

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่...๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ...๒๕๖๑


ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่องานพัฒนาและจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามบัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน สามารถจัดเก็บรายได้เพิ่มตามเป้าหมาย	๑.แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน ๒.ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ๓.พื้นที่มีขนาดใหญ่ ๔.เจ้าหน้าที่มีน้อยและมีงานประจำ	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองคลัง ฝ่ายจัดเก็บรายได้	๑.ให้ผู้อำนวยการคลัง กำชับเจ้าหน้าที่เร่งติดตามลูกหนี้ภาษี ๒.การจัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓. ให้มีการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี	๑.แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน ๒.ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ๓.พื้นที่มีขนาดใหญ่ ๔.เจ้าหน้าที่มีน้อยและมีงานประจำ	๑.จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน ๒.จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓.ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้น	กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่..๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ...๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารพัสดุสอดคล้องกับแผนการใช้จ่ายเงิน และแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. เพื่อให้มีการจัดทำ การควบคุม รายรับ-รายจ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ การดูแลรักษาครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๓. เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการและมติคณะรัฐมนตรี	๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒. ความรู้ความเข้าใจด้านพัสดุของบุคลากร	๑.มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองคลัง ที่แต่งตั้งไว้	๑.ให้ผู้อำนวยความสะดวก กำชับเจ้าหน้าที่ติดตามดูแลงานทะเบียนทรัพย์สิน โดยเคร่งครัด	๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒. ความรู้ความเข้าใจด้านพัสดุของบุคลากร	๑.เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ด้านบุคลากรสรรหาบุคลากรเพื่อบรรจุและแต่งตั้งโดยเร็ว ๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ดีกว่าลงมือปฏิบัติ	กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่..๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ...๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๓. ตรวจสอบก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การตรวจสอบฎีกาและเอกสารหลักฐานประกอบฎีกาก่อนการเบิกจ่ายถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกเงิน จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินจ้ององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑.การเบิกจ่ายเงินโดยไม่มีหลักฐานประกอบครบถ้วน ๒.มีหลักฐานการเบิกเงินไม่ครบถ้วน ถูกต้อง ตามที่ได้รับอนุมัติ ๓.เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน และ ทำ ตาม ภายหลัง	๑. ก ำ ช ั บ เ จ ้า ห ั น ั ท ี่ ผู้รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด ๒.ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละรายการ ๓.กำชับให้	๑.ให้ผู้อำนวยกา ร ก ำ ช ั บ เ จ ้า ห ั น ั ท ี่ ติดตามดูแลงานทะเบียนทรัพย์สิน โดยเคร่งครัด	๑.การเบิกจ่ายเงินโดยไม่มีหลักฐานประกอบครบถ้วน ๒.มีหลักฐานการเบิกเงินไม่ครบถ้วน ถูกต้อง ตามที่ได้รับอนุมัติ ๓.เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน และ ทำ ตาม ภายหลัง	๑.เพิ่มการตรวจสอบฎีกาและเช็คส่งจ่ายให้มากขึ้น ๒.ทบทวนให้ทุกหน่วยทำตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการค้ำเงิน การเบิกเงินจ่ายเงิน อย่างเคร่งครัด ๓.มีการแบ่งงานในกองคลังอย่างชัดเจน	กองคลัง

ลายมือชื่อ..........ผู้รายงาน
(นางสาวมยุรี แสนขัติ)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๒๓.เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑