



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ส่วนยุทธศาสตร์ สำนักบริหารจัดการน้ำและอุทกวิทยา โทร. ๒๓๙๗

ที่ สบอ๐๗/๕๐๐/๒๕๖๕ วันที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ผอ.ส่วน ผอช.ภาค ทน.๑-๙ บอ. และ ผบท.บอ.

ตามหนังสือกองการเงินและบัญชี ที่ งบ ๓๓๖๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๕ ให้จัดทำรายงานการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ สำหรับรอบระยะเวลา ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) และรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) นั้น

ส่วนยุทธศาสตร์ ขอให้ทุกส่วน/ศูนย์/สถานี ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบฟอร์ม ปค.๔ ปค.๕ และแบบติดตาม ปค.๕ โดยสามารถดาวน์โหลดแนวทางการประเมินผลและแบบฟอร์มได้ที่ <https://fad.rid.go.th> หัวข้อ ควบคุมภายใน ส่งส่วนยุทธศาสตร์ในรูปแบบบันทึกข้อความและ Word ทาง Email: strategy.owmh@gmail.com ภายในระยะเวลา ดังนี้

๑. สำหรับรอบระยะเวลา ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) ส่งภายในวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๕

๒. สำหรับรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) ส่งภายในวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวอรุณา เขียวคุณา)

ผยศ.บอ.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการเงินและบัญชี ส่วนพัฒนาระบบงานคลัง โทร. ๐ ๒๒๔๓ ๑๔๑๖

ที่ ๑๖ ๓๓๖๕ / ๒๕๖๕

วันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๙๖๒๐๔๔

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ และสถาบัน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด และจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในซึ่งต้องพิจารณาถ่วงดุล สรุปลงผลการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวม โดยคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของกรมชลประทานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

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

๒. ให้หน่วยงานที่เป็นผู้รับผิดชอบการปรับปรุงการควบคุมภายในที่ระบุในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและติดตามผลการดำเนินงานเพื่อรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (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) โดยให้ระบุวิธีติดตามและสรุปลงผลการประเมินของกิจกรรมที่ปรับปรุงแต่ละกิจกรรมพร้อมข้อคิดเห็นจากผลการประเมินกิจกรรมดังกล่าว

รอบระยะเวลา ๖ เดือน กำหนดส่งภายในวันที่ ๘ เมษายน ๒๕๖๕

รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน กำหนดส่งภายในวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

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) 14/12/65

กรรมการและเลขานุการ
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมชลประทาน

ไปรษณีย์ พยัค.มอ.

เพื่อโปรดพิจารณา

ศิริพงษ์ พินทอง

(นายศิริพงษ์ พินทอง)

ผบ.บอ. รักษาการแทน ผส.บอ.

เรียน ตป.บอ.

เพื่อโปรดพิจารณา



(น.ส.อรุญา เขียวकुณา)

ผศ.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