



รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563

งวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

โรงเรียนอุดรพิทยานุกูล
อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี
สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 20
โทร. 042-221960 โทรสาร 042-221960

คำนำ

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 และพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 ได้กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐ รายงานการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทุกสิ้นปีงบประมาณ ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการดังกล่าวแล้ว โรงเรียนอุดรพิทยานุกูล อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี จึงได้จัดทำรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563 ของตนเองขึ้น ซึ่งผลจากการทำรายงานการควบคุมภายในดังกล่าว ทำให้โรงเรียนได้ทราบข้อมูล ทั้งที่เป็นจุดเด่นและจุดที่ควรพัฒนาเพื่อใช้ประกอบการบริหารจัดการศึกษาให้มีประสิทธิภาพและเกิดผลดีต่อผู้เรียน ผู้ปกครองและชุมชนต่อไป

ขอขอบคุณสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 20 คณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐาน และคณะครูโรงเรียนอุดรพิทยานุกูลทุกคน ที่มีส่วนในการให้ข้อเสนอแนะและข้อมูลในการทำรายงานการควบคุมภายในฉบับนี้ จนคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากทางโรงเรียน สามารถดำเนินการจัดทำเอกสารฉบับนี้จนเสร็จเรียบร้อยดี

(นายธวัช ทุมมนตรี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนอุดรพิทยานุกูล

สารบัญ

เนื้อหา	หน้า
1. แบบ ปค. 1	1
2. แบบ ปค. 4	7
3. แบบ ปค. 5	9
4. แบบติดตาม ปค. 5	21
ภาคผนวก	

หนังสือรับรองการประเมินผลควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 20

โรงเรียนอุดรพิทยานุกูล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของโรงเรียน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2563 ด้วยวิธีการที่โรงเรียนอุดรพิทยานุกูลกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของโรงเรียนอุดรพิทยานุกูลจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลาและโปร่งใสทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว โรงเรียนอุดรพิทยานุกูล เห็นว่าการควบคุมภายในของโรงเรียนมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 20

อย่างไรก็ตามมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณ สรุปลดดังนี้

1. ฝ่ายบริหารงานวิชาการ

การจัดทำการใช้และการพัฒนาหลักสูตรสถานศึกษา

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

การดำเนินการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษา รวมทั้งติดตามผลการใช้เพื่อพัฒนาปรับปรุงเป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพ เนื่องจาก

1.1 การจัดประชุมสัมมนาเพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดทำหลักสูตรยังไม่เพียงพอ

1.2 การสำรวจความต้องการของผู้เรียน ผู้ปกครอง ชุมชนยังไม่ทั่วถึง

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

2.1 แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน

2.2 พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ในการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษาโดยชี้แจงขั้นตอนการจัดทำ

อย่างเป็นระบบ

การวัดผลและประเมินผลการเรียน

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

การวัดผลประเมินผลสอดคล้องกับหลักสูตรตามสภาพที่แท้จริงและเป็นไปตามระเบียบว่าด้วยการ

วัดผลประเมินผลสถานศึกษาแต่ครูยังไม่เข้าใจระเบียบการวัดผลและประเมินผลเท่าที่ควร เนื่องจาก

- 1.1 ครูยังไม่เข้าใจระเบียบการวัดผลและประเมินผล
 - 1.2 การจัดประชุมชี้แจงระเบียบปฏิบัติยังไม่ครอบคลุม
 - 1.3 ความไม่ชัดเจนของระเบียบวัดผลและประเมินผล
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 ประชุมแจ้งทำความเข้าใจวิธีการวัดและประเมินผลที่ถูกต้อง
 - 2.2 พัฒนาการสร้างเครื่องมือของครูให้หลากหลาย

การส่งเสริมการจัดการศึกษา

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน
การบริหารจัดการหลักสูตร และการจัดการเรียนการสอนตามแผนงานฝ่ายวิชาการยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจาก

- 1.1 ประชุมนิเทศผู้ปกครองและคณะกรรมการสถานศึกษาไม่ต่อเนื่อง
 - 1.2 ประชาสัมพันธ์ในชุมชนน้อย
 - 1.3 โครงสร้างการบริหารความถนัดของบุคลากรยังไม่ชัดเจน
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 ขอบประมาณและบุคลากรเพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการศึกษา
 - 2.2 นิเทศ ติดตามการปฏิบัติงานตามปฏิทินการดำเนินงานฝ่ายบริหารวิชาการ

ภารกิจทางวิชาการและการนิเทศภายใน

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน
ภารกิจทางวิชาการและการนิเทศภายในยังไม่ชัดเจนและการนิเทศภายในยังไม่เป็นระบบและยังไม่ต่อเนื่อง เนื่องจาก

- 1.1 การนิเทศภายในยังไม่เป็นระบบและยังไม่ต่อเนื่อง
 - 1.2 ขาดการประชุมสัมมนาทางวิชาการ
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 จัดทำคู่มือมาตรฐานการนิเทศภายใน
 - 2.2 การทำปฏิทินการนิเทศภายใน
 - 2.3 มีการกำกับ ติดตามการนิเทศอย่างต่อเนื่อง

การพัฒนาระบบงานนิเทศ

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

การพัฒนากระบวนการภายในโรงเรียนยังขาดความต่อเนื่องและการจัดทำรายงานการนิเทศยังไม่ต่อเนื่องชัดเจน เนื่องจาก

1.1 การพัฒนากระบวนการภายในโรงเรียนยังขาดความต่อเนื่อง

1.2 การจัดทำรายงานการนิเทศยังไม่ต่อเนื่องชัดเจน

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

2.1 จัดกิจกรรมพัฒนาระบบงานให้ต่อเนื่อง

2.2 ขอบประมาณสนับสนุน

การพัฒนาผลสัมฤทธิ์

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

การสร้างมาตรฐานความรับผิดชอบเกี่ยวกับผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนตามเกณฑ์มาตรฐานให้กับบุคคลยังไม่ทั่วถึง เนื่องจาก

1.1 ครูขาดความตระหนัก ความรับผิดชอบเกี่ยวกับผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนตามเกณฑ์มาตรฐาน

1.2 ครูขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนตามเกณฑ์มาตรฐาน

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

2.1 จัดกิจกรรมเพื่อสร้างความตระหนัก ความรับผิดชอบเกี่ยวกับผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนตามเกณฑ์

มาตรฐาน

2.2 จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนตามเกณฑ์มาตรฐาน

การพัฒนางานวิจัย

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

การจัดทำและติดตามงานวิจัยไม่เพียงพอ เนื่องจาก

1.1 ที่ปรึกษากลุ่มในการจัดทำและติดตามงานวิจัยไม่เพียงพอ

1.2 ครูมีภาระงานหนักและขาดขวัญกำลังใจในการทำวิจัย

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

2.1 จัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจ

2.2 จัดประชุมเชิงปฏิบัติการเรื่องการวิจัย

2.3 กำหนดให้งานวิจัยเป็นงานหลักที่ครูต้องดำเนินการจัดทำ

การพัฒนาสื่อนวัตกรรมเทคโนโลยีทางการศึกษาและแหล่งการเรียนรู้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

บุคลากรขาดความตระหนักในความสำคัญของนวัตกรรมและเทคโนโลยีทางการศึกษา เนื่องจาก

- 1.1 บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจและไม่เห็นความสำคัญของนวัตกรรมและเทคโนโลยีทางการ

ศึกษา

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- 2.1 จัดประชุมสัมมนาเพื่อสร้างความตระหนักในความสำคัญของนวัตกรรมและเทคโนโลยีทางการ

ศึกษา

2. ฝ่ายบริหารงานงบประมาณ

งานการเงินและบัญชี

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

- 1.1 โรงเรียนขาดครูที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินการบัญชีโดยตรง

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- 2.1 จัดอบรมให้ความรู้ด้านการเงินและบัญชีแก่บุคลากร

- 2.2 จัดระบบการตรวจสอบภายในที่เข้มแข็ง

การพัสดุ

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

การปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยพัสดุยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจาก

- 1.1 การปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยพัสดุยังไม่ชัดเจน

- 1.2 ครูขาดความรู้ความเข้าใจด้านการเงินและพัสดุ

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- 2.1 ให้ความรู้เรื่องการเงินและพัสดุแก่บุคลากร

- 2.2 แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในให้ถูกต้องและมีการนิเทศกำกับตรวจสอบอย่างเป็น

ระบบต่อเนื่อง

- 2.3 การมีรายงานการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง

3. ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

งานสารบรรณ

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

- 1.1 บุคลากรบางส่วนขาดความรู้ ความเข้าใจด้านงานสารบรรณ

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- 2.1 กำหนดขั้นตอนรายละเอียดการปฏิบัติงานให้ชัดเจนเพื่อปฏิบัติร่วมกัน
- 2.2 ให้ความรู้ด้านสารบรรณแก่บุคลากร
- 2.3 มีการนิเทศ กำกับติดตามการดำเนินงานอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

งานโภชนาการและสุขภาพอนามัย

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

1.1 การให้ความรู้เรื่องอาหารที่ถูกหลักโภชนาการและมารยาทการรับประทานอาหารที่ดีแก่นักเรียนไม่เพียงพอ

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- 2.1 ประชุมชี้แจงเผยแพร่ความรู้การประกอบอาหารครู และนักเรียนให้ทราบโดยทั่วกัน
- 2.2 รณรงค์ให้บุคลากรออกกำลังกายและสร้างความตระหนักในเรื่องการตรวจสุขภาพ
- 2.3 ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ปกครองและนักเรียนได้เข้าใจเรื่องอาหารที่ถูกหลักอนามัย

งานอาคารสถานที่และการรักษาความปลอดภัย

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

1.1 การจัดระบบข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับอาคารสถานที่ รวมทั้งรวบรวมรูปแบบรายการของอาคารสิ่งปลูกสร้างยังขาดความสมบูรณ์ ชัดเจน

1.2 ยังขาดงบประมาณในการจัดซ่อมบำรุงรักษา

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- 2.1 ประชุมชี้แจงระเบียบการใช้อาคารสถานที่และงบประมาณในการซ่อมบำรุง
- 2.2 สร้างความตระหนักบรรณรักษ์อาคารสถานที่และทรัพย์สิน

งานสิ่งแวดล้อม

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

1.1 การให้ความรู้การปฏิบัติกฎจราจรยังไม่สม่ำเสมอ

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- 2.1 จัดให้มีการอบรมวินัยอย่างต่อเนื่อง

4. ฝ่ายบริหารงานบุคคล

งานพัฒนางานการบริหารบุคคล

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

1.1 โรงเรียนยังขาดครูที่สอนวิชาฟิสิกส์ คณิตศาสตร์ และครูการเงิน ครูธุรการ

- 1.2 การมอบหมายงานแก่บุคลากรบางส่วนยังไม่ตรงกับความสามารถ
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 จัดประชุมให้ความรู้แก่บุคลากร
 - 2.2 มีการนิเทศติดตามให้ขวัญกำลังใจ

การมอบหมายหน้าที่การทำงานตามโครงสร้างการแบ่งงาน

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน
 - 1.1 ครูขาดความรู้ความเข้าใจในงานที่ได้รับมอบหมาย
 - 1.2 การนิเทศติดตามและการสรุปผลการปฏิบัติงานยังไม่เป็นระบบและปัจจุบัน
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 ศึกษาภาระงานที่ได้รับผิดชอบ
 - 2.2 จัดให้มีการอบรมสัมมนาเพื่อให้ได้รับประสบการณ์และแลกเปลี่ยนเรียนรู้

ระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน
 - 1.1 ยังไม่ได้จัดประชุมปฏิบัติการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เรื่องเทคนิคการให้คำปรึกษาแก่ครูที่ปรึกษา
 อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
 - 1.2 การส่งเสริมและพัฒนาให้ครูทุกคนเป็นครูแนะแนวยังไม่เป็นระบบและต่อเนื่อง
 - 1.3 การจัดประชุมอบรมสร้างเครื่องมือให้ความรู้เรื่องการจัดระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน
 ยังไม่เป็นระบบต่อเนื่อง
 - 1.4 การออกเยี่ยมบ้านยังไม่เป็นระบบและต่อเนื่อง
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 จัดประชุมเชิงปฏิบัติการเกี่ยวกับการจัดการระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน
 - 2.2 ลดภาระงานของบุคลากร
 - 2.3 จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ครูตระหนักถึงความสำคัญของระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน
 - 2.4 จัดทำคู่มือในการปฏิบัติงาน

การป้องกันสารเสพติดในสถานศึกษา

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน
 - 1.1 ขาดการกำหนดให้ครูที่ปรึกษาคัดกรองนักเรียนเพื่อแยกกลุ่มเสี่ยงอย่างจริงจัง
 - 1.2 การรวบรวมข้อมูลนักเรียนเรื่องยาเสพติดยังไม่สมบูรณ์ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

- 1.3 ขาดการตรวจสอบสภาพนักเรียนและตรวจปัสสาวะกลุ่มเสี่ยง
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 จัดทำระเบียบ ข้อมูลนักเรียนทุกคนและจัดไว้อย่างเป็นระบบ
 - 2.2 การติดตามงานของครูที่ปรึกษาตามแบบรายงานอย่างสม่ำเสมอ
 - 2.3 จัดประชุมให้ความรู้เรื่องโทษของสิ่งเสพติดแก่นักเรียนผู้ปกครองและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

การป้องกันและเฝ้าระวังอุบัติเหตุในสถานศึกษา

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน
 - 1.1 ให้ความรู้เรื่องการใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ป้องกันภัยต่างๆมีน้อยไม่สม่ำเสมอ
 - 1.2 การปฏิบัติหน้าที่เวรของบุคลากรยังไม่ปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัดเท่าที่ควร
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 เชิญวิทยากรมาให้ความรู้ด้านอุบัติเหตุและการจราจร
 - 2.2 กำกับติดตามภาระงานเวรยามอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง
 - 2.3 จัดให้มีปฏิทินปฏิบัติงานปรับปรุงอาคารสถานที่

การปฏิบัติตามระเบียบการศึกษา

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน
 - 1.1 การประชาสัมพันธ์เรื่องระเบียบการศึกษาภาคบังคับยังไม่ทั่วถึง
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 จัดให้มีการประชาสัมพันธ์การจัดการศึกษาภาคบังคับและการศึกษาขั้นพื้นฐานให้ทั่วถึง

การพัฒนาคุณธรรมจริยธรรมแก่บุคลากรนักเรียน

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน
 - 1.1 การติดตามพฤติกรรมเรื่องคุณธรรมจริยธรรมหลักการเข้าค่ายพุทธธรรมยังไม่เป็นระบบต่อเนื่อง
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 จัดกิจกรรมสัมมนาเรื่องคุณธรรมจริยธรรมอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง
 - 2.2 เชิญผู้ปกครองมาร่วมแก้ปัญหาอย่างเป็นระบบ
 - 2.3 จัดเสนอผลงานครูทั้งภายในโรงเรียนและนอกโรงเรียน

(นายธวัช ทุมมนตรี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนอุดรพิทยานุกูล

30 กันยายน 2563

โรงเรียนอุดรพิทยานุกูล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม การจัดสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการเรียนการสอนและการปรับปรุงพัฒนาสถานศึกษาให้เหมาะสมกับบริบทของสถานศึกษาใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและสรรหาสื่อเทคโนโลยีเท่าที่จะหาได้เพื่อมาช่วยแก้ปัญหาการขาดแคลนครู 2. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงของแต่ละกิจกรรมดำเนินการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษาหน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมนอกจากนี้ยังมีกลไกและผลสัมฤทธิ์ที่ใช้ให้เห็นถึงการเปลี่ยนแปลงในการจัดการกับความเสี่ยง 3. กิจกรรมควบคุม มีการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ชัดเจนได้และเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมด้านต่าง ๆ จะมีการควบคุมเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานได้ให้บรรลุวัตถุประสงค์	การปรับสภาพแวดล้อมเป็นการแก้ปัญหาในระดับหนึ่ง แต่ที่เป็นปัจจัยเสี่ยงอยู่ก็ค่อนข้างประมาณ แต่ก็ได้รับการบริการอย่างเหมาะสมตามสภาพ มีการประชุมครูและคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน และบุคลากรที่เกี่ยวข้องเพื่อหาทางป้องกัน แก้ไข ปรับปรุงความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม ซึ่งมีทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ในภาพรวม มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพพอสมควร การระบุความเสี่ยงบางกิจกรรมความเสี่ยงไม่ครบทุกกิจกรรม จึงทำให้บางกิจกรรมมีการควบคุมไม่เพียงพอ นอกจากนี้ยังพบว่าบุคลากรบางส่วนไม่ปฏิบัติตามวิธีควบคุมความเสี่ยงที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
4. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและการดำเนินงาน และกิจกรรมขององค์กรเป็นรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารนั้นปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่าการสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรทำให้บรรลุตามเป้าหมาย 5. การติดตามประเมินผล สถานศึกษามีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน กำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของสถานศึกษา และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีตรวจพบจุดอ่อนซึ่งได้นำมาแก้ไขปรับปรุงต่อไป	ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารยังมีความเสี่ยงอยู่บ้าง เพราะระบบการติดต่อสื่อสารบางครั้งจะเกิดปัญหาในระบบทำให้ล่าช้าในบางโอกาสและใช้งบประมาณในการดำเนินงานสูง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของโรงเรียน ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน แต่มีบุคลากรบางส่วนไม่ถือปฏิบัติในการติดตามระบบการควบคุมภายในโดยเคร่งครัด ทำให้ทุกกิจกรรมไม่บรรลุวัตถุประสงค์

ผลการประเมินโดยรวม

โรงเรียนอุดรพิทยานุกูล ได้ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบแล้ว ปรากฏว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน

สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 เพียงพอเหมาะสมแต่อย่างไรก็ตามยังมีบางประเด็นที่มีความเสี่ยงอยู่จึง
จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค. 5 ด่วนแล้ว

(นายธวัช ทุมมนตรี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนอุดรพิทยานุกูล

30 กันยายน 2563

โรงเรียนอุดรพิทยานุกูล สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 20

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ (7)
ฝ่ายบริหารงานวิชาการ 1. การจัดทำการใช้และการ พัฒนาหลักสูตรสถานศึกษา เพื่อให้การดำเนินการจัดทำ หลักสูตรสถานศึกษา รวมทั้ง ติดตามผลการใช้เพื่อพัฒนา ปรับปรุงให้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	การดำเนินการจัดทำ หลักสูตรสถานศึกษา รวมทั้งติดตามผลการ ใช้ เพื่อ พั ฒ น า ปรับปรุงเป็นไปอย่าง ไม่มีประสิทธิภาพ	1. แบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบให้ ชัดเจน 2. พัฒนาบุคลากร ให้มีความรู้ในการ จัดทำหลักสูตร สถานศึกษา โดยชี้แจงขั้นตอน การจัดทำอย่าง เป็นระบบ	การดำเนินการจัดทำ หลักสูตรสถานศึกษา รวมทั้งติดตามผลที่ กำหนดไว้มีการพัฒนา ปรับปรุงแต่เป็นไปอย่าง ไม่ มี ประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	1. การจัดประชุมสัมมนา เพื่อให้เกิดความรู้ความ เข้าใจเรื่องการจัดทำ หลักสูตรยังไม่เพียงพอ 2. การสำรวจความต้องการ ของผู้เรียน ผู้ปกครอง ชุมชนยังไม่ทั่วถึง	1. แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ให้ชัดเจน 2. พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ในการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษา โดยชี้แจงขั้นตอนการจัดทำ อย่างเป็นระบบ	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารวิชาการ
2. การวัดผลและประเมินผล การเรียนรู้ เพื่อให้การวัดผลประเมินผล สอดคล้องกับหลักสูตรตามสภาพ	การวัดผลประเมินผล สอดคล้องกับ หลักสูตรตามสภาพที่ แท้จริง และเป็นไป ตามระเบียบว่าด้วย	1. ประชุมแจ้งทำ ความเข้าใจวิธีการ วัดและประเมินผล ที่ถูกต้อง	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงแต่ยังไม่บรรลุ	1. ครูยังไม่เข้าใจระเบียบ การวัดผลและประเมินผล 2. การจัดประชุมชี้แจง ระเบียบปฏิบัติยังไม่	1. มีการนิเทศภายในพร้อมจัด เอกสารตัวอย่าง 2. จัดประชุมสัมมนา 3. จัดทำการวัดผลและ	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารวิชาการ

ที่แท้จริง และเป็นไปตามระเบียบว่าด้วยการวัดผลประเมินผลสถานศึกษา	การวัดผลประเมินผลสถานศึกษาแต่ครูยังไม่เข้าใจระเบียบการวัดผลและประเมินผลเท่าที่ควร	2. พัฒนาการสร้างเครื่องมือของครูให้หลากหลาย	วัตถุประสงค์	ครอบคลุม 3. ความไม่ชัดเจนของระเบียบวัดผลและประเมินผล	ประเมินผลคุณลักษณะอันพึงประสงค์	
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ (7)
3. การส่งเสริมการจัดการศึกษา (1) เพื่อให้การจัดการศึกษาทั้งในระบบ และนอกระบบ และตามอัธยาศัยให้เป็นการศึกษาตลอดชีวิต ภายในความร่วมมือของบุคคล ครอบครัวยุวมชน สถาบันทางการศึกษา และองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ทุกรูปแบบมีคุณภาพตามมาตรฐาน (2) เพื่อบริหารจัดการหลักสูตรและการจัดการเรียนการสอนตามแผนงานฝ่ายวิชาการให้มีประสิทธิภาพ	การบริหารจัดการหลักสูตร และการจัดการเรียนการสอนตามแผนงานฝ่ายวิชาการยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	1. ของงบประมาณและบุคลากรเพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการศึกษา 2. นิเทศ ติดตามการปฏิบัติงานตามปฏิทินการดำเนินงานฝ่ายบริหารวิชาการ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	1. ประชุมนิเทศผู้ปกครองและคณะกรรมการสถานศึกษาไม่ต่อเนื่อง 2. ประชาสัมพันธ์ในชุมชนน้อย 3. โครงสร้างการบริหารความถนัดของบุคลากรยังไม่ชัดเจน	1. ประชาสัมพันธ์เรื่องการศึกษาเพิ่มขึ้น 2. ให้ความรู้แก่บุคคลในโรงเรียนเพิ่มขึ้น	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารวิชาการ

4. การกิจทางวิชาการและการนิเทศภายใน (1) กำหนดพันธกิจงานวิชาการให้ชัดเจน (2) จัดระบบนิเทศภายในและประชุมทางวิชาการให้มีประสิทธิภาพ	ภารกิจทางวิชาการและการนิเทศภายในยังไม่ชัดเจนและการนิเทศภายในยังไม่เป็นระบบและยังไม่ต่อเนื่อง	1. จัดทำคู่มือมาตรฐานการนิเทศภายใน 2. การทำปฏิทินการนิเทศภายใน 3. มีการกำกับติดตามการนิเทศอย่างต่อเนื่อง	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	1. การนิเทศภายในยังไม่เป็นระบบและยังไม่ต่อเนื่อง 2. ขาดการประชุมสัมมนาทางวิชาการ	1. มีการนิเทศภายในพร้อมจัดเอกสารตัวอย่าง 2. มีการประชุมสัมมนาทางวิชาการ	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารวิชาการ
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (3)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (6)	หน่วยงานที่ผู้รับผิดชอบ (7)
5. การพัฒนาระบบงานนิเทศ เพื่อพัฒนางานระบบนิเทศภายในให้มีประสิทธิภาพ	การพัฒนาระบบนิเทศภายในโรงเรียนยังขาดความต่อเนื่องและการจัดทำรายงานการนิเทศยังไม่ต่อเนื่องชัดเจน	1. จัดกิจกรรมพัฒนาระบบงานให้ต่อเนื่อง 2. ของบประมาณสนับสนุน	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	1. การพัฒนาระบบนิเทศภายในโรงเรียนยังขาดความต่อเนื่อง 2. การจัดทำรายงานการนิเทศยังไม่ต่อเนื่องชัดเจน	1. พัฒนาระบบนิเทศภายในให้ต่อเนื่องและยั่งยืน 2. จัดทำรายงานการนิเทศโดยเน้นการมีส่วนร่วมของบุคลากร 3. มีการนิเทศเป็นรายบุคคลอย่างทั่วถึง	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารวิชาการ
6. การพัฒนาผลสัมฤทธิ์ เพื่อเพิ่มผลสัมฤทธิ์ทางการ	การสร้าง ความตระหนัก	1. จัดกิจกรรมเพื่อสร้างความตระหนัก	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ	1. ครูขาดความตระหนัก ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ	1. อบรมบุคลากรให้มีความรู้ความเข้าใจ	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารวิชาการ

เรียนตามเกณฑ์มาตรฐาน	ความรับผิดชอบ เกี่ยวกับ ผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน ตามเกณฑ์ มาตรฐานให้กับ บุคคลยังไม่ทั่วถึง	ความรับผิดชอบ เกี่ยวกับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนตาม เกณฑ์มาตรฐาน 2. จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนตามเกณฑ์ มาตรฐาน	ซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงแต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์	ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนตาม เกณฑ์มาตรฐาน 2. ครูขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนตามเกณฑ์มาตรฐาน	2. พัฒนากิจกรรมการเรียนการ สอนเน้นการนิเทศอย่างเป็น ระบบต่อเนื่อง	
----------------------	--	---	--	---	---	--

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ (7)
7. การพัฒนางานวิจัย เพื่อให้บุคลากรสามารถ พัฒนางานวิจัยในชั้นเรียนให้เป็น ประโยชน์กับการพัฒนาการเรียน การสอน	การจัดทำและ ติดตามงานวิจัยไม่ เพียงพอและครุมี ภาระงานหนัก และขาดขวัญ	1. จัดประชุม ชี้แจงทำความเข้าใจ 2. จัดประชุม เชิงปฏิบัติการ	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยง แต่ ยัง ไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์	1. ที่ปรึกษากลุ่มในการ จัดทำและติดตามงานวิจัยไม่ เพียงพอ 2. ครุมีภาระงานหนัก และ ขาดขวัญกำลังใจในการทำ	1. จัดประชุมสัมมนาให้ ความรู้และกำหนดให้ งานวิจัยเป็นภาระงานที่มี ความสำคัญต่อการจัดการ เรียนการสอน	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารวิชาการ

	กำลังใจในการทำวิจัย	เรื่องการทำวิจัย 3. กำหนดให้ งานวิจัยเป็นงาน หลักที่ครูต้อง ดำเนินการจัดทำ		วิจัย	2. มีการนิเทศและให้ ของขวัญกำลังใจเรื่องการทำ วิจัยของบุคลากร	
8. การพัฒนาสื่อ นวัตกรรม เทคโนโลยีทางการศึกษาและแหล่ง การเรียนรู้ เพื่อให้นักวิชาการมี ประสิทธิภาพสามารถจัดกระบวนการ เรียนการสอน ตอบสนองความ ต้องการหลักสูตรสถานศึกษา	บุคลากรขาด ความตระหนัก ในความสำคัญ ของนวัตกรรม และเทคโนโลยี ทางการศึกษา	พัฒนากิจกรรม การเรียนรู้และ เครื่องมือที่ใช้ใน การวัดและ ประเมินผลให้มี ประสิทธิภาพ	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยง แต่ ยัง ไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์	1.บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจและไม่เห็น ความสำคัญของนวัตกรรม และเทคโนโลยีทางการ ศึกษา	1. จัดประชุมสัมมนาเพื่อ สร้างความตระหนัก ในความสำคัญ ของนวัตกรรมและ เทคโนโลยีทางการศึกษา	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารวิชาการ

(นายธวัช ทุมมนตรี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนอุดรพิทยานุกูล

30 กันยายน 2563

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ

วัตถุประสงค์ (1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
ฝ่ายบริหารงานงบประมาณ 1. งานการเงินและบัญชี 1.1 เพื่อให้การบริหาร การรับ จ่ายเงินและการควบคุมเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้อง ตามระเบียบแบบแผน ของทาง ราชการ 1.2 เพื่อให้มีการบันทึกบัญชี การรับ-จ่ายเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตรวจสอบได้และเป็น ปัจจุบัน	โรงเรียนชาดครู ที่ปฏิบัติหน้าที่ ด้านการเงินการ บัญชีโดยตรง	1.การบริหาร การรับจ่ายเงิน และการควบคุม เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ถูกต้องตาม ระเบียบของทาง ราชการ	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยง แต่ ยัง ไม่ บ ร ร ลู วัตถุประสงค์	1. โรงเรียนชาดครูที่ปฏิบัติ หน้าที่ด้านการเงินการบัญชี โดยตรง 2. โรงเรียนมอบหมายงาน การเงิน บัญชีให้ครูผู้สอน ปฏิบัติทำให้เกิดผลประทบ ต่อการจัดการเรียนการสอน	1. จัดอบรมให้ความรู้ด้าน การเงินและบัญชีแก่ บุคลากร 2. จัดระบบการตรวจสอบ ภายในที่เข้มแข็ง	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยง	การปรับปรุง	หน่วยงาน
-----------------------------------	------------	----------------	--------------	------------	-------------	----------

ของรัฐบาลหรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (1)	(2)	ที่มีอยู่ (3)	การควบคุมภายใน (4)	ที่ยังมีอยู่ (5)	การควบคุมภายใน (6)	ที่ผู้รับผิดชอบ (7)
2. การพัสดุ 2.1 การจัดซื้อพัสดุ (1) เพื่อให้การจัดซื้อพัสดุเสร็จทันเวลา และทันตามความต้องการ (2) เพื่อให้การจัดซื้อถูกต้องตามระเบียบ ว่าพัสดุ 2.2 การตรวจรับพัสดุเพื่อให้การ ตรวจสอบนับพัสดุถูกต้องครบถ้วนตาม รายการสั่งซื้อ 2.3 การเก็บรักษาพัสดุเพื่อให้การ เก็บพัสดุเป็นหมวดหมู่ง่ายต่อการ นำไปใช้ ง่ายต่อการควบคุม การตรวจนับ 2.4 การควบคุมการใช้พัสดุครุภัณฑ์ ให้มีประสิทธิภาพและ เกิดประโยชน์สูงสุด 2.5 การควบคุมพัสดุเพื่อให้การรับ พัสดุถูกต้องครบถ้วนตามสัญญาเวลาที่ กำหนดและเป็นไปตามระเบียบพัสดุ	การปฏิบัติ ตามระเบียบว่า ด้วยพัสดุยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์	1. จัดอบรมให้ครู ที่ปฏิบัติหน้าที่ พัสดุมีความรู้ด้าน การพัสดุเพิ่มขึ้น 2. กำหนด แผนการเก็บ รักษาการใช้ และ การควบคุมพัสดุ ให้ชัดเจน 3. จัดประชุมให้ ความรู้เรื่องการ พัสดุให้กับครู ผู้เกี่ยวข้อง	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยง แต่ ยัง ไม่ บ ร ร ลู วัตถุประสงค์	1. การปฏิบัติตามระเบียบ ว่าด้วยพัสดุยังไม่ชัดเจน 2. ครูขาดความรู้ความเข้าใจ ด้านการเงินและพัสดุ 3. การจัดเก็บเอกสาร ทะเบียนคุมทรัพย์สินยังไม่ สมบูรณ์	1. ให้ความรู้เรื่องการเงิน และพัสดุแก่บุคลากร 2. แต่งตั้งคณะกรรมการ การ ตรวจสอบภายในให้ ถูกต้องและมีการนิเทศ กำกับตรวจ สอบอย่างเป็น ระบบต่อเนื่อง 3. การมีรายงานการ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ (7)
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป 1. งานสารบรรณ 1.1 การรับส่งหนังสือราชการ (1) เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบ เอกสารไม่สูญหาย (2) เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ 1.2 การจัดเก็บหนังสือราชการ (1) เพื่อจัดเก็บหนังสือให้เป็นระบบ หมวดหมู่ สะดวกต่อการหยิบใช้ (2) เพื่อให้เอกสารอยู่ในสภาพสมบูรณ์ ครบถ้วน	บุคลากร บางส่วนขาด ความรู้ ความ เข้าใจด้านงาน สารบรรณ	1. จัดอบรมครูผู้สอน ให้มีความรู้ ความสามารถเกี่ยวกับ งานสารบรรณ 2. กำหนดแผนการ ปฏิบัติงานของครูสาร บรรณให้ชัดเจน 3. นำเทคโนโลยีที่ ทันสมัยมาใช้ในการ บริหารงาน	กิจกรรมการควบคุม ที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่ง สามารถลดความเสี่ยงแต่ยังไม่ บรรลุลักษณะประสงค	1. โรงเรียนขาดครูที่มาปฏิบัติ หน้าที่ด้านธุรการโดยตรง 2. บุคลากรบางส่วนขาดความรู้ ความเข้าใจด้านงานสารบรรณ	1. กำหนดขั้นตอนรายละเอียด การปฏิบัติงานให้ชัดเจนเพื่อ ปฏิบัติร่วมกัน 2. ให้ความรู้ด้านสารบรรณแก่ บุคลากร 3. มีการนิเทศ กำกับติดตามการ ดำเนินงาน อย่างเป็นระบบและ ต่อเนื่อง	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

2. งานโภชนาการและสุขภาพอนามัย (1) เพื่อให้นักเรียนและบุคลากรในโรงเรียนได้รับสิ่งอำนวยความสะดวกและสิ่งอำนวยความสะดวกที่รู้จักดูแลสุขภาพอนามัยของตนเองและครอบครัว รู้จักการออกกำลังกายเพื่อสร้างสรรค์สุขนิสัยที่ดี (2) เพื่อให้นักเรียนได้รับบริการด้านโภชนาการที่เอื้อต่อการสร้างสุขนิสัยที่ดี และการควบคุมอาหารให้ถูกสุขลักษณะ	การให้ความรู้เรื่องอาหารที่ถูกหลักโภชนาการและมารยาทการรับประทานอาหารที่ดีแก่นักเรียนไม่เพียงพอ	1. จัดเก็บข้อมูลนักเรียน ส่วนสูง น้ำหนัก ให้เป็นระบบ และมีการติดตามอย่างใกล้ชิด 2. จัดทำมาตรการให้มีประสิทธิภาพอย่างพอเพียง	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดให้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	1. การให้ความรู้เรื่องอาหารที่ถูกหลักโภชนาการและมารยาทการรับประทานอาหารที่ดีแก่นักเรียนไม่เพียงพอ 2. ไม่ได้ส่งผู้ประกอบอาหารเข้ารับการอบรมเรื่อง Green Food Good Taste อย่างต่อเนื่อง	1. ประชุมชี้แจงเผยแพร่ความรู้การประกอบอาหารครู และนักเรียนให้ทราบโดยทั่วกัน 2. รณรงค์ให้บุคลากรออกกำลังกายและสร้างความตระหนักในเรื่องการตรวจสุขภาพ 3. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ปกครองและนักเรียนได้เข้าใจเรื่องอาหารที่ถูกหลักอนามัย	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงานทั่วไป
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงานที่ผู้รับผิดชอบ (7)
3. งานอาคารสถานที่และการรักษาความปลอดภัย (1) เพื่อพัฒนาและปรับปรุงอาคารและสถานที่ในบริเวณให้มีความมั่นคงแข็งแรงปลอดภัยเรียบร้อย (2) ให้ห้องน้ำห้องส้วมมีความสะอาดถูกสุขลักษณะ (3) เพื่อให้อาคารสถานที่และทรัพย์สินของทางราชการปลอดภัยจากโจรกรรม อาชญากรรม (4) เพื่อให้มีการรักษาความปลอดภัยและสวัสดิภาพของทรัพย์สินของทุกคนในสถานศึกษาตลอด 24 ชั่วโมง	การจัดระบบข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับอาคารสถานที่ รวมทั้งรวบรวมรูปแบบรายการของอาคารสิ่งปลูกสร้างยังขาดความสมบูรณ์ ชัดเจน และยังขาดงบประมาณในการจัดซ่อมบำรุงรักษา	1. หางบประมาณสนับสนุนให้เพียงพอ 2. จัดทำแผนปรับปรุงอาคารสถานที่และอุปกรณ์ไฟฟ้า 3. แต่งตั้งผู้รับผิดชอบดูแลทำความสะอาด 4. สร้างจิตสำนึกเรื่องความปลอดภัย	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดให้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	1. การจัดระบบข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับอาคารสถานที่ รวมทั้งรวบรวมรูปแบบรายการของอาคารสิ่งปลูกสร้างยังขาดความสมบูรณ์ ชัดเจน 2. ยังขาดงบประมาณในการจัดซ่อมบำรุงรักษา	1. ประชุมชี้แจงระเบียบการใช้อาคารสถานที่และหางบประมาณในการซ่อมบำรุงรักษาอาคารสถานที่และทรัพย์สิน	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

4. งานสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การบริการสวัสดิภาพความปลอดภัยของนักเรียนในโรงเรียน	การให้ความรู้ การปฏิบัติกฎ จราจรยังไม่ สม่ำเสมอ	1. อบรมเรื่องกฎ จราจรให้กับนักเรียน 2. อบรมความ ประพฤตินักเรียนให้ รู้จักความปลอดภัยต่อ ตนเอง และทรัพย์สิน ของโรงเรียน	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยง แต่ ยัง ไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์	การให้ความรู้การปฏิบัติกฎ จราจรยังไม่สม่ำเสมอ	จัดให้มีการอบรมวินัยอย่าง ต่อเนื่อง	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงานทั่วไป
--	--	--	--	--	--	--

(นายธวัช ทุมมนตรี)
ผู้อำนวยการโรงเรียนอุดรพิทยานุกูล
30 กันยายน 2563

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผน การดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (7)
ฝ่ายบริหารงานบุคคล 1. งานพัฒนางานการบริหาร บุคคล เพื่อให้บุคลากรมีความรู้	โรงเรียนยังขาด ครูการเงินและ บัญชี ครูพัสดุ และการ	1. ขอบัตรกำลัง เพิ่ม 2. พัฒนาครูที่มีอยู่ ให้มีความรู้	กิจกรรมการควบคุม ที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่ง สามารถลดความเสี่ยงแต่ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	1. โรงเรียนยังขาดครูที่ สอนวิชาฟิสิกส์ คณิตศาสตร์ และครู การเงิน ครูธุรการ	1. จัดประชุมให้ความรู้ แก่บุคลากร 2. มีการนิเทศติดตามให้ ขวัญกำลังใจ	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงานบุคคล

ความสามารถให้เหมาะกับงานที่ปฏิบัติและมีอัตรากำลังตามเกณฑ์ที่กำหนด	มอบหมายงานแก่บุคลากรบางส่วนยังไม่ตรงกับความสามารถ	ความสามารถในสาขาวิชาที่ขาดแคลน 3. สร้างขวัญกำลังใจ		2. การมอบหมายงานแก่บุคลากรบางส่วนยังไม่ตรงกับความสามารถ		
2. การมอบหมายหน้าที่การทำงานตามโครงสร้างการแบ่งงาน เพื่อมอบหมายงานตามขอบข่ายภารกิจให้ครอบคลุมทั้ง 4 งาน	ครูขาดความรู้ความเข้าใจในงานที่ได้รับมอบหมายและการนิเทศติดตามและการสรุปผลการปฏิบัติงานยังไม่เป็นระบบและปัจจุบัน	1. จัดทำข้อมูลส่วนตัวของบุคลากรให้เป็นปัจจุบันแล้ว มอบหมายงาน ให้ตรงกับความสามารถที่มีอยู่ 2. พัฒนาให้ความรู้ที่ปฏิบัติหน้าที่ไม่ตรงกับความรู้ความสามารถ	ก ิ จ ก ร ร ม ก า ร ค ว บ คຸມ ที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยง แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	1. ครูขาดความรู้ความเข้าใจในงานที่ได้รับมอบหมาย 2. การนิเทศติดตามและการสรุปผลการปฏิบัติงานยังไม่เป็นระบบและปัจจุบัน	1. ศึกษาภาระงานที่ได้รับผิดชอบ 2. จัดให้มีการอบรมสัมมนา เพื่อให้ได้รับประสบการณ์ และแลกเปลี่ยนเรียนรู้	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงานบุคคล
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่ผู้รับผิดชอบ (7)
3. ระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน (1) เพื่อให้นักเรียนมีความ	ยังไม่ได้จัดประชุมปฏิบัติการแลกเปลี่ยนเรียนรู้	1. ศึกษาและจัดทำข้อมูลนักเรียนรายบุคคล	ก ิ จ ก ร ร ม ก า ร ค ว บ คຸມ ที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ	1. ยังไม่ได้จัดประชุมปฏิบัติการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ เรื่องเทคนิคการให้คำปรึกษา	1. จัดประชุม เชิงปฏิบัติการเกี่ยวกับการ	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงานบุคคล

ปลอดภัยได้รับบริการอย่างมีประสิทธิภาพ (2) เพื่อให้นักเรียนมีพฤติกรรมที่พึงประสงค์	เรื่องเทคนิคการให้คำปรึกษาแก่ครูที่ปรึกษาอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง และการส่งเสริมและพัฒนาให้ครูทุกคนเป็นครูแนะแนวยังไม่เป็นระบบและต่อเนื่อง	2. สร้างจิตสำนึกให้นักเรียนรู้จักตนเอง ครอบครัวและสังคม 3. ใช้มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาดังกล่าวของนักเรียนอย่างเป็นระบบจริงจังต่อเนื่อง 4. ส่งเสริมการพัฒนาครูทุกคนให้เป็นครูแนะแนวและเป็นแบบอย่างที่ดีแก่นักเรียน	ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	แก่ครูที่ปรึกษาอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง 2. การส่งเสริมและพัฒนาให้ครูทุกคนเป็นครูแนะแนวยังไม่เป็นระบบและต่อเนื่อง 3. การจัดประชุมอบรมสร้างเครื่องมือให้ความรู้เรื่องการจัดระบบดูแลช่วยเหลือ นักเรียนยังไม่เป็นระบบต่อเนื่อง 4. การออกเยี่ยมบ้านยังไม่เป็นระบบและต่อเนื่อง	จัดการระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน 2. ลดภาระงานของบุคลากร 3. จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ครูตระหนักถึงความสำคัญของระบบ ฯ 4. จัดทำคู่มือในการปฏิบัติงาน 5. กำกับนิเทศติดตามจัดทำระเบียบสะสมและการคัดกรองนักเรียนอย่างต่อเนื่อง	
4. การป้องกันสารเสพติดในสถานศึกษา เพื่อให้นักเรียนได้รับความรู้ตระหนักถึงโทษร้ายและห่างไกลยาเสพติด	ขาดการกำหนดให้ครูที่ปรึกษาคัดกรองนักเรียนเพื่อแยกกลุ่มเสี่ยงอย่างจริงจัง และการรวบรวมข้อมูลนักเรียนเรื่องยาเสพติดยังไม่สมบูรณ์ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	1. กำหนดแผนการแก้ปัญหาให้นักเรียนอย่างชัดเจนและถือปฏิบัติ 2. มีการประสานงานกับผู้ปกครองและชุมชน 3. จัดโครงการอบรมและการเข้าค่ายคุณธรรม	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	1. ขาดการกำหนดให้ครูที่ปรึกษาคัดกรองนักเรียนเพื่อแยกกลุ่มเสี่ยงอย่างจริงจัง 2. การรวบรวมข้อมูลนักเรียนเรื่องยาเสพติดยังไม่สมบูรณ์ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน 3 ขาดการตรวจสอบสุขภาพนักเรียนและตรวจปัสสาวะกลุ่มเสี่ยง	1. จัดทำระเบียบ ข้อมูลนักเรียนทุกคนและจัดไว้อย่างเป็นระบบ 2. การติดตามงานของครูที่ปรึกษาตามแบบรายงานอย่างสม่ำเสมอ 3. จัดประชุมให้ความรู้เรื่องโทษของสิ่งเสพติดแก่นักเรียน ผู้ปกครองและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงานบุคคล
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ผู้รับผิดชอบ

วัตถุประสงค์ (1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
5. การป้องกันและเฝ้าระวัง อุบัติเหตุในสถานศึกษา (1) เพื่อให้นักเรียนมีความรู้และ ตระหนักในโทษของอุบัติเหตุ ภายในโรงเรียน (2) เพื่อคุ้มครองอุบัติเหตุและ อุบัติเหตุทุกด้านไม่ให้เกิดขึ้นใน สถานศึกษา	ให้ความรู้เรื่อง การใช้เครื่องมือ และอุปกรณ์ ป้องกันภัยต่างๆ ยังมีน้อยไม่ สม่ำเสมอ	1. แต่งตั้งคณะกรรมการ สำรวจตรวจสอบสถานที่ และอุปกรณ์ต่างๆ ให้อยู่ ในสภาพที่ดี และมีความ มั่นคง 2. แต่งตั้งครูเฝ้าระวัง เหตุการณ์ต่างๆ ภายใน โรงเรียน 3. สาธิตการใช้เครื่องมือ และอุปกรณ์ต่างๆ อยู่ เสมอ 4. มีการควบคุม กำกับ ดูแลติดตามดูแลอย่าง ใกล้ชิด	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยง แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	1. ให้ความรู้เรื่องการใช้ เครื่องมือและอุปกรณ์ ป้องกันภัยต่างๆยังมีน้อย ไม่สม่ำเสมอ 2. การปฏิบัติหน้าที่เฝ้า ของบุคลากรยังไม่ปฏิบัติ ตามระเบียบโดยเคร่งครัด เท่าที่ควร	1. เชิญวิทยากรมาให้ความรู้ ด้านอุบัติเหตุและการจราจร 2. กำกับติดตามภาระงาน เวรยามอย่างเป็นระบบ ต่อเนื่อง 3. จัดให้มีปฐกฐินปฏิบัติงาน ปรับปรุงอาคารสถานที่	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงานบุคคล
6. การปฏิบัติตามระเบียบ การศึกษา เพื่อให้นักเรียนปฏิบัติตาม ระเบียบของกระทรวงศึกษาธิการ ว่าด้วยระเบียบการศึกษาภาค 9 ปีต้องเรียนให้จบมัธยมศึกษา ปีที่ 3	การ ประชาสัมพันธ์ เรื่องระเบียบ การศึกษาภาค บังคับยังไม่ ทั่วถึง	1. จัดหา ทุนการศึกษาให้กับ นักเรียนยากจน 2. ประชาสัมพันธ์ เรื่องการจัด การศึกษาภาค บังคับ 9 ปี 3. จัดให้มีการ ปฐมนิเทศนักเรียน และผู้ปกครอง	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยง แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	การประชาสัมพันธ์เรื่อง ระเบียบการศึกษาภาค บังคับยังไม่ทั่วถึง	จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ การจัดการศึกษาภาคบังคับ และการศึกษาขั้นพื้นฐานให้ ทั่วถึง	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงานบุคคล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงานที่ผู้รับผิดชอบ (7)
7. การพัฒนาคุณธรรมจริยธรรม แก่บุคลากรนักเรียน เพื่อให้งานวิชาการมีประสิทธิภาพ ครูและนักเรียนมีคุณธรรมจริยธรรมอยู่ในสังคมได้อย่างมีความสุข	การติดตามพฤติกรรม เรื่องคุณธรรม จริยธรรมหลักการเข้าค่ายพุทธธรรมยังไม่เป็นระบบต่อเนื่อง	1. จัดโครงการ กิจกรรมเพื่อการปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรมและการเข้าค่ายพุทธธรรมอย่างต่อเนื่อง จริงจัง 2. กำหนด บทลงโทษนักเรียน ที่กระทำความผิด	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	การติดตามพฤติกรรมเรื่อง คุณธรรมจริยธรรมหลักการเข้าค่ายพุทธธรรมยังไม่เป็นระบบต่อเนื่อง	1. จัดกิจกรรมสัมมนาเรื่อง คุณธรรมจริยธรรมอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง 2. เชิญผู้ปกครองมาร่วมแก้ปัญหาอย่างเป็นระบบ 3. จัดเสนอผลงานครูทั้งภายใน โรงเรียนและนอกโรงเรียน	30 กันยายน 2564 ฝ่ายบริหารงานบุคคล

		และให้รางวัลกับ นักเรียนที่มีความ ประพฤติดี				
--	--	---	--	--	--	--

(นายธวัช ทมมนตรี)
ผู้อำนวยการโรงเรียนอุดรพิทยานุกูล
30 กันยายน 2563

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงเรียนอุดรพิทยานุกูล เขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต ๒๐

ที่ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่อง ลงนามคำสั่งคณะกรรมการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการโรงเรียนอุดรพิทยานุกูล

เรื่องเดิม

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ดังกล่าว จึงอาศัยอำนาจตามคำสั่งสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ที่ ๒๒/๒๕๔๖ ลงวันที่ ๘ กรกฎาคม ๒๕๔๖ ซึ่งได้รับมอบอำนาจจากเลขาธิการคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานที่ ๒๒/๒๕๔๖ ลงวันที่ ๘ กรกฎาคม ๒๕๔๖ และมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๕๕ แต่งตั้งรายชื่อต่อไปนี้เป็นคณะกรรมการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอความอนุเคราะห์ลงนามตามคำสั่งคณะกรรมการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ที่แนบเรียนมาพร้อมกับหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ

(นายจักรพงษ์ ไชยพันธุ์)

รองผู้อำนวยการโรงเรียนอุดรพิทยานุกูล

ฝ่ายบริหารงบประมาณ



คำสั่งโรงเรียนอุดรพิทยานุกูล

ที่ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ดังกล่าว จึงอาศัยอำนาจตามคำสั่งสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ที่ ๒๒/๒๕๔๖ ลงวันที่ ๘ กรกฎาคม ๒๕๔๖ ซึ่งได้รับมอบอำนาจจากเลขาธิการคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานที่ ๒๒/๒๕๔๖ ลงวันที่ ๘ กรกฎาคม ๒๕๔๖ และมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๕๕ แต่งตั้งรายชื่อต่อไปนี้เป็นคณะกรรมการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ดังนี้

๑. คณะกรรมการอำนวยการ ประกอบด้วย

๑.๑ นายธวัช ทุมมมนตรี	ตำแหน่งผู้อำนวยการโรงเรียน	ประธานกรรมการ
๑.๒ นายจักรพงษ์ ไชยพันธุ์	ตำแหน่งรองผู้อำนวยการโรงเรียน	กรรมการ
๑.๓ นายธีรพล ทะวาปี	ตำแหน่งรองผู้อำนวยการโรงเรียน	กรรมการ
๑.๔ นายมงคล ทานะ	ตำแหน่งรองผู้อำนวยการโรงเรียน	กรรมการ
๑.๕ หัวหน้ากลุ่มสาระการเรียนรู้ทุกกลุ่มสาระ		กรรมการ
๑.๖ หัวหน้าระดับทุกระดับชั้น		กรรมการ
๑.๗ นางรัชณี น้อมระวี	ตำแหน่ง ครู	กรรมการและเลขานุการ

มีหน้าที่ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ส่งเสริมสนับสนุนให้คำแนะนำ ดูแล และกำกับติดตามการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

๒. คณะกรรมการดำเนินงานระดับกลุ่ม ประกอบด้วย

๑.๑ กลุ่มบริหารทั่วไป		
๒.๑.๑ นางจินตนา พึ่งย้อย	ตำแหน่งครู	ประธานกรรมการ
๒.๑.๒ นางอรพรรณ ภูติน	ตำแหน่งครู	กรรมการ
๒.๑.๓ นางนฤมล ศรีโยราช	ตำแหน่งครู	กรรมการและเลขานุการ
๒.๒ กลุ่มบริหารงบประมาณ		

๒.๒.๑	นางกุลลาบ สุขเกษม	ตำแหน่งครู	ประธานกรรมการ
๒.๒.๒	นางระพีพร เศรษฐวงศ์	ตำแหน่งครู	กรรมการ
๒.๒.๓	นางนงนุช โนนคู่เขตโขง	ตำแหน่งครู	กรรมการและเลขานุการ

๒.๓ กลุ่มบริหารงานบุคคล

๒.๓.๑	นายบพิตร ทองรักษ์	ตำแหน่งครู	ประธานกรรมการ
๒.๓.๒	นางจิรารัตน์ ไตรยางค์	ตำแหน่งครู	กรรมการ
๒.๓.๓	นางสาววรางศร บุคตาวงศ์	ตำแหน่งครู	กรรมการและเลขานุการ

๒.๔ กลุ่มบริหารวิชาการ

๒.๔.๑	นายสุริยันต์ ยางศรี	ตำแหน่งครู	ประธานกรรมการ
๒.๔.๒	นางอรรพรรณ นาคคง	ตำแหน่งครู	กรรมการ
๒.๔.๓	นางตามพวรรณ จันทมาลา	ตำแหน่งครู	กรรมการ
๒.๔.๔	นางจริยา คณะเมือง	ตำแหน่งครู	กรรมการและเลขานุการ

มีหน้าที่ ดังนี้

๑. พัฒนาระบบและปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในของส่วนงานย่อย ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยจัดให้มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในและประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control self Assessment : CSA) วางแผนปรับปรุง แก้ไขจุดอ่อนของระบบ ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงพร้อมทั้งติดตาม ประเมินผลและรายงานผลการดำเนินงาน

๒. สรุปและจัดทำรายงานตาม แบบ ปค.๕ และแบบติดตาม ปย.๒ เสนอให้คณะกรรมการดำเนินงานระดับหน่วยรับตรวจภายในวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๓

๓. คณะกรรมการดำเนินงานระดับสถานศึกษา ประกอบด้วย

๓.๑	นายธวัช ทุมมนตรี	ตำแหน่งผู้อำนวยการโรงเรียน	ประธานกรรมการ
๓.๒	นายจักรพงษ์ ไชยพันธุ์	ตำแหน่งรองผู้อำนวยการโรงเรียน	กรรมการ
๓.๓	นายธีรพล ทะวาปี	ตำแหน่งรองผู้อำนวยการโรงเรียน	กรรมการ
๓.๔	นายมงคล ทานะ	ตำแหน่งรองผู้อำนวยการโรงเรียน	กรรมการ
๓.๕	นางจุฬารณย์ น้อยบุคดี	ตำแหน่งหัวหน้างานกิจการนักเรียน	กรรมการ
๓.๖	นางนันทวัน หมุดปิน	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. ๑	กรรมการ
๓.๗	นางสาวพิชญ์พิมล เปี่ยมปิตินกูร	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. ๒	กรรมการ
๓.๘	นายปิยวัฒน์ มีคุณ	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. ๓	กรรมการ
๓.๙	นายสุเทพ แพทย์จันลา	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. ๔	กรรมการ
๓.๑๐	นางสุกัญญา กำเนิดภู	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. ๕	กรรมการ
๓.๑๑	นายสุภณัฐ รัตนปกรณ	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. ๖	กรรมการ

มีหน้าที่ ดังนี้

๑. พัฒนาระบบและปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในระดับสถานศึกษาให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยจัดให้มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control self Assessment : CSA)

๒. สรุปผลการประเมิน วางแผนปรับปรุง แก้ไขจุดอ่อนของระบบ โดยจัดทำแบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕ และแบบติดตาม ปอ. ๓

๓. จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) เสนอผู้บริหารลงนามส่งสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต ๒๐ ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเอาใจใส่และเต็มความสามารถ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้เรียนและสถานศึกษาเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายธวัช ทุมมนตรี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนอุดรพิทยานุกูล

รายชื่อคณะกรรมการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ 2563
โรงเรียนอุดรพิทยานุกูล อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี

1. นายธวัช ทูมมนตรี	ตำแหน่งผู้อำนวยการโรงเรียน	ประธานกรรมการ
2. นายจักรพงษ์ ไชยพันธุ์	ตำแหน่งรองผู้อำนวยการโรงเรียน	กรรมการ
3. นายธีรพล ทะวาปี	ตำแหน่งรองผู้อำนวยการโรงเรียน	กรรมการ
4. นายมงคล ทานะ	ตำแหน่งรองผู้อำนวยการโรงเรียน	กรรมการ
5. นางจุฬารณ์ น้อยบุตดี	ตำแหน่งหัวหน้างานกิจการนักเรียน	กรรมการ
6. นางนันทวัน หมุดปิน	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. 1	กรรมการ
7. นางสาวพิชญ์พิมล เปี่ยมปิตินกูร	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. 2	กรรมการ
8. นายปิยวัฒน์ มีคุณ	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. 3	กรรมการ
9. นายสุเทพ แพทย์จันลา	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. 4	กรรมการ
10. นางสุกัญญา กำเนิดภู	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. 5	กรรมการ
11. นายศุภณัฐ รัตนปกรณ	ตำแหน่งหัวหน้าระดับชั้น ม. 6	กรรมการ
12. นางรัชนี น้อมระวี	ตำแหน่ง ครู	กรรมการและเลขานุการ