

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษากำแพงเพชร เขต ๑  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>            หน่วยงานมีการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ฝ่ายบริหารมีความเป็นอิสระ ทางการบริหารและกำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมมีการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษากำแพงเพชร เขต ๑ มีระบบการบริหารจัดการที่ดี โดยผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดี มีทักษะความรู้ความสามารถ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม มีโครงสร้างองค์กรและสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน มีการมอบอำนาจและหน้าที่ ความรับผิดชอบและนโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร รวมทั้งกลไกการติดตาม การตรวจสอบการปฏิบัติงาน ช่วยให้การดำเนินงาน การควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลให้หน่วยงานมีการพัฒนาคุณภาพ การศึกษา ที่มุ่งผลสัมฤทธิ์ โดยเน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้เป็นที่พึงพอใจแก่ ผู้รับบริการ</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b>            หน่วยงานกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานได้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร ได้อย่างชัดเจน เพียงพอมีการระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง พิจารณา โอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมิน ความเสี่ยง รวมทั้งประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ ต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษากำแพงเพชร เขต ๑ มีการประเมินความเสี่ยง และมีการบริหารความเสี่ยง โดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์ การระบุปัจจัยเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยง การกำหนด วิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง รวมทั้งให้ความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงแก่บุคลากรทุกระดับ พร้อมทั้งได้จัดทำแผน และดำเนินการตามแผนบริหาร ความเสี่ยงได้ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด เป็นไปตาม มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b>            หน่วยงานกำหนดกิจกรรมการควบคุมและพัฒนา กิจกรรมการควบคุมด้านเทคโนโลยี โดยกำหนดเป็นนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติจริง และลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษากำแพงเพชร เขต ๑ มีกิจกรรมการควบคุมเพียงพอ เหมาะสม โดยมี นโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่กำหนดเป็นลายลักษณ์ อักษรอย่างชัดเจน มีคำสั่งมอบหมายงาน คู่มือการ ปฏิบัติงาน ทำให้สามารถปฏิบัติงานได้สำเร็จตามเป้าหมาย ที่กำหนดไว้รวมทั้งมีการรายงานผลการดำเนินงานให้ทราบ โดยทั่วกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง และมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด และมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบ ต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษา กำแพงเพชร เขต ๑ มีช่องทางการสื่อสารเกี่ยวกับสารสนเทศที่หลากหลายช่องทางมีความเพียงพอและเหมาะสม มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์และเว็บไซต์เพื่อสื่อสารกับบุคคลภายนอก</p>
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>หน่วยงานมีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน รวมทั้งประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อสั่งการให้ผู้รับผิดชอบแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษา กำแพงเพชร เขต ๑ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามแผนและรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รวมทั้งนำผลการติดตามและการปรับปรุง รายงานผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง กรณีที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดแผนการปรับปรุง และมีการวินิจฉัยสั่งการให้แก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>

**ผลการประเมินโดยรวม (๕)**

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษา กำแพงเพชร เขต ๑ ได้ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบแล้ว ปรากฏว่า เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพียงพอเหมาะสม แต่อย่างไรก็ตามสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษา กำแพงเพชร เขต ๑ ได้จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ด้วยแล้ว

(ลงชื่อ).....



(นายสุพล จันตะคาด)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษา กำแพงเพชร เขต ๑

วันที่ 10 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓