



ด่วนที่สุด

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง โทร. ๐ ๒๒๔๓ ๑๔๑๖

ที่ กบ. ๘๔๓/๖ /๒๕๖๐

วันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๐

เรื่อง ขอให้จัดส่งรายงานการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ สำหรับรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐)

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก ผู้อำนวยการกอง

ตามหนังสือกองการเงินและบัญชี ที่ กบ. ๕๖๙/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒๗ มกราคม ๒๕๖๐ เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนดให้ทุกสำนัก กอง นำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของกรม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ ไปปฏิบัติให้แล้วเสร็จตาม กำหนดเวลาที่ระบุไว้ในรายงานและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้จัดทำรายงาน การควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ สำหรับรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐) และนำส่งภายในวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ นั้น

บัดนี้ ใกล้ครบกำหนดเวลาในการนำส่งรายงานการควบคุมภายใน สำหรับรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน แล้ว จึงขอให้ทุกหน่วยงานดำเนินการจัดทำและนำส่งรายงานการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. แบบ ปย.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
๒. แบบ ปย.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
๓. แบบติดตาม ปอ.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุม ภายในของงวดก่อน-ระดับองค์กร

ทั้งนี้ให้นำส่งรายงานการควบคุมภายในที่ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง กองการเงินและบัญชี ภายในวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๐

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ เพื่อกองการเงินและบัญชีจะได้ดำเนินการใน ภาพรวมของกรมและนำส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนดต่อไป

(นางสาวทิพาภรณ์ วชิราภากร)
ผู้อำนวยการกองการเงินและบัญชี



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง โทร.๐ ๒๒๔๓ ๑๔๑๖

ที่ นม.๕๖๙/๒๕๖๐

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 - แบบ ปย.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - แบบ ปย.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน - แบบติดตาม ปอ.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร	จัดส่งให้กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง ภายในวันที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๐
- แบบ WP 1 แบบสอบถามการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก) - แบบ WP 2 แบบประเมินการควบคุมภายใน - แบบ WP 3 รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน	จัดเก็บไว้ที่หน่วยงานสำหรับการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและกลุ่มตรวจสอบภายใน

๒. รอบ ๑๒ เดือน...

รายงาน	การดำเนินงาน
๒. รอบ ๑๒ เดือน	- <u>แบบ ปย.๑</u> รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - <u>แบบ ปย.๒</u> รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน - <u>แบบติดตาม ปอ.๓</u> รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร
	จัดส่งให้กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลังภายในวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐
	- <u>แบบ WP 1</u> แบบสอบถามการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก) - <u>แบบ WP 2</u> แบบประเมินการควบคุมภายใน - <u>แบบ WP 3</u> 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://kromcho.lrid.go.th/fad/fad.htm>

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนด



(นายสัญญาชัย เกตุวรชัย)

อธิบดีกรมชลประทาน

ประธานกรรมการกำหนดแนวทาง

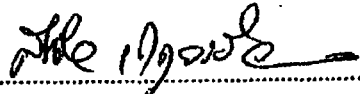
จัดวางระบบการควบคุมภายในกรมชลประทาน



กรมชลประทาน
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙

แบบ ปอ.๓

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

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นายสัญญาชัย เกตุวรชัย)
อธิบดีกรมชลประทาน

วันที่..... ๒๕ พย ๒๕๕๙