

องค์การบริหารส่วนตำบลโพสรวรค์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๓. ด้านการควบคุม ใบเสร็จรับเงิน เพื่อให้ปฏิบัติเป็นไปตาม หนังสือกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/๓๔๔ ลงวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓	การออกใบเสร็จรับเงินด้วย ระบบคอมพิวเตอร์ ใบเสร็จรับเงินมีการแก้ไข มีการยกเลิกใบเสร็จรับเงิน และการจัดทำทะเบียนคุม ใบเสร็จรับเงิน	- ใบเสร็จรับเงินที่ส่งจากโรงพิมพ์ มีการให้ลำดับเลขที่และเลขที่ เอกสารจากโรงพิมพ์ - กรณีที่มีการออกใบเสร็จรับเงิน ด้วยระบบคอมพิวเตอร์มีการ เรียงลำดับเลขที่เอกสารอัตโนมัติ การยกเลิกใบเสร็จรับเงินมีการให้ ผู้มีอำนาจอนุมัติเสมอ - ในกรณีที่ใบเสร็จรับเงินมี ต้นฉบับสำหรับผู้ชำระเงิน การ ยกเลิกมีการนำเอกสารต้นฉบับ แนบกับสำเนาและประทับตรา ยกเลิกใบเสร็จรับเงินทุกฉบับ	- การจัดทำทะเบียนคุม ใบเสร็จรับเงินที่ได้รับมาจากโรง พิมพ์ - ใบเสร็จรับเงินที่เบิกมาจาก คลังพัสดุแล้ว งานการจัดเก็บ รายได้ต้องทำหน้าที่ย ควบคุมดูแลการใช้ ใบเสร็จรับเงิน รวมถึงการเก็บ รักษาใบเสร็จรับเงิน มีผลต่อการควบคุมภายใน ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์	- ใบเสร็จรับเงินที่มีการ สูญหายระหว่างการใช้ งาน - การยกเลิกการใช้ ใบเสร็จรับเงินที่ส่งพิมพ์ จากโรงพิมพ์แล้วแต่ ไม่มีความประสงค์จะ นำมาใช้อีก - การจัดทำทะเบียนคุม ใบเสร็จรับเงินยังไม่ ครอบคลุมหรือผู้รับผิดชอบ ชัดเจน	- ใบเสร็จรับเงินที่ยังไม่ได้ใช้งานสูญ หายต้องมีการแจ้งความทันที และ ติดประกาศการยกเลิกการใช้ ใบเสร็จรับเงินเล่มที่สูญหาย - ใบเสร็จรับเงินที่พิมพ์จากโรงพิมพ์ แล้ว แต่ไม่มีความประสงค์ที่จะ นำมาใช้อีก มีการดำเนินการขอ อนุมัติเพื่อทำลายใบเสร็จรับเงิน - การจัดทำทะเบียนคุม ใบเสร็จรับเงินที่พิมพ์จากโรงพิมพ์ แล้ว ประกอบด้วย เล่มที่ เลขที่ ใบเสร็จรับเงินทั้งหมด	กองคลัง