

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษากรุงเทพมหานคร เขต ๑

โรงเรียนมหรณพาราม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว โรงเรียนมหรณพาราม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ภายใต้ การกำกับดูแลของผู้ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษากรุงเทพมหานคร เขต ๑

hnl

ลงชื่อ.....

(นายชาติรี จินตามณี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนมหรณพาราม

๘ กรกฎาคม ๒๕๖๘

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว
ในงบประมาณ / ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กลุ่มบริหารวิชาการ

- นักเรียนมีผลการเรียนเป็น ๐, ร, มส. จำนวนมากไม่สามารถแก้ไขผลการเรียนได้ทันตามที่
โรงเรียนกำหนด

๑.๒ กลุ่มบริหารงานบุคคล

- ความเสี่ยงด้านสารสนเทศ นักเรียนมีความเสี่ยงในการสูบบุหรี่ไฟฟ้า ทั้งภายในและภาย
นอกสถานศึกษา
- ความเสี่ยงด้านความรุนแรงการทะเลาะวิวาท การกลั่นแกล้งรังแก

๑.๓ กลุ่มบริหารงบประมาณ

- ครูผู้ปฏิบัติหน้าที่การเงิน บัญชีและพัสดุ ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย
กฎกระทรวงที่บังคับใช้

๑.๔ กลุ่มบริหารทั่วไป

- ยังไม่สามารถ พัฒนาหรือแก้ไขจุดเสี่ยงได้ทุกจุด เนื่องจากขาดงบประมาณ และขาด
บุคลากรที่เพียงพอต่อการดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพตามที่คาดหวัง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กลุ่มบริหารวิชาการ

- มีการนิเทศและกำกับติดตามการจัดกิจกรรมการเรียนการสอน
- จัดให้มีกิจกรรมการแข่งขันทักษะทางวิชาการ
- จัดการอบรมและส่งเสริมให้ครูและบุคลากรทางการศึกษาของโรงเรียนมีการพัฒนาตนเองใน
ด้านการจัดการเรียนรู้ในทุกปี
- จัดกิจกรรมพัฒนาผู้เรียน ชุมนุมมุ่งสู่ความเป็นหนึ่ง เพื่อแก้ปัญหาผู้เรียนที่มีผลการเรียนเป็น
๐, ร และ มส. และชุมนุมอ่านเขียนเรียนไทย ๑-๒ เพื่อแก้ปัญหาทักษะการอ่านและการเขียน
ของผู้เรียน

๒.๒ กลุ่มบริหารงานบุคคล

- มีการจัดอบรมนักเรียนเพื่อให้ตระหนักถึงความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ เช่น การอบรมบุหรี่ยไฟฟ้า
- จัดอบรมเชิงปฏิบัติการด้านความปลอดภัยของ สถานศึกษา ให้แก่ครู บุคลากรทางการศึกษา
- มีการสร้างการมีส่วนร่วมของสถานศึกษา และภาคีเครือข่ายประสานความร่วมมือในพื้นที่ และ
ภาคส่วนต่าง ๆ

๒.๓ กลุ่มบริหารงบประมาณ

- ส่งเสริมให้บุคลากรในกลุ่มบริหารงบประมาณได้รับการอบรมตามหลักสูตรให้มีประสิทธิภาพสำหรับสถานศึกษา เนื่องจากระเบียบ กฎกระทรวง นโยบาย มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาตามสถานการณ์

๒.๔ กลุ่มบริหารทั่วไป

- ฝึกระวังแผนเผชิญเหตุ

โรงเรียนมทรณพาราม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน - สิ้นสุด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารโรงเรียนมทรณพาราม ให้ความสำคัญกับงานควบคุมภายใน การบริหารโรงเรียนโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และกำหนดแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจน ครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้าใจ บทบาทหน้าที่ของตน มีความรับผิดชอบ ตามความรู้ความสามารถของบุคลากรเหมาะสมกับโครงสร้างของโรงเรียน ๒. การประเมินความเสี่ยง โรงเรียนมทรณพารามกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่ชัดเจนในการประเมิน ความเสี่ยงที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันการดำเนินงานให้สำเร็จกับทรัพยากรที่มีอย่างเหมาะสม ครูและบุคลากรทางการศึกษามีส่วนร่วมในการดำเนินงาน ทราบวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ติดตามผลการปฏิบัติงาน มีการระบุความเสี่ยงทั้งจาก ปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน	ผลการประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุมของโรงเรียน มีความเหมาะสม แต่ยังไม่เข้มแข็งเพียงพอที่จะทำให้การดำเนินงานในบางกิจกรรมบรรลุวัตถุประสงค์ สรุป ผู้บริหารโรงเรียนมอบหมายให้แต่ละกลุ่มบริหารจัดการกิจกรรมเพื่อควบคุมภายในของตนเอง และในกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อภารกิจหลักของโรงเรียน ให้ปรากฏชัดเจน ผลการประเมิน โรงเรียนมทรณพารามมีการประเมิน ความเสี่ยงของกลุ่มบริหารตามโครงสร้างโรงเรียน ทำให้ทราบถึง ความเสี่ยงในแต่ละกลุ่มบริหารงานควบคุมภายในจัดทำแผนและดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่กำหนด สรุป การมอบหมายให้แต่ละกลุ่มบริหารจัดการ เพื่อควบคุมภายในของตนเองให้ปรากฏชัดเจนและ ในกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อภารกิจหลักของโรงเรียน และดำเนินการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นทางการและเป็นไปตามวิธีการที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม โรงเรียนมหารณพารามกำหนดกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ให้ครูและบุคลากรทางการศึกษาได้ทราบถึงความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานและเพิ่มความรู้ระดับระวางให้สามารถปฏิบัติงานได้สำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนด ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร โรงเรียนมหารณพารามมีการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสารภายในโรงเรียน ทำให้ครูและบุคลากรทางการศึกษาทุกฝ่ายทราบและสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างชัดเจน ผู้มาติดต่อได้รับความพึงพอใจ ทำให้การดำเนินงานของโรงเรียนมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	ผลการประเมิน โรงเรียนมหารณพารามมีกิจกรรมการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอทำให้การปฏิบัติงานค่อนข้างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล มีผลการประเมินอย่างเป็นระบบ สรุป โรงเรียนมหารณพารามมีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการควบคุมภายใน สำหรับการรายงานติดตามผล การประเมินการควบคุมภายใน โดยให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย มีการแบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานที่ชัดเจน ผลการประเมิน ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารภายในโรงเรียน ทำให้ครูและบุคลากรทางการศึกษาทุกฝ่ายทราบและเข้าใจ ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ได้โดยสะดวก มีการแลกเปลี่ยนเผยแพร่ความรู้ และมีหลายช่องทางการติดต่อที่หลากหลาย เพื่ออำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้งาน ผู้ปกครอง นักเรียนและผู้มาติดต่อราชการ สามารถรับข้อมูลข่าวสารของทางโรงเรียนผ่านทางเว็บไซต์โรงเรียนและทางกลุ่มไลน์ห้องเรียน ครูที่ปรึกษาคูแลนักเรียน ติดตามนักเรียนได้เป็นอย่างดี สรุป โรงเรียนมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารของโรงเรียนเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๕. การติดตามประเมินผล โรงเรียนมหารณพารามมีการติดตามและประเมินผล การควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงาน โดยการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง กรณีที่พบความเสี่ยง ข้อบกพร่องมีการกำหนดแผนการปรับปรุง แก้ไขข้อบกพร่อง การติดตามประเมินผลเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของโรงเรียนและนำผลการติดตามประเมินผลมาปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	ผลการประเมิน โรงเรียนมหารณพารามมีระบบการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในมีความเหมาะสม โดยดำเนินการตามระบบวงจรคุณภาพ PDCA สรุป ผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในต่อเนื่องซึ่งได้มีการประเมินผลของการควบคุมภายในปีละหนึ่งครั้งและรายงานผลโดยตรงต่อผู้บริหารและสำนักงานเขตพื้นที่ การศึกษามัธยมศึกษากรุงเทพมหานคร เขต ๑ และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

ผลการประเมินโดยรวม

โรงเรียนมหารณพารามมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ เพื่อให้ภารกิจของกลุ่มบริหารดำเนินไปอย่างลุล่วงเกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพในการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

hnl

(นายชาติรี จินตามณี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนมหารณพาราม

วันที่ ๘ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

โรงเรียนมทรธพาราม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน - สิ้นสุด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กลุ่มบริหารวิชาการ ยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน ของผู้เรียนที่มีผล เป็น ๐, ร และ มส. สะสม อันเนื่องจากผู้เรียนมีพื้น ฐานความรู้ ความเข้าใจที่แตกต่าง กัน ส่งผลให้มียอด สะสมของ ๐, ร และ มส. วัตถุประสงค์ เพื่อยกระดับสัมฤทธิ์ ทางการเรียนให้สูงขึ้น และ แก้ปัญหาการมี ผลการเรียนเป็น ๐, ร และ มส. สะสม อันเนื่องจากผู้เรียนมีพื้น ฐานความรู้ ความเข้าใจ ที่แตกต่างกัน ส่งผลให้มียอดสะสม ของ ๐, ร และ มส.	ผู้เรียนทุก ระดับชั้นมี ผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน ค่อนข้างต่ำ และ มีผลการเรียน เป็น ๐, ร, มส. สะสม อัน เนื่องจาก ผู้เรียนมีพื้น ฐานความรู้ ความ เข้าใจที่แตกต่าง กัน ส่งผลให้มียอด สะสมของ 0, ร และ มส.	- ประชุมเพื่อ วางแผนและการ จัดการเรียนการสอน ที่มุ่งเน้นผู้เรียนเป็น สำคัญ ให้สอดคล้อง กับนโยบายของ โรงเรียน กระทรวงศึกษาธิการ ได้กำหนด - นำผลสะท้อนการ จัดการเรียนการสอน ของผู้สอนและ ผู้เรียนมาปรับให้เป็น การจัดการเรียนการ สอนในรูปแบบของ โรงเรียน	กิจกรรมการ ควบคุมที่กำหนดไว้ มีการปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่อง ซึ่ง สามารถลดความ เสี่ยงลงได้ในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้	- นักเรียนที่มี ผลการเรียนเป็น ๐, ร, มส. สะสมจำนวน มากไม่สามารถ แก้ไขผลการ เรียนได้ทัน ตามที่โรงเรียน กำหนด	- มีการนิเทศและกำกับติดตามการ จัดกิจกรรมการเรียนการสอน - จัดให้มีกิจกรรมการแข่งขันทักษะ ทางวิชาการต่าง ๆ ที่หลากหลาย - จัดการอบรมและส่งเสริมให้ครู และบุคลากรทางการศึกษาของ โรงเรียนมีการพัฒนาตนเองในด้าน การจัดการเรียนรู้ในทุกปี - จัดกิจกรรมพัฒนาผู้เรียน ผ่าน กิจกรรมชุมนุม เช่น ชุมนุมมุ่งสู่ ความเป็นหนึ่ง เพื่อแก้ปัญหาผู้เรียน ที่มีผลการเรียนเป็น ๐, ร และ มส. และชุมนุมอ่านเขียนเรียนไทย ๑-๒ เพื่อแก้ปัญหาทักษะการอ่านและ การเขียนของผู้เรียน เป็นต้น	กลุ่มบริหาร วิชาการ กลุ่มสาระการ เรียนรู้ ๘ กลุ่ม สาระ/กิจกรรม พัฒนาผู้เรียน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กลุ่มบริหารงานบุคคล กลุ่มบริหารงานบุคคล งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด การแก้ไขปัญหายาเสพติดในโรงเรียน การดูแลช่วยเหลือนักเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อแก้ไขปัญหายาเสพติดในโรงเรียน - เพื่อติดตามและมีส่วนร่วมในการ ดูแลช่วยเหลือนักเรียน	ปัญหา นักเรียน นำยาเสพติด บุหรี่ยาเสพติด มาในโรงเรียน และยังมี นักเรียนที่ยัง ไม่ได้รับการ ช่วยเหลือ เนื่องจากครูที่ ปรึกษาไม่ได้มี การ เยี่ยมบ้าน นักเรียน และนักเรียน บางคนไม่ สะดวกให้ครู ไป พบที่บ้าน	๑. ประชุมคณะกรรมการเพื่อ วางแผนการ ดำเนินงานภายใน กลุ่ม บริหารงานบุคคล ๒. ประสานงานกับหน่วยงาน ต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง เพื่อขอ ความร่วมมือ ในการตรวจตรา บริเวณภายนอกโรงเรียนที่เป็น จุดเสี่ยงต่อการ เสพยาเสพติด ของนักเรียน ๓. ดำเนินการสุ่มตรวจ นักเรียนในแต่ละระดับชั้น เช่น การตรวจกระเป๋าสตางค์ ระหว่างการเข้า โรงเรียนหรือ ระหว่างกิจกรรม หน้าเสาธง ๔. เมื่อตรวจพบนักเรียนที่มี พฤติกรรมเสพยาเสพติด งานกิจการนักเรียนดำเนินการ ทำบันทึกข้อตกลง	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้มี การ ปฏิบัติที่ สามารถ ลดความ เสี่ยงได้ ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุผล สำเร็จ	จากการดำเนินงาน พบว่ายังมีความเสี่ยง คือ คณะครู และบุคลากร ทาง การศึกษา ไม่สามารถ สุ่มตรวจ สารเสพติด ได้อย่าง สม่าเสมอ เนื่องจาก ภาระงาน สอน เวลาในการตรวจ อีกทั้ง นักเรียนเข้าถึง การซื้อ สารเสพติด บุหรี่ยาเสพติดได้ง่าย และนักเรียนที่ยังไม่ได้ รับการช่วยเหลือ อยู่ บ้าง เนื่องจาก - ครูที่ปรึกษาไม่ได้ มี การเยี่ยมบ้าน นักเรียน ที่เป็น กรณีพิเศษ - นักเรียนบางคน ไม่ สะดวกให้ครู ไปพบที่ บ้าน	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ครู ประจำชั้นได้มีส่วนร่วม ใน การตรวจกระเป๋าสตางค์ นักเรียนในช่วงกิจกรรม หน้าเสาธง อย่างน้อย สัปดาห์ละ ๑ ครั้ง โดย เลือกสุ่มตรวจไม่ระบุวัน ๒. ขอความร่วมมือจาก ร้านค้าบริเวณโดยรอบ โรงเรียนในการไม่ จำหน่าย สารเสพติดทุก ประเภท ให้กับผู้เรียน ๓.คณะกรรมการงาน ต่อต้านยาเสพติดจัด เวร รักษาการณ์ตรวจสอบ ๔.มีการกำกับ ติดตาม การเยี่ยมบ้าน อย่าง ต่อเนื่อง	กลุ่มบริหาร งานบุคคล ครูที่ปรึกษา ทุกท่าน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		พฤติกรรมระหว่างนักเรียนและผู้ปกครองและ ลงโทษตามลำดับขั้น ๕. รายงานผลการสุ่มตรวจและ ผลการดำเนินงาน ให้กับฝ่ายบริหารทราบและ ดำเนินการแก้ไขปัญหา เพิ่มเติมในลำดับถัดไป ๖. กำหนดให้ครูทุกคนมี การ เยี่ยมบ้านนักเรียน			๕. มีการแนะแนว นักเรียนที่ควร ได้รับการ ช่วยเหลือ จากครูฝ่าย แนะแนวและ หัวหน้าระดับชั้น เรียน	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กลุ่มบริหารงบประมาณ การติดตาม ดูผลงาน งานพัสดุและสินทรัพย์ ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัด วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นไปตาม กฎกระทรวงกำหนดพัสดุ และวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง พสดุที่รัฐต้องการส่งเสริม หรือสนับสนุน(ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ ร้อยละ ๓๐ ของงบประมาณสำหรับการ จัดซื้อจัดจ้าง	กฎหมาย กฎกระทรวง ที่ บังคับใช้การ ติดตาม ดูแล งาน งานพัสดุ และสินทรัพย์ ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัด จ้าง มีการ เปลี่ยนแปลงทำ ให้บุคลากรที่ ทำหน้าที่มี ความรู้ความ เข้าใจ คลาดเคลื่อน เกี่ยวกับ กฎหมาย	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ แผนงาน พักและการเงิน ภายในกลุ่มบริหารและกลุ่ม สารการเรียนรู้ - การควบคุมสินทรัพย์และ พัก และการตรวจสอบพัสดุ ประจำปี - มีการอบรมจากหน่วยงานต้น สังกัดทุกปี - ตรวจสอบภายใน พัก สินทรัพย์ บัญชี การเงิน และ แผนงาน ในทุกไตรมาสเพื่อ ป้องกันข้อผิดพลาดต่อการ ปฏิบัติ	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้ ผู้อำนวยการโรงเรียน กำชับเจ้าหน้าที่ ติดตามดูผลงานพัสดุ และสินทรัพย์โดยให้ ปฏิบัติตามระบบ เครื่องคิด	ครูผู้ปฏิบัติหน้าที่ การเงิน บัญชีและ พัก ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ กฎหมาย กฎกระทรวง ที่บังคับใช้	ส่งเสริมให้บุคลากรใน กลุ่มบริหารงบประมาณ ได้รับการอบรมตาม หลักสูตรให้มี ประสิทธิภาพสำหรับ สถานศึกษา เนื่องจาก ระเบียบ กฎกระทรวง นโยบาย มีการ เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ตามสถานการณ์	กลุ่มบริหาร งบประมาณ หัวหน้างาน การเงิน บัญชี และพัสดุ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กลุ่มบริหารทั่วไป การพัฒนางาน ยานพาหนะ วัตถุประสงค์ เพื่อปรับปรุงระบบการ ขอใช้รถของราชการให้ ถูกต้องตามระเบียบฯ	การขอใช้รถของ ราชการยังไม่ ถูกต้องตาม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง รถ ของราชการมี การใช้งาน ค่อนข้างหนัก และอายุ ค่อนข้างมาก	จัดตั้งคณะกรรมการดำเนินงาน อย่างเป็นระบบ จัดทำเอกสาร แบบฟอร์มให้สอดคล้องกับ ระเบียบการขอใช้รถของ ราชการ มีการตรวจติดตาม การขอใช้รถและรายงานสรุป การขอใช้รถ การขอ งบประมาณเพื่อดำเนินงาน อย่างเพียงพอ การเบิกใช้ งบประมาณในการซ่อมแซม ตามขั้นตอน	การดำเนินงานมี ความเป็นระบบมาก ยิ่งขึ้น มีการขอ อนุญาตใช้ กรอก เอกสาร และมีสมุด ประจำรถ มีระบบที่ดี มากขึ้น	การขอใช้รถในกรณี เร่งด่วน งบประมาณ ในการซ่อมบำรุงที่ ค่อนข้างมาก	จัดทำระบบให้ให้สอดคล้อง กับระเบียบการขอใช้รถของ ราชการ	กลุ่มบริหาร ทั่วไป

ลงชื่อ



(นางสาวน้ำเพชร แก้ววิสัย)

หัวหน้างานควบคุมภายใน

วันที่ ๘ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๘