

โครงการการตรวจสอบภายใน สฟป.สป.2 และโรงเรียนในสังกัด

☒ โครงการในแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ 2555

☐ โครงการ/กิจกรรมตามกลยุทธ์ สฟฐ.

☐ โครงการเฉพาะกิจ สฟฐ. ☐ อบจ./อบต. ☐ อื่น ๆ โปรดระบุ.....

ลักษณะโครงการ ☒ ใหม่ ☐ ต่อเนื่อง

ผู้รับผิดชอบ หน่วยตรวจสอบภายใน

ระยะเวลาดำเนินการ ตามแผนขยายโอกาสและพัฒนาการศึกษา ผลผลิตผู้จบการศึกษาระดับ
ดำเนินการจริง 1 ตุลาคม 2555 – 30 กันยายน 2555

1. หลักการและเหตุผล

หน่วยตรวจสอบภายใน สฟป.สป.2 มีภารกิจในการให้บริการ การให้ความเชื่อมั่น (Assurance Service) และการให้คำปรึกษา(Consulting Services) อย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม เพื่อช่วยให้หน่วยรับตรวจ ได้แก่ สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาสมุทรปราการ เขต 2 และโรงเรียนในสังกัด มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล คุ่มค่า โปร่งใส และเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ การตรวจสอบภายในเป็นกลไกที่สำคัญของฝ่ายบริหารในการประเมินผลสัมฤทธิ์ของการดำเนินงาน ที่จะทำให้ระบบงานตามระบบการควบคุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ช่วยให้เกิดมูลค่าเพิ่ม และความสำเร็จต่อองค์กร และเพื่อให้การบริหารจัดการของสถานศึกษาบังเกิดผลสัมฤทธิ์อย่างมีประสิทธิภาพ

2. วัตถุประสงค์

1. เพื่อบริการด้านให้ความเชื่อมั่นและเป็นที่ปรึกษาอย่างอิสระ ด้วยความเที่ยงธรรม เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มในการปฏิบัติงานของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสมุทรปราการ เขต 2 และสถานศึกษา ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

2. เพื่อเป็นเครื่องมือที่ช่วยในการตัดสินใจของผู้บริหารในการบริหารจัดการงานของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสมุทรปราการ เขต 2 และสถานศึกษาให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

3. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ ของ สฟป.สป.2 และโรงเรียนในสังกัด มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย มติคณะรัฐมนตรี และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

3.เป้าหมาย

เชิงปริมาณ

1. ตรวจสอบสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสมุทรปราการ เขต 2 และสถานศึกษาในสังกัด รวม 30 โรงเรียน
2. สถานศึกษาร้อยละ 80 สามารถปฏิบัติงานการเงินบัญชีและพัสดุรวมทั้งการบริหารทรัพย์สินได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายที่เกี่ยวข้องและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของเงิน

เชิงคุณภาพ

- 1.สถานศึกษาสามารถบริหารงบประมาณตรงตามวัตถุประสงค์ คู้มค่า โปร่งใส ถูกต้องตามระเบียบฯ แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. สถานศึกษามีการดำเนินการเกี่ยวกับทะเบียนคุมทรัพย์สินได้อย่างถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
- 3.สถานศึกษามีการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างถูกต้องเหมาะสม

4. กิจกรรมและการดำเนินการ

1. จัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบภายใน
2. จัดทำเครื่องมือตรวจสอบภายใน / จัดทำปฏิทินการตรวจสอบภายใน
3. ดำเนินการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบฯ
4. ติดตาม ประเมิน วิเคราะห์ และรายงานผลการตรวจสอบ

5. งบประมาณ

ค่าวัสดุ เครื่องเขียน และอุปกรณ์	เป็นเงิน	4,000.- บาท
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	เป็นเงิน	16,000.- บาท

6. การประเมินผล

1. สถานศึกษามีการเขียนแผนปฏิบัติการประจำปี ครบ 100%
2. สถานศึกษาที่ได้รับการตรวจสอบ ร้อยละ 95 ปฏิบัติงานการเงินบัญชีและพัสดุ ได้ถูกต้อง การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เป็นไปแผนปฏิบัติงานประจำปีที่ตั้งไว้ และเป็นตามวัตถุประสงค์ของเงิน

7. ผลการดำเนินงาน

เชิงปริมาณ

1. ตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุของ สฟป.

สมุทรปราการ เขต 2 ประจำเดือน พฤษภาคม – มิถุนายน 2555 และสถานศึกษาในสังกัด จำนวน 28 โรงเรียน

2. สถานศึกษา ร้อยละ 95 ปฏิบัติงานการเงินบัญชีและพัสดุ ถูกต้องเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของเงิน

3. สถานศึกษาในสังกัดจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี ครบทุกโรง

เชิงคุณภาพ

1. สถานศึกษาบริหารงบประมาณได้ตรงตามวัตถุประสงค์ ถูกต้อง โปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ แนวการปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและมีความเชื่อมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ดียิ่งขึ้น
2. สถานศึกษาสามารถจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน ได้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
3. การเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษาเป็นไปตามแผนปฏิบัติการประจำปี

8. ปัญหา อุปสรรคและข้อเสนอแนะ

1. เจ้าหน้าที่การเงินบัญชีและพัสดุของสถานศึกษา ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับ ด้านการเงินการบัญชี
2. สถานศึกษามีบุคลากรไม่เพียงพอ มีการปรับเปลี่ยนผู้บริหารและเจ้าหน้าที่การเงินอยู่เสมอ ให้การปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชีไม่ต่อเนื่อง
