

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วย งานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน
ฝ่ายบริหาร ทรัพยากร งานการเงิน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบ	บุคลากรขาด ความรู้ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน	จัดให้มีการอบรมเจ้า หน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน เพื่อให้ เรียนรู้ถึงกฎ ระเบียบกระทรวง การคลังและ กฎหมายต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง	เพียงพอ	อาจมีข้อผิดพลาดในขั้นตอน การเบิก-จ่ายเงิน ทั้งเงินในงบ ประมาณ/เงิน นอกงบประมาณ	- มีหัวหน้างาน ที่มี ความรู้ความสามารถ เฉพาะด้าน การเงิน คอยกำกับดูแล อย่างเคร่งครัด - มี การตรวจสอบตาม ลำดับของงานที่ เกี่ยวข้อง	งานการเงิน
ฝ่ายแผนงานและ ความร่วมมือ งานส่งเสริมผลิตผล การค้าและประกอบ ธุรกิจ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบ	การจัดทำ รายงานและ การจัดส่ง รายได้ของ งานการค้า และผลิตผล	ระเบียบการรายงาน ผลการฝึกจัดทำ ทะเบียนคุมผลิตผล	เพียงพอ	-การรายงาน ผลผลิตอาจเกิด ความล่าช้า	-จัดทำกำหนดระยะ เวลา การส่งรายงาน ผลิตผล ให้บุคลากร ที่เกี่ยวข้อง - แต่งตั้ง คณะกรรมการใน การตรวจสอบ รายงานผลิตผล	งานส่งเสริม ผลิตผล การ ค้าและ ประกอบ ธุรกิจ
ฝ่ายพัฒนากิจการ นักเรียนนักศึกษา งานกิจกรรม นักเรียนนักศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบ	นักเรียน นักศึกษาขาด ความร่วมมือ ในการเข้า ร่วมโครงการ ต่าง ๆ	สร้างแรงจูงใจให้ครูที่ ปรึกษาและคณะ กรรมการชมรมใน การจัดทำแผนงาน โครงการ โครงการ	เพียงพอ	-การ ประชาสัมพันธ์ แจ้งการจัด กิจกรรมหรือ โครงการต่าง ๆ ไม่ทั่วถึง - นักเรียน นักศึกษาขาด ความตระหนัก ในการเข้าร่วม โครงการ	- ปลูกจิตสำนึก สร้างความรู้ความ เข้าใจในบทบาท หน้าที่ของตนเอง - ให้ครูที่ปรึกษากำกับ ดูแล เช็กชื่อนักเรียน นักศึกษา ที่เข้าร่วม โครงการ - มีคณะ กรรมการชมรม วิชาชีพแต่ละสาขา กำกับดูแลช่วยครูที่ ปรึกษา	งานกิจกรรม นักเรียน นักศึกษา
ฝ่ายวิชาการ งานพัฒนาหลักสูตร การเรียนการสอน วัตถุประสงค์	การจัดทำ แผนการ เรียนตาม โครงสร้าง หลักสูตรใหม่	- จัดทำแผนการ เรียนตามโครงสร้าง หลักสูตร โดยศึกษา ข้อมูลหลักสูตร จาก สำนักมาตรฐาน	เพียงพอ	การจัดทำ แผนการเรียน ของสาขาวิชา อาจเกิดข้อผิดพลาดได้	- บุคลากรที่ เกี่ยวข้องต้องมีการ ตรวจสอบแผนการ เรียนตามโครงสร้าง หลักสูตรใหม่ที่มีการ	งานพัฒนา หลักสูตรการ เรียนการสอน

- เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	อาจเกิดข้อผิดพลาด	อาชีวศึกษา - บุคลากรที่เกี่ยวข้องต้องมีการตรวจสอบแผนการเรียนตามโครงสร้างหลักสูตรใหม่ที่มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน และหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด		ปรับปรุง - มีคณะกรรมการเพื่อการตรวจสอบแผนการเรียนตามโครงสร้างหลักสูตร ของแต่ละสาขา ให้มีความถูกต้องตามข้อกำหนด
--	-------------------	---	--	--

ลายมือ
ชื่อ.....

(นายจิรายุทธ แก้วอาสา)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยอาชีวศึกษาเลย
28/10/2567/14:11:58

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
	1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรง และรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		- กำหนดแนวทางการบริหารสถานศึกษาตามระเบียบที่ สอศ. กำหนด - ดำเนินงานตามนโยบายการพัฒนาอาชีวศึกษา - มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ ครอบคลุมทุกตำแหน่งงาน
	1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/		- มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ ให้รองผู้อำนวยการ หัวหน้างาน หัวหน้าแผนกวิชา และบุคลากรทางการศึกษา เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
	1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/		- มีประกาศ และข้อกำหนดในการปฏิบัติ อย่างชัดเจน - มอบหมายให้งานประชาสัมพันธ์ให้ประสานงานกับบุคคลผู้มาติดต่อราชการ
	1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/		- มีประกาศ และข้อกำหนดในการปฏิบัติ อย่างชัดเจน โดยมีงานประชาสัมพันธ์ และงานฝ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ให้การประสานงานภายในวิทยาลัยฯ
	1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/		- มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ - ตระหนักถึงคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการทำงานที่ตรวจสอบได้ - มีการบริหารงานยึดนโยบายการพัฒนาอาชีวศึกษา
	1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		- ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ คุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการทำงานที่ตรวจสอบได้ มีการบริหารงานที่สอดคล้องตามหลักธรรมาภิบาล
	1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/		- กำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานด้านการเงินอย่างชัดเจนต่อการปฏิบัติงานเพื่อความถูกต้อง - จัดทำเอกสารและหลักฐานการเบิก จ่ายเงินงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ

1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		- มีประกาศและหนังสือแจ้งเวียนให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ - ปฏิบัติตามพระบรมราชโองการและบุคลากรทางการศึกษา
1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอกได้รับทราบ	/		- มีหนังสือแจ้งเวียน - สื่อสารโดยใช้ Application Line - เพจ / เว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ของวิทยาลัย www.lvc.ac.th
1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/		- มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน การประพัตติตน ตามระเบียบบริหารสถานศึกษาของ สอศ. พศ 2552
1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/		- มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้บุคลากรรับทราบ แจ้งในที่ประชุม
1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		- มีการประเมินคุณธรรมจริยธรรม และการปฏิบัติงานตามแบบประเมิน ตามระเบียบการบริหารจัดการงานบุคคลของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา
1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/		- มีการประเมินคุณธรรมจริยธรรม และการปฏิบัติงานตามแบบประเมิน ตามระเบียบการบริหารจัดการงานบุคคลของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา
1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		- หน่วยตรวจสอบภายใน จากศึกษาธิการจังหวัด และหน่วยงานจาก สอศ. - หน่วยตรวจสอบด้านการเงินการบัญชี และงานพัสดุ โดยคลังจังหวัด และหน่วยงานของ สอศ.
1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/		- หน่วยตรวจสอบภายใน จากศึกษาธิการจังหวัด ตสน. คลังจังหวัด และ กรมบัญชีกลาง และหน่วยงานจาก สอศ.
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		- หน่วยตรวจสอบภายใน จากศึกษาธิการจังหวัด ตสน. คลังจังหวัด และ กรมบัญชีกลาง และหน่วยงานจาก สอศ.
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		- มีการแต่งตั้งกรรมการในการสอบสวน ทางวินัย - หน่วยตรวจสอบภายใน จากศึกษาธิการจังหวัด ตสน. คลัง

1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการ
รักษาวินัยบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร

/

2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา
หรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่าย
บริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่
อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มี
ความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อดุลยพินิจ และ
ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ

/

- ผู้บริหารกำหนดนโยบายให้มี
การจัดทำแผนงาน/ โครงการ
ตามภารกิจของต้นสังกัด และ
รายงานผลการดำเนินงานตาม
ลำดับขั้นตอน (PDCA)

2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการ
ควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแล
ให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

/

- กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ
ให้กับบุคลากรประจำฝ่าย
และงานต่าง ๆ

2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และ
มีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำ
แนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้

/

- กำหนดให้มีรองผู้อำนวยการ
ทั้ง 4 ฝ่าย กำกับดูแลการปฏิบัติ
งาน ให้เป็นไปอย่างครบถ้วน
ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการ
ควบคุมภายใน

/

- มีการสนับสนุนด้านกำลังคน
และงบประมาณเพื่อการดำเนิน
งาน

3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมใน
การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการ
บรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์
ตามภารกิจ

/

- ผู้บริหารกำหนดหน้าที่และ
ความรับผิดชอบแก่บุคลากร จัด
ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงาน จัด
ทำรายงานตามลำดับขั้น -
ดำเนินงานตามกรอบนโยบาย
ของการพัฒนาอาชีวศึกษา

3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการ
รายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจ
หน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล

/

- แต่งตั้งคำสั่งมอบหมายหน้าที่
ราชการและความรับผิดชอบใน
ตำแหน่งงาน ตามระเบียบการ
บริหารสถานศึกษา ของ สอศ.
พ.ศ. 2552 ปรับปรุงเพิ่มเติม
พ.ศ.2566

3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ
อย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและ
บุคลากร

/

- แต่งตั้งคำสั่งมอบหมายหน้าที่
ราชการและความรับผิดชอบใน
ตำแหน่งงาน ตามระเบียบการ
บริหารสถานศึกษา ของ สอศ.
พ.ศ. 2552 ปรับปรุงเพิ่มเติม
พ.ศ.2566

3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคน
เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติ
งานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน

/

- แต่งตั้งคำสั่งมอบหมายหน้าที่
ราชการและความรับผิดชอบใน
ตำแหน่งงาน ตามระเบียบการ
บริหารสถานศึกษา ของ สอศ.
พ.ศ. 2552 ปรับปรุงเพิ่มเติม
พ.ศ.2566

4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/			- มีแผนพัฒนาบุคลากร จัดสวัสดิการให้กับบุคลากร ส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนาความรู้ด้านต่าง ๆ เพิ่มเติม
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/			- การพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือน ให้กับบุคลากร จัดการอบรมพัฒนาเพิ่มศักยภาพในการทำงาน ให้กับบุคลากร
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/			- การให้รางวัลข้าราชการบุคลากรทางการศึกษาที่มีผลการปฏิบัติงานดีเด่น เช่น รางวัลครูดีศรีอาชีพ ครูในดวงใจ คนดีศรีอาชีพศึกษา เป็นต้น
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/			- แผนการพัฒนาบุคลากร การจัดการอบรมสัมมนา
4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/			- การจัดการอบรมสัมมนา / อบรมพัฒนาในงานที่เกี่ยวข้อง
4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/			- จัดทำแผนการดำเนินงานด้านการพัฒนาบุคลากร จัดสรรงบประมาณเพื่อการพัฒนาบุคลากร

5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/			- ผู้บริหารมีการสั่งการให้ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด เช่น การเสนอขออนุมัติโครงการ / แผนงาน / การรายงานผลการปฏิบัติงาน ตามขั้นตอน โดยกระบวนการ PDCA
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/			- สร้างแรงจูงใจด้วยการให้รางวัล แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานดีเด่น
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัตถุประสงค์ การปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/			- การพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน ส่งเสริมให้มีการประเมินเพื่อขอมีหรือขอเลื่อนวิทยฐานะ
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/			- สร้างแรงจูงใจด้วยการให้รางวัล แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานดีเด่น
5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/			- สร้างแรงจูงใจด้วยการให้รางวัล แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานดีเด่น การเลื่อนขั้นเงินเดือน

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

ผู้อำนวยการสถานศึกษาแต่งตั้งคาสงมอบหมายอำนาจหน้าที่รับผิดชอบ เปรียบเทียบการปฏิบัติงานของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา พ.ศ.2552 และเพิ่มเติม พ.ศ.2566 โดยสอดคล้องกับความรู้ความสามารถและบริบทของสถานศึกษา แจ้งเวียนคำสั่ง ข้าราชการให้บุคลากรรับทราบ ถือปฏิบัติเป็นแนวทางเดียวกัน กำกับ ดูแล รายงานผลการปฏิบัติงานตามสายงานการบังคับบัญชา มีคณะกรรมการวิทยาลัย กรรมการบริหารสถานศึกษา ให้คำปรึกษา แนะนำให้ความเห็นชอบในการบริหารจัดการสถานศึกษา เพื่อให้เกิดความเชื่อมโยงระหว่างสถานศึกษา ชุมชน และหน่วยงาน องค์กรที่เกี่ยวข้อง ส่งเสริมให้ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/			มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมไว้อย่างชัดเจน สอดคล้องเชื่อมโยงกับงบประมาณ และทรัพยากร
1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/			มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมไว้อย่างชัดเจน สอดคล้องเชื่อมโยงกับงบประมาณ และทรัพยากร
1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/			จัดทำรายงานทางการเงิน รายงานผลการดำเนินงานของโครงการต่าง ๆ ที่รับมอบหมายส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ภายในเวลาที่กำหนด
1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/			จัดทำรายงานทางการเงิน รายงานผลการดำเนินงานของโครงการต่าง ๆ ที่รับมอบหมายส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ภายในเวลาที่กำหนด
1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/			จัดทำรายงานทางการเงิน ส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ภายในเวลาที่กำหนด
1.2.2 รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/			มีการรายงานผลการดำเนินงานจากโครงการต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีของสถานศึกษา ตามหลัก PDCA
1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/			- มีการจัดทำปฏิทินการปฏิบัติงาน กำหนดกิจกรรม แผนงาน โครงการ - มีการรายงานผลการดำเนินงาน รายงานการปฏิบัติงาน ต่อผู้บริหาร ตามลำดับชั้น
1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/			- มีการจัดทำปฏิทินการปฏิบัติงาน กำหนดกิจกรรม แผนงาน โครงการ - มีการรายงานผลการดำเนินงาน รายงานการปฏิบัติงาน ต่อผู้บริหาร ตามลำดับชั้น
1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/			มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง มีเครื่องมือที่เหมาะสมในการ

2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น

2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		มีการกำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง/ แผนปฏิบัติงานประจำปี/ และแผนการควบคุมภายใน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		มีการกำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง/ แผนปฏิบัติงานประจำปี/ และแผนการควบคุมภายใน
2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/		สถานศึกษาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยกระบวนการมีส่วนร่วมของบุคลากร นักเรียน นักศึกษา และชุมชน
2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/		มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามภารกิจของงานทั้ง 4 ฝ่าย และงานย่อยตามรายงานการควบคุมประจำปีงบประมาณ
2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		นำผลการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงจากปีที่ผ่านมา นำมาปรับปรุง และทำการควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/		- ให้คำแนะนำชี้แจงแก่บุคลากรเกี่ยวกับการเบิก - จ่ายเงินที่ถูกต้อง - ประชุม ควบคุมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ ที่ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล	/		- ควบคุมการเบิกจ่ายเงิน ตามแผนปฏิบัติการประจำปี ที่ได้กำหนดไว้รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการที่กำหนด ตามลำดับขั้น
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/		- มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงของงาน แต่ละฝ่ายและหาแนวทางในการป้องกัน แก้ไข
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/		- ประชุม ชี้แจง กำหนดข้อปฏิบัติตามนโยบาย โดยเคร่งครัด

4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน

4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		แสดงต่งคณะทำงาน ประชุมร่วมกันในการวิเคราะห์ และประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจเกิดขึ้นและจัดทำแผนงาน / โครงการเพื่อรองรับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		- มีการประชุมชี้แจง และประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น - มีการจัดทำแผนงาน / โครงการเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/		ใช้ผลการดำเนินงานจากปีที่ผ่านมา ประกอบการพิจารณาเป้าหมายในการดำเนินงานปีต่อไป

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

สถานศึกษาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้บริหาร ครู บุคลากร นักเรียน นักศึกษา ชุมชน มีการระดมสมองวิเคราะห์สภาพปัญหา แนวทางที่จะเกิดความเสี่ยงร่วมกัน จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านบุคลากร ด้านความปลอดภัย ด้านการป้องกันการทะเลาะวิวาท ด้านยาเสพติด การตั้งครุฑระหว่างเรียน สนับสนุนการจัดสรรงบประมาณเพื่อป้องกัน แก้ไข ความเสี่ยงด้านต่าง ๆ มีการประเมินผลความเสี่ยง โดยกำหนดเป้าหมาย ให้อัตราส่วนความเสี่ยงแต่ละด้านลดลง หรืออาจจะมีความเสี่ยง เหลืออยู่บ้าง ที่เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ส่วนความเสี่ยงที่รุนแรง ได้วางแนวทาง ในการแก้ไขต่อไป โดยกำหนดเป็นกิจกรรม แผนงาน โครงการที่จะต้องแก้ไขในปีงบประมาณต่อไป

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้				
1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/			มีคำสั่งมอบหมายอำนาจในการอนุมัติ มีคู่มือการปฏิบัติงาน มีกระบวนการทำงานที่ชัดเจน
1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/			- วิทยาลัยฯ มีนโยบายการควบคุมความเสี่ยง โดยกำหนดเป็นแผนงาน /โครงการ / กิจกรรมไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปี
1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/			- มีการจัดสรรงบประมาณทรัพยากร มีกระบวนการติดตามประเมินผลและรายงานผลตามลำดับขั้น ส่งเสริมและพัฒนาการเรียนการสอนให้ตรงตามหลักสูตร ที่ สอศ.กำหนด
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตามหรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/			- มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมที่หลากหลายตามภารกิจหลัก และนโยบายการพัฒนาอาชีวศึกษา ของ สอศ.
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/			- มีการจัดทำแบบประเมินการปฏิบัติงาน ตามแบบการควบคุมภายใน ปค.5

1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บริหารการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		- มีคำสั่งมอบหมายอำนาจในการอนุมัติ มีคู่มือการปฏิบัติงานที่ชัดเจน
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		รวบรวมข้อมูลต่างๆ ทั้งภายในและภายนอก เพื่อให้บริการข้อมูลแก่บุคลากร นักเรียน นักศึกษา และสถานประกอบการ ตามหลักเกณฑ์ที่ถูกต้อง
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		ข้อมูลสารสนเทศที่เผยแพร่เป็นประโยชน์ต่อบุคคลภายในและภายนอกสถานศึกษา ผ่านเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯ เป็นไปตามกฎหมายด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		กำกับควบคุม ดูแลระบบให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		จัดบุคลากร ดูแล บำรุงรักษา และรับผิดชอบทรัพย์สินของทางราชการ สถานศึกษา ตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมาย
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		กำหนดกิจกรรมการควบคุมที่หลากหลายตามภารกิจของงานฝ่ายงาน ต่าง ๆ
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		จัดทำแผนพัฒนาสถานศึกษาเป็นแผนระยะยาว กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายกลยุทธ์ ไว้เป็นกรอบและทิศทางในการบริหารจัดการ
3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการทำงานด้วย	/		มีการประเมินความเสี่ยง โดยกำหนดเป้าหมายให้อัตรส่วนความเสี่ยงแต่ละด้านลดลง โดยประเมินผลจากการดำเนินงานปีที่ผ่านมา
3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		จัดทำแผนพัฒนาสถานศึกษาเป็นแผนระยะยาว กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายกลยุทธ์ ไว้เป็นกรอบและทิศทางในการบริหารจัดการ

สถานศึกษามีกิจกรรม แผนงาน โครงการควบคุมความเสี่ยง ที่เหมาะสมสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง จัดทำแผนพัฒนาสถานศึกษา เป็นแผนระยะยาว กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจเป้าหมาย กลยุทธ์ให้เป็นกรอบและทิศทางในการบริหารจัดการ จัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ และกำหนดให้แต่ละสาขาวิชา จัดทำแผนงาน โครงการที่สอดคล้องกับการจัดสรรงบประมาณ และดำเนินการตามแผนปฏิบัติการประจำปีอย่างเคร่งครัด

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		มีการจัดเก็บและรวบรวมข้อมูลลงเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯ มีการสื่อสารข้อมูลภายในผ่าน Application Line / วัตถุประสงค์ ประเมินผลการเรียนด้วย ระบบ คส.02 ระบบRms
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		-มีการจัดเก็บและรวบรวมข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารที่ครอบคลุม ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งมีสื่อประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอก
	1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		-มีการจัดเก็บและรวบรวมข้อมูลลงเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯ -จัดหาระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ ที่นำมาใช้ในการจัดการเรียนการสอน
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		มีการจัดเก็บและรวบรวมข้อมูลลงเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯ ผ่านเครือข่ายที่ช่วยประสานงานให้กับผู้ที่รับข้อมูล ตามหน้าที่รับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		มีการพัฒนา ระบบเครือข่ายการจัดเก็บและรวบรวมข้อมูลลงเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯ ให้ทันสมัย กำกับ ควบคุมดูแล ระบบให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วย พรบ.คอมพิวเตอร์
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในด้วย ระบบRms / สื่อสารข้อมูลด้วย App . Line /การวัดผลประเมินผลด้วย ระบบ คส.02 /มีเว็บไซต์ของสถานศึกษา
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่ง	/		มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในด้วย ระบบRms / สื่อสารข้อมูลด้วย App . Line

	สารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้			
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		มีการกำหนดเว็บไซต์ ในช่องทางการสื่อสารเฉพาะด้าน ที่ตรงกับสายงาน เช่น ระบบ ศธ.02 เว็บไซต์ V-cop.net
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		แจ้งข้อมูลผ่าน เว็บไซต์ของสถานศึกษา และApplication Line
3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		-มีเว็บไซต์ของสถานศึกษา เว็บไซต์สำหรับเรื่องกระทู้ ร้องเรียน
	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		มีการสื่อสารด้วย ระบบRms , Application Line และเว็บไซต์ของสถานศึกษา
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		-มีเว็บไซต์ของสถานศึกษา เว็บไซต์สำหรับเรื่องกระทู้ ร้องเรียน
	3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		-มีเว็บไซต์ของสถานศึกษา เว็บไซต์สำหรับเรื่องกระทู้ ร้องเรียน

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

สถานศึกษา มีข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างวิทยาลัยฯ ด้วยเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯ กับสำนักงาน สาขาวิชา รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งาน ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกวิทยาลัยฯ ใช้ระบบRms และ ระบบ ศธ.02 ในการปฏิบัติการเกี่ยวกับการวัดผลประเมินผล ที่มีประสิทธิภาพต่อการจัดการเรียนการสอน ระบบการประสานงานกับสถานประกอบการในการจัดการกำลังคนที่มีฝีมือด้านอาชีพต่างๆ ผ่านระบบ V-cop. Net เป็นต้น

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผสมรูปแบบ/ผสมวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน	/		มีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและบุคลากร
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/		-มีการประชุมชี้แจง ชักชวนความเข้าใจในกระบวนการควบคุมภายในของสถานศึกษา -มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในตามหน้าที่รับผิดชอบ

1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการโดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/		-มีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและบุคลากร -มีการติดตามระบบการควบคุมภายใน ผ่านระบบรายงานการควบคุมภายใน ของ สอศ.
1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		รายงานผลการดำเนินงานตามแผนงาน/ โครงการ/ กิจกรรมตามแผนปฏิบัติการประจำปี
1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/		มีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและบุคลากร
1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		มีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและบุคลากร
1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/		รายงานผลการดำเนินงานตามแผนงาน/ โครงการ/ กิจกรรมตามแผนปฏิบัติการประจำปีตามรูปแบบ PDCA
2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/		ผู้บริหาร มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกระบวนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและบุคลากร
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/		ผู้บริหาร มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกระบวนการควบคุมภายใน จัดการประชุมรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนงานและโครงการ
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/		ผู้บริหาร มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกระบวนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและบุคลากร

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

สถานศึกษา มีระบบการติดตามประเมินผลอย่างเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและบุคลากร ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). ผู้อำนวยการสถานศึกษาแต่งตั้งคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่รับผิดชอบ ให้รองผู้อำนวยการสถานศึกษา หัวหน้างาน หัวหน้าสาขาวิชา และบุคลากรทางการศึกษาทุกคน ตามระเบียบการบริหารสถานศึกษาของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา พ.ศ.2552 และเพิ่มเติม พ.ศ.2566 โดยสอดคล้องกับความรู้ความสามารถและบริบทของสถานศึกษา แจ่งเวียนคำสั่ง ข่าวนสารให้บุคลากรรับทราบ ถือปฏิบัติเป็นแนวทางเดียวกัน กำกับ ดูแล รายงานผลการปฏิบัติงานตามสายงานการบังคับบัญชา มีคณะกรรมการวิทยาลัย กรรมการบริหารสถานศึกษา ให้คำปรึกษา แนะนำให้ความเห็น

ชอบในการบริหารจัดการสถานศึกษา เพื่อให้เกิดความเชื่อมโยงระหว่างสถานศึกษา ชุมชน และหน่วยงาน องค์กรที่เกี่ยวข้อง ส่งเสริมให้ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ 2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) สถานศึกษาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้บริหาร ครู บุคลากร นักเรียน นักศึกษา ชุมชน มีการระดมสมองวิเคราะห์สภาพปัญหา แนวทางที่จะเกิดความเสี่ยงร่วมกัน จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านบุคลากร ด้านความปลอดภัย ด้านการป้องกันการทะเลาะวิวาท ด้านยาเสพติด การตั้งครุฑระหว่างเรียน สนับสนุนการจัดสรรงบประมาณเพื่อป้องกัน แก้ไข ความเสี่ยงด้านต่าง ๆ มีการประเมินผลความเสี่ยง โดยกำหนดเป้าหมาย ให้อัตราส่วนความเสี่ยงแต่ละด้านลดลง หรืออาจจะมีความเสี่ยง เหลืออยู่บ้าง ที่เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ส่วนความเสี่ยงที่รุนแรง ได้วางแนวทาง ในการแก้ไขต่อไป โดยกำหนดเป็นกิจกรรม แผนงาน โครงการที่จะต้องแก้ไขในปีงบประมาณต่อไป 3. ด้านกิจกรรมการควบคุม สถานศึกษามีกิจกรรม แผนงาน โครงการควบคุมความเสี่ยง ที่เหมาะสมสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง จัดทำแผนพัฒนาสถานศึกษา เป็นแผนระยะยาว กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจเป้าหมาย กลยุทธ์ไว้เป็นกรอบและทิศทางในการบริหารจัดการ จัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ และกำหนดให้แต่ละสาขาวิชา จัดทำแผนงาน โครงการที่สอดคล้องกับการจัดสรรงบประมาณ และดำเนินการตามแผนปฏิบัติการประจำปีอย่างเคร่งครัด 4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information And Communication) สถานศึกษา มีข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างวิทยาลัยฯ ด้วยเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯ กับสำนักงาน สาขาวิชา รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งาน ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกวิทยาลัยฯ ใช้ระบบRms และ ระบบ ศธ.02 ในการปฏิบัติการเกี่ยวกับการวัดผลประเมินผล ที่มีประสิทธิภาพต่อการจัดการเรียนการสอน ระบบการประสานงานกับสถานประกอบการในการจัดการกำลังคนที่มีฝีมือด้านอาชีพต่างๆ ผ่านระบบ V-cop. Net เป็นต้น 5. ด้านการติดตามประเมินผล สถานศึกษา มีระบบการติดตามประเมินผลอย่างเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและบุคลากร ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี และรายงานผลตามระบบ PDCA

ลายมือชื่อ.....

(นายจิรายุทธ แก้วอาสา)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยอาชีวศึกษาเลย

30/10/2567/13:24:6