

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> ๑. ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> - เอกสารประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินลงลายมือชื่อไม่ครบ และแนบเอกสารประกอบฎีกา การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญ	การจัดเตรียมเอกสาร ประกอบฎีกาการ เบิกจ่ายยังไม่ถูกต้อง ไม่ ครบถ้วนในสาระสำคัญ จึงทำให้เกิดความ ผิดพลาดและเกิดความ ลำช้าในการเบิกจ่ายเงิน	๑. ก่อนส่งฎีกาเจ้าของ งบ ปร ะ ม า ณ ต้ อ ง ตรวจสอบงบประมาณ คงเหลือให้เพียงพอ ๒. ตรวจสอบเอกสาร ป ะ ก อ บ ฎีกา ให้ ครบถ้วนตามระเบียบฯ ๓. จัดประชุมเพื่อซักซ้อม การจัดทำฎีกา และ เอกสารประกอบฎีกา เพื่อให้มีวิธีปฏิบัติที่เป็น ทิศทางเดียวกัน	การควบคุมภายในที่มีอยู่มี ความเพียงพอแล้ว	-	-	กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> ๒.การปฏิบัติงานในระบบ e-las <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อสร้างมาตรฐานการทำงาน และสร้างระบบการบริหาร จัดการที่มีประสิทธิภาพให้กับ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - เพื่อนำข้อมูลในเชิงปริมาณ เชิงสถิติ ในด้านงบประมาณ การเงินการคลัง การบัญชีหรือ แม้แต่ข้อมูลในส่วนของ บุคลากรต่างๆ นำมาใช้ในเชิง การวิเคราะห์ในการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นไปตามนโยบายของ รัฐบาล	มีข้อผิดพลาดในการลง ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์	๑.มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน ๒.มอบหมายให้กองคลัง เป็นผู้ให้คำแนะนำเมื่อ พบข้อผิดพลาดเพื่อจะได้ แก้ไขได้ทันเวลา ๓.ให้หัวหน้างานของแต่ละ ละกองเป็นผู้กำกับดูแล ให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรอบ ครอบมากขึ้น และให้ ติดตามระเบียบหนังสือ สั่งการให้เป็นปัจจุบัน	การควบคุมภายในที่มีอยู่มี ความเพียงพอแล้วและ ประสบความสำเร็จดี แต่ ยังพบความเสี่ยงใหม่ คือ เจ้าหน้าที่ที่จัดทำเอกสาร ในระบบ e-laas รายงาน ขอซื้อขอจ้าง หน้าฎีกา ไม่ละเอียดรอบรอบ ทำให้ มีการยกเลิกในระบบมาก เกินไป	เจ้าหน้าที่ที่จัดทำเอกสารใน ระบบ e-laas รายงานขอซื้อ ขอจ้าง หน้าฎีกา ไม่ ละเอียดรอบรอบ ทำให้มี การยกเลิกในระบบมาก เกินไป	ทุกส่วนราชการที่เป็นเจ้าของ งบประมาณในการการวางเบิก ต้องตรวจเอกสารในระบบ e-laas ให้ละเอียดรอบรอบก่อนส่งให้กอง คลังเบิกจ่าย	กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๔. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ ความสามารถใน การปฏิบัติงาน				กองคลัง

ชื่อผู้จัดทำ นางสาวเกษร แผ้วงาม  
(นางสาวเกษร แผ้วงาม)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๖ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓