

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลงลาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
การปฏิบัติงานการพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มี วิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ ถูกต้อง ครบถ้วน ตามบัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่จัดเก็บมาลงบัญชี ครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตาม เป้าหมาย	ความเสี่ยง -แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินไม่ ครบถ้วน สาเหตุ -ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ -พื้นที่มีขนาดใหญ่ -เจ้าหน้าที่มีน้อยและมี งานประจำ	-มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลังงานจัดเก็บ รายได้	๑.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ในระดับหนึ่งโดยองค์การ บริหารส่วนตำบลได้ดำเนินการ ๑.๑.การจัดทำแผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ ๑.๒.ให้มีการประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษี ๑.๓.จัดทำโครงการรณรงค์ ส่งเสริมการจัดเก็บภาษี การควบคุมกิจกรรม การพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ยังมีจุดอ่อน คือดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ ครบถ้วน	ความเสี่ยง -แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินไม่ ครบถ้วน สาเหตุ -ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ -พื้นที่มีขนาดใหญ่ -เจ้าหน้าที่มีน้อยและ มีงานประจำ	๑.จัดทำโครงการ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ ครบถ้วน ๒.จัดทำแผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ๓.ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น ๔.ให้ผู้อำนวยการ กำกับเจ้าหน้าที่เร่งรัด ติดตามลูกหนี้ภาษี	นักวิชาการ จัดเก็บรายได้ ผู้อำนวยการ กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลดงลาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กองคลัง</u> <u>การปฏิบัติงานด้านการเงินและ</u> <u>บัญชี</u> เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ถูกต้องหน่วยงานผู้เบิกมี งบประมาณเพียงพอในการเบิกจ่าย และมีเอกสารประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินครบถ้วน	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านการตรวจสอบฎีกา ต้องมีการตรวจสอบใน ระบบ e-laas	-กำชับเจ้าหน้าที่ให้มี การตรวจสอบ งบประมาณ -ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้องก่อน การเบิกจ่าย	-ตรวจสอบงบประมาณ ก่อนการจัดทำ โครงการและฎีกาเบิก จ่ายเงิน	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน การตรวจสอบฎีกาต้อง มีการตรวจสอบใน ระบบ e-laas	๑. ผู้ตรวจฎีกา ตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาให้ ครบถ้วน ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ การเบิกจ่ายเงินให้ เป็นไปตามระเบียบฯ ๓. ก่อนดำเนินการ เจ้าของงบประมาณ ต้องตรวจสอบ งบประมาณคงเหลือให้ เพียงพอในการเบิกจ่าย	เจ้าพนักงาน การเงินและ บัญชี นักวิชาการ เงินและบัญชี ผู้อำนวยการ กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคงลาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง การปฏิบัติงานด้านการเงินและ บัญชี เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ถูกต้องหน่วยงานผู้เบิกมี งบประมาณเพียงพอในการเบิกจ่าย และมีเอกสารประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินครบถ้วน	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านการตรวจสอบฎีกา ต้องมีการตรวจสอบใน ระบบ e-laas	-กำกับเจ้าหน้าที่ให้มี การตรวจสอบ งบประมาณ -ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้องก่อน การเบิกจ่าย	-ตรวจสอบงบประมาณ ก่อนการจัดทำ โครงการและฎีกาเบิก จ่ายเงิน	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน การตรวจสอบฎีกาต้อง มีการตรวจสอบใน ระบบ e-laas	๑. ผู้ตรวจฎีกา ตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาให้ ครบถ้วน ๒. กำกับเจ้าหน้าที่ให้ การเบิกจ่ายเงินให้ เป็นไปตามระเบียบฯ ๓. ก่อนดำเนินการ เจ้าของงบประมาณ ต้องตรวจสอบ งบประมาณคงเหลือให้ เพียงพอในการเบิกจ่าย	เจ้าหน้าที่งาน การเงินและ บัญชี นักวิชาการ เงินและบัญชี ผู้อำนวยการ กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลงลาน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
การปฏิบัติงานด้านพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริการพัสดุสอดคล้อง กับแผนการใช้จ่ายเงินและแผนการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. เพื่อให้มีการจัดทำ การควบคุม รายรับ-รายจ่าย วัสดุครุภัณฑ์ การดูแลรักษาครุภัณฑ์และการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ๓. เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นตาม ระเบียบ	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน -ความรู้ความเข้าใจ ด้านพัสดุของบุคลากร	๑. คำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลังแต่งตั้งไว้ ๒. หัวหน้าและผู้บริหาร ปฏิบัติตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด	-กิจกรรมด้านทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุมีการ ควบคุมที่เพียงพอบรรลุตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ในระดับหนึ่ง โดยได้ ดำเนินการให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบโดยเคร่งครัด โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมมาแต่ยังมีจุดอ่อน ในการควบคุมเนื่องจากพัสดุ และทรัพย์สินมีจำนวนมาก	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน -ความรู้ความเข้าใจ ด้านพัสดุของ บุคลากร	-ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบได้รับการ ฝึกอบรม และให้ ศึกษาหนังสือสั่งการ และคู่มือให้ดียิ่งขึ้น มือปฏิบัติ	เจ้าหน้าที่ พัสดุ/ นักวิชาการ พัสดุ ผู้อำนวยการ กองคลัง

ลายมือชื่อ

(นายคมวิทย์ บุญวิเศษ)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลงลาน

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ลายมือชื่อ

(นางทองสุข ลิธนศักดิ์สกุล)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลงลาน

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗