

ที่ ศธ ๐๖๒๕.๔/๗๙๘



วิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑราชินีมุกดาหาร
๖๘ หมู่ ๖ ตำบลมุกดาหาร อำเภอเมือง
จังหวัดมุกดาหาร ๔๙๐๐๐

๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

อ้างถึง สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ที่ ศธ ๐๖๐๓/๑๓๙๕๓ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษาแจ้งให้สถานศึกษาภาครัฐในสังกัด รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ผ่านระบบ csvec.ovec.go.th ซึ่งทำการเปิดระบบ ตั้งแต่วันที่ ๑ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ วิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑราชินีมุกดาหาร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของสถานศึกษา จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ในการนี้ วิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑราชินีมุกดาหาร ขอรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษาว่า ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาของคณะกรรมการแต่ละฝ่าย และผ่านการเห็นชอบจากผู้อำนวยการสถานศึกษาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งผลการรายงานการควบคุมภายในของสถานศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) กลับมายังสำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายทศพล สุวรรณไตรย์)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑราชินีมุกดาหาร

งานบริหารงานทั่วไป/ฝ่ายบริหารทรัพยากร

โทร. ๐ ๔๒๖๑ ๒๙๖๕

โทรสาร ๐ ๔๒๖๑ ๒๙๖๔

E-mail : saraban@mec.ac.th

สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ : วิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑราชินีมุกดาหาร

“สถานศึกษารางวัลพระราชทาน ปีการศึกษา ๒๕๖๖”

“เรียนดี มีความสุข”



บันทึกข้อความ

วิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑลราชินีมุกดาหาร
รับที่..... 53A3
วันที่..... 18 ต.ค. 2567
เวลา..... 17.0 น.

ส่วนราชการ วิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑลราชินีมุกดาหาร

ที่..... - วันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑลราชินีมุกดาหาร

ตามหนังสือสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ที่ ศธ ๐๖๐๓/๑๓๙๕๓ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และอ้างถึงคำสั่งวิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑลราชินีมุกดาหาร ที่ ๓๙๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๗ สิงหาคม ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในวิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑลราชินีมุกดาหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้มอบหมายให้งานบริหารงานทั่วไป ฝ่ายบริหารทรัพยากร ดำเนินการรายงานการควบคุมภายใน ซึ่งประกอบด้วย ๑) แบบรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ๒) แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ผ่านระบบรายงานผล csvec.ovec.go.th ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

ในการนี้ คณะกรรมการควบคุมภายในวิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑลราชินีมุกดาหาร ได้รับรองผลการควบคุมภายใน ตามแบบรายงานองค์ประกอบการควบคุมภายใน (ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕) งานบริหารงานทั่วไป ฝ่ายบริหารทรัพยากร จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางประภาพร ผิวเรืองนนท์)
หัวหน้างานบริหารงานทั่วไป

15 ต.ค. ๖๗.

๑/ศิริลักษณ์
G. /พันธุระมณฑลราชินีมุกดาหาร

(นางสาวณภาพร สารทอง)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากร

๑๐.๑.๖๗.

(นายทศพล สุวรรณโคตร)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพพนมมณฑลราชินีมุกดาหาร

“สถานศึกษารางวัลพระราชทาน ปีการศึกษา ๒๕๖๖”

“เรียนดี มีความสุข”

การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(ปค.๕)
วิทยาลัยการอาชีพพวนมินทราชนิมุกดาหาร
แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

คำอธิบายเกี่ยวกับการประเมิน

๑. ให้หน่วยงานประเมินองค์ประกอบตามแบบการประเมินดังนี้

๑.๑ กรณีที่มีการปฏิบัติตามคำถามแสดงถึงการควบคุมภายในที่ดี ให้กรอกเครื่องหมาย ☒ ในช่อง “ใช่” พร้อมทั้งอธิบายถึงการควบคุมภายในที่หน่วยงานได้ดำเนินการมา

๑.๒ กรณีที่ไม่มีการปฏิบัติหรือมีการปฏิบัติแต่ไม่เหมาะสม ให้กรอกเครื่องหมาย ☐ ในช่อง “ไม่ใช่” พร้อมทั้งอธิบายเหตุผลของหน่วยงานที่ยังขาดการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม จนแสดงถึงจุดอ่อนของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งผู้ประเมินต้องหาสาเหตุ และพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

๒. เมื่อประเมินองค์ประกอบในด้านอื่นๆ เรียบร้อยแล้ว ให้ทำการสรุปผลการประเมินท้ายองค์ประกอบ โดยนำผลการประเมินที่ไม่ใช่มาสรุป ดังตัวอย่างภาพด้านล่างนี้

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
4.2	หน่วยงานมีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่องของบุคลากรที่มีอยู่	/		
4.3	หน่วยงานดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาศักยภาพที่ผู้บริหารและพนักงานเป็นรายบุคคล	/		
4.4	หน่วยงานมีวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ		/	ยังไม่มีการวางแผนและดำเนินการสืบทอด
5	หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
5.1	หน่วยงานมีการระบุงานและการสื่อสารเชิงรับให้กับบุคลากรทุกคน มีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ		/	มีการมอบหมายงานแต่ยังไม่ระบุความรับผิดชอบต่อผลงานที่ได้รับมอบหมาย

สรุป ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม 5 หลักการ พบจุดอ่อนความเสี่ยง ดังนี้คือ

1. หลักการที่ 1 หน่วยงานมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน แต่ไม่ได้กำหนดเป็นแนวทาง
2. หลักการที่ 3 ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน อยู่ระหว่างการปรับปรุงโครงสร้าง หน่วยงานต้องการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน เนื่องจากหน่วยงานมีการปรับปรุงภารกิจ
3. หลักการที่ 4 หน่วยงานมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา แต่ยังไม่กำหนดการรักษาศักยภาพ และยังไม่มีการวางแผนและดำเนินการสืบทอด
4. หลักการที่ 5 หน่วยงาน มีการมอบหมายงาน แต่ยังไม่ระบุความรับผิดชอบต่อกระบวนการงานที่ได้รับมอบหมาย

๓. และเมื่อประเมินครบทั้ง ๕ องค์ประกอบแล้วให้สรุปผลการประเมินท้ายแบบประเมิน โดยนำสรุปผลการองค์ประกอบของแต่ละด้านมาสรุปอีกครั้งหนึ่ง

Tip: ๑. วิธีการประเมินควรทำ ปค.๕ ก่อน เพื่อวิเคราะห์ว่ามีความเสี่ยงอะไร เรื่องไหน แล้วมาประเมินใน ปค.๔ ว่าความเสี่ยงที่ทำใน ปค.๕ อยู่ในองค์ประกอบไหนของ ปค.๔ แล้วไประบุในหลักการนั้นๆ ของ ปค.๔

๒. การประเมิน ๑๗ หลักการ ผู้ประเมินต้องมองในส่วนของหน่วยงานตนเอง ทุกการประเมินให้มองกรอบภายในหน่วยงานตนเอง เพราะเป็นการประเมินของหน่วยงาน เช่น การประเมินที่เกี่ยวกับผู้บริหาร ให้มองเฉพาะผู้บริหารภายในหน่วยงานของท่านเท่านั้น

แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๑ ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๑. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
	๑.๑ ผู้กำกับดูแลและผู้บริหาร กำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติ ที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ ในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานตามระเบียบ สอ ศ. ว่าด้วยระเบียบบริหารสถานศึกษา พ.ศ. ๒๕๕๒ เป็นคำสั่งมอบหมายหน้าที่ราชการและความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน
	๑.๑.๑ การปฏิบัติหน้าที่ประจำวันและการตัดสินใจในเรื่องต่างๆ	/		กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานตามระเบียบ สอ ศ. ว่าด้วยระเบียบบริหารสถานศึกษา พ.ศ. ๒๕๕๒ เป็นคำสั่งมอบหมายหน้าที่ราชการและความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน
	๑.๑.๒ การปฏิบัติต่อผู้ค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก	/		สถานศึกษามีการกำหนดแนวทางและขั้นตอน การปฏิบัตินักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและ บุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ
	๑.๒ มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ ที่ครอบคลุมถึง	/		มีการแจ้งข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมสำหรับ ผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม ในที่ประชุม
	๑.๒.๑ ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงานที่เหมาะสม	/		มีการแจ้งข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมสำหรับ ผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม ในที่ประชุม
	๑.๒.๒ ข้อห้าม ผู้บริหารและพนักงานในการปฏิบัติตนในลักษณะ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึงข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิด การทุจริตคอร์รัปชัน	/		การปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี แนะนำ ช่วยเหลือ แก้ไขปัญหา หรือตักเตือนแล้วแต่ กรณี
	๑.๒.๓ บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		มีการแจ้งบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืน ข้อกำหนดข้างต้น
	๑.๒.๔ การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศ พนักงานใหม่ การให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนด และบทลงโทษเป็นประจำทุกปีรวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/		สถานศึกษามีการแจ้งเวียนข้อบังคับครุสภา ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณวิชาชีพผู้บริหาร สถานศึกษา และวิชาชีพครูให้บุคลากรทราบ
	๑.๒.๕ การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/		สถานศึกษามีการมอบหมายงาน มีการจัดทำ เป็นคำสั่งมอบหมายหน้าที่ราชการและความ รับผิดชอบในการปฏิบัติงาน ว่าด้วยระเบียบ บริหารสถานศึกษา พ.ศ.๒๕๕๒ สอศ.

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
	๑.๒.๖ มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/		สถานศึกษามีการมอบหมายงาน มีการจัดทำเป็นคำสั่งมอบหมายหน้าที่ราชการและความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน ว่าด้วยระเบียบบริหารสถานศึกษา พ.ศ.๒๕๕๒ สอศ.
	๑.๓ มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางด้านจริยธรรม Code of Conduct	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ราชการและความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน ตามระเบียบ สอศ. ว่าด้วยระเบียบบริหารสถานศึกษา พ.ศ.๒๕๕๒
	๑.๓.๑ การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน	/		มีการประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร ทุกรอบปี
	๑.๓.๒ การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		มีการติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน
	๑.๔ มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/		มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
	๑.๔.๑ มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
	๑.๔.๒ มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		ว่ากล่าวตักเตือนเพื่อปรับเปลี่ยนพฤติกรรมให้เหมาะสม
	๑.๔.๓ มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรง และการรักษา จรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		ให้คำแนะนำช่วยเหลือ แก้ไขปัญหา หรือ ตักเตือนแล้วแต่กรณี
๒. ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน				
	๒.๑ มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระ ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงาน ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		มีการแต่งตั้งบุคลากรเป็นกรรมการควบคุมภายในวิทยาลัยการอาชีวพนมทราชนิ มุกดาหาร
	๒.๒ ผู้กำกับดูแล ดำเนินการกำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนดรวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		มีการแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน เพื่อดำเนินการตามแนวทางที่ สอศ. กำหนด
	๒.๓ ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		รองผู้อำนวยการฝ่ายที่รับผิดชอบ ติดตามงาน ในฝ่ายต่างๆอย่างสม่ำเสมอ
	๒.๔ ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน	/		ผู้บริหารสถานศึกษาให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๓. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	๓.๑ ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานตามภารกิจ	/		กำหนดโครงสร้างการบริหารสถานศึกษาเป็นไปตามระเบียบ สอศ. ว่าด้วยระเบียบการบริหารสถานศึกษา พ.ศ.๒๕๕๒ และมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ราชการประจำปีการศึกษา
	๓.๒ ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ราชการ ประจำปีการศึกษา และการสื่อสารข้อมูลข่าวสาร ตาม พรบ. ข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ.๒๕๔๐
	๓.๓ มีการกำหนด มอบหมายและจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแลผู้บริหารฝ่ายบริหารและพนักงาน	/		มีคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน
	๓.๔ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ราชการ ประจำปีการศึกษา ตามระเบียบ สอศ. ว่าด้วยระเบียบการบริหารสถานศึกษา พ.ศ.๒๕๕๒
๔. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษามูลค่าบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	๔.๑ หน่วยงานมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษามูลค่าบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการ สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/		มีการประชุมชี้แจงแนวทางหรือ นโยบาย และรายงานผล ตามระยะเวลาที่กำหนด
	๔.๒ หน่วยงานมีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานข้าราชการครู และบุคลากรทางการศึกษา
	๔.๓ หน่วยงานดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษามูลค่า ทั้งผู้บริหารและพนักงานเป็นรายบุคคล	/		มีการจัดอบรมบุคลากร จัดให้มีการยกย่อง และเชิดชูเกียรติ เพื่อเสริมสร้างกำลังใจ และแรงจูงใจให้แก่บุคลากร
	๔.๔ หน่วยงานมีวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		มีแผนและกระบวนการสรรหาที่โปร่งใส และมีส่วนร่วม เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีคุณภาพในการปฏิบัติงาน
	๔.๕ สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		สถานศึกษามีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร
	๔.๖ สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณการจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		สถานศึกษามีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๕. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน				
	๕.๑ หน่วยงานมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคน มีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้างอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้างการบริหารสถานศึกษา
	๕.๒ หน่วยงานกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน
	๕.๓ หน่วยงานมีการประเมิน วัดผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง
	๕.๔ ฝ่ายบริหารไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน	/		ประชุมชี้แจงข้อกำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติ
	๕.๕ มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัล หรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล

สรุปผลการประเมินด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม

สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ เนื่องจากวิทยาลัย มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีการนำระบบศธ.๐๒ ออนไลน์ ระบบ e-document มาใช้ในการบริหารจัดการสถานศึกษา เพื่อลดเวลา ขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้ สถานศึกษามีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาระเบียบวินัย แต่สถานศึกษาได้มีการแจ้งเวียนข้อบังคับครูสภา ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณวิชาชีพผู้บริหารสถานศึกษา และวิชาชีพครู ให้คณะผู้บริหาร ครูและบุคลากร ได้รับทราบและให้มีความตระหนักและเห็นความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต

องค์ประกอบที่ ๒ ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๖. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอ ที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ วัตถุประสงค์				
	๖.๑ มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/		มีการระบุวัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อน นโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร
	๖.๑.๑ วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทาง ของผู้บริหาร	/		มีการระบุวัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อน นโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร
	๖.๑.๒ มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	/		มีการประชุมคณะกรรมการควบคุม ภายในเพื่อพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน
	๖.๒ มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		มีการสรุปรายงานทางการเงินที่เป็น ตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงาน ภาครัฐ ให้กับ สตง. และสอศ.ภายใน วันที่ ๑๕ ของทุกเดือน
	๖.๒.๑ รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐาน การบัญชี ของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผย สะท้อนสถานะและกิจกรรม ของหน่วยงาน	/		มีการรายงานให้ผู้บริหารและหน่วยงาน ต้นสังกัดและคลังจังหวัดทราบและมี การเผยแพร่ทางเอกสารอิเล็กทรอนิกส์
	๖.๒.๒ รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการ ของผู้บริหารมีความถูกต้องเพียงพอต่อ การตัดสินใจ และสะท้อนกิจกรรมของหน่วยงาน	/		รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการ ระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับ ความต้องการของผู้บริหารและมีความ ถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึง สะท้อนกิจกรรมของสถาน
	๖.๓ มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติ ตามกฎระเบียบ	/		เป็นไปตามกฎระเบียบที่กำหนด
	๖.๓.๑ มีการระบุว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง			เป็นไปตามกฎระเบียบที่กำหนด
	๖.๓.๒ มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจาก การปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		มีการประชุมคณะกรรมการควบคุม ภายในเพื่อพิจารณาค่าที่ยอมรับของ ความเสี่ยง ที่เกิดจากการการปฏิบัติ ไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๗. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น				
๗.๑	หน่วยงานมีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงาน หน่วยงานย่อย สำนัก กลุ่ม ฝ่าย และงาน	/		มีการประชุมชี้แจงความเสี่ยงทุกประเภท ทำความเข้าใจทุกฝ่ายและทุกงาน
๗.๒	หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจาก ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์(C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		มีการประชุมชี้แจงความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจาก ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก
๗.๓	ทุกระดับการบริหารจัดการในหน่วยงาน มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้นๆ	/		คณะกรรมการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้นๆ
๗.๔	มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์(L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น (C)	/		มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น
๗.๕	มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็น การยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/ terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น การลดความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง
๘. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์				
๘.๑	ในระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายการการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สิน โดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบควบคุมด้วย เป็นต้น	/		ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษาได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย
๘.๒	หน่วยงานมีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงานว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจ ในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ว่า ได้ผลตามเป้าหมาย เป็นต้น รวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติ และการหาเหตุผลเข้าข้างตนเอง เป็นรายบุคคล	/		คณะกรรมการควบคุมภายใน มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม
๘.๓	หน่วยงานมีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/		คณะกรรมการควบคุมภายใน มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต
๘.๔	หน่วยงานมีการสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/		มีการประชุมชี้แจงสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนด

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๙. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุม ภายใน				
	๙.๑ หน่วยงานมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อดีประสงคตามภารกิจของหน่วยงาน	/		มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำงานประชุมคณะทำงานกำกับติดตามอย่างใกล้ชิด มีแผนรองรับกรณีไม่เป็นไปตามแผนงานโครงการ
	๙.๒ หน่วยงานมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบธุรกิจที่อาจมีผลกระทบต่อดีประสงคตามภารกิจของหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อดีประสงคตามภารกิจของหน่วยงาน
	๙.๓ หน่วยงานมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/		สถานศึกษามีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ

สรุปผลการประเมินด้านการประเมินความเสี่ยง

สรุปผลการดำเนินการประเมินความเสี่ยง พบว่าสถานศึกษามีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์กำหนดให้ มีความชัดเจนของวัตถุประสงค์ของแผนงานโครงการโดยพิจารณาความสัมพันธ์ เป้าหมาย งบประมาณ ผลที่คาดว่าจะได้รับ วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย แนวทางของผู้บริหาร มีการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในเพื่อพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน มีการสรุปรายงานทางการเงินที่เป็นตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ มีการรายงาน ที่สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหาร ข้อมูลถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดค่า ที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ มีการระบุความเสี่ยงทุกงานในฝ่ายตามโครงสร้างการบริหารสถานศึกษา มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ทุกงาน ทุกฝ่าย มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง ทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย ใช้ผลการดำเนินงานในรอบปีประกอบการพิจารณาในการกำหนดแนวทาง เป้าหมายในปีถัดไป มีการสื่อสารในที่ประชุมทุกระดับตั้งแต่คณะกรรมการบริหารสถานศึกษา ประชุมครู บุคลากร ประชุมฝ่าย แผนกวิชา แต่งตั้งคณะกรรมการทำงาน ประชุมคณะทำงาน กำกับติดตามอย่างใกล้ชิด มีแผนรองรับกรณีไม่เป็นไปตามแผนงานโครงการ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อดีประสงคตามภารกิจของสถานศึกษา

องค์ประกอบที่ ๓ ด้านกิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๑๐. หน่วยงาน ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้				
	๑๐.๑ กิจกรรมการควบคุมของหน่วยงาน มีความเหมาะสม กับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีกิจกรรมการควบคุม ความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ
	๑๐.๒ การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณา ปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ภายใน ได้มีการพิจารณา ปัจจัยที่เป็น ลักษณะเฉพาะของแต่ละงาน
	๑๐.๓ การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุม กระบวนการต่างๆอย่างเหมาะสม เช่น มินิโยบายและ ระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนด หลักสูตร/โครงการฝึกอบรม ระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้น การอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม
	๑๐.๔ หน่วยงานมีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบmanual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอน การควบคุมแบบป้องกัน และติดตาม หรือแบบค้นพบ ข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		มีการควบคุมภายในที่มี ความหลากหลายผสมผสาน อย่าง เหมาะสม
	๑๐.๕ หน่วยงานมีการควบคุมภายในในทุกระดับ เช่น ระดับหน่วยงาน สำนัก กลุ่ม ฝ่าย กอง งาน หน่วย และกระบวนการ เป็นต้น	/		มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุม ภายในที่ครอบคลุมทุกระดับ
	๑๐.๖ หน่วยงานมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน ๓ ด้าน ต่อไปนี้ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อสอบย้อนกันกล่าวคือ (๑) หน้าที่อนุมัติ (๒) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ (๓) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		มีการแบ่งแยกหน้าที่ ๓ ด้าน คือ (๑) หน้าที่อนุมัติ (๒) หน้าที่บันทึกรายการ บัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (๓) หน้าที่ ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน
๑๑. หน่วยงาน ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์				
	๑๑.๑ หน่วยงานกำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ ให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		มีหนังสือแจ้งเวียน มีกระบวนการสื่อสาร ผ่านไลน์กลุ่มของ สถานศึกษา
	๑๑.๒ หน่วยงานกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทาง เทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		มีการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทาง เทคโนโลยีให้ มีความเหมาะสม
	๑๑.๓ หน่วยงานกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		มีการควบคุมด้านความปลอดภัยของ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความ เหมาะสม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
	๑๑.๔ หน่วยงานกำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม
๑๒. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วย ผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง				
	๑๒.๑ หน่วยงานจัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุนให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		มีการประชุมชี้แจง ทั้งในที่ประชุม คณะกรรมการบริหารสถานศึกษา และบุคลากรวิทยาลัยถึงการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ
	๑๒.๒ หน่วยงานกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหาร และพนักงานนำนโยบายและกระบวนการไปสู่ปฏิบัติ	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ราชการ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ
	๑๒.๓ หน่วยงานมีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม
	๑๒.๔ กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานด้วย	/		มีการกำหนดผู้รับผิดชอบ กิจกรรมควบคุม จากการอบรมให้ควารู้ของ สอศ. สามารถให้คำแนะนำ แก้ไขปัญหาได้
	๑๒.๕ หน่วยงานมีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงานและมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		คณะกรรมการควบคุมภายใน มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ

สรุปผลการประเมินด้านกิจกรรมการควบคุม

สถานศึกษามีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงานที่ความเหมาะสม ฝ่าย/งานจัดทำรายงานผลความเสี่ยง และแจ้งในระบบความเสี่ยง เพื่อดำเนินการแก้ไขความเสี่ยงให้หมดไป และเฝ้าระวังไม่ให้ความเสี่ยงเกิดขึ้น มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ ที่เหมาะสม มีการควบคุมภายใน ทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน มีหนังสือแจ้งเวียน มีกระบวนการสื่อสาร ผ่านไลน์กลุ่มของสถานศึกษา มีการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม มีการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม มีการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ตามวัตถุประสงค์และมีการประชุมปรึกษาหารือในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติเสนอแผนงาน/โครงการตามขั้นตอนและการใช้งบประมาณไปในทิศทางเดียวกันตามแนวทางและเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด

องค์ประกอบที่ ๔ ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๑๓. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	๑๓.๑ หน่วยงานมีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูลที่หน่วยงานต้องการใช้ ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		ดำเนินการตามภารกิจงานศูนย์ข้อมูลตามระเบียบ สอศ. ว่าด้วยการบริหารสถานศึกษา พ.ศ.๒๕๕๒
	๑๓.๒ หน่วยงานมีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้อง ต่องานทั้งจากภายในและภายนอก	/		มีศูนย์ข้อมูลข่าวสารตาม พ.ร.บ.ข้อมูลข่าวสาร
	๑๓.๓ หน่วยงานพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ ในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณ ความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ			มีระบบ e-document สำหรับส่งข่าวสารภายในวิทยาลัยทำให้บุคลากรรับทราบทราบอย่างทั่วถึง
	๑๓.๔ หน่วยงานมีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสม และเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหาร และการตัดสินใจ
	๑๓.๕ หน่วยงานมีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอด กระบวนการ	/		มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและ สารสนเทศตลอดกระบวนการ
๑๔. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	๑๔.๑ หน่วยงานมีการสื่อสาร สารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีการสื่อสารด้าน สารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการ สื่อสาร ที่เหมาะสม
	๑๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อ คณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการสามารถเข้าถึง แหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทาน รายการต่างๆ ตามที่ต้องการได้	/		มีการสื่อสาร รายงานข้อมูล ที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือ ฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ
	๑๔.๓ หน่วยงานมีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		มีการตั้งไลน์กลุ่มเพื่อการสื่อสารภายใน สถานศึกษา
	๑๔.๔ หน่วยงานจัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากร ภายในองค์กร สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้ง ข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉล หรือทุจริตภายในองค์กร

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๑๕. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	๑๕.๑ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ ประกาศ เผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		สถานศึกษามีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน
	๑๕.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหาร โดยกรรมการสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		สถานศึกษามีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร
	๑๕.๓ หน่วยงานมีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม กับภายนอก	/		สถานศึกษาจัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เว็บไซต์วิทยาลัย เว็บเพจประชาสัมพันธ์ วิทยาลัย โทรศัพท์ ไลน์กลุ่มงาน ครูที่ปรึกษา ไลน์กลุ่มผู้ปกครอง และทางวิทยุกระจายเสียง
	๑๕.๔ หน่วยงานจัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่องค์กรได้อย่างปลอดภัย	/		สถานศึกษาจัดให้มีช่องทางการสื่อสารทางเว็บไซต์วิทยาลัย เว็บเพจประชาสัมพันธ์วิทยาลัย โทรศัพท์ ไลน์กลุ่มงาน ครูที่ปรึกษา ไลน์กลุ่มผู้ปกครอง

สรุปผลการประเมินด้านสารสนเทศและการสื่อสาร

สถานศึกษามีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำเสนอข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของวิทยาลัยการอาชีพนวมินทรราชินีมุกดาหาร เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ มีการจัดทำข้อมูลพื้นฐาน ๙ ด้าน เพื่อเผยแพร่และใช้เป็นข้อมูลในการดำเนินงานของสถานศึกษาผ่านเว็บไซต์ของสถานศึกษา

องค์ประกอบที่ ๕ ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๑๖. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผล เป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน				
	๑๖.๑ หน่วยงานกำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผสารรูปแบบ /ผสารวิธีที่เหมาะสมกับหน่วยงาน	/		มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อดำเนินการตามแนวทางที่ สอศ. กำหนด
	๑๖.๒ หน่วยงานมีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายใน ในหน่วยงาน	/		มีการประชุมชี้แจงสร้างความเข้าใจ พื้นฐานด้านการควบคุมภายใน หน่วยงานให้แก่บุคลากร
	๑๖.๓ การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการ โดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/		วิทยาลัยกำหนดผู้รับผิดชอบสำหรับการ ติดตามและประเมินผลการควบคุม ภายในผ่านการอบรมจาก สอศ.
	๑๖.๔ การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในดำเนินการ ควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		ปฏิบัติงานตามคำสั่งมอบหมายหน้าที่ ราชการและความรับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานตามระเบียบสอศ. ว่าด้วย การบริหารสถานศึกษา พ.ศ.๒๕๕๒ และคำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายใน
	๑๖.๕ มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและ ประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง	/		คณะกรรมการควบคุมภายใน มีการ ติดตามและประเมินผล อย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง
	๑๖.๖ การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		มีการดำเนินการ การติดตาม ประเมินผลอย่างเที่ยงธรรม
	๑๖.๗ สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/		มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตาม แผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา
๑๗. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม				
	๑๗.๑ หน่วยงานมีประเมินผลลัพท์ (assess result) ของการ ควบคุมภายใน	/		มีการประเมินผลลัพท์ ของการควบคุมภายใน
	๑๗.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุม ภายในต่อผู้บริหารและคณะกรรมการบริหาร เช่น กรณีมี เหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการ ปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงาน อย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/		คณะกรรมการการควบคุมภายใน ติดตามควบคุมประเมินผล อย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง
	๑๗.๓ หน่วยงานมีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายใน ที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/		คณะกรรมการการควบคุมภายใน ติดตามควบคุมประเมินผล อย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง

สรุปผลการประเมินด้านการติดตามประเมินผล

สถานศึกษามีการประเมินผลระหว่างการทำงาน เป็นรายครั้ง มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน โดยดำเนินการควบคุม ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติ มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา มีการประเมินผลลัพธ์ของการควบคุมภายใน

ลงชื่อ.....

(นายทศพล สุวรรณไตรย์)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพนวมินทรราชินีมุกดาหาร

วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

วิทยาลัยการอาชีพนวมินทร์ราชินีมุกดาหาร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ 1 ตุลาคม - 30 กันยายน พ.ศ.2567

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน
ฝ่ายบริหารทรัพยากร งานบริหารงานทั่วไป วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	บุคลากรมีภาระงานมาก ทำให้ให้ปฏิบัติงานล่าช้า	จัดให้บุคลากรช่วยกันปฏิบัติงาน	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่เพียงพอจนไม่พบความเสี่ยง	งานบริหารงานทั่วไป
ฝ่ายบริหารทรัพยากร งานบุคลากร วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ขาดแคลนอัตรากำลัง	จัดสรรงบประมาณในการจ้างบุคลากรปฏิบัติงานพิเศษ นอกเหนือสายการสอน	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่เพียงพอจนไม่พบความเสี่ยง	งานบุคลากร
ฝ่ายบริหารทรัพยากร งานการเงิน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การตรวจสอบและการรายงาน	จัดให้มีการตรวจสอบการเบิกจ่ายงบประมาณ เพื่อให้เกิดความแม่นยำ	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการควบคุมที่เพียงพอจนไม่พบความเสี่ยง	งานการเงิน

ฝ่ายบริหารทรัพยากร งานการบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	บัญชีสินทรัพย์ในระบบ GFMS ไม่ตรงกับทะเบียนคุมสินทรัพย์ของงานพัสดุ	บันทึกรายการสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในปีปัจจุบันในระบบ GFMS ได้อย่างครบถ้วน	เพียงพอ	เป็นรายการที่เกิดจากการยกยอดสินทรัพย์เข้าระบบตั้งแต่เริ่มต้นใช้งานระบบ GFMS ทำให้เกิดความคลาดเคลื่อนของข้อมูลและอาจเกิดความล่าช้าในการตรวจสอบเอกสารเนื่องจากเป็นข้อผิดพลาดต่อเนื่องหลายปีย้อนหลัง	ตรวจสอบรายการสินทรัพย์ทุกรายการให้ครบถ้วนและประชุมฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อแก้ไขปัญหาพร้อมกัน	งานการบัญชี
ฝ่ายบริหารทรัพยากร งานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การจัดหาพัสดุ	ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างทุกขั้นตอนเพื่อความถูกต้องก่อนการอนุมัติ	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่เพียงพอไม่พบความเสี่ยง	งานพัสดุ
ฝ่ายบริหารทรัพยากร งานอาคารสถานที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	บุคลากรไม่เพียงพอกับการงานที่ปฏิบัติ	เพิ่มบุคลากรให้สอดคล้องกับงานที่ปฏิบัติ	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่เพียงพอไม่พบความเสี่ยง	งานอาคารสถานที่

ฝ่ายบริหารทรัพยากร งานทะเบียน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การดำเนินการเกี่ยวกับกรับนักเรียน นักศึกษา การตรวจสอบหลักฐานการรับสมัคร	กำกับความถูกต้องจากผล การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานทะเบียน	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่เพียงพอไม่พบ ความเสี่ยง	งานทะเบียน
ฝ่ายบริหารทรัพยากร งานประชาสัมพันธ์ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การประชาสัมพันธ์มีความล่าช้า	การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร ของงานประชาสัมพันธ์ ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน เพื่อให้ ผู้รับข้อมูลสามารถรับรู้ ข่าวสารได้ทันทั่วทั้ง	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่เพียงพอไม่พบ ความเสี่ยง	งานประชาสัมพันธ์
ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ งานวางแผนและงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การติดตามและ รายงานผล	มีการแจ้งผู้รับผิดชอบให้ ดำเนินโครงการเป็นระยะๆ และแจ้งสรุปผลโครงการทุก ไตรมาส	เพียงพอ	การรายงานข้อมูล จากฝ่าย/งาน ให้ ทันตามกรอบเวลา	การกำกับ ติดตามงานในฝ่ายที่ เกี่ยวข้องและรายงานผ่าน ระบบออนไลน์	งานวางแผนและ งบประมาณ
ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ งานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต	เพิ่มอุปกรณ์กระจายสัญญาณ ตามอาคารเรียนจุดที่ไม่เพียงพอ	ไม่เพียงพอ/ต้อง ดำเนินการอย่าง ต่อเนื่อง	ระบบกระจาย สัญญาณภายใน สถานศึกษา	1. มอบหมายคณะกรรมการ ดูแล กำกับติดตาม การ กระจายสัญญาณอินเทอร์เน็ต 2. จัดสรรงบประมาณเพิ่มเติม ในการพัฒนาระบบอินเทอร์เน็ต	งานศูนย์ข้อมูล สารสนเทศ

ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ งานความร่วมมือ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การบริหารจัดการ ด้านความร่วมมือ	มีแผนการพัฒนาการทำ (MOU) กับสถานประกอบการ ให้อย่างต่อเนื่อง	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่ตีพจนไม่พบ ความเสี่ยง	งานความร่วมมือ
ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ งานวิจัย พัฒนา นวัตกรรมและสิ่งประดิษฐ์ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ผู้ส่งผลงานวิจัยและ นวัตกรรมขอความรู้ ความเข้าใจการทำงาน วิจัย	จัดให้ความรู้แก่บุคลากร เกี่ยวกับการทำวิจัย	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่ตีพจนไม่พบ ความเสี่ยง	งานวิจัย พัฒนา นวัตกรรมและ สิ่งประดิษฐ์
ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ งานประกันคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การตรวจสอบ	ตรวจสอบข้อมูลที่ได้รับว่า ถูกต้องหรือไม่ เพื่อจัดทำ รายงานการประเมินตนเอง ของสถานศึกษา (SAR)	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่ตีพจนไม่พบ ความเสี่ยง	งานประกัน คุณภาพและ มาตรฐานการศึกษา
ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ งานส่งเสริมผลิตผล การค้าและประกอบธุรกิจ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การจัดทำรายงานและ การจัดส่งรายได้ของ งานการค้า และผลิตผล	ระเบียบการรายงานผลการ ผลิตผลทำทะเบียนผลิตผล	เพียงพอ	ความผิดพลาดใน การรายงานผล และการจัดทำ ทะเบียนผลิตผล	สร้างความเข้าใจครู บุคลากร ในการรายงานผลผลิตจากการ ฝึกและการควบคุมผลการผลิต	งานส่งเสริม ผลิตผล การค้า และประกอบธุรกิจ

ฝ่ายพัฒนากิจกรรมนักเรียนนักศึกษา งานกิจกรรมนักเรียนนักศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ผู้เรียนขาดความ ตระหนักถึง ความสำคัญ ของการ เข้าร่วมกิจกรรม	สร้างแรงจูงใจให้กับนักเรียน นักศึกษาที่เข้าร่วมกิจกรรม สม่ำเสมอ และเข้าร่วม โครงการ/กิจกรรมกลางทั้งงาน กิจกรรมจัดขึ้น หรือ สถานศึกษาจัดขึ้นด้วยการ มอบเกียรติบัตรเชิดชู	เพียงพอ	มีนักเรียน นักศึกษา ที่ได้ผลการเรียน ของ กิจกรรมหน้า เสาธง ม.พ. จำนวน มาก	แจ้งสาขาวิชาตรวจสอบรายชื่อ เพื่อส่งผลให้ผู้เรียนไม่สำเร็จ การศึกษาตามโครงสร้าง หลักสูตร	งานกิจกรรม นักเรียนนักศึกษา
ฝ่ายพัฒนากิจกรรมนักเรียนนักศึกษา งานครูที่ปรึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ครูที่ปรึกษาไม่มี ฐานข้อมูล ของ นักเรียน นักศึกษา เพียงพอทำให้ไม่ สามารถให้คำปรึกษา แก่นักศึกษาที่มีปัญหา ได้	ให้ครูที่ปรึกษาเข้าพบ นักเรียน/นักศึกษาในชั่วโมง Homeroom	เพียงพอ	ข้อมูลนักเรียน นักศึกษาไม่ชัดเจน ไม่ครบถ้วน จึงไม่ สามารถติดต่อ ผู้ปกครองได้	ขอข้อมูลเพิ่มเติม ให้เป็น ปัจจุบัน	งานครูที่ปรึกษา
ฝ่ายพัฒนากิจกรรมนักเรียนนักศึกษา งานปกครอง วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ปัญหาเสพติด	แต่งตั้งคณะกรรมการปกครอง ในการเฝ้าระวังคัดกรอง ป้องกัน และแก้ปัญหาอย่าง ต่อเนื่อง - รมรงค์ป้องกันและ แก้ไขปัญหาเสพติด - จัด กิจกรรมให้กับนักเรียน นักศึกษา - บังคับใช้ บทลงโทษตามระเบียบ - จัดตั้งชมรม TO BE NUMBER ONE -โครงการผ่านระวัง ปัญหาเสพติด	ไม่เพียงพอ/ต้อง ดำเนินการอย่าง ต่อเนื่อง	- ปัญหาเรื่องการ ดื่มน้ำกระท่อม - ปัญหาเรื่องการสูบ บุหรี่ยาเสพติด	มีการณรงค์ เฝ้าระวัง ป้องกันแก้ไขปัญหายาเสพติด และประชาสัมพันธ์เข้าถึงทุก กลุ่ม	งานปกครอง

ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา งานแนะแนวอาชีพและการจัดหางาน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การกู้ยืมเงินเพื่อ การศึกษา	ชี้แจงและสร้างความเข้าใจแก่ ผู้ที่เป็นรายคนผ่าน แอปพลิเคชันไลน์	เพียงพอ	ผู้กู้ กยศ. ใช้สิทธิ์ กู้ยืม กยศ. แต่ไม่ เข้าเรียน	แจ้งครูที่ปรึกษา กำชับ ติดตาม ช่วยเหลือผู้เรียน	งานแนะแนว อาชีพและการ จัดหางาน
ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา งานสวัสดิการนักเรียนนักศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	สวัสดิการและการ ให้บริการด้านต่าง ๆ แก่ผู้เรียน - การชำระ เงินค่าลงทะเบียน ล่าช้าส่งผลกระทบต่อ การทำประกัน อุบัติเหตุของนักเรียน นักศึกษา - นักเรียน นักศึกษาบางคนไม่ให้ความร่วมมือในการ ตรวจสอบสุขภาพ	- สร้างความตระหนักในการ ตรวจสอบสุขภาพ - ตรวจสอบเช็คการ ชำระค่าเบี้ยประกันอุบัติเหตุ ทุกคน	เพียงพอ	นักเรียน นักศึกษา บางส่วนไม่เข้ารับ ตรวจสอบสุขภาพ ตาม เวลาที่กำหนด	แจ้งครูที่ปรึกษา กำชับ นำ นักเรียน นักศึกษา เข้ารับ ตรวจสอบสุขภาพ ตามเวลาที่ กำหนด	งานสวัสดิการ นักเรียนนักศึกษา
ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา งาน โครงการพิเศษและการบริการชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	งบประมาณ - งบประมาณในการ ดำเนินการจัดอบรมไม่ เพียงพอ -ไม่มีพื้นที่ใน การดำเนินโครงการ	กำหนดหลักเกณฑ์และวิธี ประสานงานกับหน่วยงาน ภายใน และภายนอก	เพียงพอ	ด้านงบประมาณมี ข้อจำกัด	บริหารงบประมาณที่ได้รับให้ ได้ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ตามวัตถุประสงค์ของโครงการ	งาน โครงการ พิเศษและการ บริการชุมชน

ฝ่ายวิชาการ แผนกวิชา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ชั่วโมงสอนครูบาง สาขาวิชามากเกินไป	จัดสรรรายวิชาที่สอนเกิน ภาระงานให้สาขาวิชาอื่นที่อยู่ ในกลุ่มประเภทวิชาเดียวกัน สอน	ไม่เพียงพอ/ต้อง ดำเนินการอย่าง ต่อเนื่อง	ชั่วโมงสอนสอนครูที่ เกินภาระงานทำให้ ประสิทธิภาพการ สอนของครูลดลง	เร่งจัดสรรตำแหน่งที่ตรง สาขาวิชาที่ขาดแคลนครู	แผนกวิชา
ฝ่ายวิชาการ งานพัฒนาหลักสูตรการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	มีนักเรียน ขอ ลงทะเบียนเรียนนอก แผนการเรียน กรณี เพิ่มเข้า ย้ายสถานศึกษา	จัดทำแผนการเรียน รายบุคคลสำหรับกลุ่ม	ไม่เพียงพอ/ต้อง ดำเนินการอย่าง ต่อเนื่อง	การตรวจสอบ ตรวจทานแผนการ เรียนที่ และการจัด รายวิชาการว่าง หลักสูตร ปวช. หลักสูตร 2563 กับหลักสูตร 2567 ขาดความเป็น ปัจจุบัน	1. ครูที่ปรึกษาตรวจสอบผล การเรียนรู้และวางแผนการ เรียนให้กับนักเรียน นักศึกษา 2. สาขาวิชาตรวจสอบ รายวิชาตามโครงสร้างหลักสูตร	งานพัฒนา หลักสูตรการเรียน การสอน
ฝ่ายวิชาการ งานวัดผลและประเมินผล วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	มีการจัดทำ ประเมินผลการเรียน ผิดพลาด	บันทึกกำหนดการส่งผลการ สอบแก้ตัว และแก้ ม.ส.	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่พึงพอใจไม่ พบความเสี่ยง	งานวัดผลและ ประเมินผล

ฝ่ายวิชาการ งานวิทยบริการและห้องสมุด วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บริการตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การเข้าใช้บริการ ห้องสมุด	ส่งเสริมให้ผู้เรียนตระหนักถึง ประโยชน์ของการอ่านและ การใช้บริการห้องสมุด	เพียงพอ	1. นักเรียน เข้าใช้ งานห้องสมุด น้อยลง 2. อุปกรณ์ ดิจิทัลสำหรับ บริการ นักเรียน นักศึกษา ไม่เพียงพอ	1. จัดสรรงบประมาณในการ ปรับปรุงพื้นที่ห้องสมุด เพิ่มเติม 2. จัดหาอุปกรณ์ ดิจิทัลเพิ่มเติม 3. นำระบบ ห้องสมุดอิเล็กทรอนิกส์ MEC E-Library มาใช้ในการ ส่งเสริมการอ่าน	งานวิทยบริการ และห้องสมุด
ฝ่ายวิชาการ งานอาชีพศึกษาระบบทวิภาคี วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บริการตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	มีการขยายที่ฝึกงาน ในช่วงระยะเวลาการ ฝึก ทำให้ไม่สามารถ ฝึกงานได้ตาม ระยะเวลาที่กำหนด	จัดปฐมนิเทศนักเรียน นักศึกษา ก่อนออกฝึกงาน เพื่อชี้แจงข้อปฏิบัติและ คำแนะนำในขณะการฝึกงาน ฝึกอาชีพในสถานประกอบการ	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่ฝึกพอ จนไม่ พบความเสี่ยง	งานอาชีพศึกษา ระบบทวิภาคี
ฝ่ายวิชาการ งานสื่อการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้บริการตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ขาดความรู้และทักษะ ในการใช้สื่อและ เทคโนโลยี	อบรมการใช้เทคโนโลยีให้กับ ครู	เพียงพอ	ไม่พบความเสี่ยง	มีการปรับปรุงที่ฝึกพอ จนไม่ พบความเสี่ยง	งานสื่อการเรียน การสอน

ลายมือชื่อ.....
(นายทศพล สุวรรณไตรย์)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพนวมินทรราชินีมุกดาหาร
17/10/2567/12:24:5