ที่ ศธ ๐๖๔๖.๑๒/ ๕๘๔

วิทยาลัยประมงติณสูลานนท์
สถาบันการอาชีวศึกษาเกษตรภาคใต้
ตำบลพะวง อำเภอเมือง
จังหวัดสงขลา ๙๐๑๐๐

๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษา

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการอาชีวศึกษา

ด้วยวิทยาลัยประมงติณสูลานนท์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของสถานศึกษาจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

ในการนี้ วิทยาลัยประมงติณสูลานนท์ ขอรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษาว่า ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาของคณะกรรมการแต่ละฝ่าย และผ่านการเห็นชอบจากผู้อำนวยการสถานศึกษาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอนำส่งผลการรายงานการควบคุมภายในของสถานศึกษาประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) กลับมายังสำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา จักขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

(นางกรวิกา ศรีวัฒนวรัญญู)
รองผู้อำนวยการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการวิทยาลัยประมงติณสูลานนท์

ฝ่ายบริหารทรัพยากร
งานบริหารงานทั่วไป
โทรศัพท์ ๐-๗๔๓๓-๓๖๔๒, ๐-๗๔๓๓-๓๒๐๒
โทรสาร ๐-๗๔๓๓-๓๕๒๕
e-mail : saraban@tfc.ac.th

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยประมงติณสูลานนท์

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
	1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		การบริหารงานใช้หลักความซื่อตรง โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เปิดโอกาสให้ทุกคนได้มีส่วนร่วมในการคิด
	1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/		การบริหารงานใช้หลักความซื่อตรง โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เปิดโอกาสให้ทุกคนได้มีส่วนร่วมในการคิด
	1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/		วิทยาลัยฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อนักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคลากรภายนอกที่มาติดต่อราชการ ทั้งที่มาด้วยตนเองและการประสานผ่านช่องทางอื่นๆ
	1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/		ผู้บริหาร ครู บุคลากร เจ้าหน้าที่ของวิทยาลัย บริการต้อนรับด้วยความยิ้มแย้ม แจ่มใส และมีจิตบริการ
	1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/		วิทยาลัยฯ บริหารงานด้วยหลักการมีส่วนร่วม และยึดหลักธรรมาภิบาล มีข้อกำหนดที่ชัดเจน
	1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ บริหารงานด้วยหลักการมีส่วนร่วม และยึดหลักธรรมาภิบาล มีข้อกำหนดที่ชัดเจน
	1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึงข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชั่น	/		วิทยาลัยฯ ได้กำหนดแนวทางมาตรการในการปฏิบัติงานที่ถือเป็นข้อปฏิบัติและข้อห้ามอย่างชัดเจน
	1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		มีการกำหนดบทลงโทษที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์
	1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/		ได้จัดทำประกาศข้อกำหนดและบทลงโทษให้บุคลากรในหน่วยงานทุกคนรับทราบ
	1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/		ได้จัดทำคำสั่งมอบหมายงานประจำปีกับบุคลากรอย่างชัดเจน
	1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/		ได้มอบหมายการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสม
	1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		วิทยาลัยฯ ได้มีการประเมินตนเอง โดยผู้บริหารและบุคลากรครบถ้วนทุกภาระงานตามที่กำหนด

	1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/		วิทยาลัยฯ ได้มีการประเมินตนเอง โดยผู้บริหารและบุคลากรครบถ้วนทุกภาระงานตามที่กำหนด
	1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		มีการติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานต้นสังกัด
	1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/		มีการดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานเป็นระยะๆ
	1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		มีการดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานเป็นระยะๆ
	1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		มีการทำข้อตกลงการปฏิบัติงานตามภาระหน้าที่
	1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		หากพบว่ามีการปฏิบัติงานที่นอกเหนือกรอบภาระงานและขัดกับกลักความซื่อตรง การรักษาจรรยาบรรณ วิทยาลัยฯ ดำเนินการแก้ไขโดยทันที
2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน				
	2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		ได้มีการทำข้อตกลง การปฏิบัติงานตามภาระหน้าที่ โดยจัดทำเป็นคำสั่งวิทยาลัยฯ เรื่องการควบคุมภายในสถานศึกษา
	2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		ได้ดำเนินการให้มีการพัฒนาและปรับปรุงการควบคุมภายในโดยจัดทำคำสั่งวิทยาลัยฯ มอบหมายหน้าที่แต่ละฝ่ายรับผิดชอบ
	2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		มีการกำหนดผู้กำกับดูแลโดยให้รองผู้อำนวยการฝ่ายต่างๆดูแล
	2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวเนื่องกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลคอยให้การสนับสนุนให้คำปรึกษา เมื่อมีปัญหาในทุกๆ ปัญหาที่เกี่ยวเนื่องกับการควบคุมภายใน
3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ตามภารกิจ	/		วิทยาลัยฯ ได้กำหนดโครงสร้างในองค์กรและให้การสนับสนุนเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด
	3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		วิทยาลัยฯ กำหนดสายการบังคับบัญชาและการรายงานที่ชัดเจน โดยได้พิจารณาความเหมาะสมตามอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและการสื่อสารข้อมูล
	3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/		การจัดทำคำสั่งและกำหนดมอบหมายอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน

	3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		มีการจัดทำคำสังวิทยาลัยฯ กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรทุกคน เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน
4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/		วิทยาลัยฯ มีนโยบาย และวิธีการปฏิบัติ จัดหา พัฒนา รักษาบุคลากร ผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีกระบวนการประเมินการปฏิบัติงานตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอ
	4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		วิทยาลัยฯ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่องบุคลากรที่มีอยู่
	4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/		วิทยาลัยฯ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรทุกท่าน
	4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		วิทยาลัยฯ ได้วางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง หัวหน้างานที่สำคัญ อาทิ งานการเงิน งานพัสดุ เป็นต้น
	4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		วิทยาลัยฯ ได้มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร
	4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณการจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		วิทยาลัยฯ ได้จัดสรรงบประมาณในการจัดฝึกอบรมให้บุคลากรอย่างเหมาะสมและเพียงพอ
5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		วิทยาลัยฯ มีกระบวนการ การสื่อสารให้บุคลากร มีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมาย
	5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างแรงจูงใจและให้รางวัลต่อการปฏิบัติงาน
	5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		วิทยาลัยฯ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างแรงจูงใจและให้รางวัลต่อการปฏิบัติงาน
	5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/		วิทยาลัยฯ บริหารจัดการการทำงานภายในองค์กรด้วยหลักของการมีส่วนร่วม
	5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/		วิทยาลัยฯ พิจารณาให้รางวัลและสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

				ตามความสามารถเฉพาะรายบุคคล

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

วิทยาลัยประมงติณสูลานนท์ มีการควบคุมด้านสภาพแวดล้อม โดยตระหนักถึงความซื่อสัตย์ จริยธรรม โดยการควบคุมการบริหารจัดการ และมีการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ที่ส่งเสริม สนับสนุน บุคลากร ทั้งในด้านความรู้ ทักษะการปฏิบัติงาน และประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
	1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/		วัตถุประสงค์ที่กำหนดของวิทยาลัยฯ เกิดจากการระดมความคิดเห็นและสะท้อนนโยบายการบริหารงานของผู้บริหาร
	1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/		วัตถุประสงค์ที่กำหนดของวิทยาลัยฯ เกิดจากการระดมความคิดเห็นและสะท้อนนโยบายการบริหารงานของผู้บริหาร
	1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/		มีการพิจารณาร่วมกันของฝ่ายบริหาร
	1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ
	1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ
	1.2.2 รายงานที่มิใช่รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		มีการรายงานที่มิใช่รายงานการเงินมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจและสะท้อนกิจกรรม
	1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/		มีการระบุตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
	1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		
	1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		มีการกำหนด ค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของวิทยาลัยฯ
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		วิทยาลัยฯ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท
	2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/		วิทยาลัยฯ ได้มอบหมายให้ทุกคน ทุกฝ่าย มีส่วนร่วมในการบริหาร

				ความเสียงอย่างเหมาะสมกับภาระงานของตนเอง
	2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/		มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
	2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/ terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยงและหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น
3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์				
	3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์ การคอร์รัปชั่นการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/		วิทยาลัยฯ ได้มีการควบคุมภายในถึงโอกาสที่จะเกิดจากการทุจริต โดยการตรวจสอบรายงานการเงินจากฝ่ายบริหาร
	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขเพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล	/		วิทยาลัยฯ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจหรือผลตอบแทนในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมถูกต้องตามระเบียบราชการ
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/		วิทยาลัยฯ จัดให้มีการประชุมในฝ่ายบริหารทุกเดือน
	3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/		วิทยาลัยฯ มีการประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติหน้าที่ ความรับผิดชอบตามนโยบายวิทยาลัย
4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน				
	4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยฯ จะมีการประเมินความเสี่ยง หากมีการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ในรูปของการจัดทำคำสั่งวิทยาลัยฯ พิจารณาเรื่องที่เกิดขึ้นเพื่อแก้ไขได้ทันท่วงที
	4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยฯ กำหนดให้แต่ละงานแต่ละฝ่ายรายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน
	4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/		วิทยาลัยฯ จัดทำคำสั่งวิทยาลัยฯ กรณีมีการเปลี่ยนแปลงหัวหน้างานและเจ้าหน้าที่

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

วิทยาลัยฯ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และผู้บริหารมีการกำหนดนโยบายชัดเจน ในการประเมินเพื่อควบคุมความเสี่ยงที่อาจจะเกิดตลอดจนมีแผนการทำงานเพื่อป้องกันผลกระทบต่างๆที่อาจเกิดขึ้น

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้				
	1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยฯ จัดทำคำสั่งวิทยาลัยฯ เพื่อควบคุมการทำงานให้เกิดความเหมาะสมกับบุคลากรและบริบทในสถานศึกษา

	1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน โดยฝ่ายบริหาร
	1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		วิทยาลัยฯ มีการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม โดยการออกคำสั่งวิทยาลัยฯ ในการดำเนินงานด้านต่างๆ ของวิทยาลัยฯ ภายใต้ระเบียบราชการ
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตาม หรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		วิทยาลัยฯ มีการควบคุมภายในทั้งในรูปแบบ คำสั่งวิทยาลัยฯ และควบคุมภายใน โดยหัวหน้างานคอยควบคุมในระดับหน่วยงาน
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายใน ในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		มีการควบคุมตั้งแต่ระดับงานจนถึงระดับผู้บริหาร
	1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบยันข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		วิทยาลัยฯ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบใน 3 ด้าน อย่างชัดเจน
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		วิทยาลัยฯ กำหนดการควบคุมระบบสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยี
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเหมาะสม
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนาและการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเหมาะสม
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง				
	3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		วิทยาลัยฯ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุนให้มีการนำนโยบายของบริหารสู่การปฏิบัติ
	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		วิทยาลัยฯ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากร นำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม

	3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		วิทยาลัยฯ จัดกิจกรรมการควบคุมภายในโดยบุคลากรที่มีความรู้โดยดำเนินการครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน
	3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		วิทยาลัยฯ มีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3

วิทยาลัยฯ มีการประเมินด้านกิจกรรมควบคุมเหมาะสมมีการกำกับติดตามการดำเนินการที่อาจส่งผลให้เกิดข้อผิดพลาดและสามารถปรับแก้ได้เหมาะสม

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		วิทยาลัยฯ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูลที่ใช้ในการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		วิทยาลัยฯ ได้รวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องานทั้งจากภายในและภายนอก
	1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		วิทยาลัยฯ มีการพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ในการจัดหาสารสนเทศและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		วิทยาลัยฯ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		วิทยาลัยฯ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพและมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/		วิทยาลัยฯ มีการสื่อสารรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสารและเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		วิทยาลัยฯ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับ

				การฉ้อฉล หรือทุจริตภายในองค์กรได้อย่างปลอดภัย
3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		วิทยาลัยฯ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอกอย่างมีประสิธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน
	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		วิทยาลัยฯ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะบริหารสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		วิทยาลัยฯ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสารและเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก
	3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		วิทยาลัยฯ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติ ทางลับเพื่อให้ผู้รับบริการ สามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการฉ้อฉลแก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

วิทยาลัยฯ สนับสนุนและใช้สารสนเทศเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผสานรูปแบบ/ผสานวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน	/		วิทยาลัยฯ กำหนดการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน เป็นระยะเวลา ภาคเรียนละ 1 ครั้ง
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/		วิทยาลัยฯ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐาน ด้านการควบคุมภายในแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง
	1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการ โดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/		มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งดำเนินการโดยผู้มีความรู้และประสบการณ์
	1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของวิทยาลัยฯ
	1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/		วิทยาลัยฯ กำหนดขอบเขตความถี่ในการติดตามและประเมินผล ภาคเรียนละ 1 ครั้ง
	1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		มีการติดตามประเมินผลอย่างเป็นธรรมในแต่ละฝ่ายและแต่ละงาน
	1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/		มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา

2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/		วิทยาลัยฯ ได้ดำเนินการประเมินผลสัมฤทธิ์ของการควบคุมภายในเมื่อสิ้นสุด
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่นซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/		วิทยาลัยฯ ได้ดำเนินการประเมินผลลัพธ์ แจ้งเผยแพร่กับคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องและนำผลลัพธ์ที่เป็นจุดอ่อนมาพัฒนาปรับปรุง
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/		วิทยาลัยฯ ได้มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

วิทยาลัยฯ ได้ดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานตามที่กำหนด

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). วิทยาลัยประมงติณสูลานนท์ มีการควบคุมด้านสภาพแวดล้อม โดยตระหนักถึงความซื่อสัตย์ จริยธรรม โดยการควบคุมการบริหารจัดการ และมีการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ที่ส่งเสริม สนับสนุนบุคลากร ทั้งในด้านความรู้ ทักษะการปฏิบัติงาน และประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม,2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment). วิทยาลัยฯ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....

(นายกิตติศักดิ์ กั่วพานิช)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยประมงติณสูลานนท์

วิทยาลัยประมงติณสูลานนท์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) 1.1.หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.2.ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3.ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.4.หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5.หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	**ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1** วิทยาลัยประมงติณสูลานนท์ มีการควบคุมด้านสภาพแวดล้อมโดยตระหนักถึงความซื่อสัตย์ จริยธรรม โดยการควบคุมการบริหารจัดการ และมีการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ที่ส่งเสริมสนับสนุน บุคลากร ทั้งในด้านความรู้ ทักษะการปฏิบัติงาน และประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) 2.1.หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2.หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3.หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4.หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	**ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2** วิทยาลัยฯ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และผู้บริหารมีการกำหนดนโยบายชัดเจน ในการประเมินเพื่อควบคุมความเสี่ยงที่อาจจะเกิดตลอดจนมีแผนการทำงานเพื่อป้องกันผลกระทบต่างๆที่อาจเกิดขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ด้านกิจกรรมการควบคุม 3.1.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	**ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3** วิทยาลัยฯ มีการประเมินด้านกิจกรรมควบคุมเหมาะสมมีการกำกับติดตามการดำเนินการที่อาจส่งผลให้เกิดข้อผิดพลาดและสามารถปรับแก้ได้เหมาะสม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) 4.1.หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2.หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมี	**ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4** วิทยาลัยฯ สนับสนุนและใช้สารสนเทศเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน

ความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3.หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	**ผลการประเมิน/ข้อสรุป**
5. ด้านการติดตามประเมินผล 5.1.หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2.หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนขององการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	**ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5** วิทยาลัยฯ ได้ดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานตามที่กำหนด

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). วิทยาลัยประมงติณสูลานนท์ มีการควบคุมด้านสภาพแวดล้อม โดยตระหนักถึงความซื่อสัตย์ จริยธรรม โดยการควบคุมการบริหารจัดการ และมีการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ที่ส่งเสริม สนับสนุนบุคลากร ทั้งในด้านความรู้ ทักษะการปฏิบัติงาน และประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม,2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment). วิทยาลัยฯ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ.....

(นายกิตติศักดิ์ กั่วพานิช)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยประมงติณสูลานนท์

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน
ฝ่ายบริหารทรัพยากร **งานการเงิน** วัตถุประสงค์ - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน	ขาดบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงิน	บุคลากรปฏิบัติงานด้านการเงินไม่เพียงพอ	เพียงพอ	บุคลากรปฏิบัติงานด้านการเงินไม่เพียงพอ	ควรสรรหาบุคลากรด้านการเงิน	งานการเงิน
ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ **งานประกันคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา** วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การจัดทำรายงานประเมินตนเอง (SAR)	ส่ง/รวบรวม/จัดทำรายงานการประเมินตนเอง (SAR)	เพียงพอ	การดึงข้อมูลล่าช้าไม่สมบูรณ์	แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองผลการประเมินตนเองอีกครั้งก่อนนำข้อมูลเข้าระบบ	งานประกันคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา
ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา **งานแนะแนวอาชีพและการจัดหางาน** วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย	ครูแนะแนวไม่เพียงพอ และขาดความชำนาญ	การเพิ่มบุคลากรให้สมดุลกับงานที่ปฏิบัติ	ไม่เพียงพอ/ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ขาดบุคลากรในการรับผิดชอบงานแนะแนว ภาระงานของบุคลากรมีจำนวนมาก	ต้องการบุคลากรมาช่วยงานแนะแนวเพิ่ม	งานแนะแนวอาชีพและการจัดหางาน
ฝ่ายวิชาการแผนกวิชา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย	การจัดทำแผนการจัดการเรียนรู้	กำหนดระยะเวลาส่งแผนการสอน	ไม่เพียงพอ/ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ผู้สำเร็จการศึกษาขาดคุณสมบัติในการยื่นคำร้องขอสอบในอนุญาตประกอบอาชีพชาวเรือในสาขาวิชาและระดับสมรรถนะของหลักสูตร	อบรมการทำสื่อให้กับครูผู้สอนและจัดให้มีโครงการหรือแผนปฏิบัติงานเพื่อการเขียนแผนการเรียนการสอนที่ถูกต้อง	แผนกวิชา

ลายมือ
ชื่อ.....

(นายกิตติศักดิ์ กั่วพานิช)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยประมงติณสูลานนท์
25/10/2567/15:47:55