**แบบ ปค.๔**

**กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลพะงาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน/ข้อสรุป** |
| **๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม** **งานสวัสดิการสังคม กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ จำนวนผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ มีจำนวนมาก ผู้มีสิทธิได้รับบางรายไม่อยู่ในพื้นที่ การจ่ายเงินจึงไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จได้ภายใน 1 วัน **๒. การประเมินความเสี่ยง** **งานสวัสดิการสังคม กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ จำนวนผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ มีจำนวนมาก ผู้มีสิทธิได้รับบางรายไม่อยู่ในพื้นที่ การจ่ายเงินจึงไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จได้ภายใน ๑ วัน**๓. กิจกรรมการควบคุม** **งานสวัสดิการสังคม กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ**กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้๑. จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์การออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพนอกสถานที่ล่วงหน้าทุกครั้ง กรณีผู้มีสิทธิรับเงินไม่สามารถมารับเงินได้ด้วยตนเอง ให้จัดทำหนังสือมอบอำนาจให้ผู้อื่นรับเงินแทน ๒. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันหรือลดข้อผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้น**๔. สารสนเทศและการสื่อสาร** - มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี และแนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ - จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง - มีการใช้ระบบอินเตอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติงาน และติดตามข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา - จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ - จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วน เพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม | **ผลการประเมิน** กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๓ งาน คือ ๑.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒.งานสังคมสงเคราะห์ ๓.งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ **งานสวัสดิการสังคม กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ** การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยจัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์การออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพนอกสถานที่ล่วงหน้าทุกครั้ง กรณีผู้มีสิทธิรับเงินไม่สามารถมารับเงินได้ด้วยตนเอง ให้จัดทำหนังสือมอบอำนาจให้ผู้อื่นรับเงินแทน แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถดำเนินการจ่ายเงินให้แก่ผู้มีสิทธิได้ครบทุกคนภายในระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพบางรายไม่อยู่ในพื้นที่ ซึ่งอาจทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพบางรายที่เสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนาระหว่างปี ไม่ได้แจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบลทราบ ซึ่งอาจเกิดการจ่ายซ้ำซ้อนได้ แต่ยังคงมีจุดอ่อนคือเป็น จำนวนผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น ผู้มีสิทธิได้รับบางรายไม่อยู่ในพื้นที่ การจ่ายเงินจึงไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จได้ภายใน ๑ วัน |

**- ๒ -**

**แบบ ปค.๔ (ต่อ)(((((ต่อ) (ต่อ)**

**กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลพะงาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป** |
| **๕. การติดตามประเมินผล** มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบทาน เพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป |  |

**ผลการประเมินโดยรวม**

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลพะงาด มีความเสี่ยงจำนวน ๑ กิจกรรม คือ

 **งานสวัสดิการสังคม กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ** ยังคงมีจุดอ่อน คือ จำนวนผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น ผู้มีสิทธิได้รับบางรายไม่อยู่ในพื้นที่ การจ่ายเงินจึงไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จได้ภายใน 1 วัน

ซึ่ง กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลพะงาด จะนำความเสี่ยงไปจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ต่อไป

 (นางสาววนัชพร ซุยเพ็ง)

 ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

 วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.256๒