



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง โทร. ๐-๔๔๑๘-๖๐๗๙

ที่ บร ๗๔๘๐๖/ วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

อ้างถึง หนังสือบันทึกข้อความสำนักปลัด ที่ บร ๗๔๘๐๑/ ลงวันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖

พร้อมนี้กองสวัสดิการและสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง ขอส่งแบบรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๓) ระดับส่วนงานย่อย ได้แก่แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๕) เพื่อที่จะได้รวบรวมให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลควบคุมภายในพิจารณา ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลทราบ เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายสาริต ศรีโพนทอง)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นางสาวทัศนีย์ พรหมวิจิตร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นางสมปอง กุอาจัติน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ข้อพิจารณาของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายไสว ชาติศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

| องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑) | ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒) |
|--|--|
| <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมที่มีผลกระทบต่อกิจกรรมด้านการสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ผู้พิการผู้ยากไร้ ผู้ด้อยโอกาสและกลุ่มอาชีพ</p> <p>๑.๑ ผู้สูงอายุไม่ขึ้นทะเบียน ผู้พิการเสียชีวิต ย้ายที่อยู่ บัตรผู้พิการหมดอายุไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ ทำให้เกิดปัญหา การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ขาดความต่อเนื่อง</p> <p>๑.๒ ผู้นำชุมชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ ของระบบราชการ หรือต้องทำตามระเบียบ เช่นการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการที่เปลี่ยนแปลงตามนโยบายของรัฐบาล ต้องปฏิบัติตามระเบียบเท่านั้น</p> <p>๑.๓ ระเบียบในการจัดงานต่าง ๆ หรือจัดกิจกรรมอื่นไม่ชัดเจน ทำให้การปฏิบัติงานเกิดปัญหา เมื่อมีการดำเนินการจัดกิจกรรมดังกล่าว ทำให้เสี่ยงต่อการถูกเรียกเงินคืนจากหน่วยงานอื่นที่มีอำนาจตรวจสอบ เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เป็นต้น</p> <p>๑.๔ งานเศรษฐกิจชุมชน กลุ่มอาชีพมีความเข้มแข็งความร่วมมือความร่วมใจไม่เหมือนกัน ทำให้การดำเนินการทางกลุ่มอาชีพบางกลุ่ม ไม่ได้ส่งเงินคืนให้แก่ทางองค์การบริหารส่วนตำบล เพราะผิดสัญญาประการหนึ่งคือ อาชีพที่ต้องรอธรรมชาติที่มีผลต่อการประกอบอาชีพของเกษตรกร</p> <p>๑.๕ ข้อจำกัดเรื่องงบประมาณช่วยเหลือประชาชนที่ประสบปัญหา</p> | <p>ผลการประเมิน/สรุป</p> <p>๑. กิจกรรมด้านเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ พบว่ายังมีความบกพร่องที่ต้องควบคุมให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการ</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมกลุ่มอาชีพ ต้องมีการควบคุมต่อไปเนื่องจากอาชีพหลักของกลุ่มเกษตรกรคือผลผลิตทางการเกษตร ที่หวังพึ่งธรรมชาติที่ไม่มีความแน่นอน ทำให้ขาดเงินทุนหมุนเวียนและสั่งใช้เงินยืม</p> <p>๓. การจัดกิจกรรมต่าง ๆ ต้องมีการควบคุม เพราะกฎระเบียบไม่ชัดเจนทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๔. ต้องศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันนำมาปฏิบัติงานโดยเฉพาะข้อมูลด้านกฎหมาย ระเบียบ คำสั่งต่างๆ</p> <p>๕. งบประมาณช่วยเหลือผู้ยากไร้ผู้ด้อยโอกาสมีจำกัด หรือต้องพึ่งหน่วยงานอื่นทำให้ ผู้ยากไร้ผู้ด้อยโอกาส ไม่ได้รับการช่วยเหลือทันเหตุการณ์</p> |

ชื่อหน่วยงานกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑) | ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒) |
|---|-------------------------------|
| <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ยากไร้ ผู้ด้อยโอกาส</p> <p> ๒.๑.๑ ประเมินผลจากการขึ้นทะเบียน</p> <p> ๒.๑.๒ ประเมินจากประสิทธิภาพในการตรวจสอบข้อมูลทันต่อเวลา เหตุการณ์และสถานการณ์เช่นการตาย ย้ายที่อยู่ เป็นต้น</p> <p> ๒.๑.๓ ประเมินจากประชาชนผู้รับบริการที่มาติดต่องานด้านต่างๆ</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมอาชีพคือ</p> <p> ตรวจสอบการชำระหนี้ของกลุ่มตรงตามเวลาหรือผิดสัญญา</p> <p>๒.๓ ด้านการจัดกิจกรรมต่าง ๆ คือ</p> <p> ๒.๓.๑ ลดข้อทักท้วงจาก สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินผู้ตรวจสอบบัญชีจากจังหวัด</p> <p>๒.๔ จัดตั้งงบประมาณ/ตรวจสอบงบประมาณ</p> <p>๒.๕ ผู้ด้อยโอกาส ผู้ยากไร้ได้รับการช่วยเหลือ</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ด้านการสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ผู้พิการผู้ยากไร้ ผู้ด้อยโอกาส</p> <p> ๓.๑.๑ ตั้งงบประมาณ</p> <p> ๓.๑.๒ ประชาสัมพันธ์และสร้างความเข้าใจให้ผู้นำชุมชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการเข้าใจในระเบียบข้อกฎหมาย</p> <p> ๓.๑.๓ การปฏิบัติงานต้องศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการ ที่เป็นปัจจุบัน มีคำสั่งมอบหมายงานชัดเจน</p> | |

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

| องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑) | ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒) |
|---|-------------------------------|
| <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานภายนอกองค์กร อื่น ๆ เช่น ประสานงานกับผู้นำชุมชน .พมจ. . กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น และองค์กรอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพสูงสุดและถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล การรายงานต่าง ๆ ที่ดำเนินงานแล้วและมี ข้อบกพร่องที่ต้องแก้ไขซึ่งเป็นเครื่องมือในการติดตาม และประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง</p> | |

ผลการประเมินโดยรวม

กิจกรรมด้านเบี้ยผู้สูงอายุผู้สูงอายุ เบี้ยผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ต้องดำเนินการตามระเบียบหรือหนังสือสั่งการ เนื่องจาก
 เป็นการดำเนินการตามนโยบายของรัฐบาล ที่บริหารประเทศในยุคนั้น

กิจกรรมในการจัดงานระเบียบมีข้อจำกัดทำให้การดำเนินงาน ขาดความต่อเนื่องผู้ปฏิบัติการต้องหาข้อสรุปเพื่อการ
 ดำเนินการให้เสร็จสิ้น ต้องดำเนินการด้วยความรัดกุมต่อไป

กิจกรรมงานด้านส่งเสริมอาชีพ ต้องดำเนินการด้วยความละเอียดอ่อน รอบคอบ รัดกุม ภายใต้ข้อกฎหมายที่กำหนด
 และสอดคล้องกับบริบทของท้องถิ่นและกลุ่มอาชีพ

กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ยากไร้ ผู้ด้อยโอกาส ต้องปฏิบัติตามระเบียบและอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล
 และข้อจำกัดเรื่องงบประมาณ

(ลงชื่อ



(นายสำริด ศรีไพหนอง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๖

กองสวัสดิการสังคม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มี อยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|---|---|--|---|--|---|--------------------------|
| ๑. ภารกิจกรมด้าน การสงเคราะห์ ผู้สูงอายุ, ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการด้าน การสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ผู้ พิการ ผู้ป่วยเอดส์ บรรลุ วัตถุประสงค์ | การรับรู้ข้อมูลของ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ อยู่ ในในสังคมข่าวสารที่ ต้องกลั่นกรอง เช่น สังคมข่าวลือ | มีคำสั่งมอบหมายงาน ภายในกองสวัสดิการ สังคม ให้แต่ละบุคคล รับผิดชอบไว้อย่าง ชัดเจน | ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและ การประชาสัมพันธ์ | สถานะผู้สูงอายุ ผู้ พิการที่เพิ่มขึ้นและ การรับรู้ข้อมูล ข่าวสารของ ผู้รับบริการ | การนำข้อมูลที่เป็น ปัจจุบันมาดำเนินการ ภายใต้อำนาจหน้าที่ อปท. | กองสวัสดิการสังคม |
| ๒. ภารกิจกรมด้าน การส่งเสริม อาชีพ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การรวมกลุ่มอาชีพเกิด ในชุมชน เงินหมุนเวียนเกิด การพัฒนาอาชีพในชุมชนมี ความสัมพัทธ์อันดีในชุมชน | กลุ่มอาชีพต้อง เข้มแข็งจึงสามารถ ทำให้เกิดเงินทุน หมุนเวียนได้และ ปัญหาภัยธรรมชาติ | การติดตามการชำระ เงินโดยทำเป็นหนังสือ โดยเฉพาะกลุ่มอาชีพที่ ผิดนัดชำระเงินในแต่ ละงวดตามสัญญาที่ ระบุไว้ในสัญญากู้เงิน ตามโครงการเศรษฐกิจ ชุมชน | การตรวจสอบข้อมูลการ ขออภัย การส่งใช้การ ติดตามกลุ่มเป็นระยะเพื่อ เป็นข้อมูลในการนำมา ปฏิบัติต่อไป | ความตรงต่อเวลาของ การส่งใช้เงินยืม | การตรวจสอบข้อมูล ของกลุ่มอาชีพ | กองสวัสดิการสังคม |

กองสวัสดิการสังคม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มี อยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|---|---|--|--|---|--------------------------|
| ๓. กิจกรรมด้านการทำงาน โครงการตาม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการด้าน การดำเนินงานเกิดความ โปร่งใสและบรรลุ วัตถุประสงค์ | ระเบียบข้อกฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน | มีคำสั่งมอบหมายงาน ภายในกองสวัสดิการ สังคม ให้แต่ละบุคคล รับผิดชอบไว้อย่าง ชัดเจน | ข้อมูลของระเบียบ หนังสือ สั่งการ งานที่ดำเนินการ ตามโครงการ หรือที่ได้รับ มอบหมาย | การวินิจฉัยข้อความ ของระเบียบ และ หนังสือสั่งการ | การนำข้อมูลที่เป็น ปัจจุบันมาดำเนินการ ภายใต้อำนาจหน้าที่ | กองสวัสดิการสังคม |
| ๔. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ ยากไร้ผู้ด้อยโอกาส วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการพัฒนาคุณภาพ ชีวิตความเป็นอยู่ให้ดีขึ้น | ระเบียบข้อกฎหมาย ที่ไม่ชัดเจนและ งบประมาณ | มีคำสั่งมอบหมายงาน ภายในกองสวัสดิการ สังคม ให้แต่ละบุคคล รับผิดชอบไว้อย่าง ชัดเจน | ข้อมูลของระเบียบ หนังสือ สั่งการ งานที่ดำเนินการ ตามโครงการ หรือที่ได้รับ มอบหมาย | ข้อมูลของผู้ยากไร้ ผู้ด้อยโอกาสที่เป็น ปัจจุบัน | การนำข้อมูลที่เป็น ปัจจุบันมาดำเนินการ ภายใต้อำนาจหน้าที่ | กองสวัสดิการสังคม |

ลงชื่อ 

(นายสำรិត ศรีโพหนอง)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
 วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๖

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ที่ ๒๐ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสวัสดิการสังคม
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ
สวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------|--------------------------------|---------------------|
| ๑. นายสำริด ศรีโพทอง | ตำแหน่ง ผอ.กองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวมธุรส คุ้มวัฒนา | ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน ชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓. นางนิตยา บุญหวาน | ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน ชำนาญการ | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมทราบ
เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง และให้
ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจ
หน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายไสว ขาติศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

| | |
|-----------------------|--|
| ปลัด อบต..... | |
| รองปลัด อบต..... | |
| หน.สป/ผอ.กอง..... | |
| ผู้ร่าง/ผู้พิมพ์..... | |