



ที่ ศธ ๐๖๒๓.๑๐/๔๑๒

วิทยาลัยการอาชีพบ้านตาก
ตำบลตากออก อำเภอบ้านตาก
จังหวัดตาก ๖๓๑๒๐

๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษา

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

ด้วยวิทยาลัยการอาชีพบ้านตาก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของสถานศึกษา จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

ในการนี้ วิทยาลัยการอาชีพบ้านตาก ขอรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษาว่า ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาของคณะกรรมการแต่ละฝ่าย และผ่านการเห็นชอบจากผู้อำนวยการสถานศึกษาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งผลการรายงานการควบคุมภายในของสถานศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) กลับมายังสำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา จักขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวหัตถาภรณ์ เสาร์เรือน)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพบ้านตาก

ฝ่ายบริหารทรัพยากร

โทรศัพท์ ๐ ๕๕๕๙ ๑๔๒๖

โทรสาร ๐ ๕๕๕๙ ๑๙๑๒

สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ : วิทยาลัยการอาชีพบ้านตาก

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : bantakicec@gmail.com

“เรียนดี มีคุณธรรม”

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยการอาชีพบ้านตาก

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
	1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานบนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานอย่างเคร่งครัด
	1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/		การปฏิบัติงานตามหน้าที่และการตัดสินใจตามหลักธรรมาภิบาล
	1.1.2 การปฏิบัติต่อนักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/		ยึดถือจรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน เน้นความเสมอภาคและเท่าเทียม
	1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/		มีการอำนวยความสะดวก แนะนำ ชี้แนะ ด้วยความเต็มใจ และให้บริการอย่างทั่วถึง
	1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/		มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่และภาระงานเป็นลายลักษณ์อักษร ให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ
	1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		ยึดหลักธรรมาภิบาลในการปฏิบัติงาน
	1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/		มีการกำหนดและชี้แจงให้ความรู้เกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ ไม่ให้เกิดความขัดแย้ง
	1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		มีการกำหนดบทลงโทษตามระเบียบราชการแผ่นดิน
	1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การประชุมชี้แจง การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/		มีการประชุมชี้แจงถ่ายทอดข้อกำหนดและบทลงโทษ ให้ทุกคนรับทราบ
	1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/		มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่และภาระงานเป็นลายลักษณ์อักษร
	1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/		มีการประชุมกลั่นกรองคณะทำงานจากคณะกรรมการบริหารสถานศึกษา

	1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		ปฏิบัติตามระเบียบราชการแผ่นดิน ยึดมั่นในความซื่อสัตย์และจริยธรรม
	1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกปี
	1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		มีการรายงานผลการประเมินตนเองให้กับหน่วยงานต้นสังกัดตรวจสอบอย่างเป็นประจำทุกปี
	1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/		มีการวางแผนการทำงานและติดตามการปฏิบัติงานให้ทันตามเวลาที่กำหนด
	1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนที่ตั้งไว้เพื่อง่ายต่อการตรวจสอบและติดตาม
	1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		กำกับคณะกรรมการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกระบวนการ สามารถตรวจสอบได้ และหากพบว่ามี การฝ่าฝืนให้ยึดบทลงโทษตามระเบียบราชการแผ่นดิน
	1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		มีการดำเนินการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อระเบียบราชการแผ่นดินอย่างเหมาะสม
2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน				
	2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจสอบและกำกับติดตามงานในแต่ละฝ่าย ตามความเหมาะสม
	2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		จัดทำคำสั่งเกี่ยวกับผู้กำกับและดูแล การดำเนินงานให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด
	2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		มีการพิจารณาแต่งตั้ง ผู้กำกับดูแล โดยพิจารณาจากการเป็นผู้มีความรู้ และมีความเชี่ยวชาญสามารถขอคำแนะนำในเรื่องนั้นๆ ได้
	2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานตามคำสั่งควบคุมภายใน มีการสนับสนุนและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ตามภารกิจ	/		มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา
3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		มีการประชุมผู้บริหารและรายงานข้อมูลการปฏิบัติงาน ให้ครบถ้วนจากการดำเนินงาน
3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/		มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ อย่างชัดเจน
3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งบุคลากรเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามสายงานบังคับบัญชา เป็นลายลักษณ์อักษร

4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัติกันอย่างสม่ำเสมอ	/		สถานศึกษามีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในทุกปี เพื่อพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		สถานศึกษามีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในทุกปี เพื่อพัฒนา ปรับปรุง และแก้ไขข้อบกพร่อง ของบุคลากร อย่างเหมาะสม
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/		สถานศึกษามีการดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา บุคลากรอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ทุกปี
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		สถานศึกษามีการวางแผนกำหนดผู้ช่วยหัวหน้างานในการปฏิบัติงานตามคำสั่งฯ เพื่อเรียนงานที่ได้รับมอบหมาย
4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		สถานศึกษามีการจัดอบรมและเปิดโอกาสให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงานต่างๆ
4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		สถานศึกษามีการจัดสรรงบประมาณ ในการอบรมและพัฒนาบุคลากร ในแผนปฏิบัติการประจำปี

5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		สถานศึกษามีกระบวนการและการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ภายใต้คำสั่งการปฏิบัติงาน
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีการ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงานเพื่อสร้างแรงจูงใจในการทำงานอย่างเหมาะสม
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		สถานศึกษามีการประเมิน วัดผลการปฏิบัติงานจากการดำเนินงาน เพื่อสร้างแรงจูงใจในการทำงานอย่างเหมาะสม
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/		ผู้บริหารมีการดูแล ช่วยเหลือ การปฏิบัติงานแก่บุคลากรอย่างเหมาะสม
5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/		สถานศึกษามีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากร และมีการชื่นชม และให้รางวัลแก่บุคลากรตามความเหมาะสม

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

วิทยาลัยการอาชีพบ้านดงกมที่สภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสมบุคลากรส่วนใหญ่มีประสบการณ์ในการทำงานมีความรู้ความสามารถมีทักษะในการทำงานมีความซื่อสัตย์มีคุณธรรมและจริยธรรมในการทำงานทุกระดับผู้บริหารมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการควบคุมภายในผู้บริหารสูงสุดของสหศึกษาให้มีโครงสร้างองค์กร อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมมีความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในส่งผลให้หน่วยงานมีการพัฒนาคุณภาพการศึกษาอย่างเป็นระบบมีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/			สถานศึกษามีวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานอย่างชัดเจน
1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/			มีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานอย่างชัดเจนตามนโยบายที่เกี่ยวข้อง
1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/			มีการกำกับดูแลการดำเนินงานพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงในการดำเนินงาน
1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/			สถานศึกษา มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในทุกครั้งในการดำเนินงาน
1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะ	/			สถานศึกษามีรายงานทางการเงิน มีการตรวจสอบให้เป็นไป

และกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์			ตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐทุกกิจกรรม
1.2.2 รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		มีรายงานการดำเนินโครงการหรือกิจกรรมต่างๆให้สอดคล้องกับความต้องการของสถานศึกษา เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ
1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/		มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินโครงการและกิจกรรมภายใต้ระเบียบราชการ
1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		มีการระบุการปฏิบัติงานในการจัดทำโครงการให้เป็นไปตามระเบียบราชการแผ่นดิน
1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		มีการกำหนดค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อควบคุมการดำเนินงาน

2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น

2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		สถานศึกษามีการระบุความเสี่ยงในการดำเนินกิจกรรมต่างๆทุกครั้ง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		สถานศึกษามีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยการกำกับดูแล เพื่อลดความเสี่ยง
2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/		สถานศึกษามีการร่วมมือกันในการดำเนินโครงการ และมีการกำกับ ดูแล ติดตามอยู่เสมอ
2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/		มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยงโดยรวมกันพิจารณาทั้งโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง
2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยร่วมกันกำกับ ดูแล กำหนดข้อตกลงร่วมกันเพื่อให้เกิดการยอมรับความเสี่ยง

3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้อายุเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลใน	/		สถานศึกษาได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย และมีการประชุม/ดำเนินการของวิทยาลัย
--	---	--	--

	รายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวม ทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม			
	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจ หรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริม ให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการ ดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการ ประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล	/		สถานศึกษามีการประเมินสิ่ง จูงใจหรือผลตอบแทน และแรง กดดันจากการปฏิบัติงานโดยการ ช่วยกันกำกับดูแล ติดตามความ เหมาะสม ตามระเบียบราชการ แผ่นดิน
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสใน การเกิดทุจริต	/		สถานศึกษามีการประเมินโอกาส ในการเกิดทุจริตในการดำเนิน งานทุกโครงการและกิจกรรม ตามความเหมาะสม
	3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากร ทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/		สถานศึกษามีการสื่อสารให้ บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติ ตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่ กำหนดไว้ในการประชุมเพื่อ ดำเนินงานของสถานศึกษา

4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน

	4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการ เปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีการประเมินการ เปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ตามภารกิจของ หน่วยงานและระเบียบราชการ แผ่นดิน
	4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการ เปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีการประเมินการ เปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนิน งาน โดยมีส่วนร่วมในการ กำกับดูแล ติดตามให้บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้
	4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการ เปลี่ยนแปลงผู้นำ	/		สถานศึกษามีการประเมินการ ดำเนินดำเนินงานหลังจัดทำ โครงการหรือกิจกรรมต่างๆเพื่อ พัฒนา ปรับปรุง หรือ เปลี่ยนแปลงให้มีการพัฒนาที่ดี ขึ้น

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2 1. มีการดำเนินงานตามโครงการที่มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างชัดเจนมีการ
ประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานของบุคลากรและดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ 2. สถานศึกษาได้ระบุนความเสี่ยง
ในการปฏิบัติงานล่าช้าที่อาจจะส่งผลถึงวัตถุประสงค์มีการควบคุมภายในโดยการกำหนดโครงการกฎระเบียบนโยบายเพื่อจัดการ
ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น 3. ลดโอกาสที่จะเกิดข้อผิดพลาดให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายที่กระทรวงการคลัง
กำหนด 4. มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดเอกสารคำแนะนำการนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและ
แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในและตามระบบการประกันคุณภาพการศึกษา

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

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

1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้				
1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/			สถานศึกษามีกิจกรรมการควบคุมภายในการดำเนินงานต่างๆตามความเหมาะสมกับสถานศึกษา
1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/			สถานศึกษามีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในและมีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะตามบริบทของสถานศึกษา
1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุม กระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/			มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุม กระบวนการอย่างเหมาะสม โดยมีการกำหนดนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการปฏิบัติงานต่างๆอย่างชัดเจน
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตาม หรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/			สถานศึกษามีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลาย ผสมผสาน อย่างเหมาะสม ตามขั้นตอนและมีการควบคุมแบบป้องกันและติดตามในแต่ละงาน มีการกำกับติดตาม ตามความเหมาะสม
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายใน ในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/			สถานศึกษามีการควบคุมภายในของสถานศึกษาทุกระดับ ทุกแผนกวิชา และงานในแต่ละฝ่ายงานอย่างเข้มงวด
1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/			สถานศึกษามีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละด้าน โดยมีคำสั่งและมอบหมายหน้าที่และภาระงานของสถานศึกษาตามโครงสร้างสถานศึกษา และกำกับดูแลโดยผู้บริหาร
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์				
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/			สถานศึกษามีการกำหนดการควบคุมระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการใช้งานในการบริหารสถานศึกษา และเพื่ออำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ปฏิบัติงาน	/			สถานศึกษามีการกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ปฏิบัติงาน

2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามีการกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม โดยมีคำสั่งดูแลกำกับ ติดตาม ให้มีความปลอดภัยในการใช้งาน
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศได้อย่างเหมาะสม
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		สถานศึกษามีการจัดนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุนตามนโยบายของผู้บริหารสู่การปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		สถานศึกษามีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติในหน้าที่ต่างๆตามโครงสร้างบริหารของสถานศึกษาอย่าง
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสมและเป็นไปตามนโยบาย ข้อปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		สถานศึกษามีกิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุม ทั้งถึงทุกกระบวนการ
3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		สถานศึกษามีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน มีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอมีการรายงานผลการปฏิบัติงานและนำมาปรับปรุง

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3

1. บุคลากรรับทราบแนวทางการปฏิบัติกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และถือปฏิบัติและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง 2. มีนโยบายที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบแนวปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนเพื่อนำนโยบายสู่การปฏิบัติงานอย่างเป็นรูปธรรม

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		สถานศึกษามีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		สถานศึกษามีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงาน ทั้งจากภายในและภายนอก
	1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		สถานศึกษามีการพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพ
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		สถานศึกษามีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจอย่างเหมาะสม
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		สถานศึกษามีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการจัดทำโครงการและกิจกรรมต่างๆ
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายใน โดยมีการประชุมชี้แจงอย่างมีประสิทธิภาพ และเหมาะสม
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/		สถานศึกษามีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นได้
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		สถานศึกษามีการจัดเตรียม และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		สถานศึกษามีช่องทางการสื่อสาร ในช่องทางต่างๆ เช่น Line, Facebook, RMS, Websiteของสถานศึกษา เป็นต้นเพื่อให้

				บุคลากรสามารถแจ้งข้อมูลในการปฏิบัติงานได้
3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/			สถานศึกษามีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก ทั้งในชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและมีการประชุมคณะกรรมการสถานศึกษาเพื่อเผยแพร่กระบวนการทำงาน
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/			สถานศึกษามีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารสถานศึกษาและสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/			สถานศึกษามีการเตรียมพร้อมและแบ่งแยกวิธีและช่องทางการสื่อสาร อย่างเหมาะสมต่อบุคคลภายนอก
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/			สถานศึกษามีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4 ผู้บริหารครูบุคลากรทางการศึกษามีความรู้ความเข้าใจและสามารถนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานและสามารถเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน				
1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผสมรูปแบบ/ผสมวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน	/			สถานศึกษากำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และการประเมินผล โดยผสมรูปแบบผสมวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน ทั้งรายงานในที่ประชุมและรูปเล่มรายงาน
1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/			สถานศึกษามีการสร้าง ความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในทุกงานและฝ่ายต่างๆที่เกี่ยวข้อง
1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการโดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/			สถานศึกษามีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

				ดำเนินการ โดยผู้มีความรู้และความสามารถ และความชำนาญในเรื่องที่เกี่ยวข้อง
	1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของสถานศึกษา
	1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/		สถานศึกษามีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยมีการกำกับ ติดตาม รายงานผลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งตามปีงบประมาณ
	1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		สถานศึกษามีการติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม ตามหลักธรรมาภิบาล
	1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/		สถานศึกษามีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามโครงการและแผนการดำเนินงานต่อผู้บริหารอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ
2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลลัพท์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/		สถานศึกษามีประเมินผลลัพท์ (assess result) ของการควบคุมภายในในสถานศึกษาอย่างเหมาะสม
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหาร หรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงาน อย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/		สถานศึกษามีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารสถานศึกษาผ่านการประชุมและเสนอต่อผู้บริหารตามลำดับขั้นตอนอย่างเหมาะสม
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/		สถานศึกษามีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายในตามลำดับขั้นตอนอย่างเหมาะสม

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

วิทยาลัยการอาชีพบ้านตากมีการติดตามและประเมินผลที่มีความหลากหลายทางวิธีการตามความเหมาะสมของผู้ปฏิบัติงานเพื่อให้ได้มาซึ่งข้อมูลในการประเมินที่มีคุณภาพและสามารถนำเสนอจุดเด่นจุดด้อยต่อคณะกรรมการบริหารศึกษาเพื่อใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงนโยบายของสถานศึกษาให้สอดคล้องไปกับวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในได้กำหนดให้มีการกำกับติดตามการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและประเมินผลปีละ 1 ครั้งเมื่อสิ้นปีงบประมาณและนำผลลัพธ์ของการควบคุมภายในเสนอต่อผู้บริหารเพื่อปรับปรุงอย่างเหมาะสม

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยการอาชีพบ้านตากได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานตามระเบียบสอศ. ว่าด้วยระเบียบการบริหารสถานศึกษาพุทธศักราช 2552 ตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงและหลักธรรมาภิบาลยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์ และจริยธรรมมีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรให้เหมาะสมกับการกิจของสถานศึกษาโครงสร้างฝ่ายบังคับบัญชา และเป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องรวมทั้งชี้แจงการปฏิบัติตนตามข้อกำหนดเกี่ยวกับปฏิบัติในการรักษาวินัยคุณธรรม จริยธรรมและจรรยาบรรณวิชาชีพชี้แจงบทลงโทษ ที่มีการฝ่าฝืนข้อกำหนดและการผิดระเบียบวินัยของราชการและจัดให้มีการประเมินประสิทธิภาพจากผลการปฏิบัติงานตามมาตรฐานตำแหน่งปีละ 2 ครั้ง สถานศึกษามีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลการควบคุมภายในและกำหนดบทบาทหน้าที่อย่างชัดเจน มีการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ของสถานศึกษามีการประชุมคณะกรรมการสถานศึกษาในการร่วมพัฒนาสถานศึกษา มีการประชุมกรรมการบริหารสถานศึกษาเพื่อแต่งตั้งบุคลากรให้ปฏิบัติงานในตำแหน่งหัวหน้าแผนก หัวหน้างาน โดยเลือกคนให้เหมาะสมกับงาน และแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินประสิทธิภาพจากผลการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน มีการดำเนินโครงการตามแผนปฏิบัติการประจำปี และเมื่อดำเนินโครงการแล้วเสร็จรายงานผลเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น มีการกำกับติดตามและรายงานผลการดำเนินงานส่งผลให้กิจกรรมการควบคุมอยู่ในเกณฑ์ที่ดี มีการบริหารจัดการสถานศึกษาโดยนําระบบสารสนเทศเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดข้อมูลที่มีคุณภาพในการนำมาตัดสินใจในการบริหารสถานศึกษาโดยคำนึงถึงความคุ้มค่าในการใช้งานระบบสารสนเทศให้เกิดประโยชน์ต่อสถานศึกษามากที่สุด ได้มอบหมายให้งานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบจัดทำเว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ มีการนําระบบ rms ในการจัดการเรียนการสอนเป็นช่องทางในการสื่อสารระหว่างผู้บริหารคณะครูผู้เรียนและผู้ปกครอง มีการติดตามและประเมินผลที่มีความหลากหลายทางวิธีการ และมีการนำผลลัพธ์ของการควบคุมภายในเสนอต่อผู้บริหารเพื่อปรับปรุงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวหัตถาภรณ์ เสาร์เรือน)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพบ้านตาก

วิทยาลัยการอาชีพบ้านตาก

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2568

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) 1.1.หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.2.ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3.ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.4.หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5.หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1 วิทยาลัยการอาชีพบ้านตากมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสมบุคลากรส่วนใหญ่มีประสบการณ์ในการทำงานมีความรู้ความสามารถมีทักษะในการทำงานมีความซื่อสัตย์มีคุณธรรมและจริยธรรมในการทำงานทุกระดับผู้บริหารมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการควบคุมภายในผู้บริหารสูงสุดของสหศึกษาให้มีโครงสร้างองค์กรอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมมีความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาบุคลากรมีการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในส่งผลให้หน่วยงานมีการพัฒนาคุณภาพการศึกษาอย่างเป็นระบบมีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) 2.1.หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2.หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3.หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4.หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2 ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2 1. มีการดำเนินงานตามโครงการที่มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างชัดเจนมีการประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานของบุคลากรและดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ 2. สถานศึกษาได้ระบุความเสี่ยงในการปฏิบัติงานล่าช้าที่อาจจะส่งผลถึงวัตถุประสงค์การควบคุมภายในโดยการกำหนดโครงการกฎระเบียบนโยบายเพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้น 3. ลดโอกาสที่จะเกิดข้อผิดพลาดให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายที่กระทรวงการคลังกำหนด 4. มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดเอกสารคำแนะนำการนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและแบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในและตามระบบการประกันคุณภาพการศึกษา
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ด้านกิจกรรมการควบคุม 3.1.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3 1. บุคลากรรับทราบแนวทางการปฏิบัติกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และถือปฏิบัติและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง 2. มีนโยบายที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบแนวปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนเพื่อนำนโยบายสู่การปฏิบัติงานอย่างเป็นรูปธรรม
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) 4.1.หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุม	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4 ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4 ผู้บริหารครูบุคลากรทางการศึกษามีความรู้ความเข้าใจและสามารถนำเทคโนโลยีสารสนเทศ

ภายในที่กำหนด 4.2.หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3.หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มาใช้ในการปฏิบัติงานและสามารถเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. ด้านการติดตามประเมินผล 5.1.หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2.หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5 วิทยาลัยการอาชีพบ้านตากมีการติดตามและประเมินผลที่มีความหลากหลายทางวิธีการตามความเหมาะสมของผู้ปฏิบัติงาน เพื่อให้ได้มาซึ่งข้อมูลในการประเมินที่มีคุณภาพและสามารถนำเสนอจุดเด่นจุดด้อยต่อคณะกรรมการบริหารศึกษาเพื่อใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงนโยบายของสถานศึกษาให้สอดคล้องไปกับวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในได้กำหนดให้มีการกำกับ ติดตามการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและประเมินผลปีละ 1 ครั้งเมื่อสิ้นปีงบประมาณและนำผลลัพธ์ของการควบคุมภายในเสนอต่อผู้บริหารเพื่อปรับปรุงอย่างเหมาะสม

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยการอาชีพบ้านตากได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานตามระเบียบสอศ. ว่าด้วยระเบียบการบริหารสถานศึกษา พุทธศักราช 2552 ตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงและหลักธรรมาภิบาลยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์ และจริยธรรม มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรให้เหมาะสมกับภารกิจของสถานศึกษาโครงสร้างฝ่าย บังคับบัญชา และเป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องรวมทั้งชี้แจงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับปฏิบัติในการ รักษาวินัยคุณธรรมจริยธรรมและจรรยาบรรณวิชาชีพชี้แจงบทลงโทษ ที่มีการฝ่าฝืนข้อกำหนดและการผิดระเบียบวินัยของราชการ และจัดให้มีการประเมินประสิทธิภาพจากผลการปฏิบัติงานตามมาตรฐานตำแหน่งปีละ 2 ครั้ง สถานศึกษามีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลการควบคุมภายในและกำหนดบทบาทหน้าที่อย่างชัดเจน มีการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของสถานศึกษามีการประชุมคณะกรรมการสถานศึกษาในการร่วมพัฒนาสถานศึกษา มีการประชุมกรรมการบริหารสถานศึกษาเพื่อแต่งตั้งบุคลากรให้ปฏิบัติงานในตำแหน่งหัวหน้าแผนก หัวหน้างาน โดยเลือกคนให้เหมาะสมกับงาน และแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินประสิทธิภาพจากผลการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน มีการดำเนินโครงการตาม แผนปฏิบัติการประจำปี และเมื่อดำเนินโครงการแล้วเสร็จรายงานผลเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น มีการกำกับติดตามและ รายงานผลการดำเนินงานส่งผลให้กิจกรรมการควบคุมอยู่ในเกณฑ์ที่ดี มีการบริหารจัดการสถานศึกษาโดยนำระบบสารสนเทศเข้ามา ใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดข้อมูลที่มีคุณภาพในการนำมาตัดสินใจในการบริหารสถานศึกษาโดยคำนึงถึงคุณค่าในการใช้งาน ระบบสารสนเทศให้เกิดประโยชน์ต่อสถานศึกษามากที่สุด ได้มอบหมายให้งานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบจัดทำเว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ มีการนำระบบ rms ในการจัดการเรียนการสอนเป็นช่องทางในการสื่อสารระหว่างผู้บริหารคณะครูผู้เรียนและผู้ปกครอง มีการติดตามและประเมินผลที่มีความหลากหลายทางวิธีการและมีการนำผลลัพธ์ของการควบคุมภายในเสนอต่อผู้บริหาร เพื่อปรับปรุงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวหัตถาภรณ์ เสาร์เรือน)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพบ้านตาก

วิทยาลัยการอาชีพบ้านตาก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนิน สิ้นสุดวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2567 - 30 กันยายน พ.ศ. 2568

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิเทศประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน
ฝ่ายบริหารทรัพยากรงานพัสดุ วิเทศประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การจัดทำฐานข้อมูลสินทรัพย์ของสถานศึกษา	จัดทำทะเบียนที่ดินและสิ่งก่อสร้างให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี	ไม่เพียงพอ/ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	1. การควบคุมพัสดุ การเบิกจ่ายล่าช้า 2. งบประมาณไม่เพียงพอในการซ่อมบำรุง	1. จัดทำใบเบิกพัสดุให้เป็นไปตามระเบียบฯ 2. จัดทำทะเบียนควบคุมพัสดุ 3. เขียนใบเบิกและจัดบันทึกการเบิกจ่ายพัสดุ	งานพัสดุ
ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ งานวางแผนและงบประมาณ วิเทศประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การจัดทำแผนงานโครงการ	แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ แจ้งเตือน การส่งรายงานการดำเนินโครงการตามแผนปฏิบัติราชการให้เป็นไปตามกำหนดระยะเวลา	เพียงพอ	การจัดส่งผลการดำเนินโครงการล่าช้า	แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ แจ้งเตือน การส่งรายงานการดำเนินโครงการให้เป็นไปตามกำหนด	งานวางแผนและงบประมาณ
ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา งานปกครอง วิเทศประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ปัญหาหาเสพติด	รณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหาหาเสพติดในสถานศึกษา	เพียงพอ	การใช้สารเสพติดของนักเรียนนักศึกษา	1. รณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหาหาเสพติดในสถานศึกษา 2. จัดกิจกรรมให้กับนักเรียนนักศึกษา ร่วมกับชมรม TO BE NUMBER ONE เพื่อแก้ไขหาเสพติด	งานปกครอง
ฝ่ายวิชาการ งานวัดผลและประเมินผล วิเทศประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ขาดความเข้าใจในงานวัดผลและประเมินผล	ให้ความรู้เกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติการวัดและประเมินผล	เพียงพอ	ส่งผลการเรียนไม่ตรงตามปฏิทินของงานวัดผลฯ	1. จัดทำปฏิทินปฏิบัติงานวัดผลฯ ให้ชัดเจน 2. ทำบันทึกข้อความแจ้งครูผู้สอนเป็นลายลักษณ์อักษร	งานวัดผลและประเมินผล

ลายมือ
ชื่อ.....

(นางสาวหัตถาภรณ์ เสาร์เรือน)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพบ้านตาก