



ที่ ศธ ๐๖๓๐.๗/ ๒๐๓๖

สถาบันการอาชีวศึกษาภาคเหนือ ๒
วิทยาลัยเทคนิคแพร่
๕ ถนนเหมืองหิต ตำบลในเวียง
อำเภอเมืองแพร่ จังหวัดแพร่ ๕๔๐๐๐

๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษา

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

ด้วยวิทยาลัยเทคนิคแพร่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับ
ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด
ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของสถานศึกษา
จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

ในการนี้ วิทยาลัยเทคนิคแพร่ขอรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษาว่า
ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาของคณะกรรมการแต่ละฝ่าย และผ่านการเห็นชอบจากผู้อำนวยการสถานศึกษา
เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งผลการรายงานการควบคุมภายในของสถานศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) กลับมายังสำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา
เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา จักขอขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุทธิพงษ์ โชติพิสุทธิเมธิ์)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคแพร่

ฝ่ายบริหารทรัพยากร/งานการบัญชี

โทรศัพท์ ๐ ๕๔๕๑ ๑๑๔๒

โทรสาร ๐ ๕๔๕๑ ๑๘๑๑

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ Tecphrae@gmail.com

“เรียนดี มีคุณธรรม”

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC
การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)
วิทยาลัยเทคนิคแพร่
แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/			ผู้บริหารได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติ โดยให้บุคลากรในหน่วยงานยึดถือและปฏิบัติตามข้อกำหนด
1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/			ผู้บริหารได้ปฏิบัติหน้าที่และตัดสินใจ เรื่องการสร้างวัฒนธรรมองค์กรและการสร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบ
1.1.2 การปฏิบัติต่อนักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/			วิทยาลัยมีศูนย์ราชการสะดวกเพื่อให้บริการแก่นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ
1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/			หน่วยงานเกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติตามความรับผิดชอบต่อผู้มาติดต่อและรับบริการโดยเน้นการสร้างบรรยากาศโดยผู้บริหาร
1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/			แผนพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา 2566-2570
1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/			การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ภายใต้โครงการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และธรรมาภิบาล ในสถานศึกษา
1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/			ประกาศนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่
1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/			มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืน
1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/			แผนปฏิบัติการราชการ ปีงบประมาณ 2568
1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/			คู่มือสำหรับครู และบุคลากรทางการศึกษา
1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/			แจ้งประกาศให้ทุกคนทราบทั่วกัน
1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/			รายงานสรุปผลการปฏิบัติราชการ 2567
1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/			แผนพัฒนาตนเองรายบุคคล id plan ประจำปี
1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/			ติดตามและประเมินผลโดยสตน.
1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/			สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินเข้าตรวจสอบ
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/			ทำตามคำชี้แนะของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินที่เข้ามา
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/			มีบทลงโทษอย่างชัดเจน
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/			ตักเตือนชี้แจงข้อบกพร่องที่ขัดต่อหลักความซื่อตรง

2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน				
2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/			แต่งตั้งคณะกรรมการดูแลระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการ
2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/			คณะกรรมการดำเนินการให้มีการกำหนดแผนงานกำกับดูแล
2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/			ผู้กำกับดูแลมีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กรเป็นอย่างดี
2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน	/			ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่ต้องการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน
3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ตามภารกิจ	/			ผู้บริหารกำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/			กำหนดสายการบังคับบัญชาและรายงานผลตามหน้าที่ความรับผิดชอบ
3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/			มีคำสั่งมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน
3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/			มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรในวิทยาลัย
4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/			มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรและมีกระบวนการสอบทานเป็นประจำทุกปี
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/			ผู้บริหารและคณะกรรมการสถานศึกษามีการประเมินความรู้
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/			สร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหารเป็นรายบุคคล
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/			มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมรับช่วงต่อการปฏิบัติงานตามหน้าที่
4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/			พัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากรในวิทยาลัย
4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/			มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมของบุคลากร
5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อผลการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/			มีกระบวนการสื่อสารทางหนังสือคำสั่งให้ปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบของตน
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงานเพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/			กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงานเพื่อพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือนและสรรหาคำแทนงาน
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/			มีการประเมินเจ้าหน้าที่และครูผู้สอนทุกคน ผู้บริหารมีการสร้างแรงจูงใจให้รางวัลและเชิดชูเกียรติแก่บุคลากร
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/			มีการสอบถามและให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ครูอย่างสม่ำเสมอ
5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/			มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและมอบรางวัลแก่บุคลากรดีเด่นในวิทยาลัย

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยมีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านความซื่อตรงและจริยธรรม มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน แผนพัฒนาตนเองรายบุคคล(ID PLAN)รวมถึงการประเมินผลสัมฤทธิ์ในการทำงานจากฝ่ายบริหารให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน และมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามข้อกำหนดโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของทางวิทยาลัย

ลายมือชื่อ.....

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคแพร่

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยเทคนิคแพร่

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
	1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/		มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน
	1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/		วิทยาลัยได้กำหนดวัตถุประสงค์ที่สะท้อนนโยบายและแนวทางของผู้บริหาร
	1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/		วิทยาลัยมีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงานในด้านต่างๆ
	1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		วิทยาลัยรายงานงบทดลองเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลการประเมินตนเองทุกปีการศึกษา
	1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		วิทยาลัยได้มีการรายงานงบทดลองประจำเดือนเปิดเผยผ่านทางเว็บไซต์ และได้รายงานต่อสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดแพร่เป็นประจำทุกเดือน
	1.2.2 รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		รายงานผลการประเมินตนเอง(SAR) ผ่านทางระบบ ได้รับการประกันคุณภาพภายนอกจากจากสำนักงานรับรองมาตรฐานและประเมินคุณภาพการศึกษา
	1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/		คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบประจำปีงบประมาณ 2568
	1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		ให้ทุกงานและแผนกปฏิบัติตามระเบียบสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ว่าด้วยการบริหารสถานศึกษา พ.ศ.2552
	1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		กำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติหากไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		วิทยาลัยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามภารกิจของทุกงานในแต่ละฝ่ายงาน ตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและกำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง
	2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/		แต่งตั้งคำสั่งดำเนินการควบคุมภายใน และมีการตรวจสอบเป็นประจำทุก 3 เดือน
	2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/		วิทยาลัยได้วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงโดยพิจารณาจากทุกด้าน เพื่อปรับปรุงจากข้อมูลความเสี่ยงของปีงบประมาณที่ผ่านมา
	2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/ terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและกำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง แผนการปฏิบัติงานประจำปีและแผนควบคุมภายในของวิทยาลัย

3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิต การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/		วิทยาลัยมีการตรวจสอบรายงานการเงินประจำเดือนและได้มีรายงานสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินประจำจังหวัดเป็นประจำทุกเดือนเพื่อป้องกันการเกิดโอกาสที่จะทุจริต
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมาย เป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล	/		ใช้ผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดเป้าหมายในการดำเนินงานปีถัดไป
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/		กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดทำแผนปฏิบัติการว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/		มีนโยบายและแนวปฏิบัติให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและถือปฏิบัติตามที่กำหนดไว้

4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน

4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		มีการแต่งตั้งคณะทำงาน ประชุมและวิเคราะห์ประเมินการเปลี่ยนแปลง และได้มีการจัดทำแผนรองรับภาวะฉุกเฉินต่อการทำงาน
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบของการดำเนินงานอาจมีบางส่วนที่ส่งผลกระทบต่อภารกิจของหน่วยงาน
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/		วิทยาลัยมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ ทั้งแผนกวิชาและฝ่ายงานต่างๆ

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยได้มีการประเมินความเสี่ยงโดยการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับแผนปฏิบัติราชการและการดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งแผนกวิชาและฝ่ายงานต่างๆ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามภารกิจของแต่ละฝ่ายงาน ตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี โดยวิเคราะห์ด้านการประเมินความเสี่ยง จากการวิเคราะห์เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงและเพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของทางวิทยาลัย

ลายมือชื่อ.....
ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคแพร่

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยเทคนิคแพร่

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้				
	1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยดำเนินกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงตามโครงการเสริมสร้างสุจริต จิตอาสา
	1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณา ปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		กำหนดกิจกรรมควบคุมภายใน ภายใต้การดำเนินงานกับนักเรียน นักศึกษาของทางวิทยาลัย
	1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		ดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณได้มีการขออนุมัติ ดำเนินโครงการและการเบิกจ่ายครบถ้วนเอกสารสมบูรณ์รัดกุม
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม หรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		กำหนดกิจกรรมตามภารกิจพัฒนาผู้เรียนด้านวิชาชีพตามความต้องการของตลาดแรงงาน ชุมชน ท้องถิ่น
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายใน ในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		ผู้บริหารประเมินผลสัมฤทธิ์ในการทำงานของทุกแผนกและทุกกลุ่มงาน
	1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		มีการแบ่งงานชัดเจนได้มอบหมายบทบาทหน้าที่ฝ่าย มีคำสั่งมอบหมาย การปฏิบัติงานและประเมินผลการปฏิบัติงานทุกกิจกรรม 1.การเงิน 2.บัญชี 3.พัสดุ
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		มีการกำหนดควบคุมรวมเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างชัดเจน
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		มีระบบตรวจสอบการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่เหมาะสม
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยมีแผนความมั่นคงและความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสมกับการใช้งาน
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		มีแผนพัฒนาและบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศตามกรอบระยะเวลาที่เหมาะสม
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง				
	3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		ผู้บริหารมีนโยบายในการส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรนักเรียน นักศึกษา ปฏิบัติตามแผนงานและโครงการ
	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		วิทยาลัยมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบตามฝ่ายและดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายสู่การปฏิบัติ
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		การพัฒนาทรัพยากรบุคคลจากข้อมูลรายบุคคล อันจะนำไปสู่การปรับปรุงเนื้อหาการพัฒนา วิธีการพัฒนา และใช้พัฒนาหลักสูตรให้สอดคล้องกับความต้องการและความ จำเป็น
	3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		พัฒนาและปรับปรุงอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง สำหรับการพัฒนาจุดอ่อน และสร้างจุดแข็งในการปฏิบัติงาน
	3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		ประชุมพิจารณาจัดทำแผนงานงบประมาณประจำปีให้เป็นไปตามนโยบาย

ผลการประเมินโดยรวม

กิจกรรมการควบคุมโดยรวมกำหนดขึ้นเป็นไปตามแผนงานนโยบายการพัฒนาผู้เรียนให้เรียนดีและมีความสุขเป็นไปตามแผนปฏิบัติการประจำปี กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงตามโครงการสถานศึกษาปลอดภัย และมีการติดตามสรุปรายงานผลการดำเนินกิจกรรมให้เป็นไปตาม กฎระเบียบ ข้อบังคับ ของทางวิทยาลัย เพื่อให้มั่นใจว่าจะปฏิบัติตามคำสั่งการของฝ่ายบริหาร โดยจะช่วยลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ ตัวอย่างเช่น การปรับปรุง พัฒนา และส่งเสริมสถานศึกษา จัดให้มีมาตรการป้องกันและดูแลทรัพย์สินทางราชการอย่างรัดกุม มีการแต่งตั้งมอบ หมายหน้าที่ในการควบคุมดูแลการดำเนินกิจกรรมเพื่อป้องกันความผิดพลาดและความเสียหายที่เหมาะสมสามารถลดความเสี่ยงได้ ทั้งนี้บุคลากรทุกคนต้องนำไป ปฏิบัติจริง

ลายมือชื่อ.....
ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคแพร่

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยเทคนิคแพร่

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		วิทยาลัยมีข้อกำหนดด้านข้อมูลที่ทางวิทยาลัยต้องใช้ในการดำเนินงานการใช้ระบบในการบริหารจัดการข้อมูลและสารสนเทศเกี่ยวกับจัดทำแผนพัฒนาตนเองรายบุคคล
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		นโยบายและแนวปฏิบัติการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศด้านการอาชีวศึกษา
	1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		มีการจัดวางระบบแผนใช้งานงบประมาณและปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดการจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมรวมทั้งการเบิกจ่ายพัสดุและการจำหน่ายให้เป็นไปตามระเบียบ
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		ใช้ระบบบริหารการปฏิบัติราชการเพื่อผู้บริหารจะใช้ในการตัดสินใจเพื่อให้งานแผนงานฯดำเนินโครงการ
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		ให้เก็บรวบรวมข้อมูลและตรวจสอบข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนด
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยได้มีการสื่อสารผ่านทางงานประชาสัมพันธ์ที่นำข้อมูลลงทางเว็บไซต์ของทางวิทยาลัย
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/		ประชุมคณะกรรมการบริหารสถานศึกษาเพื่อรายงานข้อมูลและแหล่งข้อมูลที่สำคัญต่อการปฏิบัติงานการจัดทำแผนพัฒนาตนเองรายบุคคลผ่านระบบออนไลน์ New ID PLAN
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		ทางวิทยาลัยมีการแบ่งการสื่อสารในช่องทางออนไลน์ที่แบ่งแยกสายการสื่อสารผ่านทางเพจเฟซบุ๊กเว็บไซต์และทางไลน์ของทางวิทยาลัย
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		มีระบบเสนอความคิดเห็นผ่านช่องทางออนไลน์
3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		วิทยาลัยได้มีช่องทางการสื่อสารข้อมูลกับผู้ปกครอง หน่วยงานราชการหรือองค์กรเอกชนผ่านทางเว็บไซต์ เพจเฟซบุ๊กและแอปพลิเคชันไลน์ของทางวิทยาลัย
	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารเพื่อชี้แจงข้อมูลและเพิ่มช่องทางออนไลน์
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		ใช้วิธีการสื่อสารผ่านทางโทรศัพท์ โทรสาร ระบบบริหารจัดการงาน
	3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		มีการประชาสัมพันธ์ในเว็บของทางวิทยาลัยว่าสามารถส่งเรื่องร้องเรียนแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสผ่านทางแอปพลิเคชันไลน์ได้

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่มีคุณภาพ ที่ช่วยให้การดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ที่ช่วยสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ของวิทยาลัย โดยทางวิทยาลัยมีการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ ซึ่งจะช่วยให้อุคลากรในวิทยาลัยมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายใน เช่น การรับส่งหนังสือ แอปพลิเคชันไลน์ เว็บไซต์ โทรศัพท์ โทรสาร มีการประชุมชี้แจงให้อุคลากรเข้าใจบทบาทหน้าที่เกี่ยวกับการควบคุมภายในการจัดเก็บข้อมูลโดยศูนย์ข้อมูลของวิทยาลัยเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติการควบคุมภายในเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการบริหารสถานศึกษาให้ดียิ่งขึ้นไป

ลายมือชื่อ.....

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคแพร่

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยเทคนิคแพร่

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

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	/		วิทยาลัยมีการกำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างปฏิบัติงานด้วยวิธีการที่เหมาะสม
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/		มีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานประชุมสร้างความเข้าใจในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
	1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการ โดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/		แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
	1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับการระบุนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในพร้อมกับการปฏิบัติงานปกติของวิทยาลัย
	1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/		วิทยาลัยได้จัดทำปฏิทินในการติดตามและประเมินผล และดำเนินการตามแผนที่วางไว้อย่างต่อเนื่อง
	1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		แต่งตั้งคณะกรรมการฝ่ายติดตามประเมินผล และดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและเที่ยงธรรม
	1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/		มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บริหารตามลำดับชั้น
2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/		รายงานสรุปผลการปฏิบัติราชการ 2568
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/		มีการรายงานข้อบกพร่อง ของการควบคุมภายในต่อฝ่ายบริหาร โดยทำบันทึกการรายงานผลทันทีกรณีมีเหตุการณ์ทุจริตร้ายแรง
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/		มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และมีการตรวจสอบ

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการฝ่ายติดตามประเมินผล มีการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในเพื่อติดตามผลและดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและเที่ยงธรรม มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บริหารตามลำดับชั้น หากพบกรณีพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนที่จะก่อให้เกิดความเสียหายต่อวิทยาลัย มีการรายงานต่อฝ่ายบริหารอย่างทันทั่วทั้งเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถปรับปรุงแก้ไขในการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ลายมือชื่อ.....

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคแพร่

วิทยาลัยเทคนิคแพร่

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2568

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) 1.1.หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.2.ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน 1.3.ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสาย การบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมใน การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.4.หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5.หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1 วิทยาลัยมีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม ข้อกำหนดด้านความซื่อตรงและจริยธรรม มีกระบวนการติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงาน แผนพัฒนาตนเองรายบุคคล(ID PLAN)รวมถึงการประเมินผลสัมฤทธิ์ในการทำงานจากฝ่าย บริหารให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน และมีการ ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามข้อกำหนดโดยหน่วยงาน ตรวจสอบภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของทางวิทยาลัย
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) 2.1.หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการ ปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่าง ชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2.หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3.หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4.หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลก ระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2 วิทยาลัยได้มีการประเมินความเสี่ยงโดยการกำหนด วัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้อง กับแผนปฏิบัติราชการและการดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งแผนก วิชาและฝ่ายงานต่างๆ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามภารกิจของ แต่ละฝ่ายงาน ตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี โดยวิเคราะห์ด้านการประเมินความเสี่ยง จากการ วิเคราะห์เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงและเพื่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของทางวิทยาลัย
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ด้านกิจกรรมการควบคุม 3.1.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลด ความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้าน เทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ใน นโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ งานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3 กิจกรรมการควบคุมโดยรวมกำหนดขึ้นเป็นไปตามแผนงาน นโยบายการพัฒนาผู้เรียนให้เรียนดีและมีความสุขเป็นไปตาม แผนปฏิบัติราชการประจำปี กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผล การประเมินความเสี่ยงตามโครงการสถานศึกษาปลอดภัย และมิ การติดตามสรุปรายงานผลการดำเนินกิจกรรมให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ของทางวิทยาลัย เพื่อให้มั่นใจว่าจะปฏิบัติ ตามการสั่งการของฝ่ายบริหาร โดยจะช่วยลดหรือควบคุมความ เสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ตัวอย่างเช่น การปรับปรุง พัฒนา และส่งเสริมสถานศึกษา จัดให้มีมาตรการป้องกันและ ดูแลทรัพย์สินทางราชการอย่างรัดกุม มีการแต่งตั้งมอบหมาย หน้าที่ในการควบคุมดูแลการดำเนินกิจกรรมเพื่อป้องกันความผิ ดพลาดและความเสียหายที่เหมาะสมสามารถลดความเสี่ยงได้ ทั้งนี้บุคลากรทุกคนต้องนำไปปฏิบัติจริง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) 4.1.หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2.หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3.หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4 วิทยาลัยมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่มีคุณภาพ ที่ช่วยให้การดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ที่ช่วยสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ของวิทยาลัย โดยทางวิทยาลัยมีการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ ซึ่งจะช่วยให้บุคลากรในวิทยาลัยมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายใน เช่น การรับส่งหนังสือ แอปพลิเคชันไลน์ เว็บไซต์ โทรศัพท์ โทรสาร มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรเข้าใจบทบาทหน้าที่เกี่ยวกับการควบคุมภายในการจัดเก็บข้อมูลโดยศูนย์ข้อมูลของวิทยาลัยเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในเชิงการบริหารสถานศึกษาให้ดียิ่งขึ้นไป
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. ด้านการติดตามประเมินผล 5.1.หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2.หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5 วิทยาลัยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการฝ่ายติดตามประเมินผล มีการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในเพื่อติดตามผลและดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและเที่ยงธรรม มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บริหารตามลำดับชั้น หากพบกรณีพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนที่จะก่อให้เกิดความเสียหายต่อวิทยาลัย มีการรายงานต่อฝ่ายบริหารอย่างทันท่วงทีเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถปรับปรุงแก้ไขในการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยเทคนิคแพร่ มีนโยบายและกำหนดกลยุทธ์การควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ ในการดำเนินงานรวมทั้งแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และแจ้งให้บุคลากรทุกคนรับทราบ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผล มีระบบควบคุมภายในครอบคลุมทั้งแผนกวิชาและฝ่ายงานทุกงาน ในหลายงานมีความเสี่ยงต่ำถึงปานกลางทั้งนี้เพราะมีการควบคุมภายในที่มีอยู่เพียงพอต่อการดำเนินการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ โดยการพิจารณาจากสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในสภาพปัญหาและข้อบกพร่องของการปฏิบัติงาน ซึ่งในบางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ ขาดการควบคุมอย่างจริงจัง แต่สถานศึกษาได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุมโดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในองค์กร โดยให้ผู้รับผิดชอบทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยงทุกงานทุกส่วน ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จบรรลุตามวัตถุประสงค์ ทั้งนี้บางกิจกรรมที่ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในที่เหมาะสมของทางวิทยาลัยเพื่อประโยชน์ต่อองค์กร

ลายมือชื่อ.....

(นายสุทธิพงษ์ โชติพิสุทธิเมธี)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคแพร่

วิทยาลัยเทคนิคแพร่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนิน สิ้นสุดวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2567 - 30 กันยายน พ.ศ. 2568

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน
ฝ่ายบริหารทรัพยากรงานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ขาดการบำรุงรักษาพัสดุ	จัดให้มีการบำรุงรักษาพัสดุอยู่เป็นประจำ	ไม่เพียงพอ/ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ขาดการบำรุงรักษาพัสดุในด้านสถานที่เก็บรักษาครุภัณฑ์ที่ชำรุดให้เหมาะสมหรือดำเนินการขายทอดตลาด	พัสดุครุภัณฑ์ที่ชำรุดได้จัดให้มีการดูแลรักษาอย่างสม่ำเสมอเพื่อการทำงานที่ต่อเนื่อง	งานพัสดุ
ฝ่ายแผนงานและความร่วมมืองานวางแผนและงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การจัดทำแผนงานโครงการ	แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ	ไม่เพียงพอ/ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	การจัดทำแผนงานโครงการไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี	มีการประชุมคณะกรรมการบริหารเพื่อศึกษากลับกรองพิจารณาโครงการให้สอดคล้องกับภารกิจและนโยบายของวิทยาลัย	งานวางแผนและงบประมาณ
ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา งานปกครอง วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ปัญหายาเสพติด	การจัดตั้งชมรม TO BE NUMBER ONE	ไม่เพียงพอ/ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ปัญหาบุหรี่ยาเสพติดที่เข้าถึงนักศึกษาได้ง่าย	รณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดไฟฟ้าที่เป็นอันตรายและโทษของบุหรี่ยาเสพติดให้ครูและบุคลากรช่วยดูแลสอดส่องเฝ้าระวังกรณีพบเห็นนักศึกษาสูบบุหรี่ยาเสพติดหรือเข้ามาในวิทยาลัย	งานปกครอง
ฝ่ายวิชาการ แผนกวิชา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ขาดแคลนบุคลากร	แบ่งหน้าที่ในการช่วยดูแล กำกับติดตามนักเรียน	ไม่เพียงพอ/ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ขาดแคลนครูผู้สอนในบางแผนกวิชาเมื่อเปรียบเทียบกับจำนวนผู้เรียน	มีการจ้างครูจ้างชั่วคราวมาช่วยปฏิบัติหน้าที่สอนและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานแก่ครูแต่ละคนให้ชัดเจนตามคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ	แผนกวิชา

ลายมือชื่อ.....

(นายสุทธิพงษ์ ไซติพิสุทธิเมธี)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคแพร่

30/10/2568/18:32:6