

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของเลขาธิการคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ สรุปได้ดังนี้

๑. กลุ่มอำนาจการ**๑. การประเมินความเสี่ยงควบคุมภายในและการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน****๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

๑.๑. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยง

๑.๒. ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา รวมถึงผู้บริหารสถานศึกษาขาดความ

ตระหนักในการศึกษาแนวทาง/คู่มือ

๒. การปรับปรุงควบคุมภายใน

๒.๑ กำกับ ติดตามให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา รวมถึงผู้บริหาร

สถานศึกษา รับทราบแนวทางและคู่มือ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

๒.๒ สพป.สุราษฎร์ธานี เขต ๑ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒.๓. ชี้แจงทำความเข้าใจ ให้คำปรึกษาแก่บุคลากร ผู้บริหารสถานศึกษาและข้าราชการครู

ที่ย้ายมาดำรงตำแหน่งใหม่/ผู้รับผิดชอบใหม่ หลายช่องทางทั้งพบตัวต่อตัว ทางโทรศัพท์และทางสื่อออนไลน์ ในการดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒.งานสารบรรณ**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

หนังสือราชการบางเรื่องไม่ตรงกับภารกิจงานจึงไม่สามารถระบุผู้รับผิดชอบได้ ทำให้หนังสือล่าช้าและบางเรื่องซ้ำซ้อน

๒. การปรับปรุงควบคุมภายใน

๒.๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานสารบรรณ รับ- ส่ง หนังสือ/เอกสาร ดำเนินการวิเคราะห์ตรวจสอบความ ถูกต้องหากเป็นเรื่องที่ไม่ชัดเจน ประสานงานสอบถามกลุ่มที่เกี่ยวข้องตามลักษณะงาน

๒.๒ ลงทะเบียนรับหนังสือเอกสารราชการด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

๒.๓ กรณีเรื่องซ้ำซ้อนบันทึกเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบพิจารณาสั่งการ หากเป็นเรื่องเร่งด่วนส่งเรื่องดังกล่าวให้ผู้รับผิดชอบเรื่องทั่วไปที่ไม่สามารถระบุกลุ่มได้ (กลุ่มอำนาจการดำเนินการเรื่องที่ไม่ได้มีผู้รับผิดชอบโดยตรง)

๒.๔ จัดกิจกรรม PLC ผอ.ทุกกลุ่มเพื่อสร้างแนวทางในการรับหนังสือราชการสู่การปฏิบัติ

๒. กลุ่มนโยบายและแผน

งานแผนบริหารจัดการโรงเรียนขนาดเล็ก

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารจัดการโรงเรียนขนาดเล็กที่กำหนดไว้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สร้างการรับรู้ ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการโรงเรียนขนาดเล็ก

๒.๒ กำกับ ติดตามการขับเคลื่อนแผนบริหารจัดการโรงเรียนขนาดเล็ก

๓. กลุ่มบริหารงานการเงินและสินทรัพย์

งานการเงิน/ การเงินยืมเงินตราของราชการและเงินยืมราชการ

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ผู้ยืมส่งเอกสารยืมเงินในระยะเวลากระชั้นชิดทำให้ยากต่อการตรวจสอบเอกสาร และการเบิกจ่ายเงิน

๑.๒ ลูกหนี้เงินยืมบางรายส่งใช้ใบสำคัญและเงินสด (ถ้ามี) ตามสัญญา ยืม พร้อมกับส่ง สัญญา ยืมเงินในครั้งใหม่ในเวลาเดียวกัน

๑.๓ ลูกหนี้ส่งล้างหนี้เงินยืมล่าช้าเกินระยะเวลาที่กำหนด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ แจกกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ให้บุคลากรรับทราบ

๒.๒ กำหนดมาตรการเร่งรัดการยืมและล้างหนี้เงินตราของราชการ

๒.๓ หนังสือราชการติดตามเร่งรัดลูกหนี้เงินยืม กรณีเกินระยะเวลาที่กำหนดทุกราย

๔. กลุ่มบริหารงานบุคคล

งานการประเมินให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา มีและเลื่อนวิทยฐานะ

ตามข้อตกลงในการพัฒนางาน (performance agreement:PA)

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

การยื่นคำขอทางระบบ DPA ยังไม่ถูกต้อง ขาดความรู้ความเข้าใจในหลักเกณฑ์และวิธีการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดทำคู่มือ หลักเกณฑ์ การขอมีวิทยฐานะและเลื่อนวิทยฐานะ

๒.๒ พัฒนาข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา เพื่อเป็น PA SUPPORT TEAM

๒.๓ PA SUPPORT TEAM และจนท.ผู้รับผิดชอบงานประเมินให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษามีวิทยฐานะและเลื่อนวิทยฐานะ ให้ความช่วยเหลือ โดยการเข้าร่วมประชุมชี้แจง ให้กลุ่มเป้าหมายได้รับทราบ

๕. กลุ่มนิเทศ ติดตามและประเมินผลการจัดการศึกษา

งานด้านวิชาการ กิจกรรม การประเมินความเสี่ยงควบคุมภายใน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑. กระบวนการนิเทศภายในของโรงเรียนยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร

๑.๒. กระบวนการจัดการเรียนการสอนของครูยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. ศึกษาสภาพปัญหาของกระบวนการนิเทศภายใน พัฒนาระบบการนิเทศ ตรวจสอบรูปแบบกระบวนการนิเทศภายใน ติดตามและประเมินผลการนิเทศ

๒.๒. ศึกษาสภาพปัญหากระบวนการจัดการเรียนการสอน ถอดบทเรียนวิธีการจัดการเรียนการสอนที่ประสบความสำเร็จ พัฒนารูปแบบการจัดการเรียนการสอน แลกเปลี่ยนเรียนรู้และนิเทศ ติดตามอย่างต่อเนื่อง

๖. กลุ่มส่งเสริมการจัดการศึกษา

๑.งานระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สภาพเศรษฐกิจทำให้ผู้ปกครองมีการย้ายถิ่นที่อยู่อาศัยเพื่อไปประกอบอาชีพ ซึ่งเป็นสาเหตุทำให้ นักเรียนออกกลางคัน

๑.๒. ผู้ปกครองไม่ให้ความสำคัญกับการศึกษาของบุตร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. จัดโครงการเยี่ยมบ้านนักเรียน

๒.๒ ให้สถานศึกษาเยี่ยมบ้านนักเรียนทุกคน

๒.๓ จัดประชุมครูผู้รับผิดชอบงานระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียนเพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจและแนวปฏิบัติที่ถูกต้อง

๒.๔ สร้างความตระหนักให้ผู้ปกครองกลุ่มเสี่ยงในการดูแลบุตรหลาน

๒.๕ ประสานงานหน่วยงานอื่นๆ ในการมีส่วนร่วมดูแลช่วยเหลือนักเรียน

๒.งานการจัดการศึกษาเพื่อความปลอดภัย

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การกำกับติดตามการซักซ้อมแผนเผชิญเหตุของสถานศึกษา ไม่ครอบคลุมทั้ง ๔ กลุ่มภัย

๑.๒ การส่งเสริมการทำงานเชิงบูรณาการยังไม่มีวิธีการปฏิบัติที่ดีในการบริหารจัดการสถานศึกษาเพื่อความปลอดภัยของนักเรียนยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑.แจ้งสถานศึกษาปรับแผนเผชิญเหตุให้มีความเข้มข้นขึ้นพร้อมทั้งฝึกซ้อมแผนเผชิญเหตุให้ครอบคลุมทั้ง ๔ กลุ่มภัย

๒.๒.จัดประชุมเชิงปฏิบัติการให้แก่ผู้บริหาร ครูผู้รับผิดชอบงานความปลอดภัยเพื่อสร้างการรับรู้และเข้าใจแนวปฏิบัติที่ดีและมีประสิทธิภาพ

๗. กลุ่มกฎหมายและคดี

งาน เสริมสร้าง สนับสนุน พัฒนาการมีวินัย และรักษาวินัย และการป้องกันการกระทำผิดวินัยของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

การปฏิบัติราชการของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาด้านการเงินและพัสดุ ปัจจุบันมีความเสี่ยงต่อการถูกร้องเรียน และการถูกดำเนินการทางวินัย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ จัดทำเอกสารคู่มือเสริมสร้างและพัฒนาวิสัยให้แก่ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา
- ๒.๒ มีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติราชการ
- ๒.๓ มีการซักซ้อมความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติราชการ
- ๒.๔ กำกับติดตาม การปฏิบัติงานให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาปฏิบัติงานตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- ๒.๕ การให้คำปรึกษากฎหมายแก่ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาในสังกัด ทั้งที่มาติดต่อด้วยตนเอง และทางโทรศัพท์

สถานศึกษา

งานบริหารวิชาการ

๑. การจัดการเรียนการสอนเพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนระดับสถานศึกษาและผลการทดสอบทางการศึกษาระดับชาตินักเรียน (O-NET) การประเมินคุณภาพผู้เรียน (NT) การประเมินความสามารถด้านการอ่านของผู้เรียน (RT) ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
- ๑.๒ ผลการทดสอบการอ่านออกเขียนได้ของนักเรียนชั้น ป.๑-๓ การอ่านคล่องเขียนคล่องของนักเรียนชั้น ป.๔-๖ และผลการพัฒนาสมรรถนะการอ่านขั้นสูงของนักเรียนชั้นมัธยมศึกษา ปีที่ ๑-๖ ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
- ๑.๓ การผลิต จัดหา และใช้สื่อการเรียนการสอนผ่านเทคโนโลยีดิจิทัลมีน้อย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ ส่งเสริมให้ครูจัดทำแผนการจัดการเรียนรู้ที่ยึดนักเรียนเป็นศูนย์กลาง และมีความยืดหยุ่น และปรับเปลี่ยนวิธีการสอนให้หลากหลายวิธี ตามความถนัดของนักเรียนแต่ละบุคคล
- ๒.๒ ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลผลคะแนนจากการทดสอบ ๓ ปีย้อนหลังแล้วนำมาวางแผนการจัดการเรียนการสอนในมาตรฐานการเรียนรู้และตัวชี้วัดที่บกพร่อง
- ๒.๓ จัดให้มีกิจกรรมสอนซ่อมเสริม
- ๒.๔ ส่งเสริมและสนับสนุนให้ครูใช้สื่อเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้ในการจัดการเรียนการสอน
- ๒.๕ จัดทำทะเบียนสื่อและบันทึกการใช้สื่อ

๒. การจัดกระบวนการเรียนการสอน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ ครูขาดทักษะการจัดการเรียนรู้เชิงรุก (Active Learning)
- ๑.๒ โรงเรียนบางแห่งขาดครูที่ตรงตามสาขาวิชาเอก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ สร้างความตระหนักให้ครูคำนึงถึงคุณภาพของนักเรียนเป็นหลัก
- ๒.๒ เปิดโอกาสให้ครูส่งผลงานตนเองและผลงานนักเรียนเข้าร่วมประกวด แข่งขันในเวทีต่าง ๆ
- ๒.๓ ส่งเสริม สนับสนุนให้ครูจัดกิจกรรมการเรียนรู้เชิงรุก (Active Learning)
- ๒.๔ พัฒนาการจัดกิจกรรมการเรียนการสอนโดยอาศัยสื่อ เทคโนโลยีดิจิทัล

๓. การพัฒนาห้องสมุด

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ห้องสมุดโรงเรียนยังไม่ได้มาตรฐาน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ แต่งตั้งกรรมการติดตามและประเมินผล

๒.๒ ปรับปรุงการนิเทศให้มีความต่อเนื่อง

๒.๓ จัดให้ครูรับผิดชอบห้องสมุด ไปศึกษาและดูงาน

๒.๔ กำหนดครูผู้สอนให้สนับสนุนนักเรียนใช้ห้องสมุด

๒.๕ จัดให้มีกิจกรรมในการส่งเสริมสนับสนุนนักเรียนใช้ห้องสมุด

๔. ด้านการนิเทศการศึกษา

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ รูปแบบและวิธีการการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนยังไม่มีควมหลากหลาย และไม่สอดคล้องกับบริบทของสถานศึกษา

๑.๒ การแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับสถานศึกษาอื่นภายนอกเขตพื้นที่การศึกษา หรือการเชิญวิทยากรภายนอกมาให้ความรู้ยังทำได้ไม่เพียงพอ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดให้มีการประชุมวางแผนกำหนดเป้าหมายและวิธีการดำเนินงานร่วมกันโดยใช้กระบวนการชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ (PLC)

๒.๒ จัดให้มีปฏิทินกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนอย่างเป็นระบบ

๒.๓ กำหนดแผนงาน หรือโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับสถานศึกษาอื่นภายนอกเขตพื้นที่การศึกษาหรือเชิญวิทยากรภายนอกมาให้ความรู้ไว้ชัดเจนในแผนปฏิบัติการประจำปี

๒.๔ จัดให้มีปฏิทินกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนอย่างเป็นระบบ

๕. นักเรียนอ่านออกเขียนได้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ เด็กมีปัญหาการอ่านออก เขียนได้ คิดเลขเป็น และต้องการการพัฒนา

๑.๒ การส่งเสริมศักยภาพเด็กที่มีความสามารถพิเศษ ยังไม่ครอบคลุมและทั่วถึง

๑.๓ ผู้เรียนยังขาดทักษะด้านการคิดวิเคราะห์ คิดสังเคราะห์ และวิจารณ์ญาณ

๑.๔ การสอนในรูปแบบโครงการ บูรณาการ การคิดวิเคราะห์ การคิดแบบสังเคราะห์ ครูยังดำเนินการไม่ครบทุกคน

๑.๕ การจัดกิจกรรมการเรียนการสอนด้วยกิจกรรมแบบ ๕-STEPS เป็นเรื่องใหม่ ครูจึงศึกษาค้นคว้าเอกสารเทคนิควิธีการ เพื่อนำมาจัดการเรียนการสอนได้ไม่ครอบคลุมเท่าที่ควร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ พัฒนาระบบการนิเทศภายในให้มีความเข้มแข็ง

๒.๒ จัดทำโครงการเพื่อส่งเสริมการอ่านและติดตามการพัฒนาของนักเรียนอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ จัดประชุมเชิงปฏิบัติการการจัดการเรียนรู้เชิงรุก (Active Learning) ให้กับกลุ่มครูที่ต้องการ

๒.๔ ด้านการคิดวิเคราะห์ คิดสังเคราะห์ ครูควรพัฒนาในด้านความรู้เกี่ยวกับการออกแบบการจัดการเรียนการสอน เช่น การแยกประเภท การสังเคราะห์ การวิเคราะห์ การคิดไตร่ตรอง และมีวิจารณญาณ โดยครูเตรียมเนื้อหาและวิธีการ มีกิจกรรมการสอน และสถานการณ์ให้นักเรียนได้แสดงออกอย่างสร้างสรรค์ ส่งเสริมให้ผู้เรียนฝึกคิด ฝึกทำ และฝึกปรับปรุงตนเอง ใช้แหล่งเรียนรู้ที่หลากหลายและเชื่อมโยงประสบการณ์กับชีวิตจริง

๒.๕ จัดให้มีการ PLC แบบบูรณาการระหว่างกลุ่มสาระ เพื่อแลกเปลี่ยนเทคนิคหรือวิธีการในการจัดการเรียนการสอน และส่งเสริมการจัดการเรียนรู้แบบ Active Learning

งานบริหารงบประมาณ

๑) งานการเงินและบัญชี

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ โรงเรียนยังไม่สามารถใช้จ่ายงบประมาณได้ตามแผนและไม่ตรงตามแผนโครงการที่ตั้งไว้
- ๑.๑ เจ้าหน้าที่การเงินและการบัญชี ไม่เข้าใจระเบียบที่ชัดเจนทางการเงิน
- ๑.๒ งบประมาณของสถานศึกษาไม่เพียงพอ ต่อการบริหารจัดการการศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ จัดอบรมเชิงปฏิบัติการการจัดทำแผนและการใช้จ่ายงบประมาณตามแผน
- ๒.๒ สนับสนุนผู้รับผิดชอบ โดยให้เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาคู่มือ ระเบียบทางการเงินพัสดุ

และศึกษาดูงาน

๒.๓ ผู้บริหารติดตามกำกับ นิเทศอย่างต่อเนื่อง

๒.๔ ผู้บริหารและครูที่รับผิดชอบศึกษาคู่มือและระเบียบทางการเงินและพัสดุ

๒) งานพัสดุ การจัดซื้อ – จัดจ้าง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ เจ้าหน้าที่ในฝ่ายงานพัสดุขาดความชำนาญ เนื่องจากมีการย้ายกลับภูมิลำเนา
- ๑.๒ การลงทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน และมีการจัดทำที่ยังไม่ครบถ้วน
- ๑.๓ การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ประชุมชี้แจงสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๒ อบรมพัฒนาบุคลากรทุกฝ่าย เพื่อให้เกิดความเข้าใจตรงกัน ในการจัดซื้อ-จัดจ้าง พัสดุ

ตามระเบียบ

๒.๓ กำหนดปฏิทินการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุเพื่อมีการทำลายหรือให้มีการจำหน่าย

๒.๔ ผู้บริหารติดตามกำกับ นิเทศอย่างต่อเนื่อง

งานบริหารบุคคล

๑) การวางแผนอัตรากำลัง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ขาดแคลนครูผู้สอนเนื่องจากมีครูเกษียณอายุราชการสอน และบุคลากรครูมีการย้ายบ่อย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดเก็บข้อมูลข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา เป็นรายบุคคลให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

๒.๒ ประกาศสอบครูอัตราจ้างจากเงินนอกระบบและจัดสรรอัตรากำลังให้ตรงกับความต้องการของวิชาเอกที่ขาดแคลน เพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอต่อการจัดการเรียนการสอน และการบริหารการจัดการ

๒) การพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษา

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ บุคลากรขาดทักษะในการใช้ภาษาอังกฤษและเทคโนโลยีในการจัดการเรียน การสอน

๑.๒ ครูและบุคลากรทางการศึกษาส่งรายงานการฝึกอบรม/ประชุมสัมมนาไม่ครบถ้วน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดหาวิทยากรอบรมเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีในการจัดการเรียนการสอนและการพัฒนาทักษะภาษาอังกฤษของครูและบุคลากรทุกคน จัดส่งครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้าร่วมประชุมตรงตามความต้องการที่สำรวจ

๒.๒ จัดให้ครูและบุคลากรทางการศึกษابันทัก ส่งรายงานหลังจากการอบรม

๒.๓ กำกับติดตามการดำเนินงานอย่างเป็นระบบ

๒.๔ การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการทำข้อตกลงการปฏิบัติงานตามมาตรฐานตำแหน่ง (PA)

งานบริหารทั่วไป

๑. สารสนเทศและการสื่อสาร

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

บุคลากรยังขาดความรู้และทักษะในการจัดทำระบบสารสนเทศ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ส่งผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม เพื่อฝึกทักษะการจัดทำระบบสารสนเทศด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

๒. งานจราจรและความปลอดภัย

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

๑.๑ ครูประจำชั้นหรือครูเวรประจำวันมีจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอต่อการดูแลความปลอดภัยให้กับนักเรียน

๑.๒ มีผู้มาใช้บริการภายในโรงเรียนโดยใช้รถใช้ถนนด้วยความประมาท และไม่ระมัดระวัง

๑.๓ นักเรียนส่วนใหญ่ยังขาดความตระหนักในการป้องกันตนเองจากอุบัติเหตุจากการใช้รถใช้ถนนในโรงเรียน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ติดตามและกำกับกำกับการดำเนินงานและการสร้างระบบความปลอดภัยในโรงเรียน

๒.๒ ผู้บริหารติดตามและกำกับอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ การประชาสัมพันธ์และขอความร่วมมือผู้มาใช้บริการภายในโรงเรียน ใช้รถใช้ถนนด้วยความระมัดระวัง

๒.๔ การอบรมให้ความรู้เพื่อสร้างความตระหนักและฝึกทักษะให้นักเรียนรู้จักป้องกันตนเองจากอุบัติเหตุในการใช้รถใช้ถนนในโรงเรียน

๓. ด้านอาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สายไฟภายในอาคารเสื่อมสภาพ เนื่องจากมีอายุการใช้งานนาน

๑.๒ อาคารเรียนและอาคารประกอบไม่ได้ติดตั้งอุปกรณ์ตัดไฟ

๑.๓ อาคารสถานที่และสิ่งปลูกสร้างบางอาคารมีอายุการสร้างมาเป็นเวลายาวนานทำให้เกิดการรั่วซึมของหลังคาซึ่งส่งผลทำให้ฝ้าเพดานชำรุด และตัวอาคารเริ่มชำรุดเสียหายมีปลวกขึ้น

๑.๔ ห้องน้ำ ห้องส้วมไม่เพียงพอต่อจำนวนนักเรียน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ต้องดำเนินการซ่อมแซมสายไฟที่ชำรุด

๒.๒ ต้องดำเนินการติดตั้งอุปกรณ์ตัดไฟ

๒.๓ ต้องดำเนินการอัดฉีดยากำจัดปลวกใต้รากฐานโครงสร้างอาคาร

๒.๔ ขอบงบประมาณในการปรุงซ่อมแซมจากทางราชการและรับการช่วยเหลือจากองค์กรท้องถิ่นและชุมชนเข้ามาช่วยเหลือ

๔. งานธุรการ

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

การจัดทำลายหนังสือไม่ถูกต้องตามระเบียบ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ให้ความรู้แก่ผู้รับผิดชอบโดยการให้เข้ารับการอบรม

๒.๒ เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้มีการทำลายหนังสือตามระเบียบ

๒.๓ ผู้บริหารติดตามกำกับ นิเทศอย่างต่อเนื่อง

๕. ด้านระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การคัดกรองหรือจัดแยกกลุ่มนักเรียนไม่ชัดเจน

๑.๒ การป้องกันและการแก้ปัญหาอย่างไม่เต็มระบบ

๑.๓ มีการส่งต่อแต่ข้อมูลยังไม่ละเอียดเท่าที่ควร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดทำ/จัดทำคู่มือการดำเนินงานให้กับครู

๒.๒ จัดตั้งครูคัดกรองและแยกกลุ่มนักเรียน

๒.๓ ศึกษาเรียนรู้นักเรียนรายบุคคล

๒.๔ จัดประชุมผู้ปกครองและจัดตั้งเครือข่ายผู้ปกครองแกนนำ

๖. กิจกรรมการป้องกันและการแก้ปัญหายาเสพติด

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ นักเรียนอาศัยอยู่ในพื้นที่มั่วสุมเกี่ยวข้องกับยาเสพติด
- ๑.๒ ครูไม่รู้จักนักเรียนเป็นรายบุคคลได้ครบ ๑๐๐ เปอร์เซนต์

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ ติดตามและกำกับกับการดำเนินงานของครูประจำชั้นตามระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน ๕ ขั้นตอนอย่างเคร่งครัด
- ๒.๒ ผู้บริหารติดตามและกำกับอย่างต่อเนื่อง

๗. การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมนักเรียน

๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ ผู้เรียนขาดจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม
- ๑.๒ ผู้เรียนไม่ใส่ใจที่จะประพฤติปฏิบัติตามจารีตประเพณีเนื่องจากขาดการส่งเสริมจากครอบครัว

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ จัดกิจกรรมส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมนักเรียน อบรมคุณธรรมจริยธรรมนักเรียน
- ๒.๒ สอดแทรกหลักคุณธรรมจริยธรรมในการจัดการเรียนการสอน

๘. การประชาสัมพันธ์

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

มีการประชาสัมพันธ์เพียงช่องทางเดียว การประชาสัมพันธ์ข่าวสารของโรงเรียน จึงขาดความทั่วถึง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ ประชุมวางแผน มอบหมายผู้รับผิดชอบและจัดเก็บข้อมูล ICT อย่างเป็นระบบ
- ๒.๒ ผู้บริหารสนับสนุนงบประมาณบุคลากรและอุปกรณ์
- ๒.๓ จัดทำแผนประชาสัมพันธ์ และเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ที่หลากหลาย

ลงชื่อ



(นายเลิศศักดิ์ รัชณาการ)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑

วันที่ ๒๗ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖