

ที่ ศธ ๐๖๒๑.๗/๙๔๖



วิทยาลัยการอาชีพตรัง

สถาบันการอาชีวศึกษาภาคใต้ ๒

อำเภอเมือง จังหวัดตรัง ๙๒๐๐๐

๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษา

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

ด้วยวิทยาลัยการอาชีพตรัง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของสถานศึกษา จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

ในการนี้ วิทยาลัยการอาชีพตรัง ขอรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษาว่า ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาของคณะกรรมการแต่ละฝ่าย และผ่านการเห็นชอบจากผู้อำนวยการสถานศึกษาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งผลการรายงานการควบคุมภายในของสถานศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) กลับมายังสำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา จักขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

(นายเจษฎา ณะสถิตย์)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพตรัง

งานบริหารงานทั่วไป ฝ่ายบริหารทรัพยากร

โทรศัพท์ ๐ ๗๕๕๐ ๑๐๖๘

Website: www.tic.ac.th

Email: saraban@tic.ac.th

“เรียนดี มีความสุข”

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยการอาชีพตรัง

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรง และรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/			ผู้บริหารกำหนดกฎระเบียบ ข้อบังคับ การปฏิบัติงาน บนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ ให้บุคลากรของวิทยาลัยการอาชีพตรังยึดถือ ปฏิบัติ
1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/			บุคลากรของวิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการปฏิบัติหน้าที่ตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมายอย่างชัดเจน
1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/			ได้มีการต้อนรับและมีห้องรับรองไว้บริการนักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ
1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/			ได้มีการต้อนรับและมีสถานที่รับรองไว้บริการผู้มาติดต่อหรือมารับบริการกับวิทยาลัยการอาชีพตรัง มีความเป็นกันเอง ไม่เลือกปฏิบัติ
1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/			วิทยาลัยการอาชีพตรังมีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร
1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/			ผู้บริหารและบุคลากรของวิทยาลัยการอาชีพตรัง มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม อย่างเหมาะสมชัดเจน ไว้อย่างปฏิบัติ
1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/			วิทยาลัยการอาชีพตรังมีแนวปฏิบัติ มีข้อห้าม สำหรับผู้บริหาร และบุคลากรที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง และทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน
1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/			หากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนด แนวปฏิบัติต่าง ๆ จะมีบทลงโทษที่เหมาะสม ชัดเจน
1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอกได้รับทราบ	/			มีการประกาศ เผยแพร่ข้อกำหนดและบทลงโทษให้บุคลากรรับทราบกันทุกคน อย่างชัดเจน

1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/	มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ชัดเจนตามความเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ
1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/	มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน และเหมาะสมกับภารกิจของวิทยาลัยการอาชีพตรัง
1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/	วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามข้อกำหนดทางด้านจริยธรรมของวิทยาลัยการอาชีพตรังอย่างต่อเนื่อง
1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/	วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประเมินตนเองและกำกับดูแลการพัฒนาปรับปรุงโดยผู้บริหารและบุคลากร
1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/	วิทยาลัยการอาชีพตรัง ได้รับการติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/	วิทยาลัยการอาชีพตรัง ให้ความสำคัญเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ ให้กับบุคลากร
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/	วิทยาลัยการอาชีพตรัง ให้ความสำคัญเรื่องความซื่อตรง ซื่อสัตย์ และความมีจรรยาบรรณให้กับบุคลากรทุกคน
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/	หากตรวจสอบพบว่าบุคลากรกระทำความผิด จะมีกระบวนการ ขั้นตอนการเนินการอย่างเหมาะสม ภายในเวลาอันควร
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/	วิทยาลัยการอาชีพตรังมีระเบียบ ข้อกำหนดการลงโทษสำหรับบุคลากรที่มีการกระทำที่ขัดต่อหลักซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม
2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน		
2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/	วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการกำหนดบทบาทของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหารไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่

2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงและดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด
2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีผู้กำกับดูแลที่มีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร และสามารถให้คำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องต่าง ๆ ได้
2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน เพื่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน
3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ตามภารกิจ	/		ผู้อำนวยการของวิทยาลัยการอาชีพตรัง ได้มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรภายในไว้อย่างชัดเจน โดยแบ่งงานออกเป็น 4 ฝ่าย
3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		สายการบังคับบัญชาแบ่งออกเป็น 4 ฝ่าย ประกอบด้วยฝ่ายบริหารทรัพยากร ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา และฝ่ายวิชาการ
3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร เป็นไปตามคำสั่ง ระเบียบ
3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีคำสั่งให้ปฏิบัติหน้าที่ ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน
4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัติกันอย่างสม่ำเสมอ	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการประเมินความรู้ความสามารถและข้อบกพร่อง และแจ้งให้

			บุคลากรทราบเพื่อได้พัฒนาตนเองและแก้ไข ต่อไป
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/		มีการมีการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล เช่น มีการมอบรางวัล ประกาศเกียรติบัตรให้ผู้ที่ได้ปฏิบัติงานตามเป้าหมายและเกิดผลดีต่อสถานศึกษา
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญเพื่อเป็นขวัญและกำลังใจแก่บุคลากร
4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร เพื่อช่วยพัฒนาและเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงาน
4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร พัฒนาครูผู้สอน และบุคลากรทางการศึกษาตามความเหมาะสม

5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีกระบวนการการปฏิบัติงานให้มีความรับผิดชอบต่อควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้างและหน้าที่ความรับผิดชอบ
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและผลตอบแทนอย่างเหมาะสม
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประเมินวัดผลการปฏิบัติงาน และให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง และสามารถเชื่อมโยงกับหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในของหน่วยงาน
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/		ฝ่ายบริหารสถานศึกษาไม่สร้างแรงกดดันในการปฏิบัติงาน แต่ให้คำนึงถึงความตั้งใจในการปฏิบัติงานนั้น ๆ ให้เต็มความสามารถและมีความรับผิดชอบต่องานในหน้าที่
5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การ

สร้างแรงจูงใจ ภายใต้การ
ปฏิบัติตามระเบียบและควมมี
วินัย

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญและยึดหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางการบริหารและโครงสร้างการบริหารอย่างชัดเจน เพื่อความถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างให้บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ ทักษะในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย โดยภาพรวมระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2561 ซึ่งมีการปฏิบัติตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างจริงจัง

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/			มีการกำหนดบทบาทการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยผู้บริหารกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในตามเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจน
1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจน
1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/			มีการพิจารณาความเสี่ยงจากหัวหน้างาน จากผู้บริหาร กำกับดูแลการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง ได้ดำเนินการรายงานการควบคุมภายใน ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานผลของหน่วยงานภาครัฐ
1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/			วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการรายงานทางการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ ได้เปิดเผยสถานะและรายงานการเงินถูกต้อง ครบถ้วน ตรวจสอบได้
1.2.2 รายงานที่ไม่ใช่รายงานทางการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการรายงานการเงินมีความสอดคล้องและมีความต้องการของผู้บริหาร และข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจ
1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการระบุแนวทางการปฏิบัติงาน โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด

1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/	วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด
1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/	วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการประเมินความเสี่ยงโดยการปฏิบัติงานตามระเบียบของงานนั้น ๆ
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น		
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/	วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการระบุความเสี่ยง เพื่อป้องกันหรือลดความผิดพลาดและความเสียหายซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของหน่วยงาน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/	วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร
2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/	วิทยาลัยการอาชีพตรังได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานการควบคุมภายในของสถานศึกษาทั้ง 4 ฝ่าย และทุกงานในฝ่าย โดยต้องประเมินภารกิจที่เกี่ยวข้องกับงาน
2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/	วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง เพื่อป้องกันความเสี่ยงและข้อผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้น
2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/	วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการกำหนดแนวทางในการลดความเสี่ยงและการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง
3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์		
3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/	ในกระบวนการควบคุมภายในของสถานศึกษา ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ดังนั้นจึงต้องมีการป้องกันความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมาย	/	มีการประเมินสิ่งจูงใจ หรือผลตอบแทนโดยไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำไม่

การดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล			เหมาะสม แต่จะส่งเสริมหรือแนะนำบุคลากรปฏิบัติงานด้วยความสม
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริตได้กำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประกาศ เผยแพร่ ให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติที่กำหนดไว้

4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน

4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากรูปแบบการดำเนินงาน ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำเพื่อจะได้ปรับเปลี่ยนและควบคุมภายในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายดำเนินงานของทุกกลุ่มและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ นอกจากนี้ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้การเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง จากปัจจัยต่าง ๆ วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประเมินความเสี่ยง โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงจากเครื่องมือที่นำมาใช้

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้				
1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง ได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ซึ่งมีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน โดยเฉพาะงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย ระเบียบ

1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายใน ซึ่งพิจารณาจากปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน
1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มินิโบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่าง ๆ อย่างเหมาะสม เช่น มินิโบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานที่ชัดเจนและรัดกุม
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตามหรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการควบคุมภายในที่หลากหลาย เพื่อให้ครอบคลุมทุกงาน ทุกฝ่าย
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการควบคุมภายในทุกระดับทั้งระดับฝ่าย และระดับงาน มีการรายงานผลเป็นระยะ ๆ ตามความเหมาะสม
1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานทั้ง 3 ด้าน แยกออกจากกันโดยเด็ดขาด ไม่ผูกขาดอำนาจฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มินิโบายเกี่ยวกับการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง			

3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติจริง
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมภายในเวลาที่เหมาะสม ยึดความถูกต้องตามระเบียบ
3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการมอบหมายงานบุคลากร ที่มี ความรู้ ความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อช่วยลดความเสี่ยงในหน่วยงาน
3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง ได้มีการทบทวนนโยบายการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุง แก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมและถูกต้อง

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3

วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงาน ให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ในภาพรวม วิทยาลัยการอาชีพตรังมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยผู้บริหารเห็นความสำคัญของระบบการควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการที่ดี จึงมีการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการกำหนดข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ
1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องทำงาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง ได้มีการรวบรวมข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องทำงาน ทั้งจากภายในและภายนอกเพื่อนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ต่อไป
1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง ได้พิจารณาต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ ในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เหมาะสม

				ทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ และสามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้จริง
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง ให้ความสำคัญในการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศ ตลอดจนเสร็จสิ้นกระบวนการ

2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมี
ความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง ได้มีการติดต่อสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพและช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/			ได้มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ กรรมการหรือผู้บริหารสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศได้
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการจัดเตรียมช่องทางการติดต่อภายในสถานศึกษาหลายช่องทาง ทำให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว ในการติดต่อสื่อสาร
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรได้แสดงความคิดเห็น ให้ผู้บริหารได้ทราบถึงข้อมูลได้อย่างรวดเร็ว

3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/			มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ปกครองและผู้รับบริการสามารถติดตามข้อมูลข่าวสารของสถานศึกษาได้หลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารฝ่ายบริหาร และสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลได้
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการจัดเตรียมและเลือกใช้วิธีการสื่อ

	กับภายนอก			สารทางเว็บไซต์ของสถานศึกษา ซึ่งข่าวสารสามารถเข้าถึงได้ สะดวกรวดเร็ว
	3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย ทำให้ข้อมูลข่าวสารถึงมือผู้รับอย่างรวดเร็วและปลอดภัย

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีระบบและพัฒนารูปแบบการจัดเก็บข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมกับความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่เหมาะสม ช่วยให้ผู้บริหารสามารถนำไปใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของวิทยาลัยการอาชีพตรังมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมภาระงาน รวมทั้งการจัดรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่าย ทั้งยังได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน				
1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผ่านรูปแบบ/ผานวิธีที่เหมาะสมกับหน่วยงาน	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน เพื่อที่จะได้พัฒนาแก้ไขให้ดีขึ้น
1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/			วิทยาลัยการอาชีพตรังมีการจัดประชุม ชี้แจงให้บุคลากรมีความเข้าใจด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน
1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการโดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/			ผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ตามกระบวนการที่กำหนดไว้
1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/			ผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ตามกระบวนการที่กำหนดไว้ของหน่วยงาน
1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประชุม ติดตามประเมินผลอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง
1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการติดตามประเมินผลอย่างเที่ยงธรรม เพื่อความถูกต้องและตรงกับความเป็นจริง
1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/			วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้อำนวยการ

2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลลัพท์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/	วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประเมิน สรุปผลของการควบคุมภายในเสนอต่อผู้บริหาร เพื่อแก้ไขจุดอ่อน และพัฒนาจุดแข็งให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติดื้อ ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/	มีการประเมินเพื่อสรุปจุดอ่อนและข้อบกพร่อง และมีการกำหนดข้อปรับปรุงแก้ไขเพื่อจะได้นำไปสู่การพัฒนาสถานศึกษาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/	วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน หากมีการพบจุดอ่อนจะมีการแก้ไขให้ถูกต้อง เหมาะสม

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลเป็นรายครั้ง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าข้อตรวจพบได้รับการพิจารณานองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง ระบบติดตามประเมินผลของวิทยาลัยการอาชีพตรังมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติงานด้วยระบบ PDCA อย่างต่อเนื่องและในสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกัน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารวิทยาลัยเพื่อสั่งการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญและยึดหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางการบริหารและโครงสร้างการบริหารอย่างชัดเจน เพื่อความถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างให้บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ ทักษะในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยภาพรวมระบบ

ลายมือชื่อ.....

(นายเจษฎา ธนะสฤติย์)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพตรัง

วิทยาลัยการอาชีพตรัง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) 1.1.หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.2.ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3.ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.4.หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5.หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1 ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญและยึดหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางการบริหารและโครงสร้างการบริหารอย่างชัดเจน เพื่อความถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างให้บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ ทักษะในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย โดยภาพรวมระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2561 ซึ่งมีการปฏิบัติตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างจริงจัง
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) 2.1.หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2.หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3.หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4.หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2 วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายดำเนินงานของทุกกลุ่มและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ นอกจากนี้ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้การเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง จากปัจจัยต่าง ๆ วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการประเมินความเสี่ยง โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงจากเครื่องมือที่นำมาใช้
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ด้านกิจกรรมการควบคุม 3.1.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3 วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงาน ให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ในภาพรวม วิทยาลัยการอาชีพตรังมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเลื่อมใสตามสมควร โดยผู้บริหารเห็นความสำคัญของระบบการควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการที่ดี จึงมีการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป

4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) 4.1.หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2.หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3.หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4 วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีระบบและพัฒนารูปแบบการจัดเก็บข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมกับความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่เหมาะสม ช่วยให้ผู้บริหารสารสนเทศสามารถนำไปใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของวิทยาลัยการอาชีพตรังมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมภาระงาน รวมทั้งการจัดรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่าย ทั้งยังได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. ด้านการติดตามประเมินผล 5.1.หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2.หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันท่วงที ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5 วิทยาลัยการอาชีพตรัง มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลเป็นรายครั้ง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าข้อตรวจพบได้รับการพิจารณาองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง ระบบติดตามประเมินผลของวิทยาลัยการอาชีพตรังมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติงานด้วยระบบ PDCA อย่างต่อเนื่องและในสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกัน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารวิทยาลัยเพื่อสั่งการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญและยึดหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางการบริหารและโครงสร้างการบริหารอย่างชัดเจน เพื่อความถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างให้บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ ทักษะในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยภาพรวมระบบ

ลายมือชื่อ.....

(นายเจษฎา ธนะสทิธย์)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพตรัง

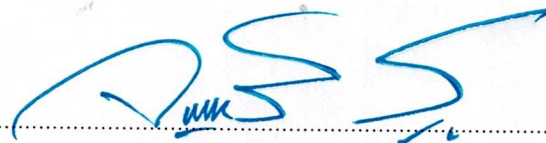
วิทยาลัยการอาชีพตรัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนิน สิ้นสุดวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2566 - 30 กันยายน พ.ศ. 2567

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐ หรือภารกิจอื่นที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน
ฝ่ายบริหาร ทรัพยากร งานทะเบียน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบ	การดำเนิน การเกี่ยวกับ การรับ นักเรียน นักศึกษา การ ตรวจสอบ หลักฐานการ รับสมัคร	ติดตามนักเรียน นักศึกษาที่ส่งเอกสาร รายงานตัวไม่ครบ	เพียงพอ	นักเรียนยังไม่ จบการศึกษา มาสมัครเรียน	ติดตาม ตรวจสอบ การส่งเอกสารเกี่ยว กับการสมัครเรียน อย่างเคร่งครัด	งานทะเบียน
ฝ่ายแผนงานและ ความร่วมมือ งานศูนย์ข้อมูล สารสนเทศ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย	ระบบเครือ ข่าย อินเทอร์เน็ต	มีระบบไฟสำรอง กรณีไฟฟ้ามีปัญหา	ไม่เพียงพอ/ ต้องดำเนิน การอย่างต่อเนื่อง	แบตเตอรี่ที่มี อยู่มีอายุการ ใช้งานนาน แล้ว	เสนอโครงการของบ ประมาณในการจัด ซื้อแบตเตอรี่ใหม่	งานศูนย์ ข้อมูล สารสนเทศ
ฝ่ายพัฒนากิจการ นักเรียนนักศึกษา งานครูที่ปรึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบ	ครูที่ปรึกษา และผู้ ปกครองมีการ ประสานและ แลกเปลี่ยน ข้อมูลกันน้อย / นักเรียน นักศึกษาบาง คนยังไม่ให้ ความร่วมมือ ในการให้ ข้อมูลที่เป็น จริง	ให้ครูที่ปรึกษาส่ง รายงานผลการพบ นักศึกษาตามแบบที่วิ ทยาลัยฯ กำหนด	เพียงพอ	การประสาน ติดตาม สื่อสาร ระหว่างผู้ ปกครอง วิทยาลัย นักเรียน นักศึกษามี ความคลาด เคลื่อน ลำช้า	ให้ครูที่ปรึกษาส่ง รายงานผลการพบ นักเรียน นักศึกษา ตามแบบที่วิทยาลัยฯ กำหนด	งานครูที่ ปรึกษา
ฝ่ายวิชาการ แผนกวิชา วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบ	ขาดแคลนสื่ อการเรียนรู้ อุปกรณ์การ เรียนการสอน และ ขาดแคลน บุคลากร	อบรมการทำสื่อให้ กับครูผู้สอน จัดสรร งบประมาณ สนับสนุนวัสดุการ สอนให้กับครูผู้สอน แบ่งหน้าที่ในการช่วย ดูแล กำกับ ติดตาม นักเรียน	ไม่เพียงพอ/ ต้องดำเนิน การอย่างต่อเนื่อง	ไม่มีครุภัณฑ์ ในรายวิชา เพื่อทำการ เรียนการสอน ขาดแคลนครู ข้าราชการ บุคลากรเข้า - ออกบ่อย	จัดทำโครงการเพื่อ ของบประมาณจัดซื้อ ครุภัณฑ์ จัดสรร ตำแหน่งเพิ่มเติม	แผนกวิชา

ลายมือ
ชื่อ.....



(นายเจษฎา ณะสถิตย์)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพตรัง

16/10/2567/9:30:4