

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไผ่ อำเภอรวัชบุรี จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการปฏิบัติงานจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ กรณีที่ผู้ได้รับสิทธิ์ดังกล่าวเสียชีวิตทั้งในและต่างจังหวัด หรือมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่แล้วญาติหรือผู้นำชุมชนไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่ระงับการจ่ายเงินและยังคงเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้อย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกเดือน</p> <p>ข้อมูลการเสียชีวิตเจ้าหน้าที่ได้รับนั้น ส่วนมากจะเป็นเพียงข้อมูลที่บอกกล่าวทางวาจาจากผู้นำชุมชนเท่านั้น ซึ่งยังไม่ได้รับการรับรองเป็นเอกสารจากทางราชการ ประกอบกับองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสองคอน มีจำนวนผู้มีสิทธิ์ได้รับเบี้ยยังชีพดังกล่าว รวมแล้วประมาณ ๑,๓๗๒ คน จึงเป็นการยากที่จะให้งานทะเบียนราษฎรของอำเภอตรวจสอบและรับรองการมีชีวิตอยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพได้ทุกเดือน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การจ่ายเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุคนพิการและผู้ป่วยเอดส์เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก กรณีที่ผู้ได้รับสิทธิ์ดังกล่าวเสียชีวิตทั้งในและต่างจังหวัด หรือมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่ แล้วญาติหรือผู้นำชุมชนไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเรื่องเบี้ยยังชีพทราบภายในเดือนที่เสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ใหม่ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ระงับการจ่ายเงินและยังคงเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้อย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกเดือน ทั้งนี้เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลหนองไผ่ยังไม่มียางทะเบียนราษฎรเป็นของตนเอง จึงไม่สามารถตรวจสอบการมีชีวิตอยู่หรือการย้ายที่อยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพได้ทุกเดือนซึ่งเมื่อทราบเรื่องการเสียชีวิตหรือย้ายที่อยู่ในภายหลังทำให้เกิดความยุ่งยากในการทำงานของเจ้าหน้าที่ที่ต้องเรียกเงินที่ได้รับกลับคืนมา</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไผ่มีภารกิจเกี่ยวกับด้านการสังคมสงเคราะห์และพัฒนาชุมชนเช่นการส่งเสริมสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน การพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ผู้ยากไร้ผู้ด้อยโอกาส ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ การฝึกอบรมอาชีพ การส่งเสริมและช่วยเหลืองานกองทุนสวัสดิการชุมชน และงานสาธารณะอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>จากการวิเคราะห์และประเมิน พบความเสี่ยงในกิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p>ซึ่งจากการติดตามพบว่ามี การควบคุมกิจกรรมดังกล่าวแล้ว แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมที่เพียงพอ ซึ่งต้องนำไปจัดทำแผนเพื่อแก้ไข ปรับปรุงข้อบกพร่องต่าง ๆ ในปีถัดไป</p>

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไผ่ อำเภอรวิชัยบุรี จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม ในการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ต้องประสานขอความร่วมมือจากอำเภอในการตรวจสอบทะเบียนราษฎรและให้ผู้มีสิทธิรับเงินทุกคนมาแสดงตนยืนยันการมีชีวิตอยู่ก่อนการจ่ายเงินในรอบปีงบประมาณใหม่ทุกครั้ง ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถใช้อ้างอิงได้</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารจัดการต่างๆ ทั้งในการรับส่งข้อมูล เอกสาร ไฟล์งานการติดตามข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๒ การประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อปท. อำเภอจังหวัด หรือหน่วยงานราชการอื่น ๆ ที่ต้องปฏิบัติงานร่วมกัน</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ ในภารกิจที่ต้องการความสะดวก รวดเร็ว ในการขอข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ระหว่างหน่วยงานภายในด้วยกัน หรือหน่วยงานราชการอื่น ๆ ที่ต้องประสานการทำงานร่วมกัน</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล มีรายงานข้อมูล การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ และมีการสรุปยอดผู้มีสิทธิและจำนวนเงินงบประมาณที่จะจ่ายในแต่ละเดือน ให้กับผู้บังคับบัญชาและผู้บริหาร ได้รับทราบ เพื่อให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคมเป็นไปด้วยความถูกต้องเรียบร้อย</p>	<p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ามี ๑ กิจกรรมที่ต้องมีการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในคือ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งยังขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเสียชีวิตหรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่จากญาติหรือผู้นำชุมชน ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ทราบและทำการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้อย่างต่อเนื่อง เมื่อเจ้าหน้าที่ตรวจพบในภายหลังทำให้เกิดปัญหาในการเรียกเงินคืน

(นางสาวรายุ ฉวีวงศ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไผ่ อำเภอธวัชบุรี จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุผู้พิการและผู้ป่วย เอดส์ วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ ให้แก่ผู้สูงอายุ - เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทาง สังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพล ภาพ - เพื่อให้การสงเคราะห์ผู้ป่วย เอดส์ 	<p>กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุคนพิการและผู้ เอดส์ซึ่งยังขาดความร่วมมือ ในการแจ้ง ข้อมูลการ เสียชีวิตหรือเปลี่ยนแปลงที่ อยู่ใหม่จากญาติหรือผู้นำ ชุมชน ทำให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่ทราบและทำ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ อย่างต่อเนื่องเมื่อเจ้าหน้าที่ ตรวจพบในภายหลังทำให้ เกิดปัญหาในการเรียกเก็บ เงินคืน</p>	<p>ขอความร่วมมือจาก ผู้นำชุมชนให้รีบแจ้ง มายังเจ้าหน้าที่ เมื่อ ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพ เสียชีวิต หรือ เปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่</p>	<p>ข้อมูลการเสียชีวิตที่ ได้จากผู้นำชุมชนนั้น เป็นข้อมูลที่ยังไม่ได้ รับรองจากทาง ราชการว่าเสียชีวิต จริงเป็นเพียงข้อมูล การบอกกล่าวทาง วาจาอีกทั้ง อบต. หนองไผ่ ยังไม่มีงาน ทะเบียนราษฎรเป็น ของตนเองและมีผู้มี สิทธิ์รับเงินกว่า ๑,๓๗๒ คน ทำให้ เป็นการยากที่จะทำ การตรวจสอบสถานะ</p>	<p>การติดต่อกับผู้นำชุมชนใน การแจ้งกรณีผู้รับเงินเบี้ย ยังชีพเสียชีวิตหรือย้ายที่ อยู่เป็นเพียงข้อมูลที่ได้รับ ทางวาจาเท่านั้นยังไม่มี เอกสารจากทางราชการ มายืนยันกรณีผู้รับเบี้ยยัง ชีพเสียชีวิตตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยฯต้อง ระงับ</p>	<p>ในกรณีที่ผู้รับเบี้ยยังชีพ เสียชีวิตต้องขอความร่วมมือ กับผู้นำชุมชนให้แจ้งญาตินำ สำเนาใบมรณะบัตรมายื่น ต่อเจ้าหน้าที่ด้วย เพื่อเก็บไว้ เป็นหลักฐานเป็นการระงับ การจ่ายเงินตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยฯและ ก่อนสิ้นปีงบประมาณต้อง ตรวจสอบข้อมูลการมีชีวิต/ เปลี่ยนที่อยู่กับงานทะเบียน ราษฎรอำเภอทุกครั้ง</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม</p>

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไผ่ อำเภอรวัชบุรี จังหวัดร้อยเอ็ด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
			ผู้รับ เบี้ย กับ ทาง อำเภอได้เป็นปัจจุบัน ทุกเดือน - ประเมินผลจาก ยอดสถิติการเรียก เงินเบี้ยยังชีพคืนแต่ ละปีว่ามีจำนวน เพิ่มขึ้นหรือลดลง	- กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพ เสียชีวิตไปแล้วแต่ เจ้าหน้าที่ไม่ทราบและยัง จ่ายเงินให้อยู่จึงต้องมีการ เรียกเงินที่ได้รับนั้นคืน - กรณีคนพิการบางรายที่ บัตรประจำตัวคนพิการ หมดอายุแล้วยังไม่ไปต่อ บัตรใหม่เมื่อเจ้าหน้าที่ ตรวจพบจึงต้องระงับการ จ่ายเงินไว้ก่อน	- ก่อนสิ้นปีงบประมาณต้อง ให้ผู้รับเงินเบี้ยมาแสดงตน พร้อมนำบัตรประจำตัวผู้ พิการมาให้ เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบวันหมดอายุด้วย ทุกครั้ง และ จัดทำเป็น ทะเบียนรายชื่อวันหมดอายุ ของบัตรผู้พิการแต่ละรายไว้ ด้วย	กองสวัสดิการ สังคม



(นางสาววราญ ฉวีวงศ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖