

โรงเรียนบ้านลำแดง
รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๓)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๔)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม โรงเรียนบ้านลำแดงได้กำหนดนโยบายการพัฒนาคุณภาพ การศึกษาจัดการศึกษาให้ผู้เรียนที่อยู่ในวัยเรียนอย่างทั่วถึงจัดทำ แผนปฏิบัติการราชการมีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละงาน บุคลากรเข้าร่วมอบรมสัมมนาพัฒนาตนเองและเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานอยู่เสมอผู้บริหารสถานศึกษาและ บุคลากรมีเจตคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายในผู้บริหารให้ ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ มีการ มอบหมายหน้าที่ ตามความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานมีการ กำกับ ติดตาม และประเมินผลงานอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องในด้านของ โครงสร้างงานได้ปรับปรุงการแบ่งส่วนราชการในหน่วยงานให้สอดคล้อง กับการเปลี่ยนแปลงให้ทันต่อเหตุการณ์อยู่ตลอดเวลา สร้างความ ตระหนัก ในด้านคุณธรรมจริยธรรมให้เจ้าหน้าที่ทุกคนได้ปฏิบัติงาน อย่างมีประสิทธิภาพ จึงสรุปได้ว่า นโยบายและการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ที่เหมาะสม และสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน	ปัจจัยเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุม ภายในช่วยให้การควบคุมภายในของโรงเรียน บ้านลำแดงที่มีอยู่มีประสิทธิภาพและมีการ มอบหมายการดำเนินงานตามแบบบรรยาย ลักษณะงาน ที่ระบุหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการส่ง บุคลากรเข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ มี คณะกรรมการสถานศึกษาและผู้ตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบ พร้อมแจ้งแนวทางแก้ไขใน กรณีที่โรงเรียนดำเนินการไม่ถูกต้อง โรงเรียนได้ ปรับปรุงแก้ไขและดำเนินการตามข้อบกพร่องของผู้ ตรวจสอบภายในและรายงานผลการดำเนินงานต่อ ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา ประถมศึกษาพระนครศรีอยุธยา เขต ๑
๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงโดยใช้แบบประเมินความเสี่ยงตาม รูปแบบมาตรฐานการควบคุมในระดับองค์กร ของคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดิน และคณะกรรมการในระดับโรงเรียนได้ร่วมกัน ปรับปรุงให้มีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมของโรงเรียน จึงเป็น แบบประเมินที่มีมาตรฐานการควบคุม ติดตามที่ชัดเจนโรงเรียนมีการ วิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ทั้ง ๕ องค์ประกอบ แต่อย่างไรก็ตามโรงเรียนยังมีความเสี่ยงในด้านวิชาการโดย ผู้เรียนมีความสามารถในการคิดวิเคราะห์ คิดสังเคราะห์ มีวิจารณญาณ มี ความคิดสร้างสรรค์ คิดไตร่ตรองและมีวิสัยทัศน์ ยังไม่เหมาะสม และมีความรู้ที่จำเป็นตามหลักสูตร ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่หลักสูตร กำหนด ส่วนด้านอื่น ๆ ปัจจัยต่าง ๆ ไม่มีความเสี่ยงในเรื่องใด เพราะ มีระบบป้องกัน ควบคุมอยู่ตลอดเวลา	โรงเรียนบ้านลำแดงมีการประเมิน ความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็น สากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยัง สามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่ เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้

๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติที่ทำให้เกิดความมั่นใจ และมีการปรับปรุงการควบคุมอยู่ตลอดเวลา มีการสรุปผลงานและการรายงานต่อเนื่อง นิเทศติดตาม ความรับผิดชอบ การใช้เทคโนโลยี ระบบควบคุมอย่างถูกต้อง	ในภาพรวมโรงเรียนบ้านลำแดง มีกิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสมเพียงและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบสารสนเทศที่เหมาะสมที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน กำหนดความรับผิดชอบ มีข้อมูลในทุกเรื่องที่ใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจและ ข้อมูลข่าวสารภายนอกองค์กร ประกอบกับ มีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรได้อย่างเหมาะสม บุคลากรมีความรู้ความสามารถในหน้าที่	โรงเรียนบ้านลำแดงมีการติดตามประเมินผล ควบคุมภายในและประเมิน คุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบและเข้าใจหน้าที่ ที่ต้องปฏิบัติ มีการรายงานผลเมื่อสิ้นปีงบประมาณ มีการสื่อสารร่วมกันอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้บุคคลภายนอกเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดการศึกษา
๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลเป็นรายครั้ง กรณีพบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าข้อตรวจพบ ได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง	ระบบการติดตามประเมินผลของโรงเรียนบ้านลำแดงมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และในสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกัน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารโรงเรียน เพื่อสั่งการแก้ไข

สรุปผลการประเมินรวม

โรงเรียนบ้านลำแดงมีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ สรุปโดยภาพรวมพบว่า เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด มีระบบการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามยังมีองค์ประกอบการควบคุมบางประเด็นที่พบว่ามีจุดอ่อนอย่างที่มีนัยสำคัญ ซึ่งจะต้องปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น และกำหนดวิธีการหรือแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อไป

ลงชื่อ.....

(นายวัชรวีร์ เวียงสีมา)

ผู้อำนวยการโรงเรียนบ้านลำแดง

แบบติดตาม ปค.๕