

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑.การปฏิบัติงานในระบบ e-lass วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างมาตรฐานการทำงาน และสร้างระบบการบริหาร จัดการที่มีประสิทธิภาพให้กับ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - เพื่อนำข้อมูลในเชิงปริมาณ เชิงสถิติ ในด้านงบประมาณ การเงินการคลัง การบัญชีหรือ แม้แต่ข้อมูลในส่วนของบุคลากร ต่างๆ นำมาใช้ในเชิงการ วิเคราะห์ในการปฏิบัติงานเพื่อ เป็นไปตามนโยบายของรัฐบาล	๑. เจ้าหน้าที่ที่จัดทำ เอกสารในระบบ e- laas รายงานขอซื้อขอ จ้าง หน้าฎีกา ไม่ ละเอียตรอบรอบ ทำให้ มีการยกเลิกในระบบ มากเกินไป	๑. ทุกส่วนราชการที่ เป็นเจ้าของงบประมาณ ในการการวางเบิกต้อง ตรวจเอกสารในระบบ e-laas ให้ละเอียดรอบ รอบก่อนส่งให้กองคลัง เบิกจ่าย	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอแล้วและ ประสบความสำเร็จดี	-	-	กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ๒. งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายได้เฉลี่ย ครบทุกประเภทถูกต้อง เป็น ธรรมกับทุกฝ่ายและเกิด ประโยชน์สูงสุดเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการจัดเก็บ รายได้-เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ ถูกต้องครบถ้วนและเป็น ปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้ เสียภาษี และเป็นข้อมูล พื้นฐานในการจัดเก็บภาษี</p>	<p>๑. แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่ครบถ้วนปัจจุบันมีข้อมูลเฉพาะ พื้นที่ของ สปก. ที่มีเอกสารสิทธิ์ที่ ออกโดยหน่วยงาน สปก. ส่วนพื้นที่ที่ เหลือเป็นพื้นที่ครอบครองโดยไม่มี เอกสารสิทธิ์</p> <p>๒. มีลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง รายได้ใหม่เกิดขึ้นเป็นจำนวนมาก</p> <p>๓. งานจัดเก็บรายได้ไม่สามารถติดต่อ เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้มา ชำระภาษีได้</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานตาม ระเบียบของภาษีแต่ ละแบบด้วยความ รอบคอบและรัดกุม เพื่อป้องกันความ ผิดพลาด</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่ม ศักยภาพการเรียนรู้</p> <p>๓. การออกพื้นที่เพื่อ เป็นการให้บริการแก่ ประชาชนผู้เสียภาษี และเปิดโอกาสสร้าง ความเข้าใจอันดีกับ ประชาชนผู้เสียภาษี</p>	<p>การควบคุมภายในที่มี อยู่มีความเพียงพอ แต่ ต้องกำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานตามระเบียบ ของภาษีแต่ละแบบ ด้วยความรอบคอบ และรัดกุม เพื่อป้องกัน ความผิดพลาด และ คอยติดตามอย่าง สม่ำเสมอ</p>	<p>๑. มีลูกหนี้ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างราย ใหม่เกิดขึ้นเป็นจำนวน มาก</p> <p>๒. งานจัดเก็บรายได้ไม่ สามารถติดต่อเจ้าของ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ มาชำระภาษีได้</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานตามระเบียบของ ภาษีแต่ละแบบด้วยความ รอบคอบและรัดกุม เพื่อ ป้องกันความผิดพลาด</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่ม ศักยภาพการเรียนรู้</p> <p>๓. การออกพื้นที่เพื่อเป็นการ ให้บริการแก่ประชาชนผู้เสีย ภาษีและเปิดโอกาสสร้าง ความเข้าใจอันดีกับ ประชาชนผู้เสียภาษี</p>	<p>กองคลัง</p>

ชื่อผู้จัดทำ.....

(นางสาวเกษร แผ้วงาม)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔