

## ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบะฮี

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การแก้ปัญหาเรื่องห้อง และสถานที่ทำงาน เนื่องจากกองสวัสดิการสังคมเป็นส่วนราชการที่จัดตั้งขึ้นมาใหม่ โดยใช้ห้องทำงานร่วมกับสำนักงานปลัดและกองคลัง ทำให้มีพื้นที่ใช้สอยน้อย อาจไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชนและพื้นที่ใช้สอยในการจัดเก็บเอกสารน้อย ประกอบกับ อบต.บะฮีมีพื้นที่จำกัดจึงทำให้ไม่มีห้องทำงานเพียงพอกับส่วนราชการที่จัดตั้งใหม่ รวมถึงขาดงบประมาณในการดำเนินการและไม่ได้ตั้งค่าใช้จ่ายในการปรับปรุง ต่อเติมอาคารสำนักงานไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๑.๒ งานพัฒนาชุมชน(โครงการเศรษฐกิจชุมชน) การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในชุมชน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากกลุ่มอาชีพที่กู้ยืมเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน ไม่ได้ชำระหนี้ตามกำหนด จึงไม่สามารถดำเนินกิจกรรมได้ต่อเนื่อง สาเหตุ คือ กลุ่มอาชีพไม่ดำเนินกิจกรรมตามที่ได้กำหนดไว้ ประชาชนไม่มีความเข้าใจในหลักเกณฑ์ และไม่ให้ความร่วมมือ ขาดความสามัคคีภายในกลุ่ม</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>๑.๑ การแก้ปัญหาเรื่องห้อง และสถานที่ทำงาน กองสวัสดิการสังคมเป็นส่วนราชการที่จัดตั้งขึ้นมาใหม่ โดยใช้ห้องทำงานร่วมกับสำนักงานปลัดและกองคลัง ทำให้มีพื้นที่ใช้สอยน้อย อาจไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชนและพื้นที่ใช้สอยในการจัดเก็บเอกสารน้อย ประกอบกับ อบต.บะฮีมีพื้นที่จำกัดจึงทำให้ไม่มีห้องทำงานเพียงพอกับส่วนราชการที่จัดตั้งใหม่ รวมถึงขาดงบประมาณในการดำเนินการและไม่ได้ตั้งค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงต่อเติมอาคารสำนักงานไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๑.๒ งานพัฒนาชุมชน(โครงการเศรษฐกิจชุมชน) การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในชุมชน ความเสี่ยงคือ กลุ่มอาชีพที่กู้ยืมเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชนไม่ได้ชำระหนี้ตามกำหนด สาเหตุ คือ กลุ่มอาชีพไม่ดำเนินกิจกรรมตามที่ได้กำหนดไว้ในบางกลุ่ม และมีรายได้จากกลุ่มอาชีพที่ทำไม่เพียงพอ เนื่องจากสถานะเศรษฐกิจในปีไม่ค่อยดี และบางกลุ่มยังขาดความสามัคคีภายในกลุ่ม</p> <p><b>ข้อสรุป</b> สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในภาพรวมเหมาะสม มีกฎ ระเบียบเป็นตัวกำหนด ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกคนมีความตระหนักรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตน</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การแก้ปัญหาเรื่องห้อง และสถานที่ทำงาน -เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกองสวัสดิการสังคมเป็นส่วนราชการที่จัดตั้งขึ้นมาใหม่ โดยใช้ห้องทำงานร่วมกับสำนักงานปลัดและกองคลัง ทำให้มีพื้นที่ใช้สอยน้อย อาจไม่เพียงพอต่อการให้บริการของประชาชน และพื้นที่ใช้สอยในการจัดเก็บเอกสารน้อย ประกอบกับ อบต.บะฮีมีพื้นที่จำกัดจึงทำให้ไม่มีห้องทำงานเพียงพอ กับส่วนราชการที่จัดตั้งใหม่ รวมถึงขาดงบประมาณ</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบะฮี อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>ในการดำเนินการ และไม่ได้ตั้งค่าใช้จ่ายในการปรับปรุง ต่อเติมอาคารสำนักงานไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒.๒ งานพัฒนาชุมชน(โครงการเศรษฐกิจชุมชน)</p> <p>- เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการชำระเงินกู้ยืมทุนหมุนเวียนไม่ตรงตามกำหนดในสัญญา กลุ่มอาชีพไม่ดำเนินกิจกรรมตามที่ได้กำหนดไว้ในบางกลุ่ม และมีรายได้จากกลุ่มอาชีพที่ทำไม่เพียงพอ เนื่องจากสถานะเศรษฐกิจในปีนี้อ่อนแอ และบางกลุ่มยังขาดความสามัคคีภายในกลุ่ม</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การแก้ปัญหาเรื่องห้อง และสถานที่ทำงาน จัดระเบียบใช้พื้นที่ที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์มากที่สุด และนำเข้าเข้าแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ - ๒๕๖๔</p> <p>๓.๒ งานพัฒนาชุมชน(โครงการเศรษฐกิจชุมชน) ทำหนังสือแจ้งให้มาชำระหนี้ และประสานไปยังสมาชิกในกลุ่มเพื่อติดตามทวงถามอย่างต่อเนื่อง และจัดฝึกอบรมอาชีพเสริมให้กับประชาชนในพื้นที่</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การแก้ปัญหาเรื่องห้อง และสถานที่ทำงาน</p> <p>๔.๒ งานพัฒนาชุมชน(โครงการเศรษฐกิจชุมชน)</p> <p>ในกิจกรรมข้อ ๔.๒ นำเครื่องมือสื่อสาร เช่น โทรศัพท์มือถือ มาติดต่อประสานงานกลุ่มต่างๆ พร้อมทั้งสืบค้นหาข้อมูลจากระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต ในการหาข้อมูล กฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการต่างๆ อันจะก่อให้เกิดความสะดวกรวดเร็วในการทำงาน และเกิดความถูกต้อง</p>	<p><b>ข้อสรุป</b> มีการบริหารความเสี่ยงและประเมินผลตามแนวทางที่หน่วยงานกำหนด</p> <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม และเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>ข้อสรุป</b> ในภาพรวมการควบคุมเหมาะสมและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร</p> <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคม มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p> <p><b>ข้อสรุป</b> ข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสารมีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และผู้เกี่ยวข้อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาปรับปรุง ต่อเติมห้องทำงานในปีงบประมาณถัดไป</p> <p>๕.๒ หนังสือแจ้งให้มาชำระหนี้ และประสานไปยังสมาชิกในกลุ่มเพื่อติดตามทวงถามอย่างต่อเนื่อง และแบบรายงานผลการดำเนินงานเงินกู้ยืมตามโครงการเศรษฐกิจชุมชน</p> <p>-ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมเป็นผู้ติดตามประเมินผล และรายงานผลการติดตามประเมินผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบต่อไป</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น</p> <p><b>ข้อเสนอ</b> ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องมีคณะกรรมการควบคุมภายในประเมินตนเองจัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงาน</p>

**ผลการประเมินโดยรวม :-**

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบะฮี มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

**๑. การแก้ปัญหาเรื่องห้อง และสถานที่ทำงาน** กองสวัสดิการสังคมเป็นส่วนราชการที่จัดตั้งขึ้นมาใหม่ โดยใช้ห้องทำงานร่วมกับสำนักงานปลัดและกองคลัง ทำให้มีพื้นที่ใช้สอยน้อย อาจไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชนและพื้นที่ใช้สอยในการจัดเก็บเอกสารมีน้อยและจำกัด

๒. งานพัฒนาชุมชน(โครงการเศรษฐกิจชุมชน) การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในชุมชน คือ กลุ่มอาชีพที่กู้ยืมเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชนไม่ได้ชำระหนี้ตามกำหนด ไม่ดำเนินกิจกรรมตามที่ได้กำหนดไว้ในบางกลุ่ม และมีรายได้จากกลุ่มอาชีพที่ทำไม่เพียงพอ เนื่องจากสถานะเศรษฐกิจในปี นี้ไม่ค่อยดี และบางกลุ่มยังขาดความสามัคคีภายในกลุ่ม

ชื่อผู้รายงาน     นันทนา ดีโป

(นางนันทนา ดีโป)

ตำแหน่ง   ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒