

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเตย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมด้านการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด - เพื่อลดปริมาณขยะและมีการคัด แยกขยะก่อนทิ้ง - ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การกำจัดขยะ	- ประชาชน บางส่วนขาด จิตสำนึกและ ความรู้ความเข้าใจ ในการบริหาร จัดการคัดแยกขยะ -รณรงค์ขยะใช้งาน หนักอย่างต่อเนื่อง เกิดความชำรุด เสียหายอยู่เป็น ประจำ	-มีการจัดเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบการเก็บขยะ ภายในพื้นที่ และจัดซื้อ เครื่องมือ อุปกรณ์การ จัดเก็บขยะอย่างเพียงพอ -มีการจัดอบรมให้ความรู้แก่ ประชาชนและประชาชนใน การบริหารจัดการและคัด แยกขยะตามหมู่บ้าน	-การจัดเก็บขยะยังไม่ สามารถดำเนินการได้ อย่างเต็มประสิทธิภาพ เนื่องจากขาดการคัด แยกขยะจากต้นทางแต่ ละประเภท -ประชาชนบางส่วนยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการบริหาร จัดการขยะ	- ประชาชนบางส่วนขาดจิตสำนึก และความรู้ความเข้าใจในการ บริหารจัดการคัดแยกขยะจากต้น ทาง ส่งผลให้ปริมาณขยะในพื้นที่ ยังไม่ลดลงเท่าที่ควร การ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้จัดเก็บ ขยะเกิดความไม่สะดวกและเกิด ความล่าช้าในการดำเนินการ -เนื่องจากปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้รถเก็บขยะใช้งานหนักอย่าง ต่อเนื่อง เกิดความชำรุดเสียหาย อยู่เป็นประจำ ลดทอน ประสิทธิภาพการจัดเก็บขยะและ เพิ่มค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษามาก ยิ่งขึ้น	- รมรณรงค์อบรมให้ความรู้ แก่เยาวชนและประชาชน เกี่ยวกับการคัดแยกขยะ อย่างทั่วถึงมากขึ้น - สร้างจิตสำนึกให้เกิด ความร่วมมือกันในการ ส่วนร่วมเกี่ยวกับการ บริหารจัดการขยะในทุก ภาคส่วน เพื่อลดปริมาณ ขยะอันจะส่งผลต่อการยื อายุการใช้งานของรถขยะ และงบประมาณในการ จัดการขยะมูลฝอยอีกด้วย - การดูแล บำรุงรักษา เก็บขนขยะ และเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้มีความ พร้อมในการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ	สำนักงานปลัด

สำเนาใบรับรองการบริหารส่วนตำบลหัวเตย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมการเพิ่ม ประสิทธิภาพการจ่ายเบี้ย ยังชีพของผู้สูงอายุ และ คนพิการ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ จ่ายเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ และคนพิการ ให้ได้ มาตรฐาน มีความถูกต้อง เกิดประโยชน์สูงสุด -เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวก สะดวกแก่ประชาชน ให้ได้รับ การบริการที่สะดวก รวดเร็ว และลดภาระค่าใช้จ่าย	-ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ในเกี่ยวกับระเบียบแนวทางการ ปฏิบัติในการส่งเสริมสวัสดิการ ผู้สูงอายุและคนพิการที่เป็น ปัจจุบัน - ประชาชนบางส่วนขาดความรู้ ความเข้าใจและความสนใจ เกี่ยวกับการดำเนินการในการ ส่งเสริมสวัสดิการของผู้สูงอายุ และคนพิการ จนส่งผลให้การ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกิด ปัญหาอุปสรรค ขาดข้อมูลที่ ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	-คำสั่งแบ่งงาน -มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบเกี่ยวกับ สิทธิและข้อปฏิบัติในการ ขอรับสวัสดิการเบี้ยยังชีพ ของผู้สูงอายุและคนพิการ	-ระเบียบการปฏิบัติ เกี่ยวกับการส่งเสริม สวัสดิการผู้สูงอายุและคน พิการมีการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงอยู่บ่อยครั้ง จนส่งผลให้ประชาชนขาด ความรู้ความเข้าใจ -การประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบเกี่ยวกับ สิทธิและข้อปฏิบัติในการ ขอรับสวัสดิการเบี้ยยังชีพ ของผู้สูงอายุยังไม่ ครอบคลุมและทั่วถึง	- ประชาชนบางส่วนขาด ความรู้ความเข้าใจและความ สนใจเกี่ยวกับการดำเนินการ ในการส่งเสริมสวัสดิการของ ผู้สูงอายุ จนส่งผลให้การ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกิด ปัญหาอุปสรรค ขาดข้อมูลที่ ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน เช่น ญาติผู้รับสวัสดิการเบี้ยยัง ชีพไม่แจ้งอบต.เมื่อผู้รับเบี้ย ยังชีพเสียชีวิต หรือเมื่อย้าย ที่อยู่แบบแจ้งงายทาง ส่งผลให้เจ้าหน้าที่อบต.ไม่ ทราบข้อมูล เกิดการ เบิกจ่ายซ้ำซ้อน ต้องมีการ เรียกเงินคืน	-ประชาชนพึงพอใจและความ เข้าใจแก่ผู้สูงอายุ คนพิการ ญาติฯ ผู้นำชุมชนและ ประชาชน ในการแจ้งการ เปลี่ยนแปลงข้อมูลของผู้สูงอายุ แก่เจ้าหน้าที่อย่างทั่วถึง และให้ ประชาชนตระหนักถึง ความสำคัญ ในการแจ้งข้อมูล ของผู้สูงอายุ คนพิการให้เป็น ปัจจุบันแก่เจ้าหน้าที่ -ประชาชนขอความร่วมมือจาก งานทะเบียนราษฎร ผู้นำชุมชน ในการตรวจสอบข้อมูลการ เสียชีวิต ย้ายภูมิลำเนาของ ผู้สูงอายุ คนพิการ เป็นประจำ ทุกเดือนเพื่อให้ได้ข้อมูลแท้จริง -การนำเทคโนโลยีมาใช้ เช่น อุปกรณ์อ่านบัตรอเนกประสงค์ (Smart Card Reader)	สำนักปลัด

สำเนาใบติดต่อการบริหารส่วนตำบลหัวตะกั่ว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.กิจกรรมการบริหาร จัดการในการจัดทำและรับ- ส่งฎีกา - เพื่อพัฒนาการจัดทำและรับ- ส่งฎีกาให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	-เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาของแต่ละส่วนและ เจ้าหน้าที่ผู้รับและตรวจสอบฎีกาของกองคลัง ขาดความเข้าใจที่ตรงกัน อันเนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้รับและตรวจสอบฎีกาของกองคลัง แต่ละคนอาจมีมาตรฐานที่ต่างกัน ขาด มาตรฐานที่ชัดเจนเกี่ยวกับการตรวจสอบ เอกสารประกอบฎีกาและห่วงโซะเวลาการ รับ-ส่งฎีกา ส่งผลให้การดำเนินการจัดทำและ รับ-ส่งฎีกาบางประเภท แนวปฏิบัติอาจไม่ เหมือนกันในแต่ละครั้ง	-จัดทำสิ่งแบ่งงาน -มีการชี้แจงทำความเข้าใจ เอกสารประกอบฎีกา และการรับฎีกาจากแต่ ละส่วน ให้เข้าใจตรงกัน ทุกส่วนราชการ	-แต่ละส่วนราชการมี การจัดทำและส่งฎีกา ภายในห้วงระยะเวลา ที่กำหนด เอกสาร ประกอบครบถ้วน ถูกต้อง โดยเฉพาะ ร่างงบประมาณบาง ประเภท ห่วงโซะ เวลาในการรับ-ส่งก็ยัง ไม่ชัดเจนเท่าที่ควร เพราะขาดการชี้แจง ทำความเข้าใจร่วมกัน อย่างต่อเนื่อง เกิด ความเข้าใจ คลาดเคลื่อน	- การจัดทำฎีกาในการเบิกจ่าย งบประมาณบางประเภทยังขาด ความชัดเจนในส่วนของห้วง ระยะเวลาในการจัดทำและรับ- ส่งฎีกา	-มีการชี้แจงทำความเข้าใจ เข้าใจในการตรวจสอบ เอกสารประกอบฎีกา และการรับ-ส่งฎีกาจาก แต่ละส่วนเพิ่มขึ้นและ ต่อเนื่อง ให้เข้าใจ ตรงกันอย่างทั่วถึง ครอบคลุมทั้งเจ้าหน้าที่ ผู้จัดทำฎีกาของแต่ละ ส่วนและเจ้าหน้าที่ ผู้รับ-ตรวจฎีกาในกอง คลัง	สำนักปลัด

สำเนาบัญชีดำการบริหารส่วนตำบลห้วยเตย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕.กิจกรรมการตรวจสอบ งบประมาณโครงการ - เพื่อพัฒนาการตรวจสอบ งบประมาณ และสามารถ เบิกจ่ายงบประมาณของแต่ละ ส่วนให้มีประสิทธิภาพสูงสุด	-การประสานการตรวจสอบ งบประมาณ โดยเฉพาะงบประมาณ เงินอุดหนุนยังไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร ในบางครั้งหน่วยงาน เจ้าของงบประมาณผู้ปฏิบัติไม่ สามารถรู้ได้ว่างบประมาณได้รับการ โอนจัดสรรมาแล้ว เนื่องจากขาด การประสานข้อมูลระหว่าง ผู้เกี่ยวข้อง ส่งผลให้การเบิกจ่าย งบประมาณเกิดความล่าช้า	-จัดทำคำสั่งแบ่งงาน -มีการชี้แจงทำความเข้าใจใน การประสานและตรวจสอบ งบประมาณที่ตรงกัน	-หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณทราบ ข้อมูลการจัดสรร งบประมาณเงิน อุดหนุน สามารถ ดำเนินการเบิกจ่าย งบประมาณตาม โครงการได้อย่าง รวดเร็วและทันเวลาที่	-การจัดสรรงบประมาณเงิน อุดหนุนในบางโครงการ เป็น โครงการใหม่และเร่งรีบ ยังไม่ มีแนวทางการดำเนินการที่ ชัดเจน ส่งผลให้ผู้ปฏิบัติต้อง ใช้ระยะเวลาในการศึกษา ทำ ความเข้าใจ ค้นหาหาข้อมูล จนทำให้การเบิกจ่ายเกิดความ ล่าช้า	-มีการชี้แจงทำความเข้าใจ แก่ใจในการประสาน และตรวจสอบ งบประมาณที่ตรงกัน เมื่อได้รับการจัดสรร งบประมาณให้แจ้งผู้ ปฏิบัติโดยเร็ว -เจ้าหน้าที่ทุกคน ตรวจสอบหนังสือส่ง การจากกรมส่งเสริม อย่างต่อเนื่องๆเป็น ปัจจุบัน เมื่อมีการ แจ้งข่าวสารต่างๆจะ ได้มีเวลาเตรียมความ พร้อมอย่างทันที่ทั้งที่	สำนักปลัด

สำเนาปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเตย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่ สำคัญขงหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕.การป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ (ใช้เลือดออก) -เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรค ใช้เลือดออกภายในพื้นที่ พื้นที่	-ประชาชนติดเชื้อ และป่วยเป็นโรค ใช้เลือดออกในบาง พื้นที่	- การฉีดพ่นหมอกควัน กำจัดยุงลายตามอาคาร บ้านเรือนเมื่อได้รับการ เกิดโรคใช้เลือดออกระบาด - การรณรงค์ให้ประชาชน กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย -ประสานกับหน่วยงาน องค์การด้านสาธารณสุขใน พื้นที่เพื่อดำเนินกิจกรรม การป้องกันโรคติดต่อแบบ บูรณาการ	- มีการฉีดพ่นหมอก ควัน อย่างทั่วถึงและ ครอบคลุมพื้นที่ที่เกิด โรคใช้เลือดออก - การรณรงค์การกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย อย่างต่อเนื่อง	-ประชาชนติดเชื้อและป่วยเป็นโรค ใช้เลือดออกในบางพื้นที่ อันเนื่องมาจากขาดการตระหนักรู้ ความสำคัญ และขาดความรู้ความ เข้าใจในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย โดยมีบางส่วนติดเชื้อมาจาก ต่างพื้นที่ซึ่งอยู่นอกเหนือการควบคุม	-จัดกิจกรรมการณรงค์ ป้องกันโรคใช้เลือดออก แบบบูรณาการอย่าง ต่อเนื่องและจริงจัง -ปลูกจิตสำนึกและสร้าง ความรู้ ความเข้าใจให้ ประชาชนเกี่ยวกับการ ป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออก	สำนักปลัด

สำเนาสมุดองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเตย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖.การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อปต.หัวเตย - เพื่อให้การบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก อปต.หัวเตยเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	- เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ และประสบการณ์ เรื่องการบริหารการเงิน การบัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก อปต. หัวเตย	- มีคำสั่งมอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน การเงิน เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบการรับ-จ่ายเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อปต.หัวเตย - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมให้ความรู้ ความ เข้าใจเกี่ยวกับการเงิน การ บัญชีของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก อปต.หัวเตย - มีคู่มือ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน	- มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงานและ การมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็น ทางการ แต่อย่างไรก็ ตามยังพบว่างานการ บริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อปต.หัวเตย อาจทำให้ การปฏิบัติงานได้ไม่ เต็มประสิทธิภาพต้อง มีการปรับปรุงบริหาร ความเสี่ยงเพิ่มเติม	- เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และประสบการณ์เรื่องการเงิน การเงิน การบัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก อปต.หัวเตย อาจทำให้การปฏิบัติงานการเงินบัญชี ได้ไม่เต็มประสิทธิภาพ	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การเงิน การบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - จัดให้คู่มือ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องในการ ปฏิบัติงาน เพื่อเปิด โอกาสได้ศึกษา ค้นคว้า	สำนักปลัด

ลายมือชื่อ

(นายปรีชาวุฒิ นาคเพชรกุล)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



4.2-155

: ឧបនាយករដ្ឋមន្ត្រី

ឆ្នាំ១៩៧៥ ក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច និងហិរញ្ញវត្ថុ បានបង្កើត
 ក្រុមការងារស្រាវជ្រាវ ដើម្បីស្វែងរក ឯកសារ និង
 ព័ត៌មាន អំពី ការប្រើប្រាស់ ដីកម្រិត ក្នុង
 តំបន់ ព្រៃឈើ ក្នុង រដ្ឋបាល ក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច
 និងហិរញ្ញវត្ថុ ។

-1-

[illegible]

ឧបនគរបាលរដ្ឋបាលស្រុកស្រែចម្រើន

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเตย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
1.การพัฒนาบุคลากรในการจัดซื้อจัดจ้าง -เพื่อให้บุคลากรในองค์กรมีความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการดำเนินการ	บุคลากรในองค์กรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินการจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้าง ปี 60	-ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุเข้าฝึกอบรมเกี่ยวกับการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้าง ปี 60 -ประชาชนสัมพันธ์ให้ความรู้และให้คำปรึกษาแนะนำแก่บุคลากรผู้เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างเมื่อมีปัญหาหรือข้อสงสัยในการดำเนินการ	-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้าง ปี 60 -บุคลากรผู้เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้าง ปี 60 ในระดับหนึ่ง	-บุคลากรบางรายยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้าง ปี 60 ส่งผลต่อประสิทธิภาพในการดำเนินการ	-ให้บุคลากรภายในองค์กรเข้าร่วมการอบรมเกี่ยวกับจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้าง ปี 60 อย่างทั่วถึง -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุประชาสัมพันธ์ให้ความรู้และให้คำปรึกษาแนะนำแก่บุคลากรผู้เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างเมื่อมีปัญหาหรือข้อสงสัยในการดำเนินการ	กองคลัง

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเตย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดอุปประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
2.กิจกรรมการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ -เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพสูงสุด	-การจัดเก็บภาษีค้างชำระยังไม่สามารถเก็บได้ตามเป้าหมาย ในหะเบียนคุมกลุ่มหนี้ต่างชำระ ตลอดจนพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างปี 63 มีความซับซ้อน ประกอบกับผู้ชำระภาษีส่วนมากไม่เข้าใจในภาษีตัวเดิมอยู่แล้ว จึงส่งผลให้ไม่ชำระภาษีหรือชำระเกินกำหนดเวลา	-การบันทึกบัญชีและการจัดทำทะเบียนลูกหนี้เป็นปัจจุบัน -การติดตามทวงถามเป็นหนังสือไปยังผู้ประกอบการ	-จัดส่งหนังสือแจ้งไปยังผู้ประกอบการให้ชำระภาษี -ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับภาษีแก่ผู้ประกอบการและประชาชนทุกช่องทาง	-ผู้ประกอบการและประชาชนบางรายยังขาดความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่การชำระภาษีของตน ส่งผลให้ไม่ชำระภาษีหรือชำระเกินกำหนดเวลา -ผู้ประกอบการบางรายยังมีความเข้าใจที่ไม่ตรงกันกับอปต. ในการประเมินอัตราภาษี	-จัดส่งหนังสือแจ้งไปยังผู้ประกอบการให้ชำระภาษี -ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับภาษีแก่ผู้ประกอบการและประชาชนทุกช่องทาง -ชี้แจงทำความเข้าใจกับผู้ประกอบการเรื่องการประเมินอัตราภาษี และดำเนินการตามกระบวนการกับผู้ประกอบการที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด	กองคลัง

ลายมือชื่อ

(นางกอบกุล เดชอานาจ)

ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2563