

ชื่อส่วนงานย่อย ส่วนสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ - ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาที่กำหนด - ให้บุคคลอื่นมารับเงินเบี้ยยังชีพแทนโดยไม่ได้มีการมอบอำนาจ	ผลการประเมิน ส่วนสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน คือ ๑) งานสังคมสงเคราะห์ ๒) งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน ๓) งานพัฒนาเด็กและเยาวชน ๔) งานส่งเสริมการเกษตร ๕) งานธุรการ -จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ จำนวน ๑ กิจกรรม ดังนี้ ๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์
๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๒.๑.๑ ยังมีผู้สูงอายุ ผู้พิการ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวัน เวลาที่กำหนดในแต่ละเดือน ๒.๑.๒ เมื่อมีผู้เสียชีวิตในพื้นที่บางรายไม่มาแจ้งให้ทาง อบต.ทราบโดยทันที ๒.๑.๓ กรณีที่บุคคลอื่นมารับเงินแทนจะต้องมีหนังสือมอบอำนาจมายื่นกับเจ้าหน้าที่ทุกครั้ง และกำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบแต่ละหมู่บ้าน	การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน เนื่องจากมีหนังสือถึง ส.อบต. หรือผู้นำชุมชนอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๓.๑.๑ ทำหนังสือขอความร่วมมือให้ผู้นำประชาสัมพันธ์เสียงตามสายการจ่ายเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่องจนถึงวันจ่ายเบี้ยยังชีพ อย่างน้อยก่อนวันจ่ายเงิน ๓ วัน	กิจกรรมควบคุม กิจกรรมการควบคุมของส่วนสวัสดิการสังคม มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้าส่วน เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป

ชื่อส่วนงานย่อย ส่วนสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบ internet มาช่วยในการปฏิบัติงานราชการ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง มีการติดตั้งระบบ internet มาใช้ในการปฏิบัติงาน ทำให้สามารถตรวจเช็คตรวจสอบข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้รวดเร็วและทันเหตุการณ์ ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก ๑. การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมืองมีการแต่งตั้งคณะทำงานในการดำเนินการตามโครงการต่างๆ ๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น เทศบาล องค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนตำบลใกล้เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด และหน่วยงานราชต่างๆ ๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้สำหรับการติดต่อประสานงาน ทำให้การติดต่องานราชการเป็นไปอย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์	สารสนเทศและการสื่อสาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของส่วนสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่น การใช้ระบบอินเตอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๕. การติดตามประเมินผล ปรับปรุงการใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทางโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปยังสำนักงานท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราบอย่างต่อเนื่อง	การติดตามประเมินผล ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

สรุปผลการประเมิน

ส่วนสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อน ที่ต้องปรับปรุงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ดังนี้ คือ

๑. กิจกรรมการการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งมีกิจกรรมควบคุมดังนี้

- ทำหนังสือขอความร่วมมือให้ผู้นำประชาสัมพันธ์เสียงตามสายการจ่ายเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่องจนถึง วันจ่ายเบี้ยยังชีพ อย่างน้อยก่อนวันจ่ายเงิน ๓ วัน

ชื่อผู้รายงาน

(นางสาวธรรญา ธรโรจนอุดม)

เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผนรักษาราชการ

หัวหน้าส่วนสวัสดิการสังคม

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘