

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาเชียงใหม่

โรงเรียนดอยสะเก็ดวิทยาคม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่โรงเรียนกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว โรงเรียนดอยสะเก็ดวิทยาคม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของเลขาธิการคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ สรุปได้ดังนี้

๑. งานระบบสารสนเทศ

การดำเนินงานตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน โรงเรียนมัธยมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๐ (ปรับปรุง พ.ศ. ๒๕๖๒)

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

การดำเนินงานตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน โรงเรียนมัธยมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๐ (ปรับปรุง พ.ศ. ๒๕๖๒) ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจาก

๑.๑.๑ มีการปรับเปลี่ยนบุคลากรผู้รับผิดชอบงานระบบสารสนเทศบ่อยครั้ง

๑.๑.๒ ผู้รับผิดชอบในการจัดทำระบบสารสนเทศ ยังไม่เข้าใจในระบบงานอย่างถ่องแท้ ชัดเจน

ทำให้การจัดเก็บข้อมูลสารสนเทศยังไม่เป็นระบบและไม่ครอบคลุมต่อการใช้งานการบริหารจัดการศึกษาและการรายงานข้อมูลไม่ครบถ้วน ล่าช้า บางครั้งส่งผลกระทบต่อประเมินคุณภาพงานบริหารการศึกษาด้านต่างๆของโรงเรียน

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการผู้รับผิดชอบงาน ให้เหมาะสมเป็นไปตามความรู้ความสามารถ

๑.๒.๒ มีการอบรม พัฒนาเรื่องงานระบบสารสนเทศแก่ผู้รับผิดชอบงาน

๑.๒.๓ มีการนิเทศ กำกับ ติดตามการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

๒. งานวิชาการ

การจัดการเรียนการสอน

๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในการจัดการเรียนการสอนไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจาก

๒.๑.๑ จากสถานการณ์โรคระบาดโควิด๑๙ ที่มีการระบาดอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้มีการปิด-เปิดการเรียนการสอนแบบปกติที่โรงเรียนเกิดขึ้นบ่อยครั้ง ส่งผลให้การจัดการเรียนการสอนของครูผู้สอนไม่สามารถจัดการเรียนการสอนตามตัวชี้วัดและมาตรฐานของหลักสูตรได้ครบถ้วนสมบูรณ์

๒.๑.๒ ครูผู้สอนมีความจำเป็นต้องปรับกระบวนการเรียนการสอนและจัดกิจกรรมในรูปแบบอื่นแทนการจัดการเรียนการสอนแบบปกติ ในสถานการณ์โรคระบาดโควิด๑๙ ส่งผลกระทบต่อการเรียนรู้ของผู้เรียนเป็นอย่างมาก

๒.๑.๓ ครูผู้สอนได้นำสื่อเทคโนโลยี ไปใช้ในการจัดการเรียนการสอนแบบออนไลน์ แต่ผู้เรียนจำนวนหนึ่งไม่สามารถเข้าถึงได้เนื่องจากขาดอุปกรณ์การเรียนการสอนแบบออนไลน์

๒.๒ การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๒.๑ ครูปรับปรุงแผนการเรียนรู้ให้ตรงตามตัวชี้วัด และมาตรฐานของหลักสูตร ให้มากที่สุด ในสถานการณ์โรคระบาดโควิด๑๙

๒.๒.๒ พัฒนาครูตามรูปแบบการเรียนการสอนอย่างหลากหลายให้ครอบคลุมตามความพร้อมในการเรียนของผู้เรียน ในสถานการณ์โรคระบาดโควิด๑๙

๒.๒.๓ ส่งเสริมสนับสนุนให้ครูนำสื่อเทคโนโลยี ไปใช้ในการจัดการเรียนการสอนในสถานการณ์โรคระบาดโควิด๑๙ ให้เหมาะสมกับผู้เรียน

๓. งานกิจการนักเรียน

การดำเนินการตามระบบการดูแลช่วยเหลือนักเรียน

๓.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในการดำเนินการตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน โรงเรียนมัธยมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๐ (ปรับปรุง พ.ศ. ๒๕๖๒) ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจาก

๓.๑.๑ การรู้จักนักเรียนเป็นรายบุคคลของครูบางส่วน ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ เนื่องจากสถานการณ์โรคระบาดโควิด๑๙ ที่มีการระบาดอย่างต่อเนื่อง นักเรียนไม่สามารถมาเรียนแบบปกติได้อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้มีข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับผู้เรียนบางคนไม่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

๓.๑.๒ ครูผู้รับผิดชอบงานรวบรวมข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับผู้เรียน ไม่เข้าใจขั้นตอน/วิธีการดำเนินงาน ทำให้ได้ข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับผู้เรียนไม่สมบูรณ์ ไม่สามารถนำไปใช้ได้ครอบคลุมภารกิจ

๓.๑.๓ การติดตามป้องกันแก้ไขปัญหาความประพฤติของนักเรียนขาดความต่อเนื่อง นักเรียนไม่สามารถมาเรียนแบบปกติได้ ต้องอยู่บ้านเป็นส่วนใหญ่

๓.๒ การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓.๒.๑ กำกับติดตามดูแลให้ครูดำเนินการรู้จักนักเรียนเป็นรายบุคคล ให้มีข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับผู้เรียนครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมากที่สุดผ่านระบบการสื่อสารออนไลน์

๓.๒.๒ พัฒนาครูผู้รับผิดชอบงานรวบรวมข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับผู้เรียน ให้สามารถจัดเก็บรวบรวมข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับผู้เรียนได้สมบูรณ์ สามารถนำไปใช้ได้ครอบคลุมภารกิจ

๓.๒.๓ กำกับติดตามดูแลการติดตามป้องกันแก้ไขปัญหาความประพฤติของนักเรียนอย่างต่อเนื่อง ผ่านระบบการสื่อสารออนไลน์

๔. งานบุคคล

การพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษา

๔.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในการดำเนินการตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน โรงเรียนมัธยมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๐ (ปรับปรุง พ.ศ. ๒๕๖๒) เนื่องจาก

๔.๑.๑ การพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษายังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ เนื่องจากสถานการณ์โรคระบาดโควิด๑๙ ที่มีการระบาดอย่างต่อเนื่อง ส่วนใหญ่ต้องดำเนินการผ่านระบบการสื่อสารออนไลน์ ทำให้ไม่สามารถเติมเต็มความรู้และประสบการณ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๔.๑.๒ การนำความรู้ที่ได้หลังจากการพัฒนาของครูและบุคลากร มาพัฒนานักเรียนยังไม่เต็มศักยภาพ

๔.๒ การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔.๒.๑ ส่งเสริมให้ครูและบุคลากรเข้ารับการพัฒนาผ่านระบบการสื่อสารออนไลน์อย่างต่อเนื่อง

๔.๒.๒ กำกับ ดูแลจัดระบบสารสนเทศการพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาให้ครบถ้วนสมบูรณ์

๔.๒.๓ ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรหลังจากที่ได้รับการพัฒนาแล้ว

๕. งานการเงินและพัสดุ

การบริหารงานการเงินและพัสดุ

๕.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในการดำเนินการตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน โรงเรียนมัธยมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๐ (ปรับปรุง พ.ศ. ๒๕๖๒) ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจาก

๕.๑.๑ บุคลากรผู้รับผิดชอบงานยังขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน

๕.๑.๒ ต้องมีการเปลี่ยนแปลงการดำเนินกิจกรรมตามโครงการฯของแต่ละหน่วยงานภายในให้เป็นไปตามสถานการณ์โรคระบาดโควิด๑๙ ที่มีการระบาดอย่างต่อเนื่อง

๕.๒ การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๕.๒.๑ พัฒนาบุคลากรผู้รับผิดชอบงานให้มีความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน

๕.๒.๒ ติดตามประเมินผลการดำเนินกิจกรรมตามโครงการฯของแต่ละหน่วยงานภายในให้เป็นไปตามสถานการณ์โรคระบาดโควิด๑๙ ที่มีการระบาดอย่างต่อเนื่อง

๖. งานบริการอาคารสถานที่และภูมิทัศน์

๖.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในการดำเนินการตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน โรงเรียนมัธยมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๐ (ปรับปรุง พ.ศ. ๒๕๖๒) ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจาก

๖.๑.๑ อาคารสถานที่และบริเวณทั่วไปบางจุดมีสภาพแวดล้อมที่ค่อนข้างรก

๖.๑.๒ แสงสว่างในเวลากลางวัน ไม่เพียงพอ ไม่ปลอดภัย เท่าที่ควร

๖.๒ การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๖.๒.๑ เร่งรัดในการพัฒนาอาคารสถานที่และบริเวณทั่วไปบางจุดที่ค่อนข้างรก

๖.๒.๒ เร่งรัดในการปรับปรุงด้านแสงสว่างในเวลากลางวันที่ไม่เพียงพอ ไม่ปลอดภัย

เท่าที่ควร

๖.๒.๓ กำกับ ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานพัฒนาอาคารสถานที่และสภาพแวดล้อม

อย่างต่อเนื่อง

๗. งานชุมชนและภาคีเครือข่าย

การสร้างความสัมพันธ์และประสานความร่วมมือระหว่างโรงเรียนกับชุมชนและภาคีเครือข่าย

๗.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในการดำเนินการตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน โรงเรียนมัธยมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๐ (ปรับปรุง พ.ศ. ๒๕๖๒) ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจาก

๗.๑.๑ การสร้างความสัมพันธ์และประสานความร่วมมือระหว่างโรงเรียนกับชุมชนและภาคีเครือข่าย ยังไม่หลากหลายครอบคลุม

๗.๑.๒ บุคลากรผู้รับผิดชอบงานการสร้างสัมพันธ์และประสานความร่วมมือระหว่างโรงเรียนกับชุมชนและภาคีเครือข่าย ยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๗.๑.๓ ครู-บุคลากรทุกคนในโรงเรียนมีส่วนร่วมในการสร้างสัมพันธ์และประสานความร่วมมือระหว่างโรงเรียนกับชุมชนและภาคีเครือข่ายน้อย

๗.๒ การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๗.๒.๑ พัฒนาบุคลากรผู้รับผิดชอบงานการสร้างสัมพันธ์และประสานความร่วมมือระหว่างโรงเรียนกับชุมชนและภาคีเครือข่าย ให้สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๗.๒.๒ ขอความร่วมมือจากครู-บุคลากรทุกคนในโรงเรียนร่วมสร้างความสัมพันธ์และประสานความร่วมมือระหว่างโรงเรียนกับชุมชนและภาคีเครือข่าย

๗.๒.๓ กำกับ ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานการสร้างสัมพันธ์และประสานความร่วมมือระหว่างโรงเรียนกับชุมชนและภาคีเครือข่าย

ลงชื่อผู้รายงาน 

(นางสาวบุญญาฯ สมมิตร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงเรียนดอยสะเก็ดวิทยาคม

วันที่ ๒๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔