


ชื่อส่วนงานย่อย สถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรมอีสาน
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่.....30.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ...2559.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
1. เงินสดและเงินฝาก ธนาคาร 1.1 การรับเงิน - มีการแบ่งแยกหน้าที่ด้านการ รับเงินมิให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง มีหน้าที่รับผิดชอบมากกว่า หนึ่งลักษณะงาน	- หน่วยงานมีการแบ่งแยกหน้าที่ ได้แก่การอนุมัติการรับเงินสด การเก็บรักษาเงินสด ออกจากกัน	เพียงพอ	- การรับเงินของเจ้าหน้าที่ การเงินของหน่วยงานเป็น คนเดียวกัน จึงทำให้ใน บางครั้งอาจเกิดความล่าช้า และผิดพลาดได้	- ผู้บริหารแต่งตั้งให้ เจ้าหน้าที่การเงินของ หน่วยงานดำเนินการใน เรื่องการรับเงิน และ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ การเงินมีการตรวจสอบ ความถูกต้องในเรื่องของ การรับเงินทุกครั้ง	กำหนดเสร็จ 30 ก.ย. 59 ผู้รับผิดชอบ - นางกมลนันทน์ โชติอ่อน	
1.2 การเบิกจ่ายเงิน - มีการแบ่งแยกหน้าที่ด้านการ เบิกจ่ายเงินมิให้บุคคลใดบุคคล หนึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบ มากกว่าหนึ่งลักษณะงาน - ประสิทธิภาพของการ ดำเนินงานเรื่องเช็คที่ลงนาม แล้วให้มีการดำเนินงานที่	- หน่วยงานมีการแบ่งแยกหน้าที่ ด้านการเบิกจ่ายเงิน ออกจากกัน - มอบหมายให้เจ้าหน้าที่การเงิน ของหน่วยงานเป็นผู้รับผิดชอบ จัดเตรียมและผู้จ่ายเช็คให้กับ	เพียงพอ	- การเบิกจ่ายเงินของ เจ้าหน้าที่การเงินของ หน่วยงานเป็นคนเดียวกัน จึงทำให้ในบางครั้งการเบิก จ่ายเงินอาจเกิดความล่าช้า - บางครั้งการดำเนินงาน อาจเกิดความล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่การเงิน	- แต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่ การเงินดำเนินการในเรื่อง การเบิกจ่ายเงินและ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ การเงินดำเนินการในส่วน ที่สำคัญก่อน 1. หน่วยงานมอบหมาย ให้เจ้าหน้าที่การเงิน ดำเนินงานในเรื่องที่สำคัญ	กำหนดเสร็จ 30 ก.ย. 59 ผู้รับผิดชอบ - นางกมลนันทน์ โชติอ่อน กำหนดเสร็จ 30 ก.ย. 59 ผู้รับผิดชอบ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ถูกต้องเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	เจ้าหน้าที่		ดำเนินงานหลายอย่าง	ก่อนเพื่อให้ทันตาม ระยะเวลาที่กำหนด 2. ขออัตรากำลังจาก ส่วนกลางเพิ่มในการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน งบประมาณ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่การเงินมีเพียง 1 คน	- นางกมลนันทน์ โชติอ่อน	

ผู้รายงาน ...  ...
 (...รศ.ดร.ปฐม หงษ์สุวรรณ...)
 ตำแหน่ง ...ผู้อำนวยการฯ.....
 วันที่ ...30... เดือน ..กันยายน.. พ.ศ. ...2559...