

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตอนยาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม | การควบคุม ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุม | ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุม | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ |
|--|----------------------------------|--|--|---|--|---|
| <p>๑.กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS) วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การทำงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน ๒. สามารถตรวจสอบข้อมูลได้รวดเร็วและเป็นปัจจุบัน ๓. ผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบสถานะการเงินได้ตลอดเวลา</p> | <p>มีการบันทึกข้อมูลลงในระบบ</p> | <p>มีการบันทึกข้อมูลลงระบบแต่เนื่องจากข้อมูลมีจำนวนมากและได้ทำระบบมือด้วยแล้วจึงยังไม่สามารถลงข้อมูลได้ถูกต้องครบถ้วนจึงควรควบคุมความเสี่ยงต่อไป</p> | <p>ความเสี่ยงการบันทึกข้อมูลลงในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ยังไม่ถูกต้องครบถ้วน</p> | <p>๑. การจัดเก็บข้อมูลที่เป็น จำเป็น ต้องการใช้งานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ให้เป็นปัจจุบันและบันทึกข้อมูลลงระบบให้เรียบร้อย ๒. ดำเนินการบันทึกข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องลงระบบ (E-LAAS)</p> | <p>๓๐ ก.ย. ๖๐ ผู้อำนวยการกองคลัง/ เจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานในระบบ</p> | <p>ติดตามประเมินผลจาก ๑.มีการบันทึกข้อมูลในระบบ ๒.มีการอัปเดตข้อมูลเป็นปัจจุบัน</p> |

ลายมือชื่อผู้รายงาน
 (นางสาวชัชวราภรณ์ แสงมณี)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลดอนยาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม | การควบคุม ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุม | ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุม | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ |
|--|---|--|---|--|---|---|
| <p>๒. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้อง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และตามกฎกระทรวงที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘</p> | <p>๑.มีการถือปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และตาม กฎกระทรวงที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษร ๓. มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม</p> | <p>มีการตรวจสอบเอกสาร การจัดซื้อจัดจ้างอย่าง ละเอียด</p> | <p>มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานที่มากทำให้เกิด อุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> | <p>มีการสรรหาเจ้าหน้าที่มาเพิ่ม และมีการบรรจุตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุ มีคำสั่ง แต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็น ลายลักษณ์อักษร</p> | <p>๓๐ ก.ย. ๖๐ ผู้อำนวยการกอง คลัง/นักวิชาการ พัสดุ</p> | <p>ติดตามประเมิน ผลจาก ๑.ตรวจเอกสาร การจัดซื้อจัดจ้าง ๒.ตรวจฎีกา การเบิกจ่ายเงิน ๓.ตรวจทะเบียน คุมต่าง ๆ</p> |

ลายมือชื่อผู้รายงาน
 (นางสาวชัชวราภรณ์ แสงมณี)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลดอนยาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

| กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม | การควบคุม ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุม | ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุม | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ |
|--|---|--|--|--|---|---|
| <p>๓.กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพถูกต้องเป็นธรรมและ สามารถจัดเก็บภาษีให้ได้ครบถ้วน ทุกปี</p> | <p>๑. มีการประชาสัมพันธ์ กำหนดการชำระภาษี ๒. ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี</p> | <p>มีการประชาสัมพันธ์ กำหนดการชำระภาษีและ ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีแต่ ยังไม่สมบูรณ์ จึงควรควบคุม ความเสี่ยงต่อไป</p> | <p>๑. ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ใน พื้นที่ ไม่สะดวกที่จะเดินทางมา เสียภาษีจึงทำให้มียอดภาษี ค้างชำระ ๒. ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน</p> | <p>๑. มีการประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ๒. ดำเนินการจัดทำแผนที่ ภาษี ๓. ตรวจสอบฐานข้อมูล ภาษีให้เป็นปัจจุบัน</p> | <p>๓๐ ก.ย. ๖๐ ผู้อำนวยการกอง คลัง/นักวิชาการ จัดเก็บรายได้</p> | <p>ติดตามการ ประเมินผลจาก ๑.รูปถ่ายการ ประชาสัมพันธ์ ๒.ทะเบียนแผนที่ ที่ภาษี</p> |

ลายมือชื่อผู้รายงาน
 (นางสาวชัชววรรณ แสงมณี)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐