



## บันทึกข้อความ

ส่วนงาน ฝ่ายตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ ๗๗๗๖

ที่ อว ๘๒๐๒.๐๕/๕๓๓

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการสำรวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน อธิการบดี

ตามแนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร ของกรมบัญชีกลางได้กำหนดให้มีการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน ฝ่ายตรวจสอบภายในจึงได้กำหนดให้มีสำรวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อสะท้อนการให้บริการงานตรวจสอบภายใน เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงการปฏิบัติงาน ซึ่งตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน กำหนดบทบาทหน้าที่ของงานตรวจสอบภายใน แบ่งเป็น ๒ ด้าน คือ งานบริการด้านการตรวจสอบหรือด้านให้ความเชื่อมั่น และงานบริการด้านการให้คำปรึกษา

จากการสำรวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ สรุปดังนี้

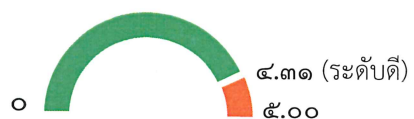
๑. การประเมินความพึงพอใจต่อการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๙ กิจกรรม มีผู้ตอบแบบสอบถาม จำนวน ๒๒ ราย ประกอบด้วยผู้บริหาร จำนวน ๔ ราย หัวหน้าฝ่าย จำนวน ๓ ราย และผู้ปฏิบัติงาน จำนวน ๑๕ ราย ผลการประเมินความพึงพอใจในภาพรวมได้ค่าคะแนนเฉลี่ย ๔.๕๒ อยู่ในระดับดีมาก

๒. การประเมินความพึงพอใจต่อการให้คำปรึกษา ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ มีผู้ตอบแบบสอบถาม จำนวน ๗ ราย ผลการประเมินความพึงพอใจในภาพรวม ได้ค่าคะแนนเฉลี่ย ๔.๑๕ อยู่ในระดับดี

ด้านการตรวจสอบ



ด้านการให้คำปรึกษา



นอกจากนี้หน่วยรับตรวจได้มีข้อเสนอแนะต้องการให้ฝ่ายตรวจสอบภายในสุ่มตรวจสอบระบบควบคุมภายในด้านการจ่ายเงินและระบบอื่น ๆ เป็นประจำทุกปี และต้องการให้มีการแนะนำบ่อย ๆ ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในจะรับข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณาในการวางแผนการตรวจสอบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

— ทราบ  
  
๑๖ ต.ค. ๖๓

(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ  
รักษาการแทน หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

ค่านิยมหลักมหาวิทยาลัยทักษิณ

การระ ปัญญา สามัคคี มุ่งผลลัพธ์ที่ดี มีความคุ้มค่า นำพาสังคม

สรุปผลความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อผลการปฏิบัติงานของ  
ฝ่ายตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (1 ต.ค.62 - 30 ก.ย.63)

**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 22 ราย ประกอบด้วยผู้บริหาร หัวหน้าฝ่าย และผู้ปฏิบัติงาน สรุปดังนี้

ประเภท	จำนวน	คิดเป็นร้อยละ
ผู้บริหาร	4	18.20
หัวหน้าฝ่าย	3	13.60
ผู้ปฏิบัติงาน	15	68.20
<b>รวม</b>	<b>22</b>	<b>100.00</b>

หัวข้อ	ค่าเฉลี่ย	ระดับ
<b>1. การประเมินความพึงพอใจในภาพรวมของฝ่ายตรวจสอบภายใน</b>		
1.1 ภาพลักษณ์ของฝ่ายตรวจสอบภายใน	4.36	ดี
1.2 การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นไปตามกรอบความประพฤติและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	4.50	ดี
1.3 ความพึงพอใจที่มีต่อสัมพันธภาพฝ่ายตรวจสอบภายในกับหน่วยรับตรวจ	4.64	ดีมาก
1.4 การมีมนุษยสัมพันธ์ในการติดต่อประสานงานกับหน่วยรับตรวจ	4.73	ดีมาก
1.5 การประชาสัมพันธ์ข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับการตรวจสอบภายในในช่องทางต่าง ๆ	4.14	ดี
1.6 ฝ่ายตรวจสอบภายใน ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ในการปฏิบัติงานของผู้รับตรวจ	4.09	ดี
<b>ผลการประเมินรวม</b>	<b>4.41</b>	<b>ดี</b>

หัวข้อ	ค่าเฉลี่ย	ระดับ
<b>2. การประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจ ต่อผู้ตรวจสอบภายใน</b>		
2.1 ผู้ตรวจสอบมีความรู้และความเชี่ยวชาญในวิชาชีพการตรวจสอบ	4.23	ดี
2.2 ผู้ตรวจสอบมีอัธยาศัยดี สุขุม รอบคอบ รู้จักกาลเทศะ สุภาพ อ่อนโยน (บุคลิกภาพที่เหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่)	4.68	ดีมาก
2.3 ผู้ตรวจสอบมีทักษะในการสื่อสารที่ชัดเจนและมีประสิทธิภาพ	4.59	ดีมาก
2.4 ผู้ตรวจสอบมีแนวคิดในเชิงบวกและสร้างสรรค์	4.55	ดีมาก
2.5 ผู้ตรวจสอบมีความอิสระและเป็นกลาง	4.50	ดี
<b>ผลการประเมินรวม</b>	<b>4.42</b>	<b>ดี</b>
<b>3. การประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน</b>		
3.1 มีการนัดหมายล่วงหน้าและส่งหนังสือแจ้งเข้าตรวจสอบกับหน่วยรับตรวจอย่างเป็นทางการ (ยกเว้นการตรวจนับเงินสด)	4.50	ดี
3.2 ผู้ตรวจสอบมีการอธิบายขอบเขตและวัตถุประสงค์การตรวจสอบไว้อย่างชัดเจน	4.41	ดี
3.3 การตรวจสอบส่งผลกระทบต่อการทำงานของบุคลากรในระดับที่เหมาะสม	4.27	ดี
3.4 ประเภทและปริมาณของข้อมูลและผู้ตรวจสอบขอความร่วมมือมีความสมเหตุสมผล	4.41	ดี
3.5 ระยะเวลาที่ใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบมีความเหมาะสม	4.41	ดี
3.6 การปฏิบัติงานตรวจสอบได้ครอบคลุมกิจกรรมที่มีความเสี่ยงและสำคัญ	4.68	ดีมาก
3.7 ความถี่ในการเข้าตรวจสอบที่เหมาะสม	4.41	ดี
3.8 การมีส่วนร่วมในการช่วยหน่วยรับตรวจแก้ไขปัญหาให้การปฏิบัติงานมีความครบถ้วนสมบูรณ์	4.50	ดี
3.9 การให้คำแนะนำ คำปรึกษา เกี่ยวกับเรื่องที่ตรวจสอบ รวมถึงกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน เหมาะสม	4.64	ดีมาก
3.10 ความพึงพอใจในภาพรวมต่อการให้คำปรึกษาของฝ่ายตรวจสอบภายใน	4.64	ดีมาก
<b>ผลการประเมินรวม</b>	<b>4.49</b>	<b>ดี</b>
<b>4. การประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อการรายงานผลการตรวจสอบ</b>		
4.1 การรายงานผลการตรวจสอบเป็นไปอย่างรวดเร็วและเหมาะสม	4.55	ดีมาก
4.2 ประเด็นที่ตรวจพบมีการชี้แจงและรายงานอย่างถูกต้อง	4.55	ดีมาก
4.3 ข้อมูลที่ปรากฏในรายงานมีความถูกต้องเชื่อถือได้	4.64	ดีมาก
4.4 ข้อเสนอแนะที่ปรากฏในรายงานเป็นประโยชน์และสามารถปฏิบัติได้	4.68	ดีมาก
4.5 รายงานการตรวจสอบมีเนื้อความที่กระชับ ชัดเจนและเข้าใจง่าย	4.73	ดีมาก
4.6 การเปิดโอกาสให้ผู้รับตรวจชี้แจงการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบ	4.86	ดีมาก
4.7 มีการติดตามผลการตรวจสอบตามข้อเสนอแนะในครั้งก่อนอย่างเหมาะสม	4.68	ดีมาก
<b>ผลการประเมินรวม</b>	<b>4.67</b>	<b>ดีมาก</b>

หัวข้อ	ค่าเฉลี่ย	ระดับ
ผลการประเมินในภาพรวมทั้งหมด	4.52	ดีมาก

ข้อเสนอแนะอื่น ๆ

1. ต้องการให้ฝ่ายตรวจสอบภายในสุ่มตรวจระบบควบคุมภายในด้านการจ่ายเงินและระบบอื่น ๆ เป็นประจำทุกปี
2. ขอให้มีการตรวจสอบ แนะนำบ่อย ๆ