



ที่ ศธ ๐๖๒๗.๔/๑๖๕๔

วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ
๓๑๙ ถ.กสิกรรม อำเภอเมืองศรีสะเกษ
จังหวัดศรีสะเกษ ๓๓๐๐๐

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษา

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

ด้วยวิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของ สถานศึกษา จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพ

ในการนี้ วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ ขอรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ สถานศึกษาว่า ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาของคณะกรรมการแต่ละฝ่าย และผ่านการเห็นชอบจาก ผู้อำนวยการสถานศึกษาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งผลการรายงานการควบคุมภายในของสถานศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) กลับมายังสำนักติดตามและ ประเมินผลการอาชีวศึกษา เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายนิรันดร์ สมมุติ)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ

งานการเงิน

ฝ่ายบริหารทรัพยากร

โทร. ๐๔๕ - ๖๑๑๓๖๙ ต่อ ๑๓๖

โทรสาร. ๐๔๕ - ๖๑๒๖๙๘

<http://www.sisat.ac.th>

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
	1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรง และรักษาวินัยบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		ผู้บริหารจัดให้มีการประชุมและร่วมกันแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจร่วมกัน โดยผ่านรูปแบบของคณะกรรมการสถานศึกษา
	1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/		ผู้บริหารจัดให้มีการประชุมและร่วมกันแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจร่วมกัน โดยผ่านรูปแบบของคณะกรรมการสถานศึกษา
	1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/		สถานศึกษามีการปฏิบัติดูแลให้คำปรึกษา แนะนำ และคำนึงถึงนักเรียนนักศึกษาผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการให้เกิดความพึงพอใจและเกิดประโยชน์สูงสุด
	1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/		วิทยาลัยฯ มีการปฏิบัติ ร่วมรับฟังข้อเสนอแนะ ปรึกษา ดูแล และให้บริการทั้งในชุมชน หน่วยงานและสำนักงานให้เกิดความพึงพอใจและเกิดประโยชน์สูงสุด
	1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาวินัยบรรณที่ครอบคลุมถึง	/		ผู้บริหารจัดทำแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อใช้เป็นแนวทางพัฒนาตนเอง พัฒนาความรู้ และการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสถานศึกษา สำหรับผู้บริหารและบุคลากร
	1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		ผู้บริหารจัดทำแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อใช้เป็นแนวทางพัฒนาตนเอง พัฒนาความรู้ และการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสถานศึกษา สำหรับผู้บริหารและบุคลากร
	1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/		จัดทำแนวทางในการปฏิบัติงานให้ถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบ มีการกำหนดข้อห้ามที่ส่งผลต่อความขัดแย้งภายในองค์กร
	1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		มีข้อกำหนดให้ผู้บริหาร บุคลากรทุกคนต้องปฏิบัติ

			แนวทางดังกล่าว มีการ สอบสวน โดยหากไม่ปฏิบัติหรือ ทุจริตคอร์รัปชันจะมีบทลงโทษ ทางวินัยตามระเบียบของหน่วย งาน
1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนาม รับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการ เผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/		ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนได้ รับการอบรมให้ความรู้ กฎ ระเบียบและแนวทางการปฏิบัติ โดยมีเนื้อหาระบุข้อกำหนด ต่างๆ และบทลงโทษไว้
1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่เป็น ลายลักษณ์อักษรชัดเจนในการ ปฏิบัติงาน
1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับ บุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่เป็น ลายลักษณ์อักษรชัดเจนในการ ปฏิบัติงานให้กับบุคลากรที่ เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูก ต้อง
1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อ กำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		มีการแต่งตั้งคณะกรรมการการ ประเมินผลการปฏิบัติงานและ เชิญผู้เชี่ยวชาญภายนอกร่วม ประเมิน
1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/		มีการแต่งตั้งคณะกรรมการการ ประเมินผลการปฏิบัติงานและ เชิญผู้เชี่ยวชาญภายนอกร่วม ประเมิน
1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้ เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		มีการกำกับติดตามการปฏิบัติ งาน อยู่ในแผนการตรวจสอบ ภายในของหน่วยงาน
1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อ กำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/		มีกระบวนการตรวจสอบและ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		มีกระบวนการตรวจสอบและ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการ ฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		มีการกำหนดบทลงโทษหรือ จัดการกับการฝ่าฝืนอย่าง เหมาะสม
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการ รักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		มีการดักเตือน แก้ไขพฤติกรรม ที่เหมาะสมภายในเวลาอันควร
2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน			
2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่าย บริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มี ความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		มีการจัดทำคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ ความรับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติ ราชการอย่างชัดเจน

2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		ผู้บริหารเป็นผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการติดตามและรายงานความก้าวหน้าในการปฏิบัติงาน และมีการตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด
2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		ผู้บริหารมีคุณสมบัติของการบริหารและให้คำแนะนำ คำปรึกษา ให้ความรู้เพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานต่อองค์กรให้เกิดประโยชน์และประสิทธิภาพสูงสุด
2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการควบคุมภายใน	/		วิทยาลัยฯ ให้การสนับสนุน กำกับดูแลให้มีการตรวจสอบการ ปฏิบัติงานจากหน่วยตรวจสอบภายในเป็นประจำ

3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ตามภารกิจ	/		ผู้บริหารมีการจัดทำโครงสร้างองค์กรโดยแบ่งโครงสร้างการดำเนินงานออกเป็นฝ่ายต่างๆ และการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของวิทยาลัย
3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		ผู้บริหาร มีการมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงาน และมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบ รายงานผลการปฏิบัติตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแลของผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากรในการปฏิบัติงาน โปร่งใสและตรวจสอบได้
3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		มีการแต่งตั้งคำสั่งมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน

4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/		วิทยาลัยฯ มีนโยบายและการปฏิบัติงานเพื่อจัดหา พัฒนา และฝึกอบรม บุคลากรทางการศึกษาให้มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงาน
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		วิทยาลัยฯ มีการประเมินบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้

				คำแนะนำและประเมินความรู้ ความสามารถและระบุข้อ บกพร่อง เพื่อให้มีการปรับปรุง และพัฒนา
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรง จูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็น รายบุคคล	/			วิทยาลัยฯ มีการจัดทำแผนการ ฝึกอบรมในรูปแบบต่างๆ เช่น การอบรมพัฒนาครูและ บุคลากรทางการศึกษา การ อบรมความคิดเชิงระบบเพื่อให้ เกิดแรงจูงใจในการพัฒนา ตนเอง
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและ ดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/			วิทยาลัยฯ มีการวางแผนและ การเตรียมข้อมูลของผู้บริหาร ครู บุคลากรทางการศึกษาโดยมี การสรรหาบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและมีความ เหมาะสมกับการปฏิบัติงานนั้น
4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่ สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/			วิทยาลัยฯ มีการจัดทำแผนการ ฝึกอบรมพัฒนาครูและบุคลากร ทางการศึกษาเพื่อพัฒนาทักษะ ให้สอดคล้องกับความต้องการ และงานที่ปฏิบัติเพื่อนำไปใช้ใน การปฏิบัติงาน
4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/			วิทยาลัยฯ มีการจัดทำแผนและ จัดสรรงบประมาณการฝึก อบรมพัฒนาครูและบุคลากร ทางการศึกษาเพื่อพัฒนาทักษะ ให้สอดคล้องกับความต้องการ ในการปฏิบัติงาน

**5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุ
วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน**

5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและ การสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการ ควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/			วิทยาลัยฯ มีแนวทางการปฏิบัติ งานที่มอบหมายหน้าที่ความรับ ผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และมีการพัฒนาการควบคุมใน ส่วนต่างๆตามแผนโครงสร้างที่ วางไว้
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการ ปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/			วิทยาลัยฯ มีการจัดประเมินผล การปฏิบัติงานเพื่อใช้ประกอบ การประเมินเลื่อนขั้นเงินเดือน และค่าตอบแทน
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัดผล การปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ใน การปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/			วิทยาลัยฯ มีการจัดประเมินผล การปฏิบัติงานเพื่อใช้ประกอบ การประเมินเลื่อนขั้นเงินเดือน และค่าตอบแทน
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้าง แรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/			วิทยาลัยฯ มีการจัดกิจกรรมที่มี ประโยชน์โดยการทำงานเป็น หมู่คณะ ให้คำแนะนำ ให้คำ

				ปรึกษา เพื่อนำไปใช้ประกอบในการปฏิบัติงานในครั้งต่อไป
5.5.	มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและมอบรางวัลให้กับบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ดีเด่น เป็นรายบุคคล

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต และมีคุณธรรม จริยธรรมในการปฏิบัติงาน มีการกำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน โดยมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน มีการตรวจสอบความถูกต้อง มีกระบวนการคิด การติดตามและการประเมินผล มีการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อพัฒนา ปรับปรุง และให้รางวัลเพื่อสร้างแรงจูงใจให้กับบุคลากรเป็นรายบุคคล เพื่อให้การทำงานขององค์กรประสบความสำเร็จและบรรลุเป้าหมาย

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
1.1.	มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/		วิทยาลัยฯ มีกระบวนการและช่องทางในการสื่อสารข้อมูลเช่น อีเมล ไลน์กลุ่มงานต่างๆ ในการจัดประชุมฝ่าย/งาน/แผนก หรือการแจ้งโดยตรงเฉพาะตัวบุคคล
1.1.1	วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่สะท้อนนโยบายและแนวทางการบริหารงานของผู้บริหาร เพื่อบริหารจัดการในการใช้ทรัพยากรร่วมกัน
1.1.2	มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/		วิทยาลัยฯ มีการวางระบบกระบวนการเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ความเสี่ยง ปักจี้เสี่ยง และการจัดการความเสี่ยง
1.2.	มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		วิทยาลัยฯ จัดทำรายงานทางการเงินและผ่านการตรวจสอบจากงานบัญชีของหน่วยงานและบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ
1.2.1	รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		วิทยาลัยฯ จัดทำรายงานทางการเงินและผ่านการตรวจสอบจากงานบัญชีของหน่วยงานและบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ
1.2.2	รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		วิทยาลัยฯ จัดทำรายงานที่มีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ และน่าเชื่อถือได้
1.3.	มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/		วิทยาลัยฯ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ และให้

			บุคลากรทำตามกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอน การวางแผน การดำเนินการ และการติดตามผล เพื่อรองรับการควบคุมภายใน
1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		วิทยาลัยฯ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ และให้บุคลากรทำตามกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอน ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อรองรับการควบคุมภายใน
1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ ข้อบังคับที่องค์กรกำหนดขึ้น และมีการพิจารณาบทลงโทษตามขั้นตอน
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		วิทยาลัยฯ มีการระบุความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานได้แก่ ความเสี่ยงต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงทางงานพัสดุ
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		วิทยาลัยฯ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและพิจารณาถึงโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้นเพื่อหาทางป้องกันหรือมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการแก้ไขต่อไป
2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดให้ผู้บริหารทุกฝ่ายประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นในฝ่าย/งาน เพื่อร่วมกันหาแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/		วิทยาลัยฯ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเมินความสำคัญ และพิจารณาถึงโอกาส ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นเพื่อหาทางป้องกันและมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการแก้ไข
2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/ terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		วิทยาลัยฯ จะพิจารณาและเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง โดยการยอมรับความเสี่ยง การลดความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การร่วมรับความเสี่ยง ที่เหมาะสม

3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์				
3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิต การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/			วิทยาลัยฯ มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตจึงให้ความสำคัญกับการป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตในด้านต่างๆ
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล	/			วิทยาลัยฯ มีกระบวนการ ขั้นตอนในการทบทวนเป้าหมายในการปฏิบัติงานและลดแรงกดดันในการปฏิบัติงาน มีการประเมินทัศนคติของผู้ปฏิบัติงาน
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/			วิทยาลัยฯ มีการดำเนินการในทุกขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบและมีการตรวจสอบบัญชี ระบบควบคุมภายในถือเป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานและควบคุมดูแล
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/			วิทยาลัยฯ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ แต่ละช่องทางการสื่อสารจะถูกเลือกใช้โดยพิจารณาจากความเหมาะสม
4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน				
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/			วิทยาลัยฯ มีขั้นตอนในการวิเคราะห์ปัญหาและผลกระทบที่เกิดขึ้นเมื่อพบว่าการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/			วิทยาลัยฯ มีการวิเคราะห์ปัญหาและผลกระทบที่เกิดขึ้นเมื่อพบว่าการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานรวมถึงกำหนดแนวทางการป้องกัน
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/			วิทยาลัยฯ มีการประเมินเพื่อลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงผู้นำโดยมีการมอบหมายอำนาจในการบริหารจัดการให้กับคณะกรรมการสถานศึกษาในการตัดสินใจ

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

ด้านการประเมินความเสี่ยง วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน สะท้อนนโยบายของผู้บริหาร มีการกำหนดปฏิทินรายงานผลการดำเนินงาน ตามวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ เช่น การรายงานทางการเงิน บัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้				
	1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยฯ มีเกณฑ์การชี้วัดและกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน รวมถึงมีมาตรการควบคุมตามความเสี่ยงตามลักษณะงานและมีการรายงานผลต่อผู้บริหาร เพื่อวิเคราะห์และแก้ไข
	1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		วิทยาลัยฯ มีการมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน มีระเบียบการปฏิบัติงานและรายงานผลการดำเนินงานในทุกๆ เดือนเพื่อควบคุมความเสี่ยงและปัญหาที่อาจเกิดขึ้น
	1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับขั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		วิทยาลัยฯ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตามหรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		วิทยาลัยฯ มีการพิจารณาเลือกใช้วิธีการควบคุมภายในแบบต่างๆ ที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม มีการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		วิทยาลัยฯ มีการควบคุมภายในในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกวิชาและกลุ่มงาน ที่สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานได้
	1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		วิทยาลัยฯ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน อย่างชัดเจน เพื่อเป็นการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดการใช้ระบบสารสนเทศและกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลโดยแบ่งตามงานที่สำคัญ
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดการใช้ระบบสารสนเทศและกำหนด

				สิทธิในการเข้าถึงข้อมูลโดยแบ่งตามงานที่สำคัญ
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/			วิทยาลัยฯ มีการกำหนดการใช้ระบบสารสนเทศและกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลโดยแบ่งแยกตามอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบแต่ละฝ่าย/งาน
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/			วิทยาลัยฯ มีการควบคุมการจัดเก็บข้อมูล การกำหนดสิทธิการใช้ข้อมูลการรักษาความปลอดภัย การแก้ไขข้อผิดพลาด การสำรองข้อมูล และการเก็บรักษาแฟ้มข้อมูล

3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง

3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/			วิทยาลัยฯ มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุนให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติงานจริง
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/			วิทยาลัยฯ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติจริง
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/			วิทยาลัยฯ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมและมีขั้นตอนการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม
3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ใน การปฏิบัติงานด้วย	/			วิทยาลัยฯ มีการควบคุมการดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นได้
3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/			วิทยาลัยฯ มีนโยบายและแนวทางกระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3

ด้านกิจกรรมการควบคุม วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ มีการจัดกิจกรรมภายใต้การควบคุมความเสี่ยง โดยมีการกำหนดกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม มีการผสมผสานในทุกระดับ ทั้งผู้บริหาร บุคลากร และผู้ปฏิบัติงาน มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละงานอย่างชัดเจน โดยมีคำสั่งในการมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงาน มีการกำหนดโครงสร้างทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม ปลอดภัย นำนโยบายการบริหารสู่การปฏิบัติ มีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมที่ควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
-----	-------	-----	--------	----------

1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/	วิทยาลัยฯ มีการกำหนดข้อมูลทุกด้านขององค์กร เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ตามภารกิจ
1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องทำงาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/	วิทยาลัยฯ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูล การแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างบุคลากรทั้งภายในและภายนอกเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ
1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/	วิทยาลัยฯ จัดให้มีสารสนเทศอย่างเพียงพอ เหมาะสม สามารถตรวจสอบการใช้และรวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/	วิทยาลัยฯ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศ โดยข้อมูลที่ประมวลผลแล้วจะถูกจัดให้อยู่ในรูปแบบที่มีความหมายและมีประโยชน์ต่อการบริหารและการตัดสินใจ
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/	วิทยาลัยฯ มีการจัดเก็บข้อมูลสำคัญไว้เป็นหมวดหมู่ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลตลอดกระบวนการเพื่อใช้ข้อมูลประกอบการตัดสินใจสามารถใช้งานต่อไปในอนาคตได้

2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/	วิทยาลัยฯ มีกระบวนการและช่องทางการสื่อสารข้อมูลเช่น อีเมล โอน์บอร์ดประชาสัมพันธ์ มีการจัดประชุมของฝ่ายงาน แผนกวิชา และการแจ้งข้อมูลเป็นรายบุคคล
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/	วิทยาลัยฯ มีการมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานเพื่อขอข้อมูลต่างๆในการปฏิบัติงาน และรายงานผลการตรวจสอบรายการต่าง ๆตามที่ต้องการได้
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/	วิทยาลัยฯ มีช่องทางการแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสต่างๆที่เป็นประโยชน์ได้ เช่น เว็บไซต์ของวิทยาลัย โอน์วิทยาลัยฯ โดย

				เลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/			วิทยาลัยฯ มีช่องทางในการแจ้งข้อมูลข่าวสารหรือเบาะแสดังๆเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กรได้อย่างปลอดภัย โดยเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม

3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/			วิทยาลัยฯ มีช่องทางการสื่อสารข้อมูลต่างๆกับบุคคลภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เฟสบุ๊ก อีเมล โลกัณเผยแพร่การปฏิบัติงาน
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/			วิทยาลัยฯ มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารข้อมูลภายในสามารถติดตามตรวจสอบการดำเนินงานและเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นได้
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/			วิทยาลัยฯ มีการแบ่งแยกสายการสื่อสาร เช่น การสื่อสารภายใน การอบรม การสื่อสารระหว่างบุคคล โดยเลือกวิธีการสื่อสารกับภายนอกอย่างเหมาะสม
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/			วิทยาลัยฯ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับการแจ้ง ข้อมูลหรือเบาะแสดังๆเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต เช่นเว็บไซต์ ของวิทยาลัย อีเมล กลาง เป็นต้น

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ มีการจัดทำจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน มีการติดต่อสื่อสารทั้งตรงและทางอ้อม ให้แก่บุคลากรทั้งภายในและภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ มีการประชาสัมพันธ์ผ่านแอปพลิเคชันต่างๆ การประกาศ การเผยแพร่ทั้งบอร์ดประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์สถานศึกษา และสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพทันต่อสถานการณ์ต่างๆ

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน				
1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผสมรูปแบบ/ผสมวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน	/			วิทยาลัยฯ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผสมรูปแบบที่หลากหลายและเหมาะสม

1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/	วิทยาลัยฯ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน ได้แก่ การวางแผนการปฏิบัติงาน การดำเนินงาน และการติดตามและประเมินผล
1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการโดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/	วิทยาลัยฯ มีการตรวจสอบติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้มีความรู้ความสามารถ
1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/	วิทยาลัยฯ มีการตรวจสอบในการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ และติดตามประเมินผลควบคู่ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน
1.5. มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/	วิทยาลัยฯ มีแผนการตรวจสอบประจำปีครอบคลุมถึงระบบการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานทั้งในด้านการดำเนินงาน ระบบที่ผู้บริหารให้ความสำคัญ และอนุมัติให้รายงานผล
1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/	วิทยาลัยฯ มีโครงสร้างการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการติดตามผลและปรับปรุงให้ทันกับเหตุการณ์และมีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม
1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/	วิทยาลัยฯ มีการมอบหมายให้มีการประเมินผลและรายงานผลการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานที่กำหนดไว้ต่อผู้บริหารเพื่อติดตามผลและแก้ไข

2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/	วิทยาลัยฯ ให้ความสำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์ แนวทางการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ส่งผลให้เกิดการพัฒนาในองค์กรไปในทางที่ดีขึ้นได้
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติดื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/	วิทยาลัยฯ มีการประเมินผลและรายงานผลการดำเนินงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในต่อผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอเพื่อดำเนินการติดตามและแก้ไขต่อไป
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการ	/	วิทยาลัยฯ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตาม

ตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน		ผลการประเมิน มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในต่อผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ
---	--	--

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

ด้านการติดตามประเมินผล วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ มีการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานตามที่กำหนด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน และองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สามารถแก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างเหมาะสม และทันต่อช่วงเวลา

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยฯ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต และมีคุณธรรม จริยธรรมในการปฏิบัติงาน มีการกำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน โดยมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน มีการตรวจสอบความถูกต้อง มีกระบวนการคิด การติดตามและการประเมินผล มีการระบุวัตถุประสงค์การดำเนินงาน สะท้อนนโยบายของผู้บริหาร มีการกำหนดปฏิทินรายงานผลการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ มีการจัดกิจกรรมภายใต้การควบคุมความเสี่ยง โดยมีการกำหนดกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม มีการผสมผสานในทุกระดับ ทั้งผู้บริหาร บุคลากร และผู้ปฏิบัติงาน มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละงานอย่างชัดเจน มีการจัดทำจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ มีการติดต่อสื่อสารทั้งตรงและทางอ้อม ให้แก่บุคลากรทั้งภายในและภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ มีการประชาสัมพันธ์ผ่านแอปพลิเคชันต่างๆ การประกาศ การเผยแพร่ ทั้งบอร์ดประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์สถานศึกษา มีการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานตามที่กำหนด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานและองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สามารถแก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างเหมาะสม และทันต่อเวลา

ลายมือชื่อ.....



(นายนิรันดร์ สมมุติ)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ

วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) 1.1.หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความจริงซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.2.ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3.ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.4.หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5.หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต และมีคุณธรรม จริยธรรมในการปฏิบัติงาน มีการกำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน โดยมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน มีการตรวจสอบความถูกต้อง มีกระบวนการคิด การติดตามและการประเมินผล มีการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อพัฒนาปรับปรุง และให้รางวัลเพื่อสร้างแรงจูงใจให้กับบุคลากรเป็นรายบุคคล เพื่อให้การทำงานขององค์กรประสบความสำเร็จและบรรลุเป้าหมาย
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) 2.1.หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2.หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3.หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4.หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน สะท้อนนโยบายของผู้บริหาร มีการกำหนดปฏิทินรายงานผลการดำเนินงาน ตามวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ เช่น การรายงานทางการเงิน บัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ด้านกิจกรรมการควบคุม 3.1.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ มีการจัดกิจกรรมภายใต้การควบคุมความเสี่ยง โดยมีการกำหนดกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม มีการผสมผสานในทุกระดับทั้งผู้บริหาร บุคลากร และผู้ปฏิบัติงาน มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละงานอย่างชัดเจน โดยมีคำสั่งในการมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงาน มีการกำหนดโครงสร้างทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม ปลอดภัย นำนโยบายการบริหารสู่การปฏิบัติ มีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมที่ควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ มีการจัดทำจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องอย่างมี

4.1.หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2.หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3.หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ประสิทธิภาพ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน มีการติดต่อสื่อสารทั้งตรงและทางอ้อม ให้แก่บุคลากรทั้งภายในและภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ มีการประชาสัมพันธ์ผ่านแอปพลิเคชันต่างๆ การประกาศ การเผยแพร่ ทั้งบอร์ดประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์สถานศึกษา และสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพทันต่อสถานการณ์ต่างๆ
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. ด้านการติดตามประเมินผล 5.1.หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2.หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ มีการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานตามที่กำหนด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน และองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สามารถแก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างเหมาะสม และทันต่อช่วงเวลา

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยฯ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต และมีคุณธรรม จริยธรรมในการปฏิบัติงาน มีการกำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน โดยมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน มีการตรวจสอบความถูกต้อง มีกระบวนการคิด การติดตามและการประเมินผล มีการระบุวัตถุประสงค์การดำเนินงาน สะท้อนนโยบายของผู้บริหาร มีการกำหนดปฏิทินรายงานผลการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ มีการจัดกิจกรรมภายใต้การควบคุมความเสี่ยง โดยมีการกำหนดกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม มีการผสมผสานในทุกระดับ ทั้งผู้บริหาร บุคลากร และผู้ปฏิบัติงาน มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละงานอย่างชัดเจน มีการจัดทำจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ มีการติดต่อสื่อสารทั้งตรงและทางอ้อม ให้แก่บุคลากรทั้งภายในและภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ มีการประชาสัมพันธ์ผ่านแอปพลิเคชันต่างๆ การประกาศ การเผยแพร่ ทั้งบอร์ดประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์สถานศึกษา มีการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานตามที่กำหนด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานและองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สามารถแก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างเหมาะสม และทันต่อเวลา

ลายมือชื่อ.....

(นายนิรันดร์ สมมุติ)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ

วิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

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

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ 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	การดำเนินการ เกี่ยวกับการรับ นักเรียน นักศึกษา การ ตรวจสอบหลัก ฐานการรับ สมัคร	เจ้าหน้าที่งานทะเบียนปฏิบัติงานตาม ระบบและถูกต้อง	เพียงพอ	ขาดบุคลากร ประจำงาน ทำให้การ ทำงานขาด ความต่อเนื่อง	จัดให้มีบุคลากร ประจำงานเพิ่ม	งานทะเบียน
ฝ่ายแผนงานและ ความร่วมมือ งานศูนย์ข้อมูล สารสนเทศ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบ	ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต	จัดเข้าเครือข่าย สำรองเพื่อการ สื่อสาร	ไม่เพียงพอ/ ต้องดำเนินการ อย่างต่อเนื่อง	ความเสถียร ของระบบ เครือข่าย	เพิ่มจำนวน Link ของสัญญาณ	งานศูนย์ ข้อมูล สารสนเทศ
ฝ่ายพัฒนากิจการ นักเรียนนักศึกษา งานปกครอง วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการ ดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบ	ผู้เรียนไม่ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ - แต่ง กายไม่เหมาะสม -นักเรียน นักศึกษาไม่ จอดรถ จักรยานยนต์ ในบริเวณที่จัด ไว้ให้ -นักเรียน นักศึกษาไม่ สวมหมวก นิรภัย	จัดทำคำสั่งมอบ หมายหน้าที่ กำกับ ดูแลระเบียบวินัย ความประพฤติของ นักเรียน นักศึกษา	เพียงพอ	นักเรียน นักศึกษาแต่ง กายไม่ถูก ต้องตาม ระเบียบและ จอดรถใน พื้นที่หรือ จอดนอก บริเวณวิทยาลัยฯ	จัดทำคำสั่งมอบ หมายหน้าที่ครูเวร ประจำวันตรวจเช็ค เครื่องแต่งกาย บริเวณหน้าประตู ทางเข้าวิทยาลัยฯ และจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสุ่ม ตรวจในชั้นเรียน	งานปกครอง
ฝ่ายวิชาการ งานอาชีวศึกษา ระบบทวิภาคี วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานให้ บรรลุตามเป้าหมาย	มีการขอย้ายที่ ฝึกงานในช่วง ระยะเวลาการ ฝึก ทำให้ไม่ สามารถฝึกงาน	จัดปฐมนิเทศ นักเรียน นักศึกษา ก่อนออกฝึกงาน เพื่อ ชี้แจงข้อปฏิบัติและ คำแนะนำในขณะ การฝึกงาน ฝึกอาชีพ	เพียงพอ	นักเรียน นักศึกษา ออกฝึกงาน จะเลือก สถาน ประกอบการ	ทำข้อตกลงชี้แจง ทำความเข้าใจวัน ปฐมนิเทศก่อนออก ฝึกงานว่าการขอ เปลี่ยนที่ฝึกงานทำได้	งาน อาชีวศึกษา ระบบทวิภาคี

- เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด	ในสถานประกอบการ	ตามเพื่อน เมื่อไปฝึกงาน ไม่สามารถ ฝึกงานได้เกิด ปัญหาเรื่อง ค่าครองชีพ หรือได้ ทำงานหนัก เกินกว่าที่คิด ไว้จึงขอย้าย ที่ฝึกงาน	เฉพาะที่ระเบียบ กำหนดไว้เท่านั้น	
---	------------------------	-----------------	--	-------------------------------------	--

ลายมือ
ชื่อ.....



(นายนิรันดร์ สมมุติ)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคศรีสะเกษ

25/10/2567/7:47:39