

ชื่อหน่วยงาน ส่วนการคลัง  
แบบประเมินการควบคุมภายใน  
สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๔- ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน. (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุงการควบคุม (๘)
๑.งานแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน -เพื่อให้งานด้านการจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพ ครบถ้วน ทั่วถึงและเป็นธรรม	<b>ความเสี่ยง</b> - การจัดเก็บภาษี ยังไม่ทั่วถึง ครบถ้วน เนื่องจาก อบต. อยู่ ระหว่างขั้นตอนการจัดทำแผนที่ ภาษี <b>ปัจจัยเสี่ยง</b> - ขาดเจ้าหน้าที่ดำเนินงานจัดเก็บฯ	O,F,C	ปานกลาง	ได้ดำเนินการจัดทำแผนที่ ภาษีซึ่งอยู่ระหว่างการ ปรับปรุงข้อมูล	มีความคืบหน้าในการจัดทำแล้ว เสร็จหากแต่ยังต้องปรับปรุงข้อมูล ให้เป็นปัจจุบัน	ข้อมูลที่ไม่เป็นจริง จากการสอบถาม ข้อมูลจากผู้มาชำระ ภาษีโดยตรง	๑.ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีให้ แล้วเสร็จและเป็นปัจจุบัน ๒.สรรหา จนท.แทนตำแหน่งที่ ว่าง
๒.งานการพัสดุและทรัพย์สิน - เพื่อให้งานด้านการพัสดุเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและสมบูรณ์	<b>ความเสี่ยง</b> -ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง <b>ปัจจัยเสี่ยง</b> เจ้าหน้าที่การพัสดุ ย้าย	O,F,C	สูง	กำกับเจ้าหน้าที่(ผู้ช่วย) ดำเนินการให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ	กำกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ให้ทันตามกำหนดเวลาและให้ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ	งานล่าช้าเนื่องจาก ปริมาณงานมีมาก	๑.สรรหา เจ้าหน้าที่พัสดุ เพื่อ ปฏิบัติงานด้าน การพัสดุ โดยตรง
๓.ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติการ เบิกจ่าย -เพื่อให้งานด้านการจัดทำฎีกา การเบิกจ่ายเงินและการ ตรวจสอบฎีกาเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ	<b>ความเสี่ยง</b> -เจ้าหน้าที่ขาดความรอบคอบในการ จัดทำและการตรวจสอบความ ถูกต้องก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายฎีกา <b>ปัจจัยเสี่ยง</b> -เจ้าหน้าที่มีน้อยปริมาณงานฎีกา การเบิกจ่ายมีมาก	O,F,C	สูง	กำกับเจ้าหน้าที่ให้มีความ รอบคอบและระมัดระวังใน การจัดทำและตรวจสอบ ฎีกาก่อนการเบิกจ่าย ให้ เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย	กำกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ให้ทันตามกำหนดเวลาและให้ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ	การปฏิบัติงาน ผิดพลาดและล่าช้า เนื่องจากมีปริมาณ งานมาก	๑.ตรวจสอบการจัดทำฎีกาให้ เป็นไปตามระเบียบฯเพิ่มมากขึ้น ๒.กำกับเจ้าหน้าที่ดำเนินการ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันเวลา

ชื่อผู้ประมวล. ....

(นางสาวชลัยรัตน์ ชื่นบน)

ตำแหน่ง หัวหน้าส่วนการคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕