

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต ๓๘

โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต ๓๘

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ สรุปลงได้ดังนี้  
ฝ่ายส่งเสริมการศึกษา

ชื่อกิจกรรม การบริหารจัดการระบบน้ำประปาสำหรับอุปโภคภายในอาคาร ๖

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ .นักเรียนและบุคลากรไม่สามารถใช้ห้องน้ำได้อย่างสะดวก

๑.๒. นักเรียนและบุคลากรมีภาวะเสี่ยงต่อสารเคมีและอุปกรณ์ทดลองที่เกิดจากการไม่มีน้ำอย่างเพียงพอสำหรับการล้างสารเคมี

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. ผู้บริหารและคณะกรรมการสถานศึกษาบุคลากรที่เกี่ยวข้องร่วมกันวิเคราะห์ปัญหาเพื่อหาแนวทางการแก้ไข

๒.๒. กำหนดนโยบายการแก้ปัญหา

๒.๓. ปรับปรุงระบบน้ำประปาเพื่อการอุปโภคภายในอาคาร ๖

๒.๔. ติดตามวิเคราะห์และประเมินผล

ลงชื่อ.....

(นายมนตรี คงเจริญ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

## โรงเรียนโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>(๑) หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและมีความรับผิดชอบและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุม</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>(๕) หน่วยงานของรับกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>(๖) หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๗) หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๘) หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๙) หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของโรงเรียน มีความเหมาะสมและมีส่วนร่วมส่งผลทำให้ระบบการควบคุมภายในของโรงเรียนมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับหลักกระบวนการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารวางตนอย่างเหมาะสมต่อเพื่อนร่วมงาน ผู้ปกครอง ชุมชนสังคม ยึดคติการครองตน ครองคนและครองงาน ทำให้บุคลากรให้ความร่วมมือในการร่วมพัฒนาสถานศึกษาเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>โรงเรียนมีการติดตามและประเมินความเสี่ยง พร้อมทั้งระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ เพื่อหาแนวทางป้องกัน และจัดการบริหารกับความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดจากการปฏิบัติงานทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างเคร่งครัด</p>

### ๓. กิจกรรมการควบคุม

(๑๐) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๑๑) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

(๑๒) หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง

### ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

(๑๓) หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

(๑๔) หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

(๑๕) หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

### ๕. กิจกรรมการติดตามผล

(๑๖) หน่วยงานระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานและหรือเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

(๑๗) หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

ในภาพรวมมีการจัดกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยโรงเรียนกำหนดให้จัดกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ และมีการกำกับดูแลติดตามและประเมินผล

โรงเรียนมีข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบเครือข่าย เป็นระบบงานควบคุมภายในซึ่งรับผิดชอบโดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานระบบควบคุมภายในพร้อมทั้งเป็นวิทยากรให้ความรู้แก่สถานศึกษาอื่น ทำให้เกิดชิ้นงานที่ครอบคลุมมีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างสถานศึกษาด้วยกันและหน่วยงานอื่นเสมอ มีเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับระบบควบคุมภายในทั้งภายในและภายนอกโรงเรียน

ระบบการติดตามประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานด้วยระบบ PDCA โดยผู้บริหารสามารถติดตามผลการปฏิบัติงานของระบบการควบคุมภายในได้อย่างต่อเนื่องด้วย มีการจัดทำรายงานผลการประเมินตามปฏิทินการปฏิบัติงานเพื่อทราบถึงความเสี่ยง เพื่อเป็นข้อมูลสารสนเทศในการกำหนดแผนปฏิบัติงานการปรับปรุงพัฒนาในปีงบประมาณต่อไป

## ผลการประเมินโดยรวม

โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์ ได้ประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบแล้ว ปรากฏว่า เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพียงพอ เหมาะสม แต่อย่างไรก็ตามโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์ ได้จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ด้วยแล้ว

ลงชื่อ..... 

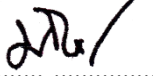
(นายมนตรี คงเจริญ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
<p>เรื่อง การบริหารจัดการระบบ น้ำประปาสำหรับอุปโภคภายใน อาคาร ๖</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อแก้ไขระบบน้ำประปาให้ เพียงพอต่อการอุปโภคภายใน อาคาร ๖</p> <p>๒. เพื่ออำนวยความสะดวกแก่นักเรียนและบุคลากรภายใน โรงเรียน"</p>	<p>๑.นักเรียนและบุคลากร ไม่สามารถใช้ห้องน้ำได้ อย่างสะดวก</p> <p>๒.นักเรียนและบุคลากร มีภาวะเสี่ยงต่อสารเคมี และอุปกรณ์ทดลองที่ เกิดจากการไม่มีน้ำอย่าง เพียงพอสำหรับการล้าง สารเคมี</p>	<p>๑. ผู้บริหารและ คณะกรรมการสถานศึกษา บุคลากรที่เกี่ยวข้องร่วมกัน วิเคราะห์ปัญหาเพื่อหาแนว ทางการแก้ไข</p> <p>๒. กำหนดนโยบายการ แก้ปัญหา</p> <p>๓.ปรับปรุงระบบน้ำประปา เพื่อการอุปโภคภายใน อาคาร ๖</p> <p>๔.ติดตามวิเคราะห์และ ประเมินผล</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่ง สามารถลดความเสี่ยงลงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้</p>	<p>๑. ระบบน้ำประปาให้เพียงพอต่อ การอุปโภคภายในอาคาร ๖</p>	<p>๑. ทำการติดตั้งถังเก็บ กักน้ำเพิ่มจำนวน ๔ ถัง</p> <p>๒. ทำการขุดลอกสระ เพื่อการเก็บกักน้ำ</p>	<p>ฝ่ายส่งเสริม การศึกษา โรงเรียนศรี สำโรงชนูปถัมภ์</p>

ลงชื่อ..... 

(นายมนตรี คงเจริญ)

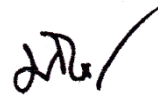
ผู้อำนวยการโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๖)	วิธีการติดตาม และสรุปผล การประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๗)
<p><b>เรื่อง</b> การบริหารจัดการงาน To be number One <b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่อให้นักเรียนระดับชั้น ม.๑ - ม.๖ ทุกคนจำนวน ๑,๖๐๐ คน และบุคลากรในโรงเรียนศรี สำโรงชนูปถัมภ์จำนวน ๗๔ คน ตระหนักและให้ความสำคัญใน การลด ละเลิกยาเสพติด สามารถ ส่งเสริม สนับสนุนกิจกรรมของ นักเรียนที่มีส่วนในการช่วยเหลือ เพื่อน ให้คำปรึกษา และแก้ไข ปัญหาผู้มีสุขภาพจิตได้ถูกต้อง เหมาะสม ส่งเสริมให้นักเรียนใช้ เวลาว่างให้เป็นประโยชน์และเป็น หนึ่งได้โดยไม่ต้องพึ่งยาเสพติด</p>	<p>ไม่มีสถานที่ในการจัด กิจกรรมต่าง ๆ</p>	<p>๓.๑ รับสมัครสมาชิก TO BE MUNBER ONE และจัดตั้งคณะทำงาน ชมรม TO BE NUMBER ONE ๓.๒ มีบริการ มุมความรู้ มุมความสุข ไว้บริการแก่สมาชิก To Be Number One เช่น มุมความรู้ มีสื่อวีดิทัศน์เรื่อง ยาเสพติด ภัยสังคมต่าง ๆ แผ่นซีดี ภาพยนตร์ แผ่นซีดีเพลง บริการในห้อง และให้ยืมกลับไปที่บ้าน มุมอินเตอร์เน็ต สำหรับค้นหาความรู้นอกห้องเรียน ช่วง เช้า กลางวัน เย็น มุมติงขวัญของโรงเรียนประชาสัมพันธ์ กิจกรรมของโรงเรียน และเปิดเพลงตาม คำขอ ๓.๓ จัดบอร์ดให้ความรู้เรื่องพิษภัยของ ยาเสพติด และข่าวสารความรู้ต่าง ๆ การอ่านข่าวประจำวัน วิเคราะห์ข่าว หน้าเสาธง / ในห้องเรียน จัดรายการ เสียงตามสายโดยใช้วิทยุของโรงเรียน ประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ความรู้ ในช่วงเวลา ๐๗.๓๐ น. - ๐๘.๐๐ น. และ ๑๒.๑๐ น. - ๑๓.๑๐ น. จัด</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่ง สามารถลดความเสี่ยงลง ได้ในที่พึงพอใจสามารถ ควบคุมความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นได้</p>	<p>๑. นักเรียนได้รับ บาดเจ็บจากการไม่มี สถานที่ฝึกซ้อมอย่าง เหมาะสม ๒. ไม่มีสถานที่ในการ ติดต่อประสานงานใน กลุ่มสมาชิก TO BE MUNBER ONE ๓. ขาดสารที่จัดเก็บ อุปกรณ์และเอกสาร ต่างๆ</p>	<p>ฝ่ายกิจการนักเรียนและ สัมพันธ์ชุมชน โรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์</p>	<p>จากการติดตาม ประเมินผล พบว่า ๑. เมื่อจัดทำห้อง TO BE MUNBER ONE สมาชิกมีสถานที่ที่ใช้ ในการพบปะกันและ ร่วมทำกิจกรรม ร่วมกันได้อย่าง เหมาะสมและมีความ ปลอดภัย ผลการ ดำเนินงานสามารถลด ความเสี่ยงลงได้ใน ระดับที่ยอมรับได้</p>

		กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (กิจกรรมสร้างสรรค์) เช่น การแข่งขันกีฬา การแข่งขันทักษะวิชาการ การอยู่ค่ายพักแรมของลูกเสือ เนตรนารี การไปศึกษาแหล่งเรียนรู้ด้านอาชีพ / เศรษฐกิจพอเพียง ๓.๔ จัดตั้งศูนย์เพื่อนใจวัยรุ่นในโรงเรียน เพื่อให้บริการด้าน ปรับทุกข์ สร้างสุข แก้ปัญหา พัฒนา EQ ช่วงเวลาพักกลางวัน - หลังเลิกเรียน หรือชั่วโมงกิจกรรม ดนตรี กีฬา และอื่น				
--	--	--	--	--	--	--

ลงชื่อ.....

(นายมนตรี คงเจริญ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนศรีสำโรงชนูปถัมภ์

วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๓