

สำนักชลประทานที่2
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557

แบบ ปช.2

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
1.ด้านบริหารจัดการน้ำ						
1.1 รวบรวมสรุป ปริมาณการใช้น้ำ ความต้องการใช้น้ำ และกำหนดพื้นที่เป้าหมาย	- ตรวจสอบ ปริมาณการใช้น้ำในอ่างเก็บน้ำ และสถานีของฝายทดน้ำ - สำรวจความต้องการเพาะปลูกพืชและ กำหนดพื้นที่ส่งน้ำตามเป้าหมาย - รวบรวมสรุปความต้องการใช้น้ำในด้านต่างๆ ทั้งด้านการเกษตร อุปโภค-บริโภค อุตสาหกรรม รักษาระบบนิเวศทำนน้ำ	- โดยการตรวจสอบด้านเอกสาร หลังจากมีการควบคุมที่มีอยู่ความเสี่ยงลดลง แต่ยังไม่ทั้งหมด	- ข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณอาจจะไม่ตรงกัน ทำให้การคำนวณไม่สอดคล้องกับผลที่เกิดขึ้นจริง	- ผูกอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้มีทักษะในการอ่านข้อมูล - จัดทำเครื่องมือเพิ่มเติมให้ครอบคลุมพื้นที่	30 ก.ย. 57 โครงการ/ส่วนฯที่ เกี่ยวข้อง/สำนัก	
1.2 ดำเนินการส่งน้ำ ตามแผนพร้อมทั้งติดตามตรวจสอบ และปรับแผนให้เหมาะสมกับสถานการณ์จริง	- มีการตรวจตราอาคารชลประทานต่างๆ ไม่ให้มีการลักลอบปิด-เปิด บานระบายน้ำโดยพลการ - ประชาสัมพันธ์ ให้เกษตรกรทราบรอบเวรของการส่งน้ำ - มีการตรวจวัดปริมาณน้ำและสอบเทียบอาคารชลประทานอย่างสม่ำเสมอ - จัดทำแผนการซ่อมแซมอาคารชลประทานให้พร้อมใช้งานทุกปี - มีการติดตามประมวลและวิเคราะห์ผลการส่งน้ำให้เป็นไปตามแผน - มีการปรับแผนการส่งน้ำให้เหมาะสมตามสถานการณ์จริง	- โดยการประเมินโดยการสังเกตการณ์ หลังจากมีการควบคุมที่มีอยู่แล้ว สามารถลดความเสี่ยงลดลง แต่ไม่ทั้งหมด	- เกษตรกรผู้ใช้น้ำบางรายยังขาดความร่วมมือในการปฏิบัติตามแผนรอบเวรการส่งน้ำ และขาดจิตสำนึกการแบ่งปันน้ำและใช้น้ำ ไม่ประหยัด	- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการให้สมาชิกมีส่วนร่วมในการจัดการ - จัดฝึกอบรม และพาเกษตรกรดูงาน	30 ก.ย. 57 โครงการ/ส่วนฯที่ เกี่ยวข้อง/สำนัก	
1.3 การบริหารที่ราชพัสดุ โดยจัดทำบัญชีรายงานการบุกรุกที่ราชพัสดุ	- ให้เจ้าหน้าที่จัดทำบัญชีรายงานการบุกรุกที่ราชพัสดุทั้งเก่าและใหม่รายปี	- ยังมีการบุกรุกที่ราชพัสดุอยู่บ้าง และยังไม่สามารถให้ผู้บุกรุกเก่าออกไปได้	- บุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจ และมีความสามารถเฉพาะด้านมีน้อย เนื่องจากเป็นเรื่องของกฎหมาย	- จัดให้มีอัตรากำลังด้านกฎหมายและที่ดินประจำโครงการ พร้อมทั้งให้ความรู้หลักเกณฑ์ วิธีการปฏิบัติที่ถูกต้อง	30 ก.ย. 57 โครงการ/ส่วนฯที่ เกี่ยวข้อง/สำนัก	
วัตถุประสงค์						
เพื่อให้การบริหารจัดการน้ำเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกษตรกรมีน้ำใช้อย่างทั่วถึง และเป็นธรรม และเพื่อการขอใช้และการอนุญาตใช้ที่ราชพัสดุและป้องกันการบุกรุกเป็นไปอย่างถูกต้อง						

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
2.ด้านป้องกันและบรรเทาภัยทางน้ำ						
วัตถุประสงค์						
- เพื่อให้ได้สิ่งก่อสร้างที่ถูกต้องตามสัญญาเหมาะสม กับสภาพพื้นที่ปัจจุบัน	- การปฏิบัติตามระเบียบ	- ผลงานและการเบิกจ่ายเงิน	- ความต้องการของประชาชน เปลี่ยนแปลง - สภาพภูมิอากาศเปลี่ยนแปลง ผิดปกติซึ่งเป็นปัจจัยภายนอก ไม่สามารถควบคุมได้	- การมีส่วนร่วมของประชาชนเพื่อทราบ ความต้องการ เพื่อเพิ่ม ลด ปรับเปลี่ยน แก้ไขแบบ ตามความจำเป็นก่อนการทำ สัญญา - รายงานแจ้งผู้เกี่ยวข้องให้ทราบและ ปรับแผนงานก่อสร้าง	30 ก.ย. 57 โครงการ/ส่วนฯที่ เกี่ยวข้อง/สำนัก	
2.1 การพ่องระดับน้ำในอ่างเก็บน้ำก่อนถึงฤดูฝนตกหนัก โดยให้มีที่ว่างพอสามารถรับน้ำฝน หรือรับน้ำหลากได้ บางส่วนทั้งนี้ จะต้องไม่เกิดความเสียหายแก่พื้นที่การเกษตร	- มีการบริหารจัดการน้ำในอ่างฯตามเกณฑ์เก็บกัก น้ำ (Rule Curve) - มีการพิจารณาระบายน้ำออกจากอ่างฯให้มี ปริมาณไม่เกินความจุของลำน้ำ - มีการตรวจสอบรายงานความเสียหายจากการ เกิดอุทกภัย	-มีการประเมินผลการควบคุมการเก็บกัก น้ำกับปริมาณการระบายน้ำ เปรียบเทียบ กับแผนที่วางไว้มีผลกระทบต่อทรัพย์สิน และชีวิตประชาชนมากน้อยเพียงใดแต่ยัง ไม่สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ทั้งหมด	- อาจมีปริมาณเก็บกัก น้อยกว่าเกณฑ์ ที่กำหนด หรือ มีปริมาณน้ำล้นอ่าง ในปริมาณที่มาก เนื่องจาก ไม่สามารถ คาดการณ์และควบคุม ปริมาณน้ำ ธรรมชาติที่ไหลลงอ่างได้	- ประกาศเตือนภัยแล้ง เมื่อปริมาณน้ำ เก็บกักต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด - เมื่อเกิดอุทกภัย มีแผนอพยพประชาชน ร่วมกับหน่วยงานอื่น เช่น ฝ่ายปกครอง เทศบาลลำปาง อบต.ที่มีพื้นที่ติดริมตลิ่ง ตามลำเนาแผนที่แสดงพื้นที่น้ำท่วมซึ่ง ทิศทางการไหลของน้ำและจุดรับผู้อพยพ ที่แนบ - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	30 ก.ย. 57 โครงการ/ส่วนฯที่ เกี่ยวข้อง/สำนัก	
2.2 การบริหารข้อมูลน้ำฝน น้ำในอ่างฯ น้ำท่าและน้ำท่วม เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลพื้นฐานของหน่วยงานต่างๆ ทั้งภายใน และ ภายนอกให้ทราบสถานการณ์ ที่รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ โดยโดยระบบสารสนเทศ ระบบการรับ - ส่งข้อมูลทางไกล Internet หรือ Web page ทาง E-mail Address และทางโทรสาร	- ตรวจสอบปริมาณน้ำ ฝน น้ำท่า และน้ำในอ่าง กับเกณฑ์เฉลี่ยรายเดือน รายปี - ตรวจสอบข้อมูลจากรายงานระบบโทรมาตร	- มีการตรวจสอบรายงานพื้นที่ น้ำท่วมซึ่ง ความเสียหายที่เกิดขึ้น แต่ยังไม่สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ ทั้งหมด	- ข้อมูลจัดเก็บไม่เป็นปัจจุบัน - การจัดเก็บข้อมูลไม่ถูกต้อง - การรายงานล่าช้าไม่ทันเหตุการณ์ - สภาพลำน้ำเปลี่ยนไปมีความ ตื้นเขินและการบุกรุกมากขึ้น	- สร้างเครือข่ายเฝ้าระวัง จัดการอบรม ประชุม, ชักซ้อมความเข้าใจ ในการเตือนภัย และการรายงาน - มีการประชาสัมพันธ์ ให้ผู้เกี่ยวข้อง ทราบเหตุ - มีการแลกเปลี่ยนข้อมูล จากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องในพื้นที่ - ประยุกต์ใช้โปรแกรม เชื่อมต่อข้อมูล ที่ขาด - มีการอบรมการจัดเก็บ ข้อมูลให้ ผู้ปฏิบัติงาน - สร้างเครือข่ายข้อมูลให้ ครอบคลุมพื้นที่ เฝ้าระวัง - ตั้งศูนย์เฝ้าระวังการเตือนภัย	30 ก.ย. 57 โครงการ/ส่วนฯที่ เกี่ยวข้อง/สำนัก	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
วัตถุประสงค์						
- เพื่อให้การป้องกันและบรรเทาภัยทางน้ำเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ						
3. ด้านความปลอดภัยเขื่อน						
3.1 รวบรวมข้อมูลเขื่อนเพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลการ	- มีการรวบรวม ตรวจสอบข้อมูลให้ถูกต้อง	- โดยการตรวจสอบเอกสารพบว่า				
ประเมินความปลอดภัย	และไปตรวจสอบในพื้นที่จริง รวมทั้งการใช้	เจ้าหน้าที่ที่มีความเข้าใจและปฏิบัติงาน				
	ข้อมูลต่างๆ ประกอบกัน	ได้ถูกต้อง				
3.2 การตรวจสอบสภาพเขื่อนเพื่อประเมินความปลอดภัย	- มีการประสานงานให้หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ	- โดยการสังเกตการณ์ พบว่า	- เจ้าหน้าที่ยังไม่มีการพบ	- ฝึกอบรมความปลอดภัยเขื่อน	สขป.2/กรมฯ	
	ร่วมกัน ทำการประเมิน ความปลอดภัยเขื่อน	เจ้าหน้าที่ยังไม่สามารถวิเคราะห์ปัญหา		โดยสำนักอุทกวิทยาและบริหารน้ำ	30 ก.ย. 57	
		ทุกด้านได้ ต้องติดต่อประสานงานกับ		กรมชลประทาน		
		ผู้เชี่ยวชาญของหน่วยงานที่รับผิดชอบ				
		ทำการตรวจสอบและวิเคราะห์				
4.ด้านก่อสร้าง						
4.1.วางแผนและพิจารณาจัดทำรายงาน	1.มีการกำหนดข้อมูลมาตรฐานในการวางแผน	- ยังมีความล่าช้าอยู่บ้างเนื่องจาก	1. ข้อมูลไม่ครบถ้วน	1. เร่งรัดและติดตามข้อมูลอย่าง	30 ก.ย. 57	
ศึกษาความเหมาะสมเบื้องต้น	2. มีการกำหนดให้มีการสำรวจพื้นที่	ต้องมีการตรวจสอบและยืนยันข้อมูล	2. การประสานงานล่าช้า	ต่อเนื่องจากหน่วยงาน	โครงการ/ส่วนฯที่	
1. รับเรื่องร้องขอจากราษฎร	ก่อนการวางแผนและจัดทำรายงาน			2. ปรับปรุงวิธีการประสานงานให้	เกี่ยวข้องกับ/สำนัก	
2. พิจารณาความเหมาะสม	3. มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบหลายคน			สอดคล้องกับบุคคลและระยะเวลา		
3. พิจารณาความเหมาะสมด้านเทคนิค	4. ต้องมีการยืนยันข้อมูลจากประชาชนด้วย			3. จัดฝึกอบรมเจ้าหน้าที่สมำเสมอ		
4. ตรวจสอบภาคสนาม	5. ให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางด้าน			4. ตรวจสอบการปฏิบัติงานและข้อมูล		
	เทคนิครูปแบบและระเบียบพัสดุ					
วัตถุประสงค์						
เพื่อควบคุมให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางเทคนิค เป็นไป						
ตามรูปแบบตามระเบียบพัสดุ						
4.2. วางแผนงานและงบประมาณ	1. ควบคุมตรวจสอบและติดตาม	1. การควบคุมยังล่าช้ากว่ากำหนด	- งบประมาณที่ได้รับล่าช้ากว่าแผน	1. ประสานงานและติดตามจาก	30 ก.ย. 57	
1. สำรอง,ออกแบบ	ในการใช้งบประมาณให้ถูกต้อง	เนื่องจากความล่าช้าของงบประมาณ	ที่กำหนด	หน่วยงานให้รวดเร็วและใกล้ชิด	โครงการ/ส่วนฯที่	
2.วางแผนงานก่อสร้าง	และเป็นไปตามแผนงานที่วางไว้	2. มีการปรับแผนหลายครั้งเนื่องจาก		มากกว่านี้	เกี่ยวข้องกับ/สำนัก/	
3. จัดทำประมาณการค่างาน	2. มีการปรับแผนเมื่อมีเหตุ	การประมาณไม่สมบูรณ์		2. รายงานให้ผู้บังคับบัญชาหน่วย	กองแผนงาน	
4. ขออนุมัติเข้าแผน	และปัจจัยที่เหมาะสม			งานทราบปัญหา		
5. ขออนุมัติงบประมาณ	3. ให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางด้าน					
	เทคนิครูปแบบและระเบียบพัสดุ					

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
วัตถุประสงค์						
เพื่อควบคุมให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางเทคนิค เป็นไป						
ตามรูปแบบตามระเบียบพัสดุ						
4.3 กำหนดขั้นตอนในการก่อสร้างโครงการ	1. มีการทบทวนขั้นตอนให้เหมาะสมกับประเภทและชนิดของงาน	- ยังมีความล่าช้าอยู่บ้างเนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดข้อมูล	1. สภาพพื้นที่ก่อสร้างมีความยากลำบาก	- ต้องจัดเตรียมเจ้าหน้าที่และอุปกรณ์ให้เพียงพอในการตรวจสอบข้อมูล	30 ก.ย. 57	
1. วางแผนงานก่อสร้างตามขั้นตอน,ตามกิจกรรม	2. มีการปรับปรุงและตรวจสอบภาคสนาม		2. สภาพภูมิอากาศที่ไม่คาดคิด	ตรวจสอบข้อมูล	โครงการ/ส่วนฯที่	
2. กำหนดกิจกรรมก่อนหลังและระยะเวลาแล้วเสร็จ	3. มีการกำหนดขั้นตอนตามมาตรฐาน			- เร่งรัดงานให้ตามแผนทุกขั้นตอน	เกี่ยวข้อง/สำนัก	
3. ติดตามประเมินผลงาน	4. ให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางด้านเทคนิครูปแบบและระเบียบพัสดุ					
วัตถุประสงค์						
เพื่อควบคุมให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางเทคนิคเป็นไป						
ตามรูปแบบตามระเบียบพัสดุ						
4.4 จัดทำเอกสารประกวดราคางานจ้างเหมาก่อสร้าง	1. มีการตรวจสอบและกำหนดรายละเอียดตามระเบียบพัสดุและด้านวิศวกรรม	- การจัดทำเอกสารยังมีความล่าช้าเนื่องจากขาดการประสานงานที่ดี	1. ข้อมูลไม่ครบถ้วน	1. กำหนดการสอบทานทุกขั้นตอน	30 ก.ย. 57	
1. จัดเตรียมแบบ, เอกสาร, ประกวดราคา	2. มีการเปิดรับฟังความเห็นก่อนกำหนด		2. ระยะเวลาไม่น้อยทำให้หน้าที่ยังไม่มีความตรวจสอบเพียงพอ	โดยใช้เจ้าหน้าที่ที่มีความสามารถในด้านกาหนดรายละเอียดวิศวกรรม	โครงการ/ส่วนฯที่	
2. จัดทำข้อกำหนดทางด้านเทคนิค	3. มีการแก้ไขและปรับปรุงข้อมูลให้		3. เอกสารไม่ครบถ้วน	2. เตรียมเอกสารให้สอดคล้องกับระเบียบ	เกี่ยวข้อง/สำนัก/ กองพัสดุ	
3. ประกาศสอบราคาและประกวดราคา	4. ให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางด้านเทคนิครูปแบบและระเบียบพัสดุ			3. เตรียมความพร้อม เช่นแบบ,ข้อกำหนดด้านเทคนิค เอกสารสอบและประกวด		
4.5 งานก่อสร้างอาคารชลประทาน						
วัตถุประสงค์						
เพื่อให้ได้สิ่งก่อสร้างที่ถูกต้องตามสัญญาเหมาะสมกับสภาพพื้นที่ปัจจุบัน						
	- การปฏิบัติตามระเบียบ	- ผลงานและการเบิกจ่ายเงิน	- ความต้องการของประชาชนเปลี่ยนแปลง	- การมีส่วนร่วมของประชาชนเพื่อทราบความต้องการ เพื่อเพิ่ม ลด ปรับเปลี่ยนแก้ไขแบบตามความจำเป็นก่อนการทำสัญญา	30 ก.ย. 57	
			- สภาพภูมิอากาศเปลี่ยนแปลง	- รายงานแจ้งผู้เกี่ยวข้องให้ทราบและ	โครงการ/ส่วนฯที่	
			ติดปกติซึ่งเป็นปัจจัยภายนอก	ปรับแผนงานก่อสร้าง	เกี่ยวข้อง/สำนัก	
			ไม่สามารถควบคุมได้			

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
4.6 งานวิเคราะห์ และทดสอบ เป็นงานบริการ						
วิเคราะห์และทดสอบให้ถูกต้องตามหลักวิชาการ						
และเสร็จตามกำหนด						
1. การปฏิบัติงานวิเคราะห์และทดสอบวัสดุต่างๆ	- ตรวจสอบและบำรุงรักษาอุปกรณ์ให้พร้อม ใช้งานอยู่เสมอ - อบรมเจ้าหน้าที่ให้รู้ถึงวิธีการดูแลรักษา เครื่องมือที่ถูกต้องหลังการใช้งาน	- สามารถนำข้อมูลมาใช้ให้ถูกต้อง เป็นไปตามข้อกำหนด	ผลการวิเคราะห์และทดสอบอาจผิดพลาดบ้าง เนื่องจาก - อุปกรณ์และเครื่องมือบางชนิดเก่า ล้าสมัยและชำรุด ของบประมาณใหม่ จัดซื้อไม่ได้ต้องซ่อมแซมของเก่าใช้ ทำให้ค่าที่ได้คลาดเคลื่อน	ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้ออุปกรณ์ที่ทันสมัย เพิ่มอัตราเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้มากขึ้น	30 ก.ย. 57 โครงการ/ส่วนฯที่ เกี่ยวข้อง/สำนัก	
2. การจัดทำรายงานและส่งผลการวิเคราะห์และทดสอบ	- มีการจัดทำรายงานด้วยเครื่องคอมพิวเตอร์ ที่มีโปรแกรมสำหรับคำนวณงานวัสดุต่างๆ	- สามารถนำรายงานผลการทดสอบ เป็นเอกสารที่ถูกต้องไปใช้ในการปฏิบัติ งานได้	- การจัดทำรายงานอาจมีข้อผิดพลาด บ้างเนื่องจากมีเจ้าหน้าที่เพียงคนเดียว ประกอบด้วยจำนวนรายงานที่มีมาก - เครื่องคอมพิวเตอร์เป็นรุ่นเก่า ประสิทธิภาพไม่ทันสมัย - งบประมาณที่ไม่เพียงพอ	- จัดหางบประมาณให้เพียงพอ - ขออัตรากำลังเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม	30 ก.ย. 57 โครงการ/ส่วนฯที่ เกี่ยวข้อง/สำนัก	
3. การปฏิบัติงานภาคสนามร่วมกับหน่วยงานอื่น และควบคุมคุณภาพงานสนาม	- มีการติดต่อประสานงานกันในระดับ ผู้ปฏิบัติด้วยกัน - ปฏิบัติงานสนามให้เป็นไปตามข้อกำหนด	- สามารถเป็นข้อมูลเพื่อนำมาปรับปรุง คุณภาพงานให้ได้ประสิทธิภาพตาม ข้อกำหนด - ทำให้งานมีประสิทธิภาพ	- ปัญหาจากภัยธรรมชาติ เช่น ฝนตก น้ำท่วม ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด - ความเข้าใจและความเอาใจใส่ของ เจ้าหน้าที่งานสนามที่ยังต้องปรับปรุง แก้ไข - งบประมาณที่ไม่เพียงพอ - ยานพาหนะที่มีสภาพชำรุด อายุ การใช้งานที่มีมากไม่สามารถปฏิบัติ งานอย่างมีประสิทธิภาพ	- จัดหาอุปกรณ์ใหม่ให้มีประสิทธิภาพ เพื่อนำไปปฏิบัติงาน - จัดอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ งานสนาม - จัดหางบประมาณให้เพียงพอ - จัดหายานพาหนะที่มีประสิทธิภาพ	30 ก.ย. 57 โครงการ/ส่วนฯที่ เกี่ยวข้อง/สำนัก	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
5. ด้านการเงินและบัญชี						
5.1 การบันทึกบัญชีสินทรัพย์ (สินทรัพย์โครงสร้าง)					30 ก.ย. 57	
พื้นฐานระหว่างก่อสร้าง)					ฝ่ายบริหาร/โครงการ	
ขั้นตอนการปฏิบัติงาน					ส่วนจัดสรรน้ำ/สำนัก	
1. การเบิกจ่ายเงิน บันทึกรายการค่าขอเบิกเงินด้วย						
GL 1211010102 บันทึกพนักงานระหว่างก่อสร้าง						
2. มีการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงินสินทรัพย์						
รายตัว (บัญชีพนักงานระหว่างก่อสร้าง)						
3. บันทึกถังบัญชีพนักงานระหว่างก่อสร้างในระบบ	- มีผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบและบันทึก	- มีผู้ปฏิบัติสามารถปฏิบัติงานได้ทัน	- บันทึกรายการถังพนักงานฯ ยังไม่	- มีการซักซ้อมความเข้าใจระหว่าง		
GFMS Web Online	รายการในระบบ GFMS Web Online	ตามกำหนดแต่ยังมีบางรายการที่ไม่	ครบถ้วน เนื่องจากงานพัสดุมีการ	งานพัสดุและหน่วยงานฝ่ายแผนงาน		
4. มีการตรวจสอบยอดการเบิกจ่ายเงิน และการล้าง		สามารถปฏิบัติได้ภายในเดือน	บันทึกตรวจรับย้อนหลังในระบบ	และงบประมาณ ให้เร่งดำเนินการ		
บัญชีหักให้ถูกต้องและสม่ำเสมอ ด้วยการตรวจสอบรหัส			GFMS Web Online	จัดส่งใบสำคัญมายังงานการเงิน		
สินทรัพย์งานระหว่างก่อสร้าง (XXXXXXXXXXXX)				เพื่อดำเนินการเบิกจ่ายให้แล้วเสร็จ		
จากรายงานค่าเสื่อมรายตัวจาก Web Site กองการเงิน				ภายในเดือนที่มีการตรวจรับ		
และบัญชี						
วัตถุประสงค์						
1. เพื่อให้การบันทึกรายการสินทรัพย์ในระบบ GFMS						
Web Online ถูกต้องครบถ้วนและเป็นไปตามหลักการและ						
นโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ						
2. เพื่อให้สามารถปฏิบัติได้ตามเกณฑ์การประเมินผลการ						
ปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ						
พ.ศ.2557 คือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 จะต้องไม่มี						
3. เพื่อให้รายงานงบการเงินมีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน						
และมีความน่าเชื่อถือ						

ชื่อผู้รายงาน



(นายไชยงค์ จงอาสาชาติ)

ผส.ชป.2

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
--	---------------------------	------------------------------	-------------------------------	-----------------------------	------------------------------------	-----------------

วันที่

1 ตุลาคม 2557