

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของสถานศึกษา  
 การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)  
 วิทยาลัยเทคโนโลยีการเกษตรและประมงปัตตานี  
 แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
<b>1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม</b>				
1.1.	ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน
1.1.1	การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน
1.1.2	การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/		มีการกำหนดแนวปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบหรือตามข้อสั่งการตามมติที่ประชุม
1.1.3	การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/		กำหนดแนวปฏิบัติเป็นข้อสั่งการในที่ประชุมตามวาระต่าง ๆ และข้อสั่งการตามหนังสือสั่งการ
1.2.	มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/		มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษร (ครองตน ครองคน ครองงาน)
1.2.1	ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษร (ครองตน ครองคน ครองงาน)
1.2.2	ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/		มีข้อกำหนดถูกต้องชัดเจนเป็นไปตามระเบียบของทางราชการ และประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน
1.2.3	บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ
1.2.4	การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ	/		มีข้อกำหนดที่ชัดเจน และมีการแจ้งให้ทราบในที่ประชุมประจำเดือน และมีการแจ้งโดยหนังสือแจ้งเวียนผ่านทางรองผู้อำนวยการของทุกฝ่ายงาน
1.2.5	การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/		มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติราชการเป็นประจำทุกปี
1.2.6	มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/		ก่อนการจัดทำหนังสือคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติราชการ ผู้บริหารสถานศึกษามีการประชุมปรึกษาหารือถึงความเหมาะสม ถูกต้อง
1.3.	มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/		มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมิน และมีการประเมินเป็นระยะตลอดปีการศึกษา

1.3.1 การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/		มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมิน และมีการประเมินเป็นระยะตลอดปีการศึกษา
1.3.2 การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/		ได้รับการตรวจประเมินจากหน่วยตรวจสอบภายในของจังหวัดแล้ว
1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/		การจัดซื้อจัดจ้าง หรือการดำเนินงานต่าง ๆ ที่มีความเสี่ยงจะมีการดำเนินงานตามระเบียบทางราชการทุกปีงบประมาณ และเป็นปัจจุบัน
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	/		การจัดซื้อจัดจ้าง หรือการดำเนินงานต่าง ๆ ที่มีความเสี่ยงจะมีการดำเนินงานตามระเบียบทางราชการทุกปีงบประมาณ และเป็นปัจจุบัน
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		มีกระบวนการตรวจสอบให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/		ในการกำหนดแก้ไข มีการประกาศชัดเจนทุกครั้งที่มีการแก้ไขข้อผิดพลาด
<b>2. ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</b>			
2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อดุลยพินิจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		มีการกลั่นกรองการกำหนดตัวบุคคลที่ชัดเจนให้เป็นไปตามข้อกำหนดมีความเหมาะสมตามระเบียบของทางราชการ
2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		มีการกำหนดดูแลกันเองในฝ่ายงานของแต่ละฝ่ายให้เป็นไปตามข้อกำหนดของทางราชการ
2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		มีการแต่งตั้งผู้กำกับดูแล มีการคัดเลือกและพิจารณาจากหลายฝ่ายว่าเป็นผู้ที่เหมาะสม
2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน	/		ผู้กำกับดูแลมีการช่วยเหลือ ให้คำแนะนำและสนับสนุนตามความเหมาะสม
<b>3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</b>			
3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ตามภารกิจ	/		จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบตามโครงสร้างการบริหารงานของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		ประชุมผู้บริหารสถานศึกษา พิจารณาคุลากรตามความเหมาะสม เพื่อมอบหมายหน้าที่ และจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบประจำปีตาม การพิจารณา
3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ อย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและ บุคลากร	/		จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบตาม โครงสร้างการบริหารงานของ สำนักงานคณะกรรมการการ อาชีวศึกษา
3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่และ ความรับผิดชอบประจำปีกำหนด หน้าที่ความรับผิดชอบของ บุคลากรแต่ละคน ตามระเบียบ โครงสร้างของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			
4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการ ปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความ สามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตาม นโยบาย และวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/		ประชุมสรุปภาระงานประจำปีใน ภาพรวมของสถานศึกษาจัดทำ คำสั่งมอบหมายหน้าที่และความ รับผิดชอบแต่ละงานมีการจัดทำ โครงการตามภาระหน้าที่ และมี การรายงานสม่ำเสมอ
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		มีการสรุปประเมินประสิทธิผล ประสิทธิภาพของบุคลากร และ ข้อเสนอแนะ
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรง จูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็น รายบุคคล	/		มีการพิจารณาความดีความชอบ และพิจารณาขั้นพิเศษ ศอ.บต. ให้เป็นไปตามการพิจารณาของ คณะกรรมการ
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและ ดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และ ความรับผิดชอบ โดยในแต่ละ งานจะมีผู้รับผิดชอบงานอย่างน้อย 2 คน (โดยอีกคนจะเป็นผู้ ช่วยหัวหน้างานหรือเป็นรอง หัวหน้างาน)
4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่ สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		จัดให้บุคลากรได้ฝึกอบรมตาม ความต้องการของบุคลากรหรือ ตามภาระงานที่รับผิดชอบ
4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		จัดทำโครงการเพื่อพัฒนา ศักยภาพบุคลากร
5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน			

5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		ในการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบประจำปีจะมีการมอบหมายงานการควบคุมภายในผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ดำเนินการประเมินโดยยึดตามแบบฟอร์มและตัวชี้วัดของการประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัตถุประสงค์ การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		กำหนดการควบคุมภายในเป็น 1 ในตัวชี้วัดในการประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/		สถานศึกษาได้ให้อิสระในการจัดทำโครงการและการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในสถานศึกษาแต่ละงานให้เป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนด
5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/		สถานศึกษามีการประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงานเป็นรายบุคคลตามข้อกำหนดของระเบียบทางราชการอย่างสม่ำเสมอ

### ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1

-หน่วยงานมีการจัดโครงสร้างองค์กรเหมาะสม มีการกำกับดูแลอย่างเป็นอิสระ พัฒนาการควบคุมภายใน เพื่อให้ทำงานให้บรรลุตามเป้าหมาย

### องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
1.1.	มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/		มีโครงสร้างและกระบวนการที่จัดทำไว้อย่างเป็นระบบสำหรับการควบคุมการดำเนินงาน ทำให้สามารถติดตามและปรับปรุงได้อย่างต่อเนื่อง สามารถพัฒนาไปในทางที่ต้องการ
1.1.1	วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/		ผู้บริหารได้มีการกำหนดนโยบายหรือแนวทางที่ชัดเจน และวัตถุประสงค์การควบคุมภายในขององค์กรได้ถูกปรับให้

			สอดคล้องและสะท้อนแนวทาง นั้นอย่างชัดเจน
1.1.2 มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	/		มีการกำหนดและพิจารณาความ เสี่ยงที่ยอมรับได้อย่างเป็นระบบ และมีมาตรฐานเพื่อให้การ ดำเนินงานเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพสามารถรับมือกับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
1.2. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		ได้มีการวางแผนและกำหนด วัตถุประสงค์ในการควบคุมการ รายงานเพื่อให้มั่นใจว่าการ รายงานเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใสและเชื่อถือและได้กำหนด วัตถุประสงค์ที่ชัดเจน
1.2.1 รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการ บัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะ และกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		ได้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการ บัญชีของภาครัฐอย่างครบถ้วน และมีการเปิดเผยข้อมูลทางการ เงินและกิจกรรมต่างๆอย่าง ชัดเจนเพื่อตอบสนองต่อข้อ กำหนดสามารถตรวจสอบได้
1.2.2 รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความ สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอ ต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/ หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		ได้ถูกจัดทำขึ้นเพื่อสนับสนุนการ ตัดสินใจของผู้บริหารอย่าง ชัดเจนและสอดคล้องกับความ ต้องการเชิงกลยุทธ์สอดคล้องกับ ความต้องการของผู้บริหาร
1.3. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	/		ได้ทำการประเมินและตรวจสอบ ว่ากระบวนการที่ปฏิบัติในหน่วย งานเป็นไปตามข้อกำหนดหรือ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการ ประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุม ทุกแง่มุม
1.3.1 มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		มีการตรวจสอบกระบวนการ ทำงานหรือการดำเนินงานของ องค์กรเป็นไปตามข้อกำหนดของ กฎระเบียบที่บังคับใช้ไม่ว่าจะ เป็นกฎหมายภายนอกหรือ ระเบียบภายในเกี่ยวข้องกัน
1.3.2 มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการ ปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		มีการประเมินและกำหนดระดับ ของความเสี่ยงที่สามารถยอมรับ ได้ในกรณีที่มีการปฏิบัติไม่ สอดคล้องกับกฎระเบียบที่ เกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของ กระบวนการบริหาร
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความ เสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น			

2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามพันธกิจ ทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		ทำการประเมินและระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในทุกแง่มุมซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภารกิจของสถานศึกษาทั้งในระดับหน่วยงานหลักและหน่วยงานย่อย
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)	/		ได้ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุมในทุกด้านที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงาน ช่วยให้สถานศึกษาสามารถรับมือและเตรียมการป้องกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ
2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ	/		บริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมในแต่ละระดับช่วยให้สถานศึกษาสามารถรับรู้และจัดการความเสี่ยงได้อย่างทั่วถึงและรวดเร็ว เพื่อป้องกันหรือบรรเทาผลกระทบที่
2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?	/		ได้นำวิธีการประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ไม่พึงประสงค์และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นนั้นมาใช้ในการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง
2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)	/		มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงที่องค์กรเผชิญจะถูกจัดการอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยเลือกใช้แนวทางตามความเหมาะสม
<b>3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อภารกิจวัตถุประสงค์</b>			
3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียวินัย การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม	/		มีการพิจารณาความเสี่ยงวางมาตรการควบคุมและป้องกันทุจริตในระดับที่ครอบคลุมทุกรูปแบบเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ไม่ถูกขัดขวางโดยการกระทำที่ไม่ถูกต้อง
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายการดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขเพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล	/		มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน เป็นการวิเคราะห์ว่ามีปัจจัยใดที่อาจส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการที่ไม่เหมาะสมหรือไม่ และทำการปรับปรุง
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต	/		มีการพิจารณาและประเมินถึงโอกาสหรือความเป็นไปได้ในการ

			เกิดการทุจริตซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการควบคุมความเสี่ยงเพื่อป้องกันการกระทำที่อาจส่งผลเสียต่อไป
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	/		มีการสื่อสารที่ชัดเจนครอบคลุมและต่อเนื่องเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตเพื่อให้บุคลากรทุกคนมีความรู้ความเข้าใจถูกต้อง

**4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน**

4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		ประเมินความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเพื่อปรับปรุงและรักษาระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้นปรับตัวและรักษาประสิทธิภาพได้อย่างเหมาะสม
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/		มีการตรวจสอบและประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในรูปแบบการดำเนินงานซึ่งจะช่วยให้สามารถรักษาประสิทธิภาพและความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ได้
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ	/		มีการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงผู้นำ เพื่อให้สามารถปรับตัวและรักษาความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในได้อย่างเหมาะสม

**ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2**

สถานศึกษามีการระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในที่ชัดเจน เพื่อเชื่อมโยงกับเป้าหมายของสถานศึกษาวิเคราะห์ความเสี่ยงโดยระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ พร้อมกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง พิจารณาการทุจริตพิจารณาโอกาสการทุจริตและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและควบคุม และประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน และปรับปรุงระบบให้มีประสิทธิภาพ การดำเนินการในแต่ละข้อจะช่วยให้สถานศึกษาสามารถควบคุมความเสี่ยงและรักษาความมั่นคงของระบบการควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม**

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
<b>1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้</b>				
1.1.	กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		มีการประเมินความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์
1.2.	การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		มีการกำหนดวัตถุประสงค์สอดคล้องกับบริบทสถานศึกษาด้านเกษตรและประมง

1.3. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุม กระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		มีการแบ่งแยกหน้าที่ภายในอย่างเหมาะสม กำหนดนโยบายและวิธีการต่าง ๆ กำหนดให้บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติ
1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตาม หรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างเหมาะสม
1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายใน ในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		สร้างความตระหนักและเล็งเห็นความสำคัญ การประกันภายในในระดับฝ่ายงาน
1.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และปฏิบัติงานประจำปี ตามโครงสร้างงานของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา อย่างชัดเจน
<b>2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</b>			
2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		จัดให้มีสารสนเทศอย่างเพียงพอให้กับผู้บริหารและบุคลากรทั้งภายในและภายนอก โดยงานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศ
2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสมถูกต้องและรวดเร็วทันเวลา
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		กำหนดคณะกรรมการการดูแลตรวจสอบระบบ
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดการ การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง
<b>3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</b>			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		คำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายในของสถานศึกษา
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		มีคำสั่งมอบหมายงานและความรับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของสถานศึกษาสู่การรายงานผล
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		สถานศึกษามีการดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมอย่างชัดเจนและในเวลาที่เหมาะสม

3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		สถานศึกษาผลักดันบุคลากรทุกตำแหน่งให้มีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน
3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		มีการร่วมวิเคราะห์ ตรวจสอบข้อบกพร่องและร่วมกำหนดวิธีการแก้ไข

### ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3

-สถานศึกษามีการประชุมความเสี่ยงและปัจจัยภายในภายนอกจะมีผลควบคุมต่อวัตถุประสงค์ โดยสภาพความตระหนักให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความรับผิดชอบ และเห็นควรสำคัญของการควบคุมภายใน -จัดให้มีสารสนเทศอย่างเพียงพอ โครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีมีความเหมาะสม ถูกต้องและรวดเร็วทันเวลา

### องค์ประกอบที่ 4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
<b>1. หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</b>				
1.1.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูล ที่หน่วยงานต้องการใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ	/		สถานศึกษามีการจัดทำข้อมูล 9 ประการ เพื่อเป็นประโยชน์ในการบริหารจัดการ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ
1.2.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		สถานศึกษามีศูนย์รวบรวมข้อมูล 9 ประการของสถานศึกษาเป็นปัจจุบันทุกปี
1.3.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		มีโครงการของศูนย์ข้อมูลและมีการสรุปผลการดำเนินงาน ประจำเดือนและประจำปี
1.4.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		สถานศึกษามีการสรุปผลการดำเนินงานประจำเดือนและประจำปี โดยผู้รับผิดชอบ
1.5.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		สถานศึกษามีการจัดทำคำสั่งคณะกรรมการดูแลรักษาข้อมูลสารสนเทศของสถานศึกษาทุกปี
<b>2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</b>				
2.1.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		มีการประชุมชี้แจงบุคลากรจัดทำคำสั่งเผยแพร่ จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้แก่รองผู้อำนวยการทุกฝ่าย หัวหน้าภาควิชาสรุปผลการควบคุมภายในสู่ระบบออนไลน์
2.2.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการได้	/		ผู้บริหารมีส่วนร่วมในการพิจารณาโครงการของทุกงาน มอบหมายฝ่ายแผนงานและความร่วมมือรวบรวมเพื่อจัดทำเป็นแผนปฏิบัติการประจำปี เสนอต่อ

			คณะกรรมการบริหารสถานศึกษา
2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		จัดให้มีการสื่อสารผ่านเลขานุการของฝ่ายงานต่างๆ ผ่านหัวหน้างานประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อพิมพ์ อกท.หน่วยปัตตานีและกลุ่มไลน์ของวิทยาลัย ฯ
2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		สถานศึกษาจัดให้มีการสื่อสารผ่าน Application ของสถานศึกษา และกล่องรับการแสดงความคิดเห็น
<b>3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</b>			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		มีการเผยแพร่ข้อมูล9ประการของสถานศึกษาแผนการปฏิบัติงานประจำปี ผลการประเมินภายในและภายนอกทุกปีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลต่างๆผ่านเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯ
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		มีการนำข้อมูลเข้าสู่เว็บไซต์ของวิทยาลัยฯ อย่างต่อเนื่องและเป็นปัจจุบันในงานแผนงานและความร่วมมือและงานประกันคุณภาพและผ่านกลุ่มไลน์วิทยาลัย ฯ
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		มีการแบ่งงานที่ได้รับมอบหมายทุกภาระงานตามโครงสร้างงานอย่างชัดเจนทั้งออนไลน์ เช่น Line Facebook รวมถึงเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯ สำหรับการสื่อสารภายในองค์กร
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติ ได้แก่ Line Facebookเว็บไซต์ของวิทยาลัยฯและช่องทางลับ ได้แก่ Line Facebookหมายเลขโทรศัพท์ของผู้บริหารรวมถึงIDของผู้บริหาร

#### ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4

- สถานศึกษามีการจัดทำคำสั่งคณะกรรมการดูแลรักษาข้อมูลสารสนเทศของสถานศึกษาทุกปี รวบรวมข้อมูล 9 ประการของสถานศึกษาเป็นปัจจุบันทุกปี เพื่อเป็นประโยชน์ในการบริหารจัดการและมีการสรุปผลการดำเนินงานประจำเดือนและประจำปี -ผู้บริหารมีส่วนในการพิจารณา โครงการของทุกงาน มอบหมายฝ่ายแผนงานและความร่วมมือรวบรวมจัดทำเป็นแผนปฏิบัติการประจำปี เสนอต่อคณะกรรมการบริหารสถานศึกษามีการประชุมชี้แจงบุคลากรจัดทำคำสั่งเผยแพร่ จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้แก่รองผู้อำนวยการทุกฝ่าย หัวหน้าภาควิชาสรุปผลการการควบคุมภายในสู่ระบบออนไลน์ จัดให้มีการสื่อสารผ่านเลขานุการของฝ่ายงานต่าง ๆ ผ่านหัวหน้างานประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อพิมพ์ อกท.หน่วยปัตตานีและกลุ่มไลน์ของวิทยาลัย ฯ ผ่าน -มีการเผยแพร่ข้อมูล 9 ประการของสถานศึกษาแผนการปฏิบัติงานประจำปี ผลการประเมินภายในและภายนอกทุกปีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล

ต่าง ๆ ผ่านเว็บไซต์ของวิทยาลัย ขอย้ำต่อหนึ่งและเป็นปัจจุบัน มีการแบ่งงานที่ได้รับมอบหมายทุกภาระงานตามโครงสร้างงานอย่างชัดเจนทั้งออนไลน์ เช่น Line Facebook รวมถึงเว็บไซต์ของวิทยาลัย สำหรับการสื่อสารภายในองค์กร มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติได้แก่ Line Facebook เว็บไซต์ของวิทยาลัย ฯ และช่องทางลับได้แก่ Line Facebook หมายเลขโทรศัพท์ของผู้บริหารรวมถึง ID ของผู้บริหาร

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล


ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
<b>1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</b>				
1.1.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผสมรูปแบบ/ผสมวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน	/		แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงาน และประเมินผลการควบคุมภายใน
1.2.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/		ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในแก่ผู้รับผิดชอบในการประชุมประจำเดือน
1.3.	การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการโดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/		มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน โดยผู้บริหาร ได้แก่ ผู้อำนวยการและรองผู้อำนวยการ 4 ฝ่าย
1.4.	การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		ดำเนินการควบคุมไปกั้กระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน
1.5.	มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/		มีการติดตามและประเมินผลปีละ 2 ครั้ง
1.6.	การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		มีการติดตามและประเมินผลอย่างเที่ยงธรรม
1.7.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/		รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการปฏิบัติงานตามคำสั่งมอบหมายหน้าที่และรับผิดชอบการปฏิบัติงานประจำปีต่อผู้บริหารสถานศึกษา
<b>2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</b>				
2.1.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลผลลัพธ์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/		มีการประเมินการควบคุมภายใน 2 ครั้ง
2.2.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหาร หรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงาน อย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/		มีการรายงานผลการควบคุมภายในจากการประเมินผลและติดตามผลจากคณะกรรมการที่สถานศึกษาแต่งตั้ง
2.3.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการ	/		มีการติดตามผลและประเมินผลพร้อมข้อเสนอแนะ

ตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน			
---	--	--	--

ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5

-มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ปีละ 2 ครั้ง -มีการรายงานผลและติดตามผลงานของคณะกรรมการสถานศึกษา พร้อมข้อเสนอแนะที่ได้รับจากประเมินการควบคุมภายใน

ผลการประเมินโดยรวม

ลายมือชื่อ.....

( นายสมภพ เพชรภักดี )

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคโนโลยีการเกษตรและประมง  
ปัตตานี