



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาเพชรบุรี เขต ๒

ที่.....วันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานโครงการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาเพชรบุรี เขต ๒

๑. **เรื่องเดิม** ตามที่ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำโครงการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยติดตาม ตรวจสอบรวมทั้งให้คำปรึกษาแนะนำในการปฏิบัติงาน แก่สถานศึกษาในสังกัด ฯ จำนวน ๔๐ แห่ง นั้น

๒. ข้อเท็จจริง หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการ ติดตาม ตรวจสอบรวมทั้งให้คำปรึกษา แนะนำในการปฏิบัติงาน แก่สถานศึกษาศึกษา ในสังกัด ฯ จำนวน ๔๐ แห่ง ตามโครงการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว

๓. **ข้อพิจารณา** ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานโครงการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตั้งเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

๔. ข้อเสนอ

๔.๑ จิงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

๔.๒ เห็นควรแจ้งกลุ่มนโยบายและแผนเพื่อทราบ

๔.๓ เห็นควรรายงานในระบบติดตามและประเมินผลแห่งชาติ (eMENSCR)

ตามกำหนดต่อไป

mu *mu* *mu*

(นางสาวเกษร แก้วเจริญ)

ผู้อำนวยการหน่วยตรวจสอบภายใน

- 75000 / 100 = 750
 - 75000 / 100 = 750

10

१॥०५॥

(นายสุวิทย์ อัมมศิลป์)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาเพชรบุรี เขต 2



รายงานผลการดำเนินงานโครงการ

โครงการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565



หน่วยตรวจสอบภายใน

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาเพชรบุรี เขต ๒

- | | |
|--------------------------------|--------------------------------------|
| โครงการ | ตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ |
| สนองกลยุทธ์ สพป.เพชรบุรี เขต ๒ | เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการศึกษา |
| ลักษณะโครงการ | ต่อเนื่อง |
| ผู้รับผิดชอบโครงการ | นางสาวเกษร แก้วเจริญ |
| ระยะเวลาดำเนินการ | ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕ |

๑.๑ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจในสังกัด การให้คำปรึกษาที่เพิ่มคุณค่าในการปฏิบัติงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๑.๓ เพื่อให้การใช้ทรัพยากรภายในหน่วยรับตรวจ มีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล ประหยัด โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

สถานศึกษาในสังกัดสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาเพชรบุรี เขต ๒ จำนวน ๔๐ แห่ง ได้รับ
การตรวจสอบครบถ้วนทุกแห่ง

สถานศึกษาในสังกัด สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาเพชรบุรี เขต ๒ จำนวน ๔๐ แห่ง
ที่ได้รับการตรวจสอบ สามารถปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และการดำเนินการต่างๆ ได้ถูกต้อง
เป็นปัจจุบัน มีประสิทธิภาพ เพิ่มขึ้น

๓. ผลการดำเนินงาน

กิจกรรมที่ ๑ ติดตามตรวจสอบ รวมทั้งให้คำแนะนำการปฏิบัติงานของสถานศึกษาในสังกัด

ที่	กิจกรรม (รายการที่กำหนด ในโครงการ)	งบประมาณ	รูปแบบ/วิธีการ/ ผลการดำเนินงานแต่ละ กิจกรรม	วันเดือนปี ที่ ดำเนินการ	เบิกจ่าย (บาท)	คงเหลือ (บาท)
๑	ตรวจสอบการ ดำเนินงาน ด้าน การเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๑๐ แห่ง	๒๐,๐๐๐	ติดตามตรวจสอบรวมทั้งให้ คำปรึกษา ด้านการเงิน การ บัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๑๐ แห่ง	๒ - ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๔, ๖-๗ มกราคม ๒๕๖๕	๓,๔๖๓.๒๕	๑๖,๕๓๖.๗๕
๒	ตรวจสอบการ ดำเนินงานเงิน รายได้ สถานศึกษา จำนวน ๑๐ แห่ง		ติดตามตรวจสอบรวมทั้งให้ คำปรึกษา เงินรายได้ สถานศึกษา จำนวน ๑๐ แห่ง	๑๓ - ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๔	๔,๐๘๘.๐๐	๑๒,๔๔๘.๗๕
๓	ตรวจสอบการ ดำเนินงาน โครงการเงินกู้เพื่อ แก้ไขปัญหา เศรษฐกิจและ สังคม จากการ แพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโค โรนา ๒๐๑๙ จำนวน ๑๐ แห่ง		ติดตาม ตรวจสอบ รวมทั้ง ให้คำปรึกษา การ ดำเนินงานโครงการเงินกู้ เพื่อแก้ไขปัญหาเศรษฐกิจ และสังคม จากการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ จำนวน ๑๐ แห่ง	๓ - ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕	๒,๐๑๘.๐๐	๑๐,๔๓๐.๗๕
๔	ตรวจสอบการ ดำเนินงานเงิน อุดหนุนที่ได้รับ จากองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น (โครงการ อาหารกลางวัน) จำนวน ๑๐ แห่ง		ติดตาม ตรวจสอบ รวมทั้ง ให้คำปรึกษาการดำเนินงาน เงินอุดหนุนที่ได้รับจาก องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (โครงการอาหารกลางวัน) จำนวน ๑๐ แห่ง	๖ - ๒๑ มิถุนายน ๒๕๖๕	๓,๓๙๘.๒๔	๗,๐๓๒.๕๑

ที่	กิจกรรม (รายการที่กำหนด ในโครงการ)	งบประมาณ	รูปแบบ/วิธีการ/ ผลการดำเนินงานแต่ละ กิจกรรม	วันเดือนปี ที่ ดำเนินการ	เบิกจ่าย (บาท)	คงเหลือ (บาท)
๕	การอบรมผู้ตรวจสอบภายใน สำนักงานเขต พื้นที่ฯ และอบรม การบริหารพัสดุ		เข้ารับการอบรมผู้ตรวจสอบ ภายในสำนักงานเขตพื้นที่ การศึกษาฯ และเข้ารับการอบรมการ วางแผนและการเตรียมการ จัดซื้อจัดจ้าง บริหารพัสดุฯ	๒๔ - ๒๗ เมษายน ๒๕๖๕ ๑๒ - ๑๕ สิงหาคม ๒๕๖๕	๑,๓๕๕.๖๘ ๕,๖๗๖.๘๓	๕๖,๗๖.๘๓ -
	รวมทั้งสิ้น	๒๐,๐๐๐			๒๐,๐๐๐	-

๔. สรุปผลการดำเนินงาน

๔.๑ วัตถุประสงค์

- ☒ ครบ/ตรงตามวัตถุประสงค์
- ☐ ไม่ครบ/ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ เพราะ

๔.๒ การดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายของโครงการ

เป้าหมายของโครงการ	ผลการดำเนินงาน	สูงกว่าเป้าหมาย/เป็นไปตาม เป้าหมาย/ต่ำกว่าเป้าหมาย
สถานศึกษาในสังกัดสำนักงานเขตพื้นที่ การศึกษาประถมศึกษา เพชรบุรี เขต ๒ จำนวน ๔๐ แห่ง ที่ได้รับการ ตรวจสอบด้านต่างๆ ตามกิจกรรม สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง มี ประสิทธิภาพ	สถานศึกษาในสังกัดสำนักงานเขต พื้นที่การศึกษาประถมศึกษา เพชรบุรี เขต ๒ จำนวน ๔๐ แห่ง สามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้อง ตาม ระเบียบ ข้อกฎหมาย แนวปฏิบัติ ที่ กำหนด มีการควบคุมเพียงพอ มี ประสิทธิภาพ ตรวจสอบได้	เป็นไปตามเป้าหมาย

กรณีดำเนินการไม่ครบกิจกรรมที่กำหนด เพราะ.....

๔.๓ การบูรณาการกับโครงการอื่น

- ☐ มีการบูรณาการกับโครงการ.....
สามารถประหยัดงบประมาณได้ จำนวน บาท
- ☒ ไม่มีการบูรณาการกับโครงการอื่น

๔.๔ ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด

ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ผลการดำเนินงาน
สถานศึกษาที่เป็นหน่วยรับตรวจ จากหน่วยตรวจสอบภายใน ด้านต่างๆ จำนวน ๔๐ แห่ง สามารถบริหารงบประมาณที่อยู่ในความรับผิดชอบ เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ อย่างโปร่งใส และมีประสิทธิภาพ มีระบบการบริหารงานการเงิน การบัญชี และพัสดุ เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย ได้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ทางราชการ	การดำเนินการตรวจสอบ มีเครื่องมือที่ใช้ในการตรวจสอบ ประกอบไปด้วย ดังนี้ ๑. กระดาษทำการตรวจสอบฯ หมายเลข ๒-๑๒ ๒. แบบสรุปผลการตรวจสอบแผนปฏิบัติการ ๓. แบบสรุปผลการตรวจสอบการควบคุมด้านการเงินการบัญชี ๔. แบบสรุปผลการตรวจสอบเงินรายได้สถานศึกษา ๕. กระดาษทำการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินบริจาคตามวัตถุประสงค์ หมายเลข ๓-๑ ๖. กระดาษทำการตรวจสอบโครงการเงินกู้ เพื่อแก้ไขปัญหาเศรษฐกิจและสังคมจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ๗. แบบสรุปผลการตรวจสอบโครงการเงินกู้ฯ ๘. แบบสรุปผลการตรวจสอบเงินอุดหนุน (อาหารกลางวัน) รับจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งจากการสรุปผลการตรวจสอบตามกิจกรรมต่างๆ สถานศึกษาในสังกัด สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

๕. ปัญหาและอุปสรรค

๑. เนื่องจากสถานการณ์ของโรคระบาดการติดเชื้อไวรัส โควิด ๒๐๑๙ ทำให้การติดตาม ตรวจสอบ เป็นอุปสรรคในการปฏิบัติงาน
๒. เนื่องจาก เจ้าหน้าที่การเงิน และเจ้าหน้าที่พัสดุ ระดับสถานศึกษายังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ
๓. สถานศึกษาขนาดเล็ก ไม่มีผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการสถานศึกษา มีเพียงคุณครู ที่ปฏิบัติหน้าที่รักษาการผู้อำนวยการสถานศึกษา ซึ่งยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการควบคุม กำกับ ติดตาม การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ

๖. แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ

๖.๑ ควรให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง จัดให้มีการอบรม/ประชุมเชิงปฏิบัติการ ทำความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

๗. ภาพกิจกรรม (ถ้ามี)

- ๗.๑ ภาพกิจกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งให้คำปรึกษา แก่สถานศึกษา ด้านการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง
๗.๒ ภาพกิจกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งให้คำปรึกษา แก่สถานศึกษาการตรวจสอบเงินรายได้สถานศึกษา
๗.๓ ภาพกิจกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งให้คำปรึกษา แก่สถานศึกษา การตรวจสอบโครงการเงินกู้
๗.๔ ภาพกิจกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งให้คำปรึกษา แก่สถานศึกษาการตรวจสอบเงินโครงการอาหารกลางวัน
๗.๕ ภาพกิจกรรมการเข้ารับการอบรมผู้ตรวจสอบภายในสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา และเข้ารับการอบรม การวางแผนและการเตรียมการจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุฯ

ลงชื่อ  ผู้รายงาน

(นางสาวเกษร แก้วเจริญ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการหน่วยตรวจสอบภายใน

ภาพกิจกรรม

การตรวจสอบการดำเนินงาน ด้านการเงิน การบัญชีฯ



การตรวจสอบการดำเนินงานเงินรายได้สถานศึกษา



จดหมายข่าว

หน่วยตรวจสอบภายใน

Internal Audit Unit



นาย ปิชาต พิชิต
 นายวิชาญ บุญสวัสดิ์
 ผู้อำนวยการกองกลาง
 ข้าราชการ






นายสุเมธ คู่มหา นายวิชาญ พิชิต
 ผู้อำนวยการกองกลาง
 ข้าราชการ

การสอบบัญชีภายในหน่วยงาน
 รายปีของวิทยาลัยการเกษตร
 และเทคโนโลยี ปีงบประมาณ
 ๒๕๖๖



หน่วยตรวจสอบภายใน

วิทยาลัยการเกษตรและเทคโนโลยี
 นครราชสีมา

หน่วยตรวจสอบภายใน

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา นครราชสีมา



จดหมายเหตุ หน่วยตรวจสอบภายใน

Internal Audit Unit



นายพิชัย พิชัย
ผู้อำนวยการ

๒-๒๒ มกราคม ๒๕๖๔

นายพิชัย พิชัย
ผู้อำนวยการ

บัณฑิตวิทยาลัย มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์
 กรุงเทพมหานคร

๒๒ มกราคม ๒๕๖๔
 ๒๒ มกราคม ๒๕๖๔
 ๒๒ มกราคม ๒๕๖๔
 ๒๒ มกราคม ๒๕๖๔










หน้า ๑๒๓๔๕๖๗๘๙๑๐

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาเขต ๑๒

ภาพกิจกรรม

ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการเงินกู้เพื่อแก้ไขปัญหาเศรษฐกิจและสังคม
จากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019
(โครงการให้ความช่วยเหลือบรรเทาภาระค่าใช้จ่ายด้านการศึกษา)
(แผนบูรณาการร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน สพฐ.)



ภาพกิจกรรม

การตรวจสอบการดำเนินงานเงินอุดหนุนที่ได้รับจากองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (เงินโครงการอาหารกลางวัน)



ภาพกิจกรรม

การอบรมผู้ตรวจสอบภายในสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาฯ



ภาพกิจกรรม

การอบรมการวางแผนและการเตรียมการจัดซื้อจัดจ้าง

การบริหารพัสดุฯ



