

## ชื่อหน่วยงาน กองคลัง

## รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงสำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง มีการแบ่งงานออกเป็น ๓ ฝ่าย คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานการเงินและบัญชี</li> <li>๒. งานพัสดุ</li> <li>๓. งานการจัดเก็บรายได้</li> </ol>	<p>กองคลัง ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมที่มีผลกระทบต่อการควบคุมจากภารกิจงานประจำ คำสั่งแบ่งงานและประสิทธิภาพของบุคลากรที่มีผลกระทบต่อควบคุมของบุคลากรที่มีผลกระทบต่อควบคุมเจ้าหน้าที่โดยแบ่งงานออกเป็น ๓ ฝ่าย คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานการเงินและบัญชี               <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.๑ งานการเงินและบัญชี</li> </ol> </li> </ol>	<p>- การบันทึกบัญชียังไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- กำกับดูแลเกี่ยวกับการบันทึกบัญชี การเบิกจ่ายเงินและการจัดทำรายงานสถานะทางการเงินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กองคลัง</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงสำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	<p>๑.๒. กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๒. งานพัสดุ</p> <p>๒.๑ การจัดซื้อ จัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้</p> <p>๒.๒ การลงรายการรับเบิก จ่าย พัสดุไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.๓ คินหลักประกันสัญญาไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- บันทึกบัญชีด้วยระบบ E-LASS ยังไม่สมบูรณ์</p> <p>- กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายยังมีข้อผิดพลาดอยู่</p> <p>- การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้</p> <p>- ลงบัญชีรับจ่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>- คินหลักประกันสัญญาไม่ตรงตามกำหนด</p>	<p>- กำกับดูแลเกี่ยวกับเอกสารประกอบฎีกาก่อนการเบิกจ่ายทุกครั้ง</p> <p>- กำกับดูแลให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้</p> <p>- กำกับดูแลให้ลงรายการรับ จ่าย พัสดุให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>- กำกับดูแลให้คินหลักประกันสัญญาตามที่กำหนด</p>	

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงสำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ

วัตถุประสงค์				
	<p>๓. งานด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๓.๑ การจัดเก็บรายได้ ไม่ทั่วถึง</p> <p>๓.๒ ลูกหนี้เงินกู้เศรษฐกิจ ชุมชนไม่ชำระเงินกู้ตามที่กำหนด</p>	<p>- การจัดเก็บรายได้ยังไม่ทั่วถึง</p> <p>- ลูกหนี้เศรษฐกิจชุมชน ไม่ยอมชำระเงินกู้คืน</p>	<p>- ติดต่อประสานงานกับสมาชิก อบต. กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ ที่วางไว้</p> <p>- ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</p> <p>- ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี ผ่านสื่อต่างๆ</p> <p>- รับชำระภาษีโดยช่องทางอื่นด้วย</p> <p>- ส่งหนังสือทวงผู้ค้างชำระภาษี</p> <p>- ทางฝ่ายกฎหมายได้ทำหนังสือ ทวงเป็นระยะ</p>	

ลายมือชื่อ

(นายอำมร เทพกำเนิด)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำภู

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑



