



สถานศึกษา**อาชีวศึกษา** สร้างคนดี มีความสุข

เอกสารประกอบการประเมินสถานศึกษาอาชีวศึกษาคุณภาพ
“๑ จังหวัด ๑ สถานศึกษา อาชีวศึกษาคุณภาพ”

ด้านที่ ๓

ด้านการบริหารจัดการ

ตัวชี้วัดที่ ๓.๘ ความโปร่งใสในการบริหาร

งานประกันคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา
ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ
วิทยาลัยการอาชีพไชยา

ด้านการบริหารจัดการ

ตัวชี้วัดที่ 3.8 ความโปร่งใสในการบริหาร

คะแนน	เกณฑ์การประเมิน	ผลการประเมิน	หลักฐานประกอบ
5	มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน และสามารถเข้าถึงได้ง่าย มีระบบการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมต่อเนื่อง และมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างครบถ้วน สม่ำเสมอ และเป็นปัจจุบัน มีการสื่อสารอย่างเป็นระบบ ทันสมัย และมีช่องทางสื่อสารที่หลากหลาย และเข้าถึงได้ง่าย มีการตอบสนองต่อข้อร้องเรียนอย่างรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ และมีการติดตามผลและปรับปรุงกระบวนการอย่างต่อเนื่อง	√	1. ภาพประกอบ 2. คำสั่ง 3. โครงการ ฯลฯ รายละเอียดคั้งแนบ
4	มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน มีระบบการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมและมีความต่อเนื่อง มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ มีการสื่อสารอย่างเป็นระบบและทันสมัย มีการตอบสนองต่อข้อร้องเรียนอย่างมีประสิทธิภาพและมีการติดตามผล		
3	มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเป็นระบบ แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกด้านและไม่เป็นปัจจุบัน มีระบบการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมแต่ยังขาดความต่อเนื่อง มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอแต่ยังไม่ครอบคลุมทุกด้าน มีการสื่อสารอย่างเป็นระบบแต่ยังขาดการปรับปรุงให้ทันสมัย มีการตอบสนองต่อข้อร้องเรียนอย่างมีประสิทธิภาพแต่ยังขาดการติดตามผล		
2	มีการเปิดเผยข้อมูลบางส่วน แต่ยังไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน มีระบบการตรวจสอบภายในแต่ยังไม่ครอบคลุมทุกด้าน มีการรายงานผลการดำเนินงานบางส่วน แต่ยังไม่เป็นระบบและไม่ครอบคลุม มีการสื่อสารในบางประเด็น แต่ยังไม่เป็นระบบและไม่ครบถ้วน มีระบบรับเรื่องร้องเรียนแต่การตอบสนองยังไม่เป็นที่พึงพอใจ		
1	ไม่มีการเปิดเผยข้อมูลใด ๆ ต่อสาธารณะหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไม่มีระบบการตรวจสอบภายใน หรือมีแต่ไม่มีประสิทธิภาพ ไม่มีการรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บริหารและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ขาดการสื่อสารอย่างเป็นระบบ ไม่มีช่องทางสื่อสารที่ชัดเจน และไม่มีการรับเรื่องร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะ		
น้ำหนักคะแนน 2 คะแนนที่ได้ เท่ากับ (คะแนนที่ได้ 5/5*2 = 2)		2	

ลงชื่อ.....
(นายอัญญาเทพ แสงกาญจน์)
หัวหน้างานวางแผนและงบประมาณ

ลงชื่อ.....
(นายศุภชัย จันทร์ประดิษฐ์)
รองผู้อำนวยการฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ

ลงชื่อ.....
(นายณรงค์ หวังอิน)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพไชยา

เอกสารประกอบ

1	คำสั่งวิทยาลัยการอาชีพไชยา
2	การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

ลงชื่อ.....
(นายธัญญเทพ แสงกาญจน์)
หัวหน้างานวางแผนและงบประมาณ

ลงชื่อ.....
(นายศุภชัย จันทร์ประดิษฐ์)
รองผู้อำนวยการฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ

ลงชื่อ.....
(นายณรงค์ หวังอิน)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพไชยา



คำสั่งวิทยาลัยการอาชีพไชยา

ที่ 253/2567

เรื่อง แต่งตั้งบุคลากรทำหน้าที่ตามระเบียบสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
ว่าด้วยการบริหารสถานศึกษา พ.ศ. 2552 และเพิ่มเติมตามภาระงานของวิทยาลัยการอาชีพไชยา

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ ได้ประกาศใช้ระเบียบ
สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษาว่าด้วยการบริหารสถานศึกษา พ.ศ. 2552 และให้ยกเลิกระเบียบ
สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษาว่าด้วยการบริหารสถานศึกษา พ.ศ. 2549 และให้ใช้ระเบียบนี้แทน
และตามภาระงานตามพันธกิจ วิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ของวิทยาลัยการอาชีพไชยา นั้น

วิทยาลัยการอาชีพไชยา จึงขอยกเลิกคำสั่งวิทยาลัยการอาชีพไชยา ที่ 554/2566 ลงวันที่
20 ตุลาคม พ.ศ. 2566 และพิจารณาแต่งตั้งรองผู้อำนวยการ ชำราชากรครู พนักงานราชการ (ครู)
ถูกจ้างประจำ พนักงานราชการ กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป ครูพิเศษสอน และถูกจ้างชั่วคราว ให้ทำหน้าที่ตาม
ระเบียบสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ว่าด้วยการบริหารสถานศึกษา พ.ศ. 2552 และเพิ่มเติมตาม
ภาระงานของวิทยาลัยการอาชีพไชยา ประจำปีภาคเรียนที่ 1 ปีการศึกษา 2567 ขอให้บุคลากรที่ได้รับคำสั่ง
ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มศักยภาพเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับทางราชการ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 27 พฤษภาคม พ.ศ. 2567 เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ 27 พฤษภาคม พ.ศ. 2567

/

ภาพ

(นายณรงค์ หวังอิน)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพไชยา

คณะกรรมการตรวจสอบและควบคุมภายใน

1. นายณรงค์ ทวีงอิน	ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพโชยา	ประธานกรรมการ
2. นายวิรัชชาติ ฉิมพานะ	รองผู้อำนวยการสถานศึกษา	กรรมการ
3. นายศุภชัย จันทร์ประดิษฐ์	รองผู้อำนวยการสถานศึกษา	กรรมการ
4. นางประกาย ไสยะยาศ	รองผู้อำนวยการสถานศึกษา	กรรมการ
5. นางสาวรุ่งนภา ทิพย์สุวรรณ	ครู คศ.2 ทำหน้าที่ รองผู้อำนวยการสถานศึกษา	กรรมการ
6. นางจารุวรรณ มีธรรม	ครู คศ. 3	กรรมการ
7. นายกฤษณ ไพบุลย์	ครู คศ. 1	กรรมการ
8. นายอนุรักษ์ เนมหาวัน	ครูผู้ช่วย	กรรมการ
9. นางพรทิพย์ รอดรักษา	พนักงานราชการ (ครู)	กรรมการ
10. นายณัฐวัตรวิญช์ จันทระ	ลูกจ้างชั่วคราว ทำหน้าที่หัวหน้างานบัญชี	กรรมการ
11. นายธัญเทพ แสงกาญจน์	ครู คศ.1	กรรมการและเลขานุการ
12. นางสาวทิพาพร คล้ายอุดม	ลูกจ้างชั่วคราว	ผู้ช่วยกรรมการและเลขานุการ

1/11/25



ที่ ๓๘ ๐๒๓๒๒๓๒/๒๐๒๑

โทร. สำนักงานพิเศษฯ
๐๒๒-๗๖๖๖ ๑๑๑๑ สำนักงานพิเศษฯ
จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๘๕๑๑๑๑

๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขอให้รายงานผลการประเมินผลการดำเนินงานในข้อเสนอนโยบายการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชน ประจำปี ๒๕๖๒

เรียน นายเลขาธิการคณะกรรมการสิทธิมนุษยชน

สำนักงานการสิทธิมนุษยชน ได้ประเมินผลการดำเนินงานในข้อเสนอนโยบาย ด้านที่ ๒ ปี พ.ศ.๒๕๖๒ (๒ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๑ กันยายน ๒๕๖๒) ด้วยวิธีการที่โปร่งใสและน่าเชื่อถือ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการพิจารณาด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การดำเนินงาน ด้านที่ ๒ ด้านสิทธิมนุษยชน โดยมีการประเมินผลที่โปร่งใสและ
ยุติธรรมและยุติธรรมตามที่คณะกรรมการสิทธิมนุษยชนได้ดำเนินการดำเนินการประเมินผลประจำปี ๒๕๖๒ และ
จะแจ้งผล

สำนักงานการสิทธิมนุษยชน ขอรับรองการประเมินผลการดำเนินงานในข้อเสนอนโยบายที่ได้มีการดำเนินการ
พิจารณาของคณะกรรมการสิทธิมนุษยชน และผลการดำเนินงานด้านที่ ๒ ด้านสิทธิมนุษยชน ประจำปี ๒๕๖๒ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่ง
การประเมินผลการดำเนินงานในข้อเสนอนโยบาย ประจำปี ๒๕๖๒ พ.ศ.๒๕๖๒ (๒ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๑ กันยายน ๒๕๖๒) ให้
สำนักงานคณะกรรมการสิทธิมนุษยชนเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา จักรกฤษณ์

ชานนท์พร พันธ์เมือง

(นายชานนท์ พันธ์เมือง)

ผู้อำนวยการพิเศษ สำนักงานการสิทธิมนุษยชน

การทางพิเศษแห่งประเทศไทย

สำนักงานและศูนย์ข้อมูล

โทร. ๐-๒๒๖๒ ๐๕๖๑ - ๕

โทรสาร ๐-๒๒๖๒ ๐๕๖๒

สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ : โทร.สำนักงานพิเศษฯ

E - mail : sarabang@cc.ac.th

สงวนลิขสิทธิ์โดยทางพิเศษแห่งประเทศไทย ๒๕๖๒ ปี ๒๐๒๑ Sarabang Co., Ltd. ๒๐๒๑ บริษัททางพิเศษแห่งประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
ศูนย์ข้อมูลและสำนักงานและศูนย์ข้อมูล สำนักงานการสิทธิมนุษยชน ๐๒๒-๗๖๖๖๑๑๑๑ สำนักงานพิเศษฯ

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยการอาชีพโชยา

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม			
1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		ผู้บริหารตัดสินใจบนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ
1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/		ผู้บริหารตัดสินใจบนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ
1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/		ผู้บริหารตัดสินใจบนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ
1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/		ผู้บริหารตัดสินใจบนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ
1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/		มีการกำหนดความซื่อสัตย์ไว้ในอัตลักษณ์ของสถานศึกษา
1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		มีการกำหนดความซื่อสัตย์ไว้ในอัตลักษณ์ของสถานศึกษา
1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึงข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/		ผู้บริหารเน้นย้ำอย่างสม่ำเสมอ
1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		มีการกำหนดบทลงโทษอย่างชัดเจน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษ ชำรงต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคน รับทราบ เช่น การปฐมมิเทศ การให้ลงนาม รับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำ ทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/		ผู้บริหารมีการปฐมมิเทศ รวมทั้งกำหนด บทลงโทษอย่างชัดเจน
1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็น ลายลักษณ์อักษร	/		มีคำสั่งแต่งตั้งอย่างชัดเจน
1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความ รับผิดชอบให้กับบุคลากรที่ เหมาะสมและ เป็นไปอย่างถูกต้อง	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและการปฏิบัติ ตนตามจรรยาบรรณวิชาชีพ
1.3. มีการระบวนการติดตามและประเมินผลการ ปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและการปฏิบัติ ตนตามจรรยาบรรณวิชาชีพ
1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และ บุคลากร	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและการปฏิบัติ ตนตามจรรยาบรรณวิชาชีพ จากองค์กรภายนอก
1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดย หน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระ จากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่ เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		หากพบปัญหาจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบข้อเท็จจริง
1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและ การรักษารายบรรณ	/		หากพบปัญหาจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบข้อเท็จจริง
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจ พบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		มีการตั้งกรรมการสืบหาข้อเท็จจริง
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษ หรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และ ภายในเวลาอันควร	/		หากพบปัญหาจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบข้อเท็จจริง

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและการปฏิบัติตนตามจรรยาบรรณวิชาชีพ
2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน			
2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		คณะกรรมการตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติหน้าที่ตามคำสั่ง
2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		คณะกรรมการตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติหน้าที่ตามคำสั่ง
2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		คณะกรรมการตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานอยู่ในสถานศึกษาเป็นระยะเวลาานและจบในสาขาที่เกี่ยวข้อง
2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการควบคุมภายใน	/		ได้รับการสนับสนุนในทุกด้านปฏิบัติงานด้วยความราบรื่น
3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กร ให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ตามภารกิจ	/		มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในของสถานศึกษา

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในของสถานศึกษา
3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/		มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในของสถานศึกษา
3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		มีคำสั่งแต่งตั้งบุคลากรคณะกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษร
4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/		มีการแต่งตั้งบุคคลปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ ตามความสามารถที่มีอยู่
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบुข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		มีการประเมินความรู้ ความสามารถของบุคลากร แต่ไม่มีการระบุข้อบกพร่องของบุคลากร
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/		มีการยกย่องและเชิดชูเกียรติบุคลากร
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		หากมีความจำเป็นต้องเปลี่ยนบุคลากรจะมีการวางตัวบุคคลและให้เรียนรู้งานล่วงหน้า

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		มีการสำรวจความต้องการและจัดอบรมให้ความรู้
4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		มีการจัดสรรงบประมาณการฝึกอบรม
5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		มีการระบุในคำสั่งให้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ มิให้เกิดความเสียหายต่อราชการ
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		มีการกำหนด KPI ของการปฏิบัติงาน
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		มีการยกย่องเชิดชูเกียรติบุคลากรทุกปี
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/		ผู้บริหารให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความอิสระ
5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/		มีการยกย่องเชิดชูเกียรติบุคลากรทุกปี

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารระดับและพัฒนาภาวะผู้นำของบุคลากร โดยเปิดโอกาสให้ทุกคนแสดงความสามารถและความคิดเห็นอย่างเต็มที่ มีความรับผิดชอบและแสดงจุดยืนในการพัฒนาสถานศึกษาชัดเจน มีการวางแผนติดตามงานอย่างเป็นระบบ ในทุกภาคเรียนจะมีการมอบหมายหน้าที่ โดยการออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน มีกระบวนการติดตามวิเคราะห์ สรุปผลข้อมูลตามแผนการปฏิบัติ เมื่อพบการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ จะมีการลงโทษตามวินัย ใช้กับทุกคนโดยไม่เลือกปฏิบัติและมีการสื่อสารให้ทราบทั่วกันทั้งสถานศึกษา สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของวิทยาลัยการอาชีพไชยา ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรได้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์			
1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/		มีการนำนโยบายของผู้บริหารมากำหนดวัตถุประสงค์
1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/		มีการนำนโยบายของผู้บริหารมากำหนดวัตถุประสงค์
1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/		มีการพิจารณาความเสี่ยง
1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ
1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1.2.2 รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ
1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/		มีการระบุตามระเบียบ
1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		มีการระบุตามระเบียบ
1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ
คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการทำงานตามพันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		มีการมอบหมายให้ทุกระดับจัดทำประเมินความเสี่ยง
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		มีการมอบหมายให้ทุกระดับจัดทำประเมินความเสี่ยง

2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/		ทุกระดับการบริหารมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/		มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง
2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/ terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง
คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์			
3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิต การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/		มีการประเมินความเสี่ยง
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่	/		มีการประเมินความเสี่ยง

ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้ เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้ รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจ ให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผล เข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล			
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มี การประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/		มีการประเมินความเสี่ยง
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มี การสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติ ตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/		มีการรายงานต่างๆให้ที่ประชุมทราบ
คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน			
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มี การประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัย ภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงและปรับเปลี่ยน ตามสถานการณ์ที่เกิดขึ้น
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มี การประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการ ดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงและปรับเปลี่ยน ตามสถานการณ์ที่เกิดขึ้น
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มี การประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/		มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงและปรับเปลี่ยน ตามสถานการณ์ที่เกิดขึ้น

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

มีการกำหนด วิสัยทัศน์และพันธกิจของวิทยาลัยฯ ที่ชัดเจน และสอดคล้องกับความต้องการในการพัฒนา
ชาติและท้องถิ่นโดยการมีส่วนร่วมในการพัฒนาวิสัยทัศน์และพันธกิจจากทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องด้วยงบประมาณ
และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม วิทยาลัยฯ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่
เหมาะสม วิทยาลัยฯ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐานการ
ควบคุมภายในไปใช้เชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ของ
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้			
1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		การบริหารงานทุกระดับมีการประเมินความเสี่ยง
1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณา ปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		การบริหารงานทุกระดับมีการประเมินความเสี่ยง
1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		มีการกำหนดนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติ
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตาม หรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		มีการใช้วิธีการควบคุมให้สอดคล้องกับลักษณะของแต่ละงาน
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายใน ในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่ายแผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		มีการกำหนดให้แต่ละงานมีการจัดทำ การควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ชัดเจน
คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ ให้เกี่ยวข้องกับสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		มีการนำระบบสารสนเทศ(โปรแกรมต่างๆ)มาใช้ ในการปฏิบัติงาน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		มีการนำระบบสารสนเทศ(โปรแกรมต่างๆ)มาใช้ ในการปฏิบัติงาน
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		มีการกำหนด User name และ Pass word ควบคุมความปลอดภัย
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		มีการจัดหาพัฒนา ปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอยู่เสมอ
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้บนนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่ การปฏิบัติ	/		มีการกำหนดนโยบายและแจ้งในที่ประชุม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		มีการกำหนดนโยบายและแจ้งในที่ประชุม
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		มีปฏิทินการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่าย
3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจ ในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		มีการมอบหมายหน้าที่ให้ตรงกับความสามารถของแต่ละบุคคล
คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง (ต่อ)			
3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุม ภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		มีการปรับเปลี่ยนแผนงานตามสถานการณ์ที่เหมาะสม

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3

มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้เห็นผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด			
1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		มีการกำหนดประเด็นและหัวข้อต่าง ๆ ที่ต้องการใช้ข้อมูล
1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องกับต่องาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		มีระบบการจัดเก็บข้อมูลอย่างเป็นระบบ
1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		มีการจัดหาและใช้สารสนเทศอย่างคุ้มค่า
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		มีการประมวลผลข้อมูลเป็นการสารสนเทศที่เหมาะสม
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		ข้อมูลและสารสนเทศมีการรักษากระบวนการที่มีคุณภาพ
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีช่องทางการสื่อสารควบคุมภายในที่เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/		สถานศึกษามีการสื่อสารและรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการสม่ำเสมอ
คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (ต่อ)			
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		การจัดเตรียม แบ่งแยก และเลือกวิธีการสื่อสารเหมาะสม
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		มีช่องทางการสื่อสารให้บุคลากรแจ้งข้อมูลและเบาะแสที่เกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร
3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียลา อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่ กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		สถานศึกษามีเว็บไซต์ประชาสัมพันธ์สื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		สถานศึกษาได้ทำข้อมูลสำคัญจากภายนอกสื่อสารต่อคณะกรรมการบริหารสถานศึกษา
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสารและเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		สถานศึกษามีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสารและเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		สถานศึกษามีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

วิทยาลัยฯ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เป็นปัจจุบันครบ 9 ด้าน คือ ข้อมูลทั่วไป ข้อมูลนักเรียนนักศึกษา ข้อมูลบุคลากร ข้อมูลตลาดแรงงาน ข้อมูลงบประมาณและการเงิน ข้อมูลครุภัณฑ์ ข้อมูลอาคารสถานที่ ข้อมูลหลักสูตรการเรียนการสอน ข้อมูลพื้นฐานของจังหวัดสุราษฎร์ธานี วิทยาลัยฯ มีเว็บไซต์ของวิทยาลัยที่มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันจัดระบบฐานข้อมูลและมีเครือข่ายที่สามารถสืบค้นข้อมูลได้ทุกสาขาวิชา เปิดให้บริการเว็บไซต์ได้ตลอด 24 ชั่วโมง มีระบบป้องกันความปลอดภัยอย่างมีประสิทธิภาพ ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมกับวิทยาลัยฯ

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน			
1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผลารูปแบบ/ผลารวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีการประเมินผลระหว่างการทำงาน
1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน
1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการ โดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/		มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		สถานศึกษามีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/		สถานศึกษามีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		สถานศึกษามีการติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม
1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/		สถานศึกษามีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มี ประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการ ควบคุมภายใน	/		สถานศึกษามีการประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มี การสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุม ภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่าย บริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่า ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืน กฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกตินอื่น ซึ่งอาจ กระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของ หน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการ รายงานโดยพลัน	/		สถานศึกษามีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อน ของการควบคุมภายในต่อผู้บริหารและคณะ กรรมการบริหาร
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มี การติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตาม ผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายใน ที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุม ภายใน	/		สถานศึกษามีการติดตามการปรับปรุงการ ควบคุมภายในตามผลการประเมิน

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

วิทยาลัยฯ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้มีการประเมินผลเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องก็จะทำการวินิจฉัย คือ การให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที การติดตามประเมินการควบคุมภายในของวิทยาลัยฯ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ ดี

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารกระตุ้นและพัฒนาภาวะผู้นำของบุคลากร โดยเปิดโอกาสให้ทุกคนแสดงความสามารถและความคิดเห็นอย่างเต็มที่ มีความรับผิดชอบและแสดงจุดยืนในการพัฒนาสถานศึกษาชัดเจน มีการวางแผนติดตามงานอย่างเป็นระบบ ในทุกภาคเรียนจะมีการมอบหมายหน้าที่ โดยการออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน มีกระบวนการติดตาม วิเคราะห์ สรุปผลข้อมูลตามแผนการปฏิบัติ เมื่อพบการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ จะมีการลงโทษตามวินัย ใช้กับทุกคนโดยไม่เลือกปฏิบัติและมีการสื่อสารให้ทราบทั่วกันทั้งสถานศึกษา สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของวิทยาลัยการอาชีพโชชัย ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล, 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment). มีการกำหนด วัตถุประสงค์และพันธกิจของวิทยาลัยฯ ที่ชัดเจน และสอดคล้องกับความต้องการในการพัฒนาชาติและท้องถิ่นโดยการมีส่วนร่วมในการพัฒนาวิสัยทัศน์และพันธกิจจากทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม วิทยาลัยฯ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม วิทยาลัยฯ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตราฐานการควบคุมภายในไปใช้เชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน , 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม. มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้เห็นผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร , 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication). วิทยาลัยฯ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เป็นปัจจุบันครบ 9 ด้าน คือ ข้อมูลทั่วไป ข้อมูลนักเรียน นักศึกษา ข้อมูลบุคลากร ข้อมูลตลาดแรงงาน ข้อมูลงบประมาณและการเงิน ข้อมูลครุภัณฑ์ ข้อมูลอาคารสถานที่ ข้อมูลหลักสูตรการเรียนการสอน ข้อมูลพื้นฐานของจังหวัดสุราษฎร์ธานี วิทยาลัยฯ มีเว็บไซต์ของวิทยาลัยที่มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันจัดระบบฐานข้อมูลและมีเครือข่ายที่สามารถสืบค้นข้อมูลได้ทุกสาขาวิชา เปิดให้บริการเว็บไซต์ได้ตลอด 24 ชั่วโมง มีระบบป้องกันความปลอดภัยอย่างมีประสิทธิภาพ ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมกับวิทยาลัยฯ, 5 ด้านการติดตามประเมินผล. วิทยาลัยฯ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้มีการประเมินผลเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องก็จะทำการวินิจฉัย คือ การให้ดำเนินการแก้ไข ข้อบกพร่องทันที การติดตามประเมินการควบคุมภายในของวิทยาลัยฯ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตาม

ประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบ
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดี

ลงชื่อ.....*พว*.....

(นายณรงค์ หวังอิน)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพไชยา

วันที่...27...เดือน...ตุลาคม...พ.ศ.2566...

วิทยาลัยการอาชีพโชยา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด 30 กันยายน 2566

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)</p> <p>1.1.หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>1.2.ผู้กำกับดูแลและระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>1.3.ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>1.4.หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>1.5.หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารกระตุ้นและพัฒนาภาวะผู้นำของบุคลากร โดยเปิดโอกาสให้ทุกคนแสดงความสามารถและความคิดเห็นอย่างเต็มที่ มีความรับผิดชอบและแสดงจุดยืนในการพัฒนาสถานศึกษาชัดเจน มีการวางแผนติดตามงานอย่างเป็นระบบ ในทุกภาคเรียนจะมีการมอบหมายหน้าที่ โดยการออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน มีกระบวนการติดตาม วิเคราะห์ สรุปผลข้อมูลตามแผนการปฏิบัติ เมื่อพบการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ จะมีการลงโทษตามวินัย ใช้กับทุกคนโดยไม่เลือกปฏิบัติและมีการสื่อสารให้ทราบทั่วกันทั้งสถานศึกษา สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของวิทยาลัยการอาชีพโชยา ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)</p> <p>2.1.หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>2.2.หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>2.3.หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>2.4.หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2</p> <p>มีการกำหนด วัตถุประสงค์และพันธกิจของวิทยาลัยฯ ที่ชัดเจน และสอดคล้องกับความต้องการในการพัฒนาชาติและท้องถิ่นโดยการมีส่วนร่วมในการพัฒนา วัตถุประสงค์และพันธกิจจากทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม วิทยาลัยฯมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม วิทยาลัยฯ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้เชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน</p>
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>3. ด้านกิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>3.2.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>3.3.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้เห็นผู้ปฏิบัติงานเห็น ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตาม วัตถุประสงค์ ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)</p> <p>4.1.หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>4.2.หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>4.3.หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4</p> <p>วิทยาลัยฯ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เป็นปัจจุบันครบ 9 ด้าน คือ ข้อมูลทั่วไป ข้อมูลนักเรียนนักศึกษา ข้อมูลบุคลากร ข้อมูลตลาดแรงงาน ข้อมูลงบประมาณและการเงิน ข้อมูลครุภัณฑ์ ข้อมูลอาคารสถานที่ ข้อมูลหลักสูตรการเรียนการสอน ข้อมูลพื้นฐานของจังหวัดสุราษฎร์ธานี วิทยาลัยฯ มีเว็บไซต์ของวิทยาลัยที่มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันจัดระบบฐานข้อมูลและมีเครือข่ายที่สามารถสืบค้นข้อมูลได้ทุกสาขาวิชา เปิดให้บริการเว็บไซต์ได้ตลอด 24 ชั่วโมง มีระบบป้องกันความปลอดภัยอย่างมีประสิทธิภาพ ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมกับวิทยาลัยฯ</p>
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>5. ด้านการติดตามประเมินผล</p> <p>5.1.หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>5.2.หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5</p> <p>วิทยาลัยฯ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้มีการประเมินผลเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องก็จะทำการวินิจฉัย คือ การให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที การติดตามประเมินการควบคุมภายในของวิทยาลัยฯ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารระดับต้นและพัฒนาภาวะผู้นำของบุคลากร โดยเปิดโอกาสให้ทุกคนแสดงความสามารถและความคิดเห็นอย่างเต็มที่ มีความรับผิดชอบและแสดงจุดยืนในการพัฒนาสถานศึกษาชัดเจน มีการวางแผนติดตามงานอย่างเป็นระบบ ในทุกภาคเรียนจะมีการมอบหมายหน้าที่ โดยการออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน มีกระบวนการติดตาม วิเคราะห์ สรุปผลข้อมูลตามแผนการปฏิบัติ เมื่อพบการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ จะมีการลงโทษตามวินัย ใช้กับทุกคนโดยไม่เลือกปฏิบัติและมีการสื่อสารให้ทราบทั่วกันทั้งสถานศึกษา สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของวิทยาลัยการอาชีพโยธา ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล,

2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment). มีการกำหนด วิสัยทัศน์และพันธกิจของวิทยาลัยที่ชัดเจน และสอดคล้องกับความต้องการในการพัฒนาชาติและท้องถิ่นโดยการมีส่วนร่วมในการพัฒนาวิสัยทัศน์และพันธกิจจากทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม วิทยาลัยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม วิทยาลัย มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมามาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้เชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ,

3 ด้านกิจกรรมการควบคุม. มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้เห็นผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร ,

4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication). วิทยาลัย มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เป็นปัจจุบันครบ 9 ด้าน คือ ข้อมูลทั่วไป ข้อมูลนักเรียนนักศึกษา ข้อมูลบุคลากร ข้อมูลตลาดแรงงาน ข้อมูลงบประมาณและการเงิน ข้อมูลครุภัณฑ์ ข้อมูลอาคารสถานที่ ข้อมูลหลักสูตรการเรียนการสอน ข้อมูลพื้นฐานของจังหวัดสุราษฎร์ธานี วิทยาลัย มีเว็บไซต์ของวิทยาลัยที่มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันจัดระบบฐานข้อมูล และมีเครือข่ายที่สามารถสืบค้นข้อมูลได้ทุกสาขาวิชา เปิดให้บริการเว็บไซต์ได้ตลอด 24 ชั่วโมง มีระบบป้องกันความปลอดภัยอย่างมีประสิทธิภาพ ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมกับวิทยาลัย,

5 ด้านการติดตามประเมินผล. วิทยาลัยฯ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้มีการประเมินผลเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องก็จะทำการวินิจฉัย คือ การให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที การติดตามประเมินการควบคุมภายในของวิทยาลัยฯ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดี

ลงชื่อ.....*Mr.*.....

(นายณรงค์ หวังอิน)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพไชยา

วันที่...๒๗...เดือน...ตุลาคม...พ.ศ.๒๕๖๖...

สถานศึกษารางวัลพระราชนาน ๓ ครั้งในรอบ ๑๐ ปี
(ปีการศึกษา ๒๕๕๑, ๒๕๕๕, ๒๕๖๐) และสถานศึกษารางวัลพระราชนาน ปีการศึกษา ๒๕๖๕



ปรัชญาของสถานศึกษา
ปัญญาดี มีคุณธรรม น้อมนำสังคม จุฑมพลาณามัย

อัตลักษณ์ผู้เรียน
ทักษะเยี่ยม คุณธรรมเด่น เก่งนวัตกรรม

คุณธรรมอัตลักษณ์
พอเพียง ซื่อสัตย์ มีวินัย รับผิดชอบ จิตอาสา



ศูนย์บริหารเครือข่ายการผลิตและพัฒนากำลังคนอาชีวศึกษา
(Center of Vocational Manpower Networking Management : CVM)

ศูนย์ความเป็นเลิศทางการอาชีวศึกษา
(Excellent Center)

สาขางานเทคนิคซ่อมตัวถังและสีรถยนต์ สาขาวิชาเทคนิคเครื่องกล สาขาวิชาไฟฟ้า