

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

<p>กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุม</p>	<p>วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น</p>
<p><u>การบริหารงานวิชาการ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1.เพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนของนักเรียนให้ สูงขึ้น</p>	<p>จากการดำเนินงานและ ควบคุมที่มีอยู่ พบว่า ยัง มีความเสี่ยงที่ทำให้ไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ คือ 1.ครูบางส่วนยังไม่ได้มี การปรับการเรียน เปลี่ยนการสอนตาม แนวทางปฏิรูป การศึกษา</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่มี แผนการควบคุม ดังนี้ 1. พัฒนาทีมงานโดยใช้ เทคนิคการมีส่วนร่วม แบบกัลยาณมิตร 2. ใช้รูปแบบการนิเทศที่ หลากหลายทั้งการนิเทศ ภายใน และภายนอก 3. จัดทำแผนและปฏิทิน การนิเทศ ภายใน ที่ เน้นการมีส่วนร่วม</p>	<p><u>วิธีการติดตาม</u> 1.วางแผนประชุมชี้แจงเพื่อสร้างความเข้าใจกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย 2.แต่งตั้งคณะกรรมการและผู้รับผิดชอบดำเนินงาน 3.จัดทำปฏิทินการปฏิบัติงาน การนิเทศ ภายใน ที่ เน้นการมีส่วนร่วม กำหนดเป้าหมาย งบประมาณ และกรอบเวลา 4.จัดระบบการนิเทศ ติดตามและประเมินผลการ ยกระดับผลสัมฤทธิ์ของนักเรียนให้สูงขึ้น</p>

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

<p>กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุม</p>	<p>วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น</p>
<p><u>การบริหารงานบุคคล</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1. เพื่อพัฒนาครูและบุคลากร ทางการศึกษาให้มีความรู้ ความสามารถในการจัดการเรียน การสอนให้มีประสิทธิภาพ 2. เพื่อสร้างขวัญ กำลังใจและ ยกย่องเชิดชูเกียรติข้าราชการครู และบุคลากรทางการศึกษา 3. เพื่อให้เกิดการเรียนรู้และ ร่วมกันแก้ปัญหาของคนในชุมชน วิชาชีพครู</p>	<p>จากการดำเนินงานยังมี ความเสี่ยงที่ทำให้ไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ ดังนี้ 1. กิจกรรมการ พัฒนายังไม่สอดคล้อง กับความต้องการของ บุคลากร 2. การแลกเปลี่ยน เรียนรู้ในชุมชน วิชาชีพภายนอก สถานศึกษายังมีน้อย</p>	<p>- สสำรวจความต้องการในการ พัฒนาข้าราชการครูและ บุคลากรทางการศึกษาเพื่อให้ ตรงกับความต้องการของผู้ เข้ารับการพัฒนา - จัดให้มีการแลกเปลี่ยนทาง ชุมชนวิชาชีพอย่างกว้างขวาง มากยิ่งขึ้น - จัดให้มีการประเมินผลการ พัฒนาและติดตามผลการ พัฒนาอย่างต่อเนื่อง</p>	<p><u>วิธีการติดตาม</u> 1. ประชุมคณะครูและบุคลากรในโรงเรียน 2. ประชุมคณะกรรมการสถานศึกษาขั้นพื้นฐาน 3. สสำรวจความต้องการในการพัฒนาข้าราชการ ครูและบุคลากรทางการศึกษาเพื่อให้ตรงกับ ความต้องการของผู้ เข้ารับการพัฒนา และมี การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง 4. มีการประเมินผลการพัฒนาและติดตามการ พัฒนาของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง</p>

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

<p>กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุม</p>	<p>วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น</p>
<p><u>การบริหารงานงบประมาณ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> 1. การเบิกจ่ายวัสดุครุภัณฑ์เป็นไป ตามระเบียบว่าด้วยการเงินการคลัง และระเบียบว่าด้วยพัสดุ พ.ศ.2535 และแก้ไขเพิ่มเติมทุกฉบับโดยจัดทำ เอกสารหลักฐานทะเบียนคุมพัสดุ และครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบันถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้</p>	<p>1. เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจว่า ด้วยระเบียบการเงิน และพัสดุ</p>	<p>1.จัดอบรมให้ความรู้หรือศึกษา ดูงานนอกสถานที่</p>	<p><u>วิธีการติดตาม</u> -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุและผู้ตรวจรับ พัสดุ -จัดทำหลักฐานทะเบียนคุมพัสดุ -จัดหาเอกสารระเบียบการเงินและพัสดุให้ เจ้าหน้าที่ได้ศึกษาเพื่อให้เกิดความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน -มีการติดตามและประเมินผลจาก คณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง <u>สรุปผลการประเมิน</u> สามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงได้</p>

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น
<p><u>การบริหารงานทั่วไป</u></p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อให้การดำเนินงานจัดทำ ข้อมูลสารสนเทศมีความถูกต้อง รวดเร็วเป็นปัจจุบัน ง่ายต่อการ ค้นหา</p>	<p>1. บุคลากรขาดทักษะใน การใช้เทคโนโลยี</p>	<p>1. ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรม ศึกษาดูงาน</p>	<p><u>วิธีการติดตาม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> -ประชุมบุคลากร -มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ -ดำเนินงานตามที่ได้รับมอบหมาย -ติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน <p><u>สรุปผลการประเมิน</u></p> <p>การดำเนินงานจัดทำข้อมูลตาม ขั้นตอนที่ปฏิบัติสามารถลดหรือ ควบคุมความเสี่ยงได้</p>


 (นายชำนาญ แสงจันทร์)
 อำนวยการโรงเรียนบ้านปงสนุก

โรงเรียนบ้านปงสนุก

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม การบริหารโรงเรียน ผู้บริหารยึดหลักนิติธรรมในการบริหาร มีรูปแบบการทำงานประกอบกับความมีคุณธรรมจริยธรรม มีนโยบายในการจัดโครงสร้างองค์กรโดยมอบหมายอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบตามความรู้ ทักษะความสามารถ ซึ่งมีกลไกการติดตามนิเทศ ตรวจสอบการปฏิบัติงานตลอดเวลา มีการจูงใจ ส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากรทำงาน ตามความเหมาะสมกับงานและใช้หลักเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้บริหารงาน 4 งาน</p>	<p>การบริหารงานมีการจัดสภาพแวดล้อมมี การควบคุมภายในด้านนโยบายที่ดี การจัดวางโครงสร้างองค์กรได้ตามนโยบายแต่ยังต้องปรับปรุงในเรื่องของการวางแผนพัฒนาบุคลากรบางงาน เนื่องจากมีข้อจำกัดที่มีบุคลากรไม่ตรงตามทักษะและความสามารถอย่างครบถ้วน ทำให้การมอบหมายอำนาจหน้าที่บางอย่างไม่ตรงกับความสามารถของบุคลากร และการติดตามนิเทศ ตรวจสอบการปฏิบัติงานยังปฏิบัติได้ไม่ต่อเนื่องโดยเฉพาะเรื่องการนิเทศภายในโรงเรียนยังไม่เป็นระบบ</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง โรงเรียนกำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กร โครงการและกิจกรรม โดยระบุปัจจัยความเสี่ยง ซึ่งมีการวิเคราะห์ความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงนั้นไว้ด้วย</p>	<p>การกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานตามโครงการ/กิจกรรม มีผลทำให้การบริหารงานลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังต้องมีการปรับปรุงวิธีการควบคุมความเสี่ยงของการปฏิบัติงานบางอย่างให้มีประสิทธิภาพขึ้น</p>
<p>3. กิจกรรมการควบคุม โรงเรียนมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน สร้างความตระหนักและความเข้าใจให้บุคลากร มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และกระจายอำนาจในการรับผิดชอบแก่บุคลากร มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติงานและยึดหลักนิติธรรมในการปฏิบัติงาน</p>	<p>การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในยังต้องปรับปรุงโรงเรียนยังไม่ได้จัดทำมาตรการและแนวทางการดำเนินงานบางอย่างแต่ละฝ่ายให้ชัดเจนในรูปแบบเอกสารคู่มือการปฏิบัติงานและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ แม้จะมีการกระจายอำนาจหน้าที่แก่บุคลากร แต่ยังไม่ชัดเจนในการปฏิบัติ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>โรงเรียนมีการจัดระบบสารสนเทศในการบริหารงาน โดยจัดเก็บและรวบรวมข้อมูลเอกสารต่าง ๆ เป็นหมวดหมู่ มีการจัดระบบการสื่อสารให้บุคลากรรับทราบข้อมูลข่าวสารและจุดอ่อนต่าง ๆ ในการควบคุมภายในเพื่อให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นในการปรับปรุงการดำเนินงานและเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตน มีการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ผลงานให้แก่บุคลากร ชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ในการจัดทำระบบสารสนเทศ บุคลากรมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและการปรับปรุงแก้ไขงาน โรงเรียนมีการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ผลงาน แต่ยังไม่มีการจัดเก็บข้อมูลให้เป็นระบบสารสนเทศที่เป็นระบบ ข้อจำกัดเนื่องจากบุคลากรยังขาดความรู้เรื่องเทคโนโลยีสารสนเทศและทักษะในการใช้สื่อเทคโนโลยีและโรงเรียนขาดแคลนเทคโนโลยีที่มีคุณภาพ</p>
<p>5. การติดตามผล</p> <p>ในการดำเนินงานมีการประเมิน สรุปและรายงานผลการปฏิบัติงาน มีการแก้ไขปรับปรุงงาน ซึ่งโรงเรียนมีระบบติดตาม และตรวจสอบการปฏิบัติงาน การรายงานผลการตรวจสอบเพื่อปรับปรุงแก้ไข และกำกับควบคุมไม่ให้เกิดการปฏิบัติที่ผิดพลาดหรือผิดระเบียบอีก</p>	<p>ระบบการติดตามตรวจสอบงาน และการประเมินผลงานสรุป/รายงานผลการดำเนินงานประจำปี ทำให้โรงเรียนสามารถปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานได้ผลดี แต่การตรวจสอบ ติดตามประเมินผลงานยังขาดความต่อเนื่องและจะต้องให้ชุมชนเข้ามามีส่วนร่วมด้วย</p>

ผลการประเมินโดยรวม

โรงเรียนบ้านปงสนุกมีการจัดระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ในเรื่องของการปฏิบัติงานตามกลุ่มโครงสร้าง 4 งาน คือ งานบริหารทั่วไป งานบริหารวิชาการ งานบริหารบุคคล งานบริหารงบประมาณ ซึ่งการวางแผนการควบคุมและการตรวจสอบภายในสามารถทำให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผน กรอบ/เวลาที่กำหนดได้ ลดอัตราการเสี่ยงต่อการปฏิบัติงาน เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน แต่ยังพบจุดอ่อนที่ต้องมีการปรับปรุงและแก้ไขวางแผนควบคุมภายใน ดังนี้

1. การบริหารงานวิชาการ ต้องพัฒนาครูในการเรื่องความรู้ความเข้าใจในด้านการทำการวิจัยในชั้นเรียน
2. การบริหารงานบุคคล ต้องมีการวางแผนอัตรากำลังครูให้เพียงพอและตรงตามวิชาเอก
3. การบริหารงานงบประมาณ ต้องมีการวางแผนและจัดทำเอกสารหลักฐานทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบัน และถูกต้อง
4. การบริหารงานทั่วไป ต้องพัฒนาระบบสารสนเทศ โดยใช้ระบบเทคโนโลยีให้มากที่สุด เพื่อความสะดวกและรวดเร็ว



(นายชำนาญ แสงจันทร์)

ผู้อำนวยการโรงเรียนบ้านปงสนุก