

แบบ ปค. ๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลอ่างศิลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑. การคุมทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีสถานที่เก็บครุภัณฑ์ ทรัพย์สินที่ปลอดภัยและการ จัดทำทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องเป็นปัจจุบันเหมาะสม ๒. เพื่อให้การจัดซื้อพัสดุเป็นไป แผนการจัดหาพัสดุ และเป็นไป ตามจำนวนที่จำเป็นต้องใช้งาน	สถานที่จัดเก็บไม่ เพียงพอ	๑. จัดทำทะเบียนคุมพัสดุ ๒. ระเบียบกฎหมายใน การปฏิบัติงานพัสดุ	๑. ตรวจสอบจากแผนและ คำสั่งมอบหมายงานแผน มีความชัดเจน มี รายละเอียดครอบคลุม คำสั่งมอบหมายงาน ๒. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายขาดความรู้ ความเข้าใจ ๓. ไม่กรอกรายละเอียดใน ทะเบียนคุมพัสดุ และ บัญชีวัสดุให้ครบถ้วน ถูกต้อง	ไม่มีสถานที่สำหรับเก็บ รักษาครุภัณฑ์และ ทรัพย์สินที่เป็นสัดส่วน	๑.จัดทำทะเบียนคุมให้ เป็นปัจจุบันและ ซ่อมแซมให้อยู่ใน สภาพดี ๒.จัดทำบัญชีการเบิก ใช้และส่งคืนตาม กำหนด ๓.จัดทำระบบการ เบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน ภายใน ๓๐ ก.ย.๖๒	กองคลัง งานพัสดุ

แบบ ปค. ๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลอ่างศิลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒. กิจกรรมการบันทึกบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การเบิกจ่าย งบประมาณเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง และรวดเร็วเหมาะสม	บันทึกบัญชีล่าช้า	๑. มีการบันทึกข้อมูลในระบบ E-laas ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ งานในระบบแต่ละด้านอย่าง ชัดเจน ๓. มีการจัดทำรายงานทาง บัญชี	๑. ตรวจสอบจากฎีกาการ เบิกจ่ายและคำสั่ง มอบหมายงานความ ชัดเจน อย่างไรก็ตามยัง ต้องกำชับการทำงาน อย่างต่อเนื่อง ๒. จัดทำรายงานการ จัดทำเช็คให้เป็นปัจจุบัน ๓. ตรวจสอบการบันทึกบัญชี ในระบบ e-Laas	เอกสารแนบ การเบิกจ่าย ไม่ครบ	๑. จัดให้มีการอบรมชี้แจง แก่เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวกับการเบิกจ่าย งบประมาณและส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม อย่างสม่ำเสมอ ๒. กำกับการตรวจฎีกา อนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณให้ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน ภายใน ๓๐ ก.ย.๖๒	กองคลัง งานการเงินและ บัญชี

แบบ ปค. ๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลอ่างศิลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. เพื่อให้การจัดทำบัญชีเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องเป็น ปัจจุบัน ๓. เพื่อให้การบันทึกข้อมูลและ การเบิกจ่ายเงินต่างๆ ในระบบ E-laas ได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง และทันตามกำหนดเวลา			๓. ตรวจสอบจากงบการเงิน ปัจจุบันและคำสั่ง มอบหมายงาน มีความ ชัดเจน มีรายละเอียด ครอบคลุม ๔. รายงานงบการเงิน ประจำเดือน ประจำปี ๕. ข้อมูลในระบบ E-laas ยังไม่เป็นปัจจุบัน		๓. การส่งรายงานทางการเงินให้ เป็นไปตามระเบียบ และทันกำหนดเวลา	

แบบ ปค. ๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลอ่างศิลา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๓. ด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตต่างๆ และรายได้อื่นๆตามเป้าหมายมี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและ ถูกต้องเหมาะสม	ประชาชนไม่เข้าใจ ในเรื่องการจัดเก็บ ภาษีของท้องถิ่น	๑. มีแผนการจัดเก็บรายได้ ๒. มีคำสั่งมอบหมายงาน ๓. มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ๔. มีการจัดทำโครงการบริการ ประชาชนเคลื่อนที่	๑. ตรวจสอบจากแผนและ คำสั่งมอบหมายงานหนึ่ง แผนมีความชัดเจน มี รายละเอียดครอบคลุม มี เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายเพียงพอ ๒. ออกสำรวจพื้นที่ที่มี การประกอบกิจการเพิ่ม	การวางแผน งานจัดเก็บ ยังไม่เป็น ระบบ	๑.จัดทำโครงการแผนที่ ภาษีในการจัดเก็บรายได้ ๒. การส่งเจ้าหน้าที่อบรม ศึกษาดูงานเกี่ยวกับรายได้, การจัดทำแผนที่ภาษีจาก หน่วยงานอื่นซึ่งประสบ ผลสำเร็จ ๓. เพิ่มการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบมีส่วน ร่วมในการชำระภาษี ภายใน ๓๐ ก.ค.๖๒	กองคลัง งานจัดเก็บรายได้

ชื่อผู้รายงาน.....ธณัทภัทร บุญธิชัยรัช.....

(นางสาวธณัทภัทร บุญธิชัยรัช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑