

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>การบริหารจัดการน้ำ</p> <p>การจัดทำและรวบรวมเป็นระบบฐานข้อมูล เพื่อการบริหารจัดการน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์:</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อเก็บรวบรวมข้อมูลทั่วไปของโครงการในพื้นที่รับผิดชอบทั้งฤดูฝนฤดูแล้ง 	<ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลที่เก็บรวบรวมไม่ถูกต้องและเกิดความผิดพลาดในการจัดเก็บข้อมูล - ข้อมูลพื้นฐานเกี่ยวกับพื้นที่ชลประทาน พื้นที่เพาะปลูกและปริมาณน้ำเก็บกักจากพื้นที่จริงกับรายงาน มีความคลาดเคลื่อนไม่ตรงกัน 	<p>O, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บและรวบรวมข้อมูลประสานงานกับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานภาคสนาม ในการจัดเก็บข้อมูล เพื่อให้ข้อมูลถูกต้อง - จัดประชุมตรวจสอบและแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างเจ้าหน้าที่จัดเก็บข้อมูลกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานภาคสนาม 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงลงได้ระดับหนึ่งแต่ยังคงมีจุดอ่อนเหลืออยู่ ซึ่งต้องดำเนินการปรับปรุง 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดเก็บข้อมูลยังมีความคลาดเคลื่อนระหว่างเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานภาคสนามและเจ้าหน้าที่จัดเก็บข้อมูล 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการประชุมชี้แจงอธิบายพร้อมทำความเข้าใจแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกัน เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องยิ่งขึ้น - จัดให้มีการตรวจสอบเครื่องมือและอุปกรณ์ต่างๆ ให้สามารถใช้งานได้เป็นปกติตลอดเวลาและตรวจทานข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ - ใช้อุปกรณ์การตรวจวัดทั้งปริมาณน้ำและระดับน้ำให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>การจัดตั้งฝักอบรม สร้าง ความเข้มแข็งและมีส่วน ร่วมให้กับผู้ใช้น้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อพัฒนาเสริมสร้างความ เข้มแข็งให้กับองค์กรผู้ใช้น้ำ ให้มีความรู้เรื่องการใช้น้ำ อย่างถูกวิธี และมีส่วนร่วม ในการบริหารจัดการน้ำทุก ขั้นตอน 	<ul style="list-style-type: none"> - องค์กรผู้ใช้น้ำขาดความรู้เรื่อง การใช้น้ำ เป็นผลมาจาก หลักสูตรการฝึกอบรมความรู้ และเอกสารคู่มือเข้าใจยาก - การบังคับใช้กฎระเบียบ ข้อบังคับกลุ่มยังมีการละเมิด และเลือกปฏิบัติ - เกษตรกรไม่ปฏิบัติตามแผนที่ ตกลงไว้ เนื่องจากภาวะ เศรษฐกิจและแรงจูงใจทางด้าน ราคาพืชผล 	<p>O , C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดประชุมชี้แจง ระหว่างเจ้าหน้าที่ ชลประทานกับกลุ่ม เกษตรกรผู้ใช้น้ำ เรื่อง การบริหารจัดการน้ำ และการมีส่วนร่วมใน ทุกขั้นตอน 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่ เช่น การให้ ความรู้ ความเข้าใจ และการ ประชาสัมพันธ์ด้านการบริหาร จัดการน้ำอาจไม่เพียงพอ สำหรับกลุ่มผู้ใช้น้ำ ซึ่งต้อง วิเคราะห์หาสาเหตุ และมี แผนการติดตามอย่างต่อเนื่อง 	<ul style="list-style-type: none"> - กลุ่มผู้ใช้น้ำบางส่วน ยังไม่เข้าใจในบทบาท และหน้าที่ รวมถึงยังไม่ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับในการบริหาร จัดการน้ำ 	<ul style="list-style-type: none"> - การตั้งกลุ่มองค์กรผู้ใช้น้ำ ที่ประสบความสำเร็จ - จัดให้มีการเรียนรู้จากการ ปฏิบัติจริง (Learning By Doing) - ชี้แจงให้กลุ่มองค์กรผู้ใช้น้ำ ได้เข้าใจถึงผลกระทบต่อน้ำ ต้นทุนของโครงการที่เกิดจาก การไม่ปฏิบัติตามแผนการ เพาะปลูกที่ตกลงไว้เมื่อต้นฤดู

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการน้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้แผนการบริหารจัดการน้ำมีความชัดเจนการดำเนินงานตามแผนมีประสิทธิภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> - การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการน้ำไม่เหมาะสมและไม่สอดคล้องกับปริมาณพื้นที่เพาะปลูกค่อนข้างมาก 	<p>O, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การวางแผนการบริหารจัดการน้ำร่วมกันระหว่างเจ้าหน้าที่ชลประทานและกลุ่มผู้ใช้น้ำ - การติดตามผลการบริหารจัดการน้ำว่ามีปัญหาอุปสรรคหรือไม่ - หากมีปัญหาอุปสรรคก็จัดประชุมระหว่างเจ้าหน้าที่ชลประทานและกลุ่มผู้ใช้น้ำเพื่อปรับปรุงแผนการบริหารจัดการน้ำ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ยังคงมีข้อบกพร่องเหลืออยู่ ซึ่งต้องดำเนินการปรับปรุง 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดการประชาสัมพันธ์ถึงผลกระทบต่างๆ ความดีของบุคลากรในการลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบและวิเคราะห์สาเหตุของประสิทธิภาพการบริหารจัดการน้ำ 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุมชี้แจงและประชาสัมพันธ์ถึงผลกระทบที่จะเกิดขึ้นจากการเพาะปลูกพืชที่ใช้น้ำมากและปลูกพืชมากกว่าเกณฑ์ที่กำหนด - เพิ่มความถี่ในการลงพื้นที่ตรวจสอบปริมาณน้ำที่ส่งให้กับพื้นที่และผู้รับบริการ - ศึกษาการใช้น้ำที่เกิดขึ้นจริงในพื้นที่ทบทวนศักยภาพของแหล่งน้ำต้นทุนในลุ่มน้ำ และพื้นที่เป้าหมายเพื่อลดผลกระทบจากภาวะการขาดแคลนน้ำ และเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการน้ำ

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๕..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>วิเคราะห์และจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการ</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ทราบถึงปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไขในการบริหารจัดการน้ำ 	<ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลที่ได้รับไม่เพียงพอหรือไม่ถูกต้อง 	<p>O, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การนำข้อมูลที่ได้มาวิเคราะห์ แนวทางในการบริหารจัดการน้ำที่ผ่านมาว่ามีปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไขในการบริหารจัดการน้ำ และจัดทำเป็นรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาเพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - ควรมีการจัดทำรายงานภายในหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อบุคลากรจะได้มีความเชี่ยวชาญและรู้จักวิเคราะห์ปัญหาและสาเหตุได้ 	<ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลไม่ถูกต้อง และบุคลากรที่ดำเนินงานไม่สามารถวิเคราะห์การจัดทำรายงานได้อย่างถูกต้องและชัดเจน 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการประชุมเชิงปฏิบัติการแก่บุคลากรและเจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องในการวิเคราะห์และจัดทำรายงานที่ถูกต้อง

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
พิจารณาตรวจสอบการวาง แผนการจัดสรรน้ำ การส่ง น้ำ และการระบายน้ำ วัตถุประสงค์ : - เพื่อให้มีการวางแผนการ จัดสรรน้ำ และระบายน้ำใน เขตโครงการเพื่อการ ชลประทานอุปโภค-บริโภค การอุตสาหกรรม ระบบ นิเวศน์ด้านท้ายน้ำให้ เหมาะสมและลดปัญหา ผลกระทบข้อขัดแย้งต่าง ๆ ให้น้อยลง	- การประเมินน้ำต้นทุนในลำน้ำ มูลของการประเมินตะกอนดิน ตกจมในลำน้ำมูล - การจัดทำ Rule Curve ไม่ สมบูรณ์ - บุคลากรขาดทักษะ และความ ชำนาญ	O, C	ปานกลาง	- การรวบรวม สรุป ปริมาณน้ำต้นทุนใน เขตโครงการฯ และ จัดทำ ROS แผนการ จัดสรรน้ำ การส่งน้ำ และการระบายน้ำ - การจัด ประชุม ร่วมกัน ระหว่าง เจ้าหน้าที่ชลประทาน เพื่อตรวจสอบแผนการ จัดสรรน้ำ การส่งน้ำ และการระบายน้ำให้ เหมาะสม และลด ปัญหาผลกระทบข้อ ขัดแย้งต่าง ๆ ให้น้อยลง	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ ต้องมีการติดตาม ประเมินผลเป็นระยะ ซึ่งยังต้อง มีการปรับปรุง	- ขาดการ ประชาสัมพันธ์เชิงรุก เพื่อชี้แจงผลประโยชน์ ผลกระทบ และการ แก้ไขผลกระทบอย่าง ต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และทั่วถึง	- สนับสนุนงบประมาณ เป็น การเฉพาะเรื่องการประเมิน น้ำต้นทุนในลำน้ำมูล - สนับสนุนเครื่องมือการ ตรวจวัดและยานพาหนะ - สนับสนุนด้านบุคลากร การ บรรจุเพิ่มเติม ทั้งพนักงาน ของรัฐ และลูกจ้างชั่วคราว - ศึกษาติดตามควบคุมการใช้ น้ำของเกษตรกรอย่างใกล้ชิด เพิ่มการประชาสัมพันธ์แจ้ง เตือนเกษตรกรให้ทราบถึง ผลกระทบที่จะเกิดความ เสียหายจากการใช้น้ำ มากกว่าแผนที่กำหนด ผนรรงค์และสร้างจิตสำนึกใน การใช้น้ำร่วมกันอย่าง ประหยัด

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>การป้องกันและบรรเทา ภัยอันเกิดจากน้ำ</p> <p>ศึกษา/รวบรวมข้อมูลลำน้ำ ต่างๆ และ อาคาร ชลประทานในเขตพื้นที่ และข้อมูลการใช้น้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อรวบรวมข้อมูลสภาพ ลำน้ำ การไหลของน้ำ ข้อมูลทางธรณีวิทยา ตำแหน่งที่ตั้งอาคาร ชลประทาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ยังไม่มีการดำเนินการศึกษา ข้อมูลสภาพลำน้ำความลาดเท ของลำน้ำ อาคารที่ขวางทางน้ำ ที่เป็นปัจจุบัน - การแปรสภาพลำน้ำที่ เปลี่ยนไปจากการก่อสร้าง อาคารขวางทางน้ำของ หน่วยงานอื่น 	<p>O, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - รวบรวมข้อมูลลำน้ำ ต่างๆ ที่มีผลกับ โครงการฯ โดยใช้ ข้อมูลของศูนย์อุทก ภาค ตะวันออกเฉียงเหนือ ตอนล่าง จัดทำข้อมูลอาคาร ชลประทาน ตาม ตัวชี้วัดที่ ๒๔ - รวบรวมการใช้น้ำ ของพืช ตลอดจนการ ใช้น้ำเพื่อการอุปโภค- บริโภค และ อุตสาหกรรมจัดทำเป็น ข้อมูลพื้นฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ควรมีการศึกษาและรวบรวม ข้อมูลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อวิเคราะห์และประเมินผลได้ อย่างทันเวลาที่ 	<ul style="list-style-type: none"> - การศึกษา และ รวบรวมข้อมูลต่างๆ ยัง ไม่ชัดเจน ถูกต้อง และ เป็นปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำรายงานและข้อมูลลำ น้ำสายหลัก แหล่งน้ำ การ วิเคราะห์การไหลของน้ำ จำนวนประชากร ฯลฯ

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>รวบรวมปัญหาด้านอุทกภัย ในอดีต</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อศึกษาหาความรู้ ทำความเข้าใจกับปัญหาอุทกภัยอย่างเป็นระบบตามหลักวิชาการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับอุทกภัยหรือแหล่งน้ำ เช่น แผนที่น้ำท่วม ปริมาณน้ำต่างๆที่มีผลกระทบกับน้ำท่า จำนวนประชากรหมู่บ้านที่มีการเปลี่ยนแปลง อีกทั้งการแปรสภาพที่ดินหลายๆ ด้าน - มีการบูรณาการใช้ที่ดินของราษฎร โดยกีดขวางทางน้ำและเป็นอุปสรรคทางไหลของน้ำ 	<p>O, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ศึกษาข้อมูลการเกิดอุทกภัยที่ผ่านมา ว่ามีสาเหตุอะไรบ้างที่เป็นปัจจัยที่ทำให้เกิดอุทกภัย ตลอดจนแนวทางการแก้ไขที่ผ่านมามาจัดทำเป็นข้อมูลเพื่อเป็นข้อมูลในการเตรียมการความพร้อมในการรับสถานการณ์น้ำท่วมที่จะเกิดขึ้นในอนาคตต่อไป 	<ul style="list-style-type: none"> - ควรมีการศึกษาและรวบรวมข้อมูลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อวิเคราะห์และประเมินผลได้อย่างทันที่ 	<ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลปัญหาอุทกภัยยังไม่ เป็นปัจจุบันเท่าที่ควร รวมทั้งควรมีการศึกษาสภาพแวดล้อมทางธรรมชาติอย่างสม่ำเสมอเพื่อรองรับกับสถานการณ์ต่างๆที่อาจเกิดขึ้นได้ และประชาสัมพันธ์ชี้แจงให้ราษฎรในพื้นที่ทราบอย่างต่อเนื่อง 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำรายงานการศึกษาปัญหาต่างๆ ด้านในอดีตที่สามารถค้นหาข้อมูลได้โดยเร่งด่วน - ประสานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ขอความร่วมมือในการจัดหาข้อมูล - ประชาสัมพันธ์ในการชี้แจงให้ความรู้แก่ราษฎรในพื้นที่ให้รับทราบข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริงในด้านต่างๆที่เกี่ยวข้อง

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>ตรวจสอบสภาพปัจจุบัน ของพื้นที่ อาคาร ชลประทานสิ่งกีดขวางทาง น้ำ และการบริหารจัดการ น้ำ</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อตรวจสอบความพร้อม ของการบริหารจัดการน้ำ และความพร้อมด้านการ ดูแลบำรุงรักษาอาคาร ชลประทาน รวมทั้งคลองส่ง น้ำ 	<ul style="list-style-type: none"> - ความไม่พร้อมด้านการ ซ่อมแซมบำรุงรักษาอาคาร ชลประทาน เพื่อการส่งน้ำการ ระบายน้ำ - การบริหารจัดการน้ำในอ่าง เก็บน้ำและการวางแผนการ เพาะปลูก - การจัดเตรียมความพร้อม ด้านบุคลากรเครื่องจักร เครื่องมือที่จำเป็น 	<p>O, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจสอบ สภาพปัจจุบันของ อาคารชลประทาน ว่า มีอยู่ในสภาพพร้อมใช้ งานหรือชำรุดทุกปี ก่อนฤดูฝน และจัดทำ เป็นรายงาน - ขอความร่วมมือไป ทางท้องถิ่นเพื่อ ตรวจสอบว่ามีสิ่งกีด ขวางทางน้ำหรือไม่ หากมีขอให้ทางท้องถิ่น ช่วยดำเนินการรื้อถอน ให้ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่สามารถลด ความเสี่ยงลงได้ระดับหนึ่งแต่ ยังคงมีจุดอ่อนเหลืออยู่ จึงต้อง ดำเนินการปรับปรุง 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดการ ประชาสัมพันธ์ชี้แจง ข้อมูลการบริหาร จัดการน้ำให้ชัดเจน ถูกต้อง และขาด งบประมาณในการ จัดเตรียมความพร้อม 	<ul style="list-style-type: none"> - วางแผนดำเนินการขุดลอก ลำน้ำเดิม หรือทางน้ำ ชลประทาน เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการไหล

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>วางแผนการทำงานการเตรียมความพร้อมด้านเครื่องมือเครื่องจักรรวมทั้งการประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้โครงการมีแผนงานระดับต่างๆ ที่มีความชัดเจน นำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพภายใต้การมีส่วนร่วม 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดการบูรณาการแผนงานระหว่างโครงการหน่วยงาน ขาดการประสานงานภายในหน่วยงานที่ดี 	<p>O , C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำแผนการใช้เครื่องจักรเครื่องมือ เ ส บ อ ต อ ส ่วน เครื่องจักรกล สำนักชลประทานที่ ๘ - การประชุมร่วมกันระหว่างโครงการฯ กับส่วนราชการต่างๆ ในการหาแนวทางเตรียมความพร้อมในการรับสถานการณ์น้ำท่วม 	<ul style="list-style-type: none"> - ควรมีการอบรมเชิงปฏิบัติการให้กับบุคลากรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรที่มีประสิทธิภาพในการประสานงานระหว่างหน่วยงานต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - ประสานงานกับส่วนราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อบูรณาการข้อมูลต่างๆ ให้สอดคล้องกันและพัฒนาเป็นแบบแผนในรูปแบบที่กำหนดอย่างเดียวกัน

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>นำเสนอข้อมูลให้ ผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน ทราบแผนการปฏิบัติงาน ปัญหาและผลกระทบที่ อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้มีการใช้ข้อมูล ร่วมกันทุกภาคส่วนได้รับ ข้อมูล ผลกระทบที่จะ เกิดขึ้นในทางบวกและทาง ลบ เป็นการประสานความ ร่วมมือกับส่วนราชการอื่นๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - เกษตรกรหรือผู้มีส่วนได้ส่วน เสียขาดการขยายผลหรือไม่ให้ ความร่วมมือ ในการ ประชาสัมพันธ์แผน การส่งน้ำ ระบายน้ำ - ขาดการประชาสัมพันธ์อย่าง ต่อเนื่อง 	<p>O, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำข้อมูลต่างๆ - จัดประชุมหรือเข้า ร่วมประชุมผู้เกี่ยวข้อง ทุกภาคส่วนให้ได้รับ ข้อมูล ผลกระทบที่จะ เกิดขึ้นในทางบวกและ ทางลบ - ประสานความ ร่วมมือกับส่วนราชการ อื่นๆในการวางแผน ปฏิบัติงาน และการ แก้ไข ปัญหา และ ผลกระทบที่อาจจะ เกิดขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - ควรมีการประชาสัมพันธ์ ข้อมูล ข่าวสารอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และควรสร้าง การมีส่วนร่วมกับประชาชนให้ มากขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - เกษตรกรหรือผู้มีส่วน ได้ส่วนเสีย ขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ดำเนินงานของกรม ชลประทาน และขาด การรับรู้ข้อมูลข่าวสาร ที่เพียงพอ 	<ul style="list-style-type: none"> - เน้นการประชาสัมพันธ์ มากขึ้นปรับปรุง กฎระเบียบ เพิ่มเติม หน่วยงานด้าน ประชาสัมพันธ์ และ ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและ ให้เกิดความชัดเจนโดยตรง กับกลุ่มเป้าหมาย - มีการแจ้งประชาสัมพันธ์ ปริมาณน้ำในสถานีวัดน้ำ ต่างๆ แผนการส่งน้ำให้ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ทราบเป็นประจำ

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>การบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์:</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้อัตรากำลังเหมาะสมกับบทบาทภารกิจ และหน้าที่ความรับผิดชอบของสำนัก/กองต่างๆ - เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในด้านวินัย และปลูกจิตสำนึกด้านคุณธรรมจริยธรรม ซึ่งเป็นการป้องปรามมิให้เกิดการกระทำผิดและฝ่าฝืนข้อบังคับตามประมวลจริยธรรม - เพื่อพัฒนาแผนติดตามประเมินผลการทำงานขององค์กรให้ได้มาตรฐานสากล (COSO) 	<ul style="list-style-type: none"> - ยังไม่มีแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนเกี่ยวกับการปรับปรุงการกำหนดตำแหน่งให้เป็นระดับสูงขึ้นจากตำแหน่งที่กำหนดไว้เดิม - บุคลากรในกรมชลประทานบางส่วนยังไม่มีความรู้ในการมีส่วนร่วมการรักษาวรรยา และการเสริมสร้างจริยธรรม - การจัดทำรายงานและประเมินผลการพัฒนาองค์กรล่าช้าเกินกรอบเวลาที่กำหนด (๑๕ ตุลาคม) เนื่องจากคณะทำงานยังไม่เข้าใจเรื่องเกณฑ์การประเมินตนเองการจัดทำแผน และการติดตามประเมินผล 	<p>O, F, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ถ้าปริมาณงานที่รับผิดชอบมีมากขึ้น จัดให้มีการทำงานล่วงเวลาเพื่อให้งานเสร็จตามกำหนด - การสร้างจิตสำนึกด้านวินัย, คุณธรรม และจริยธรรมในการปฏิบัติตน และปฏิบัติงาน - กำหนดการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ ๒ ครั้ง ในแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของข้าราชการพลเรือน 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนเหลืออยู่ ซึ่งต้องดำเนินการปรับปรุง 	<ul style="list-style-type: none"> - การกำหนดความรับผิดชอบบางตำแหน่งยังไม่ตรงกับความสามารถของบุคลากรทำให้งานไม่เกิดประสิทธิภาพเท่าที่ควร - มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับกฎระเบียบใหม่ๆ ทำให้บุคลากรบางคนยังไม่เข้าใจในระเบียบและวิธีการปฏิบัติอย่างชัดเจน - มีการส่งผลการประเมินช้ากว่ากำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแนวทางปฏิบัติ และการประเมินค่างานเกี่ยวกับ การปรับปรุงกำหนดตำแหน่ง ให้เป็นระดับสูงจากกรอบระดับตำแหน่งที่กำหนดไว้เดิม - ทำการเผยแพร่ความรู้ด้านวินัย และการเสริมสร้างจริยธรรม พร้อมทั้งสร้างแนวร่วม โดยการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อรูปแบบต่างๆ ให้บุคลากรรู้วิธีการมีส่วนร่วม ร่วมการป้องปรามการกระทำผิดวินัย - จัดประชุมคณะทำงานให้มีความรู้ความเข้าใจตรงกันเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินตนเอง การจัดทำแผนการติดตามประเมินผลแผนการพัฒนาองค์กร

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์

แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>การเงินและบัญชี</p> <p>การประมวลผลข้อมูลด้าน การเงินและบัญชีในระบบ GFMS และการจัดทำ รายงานการเงินในภาพรวม ของกรม</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>- เพื่อให้การประมวลผล ข้อมูลด้านการเงินและบัญชี ในระบบ GFMS และการ จัดทำรายงานการเงินใน ภาพรวมของกรมถูกต้อง ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน ซึ่ง สามารถใช้ข้อมูลดังกล่าว วางแผนและตัดสินใจ</p>	<p>- ข้อมูลการเบิกจ่ายบางส่วนไม่ ถูกต้องครบถ้วน เนื่องจาก หน่วยเบิกจ่ายจัดส่งรายงาน การเงินล่าช้า</p>	<p>O , F , C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>- เร่งรัดหน่วยงานใน โครงการฯ ให้ส่ง รายละเอียดที่เกี่ยวข้อง ภายในเวลาที่กำหนด และฝ่ายการเงินจัดส่ง ข้อมูลด้านการเงินและ บัญชีให้หน่วยเบิกจ่าย อย่างสม่ำเสมอ ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ สามารถเร่งรัดการจัดส่งข้อมูล ของหน่วยงานในสังกัดได้ทัน กำหนด ฝ่ายการเงินควรชี้แจง ถึงผลกระทบของปัญหาให้ หน่วยงานต่างๆ รับทราบโดย ทั่วถึง</p>	<p>- หน่วยงานในสังกัดไม่ สามารถจัดส่งข้อมูลให้ ทันในเวลาที่กำหนดได้ และเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ด้านการเงินและบัญชี ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ไม่ครบถ้วน ทำให้เกิด ความล่าช้า</p>	<p>- จัดประชุมชี้แจงซักซ้อม ความเข้าใจให้เห็นถึง ความสำคัญของการจัดทำ และจัดส่งรายงานการเงิน รวมทั้งเพิ่มช่องทางการ สื่อสาร ประสานงาน สำหรับ สอบถามข้อขัดแย้งในการ ปฏิบัติงาน</p>

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>การบันทึก/ปรับปรุงข้อมูล สินทรัพย์ในระบบ GFMS ของกรม</p> <p><u>วัตถุประสงค์:</u> - เพื่อควบคุมการบันทึก/ ปรับปรุงข้อมูลสินทรัพย์ ทั้งหมดในระบบ GFMS ของกรมให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน ใช้เป็นฐานข้อมูล เกี่ยวกับต้นทุนที่มีอยู่จริง และประกอบการบริหารงาน ขององค์กร</p>	<p>- ข้อมูลทรัพย์สินในระบบ GFMS บางส่วนยังไม่ได้ ปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องเป็น ปัจจุบัน</p>	<p>O, F, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>- มีการตรวจสอบบัญชี สินทรัพย์จากระบบ GFMS เพื่อสอบทาน รายงานยอดคงเหลือ - จัดส่ง รายงาน สินทรัพย์ที่มีการ คำนวณคิดค่าเสื่อม ราคาในระบบ GFMS ให้โครงการต้นสังกัด ดำเนินการต่อไป</p>	<p>- การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ในการรายงานข้อมูลสินทรัพย์ บางครั้งเกิดข้อผิดพลาด ซึ่งต้อง ดำเนินการแก้ไข ปรับปรุง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุปฏิบัติการ ตามระเบียบข้อบังคับ ไม่ครบถ้วน ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการทำ รายงานและจัดส่ง ล่าช้า</p>	<p>- ประสานงานกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบปรับปรุงแก้ไข ข้อมูลสินทรัพย์ในระบบ GFMS ให้ถูกต้อง เป็น ปัจจุบัน</p>

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p><u>ด้านงบประมาณ</u></p> <p>การจัดทำแผนการใช้จ่าย งบประมาณล่วงหน้าระยะ ปานกลาง (MTEF)</p> <p><u>วัตถุประสงค์ :</u> - เพื่อให้การจัดทำแผนการ ใช้จ่ายงบประมาณล่วงหน้า ระยะปานกลาง (MTEF) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับแผน ยุทธศาสตร์ การกิจ และ ผลผลิตของกรมชลประทาน</p>	<p>- การจัดทำข้อมูลในแผน (MTEF) ไม่สอดคล้องกับ งบประมาณที่ได้รับ ทำให้ต้องมี การปรับแผนงานทุกปี</p>	<p>O, F, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>- การจัดลำดับ ความสำคัญ ในการ ปรับแผนงาน (MTEF) ให้สอดคล้องกับความ ต้องการของราษฎร และประโยชน์ที่ได้รับ</p>	<p>- ยังคงมีความเสี่ยงในการจัดทำ แผนการใช้จ่ายงบประมาณ ล่วงหน้าระยะปานกลาง (MTEF)</p>	<p>- ข้อมูลของแผนงาน ยังไม่ครบถ้วน ไม่เป็น ปัจจุบัน มีความ คลาดเคลื่อน และมี ความเข้าใจที่แตกต่าง กับในแต่ละหน่วยงาน</p>	<p>- จัดทำคู่มือในการบันทึก ข้อมูลในแบบฟอร์มจัดทำ แผน (MTEF) และปรับปรุง ฐานข้อมูลเพื่อประยุกต์ใช้กับ แผนและผลการใช้จ่าย งบประมาณ</p>

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>การคำนวณอัตราราคางาน ต่อหน่วย (Unit Cost) และราคากลาง</p> <p>วัตถุประสงค์ : - เพื่อให้การคำนวณอัตราราคางานต่อหน่วย (Unit Cost) และราคากลางเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามเกณฑ์การจัดทำราคากลางของกรมบัญชีกลาง</p>	<p>- อัตราราคางานต่อหน่วยและราคากลางคลาดเคลื่อนเนื่องจากความเข้าใจในการใช้ราคาของพาณิชย์จังหวัดและการสืบราคาจากแหล่งวัสดุไม่ตรงกัน</p>	<p>O, F, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>- ดำเนินการตามบัญชีแสดงรายละเอียดลักษณะและขอบเขตงานของงานก่อสร้างชลประทานที่ปรับปรุงใหม่ และแบบฟอร์มสรุปการคำนวณราคากลางงานก่อสร้างชลประทาน</p>	<p>- ยังคงเกิดข้อผิดพลาดอยู่เนื่องจากความเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ เช่น ด้านเศรษฐกิจ สังคม นโยบาย ฯ</p>	<p>- ความผันผวนของราคาน้ำมัน และราคาวัสดุที่มีการปรับเปลี่ยนเร็ว</p>	<p>- กำหนดกระบวนการงานในการตรวจสอบ การจัดทำอัตราราคางานต่อหน่วยและราคากลาง</p>

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>ด้านพัสดุ</p> <p>การจัดการพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>- เพื่อให้กระบวนการจัดหาพัสดุมีคุณภาพ ราคาเหมาะสม ได้พัสดุภายในเวลาที่กำหนดและเป็นไปตามระเบียบ ค่าสั่งซื้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การจัดส่งรายงานความต้องการพัสดุลำช้า ข้อมูลไม่ครบถ้วน ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ไม่ทันตามเงื่อนไขที่กำหนด</p>	<p>O, F, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>- ใช้ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>- จัดซื้อตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้ทันตามแผนกำหนดการใช้งาน</p> <p>- มีการประชุมร่วมกันระหว่างหน่วยงานพัสดุ และหน่วยงานที่ ต้องการพัสดุ เพื่อให้เป็นไปตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>- มีการควบคุมให้ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบฯ พ.ศ.๒๕๓๕</p> <p>- ปัญหาความล่าช้าในการจัดซื้อ/จ้างพบได้บางครั้ง ควรดำเนินการปรับปรุง</p>	<p>- การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่พัสดุควรศึกษาระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุให้ถูกต้องชัดเจน เพื่อดำเนินการปฏิบัติงานไม่ล่าช้าและไม่เกิดความผิดพลาด</p>	<p>- สำนัก/กอง ตรวจสอบข้อมูล รายละเอียดในรายงานความต้องการพัสดุให้ถูกต้องครบถ้วน และเร่งรัดส่งรายงานดังกล่าวเมื่อได้รับแผนงานประจำปี เพื่อให้หน่วยพัสดุเตรียมความพร้อมเพื่อดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้จนถึงขั้นตอนการอนุมัติรับราคา และสามารถทำข้อผูกพันได้ทันทีที่ได้รับงบประมาณ</p>

โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาทุ่งสัมฤทธิ์
แบบประเมินการควบคุมภายใน

WP 2

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่๑.....เดือน.....ตุลาคม..... พ.ศ.๒๕๕๔..... ถึงวันที่๓๐.....เดือน.....กันยายน..... พ.ศ.๒๕๕๕.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ของ การ ควบคุม ด้าน... (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
<p>การควบคุมพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อควบคุมเอกสารข้อมูลการได้มา และสถานะปัจจุบันของสินทรัพย์ในองค์กรให้ถูกต้อง ครบถ้วน ป้องกันการทุจริต และเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับของกระทรวงการคลัง และสำนักงานกฤษฎมนตรี 	<ul style="list-style-type: none"> - การบันทึกข้อมูลสินทรัพย์เกี่ยวกับการได้มาสถานะปัจจุบัน จำนวนที่มีอยู่จริง ยังไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดด้านบัญชีต้นทุนของหน่วยงาน และส่งผลกับการถ่ายโอนภารกิจ - ไม่มีระบบการจัดเก็บเอกสารหลักฐานแสดงกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ ทำให้สินทรัพย์บางส่วนอยู่นอกระบบ ขาดการดูแล เกิดช่องว่างต่อการทุจริต 	<p>O, F, C</p>	<p>ปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบความถูกต้องใบการลงบัญชีสินทรัพย์ รวมทั้งตรวจสอบสินทรัพย์ที่มีอยู่จริงกับบัญชีสินทรัพย์ว่าตรงกันหรือไม่ - ตรวจสอบสถานที่และการเก็บรักษาสินทรัพย์ - ตรวจสอบข้อมูลในระบบสินทรัพย์ กับเอกสารบัญชีสินทรัพย์ที่มีอยู่ว่าถูกต้อง เป็นปัจจุบันหรือไม่ 	<p>ยังพบข้อผิดพลาดจากการจัดเก็บเอกสารบัญชีสินทรัพย์</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ควรมีการควบคุมสินทรัพย์ตั้งแต่กระบวนการกำหนดความต้องการ การวางแผนจัดหา การดำเนินการจัดหา การรับมอบ การส่งมอบ การควบคุมดูแล การเก็บรักษา และการถ่ายโอนภารกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานเจ้าของสินทรัพย์ควรให้ความสำคัญในการบันทึกข้อมูลสินทรัพย์ให้ครบถ้วน กำหนดผู้รับผิดชอบให้ความรู้เกี่ยวกับการบันทึกข้อมูล การตรวจสอบและการจัดทำรายงานให้มีความถูกต้องอย่างต่อเนื่อง