

โครงการ พัฒนาระบบการควบคุมภายใน

งาน ควบคุมภายใน

กลุ่มบริหาร แผนงานงบประมาณ

ผู้รับผิดชอบโครงการ นางพรพิมล พวงย้อยแก้ว

สนองกลยุทธ์ของโรงเรียน ข้อที่ 1 พัฒนาระบบบริหารจัดการเชิงระบบ

สนองมาตรฐานการศึกษาขั้นพื้นฐาน มาตรฐานที่ 2.2.2 มีระบบบริหารจัดการคุณภาพของสถานศึกษา

นโยบายกระทรวงศึกษาธิการ ข้อ4 และข้อ6

ลักษณะโครงการ () ใหม่ (✓) ต่อเนื่อง

1. หลักการและเหตุผล

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายในพ.ศ. 2544 ได้กำหนดให้ส่วนราชการทั้งในระดับหน่วยรับตรวจ และระดับหน่วยงานย่อย จัดวางระบบควบคุมภายใน ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด ทั้งนี้เพื่อสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล และต่อสาธารณชนว่าการดำเนินงานของหน่วยงาน จะมีระบบวิธีการในการกำกับดูแล ควบคุม และติดตามผลให้สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นโรงเรียนดอยสะเก็ดวิทยาคม จึงจัดโครงการพัฒนาระบบการควบคุมภายใน

2. วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาครูและบุคลากรของโรงเรียนดอยสะเก็ดวิทยาคม ให้มีความเข้าใจเกี่ยวกับหลักการใช้เครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง และเทคนิคการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยง
2. เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การปฏิบัติกิจกรรมควบคุม (Action Plan) และการรายงานผลการปฏิบัติตามกิจกรรมควบคุม
3. เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติตามกิจกรรมควบคุม (Action Plan) บรรลุวัตถุประสงค์และภารกิจที่กำหนดไว้
4. เพื่อให้การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ของโรงเรียนเป็นไปอย่างถูกต้อง และทันตามระยะเวลาที่กำหนด

3.เป้าหมาย

3.1 เชิงปริมาณ

1. ร้อยละ 80 ของครูและบุคลากรของโรงเรียนดอยสะเก็ดวิทยาคมมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการควบคุมภายใน
2. ทุกกลุ่มบริหาร มีการดำเนินการจัดทำระบบควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงาน
3. ทุกกลุ่มบริหาร มีการจัดทำรายงานการควบคุมภายในเพื่อจัดทำเป็นเอกสารรายงานการควบคุมภายในของโรงเรียน

3.2. เชิงคุณภาพ

- 1.บุคลากรในโรงเรียนดอยสะเก็ดวิทยาคม มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำรายงานควบคุมภายใน สามารถนำความรู้ที่ได้รับไปดำเนินการจัดทำระบบการควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงาน
- 2.โรงเรียนมีระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพอยู่ในระดับคุณภาพ ดี

4. สถานที่ดำเนินการ โรงเรียนคอยสะเก็ดวิทยาาคม

5. ระยะเวลาดำเนินการ

ระยะเวลาดำเนินการตั้งแต่วันที่ 1 มิ.ย. 2564 ถึงวันที่ 31 มี.ค. 2565

6. วิธีดำเนินการ

กิจกรรมที่ 1 พัฒนาการดำเนินงานการควบคุมภายใน

ที่	การดำเนินงาน	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
1	ขั้นเตรียมการ (P) 1.1 แต่งตั้งคณะทำงาน รับผิดชอบระบบการควบคุมภายใน 1.2 ทบทวนการดำเนินงานระบบการควบคุมภายใน แก่บุคลากรของโรงเรียน 1.3 ประชุมวางแผนเตรียมการจัดวางระบบการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ 2564	มิ.ย. 2564	งานควบคุมภายใน ทุกกลุ่มบริหาร/งาน
2	ขั้นดำเนินการ (D) 2.1 ประเมินความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ กระบวนการปฏิบัติงาน 2.2 กำหนดกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง 2.3 จัดเก็บข้อมูลการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง 2.4 ติดตาม/ประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน 2.5 จัดทำรายงานการควบคุมภายใน 2.6 จัดทำเอกสารรายงานการควบคุมภายในรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน	มิ.ย. 2564 มิ.ย. 2564 ก.ค. 2564 30 ก.ย. 2564 20 ต.ค. 2564 30 ต.ค. 2564	ทุกกลุ่มบริหาร/งาน ทุกกลุ่มบริหาร/งาน งานควบคุมภายใน ทุกกลุ่มบริหาร/งาน งานควบคุมภายใน
3	ขั้นติดตามประเมินผล (C) 3.1.นิเทศ กำกับ ตรวจสอบ และติดตาม 3.2.ประเมินผลและสรุปผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน	1 พ.ย. 2564	งานควบคุมภายใน
4	ขั้นแก้ไขปรับปรุง / พัฒนา (A) รายงานผลการดำเนินงานกิจกรรม นำผลไปใช้ในการแก้ไขและพัฒนาการดำเนินงานต่อไป	31 มี.ค. 2565	งานควบคุมภายใน

10. การติดตาม / ประเมินผล

ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วิธีการประเมิน	เครื่องมือ
<p>ผลผลิต (Outputs)</p> <ol style="list-style-type: none"> ร้อยละ 80 ของครูและบุคลากรของโรงเรียนดอยสะเก็ดวิทยาคมมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการควบคุมภายใน ทุกกลุ่มบริหาร มีการดำเนินการจัดทำระบบควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงาน ทุกกลุ่มบริหาร มีการจัดทำรายงานการควบคุมภายในเพื่อจัดทำเป็นเอกสารรายงานการควบคุมภายใน 	<ol style="list-style-type: none"> ประเมินความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการควบคุมภายใน ติดตาม ตรวจสอบ การดำเนินงาน ตรวจสอบเอกสารหลักฐานการรายงาน 	<ol style="list-style-type: none"> แบบประเมินความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการควบคุมภายใน แบบติดตาม ตรวจสอบการร้องรื้อยหลักฐานดำเนินงาน แบบตรวจสอบเอกสารหลักฐานการรายงาน
<p>ผลลัพธ์ (Outcomes)</p> <ol style="list-style-type: none"> บุคลากรในโรงเรียนดอยสะเก็ดวิทยาคมมีความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำรายงานควบคุมภายใน สามารถนำความรู้ที่ได้รับไปดำเนินการจัดทำระบบการควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงาน โรงเรียนมีระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพอยู่ในระดับคุณภาพ ดี 	<ol style="list-style-type: none"> ประเมินความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการควบคุมภายใน ติดตาม ตรวจสอบการดำเนินงานและผลการดำเนินงานจากการรายงาน 	<ol style="list-style-type: none"> แบบประเมินความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการควบคุมภายใน แบบติดตามการดำเนินงานและแบบรายงานผลการดำเนินงาน

11. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

- บุคลากรโรงเรียนดอยสะเก็ดวิทยาคม มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ความสอดคล้องของการบริหาร ความเสี่ยงกับระบบควบคุมภายใน และปฏิบัติกิจกรรมควบคุมภายในให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้
- การควบคุมภายในเป็นไปอย่างถูกต้อง และทันตามระยะเวลาที่กำหนด มีประสิทธิภาพอยู่ในระดับคุณภาพ ดี

