

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ ๑.๑. งานบันทึกข้อมูล แผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูล ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็น ปัจจุบัน ๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลในแผนที่ ภาษีสามารถอ้างอิงในการ ประเมินภาษีต่างๆ ได้อย่าง ถูกต้อง เพิ่มประสิทธิภาพและ ลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน จัดเก็บภาษีต่างๆ	๑. การบันทึกข้อมูลงาน แผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน ของกองคลังฯ ยังไม่มี การบันทึกข้อมูล ภาษี บางรายการให้ ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแล เห็นความสำคัญ ใน การบันทึกข้อมูลในระบบ แผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน ซึ่งเป็นนโยบาย ของทางรัฐบาล ให้มีการ จัดทำแผนที่ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สินให้เป็น ปัจจุบัน วางแนวทางให้ผู้ ปฏิบัติรายงานปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติ หน้าที่ เพื่อกำหนดแนว ทางแก้ไขปัญหาย่าง ถูกต้องเหมาะสม	มีการกำหนดแนวทาง การปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการ ในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มีผลดีต่อการควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. ข้อมูลในระบบแผนที่ภาษี ยัง ไม่เป็นปัจจุบัน <u>ผลกระทบ</u> ทำให้ไม่สามารถเรียกดูข้อมูล จากระบบได้ การจัดเก็บภาษี ประจำปี การติดตามทวงถาม การรายงานลูกหนี้ภาษี <u>สาเหตุ</u> เนื่องจาก เนื่องจาก พระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลใช้บังคับตั้งแต วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๒ จึงยกเลิกการจัดเก็บภาษี บำรุงท้องที่ และภาษี โรงเรือนและที่ดิน จึงต้อง ดำเนินการสำรวจข้อมูลใหม่	๑. กำหนดให้ผู้ปฏิบัติ หน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาขั้นตอน วิธีการใช้ งานโปรแกรมแผนที่ภาษี เพื่อให้เกิดความเข้าใจและ สามารถปฏิบัติงานได้ อย่างถูกต้องอย่างมี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล ๒. ดำเนินการจัดทำ โครงการจ้างเหมาสำรวจ ข้อมูลภาคสนามตาม พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งจะดำเนินการสำรวจ ให้แล้วเสร็จ และ ดำเนินการจัดเก็บภาษี ภายในกำหนดให้จนได้	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๖๓ ๑.ผช.จนท. จัดเก็บรายได้ ๒.นักวิชาการ จัดเก็บรายได้ ชำนาญการ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุพาพรรณ มีสุข)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๒