



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน ฝ่ายตรวจสอบภายใน โทร. ๗๗๗๘

ที่ อว ๘๒๐๒.๐๕/๒๐๗

วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอรายงานผลการดำเนินการโครงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบฯ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน อธิการบดี

ตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้จัดโครงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เรื่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เงินทดรองจ่าย ค่าใช้จ่ายในการ
เดินทางไปปฏิบัติงานนอกพื้นที่ ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม และการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อ
จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ให้แก่คณะอุตสาหกรรมเกษตรและชีวภาพ ซึ่งการดำเนินการ
ดังกล่าวเป็นไปตามเกณฑ์ประกันคุณภาพ ๗๔ (ฉ-๒) ร้อยละของความพึงพอใจต่อการให้คำปรึกษากับหน่วยรับตรวจ
จากการประเมินผลโครงการดังกล่าวข้างต้นจากหน่วยรับตรวจ พบว่า ผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้
ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เงินทดรองจ่าย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานนอกพื้นที่
ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม และการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ
ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มากขึ้น และผลการประเมินความพึงพอใจในการให้คำปรึกษาในภาพรวม ได้คะแนน
๔.๓๑ อยู่ในระดับดี รายละเอียดเอกสารดังแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

เรียน อธิการบดี
เพื่อโปรดทราบ

e-Document Thaksin University

- ทราบ



(พณวรรณ ยามาเจริญ)
เจ้าหน้าที่บริหารงาน
๗ เมษายน ๒๕๖๓



(วิชัย ชำนิ)
อธิการบดี
๗ เมษายน ๒๕๖๓

e-Document

Thaksin University

e-Document Thaksin University

รายงานสรุปผลการดำเนินโครงการ
ให้คำปรึกษาด้านการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เงินตรองจ่าย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานนอกพื้นที่
ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม และการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง
และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560

ความเป็นมาและความสำคัญของโครงการและการประเมินโครงการ

ตามแผนกลยุทธ์ฝ่ายตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2563 – 2566 และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 กำหนดให้มีการจัดโครงการให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน ซึ่งกำหนดให้มีหน้าที่ให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ ประกอบกับในการประชุมสภามหาวิทยาลัยทักษิณ ครั้งที่ 3/2561 วันที่ 24 มีนาคม 2561 ได้มีมติจัดตั้ง “คณะอุตสาหกรรมเกษตรและชีวภาพ” เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2561 ดังนั้น ฝ่ายตรวจสอบภายใน จึงจัดทำโครงการให้คำปรึกษาด้านการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เงินตรองจ่าย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานนอกพื้นที่ ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม และการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 แก่หน่วยงานจัดตั้งใหม่ ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดของกระบวนการทำงาน

และเพื่อให้ทราบถึงผลสัมฤทธิ์ของโครงการว่าบุคลากรผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายในและความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เรื่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เงินตรองจ่าย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานนอกพื้นที่ ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม และการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 มากน้อยเพียงใดหลังจากเสร็จสิ้นการจัดโครงการ ตลอดจนความพึงพอใจต่อการดำเนินโครงการดังกล่าว จึงให้มีการประเมินโครงการจากผู้เข้ารับการอบรมด้วย เพื่อนำผลการประเมินไปปรับปรุงการดำเนินงานครั้งต่อไป

วัตถุประสงค์ของการประเมินโครงการ

1. เพื่อประเมินความสำเร็จของการดำเนินโครงการว่าผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เรื่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เงินตรองจ่าย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานนอกพื้นที่ ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม และการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 มากน้อยเพียงใด
2. เพื่อวัดระดับความพึงพอใจในการดำเนินโครงการ
3. เพื่อศึกษาปัญหาอุปสรรคจากการดำเนินงานโครงการ ข้อเสนอแนะและแนวทางแก้ไขปัญหา

ขอบเขตการดำเนินงาน

1. กลุ่มเป้าหมายของโครงการ

คณะอุตสาหกรรมเกษตรและชีวภาพ วิทยาเขตพัทลุง มหาวิทยาลัยทักษิณ

2. ระยะเวลาและสถานที่

วันพฤหัสบดีที่ 5 มีนาคม 2563 ณ ห้องประชุมคณะอุตสาหกรรมเกษตรและชีวภาพ

งบประมาณ

ใช้งบประมาณในการดำเนินการทั้งสิ้น จำนวน 1,900 บาท (หนึ่งพันเก้าร้อยบาทถ้วน)
จากงบประมาณเงินรายได้ของฝ่ายตรวจสอบภายใน หมวดย่อยอื่น มีค่าใช้จ่าย ดังนี้

ประเภท	จำนวนเงิน (บาท)
ค่าใช้จ่าย	
1) ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม	900
2) ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง (ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและล้อสีน)	1,000
รวม	1,900

ผลการประเมินโครงการ

1. การประเมินกลุ่มเป้าหมายของโครงการ พบว่า มีการจัดโครงการตามเป้าหมาย คือ คณะอุตสาหกรรมเกษตรและชีวภาพ มีบุคลากรเข้าร่วมจำนวน 18 คน (รวมฝ่ายตรวจสอบภายใน 5 คน)

2. การประเมินผลโดยการใช้แบบสอบถามความพึงพอใจ ดำเนินการสอบถามจากผู้เข้าร่วมโครงการทั้งหมด จำนวน 13 คน ได้รับแบบสอบถามกลับคืนมา 7 ฉบับ คิดเป็นร้อยละ 53.85 ของจำนวนผู้เข้าร่วมโครงการทั้งหมด มีรายละเอียดดังนี้

2.1 ข้อมูลทั่วไป

ตาราง แสดงจำนวนและร้อยละผู้เข้าร่วมโครงการ จำแนกตามเพศ

เพศ	จำนวน	ร้อยละ
ชาย	1	14.29
หญิง	6	85.71
รวม	7	100

ตาราง แสดงจำนวนและร้อยละของระยะเวลาการทำงานในตำแหน่งหน้าที่

ระยะเวลาการทำงาน	จำนวน	ร้อยละ
0 - 3 ปี	3	42.86
3 - 5 ปี	-	-
5 - 10 ปี	1	14.28
10 ปีขึ้นไป	3	42.86
รวม	7	100

ตาราง แสดงจำนวนและร้อยละของผู้เข้าร่วมโครงการ จำแนกตามระดับการศึกษา

วุฒิการศึกษา	จำนวน	ร้อยละ
ระดับปริญญาตรี	3	42.86
ระดับปริญญาโท	4	57.14
ระดับปริญญาเอก	-	-
รวม	7	100

2.2 ระดับความรู้ความเข้าใจก่อนและหลังเข้าร่วมโครงการและระดับความพึงพอใจต่อโครงการ นำข้อมูลมาวิเคราะห์หาค่าเฉลี่ยและนำผลที่ได้มาเปรียบเทียบกับเกณฑ์ในการแปลความหมาย ดังนี้

ค่าเฉลี่ย	4.51-5.00	หมายถึงการประเมินอยู่ในระดับระดับดีมาก
ค่าเฉลี่ย	3.51-4.50	หมายถึงการประเมินอยู่ในระดับดี
ค่าเฉลี่ย	2.51-3.50	หมายถึงการประเมินอยู่ในระดับพอใช้
ค่าเฉลี่ย	1.50-2.50	หมายถึงการประเมินอยู่ในระดับต้องปรับปรุง
ค่าเฉลี่ย	0.00-1.50	หมายถึงการประเมินอยู่ในระดับปรับปรุงเร่งด่วน

ตาราง แสดงความรู้ความเข้าใจก่อนและหลังเข้าร่วมโครงการ

หัวข้อความรู้	ก่อนร่วมโครงการ		หลังร่วมโครงการ	
	ค่าเฉลี่ย	ระดับความรู้	ค่าเฉลี่ย	ระดับความรู้
ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน	3.29	พอใช้	4.14	ดี
ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เรื่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในเงินทดรองจ่าย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานนอกพื้นที่ ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม และการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560	3.43	พอใช้	3.86	ดี
รวม	3.36		4	

จากผลการประเมิน พบว่า ผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้ ความเข้าใจก่อนเข้าร่วมโครงการมีค่าเฉลี่ยเท่ากับ 3.36 อยู่ในระดับดี และหลังเข้าร่วมโครงการค่าเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 อยู่ในระดับดี

ตาราง แสดงระดับความพึงพอใจต่อโครงการ

ประเด็นคำถาม	ค่าเฉลี่ย	ระดับความพึงพอใจ
ด้านกิจกรรมโครงการ		
1. ความเหมาะสมของกิจกรรมในการจัดโครงการ	3.86	ดี
2. ช่วยพัฒนาระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน	4.29	ดี
3. ได้รับคำชี้แจงและแนวการปฏิบัติงาน	4.43	ดี
4. มีการวิเคราะห์และชี้แนะแนวทางการแก้ไขปัญหาได้ตรงประเด็น	4.43	ดี
5. สามารถนำความรู้ไปปฏิบัติงานได้จริง	4.43	ดี
รวม	4.29	ดี
ด้านความรู้ความสามารถของวิทยากร		
1. วิทยากรมีความรู้ความเชี่ยวชาญในเนื้อหาที่บรรยาย	4.57	ดีมาก
2. วิทยากรสามารถนำเสนอเนื้อหาให้เป็นที่เข้าใจได้อย่างชัดเจน	4.57	ดีมาก
3. วิทยากรสามารถถ่ายทอด ลำดับประเด็นเนื้อหาให้เกิดความเข้าใจ ตอบข้อซักถามได้อย่างชัดเจน	4.43	ดี
4. วิทยากรสามารถใช้เทคนิคการบรรยายและสื่อประกอบการนำเสนอได้เหมาะสมกับเนื้อหาและเวลา	4.43	ดี
รวม	4.50	ดี

ด้านบริหารจัดการโครงการ		
1. เจ้าหน้าที่ที่ตรวจสอบภายในมีการติดต่อประสานงานอย่างเหมาะสม	4.14	ดี
2. ระยะเวลาในการดำเนินโครงการมีความเหมาะสม	4.14	ดี
3. บริการอาหารว่างและเครื่องดื่ม เหมาะสม	4.14	ดี
4. เอกสารประกอบโครงการเหมาะสม	4.14	ดี
รวม	4.14	ดี
รวมทั้ง 3 ด้าน	4.31	ดี

จากผลการประเมิน ผู้เข้าร่วมโครงการมีความพึงพอใจทั้ง 3 ด้าน ค่าเฉลี่ยเท่ากับ 4.31 อยู่ในระดับดี คิดเป็นร้อยละ 86.20 และเมื่อพิจารณารายด้าน พบว่า ด้านกิจกรรมโครงการ มีค่าเฉลี่ยเท่ากับ 4.29 อยู่ในระดับดี ด้านความรู้ความสามารถของวิทยากรพบว่า มีค่าเฉลี่ยเท่ากับ 4.50 อยู่ในระดับดี ด้านบริหารจัดการโครงการ มีค่าเฉลี่ยเท่ากับ 4.14 อยู่ในระดับดี

สรุปผลและข้อเสนอแนะ

จากการประเมินผลโครงการพบว่า มีจำนวนผู้เข้าร่วมโครงการตรงตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และจากการประเมินความรู้ความเข้าใจ ก่อนและหลังเข้าร่วมโครงการฯ พบว่า ผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน และความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เรื่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เงินทดรองจ่าย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานนอกพื้นที่ ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม และการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 เพิ่มมากขึ้น และเกิดสัมพันธภาพที่ดีระหว่างฝ่ายตรวจสอบภายในกับคณะอุตสาหกรรมเกษตรและชีวภาพ

นอกจากนี้ผู้เข้าร่วมโครงการได้แสดงความคิดเห็นเพิ่มเติม ว่าสามารถนำความรู้มาปรับใช้ในการทำงานเป็นหลักเกณฑ์พื้นฐานใช้เป็นแนวทางในการเบิกจ่ายเงินของคณะ เข้าใจและปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว สามารถดำเนินการได้อย่างโปร่งใสในการปฏิบัติงาน และปรับใช้เกี่ยวกับการทำรายงานควบคุมภายใน การใช้ผังบัญชีในระบบบัญชี 3 มิติ

ภาพกิจกรรม

คณะอุตสาหกรรมเกษตรและชีวภาพ
วันพฤหัสบดีที่ 5 มีนาคม 2563









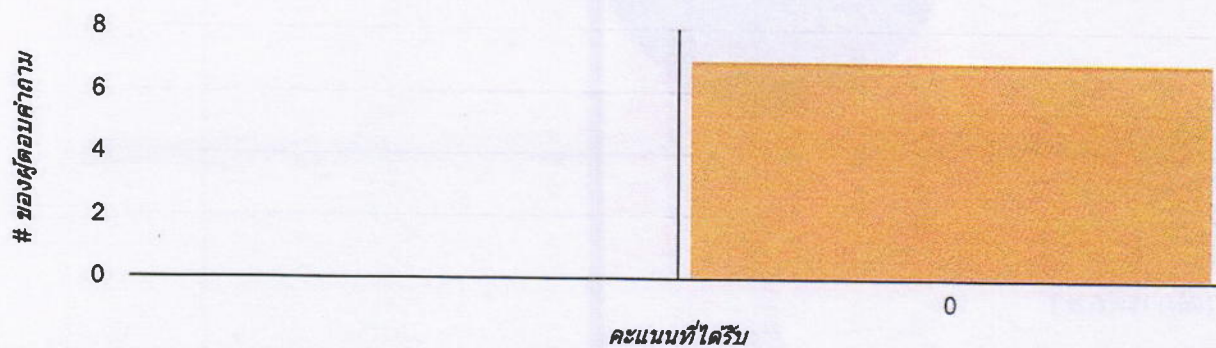
ข้อมูลเชิงลึก

ค่าเฉลี่ย
0 / 0 คะแนน

ค่ามัธยฐาน
0 / 0 คะแนน

ช่วง
0 - 0 คะแนน

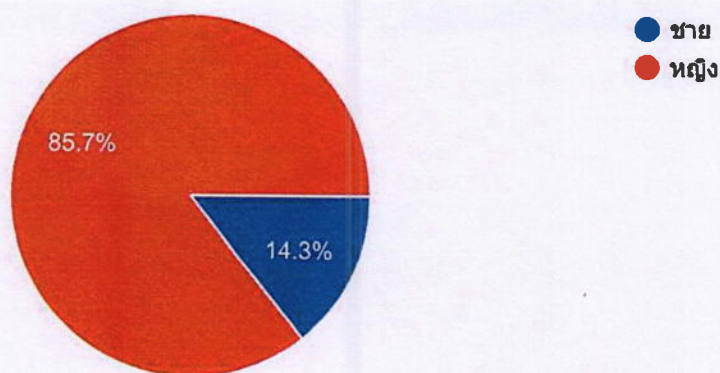
การแจกแจงคะแนนรวม



ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไป

1. เพศ

คำตอบ 7 ข้อ

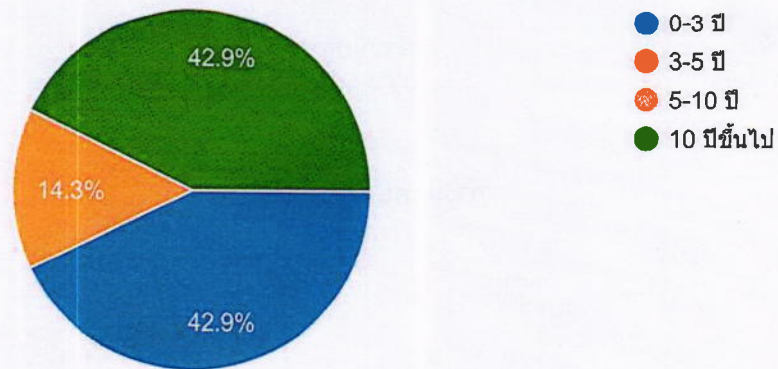


2. ระยะเวลาการทำงาน

คำตอบ 7 ข้อ

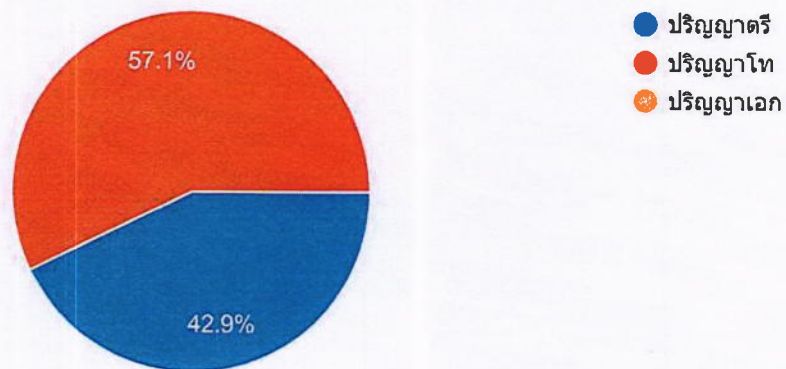
2. ระยะเวลาการทำงาน

คำตอบ 7 ข้อ

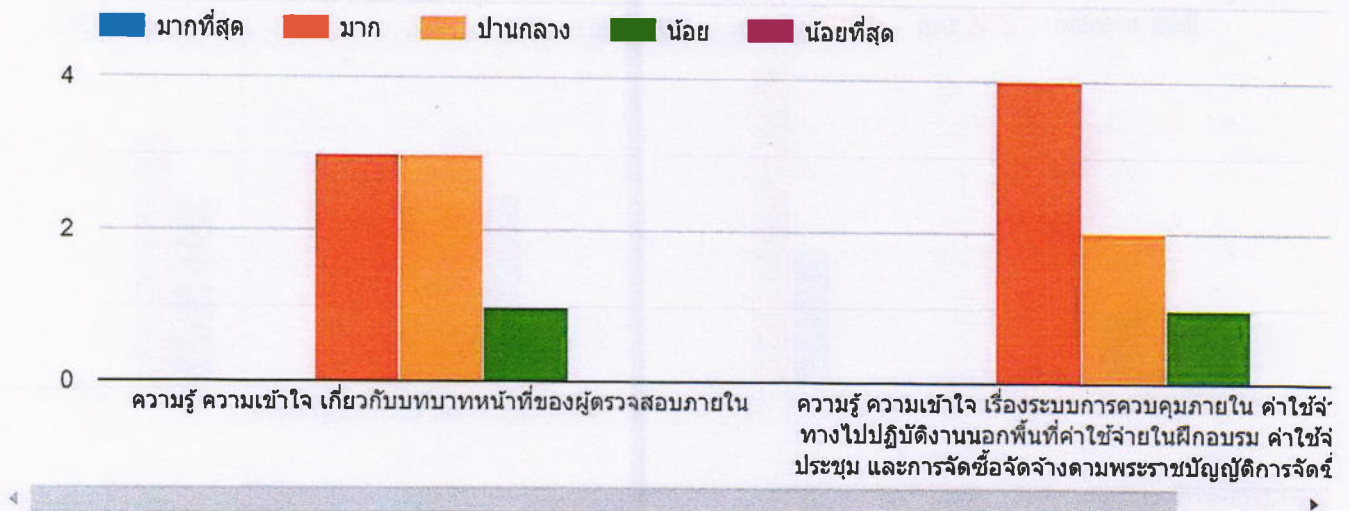


3. วุฒิการศึกษา

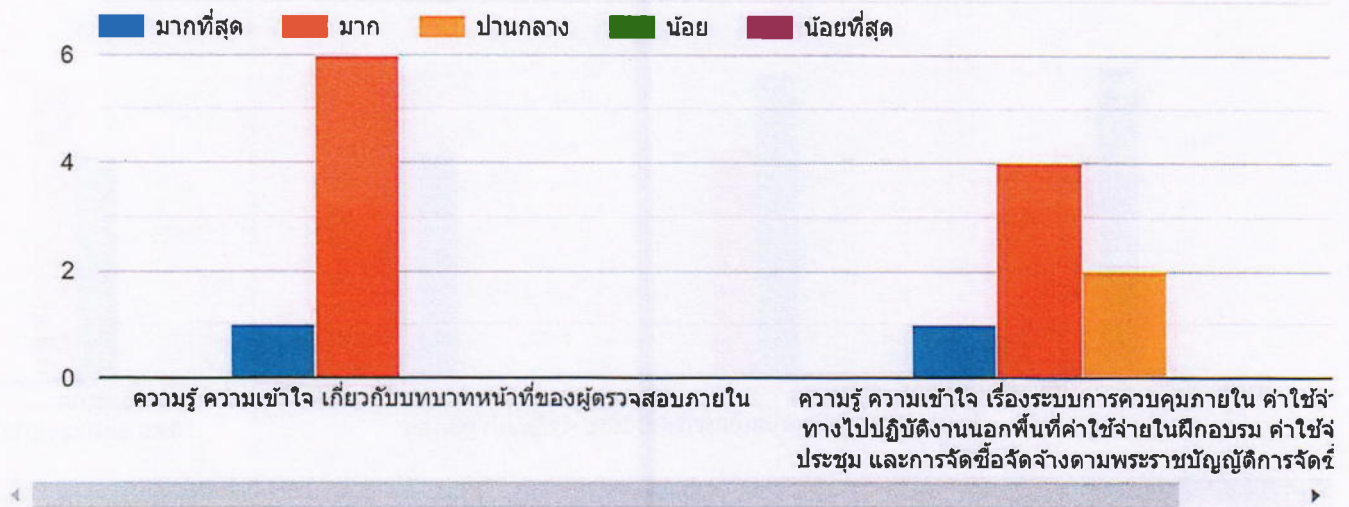
คำตอบ 7 ข้อ



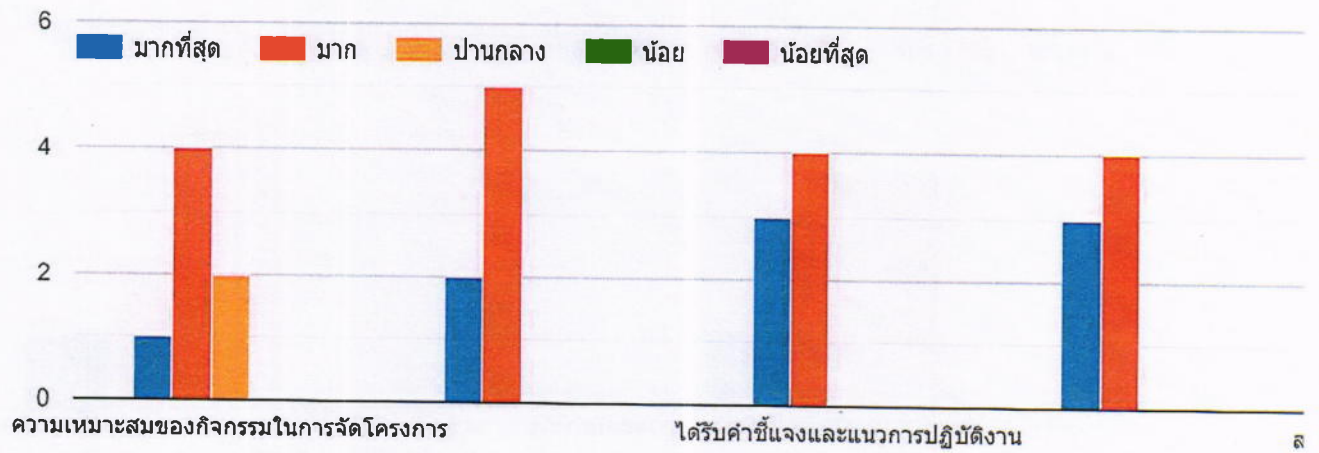
ส่วนที่ 2 ด้านความรู้ความเข้าใจก่อนเข้าโครงการ



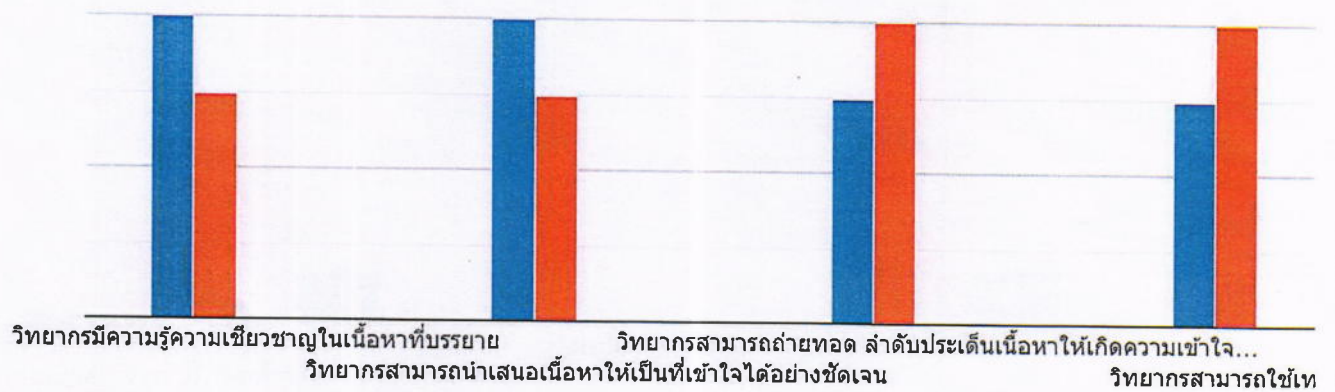
ส่วนที่ 3 ด้านความรู้ความเข้าใจหลังเข้าโครงการ



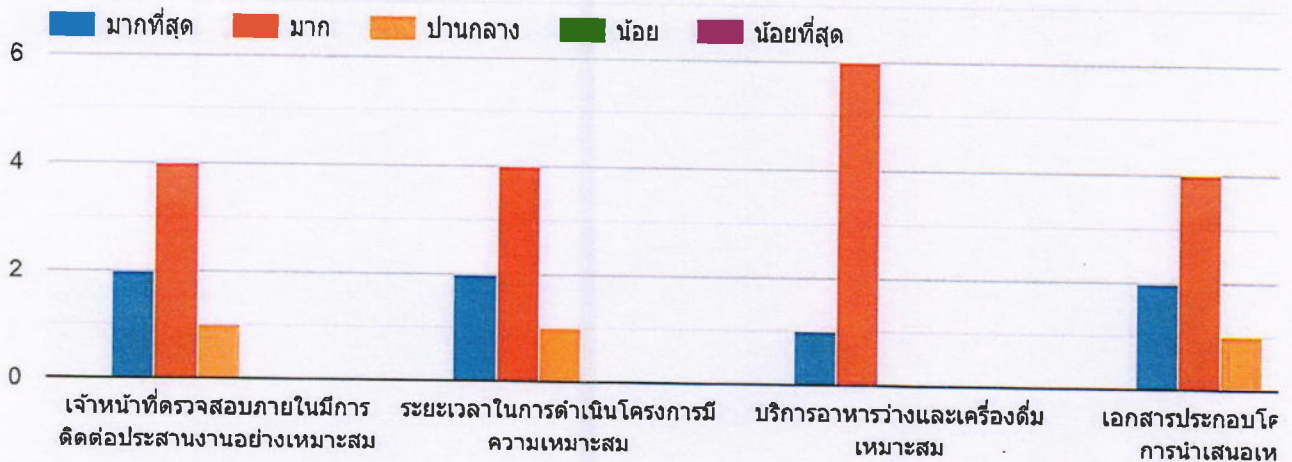
ส่วนที่ 4 ด้านกิจกรรมโครงการ



ส่วนที่ 4 ด้านความรู้ความสามารถของวิทยากร



ส่วนที่ 5 ด้านบริหารจัดการโครงการ



ส่วนที่ 6 ท่านคิดว่าจะสามารถนำความรู้ที่ได้จากโครงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับเรื่องความรู้ ความเข้าใจ เรื่องระบบการควบคุมภายใน เงินทดรองจ่าย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานนอกพื้นที่ ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม และการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ได้อย่างไร

คำตอบ 7 ข้อ

ปรับใช้เกี่ยวกับการทำรายงานควบคุมภายใน การใช้ผังบัญชีในระบบบัญชี 3 มิติ

ใช้เป็นแนวทางในการเบิกจ่ายเงินของคณะ

นำไปใช้ในการเบิกจ่ายจริงได้สะดวก

เข้าใจระเบียบการดำเนินงานตามขั้นตอนมากขึ้นความผิดพลาดเอกสารน้อยลง

ปรับใช้การทำงาน

สามารถเข้าใจและปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว และสามารถดำเนินการได้อย่างโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

นำมาเป็นหลักเกณฑ์พื้นฐานการทำงานในเรื่องดังกล่าว

ส่วนที่ 7 ข้อเสนอแนะอื่นๆ

คำตอบ 2 ข้อ

หากมีระเบียบการเบิกจ่ายที่ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงอยากให้ทำเป็นหนังสือเวียนแจ้งมายังคณะ