

ชื่อส่วนงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
<p>๑. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ - เพื่อให้ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณถูกต้องตามระเบียบเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒)</p>	<p>- สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p>	<p>- เอกสารประกอบการจัดทำฎีกายังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์</p>	<p>- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละส่วนได้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารก่อนดำเนินการเบิกจ่าย - นักวิชาการการเงินฯ และผอ.กองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙ -นักวิชาการการเงินฯ -ผอ.กองคลัง</p>	

ชื่อส่วนงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
<p>๒.กิจกรรมงานแผนที่ภาษี</p> <p>- เพื่อให้แผนที่ภาษีได้จัดทำขึ้นอย่างเป็นระบบ ตามขั้นตอนที่ถูกต้อง เพื่อช่วยให้การจัดเก็บรายได้ รวด เร็ว และ มีประสิทธิภาพ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี</p>	<p>-มีความคืบหน้าในการจัดทำแผนที่ภาษีแต่ยังต้องปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>-การจัดเก็บภาษียังไม่ทั่วถึงครบถ้วนเนื่องจาก อบต. อยู่ระหว่างขั้นตอนการจัดทำแผนที่ภาษี</p>	<p>-ส่งเจ้าหน้าที่อบรมการจัดทำแผนที่ภาษี -ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีให้แล้วเสร็จและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙ -ผอ.กองคลัง -เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้</p>	
<p>๓. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มีถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ -จัดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง -การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ ประชาชนผู้เสียภาษี</p>	<p>-การออกบริการจัดเก็บภาษีนอกพื้นที่ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดี</p>	<p>-ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี -ประชาชนบางส่วนมาชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามวัน เวลาที่กำหนด</p>	<p>-จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีประจำปี -ทำการออกหนังสือแจ้ง และ ทวงถาม ตาม ระเบียบ ทุกขั้นตอนต่อผู้เสียภาษี</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๙ -ผอ.กองคลัง -เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้</p>	

ชื่อส่วนงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุม ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
<p>๔. กิจกรรมด้านทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>- เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผนเกี่ยวกับการจัดหาและดูแลทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นที่ไปด้วยความเหมาะสมและมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับแผนการจัดหาพัสดุประจำปีด้วย</p>	<p>-การจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ</p> <p>-มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงานและให้มีการรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือนเพื่อเป็นการสอบย้อนกับแผนจัดหาพัสดุประจำปี</p>	<p>-ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>-มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีการสรรหา บรรจุ แต่งตั้งเจ้าพนักงานพัสดุ และมีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๕๘</p> <p>-ผอ.กองคลัง</p> <p>-เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้</p>	

ลงชื่อผู้รายงาน

(นางสาวฉลา กมลเพชร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘