

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโตน อำเภอหนองโตน จังหวัดสระบุรี

รายงานการประเมินผลการทำงาน

สำหรับระยะเวลาการทำงานเป็นงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
-----------------------------	------------	------------------------------	----------------------	------------------------	---------------------------	----------------------

ด้านการเงิน: การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน, การจ่ายเช็ค	๑.งานท.ไม่ได้ศึกษา คู่มือการบันทึกบัญชี	๑.เน้นการศึกษา จากคู่มือและ สอบถามงานท. ออต. ใกล้เคียงที่มี ผู้มีความรู้และ ประสบการณ์	๑.มีความผิดพลาด น้อยลงและสามารถลด เวลาในการเลือกซื้อบัญชี ได้อย่างคล่องแคล่ว	๑.งานท.พิจารณาข้อ บัญชีตามเอกสารเดิม ไม่มีการพิจารณาจาก หลักของการนำมาซึ่ง ทรัพย์สิน	๑.ประชุมประจำเดือน และจัดทำคำสั่ง/บันทึก รับทราบผลของการ ปฏิบัติงาน	งานการเงิน: พัย วัลย์ ศรีคำวงศ์/ผอ. กองคลัง
วัตถุประสงค์: เพื่อให้งานท.สามารถจัดทำ ฎีกาเบิกจ่ายเงินได้อย่างถูกต้องตรงตาม ซื่อบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีและ สามารถเขียนสั่งจ่ายเช็คได้อย่างถูกต้อง	๒.ซื้อบัญชีมีความ หลากหลายทำให้เลือก ซื้อบัญชีผิด	๒.ให้พิจารณาการ เลือกซื้อบัญชีอย่าง ละเอียตรอบคอบ และแจ้ง ผู้บังคับบัญชา	๒.การจัดทำฎีกาหรือ การตรวจรับตั้งหนี้ใน ระบบมีความผิดพลาด น้อยลง	๒.การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินเกินกำหนด ระยะเวลาในการตั้งหนี้ และตรวจรับเอกสาร	๒.มีการตรวจสอบคู่มือ การเลือกซื้อบัญชีอย่าง รอบคอบก่อนทำการ รับผิดชอบ	
	๓.การจัดทำรายงาน จัดทำเช็คและพิมพ์เช็ค มีความผิดพลาด	๓.ให้ตรวจสอบ เอกสารการ เบิกจ่ายให้ รอบคอบก่อนพิมพ์ เช็ค	๓.เช็คมีการยกเลิก น้อยลงและบันทึก ข้อความการแจ้ง บทลงโทษในการ ดำเนินการ	๓.ไม่ได้ทำบันทึก ข้อความชี้แจงทุกครั้ง กับการยกเลิกฎีกาหรือ ยกเลิกเช็ค เพื่อแจ้งให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ	๓.มีการตรวจสอบและ สอบทานเอกสารอย่าง รอบคอบก่อนทำการ จัดทำฎีกาและจัดทำ รายงานจัดทำเช็คและ สั่งจ่าย เพื่อมิให้เกิด ข้อผิดพลาด	

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโตน อำเภอหนองโตน จังหวัดสระบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ด้านการจัดเก็บรายได้-จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	๑.ขาดแคลนเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้	๑.มีการอบรมออนไลน์เกี่ยวกับลูกจ้างเพื่อสามารถดำเนินการในระบบได้	๑.จนท.สามารถดำเนินการจัดเก็บและรายงานข้อมูลได้ตรงตามกำหนดระยะเวลา	๑.ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ที่เป็นข้าราชการมาปฏิบัติงานโดยตรง	๑.ควรมีการสรรหาข้าราชการมาดำรงตำแหน่งโดยตรง	งานจัดเก็บรายได้: บวริณา สิทธิธรรม/ สายสุรีย์ ชื่นเงิน/ ผอ.กองคลัง
วัตถุประสงค์: เพื่อให้งานแผนกวิชาเป็นปัจจุบันและมีคุณภาพสมัยเป็นปัจจุบัน	๒.ข้อมูลโปรแกรม Ltax๓๐๐๐และ LtaxGIS ไม่เป็นปัจจุบัน	๒.มีการเข้ารับการฝึกอบรมและใช้โปรแกรมระบบฟรีในการอัปเดตข้อมูล	๒.โปรแกรมมีการอัปเดตข้อมูลทันสมัยและลดระยะเวลาในการจัดทำรายงาน	๒.โปรแกรมมีกำหนดระยะเวลาของการเข้าใช้งาน ต้องมีการตั้งงบประมาณในการเช่าระบบ	๒.ตั้งงบประมาณให้เพียงพอและเหมาะสมและพัฒนาเครื่องมื่อและอุปกรณ์ให้ทันสมัย	
	๓.การจัดเก็บข้อมูลไม่เป็นปัจจุบันและข้อมูลแผนกที่แม่แผนกในเครื่องของแม่หน่วย	๓.มีการติดตามและกำกับดูแลการบันทึกข้อมูลและการรายงานในระบบInfoอยู่เป็นประจำ	๓.ข้อมูลInfoเป็นปัจจุบัน	๓.จนท.ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้เป็นพนักงานอาจละเอียดต่อการปฏิบัติงาน	๓.เปิดกรอบอัตราจ้างให้กับจนท.ผู้ปฏิบัติงานให้มีความมั่นคงและสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพแก่อบต.	

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโตน อำเภอหนองโตน จังหวัดสระบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่	ความประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ด้านพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน:งานจัดซื้อจัดจ้าง,งานทะเบียนทรัพย์สิน	๑.ขาดแคลนজনท. ผู้ปฏิบัติงานที่เป็นข้าราชการโดยตรง	๑.แต่งตั้งজনท. การเงินมาปฏิบัติหน้าที่জনท.พัสดุ	๑.มีการดำเนินการจัดจ้างเป็นปัจจุบัน	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้และประสบการณ์ในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑.ควรมีการสรรหา জনท.มาปฏิบัติงานซึ่งเป็นข้าราชการโดยตรง	งานพัสดุ:ยว ลูกชนม์ มาลา/พร ชนก จักรักษา /ผอ. กองคลัง
วัตถุประสงค์:เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามพรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบกระทรวงการคลังการจัดซื้อจัดจ้างให้เกิดความคุ้มค่าโปร่งใส เกิดประโยชน์สูงสุด	๒.การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	๒.แจ้งทุกกองให้ จัดทำปฏิทินการจัดทำแผนฯ	๒.ทุกกองสามารถ ตรวจสอบแผนฯและแจ้ง เปลี่ยนแผนได้ทันตามกำหนด	๒.ความไม่เข้าใจใน หลักเกณฑ์และ ขั้นตอนการจัดทำแผนฯ	๒.ให้ใช้วิธีการอบรม สม่่าเสมอและการศึกษา ค้นคว้าหาความรู้จากสื่อออนไลน์ทุกประเภท	
	๓.การบันทึกทะเบียน และการบริหารพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	๓.จ้างเหมาบริการ บุคคลมาเพื่อเสริม การปฏิบัติงานด้านพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน	๓.ทะเบียนทรัพย์สินมี จำนวนมากและพื้นที่ในการจัดเก็บพัสดุไม่ เพียงพอ	๓.ไม่มีสถานที่ในการ จัดเก็บพัสดุและ เอกสาร ทำให้เอกสาร สูญหายและครุภัณฑ์ และอุปกรณ์มีการเสื่อมสภาพจากการขาดการดูแลรักษา	๓.การจัดหาพื้นที่ในการ จัดเก็บเอกสารและ ครุภัณฑ์รวมทั้ง เครื่องมือและอุปกรณ์ อื่นๆเพื่อมิให้เกิดการ เสื่อมสภาพเร็ว และสามารถใช้งานได้	

(ลงชื่อ).....Primita ๗5.....ผู้รายงาน

(นางสาวศรัณย์ภัทร หลีวิวงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง