



รายงานผล

การประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสถานศึกษา
ประจำปีงบประมาณ
2567

(1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567)



รวบรวมโดย

นางสาวนาพร สมศักดิ์

เจ้าหน้าที่ธุรการงานบริหารงานทั่วไป

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งออกตามนัยมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้ “หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง” โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานและประสิทธิผลของการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน รวมถึงการดูแล รักษา ทรัพย์สิน การป้องกัน หรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริตในหน่วยงาน มีความน่าเชื่อถือเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อรายงานต่อสำนักติดตามและประเมินผลอาชีวศึกษา สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ภายในเดือน ตุลาคมของทุกปี

วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีงบประมาณ 2567 (1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567) ด้วยรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบรายงานผลการควบคุมภายใน csvec.over.go.th ซึ่งระบบเปิดให้รายงานตั้งแต่วันที่ 1 – 31 ตุลาคม 2567 ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของสถานศึกษา จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

งานบริหารทั่วไป ฝ่ายบริหารทรัพยากร

วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา

28 ตุลาคม 2567

สารบัญ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน _____	1
การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา _____	4
องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) _____	4
องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) _____	7
องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม _____	9
องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) _____	10
องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล _____	12
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.5) _____	14
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษา _____	15
ภาคผนวก	
- สำเนาหนังสือ สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ที่ ศธ 0603/13953 เรื่อง การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ผ่านระบบรายงานผลการควบคุมภายใน csvec.over.go.th) _____	17
- สำเนาหนังสือ คำสั่ง วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา ที่ 144/2567 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการรายงาน การประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับสถานศึกษา ประจำปีงบประมาณ 2567 _____	18
- การรายงานข้อมูลใน ระบบรายงานผลการควบคุมภายใน (csvec.over.go.th) _____	22

วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด 30 กันยายน 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) 1.1.หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.2.ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน 1.3.ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสาย การบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมใน การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้อง กับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1 สถานศึกษาได้จัดสภาพแวดล้อมที่มุ่งเน้นความ โปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล สร้างแรงจูงใจเน้น การพัฒนาบุคลากรทุกด้าน ตามแผนยุทธศาสตร์ การพัฒนาและแผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของสถานศึกษา
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) 2.1.หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการ ปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่าง ชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2.หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3.หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการ ประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4.หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2 สถานศึกษาบริหารงานตามนโยบายของ หน่วยงานต้นสังกัด มีการกำหนดตำแหน่งหน้าที่ ตามโครงสร้างองค์กรตามระเบียบบริหารงาน สถานศึกษา

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ด้านกิจกรรมการควบคุม 3.1.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3 สถานศึกษามีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบการควบคุมภายใน และมีการตรวจสอบการปฏิบัติงานทุกหน้าที่โดย หัวหน้างานก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาลงนาม
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) 4.1.หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2.หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3.หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4 สถานศึกษามีคำสั่งปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน การสื่อสารชัดเจนผ่านระบบ line application และระบบการสื่อสารอื่นๆ ที่มีความโปร่งใส
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. ด้านการติดตามประเมินผล 5.1.หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2.หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5 สถานศึกษามีผลการประเมินการควบคุมภายในที่ดี มีคุณภาพ ส่งผลต่อคุณภาพการบริหารจัดการศึกษาของสถานศึกษา

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). สถานศึกษาได้จัดสภาพแวดล้อมที่มุ่งเน้นความโปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล สร้างแรงจูงใจเน้นการพัฒนาบุคลากรทุกด้าน ตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาระดับแผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของสถานศึกษา, 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment). สถานศึกษาบริหารงานตามนโยบายของหน่วยงานต้นสังกัด มีการกำหนดตำแหน่งหน้าที่ตามโครงสร้างองค์กรตามระเบียบบริหารงานสถานศึกษา , 3. ด้านกิจกรรมการควบคุม.สถานศึกษามีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบการควบคุมภายใน และมีการตรวจสอบการปฏิบัติงานทุกหน้าที่โดย หัวหน้างานก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา ลงนาม , 4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication).สถานศึกษามีคำสั่งปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน การสื่อสารชัดเจนผ่านระบบ line application และระบบการสื่อสารอื่นๆ ที่มีความโปร่งใส , 5. ด้านการติดตามประเมินผล.สถานศึกษามีผลการประเมินการควบคุมภายในที่ดี มีคุณภาพ ส่งผลต่อคุณภาพการบริหารจัดการศึกษาของสถานศึกษา



ลายมือชื่อ.....

ว่าที่ร้อยตรีประเสริฐ พรหมเผ่า

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
	1.1.ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		มีคู่มือในการปฏิบัติงานของแต่ละงานชัดเจน
	1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/		มีคู่มือในการปฏิบัติงานของแต่ละงานชัดเจน
	1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/		มีนโยบายในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน
	1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/		ไม่เกี่ยวข้องกับสถานศึกษา
	1.2.มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/		ปฏิบัติตามระเบียบการบริหารสถานศึกษา
	1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		ปฏิบัติตามระเบียบการบริหารสถานศึกษา
	1.2.2 ขอรหัส ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ขอรหัสในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/		มีระบบการควบคุมภายใน ตามระบบงานที่ชัดเจน
	1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		หักทวง ตักเตือน ลงโทษ ตามระเบียบที่พึงปฏิบัติได้
	1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบ ข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปีรวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/		มีการประชุมก่อนและหลังปิดงบประมาณ
	1.2.5 การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/		มีข้อตกลงการปฏิบัติงานและมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติราชการ
	1.2.6 มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/		มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ตรงกับความรู้ความสามารถของบุคลากรได้อย่างเหมาะสม
	1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยคณะกรรมการทุกปี

1.3.1	การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/	มีการประเมินโดยคณะกรรมการทุกปี
1.3.2	การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/	การติดตามจากหน่วยงานต้นสังกัดและกระทรวงการคลังโดยคลังจังหวัด
1.4	มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ	/	มีการตรวจสอบในงานที่สุ่มเสี่ยงโดยระบบทุกวันทำการ
1.4.1	มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/	มีการตรวจสอบในงานที่สุ่มเสี่ยงโดยระบบทุกวันทำการ
1.4.2	มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/	มีระบบอิเล็กทรอนิกส์เข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน
1.4.3	มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/	มีการแก้ไขให้ทันท่วงที ตามระบบ
2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน			
2.1	มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/	ผู้ปฏิบัติงานไม่เป็นเจ้าของกิจการที่ทำธุรกรรม เกี่ยวกับจัดซื้อจัดจ้าง
2.2	ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/	ผู้บริหารได้มีการตรวจสอบตามกำหนดการควบคุมเพิ่มเติม
2.3	ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/	ผู้บริหารได้มีการตรวจสอบตามกำหนดการควบคุมเพิ่มเติม
2.4	ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการควบคุมภายใน	/	ผู้บริหาร สนับสนุนการทำงานให้มีอิสระในการควบคุมภายใน
3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
3.1	ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ตามภารกิจ	/	ใช้นโยบายของต้นสังกัดซึ่งส่งผลต่อวัตถุประสงค์และภารกิจของสถานศึกษา
3.2	ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/	ใช้ระเบียบการบริหารสถานศึกษาปี 2552

3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/		ในระเบียบการบริหารสถานศึกษาปี 2552 ได้กำหนดคมใช้อย่างชัดเจน
3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคน เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		มีการบันทึกข้อตกลง PA ในการปฏิบัติงานของทุกคน
4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัติกันอย่างสม่ำเสมอ	/		ให้ความเสมอภาคและส่งเสริมบุคลากรในการพัฒนาตนเองอย่างสม่ำเสมอ
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		มีการประเมินผลทุกภาคเรียนและมีการแนะนำจุดเด่น จุดด้อย จุดที่ควรพัฒนา
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจพัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/		ส่งเสริมสนับสนุนทุกด้าน
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		เตรียมบุคลากรที่สามารถทดแทนหากมีใครลาออก หรือสบบรรจุ ในงานที่สำคัญ เช่น การเงิน บัญชี พัสดุ
4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		มีการสำรวจความต้องการของบุคลากร SWOT องค์กร
4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		มีการจัดสรรงบประมาณให้กับบุคลากรในการพัฒนาตนเอง
5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
5.1.สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ของตนเองให้ดีก็จะส่งผลต่อการควบคุมภายใน
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		มีการประเมินตามผลการปฏิบัติงาน
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัตถุประสงค์ การปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		ผู้มีผลการประเมินดีส่งผลต่อโอกาสที่จะได้รับก่อนผู้อื่น
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/		บุคลากรทุกคนปฏิบัติงานในหน้าที่ของตัวเองตามที่ได้รับมอบหมาย

5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/	มีการประเมินทุกภาคเรียนและส่งผลต่อการเลื่อนขั้นเงินเดือน
---	---	--

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

สถานศึกษาได้จัดสภาพแวดล้อมที่มุ่งเน้นความโปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล สร้างแรงจูงใจเน้นการพัฒนาบุคลากรทุกด้าน ตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาและแผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของสถานศึกษา

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
	1.1. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/		เพื่อหาผลสัมฤทธิ์ของการปฏิบัติงาน
	1.1.1 วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/		เพื่อหาผลสัมฤทธิ์ของการปฏิบัติงาน
	1.1.2 มีการพิจารณาว่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/		มีคณะกรรมการกลั่นกรองความเสี่ยง
	1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		รายงานทางการเงินเป็นปัจจุบัน
	1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		รายงานทางการเงินเป็นปัจจุบัน
	1.2.2 รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		รายงานมีรูปแบบที่ชัดเจน
	1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/		ปฏิบัติตามระเบียบของทางราชการ
	1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		ปฏิบัติตามระเบียบของทางราชการ
	1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		การกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ 0.5 ยกเว้นงานการเงิน 0.00
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		ปรับค่าความเสี่ยงเป็นรายเนื้องาน ทำให้ภารกิจสอดคล้องและประสบความสำเร็จ
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎหมาย (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		สถานศึกษามีการวิเคราะห์ SWOT เพื่อหาปัจจัยที่ส่งผลกระทบและหาทางป้องกัน

2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/		การปฏิบัติจนเกิดทักษะทำให้ทราบถึงผลที่จะเกิดขึ้นและหาทางแก้ไข
2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น?	/		สถานศึกษาบริหารงานเชิงป้องกันใช้หลักการมีส่วนร่วม
2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/ terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		สถานศึกษากระจายความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่ำและใช้หลักการมีส่วนร่วมบริหารงาน
3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์			
3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้อายุเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/		สถานศึกษาดำเนินงานเชิงป้องกันทำให้ปัญหาเกิดขึ้นได้ยากและมีความเสี่ยงต่ำ
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขเพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล	/		การทำข้อตกลง PA มีส่วนช่วยให้บุคลากรมีความตั้งใจที่จะทำงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของเป้าหมายตนเอง
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/		มีการประเมินความเสี่ยงในโอกาสจาก SWOT
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/		มีการประชุมประจำเดือนเป็นประจำและหากมีงานเร่งด่วนก็จะนัดหมายประชุมทันที
4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน			
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		มีการประเมินเป็นระยะ
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		มีการประเมินภารกิจเป็นระยะเพื่อแก้ไขปัญหให้ทันทั่วทั้ง
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/		มีการประเมินสมรรถนะทางการทำงานทุก 6 เดือน

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2

สถานศึกษาบริหารงานตามนโยบายของหน่วยงานต้นสังกัด มีการกำหนดตำแหน่งหน้าที่ตามโครงสร้างองค์กรตามระเบียบบริหารงานสถานศึกษา

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้				
	1.1. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		มีความเหมาะสมเป็นไปตามระเบียบ
	1.2. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		มีกระบวนการที่ชัดเจนเป็นไปตามระเบียบ
	1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคล การกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		มีการควบคุมภายในตามลำดับการบริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจน
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตาม หรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		มีการควบคุมภายในที่หลากหลายเป็นไปตามระเบียบ
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายใน ในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		มีการควบคุมภายในทุกระดับชั้น
	1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการแต่ละชุดเพื่อดูแลทรัพย์สิน
2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		มีคำสั่งมอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		มีการกำหนดโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีอย่างเหมาะสม

	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		มีคำสั่งผู้รับผิดชอบโดยตรงทำให้เกิดความปลอดภัย
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		การดำเนินการผ่านคณะกรรมการและผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ
3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง				
	3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		ฝ่ายได้กำหนดนโยบายสอดคล้องกับนโยบายของสถานศึกษาสู่การปฏิบัติ
	3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		ฝ่ายได้มีการประชุมกำหนดนโยบายร่วมกันในฝ่ายสู่การปฏิบัติ
	3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		ดำเนินการกิจกรรมการควบคุมภายในเวลาที่กำหนด
	3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		มีการประชุมให้ความรู้เรื่องการควบคุมภายในโดยผู้มีความรู้ความเข้าใจ
	3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบายกระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		ผู้อำนวยการกล่าวถึงการควบคุมภายใน ในการประชุมทุกครั้งเพื่อสร้างความตระหนักให้กับบุคลากร

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3

สถานศึกษามีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบการควบคุมภายใน และมีการตรวจสอบการปฏิบัติงานทุกหน้าที่โดยหัวหน้างานก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา ลงนาม

องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด				
	1.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		มีการจัดทำข้อกำหนดในการใช้ข้อมูลทุกด้านให้เป็นไปตามระเบียบการบริหารข้อมูล
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องทำงาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		มีผู้รวบรวมข้อมูลเพื่อใช้ในการบริหารจัดการสถานศึกษา

1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		สถานศึกษามีคณะกรรมการตรวจสอบหาจุดคุ้มทุน
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		มีผู้ชำนาญการในการประมวลผลและใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจ
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		มีการรักษามาตรฐานคุณภาพของข้อมูลเพื่อนำไปใช้ได้ตลอดกระบวนการ
2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีการสื่อสารที่รองรับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/		สถานศึกษามีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการและผู้บริหารตามลำดับ
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		สถานศึกษาเลือกใช้สื่อและวิธีการที่เหมาะสมตรงกับความต้องการของผู้ใช้
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		สถานศึกษามีช่องทางในการแจ้งและเก็บตัวรายงานเป็นความลับไม่ให้ผู้แจ้งต้องมียันตราย
3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		มีการจัดทำเว็บไซต์ประชาสัมพันธ์และแพลตฟอร์มอื่นเพื่อประกาศเผยแพร่และรับเรื่องร้องทุกข์
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		ผู้บริหารสามารถใช้ข้อมูลสำคัญในการบริหารจัดการเพื่อติดตามงานได้สะดวก
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		สถานศึกษาได้เลือกวิธีการสื่อสารที่ถูกต้องเหมาะสมกับภายนอก

3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/	มีการจัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับเพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย แจ้งข้อมูล พร้อมเบาะแสแก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย
---	---	---

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

สถานศึกษามีคำสั่งปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน การสื่อสารชัดเจนผ่านระบบ line application และระบบการสื่อสารอื่นๆ ที่มีความโปร่งใส

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	/		มีการประเมินผลการกำกับติดตามระหว่างการทำงานในหลายรูปแบบ
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/		มีการประชุมสร้างความเข้าใจให้กับบุคลากร
	1.3. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการ โดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/		การติดตามกระทำโดยผู้รู้และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
	1.4. การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		การติดตามดำเนินการควบคู่กับการปฏิบัติงาน
	1.5. มีการกำหนดขอบเขต และ ความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/		สถานศึกษากำหนดขอบเขตและความถี่ในการติดตามปีละ 2 ครั้ง
	1.6. การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		การประเมินผลใช้หลักการมีส่วนร่วมและโปร่งใส
	1.7. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/		มีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชาทุกโครงการ
2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/		มีการประเมินผลลัพธ์เพื่อการพัฒนาระบบควบคุมภายใน

2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร ข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหาร หรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่าง ร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่าง มีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/		หากพบข้อบกพร่องสถานศึกษา ใช้หลักการมีส่วนร่วมโดยนำเข้า ประชุมกรรมการบริหารทุกครั้ง
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการ ปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการ ตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุม ภายใน	/		มีการปรับปรุงความเสี่ยงมี เกิดขึ้นเพื่อปิดจุดอ่อนของระบบ การควบคุมภายใน

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

สถานศึกษามีผลการประเมินการควบคุมภายในที่ดี มีคุณภาพ ส่งผลต่อคุณภาพการบริหารจัดการศึกษาของ
สถานศึกษา

ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). สถานศึกษาได้จัดสภาพแวดล้อมที่มุ่งเน้นความ
โปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล สร้างแรงจูงใจในการพัฒนาบุคลากรทุกด้าน ตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบ
แผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของสถานศึกษา, 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk
Assessment). สถานศึกษาบริหารงานตามนโยบายของหน่วยงานต้นสังกัด มีการกำหนดตำแหน่งหน้าที่ตามโครงสร้าง
องค์กรตามระเบียบบริหารงานสถานศึกษา, 3. ด้านกิจกรรมการควบคุม.สถานศึกษามีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบการ
ควบคุมภายใน และมีการตรวจสอบการปฏิบัติงานทุกหน้าที่โดย หัวหน้างานก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา ลงนาม, 4. ด้าน
สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication).สถานศึกษามีคำสั่งปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน การ
สื่อสารชัดเจนผ่านระบบ line application และระบบการสื่อสารอื่นๆ ที่มีความโปร่งใส, 5. ด้านการติดตาม
ประเมินผล.สถานศึกษามีผลการประเมินการควบคุมภายในที่ดี มีคุณภาพ ส่งผลต่อคุณภาพการบริหารจัดการศึกษาของ
สถานศึกษา

ลายมือชื่อ.....

ว่าที่ร้อยตรีประเสริฐ พรหมเผ่า

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา

วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน
<u>ฝ่ายบริหารทรัพยากร</u> <u>งานพัสดุ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตาม เป้าหมาย	การควบคุมการ เบิกจ่ายพัสดุ	การเขียนใบเบิกและจด บันทึกการรับจ่ายพัสดุ	เพียงพอ	การปรับเปลี่ยน ผู้รับผิดชอบ บ่อยครั้ง	จัดทำสมุดควบคุมการ ใช้งาน	งานพัสดุ
<u>ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ</u> <u>งานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตาม เป้าหมาย	ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต	ระบบกระจายสัญญาณ ภายในสถานศึกษายังไม่ ครอบคลุม ระบบ สารสนเทศยังไม่มี ความ เสถียรกับภายใน สถานศึกษา	ไม่เพียงพอ/ ต้อง ดำเนินการ อย่าง ต่อเนื่อง	สัญญาณไม่ ครอบคลุม	ทางงบประมาณในการ เพิ่มความเร็วแต่ละพื้นที่	งานศูนย์ ข้อมูล สารสนเทศ
<u>ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียน</u> <u>นักศึกษา</u> <u>งานปกครอง</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตาม เป้าหมาย	ผู้เรียนไม่ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ - แต่งกาย ไม่เหมาะสม - นักเรียน นักศึกษาไม่ จอดรถจักรยานยนต์ ในบริเวณที่จัดไว้ให้ - นักเรียน นักศึกษาไม่ สวมหมวกนิรภัย	จัดทำคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ กำกับดูแล ระเบียบวินัยความ ประพฤติของนักเรียน นักศึกษา	เพียงพอ	ผู้เรียนมาจาก หลายพื้นที่ที่มี พื้นฐาน ครอบครัวที่ แตกต่างกัน	ใช้ระบบครูพี่เลี้ยงใน การปรับพฤติกรรม ผู้เรียน	งาน ปกครอง
<u>ฝ่ายวิชาการ</u> <u>งานวัดผลและประเมินผล</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตาม เป้าหมาย	ขาดการทำ PCL เพื่อ ศึกษาสภาพปัญหาใน การจัดการเรียนการ สอน	จัดทำแผนการสอนให้ สอดคล้องกับบริบทของ สถานศึกษา	ไม่เพียงพอ/ ต้อง ดำเนินการ อย่าง ต่อเนื่อง	ขาดกระบวนการ ทำ PLC อย่าง ต่อเนื่อง	จัดให้มีการทำ PLC อย่างต่อเนื่อง	งานวัดผล และ ประเมินผล

ลายมือชื่อ.....

ว่าที่ร้อยตรีประเสริฐ พรหมเผ่า

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา

๑๕/๑๐/๒๕๖๗/๑๓:๕๘:๓๕

หนังสือ รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษา

ที่ ศธ ๐๖๓๐.๕/๔๖๘



วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา
ต.แม่่นาเรื่อ อ.เมือง จ.พะเยา ๕๖๐๐๐

๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษา

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

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

ในการนี้ วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา ขอรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ของสถานศึกษาว่า ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาของคณะกรรมการแต่ละฝ่าย และผ่านการเห็นชอบจาก ผู้อำนวยการสถานศึกษาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งผลการรายงานการควบคุมภายในของสถานศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) กลับมายังสำนักติดตามและ ประเมินผลการอาชีวศึกษาเพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา จักขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

ว่าที่ร้อยตรี

(ประเสริฐ พรหมเผ่า)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา

ฝ่ายบริหารทรัพยากร/งานบริหารงานทั่วไป

โทรศัพท์ ๐ ๕๔๐๗ ๙๘๓๕ / ๐๘๖ ๔๓๐ ๐๑๙๙

โทรสาร ๐ ๕๔๐๗ ๙๘๓๖

E-mail: Phayao_๐๒@hotmail.com

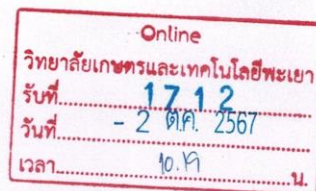
สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ AMS e-office : วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา

“เรียนดี มีความสุข”

ภาคผนวก

สำเนาหนังสือ สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ที่ ศธ 0603/13953
เรื่อง การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
(ผ่านระบบรายงานผลการควบคุมภายใน csvec.over.go.th)

ที่ ศธ ๐๖๐๓/๑๓๙ ๕๓



สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
กระทรวงศึกษาธิการ กทม. ๑๐๓๐๐

๒ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการสถานศึกษาภาครัฐ สังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ ตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน ในภาพรวมของกระทรวงศึกษาธิการ

เพื่อให้การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ บรรลุวัตถุประสงค์ สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา จึงขอให้สถานศึกษาภาครัฐ ในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ผ่านระบบรายงาน ผลการควบคุมภายใน csvec.ovec.go.th ซึ่งจะทำให้การเปิดระบบ ตั้งแต่วันที่ ๑ - ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

เรียน เสนอผู้อำนวยการเพื่อโปรด

- ☒ ทราบ.....
☐ เห็นควรพิจารณา.....
☒ มอบ ผบ.สำนักงานศึกษาไป.....
☐ มอบ ผพ.....
☐ มอบ ผค.....
☐ มอบ ผว.....

(นายวิวัฒน์ ปัญจมะวัต)

รองเลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ปฏิบัติราชการแทน
เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

สำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา

โทร. ๐ ๒๐๒๖ ๕๕๕๕ ต่อ ๔๐๐๐

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : bme@ovec.moe.go.th

☒ ทราบ

☒ มอบ

๑๐ 4 ๑๒
ดิฉันนพ ในนาม
ที่ ผอ.จร

(นางสาวกชพร สดเมือง)

รองผู้อำนวยการ รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการวิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา

“เรียนดี มีความสุข”

สำเนาหนังสือ คำสั่ง วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา
ที่ 144/2567 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการรายงาน การประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับสถานศึกษา
ประจำปีงบประมาณ 2567



คำสั่ง วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา
ที่ ๑๔๔/๒๕๖๗
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับสถานศึกษา
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยหมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๔ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจภายใน “การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง” โดยใช้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และเพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถจัดวางระบบให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของวิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ประสบความสำเร็จและบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง จึงอาศัยอำนาจตามระเบียบสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ว่าด้วยการบริหารสถานศึกษา พ.ศ. ๒๕๕๒ ข้อที่ ๔๒ ให้ผู้อำนวยการวิทยาลัย เป็นผู้บริหารสูงสุดของสถานศึกษา มีหน้าที่และความรับผิดชอบบังคับบัญชาบุคลากรในสถานศึกษา จึงขอแต่งตั้งให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ดังนี้

๑. คณะกรรมการอำนวยการ

๑. ว่าที่ร้อยตรีประเสริฐ พรหมเผ่า	ผู้อำนวยการ	ประธานกรรมการ
๒. นายอภิชาติ ชนประชา	รองผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา	กรรมการ
๓. นางสาวกชพร สดเมือง	รองผู้อำนวยการฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ	กรรมการ
	และรองผู้อำนวยการฝ่ายวิชาการ	
๔. นายณัฐเบศ เมืองอินทร์	รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากร	กรรมการและเลขานุการ

มีหน้าที่ ให้คำปรึกษา แนะนำ ตลอดจนแก้ไขปัญหา ต่างๆ อันจะเกิดขึ้น

๒. คณะกรรมการดำเนินงานการควบคุมภายใน

๒.๑ ระดับส่วนงานย่อย ได้แก่ หัวหน้างานและหัวหน้าแผนกวิชา

๒.๑.๑ ฝ่ายบริหารทรัพยากร

๑. นางฐานักดิ์ คำฮอม	ครูชำนาญการพิเศษ	หัวหน้างานการเงิน
๒. นางวิไลวัลย์ วิชัยโน	ครูชำนาญการพิเศษ	หัวหน้างานพัสดุ
๓. นายภานุภัทร พงษ์ยศ	ครูชำนาญการ	หัวหน้างานอาคารสถานที่
๔. นางสาวนภสร อินทร์ปึง	ครูชำนาญการ	หัวหน้างานบุคลากร
๕. นางสาวนวรรณ์ ปัญญาชัย	ครู	หัวหน้างานทะเบียน
๖. นางสาวศุภวรรณ พิกเขียว	ครูผู้ช่วย	หัวหน้างานประชาสัมพันธ์
๗. นางสาวศุภรณันท์ ปิงเมือง	ครูผู้ช่วย	หัวหน้างานการบัญชี

/๘.นางสาวปิยะธิดา...

๒

๘.นางสาวปิยะธิดา	ชาวละอ้อ	พนักงานราชการ (ครู)	หัวหน้างานบริหารงานทั่วไป
๒.๑.๒ ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ			
๑.นางสาวอัจฉรี	รวมสุข	ครูชำนาญการพิเศษ	หัวหน้างานประกันคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา
๒.นายอธิษฐ์	ใหม่มา	ครูชำนาญการ	หัวหน้างานวางแผนและงบประมาณ
๓.นายพรชัย	กิตติยะ	ครูชำนาญการ	หัวหน้างานฟาร์มและโรงงาน
๔.นางนิตยา	ไชยวุฒิ	ครูชำนาญการ	หัวหน้างานส่งเสริมผลิตผลการค้าและประกอบธุรกิจ
๕.นางภัทรานิษฐ์	ฉัตรเกษ	ครูผู้ช่วย	หัวหน้างานศูนย์ข้อมูลและสารสนเทศ
๖.นางสาวปิ่นทิกา	ศิริอำมาต	พนักงานราชการ (ครู)	หัวหน้างานความร่วมมือ
๗.นางสาวสุชฎทัย	วงศ์ชัยคำ	พนักงานราชการ (ครู)	หัวหน้างานวิจัยพัฒนานวัตกรรมและสิ่งประดิษฐ์
๒.๑.๓ ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา			
๑.นายสันติพงษ์	สีทา	ครูชำนาญการ	หัวหน้างานสวัสดิการนักเรียนนักศึกษา
๒.นายกำพล	วิชัยโน	ครูชำนาญการ	หัวหน้างานกิจกรรมนักเรียน นักศึกษา
๓.นายนำทิม	นำโชคนำชัย	ครูชำนาญการ	หัวหน้างานโครงการพิเศษและการบริการชุมชน
๔.นายสราวุฒิ	สมจิตต์	ครูผู้ช่วย	หัวหน้างานแนะแนวอาชีพและการจัดหางาน
๕.นายสมภพ	สมยา	ครูผู้ช่วย	หัวหน้างานครูที่ปรึกษา
๖.นายวราร	แท่นทองเจริญสุข	ครูผู้ช่วย	หัวหน้างานปกครอง
๒.๑.๔ ฝ่ายวิชาการ			
๑.นางสาวอัจฉรี	รวมสุข	ครูชำนาญการพิเศษ	หัวหน้างานวิทยบริการและห้องสมุด
๒.นางสาวพิชญ์สินี	เชียงแรง	ครูชำนาญการพิเศษ	หัวหน้างานการจัดการศึกษาพิเศษ
๓.นางสาวกนกอร	สายบรรดิษ	ครู	หัวหน้างานพัฒนาหลักสูตรการเรียนการสอน
๔.นางเปรมหทัย	เชื่อนวัง	ครู	หัวหน้างานวัดผลและประเมินผล
๕.นางสาวมณีนรณ	ตาต้า	ครูผู้ช่วย	หัวหน้างานสื่อการเรียนการสอน
๖.นายอุทัย	ป่องแก้ว	ครูชำนาญการพิเศษ	หัวหน้าแผนกวิชาสัตวศาสตร์
๗.นางสาวศุภนารี	ณ มา	ครูชำนาญการ	หัวหน้าแผนกวิชาพืชศาสตร์
๘.นายสันติพงษ์	สีทา	ครูชำนาญการ	หัวหน้าแผนกวิชาสามัญสัมพันธ์
๙.นายอธิษฐ์	ใหม่มา	ครูชำนาญการ	หัวหน้าแผนกวิชาอุตสาหกรรมเกษตร
๑๐.นายภาณุภัทร	พงษ์ยศ	ครูชำนาญการ	หัวหน้าแผนกวิชาช่างกลเกษตร
๑๑.นางสาวนภสร	อินทร์ปิง	ครูชำนาญการ	หัวหน้าแผนกวิชาธุรกิจเกษตร

มีหน้าที่ ประเมินการบริหารความเสี่ยง ติดตามผล สรุปผลการประเมินและจัดทำรายงานระดับส่วนย่อยของงานและแผนกวิชา ในแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ส่งระดับองค์กร/หน่วยตรวจรับ

/๒.๒ ระดับองค์กร...

๒.๒ ระดับองค์กร/หน่วยตรวจรับ

๑.ว่าที่ร้อยตรีประเสริฐ พรหมเผ่า	ผู้อำนวยการ	ประธานกรรมการ
๒.นายอภิชาติ ชนประชา	รองผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา	กรรมการ
๓.นางสาวกชพร สดเมือง	รองผู้อำนวยการฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ	
	และรองผู้อำนวยการฝ่ายวิชาการ	กรรมการ
๔.นางฐานภักดี คำหอม	ผู้แทนฝ่ายบริหารทรัพยากร	กรรมการ
๕.นายกำพล วิชัยโน	ผู้แทนฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา	กรรมการ
๖.นายอริษฐ์ ไหมนา	ผู้แทนฝ่ายฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ	กรรมการ
๗.นางสาวศุภนารี ณ มา	ผู้แทนฝ่ายฝ่ายวิชาการ	กรรมการ
๘.นายณฤเบศ เมืองอินทร์	รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากร	กรรมการและเลขานุการ
๙.นางสาวปิยะธิดา ขวละอ	พนักงานราชการ (ครู)	ผู้ช่วยกรรมการและเลขานุการ
๑๐.นางสาวนภาพร สมศักดิ์	ลูกจ้างชั่วคราว	ผู้ช่วยกรรมการและเลขานุการ

มีหน้าที่

- ๑.อำนวยความสะดวกและประสานการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง
- ๒.จัดทำแผนปฏิบัติงานประเมินผลในภาพรวมของหน่วยรับตรวจและขออนุมัติผู้บริหาร
- ๓.ประสานงานส่วนงานย่อย เพื่อติดตามการประเมินผลและปรับปรุงแก้ไขวิธีการควบคุม
- ๔.รวบรวมผลการประเมินระดับส่วนงานย่อย และสรุปภาพรวมของหน่วยรับตรวจ
- ๕.พิจารณาความเสี่ยงที่ส่วนงานย่อยไม่สามารถควบคุมได้ หรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภาพรวมของหน่วยรับตรวจ และเลือกหรือค้นหาวិธีการควบคุมที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอฝ่ายบริหารพิจารณาสั่งการ
- ๖.รวบรวมแบบ ปค.๕ เพื่อจัดทำรายงานสรุปผลการประเมินของฝ่ายในแบบ ปค.๕ นำเสนอผู้ตรวจสอบภายใน พิจารณาก่อนที่จะนำข้อลงกรอกในระบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

๒.๓ ผู้ตรวจสอบภายใน

๑.ว่าที่ร้อยตรีประเสริฐ พรหมเผ่า	ผู้อำนวยการ	ประธานกรรมการ
๒.นายอภิชาติ ชนประชา	รองผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียนนักศึกษา	กรรมการ
๓.นางสาวกชพร สดเมือง	รองผู้อำนวยการฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ	
	และรองผู้อำนวยการฝ่ายวิชาการ	กรรมการ
๔.นายณฤเบศ เมืองอินทร์	รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากร	กรรมการและเลขานุการ

มีหน้าที่

- ๑.ประเมินการควบคุมด้วยตนเอง
- ๒.ลงนามในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับสถานศึกษา ตามระยะเวลาที่กำหนดและพิจารณาสอบทานรายงานฯ ประกอบด้วย แบบรายงาน ปค.๔ ,ปค.๕

๒.๔ คณะกรรมการรายงานการควบคุมภายใน

๑.นายณฤเบศ เมืองอินทร์	รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากร	ประธานกรรมการ
๒.นางสาวปิยะธิดา ขวละอ	พนักงานราชการ (ครู)	กรรมการ
๓.นางสาวกชพร สดเมือง	รองผู้อำนวยการฝ่ายแผนงานฯ	กรรมการและเลขานุการ
๔.นางสาวนภาพร สมศักดิ์	ลูกจ้างชั่วคราว	ผู้ช่วยกรรมการและเลขานุการ

/มีหน้าที่...

๔

มีหน้าที่

๑. รวบรวมเอกสารแบบ ปค.๔, ปค.๕ และเอกสารต่างๆ เก็บไว้เป็นหลักฐานเพื่อรอตรวจและจัดส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

๒. พิจารณา วิเคราะห์ สรุปผล และจัดทำรายงานการประเมินผลระดับสถานศึกษา เสนอผู้อำนวยการสถานศึกษา ประกอบด้วย แบบรายงาน ปค.๔, ปค.๕ ในระบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ให้หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา

ทั้งนี้ ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้ง ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายและให้แล้วเสร็จ เพื่อให้เกิดผลดีแก่ทางราชการต่อไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ว่าที่ร้อยตรี

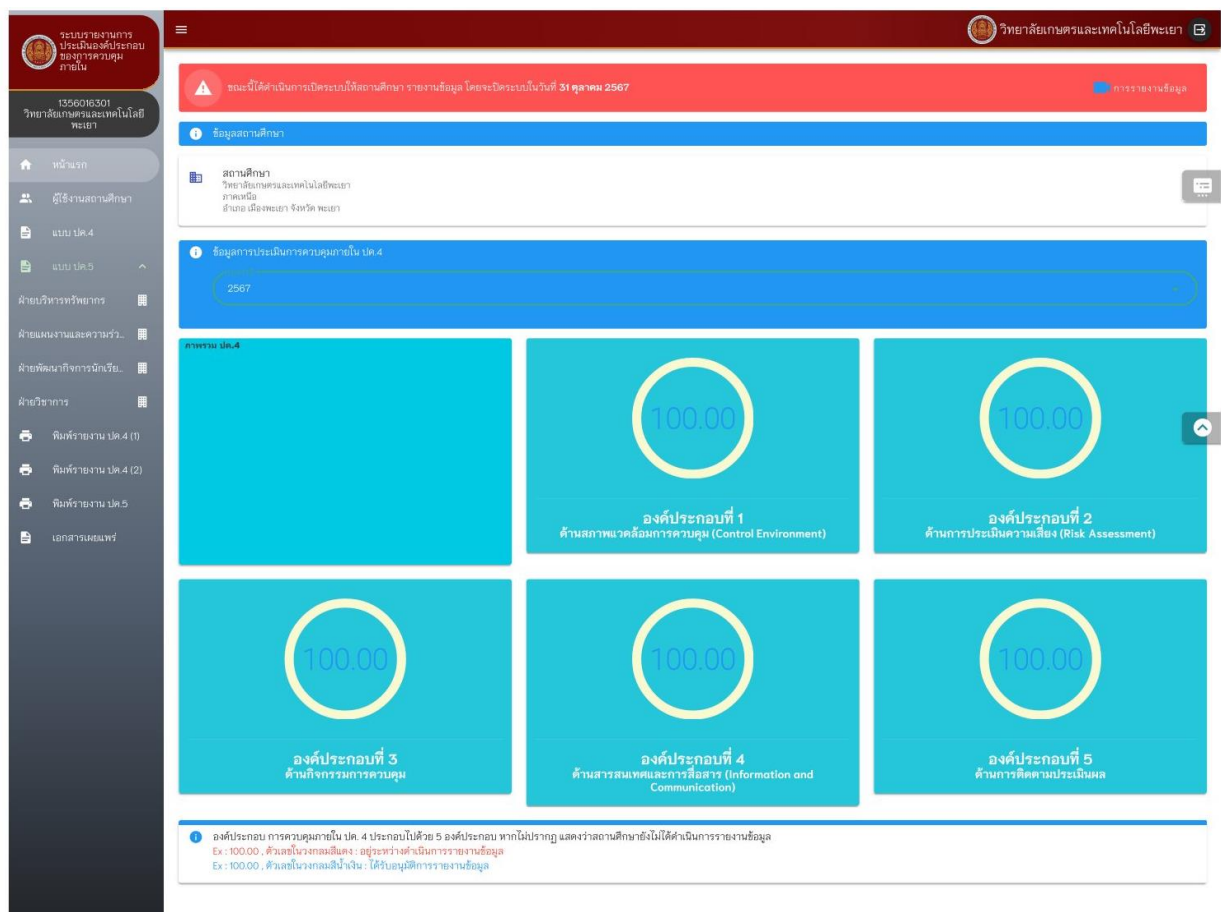


(ประเสริฐ พรหมเผ่า)

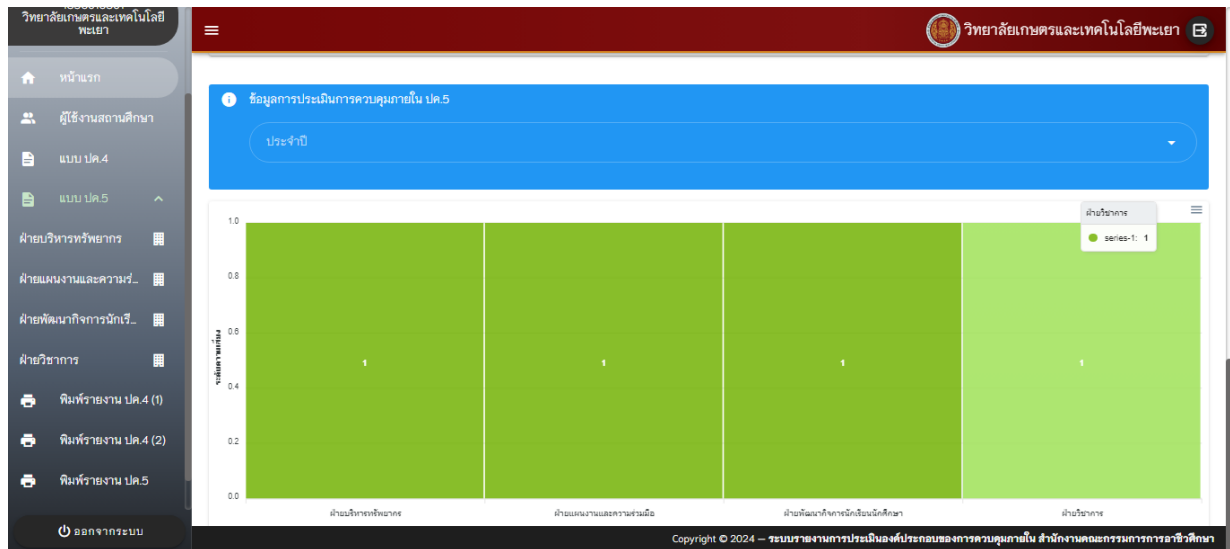
ผู้อำนวยการวิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา

การรายงานข้อมูลใน ระบบรายงานผลการควบคุมภายใน (csvgc.over.go.th)

ระบบรายงานผลการควบคุมภายใน (csvgc.over.go.th)



การรายงานข้อมูล ปด.4 ในระบบครบ 100 %



การรายงานข้อมูล ปค.5 ในระบบครบ 100 %

วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา

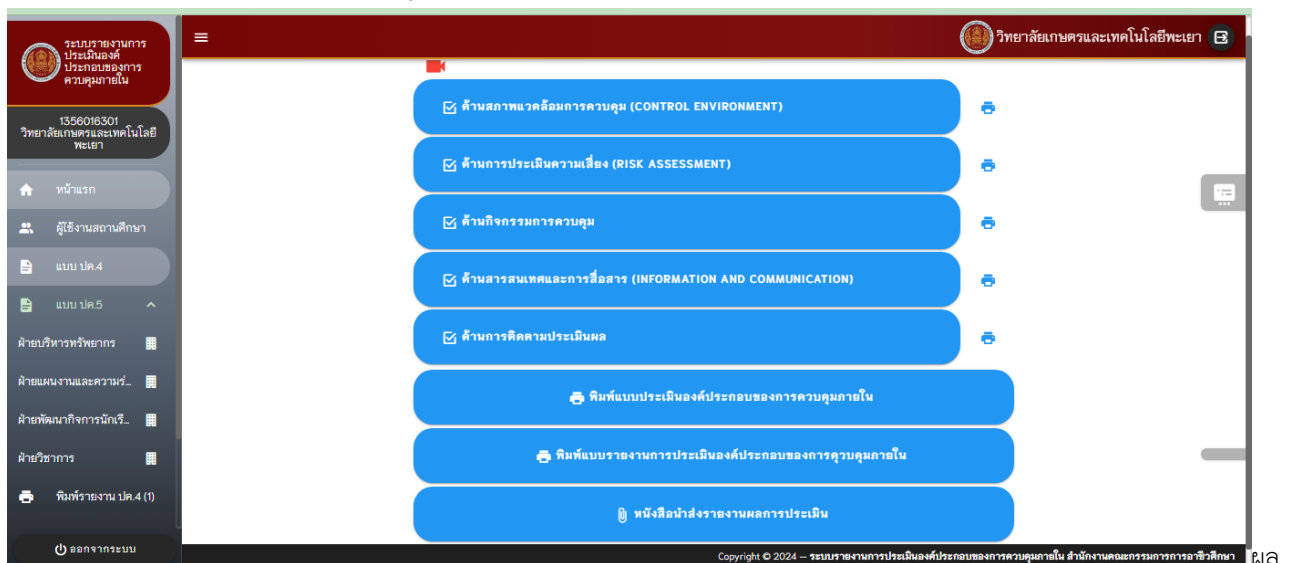
สำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา

ข้อมูลการประเมินการควบคุมภายใน ปค.5 ประจำปี 2567

สถานศึกษา	องค์ประกอบที่ 1	องค์ประกอบที่ 2	องค์ประกอบที่ 3	องค์ประกอบที่ 4	องค์ประกอบที่ 5
วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีพะเยา	ดี	ดี	ดี	ดี	ดี

Rows per page: 10 1-1 of 1

ข้อมูลการรายงานในระบบ ได้รับการอนุมัติครบทุกหัวข้อ



การรายงานและ จัดส่งหนังสือรายงานผลการประเมิน

