



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลแม่จัน สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายปกครอง

ที่ ขร ๕๒๒๐๑/ ๑๗๑ วันที่ ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลแม่จัน ที่ ๓๘๕/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๒ และคำสั่งเทศบาลตำบลแม่จัน ที่ ๐๐๑/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๒ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในระดับองค์กร เทศบาลตำบลแม่จัน ได้แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในระดับองค์กรของเทศบาลตำบลแม่จัน เพื่อติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และ

ตามประกาศเทศบาลตำบลแม่จัน เรื่อง กำหนดแนวทางและแบบฟอร์มที่ใช้ในการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จันตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานเสนอต่อนายกเทศมนตรีตำบลแม่จันลงนามภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ เพื่อเสนอต่อนายอำเภอแม่จัน โดยถือปฏิบัติตามประกาศเทศบาลตำบลแม่จันที่อ้างถึง และให้ถือปฏิบัติตั้งแต่รอบการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นต้นไปนั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการฯ ได้ประเมินผลระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน ณ วันสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ แนบเรียนมาพร้อมนี้

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาลงนามเพื่อนำส่งนายอำเภอแม่จัน ในฐานะผู้กำกับดูแลตามลำดับต่อไป

(นายสงวน ตุ่นหนิว)
ปลัดเทศบาลตำบลแม่จัน
ประธานคณะกรรมการฯ

นางสาวปิยนุช ไชยกุล
นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน

สำนักงานคุณวุฒิ

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลแม่จัน อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป |
|---|--|
| <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมผู้บริหารให้ความสำคัญกับการซื่อสัตย์ มีศีลธรรม จรรยาบรรณ มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ จัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง มีการตรวจสอบและการกำกับดูแล การปฏิบัติงานด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ของแต่ละกิจกรรมอย่างชัดเจนที่จะทำให้กิจกรรมต่าง ๆ บรรลุวัตถุประสงค์ โดยมีผู้บริหารคอยติดตาม ประเมินผล และวิเคราะห์ความเสี่ยง บริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยการแบ่งงานกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานแต่ละงานอย่างชัดเจน และพัฒนาบุคลากรให้มีความกระตือรือร้น ใส่ใจในการทำงาน เพิ่มพูนความรู้ความสามารถในการทำงานโดยการศึกษาระเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง มีการปลูกจิตสำนึกบุคลากรในสังกัดให้มีศีลธรรม คุณธรรม จริยธรรม</p> | <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน โดยภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบมีความเหมาะสมทุกส่วนงานมีคำสั่งมอบหมายงาน มอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน แต่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานในบางตำแหน่งยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ซึ่งจะได้ส่งเสริมบุคลากรให้ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ต่อไป อย่างไรก็ตาม ส่วนงานย่อยบางส่วนยังขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง ทำให้การปฏิบัติงานที่รับผิดชอบ นอกจากงานในหน้าที่ของตนเองทำได้ไม่เต็มที่อันเนื่องมาจากข้อจำกัดทางด้านเวลาและความเร่งด่วนของงาน</p> <p>เทศบาลตำบลแม่จัน มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> |

๓. กิจกรรมการควบคุม.....เทศบาล
หัวหน้ากอง
หัวหน้างาน
พิมพ์/ทาน

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑) | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒) |
|--|--|
| <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและแนวทางการปฏิบัติที่รัดกุม และวิธีปฏิบัติอย่างระมัดระวังโดยถือปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ</p> <p>มีการติดตาม กำกับดูแล การทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชาจากผู้บังคับบัญชาในทุกระดับชั้น</p> <p>มีกิจกรรมการควบคุม และมีวิธีปฏิบัติที่เชื่อได้ว่าสามารถนำไปปฏิบัติแล้วเกิดผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในที่เทศบาลตำบลแม่จันกำหนดไว้</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานข้อมูล กิจกรรมโครงการ ความคืบหน้าของกิจกรรมโครงการต่าง ๆ โดยผ่านระบบข้อมูลสารสนเทศของเทศบาลตำบลแม่จันและสารสนเทศของหน่วยงานราชการอื่น ๆ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ www.Maechan.go.th ○ www.gprocurement.go.th ○ ระบบศูนย์ข้อมูลข่าวสารอิเล็กทรอนิกส์ของราชการเทศบาลตำบลแม่จัน <p>ที่ http://www.oic.go.th/infocenter๑๓/๑๓๒๔</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ ระบบวิทยุเสียงไร้สายเพื่อกระจายข่าวสารและข้อมูลต่าง ๆ ให้ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลแม่จันได้รับทราบ ○ วารสาร แผ่นพับ ○ หอกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน (ผ่านผู้ใหญ่บ้าน/ประธานคณะกรรมการชุมชน) ○ ตู้รับความคิดเห็น ○ ภายในองค์กรมีการติดตั้งระบบ LAN ให้ทุกส่วนงานสามารถดึงข้อมูล ระเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการบนระบบ Internet ไปใช้งานได้ทันที | <p>เทศบาลตำบลแม่จัน มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติราชการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสม มีระบบฐานข้อมูลขององค์กรและมีการติดตั้งระบบเครือข่ายภายในองค์กรสามารถดึงข้อมูล ขององค์กรไปใช้งานได้ทันที ประหยัดเวลา ในการติดต่อขอข้อมูลจากเจ้าของเรื่อง และการติดต่อภายนอกองค์กรมีระบบการติดต่อสื่อสารโดยใช้โทรศัพท์ โทรสาร วิทยุสื่อสาร และ Internet ถือได้ว่าเพียงพอและเหมาะสม</p> <p>ระบบสารสนเทศที่หน่วยงานต่าง ๆ จัดทำขึ้นเพื่อใช้บันทึกข้อมูลเพื่อการวางแผนและสารสนเทศเพื่อใช้ในการสื่อสาร ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) ระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลของอปท. ที่ http://e-plan.dla.go.th ๒) ระบบศูนย์บริการข้อมูลบุคลากรท้องถิ่นแห่งชาติ ที่ http://lhr.dla.go.th/hr/ ๓) ระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของอปท. ที่ http://welfare.dla.go.th/ ๔) ระบบศูนย์ข้อมูลเลือกตั้งผู้บริหาร สมาชิกสภาท้องถิ่นและทะเบียน ที่ http://ele.dla.go.th ๕) ระบบข้อมูลกลาง อปท. ใช้ในการบันทึกข้อมูลพื้นฐานของ อปท. ที่ http://www.info.dla.go.th ๖) ระบบสำนักงานอิเล็กทรอนิกส์ E-office เพื่อรับส่งหนังสือราชการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดเชียงราย ที่ http://local.chiangrai.net |

(๗) ระบบสารสนเทศ.....

.....

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑) | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒) |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> ○ มีการตั้งกลุ่มไลน์เพื่อแจ้งข่าวสารเกี่ยวกับสาธารณภัยต่าง ๆ ชื่อกลุ่ม “พิบัติภัยแม่จัน” ○ มีการแจ้งเตือนเหตุสาธารณภัยต่าง ๆ ผ่าน facebook ชื่อ “งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เทศบาลตำบลแม่จัน” ○ มีการรับแจ้งเรื่องราวร้องทุกข์ต่าง ๆ ผ่านเว็บไซต์ www.maechan.go.th ○ มีช่องทางการประชาสัมพันธ์งานของทุกสำนักกองผ่าน facebook ของแต่ละกอง ○ ช่องทางอื่น ๆ เช่น มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภาครัฐและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น <p>ซึ่งช่องทางการสื่อสารดังกล่าวถือว่าเพียงพอที่จะเผยแพร่ ข้อมูล ข่าวสาร กิจกรรมต่าง ๆ ของเทศบาลสู่สาธารณชนได้อย่างทั่วถึง</p> | <p>๗) ระบบสารสนเทศทางการศึกษาของโรงเรียน (ระบบ SIS) ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่จัดทำขึ้น สำหรับบันทึกจำนวนนักเรียนในโรงเรียนที่ตั้งอยู่ในเขตพื้นที่ อปท. แต่ละแห่ง เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการขอรับการสนับสนุน ค่าอาหารกลางวัน และค่าอาหารเสริม (นม) ที่ http://sis.dla.go.th/index.jsp</p> <p>๘) ระบบสารสนเทศทางการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (ระบบ-CCIS) ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่จัดทำขึ้น สำหรับบันทึกจำนวนนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ อปท. เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการขอรับการสนับสนุน ค่าอาหารกลางวัน ค่าอาหารเสริม (นม) ค่าจัดซื้อหนังสือเรียน ค่าอุปกรณ์การเรียน ค่าเครื่องแบบผู้เรียน และค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน ที่ http://ccis.dla.go.th/</p> <p>๙) ระบบบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ที่ http://www.laas.go.th/</p> <p>๑๐) ระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ http://www.gprocurement.go.th/new_index.html</p> <p>๑๑) ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน Ltaxm000.dla.go.th</p> |
| <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>เทศบาลตำบลแม่จัน ได้มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงานของบุคลากรในหน่วยงานเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> | <p>- ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม มีการรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี และรายงานผลการปฏิบัติราชการอื่น ๆ เช่น</p> <p>๑) ระบบรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตของ อปท. (e-PlanNACC) ที่ https://www.nacc.go.th/e_plannacc/login.php</p> <p>๒) ระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลของ อปท. ที่ http://e-plan.dla.go.th</p> <p>ในส่วนของงานวิเคราะห์นโยบายและแผนจะต้องบันทึกข้อมูลในแผนพัฒนา ๕ ปี ของเทศบาล กองช่างบันทึกของโครงการที่เกี่ยวกับที่ดินและสิ่งก่อสร้าง กองคลังบันทึกข้อมูลในส่วนของการเบิกจ่ายงบประมาณตามโครงการ</p> <p>๓) ระบบบันทึกข้อมูลโครงการลดการใช้พลังงานในภาครัฐ ที่ http://www.e-report.energy.go.th</p> <p>๔) ระบบรายงานผลการปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสารของราชการ ที่ http://www.oic.go.th</p> |

-๔-

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑) | ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒) |
|---------------------------------|--|
| ๕. การติดตามประเมินผล (ต่อ) | ๕) ระบบการประเมินผลการจัดบริการสาธารณะ ที่ http://๑๖๔.๑๑๕.๒๕.๑๗๙/ ๖) ระบบการจัดการขยะมูลฝอย ของ อปท. ที่ http://waste.dla.go.th/ |

ผลการประเมินโดยรวม :-



ผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ อยู่ในระดับที่ดีพอสมควร แต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่บ้าง ซึ่งเป็นข้อบกพร่องที่เล็กน้อยไม่ถึงขนาดสร้างความเสียหายให้แก่ราชการ แต่อย่างไร



(นางสาวปิยนุช ไชยกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน

วันที่ 26 พ.ย. 2562

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอแม่จัน

เทศบาลตำบลแม่จัน อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลแม่จันกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินการที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลแม่จัน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอแม่จัน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป
สรุปได้ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยจากเหตุอุทกภัย วาตภัย แผ่นดินไหว
- ๑.๒ การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ
- ๑.๓ การเบิกจ่ายเงิน
- ๑.๔ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๑.๕ การจัดเก็บรายได้
- ๑.๖ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๑.๗ การขออนุญาตก่อสร้างหรือดัดแปลงอาคารต่าง ๆ
- ๑.๘ การออกแบบและควบคุมอาคาร
- ๑.๙ การควบคุมโรคไข้เลือดออก
- ๑.๑๐ การปฏิบัติหน้าที่การจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดเทศบาล กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในภารกิจการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยจากเหตุอุทกภัย วาตภัย แผ่นดินไหว ดังนี้

๒.๑.๑ จัดให้มีการทบทวนการซ่อมแผน มาตรการและแนวทางการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยจัดทำโครงการฝึกซ้อมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๑.๒ จัดทำโครงการป้องกัน แก้ไขปัญหาอุทกภัย น้ำป่าไหลหลากและโคลนถล่ม

๒.๑.๓ จัดทำโครงการฝึกซ้อมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๑.๔ จัดทำโครงการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๑.๕ จัดทำโครงการพัฒนานวัตกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๑.๖ จัดทำโครงการสงเคราะห์ ผู้ประสบภัย

๒.๑.๗ ตั้งงบประมาณ.....

๒.๑.๗ ตั้งงบประมาณเพื่อ เป็นค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซมเพื่อบำรุงรักษาทรัพย์สินเพื่อให้สามารถ ใช้งานได้ตามปกติ

๒.๑.๘ จัดให้มีการทำบันทึกความร่วมมือ (MOU) ว่าด้วยการให้ความช่วยเหลือ การสนับสนุนบุคลากร เครื่องมือเครื่องใช้กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใกล้เคียงเมื่อเกิดสาธารณภัย

๒.๒ สำนักปลัดเทศบาล กำหนดการปรับปรุงภายในภารกิจการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ ดังนี้

๒.๒.๑ ทำบันทึกข้อความถึงนายทะเบียนท้องถิ่นเทศบาลตำบลแม่จัน ขอความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเสียชีวิตของผู้สูงอายุประจำเดือน ก่อนทำการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ

๒.๒.๒ ให้นักพัฒนาชุมชนตรวจสอบข้อมูลการมีชีวิตของผู้สูงอายุที่รับเบี้ยยังชีพผ่านระบบสารสนเทศการจจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ www.local.go.th เป็นประจำทุกไตรมาส

๒.๒.๓ จัดให้มีการรายงานตัวของผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุก่อนวันสิ้นปีงบประมาณปัจจุบัน เพื่อแสดงการมีชีวิตอยู่และการมีชื่ออยู่ในเขตเทศบาลตำบลแม่จัน เพื่อยืนยันการรับเบี้ยยังชีพในปีงบประมาณถัดไป

๒.๓ กองคลัง กำหนดการปรับปรุงภายในภารกิจการเบิกจ่ายเงิน ดังนี้

๒.๓.๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรอง ความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย

๒.๓.๒ เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

๒.๓.๒ จัดทำโครงการอบรมหลักเกณฑ์เพิ่มประสิทธิภาพวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชีตามระบบคอมพิวเตอร์

๒.๔ กองคลัง กำหนดการปรับปรุงภายในภารกิจการจัดซื้อจัดจ้าง ดังนี้

๒.๔.๑ ควรจัดเจ้าหน้าที่ดูแลเรื่อง e-GP โดยเฉพาะ และส่งเสริมให้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๒.๔.๒ ควรมีการจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ และกำหนดวิธีการปฏิบัติงานให้เป็นแนวทางเดียวกันทุกหน่วยงานโดยเน้นประเด็นที่เกิดปัญหาต่าง ๆ

๒.๔.๒ จัดทำโครงการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการพัสดุ

๒.๕ กองคลัง กำหนดการปรับปรุงภายในภารกิจการจัดเก็บรายได้ ดังนี้

๒.๕.๑ จัดทำโครงการประชาสัมพันธ์ภาษีท้องถิ่นและหน้าที่ในการเสียภาษีของประชาชนในเขตเทศบาลตำบลแม่จัน

๒.๖ กองคลัง กำหนดการปรับปรุงภายในภารกิจการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ดังนี้

๒.๖.๑ ส่งเสริมการประชาสัมพันธ์โดยการเพิ่มการประชาสัมพันธ์ในช่องทางอื่น ๆ

๒.๖.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานได้เข้ารับการอบรม

๒.๖.๓ จัดทำโครงการสำรวจข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๒.๗ กองช่าง.....

..... นายกเทศบาล
..... ปลัดเทศบาล
..... หัวหน้ากอง
..... หัวหน้างาน
..... พิมพ์/ทนาย

สำเนาฉบับ

แบบ ปค.๕

เทศบาลตำบลแม่จัน อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ |
|---|---|--|--|--|---|---|
| <p>๑.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>-การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยจากเหตุอุทกภัย วาตภัย แผ่นดินไหว</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๑) เพื่อให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว เป็นไปตามแนวทางการระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒) เพื่อให้มีระบบจัดการที่มีประสิทธิภาพ ก่อนเกิดเหตุ ขณะเกิดเหตุ และหลังเกิดเหตุ</p> <p>๓) เพื่อให้ประชาชนได้เตรียมความพร้อมรับมือกับเหตุการณ์ที่จะเกิดขึ้น</p> <p>๔) เพื่อให้ผู้ประสบภัยได้รับการช่วยเหลืออย่างทันทั่วถึงและทั่วถึง</p> | <p>ความเสี่ยงเป็นความเสี่ยงจากภายนอกที่เกิดจากสภาพที่ตั้งของเทศบาลตำบลแม่จันซึ่งอยู่ในบริเวณรอยเลื่อนแม่จันซึ่งอาจจะเกิดเหตุแผ่นดินไหวขึ้นมาได้ตลอดเวลาอีกทั้งมี ลำน้ำแม่จันไหลผ่านตลอดแนวเขตเทศบาลตำบลแม่จันแม้ว่าจะมีการก่อสร้างพนังกั้นน้ำที่มีระดับความสูง โดยเฉลี่ย ๓ เมตร ก็ยังคงมีความเสี่ยงที่จะเกิดเหตุอุทกภัยได้อีกทั้งภัยทางธรรมชาตินั้นไม่สามารถควบคุมได้</p> <p>ในระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ในเขตเทศบาลตำบลแม่จันประสบสาธารณภัยระดับที่มีนัยสำคัญ ดังนี้</p> | <p>๑) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่เวรประจำอาคารป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อรับแจ้งเหตุตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๒) มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการช่วยเหลือประชาชนของเทศบาลตำบลแม่จัน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐ ตามคำสั่งที่ ๑๔๐/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๗ พฤษภาคม ๒๕๖๒</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ถือว่ามีความเพียงพอและมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง</p> | <p>๑) เหตุอุทกภัย เป็นภัยธรรมชาติที่สามารถประเมินสถานการณ์ได้ว่าจะเกิดเมื่อใด เพราะมีเครือข่ายเฝ้าระวังแจ้งเตือนที่ต้นน้ำซึ่งทำงานร่วมกันคือ อบต.ป่าตึง แต่ในบางครั้งก็ไม่สามารถลดระดับความรุนแรงของอุทกภัยได้ (ลดระดับความสูงของน้ำท่วม) เนื่องจากเทศบาลตำบลแม่จันเป็นพื้นที่กลางน้ำ หากจะลดระดับความรุนแรงของอุทกภัยในพื้นที่ โดยการเร่งระบายน้ำในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลแม่จันอย่างรวดเร็ว โดยการ</p> | <p>๑) จัดให้มีการทบทวนการซ่อมแผน มาตรการ และแนวทางการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยจัดทำ “โครงการฝักซ่อมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”</p> <p>๒) จัดทำโครงการป้องกัน แก้ไขปัญหาอุทกภัย น้ำป่าไหลหลากและโคลนถล่มประจำปี</p> | <p>สำนักปลัดเทศบาล (ฝ่ายป้องกันและรักษาความสงบ)</p> |

(Handwritten signature and stamp)

/-เหตุวาตภัย.....

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ |
|---|--|---|--|--|----------------------|-----------------------------|
| | <p>- เหตุวาทภัย เมื่อวันที่ ๒๖ พฤษภาคม ๒๕๖๒ เวลาประมาณ ๐๒.๐๐- ๐๓.๓๐ นาฬิกา มีลมพายุพัดผ่านในเขตเทศบาลตำบลแม่จัน มีบ้านเรือนประชาชน หมู่ ๔ ประสบภัย ได้รับความเสียหาย จำนวน ๒ ราย ขอรับความช่วยเหลือทั้ง ๒ ราย รวมค่าเสียหาย จำนวน ๔๐๐.- บาท (สี่ร้อยบาทถ้วน)</p> <p>เทศบาลตำบลแม่จันจ่ายเงินช่วยเหลือ โดยเบิกจ่ายจากเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี ๒๕๖๒ แผนงานการรักษาความสงบ ภายใน หมวดรายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติ ราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่น ๆ โครงการสงเคราะห์ผู้ประสบภัย ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒</p> | <p>๓) มีคำสั่งการจัดตั้งศูนย์ เฉพาะกิจป้องกันและแก้ไข ปัญหาอุทกภัย น้ำป่าไหล หลาก และโคลนถล่ม ประจำปี ๒๕๖๒ ของ เทศบาลตำบลแม่จัน ตามคำสั่ง ที่ ๒๒๐/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๖๒</p> <p>๔) มีการจัดทำ “โครงการ ฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย” ให้กับ เจ้าหน้าที่งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย และ หน่วยกู้ชีพกู้ภัยในเขต เทศบาลตำบลแม่จัน ตลอดจนคณะครู นักเรียน บุคลากรทางการศึกษาใน สถานศึกษา โรงเรียนบ้าน แม่จัน(เชียงใหม่ประชานุ สาสน์), โรงเรียนศึกษา สงเคราะห์แม่จัน, ศพด.ทต. แม่จันและ กศน.ตำบลแม่จัน</p> | <p>เปิดประตูระบายน้ำทุกจุดซึ่ง จะทำให้ระดับในเขตเทศบาล ตำบลแม่จันลดลงอย่างรวดเร็ว แต่ก็ส่งผลกระทบต่อพื้นที่ ที่อยู่ปลายน้ำ เช่น เทศบาลตำบล สันทรายและเทศบาลตำบลจันจว้า เมื่อระดับน้ำไปถึงเร็วประชาชน ในพื้นที่ปลายน้ำจะเตรียมตัว เคลื่อนย้ายสิ่งของไม่ทัน ดังนั้น ทุกพื้นที่จึงร่วมกับแบ่งรับความ เสียหายไม่ให้เกิดหนักในพื้นที่ใด พื้นที่หนึ่งโดยตรง</p> <p>๒) เหตุวาทภัย เป็นภัยธรรมชาติที่สามารถ ทราบได้ล่วงหน้า ตามประกาศ แจ้งเตือนจาก กรมอุตุนิยมวิทยา แต่ไม่สามารถควบคุมระดับ ความรุนแรงได้</p> <p>๓) เหตุแผ่นดินไหว เป็นภัยทางธรรมชาติที่ไม่ สามารถคาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้น เมื่อใดและไม่สามารถลดระดับ ความรุนแรงได้</p> | <p>๓) จัดทำโครงการ ฝึกอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๔) จัดทำโครงการพัฒนา นวัตกรรมป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๕) จัดทำโครงการ สงเคราะห์ผู้ประสบภัย</p> <p>๖) ตั้งงบประมาณเพื่อ เป็นค่าบำรุงรักษาและ ซ่อมแซมเพื่อบำรุงรักษา ทรัพย์สินเพื่อให้สามารถ ใช้งานได้ตามปกติ</p> <p>๗) จัดให้มีการทำบันทึก ความร่วมมือ (MOU) ว่า ด้วยการให้ความช่วยเหลือ การสนับสนุนบุคลากร เครื่องมือเครื่องใช้ กับ อปท.ใกล้เคียงเมื่อเกิด สาธารณภัย</p> | | |

(Handwritten signatures and initials)

พิมพ์/ทาน

/-เขตลทกภัย.....

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ |
|---|--|---|----------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|
| | <p>-เหตุอุทกภัย เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๒ ในเขตอำเภอแม่จันประสบปัญหาภัยแล้ง ส่งผลให้พื้นดินแห้งแตก เมื่อฝนตกลงมาในช่วงฤดูฝนแม้จะมีปริมาณมาก แต่พื้นดินก็สามารถดูดซับน้ำไว้ได้ประกอบกับชาวบ้านก็มีความต้องการใช้น้ำเพื่อทำนาข้าว เมื่อน้ำป่าไหลหลากมาในพื้นที่ก็สามารถระบายน้ำได้อย่างรวดเร็ว จึงไม่เกิดปัญหาน้ำท่วมขังในพื้นที่แต่อย่างใด</p> <p>-ด้านอัคคีภัย ในระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ในเขตเทศบาลตำบลแม่จัน ไม่มีเหตุเข้าชั้นอัคคีภัย มีเพียงเหตุไฟไหม้เล็กน้อย เช่น วันที่ ๑๓ พฤษภาคม ๒๕๖๒ เกิดเหตุไฟไหม้สายไฟหน้าร้าน เลเฟอร์นิเจอร์ วันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๖๒ เกิดเหตุไฟไหม้หญ้าแห้งที่ว่าง บริเวณบ้านศาลา หมู่ ๘ แต่พื้นที่ติดกับเทศบาลตำบลแม่จัน คือ อบต.ป่าตึง และ อบต.แม่จัน มีเหตุไฟไหม้ป่าอุทยานบริเวณตอยจระเข้ ช่วงระหว่างวันที่ ๑๕-๑๖ เมษายน ๒๕๖๒</p> | <p>๕) มีการดำเนินการ “โครงการป้องกันแก้ไขปัญหาอุทกภัย น้ำป่าไหลหลากและโคลนถล่ม ประจำปี ๒๕๖๒”</p> <p>๖) มีการทำบันทึกข้อตกลง(MOU) ว่าด้วยความร่วมมือด้านการดำเนินโครงการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการบริการสาธารณะ “โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาอุทกภัยน้ำป่าไหลหลากและโคลนถล่ม” ระหว่าง พต.แม่จัน กับ อบต.แม่จัน และ อบต.ป่าตึง เพื่อบูรณาการด้านการส่งเสริมสนับสนุนการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและแก้ไขปัญหาน้ำป่าไหลหลากและโคลนถล่ม ตลอดจนสนับสนุนเครื่องมือเครื่องใช้ ตลอดจนกำลังเจ้าหน้าที่ในการให้ความช่วยเหลือขณะเกิดสาธารณภัย</p> <p>๗) มีการทำโครงการนวัตกรรม การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ คือ “ชุดปิดท่อระบายน้ำ”</p> | | | | |

.....ผู้ควบคุมภายใน
ผู้ควบคุมภายใน
ผู้ควบคุมภายใน
ผู้ควบคุมภายใน
ผู้ควบคุมภายใน

/ด้านอัคคีภัย.....

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุม ภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุม ภายใน | ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุม | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ |
|---|---|-----------------------------|------------------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| | <p>-ด้านแผ่นดินไหว</p> <p>ในส่วนของแผ่นดินไหวในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ไม่ได้เกิดแผ่นดินไหวบนรอยเลื่อนแม่จัน แต่รอยเลื่อนแม่จันเป็นรอยเลื่อนที่ยังคงมีพลังสามารถขยับตัวได้ทุกเมื่อเพียงแต่ไม่สามารถคาดการณ์ได้ว่าจะมีการขยับตัวเมื่อใดประกอบกับรอยเลื่อนใกล้เคียง เช่น กลุ่มรอยเลื่อนพะเยา บริเวณอำเภอแม่ลาว และอำเภอพาน อำเภอแม่สรวย ยังคงเกิดแผ่นดินไหวจนรู้สึกได้อย่างต่อเนื่องตลอดปี ตามรายงานการเกิดแผ่นดินไหวบริเวณประเทศไทยและพื้นที่ใกล้เคียงของสำนักเฝ้าระวังแผ่นดินไหว กรมอุตุนิยมวิทยา</p> <p>อย่างไรก็ตามงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เทศบาลตำบลแม่จันมีการเตรียมความพร้อมในการอพยพผู้ประสบภัย โดยจัด “โครงการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้กับเยาวชนและประชาชนในเขตเทศบาลตำบลแม่จัน” โดยดำเนินการฝึกอบรมให้ความรู้ตามโครงการให้กับเด็กนักเรียน ครู ของโรงเรียนศึกษาสงเคราะห์แม่จัน, โรงเรียนบ้านแม่จัน (เชียงใหม่ประสานุศาสน์) และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่จัน</p> | | | | | |

..... ปลัดเทศบาล
 นายกเทศบาล
 ผู้อำนวยการ
 หัวหน้างาน
 รับผิดชอบ/ทราบ

/๒.งานพัฒนาชุมชน.....

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุม | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|---|--|---|--|--|------------------------------------|
| <p>๓. งานการเงินและบัญชี</p> <p>-การเบิกจ่ายเงิน</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การตรวจฎีกามีความถูกต้อง ครบถ้วน ก่อนทำการเบิกจ่ายเงิน และการเก็บฎีกา หลังการเบิกจ่ายให้เรียบร้อย</p> <p>ปลอดภัย ง่ายในการตรวจสอบ</p> <p>๒. เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)</p> <p>๓. เพื่อให้สถานที่เก็บรักษาฎีกามีความปลอดภัยง่ายในการค้นหา</p> | <p>๑. การเบิกจ่ายเงินโดยเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. การเบิกจ่ายโดยเข้าใจกฎหมาย หรือระเบียบ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องคลาดเคลื่อน</p> <p>๓. หนังสือกระทรวงมหาดไทยที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๕๙๑๒ ลงวันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง การยกเลิกการจัดทำบัญชีด้วยมือขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> | <p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน - การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔)</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน e-LAAS</p> <p>๔. ขออนุมัติจัดสรรงบประมาณเพื่อจัดหาตู้เก็บเอกสารที่มั่นคงปลอดภัย</p> | <p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ถือว่ามีความเพียงพอละมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ซึ่ง</p> <p>๑. จากการควบคุมตามขั้นตอนของการตรวจสอบเอกสารหลักฐานการเบิกจ่าย ถึงแม้ว่าจะตรวจสอบให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายทุกครั้ง ยังพบข้อผิดพลาดอยู่บ้าง เนื่องจากระเบียบการเบิกจ่ายมีการปรับปรุงอัตราการเบิกจ่ายใหม่ๆ อยู่บ่อยครั้ง</p> <p>๒. การปรับปรุงระบบโปรแกรม e-LAAS อย่างต่อเนื่อง ทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเกิดความสับสนในการปฏิบัติงานในระบบ</p> | <p>๑. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงินเป็นงานที่ต้องปฏิบัติเป็นประจำ จึงทำให้ความเสี่ยงเกิดขึ้น</p> <p>๒. การเปลี่ยนแปลงของระเบียบและหนังสือสั่งการบ่อยครั้งทำให้เกิดความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการปฏิบัติงาน</p> | <p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> <p>๓. จัดทำโครงการอบรมหลักเกณฑ์เพิ่มประสิทธิภาพวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชีตามระบบคอมพิวเตอร์</p> | <p>กองคลัง (ฝ่ายบริหารงานคลัง)</p> |

.....ผู้อำนวยการ

.....จังหวัดนครราชสีมา

.....หัวหน้างาน

.....พิมพ์/ทาน

/๔.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ.....

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุม | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|---|---|---|--|---|---|--------------------------------------|
| <p>๕. งานจัดเก็บรายได้ -การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การบริการการจัดเก็บ ภาษีท้องถิ่นได้ตามเป้าหมาย ครบถ้วน ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บภาษีได้อย่างน่าเชื่อถือ</p> | <p>๑. ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี ๒. ประชาชนบางส่วนมา ชำระภาษีล่าช้าไม่ตรง ตามวันเวลาที่กำหนด</p> | <p>๑. จัดประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ ภาษีท้องถิ่นอย่างต่อเนื่อง ๒. ออกพื้นที่เพื่อบริการ ประชาชนผู้มาชำระภาษี ๓. มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม</p> | <p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ถือ ว่ามีความเพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง โย ๑. เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ ปฏิบัติตามจัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้อย่าง มี ประ ส ท ธิ ภ า พ ๒. มีการตรวจสอบการรับเงิน การนำส่งเงินและการนำฝาก เงินเป็นประจำ</p> | <p>พระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นการจัดเก็บ ภาษี เป็น ครั้ง แรก ซึ่งประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับภาษีท้องถิ่น</p> | <p>จัดทำโครงการ ประชาสัมพันธ์ภาษี ท้องถิ่นและหน้าที่ใน การเสียภาษีของ ประชาชนในเขต เทศบาลตำบลแม่จัน</p> | <p>กองคลัง (ฝ่ายพัฒนารายได้)</p> |

.....
.....
.....
.....
.....

/๑.งานแผนที่ภาษี.....

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุม | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>๖. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน -การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อให้มีแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินซึ่งเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในรับชำระภาษีของเทศบาลตำบลแม่จัน โดยมีเป้าหมายที่ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินภายในเขตเทศบาลที่เกี่ยวข้องกับภาษีที่จัดเก็บ และผู้มีกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินนั้น ๆ ที่มีหน้าที่ชำระภาษี</p> | <p>๑. การขอข้อมูลที่จำเป็นในการจัดทำจากหน่วยงานภายนอกเป็นไปได้ยาก ต้องรื้อเวลานานและค่าใช้จ่ายสูง</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้รับการอบรมยังไม่ครบทุกคน</p> <p>๓.ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการสำรวจแผนที่ภาษีฯ</p> | <p>๑. จัดประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการสำรวจแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการสำรวจและการจัดทำแผนที่ภาษี โดยเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการอบรมจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>๓.มอบหมายเจ้าหน้าที่ประสานงานการติดต่อขอข้อมูลจากหน่วยงานภายนอกโดยตรง</p> | <p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ถือว่ามีความเพียงพอและมีมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง แต่</p> <p>๑.การดำเนินการสำรวจแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ตาม ร่างพร.ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ยังไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่เท่าที่ควร</p> <p>๒. การประชาสัมพันธ์ยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย</p> | <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้รับการอบรมยังไม่ครบทุกคน</p> <p>๒.ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการสำรวจแผนที่ภาษีฯ</p> | <p>๑. ส่งเสริมการประชาสัมพันธ์โดยการเพิ่มการประชาสัมพันธ์ในช่องทางอื่น ๆ</p> <p>๒.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานได้เข้ารับการอบรม</p> <p>๓. จัดทำโครงการสำรวจข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> | <p>กองคลัง (ฝ่ายแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน)</p> |

..... ปลัดเทศบาล
 นายกเทศบาล
 หัวหน้ากอง
 หัวหน้างาน
 ทีมงาน

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุม | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|--|---|---|--|--|--|
| <p>(๗) งานวิศวกรรม -งานขออนุญาตก่อสร้างหรือ ดัดแปลงอาคารต่าง ๆ <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้ประชาชนที่มาติดต่อขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ประกาศกระทรวง ให้ใช้บังคับผังเมืองรวมชุมชนแม่จัน- สันทราย หรือกฎหมายอื่น ๆ ที่ เกี่ยวข้อง</p> | <p>๑. ประชาชนที่มาติดต่อขอ อนุญาตก่อสร้างหรือ ดัดแปลงอาคารไม่มีความรู้ ความเข้าใจพระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ ประกาศกระทรวงให้ใช้ บังคับผังเมืองรวมชุมชนแม่ จันสันทราย หรือกฎหมาย อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ประกาศกระทรวงให้ใช้ บังคับผังเมืองรวมชุมชน แม่จันสันทราย หรือ กฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดการสั่งปรับ การ ก่อสร้างอาคารและสั่งระงับ การก่อสร้างหรือสั่งรื้อถอน อาคารนั้นได้</p> | <p>๑. จะต้องดูแลควบคุมให้คำปรึกษา แก่ประชาชนที่มาติดต่อ ขออนุญาตก่อสร้างหรือดัดแปลง อาคารอย่างใกล้ชิด</p> <p>๒. จัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้อง กับการขออนุญาตก่อสร้าง หรือดัดแปลงอาคาร ให้ ประชาชน เข้าใจ กับ พระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร ประกาศกระทรวงให้ใช้บังคับ ผังเมืองรวมชุมชนแม่จัน-สันทราย หรือกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> | <p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ถือว่ามีความ เพียงพอและมีการ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง</p> | <p>๑. ประชาชนที่มาติดต่อ ขออนุญาตก่อสร้างหรือ ดัดแปลงอาคารไม่มีความรู้ ความเข้าใจพระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ประกาศกระทรวงให้ใช้ บังคับผังเมืองรวมชุมชน แม่จัน- สันทราย หรือ กฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ประกาศ กระทรวง ให้ใช้บังคับ ผังเมืองรวมชุมชน แม่จัน - สันทราย หรือกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดการสั่ง ปรับ การก่อสร้างอาคารและ สั่งระงับการก่อสร้างหรือสั่ง รื้อถอนอาคารนั้นได้</p> | <p>๑. จะต้องดูแลควบคุม ให้คำปรึกษาแก่ประชาชน ที่มาติดต่อ ขออนุญาต ก่อสร้างหรือดัดแปลงอาคาร อย่างใกล้ชิด</p> <p>๒. จัด ทำ เอกสาร ที่ เกี่ยวข้องกับการขอ อนุญาตก่อสร้างหรือ ดัดแปลงอาคาร ให้ ประชาชนเข้าใจกับ พระราชบัญญัติควบคุม อาคารและกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> | <p>กองช่าง (ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง)</p> |

..... ปลัดเทศบาล
..... ปลัดเทศบาล
..... หัวหน้ากอง
..... หัวหน้างาน
..... พิมพ์/ทาน

๗๒.เพื่อให้ประชาชน.....

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม ภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|---|-----------------------------|--------------------------------|---|--|--------------------------|
| <p>๒. เพื่อให้ประชาชนเข้าใจ และไม่เกิดปัญหา กับ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตาม พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒</p> <p>๓. เพื่อควบคุมการก่อสร้าง อาคารให้มีความมั่นคง แข็งแรง มีระบบความ ปลอดภัยสำหรับผู้ใช้อาคาร</p> | <p>๓. ทำให้เกิดปัญหา กับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ ประกาศกฎกระทรวงให้ ใช้บังคับผังเมืองรวมชุมชนแม่จัน- สันทราย หรือกฎหมาย อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. ผู้เขียนแบบและผู้ควบคุมงานของ ผู้ขออนุญาตไม่มีความรู้ทางด้านช่าง ที่เพียงพอ ทำให้เมื่อก่อสร้างอาคารแล้ว ไม่ถูกต้องตรงตามแบบแปลนที่ได้ยื่นขอ อนุญาตกับเทศบาลฯ</p> <p>๕. ผู้ขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลงอาคาร ไม่ค่อยให้ความสำคัญกับระบบสุขาภิบาล และระบบสาธารณูปโภคต่าง ๆ</p> <p>๖. ประชาชนบางรายก่อสร้างโดยไม่ได้ยื่น ขออนุญาตก่อสร้างกับเทศบาล</p> | | | <p>๓. ทำให้เกิดปัญหา กับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ ประกาศ กฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวม ชุมชนแม่จัน- สันทราย หรือกฎหมาย อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. ผู้เขียนแบบและผู้ควบคุมงานของ ผู้ขออนุญาตไม่มีความรู้ทางด้านช่าง ที่เพียงพอ ทำให้เมื่อก่อสร้างอาคาร แล้ว ไม่ถูกต้องตรงตามแบบแปลน ที่ได้ยื่นขออนุญาตกับเทศบาลฯ</p> <p>๕. ผู้ขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง อาคาร ไม่ค่อยให้ความสำคัญกับ ระบบสุขาภิบาล และระบบ สาธารณูปโภคต่าง ๆ</p> <p>๖. ประชาชนบางรายก่อสร้างโดย ไม่ได้ยื่นขออนุญาตก่อสร้างกับ เทศบาล</p> | <p>๓. ให้คำแนะนำรายละเอียด เกี่ยวกับแบบแปลน , แผนผังบริเวณ รายการ ประกอบแบบแปลน โดย แบบแปลน ที่ยื่นขอ อนุญาตต้องมีความมั่นคง แข็งแรงตลอดจนมีความ ปลอดภัยและระยะห่าง ระหว่างแนวเขตที่ดินกับ ตัวอาคารจะต้องถูกต้อง ตามผังบริเวณที่ได้ยื่นขอ อนุญาตไว้กับเทศบาล</p> | |



 หัวหน้ากอง
 สำนักงาน
 พิมพ์/ทาน

/(๘) งานวิศวกรรม.....

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุม | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|---|--|---|---|---|---|
| <p>๘. งานวิศวกรรม</p> <p>-การออกแบบและควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ได้ผลงานการก่อสร้างที่มี ความแข็งแรง ปลอดภัยและใช้ งบประมาณอย่างคุ้มค่า</p> | <p>๑. ผู้รับจ้างอาจจะใช้วัสดุ ก่อสร้างไม่ถูกต้องตามแบบ รูปรายการ หรือ ดำเนินการ ก่อสร้างผิดวิธีผิดขั้นตอน จะส่งผลให้งานก่อสร้างไม่ได้ มาตรฐาน</p> <p>๒. ผู้รับจ้างขาดจิตสำนึก รับผิดชอบต่อส่วนรวม ต้องการผลตอบแทนที่มากเกินไป</p> <p>๓. การควบคุมงานก่อสร้าง ของช่างผู้ควบคุมงานอาจไม่ ละเอียด รัดกุม</p> | <p>๑. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับกำกับ ดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ขอผู้ใต้บังคับบัญชาทุกขั้นตอน การปฏิบัติงานและกำชับให้ใช้ ความระมัดระวัง และเอาใจใส่ใน การควบคุมงานก่อสร้างให้ ละเอียดทุกขั้นตอน</p> <p>๒. กองช่างได้มีคำสั่งแต่งตั้ง นายช่างโยธาปฏิบัติหน้าที่ เป็น นายช่างเขตที่ ๑ และ ๒ เพื่อ ปฏิบัติหน้าที่ตามพระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ เพื่อให้การปฏิบัติงานดำเนินไป ด้วยความเรียบร้อย รวดเร็ว มี ประสิทธิภาพและตอบสนองความ ต้องการของประชาชน</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ ถือว่ามีความเพียงพอ และมีการปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่อง</p> | <p>๑. ผู้รับจ้างอาจจะใช้ วัสดุก่อสร้าง ไม่ถูกต้อง ตามแบบรูปรายการ หรือ ดำเนินการก่อสร้าง ผิดวิธีผิดขั้นตอน จะส่งผลให้งานก่อสร้าง ไม่ได้มาตรฐาน</p> <p>๒. ผู้รับจ้างขาดจิตสำนึก รับผิดชอบต่อส่วนรวม ต้องการผลตอบแทนที่มาก เกินไป</p> <p>๓. การควบคุมงาน ก่อสร้างของช่างผู้ ควบคุมงานอาจ ไม่ละเอียดรัดกุม</p> | <p>๑. กำชับและทำ ความเข้าใจกับผู้ รับจ้างให้ปฏิบัติ ไปในแนวทาง เดียวกัน เพื่อให้ การดำเนินการ ควบคุมงานเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. ย้ำเตือนให้ผู้รับ จ้างมีจิตสำนึก รับผิดชอบต่อ สังคมอย่าง เคร่งครัด</p> | <p>กองช่าง (ฝ่ายแบบและก่อสร้าง)</p> |

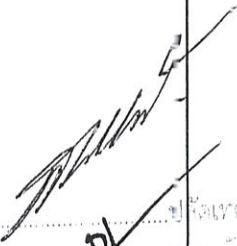
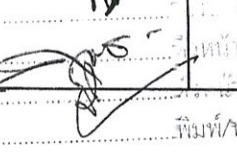
..... ได้เทศบาล
.....

.....

.....

.....

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุม ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|------------|--|---|--|---|----------------------------------|
| | | <p>๖.ดำเนินการพ่นหมอกควันเคมีทำลาย ยุงตัวแก่และแจกสารเคมีฆ่าลูกน้ำ ดำเนินการสำรวจ และประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนช่วยกันทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๗. ในกรณีที่พบผู้ป่วยจะต้อง ดำเนินการควบคุมโรคไข้เลือดออกครั้ง แรกภายใน ๒๔ ชั่วโมง ครั้งที่ ๒ ห่าง จากครั้งแรก ๓ วัน ครั้งที่ ๓ ห่างจาก ครั้งแรก ๗ วัน และเฝ้าระวังการเกิด โรคซ้ำ</p> <p>กรณีเกิดโรคซ้ำ ดำเนินการพ่น หมอกควัน ในวันที่ ๐,๑,๗ หลังจากที่ได้รับแจ้งการเกิดโรคซ้ำ และ ดำเนินการพ่นเพื่อควบคุมโรคอาหิตย ละ ๑ครั้ง จำนวน ๔ อาหิตยทุกครั้งที่มี การพ่นหมอกควันจะต้องมีการกำจัด ลูกน้ำยุงลาย</p> | <p>การประเมินผล การควบคุม ภายใน</p> | <p>๔. ผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ส่วนใหญ่มารเข้าบ้านอยู่ หรือเข้ามาทำงานในเขต พื้นที่ มีการเดิน ทางเข้า - ออก นอก พื้นที่อยู่เป็นประจำ</p> <p>๕. ผู้ป่วยที่ไปรับการ รักษาในโรงพยาบาล เอกชน หรือนอกพื้นที่ จะเกิดปัญหาในการ รายงานโรคซ้ำ</p> | <p>- โทรศัพท์หมายเลข ๐๕๓-๗๗๑๓๗๐ ต่อ ๑๑๔ - โทรสารหมายเลข ๐๕๓-๗๗๒๕๖๕ ๓.ขอความร่วมมือ อสม. เฝ้าระวังการ เกิดโรค</p> <p>๔.ดำเนินการพ่นหมอกควันเคมีทำลายยุง ตัวแก่และแจกสารเคมีฆ่าลูกน้ำดำเนินการ สำรวจ และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ช่วยกันทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ยุงลาย</p> <p>๕.ในกรณีที่พบผู้ป่วยจะต้อง ดำเนินการ ควบคุมโรคไข้เลือดออกครั้งแรกภายใน ๒๔ ชั่วโมง ครั้งที่ ๒ ห่างจากครั้งแรก ๓ วัน ครั้งที่ ๓ ห่างจากครั้งแรก ๗ วัน และ เฝ้าระวังการเกิดโรคซ้ำ</p> <p>กรณีเกิดโรคซ้ำ ดำเนินการพ่นหมอก ควัน ในวันที่ ๐,๑,๗ หลังจากที่ได้รับแจ้ง การเกิดโรคซ้ำ และดำเนินการพ่นเพื่อ ควบคุมโรคอาหิตยละ ๑ครั้ง จำนวน ๔ อาหิตยทุกครั้งที่มีการพ่นหมอกควัน จะต้องมีการกำจัดลูกน้ำ</p> | <p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> |

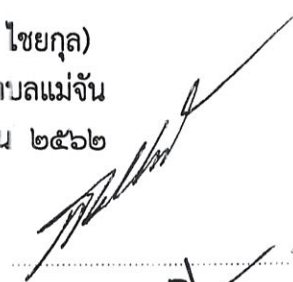


 ๖.

/๖.ทำบันทึกคร่าวเรือน.....

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุม ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------|---|--------------------------|
| | | | | | ๓. กรณีผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งไม่เข้าใจ ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างให้สอบถาม ผู้บังคับบัญชาและประธานเจ้าหน้าที่ กองคลังของเทศบาลตำบลแม่จัน ในเรื่องที่ตนเองไม่เข้าใจ เช่น ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างและ วิธีการ ลงระบบ e-GP. เป็นต้น | |



(นางสาวปิยนุช ไชยกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน
วันที่ ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๒



..... ปลัดเทศบาล
.....
.....
..... หัวหน้างาน
..... พิมพ์/ทาน