ยงต่อการบริหารจัดการน้ำ ผู้ดูแลควรมีระบบการจัดเก็บข้อมูลพื้นที่คน และน้ำเชื่อถือ
๒. ด้านภารกิจสนับสนุน						
๑. ด้านงบประมาณ						วิธีการติดตาม : ข้อคิดเห็น : -
๒. ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล						วิธีการติดตาม : สรุปผลการประเมิน : ข้อคิดเห็น :
๓. ด้านการเงินและทรัพย์สิน						วิธีการติดตาม : - สรุปผลการประเมิน : - ข้อคิดเห็น : -

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/กระทรวงงาน/วัตถุประสงค์ (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสียหายที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๔. ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ						วิธีการติดตาม : สรุปผลการประเมิน : ข้อคิดเห็น :
๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ						วิธีการติดตาม : สรุปผลการประเมิน : ข้อคิดเห็น :

* สถานะการดำเนินการ:

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- X = ยังไม่ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายพีระพงษ์ รัตนบุรี)

ตำแหน่ง จน. ๑ บอ.

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖