**แบบ ปค. ๔**

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองฉิม ตำบลหนองฉิม**

**อำเภอเนินสง่า จังหวัดชัยภูมิ**

**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบของการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป** |
| **1. สภาพแวดล้อมการควบคุม**  **กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์**  เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การเตรียมความพร้อมทางด้านเอกสาร รวมทั้งกำลังเจ้าหน้าที่เพื่อให้บริหารได้ทุกเวลาสำหรับผู้มีสิทธิที่มาขอรับเงินหลังกำหนดเวลา และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้มีสิทธิไม่ให้ความสำคัญในการที่เข้ารับเงินตามกำหนดเวลา  **2. การประเมินความเสี่ยง**  **กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์**  ผู้มีสิทธิไม่มารับเงินตามกำหนดเวลาที่นัดหมาย เนื่องจากติดภารกิจ แต่มีเป็นส่วนน้อยความเสี่ยงในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพแก่ผู้ที่เสียชีวิต (กรณีโอนผ่านบัญชี) งบประมาณที่ได้รับจัดสรรงบประมาณจากกรมฯ ไม่ครบถ้วนตามที่เสนอของบประมาณ  **3. กิจกรรมการควบคุม**  **กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์**  - กำกับ ดูแล และพยายามชี้แจงข้อดีข้อเสีย ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบรวมถึงดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยประสานงานให้กับผู้นำชุมชนแต่ละหมู่บ้านทราบ และประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าวอย่างต่อเนื่อง และล่วงหน้าก่อนวันนัดหมายอย่างน้อย 5 วันทำการ  **4. สารสนเทศและการสื่อสาร**  **กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์**  - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ้งเวียนเพื่อทราบ  - ติดตามข้อมูลข่าวสาร หลักเกณฑ์การจ่ายเงินสงเคราะห์ เมื่อมีข้อแก้ไขเปลี่ยนแปลง จะแจ้งเวียนเพื่อถือปฏิบัติ  - เพิ่มฐานข้อมูลผู้รับบริการ เช่น หมายเลขโทรศัพท์  **5. กิจกรรมการติดตามผล**  **กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์**  - ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และหัวหน้ากองสวัสดิการสังคม ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามแผนการปรับปรุงฯ พบว่า **กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์** ลดระดับความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยง | **ผลการประเมิน**  **กองสวัสดิการสังคม** แบ่งงานโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น 3 งาน คือ 1.งานบริหารทั่วไป 2. งานพัฒนาชุมชน 3. งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 1 งาน คือ งานสวัสดิการและสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งมีลดระดับความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยง โดยดำเนินการดังนี้  1. ประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าวเสียงตามสายทุกเดือนก่อนวันนัดหมายจ่างเงิน  2. จัดทำหนังสือส่งให้แก่กำนัน ผู้ใหญ่บ้านเพื่อประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย  3. เตรียมความพร้อม และตรวจสอบเอกสารต่าง ๆ ก่อนออกกำหนดการ  4. การตรวจสอบสถานะ การมีชีวิตและการย้ายจากทะเบียนราษฎร์ |

**ผลการประเมินโดยรวม**

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสวัสดิการสังคม มีความเสี่ยง 1 กิจกรรม คือ

**1. กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์** ซึ่งลดระดับความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยง

ชื่อผู้รายงาน อรุณรัตน์ คดขวาน้อย

( นางสาวอรุณรัตน์ คดขวาน้อย)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ 9 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2562