

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสันป่าตอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
กิจกรรม ๑.การตรวจและอนุมัติฎีกา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินถูกต้อง ตามฎีกา ตามระเบียบฯ และ มีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินใน ภาพรวม เป็นไปตามเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย - เพื่อป้องกันมิให้เกิดข้อ บกพร่องจากการไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบฯ , กฎหมาย และหนังสือสั่งการ	๑. การเบิกจ่ายและ การจัดทำบัญชี เกิดข้อผิดพลาดเป็น บางครั้ง	๑. ชี้แจงให้คำแนะนำแก่จนท. ผู้จัดทำฎีกา แต่ละกอง/งาน ให้เพิ่มความรอบคอบ ตรวจ สอบจำนวนเงินตามเทศบัญญัติ และเอกสารประกอบการเบิก จ่ายให้ถูกต้องก่อนจัดส่งฎีกา เบิกจ่าย ๒. สุ่มตรวจฎีกาเบิกจ่ายของแต่ละ กอง/งาน เกี่ยวกับการเบิกจ่าย แต่ละประเภทตามงบประมาณ กับทะเบียนคุมงบประมาณราย จ่ายของงานการเงินและบัญชี	๑. ชี้แจงให้คำแนะนำแก่ จนท. ผู้จัดทำฎีกา แต่ละกอง/งาน ให้ เพิ่มความรอบคอบ ตรวจสอบ จำนวนเงินตามเทศบัญญัติและ เอกสารประกอบการเบิกจ่าย ให้ถูกต้องก่อนจัดส่งฎีกาเบิกจ่าย ๒. สุ่มตรวจฎีกาเบิกจ่ายของแต่ละ กอง/งาน เกี่ยวกับการเบิกจ่าย แต่ละประเภทตามงบประมาณกับ ทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่าย ของงานการเงินและบัญชี	๑. จนท.จัดทำฎีกาแต่ละ กอง/งาน บางครั้งมีความ สับสนเกี่ยวกับประเภท รายจ่ายตามงบประมาณ ทำให้จัดทำฎีกาผิดพลาด รายจ่าย ต้องตรวจฎีกา ที่ส่งเบิกให้ถูกต้องตรงกับ ทะเบียนคุมงบประมาณ ของงานการเงินอีกครั้ง ก่อนเบิกจ่าย	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ตรวจฎีกา ที่ หน่วยผู้เบิกส่งมาเบิกจ่ายให้เพิ่ม ความรอบคอบ ตรวจสอบ เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนและถูกต้อง ตาม ระเบียบฯ เพื่อเป็นการสอบทาน ความถูกต้องและยืนยันยอด งบประมาณคงเหลือ กับ งาน การเงินและบัญชี

หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานการเงิน และบัญชี