



แบบ ปค.1

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษา กาญจนบุรี เขต 1

โรงเรียนวัดศรีอุปการาม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2564 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวโรงเรียนวัดศรีอุปการาม เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารโรงเรียนและผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษากาญจนบุรี เขต 1

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ สรุปลงดังนี้

งานวิชาการ

1. การพัฒนากระบวนการจัดการเรียนรู้ เพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน
2. พัฒนาทักษะการอ่าน การคิดวิเคราะห์ เขียน

งานบริหารงบประมาณ

1. การบริหารงานการเงินและพัสดุและบัญชี ถูกต้องตามระเบียบฯ และเป็นปัจจุบัน

งานบริหารบุคคล

1. พัฒนาข้าราชการครูผู้สอน ให้มีความรู้ความสามารถในการจัดการเรียนรู้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ประสิทธิภาพ

งานบริหารทั่วไป

1. การซ่อมแซมปรับปรุง ดูแลรักษาอาคารสถานที่ให้สวยงาม ร่มรื่น เหมาะสมกับการจัดกิจกรรมต่างๆ
2. การตรวจสอบติดตามการใช้อาคารสถานที่ ให้มีความปลอดภัย จากการโจรกรรม อัคคีภัย วาตภัยต่างๆ

ลายมือชื่อ.....

(นายวุฒิพร ใจสงบ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดศรีอุปการาม

วันที่ 6 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

โรงเรียนวัดศรีอุปการาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานวิชาการ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนและ การอ่านคิด วิเคราะห์ เขียนของ นักเรียน วัตถุประสงค์ 1. เพื่อพัฒนาผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนของนักเรียนให้เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด 2. เพื่อพัฒนาการอ่าน คิดวิเคราะห์ เขียน ของนักเรียนให้เป็นไปตาม เป้าหมาย	1. ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย 2. ร้อยละของนักเรียน มีความสามารถในการ อ่านคิด วิเคราะห์ เขียน ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย บางรายวิชา	1. ประชุมปรึกษาหารือ ร่วมกันของคณะครูและ ผู้ปกครอง 2. ศึกษาสภาพปัญหาและ วิเคราะห์ปัญหา 3. วางแผนการพัฒนาหา แนวทางในการแก้ปัญหา และดำเนินการแก้ปัญหา ร่วมกัน	กิจกรรมควบคุมที่ ปฏิบัติอยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ ที่ตั้งไว้	จากการดำเนินงาน พบว่า ยังมีความเสี่ยง ที่ทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ คือ - ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนไม่เป็นไปตาม เป้าหมายในบาง รายวิชา - ผลการประเมินการ อ่าน คิดวิเคราะห์ เขียนของนักเรียน บางส่วนยังไม่ พัฒนาขึ้นตาม เป้าหมาย -ปรับวิธีการเรียนการ สอนรูปแบบออนไลน์	- จัดให้มีการประชุม วางแผนดำเนินงานร่วมกัน - จัดกิจกรรมเพื่อพัฒนา หาวิธีการแก้ไข้ปัญหา ปรับปรุงพฤติกรรมนักเรียน - คณะครูจัดกระบวนการ plc เพื่อแก้ไข้ปัญหาการ อ่านออก เขียนได้ทุก ระดับชั้น - ส่งเสริมการทำวิจัยในชั้น เรียนอย่างต่อเนื่อง - พัฒนารูปแบบการจัดการ เรียนการสอนแบบออนไลน์ และทำคลิปช่วยสอน	กันยายน 2564 - ผู้บริหารสถานศึกษา - คณะครู

ลายมือชื่อ.....

(นายวุฒิพร ใจสงบ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดศรีอุปการาม

วันที่ 6 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

โรงเรียนวัดศรีอุปการาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานบริหารงบประมาณ การจัดทำรายงานการเงิน การจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ พัสดุฯ วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้เจ้าหน้าที่การเงินมี ความรู้ความสามารถ จัดทำ รายงานการเงินได้ถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน	1. การจัดซื้อ จ้างของ งาน/โครงการที่ขอตั้ง งบประมาณ มี ค่าใช้จ่ายที่ คลาดเคลื่อนจาก การงบประมาณที่ตั้ง ไว้	1. ประชุมปรึกษาหารือ ร่วมกันของคณะครู 2. ศึกษาสภาพปัญหา และวิเคราะห์ปัญหา 3. วางแผนการพัฒนากา แนวทางในการแก้ปัญหา และดำเนินการแก้ปัญหา ร่วมกัน 4. ให้ผู้รับผิดชอบจัดทำ โครงการ วิเคราะห์ แผนงานและรายละเอียด การใช้งบประมาณ	กิจกรรมควบคุมที่ ปฏิบัติอยู่สามารถ ลดความเสี่ยงได้	จากการดำเนินงาน พบว่า ยังมีความเสี่ยง เล็กน้อย - การจัดทำรายงาน บัญชีที่ล่าช้าบ้างใน บางครั้งแต่ยังอยู่ใน กรอบเวลา	- จัดอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับงานการเงินและ พัสดุแก่เจ้าหน้าที่ - กำหนดปฏิทินการ ดำเนินงานการเงินและ พัสดุ - มีการติดตาม ตรวจสอบงานการเงิน และพัสดุอย่างต่อเนื่อง	กันยายน 2564 - ผู้บริหารสถานศึกษา - คณะครู

ลายมือชื่อ.....

(นายวุฒิพร ใจสงบ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดศรีอุปการาม

วันที่ 6 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

โรงเรียนวัดศรีอุปการาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานบุคลากร การปฏิบัติงานของบุคลากร วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้ข้าราชการครูมีความรู้ ความสามารถในการจัดการเรียน การสอนได้อย่างมีประสิทธิภาพ	1. ข้าราชการครูบาง คนสอนไม่ตรงวิชาเอก หรือความถนัด เนื่องจากครูสาขาไม่ เพียงพอ	1. ประชุมปรึกษาหารือ ร่วมกันของคณะครู 2. ศึกษาสภาพปัญหา และวิเคราะห์ปัญหา 3. วางแผนการพัฒนาหา แนวทางในการแก้ปัญหา และดำเนินการแก้ปัญหา ร่วมกัน 4. กำกับติดตามการ จัดการเรียนการสอน อย่างต่อเนื่อง 5. อบรมความรู้เพิ่มเติม	กิจกรรมควบคุมที่ ปฏิบัติอยู่สามารถ ลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง	จากการดำเนินงาน พบว่า ยังมีความเสี่ยง ที่เล็กน้อย คือ - มีครูสอนไม่ตรงกับ ความถนัด	- ส่งเสริม พัฒนาครูให้มี ความรู้ความสามารถใน การจัดการเรียนการสอน มากขึ้น - กำหนดปฏิทินการ ปฏิบัติงาน - มีการนิเทศการเรียน การสอนอย่างต่อเนื่อง - จัดทำคำสั่งต่างๆ ให้ เหมาะสมและตรงกับ ความสามารถของ บุคลากร	กันยายน 2564 - ผู้บริหารสถานศึกษา - คณะครู

ลายมือชื่อ.....

(นายวุฒิพร ใจสงบ)
ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดศรีอุปการาม
วันที่ 6 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

โรงเรียนวัดศรีอุปการาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานบริหารทั่วไป งานอาคารสถานที่ วัตถุประสงค์ 1. เพื่อซ่อมแซมปรับปรุง ดูแล รักษาอาคารสถานที่ให้สวยงาม ร่มรื่น เหมาะสมกับการจัด กิจกรรมต่างๆ 2. เพื่อตรวจสอบติดตามการใช้ อาคารสถานที่ ให้มีความ ปลอดภัย จากการโจรกรรม อัคคีภัย วาตภัยต่างๆ	อาคารสถานที่ ค่อนข้างเก่า อุปกรณ์ ไฟฟ้า ประปา บางอย่างต้อง ซ่อมแซมอยู่บ่อยครั้ง	1.ประชุมปรึกษาหารือ ร่วมกันของคณะครูและ คณะกรรมการ สถานศึกษาฯ 2.ศึกษาสภาพปัญหาและ วิเคราะห์ปัญหา 3.วางแผนการพัฒนาค แนวทางในการแก้ปัญหา และดำเนินการแก้ปัญหา ร่วมกัน 4.ควบคุมและติดตามการ ใช้ประโยชน์จากอาคาร สถานที่	กิจกรรมควบคุมที่ ปฏิบัติอยู่สามารถ ลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง	จากการดำเนินงาน พบว่า ยังมีความเสี่ยง ที่ทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ คือ - คณะครูต้องดูแล ปรับปรุงซ่อมแซม อาคาร สถานที่ ซึ่ง บางครั้งต้องใช้เวลา การเรียนการสอน มากกว่าปกติ - งบประมาณในการ ซ่อมแซมที่ได้รับไม่ เพียงพอ	- จัดให้มีการประชุม วางแผนดำเนินงาน ร่วมกัน - จัดทำงบประมาณของบ ซ่อมแซมอาคารสถานที่ - ขอความร่วมมือองค์กร เอกชนในชุมชนในการ สนับสนุนบุคลากร ซ่อมแซมระบบไฟฟ้า ประปา และอาคาร สถานที่ของโรงเรียน และ งบประมาณสนับสนุน	กันยายน 2564 - ผู้บริหารสถานศึกษา - คณะครู

ลายมือชื่อ.....

(นายวุฒิพร ใจสงบ)
ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดศรีอุปการาม
วันที่ 6 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

โรงเรียน วัดศรีอุปการาม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม โรงเรียนมีการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้ เกิดทัศนคติที่ดีและเข้าใจถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน ส่งเสริมสนับสนุนจัดการอบรมเชิงปฏิบัติการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน เพื่อพัฒนาบุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านนี้โดยตรง มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ระบุขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักธรรมาภิบาล 2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ชัดเจนในการประเมินความเสี่ยงที่สอดคล้องและเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ การกิจและเป้าประสงค์ของโรงเรียนกำหนดไว้อย่างเหมาะสม มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายนอกและภายในที่อาจมีผลกระทบต่อ การปฏิบัติงานและการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของโรงเรียน 3. กิจกรรมการควบคุม ระบบควบคุมภายในที่โรงเรียนวัดศรีอุปการาม วางไว้มีการกำหนดสาระสำคัญไว้ชัดเจน มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จ รวมถึงมีการติดตามประเมินผลที่เชื่อได้ว่าจะเกิดผลสำเร็จ 4. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่เหมาะสมและมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ทำให้ผู้รับผิดชอบหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ 5. การติดตามประเมินผล	สภาพแวดล้อมการควบคุมของโรงเรียนวัดศรีอุปการาม มีความเหมาะสมส่งผลทำให้ระบบการควบคุมภายในของโรงเรียนมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ภาครัฐ พ.ศ. 2561 มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแต่ละตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน โรงเรียนวัดศรีอุปการาม มีการติดตามและประเมินความเสี่ยง ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆเพื่อหาแนวทางป้องกัน เพื่อจัดการบริหารกับความเสี่ยงต่างๆที่เกิดจากการปฏิบัติงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร ในภาพรวมโรงเรียนวัดศรีอุปการามมีการจัดกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยผู้บริหารตระหนักว่า ระบบควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการปกติ จึงมีการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด มีข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบเครือข่ายเป็นระบบงานควบคุมภายในที่สามารถใช้งานได้อย่าง ครอบคลุมทั้งการประชาสัมพันธ์ข้อมูลสารสนเทศต่างๆ ฐานข้อมูลรายงานการประเมินผล การแลกเปลี่ยนเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับระบบควบคุม ภายในทั้งภายในและภายนอกโรงเรียน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
โรงเรียนวัดศรีอุปการามมีการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตาม ระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ยังมีการ ประเมินผลเป็นรายครึ่ง กรณีพบจุดอ่อน หรือ ข้อบกพร่อง สั่งการให้ผู้รับผิดชอบแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม	มีระบบติดตามประเมินผล และรายงานผลการ ปฏิบัติงาน ด้วยระบบ PDCA โดยผู้บริหารสามารถ ติดตามผลการ ปฏิบัติงานของระบบการควบคุมภายใน ได้อย่างต่อเนื่อง มีการจัดทำรายงานผลการประเมิน เพื่อเป็นข้อมูล สารสนเทศในการกำหนดแผนปฏิบัติงานการปรับปรุง พัฒนาในปัจุบันต่อไป

สรุปผลการประเมิน

โรงเรียนวัดศรีอุปการาม มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง 5 องค์ประกอบ สรุปโดยภาพรวมพบว่า เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2561 กำหนด มีระบบการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสมและมี ประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามยังมีองค์ประกอบการควบคุมบางประเด็นที่พบว่ายังมี จุดอ่อนอย่างที่มีนัยสำคัญ ซึ่ง จะต้องปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น และกำหนดวิธีการ พร้อมแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นายวุฒิพร ใจสงบ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดศรีอุปการาม

วันที่ 6 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564