



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน ฝ่ายตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ ๗๗๗๖

ที่ ศธ ๖๔.๐๕/๕๕๖

วันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานผลการสำรวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน อธิการบดี

ตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ของกรมบัญชีกลาง ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ประเด็นที่ ๓ การประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน กำหนดให้มีการสำรวจความพึงพอใจจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสรุปผลการสำรวจความพึงพอใจเสนอต่ออธิการบดี นั้น

ฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้มีการสำรวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จำนวน ๗ กิจกรรม จากผู้ตอบแบบสอบถาม จำนวน ๑๕ ราย ประกอบด้วยผู้บริหาร จำนวน ๗ ราย หัวหน้าฝ่าย จำนวน ๔ ราย และผู้ปฏิบัติงาน จำนวน ๔ ราย สรุปผลการประเมินความพึงพอใจในภาพรวมได้คะแนนเฉลี่ย ๔.๕๔ อยู่ในระดับดีมาก รายละเอียดเอกสารดังแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

ค่านิยมหลักมหาวิทยาลัยทักษิณ

การระ ปัญญา สามัคคี มุ่งผลลัพธ์ที่ดี มีความคุ้มค่า นำพาสังคม

สรุปผลความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อผลการปฏิบัติงานของ
ฝ่ายตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (1 ก.ย.60 - 30 ก.ย.61)

ระดับการประเมิน

- คะแนน 4.51-5.00 ระดับดีมาก
- คะแนน 3.51-4.50 ระดับดี
- คะแนน 2.51-3.50 ระดับพอใช้
- คะแนน 1.51-2.50 ระดับต้องปรับปรุง
- คะแนน 1.00-1.50 ระดับปรับปรุงเร่งด่วน

จากผลการตอบแบบประเมินความพึงพอใจจากหน่วยรับตรวจในกิจกรรมการตรวจสอบ จำนวน 15 ราย ประกอบด้วยผู้บริหาร หัวหน้าฝ่าย และผู้ปฏิบัติงาน สรุปดังนี้

ประเภท	จำนวน	คิดเป็นร้อยละ
ผู้บริหาร	7	46.66
หัวหน้าฝ่าย	4	26.67
ผู้ปฏิบัติงาน	4	26.67
รวม	15	100.00

หัวข้อ	ค่าเฉลี่ย	ค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน	ระดับ
1. การประเมินความพึงพอใจในภาพรวมของฝ่ายตรวจสอบภายใน			
1.1 ภาพลักษณ์ของฝ่ายตรวจสอบภายใน	4.47	0.52	ดี
1.2 การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นไปตามกรอบความประพฤติและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	4.53	0.52	ดีมาก
1.3 ความพึงใจที่มีต่อสัมพันธ์ภาพฝ่ายตรวจสอบภายในกับหน่วยรับตรวจ	4.60	0.63	ดีมาก
1.4 การมีมนุษยสัมพันธ์ในการติดต่อประสานงานกับหน่วยรับตรวจ	4.73	0.46	ดีมาก
1.5 การประชาสัมพันธ์ข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับการตรวจสอบภายในในช่องทางต่าง ๆ	4.13	0.64	ดี
1.6 ฝ่ายตรวจสอบภายใน ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ในการปฏิบัติงานของผู้รับตรวจ	4.33	0.62	ดี
ผลการประเมินรวม	4.47	0.44	ดี

หัวข้อ	ค่าเฉลี่ย	ค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน	ระดับ
2. การประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจ ต่อผู้ตรวจสอบภายใน			
2.1 ผู้ตรวจสอบมีความรู้และความเชี่ยวชาญในวิชาชีพการตรวจสอบ	4.53	0.64	ดีมาก
2.2 ผู้ตรวจสอบมีอรรถยาศัยดี สุขุม รอบคอบ รู้จักกาลเทศะ สุภาพ อ่อนโยน (บุคลิกภาพที่เหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่)	4.73	0.46	ดีมาก
2.3 ผู้ตรวจสอบมีทักษะในการสื่อสารที่ชัดเจนและมีประสิทธิภาพ	4.73	0.46	ดีมาก
2.4 ผู้ตรวจสอบมีแนวคิดในเชิงบวกและสร้างสรรค์	4.80	0.41	ดีมาก
2.5 ผู้ตรวจสอบมีความอิสระและเป็นกลาง	4.67	0.49	ดีมาก
ผลการประเมินรวม	4.69	0.42	ดีมาก
3. การประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน			
3.1 มีการนัดหมายล่วงหน้าและส่งหนังสือแจ้งเข้าตรวจสอบกับหน่วยรับตรวจอย่างเป็นทางการ (ยกเว้นการตรวจนับเงินสด)	4.40	0.51	ดี
3.2 ผู้ตรวจสอบมีการอธิบายขอบเขตและวัตถุประสงค์การตรวจสอบไว้อย่างชัดเจน	4.80	0.41	ดีมาก
3.3 การตรวจสอบส่งผลกระทบต่อการทำงานของบุคลากรในระดับที่เหมาะสม	4.47	0.52	ดี
3.4 ประเภทและปริมาณของข้อมูลที่ผู้ตรวจสอบขอความร่วมมือมีความสมเหตุสมผล	4.60	0.51	ดีมาก
3.5 ระยะเวลาที่ใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบมีความเหมาะสม	4.53	0.52	ดีมาก
3.6 การปฏิบัติงานตรวจสอบได้ครอบคลุมกิจกรรมที่มีความเสี่ยงและสำคัญ	4.73	0.46	ดีมาก
3.7 ความถี่ในการเข้าตรวจสอบที่เหมาะสม	4.20	0.56	ดี
3.8 การมีส่วนร่วมในการช่วยหน่วยรับตรวจแก้ไขปัญหาให้การปฏิบัติงานมีความครบถ้วนสมบูรณ์	4.27	0.59	ดี
3.9 การให้คำแนะนำ คำปรึกษา เกี่ยวกับเรื่องที่ตรวจสอบ รวมถึงกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน เหมาะสม	4.40	0.63	ดี
3.10 ความพึงพอใจในภาพรวมต่อการให้คำปรึกษาของฝ่ายตรวจสอบภายใน	4.53	0.52	ดีมาก
ผลการประเมินรวม	4.49	0.38	ดี
4. การประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อการรายงานผลการตรวจสอบ			
4.1 การรายงานผลการตรวจสอบเป็นไปอย่างรวดเร็วและเหมาะสม	4.53	0.52	ดีมาก
4.2 ประเด็นที่ตรวจพบมีการชี้แจงและรายงานอย่างถูกต้อง	4.47	0.74	ดี
4.3 ข้อมูลที่ปรากฏในรายงานมีความถูกต้องเชื่อถือได้	4.47	0.74	ดี
4.4 ข้อเสนอแนะที่ปรากฏในรายงานเป็นประโยชน์และสามารถปฏิบัติได้	4.67	0.49	ดีมาก
4.5 รายงานการตรวจสอบมีเนื้อความที่กระชับ ชัดเจนและเข้าใจง่าย	4.67	0.49	ดีมาก
4.6 การเปิดโอกาสให้ผู้รับตรวจชี้แจงการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบ	4.67	0.49	ดีมาก
4.7 มีการติดตามผลการตรวจสอบตามข้อเสนอแนะในครั้งก่อนอย่างเหมาะสม	4.53	0.64	ดีมาก
ผลการประเมินรวม	4.57	0.49	ดีมาก

หัวข้อ	ค่าเฉลี่ย	ค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน	ระดับ
ผลการประเมินในภาพรวมทั้งหมด	4.54	0.38	ดีมาก

ข้อเสนอแนะอื่น ๆ

1. การให้ความรู้และแนวทางแก้ไขปัญหา มีลักษณะเป็นกัลยาณมิตรและถูกหลักของการเป็นหน่วยตรวจสอบภายใน
2. น่าจะถอดบทเรียนการควบคุมภายใน ให้เป็นแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานอื่น ๆ และพัฒนาเป็นคู่มือทางวิชาการเพื่อการถ่ายทอดในวงกว้างต่อไป
3. ขอชมในการให้คำแนะนำและแนวปฏิบัติในการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบได้อย่างดีเยี่ยม
4. ผู้ตรวจสอบภายในต้องเข้าใจประเด็นที่แท้จริงของอำนาจหน้าที่ของผู้เกี่ยวข้อง เช่น CIO ผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์ กรรมการไอซีทีของมหาวิทยาลัย ไม่ใช่เลขานุการต้องรับผิดชอบในงานฯ
5. ประเด็นบางประเด็นในข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ควรเขียนให้ชัดเจนว่า เสนอให้ทำเป็นเอกสารเพิ่มเติมหรือไม่มีระบบ (แต่ในเอกสารระบุว่าไม่มีระบบ)