

**งานควบคุมภายในหน่วยงาน  
ประจำปีงบประมาณ 2567 (1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567)**

**1. ชื่องาน ควบคุมภายในหน่วยงาน   
ซื่อกิจกรรม** 1. จัดวางระบบควบคุมภายในหน่วยงาน  
 2. จัดอบรมให้ความรู้ระบบควบคุมภายในหน่วยงาน

3. ประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงาน

**ชื่อผู้รับผิดชอบ** นายสุรพงษ์ จ๋าก๋าง  
 งานควบคุมภายใน ฝ่ายบริหารงานงบประมาณ

**1.1 สนองมาตรฐานการศึกษาของสถานศึกษา**

มาตรฐานที่ 2 ด้านบริหารจัดการ

ข้อ 2.1 มีเป้าหมายวิสัยทัศน์และพันธกิจที่สถานศึกษากำหนดชัดเจน

ข้อ 2.2 มีระบบบริหารจัดการคุณภาพของสถานศึกษา

**1.2 สนองกลยุทธ์ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาลำปาง ลำพูน** กลยุทธ์ที่ 4 สร้างโอกาสในการเข้าถึงบริการการศึกษาที่มีคุณภาพ มีมาตรฐาน และการลด ความ  
 เหลื่อมล้ำทางการศึกษา   
 กลยุทธ์ที่ 6 ปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการศึกษา

**1.3 สนองกลยุทธ์ของโรงเรียน**

ข้อ 6. ส่งเสริมประสิทธิภาพการบริหารจัดการศึกษาให้มีคุณภาพและมีมาตรฐาน

**2. หลักการและเหตุผล**

การจัดการศึกษาในสถานศึกษา เพื่อให้ผู้เรียนทุกคนได้รับบริการทางการศึกษาที่มีคุณภาพจากสถานศึกษา พัฒนาความรู้ความสามารถ และคุณลักษณะที่พึงประสงค์ตามที่กำหนดในมาตรฐาน การศึกษาขั้นพื้นฐาน พ.ศ.2544 ระบบควบคุมภายใน เป็นกระบวนการหนึ่งที่จะสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการจัดการศึกษาของสถานศึกษาดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ที่เชื่อถือได้ และเป็นการดำเนินการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.2544 ข้อ 5

ดังนั้นการวางแผนการควบคุมความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ จะทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของโรงเรียนเป็นไปอย่างต่อเนื่อง สามารถขับเคลื่อนการจัดการศึกษาได้ตรงตามเป้าหมาย

โรงเรียนวชิรป่าซางจึงจัดระบบควบคุมภายในเพื่อควบคุมระบบการบริหารงานทั่วไป ระบบการบริหารงบประมาณ ระบบบริหารงานวิชาการ ระบบบริหารงานทั่วไป ระบบบริหารงานบุคคล และระบบบริหารงานกิจการนักเรียน ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และตรงตามวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา จากการประเมินโครงการในปีงบประมาณ 2566 พบว่าระบบควบคุมภายในมีความครอบคลุมงานในโรงเรียนแต่ยังมีบางกิจกรรมที่ผลการประเมินยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์เท่าที่ควร งานควบคุมภายในจึงจัดโครงการพัฒนาระบบควบคุมภายในหน่วยงานขึ้นมา โดยได้บรรจุโครงการไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปี รวมทั้งจัดระบบควบคุมภายในให้เป็นปัจจุบัน ควบคุมการรั่วไหลของงบประมาณ ครอบคลุมทุกภารกิจของหน่วยงาน และอยู่บนพื้นฐานของหลักธรรมาภิบาล ให้เกิดการพัฒนาที่ยั่งยืนต่อไป

**3. วัตถุประสงค์**

3.1 เพื่อพัฒนา และปรับปรุงระบบการบริหาร และระบบการดำเนินงานของโรงเรียน

3.2 เพื่อเป็นการนิเทศ กำกับ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของงานกิจกรรมของกลุ่มงานต่าง ๆ ในโรงเรียน

3.3 เพื่อเป็นการตรวจสอบ และประเมินคุณภาพของงานต่าง ๆ ของโรงเรียน ถึงโอกาสเสี่ยงหรือโอกาสที่ก่อให้เกิดความเสียหาย เพื่อที่จะได้หาวิธีป้องกัน แก้ไข เพื่อปรับปรุงให้ดีหรือมีคุณภาพยิ่งขึ้น   
 3.4 เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก

3.5 เพื่อกำหนดแนวทาง วิธีการแก้ไขปัญหา เพื่อป้องกัน ลดความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**4. เป้าหมาย**

**4.1 เป้าหมายเชิงปริมาณ**

ฝ่ายบริหารงานจำนวน 5 ฝ่าย ของโรงเรียน นิเทศ กำกับ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของโครงการ/งานกิจกรรมของกลุ่มต่าง ๆ ในโรงเรียนทุกงาน ที่ได้ดำเนินการสิ้นสุดแล้ว

**4.2 เป้าหมายเชิงคุณภาพ**

4.2.1 โรงเรียนมีระบบนิเทศ กำกับ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลที่ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

4.2.2 โรงเรียนมีระบบป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นอย่างมีประสิทธิภาพ

4.2.3 ระบบบริหารจัดการของโรงเรียน เป็นไปอย่างมีประสิทธิผล และมีคุณภาพ

**5. วิธีดำเนินการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน**

**ภาคเรียนที่ 2/2566 (1 ต.ค. 2566 – 30 เม.ย. 2567)**

| **ที่** | **กิจกรรมหลัก** | **ระยะเวลา** | **หมายเหตุ** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1** | **จัดวางระบบควบคุมภายในหน่วยงาน**  1.1 วางแผนการดำเนินงาน โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการ และประชุมคณะกรรมการดำเนินงาน  1.2 จัดเตรียมวัสดุ อุปกรณ์ การจัดวางระบบควบคุมภายในหน่วยงาน  1.3 กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน  1.4 จัดวางระบบควบคุมภายในหน่วยงาน  1.5 ประเมินการจัดวางระบบควบคุมภายในหน่วยงาน   1.6 สรุปผลการประเมิน และรายงานผล | 1 ตุลาคม 2566 – 30 เมษายน 2567 |  |
| **2** | **จัดอบรมให้ความรู้ระบบควบคุมภายในหน่วยงาน**  2.1 วางแผนการดำเนินงาน โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการ และประชุมคณะกรรมการดำเนินงาน  2.2 จัดเตรียมวัสดุ อุปกรณ์ การอบรมระบบควบคุมภายในหน่วยงาน  2.3 กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน  2.4 จัดอบรมระบบควบคุมภายในหน่วยงานให้แก่คณะครูและบุคลากรทางการศึกษา  2.5 ประเมินผลการจัดอบรมการจัดอบรมระบบควบคุมภายในหน่วยงาน   2.6 สรุปผลการประเมิน และรายงานผลการอบรม | 20 มกราคม 2567 |  |

**ภาคเรียนที่ 1/2566 (1 พ.ค. 2566 – 30 ก.ย. 2566)**

| **ที่** | **กิจกรรมหลัก** | **ระยะเวลา** | **หมายเหตุ** |
| --- | --- | --- | --- |
| **3** | **ประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงาน**  3.1 วางแผนการดำเนินงาน โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการ และประชุมคณะกรรมการดำเนินงาน  3.2 จัดเตรียมวัสดุ อุปกรณ์ การประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงาน  3.3 ประเมินการควบคุมภายในหน่วยงาน   3.4 สรุป และรายงานผู้ที่เกี่ยวข้อง | 1 กันยายน 2566– 30 กันยายน 2566 |  |

**6. งบประมาณ**

ได้รับจัดสรรงบประมาณ จำนวน 1,000 บาท (ตามตารางรายละเอียดค่าใช้จ่ายของโครงการ ปีงบประมาณ พ.ศ.2566) รายละเอียดดังนี้ :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม** | **งบอุดหนุน** | **งบสนับสนุน** | **งบอื่น ๆ** |
| 1. จัดวางระบบควบคุมภายในหน่วยงาน | 500 | - | - |
| 2. จัดอบรมให้ความรู้ระบบควบคุมภายในหน่วยงาน | 500 | - | - |
| 3. ประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงาน | - | - | - |
| **รวมทั้งหมด** | **1,000** | **-** | **-** |

การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามหมวดรายจ่าย

| **กิจกรรมและรายละเอียด**  **ในการใช้งบประมาณ** | **งบประมาณ**  **ที่ใช้** | **งบประมาณจำแนกตามหมวดรายจ่าย** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ค่าตอบแทน** | **ค่าใช้สอย** | **ค่าวัสดุ** |
| **กิจกรรมที่ 1 จัดวางระบบควบคุมภายในหน่วยงาน** | **500** |  |  |  |
| ค่าจัดทำเอกสารควบคุมภายในค่าวัสดุ อุปกรณ์ในการดำเนินงานควบคุมภายใน | 500 | - | 250 | 250 |
| **กิจกรรมที่ 2 จัดอบรมให้ความรู้ระบบควบคุมภายในหน่วยงาน** | **500** |  |  |  |
| ค่าอาหารกลางวันและอาหารว่าง สำหรับผู้เข้าร่วมอบรมระบบควบคุมภายในหน่วยงาน | 500 | - | 500 | - |
| **กิจกรรมที่ 3 ประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงาน** |  |  |  |  |
| 3.1 ประเมินผลการควบภายใน  3.2 สรุป รายงานผล | - | - | - | - |
| **รวมงบประมาณ** | **1,000** | **-** | **750** | **250** |

**7. ระยะเวลาดำเนินงาน** เดือนตุลาคม 2565 – ธันวาคม 2566 **8. สถานที่ดำเนินงาน** โรงเรียนวชิรป่าซาง **9. การวิเคราะห์ความเสี่ยงของงาน**

**9.1 ปัจจัยความเสี่ยง**

-

**9.2 แนวทางการบริหารความเสี่ยง**

-

**10. การประเมินผล**

| **ตัวชี้วัดความสำเร็จ** | **ค่าเป้าหมาย** | **วิธีการประเมิน** | **เครื่องมือ** |
| --- | --- | --- | --- |
| **เป้าหมายเชิงปริมาณ**  ฝ่ายบริหารงานจำนวน 5 ฝ่าย ของโรงเรียน นิเทศ กำกับ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของโครงการ/งานกิจกรรมของกลุ่มต่าง ๆ ในโรงเรียนทุกงาน ที่ได้ดำเนินการสิ้นสุดแล้ว | ร้อยละ 86 | ตรวจสอบกระบวนการควบคุมภายใน | แบบตรวจสอบกระบวนการควบคุมภายใน |
| **เป้าหมายเชิงคุณภาพ**  1. โรงเรียนมีระบบนิเทศ กำกับ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลที่ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง  2. โรงเรียนมีระบบป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นอย่างมีประสิทธิภาพ  3. ระบบบริหารจัดการของโรงเรียน เป็นไปอย่างมีประสิทธิผล และมีคุณภาพ | ระดับดีมาก | สอบถามความพึงพอใจ | แบบประเมินความพึงพอใจต่อการจัดระบบควบคุมภายในหน่วยงาน |

**11. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ**

11.1 โรงเรียนได้ปรับปรุงระบบการบริหาร และระบบการจัดการทั้งระบบ

11.2 โรงเรียนมีการนิเทศ กำกับ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของโครงการ งานกิจกรรมของกลุ่มต่าง ๆ ในโรงเรียนทุกโครงการ/กิจกรรม

11.3 ข้อมูลจากการประเมินระบบควบคุมภายในหน่วยงาน นำไปใช้ในการบริหารจัดการศึกษาของโรงเรียน

11.4 ข้อมูลจากการประเมินระบบควบคุมภายในหน่วยงาน สามารถนำไปใช้ในการตัดสินใจของผู้บริหารในการดำเนินงานในอนาคต

11.5 โรงเรียนได้มีการตรวจสอบ และประเมินคุณภาพของงานต่าง ๆ ของโรงเรียนทั้งระบบรวมทั้งโอกาสเสี่ยง หรือมีโอกาสที่ก่อให้เกิดความเสียหาย เพื่อที่จะได้หาวิธีการป้องกัน และแก้ไขปรับปรุงได้หรือมีคุณภาพมากยิ่งขึ้นเพื่อเตรียมการประเมิน

ลงชื่อ .................................................. ผู้เสนอโครงการ

(............................................)

วันที่...............เดือน............................พ.ศ.............

ลงชื่อ ....................................................งานแผนงานโรงเรียนวชิรป่าซาง

(นายสุรพงษ์ จ๋าก๋าง)

………………/…………………./…………………

ลงชื่อ ..............................................หัวหน้าฝ่ายบริหารงานงบประมาณ

(.................................................)

………………/…………………./…………………

ลงชื่อ .............................................รองผู้อำนวยการโรงเรียนวชิรป่าซาง

(นายพงศกร สุดวงรัตน์)

………………/…………………./…………………

ลงชื่อ ....................................................ผู้อำนวยการโรงเรียนวชิรป่าซาง

(นายกิตติ ปานมี)

………………/…………………./…………………