

ชื่อส่วนงานย่อย : กองคลัง อบต.สิงห์
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรม งานการเงิน วัตถุประสงค์</p> <p>๑. การรับ-การเบิกจ่ายเงิน -เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.ระบบบริหารพหุวง มหาด ไทยว่าด้วยการรับเงิน - การ เบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและการตรวจ เงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ และ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ๒.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษร ๓.มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตามการปฏิบัติงานเป็น ระยะ ๔.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม</p>	<p>๑.สอบทานการ ปฏิบัติงานให้เข้าไป ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่ง การและมติกรม. ๒.ตรวจสอบการ รายรับ-รายจ่ายเงิน ทุกประเภทก่อนการ เบิกจ่ายเงิน และนำ ฝากเงินและบันทึก บัญชี</p>	<p>๑.เอกสารประกอบ การเบิกจ่ายได้มา ล่าช้าจึงทำให้การ เบิกจ่ายล่าช้า ๒.ฎีกาผู้เบิกไม่ลง ลายมือชื่อให้ครบ ถ้วนก่อนเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>๑.ติดตามและควบคุม การปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับผิดชอบต้องใช้ ความละเอียดรอบ ครอบในการปฏิบัติ หน้าที่ในการตรวจสอบ เอกสารการเบิกจ่ายทุก ฉบับและยึดหลักการ ตรวจสอบเอกสารตาม ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๒ หัวหน้าฝ่ายการเงิน นักวิชาการการเงินและ บัญชี ผู้อำนวยการกอง คลัง</p>	<p>-ยังมีการดำเนินการใน ส่วนที่ยังเป็นจุดอ่อน อยู่บ้างจึงได้จัดทำแผน การปรับปรุงเพื่อติด ตามในงวดต่อไป (๓๐ ก.ย.๖๓) โดยใช้แบบ สอบทานการปฏิบัติ งานให้เป็นที่ไปตาม กฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการและมติ กรม.</p>

ชื่อส่วนงานย่อย : กองคลัง อบต.สิงห์

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรมการจัดเก็บรายได้อื่น ๒. การจัดเก็บรายได้อื่น วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพ ภาพแรงรัดการจัดเก็บลูกหนี้ ภาษีค้างชำระ	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. มีผู้อำนวยการกองคลังติดตามการปฏิบัติงานเป็นประจำ	๑. สอบทานการปฏิบัติงาน งานให้เป็นไปตาม กฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการและมติ กรม. ๒. มีการจัดทำหนังสือ เร่งรัดลูกหนี้ ๓. มียอดลูกหนี้ภาษีค้าง ชำระลดลง	๑. เจ้าหน้าที่ขาด ความเข้าใจและความ ชำนาญในการจัดทำ รายงานสรุปลูกหนี้ ค้างชำระให้เป็น ปัจจุบันและเชื่อถือได้ ๒. เจ้าหน้าที่ดำเนิน การเร่งรัดจัดเก็บ ลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ล่าช้า	๑. ติดตามและควบคุม การปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบต้องใช้ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอธิบายและ ยกตัวอย่าง ๒. ติดตามเร่งรัดควบคุม เพื่อให้เจ้าหน้าที่จัดทำ หนังสือเร่งรัดจัดเก็บ ลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ๓. ติดตามเร่งรัดควบคุม เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทำ รายงานสรุปลูกหนี้ภาษี ค้างชำระให้ถูกต้อง ครบถ้วนเชื่อถือได้	๓๐ ก.ย. ๖๒ เจ้าพนักงานจัดเก็บ รายได้อื่น ผู้อำนวยการ กองคลัง	โดยใช้แบบสอบถาม การปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ และมติ กรม.

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสุภาลักษณ์ ตันยอเส็ง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒