

ชื่อส่วนงานย่อย: กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลจำปาโมง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลจำปาโมง ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายใน ที่มีผลต่อการควบคุมโดย วิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่ภายใน โครงสร้างกองสวัสดิการสังคม ดังนี้</p> <p>๑.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒.งานสังคมสงเคราะห์ ๓.งานส่งเสริมและพัฒนาสตรี</p> <p>โดยมีการจำแนกแผนงาน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์ - งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ - งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการสร้างความเข้มแข็งของชุมชน - งานส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็งของชุมชน <p>การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในกองสวัสดิการสังคม โดย ความรู้ทักษะและความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติตามนโยบายและวิธีบริหาร ด้านทรัพยากรบุคคล</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>-ระเบียบกฎหมายใหม่ที่เกี่ยวข้อง ที่ออกมาบังคับใช้ เป็นอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งจะต้องศึกษาและทำความเข้าใจ รายละเอียดเพิ่มเติม โดยเข้มงวด</p> <p>-มีการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนและเพิ่มมากขึ้น จากนโยบายของรัฐบาล ซึ่งขาดความชัดเจนในแนวทางปฏิบัติงาน</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรและกองงาน ที่ชัดเจนและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ทำให้การทำงานบรรลุวัตถุประสงค์ด้วยงบประมาณและ ทรัพยากรที่กำหนดไว้ได้อย่างเหมาะสม ดังนี้</p> <p>๒.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ภารกิจงานประจำ วิเคราะห์จากความเพียงพอของงานประจำ ตามคำสั่งมอบหมายงานและโครงสร้างกองสวัสดิการสังคม <p>๒.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - สถานที่ตั้ง กฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆมีปรับปรุงเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ - ขอบเขตระยะเวลาในการดำเนินงานมีจำกัด -ภาระงานและปริมาณงาน มีความซ้ำซ้อนกับหน่วยงานอื่น 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม ได้มีโครงสร้างการบริหารงานและการปฏิบัติงาน คือ</p> <p>๑.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒.งานสังคมสงเคราะห์ ๓.งานส่งเสริมและพัฒนาสตรี</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผล ตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่า มีการควบคุมที่เพียงพอและหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม เนื่องจากมีการะงานที่ชัดเจน โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยง เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งให้การควบคุมที่มีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คืองานด้านพัฒนาชุมชนและงานด้านงานสังคมสงเคราะห์ เพราะมีภาระงานที่กว้าง เกี่ยวข้องกับคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ของมนุษย์และยังเป็นการฝากงานรับผิดชอบจาก ส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ทำให้มีความซับซ้อนมีรายละเอียดของงานที่หลากหลายด้าน ประกอบบุคลากรในการรับผิดชอบงาน ยังขาดประสบการณ์ด้านที่เกี่ยวข้อง จึงจำเป็นต้องมีการปรับปรุงควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อยให้มากขึ้น ซึ่งต้องมีการดำเนินการติดตามผลต่อไป</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ การนำมาตราฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติงานคุณภาพและการใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน พบว่ามีการควบคุมเพียงพอแล้ว กล่าวคือได้ปฏิบัติตามต้องตามระเบียบราชการที่เกี่ยวข้อง พบว่าในภาพรวมกองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลจำปาโมง มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลแบบเชิงคุณภาพ มีเพียงแต่ในการปฏิบัติงาน และมีขอบเขตเวลาในการดำเนินงานจำกัด ภาระงานและปริมาณงาน มีความซ้ำซ้อนกับหน่วยงานอื่น</p>


(นายสุทธิชัย เสนาธิ์แก้ว)
 29/10/62

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานในแต่ละด้านเข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องในการทำงาน เพิ่มเติม</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>- กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลจำป่าโมง มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพประสิทธิผล เพียงแต่บุคลากรรับผิดชอบงาน ที่จะปฏิบัติงาน ยังขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ เพียงพอ</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ Line Facebook และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>- ข้อมูลระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคม มีความเหมาะสม และทันสมัยและเป็นปัจจุบัน</p>
<p>การติดตามและประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ชัดเจน เป็นปัจจุบัน ให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนและบันทึกประจำวัน การปฏิบัติงาน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษา กฎ ระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมต้องติดตาม กำกับดูแล</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ การจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 และ กำกับให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนและบันทึกประจำวัน การปฏิบัติงาน การติดตามประเมินผล อยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร ในส่วนข้อบกพร่อง ซึ่งจะดำเนินการรายงานติดตามผลต่อไป</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า ความต้องการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในคือ เนื่องจากบุคลากรในกองสวัสดิการสังคมยังขาดความรู้ทักษะและประสบการณ์เพียงพอ การในการปฏิบัติงานในหน้าที่ และมีขอบเขตเวลาในการดำเนินงานมีจำกัด ภาระงานปริมาณงาน มีความซ้ำซ้อนกับหน่วยงานอื่น ซึ่งอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุมแบบติดตาม มีการควบคุมไม่เพียงพอตามวัตถุประสงค์ ซึ่งต้องติดตามประเมินและรายงานผลต่อผู้เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
(นายพิภกร เจริญขันธ์)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ส่วนงานย่อย : กองสวัสดิการสังคม อบต.จำปาสัก
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานรัฐวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม กิจกรรมงานบริหารงานสวัสดิการสังคม วัตถุประสงค์ของกรม - เพื่อให้งานบริหารงานสวัสดิการสังคมเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อกำหนดกำหนด	๑.งานล่าช้า ๒.ภาระงานที่ซ้อนกันกับหน่วยงานอื่น เช่น ส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค เป็นต้น มีการฝากภาระงานจากหน่วยงานอื่นมากขึ้น ๓. ระเบียบ กฎหมาย ไม่สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองสวัสดิการสังคม แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ชัดเจน ๒.ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการพัฒนาอบรมเพื่อเพิ่มเติมพัฒนาศักยภาพทักษะความสามารถและความรู้ เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน	การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ	ความเสี่ยง งานล่าช้า ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ ขอบเขตระยะเวลาจำกัด มีภาระงาน ปริมาณงานซ้ำซ้อนกับหน่วยงานอื่น ปัจจัยเสี่ยง บุคลากรกองสวัสดิการสังคมได้รับมอบหมายงานด้านอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่ในปริมาณที่มาก มีความละเอียดของงานล้น กว้าง ประกอบกับการแก้ไขระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานบ่อย ทำให้ต้องศึกษาโดยละเอียดรอบคอบก่อน	๑.อบรมเพิ่มศักยภาพบุคลากรพัฒนาความรู้เพิ่มประสบการณ์เพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง รวมทั้งศึกษานโยบายระเบียบกฎหมายให้เข้าอย่างลึกซึ้ง ๒. คัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ รวมถึงมีคุณธรรมในการเป็นผู้ช่วยเหลือสนับสนุนงาน ในกองสวัสดิการสังคม	กองสวัสดิการสังคม

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน
 (นายพีรกร เจริญชนม์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒