

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาตาก

โรงเรียนตากพิทยาคม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว โรงเรียนตากพิทยาคม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาตาก

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ สรุปรุได้
ดังนี้

๑. กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป

๑.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องการกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ สรุปรุได้ดังนี้

-อาคารเรียนที่เป็นจุดอ่อนในการควบคุม เนื่องจากอาคารเรียนและห้องเรียนมีไม่เพียงพอกับจำนวนนักเรียนและครูที่ใช้ในการจัดการเรียนการสอน จึงทำให้นักเรียนมีการเดินเรียน และในช่วงสถานการณ์เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จึงทำให้เกิดความเสี่ยง

-ระบบไฟฟ้าที่เป็นจุดอ่อนในการควบคุม เนื่องจากสถานที่ที่มีหลายอาคาร สภาพอาคารเป็นอาคารที่เก่าสร้างมาหลายปีทำให้ระบบไฟฟ้าและสายไฟภายในอาคารบางอาคาร และบริเวณโดยรอบโรงเรียนที่ใช้มานานมีสภาพเก่าชำรุดและเสื่อมคุณภาพ ทำให้เกิดอันตรายจากไฟฟ้าลัดวงจร อุปกรณ์ที่ใช้ในการดับเพลิงมีไม่เพียงพอและบุคลากรขาดทักษะในการใช้งาน เพื่อความปลอดภัยของนักเรียนและบุคลากรในโรงเรียนจึงต้องมีการปรับปรุงแก้ไข

-ระบบน้ำประปาเป็นจุดอ่อนในการควบคุม เนื่องจากมีสภาพเก่าและไม่ได้มาตรฐานขาดการดูแลบำรุงรักษา

๑.๒ การปรับปรุงการควบคุม

๑.๒.๑ จัดทำโครงการ

๑.๒.๒ จัดหางบประมาณและจัดจ้างบุคลากร/ช่างซ่อมบำรุงที่มี
ความสามารถมาปฏิบัติหน้าที่

๒. กลุ่มงานบริหารงบประมาณ

๒.๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องการกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ
สรุปได้ดังนี้

-การรับเงินบำรุงการศึกษาของโรงเรียน เนื่องจากใบเสร็จจบบับจริงกับใบเสร็จจบบับ
สำเนาจำนวนเงินไม่ตรงกัน โดยเจ้าหน้าที่นำจำนวนเงินตามใบเสร็จจบบับจริงไปใช้ส่วนตัวและนำฉบับ
สำเนาส่งมอบกับทางโรงเรียนซึ่งเป็นจำนวนเงินที่น้อยกว่าฉบับจริง หากผู้ปกครองนักเรียนไม่ขอ
ตรวจสอบทางโรงเรียนก็จะไม่ทราบถึงประเด็นปัญหานี้

๒.๒ การปรับปรุงการควบคุม

๒.๒.๑ จัดทำโครงการ

๒.๒.๒ จัดหางบประมาณและจัดจ้างบุคลากร

(นายภูธนภัส พุ่มไม้)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงเรียนตากพิทยาคม

๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๔