

ที่ ศธ ๐๓๐๘๔/๖๑๒๐๓



สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย
ถนนสกลเชียงคาน อำเภอเมืองเลย
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)
ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอผาขาว
วันที่ ๓๐ เดือน เมษายน 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.มีการนำเข้าข้อมูลผลการประเมินการพัฒนางานตามข้อตกลง (PA)ในระบบประเมินวิทยฐานะ

ดิจิทัล(Digital Performance Appraisal : DPA)

ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนา

- สถานศึกษาควรจัดพิมพ์คู่มือการใช้งานระบบสำหรับผู้ดูแลระบบระดับสถานศึกษา เพื่อความ
สะดวกและเป็นคู่มือในการดำเนินการใช้งานในระบบ (DPA)

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...ผาขาว.....

ที่	กิจกรรม	มี	ไม่มี	ข้อเสนอแนะ
1	ใบสมัครนักศึกษา	/		
2	แบบวิเคราะห์ผู้เรียนรายบุคคล	/		ขาดการสรุปผลการรายงาน
3	การประเมินระดับการรู้หนังสือของนักศึกษา กศน.(การอ่านออกเขียนได้)	/		ขาดการสรุปผลการรายงาน
4	ใบลงทะเบียนนักศึกษา	/		ขาดการสรุปผลการรายงาน
5	แบบรายงานผู้ลงทะเบียน	/		
6	ปฏิทินการพบกลุ่มการจัดการเรียนการสอน	/		
7	แบบจัดตั้งกลุ่ม	/		
8	แผนรายภาค	/		
9	แผนรายสัปดาห์	/		
10	สรุปจำนวนผู้ลงทะเบียน แยกชาย- หญิง ,ระดับ	/		
11	โครงการกิจกรรมพัฒนาคุณภาพนักศึกษาพร้อมใบลงทะเบียน รายงานกิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตนักศึกษา	/		ขาดการสรุปผลการรายงาน
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.กิจกรรมพัฒนาคุณภาพนักศึกษาขาดรายงานกิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตขาดความ

ละเอียดในการจัดกิจกรรมรายชั่วโมงตามที่อนุมัติ และการดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินกิจกรรม
พัฒนาคุณภาพชีวิต

2.การทำแผนรายสัปดาห์ควรมีการวิเคราะห์เนื้อหาให้ชัดเจนตามการพบกลุ่มของครูผู้สอน

3. กศน.4 เกณฑ์การวัดประเมินในแผนรายสัปดาห์สอดคล้องกับรายวิชานั้น

รายงานนิเทศงานการศึกษาต่อเนื่อง

๔

สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ของศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอผาขาว

ไตรมาสที่ ๑ - ๒ วันที่ ๓๐ เดือน เมษายน พ.ศ ๒๕๖๗

ด้านปัจจัยดำเนินการ -หลักสูตรสอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียนและบริบทของ ชุมชน -สื่อประกอบเรียนรู้มีคุณภาพและพอเพียง -วัสดุ/อุปกรณ์ในการจัดการเรียนรู้มีคุณภาพ -วิทยากรมีความรู้และมีความสามารถในการถ่ายทอดวิชาที่สอน -มีผู้รู้และภูมิปัญญาท้องถิ่นสำหรับจัดกิจกรรมการเรียนรู้/ภาคีเครือข่ายให้การสนับสนุนในการจัดกิจกรรมการเรียนรู้/มีการประสานแหล่งเงินทุนในการประกอบอาชีพให้กับผู้เรียน -มีระบบการนิเทศติดตามผลและประเมินผล	รายงานนิเทศ จากการนิเทศของสถานศึกษา โครงการกลุ่มสนใจ/ชั้นเรียนวิชาชีพ/๑ อำเภอ ๑ อาชีพ/ศูนย์ฝึกอาชีพชุมชน โดยมีภาครัฐและภาคเอกชนเข้ามามีส่วน ในการดำเนินการ มีการจัดประชุมคณะกรรมการศูนย์ฝึกอาชีพชุมชนชี้แจงแนวทางปฏิบัติงานการจัดการศึกษา อาชีพเพื่อการมีงานทำ และเตรียมวางแผนการจัดทำหลักสูตรการฝึกอาชีพตามบริบทของท้องถิ่นและความต้องการของตลาดแรงงาน สถานประกอบการ สถานศึกษาส่วนใหญ่ใช้หลักสูตรที่สำนักงาน สกร.ประจำจังหวัดเลยพัฒนาขึ้น สำหรับด้านวิชาการ สถานประกอบการ โดยการฝึกอาชีพแล้ว ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น พร้อมทั้งมีการสำรวจความต้องการของกลุ่มเป้าหมายในการฝึกอาชีพ โดยใช้แบบสำรวจข้อมูล พื้นฐาน จัดทำประชาคมร่วมกับเครือข่ายและประชาชน เพื่อหา ความต้องการด้านการศึกษาและอาชีพ	ข้อเสนอแนะ ๑.ให้สถานศึกษาเพิ่มเติม หมายเหตุแบบติดตามผู้เรียน ให้ระบุความต้องการด้านอาชีพที่ต้องการ เพื่อเป็นฐานข้อมูลให้การ จัดอาชีพในปีต่อไป ๒.ให้สถานศึกษาจัดทำแผนการจัดการเรียนรู้งานการศึกษาต่อเนื่อง เพื่อกำกับติดตาม นิเทศ พร้อมรายงานผลการจัดกิจกรรมให้ สกร.ประจำจังหวัดเลยทราบ
ด้านการจัดการเรียนการสอน มีการสำรวจข้อมูลพื้นฐานผู้เรียนเป็นรายบุคคล -มีการจัดกระบวนการเรียนรู้ ๔ ขั้นตอน คือ ช่องทางการประกอบอาชีพ ทักษะการประกอบอาชีพการบริหารจัดการในการประกอบอาชีพและโครงการประกอบอาชีพ -มีการวัดผลประเมินผลที่หลากหลายโดยประเมินผลจากสภาพจริงตามที่หลักสูตรกำหนด	รายงานนิเทศ มีการจัดการเรียนการสอนหลักสูตรสอดคล้อง กับความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย พร้อมมีวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถตรงกับเนื้อหาวิชาที่สอนซึ่งมีทั้งภูมิปัญญาและวิทยากรภายนอก มีวัสดุและอุปกรณ์ที่เพียงพอเหมาะสมกับเนื้อหาวิชา และเครือข่ายมีส่วนร่วมของหลักสูตร สอดคล้องกับบริบทของพื้นที่โดยทุกหลักสูตร สอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียนอย่างแท้จริง และหลายหลักสูตรมีความเด่นชัด เป็นที่ต้องการของชุมชน	ข้อเสนอแนะ ๑.สถานศึกษาที่เข้ารับการประเมินเป็นศูนย์การเรียนรู้ตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงด้านการศึกษา (ศร.) ได้มีการเตรียมความพร้อมในการเข้ารับการประเมินฯ (ศร.) ๒๕๖๖ -พร้อมเตรียมสถานที่และเอกสารในการเข้ารับการประเมินต่อไป
ด้านผลการดำเนินการ -ผู้เรียนตัดสินใจประกอบอาชีพได้สอดคล้องกับศักยภาพของตนเอง -ผู้เรียนมีความรู้ความเข้าใจและมีทักษะการประกอบอาชีพ -ผู้เรียนมีอาชีพที่สามารถสร้างรายได้ที่มั่นคง	รายงานนิเทศ จากการลงพื้นที่พบว่า สกร.อำเภอ มีการวัดผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนทุกหลักสูตร และบางแห่ง มีระบบการดูแลช่วยเหลือผู้เรียนการแนะแนวทางการศึกษา ระบบติดตามหลังจบหลักสูตร การให้ข้อมูลแหล่งทุนในการประกอบอาชีพ ยังขาดการวัดผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนตามที่หลักสูตรกำหนดที่ ชัดเจน ระบบติดตามผู้เรียนด้านอาชีพ พบว่า สกร.อำเภอ ยังขาดการติดตามผลสำเร็จในการประกอบอาชีพ/จบการศึกษาแล้วมีงานทำ ที่ชัดเจน เนื่องจากต้องรอดำเนินการหลังจบหลักสูตรไปแล้วระยะ	ข้อเสนอแนะ ๑.ให้สถานศึกษารายงานศูนย์แนะแนวทางการศึกษาของสถานศึกษา ๑.ด้านการจัดการศึกษา๒.ด้านอาชีพ๓.ส่วนตัว และสังคม ให้สถานศึกษารายงานเป็นประจำทุกเดือน

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

สรุปการนิเทศกลุ่มยุทธศาสตร์และการพัฒนา
ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้อำเภอผาขาว

ประเด็นการนิเทศ

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

สภาพที่พบ

โดยภาพรวมมีการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณไว้ทุกและมีการเก็บเอกสารแผนการใช้จ่าย งบประมาณอย่างเป็นระบบ พร้อมทั้งจะดำเนินการตามแผนและเก็บเอกสารไว้เป็นหลักฐานในการตรวจสอบ และ แผนดังกล่าวมีการระบุรายละเอียดแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประกอบด้วยวัตถุประสงค์ ตัวชี้วัด วัน เดือน ปี สถานที่ กลุ่มเป้าหมาย จำนวนเงินและรายการค่าใช้จ่ายไว้ครบถ้วน

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

สภาพที่พบ

มีการดำเนินการสรุปผลการจัดกิจกรรมไว้ทุกกิจกรรมตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับ จัดสรร แต่การสรุปโครงการยังไม่มี ความชัดเจนของเนื้อหา

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

สภาพที่พบ

มีการรายงานในระบบ DMIS ได้แก่ การรายงานงบประมาณที่ใช้ไป รายงานผลการดำเนินงาน และได้ประมวลผลการรายงานในภาพรวมของอำเภอ แต่ยังรายงานไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน

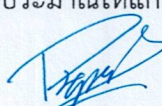
2. ปัญหา อุปสรรค

- ไม่มี

3. ข้อเสนอแนะ

- ควรมีการสรุปผลการดำเนินงานให้มีเนื้อหาที่ชัดเจน อาทิเช่น บทที่ 2 เอกสารที่เกี่ยวข้อง ควรมี รายละเอียดในเรื่องการให้ความรู้ของโครงการ เป็นต้น

- สกร.อำเภอ ควรมีการจัดทำเอกสารการจัดสรรงบประมาณให้แก่ สกร.ตำบล


(ลงชื่อ).....ผู้นิเทศ

แบบรายงานผลสรุปผลการนิเทศ อำเภอผาขาว

1. สภาพที่พบ

จากการลงพื้นที่ ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอผาขาว สังกัดสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย ตามแผนการดำเนินงานของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย เพื่อนิเทศติดตามการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตรงตามระเบียบปฏิบัติ ตามนโยบายและจุดเน้นของกรมส่งเสริมการเรียนรู้ เรื่อง งานการพัสดุและการควบคุมพัสดุ สามารถสรุปสภาพที่พบเป็นดังนี้

ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอผาขาว สภาพที่พบ

- * พบเอกสารการจัดทำบัญชีพัสดุ แต่การลงบันทึกในช่อง “รับจาก/จ่ายให้” ยังไม่สมบูรณ์ คือไม่ระบุว่า จ่ายให้ใคร
- * มีการจัดเก็บใบส่งของและใบเบิกพัสดุแนบไว้ด้วยกัน แต่เอกสารยังไม่ได้เก็บเข้าแฟ้ม
- * การเผยแพร่การจัดซื้อ/จัดจ้างทางเว็บไซต์ของ สกร.อำเภอ ยังไม่มีการจัดทำสรุปรายงานและเผยแพร่ลงเว็บไซต์

2. ข้อนิเทศต่อผู้รับการนิเทศ

- * อธิบายการลงบันทึกข้อมูลต่อผู้รับการนิเทศให้เข้าใจการลงข้อมูลในเอกสารให้ถูกต้องเช่น “ช่อง รับจาก/จ่ายให้” หมายถึง รับพัสดุมาจากใคร/ แล้วจ่ายพัสดุให้กับใคร โดยต้องลงให้ครบถ้วน
- * แจ้งให้จัดเก็บเข้าแฟ้มให้เรียบร้อยตามหมวดหมู่เพื่อให้ง่ายต่อการค้นหาและถูกต้องตามระเบียบงานพัสดุ
- * การเผยแพร่การจัดซื้อ/จัดจ้างทางเว็บไซต์ของ สกร.อำเภอ แจ้งให้จัดทำสรุปรายงานและเตรียมการเผยแพร่ลงเว็บไซต์ต่อไป

3. ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนา

เพื่อให้การปฏิบัติงานพัสดุถูกต้องตามระเบียบนอกเหนือไปจากหัวข้อการนิเทศแล้ว ผู้รับการนิเทศควรต้องศึกษาเพิ่มเติมจากคู่มืองานพัสดุให้เข้าใจในระเบียบปฏิบัติข้ออื่นๆอย่างถ่องแท้รวมทั้งหนังสือเวียนที่เกี่ยวข้องให้ครอบคลุม และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องด้วยเช่นกัน

รายงานการนิเทศติดตามผลการดำเนินงานของสถานศึกษา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของสถานศึกษา
สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย

.....

กลุ่มงานนิเทศ ติดตามและประเมินผล (ศน.สายันต์ คิตเข้ม)

จากการลงพื้นที่ ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอผาขาว ตามแผนการดำเนินงานของกลุ่มงานนิเทศ ติดตามและประเมินผล ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดเลย เพื่อนิเทศติดตามการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตรงตามระเบียบปฏิบัติ ตามนโยบายและจุดเน้นของกรมส่งเสริมการเรียนรู้ งานที่นิเทศคือเรื่องของการประกันคุณภาพภายในและการจัดทำเอกสารงานวิจัยในชั้นเรียน

วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๗ สกร.อำเภอผาขาว

๑. สภาพที่พบ ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอผาขาว มีที่ตั้งสำนักงานเป็นเอกเทศ ตั้งอยู่หลังที่ว่าการอำเภอผาขาว บุคลากรทำงานร่วมกันเป็นทีม เข้มแข็ง จากการดูการนำเสนอทางวิทัศน์ สื่อถึงความมุ่งมั่นในการทำงาน ทั้งด้านวิชาการและด้านชุมชน ด้านการประกันคุณภาพภายใน ผู้รับผิดชอบมีการดำเนินงาน จัดทำแผน จัดทำประกาศค่าเป้าหมายเพื่อนำมาเขียนรายงานการประเมินตนเองในห้วงปลายปีงบประมาณ เอกสาร ข้อมูลสารสนเทศ จัดทำไว้เป็นปัจจุบันแต่ยังสลับเนื้องาน ก่อนหลัง

๒. ข้อนิเทศต่อผู้รับการนิเทศ แนะนำไว้ใน การตรวจครั้งต่อไป งานวิจัยในชั้นเรียน มีครูบางท่านยังไม่ได้ดำเนินการ จึงแนะนำและชี้แนะจัดทำไว้ใน การตรวจครั้งต่อไป

๓. ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนา ครูแต่ละคนควรจัดทำปฏิทินงานตัวเองและดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน

.....

**รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗**

หน่วยรับตรวจ สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอผาขาว

เรื่องที่ตรวจ ตรวจสอบการปฏิบัติงานการเงิน บัญชี พัสดุ และตรวจสอบภายใน ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ระดับอำเภอผาขาว 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. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบเอกสารหลักฐานและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ สิ้นสุดเพียงวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๗ โดยถือยอดบัญชีตามรายงานในระบบU GFMIS

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

ณ วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๗

สรุปผลการตรวจสอบ

๑.ระบบการเงินและบัญชี

๑. การรับและการเก็บรักษาเงิน

๑.๑.๑ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน ถูกต้องแต่ยังไม่สมบูรณ์

๑.๑.๒ มีการจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวันทุกวันที่มีการรับจ่ายเงิน

ข้อเสนอแนะ ได้ให้คำแนะนำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้จัดทำคำสั่งให้ถูกต้องตามระเบียบ

๒. แนวทางการประเมินใบเสร็จ

มีการจัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินได้ครบถ้วน มีช่องรายการรับจ่าย และบันทึกรายละเอียดในทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินได้ถูกต้อง มีการระบุวัน เดือน ปี ที่เบิกจ่ายในใบเสร็จรับเงิน และเมื่อสิ้นปีงบประมาณมีการเจาะปรุ หรือประทับตราเลิกใช้ใบเสร็จรับเงินได้ถูกต้องตามระเบียบ

๓. แนวทางการประเมินการนำเงินฝาก - ถอนกับสำนักงาน สกร.จังหวัด

๓.๑ มีการนำเงินรายได้ส่วนที่เกินอำนาจการเก็บรักษาฝากสำนักงาน สกร.จังหวัดเลย มีเอกสารหลักฐานสัญญาพิมพ์ หลักฐานสำเนา และชุดเบิกการถอนเงินที่ครบถ้วนถูกต้อง

๓.๒ มีการนำเงินนอกงบประมาณอื่นที่ไม่มีอำนาจในการเก็บรักษาฝากไว้ที่สำนักงาน สกร.จังหวัดเลย และมีการจัดทำรายงานให้จังหวัดทราบ แต่ไม่ได้จัดทำทะเบียนคุมเงินประกันสัญญา

๓.๓ มีการจัดทำสมุดคู่ฝากกรณีที่มีการนำฝากเงินสำนักงาน สกร.จังหวัด ได้อย่างเป็นระเบียบถูกต้องครบถ้วน

ข้อเสนอแนะ ได้ให้คำแนะนำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้จัดทำเอกสารให้ถูกต้องตามระเบียบ และจัดทำเอกสารให้เป็นปัจจุบัน

๔. การประเมินการขอเบิก - จ่ายเงินงบประมาณ

มีการจัดทำทะเบียนคุม และลงบันทึกการรับ-ส่ง ในชุดสำเนา ได้ถูกต้องยังลงรายละเอียดไม่ชัดเจน

ข้อเสนอแนะ ได้ให้คำแนะนำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้จัดทำทะเบียนคุมเอกสาร รับ - ส่ง แยกคนละเล่ม ให้ถูกต้องตามระเบียบและจัดทำเอกสารให้เป็นปัจจุบัน

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 เบิกเงินงบประมาณขอใช้ได้ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบ

๖. การประเมินเงินฝากธนาคาร

๖.๑ มีการจัดทำทะเบียนคุมเงินฝากธนาคารกระแสรายวัน

๖.๒ ทุกสิ้นเดือนมีการจัดทำงบเทียบยอดเงินฝากธนาคารครบถ้วนทุกบัญชี

๗. การประเมินการจัดทำทะเบียนคุม

๗.๑ มีการจัดทำทะเบียนคุมเงินรายได้สถานศึกษา

๗.๒ มีการจัดทำทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณอื่น(เงินประกันสัญญา) ได้อย่าง

ถูกต้องครบถ้วน

๗.๓ มีการจัดทำทะเบียนคุมหลักฐานการขอเบิกได้อย่างถูกต้อง

๘. การประเมินการจัดทำรายงานการรับจ่าย - จ่ายเงินรายได้สถานศึกษา

มีการจัดทำรายงานการรับจ่ายเงินรายได้สถานศึกษา และสำเนารายเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันทำการสุดท้ายของเดือน และส่งรายงานไปยัง สำนักงาน สกร.จังหวัด ตามระยะเวลาที่กำหนด

๙. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี และจัดทำรายงานตามแบบรายงานของการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วนสมบูรณ์