



บันทึกข้อความ

ห้องอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ
เลขรับที่ 2174
วันที่ 2 ก.ย. 51
เวลา 16.00

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร./โทรสาร.0 2271 6195 - 6

ที่ ทส 0623 / 292

วันที่ 2 กันยายน 2551

เรื่อง ขออนุมัติและส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2552

เรียน อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

เรื่องเดิม

1.ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ.2542 ข้อ 15 กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในในส่วนกลาง เสนอแผนการตรวจสอบประจำปี ภายในสัปดาห์แรกของเดือนกันยายนของทุกปี เสนอหัวหน้าส่วนราชการอนุมัติให้ดำเนินการภายในเดือนตุลาคม และส่งสำเนาให้กรมบัญชีกลางทราบ และได้กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวงจัดทำสรุปแผนการตรวจสอบในภาพรวมของกระทรวง โดยให้นำขอบเขตของแผนการตรวจสอบประจำปีของผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม มาประกอบการพิจารณา ด้วย

2.ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ.2546 ข้อ 5 กำหนดให้หน่วยรับตรวจส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปี ที่ได้รับการอนุมัติแล้ว ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ภายใน 30 วัน นับจากวันที่ได้รับการอนุมัติแล้ว

ข้อเท็จจริง

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2552 เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียด ตามเอกสารที่แนบ

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

กลุ่มตรวจสอบภายใน พิจารณาแล้ว เห็นควรอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2552 ตามข้อเท็จจริง เพื่อใช้ในการตรวจสอบ และเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ ดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อ โปรดพิจารณา หากเห็นชอบ ขอให้โปรด

1. อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2552

2. ลงนามในหนังสือถึงผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน อธิบดีกรมบัญชีกลาง และหัวหน้า

กลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง เพื่อส่งสำเนาแผนการตรวจสอบ ที่แนบเสนอมาพร้อมนี้

- อนุมัติ

- ลงนามแล้ว


(นายศิริพงศ์ หังสพฤกษ์)
อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ



(นางเบญจมาศ เฟื่อนทอง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
กรมทรัพยากรน้ำ กลุ่มตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2552

1. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- 1.1 ตรวจสอบติดตามในกิจกรรมที่เป็นงานประจำ ที่ได้รับมอบหมายตามข้อสั่งการเพื่อให้การปฏิบัติงานดังกล่าว เป็นไปตาม กฎ ระเบียบ ข้อกำหนด และมติกรม. ทุกไตรมาส
- 1.2 ตรวจสอบติดตามการดำเนินงาน ของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ.2552 เป็นไปตามแผนอย่างมีประสิทธิภาพ และคุ้มค่า
- 1.3 เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ที่กลุ่มตรวจสอบภายในได้ตั้งข้อสังเกต และประเมินความเสี่ยงไว้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551
- 1.4 เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค หรือข้อจำกัดอื่นใด ในการตรวจสอบการดำเนินงาน ระบบส่งน้ำ และการควบคุม และการจำหน่ายพัสดุ
- 1.5 เพื่อเป็นข้อมูล และรายงานให้หัวหน้าส่วนราชการ ทราบถึงปัญหา/อุปสรรคของการปฏิบัติงาน พร้อมข้อเสนอแนะ และวิธีแก้ไข ได้ทันเหตุการณ์

2. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ

1. สำนักบริหารกลาง
2. สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค 1 – 10 (ราชการบริหารส่วนกลางในภูมิภาค)
3. สำนัก / ศูนย์ ในส่วนกลาง

เรื่องที่ตรวจสอบ

1. ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติตามแผน/ ผลการจัดซื้อจัดจ้างตามประกาศ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.2546
2. ตรวจสอบการปฏิบัติด้านการเงิน บัญชี พัสดุ ทรัพย์สิน และด้านการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามมติกรม. ระเบียบ และข้อกฎหมาย ที่กำหนด
3. ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผน ปีงบประมาณ พ.ศ.2552 ในเรื่องของการดำเนินงานการบริหารจัดการลุ่มน้ำ 25 ลุ่มน้ำหลัก และเสริมสร้างความเข้มแข็งบุคลากรในด้านการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำในระดับท้องถิ่น
4. ตรวจสอบทานการประเมินตามระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ 6 และการประเมินความเสี่ยง

5. การตรวจสอบการดำเนินงาน 2 เรื่อง ดังนี้

5.1 ตรวจสอบการดำเนินงานระบบส่งน้ำ

5.2 ตรวจสอบการดำเนินงานการควบคุมและจำหน่ายพัสดุ

3. ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ

ปีงบประมาณ พ.ศ.2552 ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2551 ถึง 30 กันยายน 2552

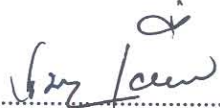
4. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางเบญจมาศ เพื่อนทอง ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน 8 ว

5. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ในปีงบประมาณ พ.ศ.2551 มีการวางแผนการตรวจสอบในสำนักงานทรัพยากรน้ำภาค 1 - 10 และในเขตพื้นที่ตามลุ่มน้ำต่าง ๆ 25 ลุ่มน้ำหลัก จึงจำเป็นต้องใช้งบประมาณ เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ดังนี้

1. ค่าเบี้ยเลี้ยงจำนวน 5 วัน ๆ ละ 210 บาท จำนวน 12 แห่ง เป็นเงิน	12,600.-บาท
2. ค่าที่พักจำนวน 4 วัน ๆ ละ 800 บาท จำนวน 12 แห่ง เป็นเงิน	38,400.-บาท
3. ค่าพาหนะเดินทาง ครั้งละ 5,000 บาท จำนวน 12 ครั้ง เป็นเงิน	60,000.-บาท
รวมค่าใช้จ่าย / คน	111,000.-บาท
จำนวนผู้ปฏิบัติงาน 4 ท่าน รวมเป็นเงิน	444,000.-บาท
รวมงบประมาณ ขอตั้งครั้งนี้	450,000.-บาท

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางเบญจมาศ เพื่อนทอง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ

(นายศิริพงษ์ หังสพฤกษ์)

อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ