

รายงานความก้าวหน้าในการดำเนินงานโครงการ/ กิจกรรม

ไตรมาสที่ 3

****ขอความร่วมมือผู้รับผิดชอบ ****

1.รายงานผลการดำเนินงานต่อจากไตรมาสก่อนหน้า ไม่ต้องลบข้อมูลเดิมหากไม่มีการเปลี่ยนแปลง

2.กรอกข้อมูลให้ครบทุกรายการ

3.รูปภาพประกอบไม่ต้องตกแต่งกรอบรูป

1. ชื่อโครงการ	โครงการติดตาม ตรวจสอบการควบคุมภายในด้านการเงินและการดำเนินงาน				
2. กลุ่มงาน/ผู้รับผิดชอบ	หน่วยตรวจสอบภายใน				
3. ระยะเวลาดำเนินการ	1 ตุลาคม 2566 ถึง 30 กันยายน 2567				
4. การดำเนินงาน	(/) ดำเนินงานแล้ว () ยังไม่ได้ดำเนินงาน/เลื่อนดำเนินงาน เนื่องจาก				
5. แหล่งงบประมาณ	งบประมาณตามแผนปฏิบัติการ (บาท)	งบประมาณขอระหว่างปี (บาท)	งบประมาณจาก สพฐ. (บาท)	งบประมาณแหล่งอื่น (บาท)	รวมทั้งสิ้น
	50,000	-	-	-	50,000
6. แผนการใช้จ่ายงบรายไตรมาส					

ไตรมาส	งบที่ได้รับจัดสรร	งบที่เบิกจ่ายจริง	งบคงเหลือ
ไตรมาสที่ 1	8,000	8,000	0
ไตรมาสที่ 2	15,000	15,000	0
ไตรมาสที่ 3	14,000	11,100	2,900
ไตรมาสที่ 4	13,000	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ

7. วัตถุประสงค์โครงการ

1. เพื่อให้มั่นใจว่า เงินอุดหนุนตามโครงการ ที่ได้รับจัดสรรจากสำนักงานคณะกรรมการ การศึกษาขั้นพื้นฐาน ครบถ้วนตามจำนวนนักเรียนที่มีอยู่จริง
2. เพื่อให้มั่นใจว่า โรงเรียนมีการควบคุมเงินอุดหนุนโครงการฯ เป็นไปตามระเบียบที่ทางราชการ กำหนดและสามารถควบคุมเงินอุดหนุนแต่ละประเภทที่มีอยู่ในความรับผิดชอบได้ ครบถ้วน ถูกต้อง
3. เพื่อให้มั่นใจว่า การใช้จ่ายเงินอุดหนุนตามโครงการฯ แต่ละประเภทสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ และแนวทางการดำเนินงานที่ สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน กำหนด และ การเบิกจ่ายเงินถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ
4. เพื่อทราบปัญหา อุปสรรค และข้อจำกัดในการดำเนินการตามโครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย ในการจัดการศึกษา ตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน

8. เป้าหมายโครงการ

❖ เชิงปริมาณ

1. เอกสาร หลักฐาน ประกอบการตรวจสอบ ซึ่งได้รับความร่วมมือจาก หน่วยรับตรวจ เป็นอย่างดี ผลที่ได้จากการดำเนินงานในเชิงปริมาณ เช่น จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการ

แยกตามประเภทของผู้ที่เข้าร่วมโครงการ จำนวนชิ้นงาน
ที่ได้จากโครงการ เป็นต้น

2. หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบการ
ดำเนินงาน โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการ
จัดการศึกษา ตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาชั้น
พื้นฐาน ของโรงเรียนในสังกัด ในไตรมาสที่ 3/2567
จำนวน 20 โรงเรียน โดยมีผู้เกี่ยวข้องในการ ปฏิบัติงาน
แยกได้ดังนี้

1.	ผู้บริหารโรงเรียน	
	จำนวน	26 คน
2.	เจ้าหน้าที่การเงิน	
	จำนวน	20 คน
3.	เจ้าหน้าที่บัญชี	จำนวน
	17 คน	
4.	เจ้าหน้าที่พัสดุ	จำนวน
	37 คน	
	รวมทั้งสิ้น	จำนวน
	100 คน	

ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการรายงานผลการตรวจ
ทุกครั้ง โดยได้สรุปผลการตรวจ สาเหตุ ผลกระทบและข้อเสนอ
เพื่อให้หน่วยรับตรวจไปดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ต่อไป

1. ผลสำเร็จ หน่วยรับตรวจโรงเรียนในสังกัด จำนวน 20 โรงเรียน
ได้รับการตรวจสอบและติดตาม มีการดำเนินการเป็นไปตาม
แผนการตรวจสอบ

2. ผลสำเร็จของการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ การ
ดำเนินงาน โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการจัดการ
ศึกษา ตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาชั้นพื้นฐาน มีการจัดทำ
รายงานผลการตรวจสอบนำเสนอผู้บริหารและแจ้งให้หน่วย
รับตรวจได้รับทราบโดยหน่วยรับตรวจสามารถรับรู้ ปัญหา ความ
เสี่ยง และนำเสนอแนะที่ได้รับไปปรับปรุงแก้ไข

3. การพัฒนา แก้ไข ปรับปรุง ของหน่วยรับตรวจ มีการ
พัฒนา ปรับปรุง แก้ไข เป็นไปตามข้อเสนอแนะ ในรายงานผล
การตรวจ และรายงานผลการดำเนินการปรับปรุง แก้ไข ตาม
ระยะเวลาที่กำหนดได้

4. ความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อหน่วยตรวจสอบ
ภายในเกิดความพึงพอใจในการ รับบริการด้านการตรวจสอบ

5. การให้คำปรึกษา ชี้นะ หน่วยรับตรวจได้รับคำปรึกษา
แนะนำ เกี่ยวกับแนวทางในการปฏิบัติงาน

❖ **เชิงคุณภาพ**

1. การปฏิบัติงานตรวจสอบเป็นไปตามแผนการตรวจสอบ
สามารถรับทราบปัญหา อุปสรรค แนวทางพัฒนา
จุดเด่น และจุดพัฒนา สรุปจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ
ได้ครบถ้วน สมบูรณ์
2. การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ สามารถรายงานผล
การตรวจสอบ เพื่อให้ หน่วยรับตรวจรับทราบ
ปัญหา อุปสรรค พร้อมข้อเสนอแนะเกิดความเข้าใจ
และรับรู้จุดข้อมูล เพื่อนำไปปรับปรุงแก้ไข ในส่วนที่
เกี่ยวข้อง

9. ผลการดำเนินงาน

กิจกรรม/การดำเนินงาน	รายละเอียดผลการดำเนินงานโครงการ/ กิจกรรม
ไตรมาส 1 กิจกรรม 1. ตรวจสอบการดำเนินงาน โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายใน การจัดการศึกษา ตั้งแต่ระดับ อนุบาลจนจบการศึกษาขั้น จำนวน 14 โรง 2. จัดทำรายงานผลการตรวจ สอบของหน่วยรับตรวจเสนอ ต่อผู้บังคับบัญชาและหน่วยรับ ตรวจ จำนวน 14 โรง 3. การสำรวจระดับ ความพึง พอใจในการ รับบริการ จาก หน่วยตรวจสอบภายใน จำนวน 14 โรง 4. ให้คำปรึกษา ชี้นะ เพื่อให้ เกิดความรู้ เข้าใจ และสามารถ	ผลการดำเนินงาน: - การปฏิบัติงานตรวจสอบโรงเรียนเป็นไปตาม แผนการตรวจสอบ สามารถรับทราบปัญหา อุปสรรค แนวทางพัฒนา จุดเด่น และจุดพัฒนา สรุปรายงานผลการตรวจสอบได้ครบถ้วน สมบูรณ์ จำนวน 14 โรง - ได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบโรงเรียน สามารถรายงานผล การตรวจสอบ เพื่อให้หน่วยรับตรวจรับทราบปัญหา อุปสรรค พร้อม ข้อเสนอแนะเกิดความเข้าใจและรับรู้ จุดข้อมูล เพื่อนำไปปรับปรุงแก้ไข ในส่วนที่ เกี่ยวข้อง จำนวน 14 โรง - จากการสำรวจระดับความพึงพอใจ ของหน่วยรับ ตรวจในการรับบริการเพื่อการพัฒนา ปรับปรุง การให้บริการ ตามภารกิจ ของ หน่วยตรวจสอบ ภายใน เพิ่มมากยิ่งขึ้น จำนวน 14 โรง

ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง ตามระเบียบ ข้อกำหนดที่กำหนดจำนวน 14 โรง	- จากการให้คำปรึกษา ชี้แนะ หน่วยรับตรวจมีการปรับปรุง แก้ไข พัฒนางาน เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามข้อเสนอแนะ มีการรายงานผลการปรับปรุง แก้ไขให้ทราบตามเวลาที่กำหนด หน่วยรับตรวจ เกิดความมั่นใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ที่รับผิดชอบ จำนวน 14 โรง
ร้อยละของผลการดำเนินงาน เทียบกับค่าเป้าหมายโครงการ	ร้อยละ 100 ของการตรวจสอบเป็นไปตามแผนการตรวจสอบ สามารถรับทราบปัญหา อุปสรรค แนวทางพัฒนา จุดเด่น และจุดพัฒนา สรุปจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ ได้ครบถ้วนสมบูรณ์
ไตรมาส 2 กิจกรรม 1. ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นต้น จำนวน 18 โรง 2. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจเสนอต่อผู้บังคับบัญชาและหน่วยรับตรวจ จำนวน 18 โรง 3. การสำรวจระดับ ความพึงพอใจในการ รับบริการจาก หน่วยตรวจสอบภายใน จำนวน 18 โรง 4. ให้คำปรึกษา ชี้แนะ เพื่อให้เกิดความรู้ เข้าใจ และสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้อง ตามระเบียบ ข้อกำหนดที่กำหนดจำนวน 18 โรง	ผลการดำเนินงาน: - การปฏิบัติงานตรวจสอบโรงเรียนเป็นไปตามแผนการตรวจสอบ สามารถรับทราบปัญหา อุปสรรค แนวทางพัฒนา จุดเด่น และจุดพัฒนา สรุปรายงานผลการตรวจสอบได้ครบถ้วนสมบูรณ์ จำนวน 18 โรง - ได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบโรงเรียนสามารถรายงานผล การตรวจสอบเพื่อให้หน่วยรับตรวจรับทราบปัญหา อุปสรรค พร้อม ข้อเสนอแนะเกิดความเข้าใจและรับรู้จุดข้อมูล เพื่อนำไปปรับปรุงแก้ไข ในส่วนที่เกี่ยวข้อง จำนวน 18 โรง - จากการสำรวจระดับความพึงพอใจ ของหน่วยรับตรวจในการรับบริการเพื่อการพัฒนา ปรับปรุงการให้บริการ ตามภารกิจ ของ หน่วยตรวจสอบภายใน เพิ่มมากยิ่งขึ้น จำนวน 18 โรง - จากการให้คำปรึกษา ชี้แนะ หน่วยรับตรวจมีการปรับปรุง แก้ไข พัฒนางาน เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามข้อเสนอแนะ มีการรายงานผลการปรับปรุง แก้ไขให้ทราบตามเวลาที่กำหนด หน่วยรับตรวจ เกิดความมั่นใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ที่รับผิดชอบ จำนวน 84 โรง

ร้อยละของผลการดำเนินงาน <u>เทียบกับ</u> ค่าเป้าหมายโครงการ	ร้อยละ 100 ของการตรวจสอบเป็นไปตามแผนการตรวจสอบ สามารถรับทราบปัญหา อุปสรรค แนวทางพัฒนา จุดเด่น และจุดพัฒนา สรุปจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ ได้ครบถ้วนสมบูรณ์
<u>ไตรมาส 3</u> <u>กิจกรรม</u> 1. ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นจำนวน 20 โรง 2. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจสอบต่อผู้บังคับบัญชาและหน่วยรับตรวจ จำนวน 20 โรง 3. การสำรวจระดับ ความพึงพอใจในการ ให้บริการจาก หน่วยตรวจสอบภายในจำนวน 20 โรง 4. ให้คำปรึกษา ชี้แนะ เพื่อให้เกิดความรู้ เข้าใจ และสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้อง ตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่กำหนดจำนวน 20 โรง	<u>ผลการดำเนินงาน:</u> - การปฏิบัติงานตรวจสอบโรงเรียนเป็นไปตามแผนการตรวจสอบ สามารถรับทราบปัญหา อุปสรรค แนวทางพัฒนา จุดเด่น และจุดพัฒนา สรุปรายงานผลการตรวจสอบได้ครบถ้วนสมบูรณ์ จำนวน 20 โรง - ได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบโรงเรียนสามารถรายงานผล การตรวจสอบเพื่อให้หน่วยรับตรวจรับทราบปัญหา อุปสรรค พร้อม ข้อเสนอแนะเกิดความเข้าใจและรับรู้จุดข้อมูล เพื่อนำไปปรับปรุงแก้ไข ในส่วนที่เกี่ยวข้อง จำนวน 20 โรง - จากการสำรวจระดับความพึงพอใจ ของหน่วยรับตรวจในการให้บริการเพื่อการพัฒนา ปรับปรุงการให้บริการ ตามภารกิจ ของ หน่วยตรวจสอบภายใน เพิ่มมากยิ่งขึ้น จำนวน 20 โรง - จากการให้คำปรึกษา ชี้แนะ หน่วยรับตรวจมีการปรับปรุง แก้ไข พัฒนางาน เพื่อให้สอดคล้อง และเป็นไปตามข้อเสนอแนะ มีการรายงานผลการปรับปรุง แก้ไขให้ทราบตามเวลาที่กำหนด หน่วยรับตรวจ เกิดความมั่นใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ที่รับผิดชอบ จำนวน 20 โรง
ร้อยละของผลการดำเนินงาน <u>เทียบกับ</u> ค่าเป้าหมายโครงการ	ร้อยละ 100 ของการตรวจสอบเป็นไปตามแผนการตรวจสอบ สามารถรับทราบปัญหา อุปสรรค แนวทางพัฒนา จุดเด่น และจุดพัฒนา สรุปจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ ได้ครบถ้วนสมบูรณ์

**10.การ
ประเมินผลการ
ดำเนินงาน**

แผนการดำเนินงาน	การ ดำเนิน งาน		สาเหตุ
	ใช่	ไม่ใช่	
- ดำเนินงานตามแผน/ กระบวนการวิธีการ กิจกรรมที่กำหนดไว้	/		
- ดำเนินงานเป็นไปตามระยะ เวลาที่กำหนด	/		
- บรรลุเป้าหมายเชิงปริมาณ ตามที่กำหนดไว้ในโครงการ	/		
- บรรลุเป้าหมายเชิงคุณภาพ ตามที่กำหนดไว้ในโครงการ	/		
- ดำเนินการติดตาม ประเมิน ผล และรายงานผล	/		

**11. ปัญหา
อุปสรรคที่
เกิดขึ้นจาก
การดำเนินงาน
โครงการ (ถ้า
มี)**

1. มีการเปลี่ยนแปลงผู้บริหาร ทำให้บางครั้งขาดความต่อเนื่อง
ในการทำงาน รวมถึงผู้บริหารบางคนยังไม่เข้าใจระบบการบริหาร
งบประมาณ การควบคุม ดูแล กำกับ ติดตาม
2. ผู้บริหารบางโรงเรียนไม่ให้ความสำคัญของการควบคุมภายใน
ขาดการกำกับติดตามควบคุมในการบริหารงบประมาณการวางแผน
การเงิน บัญชีและพัสดุ ซึ่งจะช่วยลดความสูญเสียอันอาจ
เกิดขึ้นกับราชการได้
3. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงาน ขาดความรู้ ความเข้าใจทางด้าน
การเงินการบัญชี และพัสดุ ซึ่งหน้าที่หลักคือทำหน้าที่การสอน
ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานดังกล่าวได้เต็มที่และเป็นปัจจุบันเท่า
ที่ควร
4. มีการโยกย้ายข้าราชการครูที่ทำหน้าที่การเงิน บัญชี พัสดุ
ทำให้เกิดปัญหาการขาดความต่อเนื่องและระบบการถ่ายทอด
ความรู้ ขาดในส่วนของการวางแผน การจัดวางระบบควบคุม
ภายใน

	5. การดำเนินการตามโครงการ บางครั้งมีกิจกรรมอื่นที่ต้องร่วมดำเนินการ ทำให้กิจกรรมบางกิจกรรมดำเนินไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้
12. ข้อเสนอแนะและแนวทางเพื่อการพัฒนา (ถ้ามี)	1. ควรมีการเพิ่มเติมเกี่ยวกับการให้ความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องตรงกับความต้องการ 2. ควรมุ่งเน้นการจัดวางระบบควบคุมภายใน การวางตัวบุคคลในการปฏิบัติงาน หากเกิดกรณีโยกย้ายของบุคลากร 3. ผู้บริหารควรมีการกำกับ ติดตาม การดำเนินงานด้านการบริหารงบประมาณที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ 4. การศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย เพื่อประกอบในการใช้ปฏิบัติงาน เกิดความเชื่อมั่น มั่นใจ ในการปฏิบัติว่ามีความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด
13. รูปภาพการดำเนินโครงการ/กิจกรรม (แนบรูป 3 – 4 รูป)	รูปประกอบไตรมาสที่ 1



รูปประกอบไตร มาสที่ 2





รูปประกอบไตร มาสที่ 3



