

กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>งานด้านการเงิน</b>            การรับและเบิกจ่ายเงิน  <b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b></p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน – จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณและนอก งบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิก จ่ายเงิน</p> <p>๓. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและรายงาน การเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยตรงมีไม่เพียงพอ และเอกสารประกอบ ฎีกาไม่ครบถ้วน เช่น มีการเร่งรัด เร่งรีบเบิก จ่ายเงินทำให้ไม่มีเวลาใน การตรวจสอบ</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน – การ เบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการ ตรวจสอบเงินของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔)</p>	<p>๑. สอบทานการ ปฏิบัติงานให้ เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือ สั่งการ และมติ ครม. และ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบการ รับและการนำ ฝากเงิน</p>	<p>๑. การจัดทำ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน</p> <p>๒. มีการเร่งรัด การเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ ครบถ้วน โดยไม่ ผ่านการ ตรวจสอบก่อน</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงาน ย่อยแต่ละกองได้ ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและ ผู้อำนวยการกองคลัง มี การสอบทานการ เบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕            นักวิชาการ เงินและ บัญชีชำนาญ การ , ผู้อำนวยการ กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบโดยตรง เป็นลายลักษณ์ อักษร มี ผู้อำนวยการกอง คลังเป็นผู้ติดตาม	๓. มีการ ตรวจสอบเอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการ เบิกจ่ายเงินในแต่ ละรายการ	๓. เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ โดยตรงมีไม่ เพียงพอ		

ลายมือชื่อ.....

(นางปทุมเกษร ปันเต)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔