

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่
วันที่ ๑๖๐
วันที่ 19 ก.ย. 68
เวลา 13.45 น.



ที่ ศธ ๐๖๐๗/๑๕๕๕๐

สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
กระทรวงศึกษาธิการ กทม. ๑๐๓๐๐

๑๕ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง การรายงานผลการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการสถานศึกษาของรัฐ สังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ทุกแห่ง

อ้างถึง หนังสือสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ที่ ศธ ๐๖๐๗/๑๑๔๘๘ ลงวันที่ ๑๔ กรกฎาคม ๒๕๖๘

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ได้จัดส่งแนวปฏิบัติการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และปฏิทินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้สถานศึกษา ในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษาถือปฏิบัติ นั้น

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานการรายงานผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา จึงขอให้สถานศึกษาภาคีรัฐในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ผ่านระบบบริหารจัดการการควบคุมภายใน (<https://csvec.ovec.go.th>) ซึ่งจะทำการเปิดระบบให้รายงานระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ โดยใช้ชื่อผู้ใช้งาน (User Name) และรหัสผ่าน (Password) เดิม และหวังเป็นอย่างยิ่งที่จะได้รับความร่วมมือจากท่านในการดำเนินงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิหิต ปัญงะรัต)

รองเลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ปฏิบัติราชการแทน
เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

เรียน ค.อ.ว.แพร่
ส.อ.ก.แพร่ กรมส่งเสริมการเกษตร
กรมส่งเสริมการเกษตร

เพื่อโปรด
 ทราบ
 แจ้ง ปล.อ. ทราบ
 มอบ นางสาวเนน ดำเนินการ
 มอบ พิจารณา
 พิจารณาสั่งการ

เรียน ผู้อำนวยการฯ
เพื่อ โปรดทราบ โปรดพิจารณา
เห็นควร
 แจ้ง ปล.อ.
 มอบ นางสาวเนน
เนน น.
19 ก.ย. 68

สำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา
โทร. ๐ ๒๐๒๖ ๕๕๕๕ ต่อ ๔๐๐๐
ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ bme@vec.moe.go.th

- รชม / 11/2/68
- รอง ปล.อ. 11/2/68
อ.ว.เนน

“เรียนดี มีคุณธรรม”



ที่ ศธ ๐๖๒๑.๐๔/ ไร่จ

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่
๑๔๗ ม.๔ ต.ร้องกาศ
อ.สูงเม่น จ.แพร่ ๕๔๑๓๐

๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษา

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

ด้วยวิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของสถานศึกษา จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

ในการนี้ วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ ขอรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษาว่า ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาของคณะกรรมการแต่ละฝ่าย และผ่านการเห็นชอบจากผู้อำนวยการสถานศึกษาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งผลการรายงานการควบคุมภายในของสถานศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) กลับมายังสำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษาเพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา จักขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวพุทชชาติ เกตุหิรัญ)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างแพร่

ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ

โทร. ๐-๕๔๕-๔๒๘๘๒

โทรสาร ๐-๕๔๕๓-๔๖๑๙

สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ : Phraeob

www.pptc.ac.th

“เรียนดี มีคุณธรรม”



1354046501

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่

หน้าแรก

ผู้ใช้งานสถานศึกษา

แบบ ปค.4

แบบ ปค.5

ฝ่ายบริหารทรัพยากร

ฝ่ายแผนงานและอาคาร...

ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียน...

ฝ่ายวิชาการ



การประเมินผลการควบคุมภายใน : วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่

☑ ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

☑ ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

☑ ด้านกิจกรรมการควบคุม

☑ ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

☑ ด้านการติดตามประเมินผล

พิมพ์แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน



ตรวจสอบสถานะการรายงานข้อมูล ปค.4

ประจำปี 2568

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่



อนุมัติ

รายงานข้อมูล

รายงานทั้งหมด

สถานะ:

อนุมัติ

รายงานข้อมูล

≥ 60%

< 60%

สถานศึกษา

องค์ประกอบที่ 1

องค์ประกอบที่ 2

องค์ประกอบที่ 3

องค์ประกอบที่ 4

องค์ประกอบที่ 5

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่



แถวต่อหน้า: 25

1-1 of 1



ตรวจสอบสถานะการรายงานข้อมูล ปค.5

ประจำปี 2568

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่



อนุมัติ

รายงานข้อมูล

ปค.5 ทั้งหมด

สถานะ:

อนุมัติ

อื่นอื่น

ยังไม่ขึ้น

ส่งไม่ดำเนินการ

สถานศึกษา

ฝ่ายบริหารทรัพยากร

ฝ่ายวางแผนและความร่วมมือ

ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียน
นักศึกษา

ฝ่ายวิชาการ

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่

อนุมัติ

อนุมัติ

อนุมัติ

อนุมัติ

แถวต่อหน้า: 25

1-1 of 1

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)</p> <p>๑.๑. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความจริงและจรรยาบรรณ</p> <p>๑.๒. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจและพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ ๑</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของ วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ โดยภาพรวม มีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเกิดประสิทธิผลสูงสุดต่อสถานศึกษา สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่ง วิทยาลัยฯ มีการกำหนดขอบเขตบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบให้ผู้ปฏิบัติงานแต่ละตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน ในด้านการติดตามผลการปฏิบัติงานพบว่ามีความต่อเนื่องสม่ำเสมอ มีการติดตาม ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานของสถานศึกษาต่อเนื่องทุกปีงบประมาณ มีระบบการบริหารจัดการที่ดี ผู้บริหารสถานศึกษา ครูและบุคลากรมีทัศนคติที่ดี มีทักษะความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์และจรรยาบรรณ มีโครงสร้างและสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีนโยบายและวิธีการบริหารงานด้านบุคลากรที่ชัดเจน มีแผนการดำเนินงานที่เป็นไปได้ รวมทั้งมีกลไกการติดตาม ตรวจสอบ วัดผลและประเมินผลการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมถึงที่ช่วยให้การดำเนินงานระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ ประสบความสำเร็จในการพัฒนาคุณภาพการศึกษาที่มุ่งผลสัมฤทธิ์โดยเน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ เป็นที่พึงพอใจแก่ผู้ปกครอง นักเรียน นักศึกษา หน่วยงานเครือข่ายการศึกษา และผู้รับบริการทั้งภายในและภายนอกในด้านวิชาการและด้านวิชาชีพ</p>
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)</p> <p>๒.๑. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ ๒</p> <p>วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ มีการประเมินความเสี่ยงและมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยการกำหนดนโยบาย เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจน มีการระบุปัจจัยเสี่ยงจากภายในและภายนอกสถานศึกษา และนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยงในทุกภารกิจ ทุกกิจกรรมในการให้บริการด้านวิชาการและด้านวิชาชีพ มีการจัดลำดับความเสี่ยง กำหนดวิธีการควบคุมอย่างเป็นระบบ เพื่อป้องกันความเสี่ยงหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งการสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงแก่บุคลากรทุกระดับในสถานศึกษา พร้อมทั้งได้จัดทำแผนการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงของสถานศึกษาตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดให้เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. ด้านกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ ๓</p> <p>วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ มีกิจกรรมการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม มีการกำหนดนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการจัดทำคำสั่งมอบ</p>

๓.๒.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

๓.๓.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง

หมายความว่าความรับผิดชอบ และคู่มือการปฏิบัติงาน มีมาตรการป้องกันเพื่อลดความเสี่ยง มีการติดตาม ตรวจสอบให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และมีการจัดประชุมทบทวนนโยบายและชี้แจงการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกเดือน มีการจัดทำรายงานการประชุม การรับรองรายงานการประชุม และลงมติที่ประชุมร่วมกันเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงการจัดกิจกรรมการควบคุมภายในที่เหมาะสมในทุกภารกิจที่สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงของสถานศึกษา โดยการจัดกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ซึ่งผู้บริหารสถานศึกษาและหัวหน้างานกำกับดูแลติดตามอย่างใกล้ชิด ส่งผลให้สามารถปฏิบัติงานสัมฤทธิ์ผลตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเพื่อรับทราบร่วมกัน

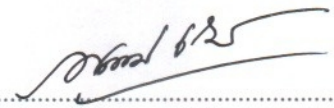
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)</p> <p>๔.๑.หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒.หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓.หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ ๔</p> <p>วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ มีช่องทางการสื่อสารเกี่ยวกับด้านสารสนเทศที่หลากหลาย มีความเพียงพอและเหมาะสม มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ในระบบสารสนเทศของสถานศึกษา เช่น เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก ไลน์ กล้องข้อความ เป็นต้น เพื่อสื่อสารกับบุคคลภายนอก สำหรับผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการจัดให้มีระบบสารสนเทศ และสายการรายงานสำหรับฝ่ายบริหารและการตัดสินใจ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร และดำเนินงานระบบสารสนเทศภายใต้กรอบของ พ.ร.บ.คอมพิวเตอร์ พ.ศ.๒๕๖๐ ให้เป็นไปตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสี่ยง มีกลไกในการติดต่อสื่อสารชัดเจนให้สามารถแจ้งเบาะแสหรือเรื่องร้องเรียนที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง มีระบบบริหารจัดการข้อมูลข่าวสารที่มีประสิทธิภาพ ในกรณีที่เกิดผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนงานหรือมีข้อผิดพลาด มีการแก้ไขอย่างทันเวลาตามสถานการณ์</p>
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. ด้านการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑.หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒.หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ ๕</p> <p>วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสม เป็นไปตามแผนงาน และมีการรายงานข้อมูลให้ฝ่ายบริหารสถานศึกษารับทราบเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผู้กำกับดูแล มีการกำหนดแผนการปรับปรุง และมีการวินิจฉัยสั่งการให้แก่ไขข้อบกพร่องทันที วิทยาลัยฯ ได้ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบครบถ้วนสรุปโดยภาพรวม ปรากฏว่าระบบควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์การควบคุมภายในของกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p>

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ ได้ดำเนินงานจัดทำระบบการควบคุมภายใน ครบถ้วนทั้ง ๕ องค์ประกอบ ดังนี้ องค์ประกอบที่ ๑ ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) : สถานศึกษายึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรมขั้นพื้นฐานในการปฏิบัติงานร่วมกันทุกระดับ มีโครงสร้างการบริหารและสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีการกำหนดให้บุคลากรทุกระดับปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างเคร่งครัด และมีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องทุกปีงบประมาณ องค์ประกอบที่ ๒ ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) : สถานศึกษามีการประเมิน

ความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอก มีการกำหนดเป้าหมาย วัตถุประสงค์ร่วมกันเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีแผนการปฏิบัติงานที่เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในทุกขั้นตอน องค์กรประกอบที่ ๓ ด้านกิจกรรมการควบคุม : สถานศึกษามีกิจกรรมการควบคุมเพียงพอ เหมาะสม กำหนดนโยบายและวิธีการปฏิบัติชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีคู่มือการปฏิบัติงาน คำสั่งมอบหมายงาน รวมถึงมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้กิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ มีผู้บริหาร ผู้กำกับดูแล หรือหัวหน้างานติดตาม ตรวจสอบทำให้ผลการดำเนินงานของสถานศึกษาสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ทุกประการ องค์กรประกอบที่ ๔ ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) : สถานศึกษามีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยในยุคดิจิทัล มีช่องทางการติดต่อสื่อสารที่หลากหลาย มีช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนร้องทุกข์ มีระบบความปลอดภัยของข้อมูลข่าวสาร ตาม พ.ร.บ.คอมพิวเตอร์ พ.ศ.๒๕๖๐ เพื่อป้องกันความเสี่ยงเป็นไปตามมาตรฐานสากล องค์กรประกอบที่ ๕ ด้านการติดตามประเมินผล : สถานศึกษามีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและมีการรายงานข้อมูลให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร มีการประเมินผลเป็นประจำทุกปีงบประมาณ และมีการแก้ไขข้อบกพร่องทันสถานการณ์ มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพื่อการพัฒนาสถานศึกษาอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษามีประสิทธิภาพเกิดประสิทธิผลสูงสุดต่อสถานศึกษา เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....



(ดร. พุทธชาติ เกตุหิรัญ)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างแพร่

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.๔) ในส่วนของสถานศึกษา
การประเมินองค์ประกอบ (ปค.๔)
วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่
แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๑ ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๑. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
	๑.๑. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรง และรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		ผู้บริหารยึดมั่นบนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานที่ครอบคลุม มีโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน และกำหนดเป้าหมายที่เป็นไปได้
	๑.๑.๑ การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/		ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างการบริหารสายการบังคับบัญชา มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา ภายใต้การกำกับดูแล
	๑.๑.๒ การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/		สถานศึกษามีการชี้แจงนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการศึกษาให้กับผู้ปกครอง นักศึกษา บุคคลภายนอก และเครือข่ายการศึกษาให้ได้รับทราบอย่างทั่วถึง
	๑.๑.๓ การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/		สถานศึกษากำหนดขั้นตอนในการมาติดต่อหรือรับบริการ โดยชี้แจงแนวปฏิบัติให้กับผู้มาติดต่อทั้งหน่วยงานการศึกษา ภายในและภายนอกได้รับทราบอย่างชัดเจน
	๑.๒. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/		สถานศึกษามีคำสั่ง/ระเบียบที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึงให้บรรลุวัตถุประสงค์
	๑.๒.๑ ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร บุคลากรทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับ/ไม่ยอมรับ และมีบทลงโทษตามข้อกำหนดที่ถูกต้อง
	๑.๒.๒ ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร	/		สถานศึกษามีการพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยง

ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน			มีการระบุและประเมินความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อระบบควบคุมภายใน
๑.๒.๓ บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		สถานศึกษามีข้อกำหนดบทลงโทษไว้เป็นลายลักษณ์อักษรตามระเบียบราชการ มีการแจ้งเวียนให้บุคลากรรับทราบโดยทั่วกัน และมีขั้นตอนของการปฏิบัติตามบทลงโทษหากฝ่าฝืน
๑.๒.๔ การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอกที่ได้รับทราบ	/		สถานศึกษามีการจัดประชุมชี้แจงประจำเดือน มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษให้ได้รับทราบในที่ประชุม และมีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การนิเทศติดตามและเผยแพร่
๑.๒.๕ การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/		สถานศึกษามีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ราชการ และคำสั่งตามภารกิจงานอื่นๆ โดยมีการกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน
๑.๒.๖ มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/		สถานศึกษามีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรอย่างเหมาะสม เป็นไปอย่างถูกต้องตามภาระงานและความรู้ความสามารถ พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ
๑.๓. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		ผู้บริหารสถานศึกษามีการสนับสนุน ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรทางด้านจริยธรรม มีการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผล โดยใช้หลักการบริหารที่มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน
๑.๓.๑ การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/		สถานศึกษามีกลไกการติดตามตรวจสอบผลการปฏิบัติและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารและบุคลากรทุกปี มีการนิเทศติดตามและประเมินตนเองทั้งจากการตรวจสอบภายในและภายนอก
๑.๓.๒ การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		สถานศึกษาได้รับการติดตามและประเมินผลจากคณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติงานโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในตามระเบียบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

<p>๑.๔. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ</p>	/		<p>สถานศึกษามีการจัดประชุม หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดทันเวลา มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานภายใน ให้เป็นไปตามระเบียบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ชัดเจน</p>
<p>๑.๔.๑ มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม</p>	/		<p>สถานศึกษามีกระบวนการควบคุม กำกับ ดูแลการปฏิบัติงานภายในที่สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสมและแก้ไขให้เป็นไปตามระเบียบการควบคุมภายในที่กำหนด</p>
<p>๑.๔.๒ มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p>	/		<p>สถานศึกษามีกลไกในการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน มีคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลที่สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสมตามระบบควบคุมภายใน</p>
<p>๑.๔.๓ มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p>	/		<p>สถานศึกษามีคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผล กำกับดูแลการปฏิบัติงาน และแก้ไขปัญหาอย่างทันที่ทันที่ในกรณีที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ</p>
<p>๒. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p>			
<p>๒.๑. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อดุลพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ</p>	/		<p>ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน และไม่มีความสัมพันธ์หรืออิทธิพลต่อการใช้อดุลพินิจ</p>
<p>๒.๒. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p>	/		<p>ผู้กำกับดูแลมีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายในของสถานศึกษาให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบ</p>
<p>๒.๓. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้</p>	/		<p>ผู้กำกับดูแลเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจของสถานศึกษา และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ตามความรู้ความ</p>

			สามารถของตนเองในการให้คำแนะนำในเรื่องนั้นๆ ได้
๒.๔. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในของสถานศึกษา เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในและมีการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ
๓. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
๓.๑. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ตามภารกิจ	/		ผู้บริหารสถานศึกษามีการกำหนดโครงสร้างการบริหารสถานศึกษาตามระเบียบ สอศ. มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจของสถานศึกษา
๓.๒. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		ผู้บริหารสถานศึกษามีโครงสร้างสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ ฝ่าย ได้แก่ ผบ. ผว. ผพ. ผผ. มีการสื่อสารข้อมูลเป็นระบบ
๓.๓. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/		สถานศึกษามีการกำหนดให้บุคลากรทุกระดับมีหน้าที่และความรับผิดชอบชัดเจน มีการควบคุมดูแล เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามข้อกำหนดการควบคุมภายในตามลำดับชั้น
๓.๔. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		สถานศึกษามีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ราชการเป็นลายลักษณ์อักษร กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตามตำแหน่งของบุคลากรตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน
๔. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
๔.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/		สถานศึกษามีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของงาน มีการสอบทานการปฏิบัติงานทุกปี
๔.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		สถานศึกษามีขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติในการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่องของบุคลากรที่มีอยู่

			เพื่อให้มีการพัฒนา ปรับปรุง และแก้ไขข้อบกพร่องนั้น
๔.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/		สถานศึกษาแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรทุกระดับที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้อง วัตถุประสงค์ของสถานศึกษา
๔.๔. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		สถานศึกษามีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการแต่งตั้งโยกย้ายผู้บริหารสถานศึกษาให้เป็นไปตามระเบียบ เพื่อให้ติดตามตรวจสอบการส่งมอบงานได้อย่างเป็นระบบ
๔.๕. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		สถานศึกษามีการจัดทำแผนการฝึกอบรมที่ส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้และพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการในการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง ทุกปีงบประมาณ
๔.๖. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		สถานศึกษามีการจัดสรรงบประมาณในการจัดฝึกอบรมให้กับบุคลากรทุกระดับ โดยระบุไว้ในแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาสถานศึกษา ระยะ ๕ ปี และแผนปฏิบัติราชการประจำปี
๕. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
๕.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อ การควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		สถานศึกษามีกระบวนการและการสื่อสารตามโครงสร้าง/อำนาจหน้าที่ มีกลไกติดตามตรวจสอบ ประเมินผล มีการกำกับดูแล และวิธีการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้
๕.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีมาตรฐานในการกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน มีการสร้างทัศนคติและแรงจูงใจในการปฏิบัติ มีการมอบรางวัลให้บนหลักความซื่อสัตย์ และจริยธรรมที่ดีงาม
๕.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		สถานศึกษาใช้หลักการบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการประเมินผล วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่องทุกปีตามการควบคุมภายใน

๕.๔. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/	ฝ่ายบริหารกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่เป็นไปได้ ไม่สร้างแรงกดดันในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคนในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามเป้าหมายที่เป็นไปไม่ได้
๕.๕. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/	สถานศึกษามีการประเมินผลการปฏิบัติงาน สร้างแรงจูงใจและให้รางวัล ผบ./ครู/จนท. ดีเด่นในการปฏิบัติตามระเบียบวินัยเป็นรายบุคคลทุกปีตามระบบการควบคุมภายใน

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ ๑

สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของ วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ โดยภาพรวม มีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเกิดประสิทธิผลสูงสุดต่อสถานศึกษา สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่ง วิทยาลัยฯ มีการกำหนดขอบเขตบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบให้ผู้ปฏิบัติงานแต่ละตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน ในด้านการติดตามผลการปฏิบัติงานพบว่ามี ความต่อเนื่องสม่ำเสมอ มีการติดตาม ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานของสถานศึกษาต่อเนื่องทุกปีงบประมาณ มีระบบการบริหารจัดการที่ดี ผู้บริหารสถานศึกษา ครูและบุคลากรมีทัศนคติที่ดี มีทักษะความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์และ จริยธรรม มีโครงสร้างและสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีนโยบายและวิธีการบริหารงานด้านบุคลากรที่ชัดเจน มีแผนการดำเนินงานที่เป็นไปได้ รวมทั้งมีกลไกการติดตาม ตรวจสอบ วัตถุประสงค์และประเมินผลการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมถึงที่ช่วยให้การดำเนินงานระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ ประสบความสำเร็จในการพัฒนาคุณภาพการศึกษาที่มุ่งผลสัมฤทธิ์โดยเน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ เป็นที่พึงพอใจแก่ผู้ปกครอง นักเรียน นักศึกษา หน่วยงานเครือข่ายการศึกษา และผู้รับ บริการทั้งภายในและภายนอกในด้านวิชาการและด้านวิชาชีพ

องค์ประกอบที่ ๒ ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๑.	หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์			
๑.๑.	มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/		สถานศึกษามีการระบุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้อง กับบริบทอย่างชัดเจน เพียง พอที่จะสามารถระบุและ ประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ได้
๑.๑.๑	วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/		สถานศึกษามีการกำหนด วัตถุประสงค์ที่สะท้อนนโยบาย/ แนวทางของผู้บริหาร ประกอบ ด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้น ตอนของการปฏิบัติงานเพื่อนำ นโยบายสู่การปฏิบัติจริง
๑.๑.๒	มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/		สถานศึกษามีการพิจารณาระบุ และการพัฒนากิจกรรมการ ควบคุมภายในของความเสี่ยงใน ด้านการดำเนินงานให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายในให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

<p>๑.๒. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน</p>	/	<p>สถานศึกษามีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายในการดำเนินงานที่ชัดเจนสามารถวัดผลได้ มีการดำเนินการควบคุมภายในด้านการรายงานอย่างเป็นระบบตามสายการบังคับบัญชา</p>	
<p>๑.๒.๑ รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์</p>	/	<p>ฝ่ายบริหารสถานศึกษาและผู้เกี่ยวข้องทุกระดับ มีการรายงานผลทางการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ มีการเปิดเผยแสดงสถานะและกิจกรรมตามระบบของการควบคุมภายใน</p>	
<p>๑.๒.๒ รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์</p>	/	<p>ผู้บริหารมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงรายงานที่มีใช้รายงานการเงิน วิเคราะห์/ประเมินผลให้มีความสอดคล้องกับความต้องการและมีความถูกต้องต่อการตัดสินใจ</p>	
<p>๑.๓. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ</p>	/	<p>สถานศึกษามีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง/แจ้งเวียนบุคลากรทราบ/นำไปปฏิบัติ</p>	
<p>๑.๓.๑ มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	/	<p>สถานศึกษามีการระบุการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง บุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกระดับในกิจกรรมที่ให้การยอมรับได้</p>	
<p>๑.๓.๒ มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ</p>	/	<p>สถานศึกษากำหนดให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในประชุมหารือ เข้าใจการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์การควบคุมภายในให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	
<p>๒. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>			
<p>๒.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการทำงานตามพันธกิจทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย</p>	/	<p>สถานศึกษามีการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการปฏิบัติงานทุกประเภทอย่างครอบคลุมทั้ง ๔ ฝ่ายฯ และทุกงานในฝ่ายฯ และมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่อผลกระทบตามพันธกิจ</p>	

<p>๒.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)</p>	/		<p>สถานศึกษามีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท/ทุกกิจกรรมของการควบคุมภายในที่อาจเกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาาร่วมกันทุกด้าน</p>
<p>๒.๓.ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ</p>	/		<p>ฝ่ายบริหารและผู้เกี่ยวข้องทุกระดับในสถานศึกษามีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมในระดับนั้น</p>
<p>๒.๔. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?</p>	/		<p>สถานศึกษามีการวิเคราะห์พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดเหตุการณ์ทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงต่อระบบการควบคุมภายในให้มีผลกระทบต่อการทำงานน้อยที่สุด</p>
<p>๒.๕. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)</p>	/		<p>สถานศึกษามีการกำหนด/พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตให้ครอบคลุม มีการระบุความเสี่ยง/จัดลำดับ/ผลกระทบ/วิธีจัดการทุกภารกิจให้ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน</p>
<p>๓. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์</p>			
<p>๓.๑. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิต การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม</p>	/		<p>สถานศึกษามีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตให้ครอบคลุมทุก ๔ ฝ่ายๆ และทุกงาน มีการระบุความเสี่ยง/จัดลำดับ/ตรวจสอบรายงาน และวิธีจัดการตามระบบการควบคุม</p>
<p>๓.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล</p>	/		<p>สถานศึกษามีข้อกำหนดพิจารณา/ติดตามประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน แรงกดดันต่างๆ ในด้านทัศนคติที่มีต่อการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงเป็นรายบุคคล</p>
<p>๓.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต</p>	/		<p>สถานศึกษามีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริตคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกที่เป็นปัจจัยหลัก</p>

<p>๓.๔. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้</p>	/		<p>สถานศึกษามีการแจ้งเวียนให้บุคลากรรับทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์เกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกัน/ลดความเสี่ยง และถือปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้ชัดเจน</p>
<p>๔. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>			
<p>๔.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน</p>	/		<p>สถานศึกษามีกลไกในการระบุความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกที่อาจส่งผลให้สถานศึกษาได้รับความเสียหายและทำให้เกิดการปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p>
<p>๔.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน</p>	/		<p>สถานศึกษามีการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน มีการวิเคราะห์ระดับความสำคัญ มีวิธีการควบคุมความเสี่ยงตามภารกิจ</p>
<p>๔.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ</p>	/		<p>สถานศึกษามีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารจากปัจจัยภายในและภายนอกเพื่อให้การปฏิบัติงานมีความต่อเนื่อง และสอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายที่กำหนดไว้</p>

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ ๒

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ มีการประเมินความเสี่ยงและมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยการกำหนดนโยบาย เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ไว้ชัดเจน มีการระบุปัจจัยเสี่ยงจากภายในและภายนอกสถานศึกษา และนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยงในทุกภารกิจ ทุกกิจกรรมในการให้บริการด้านวิชาการและด้านวิชาชีพ มีการจัดลำดับความเสี่ยง กำหนดวิธีการควบคุมอย่างเป็นระบบ เพื่อป้องกันความเสี่ยงหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งการสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงแก่บุคลากรทุกระดับในสถานศึกษา พร้อมทั้งได้จัดทำแผนการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงของสถานศึกษาตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดให้เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐได้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบที่ ๓ ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
<p>๑. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้</p>				
	<p>๑.๑. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน</p>	/		<p>สถานศึกษามีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง โดยกำหนดไว้ในนโยบาย/ผลสัมฤทธิ์และขั้นตอนในการปฏิบัติงานตามบทบาทหน้าที่</p>
	<p>๑.๒. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน</p>	/		<p>สถานศึกษาได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในที่สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีการพิจารณาปัจจัย</p>

			ลักษณะเฉพาะให้เป็นส่วนหนึ่งของการทำงานตามปกติ
๑.๓. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุม กระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		สถานศึกษามีการกำหนดนโยบาย/วิธีปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ/ข้อบังคับ และมีลำดับสายการบังคับบัญชา การอนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรตามภารกิจนั้นๆ ไว้อย่างชัดเจน
๑.๔. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตามหรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		สถานศึกษามีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานเป็นไปตามขั้นตอนการควบคุมภายใน มีกิจกรรมการควบคุมที่หลากหลายและเหมาะสม มีข้อกำหนดและบทลงโทษกรณีฝ่าฝืน
๑.๕. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในในทุกๆระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		สถานศึกษามีการกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบไว้ทุกระดับเป็นลายลักษณ์อักษร ตามโครงสร้างการบริหารจัดการศึกษา สอศ. แจ้งให้ทราบและถือปฏิบัติในทุกๆระดับ
๑.๖. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน ๓ ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (๑) หน้าที่อนุมัติ (๒) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (๓) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		สถานศึกษามีการบริหารจัดการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่เป็นอิสระจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใสและยุติธรรม กำกับดูแลและตรวจสอบได้
๒. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์			
๒.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		สถานศึกษาจัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและการตัดสินใจของฝ่ายบริหาร เพื่อสนับสนุนกระบวนการปฏิบัติงานตามการควบคุมภายในที่กำหนดไว้
๒.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามีการใช้ข้อมูลสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารตามโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีทั้งภายในและภายนอก มีเพียงพอและเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์
๒.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามีการกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศภายในสถานศึกษาทุกระดับ และได้ปฏิบัติงานตามข้อ

			กำหนดใน พ.ร.บ. คอมพิวเตอร์ พ.ศ.๒๕๖๐
๒.๔. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		สถานศึกษามีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม การจัดหา การพัฒนาและการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันต่อยุคดิจิทัล มีช่องทางการรับข้อเสนอแนะปรับปรุงที่หลากหลาย
๓. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง			
๓.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		สถานศึกษาจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมภายใน โดยกำหนดขั้นตอนตามวัตถุประสงค์ไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จและขั้นตอนการดำเนินงานเพื่อนำนโยบายสู่การปฏิบัติจริง
๓.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		สถานศึกษามีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากร โดยจัดทำคำสั่งมอบหมายงานไว้ชัดเจน เพื่อให้การนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติได้
๓.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานเป็นไปตามคำสั่ง/กฎระเบียบ/ข้อบังคับ/มติในที่ประชุม มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมสอดคล้องกับการบริหารงาน
๓.๔. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ใน การปฏิบัติงานด้วย	/		สถานศึกษามีกิจกรรมควบคุมภายใน โดยบุคลากรที่มีความรู้ในดานนั้นเป็นคณะกรรมการ กำกับดูแลตรวจสอบครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
๓.๕. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		สถานศึกษามีการจัดประชุมเพื่อทบทวนนโยบาย/ชี้แจงกระบวนการปฏิบัติงานและมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมอยู่เสมอทุกเดือน/ทุกปีการศึกษา

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ ๓

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ มีกิจกรรมการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม มีการกำหนดนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ และคู่มือการปฏิบัติงาน มีมาตรการป้องกันเพื่อลดความเสี่ยง มีการติดตาม ตรวจสอบให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และมีการจัดประชุมทบทวนนโยบายและชี้แจงการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกเดือน มีการจัดทำรายงานการประชุม การรับรองรายงานการ

ประชุม และลงมติที่ประชุมร่วมกันเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงการจัดกิจกรรมการควบคุมภายในที่เหมาะสมในทุกภารกิจที่สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงของสถานศึกษา โดยการจัดให้กิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ซึ่งมีผู้บริหารสถานศึกษาและหัวหน้างานกำกับดูแลติดตามอย่างใกล้ชิด ส่งผลให้สามารถปฏิบัติงานสัมฤทธิ์ผลตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเพื่อรับทราบร่วมกัน

องค์ประกอบที่ ๔ ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๑. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	๑.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		สถานศึกษามีการระบุข้อกำหนด จัดทำ และใช้ระบบสารสนเทศ และปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับด้านข้อมูลและการสื่อสารอย่างถูกต้องครบถ้วน ตามภารกิจและบริบทได้ดี
	๑.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		สถานศึกษามีการรวบรวมแหล่งข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน มีการสื่อสารอย่างชัดเจนเป็นระบบ เข้าถึงง่ายทั้งจากภายในและภายนอก
	๑.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		สถานศึกษาได้พิจารณาต้นทุนระบบข้อมูลสารสนเทศ/การสื่อสารที่มีความเหมาะสมมาใช้ ซึ่งสามารถใช้ทรัพยากรและองค์ความรู้ให้เกิดประโยชน์ร่วมกันได้อย่างถูกต้อง
	๑.๔. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		สถานศึกษาจัดให้มีระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพที่สนับสนุนการควบคุมภายใน มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการตัดสินใจของฝ่ายบริหารได้ดี
	๑.๕. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		สถานศึกษามีการรายงานข้อมูลที่เป็นทั้งภายในและภายนอกให้กับผู้บริหารทุกระดับ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ รวมถึงแนวทางแก้ไขปัญหา
๒. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	๒.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีการสื่อสารชัดเจนด้านสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ มีช่องทางให้บริการที่เชื่อถือได้ผ่านแอปพลิเคชันที่หลากหลาย และ

			เหมาะสมตามการควบคุมภายใน
๒.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่างๆ ตามที่ต้องการได้	/		สถานศึกษามีการสื่อสารรายงานข้อมูลที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกให้กับฝ่ายบริหาร คณะกรรมการฝ่ายบริหาร คณะกรรมการวิทยาลัย ทราบทุกปี การศึกษา/ทุกปีงบประมาณ
๒.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม จัดให้มีบริการต่างๆ ที่สามารถเข้าถึงได้ง่าย สะดวก รวดเร็วในยุคดิจิทัล	/		สถานศึกษามีการแบ่งแยกสายการสื่อสารชัดเจน และมีช่องทางให้เลือกสื่อสารอย่างเหมาะสม จัดให้มีบริการต่างๆ ที่สามารถเข้าถึงได้ง่าย สะดวก รวดเร็วในยุคดิจิทัล
๒.๔. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		สถานศึกษามีกลไก/ช่องทางการสื่อสารให้บุคลากรภายในสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตทุกรูปแบบอย่างเป็นระบบ และมีความปลอดภัยตามขั้นตอนปฏิบัติ
๓. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการศึกษาตามการควบคุมภายในที่กำหนด			
๓.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		สถานศึกษามีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง เช่น ทางเว็บไซต์ เฟสบุ๊ก ไลน์ สถานีวิทยฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบ
๓.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		สถานศึกษามีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกรายงานให้ฝ่ายบริหารทุกระดับ และสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นที่สามารถติดตามตรวจสอบการดำเนินงานได้
๓.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		สถานศึกษามีระบบการสื่อสารภายนอกที่มีประสิทธิภาพ มีการจัดเตรียมและใช้ข้อมูลเป็นระบบมีการแบ่งแยกสายการสื่อสารและเลือกวิธีปฏิบัติในการสื่อสารอย่างเหมาะสม
๓.๔. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		สถานศึกษามีกลไกการป้องกันข้อมูล มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการ/ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสได้อย่างปลอดภัย

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ ๔

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ มีช่องทางการสื่อสารเกี่ยวกับด้านสารสนเทศที่หลากหลาย มีความเพียงพอและเหมาะสม มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ในระบบสารสนเทศของสถานศึกษา เช่น เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก ไลน์ กล้องข้อความ เป็นต้น เพื่อสื่อสารกับบุคคลภายนอก สำหรับผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการจัดให้มีระบบสารสนเทศ และสายการรายงานสำหรับฝ่ายบริหารและการตัดสินใจ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร และดำเนินงานระบบสารสนเทศภายใต้กรอบของ พ.ร.บ.คอมพิวเตอร์ พ.ศ.๒๕๖๐ ให้เป็นไปตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสี่ยง มีกลไกในการติดต่อสื่อสารชัดเจนให้สามารถแจ้งเบาะแสหรือเรื่องร้องเรียนที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง มีระบบบริหารจัดการข้อมูลข่าวสารที่มีประสิทธิภาพ ในกรณีที่เกิดผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนงานหรือมีข้อผิดพลาด มีการแก้ไขอย่างทันเวลาตามสถานการณ์

องค์ประกอบที่ ๕ ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๑.	หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน			
๑.๑.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผสมรูปแบบ/ผลานวิธีที่เหมาะสมกับหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีการประเมินผลการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดปฏิทินการปฏิบัติงานประจำปี และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
๑.๒.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีการสร้างความรู้ความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน เพื่อสร้างความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติงานตามองค์ประกอบของการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบ
๑.๓.	การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการโดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/		สถานศึกษามีระบบติดตามประเมินผล โดยฝ่ายบริหาร หัวหน้างาน และมีการติดตามการปฏิบัติงาน มีคณะกรรมการที่แต่งตั้งโดยผู้มีความรู้ความสามาถและเชี่ยวชาญในงาน
๑.๔.	การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามทุกภารกิจ/กิจกรรมที่มีความเสี่ยงควบคู่ไปกับการปฏิบัติงานทุกไตรมาส เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ
๑.๕.	มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง	/		สถานศึกษามีการกำหนดขอบเขตการติดตามประเมินผล เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน เมื่อสิ้นปีงบประมาณ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง
๑.๖.	การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		สถานศึกษามีการติดตามประเมินผล มีการรายงานผลการตรวจสอบอย่างเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย โดยผู้ตรวจสอบภายในหรือผู้กำกับดูแล

<p>๑.๗. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา</p>	<p>/</p>	<p>สถานศึกษามีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนงานเสนอต่อผู้บริหารรับทราบทุกเดือน มีการจัดประชุมเร่งด่วนในกรณีที่ไม่เป็นไปตามแผนงานให้มีการแก้ไขได้ทันเวลา</p>
<p>๒. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>		
<p>๒.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน</p>	<p>/</p>	<p>สถานศึกษามีการจัดทำการประเมินผลลัพธ์ของการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี และได้ นำผลการประเมิน/ข้อเสนอแนะมาวางแผนในการปฏิบัติงาน เพื่อการพัฒนาสถานศึกษาต่อไป</p>
<p>๒.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน</p>	<p>/</p>	<p>สถานศึกษามีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลกรณีมีการกระทำที่ผิดปกติเพื่อให้แก้ไขสั่งการได้ทัน</p>
<p>๒.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน</p>	<p>/</p>	<p>สถานศึกษามีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง มีการตรวจสอบตามลำดับขั้นตอนให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการและแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ ๕

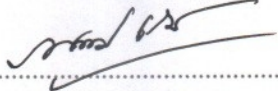
วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสม เป็นไปตามแผนงาน และมีการรายงานข้อมูลให้ฝ่ายบริหารสถานศึกษารับทราบเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผู้กำกับดูแล มีการกำหนดแผนการปรับปรุง และมีการวินิจฉัยสั่งการให้แก้ไขข้อบกพร่องทันที วิทยาลัยฯ ได้ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบครบถ้วน สรุปโดยภาพรวม ปรากฏว่าระบบควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์การควบคุมภายในของกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่ ได้ดำเนินงานจัดทำระบบการควบคุมภายใน ครบถ้วนทั้ง ๕ องค์ประกอบ ดังนี้ องค์ประกอบที่ ๑ ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) : สถานศึกษายึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรมขั้นพื้นฐานในการปฏิบัติงานร่วมกันทุกระดับ มีโครงสร้างการบริหารและสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีการกำหนดให้บุคลากรทุกระดับปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างเคร่งครัด และมีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องทุกปีงบประมาณ องค์ประกอบที่ ๒ ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) : สถานศึกษามีการประเมินความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอก มีการกำหนดเป้าหมาย วัตถุประสงค์ร่วมกันเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีแผนการปฏิบัติงานที่เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในทุกขั้นตอน องค์ประกอบที่ ๓ ด้านกิจกรรมการควบคุม : สถานศึกษามีกิจกรรมการควบคุมเพียงพอ เหมาะสม กำหนดนโยบายและวิธีการปฏิบัติชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีคู่มือการปฏิบัติงาน คำสั่งมอบหมายงาน รวมถึงมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้กิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ มีผู้บริหาร ผู้กำกับดูแล หรือหัวหน้างานติดตาม ตรวจสอบทำให้ผลการดำเนินงานของสถานศึกษาสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ทุกประการ องค์ประกอบที่ ๔ ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) : สถานศึกษามีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยในยุคดิจิทัล มีช่องทางการติดต่อสื่อสารที่หลากหลาย มีช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนร้องทุกข์ มีระบบความปลอดภัยของข้อมูลข่าวสาร ตาม

พ.ร.บ.คอมพิวเตอร์ พ.ศ.๒๕๖๐ เพื่อป้องกันความเสี่ยงเป็นไปตามมาตรฐานสากล องค์กรประกอบที่ ๕ ด้านการติดตามประเมินผล : สถานศึกษามีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและมีการรายงานข้อมูลให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร มีการประเมินผลเป็นประจำทุกปีงบประมาณ และมีการแก้ไขข้อบกพร่องทันสถานการณ์ มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพื่อการพัฒนาสถานศึกษาอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษามีประสิทธิภาพเกิดประสิทธิผลสูงสุดต่อสถานศึกษา เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....


(ดร.พุทชชาติ เกตุหิรัญ)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างแพร่

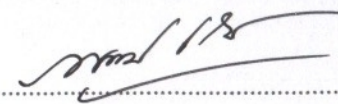
วิทยาลัยสารพัดช่างแพร่

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน
<p>ฝ่ายบริหารทรัพยากร งานบริหารงานทั่วไป วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ 	<p>บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจใน การปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบว่าด้วยงานสารบรรณ</p>	<p>จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับงานสารบรรณ</p>	<p>เพียงพอ</p>	<p>การเปลี่ยนแปลงโยกย้าย เข้าออกของบุคลากร บ่อยครั้ง ส่งผลทำให้การ ปฏิบัติงานขาดความ ต่อเนื่อง และเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานขาดความรู้และ ทักษะในงานสารบรรณ งานการเงิน งานพัสดุ และ งานทะเบียน</p>	<p>ส่งเสริมให้มีการพัฒนา บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ ให้เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับวิธีปฏิบัติงานสาร บรรณ งานการเงิน งานพัสดุ และงาน ทะเบียน และแนะนำการ ศึกษาคู่มือวิธีปฏิบัติงานที่ ถูกต้องให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ รับทราบและถือ ปฏิบัติตามระเบียบ</p>	<p>งานบริหาร งานทั่วไป</p>
<p>ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ งานวางแผนและงบประมาณ วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ 	<p>การตรวจสอบและควบคุมการ เบิกจ่ายงบประมาณ</p>	<p>เร่งรัดให้ปฏิบัติงานเพื่อ ประสานงานกับหน่วยที่ เกี่ยวข้องตั้งแต่ต้น ปีงบประมาณ</p>	<p>เพียงพอ</p>	<p>การตรวจสอบ/การเบิกจ่าย งบประมาณล่าช้า</p>	<p>เร่งรัดการดำเนินงานเพื่อ เพิ่มประสิทธิผลในการ ปฏิบัติงาน ประสานความ ร่วมมือกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อบริหาร จัดการงบประมาณให้ทัน ตามกรอบระยะเวลา</p>	<p>งานวางแผน และงบประมาณ</p>

ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียน	ครูที่ปรึกษาและผู้ปกครองมีการ	การออกเยี่ยมบ้านของ	ไม่เพียงพอ/	การติดตามผู้ปกครองที่	ครูที่ปรึกษาติดตาม	งานครูที่ปรึกษา
นักศึกษา งานครูที่ปรึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ประสานและแลกเปลี่ยนข้อมูลกัน น้อย / นักเรียน นักศึกษาบางคน ยังไม่ให้ความร่วมมือในการให้ ข้อมูลที่เป็นจริง	ครูที่ปรึกษา และการจัด กิจกรรมโฮมรูม ทุกสัปดาห์	ต้องดำเนินการ อย่างต่อเนื่อง	ไม่ให้ความร่วมมือในการให้ ข้อมูลผู้เรียน และไม่เข้า ร่วมโครงการประชุม ผู้ปกครอง เพื่อรับทราบ นโยบายปฏิบัติและแนว ทางการช่วยเหลือผู้เรียนใน การลดปัญหาการออก กลางคัน	ประสานผู้ปกครองอย่าง ต่อเนื่อง เพิ่มแนวทาง ปฏิบัติในการประสานงาน ร่วมกันในการดูแล ช่วยเหลือผู้เรียน และเพิ่ม กรอบระยะเวลาในการ ออกเยี่ยมบ้านให้ ครอบคลุมถึง เนื่องจาก ภูมิลำเนาอยู่ห่างไกลมาก จึงมีความจำเป็นในการ ขยายกรอบเวลาและต้อง ดำเนินการให้ต่อเนื่องทุก ภาคเรียนทุกปีการศึกษา	
ฝ่ายวิชาการ งานวัดผลและประเมินผล วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การใช้งานระบบ ศธ.๐๒	ส่งผลออนไลน์ในระบบ ศธ ๐๒	เพียงพอ	ระบบรายงาน ศธ ๐๒ ล่ม บ่อยในช่วงเปิดระบบการใช้ งาน เมื่อมีการใช้งานมาก พร้อมๆ กัน	แจ้งการแก้ไขปรับปรุง ระบบให้ส่วนกลางรับทราบ เมื่อมีการใช้งานมากๆ พร้อมๆ กัน เพื่อลดปัญหา ระบบล่มบ่อย	งานวัดผลและ ประเมินผล

ลายมือชื่อ..... 

(ดร.พุทธชาติ เกตุศิริญ)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างแพร่