

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

โรงเรียนบริหารแจ่มใสวิทยา 3 ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562 ด้วยวิธีการที่โรงเรียนบริหารแจ่มใสวิทยา 3 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวของ โรงเรียนบริหารแจ่มใสวิทยา 3 เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 ภายใต้การกำกับดูแลของ ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา เขต 9

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

กลุ่มงานงบประมาณ

กิจกรรม งานการเงินและบัญชี

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 1.1. มีการเบิกจ่ายตามโครงการเป็นไปตามระเบียบแต่ยังมีความล่าช้าไม่ตรงกำหนดเวลา การจัดโครงการ
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1. แต่งตั้งคณะกรรมการนิเทศติดตามช่วยเหลือการดำเนินงานฝ่ายการเงิน
 - 2.2. สนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการอบรมในเรื่องงานการเงิน และบัญชี
 - 2.3. ประชุมผู้เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณ เพื่อวางแผนและกำหนดปฏิทินการเบิกจ่ายงบประมาณ
 - 2.4. กำหนดให้มีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน การเบิกจ่ายงบประมาณ เป็นรายสัปดาห์หรือรายเดือน
 - 2.5. รวบรวมเอกสารการเบิกจ่ายงบประมาณ ลงบัญชีให้เป็นปัจจุบัน
 - 2.6. จัดเก็บเอกสารให้เป็นระบบเพื่อรอการตรวจสอบ

กิจกรรม งานพัสดุและสินทรัพย์

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 1.1. มีการเบิกจ่ายตามโครงการเป็นไปตามระเบียบแต่ยังมีความล่าช้าไม่ตรงกำหนดเวลา การจัดโครงการ
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1. เพื่อให้การจัดซื้อพัสดุดตรงตามความต้องการ และทันตามกำหนดเวลา
 - 2.2. นำกิจกรรมที่คล้ายคลึงกันมาหลอมรวมเป็นกิจกรรมเดียวกัน
 - 2.3. หัวหน้าโครงการจัดทำปฏิทินกรอบระยะเวลาของกิจกรรมที่รับผิดชอบ และติดตามการจัดซื้อ - จัดจ้างให้เป็นไปตามกรอบระยะเวลา

กลุ่มบริหารทั่วไป

กิจกรรม งานอาคารสถานที่และสาธารณูปโภค

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 1.1. พัฒนาอาคารเรียน ระบบไฟฟ้าภายในอาคารใช้งานมานาน อุปกรณ์บางอย่างชำรุด
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1. จัดงบประมาณ ปรับปรุงพัฒนา ดูแลอาคารสถานที่ตรวจสอบ ซ่อมแซมให้อยู่ในสภาพมั่นคง ปลอดภัย
 - 2.2. ควบคุมดูแล ติดตั้ง ต่อเติม และซ่อมบำรุงงานไฟฟ้าของโรงเรียนให้มีใช้อย่างมีประสิทธิภาพขึ้น
 - 2.3. ซ่อมอุปกรณ์ไฟฟ้า และอุปกรณ์ให้สมบูรณ์อยู่เสมอ

กลุ่มกิจการนักเรียน

กิจกรรม งานรักษาความปลอดภัยและการจราจร

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 1.1. การป้องกันการอุบัติเหตุและอุบัติภัย
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1. การให้ความรู้สร้างความตระหนักเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยแก่ครู บุคลากร ผู้ปกครอง และนักเรียน
 - 2.2. การรณรงค์การขับขี่ปลอดภัยโดยสวมหมวกนิรภัย
 - 2.3. การจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์รณรงค์การรักษาความปลอดภัยในการจราจร
 - 2.4. การจัดทำป้ายคำเตือนเพื่อหลีกเลี่ยงการเกิดอุบัติเหตุ
 - 2.5. การอบรมประชุมชี้แจงการรักษาความปลอดภัยในการขับขี่แก่รถยนต์โดยสารรับ-ส่งนักเรียน
 - 2.6. ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ตำรวจจราจรมาอบรมให้ความรู้แก่นักเรียน
 - 2.7. จัดทำแผนมาตรการรักษาความปลอดภัยของนักเรียนในสถานศึกษา

กิจกรรม งานป้องกันและแก้ปัญหาสิ่งเสพติด

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 1.1. งานป้องกันปัญหายาเสพติดและการมีเพศสัมพันธ์ก่อนวัยอันควร
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1. มีการแต่งตั้งคณะทำงานอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร
 - 2.2. มีการประชุมการทำงาน
 - 2.3. จัดอบรมให้ความรู้และให้ศึกษาจากสภาพปัญหาที่เกิดขึ้นจริงในสังคม
 - 2.4. สรุปรายงานผลเป็นลายลักษณ์อักษร

กิจกรรม งานระเบียบวินัยและระดับชั้น

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 1.1. ทรงผมยาวผิดระเบียบของโรงเรียน
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1. เพื่อให้นักเรียนทุกระดับชั้นมีทรงผมที่ถูกระเบียบของโรงเรียน
 - 2.2. เพื่อให้นักเรียนมีทรงผมที่เสริมบุคลิกภาพเหมาะสมกับการเป็นนักเรียน

ลงชื่อ



(นางสาวจิตติพร หงษ์โต)

ผู้อำนวยการโรงเรียนบริหารแจ่มใสวิทยา 3

วันที่ 13 เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2562