แบบ ปค.1

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 38

โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 25๖3 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 38

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ สรุปได้ดังนี้

ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา

ชื่อกิจกรรม การบริหารจัดการระบบน้ำประปาสำหรับอุปโภคภายในอาคาร 6

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
   1. .นักเรียนและบุคลากรไม่สามารถใช้ห้องน้ำได้อย่างสะดวก

1.2. นักเรียนและบุคลากรมีภาวะเสี่ยงต่อสารเคมีและอุปกรณ์ทดลองที่เกิดจากการ

ไม่มีน้ำอย่างเพียงพอสำหรับการล้างสารเคมี

1. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

2.1. ผู้บริหารและคณะกรรมการสถานศึกษาบุคลากรที่เกี่ยวข้องร่วมกันวิเคราะห์ปัญหาเพื่อหาแนวทางการแก้ไข

2.2. กำหนดนโยบายการแก้ปัญหา

2.3. ปรับปรุงระบบน้ำประปาเพื่อการอุปโภคภายในอาคาร 6

2.4. ติดตามวิเคราะห์และประเมินผล

ลงชื่อ.............................................

(นายมนตรี คงเจริญ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

วันที่ ๓0 ตุลาคม 2563

แบบ ปค.4

โรงเรียนโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

|  |  |
| --- | --- |
| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน  (๑) | ผลการประเมิน/ข้อสรุป  (๒) |
| 1. **สภาพแวดล้อมการควบคุม**   (1) หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม  (2) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุม  (3) หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล  (4) หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน  (5) หน่วยงานของรับกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน  **2. การประเมินความเสี่ยง**  (6 )หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์  (7) หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น  (8) หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์  (9) หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลง  ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ  ควบคุมภายใน  **3. กิจกรรมการควบคุม**  (10) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้  (11) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์  (12) หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง  **4. สารสนเทศและการสื่อสาร**  (13) หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด  (14) หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด  (15) หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด  **5. กิจกรรมการติดตามผล**  (16) หน่วยงานระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานและหรือเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  (17) หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม | สภาพแวดล้อมการควบคุมของโรงเรียน มีความเหมาะสมและมีส่วนร่วมส่งผลทำให้ระบบการควบคุมภายในของโรงเรียนมีประสิทธิผลและสอดคล้องกับหลักกระบวนการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารวางตนอย่างเหมาะสมต่อเพื่อนร่วมงาน ผู้ปกครอง ชุมชนสังคม ยึดคติการครองตน ครองคนและครองงาน ทำให้บุคลากรให้ความร่วมมือในการร่วมพัฒนาสถานศึกษาเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล  โรงเรียนมีการติดตามและประเมินความเสี่ยง พร้อมทั้งระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆเพื่อหาแนวทางป้องกัน และจัดการบริหารกับความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดจากการปฏิบัติงานทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างเคร่งครัด  ในภาพรวมมีการจัดกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยโรงเรียนกำหนดให้จัดกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ และมีการกำกับดูแลติดตามและประเมินผล  โรงเรียนมีข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบเครือข่าย เป็นระบบงานควบคุมภายในซึ่งรับผิดชอบโดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานระบบควบคุมภายในพร้อมทั้งเป็นวิทยากรให้ความรู้แก่สถานศึกษาอื่น ทำให้เกิดชิ้นงานที่ครอบคลุม มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างสถานศึกษาด้วยกันและหน่วยงานอื่นเสมอ มีเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับระบบควบคุมภายในทั้งภายในและภายนอกโรงเรียน  ระบบการติดตามประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานด้วยระบบ PDCA โดยผู้บริหารสามารถติดตามผลการปฏิบัติงานของระบบการควบคุมภายในได้อย่างต่อเนื่องด้วย มีการจัดทำรายงานผลการประเมินตามปฏิทินการปฏิบัติงานเพื่อทราบถึงความเสี่ยง เพื่อเป็นข้อมูลสารสนเทศในการกำหนดแผนปฏิบัติงานการปรับปรุงพัฒนาในปีงบประมาณต่อไป |

**ผลการประเมินโดยรวม**

โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์ ได้ประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในครบ

๕ องค์ประกอบแล้ว ปรากฏว่า เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพียงพอ เหมาะสม แต่อย่างไรก็ตามโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์ ได้จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ด้วยแล้ว

ลงชื่อ.............................................

(นายมนตรี คงเจริญ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

วันที่ ๓0 ตุลาคม 2563

แบบ ปค.5

โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ  ตามแผนการดำเนินการ  หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์  (๑) | ความเสี่ยง  (๒) | การควบคุมภายในที่มีอยู่  (๓) | การประเมินผล  การควบคุมภายใน  (๔) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๕) | การปรับปรุง  การควบคุมภายใน  (๖) | หน่วยงาน  ที่รับผิดชอบ  (๗) |
| **เรื่อง** การบริหารจัดการระบบน้ำประปาสำหรับอุปโภคภายในอาคาร 6  **วัตถุประสงค์**  1. เพื่อแก้ไขระบบน้ำประปาให้เพียงพอต่อการอุปโภคภายในอาคาร 6  2. เพื่ออำนวยความสะดวกแก่นักเรียนและบุคลากรภายในโรงเรียน" | 1.นักเรียนและบุคลากรไม่สามารถใช้ห้องน้ำได้อย่างสะดวก  2.นักเรียนและบุคลากรมีภาวะเสี่ยงต่อสารเคมีและอุปกรณ์ทดลองที่เกิดจากการไม่มีน้ำอย่างเพียงพอสำหรับการล้างสารเคมี | 1. ผู้บริหารและคณะกรรมการสถานศึกษาบุคลากรที่เกี่ยวข้องร่วมกันวิเคราะห์ปัญหาเพื่อหาแนวทางการแก้ไข  2. กำหนดนโยบายการแก้ปัญหา  3.ปรับปรุงระบบน้ำประปาเพื่อการอุปโภคภายในอาคาร 6  4.ติดตามวิเคราะห์และประเมินผล | กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงลงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ | 1. ระบบน้ำประปาให้เพียงพอต่อการอุปโภคภายในอาคาร 6 | 1. ทำการติดตั้งถังเก็บกักน้ำเพิ่มจำนวน 4 ถัง  2. ทำการขุดลอกสระเพื่อการเก็บกักน้ำ | ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา  โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์ |

ลงชื่อ.............................................

(นายมนตรี คงเจริญ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

วันที่ ๓0 ตุลาคม 2563

แบบติดตาม ปค.5

โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ  ตามแผนการดำเนินการ  หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์  (๑) | ความเสี่ยง  (๒) | การควบคุมภายในที่มีอยู่  (๓) | การประเมินผล  การควบคุมภายใน  (๔) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๕) | หน่วยงาน  ที่รับผิดชอบ  (๖) | วิธีการติดตาม  และสรุปผล  การประเมิน/ข้อคิดเห็น  (๗) |
| **เรื่อง** การบริหารจัดการงาน  To be number One  **วัตถุระสงค์**  1. เพื่อให้นักเรียนระดับชั้น  ม.1 – ม.6 ทุกคนจำนวน 1,600 คน และบุคลากรในโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์จำนวน 74 คน ตระหนักและให้ความสำคัญในการลด ละเลิกยาเสพติด สามารถส่งเสริม สนับสนุนกิจกรรมของนักเรียนที่มีส้วนในการช่วยเหลือเพื่อน ให้คำปรึกษา และแก้ไขปัญหาผู้มีสุขภาพจิตได้ถูกต้องเหมาะสม ส่งเสริมให้นักเรียนใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์และเป็นหนึ่งได้โดยไม่ต้องพึ่งยาเสพติด | ไม่มีสถานที่ในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ | 3.1 รับสมัครสมาชิก TO BE MUNBER ONE และจัดตั้งคณะทำงานชมรม TO BE NUMBER ONE  3.2 มีบริการ มุมความรู้ มุมความสุข ไว้บริการแก่สมาชิก To Be Number One เช่น มุมความรู้ มีสื่อวีดีทัศน์เรื่องยาเสพติด ภัยสังคมต่าง ๆ แผ่นซีดี ภาพยนตร์ แผ่นซีดีเพลง บริการในห้อง และให้ยืมกลับไปที่บ้าน มุมอินเตอร์เน็ต สำหรับค้นหาความรู้นอกห้องเรียน ช่วงเช้า กลางวัน เย็น  มุมดีเจวิทยุของโรงเรียนประชาสัมพันธ์กิจกรรมของโรงเรียน และเปิดเพลงตามคำขอ  3.3 จัดบอร์ดให้ความรู้เรื่องพิษภัยของยาเสพติด และข่าวสารความรู้ต่าง ๆ การอ่านข่าวประจำวัน วิเคราะห์ข่าว หน้าเสาธง / ในห้องเรียน จัดรายการเสียงตามสายโดยใช้วิทยุของโรงเรียน ประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ความรู้ ในช่วงเวลา 07.30 น. – 08.00 น.และ 12.10 น. – 13.10 น. จัดกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (กิจกรรมสร้างสรรค์) เช่น การแข่งขันกีฬา การแข่งขันทักษะวิชาการ การอยู่ค่ายพักแรมของลูกเสือ เนตรนารี การไปศึกษาแหล่งเรียนรู้ด้านอาชีพ / เศรษฐกิจพอเพียง  3.4 จัดตั้งศูนย์เพื่อนใจวัยรุ่นในโรงเรียน เพื่อให้บริการด้าน ปรับทุกข์ สร้างสุข แก้ปัญหา พัฒนา EQ ช่วงเวลาพักกลางวัน - หลังเลิกเรียน หรือชั่วโมงกิจกรรม ดนตรี กีฬา และอื่น | กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงลงได้ในที่พึงพอใจสามารถควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ | 1. นักเรียนได้รับบาดเจ็บการการไม่มีสถานที่ฝึกซ้อมอย่างเหมาะสม  2. ไม่มีสถานที่ในการติดต่อประสานงานในกลุ่มสมาชิก TO BE MUNBER ONE  3. ขาดสารที่จัดเก็บอุปกรณ์และเอกสารต่างๆ | ฝ่ายกิจการนักเรียนและสัมพันธ์ชุมชน  โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์ | จากการติดตามประเมินผล พบว่า 1. เมื่อจัดทำห้อง TO BE MUNBER ONE สมาชิกมีสถานที่ที่ใช้ในการพบปะกันและร่วมทำกิจกรรมร่วมกันได้อย่างเหมาะสมและมีความปลอดภัย ผลการดำเนินงานสามารถลดความเสี่ยงลงได้ในระดับที่ยอมรับได้ |

ลงชื่อ.............................................

(นายมนตรี คงเจริญ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

วันที่ ๓0 ตุลาคม 2563