

ที่ ศธ ๐๖๕๑.๐๖/๖๘๐



วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี  
๔๕ หมู่ ๓ ตำบลน้ำซึม  
อำเภอเมือง  
จังหวัดอุทัยธานี ๖๑๐๐๐

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการสำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา

อ้างถึง หนังสือสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ที่ ศธ ๐๖๐๓/๑๕๔๕๐ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) จำนวน ๑ ฉบับ

ตามที่ สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ให้สถานศึกษารายงานผลการควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ผ่านระบบรายงานผลการควบคุมภายใน csvec.ovec.go.th ระหว่างวันที่  
๑ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ นั้น

ในการนี้ วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี ได้ดำเนินการกรอกข้อมูลเสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียด  
ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายกริช เตียนพลกรัง)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

งานวางแผนและงบประมาณ

โทร. ๐- ๕๖๙ ๗-๐๐๙๗

โทรสาร.๐-๕๖๙๗-๐๐-๙๖

www.uthaipoly.ac.th

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

| ที่                                                                                                                                                                                                                            | คำถาม | ใช่ | ไม่ใช่ | คำอธิบาย                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม</b>                                                                                                                                               |       |     |        |                                                                                                                  |
| 1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง                                                                                                                             | ✓     |     |        | มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การทำงาน และดำเนินงานอย่างเป็นขั้นตอน รักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน |
| 1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ                                                                                                                                                                       | ✓     |     |        | ปฏิบัติงานตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมาย วางแผนและดำเนินงานอย่างเป็นขั้นตอน                                           |
| 1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)                                                                                                                               | ✓     |     |        | มีการจัดบุคลากรในการบริการให้ต้อนรับบุคคลภายนอกผู้ปกครอง หรือนักเรียน นักศึกษาที่มาติดต่อราชการ                  |
| 1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)                                                                                                                                                 | ✓     |     |        | มีการจัดบุคลากรในการบริการให้ต้อนรับบุคคลภายนอกและประสานงานในเรื่องของหน่วยงานราชการที่มาติดต่อราชการ            |
| 1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง                                                                                                       | ✓     |     |        | มีข้อกำหนด/คำสั่ง ตามหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณวิชาชีพเพื่อให้ผู้บริหารและบุคลากรทางการศึกษาปฏิบัติตาม           |
| 1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม                                                                                                                                        | ✓     |     |        | ผู้บริหาร และบุคลากรปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณวิชาชีพอย่างเคร่งครัด                                    |
| 1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน                                                    | ✓     |     |        | ผู้บริหาร และบุคลากรปฏิบัติตามระเบียบทางราชการและระเบียบขององค์กร                                                |
| 1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น                                                                                                                                                                           | ✓     |     |        | ดำเนินการลงโทษผู้ฝ่าฝืนข้อกำหนดตามระเบียบราชการ                                                                  |
| 1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบ ข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากร และบุคคลภายนอก ได้รับทราบ | ✓     |     |        | ดำเนินการตามข้อตกลงของทางวิทยาลัย โดยยึดหลักระเบียบของทางราชการ                                                  |
| 1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร                                                                                                                                                                                | ✓     |     |        | จัดทำคำสั่งในการมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานแก่บุคลากรในวิทยาลัย                                                  |

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                                                                                                                                                                  |   |  |                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง                                                                                                                                                                          | ✓ |  | จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน,มอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ ตามความเหมาะสมของผู้ได้รับมอบหมาย |
| 1.3. มีการะบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)                                                                                                                                                                       | ✓ |  | มีแบบประเมินผลการปฏิบัติงานและแบบประเมินตนเอง                                          |
| 1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร                                                                                                                                                                                                                     | ✓ |  | แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในวิทยาลัย                                          |
| 1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร                                                                                                                            | ✓ |  | มีการติดตามและประเมินผลจากหน่วยงานภายนอก และหน่วยงานภายนอกสามารถเข้ามาตรวจสอบได้       |
| 1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ                                                                                                                                                               | ✓ |  | มีการรายงานผลการปฏิบัติงานซึ่งปฏิบัติตามกฎระเบียบของวิทยาลัย                           |
| 1.4.1 มีการะบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม                                                                                                                                                                                            | ✓ |  | มีการรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำและสามารถตรวจสอบได้                                 |
| 1.4.2 มีการะบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร                                                                                                                                                                    | ✓ |  | ดำเนินการตามระเบียบหรือข้อตกลงของวิทยาลัย                                              |
| 1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร                                                                                                                                                               | ✓ |  | ดำเนินการตามระเบียบหรือข้อตกลงของวิทยาลัย ตามความเหมาะสม                               |
| <b>2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือ</b>                                                                                                                                           |   |  |                                                                                        |
| 2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อดุลพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ | ✓ |  | มีคำสั่งในการมอบหมายงานต่างๆ อย่างชัดเจน                                               |
| 2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน                                                                                                             | ✓ |  | มีการประชุมวางแผน สรุปผล แก้ไข ในการบริหารงานต่างๆ                                     |

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                                                                                                             |   |  |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้                                                  | ✓ |  | มีการจัดประชุมบุคลากรตามความเหมาะสม                                                   |
| 2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการควบคุมภายใน                                                                                                                                | ✓ |  | มีการสนับสนุน ติดตาม การปฏิบัติงานของบุคลากรต่างๆและชี้แนะแนวทางจากผู้บริหารสถานศึกษา |
| <b>3.ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมใน</b>                                                                                         |   |  |                                                                                       |
| 3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ตามภารกิจ                                                                                    | ✓ |  | ผู้บริหารมีการกำหนดโครงสร้างบริหารงานสถานศึกษา                                        |
| 3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล                                                          | ✓ |  | มีคำสั่งมอบหมายงานและการรายงานผลการปฏิบัติงาน                                         |
| 3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร                                                                                           | ✓ |  | มีคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจนและมีการติดตามการทำงานจากผู้บริหารสถานศึกษา              |
| 3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน                                                             | ✓ |  | มีคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ                                                |
| <b>4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับ</b>                                                                                      |   |  |                                                                                       |
| 4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ | ✓ |  | มีการกำหนดแนวทางและนโยบายในการคัดเลือก พัฒนา บุคลากรในวิทยาลัย                        |
| 4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่องของบุคลากรที่มีอยู่                                                                                                    | ✓ |  | มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในแต่ละฝ่ายงาน                                   |
| 4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล                                                                                   | ✓ |  | มีการพิจารณาขึ้นเงินเดือนและพิจารณาบุคลากรในโครงการต่างๆ ตามความเหมาะสม               |

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                                                                                                          |   |  |                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ                                                                                     | ✓ |  | มีการวางแผน แต่งตั้งมอบหมายภาระงานและผู้ช่วยงาน                                          |
| 4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร                                                                                                         | ✓ |  | จัดอบรมโครงการต่าง ๆ เพื่อพัฒนาบุคลากรในสถานศึกษา ตามความเหมาะสมและความต้องการของบุคลากร |
| 4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร                                                                                                                       | ✓ |  | จัดอบรมและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามหน้าที่งานและตามความเหมาะสม                         |
| <b>5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุ</b>                                                                                           |   |  |                                                                                          |
| 5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ                                  | ✓ |  | มีคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงาน                                                             |
| 5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม                                                                                                 | ✓ |  | มีการประเมินโดยใช้แบบประเมินเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือน                                     |
| 5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติ ตามการควบคุมภายในด้วย | ✓ |  | ประเมินผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย                                                |
| 5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน                                                                                       | ✓ |  | ผู้บริหารไม่สร้างแรงกดดันในการปฏิบัติหน้าที่ รับฟังและเข้าใจในการปฏิบัติงาน              |
| 5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล                                                                                                | ✓ |  | ประเมินผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย                                                |
| <b>องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)</b>                                                                                                                                        |   |  |                                                                                          |
| <b>1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและ</b>                                                                                    |   |  |                                                                                          |
| 1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน                                                                                                                                                 | ✓ |  | ปฏิบัติตามหลักการควบคุมภายใน                                                             |

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                                                                                                       |   |  |                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|--------------------------------------------------|
| 1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/<br>แนวทางของผู้บริหาร                                                                                                                                         | ✓ |  | ปฏิบัติตามหลักการควบคุมภายใน                     |
| 1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความ<br>เสี่ยงด้านการดำเนินงาน                                                                                                                                    | ✓ |  | ปฏิบัติตามหลักการควบคุมภายใน                     |
| 1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้าน<br>การรายงาน                                                                                                                                             | ✓ |  | มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างชัดเจน   |
| 1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตาม<br>มาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดย<br>รายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของ<br>สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์                                 | ✓ |  | ดำเนินการตามแนวทางการเงินและบัญชี                |
| 1.2.2 รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุ<br>รายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของ<br>ผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ<br>รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/<br>หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ | ✓ |  | มีรายงานการดำเนินงานต่าง ๆ ต่อผู้บริหารสถานศึกษา |
| 1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้าน<br>การปฏิบัติตามกฎระเบียบ                                                                                                                                | ✓ |  | ดำเนินการต่าง ๆ ตามกฎระเบียบ                     |
| 1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตาม<br>กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง                                                                                                                                       | ✓ |  | ดำเนินการต่าง ๆ ตามกฎระเบียบ                     |
| 1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่<br>เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ                                                                                                                | ✓ |  | ดำเนินการต่าง ๆ ตามกฎระเบียบ                     |

2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความ

|                                                                                                                                                                                                                                                                         |   |  |                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|-------------------------------------------------------------|
| 2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการ<br>ระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ<br>การดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงานและ<br>หน่วยงานย่อย                                                                                                              | ✓ |  | มีการระบุตามการรายงานความเสี่ยงของงานในแต่ละฝ่าย            |
| 2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการ<br>วิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้ง<br>ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึง<br>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การ<br>รายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้าน<br>เทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) | ✓ |  | ผู้บริหารสถานศึกษามีการวิเคราะห์ความเสี่ยงของงานในแต่ละฝ่าย |

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                                                                                                                                                   |   |  |                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|---------------------------------------------------------------------------|
| 2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ                                                                                                                         | ✓ |  | มีการร่วมมือ ปรีกษา เกี่ยวกับปัญหาความเสี่ยงในแต่ละงานตามหน้าที่          |
| 2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?                                                                                                                                           | ✓ |  | มีการประเมินความเสี่ยงของงานโดยพิจารณาจากรายละเอียดของแต่ละงานในแต่ละฝ่าย |
| 2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/ terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) | ✓ |  | พิจารณาจากรายละเอียดของแต่ละงานในแต่ละฝ่าย                                |

3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |   |  |                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|----------------------------------------------------------------------------------|
| 3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิต การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม    | ✓ |  | มีการจัดทำรายงานงบประมาณประจำปี                                                  |
| 3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล | ✓ |  | มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณและดำเนินงานตามแผนเพื่อป้องกันการทุจริต |
| 3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                               | ✓ |  | มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณและดำเนินงานตามแผนเพื่อป้องกันการทุจริต |

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                     |   |  |                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|-------------------------------------------------------|
| 3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ | ✓ |  | มีการจัดประชุม มอบนโยบาย วางแผน การดำเนินงานสถานศึกษา |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|-------------------------------------------------------|

4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                                       |  |   |                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---|-------------------------------------------------|
| 4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน   |  | ✓ | ไม่มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก    |
| 4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน |  | ✓ | ไม่มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงาน |
| 4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ                                                                |  | ✓ | ปฏิบัติตามแนวนโยบาย                             |

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |   |  |                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน                                                                                                                                                                                                                        | ✓ |  | มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากงานของแต่ละฝ่าย                                                                                                     |
| 1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณา ปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน                                                                                                                                                                                                                                 | ✓ |  | มีการพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากงานของแต่ละฝ่าย                                                                                                       |
| 1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคล การกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้น การอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น | ✓ |  | มีนโยบายและระเบียบวิธีเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารบุคลากรกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ อย่างชัดเจน |

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                                                                                                                                             |   |  |                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|---------------------------------------------------------------------------|
| 1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตามหรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น | ✓ |  | มีการควบคุมภายในโดยใช้การควบคุมแบบ automated                              |
| 1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายใน ในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนก และกลุ่มงาน เป็นต้น                                                                                                                                  | ✓ |  | มีการนิเทศการสอนของผู้สอน และมีการตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี                  |
| 1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม                                                                                                                                                                                       | ✓ |  | ดำเนินการตามระเบียบงาน ความรับผิดชอบต่อนหน้าที่ของตนเอง                   |
| <b>2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</b>                                                                                                                                         |   |  |                                                                           |
| 2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ในกระบวนการปฏิบัติงาน                                                                                          | ✓ |  | มีการควบคุมระบบสารสนเทศโดยมีครูและเจ้าหน้าที่เป็นผู้ดูแลและควบคุม         |
| 2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบและกำหนดผู้ควบคุมอย่างชัดเจน                                                                                                                                 | ✓ |  | มีการกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบและกำหนดผู้ควบคุมอย่างชัดเจน |
| 2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม                                                                                                                                | ✓ |  | มีการควบคุมระบบสารสนเทศโดยมีครูและเจ้าหน้าที่เป็นผู้ดูแลและควบคุม         |
| 2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม                                                                                                            | ✓ |  | มีการจัดกิจกรรมพัฒนาศักยภาพผู้ที่เกี่ยวข้องกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ       |
| <b>3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน</b>                                                                                                                            |   |  |                                                                           |
| 3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ                                                                                                              | ✓ |  | มีการดำเนินการตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี                                  |

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                                                                                |   |  |                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ                                                  | ✓ |  | มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ/คำสั่งมอบหมายงาน ตามระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา           |
| 3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม                                                                                       | ✓ |  | มีการดำเนินการตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี                                                               |
| 3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย | ✓ |  | มีการจัดกิจกรรมต่าง ๆ โดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ |
| 3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ                                | ✓ |  | มีการประชุม ปรึกษา เสนอแนะของคณะกรรมการบริหารสถานศึกษา ฝ่ายงาน และบุคลากร                              |

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำ

|                                                                                                                                                                    |   |  |                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|-----------------------------------------------------------------------|
| 1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ                                | ✓ |  | ระบุตามวัตถุประสงค์โครงการในแผนปฏิบัติราชการประจำปี                   |
| 1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน ทั้งจากภายในและภายนอก                                                  | ✓ |  | มีระบบการรวบรวมหนังสือรับเข้า-ส่งออก ระหว่างวิทยาลัยกับหน่วยงานภายนอก |
| 1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ | ✓ |  | พิจารณาจากปริมาณผู้เรียนเพิ่มขึ้นตามวัตถุประสงค์                      |

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |   |  |                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ                                                                                                                                                                           | ✓ |  | พิจารณาจากปริมาณผู้เรียนเพิ่มขึ้นตามวัตถุประสงค์                                                                    |
| 1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ                                                                                                                                                                                                       | ✓ |  | มีการปรับเปลี่ยนและเปลี่ยนแปลงข้อมูลข่าวสารอย่างสม่ำเสมอ                                                            |
| <b>2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมี</b>                                                                                                                                                                           |   |  |                                                                                                                     |
| 2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม                                                                                                                                                      | ✓ |  | มีการสื่อสารในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเป็นระบบ                                                                    |
| 2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้                                                     | ✓ |  | มีการรายงานข้อมูลต่อคณะกรรมการบริหารสถานศึกษาและผู้บริหารอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ                                  |
| 2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารที่เหมาะสมและหลากหลาย                                                                                                                                                                      | ✓ |  | มีวิธีการสื่อสารที่เหมาะสมและหลากหลาย                                                                               |
| 2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย                                                                                           | ✓ |  | การจัดระบบสื่อสารช่องทางลับในการส่งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร ให้กับฝ่ายบริหารสถานศึกษา |
| <b>3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</b>                                                                                                                                                                                  |   |  |                                                                                                                     |
| 3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น | ✓ |  | มีเว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อสื่อสารกับองค์กรหรือบุคคลภายนอก                       |

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                                                                                                                                             |   |  |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้                                              | ✓ |  | มีเว็บไซต์ประชาสัมพันธ์และมีเจ้าหน้าที่ในการดูแลและให้ข้อมูล                          |
| 3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก                                                                                                                   | ✓ |  | มีวิธีการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อสะดวกต่อบุคคลภายนอกในการรับบริการ                    |
| 3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย | ✓ |  | มีช่องทางการให้ข้อมูลแก่วิทยาลัยที่ปลอดภัยและบุคคลภายนอกจะไม่ถูกเปิดเผยข้อมูลของตนเอง |

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด

|                                                                                                                                                         |   |  |                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผสมรูปแบบ/ผสมวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน | ✓ |  | มีการจัดทำสรุปรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีและประจำปีไตรมาส                          |
| 1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน                                                            | ✓ |  | บุคลากรที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมการประชุมอบรม ต่างๆ และนำมาเผยแพร่แก่บุคลากรในวิทยาลัย |
| 1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการ โดยผู้มีความรู้และความสามารถ                                                                         | ✓ |  | มีฝ่ายบริหารของวิทยาลัยเป็นผู้จัดกระบวนการการควบคุม                                 |
| 1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน                                                        | ✓ |  | มีการสรุปผลการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายงาน                                             |
| 1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง                                             | ✓ |  | มีการติดตาม ประชุม สรุปผลโดยผู้บริหารสถานศึกษา                                      |

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |   |  |                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่าง<br>เที่ยงธรรม                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ✓ |  | มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามความเป็นจริงและเที่ยงธรรม                                          |
| 1.7. สถานศึกษาสำนัก/หน่วยงาน/กลุ่ม/ศูนย์ มีการ<br>รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงาน<br>ต่อผู้บังคับบัญชา                                                                                                                                                                                                                                                          | ✓ |  | มีการสรุปผลรายงานการดำเนินงาน                                                                    |
| <b>2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับ</b>                                                                                                                                                                                                                                                      |   |  |                                                                                                  |
| 2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มี<br>ประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุม<br>ภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                       | ✓ |  | มีการประเมินผลลัพธ์เพื่อปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง                                                  |
| 2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการ<br>สื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายใน<br>ต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณี<br>มีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มี<br>การปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่<br>ผิดปกติด้านอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือ<br>ฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น<br>มีการรายงานโดยพลัน | ✓ |  | มีการรายงานผลอย่างรวดเร็วเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีการกระทำผิดหรือเสี่ยง<br>และมีผลกระทบต่อวิทยาลัย |
| 2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการ<br>ติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการ<br>ประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบ<br>จุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                               | ✓ |  | มีการติดตามการสรุปผลงานเพื่อแก้ไข เมื่อพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อน                                   |

ลายมือชื่อ.....

(นายกริช เตียนพลกรัง)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างอุทัยธานี