

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ สรุปได้ดังนี้

๑. กลุ่มอำนาจการ

๑. การประเมินความเสี่ยงควบคุมภายในและการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยง

๑.๒. ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา รวมถึงผู้บริหารสถานศึกษาขาดความตระหนักในการศึกษาแนวทาง/คู่มือ

๒. การปรับปรุงควบคุมภายใน

๒.๑ กำกับ ติดตามให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา รวมถึงผู้บริหารสถานศึกษา 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 ดำเนินการวิเคราะห์ตรวจสอบความถูกต้องหากเป็นเรื่องที่ไม่ชัดเจน ประสานงานสอบถามกลุ่มที่เกี่ยวข้องตามลักษณะงาน

๒.๒ ลงทะเบียนรับหนังสือเอกสารราชการด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

๒.๓ กรณีเรื่องซ้ำซ้อนบันทึกเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบพิจารณาสั่งการ หากเป็นเรื่องเร่งด่วนส่งเรื่องดังกล่าวให้ผู้รับผิดชอบเรื่องทั่วไปที่ไม่สามารถระบุกลุ่มได้ (กลุ่มอำนาจการดำเนินการเรื่องที่ไม่มีการรับผิดชอบโดยตรง)

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/ การเงินยืมเงินทดรองราชการและเงินยืมราชการ

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 กำหนดมาตรการเร่งรัดการยืมและล้างหนี้เงินทดรองราชการ

๒.๓ หนังสือราชการติดตามเร่งรัดลูกหนี้เงินยืม กรณีเกินระยะเวลาที่กำหนดทุกราย

๔. กลุ่มบริหารงานบุคคล

การส่งคำขอเพื่อประเมินตำแหน่งและวิทยฐานะข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาในระบบ DPA

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

การยื่นคำขอทางระบบ DPA ยังไม่ถูกต้อง ขาดความรู้ความเข้าใจในหลักเกณฑ์และวิธีการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดประชุมชี้แจงข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา

๒. জনท.ผู้รับผิดชอบเข้าร่วมประชุมข้าราชการครูฯของแต่ละเครือข่าย

๓. จัดทำแนวทางการส่งคำขอเพื่อประเมินตำแหน่งและวิทยฐานะข้าราชการครูและ

บุคลากรทางการศึกษา ในระบบ DPA

๔. ถอดบทเรียนข้าราชการครูและบุคลากรที่ผ่านการประเมินตำแหน่งและวิทยฐานะ ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาในระบบ DPA

๕. กลุ่มนิเทศ ติดตามและประเมินผลการจัดการศึกษา

การนิเทศการศึกษาเพื่อพัฒนาคุณภาพการศึกษางานวิชาการของโรงเรียน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑. กระบวนการนิเทศภายในของโรงเรียนยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร

๑.๒. กระบวนการจัดการเรียนการสอนของครูยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ศึกษาสภาพปัญหาของกระบวนการนิเทศภายใน วิเคราะห์หลักการ แนวคิด ทฤษฎี ที่เกี่ยวกับกระบวนการนิเทศภายใน สังเคราะห์เป็นองค์ความรู้ใหม่ที่ใช้ในการพัฒนากระบวนการนิเทศ นำรูปแบบที่ได้ไปใช้ นิเทศ กำกับ ติดตามอย่างต่อเนื่อง

๒.๒ ศึกษาสภาพปัญหากระบวนการจัดการเรียนการสอน วิเคราะห์หลักการ แนวคิด ทฤษฎี และถอดบทเรียนวิธีการจัดการเรียนการสอนที่ประสบความสำเร็จ สังเคราะห์องค์ความรู้ใหม่ใช้ในการ พัฒนารูปแบบการจัดการเรียนการสอน นำรูปแบบไปใช้และนิเทศ กำกับ ติดตามอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ ศึกษาสภาพปัญหากระบวนการประกันคุณภาพภายใน วิเคราะห์หลักการ แนวคิด ทฤษฎีที่เกี่ยวข้องกับการประกันคุณภาพภายใน สังเคราะห์องค์ความรู้ใหม่เพื่อใช้ในกระบวนการประกัน คุณภาพภายในของสถานศึกษาและนิเทศ กำกับ ติดตามอย่างต่อเนื่อง

๖. กลุ่มส่งเสริมการจัดการศึกษา

งานระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียนติดตามและให้ความช่วยเหลือนักเรียนกลุ่มออกกลางคัน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สพป.สุราษฎร์ธานี เขต ๑ มีจำนวนนักเรียนที่ยังเป็นกลุ่มออกกลางคัน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดโครงการเยี่ยมบ้านนักเรียนกลุ่มเสี่ยงและกลุ่มมีปัญหา เดือนละ ๑ ครั้ง

๒.๒ สร้างเครือข่ายผู้ปกครองที่เป็นการบูรณาทุกภาคส่วนไว้ด้วยกัน

๒.๓ สร้างระบบฐานข้อมูลนักเรียนรายบุคคล เพื่อใช้ในการเฝ้าระวังนักเรียนกลุ่มออกกลางคัน

๒.๔ จัดระบบการจัดการศึกษาที่หลากหลายยืดหยุ่นและเป็นไปตามความต้องการของผู้เรียน

๗. กลุ่มกฎหมายและคดี

การป้องกันการกระทำผิดวินัยของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

การปฏิบัติราชการของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาปัจจุบันมีความเสี่ยงต่อการ ถูกดำเนินการทางวินัย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดทำเอกสารคู่มือเสริมสร้างและพัฒนาวินัยให้แก่ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา

๒.๒ ดำเนินการให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติราชการ

๒.๓ มีการซักซ้อมความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติราชการ

๒.๔ กำกับติดตาม การปฏิบัติงานให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาปฏิบัติงาน ตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

๒.๕ นำผลการกำกับติดตามมาวิเคราะห์เพื่อกำหนดแนวทาง เสริมสร้าง สนับสนุน พัฒนาการ มีวินัยและรักษาวินัยและการป้องกันการกระทำผิดวินัยของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา เพื่อให้มี ประสิทธิภาพมากขึ้น

สถานศึกษา

งานบริหารวิชาการ

๑.การจัดการเรียนการสอนเพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนระดับสถานศึกษาและผลการทดสอบทางการศึกษาระดับชาตินี้พื้นฐาน (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. การจัดการกระบวนการเรียนการสอน

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 และการเรียนการสอนยังไม่มีหลากหลาย 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 และมีวิจารณ์ โดยครูเตรียมเนื้อหาและวิธีการ มีกิจกรรมการสอน และสถานการณ์ให้นักเรียนได้แสดงออกอย่างสร้างสรรค์ ส่งเสริมให้ผู้เรียนฝึกคิด ฝึกทำ และฝึกปรับปรุงตนเอง ใช้แหล่งเรียนรู้อย่างหลากหลายและเชื่อมโยงประสบการณ์กับชีวิตจริง

๒.๕ จัดให้มีการ PLC แบบบูรณาการระหว่างกลุ่มสาระ เพื่อแลกเปลี่ยนเทคนิคหรือวิธีการในการจัดการเรียนการสอน และส่งเสริมการจัดการเรียนรู้แบบ Active Learning

งานบริหารงบประมาณ

๑) งานการเงินและบัญชี

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ โรงเรียนยังไม่สามารถใช้จ่ายงบประมาณได้ตามแผนและใช้ไม่ตรงตามแผนโครงการที่ตั้งไว้
- 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 เนื่องจากการย้ายกลับภูมิลำเนา
- ๑.๒ การลงทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน และมีการจัดทำที่ยังไม่ครบถ้วน
- ๑.๓ การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ ประชุมชี้แจงสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบจัดซื้อจัดจ้าง
- ๒.๒ อบรมพัฒนาบุคลากรทุกฝ่าย เพื่อให้เกิดความเข้าใจตรงกัน ในการจัดซื้อ-จัดจ้าง พสดุ
- ๒.๓ กำหนดปฏิทินการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบพัสดุเพื่อมีการทำลายหรือให้มีการจำหน่าย
- ๒.๔ ผู้บริหารติดตามกำกับ นิเทศอย่างต่อเนื่อง

ตามระเบียบ

งานบริหารบุคคล

๑) การวางแผนอัตรากำลัง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ขาดแคลนครูผู้สอนเนื่องจากมีครูเกษียณอายุราชการสอน และบุคลากรครูมีการย้ายบ่อย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดเก็บข้อมูลข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา เป็นรายบุคคลให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

๒.๒ ประกาศสอบครูอัตราจ้างจากเงินนอกงบประมาณและจัดสรรอัตรากำลังให้ตรงกับความต้องการของวิชาเอกที่ขาดแคลน เพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอต่อการจัดการเรียนการสอน และการบริหารการจัดการ

๒) การพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษา

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ บุคลากรขาดทักษะในการใช้ภาษาอังกฤษและเทคโนโลยีในการจัดการเรียน การสอน
- ๑.๒ ครูและบุคลากรทางการศึกษาส่งรายงานการฝึกอบรม/ประชุมสัมมนาไม่ครบถ้วน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดหาวิทยากรอบรมเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีในการจัดการเรียนการสอนและการพัฒนาทักษะภาษาอังกฤษของครูและบุคลากรทุกคน จัดส่งครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้าร่วมประชุมตรงตามความต้องการที่สำรวจ

๒.๒ จัดให้ครูและบุคลากรทางการศึกษابันทึก 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 ติดตามและกำกับการดำเนินงานและการสร้างระบบความปลอดภัยในโรงเรียน

๒.๒ ผู้บริหารติดตามและกำกับอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ การประชาสัมพันธ์และขอความร่วมมือผู้มาใช้บริการภายในโรงเรียน ใช้รถใช้ถนนด้วยความระมัดระวัง

๒.๔ การอบรมให้ความรู้เพื่อสร้างความตระหนักและฝึกทักษะให้นักเรียนรู้จักป้องกันตนเองจากอุบัติเหตุในการใช้รถใช้ถนนในโรงเรียน

๓. ด้านอาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สายไฟภายในอาคารเสื่อมสภาพ เนื่องจากมีอายุการใช้งานนาน

๑.๒ อาคารเรียนและอาคารประกอบไม่ได้ติดตั้งอุปกรณ์ตัดไฟ

๑.๓ อาคารสถานที่และสิ่งปลูกสร้างบางอาคารมีอายุการสร้างมาเป็นเวลายาวนานทำให้เกิดการร้าวซึมของหลังคาซึ่งส่งผลทำให้ฝ้าเพดานชำรุด และตัวอาคารเริ่มชำรุดเสียหายมีปลวกขึ้น

๑.๔ ห้องน้ำ ห้องส้วมไม่เพียงพอต่อจำนวนนักเรียน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ต้องดำเนินการซ่อมแซมสายไฟที่ชำรุด

๒.๒ ต้องดำเนินการติดตั้งอุปกรณ์ตัดไฟ

๒.๓ ต้องดำเนินการอัปเดตยื่งการจัดปลวกใต้รากฐานโครงสร้างอาคาร

๒.๔ ขอบงบประมาณในการปรับปรุงซ่อมแซมจากทางราชการและรับการช่วยเหลือจากองค์กรท้องถิ่นและชุมชนเข้ามาช่วยเหลือ

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 จัดหา/จัดทำคู่มือการดำเนินงานให้กับครู

๒.๒ จัดตั้งครูคัดกรองและแยกกลุ่มนักเรียน

๒.๓ ศึกษาเรียนรู้จากนักเรียนรายบุคคล

๒.๔ จัดประชุมผู้ปกครองและจัดตั้งเครือข่ายผู้ปกครองแกนนำ

๖. กิจกรรมการป้องกันและการแก้ปัญหายาเสพติด

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ นักเรียนอาศัยอยู่ในพื้นที่มีว่สุ่มเกี่ยวข้องกับยาเสพติด

๑.๒ ครูไม่ได้รู้จักนักเรียนเป็นรายบุคคลได้ครบ ๑๐๐ เปอร์เซนต์

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ติดตามและกำกับการดำเนินงานของครูประจำชั้นตามระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน ๕ ขั้นตอนอย่างเคร่งครัด

๒.๒ ผู้บริหารติดตามและกำกับอย่างต่อเนื่อง

๗. การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมนักเรียน

๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ผู้เรียนขาดจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม

๑.๒ ผู้เรียนไม่ใส่ใจที่จะประพฤติปฏิบัติตามจารีตประเพณีเนื่องจากขาดการส่งเสริม

จากครอบครัว

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ จัดกิจกรรมส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมนักเรียน อบรมคุณธรรมจริยธรรมนักเรียน
- ๒.๒ สอดแทรกหลักคุณธรรมจริยธรรมในการจัดการเรียนการสอน

๘. การประชาสัมพันธ์

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

การประชาสัมพันธ์ข่าวสารของโรงเรียนมีการประชาสัมพันธ์เพียงช่องทางเดียว
จึงขาดความทั่วถึง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

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

ลงชื่อ



(นายเลอศักดิ์ รัชณาการ)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑
วันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๗