

ชื่อส่วนงานย่อย สถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรมอีสาน  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ .....30..... เดือน...กันยายน..... พ.ศ. ...2560.....

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<b>กระบวนการ</b> 1. เงินสดและเงินฝาก ธนาคาร <b>วัตถุประสงค์</b> 1.1 การรับเงิน - มีการ แบ่งแยกหน้าที่ด้านการรับ เงินมิให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมี หน้าที่รับผิดชอบมากกว่า หนึ่งลักษณะงาน	- หน่วยงานมีการแบ่งแยก หน้าที่ ได้แก่การอนุมัติการรับ เงินสด การเก็บรักษาเงินสด ออกจากกัน	เพียงพอ	- การรับเงินของเจ้าหน้าที่ การเงินของหน่วยงานเป็น คนเดียวกัน จึงทำให้ใน บางครั้งอาจเกิดความ ล่าช้าและผิดพลาดได้	- ผู้บริหารแต่งตั้งให้ เจ้าหน้าที่การเงินของ หน่วยงานดำเนินการใน เรื่องการรับเงิน และ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ การเงินมีการตรวจสอบ ความถูกต้องในเรื่องของ การรับเงินทุกครั้ง	<b>กำหนดเสร็จ</b> 30 ก.ย. 60 <b>ผู้รับผิดชอบ</b> - นางนันทพัทธ์ เชิญกลาง	-
<b>กระบวนการ</b> 1.2 การเบิกจ่ายเงิน <b>วัตถุประสงค์</b> - มีการแบ่งแยกหน้าที่ด้าน การเบิกจ่ายเงินมิให้บุคคลใด บุคคลหนึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบ มากกว่าหนึ่งลักษณะงาน	- หน่วยงานมีการแบ่งแยก หน้าที่ด้านการเบิกจ่ายเงิน ออก จากกัน	เพียงพอ	- การเบิกจ่ายเงินของ เจ้าหน้าที่การเงินของ หน่วยงานเป็นคนเดียวกัน จึงทำให้ในบางครั้งการ เบิกจ่ายเงินอาจเกิดความ ล่าช้า	- แต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่ การเงินดำเนินการใน เรื่องการเบิกจ่ายเงิน และมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่การเงิน ดำเนินการในส่วนที่ สำคัญก่อน	<b>กำหนดเสร็จ</b> 30 ก.ย. 60 <b>ผู้รับผิดชอบ</b> - นางนันทพัทธ์ เชิญกลาง	-

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<b>กระบวนการ</b> 1.2 การเบิกจ่ายเงิน <b>วัตถุประสงค์</b> - ประสิทธิภาพของการ ดำเนินงานเรื่องเช็คที่ลงนาม แล้วให้มีการดำเนินงานที่ ถูกต้องเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ การเงินของหน่วยงานเป็น ผู้รับผิดชอบจัดเตรียมและผู้จ่าย เช็คให้กับเจ้าหน้าที่	เพียงพอ	- บางครั้งการดำเนินงาน อาจเกิดความล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ การเงินดำเนินงานหลาย อย่าง	- หน่วย งานมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่การเงิน ดำเนินงานในเรื่องที่ สำคัญก่อนเพื่อให้ทัน ตามระยะเวลาที่กำหนด	<u>กำหนดเสร็จ</u> 30 ก.ย. 60 <u>ผู้รับผิดชอบ</u> - นางนันทพัทธ์ เชิญกลาง	-

ผู้รายงาน .....นางนันทพัทธ์ เชิญกลาง.....

( ..นางนันทพัทธ์ เชิญกลาง... )

ตำแหน่ง ...นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการพิเศษ.....

วันที่ ...30.... เดือน ..กันยายน.. พ.ศ. ...2560...