

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

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/			ผู้บริหารได้กำหนดแนวทางการประเมินการปฏิบัติงานโดยตระหนัก ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ
1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/			วิทยาลัยฯมีการปฏิบัติงานภายใต้ กฎระเบียบ ประกาศของทางราชการและสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กำหนด
1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/			วิทยาลัยฯมีแนวทางการปฏิบัติและผู้ที่ได้รับมอบหมายในการให้บริการต่อผู้มาติดต่อราชการ
1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/			เป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/			วิทยาลัยฯได้มีการเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับวินัยของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา และจรรยาบรรณวิชาชีพ ให้บุคลากร
1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/			วิทยาลัยฯมีการปฏิบัติงานภายใต้ กฎระเบียบ ประกาศของทางราชการและสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กำหนด
1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/			กำหนดนโยบายในการบริหารงานเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสและเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล
1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/			กรณีพบว่าผู้ใดได้บังคับบัญชาไม่ปฏิบัติตามระเบียบและแนวทางทำให้เกิดความเสียหายจะดำเนินการตามข้อบังคับวินัยของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ต่อไป
1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/			วิทยาลัยฯได้มีการเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับวินัยของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา และจรรยาบรรณวิชาชีพ ให้บุคลากร
1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/			วิทยาลัยฯมีการจัดทำคำสั่งวิทยาลัยฯ เรื่องการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบประจำปีการศึกษา 2567
1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/			วิทยาลัยฯมีการจัดทำคำสั่งวิทยาลัยฯ ตามความสามารถและความเหมาะสม

1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		ผู้บริหาร คณะกรรมการสถานศึกษาและคณะกรรมการตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบตามแนวทางกระบวนการของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/		การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี การศึกษามีกระบวนการและเอกสารให้ประเมินตนเอง
1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		วิทยาลัยฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสถานศึกษาจากบุคคลากรภายนอกเป็นผู้แทนชุมชนในกลุ่มที่หลากหลายเพื่อช่วยในการตรวจสอบ ติดตาม การปฏิบัติงานของวิทยาลัยฯ
1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ	/		ผู้บริหารและคณะกรรมการวิทยาลัยฯ เป็นผู้กำกับกิจกรรมต่างๆและแนะนำผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างถูกต้องเหมาะสม
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		มีช่องทางการร้องเรียนและแนวทางการปฏิบัติการจัดการเรื่องร้องเรียนทางทุจริตและประพฤติมิชอบทาง http://www.kctc.ac.th/measure.htm
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		วิทยาลัยฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารสถานศึกษา ควบคุมภายใน เพื่อตรวจสอบการฝ่าฝืนและลงโทษอย่างเหมาะสม
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		ผู้บริหารและคณะกรรมการวิทยาลัยฯ เป็นผู้กำกับกิจกรรมต่างๆและแนะนำผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างถูกต้องเหมาะสม
2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน			
2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		วิทยาลัยฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสถานศึกษาจากบุคคลากรภายนอกซึ่งเป็นตัวแทนของกลุ่มต่างๆของชุมชน และคณะกรรมการจัดทำการควบคุมภายในของวิทยาลัยฯ โดยมีการ
2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		วิทยาลัยฯ ได้มีการ พัฒนา และปรับปรุงการควบคุมภายในให้ได้มาตรฐานตามที่คณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนด
2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		วิทยาลัยฯ ได้แต่งตั้งผู้กำกับดูแลการควบคุมภายในโดยคัดเลือกจากผู้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับองค์กร

	2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลสามารถให้คำแนะนำต่างๆต่อการควบคุมภายใน
3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ตามภารกิจ	/		วิทยาลัยฯมีการจัดโครงสร้างการบริหารที่เป็นไปตามสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนด
	3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		วิทยาลัยฯมีการจัดโครงสร้างการบริหารที่เป็นไปตามสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนด
	3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/		วิทยาลัยฯ มีการจัดทำคำสั่งวิทยาลัยฯ เรื่อง มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบประจำปีการศึกษา 2567
	3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		วิทยาลัยฯ มีการจัดทำคำสั่งวิทยาลัยฯ เรื่อง มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบประจำปีการศึกษา 2567
4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/		วิทยาลัยฯมีการกำหนดการพัฒนาตัวบุคลากรอย่างชัดเจน เช่นแผนพัฒนาบุคลากรแผนสร้างแรงจูงใจและแผนการรักษาบุคลากรโดยสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
	4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		วิทยาลัยฯมีแผนการประเมินการปฏิบัติงานประจำปีการศึกษาตามที่สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนด
	4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/		วิทยาลัยฯมีการมอบรางวัลครูดีเด่นให้กับบุคลากรที่มีพัฒนาตนเองและมีความสามารถประจำปี ในวันครูแห่งชาติ
	4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		วิทยาลัยฯมีแนวการสืบทอดตำแหน่งและการถ่ายโอนข้อมูลสำคัญ โดยกำหนดให้มีการสอนงานให้กับผู้ที่มารับตำแหน่งต่อ
	4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		มีการสำรวจข้อมูลความต้องการการฝึกอบรมของบุคลากรและประชาสัมพันธ์การฝึกอบรมต่างๆผ่านทางระบบ Line ของหน่วยงานและมีการ

				จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร โดย งานบุคลากร
4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/			วิทยาลัยฯมีการจัดสรร งบประมาณให้บุคลากรได้พัฒนา ตนเองและวิชาชีพ ตามความ เหมาะสม
5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและ การสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการ ควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/			วิทยาลัยฯมีการกำหนด โครงสร้างของหน่วยงาน สาย บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ เป็นคำสั่งที่ เป็นลายลักษณ์อักษร
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการ ปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/			วิทยาลัยฯกำหนดให้ใช้ตัวชี้ วัดผลการปฏิบัติงานตามที่ สำนักงานคณะกรรมการการ อาชีวศึกษากำหนด
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัดผล การปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ใน การปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/			วิทยาลัยฯมีการประเมินผลและ มอบรางวัล ครูและบุคลากรดี เด่น ให้บุคลากรที่มีผลการ ปฏิบัติงานดีเด่นประจำปี ใน วันครูแห่งชาติ เพื่อเป็นการ เชิดชูเกียรติ
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้าง แรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/			ผู้บริหารกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติ มอบหมาย และให้คำ ปรึกษาผู้ปฏิบัติงานในรูปแบบ ทีมงาน ได้เหมาะสม
5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้ รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/			วิทยาลัยฯมีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานในด้านระเบียบวินัย และมีการเชิดชูเกียรติแก่ บุคลากรที่มี ระเบียบ วินัย ดี เด่น

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

1 บุคลากรของวิทยาลัยยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริตมีคุณธรรมจริยธรรม 2 ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่
ภายในวิทยาลัยมีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานมีการติดตามการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายอย่าง
จริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ 3 มี
การจัดโครงสร้างสายบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบด้วย 4 ฝ่ายตามโครงสร้างการบริหาร
งานของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนด 4 มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะวิชาชีพความ
สามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน 5 มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่าง
เหมาะสมชัดเจนพร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติมีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง
และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอมีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบ
การควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/			วิทยาลัยฯมีการดำเนินงานการ ควบคุมภายในตามแนวทางการ

				ปฏิบัติที่ทางสำนักติดตามและ ประเมินผลการอาชีวศึกษา กำหนด
	1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้ บริหาร	/		มีการกำหนดระบุวัตถุประสงค์ ทุกโครงการที่ สอดคล้อง/เชื่อม โยงกับนโยบายภายใต้ ยุทธศาสตร์ จุดเน้น มาตรการ ที่ทางสำนักงานคณะกรรมการ การอาชีวศึกษากำหนด
	1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	/		มีการกำหนดค่าที่ยอมรับได้ของ การดำเนินโครงการโดยกำหนด เป็นเป้าหมายเชิงปริมาณและ เชิงคุณภาพผ่านการกลั่นกรอง จากผู้บริหารในทุกโครงการ
	1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		วิทยาลัยฯมีการดำเนินงานการ ควบคุมภายในตามแนวทางการ ปฏิบัติที่ทางสำนักติดตามและ ประเมินผลการอาชีวศึกษา กำหนด
	1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐาน การบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อน สถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		มีการดำเนินการเป็นไปตาม มาตรฐานการบัญชี
	1.2.2 รายงานที่มีใช้รายงานทางการเงิน มีการระบุว่ารายงานมี ความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้อง เพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/ สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		มีการกำหนดระบุวัตถุประสงค์ ทุกโครงการที่ สอดคล้อง/เชื่อม โยงกับนโยบายภายใต้ ยุทธศาสตร์ จุดเน้น มาตรการ ที่ทางสำนักงานคณะกรรมการ การอาชีวศึกษากำหนด
	1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติ ตามกฎระเบียบ	/		วิทยาลัยฯมีการดำเนินงานการ ควบคุมภายในตามแนวทางการ ปฏิบัติที่ทางสำนักติดตามและ ประเมินผลการอาชีวศึกษา กำหนดและชี้แจงให้ผู้ เกี่ยวข้องทราบและเข้าใจตรง กัน
	1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	/		มีการระบุกฎระเบียบที่ เกี่ยวข้องในคำสั่งวิทยาลัยในทุก คำสั่ง
	1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการ ปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		มีการประเมินผลการควบคุม และกำหนดค่าที่ยอมรับความ เสี่ยงที่เกิดขึ้นไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยง ทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		วิทยาลัยฯได้ดำเนินการระบุ ความเสี่ยงทุกประเภทตาม แนวทางการปฏิบัติงานของ

				สำนักคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/			คณะทำงานควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ในการวิเคราะห์ความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยง
2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/			มีคำสั่งวิทยาลัยฯ เรื่องการแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน โดยมีการชี้แจงการดำเนินงานในส่วนความรับผิดชอบของแต่ละงานให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน
2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/			มีการทำแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในประจำปี พร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินงานตามแผน บริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในรอบ 6 เดือน 12 เดือน
2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/			วิทยาลัยฯมีการสรุปผลการควบคุมภายในประจำปีและรายงานผลการดำเนินและความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในปีที่ผ่านมาเพื่อวิเคราะห์แนวทางการควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์				
3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/			คณะกรรมการประเมินได้พิจารณาความเสี่ยงโดยดำเนินการตามแนวทางการปฏิบัติงานของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล	/			มีการประเมินโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/			มีการประเมินโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/			คณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงชี้แจงการดำเนินงานให้ผู้เกี่ยวข้องทราบและมอบหมาย

				ให้แต่ละฝ่ายงานจัดทำแผนความเสี่ยงและนำมาพิจารณา ร่วมกัน
4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน				
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/			วิทยาลัยฯ โดยคณะกรรมการ ควบคุมภายในมีหน้าที่ประเมิน การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยทั้ง ภายในและภายนอกที่อาจจะ กระทบต่อภารกิจของหน่วยงาน เป็นประจำทุกปี
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/			เมื่อวิทยาลัยมีการเปลี่ยนแปลง นโยบายในการบริหารหรือปรับ โครงสร้างการปฏิบัติงานจะต้อง มีการประเมินการควบคุม ภายในว่าเพียงพอหรือไม่ โดย คณะกรรมการควบคุมภายใน
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/			เมื่อวิทยาลัยมีการเปลี่ยนแปลง นโยบายในการบริหารหรือปรับ โครงสร้างการปฏิบัติงานจะต้อง มีการประเมินการควบคุม ภายในว่าเพียงพอหรือไม่ โดย คณะกรรมการควบคุมภายใน

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

1.1 มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของวิทยาลัยฯ มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน 1.2 บุคลากรที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของวิทยาลัยฯ และวัดผลได้ 2 ผู้บริหารวิทยาลัยฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง 3 มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง 4 มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุดเมื่อกำหนดวิธีการควบคุมป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้				
1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/			วิทยาลัยฯ ได้ดำเนินการตาม แนวทางการปฏิบัติการจัดทำ รายงานการประเมินผลการ ควบคุมภายในของสำนักติดตาม และประเมินผลการอาชีวศึกษา
1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/			บุคลากรของวิทยาลัยฯ มีส่วน ร่วมในการกำหนดกิจกรรม การควบคุมภายในตาม วัตถุประสงค์ ภารกิจของหน่วย งาน
1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะ	/			วิทยาลัยฯ ได้ดำเนินการตาม แนวทางการปฏิบัติงานจาก สำนักงานคณะกรรมการการ อาชีวศึกษากำหนด โดยเป็นไป

สัน การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น			ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อกำหนด ต่างๆ รวมทั้งมีกรอบในการปฏิบัติ
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตาม หรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		วิทยาลัยฯได้ดำเนินการตามแนวทางการปฏิบัติการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		มีการกำหนดให้ทุกกลุ่มงานจัดทำการควบคุมภายในและรวบรวมข้อมูลให้คณะทำงานควบคุมภายใน
1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		วิทยาลัยฯได้ดำเนินการตามแนวทางการปฏิบัติการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา

2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษาได้มีการสนับสนุนการใช้ระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการของวิทยาลัยฯในแต่ละฝ่ายงาน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯมอบหมายงานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศ ดำเนินการตามที่สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษาได้กำหนดให้โครงสร้างพื้นฐานระบบเทคโนโลยีที่เหมาะสม
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯได้มอบหมายให้งานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศเป็นผู้ดูแลควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯได้มอบหมายให้งานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศเป็นผู้ควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม

3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง

3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		วิทยาลัยฯได้ดำเนินงานตามแนวทางการปฏิบัติงาน วงจรบริหารงานคุณภาพ 4 ขั้นตอนวางแผน-ปฏิบัติ-ตรวจสอบ-ปรับปรุง ช่วยให้งานเป็นระบบ
--	---	--	---

3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		วิทยาลัยฯกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบ ตามโครงสร้างการบริหารงานที่สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนดอย่างครบถ้วน
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยฯได้ดำเนินการตามขั้นตอน ตามปฏิทินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษาที่สำนักงานติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษากำหนด
3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		วิทยาลัยฯแต่งตั้งผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์สูง ในกระบวนการปฏิบัติงานฝ่ายต่างๆมาเป็นคณะทำงานควบคุมภายใน
3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		วิทยาลัยฯมีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุก 6 เดือน

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3

1 บุคลากรของวิทยาลัยมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 2 นำระบบสารสนเทศที่ทางสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษาจัดทำมาให้มาใช้ในการจัดการข้อมูลของแต่ละฝ่ายมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง 3.1 มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน 3.2 จัดให้แต่ละฝ่ายงานจัดทำข้อมูลเป็นสารสนเทศ

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/			วิทยาลัยฯได้ดำเนินงานด้านข้อมูลตามแนวทางการปฏิบัติงานที่ทางสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนด
1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/			วิทยาลัยฯมีรวบรวมข้อมูลจากแหล่งที่มีคุณภาพ โดยการวิเคราะห์พิจารณาจากคณะกรรมการสถานศึกษา ตามแนวปฏิบัติที่ทางสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนด
1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/			วิทยาลัยฯมีการพิจารณาประโยชน์ในการจัดหาและใช้สารสนเทศโดยคณะกรรมการสถานศึกษา
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/			วิทยาลัยฯมีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศตามแนวทางการปฏิบัติงานที่ทาง

				สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนด
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		วิทยาลัยฯได้ดำเนินการเก็บรักษาข้อมูลสารสนเทศตามระเบียบปฏิบัติที่สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษากำหนด
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยฯได้มีการจัดทำรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯเพื่อเป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/		วิทยาลัยฯได้มีการจัดทำรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อฝ่ายบริหาร และนำข้อมูลลงGoogle Drive ส่วนงานควบคุมภายในของวิทยาลัยฯ เพื่อเป็นแหล่งข้อมูลในการบริหารงาน
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		มีการกำหนดรูปแบบการสื่อสารโดยใช้ เว็บไซต์ เผยแพร่ข้อมูลสาธารณะ Line กลุ่มของวิทยาลัยฯเผยแพร่ข้อมูลให้บุคลากรภายใน และ Google Drive จำกัดผู้ใช้งาน
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		มีช่องทางการติดต่อเสนอข้อคิดเห็น ช่องทางร้องเรียนการทุจริต สายตรงผู้อำนวยการ
3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		วิทยาลัยฯมอบหมายให้งานประชาสัมพันธ์ จัดทำและดูแลเว็บไซต์ เฟสบุ๊กเพจ ของวิทยาลัย ฯ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลกับบุคคลภายนอก
	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		วิทยาลัยฯได้จัดให้มีช่องทางติดต่อเสนอข้อคิดเห็น ดังนี้ เบอร์โทรศัพท์ติดต่อภายใน เว็บไซต์ เฟสบุ๊กเพจ สายตรงผู้บริหาร อีเมลวิทยาลัยฯ
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		วิทยาลัยฯได้จัดให้มีช่องทางติดต่อเสนอข้อคิดเห็น โดยมีการแบ่งตามการเข้าถึงตามความเหมาะสม

3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางทางสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		วิทยาลัยฯจัดให้มีช่องทางร้องเรียนการทุจริตผ่านทาง ลิงค์ในเว็บไซต์วิทยาลัยฯ
---	---	--	--

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

1 มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ 2 รวบรวมกฎหมายระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯเพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาข้อมูล 3.1 จัดให้มีการให้บริการต่างๆเช่นให้บริการปรึกษาแนะนำและการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสมเข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ 3.2 มีการจัดทำแผนแนวทางการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสมเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์วิทยาลัยฯ

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน				
1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผลสรุปแบบ/ผลสรุปวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน	/			วิทยาลัยฯได้ดำเนินการควบคุมภายในตามแนวปฏิบัติรูปแบบและวิธีการที่สำนักติดตามและประเมินผลอาชีวศึกษากำหนด
1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/			วิทยาลัยฯโดยคณะกรรมการควบคุมภายในมีการประชุมชี้แจงและสร้างความเข้าใจการควบคุมภายในให้บุคลากร
1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการโดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/			วิทยาลัยฯมอบหมายโดยพิจารณาจากผู้มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานสูงเป็นคณะทำงานควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง
1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/			วิทยาลัยฯได้ดำเนินการควบคุมภายในตามแนวปฏิบัติ และปฏิทินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในที่สำนักติดตามและประเมินผลอาชีวศึกษากำหนด
1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/			วิทยาลัยฯโดยคณะกรรมการควบคุมภายในได้มีการติดตามและประเมินผล รอบ 6 เดือน 12 เดือน
1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/			วิทยาลัยฯโดยคณะกรรมการควบคุมภายใน มีการติดตามประเมินผล มีความเที่ยงธรรม โดยมีการนำผลการประเมินเข้าที่ประชุมเพื่อพิจารณาผลร่วมกันหลายฝ่าย
1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/			วิทยาลัยฯได้ดำเนินการควบคุมภายในตามแนวปฏิบัติรูปแบบ

				และวิธีการที่สำนักติดตามและประเมินผลอาชีวศึกษากำหนด
2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม				
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/			วิทยาลัยฯมีการประเมินผลลัพธ์ของการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติดื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/			วิทยาลัยฯมีการสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในต่อฝ่ายบริหาร ประจำปีงบประมาณ
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/			วิทยาลัยฯมีการนำข้อบกพร่องเข้าที่ประชุมเพื่อเสนอติดตามปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

1 มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอและรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล 2.1 มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุก 6 เดือนเพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีเพียงพอเหมาะสมและต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข 2.2 มีการสรุปรายงานผลการควบคุมภายในของสถานศึกษาเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำปีงบประมาณ

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยเทคนิคกาญจนาภิเษกเชียงรายมีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมีการควบคุมที่เพียงพอเหมาะสมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

ลายมือชื่อ.....

(สิทธิพร คลังแสง)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคกาญจนาภิเษกเชียงราย