



สำเนาฉบับ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๐ ๕๓๑๑ ๒๖๓๐ ต่อ ๘๑

ที่ ชม ๐๐๓๐/๓๖๗๖

วันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ส่งแบบประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน หัวหน้าสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ตามหนังสือจังหวัดเชียงใหม่ ที่ ชม ๐๐๑๗.๓/ว ๓๕๖๐๐ ลงวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๓
ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปี
ละหนึ่งครั้ง โดยให้เสนอรายงานการประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อ
ผู้ว่าราชการจังหวัด นั้น

สำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ และสาขาต่าง ได้ดำเนินการดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึง
ขอส่งรายงานเกี่ยวกับการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ดังกล่าว ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ก

(นางสาวลัดดา แซ่ลี)

ประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่

ทลงด. 22/12/63

ประกันสังคมจังหวัด	วันที่
หัวหน้าสำนักงาน	วันที่ 17.12.63
หัวหน้างาน	วันที่
เจ้าของเรื่อง	วันที่

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดเชียงใหม่

สำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่สำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าว เห็นว่าการควบคุมภายในของสำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ และสาขาฟาง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ลงลายมือชื่อ.....

ก

(นางสาวลัดดา แซ่ลี)

ประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่

สำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรมจรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาดำเนินการ ตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญา และรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสม ต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีสิทธิผลโครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานนโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจ และสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อกระบวนการวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้กิจกรรมการควบคุมชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานได้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ในภาพรวม ให้ความสำคัญต่องานในองค์กร โดยคำนึงถึงความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด สำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ ได้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ให้เจ้าหน้าที่ทุกคน มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในของสำนักงานฯ ทั้งนี้ได้อาศัยประสบการณ์ในอดีตที่ผ่านมา ทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ในภาพรวมของสำนักงานฯ ได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งร่วมกันออกแบบปรับปรุงและเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการควบคุมภายใน การประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามกิจกรรมที่กำหนด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานทางการเงินและการดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร เมื่อมีการสื่อสารไปยังผู้บริการผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทำให้เกิดความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรการที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของบริหารงานของผู้ควบคุมและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง	ระบบข้อมูลข่าวสารของสำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ มีประสิทธิภาพพอสมควร อย่างไรก็ตามควรปรับปรุงการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ ได้ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามการควบคุมภายในและผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ และสาขาต่าง มีการควบคุมที่เพียงพอและหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกกลุ่มงาน/ฝ่าย โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยงซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนงานการเงินและบัญชีเป็นงานที่ละเอียดซึ่งเกี่ยวกับการเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้องกับระเบียบและกฎหมายต่างๆ ซึ่งต้องพิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งจะดำเนินการติดตามผลต่อไป

ลายมือชื่อ

ก

(นางสาวลัดดา แซ่ลี้)

ประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กลุ่มงานการเงินและบัญชี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

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

ผลการประเมินโดยรวม

กลุ่มงานการเงินและบัญชี มีการควบคุมเพียงพอเพื่อให้ความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามคำสั่ง ข้อกฎหมายและกฎระเบียบการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานการเงินและบัญชี ผู้บังคับบัญชา ควบคุมกำกับดูแลเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัดเพื่อประโยชน์ในการรับและจ่ายเงินกองทุนประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทน



(นางสาวเพ็ญศรี คำกลม)

นักวิชาการการเงินและบัญชีชำนาญการ
หัวหน้ากลุ่มงานการเงินและบัญชี

[illegible]

กลุ่มงานการเงินและบัญชี
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. มีการติดตามผล ธรรมาภิบาล กำหนดเวลา	มีการควบคุม เพียงพอ		ออกใบเสร็จรับเงิน เจ้าหน้าที่การเงิน จ่ายบันทึกโอนกลับ เข้ากองทุนและแจ้ง เจ้าหน้าที่วินิจฉัย ดำเนินการต่อไป	

ลายมือชื่อ

(นางสาวเพ็ญศรี คำกลม)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

วันที่ 30 กย. 2563

ฝ่ายบริหารบริหารทั่วไป
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทางการเงิน งบประมาณและการดำเนินงาน - มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบและการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง - มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม - เจ้าหน้าที่ทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร และแจ้งให้ทุกคนทราบ ๑.๔ การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรและแจ้งให้ทุกคนทราบ	ผู้บริหารและบุคลากรของสำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ มีส่วนร่วมในการควบคุมภายใน และดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ มีการมอบหมายงานอย่างเหมาะสม
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรโดยมียุทธศาสตร์และแผนการปฏิบัติงานสอดคล้องกัน มีการระบุความเสี่ยง วิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม	สำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ มีการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน วิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบเกี่ยวกับการควบคุม
๓. กิจกรรมการควบคุม มีกิจกรรมเพื่อการควบคุมให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอ กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการ	มีการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายใน และรายงานผลทุกระยะ เจ้าหน้าที่สามารถเสนอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงานครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน ทำให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จอย่างทันเวลามีประสิทธิภาพ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้	มีการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายในและรายงานผลทุกระยะ เจ้าหน้าที่สามารถเสนอความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร
๕. การติดตามประเมินผล มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานที่ผ่านมาปัจจุบัน มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา	มีการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายในและแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและรายงานผลให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

ผลการประเมินโดยรวม

ฝ่ายบริหารทั่วไป มีการควบคุมเพียงพอเพื่อให้ความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบมีประสิทธิผลและประสิทธิภาพด้วยการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดคุ้มค่า

ลายมือชื่อ

(นางสาวจิราพร ชุนนา)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อส่วนงานย่อย ฝ่ายบริหารทั่วไป
 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) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานพัสดุ	การจัดซื้อจัดจ้าง	-พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎกระทรวง ระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความชำนาญเพียงพอ	-เจ้าหน้าที่ศึกษาความรู้พระราชบัญญัติกฎกระทรวง คู่มือต่างๆที่เกี่ยวข้อง -จัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อรับทราบการปรับปรุงระเบียบและแนวปฏิบัติ -มีข้อสงสัยต้องสอบถามสำนักงานตรวจสอบภายในของจังหวัด -ชี้แจง แนะนำ การจัดซื้อ/จ้างพัสดุ ให้เจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน ต้องการใช้พัสดุต่างๆ	-ฝ่ายบริหารทั่วไป

ลายมือชื่อ



(นางสาวจิราพร ชุนนา)

ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

วันที่

30 กย 2563

กลุ่มงานประกันสังคม ๓

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

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

ผลการประเมินโดยรวม

กลุ่มงานประกันสังคม ๓ งานทะเบียนและประสานการแพทย์ ในภาพรวมเหมาะสม มีระเบียบข้อบังคับเป็นตัวกำหนด เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีความตระหนัก รับผิดชอบในหน้าที่ของตน

ลายมือชื่อ



(นางสาวขวัญใจ พัฒนาเศรษฐ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการแรงงานชำนาญการ

วันที่ ๓๐ เดือน ๕๒๒๒ พ.ศ. ๒๕๖๗

กลุ่มงานประกันสังคม ๓

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(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
งานทะเบียนผู้ประกันตนมาตรา ๓๓ และผู้ประกันตนมาตรา ๓๔ เพื่อให้นายจ้างแจ้งเข้า – ออก ตรงตามระยะเวลากฎหมายกำหนด	- การยื่นแจ้งเข้า-แจ้ง ออกผู้ประกันตน ล่าช้า เกินระยะเวลาที่กำหนด ** แจ้งเข้า ต้องยื่น ภายใน ๓๐ วันนับแต่ วันที่ลูกจ้างเข้าทำงาน ** แจ้งออก ต้องยื่น เอกสารไม่เกินวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป - การสิ้นสุดความเป็น ผู้ประกันตนมาตรา ๓๔ กรณีขาดการชำระเงิน ต่อเนื่อง ได้แก่ สิ้นนำส่ง เงินสมทบ, ฝากบุคคล อื่นนำส่งเงินสมทบแต่ไม่ นำส่ง ,นำส่งเงินสมทบ	- พระราชบัญญัติ ประกันสังคม พ.ศ.๒๕๓๓ มาตรา ๔๖ - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ผู้ประกันตนมาตรา ๓๔ ชำระเงินสมทบผ่านวิธีการ หักผ่าน บัญชี เงิน ฝาก ธนาคาร	- มีหนังสือแจ้งการ ประชาสัมพันธ์ ออก ตรวจ แนะนำเรื่องการ ยื่นเอกสารงานทะเบียน ภายในระยะเวลาที่ กำหนด - มีหนังสือขอความ ร่วมมือยื่นนำส่งเงิน สมทบตามมาตรา ๓๔ โดยวิธีการหักผ่านบัญชี ธนาคาร	- นายจ้างบางรายมีการ แจ้งเข้า-แจ้งออกล่าช้า เกินระยะเวลาที่กำหนด - ผู้ประกันตนไม่มีเงิน เพียงพอที่จะมีการหัก บัญชี - ผู้ประกันตนรับทราบ แต่ไม่ประสงค์หักผ่าน บัญชี โดยจะชำระเงิน สมทบผ่านช่องทางอื่น แทน	- ออกหนังสือเตือน , หนังสือเชิญพบ,ส่งงาน กฎหมายเปรียบเทียบปรับ และแจ้งให้ปฏิบัติตาม กฎหมายประกันสังคม อย่างเคร่งครัด ตามพรบ. ประกันสังคม พ.ศ.๒๕๓๓ มาตรา ๔๖ - ติดตามผลจากรายงาน VDR ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด - รณรงค์ให้ผู้ประกันตน หักผ่านบัญชี ให้ครบตาม เป้าหมายต่อไป	- งานทะเบียนและ ประสานการแพทย์ - งานทะเบียนและ ประสานการแพทย์

กลุ่มงานประกันสังคม ๓
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

(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
	โดยหักผ่านบัญชีเงินฝาก ธนาคารแต่จำนวนเงินใน บัญชีไม่เพียงพอต่อการ นำส่ง ฯลฯ					

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวขวัญใจ พัฒนาเศรษฐ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการแรงงานชำนาญการ

30 ก.ย. 2563

กลุ่มงานประกันสังคม ๑

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

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

ผลการประเมินโดยรวม

กลุ่มงานประกันสังคม ๑ มีการควบคุมเพียงพอเพื่อให้ความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดผู้ประกอบการ ลูกจ้างและผู้ประกันตนตามสิทธิพึงมีพึงได้ และเป็นธรรมต่อนายจ้างและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส



(นายพรชัย พินิจรัตนอนันต์)

นักวิชาการการแรงงานชำนาญการพิเศษ

หัวหน้ากลุ่มงานประกันสังคม ๑

30 กย. 2563

กลุ่มงานประกันสังคม ๑
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
- นายจ้างปฏิบัติตามกฎหมาย	การตรวจสอบสถานประกอบการ	พระราชบัญญัติประกันสังคม พ.ศ. ๒๕๕๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติมฯ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง	มีการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ	ตรวจสอบพบสถานประกอบการปิดหรือไม่พบนายจ้าง ไม่มีการบันทึกบุคคลข้างเคียงเพื่อเป็นข้อมูลในการติดตามต่อไป	ให้ดำเนินการบันทึกการตรวจสอบประกอบการ -ถ่ายภาพประกอบการตรวจ	งานตรวจสอบและเร่งรัดหนี้
	การตรวจสอบบัญชีค่าจ้าง	พระราชบัญญัติประกันสังคม พ.ศ. ๒๕๕๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติมฯ	มีการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ	- การรายงานค่าจ้างผ่านระบบ e-wage นายจ้างอาจจะกรอกข้อมูลไม่ถูกต้อง	- ตรวจสอบข้อมูลจากการรายงานค่าจ้างผ่านระบบ e-wage กับข้อมูลการนำเงินสมทบจากสปส. ๑-๑๐	งานทะเบียนนายจ้าง

กลุ่มงานประกันสังคม ๑
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
				- การเรียกเก็บเงิน สมทบเพิ่มเติม กองทุนเงินทดแทน ได้ไม่ถูกต้อง	- จะตรวจบัญชีจาก รายงานของสำนัก ตรวจสอบ ซึ่งตรวจ ตามหลักการ ตรวจสอบบน พื้นฐานของการ ประเมินความเสี่ยง	

ลายมือชื่อ 
 (นายพรชัย พิณจรัตน์อนันต์)
 ตำแหน่ง นักวิชาการแรงงานชำนาญการพิเศษ
 วันที่.....

กลุ่มงานประกันสังคม ๒
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(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
๑. การวินิจฉัยจ่ายประโยชน์ทดแทน (ผ่านธนาคาร) -เพื่อตอบสนองนโยบายของสำนักงาน ประกันสังคมในการลดการจ่าย สิทธิประโยชน์เป็นเงินสด	-บัญชีธนาคารของ ผู้ประกันตนที่ให้ไว้ กับสำนักงาน ประกันสังคม ไม่สามารถโอนเงิน ได้ทำให้ผู้ประกันตน ไม่ได้รับเงิน	-มอบหมาย เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ รายงานบัญชีสถานะ T และดำเนินการ ตามแนวปฏิบัติ -เปลี่ยนช่องทางการ จ่ายเงิน โดย ๑.รับ ณ สำนักงาน ๒.ผ่านธนาคาร (เปลี่ยนบัญชีใหม่) ๓.รับธนาณัติ	ไม่เพียงพอ	ยังปรากฏมีรายงาน โอนเงินไม่เข้าบัญชี ธนาคารของ ผู้ประกันตน โดยเฉพาะ ผู้ประกันตนที่เป็น แรงงานต่างด้าว	-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 ๒๕๖๔

กลุ่มงานประกันสังคม ๒
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(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
๒. การวินิจฉัยประโยชน์ทดแทน โดย การส่งหนังสือแจ้งผลให้ผู้ประกันตน ทราบทุกกรณี -เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และ ผู้ประกันตนได้รับทราบผลการใช้สิทธิ ประโยชน์ของตนเอง	-หนังสือแจ้งผลไม่ถึง มือผู้ประกันตน เนื่องจากที่อยู่ไม่ ชัดเจน หรือไม่มีผู้รับ	-มีการจัดทำ ทะเบียนคุมหนังสือ แจ้งผล -มีการตรวจสอบ ที่อยู่ของ ผู้ประกันตนทาง ทะเบียนราษฎร์กรณี หนังสือตีกลับไม่ถึง มือผู้รับ	ไม่เพียงพอ	-หนังสือตีกลับ	-ลงทะเบียนคุมใน หนังสือแจ้งผล ทุกกรณี -กำกับและติดตาม ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามขั้นตอนของ ระเบียบปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัด	กลุ่มงาน ประกันสังคม ๒ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

กลุ่มงานประกันสังคม ๒
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(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.การวินิจฉัยกรณีสงเคราะห์บุตร - เพื่อแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายของ ผู้ประตนที่มีบุตรอายุระหว่างแรกเกิด ถึงหกปีบริบูรณ์ถูกต้องครบถ้วน ตามที่ กำหนด	-ผู้ประกันตนที่ออก จากงานและกลับ เข้าทำงานใหม่หรือ เปลี่ยนสถานะ เป็นผู้ประกันตน ตามมาตรา ๓๔ ไม่ได้แจ้งขอใช้สิทธิ บุตรคนเดิม ทำให้ ถูกระงับการจ่ายเงิน กรณีสงเคราะห์บุตร	-มอบหมาย เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ และเรียกรายงาน เงินสมทบที่มีการ นำส่งเงิน ๑๒ ใน ๓๖ เดือน หรือไม่ หากพบที่มีการ นำส่งเงินก็จะเข้าไป เปลี่ยนแปลงเพื่อให้ ผู้ประกันตนได้รับ สิทธิสงเคราะห์บุตร ต่อเนื่อง	ไม่เพียงพอ	-กรณีผู้ประกันตน กลับเข้าทำงานและ เป็นมาตรา ๓๓ นายจ้างอาจจะยังไม่ นำส่งเงินสมทบหรือ ค้างชำระหรือรับ สภาพหนี้กับ สำนักงานฯ หรือ กรณีสมัครเป็น ผู้ประกันตนมาตรา ๓๔ แล้วแต่ไม่ได้ นำส่งเงินสมทบหรือ เงินในบัญชีธนาคาร ไม่พอหัก ทำให้ ระบบการจ่ายเงิน สงเคราะห์บุตร หยุดจ่าย ผู้ประกันตนได้รับ ความเดือดร้อน	-กำกับและติดตาม ให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบรายงาน และแจ้งผู้ประกันตน กรณีสถานะเป็น A แต่ไม่มีเงินสมทบให้ เร่งดำเนินการ -ประชาสัมพันธ์และ เน้นย้ำให้นายจ้าง และผู้ประกันตนโดย สมัครใจ (มาตรา ๓๔)ปฏิบัติตาม กฎหมายและ ดำเนินการภายใน กำหนดเวลา เพื่อ ไม่ให้ได้รับ ผลกระทบ	กลุ่มงาน ประกันสังคม ๒ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

กลุ่มงานประกันสังคม ๒
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(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
๔. การวินิจฉัยกรณีว่างงาน - เพื่อให้ผู้ประกันตนได้รับสิทธิประโยชน์ กรณีว่างงานโดยรวดเร็ว และถูกต้อง ครบถ้วน ตามที่กำหนด มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้	-ผู้ประกันตนไม่ สามารถใช้สิทธิ ประโยชน์ได้ทันที เนื่องจากฐานข้อมูล ไม่ถูกต้อง	-ข้อมูลฐานว่าจ้าง (การแจ้งสิ้นสุดความ เป็นผู้ประกันตน) ไม่เป็นปัจจุบัน หาก เป็นนายจ้าง/สถาน ประกอบการที่อยู่ใน ความรับผิดชอบของ จังหวัดเชียงใหม่จะ ประสานกับกลุ่มงาน ประกันสังคม ๓ ให้ ติดตามนายจ้าง หาก เป็นนายจ้างนอกเขต จะจัดทำหนังสือขอ ความร่วมมือ สำนักงาน ประกันสังคมที่ รับผิดชอบ	ไม่เพียงพอ	-มีข้อร้องเรียนของ ผู้ประกันตนผ่านทาง สายด่วน ๑๕๐๖ หรือจดหมายมายัง ไม่ได้รับเงิน	-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 ๒๕๖๔

กลุ่มงานประกันสังคม ๒
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. การเรียกคืนเงินเกินสิทธิ -เพื่อรักษาเสถียรภาพของกองทุน ประกันสังคม	-ข้อมูลการแจ้ง เข้า-ออกของ ผู้ประกันตนไม่เป็น ปัจจุบัน	-มอบหมาย เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ และเรียกขานเงินคืน เงินเกินสิทธิ -จัดทำหนังสือแจ้ง ผู้ประกันตนคืนเงิน เกินสิทธิ -ส่งเรื่องให้ฝ่าย กฎหมายดำเนินการ เปรียบเทียบปรับ นายจ้างกรณีแจ้ง เปลี่ยนแปลง ข้อเท็จจริง ผู้ประกันตนล่าช้า	ไม่เพียงพอ	-นายจ้างแจ้ง เปลี่ยนแปลง ข้อเท็จจริงของ ผู้ประกันตนกรณี แจ้งเข้า-ออกไม่ตรง ตามข้อเท็จจริง -กรณีว่างงานยังมี นายจ้างบางราย นำส่งเงินสมทบ ย้อนหลังในเดือนที่ รับเงินว่างงานไป แล้ว	-ประชาสัมพันธ์และ เน้นย้ำให้นายจ้าง ปฏิบัติตามกฎหมาย และดำเนินการ ภายในกำหนดเวลา -ดำเนินคดีอย่าง จริงจังกับนายจ้างที่ ฝ่าฝืน	กลุ่มงาน ประกันสังคม ๒ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

กลุ่มงานประกันสังคม ๒
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๖. 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 รายกรณี	กลุ่มงาน ประกันสังคม ๒ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

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

กลุ่มงานประกันสังคม ๒

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

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

ผลการประเมินโดยรวม

การควบคุมภายในของกลุ่มงานประกันสังคม ๒ เป็นไปตามมาตรฐานควบคุมภายใน แต่มีบางกิจกรรมที่ควบคุมไม่ได้ ซึ่งเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้

ลงลายมือชื่อ



(นางจุฑามาศ มั่นสุวรรณ)

นักวิชาการแรงงานชำนาญการพิเศษ

หัวหน้ากลุ่มงานประกันสังคม ๒