**สรุปผลการประเมินตนเอง**

**ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556**

**มาตรฐานด้านคุณสมบัติ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **มาตรฐาน** | **หัวข้อ** | **ผลการประเมิน** | | | | | | **คะแนนรวม** | **คะแนน ที่ได้** | **%**  **ที่ได้** |
| **5** | **4** | **3** | **2** | **1** | **0** |
| 1000 | วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ | 7 |  |  |  |  |  | 35 | 35 |  |
| 1100 | ความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - ความเป็นอิสระ | 3 |  |  |  |  |  | 15 | 15 |  |
|  | - ความเที่ยงธรรม | 2 |  |  |  |  |  | 10 | 10 |  |
|  | - ข้อจำกัดของความเป็นอิสระหรือความเที่ยงธรรม | 1 |  |  |  |  |  | 5 | 5 |  |
| 1200 | ความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - ความเชี่ยวชาญ | 1 | 1 | 5 |  |  |  | 35 | 24 |  |
|  | - ความระมัดระวังรอบคอบ | 8 | 2 |  |  |  |  | 50 | 48 |  |
|  | - การพัฒนาวิชาชีพอย่างต่อเนื่อง | 2 |  |  |  |  |  | 10 | 10 |  |
| 1300 | การประกันคุณภาพและการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - การประเมินการประกันคุณภาพ | 1 |  |  |  |  |  | 5 | 5 |  |
|  | - การประเมินภายใน | 2 | 1 |  |  |  |  | 15 | 14 |  |
|  | - การประเมินภายนอก |  |  |  |  |  | 1 | 5 | 0 |  |
|  | - การรายงานผลการประเมินการประกันคุณภาพ |  |  |  |  |  | 1 | 5 | 0 |  |
|  | - การรายงานการดำเนินการตามมาตรฐาน |  |  |  |  |  | 1 | 5 | 0 |  |
|  | - การเปิดเผยการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐาน |  | 1 |  |  |  |  | 5 | 4 |  |
|  | **รวม** | **27** | **5** | **5** | **-** | **-** | **3** | **200** | **170** | **85** |
| **มาตรฐาน**  **มาตรฐานการปฏิบัติงาน** | **หัวข้อ** | **ผลการประเมิน** | | | | | | **คะแนนรวม** | **คะแนน ที่ได้** | **%**  **ที่ได้** |
| **5** | **4** | **3** | **2** | **1** | **0** |
| 2000 | การบริหารงานตรวจสอบภายใน |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - การวางแผนการตรวจสอบ | 6 | 1 | 1 |  |  |  | 40 | 37 |  |
|  | - การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ | 1 |  | 2 |  |  |  | 15 | 11 |  |
|  | - การบริหารทรัพยากร | 1 |  |  |  |  |  | 5 | 5 |  |
|  | - นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน | 1 | 1 |  |  |  |  | 10 | 9 |  |
|  | - การประสานงาน | 1 |  |  |  |  |  | 5 | 5 |  |
|  | - การรายงานผลการปฏิบัติงาน | 2 |  |  |  |  |  | 10 | 10 |  |
| 2100 | ลักษณะของรายงานตรวจสอบภายใน |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - การบริหารความเสี่ยง |  |  | 3 |  |  |  | 15 | 9 |  |
|  | - การควบคุม |  |  | 3 |  |  |  | 15 | 9 |  |
|  | - การกำกับดูแล |  | 3 | 3 |  |  |  | 30 | 21 |  |
| 2200 | การวางแผนการปฏิบัติงาน | 1 | 4 |  |  |  |  | 25 | 21 |  |
|  | - การกำหนดวัตถุประสงค์ |  | 2 |  |  |  |  | 10 | 8 |  |
|  | - การกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงาน |  | 1 |  |  |  |  | 5 | 4 |  |
|  | - การจัดสรรทรัพยากร |  |  | 1 |  |  |  | 5 | 3 |  |
|  | - แนวทางการปฏิบัติงาน | 2 | 1 |  |  |  |  | 15 | 14 |  |
| 2300 | การปฏิบัติงาน |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - การรวบรวมข้อมูล |  | 1 |  |  |  |  | 5 | 4 |  |
|  | - การวิเคราะห์และการประเมิน |  | 1 |  |  |  |  | 5 | 4 |  |
|  | - การบันทึกข้อมูล | 4 | 2 |  |  |  |  | 30 | 28 |  |
|  | - การควบคุมการปฏิบัติงาน | 1 |  |  |  |  |  | 5 | 5 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **มาตรฐาน** | **หัวข้อ** | **ผลการประเมิน** | | | | | | **คะแนนรวม** | **คะแนน ที่ได้** | **%**  **ที่ได้** |
| **5** | **4** | **3** | **2** | **1** | **0** |
| 2400 | การรายงานผลการปฏิบัติงาน |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - หลักเกณฑ์การรายงานผลการปฏิบัติงาน |  | 3 |  |  |  |  | 15 | 12 |  |
|  | - คุณภาพของรายงานผลการปฏิบัติงาน |  | 2 | 1 |  |  |  | 15 | 11 |  |
|  | - การรายงานการปฏิบัติหน้าที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐาน |  | 1 |  |  |  |  | 5 | 4 |  |
|  | - การเผยแพร่ผลการปฏิบัติงาน | 1 |  |  |  |  |  | 5 | 5 |  |
| 2500 | การติดตามผล | 1 |  | 1 |  |  |  | 10 | 8 |  |
| 2600 | การยอมรับสภาพความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร |  |  | 1 |  |  | 1 | 10 | 3 |  |
|  | **รวม** | **22** | **23** | **16** | **-** | **-** | **1** | **310** | **250** | **80.65** |

**จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **มาตรฐาน** | **หัวข้อ** | **ผลการประเมิน** | | | | | | **คะแนนรวม** | **คะแนน ที่ได้** | **%**  **ที่ได้** |
| **5** | **4** | **3** | **2** | **1** | **0** |
|  | ความมีจุดยืนที่มั่นคง | 3 |  |  |  |  |  | 15 | 15 |  |
|  | ความเที่ยงธรรม | 3 |  |  |  |  |  | 15 | 15 |  |
|  | การปกปิดความลับ | 2 |  |  |  |  |  | 10 | 10 |  |
|  | ความสามารถในหน้าที่ |  | 3 |  |  |  |  | 15 | 12 |  |
|  | **รวม** | **8** | **3** | **-** | **-** | **-** | **-** | **55** | **52** | **94.55** |

**หลักเกณฑ์การสรุปผลการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในฯ**

­การสรุปผลการปฏิบัติงานเพื่อให้ทราบภาพรวมของการปฏิบัติว่าเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการในแต่ละหมวดหรือแต่ละข้อมากน้อยเพียงใด โดยนำคะแนนที่ได้มาคำนวณเป็นร้อยละของคะแนนเต็มของมาตรฐานแต่ละด้าน

จากคะแนนร้อยละที่คำนวณได้สามารถนำมาสรุปผลการปฏิบัติตามมาตรฐานฯ ได้ดังนี้

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ระดับ** | **ค่าคะแนนร้อยละที่ได้** | **คำอธิบาย** |
| ดีมาก | 91-100 % | การปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานฯ อยู่ในเกณฑ์ดีมาก |
| ดี | 71-90% | การปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานฯ อยู่ในเกณฑ์ดี แต่ต้องปรับปรุงเล็กน้อย |
| พอใช้ | 51-70% | การปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานฯ อยู่ในเกณฑ์พอใช้แต่ต้องปรับปรุงบางประการ |
| น้อย | 31-50% | การปฏิบัติยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานฯ ต้องปรับปรุงค่อนข้างมาก |
| น้อยมาก | 1-30% | การปฏิบัติยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานฯ ต้องปรับปรุงมาก |
| ไม่ปฏิบัติ | 0% | ไม่มีการปฏิบัติ |