

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต ๙

โรงเรียนนรหารแจ่มใสวิทยา.๑.....ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ว่าการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวของ.....โรงเรียนนรหารแจ่มใสวิทยา.๑.....เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ.....โรงเรียนนรหารแจ่มใสวิทยา.๑.....

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

งานบริหารวิชาการ

กิจกรรม การจัดการเรียนการสอน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ นักเรียนไม่มีความพร้อมในการเรียนออนไลน์

๑.๒ การจัดการเรียนการสอนของครูไม่สามารถจัดกิจกรรมได้อย่างหลากหลาย

เนื่องจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) ซึ่งเป็นการเรียนการสอนแบบออนไลน์

๑.๓ ครูขาดความเข้าใจและดำเนินการไม่ครบถ้วนตามขั้นตอนของการวัดผลและประเมิน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ให้มีการกำกับ ติดตามและนิเทศการจัดการเรียนการสอนของครูอย่างจริงจังและต่อเนื่อง

๒.๒ จัดหาสื่อเทคโนโลยีมาช่วยสนับสนุนกิจกรรมการเรียนการสอน

งานบริหารงบประมาณ นโยบายและแผน

กิจกรรม การยืมเงินราชการ

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนระเบียบของการยืมเงินราชการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ มีระบบการติดตามทวงถามเมื่อใกล้ถึงกำหนดหรือแจ้งผู้บริหารตามลำดับขั้น

๒.๒ ตรวจสอบสิทธิ์หรือประวัติการชำระคืนเงินยืมประกอบการยืม

พัสดุ

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ มีความคลาดเคลื่อนของระยะเวลา
 - ๑.๒ ผู้รับบริการ/ผู้รับจ้างขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอน ระบบงานพัสดุ
 - ๑.๓ ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจความชำนาญเกี่ยวกับงานพัสดุ
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๒.๑ หัวหน้าเจ้าหน้าที่เสนอหัวหน้าหน่วยงานควรดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติการ ตามกฎ ระเบียบข้อบังคับว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ
 - ๒.๒ จัดทำคู่มือการจัดซื้อจัดจ้าง เอกสารที่เกี่ยวข้อง
 - ๒.๓ เพิ่มบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและความถนัดเฉพาะด้าน ลดภาระคาบสอน

กลุ่มงานบริหารบุคคลกิจการนักเรียน

กิจกรรม การสรรหา จัดจ้างลูกจ้างชั่วคราว

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ การสรรหา จัดจ้างลูกจ้างชั่วคราว ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัย นักการภารโรง แม่บ้าน ปฏิบัติหน้าที่ไม่ครบสัญญาจ้างและขอลาออกกะทันหันทำให้การสรรหาบุคลากรใหม่ทดแทนซึ่งไม่ทันกับความต้องการของสถานศึกษา
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๒.๑ วางแผนการสรรหา จัดจ้างลูกจ้างชั่วคราว
 - ๒.๒ ให้มีการกำกับ ติดตามประเมินการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
 - ๒.๓ สร้างขวัญและกำลังใจให้กับบุคลากร

กลุ่มบริหารทั่วไป

กิจกรรม ดูแล พัฒนา ปรับปรุง และซ่อมแซมอาคารสถานที่และสาธารณูปโภค

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ อาคารสิ่งปลูกสร้างมีอายุการใช้งานมาเป็นเวลานานมีการชำรุด
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๒.๑ ติดต่อผู้เชี่ยวชาญมาสำรวจและตรวจสอบการดำเนินงาน

ลายมือชื่อ

(...นายบุญช่วย อันสืบสาย...)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงเรียนบรรหารแจ่มใสวิทยา ๑

วันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....