



ที่ ศธ ๐๖๒๔.๖/๒๗๒๘

วิทยาลัยเทคนิคเลย  
ถนนเจริญรัฐ อ.เมือง  
จ.เลย ๔๒๐๐๐

๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษา

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการอาชีวศึกษา

ด้วย วิทยาลัยเทคนิคเลย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของสถานศึกษา จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

ในการนี้ วิทยาลัยเทคนิคเลย ขอรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสถานศึกษาว่า ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาของคณะกรรมการแต่ละฝ่าย และผ่านการเห็นชอบจากผู้อำนวยการสถานศึกษา เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งผลการรายงานการควบคุมภายในของสถานศึกษาประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) กลับมายังสำนักติดตามและประเมินผลการอาชีวศึกษา เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา จักขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

(นายศุภกฤต แกมนิรัตน์)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคเลย

ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ

โทรศัพท์ ๐-๔๒๘๑-๑๕๕๑ ต่อ ๑๑๘

โทรสาร ๐-๔๒๘๑-๒๕๖๘

http: [www.loeitech.ac.th](http://www.loeitech.ac.th)

email [loeitech@loeitech.ac.th](mailto:loeitech@loeitech.ac.th)

“เรียนดี มีคุณธรรม”

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC  
การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)  
วิทยาลัยเทคนิคเลย  
แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม				
	1.1. ผู้บริหารกำหนดแนวทางการปฏิบัติ บนหลักความซื่อตรง และรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง	/		ผู้บริหารได้กำชับบุคลากรให้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติมาตรฐานทางจริยธรรม พ.ศ. 2562 ตามประมวลจริยธรรมข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาอย่างเคร่งครัด
	1.1.1 การปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	/		มีการปฏิบัติงานในหน้าที่และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ โดยการมีส่วนร่วมของบุคลากร
	1.1.2 การปฏิบัติต่อ นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการ (สำหรับสถานศึกษา)	/		ให้บริการ และอำนวยความสะดวกแก่นักเรียน นักศึกษา ผู้ปกครองและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อราชการอย่างเท่าเทียมกัน
	1.1.3 การปฏิบัติต่อ ผู้มาติดต่อหรือมารับบริการ (สำหรับสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์)	/		ให้บริการผู้มาติดต่อหรือมารับบริการด้วยความเต็มใจ มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี
	1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหาร และบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง	/		แจ้งข้อบังคับคุรุสภาว่าด้วยมาตรฐานวิชาชีพและจรรยาบรรณของวิชาชีพ พ.ศ. 2548 ที่ต้องยึดถือและประพฤติปฏิบัติตนอย่างเคร่งครัดกับบุคลากร
	1.2.1 ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหาร และบุคลากร ที่เหมาะสม	/		แจ้งข้อกำหนดตามพระราชบัญญัติมาตรฐานทางจริยธรรม พ.ศ. 2562 ตามประมวลจริยธรรมข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ที่ต้องยึดถือและปฏิบัติตนอย่างเคร่งครัด
	1.2.2 ข้อห้าม ผู้บริหาร และบุคลากร ในการปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึง ข้อห้ามในการปฏิบัติที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน	/		แจ้งมติคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เรื่องมาตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการ เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2561 ให้ถือปฏิบัติ
	1.2.3 บทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	/		สถานศึกษามีการแต่งตั้งคณะกรรมการสืบสวนหาข้อเท็จจริง
	1.2.4 การสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหาร และบุคลากร ทุกคนรับทราบ เช่น การปฐมนิเทศ การให้ลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการ	/		มีการกำชับให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับอย่างเคร่งครัดในการประชุมประจำเดือน

เผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่บุคลากรและบุคคลภายนอก ได้รับทราบ			
1.2.5	การมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร	/	คำสั่งวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่อง การมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ ราชการของครูและบุคลากร ทางการศึกษา ประจำปีการ ศึกษา 2568
1.2.6	มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับ บุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง	/	คำสั่งวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่อง การมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ ราชการของครูและบุคลากร ทางการศึกษา ประจำปีการ ศึกษา 2568
1.3.	มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อ กำหนด ทางด้านจริยธรรม (Code of Conduct)	/	มีกระบวนการติดตามและ ประเมินผลการปฏิบัติตามข้อ กำหนดประมวลจริยธรรม ข้าราชการครูและบุคลากร ทางการศึกษา
1.3.1	การประเมินตนเองโดยผู้บริหาร และบุคลากร	/	มีแบบประเมินผลการปฏิบัติ งานของข้าราชการครูและ บุคลากรทางการศึกษา ประเมิน ปีละ 2 ครั้ง
1.3.2	การติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ผู้ประเมินอิสระจากภายใน หรือการประเมินโดยผู้ เชี่ยวชาญ ที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	/	มีการติดตามและประเมินผล โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบประจำปี
1.4.	มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อ กำหนด เกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ	/	มีกระบวนการตรวจสอบ เพื่อ ป้องกันการฝ่าฝืน โดยพิจารณา ตรวจสอบเอกสารทุกประเภท จากหัวหน้างาน รองผู้อำนวยการ ก่อนเสนอผู้อำนวยการ พิจารณาลงนาม
1.4.1	มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ ภายในเวลาที่เหมาะสม	/	มีกระบวนการตรวจสอบ เพื่อ ป้องกันการฝ่าฝืน โดยพิจารณา ตรวจสอบเอกสารทุกประเภท จากหัวหน้างาน รองผู้อำนวยการ ก่อนเสนอผู้อำนวยการ พิจารณาลงนาม
1.4.2	มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการ ฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/	มีกระบวนการการตรวจสอบ เพื่อป้องกันการฝ่าฝืน โดย พิจารณาตรวจสอบเอกสารทุก ประเภทจากหัวหน้างาน รองผู้ ำนวยการ ก่อนเสนอผู้อำนวยการ พิจารณาลงนาม
1.4.3	มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการ รักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	/	มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อ หลักความซื่อตรงและการรักษา จรรยาบรรณอย่างเหมาะสม
2. ผู้กำกับดูแลและระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความซื่อตรงจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน			

	2.1. มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้กำกับดูแล แยกจากฝ่ายบริหาร ไว้อย่างชัดเจน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับหน่วยงานไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อำนาจหน้าที่ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ	/		คำสั่งวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดระบบการควบคุมภายในวิทยาลัยเทคนิคเลย ประจำปี พ.ศ. 2568
	2.2. ผู้กำกับดูแล ดำเนินการให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	/		คำสั่งวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในวิทยาลัยเทคนิคเลย ประจำปี พ.ศ. 2568
	2.3. ผู้กำกับดูแล เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับพันธกิจขององค์กร และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	/		คำสั่งวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในวิทยาลัยเทคนิคเลย ประจำปี พ.ศ. 2568
	2.4. ผู้กำกับดูแลให้การสนับสนุนในทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน	/		คำสั่งวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดระบบการควบคุมภายในวิทยาลัยเทคนิคเลย ประจำปี พ.ศ. 2568
<b>3. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</b>				
	3.1. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ตามภารกิจ	/		คำสั่งวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่อง การมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ราชการของครูและบุคลากรทางการศึกษา ประจำปีการศึกษา 2568
	3.2. ผู้บริหารระดับสูง กำหนดสายการบังคับบัญชา และการรายงานให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	/		คำสั่งวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่อง การมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ราชการของครูและบุคลากรทางการศึกษา ประจำปีการศึกษา 2568
	3.3. มีการกำหนด มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ระหว่างผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ฝ่ายบริหารและบุคลากร	/		คำสั่งวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่อง การมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ราชการของครูและบุคลากรทางการศึกษา ประจำปีการศึกษา 2568
	3.4. มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคน เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน	/		คำสั่งวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่อง การมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ราชการของครูและบุคลากรทางการศึกษา ประจำปีการศึกษา 2568
<b>4. หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</b>				
	4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัติกันอย่างสม่ำเสมอ	/		มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดทำ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม

4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินความรู้ความสามารถและระบุข้อบกพร่อง ของบุคลากรที่มีอยู่	/		คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากร ประจำปีงบประมาณ 2568
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ดำเนินการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากร ทั้งผู้บริหาร และบุคลากร เป็นรายบุคคล	/		วิทยาลัยฯ มีระบบการสร้างแรงจูงใจของบุคลากร โดยพิจารณาปรับเปลี่ยนขั้นเงินเดือนและปรับขึ้นค่าครองชีพตามผลการประเมินการปฏิบัติงาน
4.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวางแผนและดำเนินการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/		มีการวางแผนมอบหมายหน้าที่ตามระเบียบข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ตำแหน่งหัวหน้างาน ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่งาน เพื่อสืบทอดตำแหน่ง
4.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากร	/		มีการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ เรื่องพัฒนานวัตกรรมการเรียนรู้ หลักสูตรรายวิชา โดยศูนย์ส่งเสริมและพัฒนาอาชีวศึกษาภาคตะวันออกเฉียงเหนือ
4.6. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดสรรงบประมาณ การจัดฝึกอบรมให้บุคลากร	/		มีการจัดฝึกอบรมโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อพัฒนาทักษะการใช้งานเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence: AI) ประจำปีงบประมาณ 2568
<b>5. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</b>			
5.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ผ่านทางโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	/		คำสั่งวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการจัดระบบการควบคุมภายในวิทยาลัยเทคนิคเลย ประจำปีงบประมาณ 2568
5.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลที่เหมาะสม	/		มีการกำหนดตัวชี้วัดการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากร
5.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมิน วัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากร
5.4. ฝ่ายบริหารสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ ของบุคลากรแต่ละคน	/		ฝ่ายบริหารให้อิสระภาพทางความคิดและการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่าย แต่ละงานภายใต้ความถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมายและข้อบังคับที่กำหนดไว้
5.5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ การให้รางวัลหรือการปฏิบัติตามระเบียบ/วินัย เป็นรายบุคคล	/		มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรและมอบเกียรติ

### ผลการประเมินโดยรวม

1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) 1.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการส่งเสริมให้บุคลากรมีจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และมีคุณธรรม ปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด 1.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ในการดูแลระบบการควบคุมภายในอย่างชัดเจน โดยการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดระบบการควบคุมภายใน, คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 1.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยการจัดทำคำสั่ง การมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ราชการของครูและบุคลากรทางการศึกษา ไว้อย่างชัดเจน 1.4 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง 1.5 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในไว้อย่างชัดเจน และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

ลายมือชื่อ.....



ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคเลย

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC  
การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)  
วิทยาลัยเทคนิคเลย  
แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 2 ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์				
1.1.	มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน	/		มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงานในแต่ละภารกิจครอบคลุมทุกภารกิจอย่างชัดเจน โดยกำหนดในแผนปฏิบัติราชการประจำปี 2568
1.1.1	วัตถุประสงค์ที่กำหนดสะท้อนนโยบาย/แนวทางของผู้บริหาร	/		ในการปฏิบัติงานผู้บริหารมีการกำหนดวัตถุประสงค์ตามนโยบาย
1.1.2	มีการพิจารณาค่าที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	/		การดำเนินงานมีการพิจารณาค่าความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น
1.2.	มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการรายงาน	/		การปฏิบัติงานด้านการรายงานมีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน
1.2.1	รายงานทางการเงิน มีการระบุว่าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ โดยรายการที่เปิดเผยสะท้อนสถานะและกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		รายงานทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีของหน่วยงานภาครัฐ
1.2.2	รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุว่ารายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและมีความถูกต้องเพียงพอต่อการตัดสินใจ รวมถึงสะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์	/		รายงานที่มีใช้รายงานการเงิน มีการระบุความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารและเพียงพอต่อการตัดสินใจ สะท้อนกิจกรรมของสถานศึกษา
1.3.	มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	/		การควบคุมภายในมีการระบุวัตถุประสงค์ตามกฎหมายระเบียบด้านการปฏิบัติ
1.3.1	มีการระบุการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	/		การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
1.3.2	มีการกำหนดค่าที่ยอมรับของความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ	/		มีการกำหนดค่าความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ
2. หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น				
2.1.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการระบุความเสี่ยงทุกประเภท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการทำงานตามพันธกิจทั้งระดับหน่วยงานและหน่วยงานย่อย	/		มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามภารกิจของแต่ละฝ่ายตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2568 (ตามแบบประเมินภารกิจ ปค.5)

<p>2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภท ที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S) การดำเนินงาน (O) การรายงาน (R) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (C) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)</p>	/		<p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและภายนอกสถานศึกษาด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>
<p>2.3. ทุกระดับการบริหารจัดการในสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับระดับนั้น ๆ</p>	/		<p>การบริหารจัดการในสถานศึกษา ทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม</p>
<p>2.4. มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ (L) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ?</p>	/		<p>มีการประเมินความสำคัญของความเสี่ยงโดยพิจารณา ทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น</p>
<p>2.5. มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance/take) การลดความเสี่ยง (reduction/treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance/terminate) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) /ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)</p>	/		<p>มีการกำหนดแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยง โดยการยอมรับความเสี่ยงนั้น การลดความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง และการร่วมรับความเสี่ยง</p>
<p><b>3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</b></p>			
<p>3.1. ในระบบการควบคุมภายในของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ได้มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ครอบคลุมการทุจริตที่หลากหลาย เช่น การจัดทำรายงานการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิต การคอร์รัปชันการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้องรวมทั้งการทุจริตที่เกิดจากการละเว้นการปฏิบัติตามระบบการควบคุม</p>	/		<p>มีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตแบบต่างๆ ขึ้น โดยคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสถานศึกษาและคณะกรรมการเก็บรักษาเงินการเบิกจ่ายเงิน</p>
<p>3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินสิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน และแรงกดดันจากการปฏิบัติงาน ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้บุคลากรกระทำการไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมาย การดำเนินงานไว้สูงเกินจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลข เพื่อให้รายงานได้ผลตามเป้าหมายเป็นต้นรวมทั้งอาจให้มีการประเมินทัศนคติและการหาเหตุผลเข้าข้างตนเองเป็นรายบุคคล</p>	/		<p>วิทยาลัยฯ มีการทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนด โดยคณะกรรมการปฏิบัติงานของบุคลากร</p>
<p>3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินโอกาสในการเกิดทุจริต</p>	/		<p>วิทยาลัยฯ มีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริต โดยคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสถานศึกษา</p>
<p>3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้</p>	/		<p>วิทยาลัยฯ มีการประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้</p>
<p><b>4. หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</b></p>			
<p>4.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน</p>	/		<p>มีการประชุมคณะกรรมการบริหารสถานศึกษา เพื่อประเมินการเปลี่ยนแปลงจาก</p>

		ปัจจัยภายนอกที่มีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ตามภารกิจของ หน่วยงาน
4.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการ เปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ตามภารกิจของหน่วยงาน	/	มีการประชุมคณะกรรมการ บริหารสถานศึกษา เพื่อ ประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ตามภารกิจ ของหน่วยงาน
4.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประเมินการ เปลี่ยนแปลงผู้นำ	/	มีการประชุมคณะกรรมการ บริหารสถานศึกษา เพื่อ ประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำ

### ผลการประเมินโดยรวม

2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) 2.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานแต่ละ  
ภารกิจในแผนปฏิบัติการประจำปีไว้อย่างชัดเจน และการรายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารเพียงพอต่อการ  
ตัดสินใจ 2.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามภารกิจของแต่ละฝ่ายตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ตามแบบประเมินภารกิจ ปค.5) เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดแนวทางการป้องกัน  
โอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด 2.4 วิทยาลัยเทคนิคเลย มี  
การป้องกันและปรับปรุงมาตรการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับสถานการณ์อย่างต่อเนื่อง

ลายมือชื่อ.....



ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคเลย

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC  
การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)  
วิทยาลัยเทคนิคเลย  
แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 3 ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
<b>1. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</b>				
1.1.	กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/		มีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเหมาะสมกับความเสี่ยง
1.2.	การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/		มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของวิทยาลัย
1.3.	การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/		ประกาศวิทยาลัยเทคนิคเลย เรื่องหลักเกณฑ์ในการจัดเก็บเงินบำรุงการศึกษา การบริจาค และการระดมทรัพยากรเพื่อจ่ายในการจัดการศึกษาสำหรับนักเรียน ปวช.
1.4.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตามหรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/		วิทยาลัยฯ มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมทั้งแบบ manual และแบบ automated โดยกระบวนการตรวจสอบเอกสาร การเบิก-จ่ายการจัดซื้อจัดจ้างตามลำดับขั้นตอนและแนวปฏิบัติ
1.5.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/		วิทยาลัยฯ มีการควบคุมภายในทุกแผนกวิชาและงานต่าง ๆ
1.6.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (3) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/		1. ผู้อำนวยการมีหน้าที่อนุมัติ 2. งานบัญชีมีหน้าที่บันทึก รายการบัญชีในระบบ 3. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงินและตรวจสอบการรับจ่ายเงิน ปี2568
<b>2. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</b>				
2.1.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/		วิทยาลัยฯ มีการจัดหาระบบซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการสถานศึกษา (EDR)
2.2.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม
2.3.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม

2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ มีการจัดการพัฒนาและบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม
<b>3. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</b>			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดนโยบาย ขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้หน่วยงานกำหนดกิจกรรมการควบคุมในทุกภารกิจ โดยคำนึงถึงความถูกต้อง โปร่งใส และประโยชน์สูงสุด
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ฝ่ายบริหารและบุคลากร นำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติ เพื่อให้ได้รับผลสำเร็จตามที่คาดหวัง
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม และขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เหมาะสม
3.4. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		วิทยาลัยฯ มีกิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้ได้รับผลสำเร็จตามที่คาดหวัง
3.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		วิทยาลัยฯ มีการทบทวนปรับปรุง กิจกรรมการควบคุมภายในให้มีความสอดคล้องกับนโยบายอยู่เสมอ

### ผลการประเมินโดยรวม

3. ด้านกิจกรรมการควบคุม 3.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดนโยบายและพัฒนากิจกรรมการควบคุมให้มีความเหมาะสมเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และมีการตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ 3.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดนโยบาย การบริหารจัดการ การควบคุมระบบการทำงานด้านเทคโนโลยีให้มีความถูกต้อง ปลอดภัย และเชื่อถือได้ และมีการควบคุมการเข้าถึงระบบสารสนเทศของบุคลากรในวิทยาลัยฯ 3.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการจัดทำ แผนงาน โครงการ ให้สอดคล้องกับนโยบาย มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิธีการดำเนินงาน เพื่อให้ได้รับผลสำเร็จตามที่คาดหวัง

ลายมือชื่อ.....



ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคเลย

## การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC

## การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)

## วิทยาลัยเทคนิคเลย

## แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

## 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	/		วิทยาลัยฯ มีการระบุข้อกำหนดด้านข้อมูลระบบสารสนเทศที่ใช้ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ
	1.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน ทั้งจากภายในและภายนอก	/		วิทยาลัยฯ มีการรวบรวมแหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพที่เกี่ยวข้องต่องาน ทั้งภายในและภายนอกหน้าเว็บไซต์วิทยาลัย
	1.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ พิจารณาต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับในการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ รวมถึงปริมาณความถูกต้องและคุณภาพของข้อมูลที่ได้รับ	/		วิทยาลัยฯ มีการพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับจากการจัดหาและใช้สารสนเทศ
	1.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการประมวลผลข้อมูลเป็นสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการบริหารและการตัดสินใจ	/		วิทยาลัยฯ มีการดำเนินงานตามขั้นตอนการรวบรวมข้อมูลและการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลที่จะเป็นประโยชน์ต่อการใช้งาน
	1.5. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรักษาคุณภาพของข้อมูลและสารสนเทศตลอดกระบวนการ	/		วิทยาลัยฯ มีการดำเนินการจัดการข้อมูล เพื่อให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
<b>2. หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</b>				
	2.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารด้านสารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ มีการดำเนินการควบคุมภายในด้านสารสนเทศที่มีความเหมาะสม
	2.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสาร รายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือสอบถามรายการต่างๆ ตามที่ต้องการได้	/		วิทยาลัยฯ มีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอและสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน
	2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสม	/		วิทยาลัยฯ มีการดำเนินการจัดเตรียมวิธีการสื่อสารที่มีความเหมาะสม
	2.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรภายในองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กร (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	/		วิทยาลัยฯ มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติ เว็บไซต์ และทางลับ จดหมาย เพื่อแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในองค์กรได้อย่างปลอดภัย

3. หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด			
3.1. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ฯลฯ อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น เว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ ประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการศูนย์รับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เป็นต้น	/		วิทยาลัยฯ มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก เช่น เว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ ประกาศ เผยแพร่การปฏิบัติงาน
3.2. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญจากภายนอกต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร โดยกรรมการหรือผู้บริหาร สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นเพื่อติดตามการดำเนินงานได้	/		วิทยาลัยฯ มีการสื่อสารข้อมูลสำคัญภายนอกที่จำเป็นในการติดตามการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร
3.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการจัดเตรียม การแบ่งแยกสายการสื่อสาร และเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก	/		วิทยาลัยฯ มีการจัดเตรียมการสื่อสารและเลือกวิธีการสื่อสารอย่างเหมาะสมกับภายนอก หน้าเว็บไซต์วิทยาลัย และระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์
3.4. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งทางปกติและทางลับ เพื่อให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่หน่วยงานได้อย่างปลอดภัย	/		วิทยาลัยฯ มีช่องทางสื่อสารทั้งทางปกติ เว็บไซต์และทางลับจดหมาย เพื่อให้ผู้รับบริการสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตแก่องค์กรได้

#### ผลการประเมินโดยรวม

4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) 4.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการพัฒนา บริหารจัดการระบบสารสนเทศ ให้มีความปลอดภัย น่าเชื่อถือ และเป็นปัจจุบัน เพื่อพร้อมใช้งานอยู่เสมอ 4.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการดำเนินการควบคุมภายในด้านสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน และมีการรายงานข้อมูลต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ 4.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก ผ่านช่องทาง หน้าเว็บไซต์ การประชาสัมพันธ์ ประกาศ และระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์

ลายมือชื่อ.....  
ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคเลย

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.4) ในส่วนของCSVEC  
การประเมินองค์ประกอบ (ปค.4)  
วิทยาลัยเทคนิคเลย  
แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 5 ด้านการติดตามประเมินผล

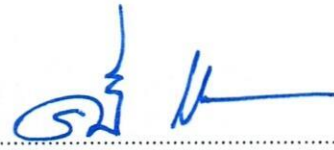
ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
<b>1. หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</b>				
1.1.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงาน และ/หรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง โดยผลสรุปแบบ/ผลสรุปวิธีให้เหมาะสมกับหน่วยงาน	/		วิทยาลัยฯ กำหนดให้มีการประเมินผลระหว่างการทำงานปีละ 2 ครั้ง
1.2.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสร้างความเข้าใจพื้นฐานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน	/		วิทยาลัยฯ มีการสร้างความเข้าใจกับหัวหน้าแผนกวิชาและหัวหน้างานด้านการควบคุมภายในหน่วยงาน
1.3.	การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการโดยผู้มีความรู้และความสามารถ	/		วิทยาลัยฯ ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมในการสร้างความเข้าใจการควบคุมภายใน
1.4.	การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการควบคู่ ไปกับกระบวนการปฏิบัติงานปกติของหน่วยงาน	/		ผู้ปฏิบัติงานทุกคน รายงานความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ ในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.5) ทุกแผนกวิชาและทุกงาน
1.5.	มีการกำหนดขอบเขต และความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	/		มีการติดตามและประเมินผลปีละ 2 ครั้ง
1.6.	การติดตามประเมินผล มีการดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม	/		มีการติดตามและประเมินผลดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม โดยคณะกรรมการตรวจสอบภายในวิทยาลัยเทคนิคเลย ประจำปีงบประมาณ 2568
1.7.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา	/		มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชา ทุกสิ้นปีงบประมาณ
<b>2. หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</b>				
2.1.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีประเมินผลลัพท์ (assess result) ของการควบคุมภายใน	/		มีการประเมินผลลัพท์ โดยคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในวิทยาลัยเทคนิคเลย ทุกสิ้นปีงบประมาณ
2.2.	สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการสื่อสารข้อบกพร่อง/จุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหาร เช่น กรณีมีเหตุการณ์หรือมีข้อสงสัยว่าทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติดื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและหรือฐานะการเงินของหน่วยงานอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น มีการรายงานโดยพลัน	/		มีการรายงานผลการควบคุมภายในที่พบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนให้ฝ่ายบริหารทราบทันที เพื่อดำเนินการติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่

2.3. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตามผลการประเมิน และ/หรือการตรวจสอบภายในที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน	/		มีการจัดทำโครงการแก้ปัญหาจุดอ่อนที่พบในแต่ละแผนกวิชาและงาน
---	---	--	--

### ผลการประเมินโดยรวม

5. ด้านการติดตามประเมินผล 5.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง แผนกวิชาและงาน มีการรายงานความเสี่ยงในการปฏิบัติงานในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ตามแบบประเมินภารกิจ ปค.5) 5.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการจัดทำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในวิทยาลัยเทคนิคเลย เพื่อติดตามและรายงานผลการควบคุมภายในที่พบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนให้ฝ่ายบริหารทราบทันที เพื่อดำเนินการแก้ไขอย่างทันที่

ลายมือชื่อ.....



ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคเลย

## วิทยาลัยเทคนิคเลย

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2568

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)</b></p> <p>1.1.หน่วยงานได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>1.2.ผู้กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในแสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน</p> <p>1.3.ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสาย การบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมใน การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>1.4.หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>1.5.หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p><b>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 1</b></p> <p>1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)</p> <p>1.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการส่งเสริมให้บุคลากรมีจิตสำนึกที่ดี ในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และมีคุณธรรม ปฏิบัติ ตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด 1.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ในการดูแลระบบการควบคุม ภายในได้อย่างชัดเจน โดยการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัด ระบบการควบคุมภายใน, คณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 1.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยการจัดทำคำสั่ง การมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ราชการของ ครูและบุคลากรทางการศึกษา ไว้อย่างชัดเจน 1.4 วิทยาลัย เทคนิคเลย มีการส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง 1.5 วิทยาลัยเทคนิคเลย มี การกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายในไว้อย่างชัดเจน และมีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง</p>
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)</b></p> <p>2.1.หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>2.2.หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>2.3.หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>2.4.หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผล กระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p><b>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 2</b></p> <p>2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)</p> <p>2.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดวัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน แต่ละภารกิจในแผนปฏิบัติราชการประจำปีไว้อย่างชัดเจน และ การรายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารเพียงพอต่อการตัดสินใจ 2.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตามภารกิจของแต่ละฝ่ายตามรายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน (ตามแบบประเมินภารกิจ ปค.5) เพื่อกำหนดวิธี การจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนด แนวทางการป้องกันโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยให้บุคลากร ทุกคนถือปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด 2.4 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการป้องกันและปรับปรุงมาตรการควบคุม ภายในให้เหมาะสมกับสถานการณ์อย่างต่อเนื่อง</p>
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>3. ด้านกิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>3.1.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลด ความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>3.2.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้าน เทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>3.3.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ใน นโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p><b>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 3</b></p> <p>3. ด้านกิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการ กำหนดนโยบายและพัฒนากิจกรรมการควบคุมให้มีความเหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และมีการตรวจสอบ ติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ 3.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดนโยบาย การบริหาร จัดการ การควบคุมระบบการทำงานด้านเทคโนโลยีให้มีความถูกต้อง ปลอดภัย และเชื่อถือได้ และมีการควบคุมการเข้าถึงระบบ สารสนเทศของบุคลากรในวิทยาลัยฯ 3.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มี การจัดทำ แผนงาน โครงการ ให้สอดคล้องกับนโยบาย มีการ กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิธีการดำเนินงาน เพื่อให้ได้รับ ผลสำเร็จตามที่คาดหวัง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)</b></p> <p>4.1.หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>4.2.หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>4.3.หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p><b>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 4</b></p> <p>4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) 4.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการพัฒนาบริหารจัดการระบบสารสนเทศ ให้มีความปลอดภัย น่าเชื่อถือ และเป็นปัจจุบัน เพื่อพร้อมใช้งานอยู่เสมอ 4.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการดำเนินการควบคุมภายในด้านสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน และมีการรายงานข้อมูลต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ 4.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก ผ่านช่องทาง เว็บไซต์ การประชาสัมพันธ์ ประกาศ และระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์</p>
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>5. ด้านการติดตามประเมินผล</b></p> <p>5.1.หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>5.2.หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p><b>ผลการประเมินองค์ประกอบที่ 5</b></p> <p>5. ด้านการติดตามประเมินผล 5.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง แผนกวิชา และงาน มีการรายงานความเสี่ยงในการปฏิบัติงานในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ตามแบบประเมินภารกิจ ปค.5) 5.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการจัดทำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในวิทยาลัยเทคนิคเลย เพื่อติดตามและรายงานผลการควบคุมภายในที่พบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนให้ฝ่ายบริหารทราบทันที เพื่อดำเนินการแก้ไขอย่างทันที่</p>

### ผลการประเมินโดยรวม

1 ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment). 1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) 1.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการส่งเสริมให้บุคลากรมีจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และมีคุณธรรม ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด 1.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ในการดูแลระบบการควบคุมภายในอย่างชัดเจน โดยการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดระบบการควบคุมภายใน, คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 1.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยจัดทำคำสั่งการมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ราชการของครูและบุคลากรทางการศึกษา ไว้อย่างชัดเจน 1.4 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง 1.5 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในไว้อย่างชัดเจน และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง 2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) 2.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานแต่ละภารกิจในแผนปฏิบัติราชการประจำปีไว้อย่างชัดเจน และการรายงานมีความสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริหารเพียงพอต่อการตัดสินใจ 2.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามภารกิจของแต่ละฝ่ายตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ตามแบบประเมินภารกิจ ปค.5) เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดแนวทางการป้องกันโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด 2.4 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการป้องกันและปรับปรุงมาตรการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับสถานการณ์อย่างต่อเนื่อง 3. ด้านกิจกรรมการควบคุม 3.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดนโยบายและพัฒนากิจกรรมการควบคุมให้มีความเหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และมีการตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ 3.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการกำหนดนโยบาย การบริหารจัดการ การควบคุมระบบการทำงานด้านเทคโนโลยีให้มีความถูกต้อง ปลอดภัย และเชื่อถือได้ และมีการควบคุมการเข้าถึงระบบสารสนเทศของบุคลากรในวิทยาลัย 3.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการจัดทำ แผนงาน โครงการ ให้สอดคล้องกับนโยบาย มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิธีการดำเนินงาน เพื่อให้ได้รับผลสำเร็จตามที่คาดหวัง 4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) 4.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการพัฒนา บริหารจัดการระบบสารสนเทศ ให้มีความปลอดภัย น่าเชื่อถือ และเป็นปัจจุบัน เพื่อพร้อมใช้งานอยู่เสมอ 4.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการดำเนินการควบคุมภายในด้านสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน และมีการรายงานข้อมูลต่อคณะกรรมการบริหารหรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ 4.3 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก ผ่านช่องทาง เว็บไซต์ การประชาสัมพันธ์ ประกาศ และระบบสารบรรณ

อิเล็กทรอนิกส์ 5. ด้านการติดตามประเมินผล 5.1 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง แผนกวิชาและงานมีการรายงานความเสี่ยงในการปฏิบัติงานในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ตามแบบประเมินภารกิจ ปค.5) 5.2 วิทยาลัยเทคนิคเลย มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในวิทยาลัยเทคนิคเลย เพื่อติดตามและรายงานผลการควบคุมภายในที่พบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนให้ฝ่ายบริหารทราบทันที เพื่อดำเนินการแก้ไขอย่างทัน  
ท่วงที

ลายมือชื่อ.....



( นายศุภกฤต แกมนิรัตน์ )  
ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคเลย

## วิทยาลัยเทคนิคเลย

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2567 - 30 กันยายน พ.ศ. 2568

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน
<u>ฝ่ายบริหารทรัพยากร</u> <u>งานการเงิน</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตาม เป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	การบริหารการเงิน ไม่เป็นไปตาม ระเบียบ	ให้คำแนะนำ ชี้แจงแก่บุคลากร เกี่ยวกับการเบิกจ่ายให้ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ	ไม่เพียงพอ/ต้อง ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	การให้คำแนะนำ บุคลากรเกี่ยวกับ ระเบียบกระทรวง การคลัง ตาม ระเบียบการเบิก- จ่ายที่ถูกต้อง	- มีการจัดอบรมให้ความรู้แก่ บุคลากรภายในสถานศึกษา เกี่ยวกับระเบียบการเบิก-จ่าย ตามระเบียบกระทรวงการคลัง และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - ได้รับการเข้าตรวจติดตามจาก สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัด	งานการเงิน
<u>ฝ่ายแผนงานและความร่วมมือ</u> <u>งานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตาม เป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต	ระบบกระจายสัญญาณภายใน สถานศึกษายังไม่ครอบคลุม ระบบสารสนเทศยังไม่มี เสถียรภาพภายในสถานศึกษา	ไม่เพียงพอ/ต้อง ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ประสิทธิภาพในการ ให้บริการระบบเครือ ข่ายอินเทอร์เน็ตไม่ ครอบคลุมทุกพื้นที่	จัดหา และพัฒนาระบบเครือ ข่ายให้เพียงพอและทันสมัย	งานศูนย์ข้อมูล สารสนเทศ
<u>ฝ่ายพัฒนากิจการนักเรียน</u> <u>นักศึกษา</u> <u>งานปกครอง</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตาม เป้าหมาย - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ	ปัญหายาเสพติด	รณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติดในสถานศึกษา	ไม่เพียงพอ/ต้อง ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	นักเรียน นักศึกษา สามารถเข้าถึงยา เสพติดได้ง่ายขึ้น	- เพิ่มบทลงโทษในสถานศึกษา ให้ชัดเจน - เพิ่มความถี่ในการ ตรวจสอบสารเสพติด - เพิ่มจุดตรวจ ให้มากขึ้น - ให้คำแนะนำ นักเรียน นักศึกษา ที่อยู่ในกลุ่ม เสี่ยง	งานปกครอง
<u>ฝ่ายวิชาการ</u> <u>แผนกวิชา</u> <u>วัตถุประสงค์</u>	ขาดแคลนสื่อการ เรียนรู้ และอุปกรณ์ การเรียนการสอน	จัดสรรงบประมาณสนับสนุน วัสดุการสอนให้กับครูผู้สอน	ไม่เพียงพอ/ต้อง ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ขาดงบประมาณ สนับสนุนในการ จัดหาสื่อการเรียนรู้ และวัสดุฝึก	- จัดหางบประมาณสนับสนุน จากส่วนกลาง - จัดทำแผนการ เรียนให้สมดุลทั้งภาคเรียนที่ 1 และ 2	แผนกวิชา

- |   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| - เพื่อดำเนินงานให้บรรลุตาม<br>เป้าหมาย |  |  |  |  |  |
| - เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน             |  |  |  |  |  |
| - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ              |  |  |  |  |  |

ลายมือชื่อ.....



( นายศุภกฤต แกมนิรัตน์ )  
ผู้อำนวยการวิทยาลัยเทคนิคเลย  
16/10/2568/14:0:23