



วิทยาลัยเทคนิคธัญบุรี

เลขที่รับ..... 3584

บันทึกข้อความ

วันที่..... 15 ต.ค. 67

ส่วนราชการ แผนกวิชาการบัญชี ฝ่ายวิชาการ วิทยาลัยเทคนิคธัญบุรี เวลา..... 16.00 น.

ที่..... วันที่..... ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคธัญบุรี

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๓๑ ตามมาตรา ๓๙ ให้งานของรัฐบาลให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา จึงขอให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ผ่านระบบรายงานผลการควบคุมภายใน csvec.ovec.go.th ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ นั้น

งานบัญชี ฝ่ายบริหารทรัพยากร ได้ดำเนินการรายงานผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ประกอบด้วย การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.๔) ในส่วนของสถานศึกษา และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน(ปค.๕) ผ่านระบบรายงานผลการควบคุมภายใน csvec.ovec.go.th เรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ จึงขอส่งรายงานดังกล่าวฯ ให้สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อ

๑. โปรดพิจารณา หากเห็นเป็นประการใดโปรดสั่งการ
๒. ลงนามหนังสือถึง เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา จำนวน ๑ ฉบับ
๓. ลงนามเอกสารรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.๔) ในส่วนของสถานศึกษา
๔. ลงนามเอกสารรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน(ปค.๕)

(นายฤกษ์ฐานันท์ หาระไชย)
หัวหน้างานการบัญชี

13 ตุลาคม ๖๗
๑. ส่งไปให้ผู้อำนวยการ
๒. ส่งไปให้ผู้อำนวยการ
๓. ส่งไปให้ผู้อำนวยการ

๑. ส่งไปให้ผู้อำนวยการ
๒. ส่งไปให้ผู้อำนวยการ
๓. ส่งไปให้ผู้อำนวยการ

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยเทคนิคชัยบุรี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรง และรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/			คณะผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในวิทยาลัย มีความมุ่งมั่นที่ให้การบริหารงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานและมีคุณธรรมจริยธรรม
1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/			คณะผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในวิทยาลัย มีความมุ่งมั่นที่ให้การบริหารงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานและมีคุณธรรมจริยธรรม
1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/			คณะผู้บริหาร ครูและบุคลากรทางการศึกษาของวิทยาลัย ให้บริการนักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครอง และบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ เต็มความสามารถ
1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/			คณะผู้บริหาร ครู และบุคลากรทางการศึกษา ของวิทยาลัยเทคนิคชัยบุรี ให้บริการผู้มาติดต่อหรือมารับบริการเต็มความสามารถ
1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/			คณะผู้บริหาร ครู และบุคลากรทางการศึกษา วิทยาลัยเทคนิคชัยบุรี มีการกำหนดยุทธศาสตร์ เพื่อการพัฒนาของวิทยาลัยเทคนิคชัยบุรีมีความสอดคล้องเกี่ยวกับคุณธรรม
1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/			คณะผู้บริหาร ครู และบุคลากรทางการศึกษา วิทยาลัยเทคนิคชัยบุรี มีการกำหนดยุทธศาสตร์ เพื่อการพัฒนาของวิทยาลัยเทคนิคชัยบุรีมีความสอดคล้องเกี่ยวกับคุณธรรม

1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/	คณะผู้บริหาร ครู และบุคลากรทางการศึกษา วิทยาลัยเทคนิคชัยบุรี มีการดำเนินงานตามระเบียบราชการ
1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/	คณะผู้บริหาร ครู และบุคลากรทางการศึกษา วิทยาลัยเทคนิคชัยบุรี มีบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนด การปฏิบัติทางวินัย และจรรยาบรรณ
1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/	ไม่ได้ดำเนินการดังกล่าว เนื่องจากไม่มีการฝ่าฝืนข้อกำหนด
1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/	วิทยาลัยเทคนิคชัยบุรีได้มีคำสั่งการปฏิบัติงาน ครู และบุคลากรทางการศึกษาของวิทยาลัยเทคนิคชัยบุรี ทุกปีการศึกษา
1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/	วิทยาลัยเทคนิคชัยบุรีได้มีคำสั่งการปฏิบัติงาน ครู และบุคลากรทางการศึกษาของวิทยาลัยเทคนิคชัยบุรีให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและถูกต้อง
1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/	ครู และบุคลากรทางการศึกษาของวิทยาลัยเทคนิคชัยบุรี มีการรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำสม่ำเสมอ เพื่อเป็นการประเมินตนเองโดยผู้บริหารและบุคลากร
1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/	ครู และบุคลากรทางการศึกษาของวิทยาลัยเทคนิคชัยบุรี มีการรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำสม่ำเสมอ เพื่อเป็นการประเมินตนเองโดยผู้บริหารและบุคลากร
1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/	มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานจากหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากบุคลากรภายนอก

1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/		วิทยาลัยเทคนิคัญบุรีมีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดภายในระยะเวลาที่เหมาะสม โดยได้รับแจ้งจากผู้นวมงาน นักเรียน นักศึกษา และบุ
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		การรับแจ้งจากผู้ปกครอง บุคคลภายนอก นักเรียน นักศึกษา และเครือข่ายความร่วมมือของวิทยาลัยเทคนิคัญบุรี
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		การรับแจ้งจากผู้ปกครอง บุคคลภายนอก นักเรียน นักศึกษา และเครือข่ายความร่วมมือของวิทยาลัยเทคนิคัญบุรี
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		วิทยาลัยเทคนิคัญบุรีมีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร
2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน			
2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ที่ความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินงานเกี่ยวกับการควบคุมภายใน
2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในวิทยาลัย และมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน
2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		ผู้กำกับดูแลมีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจของวิทยาลัย และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อวิทยาลัยและมีการติดตามการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายอย่างต่อเนื่อง
2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวเนื่องกับการควบคุมภายใน	/		มีการจัดโครงการสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และ

ความรับผิดชอบที่เหมาะสม			
3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ตามภารกิจ	/		ได้กำหนดโครงสร้างขององค์กรตามสายงานบทบาทภารกิจของหน่วยงาน และบุคลากรมีการจัดทำแผนพัฒนาตนเอง ID PLAN เพื่อพัฒนาตนเองและเพิ่มสมรรถนะ
3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		การมีกำหนดหน้าที่ตามโครงสร้างงานและหน้าที่ความรับผิดชอบตามความเหมาะสม
3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหาร และบุคลากร	/		มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้บริหาร หัวหน้างาน เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ฝ่ายบริหารทรัพยากร ฝ่ายวิชาการ ฝ่ายแผนงานฯ
3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคน เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน
4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/		มีนโยบายการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน และมีการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานโดยมีการมอบหมายงานให้เหมาะสมกับบุคคล และมีการสอบทานการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อจะได้ทราบข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานและแก้ไขได้ทันที่
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/		มีการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน โดยมีการจัดอบรมพัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร ให้มีความรู้ความชำนาญมากขึ้น และสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามขั้นตอน
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession	/		มีการวางแผนปรับเปลี่ยนผู้ปฏิบัติงาน หากผู้ปฏิบัติงาน

	plan) ที่สำคัญ			ประจำไม่อยู่คนอื่นก็สามารถปฏิบัติแทนได้ และเป็นการเรียนรู้ ถ่ายทอดความรู้ให้กับบุคลากร
	4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		ส่งเสริมให้บุคลากรได้รับการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความชำนาญตามสายงานวิชาชีพหรือตามที่ได้รับมอบหมาย
	4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		การจัดจัดสรรงบประมาณพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถสอดคล้องกับภารกิจ บทบาทหน้าที่ตามความรับผิดชอบ
5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		มีกระบวนการและการสื่อสารให้บุคลากรมีความรับผิดชอบต่องานควบคุมภายในและจัดให้มีการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานในกรณีจำเป็น มีการประชุมประจำเดือน แลกเปลี่ยน
	5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามความสำเร็จของงานเพื่อใช้ประกอบการเลื่อนเงินเดือน โดยคำนึงถึงพฤติกรรมด้านคุณธรรม จริยธรรม
	5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินวัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		มีการประเมินแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน ตามความสำเร็จของงานเพื่อใช้ประกอบการเลื่อนเงินเดือน โดยคำนึงถึงพฤติกรรมด้านคุณธรรม จริยธรรม
	5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/		มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรตามความเหมาะสม พร้อมทั้งชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ และการรายงานผลอย่างชัดเจน
	5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการสร้างแรงจูงใจหรือขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน เช่น มอบเกียรติบัตร ไล่ผลสำเร็จของงาน

ผลการประเมินโดยรวม

1. ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในวิทยาลัย มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ 2. มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้ รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ 3. มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

ลายมือชื่อ.....

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคฉะเชิงเทรา

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยเทคนิคศรีบุญริ

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/			มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ทิศทาง การดำเนินกิจกรรม อย่างชัดเจน โดยยึดแนวทางการบริหารงานและบริบทของหน่วยงาน และแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ
1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/			มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ทิศทาง การดำเนินกิจกรรม อย่างชัดเจน โดยยึดแนวทางการบริหารงานและบริบทของหน่วยงาน และแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ
1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/			มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ทิศทางการดำเนินงาน ทุกกิจกรรมอย่างชัดเจน เพื่อพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงจากการดำเนินกิจกรรม
1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/			มีการจัดทำรายงานทางการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งผู้รับผิดชอบได้ติดตามผลการดำเนินงานและรายงานในที่ประชุมประจำเดือนทุกเดือน
1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/			มีการจัดทำรายงานทางการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งผู้รับผิดชอบได้ติดตามผลการดำเนินงานและรายงานในที่ประชุมประจำเดือนทุกเดือน
1.2.2 รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/			มีการรายงานผลการดำเนินงานกิจกรรมต่างที่มีใช้รายงานทางการเงินให้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอสอดคล้องกับต้องการของฝ่ายบริหาร เพื่อใช้ในการตัดสินใจ

1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/		มีการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อ บังคับ ข้อกำหนด กฎหมาย ต่างๆ เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดวิธีชี้ค้น พันธกิจ แผนการดำเนินงานที่ สอดคล้องกับโครงสร้าง วิทยาลัย
1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		มีการจัดทำคำสั่งมอบหมาย งานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้ บุคลากรทราบและถือปฏิบัติ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อ บังคับ ข้อกำหนด
1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการ ปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้า หมาย ทิศทางการปฏิบัติงาน และกำหนดระดับความเสี่ยง ของกิจกรรมที่ดำเนินงาน พร้อมทั้งติดตามและรายงานผล อย่างต่อเนื่อง
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความ เสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตาม พันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		มีการระบุความเสี่ยงในการ ปฏิบัติงานทุกกิจกรรม ทั้ง ภายในและภายนอก ที่อาจส่ง ผลกระทบต่อการดำเนินงาน ของวิทยาลัย
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและ ปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การ ดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		วิทยาลัยมีการวิเคราะห์ความ เสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิด ปัจจัยความเสี่ยง เช่น แผน ปฏิบัติงานของวิทยาลัยผู้ บริหาร ควบคุม กำกับ ดูแล ให้คำปรึกษาในการจัดทำบริห
2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/ กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม กับระดับนั้น ๆ	/		ผู้บริหาร ควบคุม กำกับ ดูแล และให้คำปรึกษาในการจัด ทำการบริหารความเสี่ยงอย่าง สม่าเสมอ
2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้ง โอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/		มีการประเมินความเสี่ยง โดย พิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ของกระบวนการปฏิบัติงาน
2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดย อาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การ ลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/ terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		มีมาตรการและแผนปฏิบัติงาน เพื่อจัดการความเสี่ยงโดยอาจ เป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น หรือลดความเสี่ยง หลีกเลี่ยง ความเสี่ยงหรือร่วมรับความ เสี่ยงตามแผนฯ

3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์				
3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิต การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/			มีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้นโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้น รวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล	/			มีการทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ เพื่อป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นและไม่ให้เกิดแรงจูงใจในการทุจริตได้
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/			มีการทบทวนเป้าหมายวิเคราะห์ และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/			มีการสื่อสารในวิทยาลัยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกคนมีความเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ผ่านวิธีการวิธีการสื่อสารหลายช่องทาง
4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน				
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อบุคลากรตามภารกิจของหน่วยงาน	/			มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานการควบคุมภายใน และการรายงานทางการเงินตลอดจนได้กำหนดมาตรการฯ
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อบุคลากรตามภารกิจของหน่วยงาน	/			มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานการควบคุมภายใน และการรายงานทางการเงินตลอดจนได้กำหนดมาตรการฯ
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/			มีการเปลี่ยนแปลงผู้อำนวยการ โดยแต่ละท่านที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบันให้คำปรึกษา คำแนะนำ และสนับสนุนการดำเนินการควบคุมภายใน และรายงานทางการเงินเป็นอย่างดี

ผลการประเมินโดยรวม

1. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน 2. บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ 3. ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง 4. มีการวิเคราะห์และประเมิน ระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง 5. มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

ลายมือชื่อ.....

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคัญบุรี

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยเทคนิคศรีบุรี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้				
	1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในซึ่งผู้รับผิดชอบดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมกับความเสี่ยง
	1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ทำให้มีการควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสมตามแต่ละกิจกรรม
	1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		มีขั้นตอนกระบวนการการทำงานตามลำดับขั้นตอน ปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบวิธีการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง เช่น งานบุคลากรมีการกำหนดหลักสูตรการฝึกอบรมพัฒนาตนเอง
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตามหรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสมตามแต่ละกิจกรรม/งาน สามารถควบคุมป้องกันการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และติดตามผลการดำเนินงาน
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายใน ในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		มีการประชุมปรึกษาหารือให้ความเข้าใจในกระบวนการควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของฝ่ายงาน กลุ่มงาน
	1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		วิทยาลัยมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ออกจกสกันอย่างชัดเจน เพื่อการจัดทำรายงาน และติดตามผลรายงานบัญชี ข้อมูลให้เกิดประสิทธิภาพตรวจสอบได้

2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์				
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/			มอบหมายผู้รับผิดชอบที่มีความรู้ความสามารถด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและได้กำหนดความเกี่ยวข้องระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศสอดคล้องกับกระบวนการปฏิบัติงาน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/			มีการกำหนดนโยบายหน้าที่ความรับผิดชอบและกำหนดแนวทางในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศเพื่อให้ทุกหน่วยงานถือปฏิบัติ
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/			มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง การป้องกันและรักษาระบบสารสนเทศตามที่ได้รับมอบหมายของวิทยาลัย
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/			มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบที่มีความรู้ความสามารถด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาให้มีความเหมาะสมต่อการปฏิบัติ
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง				
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/			มีการติดตาม และขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุนให้มียุทธศาสตร์ของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติผ่านการประชุมประจำเดือน เพื่อสนับสนุนนโยบายของฝ่ายบริหารปฏิบัติ
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/			กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหาร เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติได้ ผ่านการประชุมประจำเดือนของวิทยาลัย
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/			มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมภายในที่เหมาะสมสามารถเปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไข

			ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ได้
3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดย ดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ใน การปฏิบัติงานด้วย	/		มีการดำเนินการตามกิจกรรม การควบคุมภายในที่เหมาะสม สามารถเปลี่ยนแปลงไปตาม สถานการณ์รวมถึงการ ครอบคลุมกระบวนการแก้ไข ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ได้
3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวน นโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไข กิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		มีการทบทวนกระบวนการ ปฏิบัติงานให้มีความเหมาะสม ตามนโยบายของวิทยาลัย

ผลการประเมินโดยรวม

1. บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้
เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 2. มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ
ขอบไว้เป็นลายลักษณ์ อักษรอย่างชัดเจน และ มีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน

ลายมือชื่อ.....
ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคชัยบุรี

วิทยาลัยเทคนิคศรีบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนิน สิ้นสุดวันที่ 1 ตุลาคม - 30 กันยายน พ.ศ.2567

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน
ฝ่ายบริหาร ทรัพยากร งานการเงิน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบ	ขาดบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ ด้านการเงิน	ดำเนินการสรรหา บุคลากรตาม ระเบียบราชการ	เพียงพอ	บุคลากรขาด ความรู้ด้าน การเงิน	จัดให้มีการอบรม และศึกษาระเบียบ การเงินการคลัง พ.ศ.2562 และ ระเบียบอื่น ที่ เกี่ยวข้อง	งานการเงิน
ฝ่ายแผนงานและ ความร่วมมือ งานวางแผนและงบ ประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบ	การตรวจ สอบและ ควบคุมการ เบิกจ่ายงบ ประมาณ	1. มีการมอบหมาย เจ้าหน้าที่แผนงาน เป็นผู้ตรวจสอบและ เฝ้าระวังการตั้งงบ ประมาณในส่วนที่ ขอให้ตามแผนงาน/ โครงการ 2. ผู้รับผิดชอบ โครงการดำเนินการ การขอใช้งบ ประมาณตามแผน งาน/โครงการ 3. เจ้าหน้าที่แผนงาน ดำเนินการตรวจ สอบและควบคุมการ ใช้งบประมาณให้ ตรงตาม วัตถุประสงค์ 4. ผู้รับผิดชอบ โครงการดำเนินการ สรุปการใช้งบ ประมาณตามแผน งาน/โครงการ	เพียงพอ	ด้วยเจ้า หน้าที่งาน มี เจ้าหน้าที่ ต้องปฏิบัติ งานสอน ส่ง ผลให้การตัด งบประมาณ และตรวจ สอบเกิด ความล่าช้า บ้างในบาง โครงการ	มีการนำระบบ ติดตามแผนปฏิบัติ การมาใช้ โดยให้เจ้า หน้าที่แผนงาน/เจ้า หน้าที่โครงการ ติดตามการตั้งงบ ประมาณตามแผน งาน/โครงการ ก่อน อนุมัติ	งานวางแผน และงบ ประมาณ
ฝ่ายพัฒนากิจการ นักเรียนนักศึกษา งานครูที่ปรึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน	ครูที่ปรึกษา และผู้ ปกครองมี การประสาน และแลกเปลี่ยน ข้อมูล กันน้อย / นักเรียน	1. แต่งตั้งคณะ กรรมการรับผิดชอบ งานระบบดูแลช่วย เหลือนักเรียน 2. แต่งตั้งครูที่ปรึกษา ดูแลช่วยเหลือนักเรียนและ ประสานข้อมูลกับผู้	เพียงพอ	ความร่วมมือ ระหว่าง วิทยาลัย ครู ที่ปรึกษา และผู้ ปกครอง	1. สร้างความตระ หนักให้กับครูที่ ปรึกษา ติดตามดูแล นักเรียนอย่างใกล้ชิด 2. ประสานงานกับผู้ ปกครอง ดูแล นักเรียนอย่างใกล้ชิด	งานครูที่ ปรึกษา

- เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	นักศึกษาบางคนยังไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่แท้จริง	ปกครอง 3. มีโครงการบ้านบ้านเยี่ยมหอ 100% 4. มีการคัดกรองนักเรียน เพื่อส่งเสริมพัฒนา แก้ปัญหา และส่งต่อ 5. ประสานงานผู้เกี่ยวข้องร่วมมือกันแก้ไข ปัญหา 6. สร้างกิจกรรมสาธารณะประโยชน์ จัดอาสา และกิจกรรมอื่นๆ			และให้มีความร่วมมือกับทางวิทยาลัย	
ฝ่ายวิชาการ งานสื่อการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การจัดอบรมและนำไปใช้จริง ปัญหาในการจัดการเรียนการสอนของครูบางส่วนคือสัญญาณอินเทอร์เน็ตที่ขัดข้องเป็นช่วงๆ ของเวลาเรียน	1. ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจ สร้างความตระหนักในการพัฒนาจัดการเรียนการสอน 2. คณะทำงานร่วมกันวางแผนการดำเนินงานในรูปแบบ PDCA 3. กำหนดวันอบรมในการจัดทำสื่อการเรียนการสอน 4. นำรูปแบบการจัดการเรียนการสอนไปใช้ในการจัดการเรียนการสอนและวัดประเมินผลสัมฤทธิ์ของการเรียน ความพึงพอใจของนักเรียน 5. นำแผนการจัดการเรียนรู้และสู่รูปแบบนวัตกรรม ที่พัฒนาไปใช้ในการจัดการเรียนการสอน มีการกำกับติดตามด้วยการนิเทศการเรียนการสอน	เพียงพอ	สัญญาณอินเทอร์เน็ตที่ขัดข้องเป็นช่วงๆ ของเวลาเรียน ทำให้ผู้เรียนได้รับผลคือ ขาดสื่อออนไลน์	ซ่อมแซม ปรับปรุงระบบอินเทอร์เน็ตภายในวิทยาลัยให้มีความเสถียรและไม่ติดขัด	งานสื่อการเรียนการสอน

ลายมือ
ชื่อ.....



(นายเสนห์ สอนเวียง)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคัญบุรี
10/10/2567/12:49:35

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยเทคนิคธัญบุรี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		ได้มีการกำหนดความต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายนอกและภายในองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		การใช้ระบบสารสนเทศเพื่อการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์
	1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		มีการประชุมหารือเข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์เรื่องของต้นทุนและประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ มีการจัดทำสารสนเทศมาใช้ในการควบคุมการดำเนินงานในกิจ
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		มีการใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลผลการปฏิบัติงานเพื่อแสดงผลการดำเนินงานใช้ในการตัดสินใจได้ทันที อย่างเป็นระบบ
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		มีการจัดการกระบวนการดำเนินงานของระบบสารสนเทศเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลการได้มาของข้อมูลเพื่อการตัดสินใจได้มากที่สุด และคุ้มค่าที่สุด
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		มีการสื่อสาร/ชี้แจงเกี่ยวกับการควบคุมภายในอยู่เสมอ โดยใช้ช่องทางสารสนเทศของหน่วยงาน เพื่อติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/		มีการรายงานข้อมูล ข้อบกพร่อง ข้อผิดพลาดในการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์ ผ่านระบบสารสนเทศของหน่วยงานอยู่เป็นประจำ เพื่อให้ทันต่อการปรับปรุงแก้ไข
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียมการแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรต่างๆในหน่วยงานสามารถแจ้งข้อมูลผลการดำเนินงาน รายงานผลการดำเนินงานและแจ้งเบาะแสดต่างๆ ได้อย่างปลอดภัย สามารถสอบทานได้
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสดเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรต่างๆในหน่วยงานสามารถแจ้งข้อมูลผลการดำเนินงาน รายงานผลการดำเนินงานและแจ้งเบาะแสดต่างๆ ได้อย่างปลอดภัย
3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		มีช่องทางการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถแจ้งแหล่งข้อมูลที่สำคัญให้กับผู้บริหารหรือคณะกรรมการบริหารงานได้อย่างปลอดภัย
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		มีช่องทางการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถแจ้งแหล่งข้อมูลที่สำคัญให้กับผู้บริหารหรือคณะกรรมการบริหารงานได้อย่างปลอดภัย มีกลองรับความคิ
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียมการแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกหน่วยงานและมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เช่น ระบบ RMS เพจวิทยาลัย ข่าวประชาสัมพันธ์ เป็นต้น
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสดเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกหน่วยงานได้สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสดเกี่ยวกับการทุจริตได้อย่างปลอดภัย

ผลการประเมินโดยรวม

1. มีการใช้ ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ 2. รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของวิทยาลัย เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ 3. จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์

ลายมือชื่อ.....

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคสุรินทร์

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยเทคนิคัญบุรี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผลสรุปแบบ/ผลสรุปวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน	/		มีการสื่อสารภายในองค์กรรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติงาน
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/		มีการประชุมชี้แจงให้ผู้ปฏิบัติงานทราบถึงวัตถุประสงค์ขอบเขตของการดำเนินกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน และทำให้งานบรรลุตามวัตถุประสงค์
	1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการโดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/		มีการติดตามการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการดำเนินงานระหว่างการจัดทำกิจกรรมเป็นรายครั้งที่กำหนด
	1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		มีการติดตามผลการดำเนินงานระหว่างการทำงานกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
	1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/		มีการประชุมชี้แจงให้ทราบถึงวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงานและรายงานความก้าวหน้าในการดำเนินงาน เพื่อควบคุมความเสี่ยง และมีการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสม
	1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นไปตามแผน และมีการดำเนินการอย่างเที่ยงทำ
	1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/		มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา

2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม				
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/			มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและสื่อสารข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา เพื่อให้ผู้บริหารหรือผู้รับผิดชอบสามารถแก้ไขได้ทัน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติด้านอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/			มีการติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและหากพบข้อบกพร่องหรือมีความผิดปกติมีการรายงานแจ้งผู้บริหารและคณะกรรมการสถานศึกษาทราบ และดำเนินการแก้ไขทันที
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/			มีการติดตามการควบคุมภายในตามผลการประเมินหรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อน เพื่อควบคุมการดำเนินงานตามบทบาทภารกิจของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ผลการประเมินโดยรวม

1. มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล 2. มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอมีความเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ลายมือชื่อ.....

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคชัยบุรี

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา
การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)
วิทยาลัยเทคนิคัญบุรี
แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
	1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรง และรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		คณะผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในวิทยาลัย มีความมุ่งมั่นที่ให้การบริหารงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานและมีคุณธรรมจริยธรรม
	1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/		คณะผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในวิทยาลัย มีความมุ่งมั่นที่ให้การบริหารงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานและมีคุณธรรมจริยธรรม
	1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/		คณะผู้บริหาร ครูและบุคลากรทางการศึกษาของวิทยาลัย ให้บริการนักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครอง และบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ ได้เต็มความสามารถ
	1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/		คณะผู้บริหาร ครู และบุคลากรทางการศึกษา ของวิทยาลัยเทคนิคัญบุรี ให้บริการผู้มาติดต่อหรือมารับบริการเต็มความสามารถ
	1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/		คณะผู้บริหาร ครู และบุคลากรทางการศึกษา วิทยาลัยเทคนิคัญบุรี มีการกำหนดยุทธศาสตร์ เพื่อการพัฒนาของวิทยาลัยเทคนิคัญบุรีมีความสอดคล้องเกี่ยวกับคุณธรรม
	1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		คณะผู้บริหาร ครู และบุคลากรทางการศึกษา วิทยาลัยเทคนิคัญบุรี มีการกำหนดยุทธศาสตร์ เพื่อการพัฒนาของวิทยาลัยเทคนิคัญบุรีมีความสอดคล้องเกี่ยวกับคุณธรรม
	1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร	/		คณะผู้บริหาร ครู และบุคลากรทางการศึกษา

ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน			วิทยาลัยเทคนิคธัญบุรี มีการดำเนินงานตามระเบียบราชการ
1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		คณะผู้บริหาร ครู และบุคลากรทางการศึกษา วิทยาลัยเทคนิคธัญบุรี มีบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนด การปฏิบัติทางวินัย และจรรยาบรรณ
1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/		ไม่ได้ดำเนินการดังกล่าว เนื่องจากไม่มีการฝ่าฝืนข้อกำหนด
1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/		วิทยาลัยเทคนิคธัญบุรีได้มีคำสั่งการปฏิบัติงาน ครู และบุคลากรทางการศึกษาของวิทยาลัยเทคนิคธัญบุรี ทุกปีการศึกษา
1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/		วิทยาลัยเทคนิคธัญบุรีได้มีคำสั่งการปฏิบัติงาน ครู และบุคลากรทางการศึกษาของวิทยาลัยเทคนิคธัญบุรีให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและถูกต้อง
1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		ครู และบุคลากรทางการศึกษาของวิทยาลัยเทคนิคธัญบุรี มีการรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเป็นการประเมินตนเองโดยผู้บริหารและบุคลากร
1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/		ครู และบุคลากรทางการศึกษาของวิทยาลัยเทคนิคธัญบุรี มีการรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเป็นการประเมินตนเองโดยผู้บริหารและบุคลากร
1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานจากหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากบุคคลภายนอก
1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/		วิทยาลัยเทคนิคธัญบุรีมีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดภายในระยะเวลาที่

			เหมาะสม โดยได้รับแจ้งจากผู้ ร่วมงาน นักเรียน นักศึกษา และบุ
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		การรับแจ้งจากผู้ปกครอง บุคคลภายนอก นักเรียน นักศึกษา และเครือข่ายความ ร่วมมือของวิทยาลัยเทคนิคธัญ บุรี
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับ การฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		การรับแจ้งจากผู้ปกครอง บุคคลภายนอก นักเรียน นักศึกษา และเครือข่ายความ ร่วมมือของวิทยาลัยเทคนิคธัญ บุรี
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและ การรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		วิทยาลัยเทคนิคธัญบุรีมีการ แก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลัก ความซื่อตรงและการรักษา จรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร
2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน			
2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่าย บริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติ หน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วย งานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ ความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนาหรือปรับปรุงการ ควบคุมภายในรวมถึงการ ดำเนินงานเกี่ยวกับการควบคุม ภายใน
2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการ ควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับ ดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลมีทัศนคติที่ดีและ สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ ภายในวิทยาลัย และมีความมุง มั่นที่จะให้บริการแบบมุ่งผล สัมฤทธิ์ของงาน
2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมี ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถ ขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		ผู้กำกับดูแลมีความรู้เกี่ยวกับ พันธกิจของวิทยาลัย และม ีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ ต่อวิทยาลัยและมีการติดตาม การปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบ หมายอย่างต่อเนื่อง
2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการ ควบคุมภายใน	/		มีการจัดโครงการสายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม
3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ ศูนย์ ตามภารกิจ	/		ได้กำหนดโครงสร้างของ องค์กรตามสายงานบทบาท ภารกิจของหน่วยงาน และ

				บุคลากรมีการจัดทำแผนพัฒนาตนเอง ID PLAN เพื่อพัฒนาตนเองและเพิ่มสมรรถนะ
3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/			การมีกำหนดหน้าที่ตามโครงสร้างงานและหน้าที่ความรับผิดชอบตามความเหมาะสม
3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหาร และบุคลากร	/			มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้บริหาร หัวหน้างาน เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ฝ่ายบริหารทรัพยากร ฝ่ายวิชาการ ผ่านแผนงานฯ
3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคน เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/			มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน
4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/			มีนโยบายการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน และมีการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานโดยมีการมอบหมายงานให้เหมาะสมกับบุคคล และมีการสอบทานการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/			มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อจะได้ทราบข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานและแก้ไขได้ทันทั่วทั้งที่
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/			มีการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน โดยมีการจัดอบรมพัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร ให้มีความรู้ความชำนาญมากขึ้น และสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามขั้นตอน
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/			มีการวางแผนปรับเปลี่ยนผู้ปฏิบัติงาน หากผู้ปฏิบัติงานประจำไม่อยู่คนอื่นก็สามารถปฏิบัติแทนได้ และเป็นการเรียนรู้ ถ่ายทอดความรู้ให้กับบุคลากร
4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/			ส่งเสริมให้บุคลากรได้รับการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความชำนาญตามสายงานวิชาชีพหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/			การจัดจัดสรรงบประมาณ พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถสอดคล้องกับภารกิจ บทบาทหน้าที่ตามความรับผิดชอบ
5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/			มีกระบวนการและการสื่อสารให้บุคลากรมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในและจัดให้มีการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานในกรณีจำเป็น มีการประชุมประจำเดือน แลกเปลี่ยน
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/			มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามความสำเร็จของงาน เพื่อใช้ประกอบการเลื่อนเงินเดือน โดยคำนึงถึงพฤติกรรมด้านคุณธรรม จริยธรรม
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินวัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/			มีการประเมินแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน ตามความสำเร็จของงานเพื่อใช้ประกอบการเลื่อนเงินเดือน โดยคำนึงถึงพฤติกรรมด้านคุณธรรม จริยธรรม
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/			มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรตามความเหมาะสม พร้อมทั้งชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ และการรายงานผลอย่างชัดเจน
5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/			มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการสร้างแรงจูงใจหรือขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน เช่น มอบเกียรติบัตร โล่ให้ผลสำเร็จของงาน

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

1. ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในวิทยาลัย มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ 2. มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้ รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ 3. มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1.	หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์			

1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/		มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ทิศทาง การดำเนินกิจกรรม อย่างชัดเจน โดยยึดแนวทางการบริหารงานและบริบทของหน่วยงาน และแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ
1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/		มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ทิศทาง การดำเนินกิจกรรม อย่างชัดเจน โดยยึดแนวทางการบริหารงานและบริบทของหน่วยงาน และแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ
1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/		มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ทิศทางการดำเนินงาน ทุกกิจกรรมอย่างชัดเจน เพื่อพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงจากการดำเนินกิจกรรม
1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		มีการจัดทำรายงานทางการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งผู้รับผิดชอบได้ติดตามผลการดำเนินงานและรายงานในที่ประชุมประจำเดือนทุกเดือน
1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		มีการจัดทำรายงานทางการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งผู้รับผิดชอบได้ติดตามผลการดำเนินงานและรายงานในที่ประชุมประจำเดือนทุกเดือน
1.2.2 รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		มีการรายงานผลการดำเนินงานกิจกรรมต่างที่มีใช้รายงานทางการเงินให้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอสอดคล้องกับต้องการของฝ่ายบริหาร เพื่อใช้ในการตัดสินใจ
1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/		มีการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนด กฎหมายต่างๆ เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานกำหนดวิธีปฏิบัติ พันธกิจ แผนการดำเนินงานที่สอดคล้องกับโครงสร้างวิทยาลัย
1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้

				บุคลากรทราบและถือปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนด
1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/			มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ทิศทางการปฏิบัติงาน และกำหนดระดับความเสี่ยงของกิจกรรมที่ดำเนินงาน พร้อมติดตามและรายงานผลอย่างต่อเนื่อง
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น				
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/			มีการระบุความเสี่ยงในการปฏิบัติงานทุกกิจกรรม ทั้งภายในและภายนอก ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของวิทยาลัย
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎหมาย (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/			วิทยาลัยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิด ปัจจัยความเสี่ยง เช่น แผนปฏิบัติงานของวิทยาลัยผู้บริหาร ควบคุม กำกับ ดูแล ให้คำปรึกษาในการจัดทำบริหาร
2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/			ผู้บริหาร ควบคุม กำกับ ดูแล และให้คำปรึกษาในการจัดทำการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/			มีการประเมินความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นของกระบวนการปฏิบัติงาน
2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/ terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/			มีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยงโดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้นหรือลดความเสี่ยง หลีกเลี่ยงความเสี่ยงหรือร่วมรับความเสี่ยงตามแผนฯ
3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์				
3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิต การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/			มีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้นโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มี	/			มีการทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ เพื่อ

ลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้น รวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล				ป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นและไม่ให้เกิดแรงจูงใจในการทุจริตได้
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/			มีการทบทวนเป้าหมาย วิเคราะห์ และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/			มีการสื่อสารในวิทยาลัยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกคนมีความเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ผ่านวิธีการวิธีการสื่อสารหลายช่องทาง
4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน				
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อดัชนีประสิทธิผลการปฏิบัติงานของหน่วยงาน	/			มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน การควบคุมภายใน และการรายงานทางการเงินตลอดจนได้กำหนดมาตรการฯ
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อดัชนีประสิทธิผลการปฏิบัติงานของหน่วยงาน	/			มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน การควบคุมภายใน และการรายงานทางการเงินตลอดจนได้กำหนดมาตรการฯ
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/			มีการเปลี่ยนแปลงผู้อำนวยการ โดยแต่ละท่านที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบันให้คำปรึกษา คำแนะนำ และสนับสนุนการดำเนินการควบคุมภายใน และรายงานทางการเงินเป็นอย่างดี

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

1. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน
2. บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์
3. ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง
4. มีการวิเคราะห์และประเมิน ระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
5. มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
-----	-------	-----	--------	----------

1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้				
	1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในซึ่งผู้รับผิดชอบดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมกับความเสี่ยง
	1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ทำให้มีการควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสมตามแต่ละกิจกรรม
	1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มินิโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		มีขั้นตอนกระบวนการการทำงานตามลำดับขั้นตอน ปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบวิธีการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง เช่น งานบุคลากรมีการกำหนดหลักสูตรการฝึกอบรมพัฒนาตนเอง
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตามหรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสมตามแต่ละกิจกรรม/งาน สามารถควบคุมป้องกันการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และติดตามผลการดำเนินงาน
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายใน ในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		มีการประชุมปรึกษาหารือให้ความเข้าใจในกระบวนการควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของฝ่ายงาน กลุ่มงาน
	1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		วิทยาลัยมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ออกจกกันอย่างชัดเจน เพื่อการจัดทำรายงาน และติดตามผลรายงานบัญชี ข้อมูลให้เกิดประสิทธิภาพตรวจสอบได้
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		มอบหมายผู้รับผิดชอบที่มีความรู้ความสามารถด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและได้กำหนดความเกี่ยวข้องระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ สอดคล้องกับกระบวนการปฏิบัติงาน

2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		มีการกำหนดนโยบายหน้าที่ความรับผิดชอบและกำหนดแนวทางในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศเพื่อให้ทุกหน่วยงานถือปฏิบัติ
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการเข้าถึง การป้องกันและรักษากระบวนสารสนเทศตามที่ได้รับมอบหมายของวิทยาลัย
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบที่มีความรู้ความสามารถด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาให้มีความเหมาะสมต่อการปฏิบัติ
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		มีการติดตาม และขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุนให้นโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติผ่านการประชุมประจำเดือน เพื่อสนับสนุนนโยบายของฝ่ายบริหารปฏิบัติ
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหาร เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติได้ ผ่านการประชุมประจำเดือนของวิทยาลัย
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมภายในที่เหมาะสมสามารถเปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้
3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมภายในที่เหมาะสมสามารถเปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้
3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไข	/		มีการทบทวนกระบวนการปฏิบัติงานให้มีความเหมาะสม

กิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ		ตามนโยบายของวิทยาลัย
--	--	----------------------

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3

1. บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 2. มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์ อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		ได้มีการกำหนดความต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายนอกและภายในองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		การใช้ระบบสารสนเทศเพื่อการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์
	1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		มีการประชุมหารือเข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์เรื่องของต้นทุนและประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ มีการจัดทำสารสนเทศมาใช้ในการควบคุมการดำเนินงานในกิจ
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		มีการใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลผลการปฏิบัติงานเพื่อแสดงผลการดำเนินงานใช้ในการตัดสินใจได้ทันที อย่างเป็นระบบ
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		มีการจัดการกระบวนการดำเนินงานของระบบสารสนเทศเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลการได้มาของข้อมูลเพื่อการตัดสินใจได้มากที่สุด และคุ้มค่าที่สุด
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		มีการสื่อสาร/ชี้แจงเกี่ยวกับการควบคุมภายในอยู่เสมอ โดยใช้ช่องทางสารสนเทศของหน่วยงาน เพื่อ

			ติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/		มีการรายงานข้อมูล ข้อบกพร่อง ข้อผิดพลาดในการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์ ผ่านระบบสารสนเทศของหน่วยงานอยู่เป็นประจำ เพื่อให้ทันต่อการปรับปรุงแก้
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียมการแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรต่างๆในหน่วยงานสามารถแจ้งข้อมูลผลการดำเนินงาน รายงานผลการดำเนินงานและแจ้งเบาะแสต่างๆ ได้อย่างปลอดภัย สามารถสอบทานได้
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสดเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรต่างๆในหน่วยงานสามารถแจ้งข้อมูลผลการดำเนินงาน รายงานผลการดำเนินงานและแจ้งเบาะแสต่างๆ ได้อย่างปลอดภัย
3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		มีช่องทางการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถแจ้งแหล่งข้อมูลที่สำคัญให้กับผู้บริหารหรือคณะกรรมการบริหารงานได้อย่างปลอดภัย
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		มีช่องทางการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถแจ้งแหล่งข้อมูลที่สำคัญให้กับผู้บริหารหรือคณะกรรมการบริหารงานได้อย่างปลอดภัย มีกล่องรับความคิดเห็น
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียมการแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกหน่วยงานและมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เช่น ระบบ RMS เพจวิทยาลัย ข่าวประชาสัมพันธ์ เป็นต้น
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสดเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกหน่วยงานได้สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสด

เกี่ยวกับการทุจริตได้อย่าง
ปลอดภัย

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

1. มีการใช้ ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และ
ทันต่อเหตุการณ์ 2.รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของวิทยาลัย เพื่อใช้
เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ 3.จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบ
สารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน				
1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผล เป็นรายครั้ง โดยผลสารรูปแบบ/ผลสารวิธีให้เหมาะสมกับหน่วย งาน	/			มีการสื่อสารภายในองค์กรรวม ถึงวัตถุประสงค์และความรับ ผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นใน การสนับสนุนให้มีการปฏิบัติ งาน
1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความ เข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/			มีการประชุมชี้แจงให้ผู้ปฏิบัติ งานทราบถึงวัตถุประสงค์ ขอบเขตของการดำเนิน กิจกรรม ีลดความเสี่ยงใน การทำงาน และทำให้งาน บรรลุตามวัตถุประสงค์
1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการ โดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/			มีการติดตามการดำเนินงาน อย่างต่อเนื่อง และรายงานผล การดำเนินงานระหว่างกา รดำเนินกิจกรรมเป็นรายครั้งที่ ที่กำหนด
1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการ ควบคู่ ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/			มีการติดตามผลการดำเนิน งานระหว่างการทำงานปฏิบัติ กิจกรรมอย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้ บริหารทราบเป็นลายลักษณ์ อักษร
1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและ ประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปี ละ 1 ครั้ง	/			มีการประชุมชี้แจงให้ทราบถึง วัตถุประสงค์ของการปฏิบัติ งานและรายงานความก้าวหน้า ในการดำเนินงาน เพื่อควบคุม ความเสี่ยง และมีการติดตาม และประเมินผลให้เหมาะสม
1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/			มีการติดตามผลการดำเนินงาน เป็นไปตามแผน และมีการ ดำเนินการอย่างเที่ยงทำ
1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผล การปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/			มีการรายงานผลการปฏิบัติ งานตามแผนการดำเนินงานต่อ ผู้บังคับบัญชา

2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม				
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/			มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและสื่อสารข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา เพื่อให้ผู้บริหารหรือผู้รับผิดชอบสามารถแก้ไขได้ทัน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/			มีการติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและหากพบข้อบกพร่องหรือมีความผิดปกติมีการรายงานแจ้งผู้บริหารและคณะกรรมการสถานศึกษาทราบ และดำเนินการแก้ไขทันที
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/			มีการติดตามการควบคุมภายในตามผลการประเมิน หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อน เพื่อควบคุมการดำเนินงานตามบทบาทภารกิจของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

1. มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล 2. มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอมีความเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). 1. ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในวิทยาลัย มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ 2. มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง

ลายมือชื่อ.....

(นายเสน่ห์ สอนเวียง)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคัญบุรี