



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ส่วนยุทธศาสตร์ สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา โทร. ๒๓๙๗

ที่ สบอ๐๓/๑๓๑/๒๕๖๖ วันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง การดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการส่วน และ ผอช.ภาค (คณะกรรมการฯ)

ตามบันทึกกองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง ที่ งบ ๙๙๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๖ ให้ดำเนินการจัดทำรายงานควบคุมภายในสำหรับรอบระยะเวลา ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖) และรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) นั้น

ในการนี้ส่วนยุทธศาสตร์ขอให้ผู้อำนวยการส่วน และผอช.ภาค (คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามคำสั่ง สบอ. ที่ ๐๓/๒๕๖๕) จัดทำสรุปผลการดำเนินการควบคุมภายใน ดังนี้

- รอบระยะเวลา ๖ เดือน จัดส่งภายในวันที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๖
- รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน จัดส่งภายในวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๖ พร้อมหลักฐานประกอบ

โดยจัดส่งรายงานฯ ในรูปแบบบันทึกข้อความและรูปแบบไฟล์ word ให้ส่วนยุทธศาสตร์ทาง E-mail : strategy.owmh@gmail.com สามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์ม ปค.๔ แบบ ปค.๕ และแบบติดตาม ปค.๕ ได้ที่เว็บไซต์กองการเงินและบัญชี หัวข้อ “ควบคุมภายใน” ทั้งนี้จะต้องจัดส่งรายงานฯ ให้แก่ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง กองการเงินและบัญชี ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวอรุณา เขียวคุณา)

ผยศ.บอ.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง โทร. ๐ ๒๒๕๓ ๑๔๑๖

ที่ กผ ๖๖/๖๕๖๖

วันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง การดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๒๖๓๐๑

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก และผู้อำนวยการกอง

ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐจัดวางระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด และจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในซึ่งต้องพิจารณากลับกรองสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวม โดยคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยจัดส่งให้ผู้กำกับดูแล และกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของกรมชลประทานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

๑. หน่วยงานที่เป็นผู้รับผิดชอบการปรับปรุงการควบคุมภายในที่ระบุในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ของกรมชลประทาน ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปค.๕) ตามเอกสารแนบ ๑

๒. ประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำหรับรอบระยะเวลา ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖) และรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ดังนี้

๒.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๒.๒ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๒.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปค.๕) ของหน่วยงาน และของกรมชลประทานตามข้อ ๑ (ถ้ามี) โดยให้ระบุวิธีติดตามสรุปผลการประเมินของกิจกรรมที่ปรับปรุงแต่ละกิจกรรมพร้อมข้อคิดเห็นจากผลการประเมินของกิจกรรมสำหรับรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน ต้องแนบหลักฐานประกอบวิธีการติดตามผลการประเมินกิจกรรมดังกล่าวด้วย

๓. จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามข้อ ๒ ดังนี้

- รอบระยะเวลา ๖ เดือน ภายในวันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๖

- รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน ภายในวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

โดยจัดส่งที่ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมชลประทาน กองการเงินและบัญชี ในรูปแบบไฟล์ word และ PDF (ที่ลงนามแล้ว) ภายในระยะเวลาที่กำหนด ผ่านช่องทาง Google Forms โดยสแกน QR Code

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ หน่วยงานสามารถดาวน์โหลดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน และแบบรายงาน
การประเมินผลการควบคุมภายใน ได้ที่เว็บไซต์กองการเงินและบัญชี <https://fad.rid.go.th> หัวข้อ "ควบคุมภายใน"
หรือสแกน QR Code ด้านล่างนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการภายในเวลาที่กำหนด

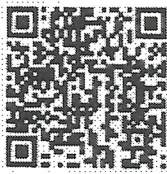
น.ส. อ. ธิติ

(นางกนกวรรณ ธนาเลิศสมบูรณ์)

ผู้อำนวยการกองการเงินและบัญชี

กรรมการและเลขานุการ

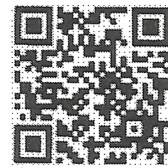
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมชลประทาน



แนวทางการประเมินผล
การควบคุมภายใน



แบบรายงาน
การประเมินผลการควบคุมภายใน



ช่องทางการส่งไฟล์เอกสาร
ผ่าน Google Forms

6-15 ม.ค. ๖๐.

เพื่อโปรดพิจารณา

อ. ธิติ

(นายธนกร สัมบุรณ์)

ผส.บอ.

๒๕ ม.ค. ๒๕๖๖

- 15/1 ม.ค. ๖๐.

เพื่อดำเนินการ

อ. ธิติ

(น.ส. อรภา ใจบุญ)

ผส.บอ.

๒๕ ม.ค. ๒๕๖๖

เร่งด่วน ด่วนมาก

เพื่อดำเนินการ

อ. ธิติ

(นางสาววิรัช วิทยะ)

ตป.บอ.

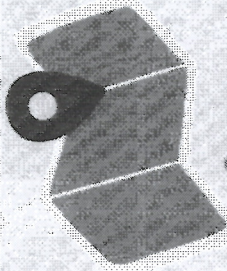
๒๕ ม.ค. ๒๕๖๖

กทช

นทท. ๖๐/๖๖

๒๕ ม.ค. ๒๕๖๖

อ. ธิติ



การดำเนินการจัดทำรายงาน

การประเมินผลการควบคุมภายในของกรมชลประทาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ระดับสำนัก/กอง



สอบ

6

เดือน

แบบ ปค. 4

แบบติดตาม

ปค. 5 ของ

สำนัก/กอง

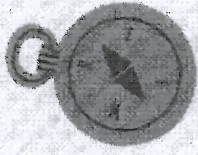
แบบ ปค. 5

แบบติดตาม

ปค. 5 ตาม

แผนการปรับปรุง

ของกรม



กำหนดส่ง

ภายใน

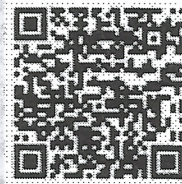
วันที่

7 เม.ย. 66

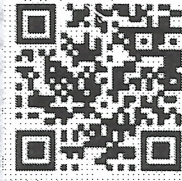
ภายใน

วันที่

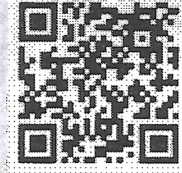
6 มิ.ย. 66



แนวทางการประเมินผล
การควบคุมภายใน



แบบรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายใน



ช่องทางการจัดส่ง
ไฟล์เอกสาร



จัดทำโดยส่วนพัฒนาระบบงานคลัง กองการเงินและบัญชี โทร 0 2243 6954

กรมชลประทาน กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ กระบวนการงาน/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	ระยะเวลา/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
นโยบายสำคัญของกระทรวง						
๑. พัฒนาแหล่ง น้ำและเพิ่มพื้นที่ ชลประทานตาม ศักยภาพของกลุ่ม น้ำให้เกิดความ สมดุล	๑) การกำหนด แผนงานและ ระยะเวลาก่อสร้างไม่ สอดคล้องกับสภาพ พื้นที่และการทำงาน ๒) บริษัทยังจ้างไม่ สามารถปฏิบัติงานได้ แล้วเสร็จตามแผน ๓) ไม่ได้รับการ อนุญาตให้ใช้พื้นที่ใน การก่อสร้าง ๔) การดำเนินงานไม่ เป็นไปตามเป้าหมาย ที่กำหนดไว้	๑) วางแผนงานก่อสร้าง ให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ข้อกำหนด บริบทของพื้นที่ และ เป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนด ๒) มีการเร่งรัด ติดตาม ความก้าวหน้าการ ปฏิบัติงานก่อสร้าง อย่างสม่ำเสมอ โดยมี ผู้ควบคุมงาน ผู้ตรวจ รับงาน และผู้รับจ้าง ร่วมกันบริหารสัญญา ๓) จัดให้มีการประชุม ชี้แจง ประชาสัมพันธ์ใน	๑) การดำเนินงาน ก่อสร้างสอดคล้องกับ สภาพพื้นที่และเป้า ตามแผนที่กำหนดไว้ ๒) บางสัญญาจ้าง ไม่ สามารถดำเนินการได้ แล้วเสร็จตามแผน ๓) บางพื้นที่ยังไม่ได้รับ อนุญาตให้ใช้พื้นที่ใน การก่อสร้าง ๔) บางหน่วยงานยัง พบปัญหาอุปสรรคใน การดำเนินงาน โครงการ	๑) ปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ เช่น สภาพอากาศ และ ภัยธรรมชาติ ๒) บริษัทยังจ้าง ไม่มีความพร้อม ก่อให้เกิดปัญหา การปฏิบัติงาน ล่าช้า ไม่แล้วเสร็จ ตามแผนงาน ๓) ไม่ได้รับการอนุญาต ให้ใช้พื้นที่ในการ ก่อสร้าง ๔) ยังพบปัญหา อุปสรรคในการ ดำเนินงานโครงการ	๑) ดำเนินการติดตาม และวิเคราะห์สภาพ ปัญหา เพื่อปรับ แผนงานก่อสร้างให้ บรรลุวัตถุประสงค์ ๒) ตรวจสอบความ พร้อมของบริษัทผู้ รับจ้างทุก ๆ ด้านเพื่อให้ สามารถประเมิน ความสามาร ในการก่งงานได้ ตามวัตถุประสงค์ ๓) ดำเนินการจัดเวที ชี้แจงกับประชาชน ผู้มีส่วนได้เสียข้อ ขึ้น	๓๐ ก.ย.๖๖ กรม ชลประทาน (ผส.พญ. ผอ.พก. ผส.ชป. ๑-๑๗ และ ผส.จค.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ กระบวนการงาน/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	ระยะเวลา/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
		รูปแบบต่าง ๆ สร้างการ รับรู้และความเข้าใจกับ ประชาชนเจ้าของพื้นที่			เพื่อสร้างความเข้าใจ เกี่ยวกับงานก่อสร้างที่ เกิดขึ้นในพื้นที่ ๔) ประชุมซักซ้อมความ เข้าใจร่วมกับหน่วยงาน ในพื้นที่เกี่ยวกับประเด็น ปัญหาอุปสรรคการ ดำเนินงานโครงการฯ ก่อนการจัดทำ รายละเอียดโครงการฯ เพื่อหาแนวทางแก้ไข ปรับปรุงให้การ ดำเนินงานมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	
๒) การบริหารจัดการน้ำ วัตถุประสงค์ เพื่อให้หน่วยงานสามารถ ดำเนินการบริหารจัดการ น้ำได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั่วถึง และเป็นธรรมตาม ศักยภาพแหล่งน้ำ	๑) การเปลี่ยนแปลง สภาพภูมิอากาศ และ ภัยธรรมชาติ	๑) วางแผนการบริหาร จัดการน้ำให้สอดคล้อง กับศักยภาพของน้ำ ต้นทุน	๑) การบริหาร จัดการ น้ำมีแผนงานตามหลัก วิชาการ และมีกร ติดตามข้อมูล สถานการณ์น้ำอย่าง รอบคอบเป็นระบบ	๑) การเปลี่ยนแปลง สภาพภูมิอากาศ และภัยธรรมชาติ เกิดขึ้นโดยไม่สามารถ ควบคุมได้	๑) บูรณาการข้อมูล สภาพภูมิอากาศ ภูมิสารสนเทศ ทรัพยากรน้ำ และ พัฒนาศักยภาพ โครงสร้างระบบ ฐานข้อมูลชลประทาน และการปรับปรุง	๓๐ ก.ย.๖๖ กรม ชลประทาน (ผส.บอ. ผอ.สช. และ ผส.ชป. ๑-๑๗)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	ระยะเวลา/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
	๒) การใช้เงินตาม วัตถุประสงค์ต่าง ๆ นอกเหนือจากการ สนับสนุนด้าน การเกษตร	๒) ปรับเกณฑ์การ บริหารอ่างเก็บน้ำ ให้สอดคล้องกับสภาพ น้ำฝน น้ำท่า และความ ต้องการน้ำในปัจจุบัน	๒) มีการวางแผนการ บริหารจัดการน้ำใน ภาวะวิกฤตเพื่อให้ เกิดความต่อเนื่องใน การบริหารจัดการ ในสถานการณ์เร่งด่วน แต่มีข้อจำกัดเกี่ยวกับ ปัจจัยภายนอกที่ ควบคุมไม่ได้	๒) การใช้เงินตาม วัตถุประสงค์ต่าง ๆ ที่นอกเหนือจาก การเกษตรเป็น ภารกิจที่จำเป็นแต่ กรมไม่สามารถกำกับ ควบคุมให้มีการใช้ อย่างประหยัด เพื่อให้ เกิดความสมดุลใน ทุกมิติ	บำรุงรักษาทั้งประเทศ และข้อมูลต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง ให้สามารถ เชื่อมโยงหน่วยงาน ภายในและภายนอก องค์กร เพื่อการ คาดการณ์สถานการณ์ น้ำได้อย่างถูกต้อง แม่นยำ สามารถวาง แผนการบริหารจัดการ น้ำอย่างมีประสิทธิภาพ ๒) ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ใช้น้ำทุกภาคส่วน รับทราบแผนการ บริหารจัดการน้ำและ ร่วมกันควบคุมการใช้ น้ำอย่างประหยัดเพื่อให้ เกิดความสมดุลในทุก วัตถุประสงค์การใช้น้ำ สอดคล้องกับนโยบาย ระดับต่าง ๆ เพื่อ ตอบสนองเชื่อมโยงกับ	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนงาน/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
	๓) การกำกับระบบนำส่งข้อมูลเพื่อประกอบการจัดตั้งในกิจการบริหารงาน	๓) มีการกำหนดแนวทางในการนำส่งข้อมูลสำคัญด้านการบริหารจัดการน้ำเพื่อนำไปประมวลวิเคราะห์ และวางแผนการบริหารอย่างถูกต้องเหมาะสม	๓) มีแนวทางการนำส่งข้อมูลสำคัญด้านการบริหารจัดการน้ำที่ชัดเจน แต่ยังไม่จำเป็นต้องมีการกำกับให้ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการตามแนวทางอย่างเคร่งครัด	๓) การกำกับระบบนำส่งข้อมูลสำคัญเพื่อประกอบการจัดตั้งในกิจการบริหารงาน	แนวทางการพัฒนาในมิติต่าง ๆ ของประเทศได้อย่างเหมาะสม ๓) กำชับให้หน่วยงานภายในกรมควบคุมมลพิษแจ้งข้อมูลต่าง ๆ ให้ถูกต้อง ครบถ้วน และมีระบบการจัดเก็บข้อมูลที่น่าเชื่อถือ	
	๔) ประสิทธิภาพของการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๔) สร้างกลไกการมีส่วนร่วมของประชาชนในการบริหารจัดการน้ำเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและความพึงพอใจต่อการดำเนินงาน	๔) การส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนยังไม่ครอบคลุมพื้นที่เป้าหมาย และบางพื้นที่ยังไม่ได้รับความร่วมมืออย่างเต็มที่	๔) การส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนยังไม่ครอบคลุมพื้นที่เป้าหมาย และบางพื้นที่ยังไม่ได้รับความร่วมมืออย่างเต็มที่	๔) ปรับปรุงประสิทธิภาพการส่งเสริมการมีส่วนร่วมอย่างเป็นระบบ โดยเน้นให้เกิดการรับรู้ เข้าใจ และสร้างความผูกพันของผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อให้เกิดความ	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือกิจการที่ดำเนินการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนงาน/วัตถุประสงค์ (๑)		ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
						ร่วมมืออย่างจริงจังในการบริหารจัดการน้ำ เพื่อให้ทุกภาคส่วนได้รับความพึงพอใจ	
ด้านการปฏิบัติงาน							
๑. ด้านงบประมาณ	๑) การขอของงบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การขอ งบประมาณเป็นไปอย่าง ถูกต้อง ได้รับอนุมัติจาก สำนักรงงบประมาณ	๑) ความเสี่ยงขอ งบประมาณ ๒) เอกสารประกอบ ค่าของงบประมาณ ไม่ครบถ้วน ๓) ชื่อรายการใน งบประมาณการมีความ ผิดพลาด เช่น สถานที่ดำเนินการ และปริมาณงาน	๑) ตรวจสอบแก้ไข ความซ้ำซ้อน ๒) ตรวจสอบและ ติดตามเอกสารที่ใช้ ประกอบการพิจารณา ให้ถูกต้อง ครบถ้วน ๓) ตรวจสอบชื่อ รายการในประมาณการ ให้ตรงตามคำขอตั้ง งบประมาณ	๑) มีการขอแก้ไขความ ซ้ำซ้อนลดลง โดย ยังคงมีความจำเป็น ต้องแก้ไขชื่อรายการ เพิ่มเดิมภายหลัง ระยะเวลาที่กำหนด ๒) หน่วยงานสามารถ จัดทำเอกสารประกอบ คำของบประมาณได้ ครบถ้วน แต่ยังมีบาง หน่วยงานไม่สามารถ ส่งได้ในระยะเวลา ที่กำหนด	๑) เกิดความซ้ำซ้อนใน การเสนอของงบประมาณ ที่ได้รับงบประมาณจาก แหล่งอื่น ๒) จัดส่งเอกสาร ประกอบการพิจารณา ค่าของงบประมาณไม่ ครบถ้วนและเกินระยะที่ กำหนดไว้	๑) ตรวจสอบข้อผิดพลาดที่ได้รับจากผู้ปฏิบัติงานให้ ถูกต้อง ครบถ้วน ตาม หลักเกณฑ์การขอ งบประมาณ และ ติดตามควบคุม ระยะเวลาการเสนอขอ งบประมาณให้เป็นไป ตามกำหนด ๒) ตรวจสอบและเร่งรัด ติดตามเอกสาร ประกอบการพิจารณา ให้มีความครบถ้วน โดย ผ่านระบบ และติดตาม อย่างต่อเนื่อง	๓๐ กย.๖๖ กรมชลประทาน (ผอ.ผง.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนงาน/วัตถุประสงค์	(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๒) การบริหารและจัดการควบคุมงบประมาณวัตถุประสงค์เพื่อให้การบริหารงบประมาณเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	๑) การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน ๒) การบริหารงบประมาณไม่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกิจกรรมโครงการ	๑) ติดตามแจ้งการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนและเป้าหมายที่กำหนด ๒) ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบว่าด้วยการบริหารงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๑) มีการเปรียบเทียบร้อยละของผลการเบิกจ่ายกับเป้าหมาย ๒) การปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบว่าด้วยการบริหารงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๑) การเบิกจ่ายเงินงบประมาณล่าช้า/ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ๒) การบริหารงบประมาณไม่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และวัตถุประสงค์โครงการ	๑) ติดตามแจ้งการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนและเป้าหมายที่กำหนด ๒) ประชุมหารือ ข้อความเข้าใจ ให้ความรู้เกี่ยวกับการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามรายการที่กำหนดไว้ในเอกสารงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในงบประมาณต่อไป	(๖)	๓๐ ก.ย. ๖๖ กรมชลประทาน (ผอ.ผ. ก.พ. และ ผอ.ง.)
๒. ด้านบริหารทรัพยากรบุคคล ๑) กระบวนงานบริหารทรัพยากรบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารทรัพยากรบุคคลสอดคล้องรองรับกับภารกิจงาน และตอบสนองยุทธศาสตร์	บุคลากรที่เกษียณอายุราชการ มีจำนวนมาก และการสรรหาบุคคลมาทดแทนไม่ครบตามจำนวนที่เกษียณอายุราชการ	มีการวางแผนสรรหาบุคลากรทั้งวิธีเปิดสอบแข่งขัน และการดำเนินการคัดเลือกจากบัญชีตำแหน่งหนึ่งไปขึ้นบัญชีเป็นผู้ใช้ได้รับตำแหน่งหนึ่ง เพื่อแก้ปัญหาการสรรหาบุคคลมาทดแทนให้ได้มากขึ้น	การวางแผนสรรหาบุคลากรทั้งวิธีเปิดสอบแข่งขัน และการดำเนินการคัดเลือกจากบัญชีตำแหน่งหนึ่งไปขึ้นบัญชีเป็นผู้ใช้ได้รับตำแหน่งหนึ่ง เพื่อแก้ปัญหาการสรรหาบุคคลมาทดแทนให้ได้มากขึ้น	จำนวนผู้สมัครสอบแข่งขันในแต่ละรอบของการเปิดสอบในบางตำแหน่งมีจำนวนน้อย ไม่เพียงพออัตราว่างเนื่องจากผู้ขึ้นบัญชีน้อยกว่าอัตราว่างบางตำแหน่งไม่มีผู้มาสมัครและบางครั้งเรียก	ติดตามการใช้จ่ายเงิน วางแผนการสรรหาบุคคลให้สอดคล้องกับรอบของการเปิดสอบ การจัดการศึกษาของสถาบัน และรอบการสอบ ภาค ก ของสำนักงาน ก.พ. ให้มากที่สุด เพื่อให้ได้บุคคลมา	(๗)	๓๐ ก.ย. ๖๖ กรมชลประทาน (ผส.บค.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนงาน/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
การพัฒนาในระดับต่างๆ อย่างครบถ้วนเหมาะสม ๒) กระบวนงานพัฒนาบุคลากร วัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินการจัดโครงการฝึกอบรม/สัมมนา พัฒนาศักยภาพของบุคลากร เสริมสร้างความรู้และประสบการณ์ เพื่อนำมาพัฒนาและปรับปรุงการ	๑) การพัฒนาบุคลากรไม่ทันต่อรับการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็ว ๒) บุคลากรยังไม่รับรู้ ข้อบังคับว่าด้วยจรรยาบรรณ จริยธรรม	๑) สนับสนุนบุคลากรเข้าร่วมโครงการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก ๒) แจกคู่มือ วรรค์ ประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ความรู้ อบรมสัมมนา	มาดำรงตำแหน่งในอัตราที่ว่าง แต่ในบางตำแหน่งผู้ขึ้นบัญชีไม่เพียงพอข้อควรระวัง เนื่องจากมีผู้ขึ้นบัญชีน้อยกว่าอัตราว่าง บางตำแหน่งไม่มีผู้สมัคร และบางครั้งเรียกบรรจุแต่ไม่มารายงานตัว ประกอบกับผู้ผ่านภาค ก ของสำนักงาน ก.พ. มีจำนวนน้อย ๑) บุคลากรมีความรู้และสมรรถนะในการทำงานสูงขึ้น แต่ยังไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็ว ๒) บุคลากรสามารถรับรู้และเข้าใจในข้อบังคับ เพื่อมาปรับใช้ในการปฏิบัติงานซึ่ง	บรรจุแต่ไม่มียางงานตัวประกอบกับผู้ผ่านภาค ก ของสำนักงาน ก.พ. มีจำนวนน้อย ๑) หลักสูตรโครงการฝึกอบรมยังไม่สอดคล้องรองรับการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็ว ๒) การประชาสัมพันธ์ ส่งเสริม ผลักดันนโยบายสร้างการรับรู้	ทดแทนตำแหน่งที่ว่างได้เร็วขึ้น ๑) ปรับปรุงหลักสูตรและรูปแบบโครงการฝึกอบรมให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลง และนโยบายยุทธศาสตร์การพัฒนาในระดับต่าง ๆ ๒) ประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ความรู้ จัดโครงการฝึกอบรม และปลูกฝังค่านิยม	๓๐ ก.ย. ๖๖ กรมชลประทาน (ผ.บ.ค.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนการ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ระยะเวลา/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
วัตถุประสงค์ เพื่อให้รายงานทางบัญชีและสินทรัพย์ในระบบ New GFMS Thai ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน	๒) รายงานการเงินมีข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์สุทธิ ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และบันทึกของหน่วยงานเดียวกันไม่ถูกต้องส่งผลให้การจัดทำงบการเงินประจำปีของกรมไม่ถูกต้อง	๒) ติดตามและตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดสามารถแก้ไขได้ทันเวลา ๓) มีคู่มือ แนวทางและหนังสือข้อความเข้าใจในการปฏิบัติงาน	๒) มีการติดตามข้อมูลรายงานการเงิน ประจำเดือน แต่ยังไม่ชัดเจนพอ	บันทึกสินทรัพย์รายตัวในระบบ New GFMS Thai ๒) ยังพบข้อสังเกตจากหน่วยงานตรวจสอบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี	ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ๒) ตรวจสอบการเบิกจ่ายเป็นประจำและบันทึกข้อมูลให้ถูกต้อง ตรงกับความเป็นจริง ๓) มีการตรวจติดตามการปฏิบัติงานและให้ความรู้กับบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี	๓๐ ก.ย.๖๖ กรม ชลประทาน (ผอ.พด.)
๒. การบันทึกข้อมูลสินทรัพย์ในระบบ New GFMS Thai ไม่ถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	ข้อมูลสินทรัพย์ในระบบ New GFMS Thai ไม่ถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	๑) ให้นายงานต่าง ๆ รายงานข้อมูลตามแบบฟอร์มที่กรมกำหนดเพื่อบันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบ New GFMS Thai ๒) ประสานงานร่วมกับหน่วยงานในสังกัดบูรณาการร่วมกันเพื่อจัดทำสินทรัพย์และรายงานสินทรัพย์	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่สินทรัพย์ในระบบ New GFMS Thai ของกรมชลประทานยังมีข้อผิดพลาด และไม่ถูกต้อง เนื่องจากยังดำเนินการไม่ครบทุกหน่วยงานในสังกัด	บันทึกสินทรัพย์รายตัวในระบบ New GFMS Thai ๒) ยังพบข้อสังเกตจากหน่วยงานตรวจสอบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี	๑) ติดตามการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัด รวมถึงการสำรวจสินทรัพย์อื่น ๆ เพื่อนำข้อมูลมาดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้อง ๒) นำระบบจัดเก็บและบริหารจัดการข้อมูลสินทรัพย์ (ASSET) มาใช้ในการรายงาน	๓๐ ก.ย.๖๖ กรม ชลประทาน (ผอ.พด.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการกิจการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนงาน/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลในการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๔. ด้านการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ข้อบังคับ	๑. ด้านการควบคุมบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมพัสดุ ต่าง ๆ และการจัดทำ ทะเบียนคุมทรัพย์สิน ถูกต้อง ครบถ้วนตรง ตามทะเบียนคุม และ สอดคล้องกับแนวทางที่ กรมบัญชีกลางกำหนด	๑. จัดทำแผนการ บริหารสินทรัพย์ ครอบคลุมครุภัณฑ์ และสินทรัพย์ ๒. คำสั่งกรม และ จัดทำแนวทางการรายงาน สินทรัพย์ ๓. การเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารผ่านเว็บไซต์ และใช้เทคโนโลยี ระบบงานสมัยใหม่ ๔. ชี้แจงความเข้าใจ อบรมเจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้อง ๕. ประชุมหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อสรุปข้อมูล	๑) การสำรวจข้อมูล พัสดุที่มีอยู่ซ้ำ และ การสำรวจสินทรัพย์ ประเภทอื่นที่ไม่ใช่ ครุภัณฑ์หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องยังไม่สามารถ ดำเนินการได้อย่าง ถูกต้อง เนื่องจาก ข้อมูลมีปริมาณมาก และมีขีดจำกัดในการ ตรวจสอบและหา ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ๒) งานสินทรัพย์เป็น งานเชิงบูรณาการที่ ต้องร่วมกันทุกส่วน งานแต่หน่วยงานใน	ข้อมูลสินทรัพย์ในระบบ New GFMS Thai ไม่ ถูกต้องครบถ้วนเป็น ปัจจุบัน	สินทรัพย์ เพื่อตรวจสอบ รายงานความก้าวหน้า สินทรัพย์งานระหว่าง ก่อสร้าง และรายงาน การจบสิ้นงาน จะได้ รับรู้เป็นสินทรัพย์ถาวร	๓๐ ก.ย.๖๖ กรม ชลประทาน (ผอ.พด.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญหน่วยงานรัฐ/กระบวนงาน/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
		ข้อผิดพลาดและหาแนวทางแก้ไข	สังกัดกรมชลประทาน บางหน่วยงาน ขาดประสานงานกันทำให้เกิดข้อบกพร่องในการจัดทำสินทรัพย์ และรายงานสินทรัพย์ ๓) หน่วยงานในสังกัด กรมชลประทานบาง หน่วยงานไม่เห็น ความสำคัญของการ รายงานสินทรัพย์ ๔) รายละเอียดข้อมูล สินทรัพย์ไม่ครบถ้วน เนื่องจากมีการโยกย้าย ของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน		๕) จัดอบรม พัฒนาความรู้ให้แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุ	
๒. ด้านการเงินและบัญชี การตรวจสอบ และ ติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามระเบียบ/คำสั่งด้านการเงินและบัญชี ของกรมชลประทาน	๑) การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ยังไม่มีความถูกต้อง เนื่องจาก ผู้ปฏิบัติงานมีการโยกย้าย ลาออก เกษียณ	๑) มีคู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงาน หนังสือข้อคิด ความเข้าใจในด้านต่าง ๆ ๒) จัดทำแผนฝึกอบรม/สัมมนา/ประชุมชี้แจง ให้กับผู้ปฏิบัติงาน เป็นประจำต่อเนื่องทุกปี	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง แต่ เนื่องจากมีการโยกย้าย ลาออก เกษียณ ทำให้ ความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน และ	การตรวจติดตามการปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชีของหน่วยงาน ในสังกัดกรมชลประทาน ยังไม่ทั่วถึงทำให้ ผู้ปฏิบัติงานบางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ	ให้มีการตรวจติดตาม การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีของหน่วยงานในสังกัด	๓๐ ก.ย. ๖๖ กรมชลประทาน (ผอ.บ.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการถือการดำเนินงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	ระยะเวลา/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชี ให้ปฏิบัติงาน ได้ถูกต้อง เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด	๒) มีการเปลี่ยนแปลง ระบบการทำงานใหม่ GMFIS เป็นระบบ New GFMS Thai ทำให้ผู้ปฏิบัติงานยัง ไม่เข้าใจการใช้งาน ระบบเท่าที่ควร และ ไม่สามารถปฏิบัติงาน ได้คล่องตัว	๓) มีแผนตรวจสอบติดตาม การปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชีทั้ง ส่วนกลาง และส่วน ภูมิภาค เพื่อให้การ ปฏิบัติงานมีความ ถูกต้อง ครบถ้วน และ ลดข้อผิดพลาดที่อาจ เกิดขึ้น ตามข้อตรวจพบ และข้อสังเกตจาก สำนักงานการตรวจเงิน แผ่นดิน ๔) ให้ความสำคัญและเน้น ในการแก้ปัญหาที่เกิดขึ้น จากปฏิบัติงานได้ ทันเวลา ผ่านช่องทาง Online เช่น Line กลุ่ม สายการเงินและบัญชี และ Facebook ๕) จัดทำสื่อ Infographic และ ประชาสัมพันธ์ข่าวสาร ด้านการเงินและบัญชี อย่างต่อเนื่อง	ผู้ปฏิบัติงานใหม่ยัง ขาดความรู้ ความ เข้าใจในการปฏิบัติงาน เท่าที่ควร	การปฏิบัติงานการเงิน และบัญชี ส่งผลให้ หน่วยงานยังมีข้อตรวจ พบจากหน่วยงาน ภายนอก		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจติดตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนการงาน/วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ระยะเวลา/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๕. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	๑) นวัตกรรมด้านเทคโนโลยีดิจิทัล มีการพัฒนาอย่างรวดเร็ว และนโยบายรัฐบาล มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ๒) การถูกโจมตีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	๑) มีแผนการพัฒนา นวัตกรรมขั้นสูง ทางด้านการก่อสร้าง และด้านการ ชลประทาน และมีการศึกษาวิจัย และต่อยอดงานวิจัย อย่างเป็นระบบ ๒) ติดตามแนวโน้ม ความก้าวหน้าทาง เทคโนโลยีดิจิทัล และศึกษาแผน ยุทธศาสตร์ที่เกี่ยวข้อง ในระดับต่าง ๆ อย่าง สม่ำเสมอ และพัฒนา ผู้ปฏิบัติงานโดย ถ่ายทอดองค์ความรู้ ผ่านการจัดความรู้ (Knowledge Management: KM) ๓) ทบทวนแผนปฏิบัติการดิจิทัล ให้สอดคล้อง กับเทคโนโลยีดิจิทัลและ	๑) การควบคุมที่มีอยู่เหมาะสมเพียงพอในระดับหนึ่ง	๑) การเปลี่ยนแปลง ด้านเทคโนโลยี คอมพิวเตอร์ และการสื่อสารมีการ เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว จึงส่งผลให้ต้อง มีการปรับเปลี่ยน แผนการปฏิบัติงานด้าน เทคโนโลยีอยู่เสมอ ๒) อาจมีการเจาะเข้า ระบบงานต่าง ๆ เพื่อมา โจมตีข้อมูลได้	๑) ปรับปรุงแผนปฏิบัติการดิจิทัลให้ทันสมัย และสอดคล้องกับ นโยบาย ๒) อัปเดตซอฟต์แวร์ ป้องกันการโจมตีที่มีความสามารถพร้อม รับมือกับเทคโนโลยี ปัจจุบัน	๓๐ ก.ย. ๖๖ กรมชลประทาน (ผอ.ทส.)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/กระบวนงาน/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	ระยะเวลา/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
		นโยบายรัฐบาลอย่าง ต่อเนื่อง ๔) ติดตาม ตรวจสอบ และทดสอบระบบ ป้องกันความปลอดภัย ของข้อมูล และได้เบอร์ เป็นประจำ				

ชื่อผู้รายงาน



(นายประพิศ จันทร์มา)

ตำแหน่ง อธิบดีกรมชลประทาน

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ส่วนยุทธศาสตร์ สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา โทร. ๒๓๔๗

ที่ สบอ๐๗/๕๐๐/๒๕๖๕ วันที่ ๒๔ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ๖๖๕๐๔๙
เรียน ผส.บอ.

ตามหนังสือ ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง กองการเงินและบัญชี ที่ งบ ๓๓๖๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๕ เรื่องการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขอให้จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของหน่วยงาน ตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

ในการนี้ ส่วนยุทธศาสตร์ จึงขอเสนอร่างคำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามตามร่างที่แนบ

(นางสาวอรุณา เขียวคุณา)

ผยศ.บอ.

ลงนามแล้ว

(นายธนทร์ สมบูรณ์)

ผส.บอ.



คำสั่งสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา

ที่ ๐๓ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา

ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน ซึ่งเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยาเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตรงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงให้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|---|---------------|
| ๑. ผู้อำนวยการสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการส่วนบริหารจัดการน้ำ | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการส่วนอุทกวิทยา | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการส่วนปรับปรุงบำรุงรักษา | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการส่วนความปลอดภัยเขื่อน | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการส่วนประมวลวิเคราะห์สถานการณ์น้ำ | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการส่วนการใช้น้ำชลประทาน | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทาน
ภาคเหนือตอนบน | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทาน
ภาคเหนือตอนล่าง | กรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทาน
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนบน | กรรมการ |
| ๑๑. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทาน
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนล่าง | กรรมการ |
| ๑๒. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทาน
ภาคกลาง | กรรมการ |
| ๑๓. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทาน
ภาคตะวันออก | กรรมการ |

๑๔. ผู้อำนวยการ...

- | | |
|---|----------------------------|
| ๑๔. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทาน
ภาคตะวันตก | กรรมการ |
| ๑๕. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทาน
ภาคใต้ | กรรมการ |
| ๑๖. ผู้อำนวยการส่วนบริหารทั่วไป | กรรมการ |
| ๑๗. ผู้อำนวยการส่วนยุทธศาสตร์ | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๘. หัวหน้าฝ่ายติดตามและประเมินผล
ส่วนยุทธศาสตร์ | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๙. นายภุชณะ เจริญสวัสดิ์
วิศวกรชลประทานปฏิบัติการ
ส่วนยุทธศาสตร์ | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

อำนาจหน้าที่

๑. ผู้อำนวยการ และกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา
๒. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา
๓. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๔. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยาตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เสนอต่อกomiteeกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในกรมชลประทานภายในระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายธนศร์ สมบูรณ์)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา

สำเนาฉบับ

คำสั่งสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา

ที่ ๐๓ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา

ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน ซึ่งเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยาเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตรงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงให้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|---|---------------|
| ๑. ผู้อำนวยการสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการส่วนบริหารจัดการน้ำ | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการส่วนอุทกวิทยา | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการส่วนปรับปรุงบำรุงรักษา | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการส่วนความปลอดภัยเขื่อน | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการส่วนประมวลวิเคราะห์สถานการณ์น้ำ | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการส่วนการใช้น้ำชลประทาน | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทานภาคเหนือตอนบน | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทานภาคเหนือตอนล่าง | กรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทานภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนบน | กรรมการ |
| ๑๑. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทานภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนล่าง | กรรมการ |
| ๑๒. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทานภาคกลาง | กรรมการ |
| ๑๓. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทานภาคตะวันออก | กรรมการ |

๑๔. ผู้อำนวยการ...

- | | |
|---|----------------------------|
| ๑๔. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทาน
ภาคตะวันตก | กรรมการ |
| ๑๕. ผู้อำนวยการศูนย์อุทกวิทยาชลประทาน
ภาคใต้ | กรรมการ |
| ๑๖. ผู้อำนวยการส่วนบริหารทั่วไป | กรรมการ |
| ๑๗. ผู้อำนวยการส่วนยุทธศาสตร์ | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๘. หัวหน้าฝ่ายติดตามและประเมินผล
ส่วนยุทธศาสตร์ | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๙. นายภุชณะ เจริญสวัสดิ์
วิศวกรชลประทานปฏิบัติการ
ส่วนยุทธศาสตร์ | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

อำนาจหน้าที่

๑. อำนาจการ และกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา
๒. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา
๓. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๔. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยาตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในกรมชลประทานภายในระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายธนศรี สมบูรณ์)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา

ภุชณะ ร่าง/พิมพ์

ตรวจ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง โทร. ๐ ๒๒๔๓ ๑๔๑๖

ที่ ๑๖ ๓๓๖๕ / ๒๕๖๕

วันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑๖๑๐๔

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ และสถาบัน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐาน การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด และจัดให้มีการประเมินผล การควบคุมภายในซึ่งต้องพิจารณากลับกรอง สรุปผลการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวม โดยคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่ วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของกรมชลประทานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน เนื่องจาก กรมได้เห็นชอบการยกเลิกคำสั่งกรมชลประทาน ที่ ข ๑๘๗๗/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ (ตามหนังสือกองการเงินและบัญชี ที่ งบ ๒๑๐๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕) ซึ่งเป็นผลจาก ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ สิ้นผลบังคับใช้ โดยหน่วยงานสามารถดูตัวอย่างคำสั่งได้ตามเอกสารแนบ ๑ และเอกสารแนบ ๒

๒. ให้นำหน่วยงานที่เป็นผู้รับผิดชอบการปรับปรุงการควบคุมภายในที่ระบุในรายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปค.๕)

๓. ประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำหรับรอบระยะเวลา ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) และรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) ดังนี้

๓.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๓.๒ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๓.๓ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปค.๕) โดยให้ระบุวิธีติดตามและสรุปผลการประเมินของกิจกรรมที่ปรับปรุงแต่ละกิจกรรม พร้อมข้อคิดเห็นจากผลการประเมินกิจกรรมดังกล่าว

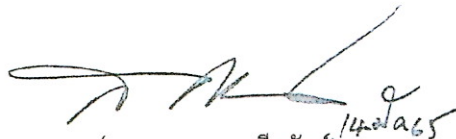
รอบระยะเวลา ๖ เดือน กำหนดส่งภายในวันที่ ๘ เมษายน ๒๕๖๕

รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน กำหนดส่งภายในวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ให้หน่วยงานจัดส่งสำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของหน่วยงานและรายงานการควบคุมภายใน (ข้อ ๓.๑ - ๓.๓) ในรูปแบบไฟล์ Word ส่งให้ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง
กองการเงินและบัญชี ทาง E-mail : rid.develop@gmail.com โดยสามารถดาวน์โหลดแนวทางการประเมินผล
การควบคุมภายในกรมชลประทาน และแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในได้ที่เว็บไซต์
<https://fad.rid.go.th> หัวข้อ ควบคุมภายใน หรือสแกน QR CODE ด้านล่างนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการในระยะเวลาที่กำหนด



(นางสุดสงวน ศรีอนันต์)

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมชลประทาน

นาย พยัคฆ์ มอ.

เพื่อโปรดพิจารณา

14/๑๒/๖๕

(นายธีรพงษ์ หินทอง)

ผบช.บอ. รักษาการแทน ผส.บอ.

เรียน ตป.บอ.

เพื่อโปรดพิจารณา



(น.ส.อรุณฯ เขียวคุณา)

ผยต.บอ.

๑๖ มี.ค.๖๕

เรียน คุณกฤษณะ
เพื่อดำเนินการ

(นางสาววิริยา วิริยะ)

ตป.บอ.

๑๖ มี.ค. ๖๕



แนวทางการ
ควบคุมภายใน

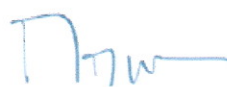


แบบฟอร์ม
ควบคุมภายใน



ตัวอย่างคำสั่งฯ

ทราบ



นายกฤษณะ เจริญสวัสดิ์
วิศวกรชลประทานปฏิบัติการ

๑๗ มี.ค. ๖๕



ตัวอย่างคำสั่งของสำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ หรือหน่วยงานที่เทียบเท่า

คำสั่งสำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ หรือหน่วยงานที่เทียบเท่า

ที่ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของ (ระบุชื่อหน่วยงาน)

ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน ซึ่งเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของ (ระบุชื่อหน่วยงาน) เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตรงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงให้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

๑. ผู้อำนวยการ (ระบุชื่อหน่วยงาน)		ประธานกรรมการ
๒. ผู้เชี่ยวชาญด้าน.....		กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการส่วน.....		กรรมการ
๔.		กรรมการ
๕.		กรรมการ
๖.	จำนวนตาม ความเหมาะสม	กรรมการ
๗.		กรรมการ
๘.		กรรมการและเลขานุการ
๙.		กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

อำนาจหน้าที่

๑. อำนวยการ และกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของ (ระบุชื่อหน่วยงาน)
 ๒. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของ (ระบุชื่อหน่วยงาน)
 ๓. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
 ๔. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของ (ระบุชื่อหน่วยงาน)
- ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในกรมชลประทาน ภายในระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(.....)

ผู้อำนวยการสำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ หรือหน่วยงานที่เทียบเท่า

หมายเหตุ องค์ประกอบพิจารณาให้เหมาะสมตามโครงสร้างของหน่วยงาน

ตัวอย่างคำสั่งของสำนักงานชลประทานที่ ๑-๑๗

คำสั่งสำนักงานชลประทานที่

ที่ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานชลประทานที่

ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน ซึ่งเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานชลประทานที่ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตรงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงให้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|---|----------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการสำนักงานชลประทาน..... | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้เชี่ยวชาญด้านวิศวกรรมชลประทาน | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการส่วน..... | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการส่วน..... | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการโครงการชลประทาน..... | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการโครงการส่งน้ำและบำรุงรักษา..... | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการโครงการก่อสร้าง..... | กรรมการ |
| ๘. | กรรมการ |
| ๙. | กรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการส่วนแผนงาน | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๑. หัวหน้าฝ่ายยุทธศาสตร์ | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

อำนาจหน้าที่

๑. อำนวยการ และกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานชลประทานที่
๒. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนักงานชลประทานที่

๓. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๔. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักงานชลประทานที่ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในกรมชลประทาน ภายในระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(.....)

ผู้อำนวยการสำนักงานชลประทานที่.....

หมายเหตุ องค์ประกอบพิจารณาให้เหมาะสมตามโครงสร้างของหน่วยงาน



บันทึกข้อความ

จร. ๑๑๑/๖๕
๒๒ ก.พ. ๖๕
๐๑:๐๑น.

๓๓ ๒๒๑๙/๖๕

ส่วนราชการ กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง โทร. ๒๔๗๕

จร. ๑๕๔๓/๖๕

ที่ ๑๖ ๒๑๐๒ / ๒๕๖๕

วันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

เรื่อง ขอความเห็นชอบยกเลิกคำสั่งกรมชลประทาน ที่ ข ๑๘๗๗/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการควบคุมภายใน สำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ หรือหน่วยงานที่เทียบเท่ากอง

เรียน อธช. ผ่าน รธร.

ตามคำสั่งกรมชลประทาน ที่ ข ๑๘๗๗/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการควบคุมภายใน สำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ หรือหน่วยงานที่เทียบเท่ากอง โดยกำหนดให้หน่วยงานถือปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ นั้น

เนื่องจากพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้แล้ว เป็นผลให้ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ สิ้นผลบังคับ โดยปัจจุบันพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ประกอบกับได้มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับตัวบุคคลที่เป็นคณะกรรมการซึ่งเกษียณอายุราชการ และมีการโยกย้าย ปรับเปลี่ยนหน้าที่ความรับผิดชอบผู้ปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานภายในสังกัดกรมชลประทานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงเห็นควรให้ยกเลิกคำสั่งกรมชลประทาน ที่ ข ๑๘๗๗/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ และให้หัวหน้าหน่วยงานในสังกัดกรมในระดับสำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ หรือหน่วยงานที่เทียบเท่า ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตนเอง โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบการยกเลิกคำสั่งดังกล่าว จะได้แจ้งเวียนหน่วยงานในสังกัดกรมเพื่อดำเนินการต่อไป

ผ่าน

(นางสุดสงวน ศรีอนันต์)

ผอ.งบ.

ทราบ

(นายสุชาติ รักจิตร)

รธช. รักษาการแทน รธร.

กพ. ๒๕๖๕

เห็นชอบ

(นายประพิศ จันทร์มา)

อธช.

๕ มี.ค. ๒๕๖๕

(นางกนกวรรณ ธนาเลิศสมบูรณ์)

๒๑ ก.พ. ๖๕

(นางสุดสงวน ศรีอนันต์)

ผอ.งบ.

- ๕ มี.ค. ๒๕๖๕

(นางสาวสมฤดี อุบลกิจ)

๒๑ ก.พ. ๖๕