

ชื่อหน่วยงาน ส่วนการคลังองค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๑ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๒

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กิจกรรม ๑. การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีความปลอดภัยต่อทรัพย์สินของทางราชการ ๒. เพื่อให้การจัดหาพัสดุเพียงพอต่อการใช้งานในทุกหน่วยงาน	ความเสี่ยง ทรัพย์สินอยู่ในภาวะเสี่ยงต่อการสูญหายหรือถูกขโมย ปัจจัยเสี่ยง ๑. พสดุที่จะจัดหาไม่มีที่เก็บรักษาที่เป็นระเบียบและปลอดภัย ๒. มีการจัดซื้อพัสดубางชนิดมากเกินไปจนความจำเป็นและบางชนิดน้อย	๑ ตุลาคม ๒๕๕๑	๑. จัดหาสถานที่เก็บพัสดุเพื่อเก็บรักษาชั่วคราว และจัดแยกประเภทของวัสดุให้เป็นระเบียบ ๒. การจัดหาพัสดุแต่ละชนิดต้องประสานงานกับแต่ละส่วนงานในการจัดหาพัสดุที่จะใช้ในส่วนงานหรือโครงการ และจะต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุด	๓๐ ธันวาคม ๒๕๕๑ นางสาวสิริยา วุฒิพรพงษ์ หัวหน้าส่วนการคลัง ส.อ. จตุพร เกียรติวนิชสกุล เจ้าหน้าที่พัสดุ	มีการควบคุมการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมด ที่มีใน อบต. เป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผล

ชื่อผู้รายงาน นางสาวสิริยา วุฒิพรพงษ์

ตำแหน่ง หัวหน้าส่วนการคลัง

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๒

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
กิจกรรม ๒. การบริหารการเงินการคลัง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบันทึกบัญชี การตรวจรับพัสดุ การเก็บเงิน การจ่ายเงิน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้การรับเงินการจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามระเบียบ	ความเสี่ยง ๑. มีการเปลี่ยนแปลงระบบบัญชีบ่อยครั้งทำให้เจ้าหน้าที่ขาดความเชี่ยวชาญ ๒. กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ อาจไม่สอดคล้องชัดเจน	๑ ตุลาคม ๒๕๕๑ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๑	๑. จัดให้มีการแสดงระบบบัญชีรายรับ รายจ่าย รายงานทางการเงินเป็นประจำ ๒. ปฏิบัติตามระเบียบการจ่ายเงิน การเบิกเงิน การเก็บรักษาเงิน	๓๐ ธันวาคม ๒๕๕๑ นางสาวสิริยา วุฒิพรพงษ์ หัวหน้าส่วนการคลัง นางอรุณี นาคพุด เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี นางสาวอรรณณ อากร ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี	อบต.มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีในอบต.

ตำแหน่ง หัวหน้าส่วนการคลัง

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๒

ชื่อหน่วยงาน ส่วนการคลังองค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๑ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๒

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
การบริหารการเงินการคลัง ๓. เพื่อให้การรับเงินรายได้ครบถ้วนตามเป้าหมายและนำเงินส่งธนาคารครบถ้วนตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน พ.ศ. ๒๕๔๓	ความเสี่ยง การจัดเก็บรายได้ยังไม่ครอบคลุมทำให้มีลูกหนี้ค้างชำระ สาเหตุ ๑. การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่แล้วเสร็จ ๒. ประชาชนบางรายไม่รู้ว่าตนจะต้องเสียภาษี ๓. ประชาชนบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษี	๑ ตุลาคม ๒๕๕๑	๑. วางแผนและควบคุมการจัดเก็บภาษีให้เป็นตามเป้าหมาย ๒. ออกสำรวจพื้นที่และประเมินภาษี ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รู้หน้าที่ของตนเองและเห็นความสำคัญของการชำระภาษีท้องถิ่น	๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๑ นางสาวสิริยา วุฒิพรพงษ์ หัวหน้าส่วนการคลัง นางสาวอุไรวรรณ สุขเดิม ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้	อบต.มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีใน อบต.

ชื่อผู้รายงาน นางสาวสิริยา วุฒิพรพงษ์

ตำแหน่ง หัวหน้าส่วนการคลัง

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๒