



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมปศุสัตว์ (กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐๒๖๕๓๔๔๑๘ ต่อ ๑๒๑๑-๑๒๑๓)

ที่ กษ ๐๖๑๗/ ๐๑๖๖๕๕ วันที่ ๐๗ กรกฎาคม ๒๕๕๖

เรื่อง การจัดทำแบบสำรวจระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติงานของหน่วยงาน

เรียน ผอ.สำนัก/กอง /ปศข. /ปศจ. และหัวหน้าหน่วยงานในสังกัดกรมปศุสัตว์

เนื่องจากผลการเข้าทำการตรวจสอบภายในที่ผ่านมาพบว่า หลายหน่วยงานมีการปฏิบัติงานไม่เป็นไปกฎระเบียบที่กำหนด ทำให้มีระบบการควบคุมภายในการปฏิบัติด้านต่างๆไม่ดี เพียงพอ เช่น ก่อหนี้ผูกพัน/จัดซื้อจัดจ้าง ก่อนได้รับอนุมัติเงินงวด การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบพัสดุ การเบิกจ่ายเงินไม่สอดคล้องกับแผนการปฏิบัติงานของภารกิจที่เกี่ยวข้อง เบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ระเบียบกำหนด การจัดทำบัญชีหรือทะเบียนคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ หรือรถราชการ ไม่ถูกต้องเรียบร้อย เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องไม่มี ทำให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่มีประสิทธิภาพ มีความเสี่ยงในการใช้ทรัพยากรไม่คุ้มค่า ไม่ประหยัดทรัพย์สินของทางราชการสูญหาย เสียหาย ไม่เป็นไปตามหลักการบริหารจัดการที่ดี กรมปศุสัตว์โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน จึงได้จัดทำแบบสำรวจระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติงานด้านต่างๆ ของหน่วยงาน ประกอบด้วย ด้านงบประมาณและการเบิกจ่ายเงิน การรับเงินการเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง การจัดหา/การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมด้านวัสดุ ครุภัณฑ์ รถราชการและน้ำมันเชื้อเพลิง และด้านปศุสัตว์ ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้ เพื่อให้ทุกหน่วยงานสำรวจความถูกต้องเรียบร้อยของการปฏิบัติงานของตนเองให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ระเบียบกำหนด และเป็นข้อมูลในการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ โดยให้ผู้รับผิดชอบในแต่ละด้านของหน่วยงานดำเนินการ และส่งถึง กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมปศุสัตว์ ภายในวันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๕๖ ทาง e-mail : Audit@dld.go.th หรือทางไปรษณีย์

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการ

(นายทฤษฎี ชาวสวนเจริญ)
อธิบดีกรมปศุสัตว์