

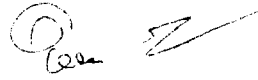
กลุ่มงานประกันสังคม ๓

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ให้ความสำคัญกับการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้บุคคลอย่างเหมาะสม มีการวางแผนการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการทำงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยมียุทธศาสตร์และแผนการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกัน ๓. กิจกรรมการควบคุม มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่แต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร และมีมาตรการป้องกันและดูแลทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างบุคคลทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งอาจใช้คนหรือใช้สื่อในการติดต่อสื่อสารก็ได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ๕. การติดตามและประเมินผล มีการเปรียบเทียบแผนผลการดำเนินงานที่ผ่านมาปัจจุบัน มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	ผู้บริหารและบุคลากรของสำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ มีส่วนร่วมในการควบคุมภายใน มีการปรับเปลี่ยนหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อเกิดการควบคุมภายในและตรวจสอบซึ่งกันและกันภายในส่วนงาน สำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ มีการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน วิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอ มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการสื่อสารภายในส่วนงาน แลกเปลี่ยนข้อมูลในการทำงานของทุกงานย่อยให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน พร้อมมีการสอนงานซึ่งกันและกัน เพื่อให้เจ้าหน้าที่ในส่วนงานสามารถทำงานได้หลากหลายสามารถทดแทนกันได้ เพื่อบริการให้ผู้มาติดต่ออย่างรวดเร็วไม่ต้องรอนาน มีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่ผ่านมาและวางแผนการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายตัวชี้วัดของกรมของสำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่และของกลุ่มงาน/ฝ่าย

ผลการประเมินโดยรวม

กลุ่มงานประกันสังคม ๑ มีการควบคุมเพียงพอเพื่อให้ความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดผู้ประกอบการ ลูกจ้างและผู้ประกันตนตามสิทธิพึงมีพึงได้ และเป็นธรรมต่อนายจ้างและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส



(นายพรชัย พินิจรัตนอนันต์)

นักวิชาการการแรงงานชำนาญการพิเศษ

หัวหน้ากลุ่มงานประกันสังคม ๑

กลุ่มงานประกันสังคม ๑

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

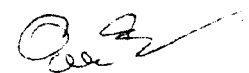
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กลุ่มงานประกันสังคม ๑	การตรวจสอบสถาน ประกอบการ	พระราชบัญญัติ ประกันสังคม พ.ศ. ๒๕๕๓ และที่แก้ไข เพิ่มเติมฯ กฎหมาย อื่นที่เกี่ยวข้อง	มีการควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ	ตรวจสอบพบสถาน ประกอบการปิด หรือไม่พบนายจ้าง ไม่มีการบันทึกบุคคล ข้างเคียงเพื่อเป็น ข้อมูลในการติดตาม ต่อไป	ให้ดำเนินการบันทึก การตรวจสอบ ประกอบการ -ถ่ายภาพ ประกอบการตรวจ	งานตรวจสอบ และเร่งรัดหนี้
	การตรวจสอบบัญชี ค่าจ้าง	พระราชบัญญัติ ประกันสังคม พ.ศ. ๒๕๕๓ และที่แก้ไข เพิ่มเติมฯ	มีการควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ	เจ้าหน้าที่ส่งหนังสือ ให้นายจ้างเพื่อขอ หลักฐาน ประกอบการ ตรวจสอบบัญชี ค่าจ้างแต่นายจ้าง	ตรวจทานแบบ กท. ๒๐ ที่มียอดคืน ตั้งแต่ ๕๐๐ บาท กับรายงาน CK100170 จะได้ เป้าหมายที่ต้อง ติดตามให้	งานทะเบียน นายจ้าง

กลุ่มงานประกันสังคม ๓
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่ มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
				แต่นายจ้างส่ง เอกสารให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบไม่ครบทุก ราย (ประกอบ จังหวัดเชียงใหม่มี สถานประกอบการ ขนาดเล็กเป็น จำนวนมาก)	นายจ้างส่งเอกสาร อย่างมีประสิทธิภาพ	

ลายมือชื่อ



(นายพรชัย พิณจรัตน์อนันต์)

ตำแหน่ง นักวิชาการแรงงานชำนาญการพิเศษ
 วันที่

กลุ่มงานประกันสังคม ๒

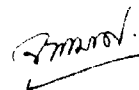
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ให้ความสำคัญกับการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้บุคคลอย่างเหมาะสม เป็นไปอย่างถูกต้องและแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ มีการวางแผนเพื่อให้งานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้บุคลากรมีความรักความสามัคคี ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรโดยมียุทธศาสตร์และแผนการปฏิบัติงานสอดคล้องกันมีการระบุความเสี่ยงวิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ๓. กิจกรรมการควบคุม มีกิจกรรมเพื่อการควบคุมให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานทางการเงินและการดำเนินงานครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน ทำให้เกิดการปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จอย่างทันเวลา มีประสิทธิภาพ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ๕. การติดตามประเมินผล มีการเปรียบเทียบแผนผลการดำเนินงานที่ผ่านมาปัจจุบัน มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและรายงานต่อผู้บังคับบัญชา	บุคลากรในฝ่ายมีส่วนร่วมในการควบคุมภายในและดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ มีการมอบหมายงานอย่างเหมาะสม มีการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน วิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสมและเพียงพอกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และวงเงินอนุมัติของผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายในและรายงานผลทุกระยะ บุคลากรสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงาน มีการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายในและแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และรายงานผลให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

ผลการประเมินโดยรวม

การควบคุมภายในของกลุ่มงานประกันสังคม ๒ เป็นไปตามมาตรฐานควบคุมภายใน แต่มีบางกิจกรรมที่ควบคุมไม่ได้ ซึ่งเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้

ลงลายมือชื่อ



(นางจุฑามาศ มั่นสุวรรณ)

นักวิชาการแรงงานชำนาญการพิเศษ

หัวหน้ากลุ่มงานประกันสังคม ๒

กลุ่มงานประกันสังคม ๒

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. การวินิจฉัยจ่ายประโยชน์ทดแทน (ผ่านธนาคาร) -เพื่อตอบสนองนโยบายของสำนักงาน ประกันสังคมในการลดการจ่าย สิทธิประโยชน์เป็นเงินสด	-บัญชีธนาคารของผู้ประกันตนที่ให้ไว้ กับสำนักงาน ประกันสังคม ไม่สามารถโอนเงิน ได้ทำให้ผู้ประกันตน ไม่ได้รับเงิน	-มอบหมาย เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ รายงานบัญชีสถานะ T และดำเนินการ ตามแนวปฏิบัติ -เปลี่ยนช่องทางการ จ่ายเงินเป็นรับ ณ สำนักงาน	ไม่เพียงพอ	ยังปรากฏมีรายงาน โอนเงินไม่เข้าบัญชี ธนาคารของ ผู้ประกันตน	-ประสานธนาคาร เพื่อหาสาเหตุที่ไม่ สามารถโอนเงินเข้า บัญชีธนาคารของ ผู้ประกันตนเพื่อหา แนวทางแก้ไข -จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์เพื่อ ขอความร่วมมือจาก ผู้ประกันตนที่มา ติดต่อให้ตรวจสอบ เอกสารเลขที่บัญชี ให้ถูกต้อง -ประชาสัมพันธ์ ทำความเข้าใจกับ ผู้ประกันตนผ่านสื่อ ต่างๆ เช่น ผ่านทาง นายจ้าง หรือสื่อ สังคมออนไลน์	กลุ่มงาน ประกันสังคม ๒ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

กลุ่มงานประกันสังคม ๒
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. การวินิจฉัยประโยชน์ทดแทน โดย การส่งหนังสือแจ้งผลให้ผู้ประกันตน ทราบทุกกรณี -เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และ ผู้ประกันตนได้รับทราบผลการใช้สิทธิ ประโยชน์ของตนเอง	-หนังสือแจ้งผลไม่ถึง มือผู้ประกันตน เนื่องจากที่อยู่ไม่ ชัดเจน หรือไม่มีผู้รับ	-มีการจัดทำ ทะเบียนคุมหนังสือ แจ้งผล -มีการตรวจสอบ ที่อยู่ของ ผู้ประกันตนทาง ทะเบียนราษฎร์กรณี หนังสือถึงกลับไม่ถึง มือผู้รับ	ไม่เพียงพอ	-หนังสือถึงกลับ	-ลงทะเบียนคุมใน หนังสือแจ้งผล ทุกกรณี -กำกับและติดตาม ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามขั้นตอนของ ระเบียบอย่าง เคร่งครัด	กลุ่มงาน ประกันสังคม ๒ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

กลุ่มงานประกันสังคม ๒
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓. การวินิจฉัยกรณีว่างงาน - เพื่อให้ผู้ประกันตนได้รับสิทธิประโยชน์ กรณีว่างงานโดยรวดเร็ว และถูกต้อง ครบถ้วน ตามที่กำหนด มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้	-ผู้ประกันตนไม่ สามารถใช้สิทธิ ประโยชน์ได้ทันที เนื่องจากฐานข้อมูล ไม่ถูกต้อง	-ข้อมูลฐานว่าจ้าง (การแจ้งเข้า-ออก) ของผู้ประกันตน ไม่เป็นปัจจุบัน หาก เป็นนายจ้าง/สถาน ประกอบการที่อยู่ใน ความรับผิดชอบของ จังหวัดเชียงใหม่จะ ประสานกับกลุ่มงาน ประกันสังคม ๓ ให้ ติดตามนายจ้าง หาก เป็นนายจ้างนอกเขต จะจัดทำหนังสือขอ ความร่วมมือ สำนักงาน ประกันสังคมที่ รับผิดชอบ	ไม่เพียงพอ	-มีข้อร้องเรียนของ ผู้ประกันตนผ่านทาง สายด่วน ๑๕๐๖ หรือจดหมายว่ายังไม่ได้รับเงิน	-ชี้แจงให้ ผู้ประกันตนเข้าใจถึง สาเหตุความล่าช้า -ช่วยประสานกับ นายจ้างแจ้ง เปลี่ยนแปลงข้อมูล ผู้ประกันตนภายใน กำหนด -ประสานกับกลุ่ม งานประกันสังคม ๓ ให้เจรจาไกล่เกลี่ย กับนายจ้างกรณี แจ้งข้อมูลไม่ตรงกัน กับลูกจ้าง เช่น สาเหตุของการ สิ้นสุดความเป็น ผู้ประกันตนว่า เลิกจ้าง หรือไล่ออก เพื่อยุติปัญหา	กลุ่มงาน ประกันสังคม ๒ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

กลุ่มงานประกันสังคม ๒
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๔. การเรียกคืนเงินเกินสิทธิ -เพื่อรักษาเสถียรภาพของกองทุน ประกันสังคม	-ข้อมูลการแจ้ง เข้า-ออกของ ผู้ประกันตนไม่เป็น ปัจจุบัน	-มอบหมาย เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ และเรียกรายงานคืน เงินเกินสิทธิ -จัดทำหนังสือแจ้ง ผู้ประกันตนคืนเงิน เกินสิทธิ -เปรียบเทียบปรับ นายจ้างกรณีแจ้ง เปลี่ยนแปลง ข้อเท็จจริง ผู้ประกันตนล่าช้า	ไม่เพียงพอ	-นายจ้างแจ้ง เปลี่ยนแปลง ข้อเท็จจริงของ ผู้ประกันตนกรณี แจ้งเข้า-ออกไม่ตรง ตามข้อเท็จจริง	-ประชาสัมพันธ์และ เน้นย้ำให้นายจ้าง ปฏิบัติตามกฎหมาย และดำเนินการ ภายในกำหนดเวลา	กลุ่มงาน ประกันสังคม ๒ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

กลุ่มงานประกันสังคม ๒
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. การวินิจฉัยเงินบำนาญชราภาพ - เพื่อให้ผู้ประกันตนได้รับสิทธิประโยชน์ กรณีชราภาพอย่างรวดเร็ว และถูกต้อง ครบถ้วน	-ผู้ประกันตนได้รับ เงินบำนาญชราภาพ ล่าช้า เนื่องจาก ข้อมูลเงินสมทบไม่ ครบถ้วนสมบูรณ์ ส่งผลให้เกิดข้อ ร้องเรียน	-ประสานภายในกับ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง หากเป็น นายจ้างนอกเขต จะจัดทำหนังสือ ขอความร่วมมือ สำนักงาน ประกันสังคมที่ รับผิดชอบอย่าง เร่งด่วน	ไม่เพียงพอ	-นายจ้างค้างชำระ เงินสมทบ หรือ จ่ายเงินสมทบไม่ ครบถ้วน	-ประชุมหารือกับ ผู้เกี่ยวข้องเพื่อ หาทางแก้ปัญหาเป็น รายการ	กลุ่มงาน ประกันสังคม ๒ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ลายมือชื่อ.....
 (นางจุฑามาศ มั่นสุวรรณ)
 ตำแหน่ง.....นักวิชาการแรงงานชำนาญการพิเศษ
 วันที่...../...../.....

กลุ่มงานประกันสังคม ๓

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ให้ความสำคัญกับการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้บุคคลอย่างเหมาะสม มีการวางแผนการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการทำงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานที่ชัดเจนและมีการกำหนดตัวชี้วัดรายบุคคลเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๓. กิจกรรมการควบคุม มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่แต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีมาตรการป้องกันและดูแลทรัพย์สินอย่างรัดกุม เพียงพอ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างบุคคลทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งอาจให้คนหรือใช้สื่อในการติดต่อสื่อสารก็ได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ๕. การติดตามประเมินผล มีการเปรียบเทียบผล การดำเนินงานที่ผ่านมาปัจจุบัน มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	บุคลากรในส่วนงานมีการประชุม ร่วมกันวางแผนการปฏิบัติงาน และร่วมกันจัดบุคคลให้เหมาะสมกับงาน มีการสอนงานกันอย่างต่อเนื่อง มีส่วนร่วมในการควบคุมภายใน และดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดตัวชี้วัดรายบุคคลที่ชัดเจน เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีการกำหนดขอบเขตการทำงาน และอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน รวมถึงขั้นตอนการทำงานมีระบบการควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอ มีการดำเนินงานตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายในและรายงานผลทุกระยะ มีการดำเนินงานตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายในและแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผล และการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และรายงานผลให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

ผลการประเมินโดยรวม

กลุ่มงานประกันสังคม ๓ งานทะเบียนและประสานการแพทย์ ในภาพรวมเหมาะสม มีระเบียบข้อบังคับเป็นตัวกำหนด เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีความตระหนัก รับผิดชอบในหน้าที่ของตน มีการกำหนดจุดเสี่ยงไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานและการบริการให้นายจ้าง ผู้ประกันตน

ลายมือชื่อ

(นางสาวขวัญใจ พัฒนาเศรษฐ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการแรงงานชำนาญการ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กลุ่มงานประกันสังคม ๓
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
กลุ่มงานประกันสังคม ๓ งานทะเบียนผู้ประกันตนมาตรา ๓๓ และผู้ประกันตนมาตรา ๓๔	- การยื่นแจ้งเข้า-แจ้งออกผู้ประกันตน ล่าช้าเกินระยะเวลาที่กำหนด ** แจ้งเข้า ต้องยื่นภายใน ๓๐ วันนับแต่วันที่ลูกจ้างเข้าทำงาน ** แจ้งออก ต้องยื่นเอกสารไม่เกินวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป - การสิ้นสุดความเป็นผู้ประกันตนมาตรา ๓๔ กรณีขาดการชำระเงินต่อเนื่อง ได้แก่ สิ้นนำส่งเงินสมทบ, ฝากบุคคลอื่นนำส่งเงินสมทบแต่ไม่นำส่ง, นำส่งเงินสมทบโดยหักผ่านบัญชีเงินฝากธนาคารแต่จำนวนเงินในบัญชีไม่เพียงพอต่อการนำส่ง ฯลฯ	- พระราชบัญญัติประกันสังคม พ.ศ.๒๕๓๓ มาตรา ๔๖ - ธรรมนูญประชาชนสัมพันธ์ให้ผู้ประกันตนมาตรา ๓๔ ชำระเงินสมทบผ่านวิธีการหักผ่านบัญชีเงินฝากธนาคาร	- มีหนังสือแจ้งการประชาสัมพันธ์ ออกตรวจ แนะนำเรื่องกรณียื่นเอกสารงานทะเบียนภายในระยะเวลาที่กำหนด - มีหนังสือขอความร่วมมือยื่นนำส่งเงินสมทบตามมาตรา ๓๔ โดยวิธีการหักผ่านบัญชีธนาคาร	- นายจ้างบางรายมีการแจ้งเข้า-แจ้งออกล่าช้าเกินระยะเวลาที่กำหนด - ผู้ประกันตนไม่มีเงินเพียงพอที่จะมีการหักบัญชี - ผู้ประกันตนรับทราบแต่ไม่ประสงค์หักผ่านบัญชี โดยจะชำระเงินสมทบผ่านช่องทางอื่นแทน	- ออกหนังสือเตือน , หนังสือเชิญพบ, ส่งงานกฎหมายเปรียบเทียบปรับและแจ้งให้ปฏิบัติตามกฎหมายประกันสังคมอย่างเคร่งครัด ตามพรบ.ประกันสังคม พ.ศ.๒๕๓๓ มาตรา ๔๖ - ติดตามผลจากรายงาน VDR ตามระยะเวลาที่กำหนด - ธรรมนูญให้ผู้ประกันตนหักผ่านบัญชี ให้ครบตามเป้าหมายต่อไป	- งานทะเบียนและประสานการแพทย์ - งานทะเบียนและประสานการแพทย์

สิทธิการรักษาพยาบาล	ผู้ประกันตนได้รับสิทธิ การรักษาพยาบาลล่าช้า	- ตรวจสอบและปรับปรุงข้อมูลรายงาน VDR ที่เกี่ยวข้อง - มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงาน กำกับติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	มอบหมายเจ้าหน้าที่จัดพิมพ์รายงานเพื่อตรวจสอบเงินสมทบและกำหนดสิทธิการรักษาพยาบาลภายในระยะเวลาที่กำหนด	การไหลตข้อมูลเงินสมทบล่าช้าทำให้ไม่สามารถกำหนดสิทธิการรักษาพยาบาลได้	กำกับเจ้าหน้าที่จัดพิมพ์รายงานเพื่อตรวจสอบการชำระเงินสมทบของผู้ประกันตนทุกเดือนเพื่ออนุมัติสิทธิการรักษาพยาบาลให้ทันทุกวันที่ ๑ และ วันที่ ๑๖ ของเดือน	งานทะเบียนและประสานการแพทย์
---------------------	--	--	--	--	--	-----------------------------

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวขวัญใจ พัฒนาเศรษฐ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการแรงงานชำนาญการ

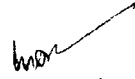
วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๖

กลุ่มงานการเงินและบัญชี
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ให้ความสำคัญกับการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้บุคคลอย่างเหมาะสม เป็นไปอย่างถูกต้องและแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ มีการวางแผนเพื่อให้งานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้บุคลากรมีความรักความสามัคคี ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรโดยมียุทธศาสตร์และแผนการปฏิบัติงานสอดคล้องกัน มีการระบุความเสี่ยงวิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ๓. กิจกรรมการควบคุม มีกิจกรรมเพื่อการควบคุมให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานทางการเงินและการดำเนินงานครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน ทำให้เกิดการปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จอย่างทันเวลา มีประสิทธิภาพ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ๕. การติดตามประเมินผล มีการเปรียบเทียบแผนผลการดำเนินงานที่ผ่านมากับปัจจุบัน มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและรายงานต่อผู้บังคับบัญชา	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ ในภาพรวมบุคลากรให้ความสำคัญต่องานในองค์กร มีการมอบหมายงานและความรับผิดชอบให้บุคคลอย่างเหมาะสม ได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในของสำนักงานฯ และนำมาวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยง และได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอ กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายในและแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และรายงานผลให้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

ผลการประเมินโดยรวม

กลุ่มงานการเงินและบัญชี มีการควบคุมเพียงพอเพื่อให้ความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามคำสั่ง ข้อกฎหมายและกฎระเบียบการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานการเงินและบัญชี ผู้บังคับบัญชา ควบคุมกำกับดูแลเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัดเพื่อประโยชน์ในการรับและจ่ายเงินกองทุนประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทน



(นางเบญจมาศ แจ่มเกตุ)

นักวิชาการการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

หัวหน้ากลุ่มงานการเงินและบัญชี

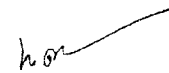
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

[illegible]

กลุ่มงานการเงินและบัญชี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่ มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		๓. มีการติดตามผล การโอนเงินจาก ธนาคารว่าได้โอนได้ ครบถ้วนถูกต้อง หรือไม่	มีการควบคุม เพียงพอ		ออกใบเสร็จรับเงิน เจ้าหน้าที่การเงิน จ่ายบันทึกโอนกลับ เข้ากองทุนและแจ้ง เจ้าหน้าที่วินิจัย ดำเนินการต่อไป	

ลายมือชื่อ



(นางเบญจมาศ แจ่มเกตุ)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

วันที่