รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

วิทยาลัยการอาชีพบางปะกง
สำนักงานอาชีวศึกษาจังหวัดฉะเชิงเทรา
สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
กระทรวงศึกษาธิการ

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือตามหลัก โดยให้ถือตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ ๒๕๖๑ ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจให้มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ประหยัดและช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริตโดยมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ กระทรวงการคลังได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO ๒๐๑๓ โดยปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการกำหนดประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ อันจะทำให้การดำเนินงานและการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี

วิทยาลัยการอาชีพบางปะกง ได้ดำเนินการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว และมุ่งหวังให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องรับทราบขั้นตอนการดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในของวิทยาลัยฯ พร้อมทั้งสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงาน เนื่องจากการควบคุมภายในนั้นเป็นกระบวนการที่สอดแทรกอยู่ในขั้นตอนการปฏิบัติงานตามปกติ ดังนั้นบุคลากรภายในวิทยาลัยฯ ต้องมีส่วนเกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในและเพื่อให้การดำเนินงาน เป็นไปในทิศทางเดียวกัน รายการควบคุมภายในฉบับนี้ จึงเป็นกรอบแนวทางให้หน่วยงานภายในวิทยาลัยฯ นำไปถือปฏิบัติ เพื่อให้การควบคุมภายในสอดคล้องกับมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและแนวทางการบริหารของวิทยาลัยฯ ต่อไป

นางปนัดดา กิตติวงศ์ธรรม
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพบางปะกง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๔)

วิทยาลัยการอาชีพบางปะกง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) 1.1.หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.2.ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3.ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.4.หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5.หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	**ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1** หลักการที่ 5 มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจการให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล : ส่วนใหญ่จะประเมินและให้รางวัลในภาพรวม. วิทยาลัยมีบุคลากรปฏิบัติงานอย่างมีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ ถูกต้องและรวดเร็ว มีการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย ปฏิบัติงานด้วยความถูกต้องยึดระเบียบเป็นหลัก มีระบบการบริหารจัดการที่ดี ปฏิบัติงานอย่างถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับของวิทยาลัย
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 4 สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ : วิทยาลัยไม่มีนโยบายการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ. วิทยาลัยมีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานที่ถูกต้องเหมาะสม มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง ติดตามและรายงานผล โดยกำหนดอย่างชัดเจนและสามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิผล
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	**ผลการประเมิน/ข้อสรุป**
3. ด้านกิจกรรมการควบคุม 3.1.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	**ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3** บุคลากรของวิทยาลัยการอาชีพบางปะกง ปฏิบัติหน้าที่สม่ำเสมอต่อเนื่องและเป็นปัจจุบัน ผู้บริหารและหัวหน้างานมีการกำกับติดตามงาน ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อป้องกันความผิดพลาดที่จะก่อให้เกิดความเสียหาย วิทยาลัยจึงมีการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ สอดคล้องกระบวนการบริหารความเสี่ยงทำให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	**ผลการประเมิน/ข้อสรุป**
4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) 4.1.หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2.หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมี	**ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4** วิทยาลัยมีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ นำมาปฏิบัติงานและสื่อสารข้อมูลข่าวสารต่างๆ ไปสู่ผู้บริหาร ครูและบุคลากรทางการศึกษา นักเรียน นักศึกษาได้อย่างเหมาะสมสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม รวดเร็ว ถูกต้องและสามารถตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ

ความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3.หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	**ผลการประเมิน/ข้อสรุป**
5. ด้านการติดตามประเมินผล 5.1.หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2.หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	**ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5** วิทยาลัยมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ มีการจัดตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบงานอย่างเป็นรูปธรรม ส่งผลให้ภารกิจและหน้าที่ต่างๆ ของสถานศึกษามีคุณภาพและประสิทธิภาพจึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). หลักการที่ 5 มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล : ส่วนใหญ่จะประเมินและให้รางวัลในภาพรวม. วิทยาลัยมีบุคลากรปฏิบัติงานอย่างมีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ ถูกต้องและรวดเร็ว มีการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย ปฏิบัติงานด้วยความถูกต้องยึดระเบียบเป็นหลัก มีระบบการบริหารจ

ลายมือชื่อ.....

(นางปนัดดา กิตติวงศ์ธรรม)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพบางปะกง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๕)

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน
ฝ่ายบริหารทรัพยากร **งานทะเบียน** วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การพัฒนาผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียน นักศึกษา และลดปริมาณการเรียนซ้ำซ้อน	กำหนดให้ครูทุกคนคัดกรองเด็กเป็นรายบุคคล ครูที่ปรึกษาและครูประจำวิชาช่วยกำกับติดตามการแก้ 0,มส และการเรียนซ้ำซ้อนของนักเรียนนักศึกษา	เพียงพอ	ปริมาณการเรียนซ้ำซ้อนของนักเรียนยังมีอย่างต่อเนื่อง 1 นักเรียนไม่ดำเนินการติดตามแก้ 0,มส. หลังจากจบภาคเรียน 2 นักเรียนไม่ดำเนินการแก้ 0,มส. และเรียนซ้ำให้เสร็จสิ้นภายในภาคเรียนนั้นๆ	1.ให้ครูทุกท่านมีการกำกับติดตามและกำชับการแก้ 0,มส. และเรียนซ้ำของนักเรียนนักศึกษาให้เสร็จสิ้นภายในภาคเรียนนั้นๆ 2.คัดกรองนักเรียนนักศึกษารายบุคคลและกำกับติดตาม	งานทะเบียน
ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ **งานวางแผนและงบประมาณ** วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การจัดทำแผนงานโครงการ	กำกับติดตามโครงการที่มีในแผนให้ดำเนินการตามแผนที่วางไว้	เพียงพอ	มีการจัดทำแผนงานโครงการเพิ่มเติม ทำให้งบประมาณไม่เพียงพอกับงบประมาณที่ได้รับ จัดสรรและผู้รับผิดชอบโครงการไม่ให้ความสำคัญกับการรายงานผลการดำเนินงานตามโครงการ	มีการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้มีความรัดกุมและมีการชี้แจงให้เห็นถึงข้อเสียของการดำเนินงานตามงบประมาณล่าช้า	งานวางแผนและงบประมาณ
ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา **งานครูที่ปรึกษา** วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน	ครูที่ปรึกษาและผู้ปกครองมีการประสานและแลกเปลี่ยนข้อมูลกันน้อย / นักเรียน นักศึกษาบางคนยังไม่ให้ความ	การออกเยี่ยมบ้านของครูที่ปรึกษา	เพียงพอ	ครูที่ปรึกษาและผู้ปกครองมีการประสานงานและแลกเปลี่ยนข้อมูลกันน้อยครั้งเนื่องจากผู้ปกครองมีเวลาว่างไม่ตรงกับครูที่ปรึกษา	จัดให้ครูมีการเยี่ยมบ้านนักเรียนมากขึ้นหรืออาจจะเยี่ยมผ่านโซเชียลต่างๆ เพื่อให้ได้พูดคุยแลกเปลี่ยนข้อมูลกับผู้ปกครอง	งานครูที่ปรึกษา

- เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ร่วมมือในการให้ข้อมูลที่เป็นจริง			ทำให้ผู้ปกครองไม่ทราบพฤติกรรมของนักเรียน		
ฝ่ายวิชาการ **งานวัดผลและประเมินผล** วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ขาดความเข้าใจในงานวัดผลและประเมินผล	อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการวัดผลและประเมินผล	เพียงพอ	บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในงานวัดผลและประเมินผล	จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติการวัดผลและประเมินผล กำหนดระเบียบแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการวัดผลประเมินผลอย่างชัดเจน	งานวัดผลและประเมินผล

ลายมือชื่อ.....

(นางปนัดดา กิตติวงศ์ธรรม)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพบางปะกง
24/10/2567/15:44:20

แบบประเมินประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน
๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ

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

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
	1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		ผู้บริหารมีการตัดสินใจที่เด็ดเดี่ยวและถูกต้องโดยยึดหลักธรรมาภิบาล
	1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/		ผู้บริหารมีการตัดสินใจที่เด็ดเดี่ยวและถูกต้องโดยยึดหลักธรรมาภิบาล
	1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/		วิทยาลัยให้ความดูแลนักเรียน นักศึกษารวมทั้งผู้ปกครองที่มาติดต่อราชการเป็นอย่างดีเสมอ
	1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/		วิทยาลัยมีการปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อหรือรับบริการเป็นอย่างดี
	1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/		ผู้บริหาร ครูและบุคลากรมีการปฏิบัติหน้าที่เน้นในเรื่องจริยธรรมในการปฏิบัติงาน มีความพร้อมทั้งกาย จิตใจและมีความน้ำหนึ่งใจเดียวกัน
	1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		ผู้บริหาร ครูและบุคลากร มีการปฏิบัติงานที่เน้นในเรื่องจริยธรรมในการปฏิบัติงานมีความพร้อมทั้งกาย จิตใจและมีความน้ำหนึ่งใจเดียวกัน
	1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชั่น	/		ผู้บริหารและบุคลากรทุกคน ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร
	1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		หากมีครูและบุคลากรทางการศึกษามีการฝ่าฝืนข้อบังคับหรือกฎต่างๆ ที่สถานศึกษากำหนดไว้ วิทยาลัยก็มีบทลงโทษที่เหมาะสม เพื่อไม่ให้ใครปฏิบัติตาม
	1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/		วิทยาลัยมีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษไปในแนวทางเดียวกัน และทุกคนก็รับทราบในบทลงโทษต่างๆ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด

	1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/		วิทยาลัยมีการมอบหมายงานและมอบหมายหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรในทุกๆครั้ง มีเอกสารเซ็นรับทราบการปฏิบัติงานและแจ้งผ่านไลน์กลุ่มของสถานศึกษา
	1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/		วิทยาลัยมีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและสอดคล้องกับลักษณะงานเสมอ
	1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		วิทยาลัยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยผู้บริหารและหัวหน้างานเสมอเพื่อการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ
	1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/		วิทยาลัยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยผู้บริหารและหัวหน้างานเสมอ เพื่อการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ
	1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายในหรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		วิทยาลัยยังคงไม่ได้รับการประเมินจากหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นเวลาหลายปีเนื่องจากสถานการณ์ต่างๆ
	1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/		วิทยาลัยมีกระบวนการที่สามารถตรวจสอบได้ว่ามีบุคลากรคนใดฝ่าฝืนและผิดกฎของวิทยาลัย
	1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยมีกระบวนการที่สามารถตรวจสอบได้ว่ามีบุคลากรคนใดฝ่าฝืนและผิดกฎของวิทยาลัย
	1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		เมื่อวิทยาลัยพบว่า มีบุคลากรที่ฝ่าฝืนกฎและระเบียบของวิทยาลัย วิทยาลัยจะมีกระบวนการจัดการอย่างเร่งด่วนทันที
	1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสมและภายในเวลาอันควร	/		หากมีบุคลากรคนใดทำผิดที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและไม่รักษาจรรยาบรรณรวมทั้งไม่ยอมรับสิ่งที่ผิด วิทยาลัยจะไม่มีการแก้ไขข้อผิดพลาดใดๆทั้งสิ้น
2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน				
	2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		วิทยาลัยกำหนดบทบาทหน้าที่ของบุคลากรแยกฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน
	2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลคอยตรวจสอบและกำกับดูแลกิจกรรมต่างๆ เกี่ยวกับการควบคุมภายในเสมอ

	2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมี ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		ผู้กำกับดูแลเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร สามารถให้คำแนะนำผู้ร่วมงานคนอื่นได้
	2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวเนื่องกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนและให้คำแนะนำผู้ร่วมงานได้ทุกด้านที่เกี่ยวกับการควบคุมภายใน
3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ตามภารกิจ	/		ผู้บริหารกำหนดโครงสร้างองค์กรและให้การสนับสนุนบุคลากรเพื่อให้งานบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่สถานศึกษากำหนดไว้
	3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		ผู้บริหารมีการกำหนดสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจนตามอำนาจหน้าที่และกำหนดให้รายงานข้อมูลที่ถูกต้องตามระยะเวลาที่กำหนด
	3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/		วิทยาลัยกำหนดการมอบหมายอำนาจและหน้าที่รวมทั้งการรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง
	3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนเพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		วิทยาลัยมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และมอบหมายงานให้บุคลากรทุกคนอย่างเป็นนามธรรมและรูปธรรม เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้บรรลุตามวัตถุประสงค์
4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/		วิทยาลัยมีวิธีการสรรหาบุคลากรเข้าทำงานอย่างเป็นระบบ รวมทั้งให้บุคลากรได้รับการพัฒนาตนเองสม่ำเสมอและมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติงานเสมอ
	4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่องของบุคลากรที่มีอยู่	/		วิทยาลัยมีการประเมินความรู้ของบุคลากรทุกคน 1.ทดสอบการปฏิบัติงานตามสายงานที่ได้รับมอบหมายและส่วนอื่นๆที่เกี่ยวข้อง 2.ทดสอบการสอนในหลายๆรูปแบบ
	4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/		สถานศึกษามีการสร้างแรงจูงใจด้วยการส่งเสริมสนับสนุนให้ครูและบุคลากรได้รับรางวัลครูดีเด่นและบุคลากรดีเด่น
	4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		วิทยาลัยมีการวางแผนเสมอสำหรับการเตรียมการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญเสมอ เพื่อให้งานไม่ติดขัด

	4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		สถานศึกษามีการพัฒนาทักษะต่างๆให้แก่ครูและบุคลากรเสมอ โดยการจัดอบรมต่างๆ เช่น การอบรมการใช้Canva
	4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		สถานศึกษาได้มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อนำไปใช้ในการอบรมพัฒนาบุคลากร
5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		วิทยาลัยมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่บุคลากรทุกคนร่วมกันปฏิบัติงานควบคุมภายในอย่างชัดเจน และจัดให้มีผู้รับผิดชอบหลักจำนวน 1 คน
	5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		ผู้บริหารมีการกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงานไว้เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจให้แก่บุคลากร
	5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		ผู้บริหารมีการวัดผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องเพื่อให้งานสำเร็จ และมีการมอบรางวัลเป็นการพาไปศึกษาดูงานตามสถานที่ต่างๆ
	5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/		ฝ่ายบริหารไม่มีการสร้างแรงกดดันที่มากตนเกินไป เพื่อเป็นการไม่ให้งานเกิดข้อผิดพลาด ผู้บริหารจะเข้าไปดูแลเสมอเมื่องานติดขัด
	5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล		/	ส่วนใหญ่จะประเมินและให้รางวัลในภาพรวม

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

หลักการที่ 5 มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล : ส่วนใหญ่จะประเมินและให้รางวัลในภาพรวม. วิทยาลัยมีบุคลากรปฏิบัติงานอย่างมีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ ถูกต้องและรวดเร็ว มีการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย ปฏิบัติงานด้วยความถูกต้องยึดระเบียบเป็นหลัก มีระบบการบริหารจัดการที่ดี ปฏิบัติงานอย่างถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับของวิทยาลัย

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
	1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/		ครูและบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินงานควบคุมภายใน ดำเนินงานอย่างถูกต้องตามนโยบายที่ผู้บริหารกำหนด
	1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/		ครูและบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินงานควบคุมภายใน ดำเนินงานอย่างถูกต้องตามนโย

				บายที่ผู้บริหารกำหนด
	1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/		คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน
	1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		วิทยาลัยมีการดำเนินการรายงานทางการเงินให้ผู้บริหารรับทราบอย่างสม่ำเสมอ
	1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		วิทยาลัยมีการดำเนินการรายงานทางการเงินให้ผู้บริหารรับทราบอย่างสม่ำเสมอ
	1.2.2 รายงานที่มิใช่รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		มีการจัดทำรายงานการเงินต่อผู้บังคับบัญชาโดยระบุรายละเอียดอย่างชัดเจน ถูกต้องและตรวจสอบได้
	1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/		การปฏิบัติงานของแต่ละส่วนงานมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องเสมอไม่ว่าจะเป็นงานการเงินหรืองานพัสดุหรืองานอื่นๆก็ตาม
	1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		การปฏิบัติงานของแต่ละส่วนงานมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องเสมอ ไม่ว่าจะเป็นงานการเงินหรืองานพัสดุหรืองานอื่นๆก็ตาม
	1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		คณะกรรมการได้มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยง หากมีการปฏิบัติงานไม่ถูกต้องตามระเบียบ
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		เมื่อแต่ละงานมีความเสี่ยง วิทยาลัยจะให้รายงานให้ผู้บริหารทราบทันที เพื่อป้องกันผลกระทบที่จะตามมาในภายหลัง
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		วิทยาลัยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดขึ้นได้ทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในองค์กรทั้ง 5 ด้าน
	2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/		วิทยาลัยได้ให้บุคลากรทั้ง 4 ฝ่าย ดำเนินการและมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างถูกต้องและเหมาะสม
	2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/		วิทยาลัยประเมินความสำคัญแต่ละส่วนงานพร้อมความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

	2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/ terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		วิทยาลัยมีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง การลดความเสี่ยงหรือการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง
3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์				
	3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์ การคอร์รัปชั่นการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/		วิทยาลัยได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลายในเรื่องต่างๆ เช่นการทำรายงานทางการเงินที่เป็นเท็จ
	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล	/		วิทยาลัยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานจากการปฏิบัติงานจริง ไม่มีการกระทำที่ไม่เหมาะสมสำหรับการประเมิน เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/		วิทยาลัยมีการประเมินโอกาสในการทุจริตตามสายงานเสมอ
	3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/		วิทยาลัยมีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจถึงหลักการและนโยบายรวมทั้งแนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ ทำให้มีการปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน
4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน				
	4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน
	4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานวิทยาลัยก็จำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงตาม แต่ไม่ให้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
	4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ		/	วิทยาลัยไม่มีนโยบายการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

หลักการที่ 4 สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ : วิทยาลัยไม่มีนโยบายการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ. วิทยาลัยมีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานที่ถูกต้องเหมาะสม มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง ติดตามและรายงานผล โดยกำหนดอย่างชัดเจนและสามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิผล

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้				

	1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยมีกิจกรรมควบคุมของสถานศึกษาเป็นอย่างดี เพื่อให้มีความเหมาะสมในเรื่องของความเสี่ยง
	1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณา ปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		การกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในนั้น วิทยาลัยพิจารณาจากปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะหลายๆ ด้าน
	1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		วิทยาลัยกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในให้ครอบคลุมกระบวนการต่างๆอย่างถูกต้องและเหมาะสม
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสานอย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตาม หรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		สถานศึกษามีกระบวนการควบคุมในหลายๆรูปแบบ
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายใน ในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนก และกลุ่มงาน เป็นต้น	/		สถานศึกษามีการควบคุมภายในทุกๆงานตามโครงสร้าง
	1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบยันข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		สถานศึกษามีการแบ่งแยกหน้าที่ออกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อที่สามารถสอบยันข้อมูลระหว่างกันได้หากพบปัญหาเกิดขึ้น
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		สถานศึกษากำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้สัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับกระบวนการปฏิบัติงาน
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามีการกำหนดโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีไว้อย่างเหมาะสม
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามอบหมายให้มีผู้ดูแลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นอย่างดี
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษาจัดให้มีกิจกรรมควบคุมการจัดหาการพัฒนาและบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเหมาะสม
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง				
	3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		สถานศึกษามีการจัดทำนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน และให้บุคลากรนำนโยบายต่างๆ ที่ผู้บริหารกำหนดไปสู่การปฏิบัติจริง

	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		สถานศึกษากำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติงานในส่วนที่ได้รับมอบหมาย
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีกระบวนการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมในเวลาที่เหมาะสม จนบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
	3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		วิทยาลัยได้มอบหมายให้มีบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจ มารับผิดชอบในส่วนของกิจกรรมควบคุมรวมทั้งสามารถแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นได้
	3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		หากมีข้อผิดพลาด วิทยาลัยก็จะดำเนินการแก้ไขกิจกรรมควบคุมภายในให้มีความถูกต้องเหมาะสมเสมอ

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3

บุคลากรของวิทยาลัยการอาชีพบางปะกง ปฏิบัติหน้าที่สม่ำเสมอต่อเนื่องและเป็นปัจจุบัน ผู้บริหารและหัวหน้างานมีการกำกับติดตามงาน ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อป้องกันความผิดพลาดที่จะก่อให้เกิดความเสียหาย วิทยาลัยจึงมีการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ สอดคล้องกระบวนการบริหารความเสี่ยงทำให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		สถานศึกษามีการระบุข้อกำหนดต่างๆ ด้านข้อมูลที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		สถานศึกษาได้ดำเนินการรวบรวมข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องตามงานต่างๆ ทั้งจากภายนอกและภายในมาใช้ในการจัดทำข้อมูล
	1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		วิทยาลัยได้พิจารณาต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ ในการจัดทำจัดหาและใช้สารสนเทศเสมอ รวมถึงปริมาณความถูกต้องของข้อมูลที่ได้รับ
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		วิทยาลัยได้ดำเนินการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ

	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		วิทยาลัยได้ดำเนินการรักษาคุณภาพและข้อมูลสารสนเทศเป็นอย่างดี
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยมีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพและมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/		วิทยาลัยมีการสื่อสารและมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารสถานศึกษาอย่างสม่ำเสมอสามารถสอบทานรายได้ตามที่ต้องการ
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		วิทยาลัยมีการจัดเตรียมการแบ่งแยกสายการสื่อสารและมีการเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		วิทยาลัยมีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตในองค์กรได้อย่างปลอดภัยและเป็นรูปธรรม
3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		วิทยาลัยมีการติดต่อประสานงานกับชุมชมหรือบุคคลภายนอก เกี่ยวกับการรับบริการต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ เช่นการเผยแพร่ข่าวสารเกี่ยวกับการรับสมัครเรียน
	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		วิทยาลัยมีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกสถานศึกษาต่อคณะกรรมการบริหารซึ่งคณะกรรมการหรือผู้บริหารสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็น
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		วิทยาลัยมีการจัดเตรียมการแบ่งแยกเอกสารต่างๆ และเลือกวิธีการสื่อสารได้อย่างเหมาะสมกับบุคคลภายนอก
	3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		วิทยาลัยมีช่องทางการสื่อสารทั้งปกติและทางลับเพื่อเป็นการให้บริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสามารถแจ้งข้อมูลการทุจริตหรือฉ้อฉลแก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

วิทยาลัยมีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ นำมาปฏิบัติงานและสืบสารข้อมูลข่าวสารต่างๆ ไปสู่ผู้บริหาร ครูและบุคลากรทางการศึกษา นักเรียน นักศึกษาได้อย่างเหมาะสมสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม รวดเร็ว ถูกต้องและสามารถตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผสานรูปแบบ/ผสานวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน	/		วิทยาลัยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ 2 ครั้ง ที่เป็นเชิงประจักษ์
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/		วิทยาลัยจัดประชุมชี้แจงเพื่อเป็นการสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับพื้นฐานด้านการควบคุมภายในให้แก่บุคลากร
	1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการ โดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/		วิทยาลัยแต่งตั้งให้ผู้มีความรู้ ความสามารถเป็นผู้ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
	1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยมีการประเมินผลการควบคุมภายในควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงานด้วย
	1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/		วิทยาลัยมีการกำหนดขอบเขตและความถี่ในการติดตามและประเมินผลอย่างเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง
	1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		วิทยาลัยมีการติดตามประเมินผลในทุกส่วนงานอย่างเที่ยงธรรมและโปร่งใส
	1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/		สถานศึกษาให้บุคลากรแต่ละส่วนงานรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเสมอ
2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/		สถานศึกษามีการประเมินผลลัพธ์ของการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/		วิทยาลัยมีการสื่อสารข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการควบคุมภายในให้แก่คณะกรรมการบริหารและฝ่ายบริหารทราบเสมอ
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/		สถานศึกษามีการติดตามการปรับปรุงภายในตามผลการประเมินโดยผู้บริหารว่าพบข้อบกพร่อง

				หรือจุดอ่อนอะไรบ้าง

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

วิทยาลัยมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ มีการจัดตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบงานอย่างเป็นรูปธรรม ส่งผลให้ภารกิจและหน้าที่ต่างๆ ของสถานศึกษามีคุณภาพและประสิทธิภาพจึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). หลักการที่ 5 มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล : ส่วนใหญ่จะประเมินและให้รางวัลในภาพรวม. วิทยาลัยมีบุคลากรปฏิบัติงานอย่างมีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ ถูกต้องและรวดเร็ว มีการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย ปฏิบัติงานด้วยความถูกต้องยึดระเบียบเป็นหลัก มีระบบการบริหารจ

ลายมือชื่อ.....

(นางปนัดดา กิตติวงศ์ธรรม)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพบางปะกง

ภาคผนวก

หนังสือราชการ
รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสถานศึกษา

ที่ ศธ ๐๖๖๑.๐๗ / ๗๓๑

วิทยาลัยการอาชีพบางปะกง
๔๑ หมู่ ๓ ต.พิมพา อ.บางปะกง
จ. ฉะเชิงเทรา ๒๔๑๓๐

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสถานศึกษา

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการอาชีวศึกษา

อ้างถึง หนังสือเรื่องการรายงานประเมินคุณภาพภายใน ที่ ศธ๐๖๐๓/๑๓๙๕๓ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.๔) ในส่วนของสถานศึกษา จำนวน ๑ ฉบับ
๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕) จำนวน ๑ ฉบับ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งให้สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ ตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานในภาพรวมของกระทรวงศึกษาธิการนั้น

ในการนี้ วิทยาลัยการอาชีพบางปะกง จึงขอนำส่งผลการรายงานการควบคุมภายในของสถานศึกษาประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางปนัดดา กิตติวงศ์ธรรม)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพบางปะกง

งานตรวจสอบและควบคุมภายใน/ฝ่ายบริหารทรัพยากร
โทร ๐-๓๘๕๗-๐๓๓๓
สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ : Saraban@bicc.ac.th

“สถานศึกษารางวัลพระราชทาน ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๒ และปีการศึกษา ๒๕๖๖”

“เรียนดี มีความสุข”

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงาน

คำสั่งวิทยาลัยการอาชีพบางปะกง

ที่ ๓๓๙/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานตรวจสอบและควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามที่สำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา แจ้งให้สถานศึกษาทราบและถือปฏิบัติในการดำเนินการรายงานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และให้สถานศึกษารายงานการควบคุมภายในสำหรับปีงบงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามคำสั่งสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษาว่าด้วยการบริหารสถานศึกษา พ.ศ. ๒๕๕๒ ข้อ ๑๓ ผู้อำนวยการวิทยาลัยอาจมอบหมายหน้าที่ให้รองผู้อำนวยการวิทยาลัยคนหนึ่งรับผิดชอบบริหารงานฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือหลายฝ่ายตามที่กำหนดไว้ในข้อ ๘ ก็ได้ ผู้อำนวยการวิทยาลัยอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายหน้าที่ให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา พนักงานราชการ ลูกจ้างประจำหรือจ้างบุคคลภายนอกให้ทำหน้าที่ หัวหน้างาน หัวหน้าแผนก และเจ้าหน้าที่ เพื่อปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ในสถานศึกษาได้ตามความจำเป็นและตามที่เห็นสมควร การแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลทำหน้าที่หัวหน้างาน หัวหน้าแผนกตามวรรคสอง อาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลคนหนึ่งทำหน้าที่หัวหน้างานหรือหัวหน้าแผนกมากกว่าหนึ่งหน้าที่ก็ได้ เพื่อให้การดำเนินงานตรวจสอบและควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและบรรลุวัตถุประสงค์ วิทยาลัยการอาชีพบางปะกง จึงแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานในฝ่ายต่าง ๆ ดังมีรายนามต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการฝ่ายอำนวยการ ประกอบด้วย

๑.๑	นางปนัดดา	กิตติวงศ์ธรรม	ประธานกรรมการ
๑.๒	นางสาวอรวรรณ	เศวตวงศ์	กรรมการ
๑.๓	นายนพพร	ก๊กเฮง	กรรมการ
๑.๔	นายสุวัฒน์	กู้เกียรติกาญจน์	กรรมการ
๑.๕	นางสาวจรีวรรณ	นครไทย	กรรมการและเลขานุการ
๑.๖	นางสาวเยาวลักษณ์	วังคีรี	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในส่งเสริมสนับสนุนให้คำปรึกษาและข้อแนะนำ ตลอดจนแก้ไขปัญหาต่าง ๆ อันอาจเกิดขึ้น

/๒.คณะกรรมการ...

๒. คณะกรรมการฝ่ายดำเนินงานและจัดวางระบบการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

๒.๑	นางปนัดดา	กิตติวงศ์ธรรม	ประธานกรรมการ
๒.๒	นางสาวอรวรรณ	เศวตวงศ์	กรรมการ
๒.๓	นายนพพร	ก๊กเฮง	กรรมการ
๒.๔	นายสุวัฒน์	กู้เกียรติกาญจน์	กรรมการ
๒.๕	นางสาวยุวดี	สินชัย	กรรมการ
๒.๖	นายภคพล	ปิ่นแก้ว	กรรมการ
๒.๗	นายประสิทธิ์	เกษประทุม	กรรมการ
๒.๘	นายเนติราช	คำก้อน	กรรมการ
๒.๙	นายบัญชร	จำปาอ่อน	กรรมการ
๒.๑๐	นายกษิดิศ	วุ่นบุญชู	กรรมการ
๒.๑๑	นางสาววริศรา	ศรีสุวรรณ	กรรมการ
๒.๑๒	นายบุรินทร์	ภวภูตานนท์	กรรมการ
๒.๑๓	นายดนัย	วิลากุล	กรรมการ
๒.๑๔	นางสาวรัตนมณี	ศุภจริยาพงศ์	กรรมการ
๒.๑๕	นายศุภชัย	แก้ววิลัย	กรรมการ
๒.๑๖	นายไกรวิทย์	โตสงคราม	กรรมการ
๒.๑๗	นางสาวสิริวรรณ	จันทร	กรรมการ
๒.๑๘	นางสาวมยุรี	ศรีวะรมย์	กรรมการ
๒.๑๙	นางสาวรัชนก	อุ่นจิตร	กรรมการ
๒.๒๐	นางสาวปัญญารัตน์	รัศมี	กรรมการ
๒.๒๑	นางสาวกัญญารัตน์	มิ่งอรุณ	กรรมการ
๒.๒๒	นายอธิวัฒน์	บัวทอง	กรรมการ
๒.๒๓	นางสาวกัญดาเรศ	ชัยยะ	กรรมการ
๒.๒๔	นายนที	มะเหม็ง	กรรมการ
๒.๒๕	นายไพรัตน์	ผลศิริ	กรรมการ
๒.๒๖	นายวุฒิชัย	บุญเรือง	กรรมการ
๒.๒๗	นางสาวพิมพ์พร	สร้อยงาม	กรรมการ
๒.๒๘	นายพิชยุตย์	เบิกบาน	กรรมการ
๒.๒๙	นางสาวกนกนารถ	นพโสภณ	กรรมการ
๒.๓๐	นายประเวศ	สัณหภักดี	กรรมการ
๒.๓๑	นางสาวณัฐชา	แก้วชิน	กรรมการ
๒.๓๒	นางสาวสมจิตร	บุษดี	กรรมการ
๒.๓๓	นายเทอดศักดิ์	เจริญนวรัตน์	กรรมการ
๒.๓๔	นางสาวพิมพ์นิภา	กาบกรณ์	กรรมการ
๒.๓๕	นางจิรวรรณ	มานพคำ	กรรมการ

/ ๒.๓๖ นางสาวหนึ่งนุช...

๒.๓๖	นางสาวหนึ่งนุช	ผลศิริ	กรรมการ
๒.๓๗	นางสาวอรวรรณ	จำเริญ	กรรมการ
๒.๓๘	นางสาวนิตยา	แม้นโชติ	กรรมการ
๒.๓๙	นางสาววาสนา	พิมพา	กรรมการ
๒.๔๐	นางกัณชลา	จีนสง่า	กรรมการ
๒.๔๑	นางสาวสุพรรณี	คงทน	กรรมการ
๒.๔๒	นายสรศักดิ์	ทองคำ	กรรมการ
๒.๔๓	นางสาวน้ำฝน	แก้วเทียมศรี	กรรมการ
๒.๔๔	นางสาวพรรณภา	สุขสวัสดิ์	กรรมการ
๒.๔๕	นางสาวปวีณา	กรุดกลับ	กรรมการ
๒.๔๖	นางสาวขนิษฐา	แม้นโชติ	กรรมการ
๒.๔๗	นายจีรศักดิ์	เรืองขำ	กรรมการ
๒.๔๘	นางสาวณัฏยา	ปรีดี	กรรมการ
๒.๔๙	ว่าที่ร้อยตรีหญิงรุจิรัตน์	เนินงาม	กรรมการ
๒.๕๔	นางสาวจรีวรรณ	นครไทย	กรรมการและเลขานุการ
๒.๕๑	นางสาวเยาวลักษณ์	วังคีรี	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ ๑. จัดวางระบบและปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน

๒. ประเมินการควบคุมภายใน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๓. วางแผนปรับปรุง แก้ไขจุดอ่อนของระบบ ดำเนินการตามแผนปรับปรุงและรายงานผลการดำเนินงาน

๓. คณะกรรมการประเมินผลและรายงานผลการประเมินระบบควบคุมภายในประกอบด้วย

๓.๑	นางสาวจรีวรรณ	นครไทย	ประธานกรรมการ
๓.๒	นางสาวกัญดาเรศ	ชัยยะ	กรรมการ
๓.๓	นางสาวเยาวลักษณ์	วังคีรี	กรรมการและเลขานุการ

มีหน้าที่ สรุปผลการประเมิน กรอกข้อมูลลงในระบบออนไลน์และรวบรวมเอกสารส่งให้แก่สำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา

ทั้งนี้ให้ครู เจ้าหน้าที่ธุรการ ที่มีรายชื่อตามคำสั่งนี้ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด เพื่อให้เกิดผลดีแก่ทางราชการต่อไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางปนัดดา กิตติวงศ์ธรรม)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพบางปะกง

ภาพประกอบการประชุม
คณะกรรมการตรวจสอบและควบคุมภายใน

วิทยาลัยการอาชีพบางปะกง

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและควบคุมภายใน

วิทยาลัยการอาชีพบางปะกง
สำนักงานอาชีวศึกษาจังหวัดฉะเชิงเทรา
สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
กระทรวงศึกษาธิการ