



ที่ ศธ 04114/ว 96

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสมุทรสาคร  
ถนนวิจิตรสุรการ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร 49000

26 มกราคม 2558

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการบริหารจัดการทางการเงินและพัสดุ

เรียน ผู้อำนวยการโรงเรียนในสังกัดทุกโรงเรียน

อ้างถึง หนังสือสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสมุทรสาคร ที่ ศธ 04114/ ว 1334  
ลงวันที่ 22 ธันวาคม 2557

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1.ตารางกำหนดการประเมินความเสี่ยง จำนวน 1 ชุด  
2.บัญชีเอกสารหลักฐาน จำนวน 1 ฉบับ

ตามหนังสือที่อ้างถึงสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสมุทรสาคร โดยหน่วยตรวจสอบ  
ภายในได้แจ้งเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการบริหารจัดการทางการเงินและพัสดุ เพื่อให้โรงเรียนเตรียมความ  
พร้อมรับการประเมิน ความละเอียดแจ้งแล้วนั้น

บัดนี้หน่วยตรวจสอบภายในมีกำหนดจะออกประเมินความเสี่ยงการบริหารจัดการทางการเงิน  
และพัสดุในเดือนกุมภาพันธ์ 2558 จึงขอให้โรงเรียนในสังกัดทุกโรงเรียนจัดให้ผู้เกี่ยวข้องนำเอกสารหลักฐานตาม  
สิ่งที่ส่งมาด้วย 2 ไปรับการประเมิน ณ โรงเรียนที่เป็นจุดประเมินตาม วัน เวลา และสถานที่ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 1  
ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเกียรติคุณ พงษ์วงษ์เพชร)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสมุทรสาคร

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร. 042-611532 ต่อ 17

ตารางกำหนดการประเมินความเสี่ยงการบริหารจัดการทางการเงินและพัสดุ  
โรงเรียนในสังกัดสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาระดับประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี

สิ่งส่งมาด้วย 1

ที่	กลุ่มเครือข่าย	วันเดือนปี	โรงเรียนที่เป็นจุดประเมิน	รายชื่อโรงเรียน
1	แก้วมุกดา	4 ก.พ.2558	มุกดาลัย	ภาคเช้า คำสายทองวิทยา บ้านกุดโง้ง บ้านต้นคำ นาคำน้อยวิทยา เมืองใหม่ บ้านศูนย์หม บ้านนาไผ่้อย มุกดาลัย ภาคบ่าย บ้านนาโปลใหญ่-โคกสุวรรณ อนุบาลมุกดาหาร ชุมชนศรีบุญเรือง บ้านบึงอุทัย บ้านส้มป่อย รอดนุกูล บ้านท่าไต้ บ้านโนนศรี
2	คำอาฮวนตงเฮ็นนาโสก	5 ก.พ.2558	คำอาฮวนศรีสุราษฎร์ วิทยา	ภาคเช้า คำอาฮวนศรีสุราษฎร์วิทยา บ้านคำเซียง บ้านคำเม็ก บ้านโคกสำราญ บ้านดงมัน บ้านโนนสะอาดราษฎร์บำรุง บ้านพรานอัน บ้านเหล่าคราม บ้านเหมืองป่า บ้านดงเย็น บ้านคำบาง2 บ้านโคกขามเลียน ภาคบ่าย นราธิ-พริ้อยสุพันบ้านโคกตะแบง บ้านบึงโพน บ้านโพนสว่าง บ้านสามชัว บ้านหนองแคนนางาม บ้านบึงเป้อย บ้านนาโด้ บ้านแก้งนาบอนพิทยาศาสตร์ ชุมชนนาโสก บ้านหนองน้ำเต่า บ้านนาหัวภู บ้านเหล่าป่าเป็ด
3	สะพานมิตรภาพ	6 ก.พ.2558	บ้านหนองหอยป่าหวาย	ภาคเช้า สามชาวมิตรภาพที่ 3 บ้านแก้งโนนคำประชาสรรค์ บ้านคำป่าหวาย บ้านนาคำน้อย 2 บ้านนาตะแบง 1 บ้านนาสองห้อง บ้านนาสี่เหลี่ยมหลาย-หนองยอ บ้านดอนม่วย บ้านคำฝักหนองอกสงเป้อย บ้านหนองแกอก ภาคบ่าย ชุมชนบางทรายใหญ่ บ้านหนองหอยป่าหวาย บ้านนาถ่อน บ้านนาโสกน้อย ชุมชนโพนทราย บ้านม่วงหัก บ้านหนองหญ้าไซ บ้านคำฮี บ้านแก้งน้ำเต่า
4	เมืองปัจจิม	9 ก.พ.2558	บ้านสงเป้อย	ภาคเช้า บ้านกุดเข้ บ้านกุดเข้ใต้ บ้านดงยาง2 บ้านสงเป้อยเหนือ บ้านห้วยยางจอมเมฆ บ้านไร่ บ้านดงมอน บ้านป่าหวาย บ้านพังกอง บ้านนาดี 2 ภาคบ่าย บ้านสงเป้อย บ้านหนองบัว บ้านหนองแกง บ้านโคก 1 บ้านคำฝิ่ง บ้านจอมเมฆใต้ ไตรมิตรวิทยาคม บ้านโนนตุ้ม บ้านฝั่งแดด บ้านหนองไผ่

ที่	กลุ่มเครือข่าย	วันเดือนปี	โรงเรียนที่เป็นจุดประสมิน	รายชื่อโรงเรียน
5	พลังคำชะอี	10 ก.พ.2558	บ้านหนองเอี่ยนตง "ราษฎร์สงเคราะห์"	ภาคเช้า ชุมชนบ้านคำชะอี บ้านกกไฮโนนน้ำคำ บ้านแก่งช้างนิยมน บ้านนาป่าง บ้านกลาง บ้านโนนสว่าง 1 บ้านหนองกะแปด บ้านห้วยทราย 1 ภาคบ่าย บ้านคำบกราษฎร์บุกุล บ้านบาก1 บ้านห้วยลำโพง บ้านน้ำเตี้ยวังคันครุ2501 บ้านหนองเอี่ยนตง "ราษฎร์สงเคราะห์" บ้านม่วง บ้านแมต บ้านเหล่า
6	ผาชันศึกษาพัฒนา	11 ก.พ.2558	บ้านหนองเอี่ยน	ภาคเช้า บ้านโคก 2 บ้านดงยาง1 ไทยรัฐวิทยา บ้านโนนสังข์ศรี บ้านซ่ง บ้านหนองสระพังทอง บ้านดอนป่าแคบ บ้านตุมหวาน ภาคบ่าย บ้านแฝก บ้านโพนงาม บ้านนาหลวง1 บ้านหนองบง บ้านหนองเอี่ยน บ้านโคกสว่าง2 บ้านหนองไฮ บ้านเหล่าสร้างก่อ
7	ดอนตาล	12 ก.พ.2558	บ้านบาก2	ภาคเช้า ชุมชนดอนตาล บ้านนาม่วง บ้านโพนสว่าง บ้านห้วยกอก2 นาสะเม้งวิทยา บ้าน โคกพัฒนา บ้านนาสะโนน นาหว้าประชาสรรค์ บ้านหนองกระยั้ง บ้านภูล้อม ภาคบ่าย บ้านภูผาหอมพัฒนา บ้านหนองบอน บ้านบาก 2 บ้านนายาง บ้านป่าไร่ บ้าน ห้วยทราย2 บ้านหนองเม็ก บ้านนาทาม บ้านนาป่าง บ้านนามน บ้านโนนสว่างทา
8	ภูผาเทิบพัฒนา	16 ก.พ.2558	บ้านโคกหนองหล่ม	ภาคเช้า บ้านแก่ง2 บ้านคำตุ้ บ้านดง บ้านนาคำน้อย1 บ้านภูวง ชุมชนโพธิ์ไทร บ้านนาโพธิ์ บ้านโคกหนองหล่ม ภาคบ่าย บ้านเหล่าหมี บ้านโคกสว่าง1 บ้านเหล่าแซมทอง บ้านท่าห้วยคำ บ้านนายอ บ้านป่าพะยอม สยามภักการ4
9	คำสร้อยพัฒนาศึกษา	17 ก.พ.2558	บ้านคำนางโอก	ภาคเช้า คำแปดประชาสรรค์ บ้านนาหลวง2 บ้านบะ บ้านป่าแดง บ้านหนองสระพัง บ้านอุมไม้ ชุมชนบ้านหนองแวงน้อย บ้านคำบง1 บ้านคำพอก2 บ้านทุ่งศรีอุบล ภาคบ่าย บ้านโนนเกษม บ้านภูผงมำ ชุมชนบ้านม่วงไฮ บ้านคำสร้อย บ้านตำมมน บ้านคำนางโอก บ้านหนองเม็กเขียน บ้านนิคมร่มเกล้า

ที่	กลุ่มเครือข่าย	วันเดือนปี	โรงเรียนที่เป็นจุดประเมิน	รายชื่อโรงเรียน
10	คำสร้อยคุณภาพ	18 ก.พ.2558	บ้านห้วยอก1	ภาคเช้า บ้านห้วยอกอก1 เตรียมทหาร บ้านนาออก บ้านนาสองหมื่นอง บ้านน้ำเที่ยง2 บ้านนาอุดม บ้านขอนแก่น บ้านคำไหล ภาคบ่าย คณะเทศบาลนครกรุงเทพ3 บ้านป่าเดือ ปังแดงวิทย์าคม บ้านเหล่าหลวงตาถ่าน บ้านโนนสะอาด2 หนองข่าประชาอุทิศ บ้านหนองแวงใหญ่
11	ดงหลวง	19 ก.พ.2558	บ้านดงหลวง	ภาคเช้า บ้านชะโนด2 บ้านหนองยาง บ้านยอมพัฒนา บ้านโสก บ้านเปี้ยด บ้านโพแพแดง บ้านดงหลวง บ้านโพเฒ่า ภาคบ่าย บ้านก้านเหลืองดง ร่มเกล้า ชุมชนบ้านหนองบัว บ้านน้ำบ่อดง บ้านเหล่าดง บ้านหนองหนาว
12	ดงหลวงตอนบน	20 ก.พ.2558	บ้านฝั่งแดง	ภาคเช้า บ้านกุดชุม บ้านแก่งนาง บ้านชีสูง บ้านนาพันกอง บ้านปากซ้อง สยามกัลการ5 บ้านसानแก้ว หมู่บ้านป่าไผ่ ภาคบ่าย บ้านดีวีรสุวิฑูทิศ บ้านนาเหล็ก บ้านฝั่งแดง บ้านมะนาว บ้านหนองคอง พระราชทานบ้านหนองหมู ห้วยตาเปือ
13	ห้วยน้ำใหญ่	23 ก.พ.2558	บ้านห้วยน้ำใหญ่	ภาคเช้า เมืองพลาตุกการภูมิ บ้านชะโนด1 สมเด็จพระศรีฯ บ้านขามบ่อม บ้านทรายทอง ชุมชนบางทรายน้อย บ้านสองคอน บ้านป่าขาม ภาคบ่าย บ้านนาขามป้อมวิทย์าคม บ้านนาโคกสวาท บ้านห้วยน้ำใหญ่ บ้านหนองผือ ดอนม่วง บ้านห้วยน้ำน้อย บ้านนาแม่พริกน้ำสร้าง บ้านโนนสว่าง2
14	หนองสูง	24 ก.พ.2558	ชุมชนเมืองหนองสูง	ภาคเช้า บ้านโนนยาง บ้านคำพอก1 บ้านจิว บ้านวังนง บ้านหนองเรือใหญ่ บ้านคำพิ บ้านเข้าป่าแสด บ้านภู ชุมชนหนองสูง คันทพ ภาคบ่าย บ้านวังโฮ บ้านนาตะแบง2 บ้านบุง บ้านโคกกลาง บ้านแวง บ้านโคกหินกอง บ้านหลุบบัง บ้านเหล่าน้อย บ้านนาหนองแคน

หมายเหตุ กำหนดการนี้อาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

## บัญชีเอกสารหลักฐาน

ที่	รายการ	หมายเหตุ
1	แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา 2557 หรือแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ 2557,2558	
2	บันทึกหรือรายงานการประชุมที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำแผน(ถ้ามี)	
3	ทะเบียนคุมการใช้จ่ายเงินตามแผน (ถ้ามี)	
4	สมุดบัญชีเงินฝากธนาคารทั้งบัญชีเงินอุดหนุนอื่นและเงินโครงการอาหารกลางวัน	
5	ใบเสร็จรับเงินปีงบประมาณ 2557,2558	
6	หลักฐานการจ่ายปีงบประมาณ 2558	
7	ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณปีงบประมาณ 2558(ควบคุมการเงิน 2544) หรือ สมุดเงินสดปีงบประมาณ 2558(บัญชี พ.ศ.2515)	
8	รายงานเงินคงเหลือประจำวันปีงบประมาณ 2558	
9	คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน	
10	คำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการรับจ่ายเงินประจำวัน	
11	บัญชีหรือทะเบียนคุมการซื้อจ้างปีงบประมาณ 2558	
12	บัญชีวัสดุปีงบประมาณ 2558	
13	ทะเบียนครุภัณฑ์/ทะเบียนคุมสินทรัพย์	
14	หลักฐานการตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ 2557	

หมายเหตุ 1. หลักฐานการจ่ายแยกเป็น 2 ส่วนคือส่วนที่จ่ายจากบัญชีเงินฝากเงินอุดหนุนอื่นและส่วนที่จ่ายจากเงินโครงการอาหารกลางวัน

2.ให้เรียงลำดับหลักฐานการจ่ายตามวันเดือนปีที่จ่ายตามประเภทเงิน เช่น เอาหลักฐานการจ่ายที่จ่ายเดือนตุลาคม 2557 ขึ้นก่อนเรียงลำดับลงไปจนถึงหลักฐานการจ่ายเดือนมกราคม 2558 หลักฐานการจ่ายรายการสุดท้ายจะอยู่ล่างสุด