

## แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ

### บทสรุปผู้บริหาร

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ ได้กำหนดวิสัยทัศน์เพื่อเป็นกรอบทิศทางการพัฒนาองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันและเป็นไปตามเป้าหมายที่ต้องการในอนาคต โดยการมีส่วนร่วมของบุคลากรในการร่วมคิด ร่วมกำหนด และร่วมจัดทำกิจกรรมให้เกิดผลในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดผลในทางปฏิบัติที่จะมุ่งสู่เป้าหมายของหน่วยตรวจสอบภายใน

**วิสัยทัศน์** เป็นหน่วยงานหลักในการตรวจสอบการบริหารงานของมหาวิทยาลัย เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในระบบการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

ในการดำเนินงานเพื่อมุ่งไปสู่เป้าหมายนั้น หน่วยตรวจสอบภายในได้ร่วมกันทบทวนแผนกลยุทธ์หน่วยตรวจสอบภายใน (พ.ศ.2566 – 2570) เพื่อเป็นแนวทางชี้แนะให้บุคลากรร่วมกันผลักดันและดำเนินกิจกรรมอันจะนำไปสู่วิสัยทัศน์ หน่วยตรวจสอบภายใน และสอดคล้องตามแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 – 2570 หมวดหมายที่ 6 การบริหารจัดการที่เป็นเลิศ ดังนั้น หน่วยตรวจสอบภายใน จึงกำหนด เป้าหมายของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อให้การพัฒนางานไปสู่การบรรลุวิสัยทัศน์ที่มุ่งหวัง ดังนี้

**เป้าหมายที่ 1** ความเข้มแข็งด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและระบบการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน

**เป้าหมายที่ 2** ระบบการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

**เป้าหมายที่ 3** สร้างสัมพันธภาพที่ดีระหว่างหน่วยตรวจสอบภายในกับหน่วยรับตรวจและองค์กรภายนอก

เป้าหมายหลักในการจัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพื่อดำเนินการทุกอย่างให้บรรลุเป้าหมายร่วมกันและตอบสนองความต้องการของหน่วยตรวจสอบภายใน เน้นการพัฒนางานให้ก้าวหน้าสามารถเชื่อมโยงยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการและงบประมาณได้อย่างสอดคล้องเหมาะสม เกิดผลสัมฤทธิ์ที่ต้องการ และสอดคล้องตามแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566-2570 ดังนี้

1. พัฒนา ผลักดันและตอบสนองแผนกลยุทธ์หน่วยตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2566-2570 และนโยบายการบริหารงานของหน่วยตรวจสอบภายใน โดยดำเนินการตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กิจกรรม/โครงการ เพื่อสร้างความเข้าใจทิศทางเป้าหมายและความชัดเจนในการปฏิบัติงาน แสดงให้เห็นถึงวิธีการที่จะมุ่งสู่เป้าหมายที่กำหนด

2. ผลักดันและสนับสนุนนโยบายของหน่วยตรวจสอบภายในให้เกิดผลสัมฤทธิ์ที่มุ่งหวังประกอบด้วย

2.1 นโยบายด้านการพัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญและปฏิบัติงานได้ตามวิชาชีพการตรวจสอบภายใน

- พัฒนาบุคลากรให้ได้รับประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (Certified Government Auditor – CGIA)

*แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน  
การตรวจสอบภายในภาครัฐ*

- ส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในให้มีศักยภาพและมาตรฐานการปฏิบัติงานเทียบเท่ามาตรฐานสากล
- พัฒนาบุคลากรให้มีสมรรถนะด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การนำเสนอและการสื่อสารอย่างมืออาชีพ

2.2 นโยบายด้านการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน

- จัดให้มีการสื่อสารนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างทั่วถึงภายในหน่วยตรวจสอบภายใน
- จัดระบบการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติงาน ตามกรอบมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพ
- จัดให้มีการวางแผนการตรวจสอบ การเสนอและการอนุมัติแผนการตรวจสอบเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน
- ผลักดันให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

- กำกับและติดตามให้รายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นประกอบครบถ้วนและรายงานภายในระยะเวลาที่กำหนด

- จัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้ครบถ้วนทุกกิจกรรมที่ได้มีการรายงานผลการตรวจสอบไปแล้ว

2.3 นโยบายด้านการพัฒนาระบบการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ

- พัฒนาการบริหารงานของหน่วยตรวจสอบภายในเพื่อการกำกับติดตามผลลัพธ์ตามพันธกิจกลุ่มสถาบันและเอกลักษณ์ของฝ่ายฯ
- พัฒนาหน่วยตรวจสอบภายในตามเกณฑ์คุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศ (EdPEx)
- การเสริมสร้าง ปลูกฝังค่านิยมหลักเพื่อหล่อหลอมและสร้างวัฒนธรรมมหาวิทยาลัยทักษิณ
- พัฒนาระบบและกลไกการบริหารจัดการที่ดีมีประสิทธิภาพเกิดประสิทธิผลตามหลักธรรมาภิบาล
- สร้างกระบวนการทำงานเป็นทีมและเน้นการมีส่วนร่วมของบุคลากรในการบริหารงาน
- พัฒนาระบบการบริหารจัดการสำนักงานที่มีประสิทธิภาพและเน้นการสร้างคลังความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน

- พัฒนาระบบการสื่อสารของหน่วยตรวจสอบภายในให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย

- เสริมสร้างบุคลากรให้มีความสุขในการทำงานส่งผลให้เกิดความรักองค์กร มีสุขภาพกาย สุขภาพจิตที่ดี สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างมีความสุข ส่งผลให้เป็นมหาวิทยาลัยแห่งความสุข

2.4 นโยบายด้านการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพ

- ใช้ระบบประกันคุณภาพและขอบเขตการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบ ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วยกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2564 และฉบับที่ 3 พ.ศ.2565 เป็นเครื่องมือในการกำหนดวาระแผนเนื้อหาวาระการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

3. สามารถตอบสนองและผลักดันตัวบ่งชี้ทุกประเภทของหน่วยตรวจสอบภายใน ได้แก่ ตัวบ่งชี้ในการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ (กำหนดโดยกรมบัญชีกลาง) ตัวบ่งชี้ในระบบประกันคุณภาพ ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย ตัวบ่งชี้ตามคำรับรองการปฏิบัติงานประจำปี และตัวบ่งชี้ตาม

*แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ*

ยุทธศาสตร์ การพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน รวมทั้งการเพิ่มค่าเป้าหมายตัวบ่งชี้ที่มีผลคะแนนต่ำ ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

4. เพื่อใช้วางแผนและเตรียมความพร้อมในการดำเนินกิจกรรมและโครงการต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นทั้งงานผลักดัน เร่งดำเนินการ และงานพัฒนาให้สามารถปฏิบัติงานได้ผลสัมฤทธิ์ในแต่ละภารกิจโดยไม่กระทบต่องานประจำ

5. เพื่อพัฒนาและแก้ไขจุดอ่อน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยตรวจสอบภายใน อันจะนำไปสู่การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ในการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 นั้น หน่วยตรวจสอบภายในกำหนดให้มีการบริหารแผน ติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน เพื่อให้สามารถทราบผลสัมฤทธิ์และความสำเร็จ รวมทั้งปัญหาอุปสรรคที่อาจเกิดขึ้นระหว่างดำเนินการ เพื่อร่วมกันหารือ แก้ไข ปรับปรุงและพัฒนาแผนให้สำเร็จคล่องตามเป้าหมายต่อไป

### สรุปแนวทางการพัฒนาและเป้าหมายของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

**เป้าหมายที่ 1** ความเข้มแข็งด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและระบบการตรวจสอบของมหาวิทยาลัย ที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน

#### วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบและระบบการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยมีความเข้มแข็งสามารถขับเคลื่อนให้การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้

2. สร้างระบบงานตรวจสอบภายในและการให้คำปรึกษาให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ

3. เป็นเครื่องมือขับเคลื่อนสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย

4. สนับสนุนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

แนวทางการพัฒนา	เป้าหมาย/ผลลัพธ์ที่ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ
1. จัดระบบการบริหารงานตรวจสอบให้มีมาตรฐานเกิด	1. ระบบงานตรวจสอบภายในมีความเข้มแข็งเป็นไปตามมาตรฐานสามารถขับเคลื่อนให้การ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

*แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ*

แนวทางการพัฒนา	เป้าหมาย/ผลลัพธ์ที่ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ
<p>ผลงานที่มีคุณภาพเชิงประจักษ์ประกอบด้วย</p> <p>1.1 จัดทำแนวทางการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน</p> <p>1.2 มีการสื่อสารนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างทั่วถึงภายในหน่วยงานตรวจสอบภายใน</p> <p>1.3 จัดทำและเผยแพร่กฎบัตร (Charter : คือเอกสารที่เขียนขึ้นอย่างเป็นทางการเพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ บทบาทหน้าที่ ขอบเขตงานของหน่วยตรวจสอบภายใน)</p> <p>1.4 จัดทำกรอบความประพฤติ/จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>1.5 จัดให้มีการบริหารทรัพยากรที่เหมาะสมกับภาระงานตรวจสอบประจำปี</p>	<p>ดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปตามเป้าหมาย โปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p>2. ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับทราบวัตถุประสงค์ บทบาทหน้าที่ ขอบเขตงานของหน่วยตรวจสอบภายใน และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ รวมถึงหน่วยรับตรวจสอบสามารถนำเสนอแนะจากการตรวจสอบไปปรับปรุงพัฒนางานให้สัมฤทธิ์ผล ลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p>	
<p>2. จัดระบบการวางแผนติดตาม และประเมินผลการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>2.1 กำกับกรปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติงาน ตามกรอบมาตรฐานการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ</p> <p>2.2 จัดให้มีการวางแผนการตรวจสอบ การเสนอ และการอนุมัติ แผนการตรวจสอบเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน</p>	<p>1. มีแผนการตรวจสอบที่ครอบคลุมความเสี่ยงสำคัญและเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดให้ตรวจสอบ</p> <p>2. หน่วยรับตรวจมีการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบ และมีการปรับปรุงระบบงานให้มีความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ</p> <p>3. ปัญหาข้อตรวจพบจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและผู้สอบบัญชีภายนอกได้รับการแก้ไขให้ถูกต้อง มีข้อผิดพลาดลดลง และผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเกิดผลสัมฤทธิ์มากขึ้น</p>	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
 หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

แนวทางการพัฒนา	เป้าหมาย/ผลลัพธ์ที่ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ
<p>2.3 ระบุปัจจัยเสี่ยงจัดทำบัญชีรายการความเสี่ยงประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาวและแผนการตรวจสอบประจำปีที่มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญครอบคลุมตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด</p> <p>2.4 จัดให้มีการสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบรายไตรมาสและมีการสรุปผลการตรวจสอบประจำปี</p> <p>2.5 จัดทำแผนปฏิบัติงานรายกิจกรรม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีแนวทางที่ชัดเจน มีกระดาดำทำการครบถ้วน ง่ายต่อการปฏิบัติงานภาคสนามและติดตามผลการดำเนินงาน</p> <p>2.6 จัดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบมีองค์ประกอบครบถ้วนและรายงานภายในกำหนดเวลา</p> <p>2.7 กำกับให้กิจกรรมการตรวจสอบต้องประเมินและช่วยสนับสนุนให้มีการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของมหาวิทยาลัยทักษิณ</p> <p>2.8 จัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้ครบถ้วนทุกกิจกรรมที่ได้มีการรายงานผลการตรวจสอบไปแล้ว ซึ่ง ณ ปัจจุบันยังไม่ได้ดำเนินการอย่างครบถ้วน</p>		
3. ใช้ระบบการประกันคุณภาพของรายงานผลการตรวจสอบ	ผลการดำเนินงานในทุกภารกิจของหน่วยตรวจสอบภายในบรรจุ	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน

*แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน  
การตรวจสอบภายในภาครัฐ*

แนวทางการพัฒนา	เป้าหมาย/ผลลัพธ์ที่ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ
โดยติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาให้เกิดผลงานให้ได้มาตรฐาน	เป้าหมาย เป็นไปตามคำรับรองการปฏิบัติงานประจำปี	
4. จัดให้มีแนวปฏิบัติงานให้เป็นมาตรฐานสำหรับงานตรวจสอบ เพื่อสามารถปฏิบัติงานตรวจสอบได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด	มีแนวปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่เป็นไปตามมาตรฐานและนำสู่การปฏิบัติที่เกิดผลสัมฤทธิ์ได้	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
5. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน จากภายนอก (กรมบัญชีกลาง) อย่างน้อยทุก ๆ 5 ปี	ผลการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในผ่านการเกณฑ์การประเมินภายนอกจากกรมบัญชีกลาง	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
6. จัดให้มีโครงการพัฒนาระบบสารสนเทศโดยวิธีการอิเล็กทรอนิกส์ (e-Internal Auditing) สำหรับการควบคุมภายใน	มีโครงการพัฒนาระบบสารสนเทศโดยวิธีการอิเล็กทรอนิกส์ (e-Internal Auditing) สำหรับการควบคุมภายในที่เอื้อต่อการบริหารงานและสามารถใช้เป็นข้อมูลในการตรวจสอบหน่วยรับตรวจ	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
7. ใช้ระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์มาช่วยในการตรวจสอบ ด้วยการจัดทำกระดาษทำการด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Work papers)	การประมวลผลการตรวจสอบมีความถูกต้อง แม่นยำ ลดขั้นตอนการทำงาน และเป็นไปตามเกณฑ์ประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในที่กรมบัญชีกลางกำหนด	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
8. เป็นผู้ประสานงานด้านการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย ระหว่างหน่วยงานประเมินและหน่วยรับตรวจ	มหาวิทยาลัยมีผลการประเมินเป็นไปตามเป้าหมาย	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
9. สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ 9.1 ใช้ระบบประกันคุณภาพและขอบเขตการปฏิบัติงานของ	คณะกรรมการตรวจสอบ มีการดำเนินงานตามขอบเขตการปฏิบัติงานและเป็นเครื่องมือในการกำกับดูแลและเสริมสร้างความ	นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม นางสาววณิศา คุรุมาศ นางสาววันวัจน์ เนาว์สุวรรณ

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

แนวทางการพัฒนา	เป้าหมาย/ผลลัพธ์ที่ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ
<p>คณะกรรมการตรวจสอบข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ด้วยกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน พ.ศ.2564 เป็นเครื่องมือในการกำหนดวาระ เนื้อหา วาระการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>9.2 วิเคราะห์และพัฒนา รูปแบบการนำเสนอเรื่องเพื่อ บรรจุเข้าระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ที่เป็นมาตรฐานและมีข้อมูลเชิงวิเคราะห์เพื่อประกอบการตัดสินใจ</p> <p>9.3 มีการจัดทำเอกสารประชุมที่ได้มาตรฐานทั้งด้านรูปแบบและเนื้อหาเพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>9.4 มีการจัดทำรายงานการประชุมที่ชัดเจนตรงประเด็น</p> <p>9.5 จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ</p>	<p>เข้มแข็งให้กับมหาวิทยาลัย เพื่อให้สามารถกำกับดูแลกิจการของมหาวิทยาลัยตามหลักธรรมาภิบาล</p>	

**ความท้าทายที่ 2** ระบบการบริหารงานจัดการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

### วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาลและนำระบบคุณภาพตามเกณฑ์คุณภาพระดับสากล (EdPEX) มาขับเคลื่อนให้บรรลุเป้าหมายของหน่วยตรวจสอบภายใน และสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และแนวทางการบริหารมหาวิทยาลัย ระยะ 4 ปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 – 2570

*แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ*

2. เพื่อพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของบุคลากรให้สามารถทำงานได้เต็มศักยภาพและมีความก้าวหน้าในสายงาน (Career Path) อันจะนำไปสู่การพัฒนาองค์กรและมหาวิทยาลัยอย่างยั่งยืน

3. เพื่อพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายในเป็นองค์กรแห่งความสุข บุคลากรมีคุณภาพชีวิตที่ดี มีวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็ง สามารถเชื่อมโยงและนำไปสู่การสร้างมหาวิทยาลัยแห่งความสุข

4. พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการงานตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ

แนวทางการพัฒนา กิจกรรม/โครงการ	เป้าหมายที่ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ
1. ใช้เกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศ (EdPEX) ในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ	มีการประเมินหน่วยตรวจสอบภายในตามเกณฑ์คุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศ (EdPEX)	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
2. กำกับดูแลการปฏิบัติงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานสู่เป้าหมาย	การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงานร้อยละ 85	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
3. พัฒนาศักยภาพและความเชี่ยวชาญของบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง และมีความก้าวหน้าในสายงาน รวมทั้ง upskill reskill ทักษะที่จำเป็น เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ	บุคลากรได้รับการพัฒนาบรรลุเป้าหมายตามแผนพัฒนาบุคลากรปีละ 3 วันต่อคน (ไม่น้อยกว่า 18 ชั่วโมง)	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
5. พัฒนาระบบการสื่อสารงานตรวจสอบภายในให้ทั่วถึงบุคลากรและหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย	มีช่องทางการสื่อสารไปยังหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยอย่างน้อย 2 ช่องทาง	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
6. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรตามค่านิยมหลักของมหาวิทยาลัย	บุคลากรมีวัฒนธรรมองค์กรตามค่านิยมหลักที่มหาวิทยาลัยกำหนด	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
7. สร้างสุขในองค์กร สู่การสร้างมหาวิทยาลัยแห่งความสุข	ความสุขของบุคลากร ไม่น้อยกว่าร้อยละ 88.80	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
8. การเสริมสร้างทัศนคติที่ดีและภูมิใจในการเป็นสมาชิกของมหาวิทยาลัย โดยการปลูกฝังค่านิยมหลักเพื่อหล่อหลอมและสร้างวัฒนธรรมมหาวิทยาลัย -โครงการทบทวนแผนกลยุทธ์หน่วยตรวจสอบภายในเพื่อสร้างความเข้าใจสื่อสารหมวด	1. บุคลากรมีการจดจำค่านิยมหลัก (TSU MOVE) ของมหาวิทยาลัย 2. บุคลากรเข้าใจและตระหนักถึงค่านิยมหลักเพื่อให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรตามค่านิยมหลักของมหาวิทยาลัยเพื่อมุ่งสู่มหาวิทยาลัยนวัตกรรมเพื่อสังคม	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

แนวทางการพัฒนา กิจกรรม/โครงการ	เป้าหมายที่ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ
<p>หมายของมหาวิทยาลัยและ Social Innovation ในมิติของ การตรวจสอบภายใน</p>		
<p>9. สร้างสุขในองค์กร สู่การ สร้างมหาวิทยาลัยแห่งความสุข 9.1 โครงการส่งเสริม คุณธรรมและจริยธรรมใน ห นั ว ย ง า น ฯ : กิจกรรมสวดมนต์ออนไลน์ทำ สมาธิเพื่อสะสมพลังจิต (Happy soul) 9.2 โครงการ Happy brain 9.3 กิจกรรมลดโรคสร้างสุข (Happy body) 9.4 กิจกรรมสร้างจิต สาธารณะให้กับบุคลากร (Happy society) 9.5 ปั่นชีวิ ้ ่ ครอบครั ว ส น . ( Happy relax and family) 9.6 โครงการ Happy money</p>	<p>บุคลากรมีความสุขในการ ทำงาน มีความรัก ความผูกพัน กับองค์กร</p>	<p>บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน</p>
<p>10. พัฒนาและจัดระบบการ บริหารแผนกลยุทธ์ และ แผนปฏิบัติการรายปี 10.1 โครงการจัดทำแผน กลยุทธ์และแผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายในประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2566 (Action Plan) 10.2 จัดทำแผนกลยุทธ์ ทางการเงินของหน่วยตรวจสอบ ภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 10.3 จัดทำรายงานการ ประเมินแผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2566</p>	<p>1. หน่วยตรวจสอบภายในมี แผนปฏิบัติการประจำปีแล้ว เสร็จสามารถนำสู่การปฏิบัติ ครอบคลุมทุกภารกิจและ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์การ พัฒนามหาวิทยาลัย 2. มีการบริหารแผนและ รายงานประเมินผลสัมฤทธิ์ของ แผนปฏิบัติการประจำปี 3. ร้อยละความสำเร็จของการ ดำเนินการตามแผนปฏิบัติการ ประจำปี (ร้อยละ 100)</p>	<p>บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน</p>

*แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน  
การตรวจสอบภายในภาครัฐ*

แนวทางการพัฒนา กิจกรรม/โครงการ	เป้าหมายที่ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ
10.4 จัดทำแผนปฏิบัติการ รายบุคคล		
<p>11. พัฒนาระบบงานสำนักงานให้มีประสิทธิภาพคล่องตัวเกิดประสิทธิผล</p> <p>11.1 จัดทำนโยบายและการขั้นตอนการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>11.2 จัดทำข้อตกลงร่วมการปฏิบัติงานระหว่างหัวหน้าฝ่ายฯและบุคลากร</p> <p>11.3 จัดทำผังงานบริหาร (Flow chart) ให้มีแนวปฏิบัติที่ชัดเจน และลดกระบวนการ/งบประมาณ (lean) ที่ไม่จำเป็นเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน</p> <p>11.4 จัดระบบการเก็บข้อมูลทางการเงินเพื่อใช้ในการตัดสินใจของผู้บริหาร</p> <p>11.5 จัดระบบการประเมินผลและสรุปผลการดำเนินงาน</p>	<p>1. หน่วยตรวจสอบภายในมีระบบการบริหารจัดการที่ดีสามารถสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน</p> <p>2. บุคลากรมีความเข้าใจตรงกันเกิดความชัดเจนในการปฏิบัติงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย</p> <p>3. เพิ่มความคล่องตัว สะดวกและรวดเร็วในการดำเนินงาน</p> <p>4. ลดขั้นตอน ระยะเวลาในการปฏิบัติงาน และลดงบประมาณ</p>	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
<p>12. พัฒนาระบบการจัดการความรู้ภายในหน่วยตรวจสอบภายในเพื่อการพัฒนาบุคลากรและสร้างองค์กรแห่งการเรียนรู้</p> <p>12.1 จัดทำแผนการจัดการความรู้ (KM)</p> <p>12.2 รายงานและประเมินผลการจัดการความรู้</p> <p>12.3 จัดทำคลังความรู้ที่ได้จากการแลกเปลี่ยนเรียนรู้</p> <p>12.4 เข้าร่วมในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในระดับมหาวิทยาลัย</p>	<p>1. แผนการจัดการความรู้หน่วยตรวจสอบภายในสามารถนำสู่การปฏิบัติได้</p> <p>2. มีการดำเนินงานตามแผน</p> <p>3. มีคลังความรู้จาก KM</p> <p>4. หน่วยตรวจสอบภายในเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้</p>	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน  
การตรวจสอบภายในภาครัฐ

เป้าหมายที่ 3 พัฒนาการสื่อสารองค์กรให้ทั่วถึงและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีระหว่างหน่วยตรวจสอบภายในกับหน่วยรับตรวจและหน่วยงานภายนอก

**วัตถุประสงค์**

1. เพื่อให้หน่วยรับตรวจทราบบทบาทหน้าที่และผลการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายใน
2. เพื่อให้เกิดสัมพันธภาพที่ดีระหว่างหน่วยตรวจสอบภายใน หน่วยรับตรวจ และหน่วยงานภายนอกมีเครือข่ายความร่วมมือในการพัฒนามหาวิทยาลัย

แนวทางการพัฒนา กิจกรรม/โครงการ	เป้าหมายที่ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ
1. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ เพื่อให้เกิดกระบวนการที่เข้มแข็ง และมีสัมพันธภาพที่ดีกับหน่วย รับตรวจ 1.1 จัดโครงการหน่วย ตรวจสอบภายในพบหน่วยรับ ตรวจ 1.2 โครงการพัฒนา ศักยภาพหน่วยรับตรวจ : สัมมนา ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ	1. ผู้บริหารเข้าใจบทบาทการ ปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบ ภายใน 2. หน่วยรับตรวจลด ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน 3. เกิดสัมพันธภาพที่ระหว่าง หน่วยตรวจสอบภายในกับ หน่วยรับตรวจ (โรงเรียน สาธิต มหาวิทยาลัยทักษิณ)	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
2. พัฒนาการประชาสัมพันธ์และ การสื่อสารของหน่วยตรวจสอบ ภายในให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย	1. เพิ่มช่องทางการสื่อสาร ข้อมูลข่าวสารและผลการ ดำเนินงานผ่านการประชุม บุคลากร	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน  
การตรวจสอบภายในภาครัฐ

แนวทางการพัฒนา กิจกรรม/โครงการ	เป้าหมายที่ต้องการ	ผู้รับผิดชอบ
<p>2.1 จัดประชุมบุคลากรเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน และติดตามการปฏิบัติงานและสื่อสารข้อมูล ข่าวสาร</p>	<p>2. รับทราบปัญหาอุปสรรคและติดตามผลการดำเนินงาน 3. บุคลากรได้ร่วมพบปะหารือและรับทราบข้อมูล ข่าวสารผลการดำเนินงาน นำไปสู่การเตรียมความพร้อมและการปรับปรุง พัฒนางาน</p>	
<p>2.2 ประชาสัมพันธ์หน่วยตรวจสอบภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำจุลสารหน่วยตรวจสอบภายใน</li> <li>- จัดทำรายงานประจำปี 2565</li> <li>- จัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบและการติดตามผล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565</li> <li>- จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย</li> <li>- ประชาสัมพันธ์หน่วยงานผ่าน face book,line e-document,website</li> </ul> <p>2.3 ปรับปรุง/พัฒนาเว็บไซต์หน่วยตรวจสอบภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการปรับปรุง/พัฒนาเว็บไซต์หน่วยตรวจสอบภายใน</li> </ul>	<p>1. สามารถสื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลไปยังหน่วยรับตรวจได้ตามวัตถุประสงค์</p> <p>2. สร้างภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร</p> <p>3. หน่วยรับตรวจรับทราบและเข้าใจผลการดำเนินงานของฝ่ายฯ</p> <p>4. พัฒนาและปรับปรุงเว็บไซต์หน่วยตรวจสอบภายในให้มีความทันสมัย มีข้อมูลที่เพียงพอและเป็นปัจจุบันครอบคลุมทุกภารกิจ</p>	<p>บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน</p>

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน  
การตรวจสอบภายในภาครัฐ

# แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย

# วิสัยทัศน์ หน่วยตรวจสอบภายใน

เป็นหน่วยงานหลักในการตรวจสอบการบริหารงานของมหาวิทยาลัย เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในระบบการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

แผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย

เป้าหมายที่ 1 พัฒนาความเข้มแข็งด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและระบบการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน

สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2566-2570

หมวดหมู่ที่ 6 การบริหารจัดการที่เป็นเลิศ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
1. นำแนวประกันคุณภาพมาทำกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	ต.ค.65	7.4ข(จ-1) คะแนนเฉลี่ยด้านการกำกับดูแล (คะแนนรหัส 1000 1100 1300 และ จรรยาบรรณ หารด้วย 4)	4.93				

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
<p>2.กิจกรรมการตรวจสอบช่วยสนับสนุนให้มีการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของมหาวิทยาลัย ตามแผนการตรวจสอบปี 2566</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กระบวนการจัดจ้างผู้สอบบัญชี</li> <li>- การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน</li> <li>- การสอบทานงบการเงิน</li> <li>- การสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง/ การบริหารความเสี่ยงทุจริต</li> <li>- การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของสศง./ผู้สอบบัญชีภายนอก</li> <li>- การติดตามการดำเนินคดีของหน่วยกฎหมาย</li> <li>- การตรวจสอบระบบร้องเรียน</li> <li>- การตรวจสอบจริยธรรมในมหาวิทยาลัย</li> <li>- การตรวจสอบรายงานเงินคงเหลือประจำเดือน</li> <li>- โครงการก่อสร้างล่าช้า/การใช้ประโยชน์จากอาคาร <ul style="list-style-type: none"> <li>1) โครงการก่อสร้างที่พักบุคลากร</li> <li>2) ลานจอดรถหน้าหอสมุด</li> <li>3) การปรับปรุงอาคาร 17</li> </ul> </li> </ul> <p>3.จัดทำแนวทางการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน</p>	<p>ต.ค.65 พ.ย.-ธ.ค.65</p> <p>ธ.ค.65-ม.ค.66 พ.ค.-มิ.ย.66</p> <p>มิ.ย.-ส.ค.66</p> <p>ธ.ค.65-ม.ค.66 ธ.ค.65-ม.ค.66</p> <p>ธ.ค.65-ก.พ.66 ก.ค.-ส.ค.66</p> <p>ก.พ.-พ.ค.66</p>	<p>- รหัส 1000 : วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความ รับผิดชอบ (เกณฑ์ จำนวน 6 ข้อ)</p> <p>- รหัส 1100 : ความเป็นอิสระและความเที่ยง ธรรม (เกณฑ์ จำนวน 21 ข้อ [(จำนวนข้อทั้งหมดของ เกณฑ์ประเมิน หัก จำนวนข้อที่ระบุว่าสามารถเข้ามา การประเมินได้ (มี 6 ข้อ)])</p> <p>- รหัส 1300 : การประกันและการปรับปรุง คุณภาพ งาน (เกณฑ์ จำนวน 8 ข้อ)</p> <p>- จรรยาบรรณการตรวจสอบภายในสำหรับ หน่วยงาน ของรัฐ (เกณฑ์ จำนวน 3 ข้อ)</p> <p><b>7.4ข(ฉ-4) คะแนนเฉลี่ยของระบบงาน ตรวจสอบภายในที่มีผลการปฏิบัติงานเป็นไป ตามมาตรฐาน ด้านกระบวนการ (Process)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รหัส 2200 การวางแผนการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ (20 ข้อ)</li> <li>- รหัส 2300 การปฏิบัติงาน (5ข้อ)</li> <li>- รหัส 2400 การรายงานผลการ ปฏิบัติงานตรวจสอบ (8ข้อ)</li> <li>- รหัส 2500 การติดตามผล (3ข้อ)</li> </ul>	4.80				

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
4. มีการสื่อสารนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างทั่วถึงภายในหน่วยงานตรวจสอบภายใน							
5. จัดทำและเผยแพร่กฎบัตร (Charter : คือเอกสารที่เขียนขึ้นอย่างเป็นทางการเพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ บทบาทหน้าที่ ขอบเขตงานของหน่วยตรวจสอบภายใน)	ก.ย.66					บุศริน	
6. จัดทำกรอบความประพฤติ/จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	ก.ย.66					บุศริน	
7. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในจากภายนอก (กรมบัญชีกลาง) อย่างน้อยทุก ๆ 5 ปี	ต.ค.65 - ก.ย.66					บุศริน ผกามาศ	
8. จัดระบบการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติงาน ตามกรอบมาตรฐานการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ	ต.ค.65 - ก.ย.66	<b>7.4ข(ฉ-2) คะแนนเฉลี่ยด้านบุคลากร (คะแนนของรหัส 1200)</b> - รหัส 1200 ความเชี่ยวชาญและความระมัดระวัง รอบคอบเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ (เกณฑ์จำนวน 7 ข้อ)	4.65			นวันวัจน์	
9. จัดให้มีการวางแผนการตรวจสอบ การเสนอและการอนุมัติแผนการตรวจสอบ	ก.ย.66	<b>7.4ข(ฉ-3) คะแนนเฉลี่ยด้านการบริหารจัดการ (คะแนนของรหัส 2000 2100 และ 2600 ทารด้วย 3)</b>	4.80			กรรณิกา	

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน		- รหัส 2000 : การบริหารงานตรวจสอบภายใน (เกณฑ์ฯ จำนวน 14 ข้อ) - รหัส 2100 : ลักษณะของงานตรวจสอบภายใน (เกณฑ์ฯ จำนวน 10 ข้อ)					
10. ระบุปัจจัยเสี่ยง จัดทำบัญชีรายการความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว และแผนการตรวจสอบประจำปีที่มีการประเมินความเสี่ยง และจัดลำดับความสำคัญครอบคลุมตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	ก.ค.66	- รหัส 2600 การยอมรับสภาพความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร (1ข้อ)				กรรณิกา	
9. จัดให้มีการบริหารทรัพยากรที่เหมาะสมกับการระงงานตรวจสอบประจำปี	ต.ค.65 - ก.ย.66	ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามแผน	80			บุศริน	
10. จัดให้มีการสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบรายไตรมาสและมีการสรุปผลการตรวจสอบประจำปี	พ.ย. 65 ม.ค. 66 เม.ย. 66 ก.ค. 66	จำนวนการสรุปผลการปฏิบัติงาน	4 ครั้ง			นวันวัจน์	
12. จัดทำแผนปฏิบัติงานรายกิจกรรม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีแนวทางที่ชัดเจน มีกระดาศทำการครบถ้วน ง่ายต่อการปฏิบัติงานภาคสนามและติดตามผลการดำเนินงาน	ต.ค.65 - ก.ย.66	จำนวนแผนปฏิบัติงานรายกิจกรรม	10			บุศริน ผกามาศ ปานกมล กรรณิกา นวันวัจน์ พทาที่	

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
13. จัดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงาน ตรวจสอบมีองค์ประกอบครบถ้วนและ รายงานภายในกำหนดเวลา	ต.ค.65 - ก.ย.66	ร้อยละของความสำเร็จในการดำเนินงานตาม แผนการตรวจสอบ	100			บุศริน ผกา มาศ ปานกมล กรรณิกา นวันวัจน์ พทาท	
14. จัดให้มีการติดตามและประเมินผลการ ปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้ครบถ้วน ทุกกิจกรรมที่ได้มีการรายงานผลการ ตรวจสอบไปแล้ว ซึ่ง ณ ปัจจุบันยังไม่ได้ ดำเนินการอย่างครบถ้วน	ต.ค.65 - ก.ย.66	ร้อยละของการติดตามผลการดำเนินงานของหน่วย รับตรวจ	80			กรรณิกา	
15. ให้มีระบบพี่เลี้ยง ผู้ตรวจสอบภายในที่มี ประสบการณ์มากกว่า เพื่อคอยช่วยเหลือ แนะนำให้ความรู้ในแนวทางการตรวจสอบ ให้กับผู้ที่มีประสบการณ์น้อยกว่า	ต.ค.65 - ก.ย.66	จำนวนบุคลากรที่สามารถให้ความรู้กับหน่วยรับ ตรวจ	2 คน			บุศริน ผกา มาศ ปานกมล	
16. ระบบและกลไกการให้คำปรึกษาและ ความรู้ความเข้าใจเพื่อลดความเสี่ยงและ ป้องกันความผิดพลาดของกระบวนการ ทำงานต่อหน่วยรับตรวจ	พ.ย. 65	ร้อยละของความพึงพอใจต่อการให้คำปรึกษากับ หน่วยรับตรวจ	80			กรรณิกา	

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
17.โครงการ Corruption Day ปลุกปลุกจิตสำนึกการต่อต้านทุจริต 18.ประสานงานการรายงานผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย	ธ.ค.65	7.4ก-4 คะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย โดย ปปช (TSU09) (ค่าเป้าหมายตามมหาวิทยาลัย)	90.00			บุศริน ผกา มาศ ปานกมล	50,000
19. จัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรระดับหน่วยงานและระดับบุคคล	ก.ย.66	ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 3 วัน 18 ชม.	100			บุศริน ผกา มาศ	
20. ฝึกอบรมบุคลากรให้สามารถให้ความรู้กับหน่วยรับตรวจ	ต.ค.65 - ก.ย.66	จำนวนบุคลากรที่สามารถให้ความรู้กับหน่วยรับตรวจ	3 คน			บุศริน ผกา มาศ ปานกมล	
21. ใช้ระบบประกันคุณภาพในการกำกับติดตามและประเมินผลงานของงานตรวจสอบภายใน	ต.ค.65 - ก.ย.66	1. ใช้ระบบการประกันคุณภาพของรายงานผลการตรวจสอบ โดยติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาให้เกิดผลงานให้ได้มาตรฐาน 2. จัดให้มีแนวปฏิบัติงานให้เป็นมาตรฐานสำหรับงานตรวจสอบเพื่อสามารถปฏิบัติงานตรวจสอบได้รวดเร็วมีประสิทธิภาพมากขึ้น 3. ควบคุมการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด	ระดับ 3			บุศริน ผกา มาศ ปานกมล กรรณิภา นวันวัจน์ พทาท	
22. ใช้ระบบประกันคุณภาพและขอบเขตการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2564 เป็นเครื่องมือในการ	ต.ค.65 - ก.ย.66	ระดับความสำเร็จของการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 6 ข้อ : 5 คะแนน 1. จัดประชุมปีละ 6 ครั้ง 2. จัดทำรายงานการประชุมภายในเวลาที่กำหนด	5 ข้อ			บุศริน ผกา มาศ นวันวัจน์	480,000

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
กำหนดวาระ แผนเนื้อหาการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ		3. แจ้งมติครบถ้วน 4. ประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ 5. จัดทำรายงานสรุปผลรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ 6. สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้ครบถ้วนตามกฎหมาย					

เป้าหมายที่ 2 ระบบการบริหารจัดการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล  
สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2566-2570  
หมวดหมายที่ 6 มีระบบการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
1. โครงการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายในโดยใช้เกณฑ์คุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ	ต.ค.65 - ก.ย.66	มีคะแนนผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศบรรลุเป้าหมาย (ผลภาพรวมตามคำรับรอง)	3.00			บุศริน ผกามาศ	
2. แผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการ - จัดทำแผนการบริหารกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการรายปี - สื่อสารแผนการบริหาร แผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติการรายปีให้บุคลากรและผู้เกี่ยวข้องรับทราบ - ดำเนินงานตามแผน - ติดตาม ตรวจสอบ เฝ้าระวังผลการดำเนินงาน - วิเคราะห์ ประเมินผลและรายงานต่ออธิการบดีอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง	ต.ค.65  ต.ค.65  ต.ค.65 - ก.ย.66 ต.ค.65, ม.ค.,เม.ย. ก.ค.66 ต.ค.65, ม.ค.,เม.ย. ก.ค.66	7.4ข-2 ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการรายปี	93.60			บุศริน ผกามาศ ปานกมลวรรณิกานวันวัจน์ บุศริน พทาทิ	20,000
3. ส่งเสริมให้บุคลากรทำงานร่วมกันเป็นทีม เน้นการมีส่วนร่วมของบุคลากรในการพัฒนางาน และเปิดโอกาสให้ทุกคนแสดงความคิดเห็น และรับผิชอบร่วมกันในการดำเนินงาน	เม.ย. - พ.ค. 66	7.4ก-1 ระดับการรับรู้และเข้าใจทิศทางการนำองค์กร	4.95			บุศริน นวันวัจน์	

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
<p>4. เน้นให้บุคลากรมีความเสมอภาคและมีสิทธิเท่าเทียมกันในการใช้ทรัพยากรและการพัฒนาตนเองเพื่อนำไปสู่การพัฒนางาน</p> <p>5. สร้างความรับผิดชอบต่อหน้าที่ต่อผลงานของผู้ตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อหน่วยรับตรวจ</p> <p>6. ปฏิบัติงานภายใต้ความโปร่งใสและตรวจสอบได้</p> <p>7. รับฟังความคิดเห็นรอบด้าน เพื่อนำมาปรับปรุง ประยุกต์และพัฒนา งาน</p>	เม.ย. - พ.ค. 66	7.4ก-3 ระดับความพึงพอใจของบุคลากรต่อการบริหารงานของผู้บริหารระดับสูง	4.89			บุศริน นวันวัจน์	
8. การส่งเสริมการปลูกฝังค่านิยมหลักให้ความรู้และเน้นย้ำค่านิยมหลักในที่ประชุมหน่วยฯ	ต.ค.65 - ก.ย.66	-จำนวนครั้งในการจัดกิจกรรมส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรมในหน่วยงาน	4			บุศริน กรรณิกา	
9. โครงการวิจัยด้านการตรวจสอบภายใน	ต.ค.65 - ก.ย.66	ร้อยละของความสำเร็จของรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ <ol style="list-style-type: none"> <li>1. มีหัวข้อวิจัย</li> <li>2. ออกแบบเครื่องมือ</li> <li>3. เก็บข้อมูล</li> <li>4. วิเคราะห์ผล</li> <li>5. รายงาน</li> </ol>	1			บุศริน ปานกมล นวันวัจน์	

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
 หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
10.พัฒนาบุคลากรให้เป็นไปตามแผนพัฒนาบุคลากรประจำปี	ม.ค.-ก.ย.66	7.3ก-14 ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับการพัฒนาตามความจำเป็นของส่วนงาน/หน่วยงานอย่างน้อยปีละ 18 ชั่วโมง	83.33			บุศริน ผกาภาส ปานกมล กรรณิกา นวันวัจน์ พทาทิ	72,000
11.โครงการเสริมสร้างหน่วยตรวจสอบภายในแห่งความสุข 12.โครงการเสริมสร้างหน่วยตรวจสอบภายในแห่งความสุข - โครงการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรมในหน่วยงาน: กิจกรรมสวดมนต์ออนไลน์ทำสมาธิเพื่อสะสมพลังจิต ( Happy soul) - โครงการ Happy brain - กิจกรรมลดโรค สร้างสุข(Happy body) - กิจกรรมสร้างจิตสาธารณะให้กับบุคลากร (Happy society) - ปั่นชีวิครอบครัว ตสน. (Happy relax and family) - โครงการ Happy money	ต.ค.65-ก.ย.66	7.3ก-8 ระดับความพึงพอใจของบุคลากรด้านบรรยากาศการทำงาน  7.3ก-11 ระดับความผูกพันของบุคลากร 7.3ก-12 ค่าเฉลี่ยดัชนีความสุขของบุคลากรในทุก ระดับของมหาวิทยาลัย	4.80  4.77 88.80			พทาทิ  บุศริน บุศริน ผกาภาส ปานกมล กรรณิกา นวันวัจน์ พทาทิ	
13.โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศโดยวิธีการอิเล็กทรอนิกส์ (e-	ต.ค.65 - ก.ย.66	ร้อยละของความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศโดยวิธีการอิเล็กทรอนิกส์	20			บุศริน ผกาภาส	

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
Internal Auditing) สำหรับการประเมินผลการควบคุมภายใน 14. กำหนดให้การบริหารจัดการหน่วยตรวจสอบภายในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของมหาวิทยาลัยมาใช้ในการบริหารงานเพื่อลดขั้นตอนการทำงาน		(e-Internal Auditing) สำหรับการตรวจสอบภายใน (คิดตามระยะเวลาการดำเนินงานตามแผน)				ปานกมล กรรณิกานวันวัจน์ พทาท์ บุศริน ผกามาศ ปานกมล กรรณิกานวันวัจน์ พทาท์	
15. กิจกรรม Morning talk update กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับมหาวิทยาลัย 16. กิจกรรมเสริมสร้างกระบวนการนำเสนอด้วย Canva	ต.ค.65- ก.ย.66	-ร้อยละของบุคลากรได้รับการอบรมพัฒนาทักษะใหม่ๆ Upskill -ร้อยละของบุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ด้านการตรวจสอบอย่างน้อยคนละ 18 ชั่วโมง /ปี	90			บุศริน ผกามาศ ปานกมล กรรณิกานวันวัจน์ พทาท์	
17.โครงการพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในให้มีวุฒิบัตรวิชาชีพการตรวจสอบภายใน	ต.ค.65- ก.ย.66	ร้อยละของผู้ตรวจสอบภายในได้รับวุฒิบัตรทางวิชาชีพ	60				
18. โครงการวิจัยด้านการตรวจสอบภายใน	ต.ค.65- ก.ย.66	2.ความสำเร็จของรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์	1 ผลงาน			ปานกมล	

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
19 ปรับปรุงขั้นตอน วิธีการปฏิบัติงานและลดระยะเวลาการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน	ต.ค.65-ก.ย.66	จำนวนกระบวนการทำงานที่มีการทบทวนและลดขั้นตอน	7 ขั้นตอน			บุศริน ผกาภาศ ปานกมล กรรณิกา นวันวัจน์ พทาทิ	
20 กำหนดให้การบริหารจัดการหน่วยตรวจสอบภายในนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของมหาวิทยาลัยมาใช้ในการบริหารงานเพื่อลดขั้นตอนการทำงาน -การออกแบบกระดาษทำการโดยใช้ Google form เป็นเครื่องมือในการตรวจสอบ -การปิดตรวจโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ -การเผยแพร่รายงานประจำปี จุลสาร ผ่านสื่อออนไลน์ -ประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อรายงานผลการตรวจสอบผ่าน Google Form	ต.ค.65-ก.ย.66	-จำนวนกิจกรรมที่นำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อลดขั้นตอน -ร้อยละของบุคลากรสายสนับสนุนที่ผ่านการทดสอบสมรรถนะด้าน ICT	1 กิจกรรม  100			บุศริน ผกาภาศ ปานกมล กรรณิกา นวันวัจน์ พทาทิ	

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
-กำหนดให้การบริหารจัดการหน่วยตรวจสอบภายในนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของมหาวิทยาลัยมาใช้ในการบริหารงานเพื่อลดขั้นตอนการทำงาน							
21. จัดให้มีฐานข้อมูลด้านงานตรวจสอบที่สำคัญเพื่อเอื้อต่อการบริหารจัดการและการพัฒนาปรับปรุงงาน	ต.ค.65-ก.ย.66	มีข้อมูลเบื้องต้นของหน่วยรับตรวจ (หน่วยงาน)	36			บุศริน พิกามาศ ปานกมล กรรณิกา นวันวัจน์ พทาทน์	
22. ใช้แผนปฏิบัติงานรายบุคคล กำกับการปฏิบัติงาน และแจ้งเตือนติดตามงาน	ต.ค.65-ก.ย.66	ร้อยละของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานประจำปี	ร้อยละ 100				
23. จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน	ต.ค.65-ก.ย.66	การรายงานและติดตามผลในที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน -รอบ 3 เดือน -รอบ 6 เดือน -รอบ 9 เดือน	4 ครั้ง			กรรณิกา	

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
		-รอบ 12 เดือน					
14. พัฒนาจัดระบบการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน	ต.ค.65-ก.ย.66	ร้อยละของการเบิกจ่ายตามแผน	ร้อยละ 80			ปานกมล	546,700
25. จัดทำแผนการจัดการความรู้เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน - จัดให้มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้และถ่ายทอดความรู้ระหว่างผู้ตรวจสอบภายใน - สนับสนุนให้บุคลากรได้แสวงหาความรู้ใหม่ - จัดให้มีคลังความรู้ด้านกฎระเบียบ	ต.ค.65-ก.ย.66	จำนวนเรื่องที่มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เรื่อง คู่มือการออกรายงานผลการตรวจสอบ	1 เรื่อง			ปานกมล	
26. กำหนดให้มีการประชุมบุคลากรเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันทบทวนผลการดำเนินงาน รับฟังปัญหา วิเคราะห์ปัญหา และหาแนวทางแก้ไข รวมทั้งการพัฒนาปรับปรุงงานให้เป็นปัจจุบัน	ต.ค.65-ก.ย.66	ร้อยละของการจัดประชุมตามปฏิทินการประชุม	ร้อยละ 80			นวันวัจน์	
27. กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับการอบรมมีการเผยแพร่องค์ความรู้ด้านการตรวจสอบภายในให้เพื่อนร่วมงานรับทราบ เพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการปฏิบัติงาน	ต.ค.65 - ก.ย.66	จำนวนเรื่องของการเผยแพร่องค์ความรู้จากกรอบรม	6 เรื่อง			บุศริน ผกามาศ ปานกมล กรรณิกา นวันวัจน์ พทาทิ	

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
28. กำหนดให้บุคลากรมีส่วนร่วมในกิจกรรมของหน่วยตรวจสอบภายในและกิจกรรมของมหาวิทยาลัยอย่างต่อเนื่อง	ต.ค.65 ธ.ค.65 เม.ย.66 ก.ย.66	ร้อยละของการเข้าร่วมกิจกรรมของผู้ตรวจสอบภายในในการเข้าร่วมกิจกรรมมหาวิทยาลัย ได้แก่ 1. งานสถาปนามหาวิทยาลัย 2. งานเกษียณอายุ 3. งานปีใหม่ 4. งานประเพณีสงกรานต์	ร้อยละ 75			บุศริน ผกามาศ ปานกมล กรรณิกา นวันวัจน์ พทาทิ	
29. ยกย่อง ชมเชย แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบได้โดดเด่น	ก.ย.66	จำนวนบุคลากรที่ได้รับการยกย่องชมเชยของหน่วยตรวจสอบภายใน	1			บุศริน ปานกมล	

เป้าหมายที่ 3 พัฒนาการสื่อสารองค์กรให้ทั่วถึงและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีระหว่างหน่วยตรวจสอบภายในกับหน่วยรับตรวจและหน่วยงานภายนอก สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2565-2569

O5 พัฒนาระบบบริหารจัดการสู่ความเป็นเลิศและยั่งยืน TSU09 ระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
1.ผลิตรายการแนะนำหน่วยตรวจสอบภายใน	ธ.ค.64	ช่องทางการสื่อสารสู่กลุ่มเป้าหมาย 1. ผลิตเสร็จ	3			ปานกมล	30,000
2. จุลสารหน่วยตรวจสอบภายใน 3. ปรับปรุง Page หน่วยตรวจสอบภายใน	ต.ค.64,ม.ค.,เม.ย.ก.ค. 65	2. เผยแพร่ 3. จำนวนผู้เข้าชม	ช่องท าง			Q1 ปานกมล Q2 นวันวัจน์ Q3 กรรณิกา Q4 พทาทิ	
4. สื่อสารองค์กรผ่าน face book หน่วยตรวจสอบภายใน	ต.ค.64 - ก.ย.65	จำนวนผู้เยี่ยมชมเว็บไซต์ (ครั้ง)	500 คน			พทาทิ	

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2566		การบรรลุเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ
			แผน	ผล			
5. สื่อสารกิจกรรมมหาวิทยาลัยผ่านสื่อออนไลน์ 6. เข้าร่วมกิจกรรมของมหาวิทยาลัย/หน่วยรับตรวจ 7. Content เนื้อหาความรู้เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน							
8. สร้างเครือข่ายความร่วมมือจากภายนอกดำเนินงานตรวจสอบ	ต.ค.65 - ก.ย.66	3.1 จำนวนเครือข่ายความร่วมมือจากภายนอกดำเนินงานตรวจสอบภายใน (หน่วยงาน)	16			บุศริน	20,000
9. โครงการหน่วยตรวจสอบภายใน พบหน่วยรับตรวจและผู้บริหาร	ต.ค.-ธ.ค.65	ร้อยละของความพึงพอใจต่อการให้คำปรึกษาให้กับหน่วยรับตรวจ	ร้อยละ 85			กรรณิกา	5,000
10. จัดให้มีกิจกรรมการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน	ก.ค.-ก.ย.65	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมกิจกรรมเครือข่ายด้านการตรวจสอบภายใน/หรือกิจกรรมการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน (ครั้ง)	1			บุศริน	
		จำนวนการจัดกิจกรรมบริการวิชาการด้านการตรวจสอบภายในเพื่อหารายได้ (ครั้ง)	1				

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ

**สรุปงบประมาณที่ใช้ในแผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

(บาท)

เป้าหมายที่ 1 ความเข้มแข็งด้านการ ปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายในและระบบการ ตรวจสอบของ มหาวิทยาลัยที่มีคุณภาพ และได้มาตรฐาน	เป้าหมายที่ 2 ระบบการบริหาร จัดการให้มี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	เป้าหมายที่ 3 พัฒนาการสื่อสาร องค์กรให้ทั่วถึงและ สร้างภาพลักษณ์ที่ดี ระหว่างหน่วย ตรวจสอบภายในกับ หน่วยรับตรวจและ หน่วยงานภายนอก	รวม
580,000	638,700	65,000	1,283,700

**สรุปแหล่งเงินงบประมาณที่ใช้ในแผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

(บาท)

แหล่งเงิน งบประมาณ	เป้าหมายที่ 1 ความเข้มแข็งด้าน การปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน และระบบการ ตรวจสอบของ มหาวิทยาลัยที่มี คุณภาพและได้ มาตรฐาน	เป้าหมายที่ 2 ระบบการบริหาร งานจัดการ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	เป้าหมายที่ 3 พัฒนาการสื่อสาร องค์กรให้ทั่วถึงและ สร้างภาพลักษณ์ที่ดี ระหว่างหน่วย ตรวจสอบภายในกับ หน่วยรับตรวจและ หน่วยงานภายนอก	รวม
เงินอุดหนุนจาก รัฐบาล	-	238,000	-	238,000
เงินรายได้	580,000	400,700	65,000	1,045,700
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>580,000</b>	<b>638,700</b>	<b>65,000</b>	<b>1,283,700</b>

**การบริหารแผน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566  
หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ**

หน่วยตรวจสอบภายใน กำหนดแผนการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไว้เพื่อเป็นกรอบการบริหารแผน ซึ่งเป็นกระบวนการที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยสามารถทราบถึงผลสัมฤทธิ์จากการดำเนินงาน หากพบว่าผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนหรือเกิดปัญหาอุปสรรค ก็สามารถทำการทบทวนปรับแผนและแก้ไขปัญหาได้อย่างทัน

*แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน  
การตรวจสอบภายในภาครัฐ*

เหตุการณ์เพื่อให้เกิดการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยมีแผนการติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ดังนี้

#### 1. การติดตามความก้าวหน้าของงาน

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้มอบหมายนายพทาท พิษณุธนานันต์ เป็นผู้รับผิดชอบติดตามความก้าวหน้าผลการดำเนินงานกิจกรรม /โครงการที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติการเป็นรายไตรมาส ดังนี้

ลำดับ	รายการ	ระยะเวลา
<b>ไตรมาสที่ 1 (ตุลาคม 2565- ธันวาคม 2565)</b>		
1	ติดตามความก้าวหน้า และประเมินผลการดำเนินงาน	ม.ค.2566
2	รายงานผลการดำเนินงานต่อหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน / ที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน / อธิการบดี / ฝ่ายแผนงาน	ม.ค.2566
<b>ไตรมาสที่ 2 (ตุลาคม 2565- มีนาคม 2566)</b>		
1	ติดตามความก้าวหน้า และประเมินผลการดำเนินงาน	เม.ย. 2566
2	รายงานผลการดำเนินงานต่อหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน / ที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน / อธิการบดี / ฝ่ายแผนงาน	เม.ย. 2566
<b>ไตรมาสที่ 3 (ตุลาคม 2565 - มิถุนายน 2566)</b>		
1	ติดตามความก้าวหน้า และประเมินผลการดำเนินงาน	ก.ค. 2566
2	รายงานผลการดำเนินงานต่อหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน / ที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน / อธิการบดี / ฝ่ายแผนงาน	ก.ค. 2566
<b>ไตรมาสที่ 4 (ตุลาคม 2565- กันยายน 2566)</b>		
1	ติดตามความก้าวหน้า และประเมินผลการดำเนินงาน	ต.ค. 2566
2	รายงานผลการดำเนินงานต่อหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน / ที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน / อธิการบดี / ฝ่ายแผนงาน	ต.ค. 2566

#### 2. การประเมินผลการดำเนินงาน

ประเมินผลการดำเนินงานโดยเทียบกับแผน เป้าหมาย ตัวบ่งชี้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งข้อเสนอแนะ หากเกิดปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานสามารถแก้ไขปัญหาค้นหาสาเหตุการณ์

#### 3. การรายงานผลการดำเนินงาน

รายงานผลการดำเนินงานที่ได้เทียบกับการบรรลุค่าเป้าหมายที่กำหนดต่อหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน และอธิการบดี ระบุปัญหาอุปสรรค ผลกระทบ เพื่อหาแนวทางแก้ไข

#### 4. การทบทวนและปรับแผน

กรณีไม่สามารถดำเนินงานได้ตามแผน ให้ทำการทบทวนและปรับแผนการดำเนินงานตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมาย

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน  
การตรวจสอบภายในภาครัฐ

# ภาคผนวก

---

แผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566  
หน่วยตรวจสอบภายในผ่านการประกันคุณภาพภายนอก ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน  
การตรวจสอบภายในภาครัฐ