



ที่ ศธ 0 4231.31/ ๒๘๑

โรงเรียนวัดบวรมงคล
ซอยจรัญสนิทวงศ์ 46 แขวงบางยี่ขัน
เขตบางพลัด กทม. 10700

30 ตุลาคม 2563

เรื่อง ส่งหนังสือรายงานการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 1

อ้างอิง หนังสือสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 1 ที่ ศธ 04231/ว3126
ลงวันที่ 21 กรกฎาคม 2563

สิ่งที่ส่งมาด้วย	หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 1)	จำนวน 1 ฉบับ
	หนังสือรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4)	จำนวน 1 ชุด
	หนังสือรายงานผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 5)	จำนวน 1 ชุด
	หนังสือรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค. 5)	จำนวน 1 ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึงสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 1 แจ้งให้โรงเรียนจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี 2563 เพื่อเป็นการรับรองการควบคุมภายในของโรงเรียนนั้น โรงเรียนวัดบวรมงคลได้ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว ดังรายละเอียดที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

๒๓๑

(นายชาติรี จินตามณี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดบวรมงคล

กลุ่มบริหารงบประมาณ

โทร. 0 - 2424 - 7483 , 0 - 2424 - 7702

โทรสาร. 0 - 2883 - 3650 <http://www.bm.ac.th>

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต ๑

โรงเรียนวัดบวรมงคล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว โรงเรียนวัดบวรมงคล เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของ สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต ๑

ลายมือชื่อ.....

(นายชาติรี จินตามณี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดบวรมงคล

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.๑ การเกิดน้ำขังภายในบริเวณโรงเรียนเมื่อเกิดฝนตกหนัก

๑.๒ อาคารเรียนเก่าและชำรุด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๑๐)

๒.๑ งานอาคารสถานที่ได้ดำเนินการปรับปรุงและแก้ไขอยู่เสมอ

๒.๒ งานอาคารสถานที่ได้ดำเนินการปรับปรุงซ่อมแซม

โรงเรียนวัดบวรมงคล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการเป็นขั้นตอน มีการกำหนดแนวทางการบริหาร และโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติงานของบุคลากร รวมทั้งการปฏิบัติตนที่เป็นแบบอย่างของผู้บริหาร บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของโรงเรียนวัดบวรมงคลโดยภาพรวม มีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.2561 มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบในแต่ละตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน ในด้านการติดตามผลการปฏิบัติงานพบว่ายังขาดความต่อเนื่องสม่ำเสมอในการติดตามผลการปฏิบัติงานของบุคลากร
2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของทุกกลุ่ม และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง จากปัจจัยด้านต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลง ด้านบุคลากร งบประมาณ และการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างองค์กร เป็นต้น	โรงเรียนวัดบวรมงคลมีการติดตามและประเมินความเสี่ยง ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ เพื่อหาแนวทางในการป้องกัน และบริหารความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน
3. กิจกรรมการควบคุม ผู้บริหารมีนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้ว จะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมภายในจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	ในภาพรวม โรงเรียนวัดบวรเมษคุณมีการจัดกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ให้จัดกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานของบุคลากร มีการกำกับดูแล ติดตามและประเมินผล
4. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่เหมาะสม และมีการสื่อสาร ไปยังผู้บริหารและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ในรูปแบบที่เหมาะสม ช่วยให้ผู้บริหารสามารถนำไปใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร	ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของโรงเรียนวัดบวรเมษคุณมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม รวมทั้งการจัดรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่าย ทั้งยังได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศทั้งภายในและภายนอกองค์กร
5. กิจกรรมการติดตามผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานในโรงเรียนและนำผลมาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง	ระบบการติดตามประเมินผลของโรงเรียนมีความเหมาะสม โดยมีการติดตามการปฏิบัติงานด้วยระบบ PDCA โดยผู้บริหารสามารถติดตามผลการปฏิบัติงานของระบบการควบคุมภายในได้อย่างต่อเนื่อง มีการจัดทำรายงานผลเพื่อการปรับปรุงพัฒนาในปีงบประมาณต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

โรงเรียนวัดบวรมงคลมีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง 5 องค์ประกอบ โดยรวมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2561 กำหนด มีระบบควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามยังมียังมีองค์ประกอบการควบคุมบางประเด็นที่พบจุดอ่อนซึ่งจะต้องปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น และกำหนดวิธีการหรือแผนการปรับปรุง การควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อไป

ลงชื่อ

๒๗

(นายชาติรี จินตามณี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดบวรมงคล

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2563

โรงเรียนวัดบวรมงคล

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
งวดวันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ความคืบหน้า / ผลการดำเนินงาน ตามรายงานการ ประเมินผลการ ควบคุมภายใน
งานบริหารวิชาการ - เพื่อการจัดการเรียนการสอน พัฒนา กระบวนการเรียนรู้ตามหลักสูตรสถานศึกษา - การออกแบบแผนการจัดการจัดการเรียน การเรียนรู้โดยยึดมาตรฐานการเรียนรู้/ตัวชี้วัด	- ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนมีแนวโน้มต่ำ	- จัดการสอนเสริม เพื่อเพิ่มผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน	- ภาพรวม ผลสัมฤทธิ์ทางการ เรียนมีแนวโน้มต่ำ กว่าระดับเฉลี่ย ของระดับประเทศ	- จำนวนนักเรียน ลดลง	- มีการ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลสารสนเทศ ในการดำเนิน กิจกรรมต่าง ๆ ของโรงเรียนอย่าง ทั่วถึง	- มีการจัดกิจกรรม สอนเสริมเพื่อ พัฒนาผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียน นอก เวลาวิชาการ

ผู้รายงาน

hpl

(นายชาติรี จินตมณี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดบวรมงคล

วันที่ ตุลาคม 2563

โรงเรียนวัดบวรมงคล

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
งวดวันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ความคืบหน้า / ผลการดำเนินงานตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
งบประมาณ 1. เพื่อจัดทำและเสนอขอของงบประมาณ 2. เพื่อการจัดสรรงบประมาณ 3. เพื่อตรวจสอบ ติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ 4. เพื่อระดมทรัพยากรการลงทุนทางการศึกษา 5. เพื่อบริหารพัสดุและสินทรัพย์	- ความจำกัดของงบประมาณ - ค่าสาธารณูปโภคสูง	- แผนการควบคุมการใช้ไฟฟ้า ประปา	- ค่าสาธารณูปโภคอยู่ในเกณฑ์ที่ควบคุมได้	- บุคลากรมีภาระงานอื่นที่เร่งด่วนได้มอบหมายให้ปฏิบัติ	- มีการออกมาตรการประหยัดพลังงานเพื่อลดค่าสาธารณูปโภคอยู่ในเกณฑ์	- ค่าสาธารณูปโภคมีแนวโน้มลดลง

ผู้รายงาน

huj

(นายชาติรี จินดาณีนี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดบวรมงคล

วันที่ ตุลาคม 2563

โรงเรียนวัดบวรมงคล

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
งวดวันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ความคืบหน้า / ผลการดำเนินงานตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
งานบริหารบุคคล 1. เพื่อวางแผนอัตรากำลังและกำหนดตำแหน่ง 2. เพื่อสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง 3. เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน 4. วินัยและการรักษาวินัย	-ขาดบุคลากรที่มี ความชำนาญ เฉพาะและสาย สามัญในวิชาหลัก -มีการเปลี่ยนแปลง ด้านบุคลากร	-วิเคราะห์แผน อัตรากำลังเสนอ เขตพื้นที่การศึกษา -จ้างบุคลากร	- ในภาพรวมยัง ขาดบุคลากรที่มี ความชำนาญ เฉพาะและสาย สามัญในวิชาหลัก	- งบประมาณในการ สรรหา บุคลากรยังไม่ เพียงพอ	- จ้างบุคลากรใน สาขาวิชาที่ขาด แคลน	- มีการขอ งบประมาณเพื่อ ดำเนินการจ้าง บุคลากรที่ขาด แคลน

ผู้รายงาน

(นายชาตรี จินดาเมณี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดบวรมงคล

วันที่ ตุลาคม 2563

โรงเรียนวัดบวรมงคล

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 วันที่ 30 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ความคืบหน้า / ผล การดำเนินงานตาม รายงานการ ประเมินผลการ ควบคุมภายใน
บริหารทั่วไป (งานอาคารสถานที่) 1. เพื่อให้การบริหารงานในโรงเรียน มีประสิทธิภาพ 2. เพื่อให้อาคารสถานที่ สภาพแวดล้อมมีบรรยากาศเอื้อต่อการเรียนรู้	โรงเรียนก่อตั้งมา นาน มีบริเวณกว้าง มีการปรับปรุง หอเรียน มีจำนวน หอเรียนและห้อง ประกอบอื่นๆ มากซึ่ง ต้องอาศัยบุคลากรใน การดูแลรักษาให้คง สภาพและพัฒนาให้ สวยงาม และ ยังขาดงบประมาณใน การบริหาร จัดการเพื่อดำเนินการ	- จัดทำแผนพัฒนา คุณภาพ - จัดทำแผนปฏิบัติ การประจำปี	- ในภาพรวม บุคลากรที่ดูแล อาคารสถานที่ยังม่ เพียงพอ	- อาคารเรียน อาคารประกอบมี การปรับปรุง หอเรียน มีจำนวน หอเรียนและห้อง ประกอบอื่นๆ มาก ซึ่งยังขาดแคลน บุคลากรที่ดูแล	- เสนอขอ งบประมาณในการสรร หาคูบุคลากรในการ ดูแล	- มีการขอ งบประมาณเพื่อ ดำเนินการจ้าง บุคลากรและจัด แผนในการ ดำเนินงานการดูแล อาคารสถานที่อย่าง ทัวถึง

ผู้รายงาน

(นายชาติรี จินตามณี)

ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดบวรมงคล

วันที่ ตุลาคม 2563

โรงเรียนวัดบวรมงคล

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
บริหารทั่วไป (งานอาคารสถานที่) - เพื่อปรับปรุงรักษาอาคารเรียน อาคาร ынตลอดจนครุภัณฑ์และสิ่งของ - เครื่องใช้ไนโรงเรียนให้เหมาะสม - เพื่อดูออกแบบและปรับปรุงภูมิทัศน์ - ภายในโรงเรียนให้เหมาะสมกับ สภาพแวดล้อม และการใช้ประโยชน์	- โรงเรียนมีพื้นที่ กว้างและมีปัญหา เรื่องการระบายน้ำ - เมื่อเกิดฝนตกจะทำให้น้ำท่วมซึ่ง ภายในโรงเรียน และ - สิ่งกีดขวาง	- มีการประชุมหารือ ของเจ้าหน้าที่ เกี่ยวข้องเพื่อช่วยกัน - ปรับปรุงซ่อมแซม อาคาร และอุปกรณ์ ในห้องเรียน	- เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องได้ทำการ - ปรับปรุงซ่อมแซม และแก้ไขปัญหาก - เกิดขึ้น อย่าง - ต่อเนื่องผลการ - ควบคุมทำให้ปัญหา - ลดน้อยลง แต่ยังไม่ - บรรลุตาม - วัตถุประสงค์ทั้งหมด	- อุปกรณ์ภายใน - ห้องเรียนยังคงชำรุด - เมื่อเกิดฝนตกหนัก - ยังมีน้ำท่วมซึ่งอยู่ - บาง	- จัดให้มีการวาง - แผนการปฏิบัติงาน - การกำหนด - เป้าหมาย และ - วิธีการดำเนินงาน - มีการติดตามการ - ทำงานอย่างเป็น - ระบบและสรุปผล - การดำเนินงาน	- ผู้บริหาร/ครู - งานบริหารทั่วไป

ผู้รายงาน

(นายชาติรี จินดาณีน)

ผู้อำนวยการโรงเรียนวัดบวรมงคล

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2563