



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์ อ.พิมาย จ.นครราชสีมา ๓๐๑๑๐ โทร.๐-๔๔๔๗-๑๖๐๖

ที่ สขป๘.๐๘/๑๖๒ วันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖

เรื่อง...ขอส่งรายงานการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖

เรียน ผ.ส.ขป.๘

ตามหนังสือจากสำนักชลประทานที่ ๘ ฝ่ายบริหารทั่วไป ที่ สขป๘/๑๕๖ ลงวันที่ ๒๙ มกราคม ๒๕๕๖ เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์ อ.พิมาย จ.นครราชสีมา ขอส่งรายงานดังกล่าว อย่างละ ๒ ชุด พร้อมแผ่นซีดีรอมจำนวน ๑ แผ่น ที่แนบมาพร้อมนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(นายกิตติกุล เสภาศรีธารณ์)

ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน อธิบดีกรมชลประทาน

การประเมินการควบคุมภายในของ โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๕ ถึงวันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๖ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของโครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของโครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัด ที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือละเลยการควบคุม รวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้ง ประสิทธิภาพของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

จากการประเมินผลดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของ โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๕ ถึงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๖ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญดังนี้ :

๑. การควบคุมภายในยังมีข้อบกพร่องที่จะต้องปรับปรุง
๒. จะต้องดำเนินการจัดทำในส่วนที่ยังไม่ปฏิบัติ

ทั้งนี้ได้แนบแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ

(นายกิตติกุล เสภาศรีธารณ์)

ตำแหน่ง ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์

วันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๖

ชื่อหน่วยงาน โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม..... พ.ศ.๒๕๕๖.....

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิบทศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน โดยยึดประโยชน์ของราชการเป็นหลักสำคัญ รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดีในการมุ่งมั่นปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ และมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของหน่วยงานในภาพรวมเหมาะสม มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ โดยออกคำสั่งแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนให้พัฒนาบุคลากรโดยเข้ารับการฝึกอบรม ประชุมสัมมนาเชิงวิชาการ ให้มีความรู้ ทักษะ และมีสมรรถนะในลักษณะงานตามความเหมาะสม ผู้บริหารในองค์กรปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง รวมทั้งสื่อสารและพูดคุยกับบุคลากรในเรื่องความซื่อสัตย์และจริยธรรม
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและสำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่มีอยู่อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ได้กำหนดวิธีการปฏิบัติเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการทำงาน	หน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงต่างๆ อย่างต่อเนื่องจากผลการประเมินปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้น ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ระดับปฏิบัติงานร่วมกันกำหนดแนวทางการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงปัจจัยภายในและภายนอก ในระดับและรูปแบบต่างๆ ด้วยเครื่องมือต่างๆ ที่เหมาะสม รวมทั้งพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุม และมีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบาย และวิธีปฏิบัติงาน เพื่อควบคุมการปฏิบัติงานให้เกิดผลสำเร็จและลดความเสี่ยงที่จะเกิดความเสียหาย กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งดำเนินงานให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี	ในภาพรวมกิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ และผลการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารแต่ละระดับกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ตามกฎ ระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรี อย่างไรก็ตามยังพบข้อผิดพลาด และมีความเสี่ยงเกิดขึ้นอยู่บ้าง ซึ่งต้องมีการทบทวน และวางกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมให้สามารถดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพียงพอ และเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้งาน รวมทั้งทำให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล	หน่วยงานมีระบบสารสนเทศ และการสื่อสารที่เหมาะสม เพียงพอต่อความต้องการใช้ปฏิบัติงานของบุคลากรภายในหน่วยงานระดับหนึ่ง โดยได้พัฒนาระบบเพื่อประยุกต์ใช้งานสารสนเทศให้เต็มประสิทธิภาพ และปรับปรุงข้อมูลสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง และเป็นปัจจุบัน ตลอดจนมีการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศที่เป็นประโยชน์ให้เจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน และบุคคลภายนอกได้รับทราบโดยทั่วถึงทางสื่อต่างๆ หลายช่องทาง
๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในและการรายงานผลการปฏิบัติงาน เพื่อประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติเพื่อแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องนั้นอย่างทันที	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเหมาะสม โดยประเมินผลตามกำหนดการรายงานตามระเบียบต่างๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลาที่คณะทำงานจัดจําแนกระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย

ผลการประเมินโดยรวม :-

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม ยังคงมีความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ ซึ่งได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงลงระดับหนึ่ง เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

ผู้รายงาน

(นายกิตติกุล เสภาศรีภรณ์)

ตำแหน่ง ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์

วันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๖

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาท่งสัมฤทธิ์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

แบบ ปย.๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
การบริหารจัดการน้ำ ๒. ควบคุม กำกับดูแลการบริหารจัดการน้ำ ในระดับลุ่มน้ำ ระดับโครงการฯ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการน้ำมีประสิทธิภาพ และเกิดความเสียหายต่อพื้นที่เกษตรน้อยที่สุด	- การจัดเก็บรวบรวม ข้อมูลการใช้ น้ำ ของ โครงการฯ ที่ผ่านมา นำมาใช้ในการวางแผนการใช้น้ำปัจจุบัน ของโครงการ	- การให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บ และรวบรวม ข้อมูล ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานภาคสนาม ใน การจัดเก็บข้อมูล เพื่อให้ ข้อมูลถูกต้องเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพ การ ชลประทานและลดความ เสียหายที่มีต่อพื้นที่ เกษตรกร	- ความเสี่ยงจากการเกิดอุทกภัยที่ สูงขึ้นจากการแปรปรวนของภูมิอากาศ สภาพน้ำฝน-น้ำท่า การขยายตัวของ ชุมชน การใช้ประโยชน์ที่ดิน และความ ร่วมมือจากภาคส่วนยังไม่สมบูรณ์	- ศึกษาการใช้น้ำที่เกิดขึ้นจริงในพื้นที่ ท่วมน้ำของแหล่งน้ำต้นทุนในลุ่ม น้ำ และพื้นที่เป้าหมายเพื่อลดผลกระทบที่ เกิดขึ้นจากการเกิดอุทกภัยและเพิ่ม ประสิทธิภาพการบริหารจัดการน้ำ - ติดตามการควบคุมการใช้น้ำให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพอย่างใกล้ชิด แจ้ง เตือนทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้ง เกษตรกร ได้รับทราบข้อมูลที่ชัดเจน เพื่อ บรรเทาความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น	๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คป.)	

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายกิตติกุล เสภาศรีธารณ)

ตำแหน่ง.....ผอ.คป.ท่งสัมฤทธิ์.....

วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาท่งสัมฤทธิ์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

แบบ ปย.๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
การป้องกันและบรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำ กิจกรรม : ๑. การรวบรวมปัญหาอุทกภัยที่เกิดขึ้นในอดีต พร้อมพิจารณาศักยภาพของ ลำน้ำและ เครื่องมือที่มีอยู่ในปัจจุบัน วัตถุประสงค์ เพื่อทำความเข้าใจกับปัญหาอุทกภัยอย่างเป็น ระบบ พร้อมกำหนดแนวทางแผนการป้องกัน อุทกภัยอันเกิดจากน้ำที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดยการบริหารจัดการน้ำตามหลักวิชาการ	- การจัดรวบรวม ปัญหาอุทกภัยที่เกิดขึ้น ในอดีต - การพิจารณา ศักยภาพของลำน้ำ - การตรวจสอบ เครื่องมือที่มีอยู่ให้อยู่ ในสภาพพร้อมใช้งาน	- ควรมีการศึกษาและ รวบรวมข้อมูลต่างๆ อย่าง สม่ำเสมอ เพื่อวิเคราะห์ ต้นตอที่จะทำให้เกิดความ เสียหายจากอุทกภัยลด น้อยลง	- เนื่องจากยังไม่ทราบหรือมีรายละเอียด เกี่ยวกับสภาพลำน้ำและอาคาร ชลประทานทั้งหมด ๒๕ ลำน้ำ ไม่ ครบถ้วนเพียงพอ ทำให้เกิดปัญหา อุปสรรคในการกำหนดแผนงานการ ป้องกันและบรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำ - เกิดการแปรสภาพลำน้ำที่เปลี่ยนจาก การก่อสร้างอาคารขวางทางน้ำของ หน่วยงานอื่น และมีการบุกรุกการใช้ที่ดิน ของราษฎร โดยกีดขวางทางน้ำและเป็น อุปสรรคทางไหลของน้ำ	- จัดทำรายงานและ คู่มือข้อมูลศักยภาพ ลุ่มน้ำอาคารชลประทาน ทั้งที่เป็นของ กรมชลประทานและหน่วยงานอื่น โดย ละเอียด ทั้ง ๒๕ ลำน้ำ - จัดทำแผน Master Plan แผนงาน ก่อสร้างและแผนการใช้จ่ายเงิน งบประมาณในแต่ละปีของลุ่มน้ำจนแล้ว เสร็จ - ประชาสัมพันธ์ชี้แจงให้ความรู้แก่ราษฎร ในพื้นที่ให้ทราบข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริง ในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คบ.)	

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นายกิตติกุล เสภาศิราภรณ์)
 ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ท่งสัมฤทธิ์.....
 วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาท่งสัมฤทธิ์

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

แบบ ปย.๒

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
๒. การวางแผนและประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ เพื่อการป้องกันและบรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำภายใต้การมีส่วนร่วม วัตถุประสงค์ - เพื่อกำหนดให้มีแผนงานการปฏิบัติในระดับต่างๆ อย่างชัดเจน มีประสิทธิภาพภายใต้การมีส่วนร่วม - เพื่อใช้แบบก่อสร้างโครงการให้สอดคล้องกับแผนบริหารงานและแผนบริหารงบประมาณ	- การเปิด Website ของโครงการ - การใช้เครื่องมือสื่อสารทางอิเล็กทรอนิกส์เข้ามาช่วยในการทำงานกับหน่วยงานราชการอื่น	- การควบคุมที่มีอยู่สามารถทำให้หน่วยงานราชการอื่นเข้าใจแผนและเข้ามามีส่วนร่วมในการวางแผนการป้องกันและบรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำ	- ขาดฐานข้อมูลร่วมที่ใช้วิเคราะห์และประมวลผลในการบริหารจัดการน้ำ	- จัดทำระบบสารสนเทศข้อมูลกลาง และแผนงานป้องกันและบรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำเพื่อการบริหารจัดการน้ำ โดยกำหนดให้แต่ละหน่วยงานมีหน้าที่รับผิดชอบชั้นข้อมูล (Layer) ของตัวเองตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย - จัดทำคู่มือการบริหารจัดการน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ	๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คบ.)	

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายกิตติกุล เสภาศิริภรณ์)

ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ท่งสัมฤทธิ์.....

วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

แบบ ปย.๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
ด้านการบัญชี กิจกรรม : ๑. การบันทึกบัญชีด้านสินทรัพย์ - การบันทึกสินทรัพย์ส่วนกลางตามสมุดบัญชี และในระบบ GFMS - การบันทึกบัญชีสินทรัพย์หน่วยเบิกจ่ายส่วน ภูมิภาค ที่ไม่มีเครื่อง Terminal วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบันทึกรายการสินทรัพย์ในระบบ GFMS ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นไปตาม หลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงาน ภาครัฐ - เพื่อให้มีข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ทั้งหมดใน ภาพรวมของกรมชลประทาน และผู้บริหาร สามารถวางแผนการจัดหาสินทรัพย์ในการ ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- มีการตรวจสอบ บัญชีสินทรัพย์จาก ระบบ GFMS กับ เอกสารบัญชี สินทรัพย์ที่มีอยู่ว่า ถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบันหรือไม่	- การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ในการรายงาน ข้อมูลสินทรัพย์บางครั้ง เกิดข้อผิดพลาด ซึ่งต้อง ดำเนินการแก้ไข ปรับปรุง	- การส่งรายงานเกี่ยวกับสินทรัพย์ไม่ทัน ภายในกำหนดเวลา - มีข้อมูลที่ค้างในระบบเป็นจำนวนมาก	- จัดทำหนังสือเร่งรัดให้หน่วยงานที่ รับผิดชอบจัดทำรายงานเกี่ยวกับสินทรัพย์ ให้ทันภายในกำหนด - จัดประชุมเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้าน สินทรัพย์ในระบบ GFMS ของหน่วย เบิกจ่ายต่างๆ ให้มีทักษะและศักยภาพใน การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คป.)	

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายกิตติกล เสภาศิริภรณ์)
ตำแหน่ง.....ผอ.คป.ทุ่งสัมฤทธิ์.....
วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาท่งสัมฤทธิ์

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

แบบ ปย.๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
๒. การจัดทำรายงานการเงินประจำปี (ภาพรวมกรม) วัตถุประสงค์ - การจัดทำรายงานการเงินถูกต้อง - เพื่อประมวลผลข้อมูลสารสนเทศทางบัญชีในรูปของรายงานการเงินได้ครบถ้วนถูกต้องและจัดส่งให้หน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องได้ตามกำหนดเวลา - เพื่อให้ผู้บริหารทราบสถานะการใช้จ่ายเงินงบประมาณและควบคุมการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้ผู้บริหารทราบถึงผลการดำเนินงานและมีข้อมูลใช้เป็นเครื่องมือนำไปวางแผนและบริหารงบประมาณได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- เร่งรัดหน่วยงานในโครงการฯ ให้ส่งรายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนดและฝ่ายการเงินจัดส่งข้อมูลด้านการเงินและบัญชีให้หน่วยงานเบิกจ่ายอย่างสม่ำเสมอถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	- การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนเหลืออยู่ ซึ่งต้องดำเนินการปรับปรุง เช่น เร่งผลการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามเป้าหมายกรมฯ	- เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลสารสนเทศทางบัญชีไม่ครบถ้วนถูกต้อง	- จัดทำหนังสือขอความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติงานด้านบัญชีสำหรับการจัดทำรายงานการเงินประจำปี	๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คป.)	

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายกิตติกล เสภาศิริภรณ์)

ตำแหน่ง.....ผอ.คป.ท่งสัมฤทธิ์.....

วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

แบบติดตาม ปอ.๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของวงก่อน - ระดับองค์กร

สำหรับงวดระหว่างวันที่.....๑.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๕.....ถึงวันที่.....๓๑.....เดือน.....พ.ค.....๒๕๕๖.....

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
การบริหารจัดการน้ำ ๒. ควบคุม กำกับดูแลการบริหาร จัดการน้ำในระดับลุ่มน้ำ ระดับ โครงการฯ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการน้ำมี ประสิทธิภาพและเกิดความเสียหาย ต่อพื้นที่เกษตรน้อยที่สุด	- ความเสี่ยงจากภาวะการเกิดอุทกภัย ที่สูงขึ้นจากการแปรปรวนของ ภูมิอากาศ สภาพน้ำฝน-น้ำท่า การ ขยายตัวของชุมชน การใช้ประโยชน์ ที่ดิน และความร่วมมือนอกจากภาค ส่วนยังไม่สมบูรณ์	๓๐ ก.ย.๕๕	- ศึกษาการใช้น้ำที่เกิดขึ้นจริงในพื้นที่ ทบพวน ศักยภาพของแหล่งน้ำต้นทุนในลุ่มน้ำ และ พื้นที่เป้าหมายเพื่อลดผลกระทบที่เกิดขึ้นจาก การเกิดอุทกภัยและเพิ่มประสิทธิภาพการ บริหารจัดการน้ำ - ติดตามการควบคุมการใช้น้ำให้เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพอย่างใกล้ชิด แจ้งเตือนทุก หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้งเกษตรกร ได้รับ ทราบข้อมูลที่เกี่ยวข้องรวมทั้งเกิดความ เสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น	๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คบ.)	★	- เก็บรวบรวมข้อมูลการใช้ น้ำจริงในพื้นที่ และคาดการณ์ ปริมาณน้ำท่าที่จะมาถึง เชื่อนปริมาณล้นหน้า ๓ วัน โดยโปรแกรม ANN เพื่อ ประสิทธิภาพในการบริหาร จัดการน้ำ และลดผลกระทบที่ เกิดขึ้นจากการเกิดอุทกภัย - นำข้อมูลที่ได้จากการ คาดการณ์น้ำในลุ่มน้ำเพื่อ ควบคุมการส่งน้ำเข้าพื้นที่ และแจ้งเตือนหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องรวมทั้งเกษตรกร ได้รับทราบ

* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายกิตติกล เสภาศิริภรณ์)

ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์.....

วันที่.....๓๑.....เดือน.....พ.ค.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

แบบติดตาม ปอ.๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร

สำหรับงวดระหว่างวันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๕.....ถึงวันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
การป้องกันและบรรเทาภัยอันเกิด จากน้ำ กิจกรรม : ๑. การรวบรวมปัญหาอุทกภัยที่ เกิดขึ้นในอดีต พร้อมพิจารณา ศักยภาพของ ลำน้ำและเครื่องมือที่มี อยู่ในปัจจุบัน วัตถุประสงค์ เพื่อทำความเข้าใจกับปัญหาอุทกภัย อย่างเป็นระบบ พร้อมกำหนด แนวทางแผนการป้องกันอุทกภัยอัน เกิดจากน้ำที่จะเกิดขึ้นในอนาคตโดย การบริหารจัดการน้ำตามหลัก วิชาการ	- เนื่องจากยังไม่ทราบหรือมี รายละเอียดเกี่ยวกับสภาพลำน้ำและ อาคารชลประทานทั้งหมด ๒๕ ลำน้ำ ไม่ครบถ้วนเพียงพอ ทำให้เกิดปัญหา อุปสรรคในการกำหนดแผนงานการ ป้องกันและบรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำ - เกิดการแปรสภาพลำน้ำที่เปลี่ยน จากการก่อสร้างอาคารขวางทางน้ำ ของหน่วยงานอื่น และมีการบุกรุกการใช้ที่ดินของราษฎร โดยกีดขวางทางน้ำ และเป็นอุปสรรคทางไหลของน้ำ	๓๐ ก.ย.๕๕	- จัดทำรายงานและ คู่มือข้อมูลศักยภาพกลุ่ม น้ำอาคารชลประทาน ทั้งที่เป็นของ กรม ชลประทานและหน่วยงานอื่น โดยละเอียด ทั้ง ๒๕ กลุ่มน้ำ - จัดทำแผน Master Plan แผนงานก่อสร้าง และแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณในแต่ละปี ของกลุ่มน้ำจนแล้วเสร็จ - ประชาสัมพันธ์ชี้แจงให้ความรู้แก่ราษฎรใน พื้นที่ให้ทราบข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริงในด้าน ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คบ.)	★	- จัดทำรายละเอียดสภาพลำ น้ำและอาคารในลำน้ำหลัก และลำน้ำสาขาเพื่อจัดทำแผน Master Plan ของลำน้ำ โดย มีการชี้แจงประชาชนสัมพันธ์ให้ ราษฎรในพื้นที่รับทราบ

* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้วเสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายกิตติกุล เสภาศรีภรณ์)

ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์.....

วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

แบบติดตาม ปอ.๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร

สำหรับงวดระหว่างวันที่.....เดือน.....ปี.....ถึงวันที่.....เดือน.....ปี.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
๒. การวางแผนและประสานงานกับ หน่วยงานอื่นๆ เพื่อการป้องกันและ บรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำภายใต้การ มีส่วนร่วม วัตถุประสงค์ - เพื่อกำหนดให้มีแผนงานการปฏิบัติ ในระดับต่างๆ อย่างชัดเจน มี ประสิทธิภาพภายใต้การมีส่วนร่วม - เพื่อใช้แบบก่อสร้างโครงการให้ สอดคล้องกับแผนบริหารงานและ แผนบริหารงบประมาณ	- ขาดฐานข้อมูลร่วมที่ใช้วิเคราะห์และ ประมวลผลในการบริหารจัดการน้ำ	๓๐ ก.ย.๕๕	- จัดทำระบบสารสนเทศข้อมูลกลาง และ แผนงานป้องกันและบรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำ เพื่อการบริหารจัดการน้ำ โดยกำหนดให้แต่ละ หน่วยงานงานมีหน้าที่รับผิดชอบชั้นข้อมูล (Layer) ของตัวเองตามภารกิจที่ได้รับ มอบหมาย - จัดทำคู่มือการบริหารจัดการน้ำอย่างมี ประสิทธิภาพ	๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คบ.)	★	- ประสานงานกับหน่วยงาน ส่วนท้องถิ่น เพื่อจัดทำ แผนงานป้องกัน และบรรเทา ภัยอันเกิดจากน้ำ และมีการ สื่อสารกันระหว่างราษฎรท้อง ถิ่นที่อาศัยลุ่มน้ำเดียวกันใน รูปแบบของกลุ่มผู้ใช้น้ำ - จัดทำระบบสารสนเทศของ โครงการโดยให้ประชาชน ทั่วไปได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร ทาง Website และ Facebook

* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายกิตติกุล เสภาศิริภรณ์)

ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์.....

วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

แบบติดตาม ปอ.๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร

สำหรับงวดระหว่างวันที่.....๑.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๕.....ถึงวันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
ด้านการบัญชี กิจกรรม : ๑. การบันทึกบัญชีด้านสินทรัพย์ - การบันทึกสินทรัพย์ส่วนกลางตาม สมุดบัญชีและในระบบ GFMS - การบันทึกบัญชีสินทรัพย์หน่วย เบิกจ่ายส่วนภูมิภาค ที่ไม่มีเครื่อง Terminal <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบันทึกรายการการสินทรัพย์ ในระบบ GFMS ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักการและนโยบาย บัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ - เพื่อให้มีข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ ทั้งหมดในภาพรวม ของกรมชลประทาน และผู้บริหารสามารถวางแผนการจัดหาสินทรัพย์ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- การส่งรายงานเกี่ยวกับสินทรัพย์ไม่ทันภายในกำหนดเวลา - มีข้อมูลที่ค้างในระบบเป็นจำนวนมาก	๓๐ ก.ย.๕๕	- จัดทำหนังสือเร่งรัดให้หน่วยงานที่รับผิดชอบ จัดทำรายงานเกี่ยวกับสินทรัพย์ให้ทันภายในกำหนด - จัดประชุมเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านสินทรัพย์ในระบบ GFMS ของหน่วยเบิกจ่ายต่างๆ ให้มีทักษะและศักยภาพในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คป.)	★	- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องติดตามการบันทึก การจัดทำรายงานสินทรัพย์ทันภายในกำหนด - ติดตามประสานงานกับเจ้าหน้าที่หน่วยเบิกจ่ายในการบันทึกข้อมูลสินทรัพย์ในระบบ GFMS อย่างต่อเนื่อง

* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายกิตติกุล เสภาศรีภรณ์)

ตำแหน่งผอ.คป.ทุ่งสัมฤทธิ์.....

วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาท่งสัมฤทธิ์

แบบติดตาม ปอ.๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับองค์กร

สำหรับงวดระหว่างวันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๕.....ถึงวันที่.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
๒. การจัดทำรายงานการเงินประจำปี (ภาพรวมกรม) วัตถุประสงค์ - การจัดทำรายงานการเงินถูกต้อง - เพื่อประมวลผลข้อมูลสารสนเทศ ทางบัญชีในรูปของรายงานการเงินได้ครบถ้วนถูกต้องและจัดส่งให้หน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องได้ทันตามกำหนดเวลา - เพื่อให้ผู้บริหารทราบสถานะการใช้จ่ายเงินงบประมาณและควบคุมการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้ผู้บริหารทราบถึงผลการดำเนินงานและมีข้อมูลใช้เป็นเครื่องมือนำไปวางแผนและบริหารงบประมาณได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลสารสนเทศทางบัญชีไม่ครบถ้วนถูกต้อง	๓๐ ก.ย. ๕๕	- จัดทำหนังสือขอมความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติงานด้านบัญชีสำหรับการจัดทำรายงานการเงินประจำปี	๓๑ มี.ค. ๕๖ (ผอ.คบ.)	★	- ติดตามและจัดทำข้อมูลงานด้านบัญชีสำหรับการจัดทำรายงานการเงินประจำปี

* สถานะการดำเนินการ :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายกิตติกุล เสภาศรีภรณ์)

ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ท่งสัมฤทธิ์.....

วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น / คำอธิบาย
๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม ผู้ประเมินควรพิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมเพื่อพิจารณาว่า หน่วยรับตรวจมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี หรือไม่ ๑.๑ ประสิทธิภาพและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ■ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก ■ มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทางการเงินงบประมาณ และการดำเนินงาน ■ มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ ■ มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ และการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง ■ มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน (Performance – Based Management) ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ■ มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนลงนามรับทราบเป็นครั้งคราว ■ พนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง ■ ฝ่ายบริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม ■ ฝ่ายบริหารมีการดำเนินการตามควรแก่กรณี เมื่อไม่มีการปฏิบัติตามนโยบาย วิธีปฏิบัติ หรือระเบียบปฏิบัติ ■ ฝ่ายบริหารกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่เป็นไปได้ และไม่สร้างความกดดันให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามเป้าหมายที่เป็นไปไม่ได้ ■ ฝ่ายบริหารกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือ	- ผลการตรวจสอบจากหน่วยงานตรวจสอบภายในและภายนอก ผู้บริหารยอมรับและมีทัศนคติที่ดีสำหรับข้อตรวจพบ และข้อเสนอแนะต่างๆ โดยมีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและหัวหน้างาน เพื่อหาแนวทางปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายในและภายนอก ผู้บริหารวางนโยบายและกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงาน ตามสายงานอย่างชัดเจน เพื่อให้การบริหารจัดการเกิดความคล่องตัว และไม่ล่าช้า รวมทั้งการมีส่วนร่วมของบุคลากร - กรมชลประทานมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลองค์กรที่ดี โดยมุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพและยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล เพื่อให้การบริหารราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อเป็นมาตรฐานและแนวทางปฏิบัติ รวมทั้งเป็นค่านิยมร่วมสำหรับองค์กรและบุคลากรทุกคนพึงยึดถือ โดยผู้บริหารปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างในเรื่องความมีคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต ส่งเสริมให้บุคลากรเป็นทั้งคนเก่ง และคนดีมีจริยธรรม และธรรมาภิบาล ประพฤติตนต่อเพื่อนร่วมงานด้วยความเคารพให้เกียรติซึ่งกันและกัน โดยการสื่อสารและพูดคุยกับบุคลากรในองค์กร

ปฏิบัติตามจริยธรรม - ฝ่ายบริหารดำเนินการโดยเร่งด่วนเมื่อมีสัญญาณแจ้งว่าอาจมีปัญหาเรื่องความซื่อสัตย์และจริยธรรมของพนักงานเกิดขึ้น ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร - มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ - มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่ง และเป็นปัจจุบัน - มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ ทักษะ และความสามารถที่ต้องการสำหรับการปฏิบัติงาน - มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม - การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง ๑.๔ โครงสร้างองค์กร - มีการจัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ - มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและปรับเปลี่ยนที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง - มีการแสดงแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและทันสมัยให้พนักงานทุกคนทราบ	- มีการกำหนดคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง ระดับความรู้ และความสามารถตามพระราชบัญญัติระเบียบข้าราชการพลเรือน พ.ศ.๒๕๕๑ และสำนักงาน ก.พ.กำหนด - มีการจัดทำเอกสารบรรยายลักษณะงานในแต่ละตำแหน่งไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งมีการแจ้งให้บุคลากรทราบเกี่ยวกับความรู้ ทักษะ และความสามารถที่ใช้ในการปฏิบัติงาน - กรมชลประทาน มีแผนการฝึกอบรมบุคลากรอย่างเหมาะสม ซึ่งผู้บริหารโครงการฯ ส่งเสริมให้หัวหน้างานและบุคลากรได้รับการพัฒนา ได้รับการฝึกอบรม ประชุมสัมมนาเชิงวิชาการ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ การฝึกฝน ความชำนาญ ประสบการณ์เพิ่มเติม เพื่อจะสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลบรรลุเป้าหมายขององค์กร - กำหนดการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ ๒ ครั้ง ในแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของข้าราชการพลเรือน - โครงสร้างองค์กรมีการแบ่งแยกชัดเจน ตามความเหมาะสม และจำเป็นกับการปฏิบัติงาน - มีการประชุมหัวหน้างานทั้งในสายงานภารกิจหลัก งานสนับสนุน และงานวิชาการ เพื่อร่วมประเมินผลโครงสร้างองค์กร เพื่อจัดสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงานขององค์กรและกิจกรรมต่างๆที่รับผิดชอบ
--	--

๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ

- มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ
- ผู้บริหารมีวิธีการที่มีประสิทธิภาพในการติดตามผลการดำเนินงานที่มอบหมาย

๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร

- มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสม โดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม
- มีการจัดปฐมนิเทศให้กับพนักงานใหม่ และจัดฝึกอบรมพนักงานทุกคนอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้ายขึ้นอยู่กับผลการปฏิบัติงาน
- การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานได้พิจารณาถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรม
- มีการลงโทษทางวินัยและแก้ไขปัญหา เมื่อมีการไม่ปฏิบัติตามนโยบายหรือข้อกำหนดด้านจริยธรรม

๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน

- มีคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- มีผู้ตรวจสอบภายใน และมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อหัวหน้าส่วนราชการ

- ผู้บริหารได้มอบอำนาจ และหน้าที่ความรับผิดชอบตามความจำเป็นในการปฏิบัติงานให้กับบุคคลที่เหมาะสม เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบทั่วกัน

- มีการจัดทำคำสั่งการมอบหมายงานและมอบอำนาจ รวมทั้งมีการประกาศแจ้งบุคลากรทุกคนในองค์กรได้ทราบ

- กรมชลประทาน มีระบบมาตรฐานในการคัดเลือกบุคลากรที่มีคุณภาพเข้ามาปฏิบัติงาน โดยกำหนดคุณสมบัติเบื้องต้นตามเกณฑ์ที่ ก.พ. กำหนดไว้ใน พรบ.ระเบียบข้าราชการพลเรือนฯ

- มีการปฐมนิเทศให้กับข้าราชการใหม่ ตามข้อกำหนดของ ก.พ. และผู้บริหารสนับสนุนให้บุคลากรในองค์กร เข้ารับการพัฒนาความรู้ความสามารถ โดยได้รับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง

- การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน รวมทั้งการโยกย้าย พิจารณาจากผลการประเมินการปฏิบัติงาน และมีการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

- ความซื่อสัตย์และความมีจริยธรรมเป็นส่วนหนึ่งของความมีระเบียบวินัยที่ถูกกำหนดไว้ในแบบฟอร์มการประเมินผลการปฏิบัติงานแล้ว

- มีคณะกรรมการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของกรมฯ มาตรวจสอบและประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินที่ได้กำหนดเป็นแนวทางไว้

๑.๘ อื่นๆ (โปรดระบุ)

สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ

ลายมือชื่อ

(นายกิตติกุล เสภาศรีธารณ)

ตำแหน่ง ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์

วันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๖

๒. การประเมินความเสี่ยง

ก่อนการประเมินความเสี่ยงจะต้องสร้างความชัดเจนเกี่ยวกับวัตถุประสงค์การดำเนินงานทั้งในระดับหน่วยรับตรวจ และระดับกิจกรรม (เช่น แผนงาน หรืองานที่ได้รับมอบหมาย)

วัตถุประสงค์ของการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในนี้ เพื่อทราบกระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ และการบริหารความเสี่ยงว่า เหมาะสม เพียงพอ หรือไม่

๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ

- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้
- มีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบ และเข้าใจตรงกัน

๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม

- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ
- วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจน ปฏิบัติได้ และวัดผลได้
- บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด และให้การยอมรับ

- ระบุเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในแผนยุทธศาสตร์ของกรมฯ ซึ่งผู้บริหารทุกระดับรับทราบโดยการจัดประชุมผู้บริหารทั่วประเทศ ผู้บริหารแต่ละหน่วยงานได้ถ่ายทอดข้อมูลให้แก่บุคลากรในองค์กรได้รับทราบ มีการกำหนดทิศทางขององค์กร ได้แก่ การวางแผนยุทธศาสตร์ วิสัยทัศน์ ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ แผนที่ยุทธศาสตร์ และตัวชี้วัด เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน

- การจัดทำแผนกิจกรรมทุกกิจกรรม เพื่อกำหนดเป้าประสงค์และตัวชี้วัดจะสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของกรมฯ ซึ่งเป้าประสงค์และตัวชี้วัดแต่ละกิจกรรมมีการจัดทำโครงการและวัตถุประสงค์ชัดเจน ปฏิบัติ และวัดผลได้ รวมทั้งมีการรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารระดับสูงทราบอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง

- ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง
- มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมืองเศรษฐกิจ และสังคม เป็นต้น

๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

- มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง
- มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง

- มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
- มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
- มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
- มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง

๒.๖ อื่นๆ (โปรดระบุ)

.....

.....

สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ

.....

.....

ลายมือชื่อ

(นายกิตติกุล เสภาศรีธารณ์)

ตำแหน่ง ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์

วันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๖

- ผู้บริหารระดับสูง หัวหน้างาน และเจ้าหน้าที่ระดับปฏิบัติงานร่วมกันดำเนินการระบุและประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมงานที่ตนรับผิดชอบ ร่วมกันคิดวิเคราะห์ถึงปัจจัยและสถานะต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับองค์กร ทั้งปัจจัยภายในและภายนอกด้วยเครื่องมือต่างๆ ที่เหมาะสม

- ในแต่ละกิจกรรมงานฝ่ายบริหารและเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อให้องค์กรทราบถึงทรัพยากรและความสามารถต่างๆ ที่อยู่ภายในองค์กรว่าเป็นจุดแข็งหรือจุดอ่อนอย่างไร เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงาน มีเป้าหมายชัดเจน ซึ่งจะสามารถดำเนินงานไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- ผู้บริหารและหัวหน้างานร่วมประชุม เพื่อพิจารณาปัญหาและความเสี่ยงต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำมาวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยง ซึ่งผู้บริหารมีการกำหนดอำนาจหน้าที่ และขอบข่ายของหัวหน้างานทุกระดับอย่างชัดเจน เพื่อกำหนดมาตรการควบคุมหรือลดความเสี่ยงในรูปแบบต่างๆ มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนในทุกกิจกรรมงาน

- หัวหน้างานแจ้งประชุมเจ้าหน้าที่ระดับปฏิบัติงานให้ทราบโดยทั่วกัน พร้อมทั้งให้มีการติดตามผลการปฏิบัติงาน และรายงานให้หัวหน้างานและผู้บริหารทราบด้วย

๓. กิจกรรมการควบคุม

ในการประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในผู้ประเมินควรพิจารณาว่า มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผลหรือไม่

๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง

๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม

๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร

๓.๔ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ

๓.๕ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติการบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน

๓.๖ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่

๓.๗ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี

- หน่วยงานมีคู่มือนโยบายและระเบียบปฏิบัติเกี่ยวข้องกับหน้าที่การงาน บุคลากรสามารถนำไปใช้ปฏิบัติงานได้จริง เพื่อเป็นกิจกรรมการควบคุมต่างๆ เช่น ด้านการบริหารจัดการ ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ด้านการเงิน ด้านงบประมาณ ด้านพัฒนาแหล่งน้ำ ด้านการบริหารจัดการน้ำ และด้านการป้องกันและบรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำ

- หัวหน้างานและบุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมโดยแจ้งเป็นหนังสือเวียนให้ทราบ และได้นำไปใช้ในการปฏิบัติงานตามปกติของบุคลากร

- ผู้บริหารระดับสูงและหัวหน้างานได้ศึกษานโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์วิธีการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน งานด้านการเงิน การบันทึกบัญชี การดูแลรักษาทรัพย์สิน และการจัดซื้อ จัดจ้าง รวมทั้งกำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ที่กล่าวมาให้ชัดเจน เป็นระบบ เพื่อให้มั่นใจว่าจะมีการตรวจสอบและคานอำนาจระหว่างกันอย่างมีประสิทธิภาพ

- กรมชลประทานมีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน กระบวนการดำเนินการทางวินัยที่ชัดเจน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ที่แสดงถึงรายละเอียดขั้นตอนในกระบวนการดำเนินการทางวินัย และสร้างมาตรฐานการดำเนินการทางวินัยที่ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตามมาตรฐานงานที่ได้กำหนดไว้

- ผู้บริหารและหัวหน้างานติดตามการควบคุมการระบุข้อบกพร่อง และมีมาตรการแก้ไขเพื่อปรับปรุงระบบการควบคุมภายในเพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี

๓.๘ อื่นๆ (โปรดระบุ)

สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ

ลายมือชื่อ

(นายกิตติกุล เสภาศรีรามรณ)

ตำแหน่ง ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์

วันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๖

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในจะต้องมีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่อความต้องการของผู้ใช้ และการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร

๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน

๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่

๔.๔ มีการรายงานข้อมูลที่เป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ

๔.๕ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล

๔.๖ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข

- มีเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานในการรับผิดชอบพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศ และสายการรายงานเป็นไปตามโครงสร้างองค์กร

- หัวหน้างานและเจ้าหน้าที่ระดับปฏิบัติงานร่วมกันศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงินและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีได้อย่างถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน ผ่านระบบสารสนเทศของกรมชลประทาน

- มีการจัดทำเอกสารประกอบการเงินและการบันทึกบัญชีไว้อย่างครบถ้วน สมบูรณ์ ซึ่งจัดเก็บเอกสารทั้งหมดไว้ที่ห้องฝ่ายการเงิน

- มีการใช้ระบบ Intranet สำหรับการสื่อสารภายใน และระบบ Internet สำหรับการสื่อสารภายนอก

- มีการแจ้งเวียนระเบียบฯ ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน คำสั่งและเอกสารอื่นๆ เกี่ยวกับการวางระบบการควบคุมภายใน ที่เกี่ยวข้องให้ทราบอย่างทั่วถึง

๔.๗ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร ๔.๘ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ รัฐสภา ประชาชน สื่อมวลชน ๔.๙ อื่นๆ (โปรดระบุ) สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ ลายมือชื่อ (นายกิตติกุล เสภาศรีธารมณ) ตำแหน่ง ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์ วันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๖	- ในหน่วยงานมีการประชุมปรึกษาหารือเป็นประจำ โดยมีผู้อำนวยการโครงการฯ เป็นประธานการประชุม - มีกล่องแสดงความคิดเห็น ผ่านสายด่วน ๑๔๖๐ รับเรื่องร้องทุกข์ และเว็บบอร์ดแสดงความคิดเห็นของบุคคลภายนอก และภายในทางระบบ Internet เป็น Website และ Facebook ของโครงการ
๕. การติดตามประเมินผล ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรในอันจะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๔ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	- มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานในเรื่องสำคัญๆ เช่น ๑) ผลการดำเนินงานของแต่ละโครงการเทียบกับแผน ๒) รายงานผลการเบิกจ่ายเทียบกับแผน ๓) รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างเทียบกับแผน ฯลฯ - มีการประชุมระหว่างผู้บริหาร หัวหน้างาน และเจ้าหน้าที่ระดับปฏิบัติงาน เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน หากพบว่ามีจุดอ่อนหรือมีข้อบกพร่อง จะมีการแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องนั้นทันที พร้อมทั้งมีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ กำหนดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานทุกกิจกรรม

๕.๕ มีการประเมินผลความพึงพอใจและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๕.๖ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ

๕.๗ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน

๕.๘ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบ ต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ

๕.๙ อื่นๆ (โปรดระบุ)

สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ

ลายมือชื่อ

(นายกิตกุล เสภาศรีธารณ์)

ตำแหน่ง ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์

วันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๖

- ทุกส่วนมีหน้าที่ติดตามประเมินผล และประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และรับผิดชอบติดตามประเมินผลตามแนวปฏิบัติ ประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

- ผู้ตรวจสอบภายในของกรมชลประทาน มีการรายงานผลการประเมินโดยตรงต่อผู้บริหารระดับสูงและหัวหน้างาน

- หน่วยงานได้ปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน

- เป็น ข้อ ก า ห น ด ต า ม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖ และระบุไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานแล้วว่า ผู้บังคับบัญชาในหน่วยงานต้นสังกัดต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาในระดับเหนือขึ้นไปทันทีที่ทราบ

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาท่งสัมฤทธิ์

แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่เดือน.....มีนาคม..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
การบริหารจัดการน้ำ ๒. ควบคุม กำกับดูแล การบริหารจัดการน้ำใน ระดับลุ่มน้ำ ระดับ โครงการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหาร จัดการน้ำมีประสิทธิภาพ และเกิดความเสียหายต่อ พื้นที่เกษตรน้อยที่สุด	- ความเสี่ยงจากภาวการณ์ เกิดอุทกภัยที่สูงขึ้นจากการ แปรปรวนของภูมิอากาศ สภาพน้ำฝน-น้ำท่า การ ขยายตัวของชุมชน การใช้ ประโยชน์ที่ดิน และความ ร่วมมือจากทุกภาคส่วนยัง ไม่สมบูรณ์	O,C	ปานกลาง	- การจัดเก็บ รวบรวมข้อมูลการ ใช้น้ำของโครงการฯ ที่ผ่านมานำมาใช้ใน การวางแผนการใช้ น้ำปัจจุบันของ โครงการ	- การให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บ และรวบรวมข้อมูล ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานภาคสนาม ใน การจัดเก็บข้อมูล เพื่อให้ ข้อมูลถูกต้องเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพและลดความ เสียหายที่มีต่อพื้นที่ เกษตรกร	- การจัดเก็บข้อมูล ยัง มี ค ว ม คลาดเคลื่อน ระหว่างเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ำ น ภาคสนามและ เจ้าหน้าที่จัดเก็บ ข้อมูล	- ศึกษาการใช้น้ำที่เกิดขึ้น จริงในพื้นที่ ทบสวน ศักยภาพของแหล่งน้ำ ต้นทุนในลุ่มน้ำ และพื้นที่ เป้าหมาย เพื่อลด ผลกระทบที่เกิดขึ้นจาก การเกิดอุทกภัยและเพิ่ม ประสิทธิภาพการบริหาร จัดการน้ำ - ติดตามการควบคุมการ ใช้น้ำให้เป็นไปอย่าง มี ประสิทธิภาพอย่างใกล้ชิด แจ้งเตือนทุกหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องรวมทั้งเกษตรกร ได้รับทราบข้อมูลชี้แจง เพื่อบรรเทาความเสียหาย ที่อาจจะเกิดขึ้น

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาท่งสัมฤทธิ์

แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๔ ถึงวันที่ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๕

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
การป้องกันและบรรเทา ภัยอันเกิดจากน้ำ กิจกรรม : ๑. การรวบรวมปัญหา อุทกภัยที่เกิดขึ้นในอดีต พร้อมพิจารณาศักยภาพ ของ ลำน้ำและเครื่องมือ ที่มีอยู่ในปัจจุบัน วัตถุประสงค์ เพื่อทำความเข้าใจกับ ปัญหาอุทกภัยอย่างเป็น ระบบ พร้อมกำหนด แนวทางแผนการป้องกัน อุทกภัยอันเกิดจากน้ำที่ จะเกิดขึ้นในอนาคตโดย การบริหารจัดการน้ำ ตามหลักวิชาการ	- เนื่องจากยังไม่ทราบหรือมี รายละเอียดเกี่ยวกับสภาพ กลุ่ม น้ำ และ อ า ค ร ชลประทานทั้งหมด ๒๕ กลุ่ม น้ำ ไม่ครบถ้วนเพียงพอ ทำ ให้เกิดปัญหาอุปสรรคใน การกำหนดแผนงานการ ป้องกันและบรรเทาภัยอัน เกิดจากน้ำ - เกิดการแปรสภาพลำน้ำที่ เปลี่ยนจากการก่อสร้าง อาคารขวางทางน้ำของ หน่วยงานอื่น และมีการบุก รุกการใช้ที่ดินของราษฎร โดยกีดขวางทางน้ำและเป็น อุปสรรคทางไหลของน้ำ	O,C	ปานกลาง	- การจัดรวบรวม ปัญหาอุทกภัยที่เกิดขึ้น ในอดีต - การพิจารณา ศักยภาพของลำน้ำ - การตรวจสอบ เครื่องมือที่มีอยู่ให้ อยู่ในสภาพพร้อมใช้ งาน	- ควรมีการศึกษาและ รวบรวมข้อมูลต่างๆ อย่าง สม่ำเสมอ เพื่อวิเคราะห์และ ประเมินผลได้อย่าง ทันทั่วถึงจะทำให้ความ เสียหายจากอุทกภัยลด น้อยลง	- ข้อมูลปัญหา อุทกภัยยังไม่เป็น ปัจจุบันเท่าที่ควร รวม ทั้ง ค ว ร มี ก า ร คี ก ษ า สภาพแวดล้อมทาง ธรรมชาติอย่าง สม่ำเสมอ เพื่อ ร ะ อ ง ร ับ กั บ สถานการณ์ต่างๆ ที่ อาจเกิดขึ้นได้ และ ประชาสัมพันธ์ ประชาสัมพันธ์ พื้นที่ทราบอย่าง ต่อเนื่อง	- จัดทำรายงานและ คู่มือ ข้อมูลศักยภาพกลุ่มน้ำ อาคารชลประทาน ทั้งที่ เป็นของ กรมชลประทาน และหน่วยงานอื่น โดย ละเอียด ทั้ง ๒๕ กลุ่มน้ำ - จัดทำแผน Master Plan แผนงานก่อสร้าง และแผนการใช้จ่ายเงิน งบประมาณในแต่ละปี ของกลุ่มน้ำจนแล้วเสร็จ - ประชาสัมพันธ์ชี้แจงให้ ความรู้แก่ราษฎรในพื้นที่ ที่ได้รับทราบข้อมูลที่เป็น ข้อเท็จจริงในด้านต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาท่งสัมฤทธิ์

แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๔ ถึงวันที่ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๕

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
๒. การวางแผนและ ประสานงานกับ หน่วยงานอื่นๆ เพื่อการ ป้องกันและบรรเทาภัย อันเกิดจากน้ำภายในได้ การมีส่วนร่วม วัตถุประสงค์ - เพื่อกำหนดให้มี แผนงานการปฏิบัติใน ระดับต่างๆ อย่างชัดเจน มีประสิทธิภาพภายในได้ การมีส่วนร่วม - เพื่อใช้แบบก่อสร้าง โครงการให้สอดคล้องกับ แผนบริหารงานและแผน บริหารงบประมาณ	- ขาดฐานข้อมูลร่วมที่ใช้ วิเคราะห์และประมวลผลใน การบริหารจัดการน้ำ	O,C	ปานกลาง	- การเปิด Website ของโครงการฯ - การใช้เครื่องมือ สื่อสารทาง อิเล็กทรอนิกส์เข้า มาช่วยในการ ประสานงานกับ หน่วยงานการอื่น	- การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ทำให้หน่วยราชการอื่น เข้าใจแผนและเข้ามามีส่วน ร่วมในการวางแผนการ ป้องกันและบรรเทาภัยอัน เกิดจากน้ำ	- ขาดการ ประชาสัมพันธ์เชิง รุกเพื่อรับข้อมูล ข่าวสารจากหน่วย ราชการอื่นนำมา วิเคราะห์แบบมีส่วน ร่วม	- จัดทำระบบสารสนเทศ ข้อมูลกลาง และแผนงาน ป้องกันและบรรเทาภัย อันเกิดจากน้ำเพื่อการ บริหารจัดการน้ำ โดย กำหนดให้แต่ละ หน่วยงานงานมีหน้าที่ รับผิดชอบชั้นข้อมูล (Layer) ของตัวเองตาม ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย - จัดทำคู่มือการบริหาร จัดการน้ำอย่างมี ประสิทธิภาพ

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาท่งสมฤทธิ

แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่เดือน.....มีนาคม..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
ด้านการบัญชี กิจกรรม : ๑. การบันทึกบัญชีด้าน สินทรัพย์ - การบันทึกสินทรัพย์ ส่วนกลางตามสมุดบัญชี และในระบบ GFMS - การบันทึกบัญชี สินทรัพย์หน่วย เบิกจ่ายส่วนภูมิภาค ที่ ไม่มีเครื่อง Terminal วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบันทึก รายการสินทรัพย์ใน ระบบ GFMS ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นไปตาม หลักการและนโยบาย บัญชีสำหรับหน่วยงาน ภาครัฐ	- การส่งรายงานเกี่ยวกับ สินทรัพย์ไม่ทันภายใน กำหนดเวลา	O,F,C	น้อย	- มีการตรวจสอบ บัญชีสินทรัพย์จาก ระบบ GFMS กับ เอกสารบัญชี สินทรัพย์ที่มีอยู่ว่า ถูกต้อง ครบถ้วน	การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ในการรายงาน ข้อมูลสินทรัพย์บางครั้งเกิด ข้อผิดพลาด ซึ่งต้อง ดำเนินการแก้ไข ปรับปรุง	- ควรมีการควบคุม สินทรัพย์ตั้งแต่ กระบวนการกำหนด ความต้องการ การ วางแผนจัดหา การ ดำเนินการจัดหา การรับมอบ	- จัดทำหนังสือแจ้งให้ หน่วยงานที่รับผิดชอบ จัดทำรายงานเกี่ยวกับ สินทรัพย์ให้ทันภายใน กำหนด

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาท่งสัมฤทธิ์

แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่เดือน.....มีนาคม..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
- เพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับ สินทรัพย์ทั้งหมดใน ภาพรวมของกรม ชลประทาน และ ผู้บริหารสามารถวาง แผนการจัดหาสินทรัพย์ ในการปฏิบัติงานได้อย่าง มีประสิทธิภาพ	- มีข้อมูลที่คงค้างในระบบ เป็นจำนวนมาก	O,F,C	น้อย	เป็นปัจจุบันหรือไม่		การส่งมอบ การ ควบคุมดูแล การ เก็บรักษา และการ ถ่ายโอนภารกิจ	- จัดประชุมเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานด้านสินทรัพย์ ในระบบ GFMS ของ หน่วยเบิกจ่ายต่างๆ ให้มี ทักษะและศักยภาพใน การปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่เดือน.....มีนาคม..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
๒. การจัดทำรายการงาน การเงินประจำปี (ภาพรวมกรม) วัตถุประสงค์ - การจัดทำรายการงาน การเงินถูกต้อง - เพื่อประมวลผลข้อมูล สารสนเทศ ทางบัญชีในรูปแบบของ รายงานการเงินได้ ครบถ้วนถูกต้องและ จัดส่งให้หน่วยงาน ภายนอกที่เกี่ยวข้องได้ ทันตามกำหนดเวลา - เพื่อให้ผู้บริหารทราบ สถานะการใช้จ่ายเงิน งบประมาณและควบคุม การเบิกจ่ายเงิน	- เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูล สารสนเทศทางบัญชีไม่ ครบถ้วนถูกต้อง	O,F,C	น้อย	- เร่งรัดหน่วยงานใน โครงการฯ ให้ส่ง รายละเอียดที่ เกี่ยวข้องภายใน เวลาที่กำหนดและ ฝ่ายการเงินจัดส่ง ข้อมูลด้านการเงิน และบัญชีให้หน่วย เบิกจ่ายอย่าง สม่ำเสมอ ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	- การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนเหลืออยู่ ซึ่งต้องดำเนินการปรับปรุง เช่น เร่งผลการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามเป้าหมายกรมฯ	- เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี ควรศึกษาและ เปรียบเทียบข้อบังคับให้ ถูกต้อง เพื่อลด ข้อผิดพลาดในการ ทำรายงานและ จัดส่งล่าช้า	- จัดทำหนังสือขอมความ เข้าใจเกี่ยวกับแนว ทางการปฏิบัติงานด้าน บัญชีสำหรับการจัดทำ รายงานการเงินประจำปี

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่เดือน.....มีนาคม..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
- เพื่อให้ผู้บริหารทราบ ถึงผลการดำเนินงานและ มีข้อมูลใช้เป็นเครื่องมือ นำไปวางแผนและบริหาร งบประมาณได้อย่างมี ประสิทธิภาพ							

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาท่งสัมฤทธิ์
รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

WP 3

สำหรับปีระหว่างวันที่.....๑.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๕.....ถึงวันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานะการ ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)
การบริหารจัดการน้ำ ๒. ควบคุม กำกับดูแลการ บริหารจัดการน้ำในระดับลุ่ม น้ำ ระดับโครงการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการน้ำมี ประสิทธิภาพและเกิดความ เสียหายต่อพื้นที่เกษตรน้อย ที่สุด	- ความเสี่ยงจาก ภาวการณ์เกิดอุทกภัยที่ สูงชันจากการแปรปรวน ของภูมิอากาศ สภาพ น้ำฝน-น้ำท่า การ ขยายตัวของชุมชน การ ใช้ประโยชน์ที่ดิน และ ความร่วมมือของภาคทุก ภาคส่วนยังไม่สมบูรณ์	- การให้เจ้าหน้าที่ จัดเก็บและรวบรวม ข้อมูลประสานงานกับ เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ภาคสนาม ในการ จัดเก็บข้อมูล เพื่อให้ ข้อมูลถูกต้องเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพและการ ชลประทานและลด ความเสียหายที่มีต่อ พื้นที่เกษตร	- ความเสี่ยงจากภาวการณ์ เกิดอุทกภัยที่สูงชันจากการ แปรปรวนของภูมิอากาศ สภาพน้ำฝน-น้ำท่า การ ขยายตัวของชุมชน การใช้ ประโยชน์ที่ดิน และความ ร่วมมือจากภาคส่วนยังไม่ สมบูรณ์	- ศึกษาการใช้น้ำที่เกิดขึ้นจริงใน พื้นที่ ทบสวนศักยภาพของ แหล่งน้ำต้นทุนในลุ่มน้ำ และ พื้นที่ เป้าหมาย เพื่อ ลด ผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการเกิด อุทกภัยและเพิ่มประสิทธิภาพ การบริหารจัดการน้ำ - ติดตามการควบคุมการใช้น้ำ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ อย่างใกล้ชิด แจ้งเตือนทุก หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้ง เกษตรกร ได้รับทราบข้อมูล ชัดเจน เพื่อบรรเทาความ เสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น	๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คป.)	★	- เก็บรวบรวมข้อมูลการใช้ น้ำจริงในพื้นที่ และ คาดการณ์ปริมาณน้ำท่าที่ จะมาถึงเชื่อมโยงพินัย ล่วงหน้า ๓ วัน โดย โปรแกรม ANN เพื่อ ประสิทธิภาพในการบริหาร จัดการน้ำ และลด ผลกระทบที่เกิดขึ้นจาก การเกิดอุทกภัย - นำข้อมูลที่ได้จากการ คาดการณ์น้ำในลุ่มน้ำ เพื่อควบคุมการส่งน้ำเข้า พื้นที่ และแจ้งเตือน หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเกษตรกรได้รับ ทราบ

★ สถานการณ์ดำเนินการ

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายกิตติกุล เสภาศรีภรณ์)
ตำแหน่ง.....ผอ.คป.ท่งสัมฤทธิ์.....
วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

WP 3

รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีระหว่างวันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๕.....ถึงวันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะการ ดำเนินการ *	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
การป้องกันและบรรเทาภัยอัน เกิดจากน้ำ กิจกรรม : ๑. การรวบรวมปัญหาอุทกภัย ที่เกิดขึ้นในอดีต พร้อม พิจารณาศักยภาพของ ลำน้ำ และเครื่องมือที่มีอยู่ในปัจจุบัน วัตถุประสงค์ เพื่อทำความเข้าใจกับปัญหา อุทกภัยอย่างเป็นระบบ พร้อม กำหนดแนวทางแผนการ ป้องกันอุทกภัยอันเกิดจากน้ำที่ จะเกิดขึ้นในอนาคตโดยการ บริหารจัดการน้ำตามหลัก วิชาการ	- การจัดรวบรวมปัญหา อุทกภัยที่เกิดขึ้นในอดีต - การพิจารณาศักยภาพ ของลำน้ำ - การตรวจสอบ เครื่องมือที่มีอยู่ในปัจจุบัน สภาพพร้อมใช้งาน	- ควรมีการศึกษาและ รวบรวมข้อมูลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อ วิเคราะห์ และ ประเมินผลได้อย่าง ทันทั่วที่จะทำให้เกิดความ เสียหายจากอุทกภัยลด น้อยลง	- เนื่องจากยังไม่ทราบหรือมี รายละเอียดเกี่ยวกับสภาพลุ่ม น้ำและอาคารชลประทาน ทั้งหมด ๒๕ ลุ่มน้ำ ไม่ ครบถ้วนเพียงพอ ทำให้เกิด ปัญหาอุปสรรคในการกำหนด แผนงานการป้องกันและ บรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำ - เกิดการแปรสภาพลำน้ำที่ เปลี่ยนจากการก่อสร้าง อาคารขวางทางน้ำของ หน่วยงานอื่น และมีการบุกรุก การใช้ที่ดินของราษฎร โดยกีดขวางทางน้ำและเป็น อุปสรรคทางไหลของน้ำ	- จัดทำรายงานและ คู่มือข้อมูล ศักยภาพ ลุ่มน้ำ อาคาร ชลประทาน ทั้งที่เป็นของ กรม ชลประทานและหน่วยงานอื่น โดยละเอียด ทั้ง ๒๕ ลุ่มน้ำ - จัดทำแผน Master Plan แผนงานก่อสร้างและแผนการ ใช้จ่ายเงินงบประมาณในแต่ละ ปีของลุ่มน้ำจนแล้วเสร็จ - ประชาสัมพันธ์ชี้แจงให้ความรู้ แก่ราษฎรในพื้นที่ให้ทราบ ข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริงในด้าน ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คบ.)	★	- จัดทำรายละเอียดสภาพ ลำน้ำและอาคารในลำน้ำ หลัก และลำน้ำสาขาเพื่อ จัดทำแผน Master Plan ของลำน้ำ โดยมีการชี้แจง ประชาสัมพันธ์ให้ราษฎรใน พื้นที่ทราบ

★ สถานการณ์ดำเนินการ

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

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายกิตติคุณ เสภาศิริภรณ์)
ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์.....
วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

WP 3

รายงานการติดตามประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีระหว่างวันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๕.....ถึงวันที่.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะการ ดำเนินการ ★ (๗)	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๘)
๒. การวางแผนและ ประสานงานกับหน่วยงาน อื่นๆ เพื่อการป้องกันและ บรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำ ภายใต้การมีส่วนร่วม วัตถุประสงค์ - เพื่อกำหนดให้มีแผนงานการ ปฏิบัติในระดับต่างๆ อย่าง ชัดเจน มีประสิทธิภาพภายใต้ การมีส่วนร่วม - เพื่อใช้แบบก่อสร้างโครงการ ให้สอดคล้องกับแผน บริหารงานและแผนบริหาร งบประมาณ	- การเปิด Website ของโครงการฯ - การใช้เครื่องมือสื่อสาร ทางอิเล็กทรอนิกส์เข้า มาช่วยในกา รประสานงานกับหน่วย ราชการอื่น	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถทำให้หน่วย ราชการอื่นเข้าใจแผน และเข้ามามีส่วนร่วมใน การวางแผนการป้องกัน และบรรเทาภัยอันเกิด จากน้ำ	- ขาดฐานข้อมูลร่วมที่ใช้ วิเคราะห์และประมวลผลใน การบริหารจัดการน้ำ	- จัดทำระบบสารสนเทศข้อมูล กลาง และแผนงานป้องกันและ บรรเทาภัยอันเกิดจากน้ำเพื่อ การบริหารจัดการน้ำ โดย กำหนดให้แต่ละหน่วยงานมี หน้าที่รับผิดชอบชั้นข้อมูล (Layer) ของตัวเองตามภารกิจที่ ได้รับมอบหมาย - จัดทำคู่มือการบริหารจัดการ น้ำอย่างมีประสิทธิภาพ	๓๑ มี.ค. ๕๖ (ผอ.คบ.)	★	- ประสานงานกับ หน่วยงานส่วนท้องถิ่น เพื่อ จัดทำแผนงานป้องกัน และบรรเทาภัยอันเกิดจาก น้ำ และมีการสื่อสารกัน ระหว่างราษฎรท้อง ถิ่นที่อาศัยกลุ่มน้ำเดียวกัน ในรูปแบบของกลุ่มผู้ใช้ น้ำ - จัดทำระบบสารสนเทศ ของโครงการ โดยให้ ประชาชนทั่วไปได้รับรู้ ข้อมูลข่าวสาร ทาง Website และ Facebook

★ สถานการณ์ดำเนินการ

- ★ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด
✓ = ดำเนินการแล้วเสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
✗ = ยังไม่ดำเนินการ
○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายกิตติกุล เสภาศรีธารณ์)
ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์.....
วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

WP 3

รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีระหว่างวันที่.....เดือน.....ปี.....ถึงวันที่.....เดือน.....ปี.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสถียรที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะการ ดำเนินการ ★ (๗)	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๘)
ด้านการบัญชี กิจกรรม : ๑. การบันทึกบัญชีด้าน สินทรัพย์ - การบันทึกสินทรัพย์ ส่วนกลางตามสมุดบัญชีและใน ระบบ GFMS - การบันทึกบัญชีสินทรัพย์ หน่วย เบิกจ่ายส่วนภูมิภาค ที่ไม่มี เครื่อง Terminal	- มีการตรวจสอบบัญชี สินทรัพย์จากระบบ GFMS กับ เอกสาร บัญชีสินทรัพย์ที่มีอยู่ว่า ถูกต้อง ครบถ้วน เป็น ปัจจุบันหรือไม่	- การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ในการรายงาน ข้อมูลสินทรัพย์บางครั้ง เกิดข้อผิดพลาด ซึ่งต้อง ดำเนินการแก้ไข ปรับปรุง	- การส่งรายงานเกี่ยวกับ สินทรัพย์ไม่ทันภายใน กำหนดเวลา - มีข้อมูลที่ค้างในกระบบ เป็นจำนวนมาก	- จัดทำหนังสือเร่งรัดให้ หน่วยงานที่รับผิดชอบจัดทำ รายงานเกี่ยวกับสินทรัพย์ให้ทัน ภายในกำหนด - จัดประชุมเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานด้านสินทรัพย์ใน ระบบ GFMS ของหน่วยเบิกจ่าย ต่างๆ ให้มีทักษะและศักยภาพ ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	๓๑.๑๒.๕๖ (ผอ.คบ.)	★	- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ติดตามการบันทึก การ จัดทำรายงานสินทรัพย์ทัน ภายในกำหนด - ติดตามประสานงานกับ เจ้าหน้าที่หน่วยเบิกจ่ายใน การบันทึกข้อมูลสินทรัพย์ ในระบบ GFMS อย่าง ต่อเนื่อง

★ สถานการณ์ดำเนินการ

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายกิตติกุล เสภาศรีภรณ์)

ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์.....

วันที่.....เดือน.....ปี.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

WP 3

สำหรับปีระหว่างวันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๕.....ถึงวันที่.....๓๑.....เดือน.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะการ ดำเนินการ *	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๘)
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบันทึกรายการ สินทรัพย์ในระบบ GFMS ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นไป ตามหลักการและนโยบายบัญชี สำหรับหน่วยงานภาครัฐ - เพื่อให้มีข้อมูลเกี่ยวกับ สินทรัพย์ทั้งหมดในภาพรวม ของกรมชลประทาน และ ผู้บริหารสามารถวางแผนการ จัดหาสินทรัพย์ในการ ปฏิบัติงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ					๓๑.๑๒.๕๖ (ผอ.คป.)		

★ สถานการณ์ดำเนินการ

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
✗ = ยังไม่ดำเนินการ
○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายกิตติกุล เสภาศรีภรณ์)
ตำแหน่ง.....ผอ.คป.ทุ่งสัมฤทธิ์.....
วันที่.....๓๑.....เดือน.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

WP 3

สำหรับปีระหว่างวันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๕.....ถึงวันที่.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะการ ดำเนินการ ★ (๗)	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๘)
๒. การจัดทำรายงานการเงินประจำปี (ภาพรวมกรม) วัตถุประสงค์ - การจัดทำรายงานการเงินถูกต้อง - เพื่อประมวลผลข้อมูลสารสนเทศทางบัญชีในรูปของรายงานการเงินได้ครบถ้วนถูกต้องและจัดส่งให้หน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องได้ทันตามกำหนดเวลา - เพื่อให้ผู้บริหารทราบสถานะการใช้จ่ายเงินงบประมาณและควบคุมการเบิกจ่ายเงิน	- เร่งรัดหน่วยงานในโครงการฯ ให้ส่งรายละเอียดที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนดและฝ่ายการเงินและข้อมูลด้านการเงินและบัญชีให้หน่วยเบิกจ่ายอย่างสม่ำเสมอ ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	- การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนเหลืออยู่ ซึ่งต้องดำเนินการปรับปรุง เช่น เร่งผลการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามเป้าหมายกรมฯ	- เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลสารสนเทศทางบัญชีไม่ครบถ้วนถูกต้อง	- จัดทำหนังสือขอมความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติงานด้านบัญชีสำหรับการจัดทำรายงานการเงินประจำปี	๓๑.๓.๕๖ (ผอ.คบ.)	★	- ติดตามและจัดทำข้อมูลงานด้านบัญชีสำหรับการจัดทำรายงานการเงินประจำปี

★ สถานการณ์ดำเนินการ

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
✗ = ยังไม่ดำเนินการ
○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายกิตติกุล เสภาศรีภรณ์)
ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์.....
วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

WP 3.

สำหรับปีระหว่างวันที่.....เดือน.....ปี.....ถึงวันที่.....เดือน.....ปี.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะการ ดำเนินการ *	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๘)
- เพื่อให้ผู้บริหารทราบถึงผล การดำเนินงานและมีข้อมูลใช้ เป็นเครื่องมือนำไปวางแผนและ บริหารงบประมาณได้อย่างมี ประสิทธิภาพ					๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คบ.)		

* สถานการณ์ดำเนินการ

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

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายกิตติกุล เสภาศิริภรณ์)
ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์.....
วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

รายงานการติดตามการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

WP 3.

สำหรับปีระหว่างวันที่.....เดือน.....ปี.....ถึงวันที่.....เดือน.....ปี.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะการ ดำเนินการ *	วิธีการติดตามและ สรุปผลการประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๘)
- เพื่อให้ผู้บริหารทราบถึงผล การดำเนินงานและมีข้อมูลใช้ เป็นเครื่องมือนำไปวางแผนและ บริหารงบประมาณได้อย่างมี ประสิทธิภาพ					๓๑ มี.ค.๕๖ (ผอ.คบ.)		

* สถานการณ์ดำเนินการ

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

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายกิตติกุล เสภาศิริภรณ์)
ตำแหน่ง.....ผอ.คบ.ทุ่งสัมฤทธิ์.....
วันที่.....๓๑.....เดือน.....มีนาคม.....พ.ศ.....๒๕๕๖.....