

ที่ ศธ ๐๗๐๘๔/๖๑๒๐๓



สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย
ถนนสกลชัยคน อำเภอมืองเลย
จังหวัดเลย ๔๒๐๐๐

๒ กรกฎาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการนิเทศติดตามผลการพัฒนาคุณภาพการดำเนินงานของสถานศึกษาในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เรียน ผู้อำนวยการสถานศึกษาทุกแห่ง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายการนิเทศการจัดการศึกษานอกระบบฯ

จำนวน ๑ ชุด

ตามที่สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย ได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับ ติดตามและ
ประเมินผลการจัด การศึกษาของสถานศึกษาในจังหวัดเลย เพื่อส่งเสริม สนับสนุน การจัดการศึกษาทุกระดับทุก
ประเภท รวมทั้งติดตามและประเมินผลระบบบริหารและการจัดการศึกษา และได้ลงพื้นที่การนิเทศ ติดตามการจัด
การศึกษาของสถานศึกษาในสังกัดสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย ระหว่างวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ - ๑
พฤษภาคม ๒๕๖๗ นั้น

ในการนี้ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย จึงส่งขอรายงานการนิเทศติดตามผลการ
พัฒนาคุณภาพการดำเนินงานของสถานศึกษาในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายประกอบ โพธิ์ราม)

ผู้อำนวยการสำนักงาน กศน.จังหวัดเลย

ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย

กลุ่มนิเทศติดตามและประเมินผลการจัดการศึกษา

โทร. ๐-๔๒๘๑-๒๖๕๗

โทรสาร. ๐-๔๒๘๑-๒๖๖๗

“ เรียนดี มีความสุข ”

สรุปการนิเทศกลุ่มอำนวยการ(งานบุคลากร)
ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอด้านซ้าย
วันที่ ๒๐ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗

ประเด็นการนิเทศ

๑. การประเมินข้อตกลงในการพัฒนางาน (PA) ตำแหน่ง ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา
รอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕-๒๕๖๗

สภาพที่พบ

๑. มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการพัฒนางานตามข้อตกลงของข้าราชการครู
รอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕-๒๕๖๗

๒. มีการแบบประเมินผลการพัฒนางานตามข้อตกลงของคณะกรรมการทั้ง ๓ ท่านพร้อมแบบสรุป

๓. มีการจัดเก็บสำเนาไฟล์ข้อมูลในรูปแบบไฟล์ PDF ไว้ให้กับสถานศึกษาและเก็บไว้ที่ตนเอง

๔. มีคู่มือการใช้งานระบบสำหรับผู้ดูแลระบบระดับสถานศึกษา

๕. มีการนำเข้าข้อมูลผลการประเมินการพัฒนางานตามข้อตกลง (PA) ในระบบประเมินวิทยฐานะ
ดิจิทัล(Digital Performance Appraisal : DPA)

ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนา

- เพิ่มเติมการจัดเก็บ PA ๒ ของข้าราชการครูแต่ละประเภททั้งในรูปแบบไฟล์และเอกสาร

๒. คำสั่งมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

สภาพที่พบ

สถานศึกษามีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานครบถ้วนตามโครงสร้างการบริหารงาน

ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนา

สถานศึกษาควรเพิ่มเติมหน้าที่หลักของครู เช่น รับผิดชอบสอนระดับชั้นใด จำนวนนักศึกษา
พบกลุ่มที่ใด

๓. ทะเบียนลา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

สภาพที่พบ

- มีการจัดทำทะเบียนคุมลา

ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนา

-

(นางสาวเกศินี ศรีเกตุ)

ผู้นิเทศ

งานสำหรับครู สกร. ที่ดำเนินการในภาคเรียนที่ 2/2566

งานฝ่ายการศึกษาขั้นพื้นฐาน อำเภอ...ด้านซ้าย.....

ที่	กิจกรรม	มี	ไม่มี	ข้อเสนอแนะ
1	ใบสมัครนักศึกษา	/		
2	แบบวิเคราะห์ผู้เรียนรายบุคคล	/		
3	การประเมินระดับการรู้หนังสือของนักศึกษา กศน.(การอ่านออกเขียนได้)	/		
4	ใบลงทะเบียนนักศึกษา	/		
5	แบบรายงานผู้ลงทะเบียน	/		
6	ปฏิทินการพบกลุ่มการจัดการเรียนการสอน	/		
7	แบบจัดตั้งกลุ่ม	/		
8	แผนรายภาค	/		
9	แผนรายสัปดาห์	/		
10	สรุปจำนวนผู้ลงทะเบียน แยกชาย- หญิง ,ระดับ	/		
11	โครงการกิจกรรมพัฒนาคุณภาพนักศึกษาพร้อมใบลงทะเบียน กิจกรรมรายงานกิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตนักศึกษา	/		
12	แบบรายงานผู้เข้าสอบ/บัญชีผู้เข้าสอบปลายภาค	/		
13	แบบรายงานผู้เข้าสอบ/บัญชีผู้เข้าN-NET	/		
14	บัญชีเวลาของครู/นักศึกษา	/		
15	รายงานการเยี่ยมบ้านของนักศึกษา	/		
16	งานวิจัย 1 เล่ม ต่อภาคเรียน	/		
17	หลักฐานผู้คาดว่าจะจบ	/		
18	การบันทึกผลการพัฒนาคุณภาพผู้เรียน(กศน.4)	/		
19	แบบรายงานการประเมินคุณธรรม	/		
20	รายงานของผู้จบหลักสูตร การศึกษาขั้นพื้นฐาน	/		

- สรุปผลการนิเทศ 1.การจัดทำแผนรายภาค ควรมีความสอดคล้องในการจัดทำแผนรายสัปดาห์ และควรมีการวิเคราะห์เนื้อหาก่อนการจัดทำแผนรายภาคและรายสัปดาห์ การประเมินผลควรสอดคล้องกับ กศน.4
- 2.การจัดดำเนินโครงการกิจกรรมพัฒนาคุณภาพนักศึกษา ให้นักศึกษาชั้นตอนและแบบฟอร์มรายงานกิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตนักศึกษาที่คู่มือการดำเนินงานหลักสูตรการศึกษานอกระบบการศึกษาขั้นพื้นฐาน 2551
ปรับปรุง 2555
- 3.การดำเนินงานเอกสารแต่ละงานควรให้มีการรายงานพร้อมบันทึกเสนอผู้บริหารทราบ

รายงานนิเทศงานการศึกษาต่อเนื่อง

๑๔

สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ของศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอด้านซ้าย

ไตรมาสที่ ๑ - ๒ วันที่ ๒๐ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ ๒๕๖๗

ด้านปัจจัยดำเนินการ -หลักสูตรสอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียนและบริบทของ ชุมชน -สื่อประกอบเรียนรู้มีคุณภาพและพอเพียง -วัสดุ/อุปกรณ์ในการจัดการเรียนรู้มีคุณภาพ -วิทยากรมีความรู้และมีความสามารถในการถ่ายทอดวิชาที่สอน -มีผู้รู้และภูมิปัญญาท้องถิ่นสำหรับจัดกิจกรรมการเรียนรู้/ภาคีเครือข่ายให้การสนับสนุนในการจัดกิจกรรมการเรียนรู้/มีการประสานแหล่งเงินทุนในการประกอบอาชีพให้กับผู้เรียน -มีระบบการนิเทศติดตามผลและประเมินผล	รายงานนิเทศ จากการนิเทศของสถานศึกษา โครงการกลุ่มสนใจ/ชั้นเรียน วิชาชีพ/๑ อำเภอ ๑ อาชีพ/ศูนย์ฝึกอาชีพชุมชน โดยมีภาครัฐและภาคเอกชนเข้ามามีส่วน ในการดำเนินการ มีการจัดประชุมคณะกรรมการศูนย์ฝึกอาชีพชุมชนชี้แจงแนวทางปฏิบัติงานการจัดการศึกษา อาชีพเพื่อการมีงานทำ และเตรียมวางแผนการจัดทำหลักสูตรการฝึกอาชีพตามบริบทของท้องถิ่นและความต้องการของตลาดแรงงานสถานประกอบการ สถานศึกษาส่วนใหญ่ใช้หลักสูตรที่ สำนักงาน สกร.ประจำ จังหวัดเลยพัฒนาขึ้น สำหรับด้านวิชาการ สถานประกอบการ โดยการฝึกอาชีพแล้วประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น พร้อมทั้งมีการสำรวจความต้องการของกลุ่มเป้าหมายในการฝึกอาชีพ โดยใช้แบบสำรวจข้อมูล พื้นฐาน จัดทำประชาคมร่วมกับเครือข่าย และประชาชน เพื่อหา ความต้องการด้านการศึกษาและอาชีพ	ข้อเสนอแนะ ๑.เจ้าหน้าที่งานการศึกษาต่อเนื่องจัดทำทะเบียนคุมผู้จบหลักสูตรงานการศึกษา ต่อเนื่อง พร้อมรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ๒.สถานศึกษาต้องมีการ ประสานภาคี เครือข่ายในการมีส่วนร่วมในพื้นที่ ด้าน แหล่งเงินทุนและวิทยากรทั้งนี้จัดทำเป็น ธรรมเนียมไว้ ๓.ให้สถานศึกษาเพิ่มเติมข้อมูลหมายเหตุแบบติดตามผู้จบหลักสูตรการศึกษา ต่อเนื่อง พร้อมวิเคราะห์การจัดอาชีพในปีถัดไป
ด้านการจัดการเรียนการสอน มีการสำรวจข้อมูลพื้นฐานผู้เรียนเป็นรายบุคคล -มีการจัดกระบวนการเรียนรู้ ๔ ขั้นตอน คือ ช่องทางการประกอบอาชีพ ทักษะการประกอบอาชีพการบริหารจัดการในการประกอบอาชีพและโครงการประกอบอาชีพ -มีการวัดผลประเมินผลที่หลากหลายโดยประเมินผลจากสภาพจริงตามที่หลักสูตร กำหนด	รายงานนิเทศ มีการจัดการเรียนการสอนหลักสูตรสอดคล้อง กับความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย พร้อมมีวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถตรงกับเนื้อหาวิชาที่สอนซึ่งมีทั้งภูมิปัญญาและ วิทยากรภายนอก มีวัสดุและอุปกรณ์ที่เพียงพอ เหมาะสมกับเนื้อหาวิชา และเครือข่ายมีส่วนร่วมของ หลักสูตร สอดคล้องกับบริบทของพื้นที่โดยทุกหลักสูตร สอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียนอย่างแท้จริง และหลายหลักสูตรมีความเด่นชัด เป็นที่ต้องการของชุมชน	ข้อเสนอแนะ ๑.สถานศึกษา แต่งตั้งคำสั่งกรรมการนิเทศงานการศึกษาต่อเนื่อง ตามแบบนิเทศติดตาม (กศ.ตน.๓๐) -แบบนิเทศงานการศึกษาต่อเนื่อง
ด้านผลการดำเนินการ -ผู้เรียนตัดสินใจประกอบอาชีพได้สอดคล้องกับศักยภาพของตนเอง -ผู้เรียนมีความรู้ความเข้าใจและมีทักษะการประกอบอาชีพ -ผู้เรียนมีอาชีพที่สามารถสร้างรายได้ที่มั่นคง	รายงานนิเทศ จากการลงพื้นที่พบว่า สกร.อำเภอ มีการวัดผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนทุกหลักสูตร และบางแห่ง มีระบบการดูแลช่วยเหลือผู้เรียนการแนะแนวทางการศึกษา ระบบติดตามหลังจบหลักสูตร การให้ข้อมูลแหล่งทุนในการประกอบอาชีพ ยังขาดการวัดผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ตามที่หลักสูตรกำหนดที่ชัดเจน ระบบติดตามผู้เรียนด้านอาชีพ พบว่า สกร.อำเภอ ยังขาดการติดตามผลสำเร็จในการประกอบอาชีพ/จบการศึกษาแล้วมีงานทำ ที่ชัดเจน เนื่องจากต้องรอดำเนินการหลังจบหลักสูตรไปแล้วระยะ	ข้อเสนอแนะ ๑.ให้สถานศึกษารายงานศูนย์แนะแนวทางการศึกษาของสถานศึกษา ๑)ด้านการจัดการศึกษา ๒)ด้านอาชีพ ๓)ส่วนตัวและสังคมให้สถานศึกษา รายงานเป็นประจำทุกเดือน

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายรัชชัย มั่นหาท้าว)

สรุปการนิเทศกลุ่มยุทธศาสตร์และการพัฒนา
ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้อำเภอด่านซ้าย

ประเด็นการนิเทศ

1. เรื่อง แผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี พ.ศ. 2566 ไปพลางก่อน งบเงินอุดหนุน/งบรายจ่ายอื่น/งบดำเนินงาน

สภาพที่พบ

โดยภาพรวมมีการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณไว้ทุกและมีการเก็บเอกสารแผนการใช้จ่ายงบประมาณอย่างเป็นระบบ พร้อมทั้งจะดำเนินการตามแผนและเก็บเอกสารไว้เป็นหลักฐานในการตรวจสอบ และแผนดังกล่าวมีการระบุรายละเอียดแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประกอบด้วยวัตถุประสงค์ ตัวชี้วัด วัน เดือน ปี สถานที่ กลุ่มเป้าหมาย จำนวนเงินและรายการค่าใช้จ่ายไว้ครบถ้วน

2. เรื่อง สรุปรายงานการจัดกิจกรรมตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี พ.ศ.2566 ไปพลางก่อน การศึกษาขั้นพื้นฐาน/การศึกษาต่อเนื่อง/การศึกษาตามอัธยาศัย/ศูนย์ฝึกอาชีพชุมชน

สภาพที่พบ

มีการดำเนินการสรุปผลการจัดกิจกรรมไว้ทุกกิจกรรมตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับจัดสรร แต่การสรุปโครงการยังไม่มี ความชัดเจนของเนื้อหา

3. เรื่อง การรายงานข้อมูล ในระบบ DMIS ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ไปพลางก่อน ได้แก่ การรายงานจัดกิจกรรมการศึกษาต่อเนื่อง /การรายงานกิจกรรมศูนย์ฝึกอาชีพชุมชน

สภาพที่พบ

มีการรายงานในระบบ DMIS ได้แก่ การรายงานงบประมาณที่ใช้ไป รายงานผลการดำเนินงาน และได้ประมวลผลการรายงานในภาพรวมของอำเภอ แต่ยังรายงานไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน

2. ปัญหา อุปสรรค

- ไม่มี

3. ข้อเสนอแนะ

- ควรมีการสรุปผลการดำเนินงานให้มีเนื้อหาที่ชัดเจน อาทิเช่น บทที่ 2 เอกสารที่เกี่ยวข้อง ควรมีรายละเอียดในเรื่องการให้ความรู้ของโครงการ เป็นต้น

- สกร.อำเภอ ควรมีการจัดทำเอกสารการจัดสรรงบประมาณให้แก่ สกร.ตำบล

(ลงชื่อ).....ผู้นิเทศ

(นางสาวประภัสสร ศรีเมือง)

แบบรายงานผลสรุปผลการนิเทศ อำเภอด่านซ้าย

๑. สภาพที่พบ

จากการลงพื้นที่ ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอด่านซ้าย สังกัดสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย ตามแผนการดำเนินงานของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย เพื่อติดตามการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตรงตามระเบียบปฏิบัติ ตามนโยบายและจุดเน้นของกรมส่งเสริมการเรียนรู้ เรื่อง งานการพัสดุและการควบคุมพัสดุ สามารถสรุปสภาพที่พบเป็นดังนี้

ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอด่านซ้าย สภาพที่พบ

- * พบเอกสารการจัดทำบัญชีพัสดุแต่การลงรายละเอียดยังไม่เป็นปัจจุบัน
- * มีการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ แต่ยังไม่สมบูรณ์เนื่องจากไม่เป็นปัจจุบัน
- * ทะเบียนคุมสินทรัพย์ยังไม่สมบูรณ์เนื่องจากไม่เป็นปัจจุบัน
- * ทะเบียนคุมครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ ยังไม่สมบูรณ์เนื่องจากไม่เป็นปัจจุบัน
- * การเผยแพร่การจัดซื้อ/จัดจ้างทางเว็บไซต์ของ สกร.อำเภอ มีการเผยแพร่ลงเฟสบุ๊กแต่ยังไม่ลงในเว็บไซต์

๒. ข้อนิเทศต่อผู้รับการนิเทศ

- * แจ้งการลงบันทึกรายละเอียดในเอกสารบัญชีพัสดุให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
- * แจ้งการลงบันทึกรายละเอียดในเอกสารทะเบียนครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
- * แจ้งการลงบันทึกรายละเอียดในเอกสารทะเบียนคุมสินทรัพย์ให้สมบูรณ์และเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
- * แจ้งการลงบันทึกรายละเอียดในเอกสารทะเบียนคุมครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ให้สมบูรณ์และเป็นปัจจุบัน
- * การเผยแพร่การจัดซื้อ/จัดจ้างทางเว็บไซต์ของ สกร.อำเภอ แจ้งให้จัดทำสรุปรายงานและเตรียมการเผยแพร่ลงเว็บไซต์ต่อไป

๓. ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนา

เพื่อให้การปฏิบัติงานพัสดุถูกต้องตามระเบียบนอกเหนือไปจากหัวข้อการนิเทศแล้ว ผู้รับการนิเทศควรต้องศึกษาเพิ่มเติมจากคู่มืองานพัสดุให้เข้าใจในระเบียบปฏิบัติข้ออื่นๆอย่างถ่องแท้รวมทั้งหนังสือเวียนที่เกี่ยวข้องให้ครอบคลุม และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องด้วยเช่นกัน

รายงานการนิเทศติดตามผลการดำเนินงานของสถานศึกษา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของสถานศึกษา
สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย

.....

กลุ่มงานนิเทศ ติดตามและประเมินผล (ศน.สายันต์ คิตเช่ม)

วันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ สกร.อำเภอด่านซ้าย

จากการลงพื้นที่ ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอด่านซ้าย ตามแผนการดำเนินงานของกลุ่มงานนิเทศ ติดตามและประเมินผล ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย เพื่อนิเทศติดตามการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตรงตามระเบียบปฏิบัติ ตามนโยบายและจุดเน้นของกรมส่งเสริมการเรียนรู้ งานที่นิเทศคือเรื่องของการประกันคุณภาพภายในและการจัดทำเอกสารงานวิจัยในชั้นเรียน

๑. สภาพที่พบ เอกสารงานสารสนเทศ ข้อมูลเป็นปัจจุบัน การเก็บเอกสาร ดี เป็นระบบ เนื่องจากมีบุคลากรเยอะ การช่วยกันทำงานจึงสามารถดำเนินการได้ดี สถานที่ อาคารสำนักงานกว้างขวาง พร้อมใช้งาน จึงทำให้การเก็บเอกสาร โต้ะทำงาน ไม่แออัด ครูทำงานเป็นทีม คล่อง ส่งงานทันเวลา การจัดทำงานวิจัยในชั้นเรียน ครูได้จัดทำ แต่ไม่ครบ ๑๐๐ เปอร์เซนต์ และไม่ต่อเนื่อง

๒. ข้อเสนอต่อผู้รับการนิเทศ แจ้งให้ครูผู้รับการนิเทศ จำทำแฟ้มข้อมูลเพิ่มเติมให้เก็บข้อมูล ๓ ปี ย้อนหลังในแต่ละแฟ้ม เพื่อใช้ในการเปรียบเทียบ การพัฒนา โดยเฉพาะเรื่องผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนทั้งผลสอบ N-NET และผลสอบปลายภาค ซึ่งมีผลต่อการนำข้อมูลมาตั้งค่าเป้าหมายในการประกันคุณภาพภายในของปีงบประมาณ ต่อไป

๓. ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนา ได้แนะนำและการจัดทำเอกสาร ไว้ให้เป็นระบบเพื่อการค้นหาสะดวก ง่ายต่อการตรวจสอบต่อไป

.....

รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอด่านซ้าย

เรื่องที่ตรวจ ตรวจสอบการปฏิบัติงานการเงิน บัญชี พัสดุ และตรวจสอบภายใน ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอด่านซ้าย จังหวัดเลย ในเรื่องดังต่อไปนี้

๑. การรับ - จ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน
๒. การประเมินใบเสร็จ
๓. การนำฝากเงิน ถอนเงินกับสำนักงาน สกร.จังหวัดเลย
๔. การประเมินการขอเบิก - จ่ายเงินงบประมาณ
๕. การประเมินเงินยืมเงินงบประมาณ เงินยืม บกศ
๖. การประเมินเงินฝากธนาคาร
๗. การประเมินการจัดทำทะเบียนคุม
๘. การประเมินการจัดทำรายงานการรับจ่าย - จ่ายเงินรายได้สถานศึกษา
๙. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม

๔. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบเอกสารหลักฐานและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และปีงบประมาณ ๒๕๖๗ สิ้นสุดเพียงวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ โดยถือยึดบัญชีตามรายงานในระบบ U-GFMIS ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ณ วันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

สรุปผลการตรวจสอบ

๑.ระบบการเงินและบัญชี

๑. การรับและการเก็บรักษาเงิน

๑.๑.๑ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน ถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์

๑.๑.๒ มีการจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวันทุกวันที่มีการรับจ่ายเงิน

๒. แนวทางการประเมินใบเสร็จ

มีการจัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินได้ครบถ้วน มีช่องรายการรับจ่าย และบันทึกรายละเอียดในทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินได้ถูกต้อง มีการระบุวัน เดือน ปี ที่เบิกจ่ายในใบเสร็จรับเงิน และเมื่อสิ้นปีงบประมาณมีการเจาะprü หรือประทับตราเลิกใช้ใบเสร็จรับเงินได้ถูกต้องตามระเบียบ

๓. แนวทางการประเมินการนำเงินฝาก – ถอนกับสำนักงาน สกร.จังหวัด

๓.๑ มีการนำเงินรายได้ส่วนที่เกินอำนาจการเก็บรักษาฝากสำนักงาน สกร.จังหวัดเลย มีเอกสารหลักฐานสัญญาออม หลักฐานล้านหนี้ และชุดเบิกการถอนเงินที่ครบถ้วนถูกต้อง

๓.๒ มีการนำเงินนอกงบประมาณอื่นที่ไม่มีอำนาจในการเก็บรักษาฝากไว้ที่สำนักงาน สกร.จังหวัดเลย และมีการจัดทำรายงานให้จังหวัดทราบโดยละเอียด

๓.๓ มีการจัดทำสมุดคู่ฝากกรณีที่มีการนำฝากเงินสำนักงาน สกร.จังหวัด ได้อย่างเป็นระเบียบถูกต้องครบถ้วน

๔. การประเมินการขอเบิก – จ่ายเงินงบประมาณ

มีการจัดทำทะเบียนคุม และลงบันทึกการรับ-ส่ง ในชุดสำเนา ได้อย่างถูกต้องตามระเบียบ

๕. การประเมินเงินยืมเงินงบประมาณ เงินยืม บกศ

๕.๑ มีสำเนาสัญญาเงินยืมงบประมาณ สำเนาล้างหนี้เงินยืมงบประมาณ มีการจัดเก็บเอกสารที่ถูกต้องและเหมาะสม

๕.๒ เนื่องจากอำเภอไม่มีเงิน บกศ จึงไม่มีชุดล้างหนี้เงินยืม บกศ

๕.๓ มีการจัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้โดยแยกตามประเภทของเงินได้ถูกต้อง

๕.๔ มีการออกใบเสร็จรับเงินและใบสำคัญรับเงินให้ผู้ยืมไว้เป็นหลักฐาน ถูกต้องตามระเบียบ

๕.๕ มีการนำส่งหลักฐานใช้เงินยืม เบิกเงินงบประมาณชุดใช้ได้ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบ

๖. การประเมินเงินฝากธนาคาร

๕.๑ มีการจัดทำทะเบียนคุมเงินฝากธนาคารกระแสรายวัน

๕.๒ ทุกสิ้นเดือนมีการจัดทำงบเทียบยอดเงินฝากธนาคารครบถ้วนทุกบัญชี

๗. การประเมินการจัดทำทะเบียนคุม

๗.๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมเงินรายได้สถานศึกษา

๗.๒. มีการจัดทำทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณอื่น(เงินประกันสัญญา) ได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน

๗.๓. มีการจัดทำทะเบียนคุมหลักฐานการขอเบิกได้อย่างถูกต้อง

๘. การประเมินการจัดทำรายงานการรับจ่าย - จ่ายเงินรายได้สถานศึกษา

มีการจัดทำรายงานการรับจ่ายเงินรายได้สถานศึกษา และสำเนารายเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันทำการสุดท้ายของเดือน และส่งรายงานไปยัง สำนักงาน สกร.จังหวัด ตามระยะเวลาที่กำหนด

๙. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี และจัดทำรายงานตามแบบรายงานของการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วนสมบูรณ์