

การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ (ปค.๔) ในส่วนของCSVEC

การประเมินองค์ประกอบ (ปค.๔)

วิทยาลัยการอาชีพอุทุมพร

แบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ ด้านกิจกรรมการควบคุม

ที่	คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
๑. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้				
๑.๑. กิจกรรมการควบคุมของสถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของหน่วยงาน	/			วิทยาลัยมีกิจกรรมควบคุมภายในที่เหมาะสมกับความเสี่ยง เช่น กรรมการการเงินของวิทยาลัย
๑.๒. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ได้มีการพิจารณาปัจจัยที่เป็นลักษณะเฉพาะของหน่วยงาน	/			วิทยาลัยมีคณะกรรมการพิจารณาปัจจัยและกำหนดกิจกรรมให้เป็นไปตามบริบทของสถานศึกษา
๑.๓. การกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ครอบคลุม กระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดเก็บเงินรายได้/ค่าบริการ การบริหารงานบุคคลการกำหนดหลักสูตร/โครงการฝึกอบรมระยะสั้น การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหาร ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เป็นต้น	/			คณะกรรมการบริหารสถานศึกษามีการกำหนดระเบียบ ขั้นตอนการเก็บเงินค่าบริการ และมีระบบการตรวจสอบที่ชัดเจน
๑.๔. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายผสมผสาน อย่างเหมาะสม เช่น ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ manual ขั้นตอนที่มีการควบคุมแบบ automated หรือขั้นตอนการควบคุมแบบป้องกัน และติดตามหรือแบบค้นพบข้อผิดพลาด เป็นต้น	/			วิทยาลัยมีการควบคุมภายในที่ใช้ ระบบ IT/ซอฟต์แวร์ มาช่วยเพื่อลดข้อผิดพลาด
๑.๕. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการควบคุมภายในในทุกระดับ เช่น ระดับฝ่าย แผนกและกลุ่มงาน เป็นต้น	/			วิทยาลัยมีการควบคุมภายในที่ยึดระเบียบของกระทรวงการคลังเป็นหลัก
๑.๖. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน ๓ ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อการสอบย้อนข้อมูลระหว่างกัน คือ (๑) หน้าที่อนุมัติ (๒) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ (๓) หน้าที่ในการดูแลและจัดเก็บทรัพย์สิน	/			วิทยาลัยมีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบตามงาน และมีการตรวจสอบย้อนข้อมูลระหว่าง งานแผน งานการเงิน งานพัสดุ และงานบัญชี
๒. หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์				
๒.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศให้เกี่ยวข้องสัมพันธ์กันกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน	/			วิทยาลัยมีการแต่งตั้งผู้รับผิดชอบระบบสารสนเทศ เพื่อการใช้ที่ถูกต้อง
๒.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	/			วิทยาลัยมีระเบียบ ข้อกำหนดเพื่อการใช้เทคโนโลยีอย่างเหมาะสม
๒.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	/			วิทยาลัยมีระเบียบ ข้อกำหนดเพื่อการใช้เทคโนโลยีอย่างเหมาะสม มีผู้รับผิดชอบควบคุมอย่างชัดเจน
๒.๔. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดกิจกรรมการควบคุมการจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาเทคโนโลยี	/			วิทยาลัยมีการแต่งตั้งกรรมการควบคุมและดูแลอย่างชัดเจน มี

สารสนเทศ ให้มีความเหมาะสม			การพัฒนาสารสนเทศให้ทันสมัย เหมาะสมต่อการใช้งาน
๓. หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง			
๓.๑. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมที่สนับสนุน ให้มีการนำนโยบายของฝ่ายบริหารสู่การปฏิบัติ	/		มีการควบคุมจากฝ่ายบริหาร หัวหน้างาน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานชัดเจน
๓.๒. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรนำนโยบายและกระบวนการไปสู่การปฏิบัติ	/		มีการประชุมครู บุคลากรทั้งวิทยาลัยและมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ที่ชัดเจน
๓.๓. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมในเวลาที่เหมาะสม	/		วิทยาลัยมีแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการติดตามจากฝ่ายบริหาร
๓.๔. กิจกรรมการควบคุมดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจในกระบวนการปฏิบัติงาน โดยดำเนินการ ครอบคลุมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วย	/		มีการประชุมวางแผนการปฏิบัติงานเพื่อลดปัญหา ข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น
๓.๕. สถานศึกษา/สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ มีการทบทวนนโยบาย กระบวนการปฏิบัติงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	/		วิทยาลัยมีการประชุมการสรุปผลการดำเนินงานเพื่อปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง เพื่อให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

ผลการประเมินโดยรวม

สถานศึกษามีการควบคุมภายในทุกระดับ คือ ฝ่ายบริหาร หัวหน้างาน เจ้าหน้าที่ การควบคุมภายในของสถานศึกษายึดระเบียบของกระทรวงการคลังเป็นหลัก สถานศึกษามีการแต่งตั้งผู้รับผิดชอบดูแลโครงสร้างพื้นฐาน การใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสม



ลายมือชื่อ.....

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพอุทอง