

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุดรธานี เขต ๑

โรงเรียนบ้านหนองตุ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลการดำเนินงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว โรงเรียนบ้านหนองตุ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุดรธานี เขต ๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ สรุปลดดังนี้

กลุ่มบริหารงานวิชาการ

กิจกรรม การทำสำเนาเอกสารทางวิชาการ

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ยังมีความเสี่ยงที่ ทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ คือ งบประมาณการจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุ ครุภัณฑ์

๑.๒ ความต้องการในการใช้บริการสำเนา เอกสารมีจำนวน มาก บางครั้งใช้เป็น การ เร่งด่วนและ

ไม่ได้ เป็นไปตาม แบบ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. จัดลำดับความสำคัญของ เอกสารโดย คำนึงถึง วัน เวลา ของการใช้งาน

กลุ่มบริหารงานงบประมาณ

ฝ่ายบริหารงบประมาณ งานพัสดุและสินทรัพย์

กิจกรรม การจัดซื้อ จัดจ้าง

๑. เพื่อให้การจัดซื้อพัสดุเป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ

๒. เพื่อให้การจัดทำทะเบียนพัสดุและการตรวจสอบพัสดุ ประจำปี ถูกต้องตามระเบียบ

๓. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. เพื่อให้จัดหาพัสดุให้ทันตามความต้องการ ถูกต้องและ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ เนื่องจาก ผู้รับบริการไม่ ทนอดำเนินการใช้ งบประมาณ โครงการ ตั้งแต่ต้นปี มาเริ่มใช้ ตอนใกล้ปิดงบ ทำให้ การจัดหาพัสดุไม่ทัน ตามความต้องการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. จัดทำคู่มือการจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุ

๒.๒ อบรมพัฒนา บุคลากรทุกฝ่าย เพื่อให้เกิดความ เข้าใจตรงกันในการ จัดซื้อ จัดจ้าง พัสดุ ตามระเบียบ

๒.๓. ควบคุมกำกับ ติดตาม

กลุ่มบริหารงานงบประมาณ

กิจกรรม บริหารงบประมาณ

๑.งานเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและผลงาน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.หน่วยงานยังไม่ สามารถใช้จ่ายงบประมาณได้ตาม แผนและใช้ไม่ตรง ตามแผนโครงการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. จัดทำคู่มือการจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุ

๒.๒ อบรมพัฒนา บุคลากรทุกฝ่าย เพื่อให้เกิดความ เข้าใจตรงกันในการ จัดซื้อ จัดจ้าง พัสดุ ตามระเบียบ

๒.๓. ควบคุมกำกับ ติดตาม

กลุ่มบริหารงานบุคคล

กิจกรรม การควบคุมด้านการบริหารงานบุคคล โดยมีวัตถุประสงค์

๑. เพื่อควบคุมประสิทธิภาพ กระบวนการบริหารงาน บุคคลทุกขั้นตอน ตั้งแต่การสรรหา การบรรจุแต่งตั้ง การ ประเมินผลการปฏิบัติงาน การต่อสัญญา จ้าง การเลื่อนตำแหน่งและวิทยฐานะ การ ต่อใบประกอบวิชาชีพ การขอเครื่องราชย์ฯ

๒. เพื่อให้กระบวนการบริหารงานบุคคล มีความสอดคล้องและถูกต้องตามระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับของโรงเรียน

๓. เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามที่ กำหนด

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ผู้ที่สมัครสอบครู อัตราจ้างมีวุฒิ การศึกษาไม่ตรงตามที่ ต้องการหรือไม่มีผู้มา สมัครตามวิชาเอกที่ ต้องการ

๑.๒ คณะกรรมการบางคน

มีวุฒิการศึกษาเป็น วิชาเอกที่ไม่สอดคล้อง กับวิชาเอกของผู้ขอรับ การประเมิน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ดำเนินการ ประกาศสอบอีก ครั้ง โดยอาจจะระบุ วิชาเอกที่ใกล้เคียง กับวิชาเอกที่ ต้องการ

๒.๒ ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการ ประเมินวิทยฐานะ โดยคำนึงถึงความ สอดคล้องหรือใกล้เคียงกันของ สาขาวิชาเอกที่ผู้ ขอรับการประเมิน ขอมีหรือเลื่อนวิทยฐานะ

กลุ่มบริหารงานทั่วไป

กิจกรรม ดูแลสุขภาพอนามัยของ นักเรียนและบุคลากร

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ บุคลากรมี จำนวนน้อยไม่ เพียงพอต่อการ ให้บริการ

๒.๒ นักเรียนและ บุคลากร แอบนำยา ไปใช้เองโดยไม่ได้ รับอนุญาต

๓.๓ ไม่มีรถที่ไว้ใช้ บริการนักเรียน ต้องใช้รถของครูที่ ศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ จัดตารางเวรให้ครูที่เป็น คณะกรรมการมา ช่วยดูแล

๒.๒ ให้เจ้าหน้าที่ห้อง พยาบาลช่วยกำชับ เวลาครูและ นักเรียนมาเอายา โดยไม่ได้รับ

อนุญาต

๓.๓ ประสานโรงเรียนให้มี รถให้บริการนักเรียน

ลายมือชื่อ

(นายสรพงษ์ โพนบุตร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงเรียนบ้านหนองตุ

๗ ตุลาคม ๒๕๖๗