



แนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

กลุ่มอำนวยการ
สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต ๑๙

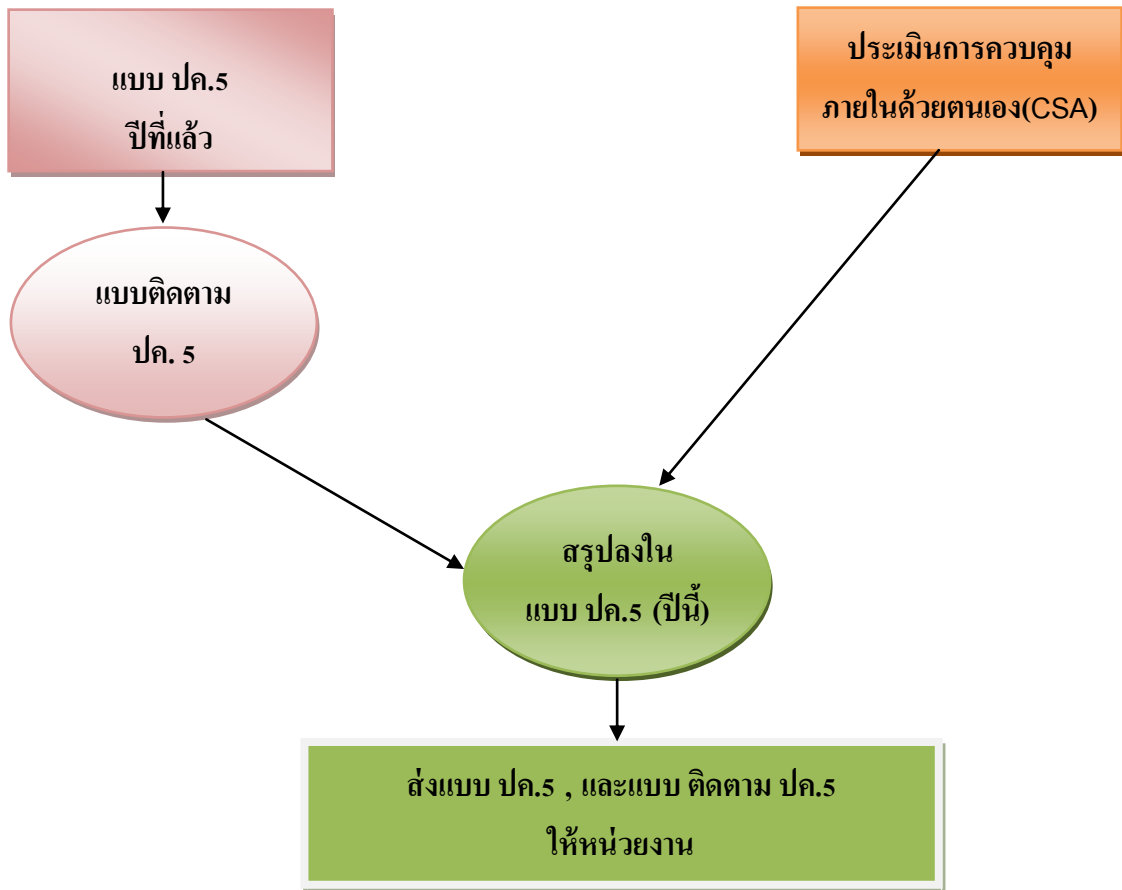
การจัดส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ความว่าด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด

ตามหนังสือสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ที่ ศธ ๐๔๐๐๑/ว ๕๔๗๓ ลงวันที่ ๙ สิงหาคม ๒๕๖๒ เรื่อง การจัดส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

กลุ่ม/หน่วย/งาน

สรุปขั้นตอนการประเมินและรายงาน
สำหรับ 4 งาน



ตัวอย่าง

แบบ ปค.5

กลุ่มบริหารงานวิชาการ โรงเรียน.....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (7)
งานยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน (O – NET) เพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนจากการทดสอบ ระดับชาติขั้นพื้นฐาน (O – NET) ป.6 และ ม.3 ให้สูงขึ้น ร้อยละ 3	ผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน จากการทดสอบ ระดับชาติ ขั้นพื้นฐาน (O – NET) ป.6 และ ม.3 ไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย	1. ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูล Test blue print 2. วางแผนการพัฒนาและการทดสอบ ให้ครอบคลุมมาตรฐานและตัวชี้วัดตาม กลุ่มสาระการเรียนรู้หลัก 3. กำหนดกิจกรรมการจัดการเรียนรู้ 4. พัฒนาค้างข้อสอบมาตรฐานการศึกษา 5. ดำเนินการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ 6. ดำเนินการวัด ติดตามและประเมินผล 7. สรุปและรายงานผล	กิจกรรมการควบคุม ที่กำหนดไว้มีการ ปฏิบัติซึ่งสามารถ ลดความเสี่ยงลงได้ ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้	งานยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน (O – NET) ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย กำหนด เนื่องจาก 1. การจัดกิจกรรม การเรียนรู้ไม่สอดคล้อง ตามมาตรฐานและตัวชี้วัด ที่กำหนด 2. ครูมีทักษะในการจัด การเรียนการสอน การคิด วิเคราะห์ ไม่เพียงพอ	1. ส่งเสริม สนับสนุนพัฒนา ครูในการจัดการ เรียนการสอน 2. สร้างเครือข่าย ทางวิชาการ ภายในและ ภายนอก 3. พัฒนาระบบ นิเทศให้เข้มแข็ง	31 ม.ค.2562 นายรัก ใจดี 31 มี.ค.2562 นายรัก ใจดี 31 ม.ค. 2562 นายรัก ใจดี

ลายมือชื่อ.....

(นายรัก ใจดี)

ตำแหน่ง หัวหน้ากลุ่มบริหารงานวิชาการ

วันที่ 15 เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.2561

กลุ่มบริหารงานวิชาการ โรงเรียน.....

รายงานการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

แบบติดตาม ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (7)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมินผลข้อคิดเห็น (8)
<p>งานยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน (O – NET) เพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนจากการทดสอบ ระดับชาติขั้นพื้นฐาน (O – NET) ป.6 และ ม.3 ให้สูงขึ้น ร้อยละ 3</p>	<p>ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนจากการทดสอบ ระดับชาติขั้นพื้นฐาน (O – NET) ป.6 และ ม.3 ไม่เป็นไป ตามเป้าหมาย</p>	<p>1.ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูล Test blue print 2.วางแผนการพัฒนาและการ ทดสอบ ให้ครอบคลุมมาตรฐานและ ตัวชี้วัดตามกลุ่มสาระการ เรียนรู้หลัก 3.กำหนดกิจกรรม การจัดการเรียนรู้ 4.พัฒนาคลังข้อสอบมาตรฐาน การศึกษา กิจกรรมการเรียนรู้ 5. ดำเนินการจัดกิจกรรมการ เรียนรู้</p>	<p>กิจกรรมการควบคุม ที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงลงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้</p>	<p>งานยกระดับ ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียน (O- NET) ไม่เป็นไปตาม เป้าหมายกำหนด เนื่องจาก 1.การจัดกิจกรรม การเรียนรู้ไม่ สอดคล้อง ตามมาตรฐานและ ตัวชี้วัดที่กำหนด 2. ครูมีทักษะในการ จัดการเรียนการ สอนการคิด วิเคราะห์ ไม่เพียงพอ</p>	<p>1. ส่งเสริมสนับสนุน พัฒนาครูในการจัด การเรียน การสอน 2. สร้างเครือข่าย ทางวิชาการภายใน และภายนอก 3. พัฒนาระบบ นิเทศให้เข้มแข็ง</p>	<p>31 ม.ค. 2562 นายรัก ใจดี 31 มี.ค. 2562 นายรัก ใจดี 31 ม.ค. 2562 นารัก ใจดี</p>	<p>จากการติดตามเอกสาร พบว่า 1.มีการพัฒนาครู โดยจัด ประชุมเชิงปฏิบัติการ ยกระดับผลสัมฤทธิ์การ เรียนการสอน 2.มีการสร้างเครือข่ายทาง วิชาการครอบคลุม กลุ่มเป้าหมาย 3.มีการพัฒนารูปแบบการ นิเทศโดยใช้ COACHING TEAMSและกระบวนการ PLC <u>ผลการดำเนินงาน</u> การยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนสูงขึ้นร้อยละ</p>

		6. ดำเนินการวัด ติดตามและ ประเมินผล 7. สรุปและรายงานผล					3.5 และสามารถลดความ เสี่ยงลงในระดับที่ยอมรับ ได้
--	--	--	--	--	--	--	--

ตัวอย่าง

(2) การวิเคราะห์ตามแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self Assessment : CSA)

1. ให้วิเคราะห์ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานพร้อมระบุวัตถุประสงค์ จำนวน 1 เรื่อง (นำข้อมูลไปใส่ ปค.5 ช่อง 1)

1.1 เรื่อง การนิเทศการศึกษา

1.2 วัตถุประสงค์

- 1. เพื่อพัฒนาบุคลากรในหน่วยงานให้ได้รับความรู้ เพิ่มความสามารถในการปฏิบัติงานให้ดีขึ้น
- 2. เพื่อเสริมสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงานของบุคลากร

2. ภารกิจนั้นมีขั้นตอนหรือกระบวนการปฏิบัติอะไรบ้าง หรือทำอะไรที่จะทำให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

- 2.1 จัดระบบการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนภายในสถานศึกษา
- 2.2 ดำเนินการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนในรูปแบบหลากหลาย และเหมาะสมกับสถานศึกษา
- 2.3 ประเมินผลการจัดระบบ และกระบวนการนิเทศการศึกษาในสถานศึกษา
- 2.4 พัฒนาระบบและกระบวนการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนของสถานศึกษาโดยความร่วมมือกับเขตพื้นที่การศึกษาอย่างใกล้ชิด
- 2.5 แลกเปลี่ยนเรียนรู้และประสบการณ์ การจัดระบบนิเทศการศึกษาภายในสถานศึกษากับ

สถานศึกษาอื่น หรือเครือข่ายการนิเทศการศึกษาภายในเขตพื้นที่การศึกษา

3. ให้วิเคราะห์ขั้นตอนหรือกระบวนการที่ปฏิบัติอยู่ (จากข้อ 2) ดำเนินการอย่างไร

ขั้นตอน/กระบวนการปฏิบัติ (จากข้อ 2)	การดำเนินการ (นำข้อมูลไปใส่แบบ ปค.5 ช่องที่ 3)
3.1 จัดระบบการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนภายในสถานศึกษา	- มีการจัดระบบการนิเทศงานวิชาการ และการจัดการเรียนการสอนภายในสถานศึกษา โดยมีโครงสร้างการดำเนินงานชัดเจน
3.2 ดำเนินการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนในรูปแบบหลากหลาย และเหมาะสมกับสถานศึกษา	- มีการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอน ตามปฏิทินที่กำหนดไว้ แต่ยังคงรูปแบบและวิธีการที่หลากหลาย ไม่สอดคล้องกับบริบทของสถานศึกษา
3.3 ประเมินผลการจัดระบบ และกระบวนการนิเทศการศึกษาในสถานศึกษา	- มีการประเมินผลระบบและกระบวนการนิเทศการศึกษาภายในสถานศึกษาตามแผนที่กำหนด
3.4 พัฒนาระบบและกระบวนการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนของสถานศึกษา โดยความร่วมมือกับเขตพื้นที่การศึกษาอย่างใกล้ชิด	- มีการพัฒนาระบบและกระบวนการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนของสถานศึกษา โดยความร่วมมือกับเขตพื้นที่การศึกษาอย่างใกล้ชิด
3.5 แลกเปลี่ยนเรียนรู้ และประสบการณ์การจ้ดระบบนิเทศการศึกษาภายในสถานศึกษากับสถานศึกษาอื่น หรือเครือข่ายการนิเทศการศึกษาภายในเขตพื้นที่การศึกษา	- มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ และประสบการณ์ การนิเทศการศึกษาภายในสถานศึกษากับสถานศึกษาอื่น ทั้งภายในเขตพื้นที่การศึกษาเป็นบางโอกาส แต่การแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับสถานศึกษาอื่นภายนอกเขตพื้นที่การศึกษา หรือการเชิญวิทยากรภายนอกมาให้ความรู้ยังทำได้ไม่เพียงพอ

4. ขั้นตอนหรือกระบวนการที่ปฏิบัติอยู่เป็นอย่างไร (บรรลุล่วงวัตถุประสงค์ /ไม่บรรลุล่วงประสงค์)
ถ้าไม่บรรลุล่วงประสงค์มีความเสี่ยงอะไร

4.1 จากการประเมินผลการควบคุม (นำข้อมูลไปใส่ในแบบ ปค.5 ช่องที่ 4) พบว่ากิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้แต่ยังไม่บรรลุล่วงวัตถุประสงค์ที่กำหนด

4.2 ถ้าไม่บรรลุล่วงประสงค์มีความเสี่ยงอย่างไร (นำข้อมูลไปใส่ในแบบ ปค.5 ช่องที่ 2)

จากการดำเนินงานการนิเทศการศึกษา ไม่บรรลุล่วงวัตถุประสงค์ เนื่องจาก

4.2.1 รูปแบบและวิธีการการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนยังไม่มีหลากหลายและไม่สอดคล้องกับบริบทของสถานศึกษา

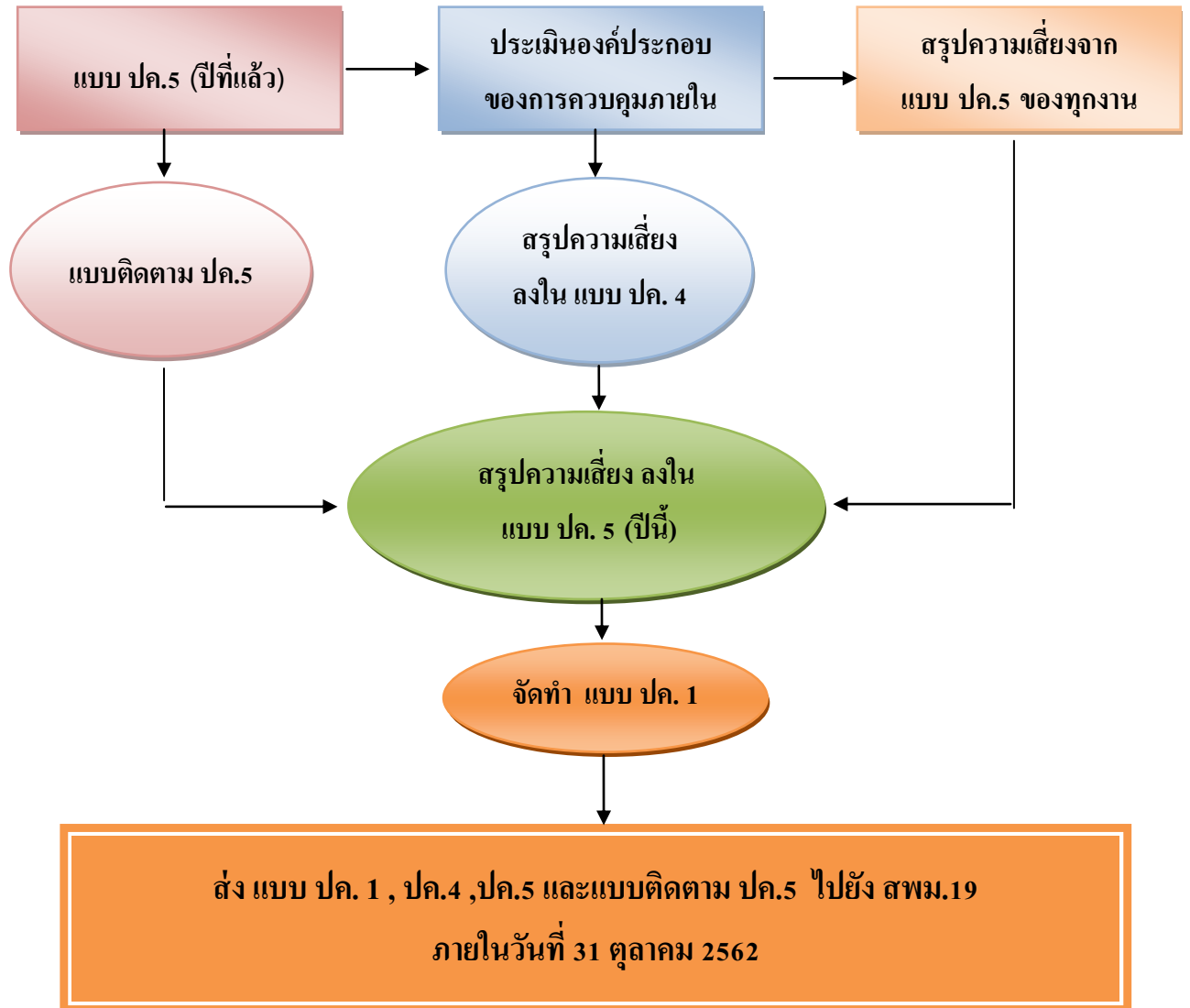
4.2.2 การแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับสถานศึกษาอื่นภายนอกเขตพื้นที่การศึกษา หรือการเชิญวิทยากรภายนอกมาให้ความรู้ยังทำได้ไม่เพียงพอ

5. จากผลการประเมิน ถ้าพบว่ายังมีความเสี่ยงอยู่ (ปัญหา) เกิดจากสาเหตุอะไร จะแก้ไขอย่างไร ใครเป็นคนแก้ไข

ปัญหา/สาเหตุ (นำข้อมูลไปใส่ในแบบ ปค.5ช่องที่ 5)	การแก้ไข (การปรับปรุงการควบคุม) (นำข้อมูลไปใส่ในแบบ ปค.5 ช่องที่ 6)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (นำข้อมูลไปใส่ในแบบ ปค.5 ช่องที่7)
ปัญหา: 1. รูปแบบและวิธีการการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนยังไม่มีหลากหลายและไม่สอดคล้องกับบริบทของสถานศึกษา สาเหตุ : 1. ขาดการวางแผนและจัดระบบการนิเทศภายในแบบมีส่วนร่วม 2. ขาดการนำข้อมูลจากการประเมินภายใน มาใช้ในการวางแผนจัดระบบการนิเทศเพื่อให้สอดคล้องกับบริบทของสถานศึกษา	- จัดให้มีการประชุมวางแผนกำหนดเป้าหมายและวิธีการดำเนินงานร่วมกัน โดยใช้กระบวนการชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ (PLC) - จัดให้มีปฏิทินกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนอย่างเป็นระบบ	12-14 พ.ย. 62 นายใหม่ รักหมู หัวหน้ากลุ่มวิชาการ 19- 21 พ.ย. 62 นายใหม่ รักหมู หัวหน้ากลุ่มวิชาการ
ปัญหา: การแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับสถานศึกษาอื่นภายนอกเขตพื้นที่การศึกษา หรือการเชิญวิทยากรภายนอกมาให้ความรู้ ยังทำได้ไม่เพียงพอ สาเหตุ : 1. ครูและบุคลากรมีภารกิจอื่นนอกเหนือ จากงานการสอนมาก 2. ไม่ได้กำหนดแผนงาน หรือโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับสถานศึกษาอื่นภายนอกเขตพื้นที่การศึกษา หรือเชิญวิทยากรภายนอกมาให้ความรู้ไว้ชัดเจน	-กำหนดแผนงาน หรือโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับสถานศึกษาอื่นภายนอกเขตพื้นที่การศึกษา หรือเชิญวิทยากรภายนอกมาให้ความรู้ไว้ชัดเจนในแผนปฏิบัติการประจำปี - จัดให้มีปฏิทินกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนอย่างเป็นระบบ	26-28 พ.ย. 62 นายใหม่ รักหมู หัวหน้ากลุ่มวิชาการ 29- 30 พ.ย. 62 นายใหม่ รักหมู หัวหน้ากลุ่มวิชาการ

สพม./สถานศึกษา

สรุปขั้นตอนการประเมินและรายงาน
สำหรับหน่วยงาน



สพม/สถานศึกษา: ให้ดำเนินการ ดังนี้

1. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
2. นำแบบ ปค.5 (ของปีงบประมาณ 2561) มาติดตามผลการดำเนินงานว่าได้ดำเนินการตามการปรับปรุงการควบคุมภายในหรือไม่ ผลเป็นอย่างไร แล้วสรุปลงในแบบติดตาม ปค.5
3. ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบประเมิน 5 องค์ประกอบ) ในระดับหน่วยงาน แล้วสรุปลงในแบบ ปค.4
4. เมื่อดำเนินการตามข้อ 1-3 เรียบร้อยแล้วให้นำกิจกรรม/งานที่ผลการดำเนินงานยังไม่ลดความเสี่ยงลงตามข้อ 2 และกิจกรรม/งานที่เป็นความเสี่ยงที่พบใหม่ตามข้อ 3 และแบบ ปค.5 ของกลุ่ม/หน่วย/งาน ที่ส่งมาให้หน่วยงาน โดยให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาคัดเลือกกิจกรรม/งานที่เป็นความเสี่ยงในระดับหน่วยงาน แล้วสรุปลงในแบบ ปค.5
5. นำกิจกรรม/งานที่ปรากฏในแบบ ปค.5 มาสรุปลงในแบบ ปค.1
6. สถานศึกษาให้จัดส่งแบบ ปค.1 แบบ ปค.4 แบบ ปค.5 แบบติดตาม ปค.5 ให้สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาภายในวันที่ 31 ตุลาคม 2562

ตัวอย่างคำสั่ง



คำสั่งโรงเรียน.....

ที่..... /๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๒

เพื่อให้การดำเนินงานการประเมินผลการควบคุมภายในของโรงเรียน.....ประจำปี ๒๕๖๒ เป็นไปตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. คณะกรรมการอำนวยการ ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|---------------------|
| ๑.๑ นายทรงพล ฐานวิสัย | ผู้อำนวยการสถานศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ นายนิวิทย์ ต้นสมบูรณ์ | รองผู้อำนวยการสถานศึกษา | กรรมการ |
| ๑.๓ นางอัมพร ยิ้มแย้ม | หัวหน้ากลุ่มบริหารวิชาการ | กรรมการ |
| ๑.๔ นางณัฐยา วันยวน | หัวหน้ากลุ่มบริหารงบประมาณ | กรรมการ |
| ๑.๕ นางพัชรินทร์ โกพลรัตน์ | หัวหน้ากลุ่มบริหารงานบุคคล | กรรมการ |
| ๑.๖ นางบุญล่อม เนืองฤทธิ์ | หัวหน้ากลุ่มบริหารทั่วไป | กรรมการและเลขานุการ |
- มีหน้าที่ อำนวยการและกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๒

๒. คณะกรรมการดำเนินงาน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|---------------------|
| ๑.๑ นายทรงพล ฐานวิสัย | ผู้อำนวยการสถานศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ นายนิวิทย์ ต้นสมบูรณ์ | รองผู้อำนวยการสถานศึกษา | กรรมการ |
| ๑.๓ นางอัมพร ยิ้มแย้ม | หัวหน้ากลุ่มบริหารวิชาการ | กรรมการ |
| ๑.๔ นางณัฐยา วันยวน | หัวหน้ากลุ่มบริหารงบประมาณ | กรรมการ |
| ๑.๕ นางพัชรินทร์ โกพลรัตน์ | หัวหน้ากลุ่มบริหารงานบุคคล | กรรมการ |
| ๑.๖ นางบุญล่อม เนืองฤทธิ์ | หัวหน้ากลุ่มบริหารทั่วไป | กรรมการและเลขานุการ |

มีหน้าที่ รวบรวมกลั่นกรองและสรุปผลการประเมินฯ ตามแบบ ปค.๑,๔,๕ และแบบติดตาม ปค.๕

๓. คณะกรรมการจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงานย่อย ประกอบด้วย

- | | |
|-----------------------------------|---------------------|
| ๓.๑ หัวหน้างานทุกงาน | ประธานกรรมการ |
| ๓.๒ บุคลากรของทุกงาน | กรรมการ |
| ๓.๔ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบของทุกงาน | กรรมการและเลขานุการ |

มีหน้าที่ รวบรวมกลั่นกรองและสรุปผลการประเมินฯ ตามแบบ ปค.๕ และแบบติดตาม ปค.๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่.....เดือน..... พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายทรงพล ฐานวิสัย)

ผู้อำนวยการโรงเรียน.....

โรงเรียน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2561

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (7)
กลุ่มบริหารงานวิชาการ งานยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน (O – NET) เพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนจากการทดสอบ ระดับชาติขั้นพื้นฐาน (O – NET) ป.6 และ ม.3 ให้สูงขึ้น ร้อยละ 3	ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียน จากการทดสอบ ระดับชาติ ขั้นพื้นฐาน (O – NET) ป.6 และ ม.3 ไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย	1.ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลTest blue print 2. วางแผนการพัฒนา และการทดสอบให้ครอบคลุม มาตรฐานและตัวชี้วัด ตาม มาตรฐานและตัวชี้วัด ตาม กลุ่มสาระ การเรียนรู้หลัก 3. กำหนดกิจกรรม การจัดการเรียนรู้ 4. พัฒนาค้างข้อสอบ มาตรฐานการศึกษา 5. ดำเนินการจัดกิจกรรมการ เรียนรู้ 6. ดำเนินการวัด ติดตามและ ประเมินผล 7. สรุปและรายงานผล	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนด ไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลด ความเสี่ยงลงได้ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้	งานยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน (O – NET) ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย กำหนด เนื่องจาก 1. การจัดกิจกรรมการเรียนรู้ ไม่สอดคล้องตามมาตรฐาน และตัวชี้วัดที่กำหนด 2. ครูมีทักษะในการจัด การเรียนการสอน การคิด วิเคราะห์ไม่เพียงพอ	1. ส่งเสริมสนับสนุน พัฒนาครูในการ จัดการเรียน การ สอน 2. สร้างเครือข่ายทาง วิชาการภายในและ ภายนอก 3. พัฒนาระบบนิเทศ ให้เข้มแข็ง	31 ม.ค.2562 กลุ่มวิชาการ 31 มี.ค.2562 กลุ่มวิชาการ 31 ม.ค.2562 กลุ่มวิชาการ

ลายมือชื่อ.....

.....(นายมิตร...โปร่งใส)

ตำแหน่ง ผอ.รร.....

วันที่ 30 เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2561

2. นำแบบ ปค.5 (ของปีงบประมาณ 2561) มาติดตามผลการดำเนินงานว่าได้ดำเนินการตามการปรับปรุงการควบคุมภายในหรือไม่ ผลเป็นอย่างไร แล้วสรุปลงในแบบติดตาม ปค.5

จากข้อมูลข้างต้นนำไปจัดทำแบบติดตาม ปค. 5

โรงเรียน
 รายงานการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2562

แบบติดตาม ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน (6)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (7)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมินผลข้อคิดเห็น (8)
กลุ่มบริหารงานวิชาการ งานยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน (O – NET) เพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนจากการทดสอบ ระดับชาติขั้นพื้นฐาน (O – NET) ป.6 และ ม.3 ให้สูงขึ้น ร้อยละ 3	ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนจากการ ทดสอบระดับชาติ ขั้นพื้นฐาน (O – NET) ป.6 และ ม.3 ไม่ เป็นไปตาม เป้าหมาย	1.ศึกษาวิเคราะห์ข้อมูล Test blue print 2.วางแผนการพัฒนาและ การทดสอบ ให้ครอบคลุมมาตรฐานและ ตัวชี้วัดตามกลุ่มสาระการ เรียนรู้หลัก 3.กำหนดกิจกรรม การจัดการเรียนรู้ 4.พัฒนาคลังข้อสอบ มาตรฐานการศึกษา กิจกรรมการเรียนรู้ 5. ดำเนินการจัดกิจกรรม การเรียนรู้ 6. ดำเนินการวัด ติดตาม และประเมินผล 7. สรุปและรายงานผล	กิจกรรมการ ควบคุม ที่กำหนดไว้ มีการปฏิบัติซึ่ง สามารถลดความ เสี่ยงลงได้ในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้	งานยกระดับ ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียน (O – NET) ไม่เป็นไปตาม เป้าหมายกำหนด เนื่องจาก 1.การจัดกิจกรรม การเรียนรู้ไม่ สอดคล้อง ตามมาตรฐานและ ตัวชี้วัดที่กำหนด 2. ครูมีทักษะในการ จัดการเรียนการ สอนการคิด วิเคราะห์ ไม่เพียงพอ	1. ส่งเสริม สนับสนุนพัฒนา ครูในการจัด การเรียน การสอน 2. สร้าง เครือข่ายทาง วิชาการภายใน และภายนอก 3. พัฒนาระบบ นิเทศให้เข้มแข็ง	31 ม.ค. 2562 นายรัก ใจดี 31 มี.ค. 2562 นายรัก ใจดี 31 ม.ค. 2562 นายรัก ใจดี	จากการติดตามเอกสารพบว่า 1.มีการพัฒนาครู โดยจัด ประชุมเชิงปฏิบัติการ ยกระดับผลสัมฤทธิ์การเรียน การสอน 2.มีการสร้างเครือข่ายทาง วิชาการครอบคลุม กลุ่มเป้าหมาย 3.มีการพัฒนารูปแบบการ นิเทศโดยใช้COACHING TEAMSและกระบวนการ PLC ผลการดำเนินงาน การยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนสูงขึ้นร้อยละ3.5 และ สามารถลดความเสี่ยงลง ในระดับที่ยอมรับได้

ลายมือชื่อ.....

(นายมิตร โปรงใส)

ตำแหน่ง ผอ.รร.....

วันที่ 25 เดือนตุลาคม พ.ศ.2562

โรงเรียน.....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

แบบ ปค. 5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (7)
<p>กลุ่มบริหารงานวิชาการ การนิเทศการศึกษา วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อพัฒนาบุคลากรใน หน่วยงานให้ได้รับความรู้ เพิ่ม ความสามารถในการปฏิบัติงานให้ ดีขึ้น</p> <p>2. เพื่อเสริมสร้างขวัญและ กำลังใจในการทำงานของ บุคลากร</p>	<p>1. การนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนยัง ขาดรูปแบบและวิธีการที่ หลากหลาย ไม่ สอดคล้องกับบริบทของ สถานศึกษา</p> <p>2. การแลกเปลี่ยนเรียนรู้ กับสถานศึกษาอื่น ภายนอกเขตพื้นที่ การศึกษา หรือการเชิญ วิทยากรภายนอกมาให้ ความรู้ยังทำได้ไม่ เพียงพอ</p>	<p>1. มีการจัดระบบ การนิเทศงาน วิชาการ และการ จัดการเรียนการ สอนภายใน สถานศึกษา โดยมี โครงสร้างการ ดำเนินงานชัดเจน</p> <p>2. มีการนิเทศงาน วิชาการ และการ เรียนการสอนตาม ปฏิทินที่กำหนดไว้</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ ปฏิบัติอยู่จริงสามารถ ลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้ง ไว้</p>	<p>1.รูปแบบและวิธีการการ นิเทศงานวิชาการ และ การเรียนการสอนยังไม่มี ความหลากหลาย และไม่ สอดคล้องกับบริบทของ สถานศึกษาเนื่องจาก</p> <p>1.1. ขาดการวางแผน และจัดระบบการนิเทศ ภายในแบบมีส่วนร่วม</p> <p>1.2. ขาดการนำข้อมูล จากการประเมินภายใน มาใช้ในการวางแผน จัดระบบการนิเทศเพื่อให้ สอดคล้องกับบริบทของ สถานศึกษา</p>	<p>- จัดให้มีการ ประชุมวางแผน กำหนดเป้าหมาย และวิธีการ ดำเนินงานร่วมกัน โดยใช้กระบวนการ ชุมชนการเรียนรู้ ทางวิชาชีพ (PLC)</p> <p>- จัดให้มีปฏิทิน กำกับติดตามการ ดำเนินงานตามแผน อย่างเป็นระบบ</p>	<p>12-14 พ.ย. 62 นายใหม่ รักหมู หัวหน้า กลุ่มวิชาการ</p> <p>19- 21 พ.ย. 62 นายใหม่ รักหมู หัวหน้า กลุ่มวิชาการ</p>

3. ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบประเมิน 5 องค์ประกอบ) ในระดับหน่วยงาน แล้วสรุปลงในแบบ ปค.4

จากการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง 5 องค์ประกอบ พบว่า องค์ประกอบที่ 4 เรื่องสารสนเทศและการสื่อสารมีการจัดทำข้อมูล สารสนเทศไม่ครบถ้วน ถูกต้องและเป็นปัจจุบันเนื่องจากบุคลากรขาดความรู้และทักษะในการจัดระบบสารสนเทศจึงควรมีการปรับปรุงแก้ไขโดยส่งผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมให้มีความรู้และศึกษาดูงานเพื่อเพิ่มทักษะในการจัดทำระบบสารสนเทศ

จากข้อมูลข้างต้นนำไปจัดทำแบบประเมิน 5 องค์ประกอบ และแบบ ปค.4

แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(1) หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(2) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(3) หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(4) หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>(5) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(6) หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(7) หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(8) หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(9) หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่าง มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(10) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(11) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(12) หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(13) หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง และมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(14) หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(15) หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>(16) หน่วยงานระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงานและหรือเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(17) หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>หน่วยงานมีการจัดทำข้อมูล สารสนเทศไม่ครบถ้วน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีช่องทางการสื่อสารเกี่ยวกับสารสนเทศที่หลากหลาย ช่องทางมีความเพียงพอและเหมาะสม</p> <p>- มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์และเว็บไซต์ เพื่อสื่อสารกับบุคคลภายนอก</p>

สรุป/วิธีการที่ควรปฏิบัติ

โรงเรียน.....มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารยังไม่มีประสิทธิภาพ

ชื่อผู้ประเมิน คณะกรรมการติดตามประเมินผลของ รร.....

วันที่..15... เดือน ..ตุลาคม.. พ.ศ. 2562

โรงเรียน.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
1.สภาพแวดล้อมการควบคุม	
2. การประเมินความเสี่ยง	
3. กิจกรรมการควบคุม	
4. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง และมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในควบคุมภายในที่กำหนด มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด และมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	โรงเรียน..... มีช่องทางการสื่อสารเกี่ยวกับสารสนเทศที่หลากหลายช่องทาง มีความเพียงพอและเหมาะสม มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์และเว็บไซต์เพื่อสื่อสารกับบุคคลภายนอกแต่อย่างไรก็ตามการจัดทำข้อมูลสารสนเทศยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
5. การติดตามประเมินผล	

ผลการประเมินโดยรวม

โรงเรียน.....ได้ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ครบ 5 องค์ประกอบแล้ว ปรากฏว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 เพียงพอเหมาะสม แต่อย่างไรก็ตามยังมีบางประเด็นที่มีความเสี่ยงอยู่ จึงจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค.5 ด้วยแล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายมิตร โปร่งใส).

ตำแหน่ง ผอ. รร.....

วันที่ 25 เดือนตุลาคม พ.ศ.2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (4)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (7)
		<p>3. มีการประเมินผลระบบและ กระบวนการนิเทศการศึกษา ภายในสถานศึกษาตามแผนที่ กำหนด</p> <p>4. มีการพัฒนาระบบและ กระบวนการนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนของ สถานศึกษาโดยความร่วมมือกับ เขตพื้นที่การศึกษาอย่างใกล้ชิด</p> <p>5. มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้และ ประสบการณ์ การนิเทศ การศึกษาภายในสถานศึกษากับ สถานศึกษาอื่น ทั้งภายในเขต พื้นที่การศึกษาเป็นบางโอกาส</p>		<p>2. การแลกเปลี่ยนเรียนรู้ กับสถานศึกษาอื่น ภายนอกเขตพื้นที่ การศึกษา หรือการเชิญ วิทยากรภายนอกมาให้ ความรู้ยังทำได้ไม่ เพียงพอ เนื่องจาก</p> <p>2.1. ครูและบุคลากรมี ภารกิจอื่นนอกเหนือ จากงานการสอนมาก</p> <p>2.2. ไม่ได้กำหนด แผนงาน หรือโครงการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้กับ สถานศึกษาอื่นภายนอก เขตพื้นที่การศึกษา หรือ เชิญวิทยากรภายนอกมา ให้ความรู้ไว้ชัดเจน</p>	<p>3. กำหนดแผนงาน หรือโครงการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้กับ สถานศึกษาอื่น ภายนอกเขตพื้นที่ การศึกษาหรือเชิญ วิทยากรภายนอกมา ให้ความรู้ไว้ชัดเจน ในแผนปฏิบัติการ ประจำปี</p> <p>4. จัดให้มีปฏิทิน กำกับติดตามการ ดำเนินงานตามแผน อย่างเป็นระบบ</p>	<p>26-28 พ.ย. 62 นายใหม่ รักหมื่น หัวหน้า กลุ่มวิชาการ</p> <p>29- 30 พ.ย. 62 นายใหม่ รักหมื่น หัวหน้า กลุ่มวิชาการ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (1)	ความเสี่ยง (2)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (3)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (4)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (5)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (6)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (7)
กลุ่มบริหารงานทั่วไป สารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อให้จัดทำข้อมูล สารสนเทศ ที่ครอบคลุม เพียงพอสามารถนำไปใช้ในการ บริหารงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	การจัดทำข้อมูล สารสนเทศยังไม่ ครบถ้วน ถูกต้องและ เป็นปัจจุบัน	1.ศึกษาวิเคราะห์นโยบาย และแผนสารสนเทศและ การสื่อสารของ สพฐ.และ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 2.ศึกษาวิเคราะห์ความ ต้องการด้านเทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสาร ของสปพ. และสถานศึกษา 3.จัดทำแผนการ ดำเนินงาน 4.มีการสื่อสารหลากหลาย ช่องทาง	กิจกรรมการ ควบคุมที่กำหนด ไว้มีการปฏิบัติซึ่ง สามารถลดความ เสี่ยงได้ แต่ยังไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้	การปฏิบัติงานไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจาก บุคลากรยังขาด ความรู้และทักษะใน การจัดระบบ สารสนเทศ	1. ส่งผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับการ จัดระบบสารสนเทศ 2. ศึกษาดูงานเพื่อฝึก ทักษะการจัดทำระบบ สารสนเทศด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์	31 ม.ค. 2563 กลุ่มบริหาร งานทั่วไป 31 มี.ค. 2563 กลุ่มบริหาร งานทั่วไป

ลายมือชื่อ.....

(นายมิตร โปรงใส)

ตำแหน่ง ผอ.รร.

วันที่ 25 เดือนตุลาคม พ.ศ.2562

5. นำกิจกรรม/งานที่ปรากฏในแบบ ปค.5 มาสรุปลงในแบบ ปค.1

จากข้อมูลข้างต้นนำไปจัดทำแบบ ปค.1

แบบ ปค. 1

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 19

โรงเรียน..... ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ เดือน..... พ.ศ. ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวโรงเรียน..... เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 1

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ สรุไปได้ดังนี้

กลุ่มบริหารงานวิชาการ

การนิเทศการศึกษา

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

1.1 การนิเทศงานวิชาการ และการเรียนการสอนยังขาดรูปแบบและวิธีการที่หลากหลาย ไม่สอดคล้องกับบริบทของสถานศึกษา เนื่องจาก

- ขาดการวางแผนและจัดระบบการนิเทศภายในแบบมีส่วนร่วม
- ขาดการนำข้อมูลจากการประเมินภายใน มาใช้ในการวางแผนจัดระบบการนิเทศเพื่อให้

สอดคล้องกับบริบทของสถานศึกษา

1.2. การแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับสถานศึกษาอื่นภายนอกเขตพื้นที่การศึกษา หรือการเชิญวิทยากร ภายนอกมาให้ความรู้ยังทำได้ไม่เพียงพอ

- ครูและบุคลากรมีภารกิจอื่นนอกเหนือ จากงานการสอนมาก
- ไม่ได้กำหนดแผนงาน หรือโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับสถานศึกษาอื่นภายนอกเขตพื้นที่

การศึกษา หรือเชิญวิทยากรภายนอกมาให้ความรู้ไว้ชัดเจน

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

2.1 จัดให้มีการประชุมวางแผนกำหนดเป้าหมายและวิธีการดำเนินงานร่วมกันโดยใช้กระบวนการชุมชน การเรียนรู้ทางวิชาชีพ (PLC)

2.2 จัดให้มีปฏิทินกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนอย่างเป็นระบบ

2.3 กำหนดแผนงาน หรือโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับสถานศึกษาอื่น ภายนอกเขตพื้นที่การศึกษา หรือเชิญวิทยากรภายนอกมาให้ความรู้ไว้ชัดเจนในแผนปฏิบัติการประจำปี

2.4 จัดให้มีปฏิทินกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนอย่างเป็นระบบ

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
การดำเนินงาน.....เนื่องจาก
1.1.....
1.2
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
2.1
- 2.2

กลุ่มบริหารงานงบประมาณ

.....

.....

.....

.....

.....

กลุ่มบริหารงานบุคคล

.....

.....

.....

.....

.....

กลุ่มบริหารงานทั่วไป

การจัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
การจัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากบุคลากร
ยังขาดความรู้และทักษะในการจัดระบบสารสนเทศ
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 ส่งผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดระบบสารสนเทศ
 - 2.2 ศึกษาดูงานเพื่อฝึกทักษะการจัดทำระบบสารสนเทศด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

ลายมือชื่อ.....

(นายमितร์ โปรงใส)

ตำแหน่ง ผอ.รร.....

วันที่ 25 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2562