

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 จิตใจและมีความน่าหนึ่งใจเดียวกัน
	1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		ผู้บริหาร ครูและบุคลากร มีการปฏิบัติงานที่เน้นในเรื่องจริยธรรมในการปฏิบัติงานมีความพร้อมทั้งกาย จิตใจและมีความน่าหนึ่งใจเดียวกัน
	1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/		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 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		หากมีบุคลากรคนใดทำผิดที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและไม่รักษาจรรยาบรรณรวมทั้งไม่ยอมรับสิ่งที่ผิด วิทยาลัยจะไม่มีการแก้ไขข้อผิดพลาดใดๆทั้งสิ้น
2. ผู้กำกับดูแลและระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน				
	2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		วิทยาลัยกำหนดบทบาทหน้าที่ของบุคลากรแยกฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน
	2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลคอยตรวจสอบและกำกับดูแลกิจกรรมต่างๆ เกี่ยวกับการควบคุมภายในเสมอ

2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมี ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		ผู้กำกับดูแลเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร สามารถให้คำแนะนำผู้ร่วมงานคนอื่นได้
2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนและให้คำแนะนำผู้ร่วมงานได้ทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน
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. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		วิทยาลัยมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และมอบหมายงานให้บุคลากรทุกคนอย่างเป็นนามธรรมและรูปธรรม เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้บรรลุตามวัตถุประสงค์
4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/		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	/		สถานศึกษามีการสร้างแรงจูงใจด้วยการส่งเสริมสนับสนุนให้ครูและบุคลากรได้รับรางวัลครูดีเด่น และบุคลากรดีเด่น
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 การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		ผู้บริหารมีการวัดผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องเพื่อให้งานสำเร็จ และมีการมอบรางวัลเป็นการพาไปศึกษาดูงานตามสถานที่ต่างๆ
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/		ฝ่ายบริหารไม่มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไป 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 ดำเนินงานอย่างถูกต้องตามนโยบาย

				บายที่ผู้บริหารกำหนด
1.1.2	มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/		คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน
1.2.	มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		วิทยาลัยมีการดำเนินการรายงานทางการเงินให้ผู้บริหารรับทราบอย่างสม่ำเสมอ
1.2.1	รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		วิทยาลัยมีการดำเนินการรายงานทางการเงินให้ผู้บริหารรับทราบอย่างสม่ำเสมอ
1.2.2	รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		มีการจัดทำรายงานการเงินต่อผู้บังคับบัญชาโดยระบุรายละเอียดอย่างชัดเจน ถูกต้องและตรวจสอบได้
1.3.	มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/		การปฏิบัติงานของแต่ละส่วนงานมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องเสมอไม่ว่าจะเป็นงานการเงินหรืองานพัสดุหรืองานอื่นๆก็ตาม
1.3.1	มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		การปฏิบัติงานของแต่ละส่วนงานมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องเสมอไม่ว่าจะเป็นงานการเงินหรืองานพัสดุหรืองานอื่นๆก็ตาม
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)	/		วิทยาลัยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดขึ้นได้ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กรทั้ง 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 เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์				
	3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิต การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/		วิทยาลัยได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลายในเรื่องต่างๆ เช่นการทำการงานทางการเงินที่เป็นเท็จ
	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	/		เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงาน วิทยาลัยก็จำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงตาม แต่ไม่ให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
	4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ		/	วิทยาลัยไม่มีนโยบายการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

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

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1.	หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้			

1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยมีกิจกรรมควบคุมของสถานศึกษาเป็น อย่างดี เพื่อให้มีความเหมาะสมในเรื่องของความ เสี่ยง
1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณา ปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของ หน่วยงาน	/		การกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในนั้น วิทยาลัย พิจารณาจากปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะหลายๆ ด้าน
1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีน โยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการ กำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการ อนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		วิทยาลัยกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในให้ ครอบคลุมกระบวนการต่างๆอย่างถูกต้องและ เหมาะสม
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตาม หรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		สถานศึกษามีกระบวนการควบคุมในหลายๆรูป แบบ
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายใน ในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนก และกลุ่มงาน เป็นต้น	/		สถานศึกษามีการควบคุมภายในทุกงานตาม โครงสร้าง
1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อ ไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่ บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		สถานศึกษามีการแบ่งแยกหน้าที่ออกจากกัน อย่างชัดเจน เพื่อที่สามารถสอบย้อนข้อมูลระหว่าง กันได้หากพบปัญหาเกิดขึ้น
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้ เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		สถานศึกษากำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบ สารสนเทศให้สัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยี สารสนเทศสำหรับกระบวนการปฏิบัติงาน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยี ให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามีการกำหนดโครงสร้างพื้นฐานทาง เทคโนโลยีไว้อย่างเหมาะสม
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามอบหมายให้ผู้ใช้ดูแลระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศเป็นอย่างดี
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และ การบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษาจัดให้มีกิจกรรมควบคุมการจัดหาการ พัฒนาและบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ อย่างเหมาะสม
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มี การนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		สถานศึกษามีการจัดทำนโยบายและขั้นตอนการ ควบคุมที่สนับสนุน และให้บุคลากรนำนโยบาย ต่างๆ 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	/		วิทยาลัยได้มอบหมายให้มิบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจ 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 ด้านข้อมูลที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ
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	/	วิทยาลัยมีการสื่อสารและมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารสถานศึกษาอย่างสม่ำเสมอสามารถสอบทานรายการได้ตามที่ต้องการ
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	/	วิทยาลัยมีการติดต่อประสานงานกับชุมชนหรือบุคคลภายนอก เกี่ยวกับการรับบริการต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ เช่นการเผยแพร่ข่าวสารเกี่ยวกับการรับสมัครเรียน
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/	วิทยาลัยมีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารซึ่งคณะกรรมการหรือผู้บริหารสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็น
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	/	วิทยาลัยมีช่องทางการสื่อสารทั้งปกติและทางลับ เพื่อเป็นการให้บริการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสามารถแจ้งข้อมูลการทุจริตหรือฉ้อฉลแก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย

วิทยาลัยมีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ นำมาปฏิบัติงานและสื่อสารข้อมูลข่าวสารต่างๆ ไปสู่ผู้บริหาร ครูและบุคลากรทางการศึกษา นักเรียน นักศึกษาได้อย่างเหมาะสมสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม รวดเร็ว ถูกต้องและสามารถตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ

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/ผลานวิธีที่เหมาะสมกับหน่วยงาน	/		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 มีประเมินผลลัพท์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/		สถานศึกษามีการประเมินผลลัพท์ของการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม
	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

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

วิทยาลัยมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ มีการจัดตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบงานอย่างเป็นรูปธรรม ส่งผลให้ภารกิจและหน้าที่ต่างๆ ของสถานศึกษามีคุณภาพและประสิทธิภาพจึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ผลการประเมินโดยรวม

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

ลายมือชื่อ.....



(นางปนัดดา กิตติวงศ์ธรรม)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพบางปะกง