

ที่ ศธ ๐๖๖๒.๐๒/๕๓๐



วิทยาลัยสารพัดช่างจันทบุรี
๕๕ ตำบลวัดใหม่
อำเภอเมือง จังหวัดจันทบุรี
๒๒๐๐๐

๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษา

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

อ้างถึง หนังสือสำนักคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ที่ ศธ ๐๖๐๓/๑๓๙๕๓ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย การรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ที่ ศธ ๐๖๐๓/๑๓๙๕๓ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ให้สถานศึกษาภาครัฐในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ผ่านระบบรายงานผลการควบคุมภายใน csvec.ovec.go.th ซึ่งจะทำให้การเปิดระบบ ตั้งแต่วันที่ ๑ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ นั้น

บัดนี้ วิทยาลัยสารพัดช่างจันทบุรี ขอรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษาว่า ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาของคณะกรรมการแต่ละฝ่าย และผ่านการเห็นชอบจากผู้อำนวยการสถานศึกษาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งผลการรายงานการควบคุมภายในของสถานศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) กลับมายังสำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นางพัทธนันท์ ภูแก้ว)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างจันทบุรี

สถานศึกษารางวัลพระราชทาน ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๓

ฝ่ายบริหารทรัพยากร/งานบัญชี

โทร. ๐ ๓๙๓๒ ๔๕๓๓ ต่อ ๑๐๑

สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ : Chanthaburi ๐๔

<http://www.chanpoly-college.ac.th>

E-mail : saraban@chanpolycollege.ac.th

“เรียนดี มีความสุข”

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างจันทบุรี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรง และรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/			สถานศึกษามีการกำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานในหน้าที่และตัดสินใจในเรื่องต่างๆ บนหลักความถูกต้องและความเที่ยงธรรม
1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/			สถานศึกษามีการกำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานในหน้าที่และตัดสินใจในเรื่องต่างๆ บนหลักความถูกต้องและความเที่ยงธรรม
1.1.2 การปฏิบัติต่อนักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/			สถานศึกษามีการกำหนดแนวทางในการปฏิบัติอย่างเป็นระบบเพื่อให้เกิดความสะดวกรวดเร็วในติดต่อราชการด้วยความเท่าเทียม
1.1.3 การปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/			สถานศึกษาปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อหรือมารับบริการและบุคลากรอย่างเหมาะสม
1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/			สถานศึกษากำหนดจริยธรรมสำหรับผู้บริหารและบุคลากรอย่างเหมาะสม
1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/			สถานศึกษากำหนดจริยธรรมสำหรับผู้บริหารและบุคลากรอย่างเหมาะสม
1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/			สถานศึกษากำหนดในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งต่อองค์การ
1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/			สถานศึกษามีการกำหนดบทลงโทษ ที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนหรือกระทำความผิดให้เป็นไปตามระเบียบและข้อบังคับของสถานศึกษา
1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอกได้รับทราบ	/			สถานศึกษามีการประชุมพิจารณากำหนดแนวทางในการกำหนดบทลงโทษและประชุมชี้แจงให้บุคลากรทางการศึกษาทุกท่านทราบ
1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/			สถานศึกษามีการแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่ของบุคลากร

			ตามหน้าที่ความรับผิดชอบทุก ครั้ง
1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับ บุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/		สถานศึกษามีการพิจารณา ความเหมาะสมในการแต่งตั้ง มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสม
1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อ กำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		สถานศึกษามีการประเมินการ ปฏิบัติงานโดยผู้อำนวยการ รอง ผู้อำนวยการ หัวหน้าสาขาวิชา และหัวหน้างานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ
1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/		สถานศึกษามีการประเมินการ ปฏิบัติงานโดยผู้อำนวยการ รอง ผู้อำนวยการ หัวหน้าสาขาวิชา และหัวหน้างานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ
1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้ เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		สถานศึกษามีการดำเนินการ รายงานผลการดำเนินการของ สถานศึกษาต่อหน่วยตรวจสอบ ภายใน ผู้ประเมินอิสระจาก ภายนอก อย่างสม่ำเสมอ
1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อ กำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษารายาบรรณ	/		สถานศึกษามีกระบวนการตรวจ สอบหากพบการฝ่าฝืนหรือไม่ ปฏิบัติตามภายในระยะเวลาที่ เหมาะสม
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีกระบวนการตรวจ สอบหากพบการฝ่าฝืนหรือไม่ ปฏิบัติตามภายในระยะเวลาที่ เหมาะสม
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการ ฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		สถานศึกษาแต่งตั้งคณะ กรรมการตรวจสอบ ติดตาม การดำเนินงานที่มีความเสี่ยง อย่างเหมาะสมภายในระยะ เวลาอันสมควร
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการ รักษารายาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		สถานศึกษามีการแก้ไขการกระ ทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรง และรักษารายาบรรณอย่าง เหมาะสม ภายในระยะเวลาอัน ควร
2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน			
2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่าย บริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มี ความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		สถานศึกษามีการแต่งตั้งมอบ หมายหน้าที่ ฝ่ายบริหาร คณะครูและบุคลากรทางการ ศึกษาไว้อย่างชัดเจน

2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		สถานศึกษามีการออกคำสั่งการกำกับดูแลการดำเนินการให้มีการพัฒนาตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน
2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		ผู้กำกับดูแลระบบควบคุมภายในได้รับการอบรม และพัฒนาการดำเนินงานควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ
2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลให้คำปรึกษา คำแนะนำ และสนับสนุนการดำเนินงานการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบ

3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ตามภารกิจ	/		สถานศึกษามีการกำหนดโครงสร้างองค์กรตามสายงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจของสถานศึกษา
3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		สถานศึกษามีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานและผลการดำเนินงานตามสายงาน ทุกครั้งอย่างสม่ำเสมอ
3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/		สถานศึกษามีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารงานตามสายงานต่าง ๆ และหน้าที่ของบุคลากรแต่ละงานนั้น ๆ อย่างชัดเจน
3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคน เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		สถานศึกษามีการออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรทุกระดับอย่างชัดเจน และบุคลากรสามารถปฏิบัติงานสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา

4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/		สถานศึกษามีกระบวนการในการจัดหาบุคลากรโดยการแต่งตั้งคณะกรรมการฯ มีการพัฒนาบุคลากร ให้เข้ารับการอบรม และรักษาบุคลากรอย่างเป็นระบบ ตรวจสอบได้
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		สถานศึกษามีการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานของข้าราชการ พนักงานราชการ และบุคลากรทางการ

			ศึกษาทุกคน อย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/		สถานศึกษามีการจัดกิจกรรม โครงการพัฒนาบุคลากรของสถานศึกษาเพื่อสร้างแรงจูงใจและพัฒนางาน
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		สถานศึกษามีการวางแผนการดำเนินงานตามโครงสร้างของสถานศึกษาและพิจารณาตามความเหมาะสมของตำแหน่งหน้าที่งาน
4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		สถานศึกษามีการพัฒนาบุคลากรทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ และทักษะตามงานที่ได้รับมอบหมายโดยส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม
4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		สถานศึกษามีการจัดสรรงบประมาณในการพัฒนาบุคลากรตามแผนปฏิบัติการประจำปีของสถานศึกษาประจำปี
5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		สถานศึกษาสร้างความตระหนักให้กับบุคลากรในการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		สถานศึกษากำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ ตรวจสอบได้
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		สถานศึกษากำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ เพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/		สถานศึกษามีการควบคุมการดำเนินงานอย่างเป็นระบบตามระยะเวลาที่กำหนด และมีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/		สถานศึกษามีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบเพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน ตามบทบาทหน้าที่ภายใต้ระเบียบ/วินัยของสถานศึกษา

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

หลักการที่ 5 สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินวัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในด้วย :
สถานศึกษามีการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/			สถานศึกษามีการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ที่สะท้อนถึงนโยบายและแนวทางการดำเนินงานของผู้บริหารสถานศึกษา
1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/			สถานศึกษามีการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ที่สะท้อนถึงนโยบายและแนวทางการดำเนินงานของผู้บริหารสถานศึกษา
1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/			สถานศึกษามีการแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาควบคุมความเสี่ยงในการดำเนินงานควบคุมภายใน
1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/			สถานศึกษามีแนวทางการปฏิบัติงานต่าง ๆ ภายใต้ระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานภาครัฐ
1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/			สถานศึกษามีการศึกษาตามคู่มือการปฏิบัติงาน ภายใต้ระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานภาครัฐ และมีการเผยแพร่ต่อสาธารณะ
1.2.2 รายงานที่มีใช้รายงานทางการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/			ผู้บริหารสถานศึกษามีการตรวจสอบรายงานทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ
1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/			สถานศึกษากำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของฝ่ายต่าง ๆ ให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/			สถานศึกษากำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของฝ่ายต่าง ๆ ให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง
1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/			สถานศึกษามีการประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่ในทุกงาน และนำผลการประเมินไปปรับปรุง เพื่อเป็นการพัฒนาไปในแนวทางที่ถูกต้อง
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น				
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจ	/			สถานศึกษามีการวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละงาน ใน

ทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย			แต่ละฝ่ายทั้งในระดับหน่วยงานหลัก และระดับหน่วยงานย่อย เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎหมาย (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		สถานศึกษามีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/		สถานศึกษาให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษาตามสายงานที่เกี่ยวข้อง
2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/		ฝ่ายบริหารมีการให้หัวหน้างานประเมินความเสี่ยงของงานที่ต้องเองรับผิดชอบเพื่อพิจารณาถึงโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นในขณะปฏิบัติงาน
2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		สถานศึกษามีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยแต่ละงานต้องศึกษาคู่มือการปฏิบัติงาน หรือประชุมปรึกษาได้ข้อสรุปก่อนลงมือปฏิบัติงาน

3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/		สถานศึกษามีการตรวจสอบรายงานทางการเงิน รายงานงบการเงินทางบัญชี รายงานข้อมูลทางงานพัสดุ ร่วมกับฝ่ายแผนงาน เพื่อให้ยอดการดำเนินงานตรงกัน
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล	/		สถานศึกษามีการส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายของการดำเนินงานภายในระยะเวลาที่กำหนด
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/		สถานศึกษาตรวจสอบโอกาสในการเกิดทุจริตในงานที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงตามโอกาส
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/		สถานศึกษามีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจ แนวทางการปฏิบัติงานตามนโยบาย /ตามระเบียบ ข้อปฏิบัติ และคำสั่ง

			มอบหมายหน้าที่ แก่บุคลากร ทุกคน
4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน			
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		สถานศึกษาได้รับการประเมินจากบุคคลภายนอก เป็นครั้งคราว ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อภารกิจของหน่วยงาน
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ		/	สถานศึกษามีได้มีการประเมินผู้นำ

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

หลักการที่ 3 สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต : สถานศึกษาตรวจสอบโอกาสในการเกิดการทุจริตในงานที่มีความเสี่ยงตามโอกาส หลักการที่ 4 สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ : สถานศึกษามีได้มีการประเมินผู้นำ.

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้				
1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/			สถานศึกษามีการจัดกิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษาเพื่อลดความเสี่ยงของการปฏิบัติงานในสถานศึกษา
1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/			สถานศึกษามีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินกิจกรรมการควบคุมภายใน
1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/			สถานศึกษามีการกำหนดกระบวนการทำงานต่าง ๆ อย่างเป็นระบบ ตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานโดยดำเนินงานตามขั้นตอน PDCA
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตามหรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/			สถานศึกษามีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน และมีการติดตามแก้ไขข้อผิดพลาดอยู่เสมอ
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/			สถานศึกษามีการแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมในทุกระดับทุกงาน
1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่กรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/			สถานศึกษามีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบกันอย่างชัดเจนเพื่อให้สามารถตรวจสอบยืนยันข้อมูลระหว่างกันได้อย่างชัดเจน
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์				

2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		สถานศึกษามีระบบสารสนเทศควบคุมและสนับสนุนในกระบวนการปฏิบัติงาน แต่ละงานให้เชื่อมโยงสัมพันธ์กัน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามีการวางระบบโครงสร้างของระบบอินเทอร์เน็ต เพื่อให้ครอบคลุมการทำงานภายในวิทยาลัยอย่างเหมาะสม
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามีการวางระบบการควบคุมด้านความปลอดภัยในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเหมาะสม
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามีแผนการปฏิบัติงานมีโครงการในการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเหมาะสม
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		สถานศึกษามีการประชุมชี้แจงขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายมาใช้ในการปฏิบัติงาน
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		สถานศึกษามีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมายตามช่วงเวลาที่กำหนด
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีการดำเนินการกิจกรรมการควบคุมอยู่เป็นระยะๆ และรายงานเสนอผู้บริหาร 1 ครั้งต่อปีงบประมาณ
3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		สถานศึกษาแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมตามสายงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบกระบวนการปฏิบัติงานและลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นได้
3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		สถานศึกษามีการประชุมเพื่อปรึกษาหารือทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับสถานศึกษา

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3

มีการนิเทศภายในของงานในฝ่ายต่าง ๆ เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		สถานศึกษามีการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับสถานศึกษาเพื่อให้งานดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		สถานศึกษามีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงานเพื่อใช้ในการพัฒนางาน
	1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		สถานศึกษามีการพิจารณาจัดทำ จัดหา และใช้สารสนเทศ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		สถานศึกษาได้ดำเนินการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่มีคุณภาพและเหมาะสมต่อการบริหารและการตัดสินใจ
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		สถานศึกษาแต่งตั้งคณะทำงานให้มีกระบวนการรักษาคุณภาพของข้อมูล และสารสนเทศ
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีการจัดตั้งกลุ่มไลน์ตามสายงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สะดวกในการมอบหมายงานและการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/		สถานศึกษามีการเชิญประชุมคณะกรรมการบริหารสถานศึกษาอย่างสม่ำเสมอและสามารถตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานได้
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		สถานศึกษามีสื่อสารกับบุคลากรในแต่ละสายงานอย่างเหมาะสมและรวดเร็ว ตามระดับสายการบังคับบัญชา
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		สถานศึกษามีการจัดช่องทางสื่อสารให้หลากหลายช่องทาง เพื่อให้บุคลากรภายในและภายนอกองค์กร สามารถเข้าถึงช่องทางการสื่อสาร และแจ้งข้อมูลได้อย่างทั่วถึง
3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์	/		สถานศึกษามีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก หลายหลายช่องทาง เช่น www.chanpoly-

ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และ ระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น			college.ac.th Facebook โทร .0-3932-4533
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูล สำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดย กรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็น เพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		สถานศึกษามีการสื่อสารข้อมูล ต่อคณะกรรมการบริหารและ สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนิน งานได้
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การ แบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม กับภายนอก	/		สถานศึกษามีการเลือกวิธีการ ติดต่อสื่อสารกับบุคคลภายนอก ได้อย่างเหมาะสม
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการ สื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือ ทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่าง ปลอดภัย	/		สถานศึกษามีการจัดช่อง ทางการติดต่อสื่อสารหลาก หลายช่องทาง เพื่อให้ผู้รับ บริการมีส่วนร่วมในการแสดง ความคิดเห็น เช่นทางไลน์ ทาง เพจ และทางเว็บไซต์ วิทยาลัยฯ

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

มีระบบข้อมูลสารสนเทศครอบคลุมงานถูกต้องเป็นปัจจุบัน มีการติดต่อสื่อสารกับองค์กรภายในและภายนอกชุมชน รวมถึงผู้
ปกครอง สถานประกอบการทำให้สามารถบริการและรับบริการในกิจกรรมต่าง ๆ ได้ตามวัตถุประสงค์

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน				
1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็น รายครั้ง โดยผลสารรูปแบบ/ผลสารวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน	/			สถานศึกษามีการแต่งตั้งคณะ กรรมการประเมินผลระหว่าง การทำงาน และมีการสรุป ผลการดำเนินงานตามองค์ ประกอบของการควบคุมภายใน ประจำปี
1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความ เข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/			สถานศึกษามีการสร้าง ความ เข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุม ภายในให้กับบุคลากรภายใน หน่วยงานเป็นประจำ
1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการ โดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/			สถานศึกษามีการติดตามและ ประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง
1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการ ควบคู่ ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/			สถานศึกษาติดตามและประเมิน ผลการควบคุมภายใน กระบวนการปฏิบัติงานของงาน ในฝ่ายต่าง ๆ ควบคู่ไปกับการ ดำเนินงานปกติ เพื่อให้งาน บรรลุตามวัตถุประสงค์ของ สถานศึกษา
1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและ ประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/			สถานศึกษามีการดำเนินการ ติดตามและควบคุมการ ประเมินคุณภาพภายใน อยู่เป็น ระยะๆ และมีการสรุปผลการ

				ดำเนินงานเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/			สถานศึกษามีการติดตามผลการประเมินอย่างเที่ยงธรรม
1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/			สถานศึกษามีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานควบคุมภายในต่อผู้บังคับบัญชาเป็นประจำทุกปี
2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม				
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/			หัวหน้างานมีการสรุปผลการควบคุมภายในเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับขั้นเพื่อนำไปพัฒนางานต่อไป
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติด้านอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/			สถานศึกษามีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง ในกรณีมีข้อสงสัยในการกระทำ ความผิด ซึ่งจะส่งผลเสียต่อสถานศึกษา
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/			สถานศึกษามีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน มีการตรวจสอบในจุดที่บกพร่องอยู่เสมอเพื่อให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตามขอบข่ายภาระงานตามที่สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนด โดยมีวิธีการปฏิบัติงาน การประเมินผล การจัดทำรายงานเสนอต่อผู้บังคับบัญชา ตามลำดับขั้น

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). หลักการที่ 5 สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินวัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในด้วย : สถานศึกษามีการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายใน, 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment). หลักการที่ 3 สถานศึกษา/สำนัก

ลายมือชื่อ.....



(นางพัทธนันท์ ฤแก้ว)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างจันทบุรี

วิทยาลัยสารพัดช่างจันทบุรี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) 1.1.หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของวิชาชีพและจริยธรรม 1.2.ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3.ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.4.หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจและพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5.หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1 หลักการที่ 5 สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินวัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในด้วย : สถานศึกษามีการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายใน
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) 2.1.หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2.หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3.หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4.หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2 หลักการที่ 3 สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต : สถานศึกษาตรวจสอบโอกาสในการเกิดการทุจริตในงานที่มีความเสี่ยงตามโอกาส หลักการที่ 4 สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ : สถานศึกษามีได้มีการประเมินผู้นำ.
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ด้านกิจกรรมการควบคุม 3.1.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3 มีการนิเทศภายในของงานในฝ่ายต่าง ๆ เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) 4.1.หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4 มีระบบข้อมูลสารสนเทศครอบคลุมงานถูกต้องเป็นปัจจุบัน มีการติดต่อสื่อสารกับองค์กรภายในและภายนอกชุมชน รวมถึงผู้ปกครอง สถานประกอบการทำให้สามารถบริการและรับบริการในกิจกรรมต่าง ๆ ได้ตามวัตถุประสงค์

4.2.หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

4.3.หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. ด้านการติดตามประเมินผล 5.1.หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2.หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5 มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตามขอบข่ายภาระงานตามที่สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนด โดยมีวิธีการปฏิบัติงาน การประเมินผล การจัดทำรายงานเสนอต่อผู้บังคับบัญชา ตามลำดับขั้น

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). หลักการที่ 5 สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินวัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในด้วย : สถานศึกษามีการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายใน, 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment). หลักการที่ 3 สถานศึกษา/สำนัก

ลายมือชื่อ.....

(นางพัทธนันท์ ภูแก้ว)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างจันทบุรี

วิทยาลัยสารพัดช่างจันทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนิน สิ้นสุดวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2566 - 30 กันยายน พ.ศ. 2567

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วย งานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน
ฝ่ายบริหาร ทรัพยากร งานการเงิน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย	การตรวจสอบ และ รายงาน	จัดให้มีการตรวจ สอบการเบิกจ่ายงบประมาณ เพื่อให้เกิด ความแม่นยำ	เพียงพอ	ลูกหนี้เงินยืม ส่งใช้เงินยืม เกินกำหนด	มีการจัดทำสมุดคุม ลูกหนี้ / รายงานลูก หนี้เงินยืมตามช่วง เวลา/ติดตาม ทวงถามลูกหนี้เงิน ยืมก่อนครบกำหนด	งานการเงิน
ฝ่ายแผนงานและ ความร่วมมือ งานวางแผนและงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน	การจัดทำแผน งานโครงการ	กำหนดให้แต่ละงาน มีส่วนร่วมในการจัด ทำแผนปฏิบัติการ	เพียงพอ	งบประมาณ หลักในการ ดำเนินงานไม่ เพียงพอกับค่า ใช้จ่ายภายใน สถานศึกษาจึง ต้องใช้งบ ประมาณส่วน อื่นทำให้ไม่ต รบกั วัตถุประสงค์ที่ ได้รับมา	มีการประชุมคณะ กรรมการบริหาร สถานศึกษา ก่อน จัดสรรงบประมาณ เพื่อให้ตรงกับ วัตถุประสงค์	งานวางแผน และงบประมาณ
ฝ่ายพัฒนากิจการ นักเรียนนักศึกษา งานปกครอง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบ	ผู้เรียนไม่ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ - แต่ง กายไม่เหมาะสม -นักเรียน นักศึกษาไม่ จอดรถ จักรยานยนต์ ในบริเวณที่จัด ไว้ให้ -นักเรียน นักศึกษาไม่ สวมหมวก นิรภัย	แต่งตั้งคณะ กรรมการฝ่าย ปกครอง	เพียงพอ	นักเรียน- นักศึกษาส่วน มากไม่ได้ใส่ หมวกนิรภัย ขณะขับขี่รถ จักรยานยนต์	รณรงค์และจัดอบรม ให้นักเรียน-นักศึกษา ได้รับรู้ถึงความ ปลอดภัยในการสวม หมวกนิรภัยขณะ ขับขี่รถจักรยานยนต์ ทุกครั้ง	งานปกครอง
ฝ่ายวิชาการ งานวิทยบริการและ ห้องสมุด วัตถุประสงค์ - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน	การเข้าใช้ บริการห้อง สมุด	การจัดมุมพักผ่อน เพื่อให้นักเรียน เข้า มาใช้บริการ	ไม่เพียงพอ/ ต้องดำเนินการ อย่างต่อเนื่อง	นักเรียน- นักศึกษาใช้ บริการห้อง สมุดน้อยลง	มีการปรับปรุงห้อง สมุดให้มีการใช้สื่อ อิเล็กทรอนิกส์เพื่อ ให้บริการแก่นัก เรียน-นักศึกษา เพิ่มขึ้น	งานวิทย บริการและ ห้องสมุด

ลายมือ
ชื่อ.....



(นางพัทธนันท์ ภูแก้ว)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างจันทบุรี

28/10/2567/21:14:46