



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง โทร.๐ ๒๒๔๓ ๑๔๑๖

ที่ งม. ๕๖๘/๒๕๖๐

วันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๐

เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก ผู้อำนวยการกอง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ได้กำหนดให้ทุกส่วนราชการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประเมินผลและวางแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน รวมถึงจัดทำรายงานการควบคุมภายในให้เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานด้านการควบคุมภายในเป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน จึงขอให้ทุกหน่วยงานนำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกรม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ ไปปฏิบัติให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) และติดตามผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และจัดทำรายงานการควบคุมภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ สำหรับรอบระยะเวลา ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๐) และรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐) ทั้งในรูปแบบเอกสารรายงานและไฟล์ข้อมูลในแผ่นบันทึกข้อมูลตามกรอบระยะเวลาการส่งรายงาน ดังนี้

รายงาน	การดำเนินงาน
๑. รอบ ๖ เดือน <ul style="list-style-type: none"> - แบบ ปย.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - แบบ ปย.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน - แบบติดตาม ปอ.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร 	จัดส่งให้กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง ภายในวันที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๐
<ul style="list-style-type: none"> - แบบ WP 1 แบบสอบถามการประเมินองค์ประกอบ การควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก) - แบบ WP 2 แบบประเมินการควบคุมภายใน - แบบ WP 3 รายงานการติดตามการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายใน 	จัดเก็บไว้ที่หน่วยงานสำหรับการตรวจสอบของสำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดิน และ กลุ่มตรวจสอบภายใน

	รายงาน	การดำเนินงาน
๒. รอบ ๑๒ เดือน	<ul style="list-style-type: none">- แบบ ปย.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน- แบบ ปย.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน- แบบติดตาม ปอ.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร	จัดส่งให้กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลังภายในวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๐
	<ul style="list-style-type: none">- แบบ WP 1 แบบสอบถามการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก)- แบบ WP 2 แบบประเมินการควบคุมภายใน- แบบ WP 3 รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน	จัดเก็บไว้ที่หน่วยงานสำหรับการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและกลุ่มตรวจสอบภายใน

ในการรายงาน แบบติดตาม ปอ.๓ ให้หน่วยงานรายงานผลจากการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกรม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ เฉพาะกิจกรรมการปรับปรุงที่กำหนดให้หน่วยงานของท่านเป็นผู้รับผิดชอบ โดยให้ระบุวิธีการติดตามและสรุปผลการประเมินของกิจกรรมปรับปรุงในแต่ละกิจกรรม พร้อมข้อคิดเห็นจากผลการประเมินกิจกรรม ทั้งนี้ หน่วยงานสามารถดาวน์โหลดข้อมูลแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกรมชลประทาน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ (แบบ ปอ.๓) และแบบฟอร์มรายงานการควบคุมภายในได้ที่เว็บไซต์กองการเงินและบัญชี <http://kromchoLrid.go.th/fad/fad.htm>

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนด



(นายสิัญชัย เกตุวรชัย)

อธิบดีกรมชลประทาน

ประธานกรรมการกำหนดแนวทาง

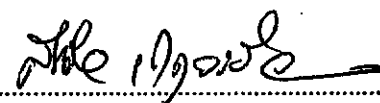
จัดวางระบบการควบคุมภายในกรมชลประทาน



กรมชลประทาน
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙

แบบ ปอ.๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
<p>ด้านการจัดการ</p> <p>- การจ่ายเงินค่าทดแทนที่ดินและ ทรัพย์สินเพื่อการชลประทาน วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจ่ายเงินค่าทดแทนที่ดินและ ทรัพย์สินเพื่อการชลประทาน สามารถ ดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง รวดเร็ว และสอดคล้องกับแผนงานก่อสร้าง</p>	<p>- สำนักงานก่อสร้างชลประทานขนาดใหญ่บางสำนักงานซึ่งอยู่ภายใต้สังกัด สำนักพัฒนาแหล่งน้ำขนาดใหญ่ ไม่ได้ รับงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นค่าทดแทน ที่ดินและทรัพย์สินให้กับราษฎรได้ตาม แผนงานที่กำหนด เนื่องจากงบประมาณ รายจังหวัดมีไม่เพียงพอ</p> <p>- การเสนอตั้งงบประมาณประจำปี เพื่อจ่ายเป็นค่าทดแทนที่ดินทรัพย์สิน ตามรายจังหวัดไม่สอดคล้องกับ แผนงานก่อสร้าง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙</p>	<p>๑. ให้สำนักงานก่อสร้างชลประทานขนาดใหญ่ ร่วมกับสำนักกฎหมายและที่ดิน พิจารณาค่า ทดแทนที่ดินและทรัพย์สิน เพื่อเสนอตั้ง งบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>๒. ให้กรมชลประทานโดย สำนักกฎหมายและ ที่ดินและกองแผนงาน ชี้แจงสำนักงานงบประมาณ เพื่อขอให้กำหนดรายการงบประมาณ ค่าทดแทน ที่ดินและทรัพย์สิน เป็นรายการ LUMSUM เพื่อความสะดวกในการบริหารและโอนจัดสร งงบประมาณได้สอดคล้องกับแผนงานก่อสร้าง ทั้งแผนงานปกติและแผนงานเร่งด่วน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๐ ผส.พญ. ผส.มต.</p> <p>ผส.มต. ผอ.ผง.</p>	

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นายสัญญาชัย เกตุวรชัย)

อธิบดีกรมชลประทาน

วันที่..... ๒๕ พ.ย. ๒๕๕๙