



## บันทึกข้อความ

ส่วนงาน ฝ่ายตรวจสอบภายใน โทร. ๗๗๗๔

ที่ อว ๘๒๐๒.๐๕/๗๘๒

วันที่ ๒๓ กรกฎาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
ไตรมาส ๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓)

เรียน อธิการบดี

ตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนปฏิบัติการฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไปแล้วนั้น จากการติดตามความก้าวหน้าตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไตรมาส ๓ ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓ สรุปผลดังนี้

๑. จากผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ทั้งหมด ๙ กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ ๖ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๖๖.๖๗ อยู่ระหว่างดำเนินการตรวจสอบ ๒ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๒๒.๒๒ ยังไม่ได้ดำเนินการ ๑ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๑๑.๑๑

๒. การดำเนินการตามแผนปฏิบัติการทั้งหมด ๖๔ กิจกรรม เป็นไปตามแผน ๕๒ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๘๑.๒๕ อยู่ระหว่างดำเนินการ ๙ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๑๔.๐๖ ยังไม่ได้ดำเนินการ ๓ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๔.๖๙

๓. ผลการเบิกจ่าย มีการเบิกจ่ายแล้ว ๕๔๒,๖๙๘.๖ (คิดเป็นร้อยละ ๔๕.๑๘) งบประมาณการเบิกจ่ายคงเหลือทั้งหมด ๖๕๘,๖๐๑.๔๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๕๔.๘๒ ของเงินงบประมาณทั้งหมดของฝ่ายตรวจสอบภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ รักษาการแทน  
หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

๒๕๖๓/๕๓

รายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบและผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ  
ประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
ไตรมาสที่ ๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓)

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๓ จำนวน ๙ กิจกรรม และได้รับงบประมาณในการดำเนินกิจกรรมการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๖๕ กิจกรรม รวมเป็นเงินจำนวน ๑,๒๐๑,๓๐๐ บาท

จากการสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและการติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน ไตรมาสที่ ๓ ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓ สรุปดังนี้

๑. ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๙ กิจกรรม ซึ่งดำเนินการแล้วเสร็จ ๖ กิจกรรม

สถานะการดำเนินการ	จำนวนกิจกรรม
ดำเนินการแล้วเสร็จ	๖
อยู่ระหว่างดำเนินการตรวจสอบ - ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาของมหาวิทยาลัย - การตรวจสอบการติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีภายนอก ประจำปี ๒๕๖๒	๒
ยังไม่ได้ดำเนินการ - ระบบการควบคุมภายในกิจกรรมการบริการวิชาการ	๑
รวม	๙

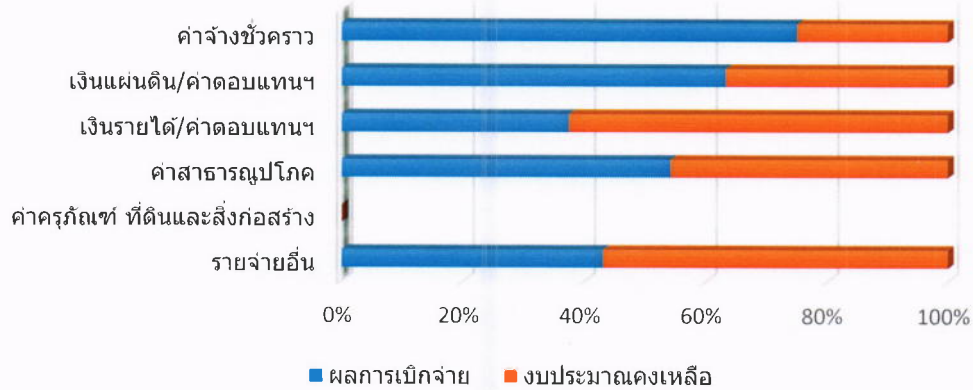
ปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานตรวจสอบ

เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เกิดภาวะวิกฤตของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โควิด ๒๐๑๙ หรือโรคโควิด ๑๙ (Coronavirus Disease ๒๐๑๙ (COVID -๑๙) ซึ่งส่งผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัยของบุคลากร มหาวิทยาลัยจึงกำหนดแนวทางให้บุคลากรปฏิบัติงานที่บ้าน (Work from Home) ตั้งแต่วันที่ ๓๐ มีนาคม – ๓๐ เมษายน ๒๕๖๓ ส่งผลกระทบต่อการทำงานในบางกิจกรรมที่ต้องมีการตรวจสอบหลักฐานและสัมภาษณ์ผู้ปฏิบัติงาน นอกจากนี้ฝ่ายตรวจสอบภายในได้รับมอบหมายให้รวบรวมผลการรายงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส จำนวน ๖ ตัวบ่งชี้ ทำให้ต้องมีการปรับแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และขยายเวลาในการดำเนินงาน

๒. ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓ ทั้งหมด ๖๔ กิจกรรม เป็นไปตามแผน ๕๒ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๘๑.๒๕ อยู่ระหว่างดำเนินการ ๙ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๑๔.๐๖ ยังไม่ได้ดำเนินการ ๓ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๔.๖๙

๓. ผลการเบิกจ่ายของฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้รับงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร ๑,๒๐๑,๓๐๐ บาท ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓ มีการเบิกจ่ายแล้ว ๕๔๒,๖๙๘.๖ (คิดเป็นร้อยละ ๔๕.๑๘) แยกตามแหล่งเงิน ดังนี้ เงินอุดหนุนจากรัฐบาล ๑๗๓,๗๙๗ เงินรายได้ ๓๖๘,๙๐๑.๖๐ งบประมาณการเบิกจ่ายคงเหลือทั้งหมด ๖๕๘,๖๐๑.๔๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๕๔.๘๒ ของเงินงบประมาณทั้งหมดของฝ่ายตรวจสอบภายใน

## รายงานแผน-ผล การเบิกจ่ายงบประมาณ รายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ประจำเดือน มิถุนายน ๒๕๖๓



๔. งานสนับสนุนคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยทักษิณตามปฏิทินการจัดประชุม คตส. ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๑๒ ครั้ง ดำเนินการประชุมไปแล้ว ๙ ครั้ง (คิดเป็นร้อยละ 75 )

๕. งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายเพิ่มเติม

ฝ่ายตรวจสอบภายในได้รับมอบหมายเพิ่มเติมจากมหาวิทยาลัยร่วมกับฝ่ายบริหารกลางและทรัพยากรบุคคล ดำเนินการจัดเก็บรวบรวมข้อมูลเพื่อเตรียมรับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปี ๒๕๖๓

### ปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน

๑. เนื่องจากเกิดภาวะวิกฤตของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ หรือโรคโควิด ๑๙ (Coronavirus Disease ๒๐๑๙ (COVID -๑๙) ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัยของบุคลากร มหาวิทยาลัยจึงกำหนดแนวทางให้บุคลากรปฏิบัติงานที่บ้าน (Work from Home) ในช่วงเดือน มีนาคม - พฤษภาคม ๒๕๖๓ และกรมบัญชีกลางได้เลื่อนการฝึกอบรมในช่วงดังกล่าว ส่งผลกระทบต่อการทำงาน ดังนี้

๑.๑ ต้องมีการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพราะกระทบต่อการปฏิบัติงานในบางกิจกรรมที่ต้องมีการตรวจสอบหลักฐาน และสัมภาษณ์ผู้ปฏิบัติงาน

๑.๒ การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนพัฒนาบุคลากร เพราะกรมบัญชีกลางมีการเลื่อนการฝึกอบรมจากสถานการณ์การระบาดของโรคไวรัส ๒๐๑๙ หรือโรคโควิด ๑๙ (Coronavirus Disease ๒๐๑๙ (COVID -๑๙) ทำให้บุคลากร ๒ คน ไม่สามารถเข้าร่วมอบรมตามแผน

๑.๓ การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่าย ต้องเลื่อนโครงการปลูกและปลูกจิตสำนึกจากเดิมกำหนดในไตรมาส ๒ มาจัดในไตรมาสที่ ๓

๒. ฝ่ายตรวจสอบในได้รับมอบหมายงานเพิ่มเติมจากมหาวิทยาลัยส่งผลกระทบต่อการทำงาน

คำชี้แจง : สรุปรายงานการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติการของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๓

ประเด็นการประเมิน	การดำเนินการ			ผลการประเมินตามแผน	
	ดำเนินการแล้วเสร็จ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	เป็นไปตามแผน	ไม่เป็นไปตามแผน
ความท้าทายที่ ๑ พัฒนาศักยภาพและได้มาตรฐาน					
ความท้าทาย ๔ การบริหารจัดการเพื่อการดำเนินงานที่โปร่งใสและมีธรรมาภิบาลพัฒนาระบบบริหารจัดการที่มีความประสิทธิภาพมีส่วนร่วมในการขับเคลื่อนการพัฒนาทั่วทั้งองค์กรอย่างมีความสุข					
เป้าประสงค์ : สร้างระบบงานตรวจสอบภายในให้มีมาตรฐานการตรวจสอบภายในโดยมุ่งเน้นผลงาน					
๑. จัดทำแนวทางการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน/สื่อสารนโยบายและขั้นตอน	✓			✓	
๒. มีการสื่อสารนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างทั่วถึงภายในหน่วยงานตรวจสอบภายใน					
๓. จัดทำและเผยแพร่กฎบัตร (Charter)	✓			✓	
๔. จัดทำรอบความประพฤติ/จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๕. จัดระบบการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติงาน ตามกรอบมาตรฐานการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพ	✓			✓	
๖. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในจากภายนอก(กรมบัญชีกลาง) อย่างน้อยทุก ๆ ๕ ปี		✓			
๗. จัดให้มีการวางแผนการตรวจสอบการเสนอและการอนุมัติแผนการตรวจสอบเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๘. จัดให้มีการบริหารทรัพยากรที่เหมาะสมกับการะงานตรวจสอบประจำปี	✓			✓	
๑๐. จัดให้มีการสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบรายไตรมาสและมีการสรุปผลการตรวจสอบประจำปี	✓			✓	
๑๑. กำกับให้กิจกรรมการตรวจสอบต้องประเมินและช่วยสนับสนุนให้มีการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมของมหาวิทยาลัย	✓			✓	
๑๒. จัดทำแผนปฏิบัติงานรายกิจกรรมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีแนวทางที่ชัดเจน มีกระดาษทำการครบถ้วน ง่ายต่อการปฏิบัติงานภาคสนามและติดตามผลการดำเนินงาน		✓			
๑๓. จัดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบมีองค์ประกอบครบถ้วนและรายงานภายในกำหนดเวลา		✓			

ประเด็นการประเมิน	การดำเนินการ			ผลการประเมินตามแผน	
	ดำเนินการแล้วเสร็จ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	เป็นไปตามแผน	ไม่เป็นไปตามแผน
๑๓.๑ การตรวจสอบการดำเนินงานหน่วยงาน - การติดตามปัญหาอุปสรรคในการแก้ปัญหาที่ดินวิทยาเขตพัทลุง	✓			✓	
๑๓.๒ การตรวจสอบการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (๓๖ หน่วย)	✓			✓	
๑๓.๓ วิเคราะห์ผลการดำเนินงานของสถาบัน ปฏิบัติการชุมชนเพื่อการศึกษาแบบบูรณาการ	✓			✓	
๑๓.๔ การตรวจสอบระบบการจ่ายเงิน	✓			✓	
๑๓.๕ ระบบควบคุมภายในกิจกรรมการบริการวิชาการ			✓		
๑๓.๖ การตรวจสอบรายงานเงินคงเหลือประจำเดือน (๑ ไตรมาส)	✓			✓	
๑๓.๗ การจัดซื้อจัดจ้างโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่	✓			✓	
๑๓.๘ ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ การพัฒนาของมหาวิทยาลัย		✓			
๑๓.๙ การตรวจสอบการติดตามผลการดำเนินงานตาม ข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงาน ตรวจเงินแผ่นดิน/ผู้สอบบัญชีภายนอก ประจำปี ๒๕๖๒		✓			
๑๔. จัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของ หน่วยรับตรวจ ให้ครบถ้วนทุกกิจกรรมที่ได้มีการรายงานผล การตรวจสอบไปแล้ว ซึ่ง ณ ปัจจุบันยังไม่ได้ดำเนินการ อย่างครบถ้วน	✓			✓	
๑๕. ให้มีระบบพี่เลี้ยง ผู้ตรวจสอบภายในที่มีประสบการณ์ มากกว่า เพื่อคอยช่วยเหลือแนะนำให้ความรู้ในแนวทางการ ตรวจสอบให้กับผู้มีประสบการณ์น้อยกว่า	✓			✓	
เป้าประสงค์ : พัฒนาศักยภาพและความเชี่ยวชาญของบุคลากรงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง					
๑. จัดทำแผนการพัฒนาศักยภาพและระดับ บุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	✓			✓	
๒. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมและสอบผ่านโครงการอบรม หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) และหลักสูตรอื่นที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน					
๒.๑ ความเชี่ยวชาญด้านการตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๒.๒ การพัฒนาวิชาชีพการตรวจสอบภายใน	✓				✓
๓. ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้พัฒนาในสาขาวิชา อื่นที่หลากหลายและเกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน	✓			✓	
เป้าประสงค์ : บุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายในมีคุณภาพและมีมาตรฐานคุณสมบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน					
๑. จัดทำแผนการจัดการความรู้เกี่ยวกับงานตรวจสอบ ภายใน(KM)	✓			✓	

ประเด็นการประเมิน	การดำเนินการ			ผลการประเมินตามแผน	
	ดำเนินการแล้วเสร็จ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	เป็นไปตามแผน	ไม่เป็นไปตามแผน
๒. จัดให้มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้และถ่ายทอดความรู้ระหว่างผู้ตรวจสอบภายใน ๓. สนับสนุนให้บุคลากรได้แสวงหาความรู้ใหม่ ๔. จัดให้มีคลังความรู้ด้านกฎระเบียบ					
๑. ใช้ระบบประกันคุณภาพและขอบเขตการปฏิบัติงานของคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วยการติดตามตรวจสอบ การประเมินผล และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๕๗ เป็นเครื่องมือในการกำหนดวาระแผนเนื้อหาวาระการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย	✓			✓	
๒. วิเคราะห์และพัฒนารูปแบบการนำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเข้าระเบียบ วาระการประชุมคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย ที่เป็นมาตรฐานและมีข้อมูลเชิงวิเคราะห์เพื่อประกอบการตัดสินใจ	✓			✓	
เป้าประสงค์ : พัฒนาระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีธรรมาภิบาล					
๑. โครงการให้ความรู้ด้านคุณธรรม จริยธรรม:การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	✓			✓	
เป้าประสงค์ : บุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายในมีการพัฒนาสมรรถนะสากลเพื่อเตรียมความพร้อมบุคลากรสู่ประชาคมอาเซียน					
๒. ฝึกใช้ภาษาอังกฤษในชีวิตประจำวัน - ดัดบัตรคำภาษาอังกฤษในสำนักงาน - ฝึกฟังคำศัพท์ภาษาอังกฤษ	✓ ✓			✓ ✓	
ความท้าทายที่ ๒ ระบบการบริหารจัดการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล					
ความท้าทาย ๔ การบริหารจัดการเพื่อการดำเนินงานที่เป็นเลิศ					
เป้าประสงค์ : พัฒนาระบบบริหารงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เอื้อต่อการดำเนินงานในทุกภารกิจและการเชื่อมโยงไปสู่หน่วยงานภายนอก					
๑. โครงการพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายในโดยใช้เกณฑ์คุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศมีการประเมินทุก ๕ ปี		✓			
เป้าประสงค์ : เสริมสร้าง ปลูกฝังค่านิยมหลักเพื่อหล่อหลอมและสร้างวัฒนธรรมมหาวิทยาลัยทักษิณเสริมสร้างองค์กรแห่งความสุข					
๒. โครงการเสริมสร้างฝ่ายตรวจสอบภายในแห่งความสุข ๒.๑ ค่าเฉลี่ยดัชนีความสุขของบุคลากรในทุกระดับ ๒.๒ ระดับความผูกพันของบุคลากร	✓ ✓			✓ ✓	

ประเด็นการประเมิน	การดำเนินการ			ผลการประเมินตามแผน	
	ดำเนินการแล้วเสร็จ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	เป็นไปตามแผน	ไม่เป็นไปตามแผน
เป้าประสงค์ : มีการปลูกฝังค่านิยมหลักของมหาวิทยาลัยให้บุคลากรถือปฏิบัติ					
๒. มีแผนการปลูกฝังค่านิยมหลัก	✓			✓	
๓. ให้ความรู้และเน้นย้ำค่านิยมหลักในที่ประชุมฝ่ายฯ					
เป้าประสงค์ : มีระบบการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล					
๑. ผลการประเมินผู้นำระดับสูง	✓			✓	
๒. ระดับการรับรู้และเข้าใจทิศทางการนำองค์กร	✓			✓	
๓. ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการรายปี (ได้ร้อยละ 85)	✓			✓	
เป้าประสงค์ : การบริหารงานของฝ่ายตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล					
๑. กำหนดให้มีตัวบ่งชี้(KPI) กำกับกระบวนการของงานตรวจสอบ เพื่อให้ระบบการบริหารงานมีประสิทธิภาพเกิดประสิทธิผลและผลงานได้มาตรฐานและเพื่อใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี	✓			✓	
๒. จัดให้บุคลากรมีการสับเปลี่ยนภาระงานรองได้แก่ - งานประกันคุณภาพ - งานจัดการความรู้ - งานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน - งานธุรการการเงินและพัสดุทุกสิ้นปี เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนทำงานทดแทนกันได้ ภาระงานหลักเป็นหน้าที่ของผู้ตรวจสอบซึ่งต้องดำเนินการตามมาตรฐานที่กำหนด	✓			✓	
๓. ปรับปรุงขั้นตอน วิธีการปฏิบัติงานและลดระยะเวลาการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน	✓			✓	
๔. จัดให้มีฐานข้อมูลด้านงานตรวจสอบที่สำคัญเพื่อเอื้อต่อการบริหารจัดการและการพัฒนาปรับปรุงงาน	✓			✓	
๕. จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๖. พัฒนาจัดระบบการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายใน	✓			✓	
เป้าประสงค์ : ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยรับตรวจรับทราบถึงอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน					
๑. เผยแพร่กฎบัตร (Charter : คือเอกสารที่เขียนขึ้นอย่างเป็นทางการเพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ บทบาทหน้าที่ ขอบเขตงานของหน่วยตรวจสอบภายใน) และกรอบความประพฤติ	✓			✓	

ประเด็นการประเมิน	การดำเนินการ			ผลการประเมินตามแผน	
	ดำเนินการแล้วเสร็จ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	เป็นไปตามแผน	ไม่เป็นไปตามแผน
๒. เผยแพร่กรอบความประพฤติ/จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๓. จัดทำและเผยแพร่ผลการดำเนินงานของงานตรวจสอบภายในผ่านทางเว็บไซต์	✓			✓	
๓.๑ จัดทำจูลสารฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อเผยแพร่ความรู้และกิจกรรมของฝ่ายตรวจสอบภายใน					
๕๑. จูลสารปีที่ ๑๔ ฉบับที่ ๔ (ตค.-ธค.๖๒)	✓			✓	
๕๒. จูลสารปีที่ ๑๕ ฉบับที่ ๑ (มค.-มีค.๖๓)	✓			✓	
๕๓. จูลสารปีที่ ๑๕ ฉบับที่ ๒ (เมย.-มิย.๖๓)		✓			
๕๔. จูลสารปีที่ ๑๕ ฉบับที่ ๓ (กค.-กย.๖๓)			✓		
๔. จัดให้มีเวปบอร์ดสำหรับฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อเพิ่มช่องทางให้หน่วยรับตรวจได้สอบถามปัญหาและลดการตอบคำถามในข้อคำถามที่ซ้ำกันรวมทั้งสามารถให้ความรู้แก่ผู้สนใจทั่วไป	✓			✓	
๕. จัดให้มีการพบปะระหว่างฝ่ายตรวจสอบภายในกับหน่วยรับตรวจและบุคลากรผู้สนใจทั่วไป เพื่อสร้างความสัมพันธ์และสื่อสารความรู้เกี่ยวกับข้อตรวจพบและให้คำแนะนำ รับฟังปัญหา นำไปสู่การแก้ไขปรับปรุงการทำงานที่เกี่ยวข้องและเชื่อมโยงของหน่วยรับตรวจ (โครงการฝ่ายตรวจสอบภายในพบหน่วยรับตรวจ)	✓			✓	
เป้าประสงค์ : มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่เอื้อต่อการปฏิบัติงานอย่างมีความสุขและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของบุคลากร					
- ปรับปรุงสภาพแวดล้อมห้องทำงานให้มีสุขอนามัยปลอดภัย เอื้อต่อการปฏิบัติงานอย่างมีความสุข - จัดทำ ๕ส ในที่ทำงานอย่างเป็นระบบ - จัดปัจจัยเกื้อหนุนที่จำเป็นและเหมาะสมในการทำงาน - สร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี (สะอาด สะดวก สะอาด สร้างนิสัย สุขลักษณะ)		✓			
๑. กำหนดให้มีการประชุมบุคลากรเป็นประจำทุกเดือนเพื่อร่วมกันทบทวนผลการดำเนินงาน รับฟังปัญหาวิเคราะห์ปัญหา และหาแนวทางแก้ไข รวมทั้งการพัฒนาปรับปรุงงานให้เป็นปัจจุบัน		✓			
๒. กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับการอบรมมีการเผยแพร่องค์ความรู้ด้านการตรวจสอบภายในให้เพื่อนร่วมงานรับทราบ เพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการปฏิบัติงาน	✓			✓	
๓. กำหนดให้บุคลากรมีส่วนร่วมในกิจกรรมของฝ่ายตรวจสอบภายในและกิจกรรมของมหาวิทยาลัยอย่าง	✓			✓	



ประเด็นการประเมิน	การดำเนินการ			ผลการประเมินตามแผน	
	ดำเนินการแล้วเสร็จ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	เป็นไปตามแผน	ไม่เป็นไปตามแผน
ต่อเนื่อง					
ยกย่อง ชมเชย แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบได้โดดเด่น			✓		
ความท้าทายที่ ๓ สร้างสัมพันธภาพที่ดีกับหน่วยรับตรวจและองค์กรภายนอก					
เพื่อให้เกิดสัมพันธภาพที่ดีระหว่างฝ่ายตรวจสอบภายใน หน่วยรับตรวจและหน่วยงานภายนอกมีเครือข่ายความร่วมมือในการพัฒนางานตรวจสอบภายใน					
๑. โครงการฝ่ายตรวจสอบภายในพบหน่วยรับตรวจ					
๑.๑ ระดับความสำเร็จของการพัฒนาระบบงานตรวจสอบให้มีคุณภาพและได้มาตรฐาน	✓			✓	
๑.๒ ระบบและกลไกการให้คำปรึกษาและความรู้ความเข้าใจเพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดของกระบวนการทำงานต่อหน่วยรับตรวจ	✓			✓	
เป้าประสงค์ : บุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายในมีคุณภาพและมีมาตรฐานคุณสมบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน					
๑. สร้างเครือข่ายความร่วมมือจากภายนอกด้านงานตรวจสอบ	✓			✓	
๒. จัดให้มีกิจกรรมการพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายใน	✓			✓	
เป้าประสงค์ : พัฒนาระบบการสื่อสารองค์กรเพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของฝ่ายตรวจสอบภายใน					
๑. สื่อสารองค์กรผ่าน facebook ฝ่ายตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๒. สื่อสารกิจกรรมมหาวิทยาลัยผ่านสื่อออนไลน์					
๓. เข้าร่วมกิจกรรมของมหาวิทยาลัย/หน่วยรับตรวจ					
<b>รวม</b>	<b>๕๒</b>	<b>๙</b>	<b>๓</b>	<b>๕๑</b>	<b>๑</b>

สรุป : จากผลการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติการของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓ ทั้งหมด ๖๔ กิจกรรม เป็นไปตามแผน ๕๒ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๘๑.๒๕ อยู่ระหว่างดำเนินการ ๙ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๑๔.๐๖ ยังไม่ได้ดำเนินการ ๓ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๔.๖๙

รายงานผลการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีการศึกษา 2562  
ฝ่ายตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

ความท้าทายที่ 1 พัฒนาการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและระบบการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์พัฒนามหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2561-2565  
ความท้าทาย 4 การบริหารจัดการเพื่อการค้าเป็นงานที่เป็นเลิศ  
กลยุทธ์ที่ 4.1 พัฒนาการบริหารจัดการและระบบประกันคุณภาพระดับมหาวิทยาลัยและระดับสภากลยุทธ์

แผน				ผล		
เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
<b>ความท้าทาย 4) การบริหารจัดการเพื่อการค้า</b>						
1. สร้างระบบงานตรวจสอบภายในให้มีมาตรฐานการตรวจสอบภายในโดยมุ่งเน้นผลงาน	1. จัดทำแนวทางการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน 2. มีการสื่อสารนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างทั่วถึงภายในหน่วยงานตรวจสอบภายใน 3. จัดทำและเผยแพร่กฎบัตร (Charter : คือ เอกสารที่เขียนขึ้นอย่างเป็นทางการเพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ บทบาทหน้าที่ขอบเขตงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน)	นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน การประสานงาน (ประเด็นที่ 10 นโยบาย คู่มือการปฏิบัติงานและการประสานงาน) (4 ข้อ = 5 คะแนน)	ปี จม. 2563	3 ข้อ	ได้ 4 ข้อ มีการจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบ	บรรลุ ตามแผน
		กฎบัตรการตรวจสอบภายใน (ประเด็นที่ 2 กฎบัตรการตรวจสอบภายใน) (4 ข้อ = 5 คะแนน)	ปี จม. 2563	3 ข้อ	ได้ 3 ข้อ ในปีการศึกษา 2562 ฝ่ายตรวจสอบภายใน จัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561 ตามหนังสือที่ ศธ 64.05/551	บรรลุ ตามแผน

แผน		ผล				
เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
	4. จัดทำกรอบความประพฤติ/จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระและเที่ยงธรรม (ประเด็นที่ 1 โครงสร้างและสายการรายงาน) (4 ข้อ = 5 คะแนน)	ปี งบประมาณ 2563	3 ข้อ	ได้ 4 ข้อ ฝ่ายตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2563 อธิการบดีเห็นชอบ เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562 และคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานอนุมัติ เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2562	บรรลุ เป็นไปตามแผน
	5. จัดระบบการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติงานตามกรอบมาตรฐานการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังผู้ประกอบวิชาชีพ	การปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในอย่างระมัดระวังเชิงวิชาชีพ(ข้อ) (ประเด็นที่ 5 ความระมัดระวังรอบคอบเชิงผู้ประกอบวิชาชีพ) (4 ข้อ = 5 คะแนน)	ปี งบประมาณ 2563	3 ข้อ	ได้ 4 ข้อ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติตามตรวจสอบด้วยความระมัดระวังรอบคอบ โดยมีการสรุปข้อตรวจพบกับหน่วยรับตรวจ เพื่อยืนยันความถูกต้องความเป็นจริงของเรื่องที่ตรวจพบความเหมาะสมของข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอ เพื่อเปิดโอกาสให้หน่วยรับตรวจได้ชี้แจงและให้ความเห็นเพิ่มเติมจากหน่วยรับตรวจ	บรรลุ เป็นไปตามแผน

แผน					ผล	
เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี 2562	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
					โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 มิถุนายน – 30 กันยายน 2562) มีจำนวน 7 รายงาน	
	6. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน จากภายนอก(กรมบัญชีกลาง) อย่างน้อยทุก ๆ 5 ปี	การประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (ประเด็นที่ 3 การประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน) (4 ข้อ = 5 คะแนน)	ปี งบประมาณ 2563	3 ข้อ	ได้ 2 ข้อ ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากร ประจำปีการศึกษา 2561 เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2562 และระดับหน่วยงานด้วยตนเองและสอบทานโดยฝ่ายประกันคุณภาพการศึกษา เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2562	อยู่ระหว่างดำเนินการ
	7. จัดให้มีการวางแผนการตรวจสอบการเสนอและการอนุมัติแผนการตรวจสอบเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	การวางแผนการตรวจสอบ การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ (ประเด็นที่ 9 การวางแผนการตรวจสอบ) (4 ข้อ = 5 คะแนน)	ปี งบประมาณ 2563	3 ข้อ	ได้ 4 ข้อ ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีการจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 และแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีองค์ประกอบครบถ้วนตามเกณฑ์ประกันคุณภาพงาน ตรวจสอบภายในภาครัฐ	บรรลุ เป็นไปตามแผน

แผน			ผล			
เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
	9. จัดให้มีการบริหารทรัพยากรที่เหมาะสมกับภาระงานตรวจสอบประจำปี	ประเด็นที่ 7 กลยุทธ์ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน (4 ข้อ = 5 คะแนน)	ปี พ.ม. 2563	3 ข้อ	ได้ 3 ข้อ มีการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบโดยระบุปัจจัยเสี่ยงครอบคลุมพันธกิจของมหาวิทยาลัย โดยนำปัจจัยเสี่ยงจากกระทรวงศึกษาธิการ หน่วยงานมหาวิทยาลัย มาใช้ในการประเมินความเสี่ยง	บรรลุ เป็นไปตามแผน
	10. จัดให้มีการสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบรายไตรมาส และมี การสรุปผลการตรวจสอบประจำปี	รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนของงานตรวจสอบภายใน (ข้อ) (ประเด็นที่ 11 รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน) (4 ข้อ = 5 คะแนน)	ปี พ.ม. 2563	3 ข้อ	ได้ 3 ข้อ มีการกำหนดระบบหรือเกณฑ์การรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปีของหน่วยงานตรวจสอบภายในไว้ อย่างชัดเจนในนโยบายของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน	บรรลุ เป็นไปตามแผน
	11. กำกับให้กิจกรรมการตรวจสอบต้องประเมินและช่วยสนับสนุนให้มีการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของมหาวิทยาลัย	กิจกรรมการตรวจสอบภายในต้องประเมินและช่วยสนับสนุนให้มีการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของมหาวิทยาลัย(ข้อ)	ปี พ.ม. 2563	3 ข้อ	ได้ 4 ข้อ มีการปฏิบัติตามตรวจสอบสภาพในกรณีที่มีการประเมินและให้คำแนะนำที่เหมาะสมในการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ โดย	บรรลุ เป็นไปตามแผน

แผน			ผล			
เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
		(ประเด็นที่ 12 การปฏิบัติงานครอบคลุม กระบวนการกำกับดูแล การบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุม) (4 ข้อ = 5 คะแนน)		2562	ทำให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการ ของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิผล รวมทั้ง มีการสื่อสารข้อมูลความ เสี่ยงและการควบคุมภายใน ครอบคลุม หน่วยงานต่าง ๆ ภายในมหาวิทยาลัย	
	12. จัดทำแผนปฏิบัติงานรายการกิจกรรม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีแนวทางที่ ชัดเจน มีกระตาะทำการครบถ้วน ง่าย ต่อการปฏิบัติงานภาคสนามและ ติดตามผลการดำเนินงาน	1.การวางแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ (Engagement Plan)(ข้อ) (ประเด็นที่ 13 การวางแผนการ ปฏิบัติงานตรวจสอบ) (4 ข้อ = 5 คะแนน) 2. การปฏิบัติงานตรวจสอบภาคสนาม (ประเด็นที่ 14 การปฏิบัติงานตรวจสอบ นอกสนาม)(4 ข้อ = 5 คะแนน)	ปีงปม. 2563	3 ข้อ	ได้ 0 ข้อ ยังไม่ครบถ้วนทุกภารกิจ เนื่องจากยังไม่สิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มี จำนวน 4 กิจกรรม	อยู่ ระหว่าง ดำเนิน การ
	13. จัดให้มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานตรวจสอบเบื้องต้นประกอบ ครบถ้วนและรายงานภายใน กำหนดเวลา	รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ(ข้อ) (ประเด็นที่ 15 การรายงานผลการ ปฏิบัติงานตรวจสอบ) (4 ข้อ = 5 คะแนน)	ปีงปม. 2563	3 ข้อ	ได้ 3 ข้อ มีการรายงานผลการปฏิบัติงาน ยังไม่ครบถ้วนทุกภารกิจงาน ตรวจสอบตามแผนตรวจสอบ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 6 รายงาน	อยู่ ระหว่าง ดำเนิน การ
	13.1 การตรวจสอบการดำเนินงาน หน่วยงาน	รายงานการตรวจติดตามปัญหาอุปสรรค ในการแก้ปัญหาที่คืนวิทยาเขตพัทลุง	ต.ค.-พ.ย. 62	วิทยาเขต พัทลุง	มีรายงานการตรวจติดตาม ปัญหาอุปสรรคในการแก้ปัญหา ที่คืนวิทยาเขตพัทลุง	บรรลุ เป็นไป ตามแผน

แผน		ผล				
เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี 2562	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
	- การติดตามปัญหาอุปสรรคในการ แก้ปัญหาที่ต้นวิทยเขตพัทลุง				ออกรายงานวันที่ 3 ม.ค.63	
	13.2 การตรวจสอบการสอบทานการ ประเมินผลการควบคุมภายใน (36 หน่วย)	รายงานการตรวจสอบการสอบทานการ ประเมินผลการควบคุมภายใน (36 หน่วย)	พ.ย.-ธ.ค. 62	หน่วยรับ ตรวจตาม โครงสร้าง 35 หน่วยงาน ระดับมหา วิทยา ลัย 1 หน่วยงาน	มีรายงานผลการตรวจสอบการ สอบทานการประเมินผลการ ควบคุมภายใน (36 หน่วยงาน) ออกรายงานวันที่ 3 ม.ค.62	บรรลุ เป็นไป ตามแผน
	13.3 วิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ สถาบันปฏิบัติการชุมชนเพื่อการศึกษ แบบบูรณาการ	รายงานผลการตรวจสอบการวิเคราะห์ ผลการดำเนินงานของสถาบันปฏิบัติการ ชุมชนเพื่อการศึกษแบบบูรณาการ	ม.ค.-ก.พ. 63	สถาบัน ปฏิบัติการ ชุมชนเพื่อ วิสาหกิจใน ชุมชน	มีรายงานผลการตรวจสอบการ วิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ สถาบันปฏิบัติการชุมชนเพื่อ การศึกษแบบบูรณาการ ออกรายงานวันที่ 6 ก.พ. 63	บรรลุ เป็นไป ตามแผน
	13.4 การตรวจสอบระบบการจ่ายเงิน	รายงานการตรวจสอบระบบการจ่ายเงิน	พ.ย.- มี.ค. 63	ฝ่ายการคลัง และ ทรัพย์สิน	มีรายงานผลการตรวจสอบการ ตรวจสอบระบบการจ่ายเงิน ออกรายงานวันที่ 19 มี.ค. 63	บรรลุ เป็นไป ตามแผน
	13.5 ระบบควบคุมภายในกิจกรรมการ บริการวิชาการ	รายงานการตรวจสอบระบบควบคุม ภายในกิจกรรมการบริการวิชาการ	ก.พ.- พ.ค. 62	ฝ่ายบริการ วิชาการ	ปรับปรุงแผนครั้งที่ 2	
	13.6 การตรวจสอบรายงานเงินคงเหลือ ประจำเดือน (1 ไตรมาส)	รายงานผลการตรวจสอบรายงานเงิน คงเหลือประจำเดือน (1 ไตรมาส)	ก.ค.-ส.ค. 63	ฝ่ายการคลัง และ ทรัพย์สิน	มีรายงานผลการตรวจสอบการ ตรวจสอบระบบการจ่ายเงิน ออกรายงานวันที่ 16 มี.ย. 63	บรรลุ เป็นไป ตามแผน

แผน		ผล				
เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	เป้าหมายตัวชี้วัดปี 2562	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
	13.7 การจัดซื้อจัดจ้างโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่	รายงานผลการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่	เม.ย. - มิ.ย. 63	ฝ่ายบริหาร วิทยาเขต สงขลา	มีรายงานผลการตรวจสอบการตรวจสอบระบบการจ่ายเงิน ออกรายงานวันที่ 15 มิ.ย. 63	บรรลุ เป็นไปตามแผน
	13.8 ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาของมหาวิทยาลัย	รายงานผลการตรวจสอบการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย	มิ.ย. 63	ฝ่ายแผนงาน	อยู่ระหว่างดำเนินการ	
	13.9 การตรวจสอบการติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบของผู้นอกระบบ/ผู้สอบบัญชีภายนอก ประจำปี 2562	รายงานผลการตรวจสอบการติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีภายนอก ประจำปี 2562	มิ.ย. - ก.ค. 63	ฝ่ายการคลัง และ ทรัพย์สิน	อยู่ระหว่างดำเนินการ	
	14. จัดให้มีการติดตามและประเมินผล การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้ครบถ้วนทุกกิจกรรมที่ได้มีการรายงานผลการตรวจสอบไปแล้ว ซึ่ง ณ ปัจจุบันยังไม่ได้ดำเนินการอย่างครบถ้วน	การติดตามผลการตรวจสอบ (ประเด็นที่ 16 การติดตามผลการตรวจสอบ) (4 ข้อ = 5 คะแนน)	ปีงบประมาณ 2563	3 ข้อ	ได้ 3 ข้อ ฝ่ายตรวจสอบภายในกำหนดให้หน่วยรับตรวจมีการรายงานผลการติดตามการตรวจสอบ กลับมายังฝ่ายตรวจสอบภายใน เมื่อครบกำหนดภายใน 45 วัน นับแต่วันที่อธิการบดีสั่งการ ในกรณีหน่วยรับตรวจไม่รายงานผลการดำเนินการตาม ข้อเสนอแนะฯ ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหนังสือติดตามผลการ	บรรลุ เป็นไปตามแผน



แผน			ผล			
เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
				2562	ดำเนินการของหน่วยรับตรวจ เสนออธิการบดี	
	15. ให้มีระบบพี่เลี้ยง ผู้ตรวจสอบ ภายในที่มีประสบการณ์มากกว่า เพื่อ คอยช่วยเหลือแนะนำให้ความรู้ในแนว ทางการตรวจสอบให้กับผู้ที่มี ประสบการณ์น้อยกว่า	มีการระบุให้มีพี่เลี้ยงผู้ตรวจสอบภายใน ในข้อตกลงร่วม	ปี พ.ม. 2563	1	มีการระบุให้มีพี่เลี้ยงผู้ตรวจสอบ ภายใน(โดยกำหนดให้นางสาว บุศริน จันทร์แจ่มและนางสาว ชฎาพร บุญจรัสชยะ เป็นพี่เลี้ยง ของผู้ตรวจสอบภายใน)	บรรลุ เป็นไป ตามแผน
1. พัฒนาศักยภาพและความเชี่ยวชาญ ของบุคลากรงานตรวจสอบภายในอย่าง ต่อเนื่อง	1. จัดทำแผนการพัฒนาบุคลากร ระดับหน่วยงานและระดับบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  2. จัดส่งบุคลากรเข้ารับอบรมและ สอบผ่านโครงการอบรมหลักสูตร ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน ภาครัฐ (CPA) และหลักสูตรอื่นที่ เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน	1.1 มีแผนพัฒนาบุคลากรระดับ หน่วยงานและระดับบุคคลของฝ่าย ตรวจสอบภายใน  2.1 ความเชี่ยวชาญด้านการตรวจสอบ ภายใน (ประเด็นที่ 4 ความเชี่ยวชาญด้านการ ตรวจสอบภายใน) (4 ข้อ = 5 คะแนน)  1.2 การพัฒนาวิชาชีพการตรวจสอบ ภายใน (ประเด็นที่ 6 การพัฒนาบุคลากร) (4 ข้อ = 5 คะแนน)  7.3ก-13 ร้อยละของผู้บริหารได้รับ หน่วยงานได้รับการพัฒนา	ตุลาคม 2561  ปี พ.ม. 2562	ระดับ 3	มีแผนพัฒนาบุคลากรระดับ หน่วยงานและระดับบุคคลของ ฝ่ายตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2561 - 2563  บุคลากรมีประสบการณ์ด้านการ ตรวจสอบภายใน มากกว่า 5 ปี ขึ้นไปมีจำนวนมากกว่าร้อยละ 65 (ร้อยละ 66.66) ข้อ 4 มีการส่งบุคลากรเข้ารับการ พัฒนาความรู้ทางวิชาชีพด้าน การตรวจสอบภายในไม่น้อยกว่า คนละ 5 วัน:คน:ปี จำนวน 5 คน และพัฒนาความรู้ทาง วิชาชีพด้านการตรวจสอบ ภายใน ไม่ครบตามเกณฑ์	บรรลุ เป็นไป ตามแผน

แผน		ผล				
เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
		7.3ก-14 ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับบริการพัฒนาความจำเป็นของหน่วยงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง		2562	เนื่องจากเกิดโรคระบาดโควิดจึงทำให้กรมบัญชีกลางเลื่อนการฝึกอบรมทำให้บุคลากร 1 ท่านไม่สามารถเข้าร่วมการฝึกอบรมได้มีแผนพัฒนาบุคลากรปี 2560-2563	บรรลุ เป็นไปตามแผน
	3. ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้พัฒนาในสาขาวิชาอื่นที่หลากหลายและเกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน	1.4 จำนวนบุคลากรที่มีความรู้ด้านการบัญชีและการพัฒนาความรู้สาขาอื่น (จำนวนคน)	ปี พ.ม. 2563	3 คน	(มีบุคลากร 3 คน ที่มีวุฒิ การศึกษาระดับสูงกว่าระดับปริญญาตรี ได้แก่ 1. น.ส.บุศรินทร์ จันทะแจ่ม 2. น.ส.ชฎาพร บุญจะระชัช 3. น.ส.ผกามาศ ครุฑทมาศ)	บรรลุ เป็นไปตามแผน
1. บุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายในมีคุณภาพและมีมาตรฐานคุณสมบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน	1. จัดทำแผนการจัดการความรู้เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน(KM) 2. จัดให้มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้และถ่ายทอดความรู้ระหว่างผู้ตรวจสอบภายใน 3. สนับสนุนให้บุคลากรได้แสวงหาความรู้ใหม่ 4. จัดให้มีคลังความรู้ด้านกฎระเบียบ	2.1 การพัฒนาสถาบันสู่สถาบันเรียนรู้ 2.2 จำนวนเรื่องที่มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้(เรื่อง)	ปี พ.ม. 2563	1	มีคู่มือการจัดการตรวจสอบระบบบริหารจัดการการหอพักของฝ่ายกิจการนิสิต มหาวิทยาลัยทักษิณ วิทยาเขตสงขลา	บรรลุ เป็นไปตามแผน

แผน			ผล			
เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัดปี 2562	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
	1. ใช้ระบบประกันคุณภาพและ ขอบเขตการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการติดตามตรวจสอบและ ประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยตาม ข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วย การติดตามตรวจสอบ การประเมินผล และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2557 เป็นเครื่องมือในการกำหนดวางแผน เนื้อหาการประเมินคณะกรรมการ ติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงาน ของมหาวิทยาลัย	ระดับความสำเร็จของการจัดประชุม คณะกรรมการตรวจสอบและ ประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย 5 ข้อ : 5 คะแนน (ปรับตามข้อเสนอแนะของ คณะกรรมการประเมินคุณภาพภายใน ประจำปีการศึกษา 2562)	ปี พ.ม. 2563	5 ข้อ	5 ข้อ 1. มีการกำหนดปฏิทินการประชุม 3. มีการปฏิบัติหน้าที่ตาม บทบาทหน้าที่ของคณะ กรรมการฯ ครบถ้วนทั้ง 4 ด้าน 4. มีรายงานการประเมินตนเอง และจัดทำรายงานสรุปผลการ ดำเนินงานของคณะกรรมการฯ 5. มีการรายงาน สภา มหาวิทยาลัยรับทราบผลการ ดำเนินงานของคณะกรรมการฯ	บรรลุ เป็นไป ตามแผน
	2. วิเคราะห์และพัฒนารูปแบบการ นำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุระเบียบ วาระการประชุมคณะกรรมการ ติดตามตรวจสอบและประเมินผลงาน ของมหาวิทยาลัย ที่เป็นมาตรฐานและ มีข้อมูลเชิงวิเคราะห์เพื่อประกอบการ ตัดสินใจ	ระดับความสำเร็จของการจัดประชุม คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและ ประเมินผลงาน	ปี พ.ม. 2563	4	4 มีการจัดประชุมคณะกรรมการ ติดตาม ตรวจสอบและ ประเมินผลงาน จำนวน 7 ครั้ง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	บรรลุ เป็นไป ตาม แผน
4 พัฒนาระบบบริหารจัดการที่มี ประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีธรรมาภิ บาล	โครงการให้ความรู้ด้านคุณธรรม จริยธรรม: การป้องกันผลประโยชน์ทับ ซ้อน	7.4 ระดับคุณธรรมและความโปร่งใสใน การดำเนินงานของมหาวิทยาลัย	ปี พ.ม. 2563	80	87 (ผลการประเมินฯ ปีงบประมาณ. 2562)	บรรลุ เป็นไป ตาม แผน

แผน				ผล		
เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 กลยุทธ์ที่ 1.6.3 ปฏิรูประบบการบริหารจัดการและความสำเร็จของคณาจารย์รองรับการพัฒนาสู่มหาวิทยาลัยในระดับสากล						
	2.ฝึกใช้ภาษาอังกฤษในชีวิตประจำวัน - ติดบัตรคำภาษาอังกฤษในสำนักงาน - ฝึกฟังคำศัพท์ภาษาอังกฤษ	1. ร้อยละของคะแนนที่เพิ่มขึ้นจากการทดสอบมีภาษาอังกฤษ 2. จำนวนการจัดกิจกรรมเตรียมความพร้อมพัฒนาความสามารถด้านภาษาอังกฤษ - ร้อยละของการติดบัตรคำภาษาอังกฤษในสำนักงาน - บุคลากรจำนวนคำศัพท์ได้ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 60	ปี พ.ศ. 2563	1	บุคลากรฝ่ายตรวจสอบภายในมีผลการทดสอบคำศัพท์ภาษาอังกฤษเพิ่มขึ้นทั้ง 6 คน คิดเป็นร้อยละ 100	เป็นไปตามแผน
2. บุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายในมีการพัฒนาสมรรถนะสากลเพื่อเตรียมความพร้อมบุคลากรสู่ประชาคมอาเซียน			ปี พ.ศ. 2563	1	มีการติดบัตรคำภาษาอังกฤษในสำนักงาน บุคลากรสามารถจำคำศัพท์ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 60	เป็นไปตามแผน



แผน				ผล		
กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
				2562	ต.ค. 62 และในครั้งที่ 1/63 วันที่ 15 ม.ค. 63 ณ สำนักงาน ฝ่ายตรวจสอบภายใน	
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 กลยุทธ์ 6.4 แนวปฏิบัติที่ 3 การสร้างระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและการตรวจสอบภายในให้เข้มแข็ง						
1. มีระบบการบริหารงานตามหลักการ มาภิบาล	กิจกรรม/โครงการ 1. ส่งเสริมให้บุคลากรทำงานร่วมกัน เป็นทีม เน้นการมีส่วนร่วมของบุคคล ในการพัฒนางาน และเปิดโอกาสให้ ทุกคนแสดงความคิดเห็น และ รับผิดชอบร่วมกันในการดำเนินงาน 2. เน้นให้บุคลากรมีความเสมอภาค และมีสิทธิเท่าเทียมกันในการใช้ ทรัพยากรและการพัฒนาตนเองเพื่อ นำไปสู่การพัฒนางาน 3. สร้างความรับผิดชอบต่อหน้าที่ ต่อ ผลงานของผู้ตรวจสอบเพื่อให้เกิด ความเชื่อมั่นต่อหน่วยงานรับตรวจ 4. ปฏิบัติงานภายใต้ความโปร่งใส และ ตรวจสอบได้ 5. รับฟังความคิดเห็นรอบด้าน เพื่อ นำมาปรับปรุงประยุกต์และพัฒนางาน 6. เน้นให้การทำงานทุกระบบมี ประสิทธิภาพและประสิทธิภาพและ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ 7.4ก-3 ผลการประเมินผู้นำระดับสูง (7 ข้อ = 5 คะแนน)  7.4ก-1 ระดับการรับรู้และเข้าใจทิศ ทางการนำองค์กร	ปี พ.ม. 2563	3 ข้อ	ภาวะผู้นำระดับสูง ระดับ มหาวิทยาลัย 4.15  ภาวะผู้นำระดับส่วนงาน 4.90	เป็นไป ตามแผน  เป็นไป ตามแผน

แผน			ผล			
กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี 2562	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
	ประสิทธิภาพโดยกำหนดให้มี KPI กำกับ กระบวนการที่สำคัญ					
2. มีระบบการบริหารแผนกลยุทธ์และ แผนปฏิบัติการรายปีอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพ	1. จัดทำแผนการบริหารกลยุทธ์และ แผนปฏิบัติการรายปี 2. สื่อสารแผนการบริหารแผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติการรายปีให้บุคลากรและผู้ เกี่ยวข้องรับทราบ 3. ดำเนินงานตามแผน 4. ติดตาม ตรวจสอบ เปรียบเทียบผลและ รายงานต่ออธิการบดี 5. วิเคราะห์ ประเมินผลและรายงาน ต่ออธิการบดีอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง	1. กระบวนการพัฒนาแผน(ข้อ) (8 ข้อ = 5 คะแนน) 7.4ข-2 ร้อยละความสำเร็จของการ ดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์และ แผนปฏิบัติการรายปี	ปี พ.ม. 2563	80	ร้อยละ 98 (ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563 ตัวชี้วัด 50 ตัว บรรลุ 49 ตัว)	บรรลุ เป็นไป ตามแผน
3. การบริหารงานของฝ่ายตรวจสอบ ภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	1. กำหนดให้มีตัวชี้วัด(KPI) กำกับ กระบวนการของงานตรวจสอบ เพื่อให้ ระบบการบริหารงานมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผลและผลงานได้ มาตรฐานและเพื่อใช้ในการ ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี 2. จัดให้บุคลากรมีการสืบเสาะงาน งานรองได้แก่ - งานประกันคุณภาพ - งานจัดการความรู้	มีเกณฑ์ตัวบ่งชี้การปฏิบัติงานของ บุคลากรในข้อตกลงร่วม	ปี พ.ม. 2563	มี	มีเกณฑ์ตัวบ่งชี้การปฏิบัติงาน ของบุคลากรในข้อตกลงร่วม แต่ละคน	บรรลุ เป็นไป ตามแผน
		มีการสืบเสาะงานรองของ บุคลากรในข้อตกลงร่วม	ปี พ.ม. 2563	มี	มี (สืบเสาะงานรอง เรื่อง งานธุรการและการตรวจนับ พัสดุประจำเดือนของนางสาว	บรรลุ เป็นไป ตามแผน

แผน			ผล			
กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
	<p>กิจกรรม/โครงการ</p> <p>- งานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน</p> <p>- งานบูรณาการการเงินและพัสดุทุกสิ้นปี เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนทำงานทดแทนกันได้</p> <p>ภาระงานหลักเป็นหน้าที่ของผู้ตรวจสอบซึ่งต้องดำเนินการทำงานมาตรฐานที่กำหนด</p>	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
1. มีการบริหารงานฝ่ายตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	<p>3. ปรับปรุงขั้นตอน วิธีการปฏิบัติงาน และลดระยะเวลาการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน</p>	ข้อตกลงร่วมของบุคลากรมีการกำหนดให้ทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน/คู่มือในการปฏิบัติงานที่ตนเองรับผิดชอบ	ปี พ.ม. 2563	มี	<p>มี</p> <p>(ข้อตกลงร่วมของบุคลากรมีการกำหนดให้ทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน/คู่มือในการปฏิบัติงานที่ตนเองรับผิดชอบ)</p>	<p>บรรลุ</p> <p>เป็นไปตามแผน</p>
	<p>4. จัดให้มีฐานข้อมูลด้านงานตรวจสอบที่สำคัญเพื่อเอื้อต่อการบริหารจัดการและการพัฒนาปรับปรุงงาน</p>	มีข้อมูลเบื้องต้นของหน่วยงานที่ตรวจสอบ	ปี พ.ม. 2563	26	<p>มี</p> <p>(มีการจัดเก็บแฟ้มถาวรของหน่วยรับตรวจทั้งหมด 35 หน่วยงาน)</p>	<p>บรรลุ</p> <p>เป็นไปตามแผน</p>
	<p>5. จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายใน</p>	ระบบบริหารความเสี่ยง (7 ข้อ : 5 คะแนน)	ปี พ.ม. 2563	4 ข้อ	<p>มี</p> <p>(ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการจัดทำการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของฝ่าย)</p>	<p>บรรลุ</p> <p>เป็นไปตามแผน</p>



แผน				ผล		
กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
	6. พัฒนาระบบการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนารายตรวจสอบภายใน	ระบบและกลไกการเงินและงบประมาณ (ข้อ) (7 ข้อ : 5 คะแนน)	ปี งปม. 2563	4 ข้อ	มีฝ่ายตรวจสอบภายในมีการพัฒนาจัดระบบการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาราย)	บรรลุ เป็นไปตามแผน
4.4 พัฒนาการสื่อสารองค์กรให้ทั่วถึงและสามารถสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของมหาวิทยาลัย						
4. ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยรับตรวจรับทราบถึงอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน	1. เผยแพร่กฎบัตร (Charter) : คือเอกสารที่เขียนขึ้นอย่างเป็นทางการเพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ บทบาทหน้าที่ขอบเขตงานของหน่วยตรวจสอบภายใน) และกรอบความประพฤติ 2. เผยแพร่กรอบความประพฤติ/จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	มีการเผยแพร่กฎบัตร อย่างน้อย 3 ช่องทาง ได้แก่ เว็บไซต์ หนังสือเวียน ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ ฯลฯ มีการเผยแพร่กรอบความประพฤติอย่างน้อย 3 ช่องทาง ได้แก่ เว็บไซต์ หนังสือเวียน ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ ฯลฯ	ปี งปม. 2563	3	3 ช่องทาง (ได้แก่ เว็บไซต์ หนังสือเวียน ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์)	บรรลุ เป็นไปตามแผน
	3. จัดทำและเผยแพร่ผลการดำเนินงานของงานตรวจสอบภายใน ผ่านทางเว็บไซต์	รายงานสรุปผลการดำเนินงานประจำปี	ปี งปม. 2563	มี	3 ช่องทาง (ได้แก่ เว็บไซต์ หนังสือเวียน ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์)	บรรลุ เป็นไปตามแผน
	3.1 จัดทำจุลสารฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อเผยแพร่ความรู้และกิจกรรมของฝ่ายตรวจสอบภายใน	จุลสารฝ่ายตรวจสอบภายใน	ปี งปม. 2563	1 ฉบับ	มีจุลสารปีที่ 14 ฉบับที่ 4 (ต.ค. - ธ.ค. 62)	บรรลุ เป็นไปตามแผน

แผน					ผล	
กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
			มี.ค. 62	1 ฉบับ	จุดสารปีที่ 15 ฉบับที่ 1 (ม.ค. - มี.ค. 63)	บรรลุ
			มี.ย. 62	1 ฉบับ	จุดสารปีที่ 15 ฉบับที่ 2 (เม.ย. - มี.ย. 63) อยู่ระหว่างดำเนินการ	เป็นไปตามแผน
			ก.ย. 62	1 ฉบับ	จุดสารปีที่ 15 ฉบับที่ 3 (ก.ค. - ส.ค. 63)	
	4. จัดให้มีเวปบอร์ดสำหรับฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อเพิ่มช่องทางให้หน่วยรับตรวจได้สอบถามปัญหาและลดการตอบคำถามในข้อคำถามที่ซ้ำกันรวมทั้งสามารถให้ความรู้แก่ผู้สนใจทั่วไป	มีเวปบอร์ดฝ่ายตรวจสอบภายใน	ปี งบประมาณ 2563	มี	มี ( <a href="http://audit.tsu.ac.th/pag_e_cat_board.php?idm=6">http://audit.tsu.ac.th/pag_e_cat_board.php?idm=6</a> )	บรรลุ
	5. จัดให้มีการพบปะระหว่างฝ่ายตรวจสอบภายในกับหน่วยรับตรวจและบุคลากรผู้สนใจทั่วไป เพื่อสร้างความสัมพันธ์และสื่อสารความรู้เกี่ยวกับข้อตรวจพบและให้คำแนะนำรับฟังปัญหา นำไปสู่การแก้ไขปรับปรุงการทำงานที่เกี่ยวข้องและเชื่อมโยงของหน่วยรับตรวจ (โครงการฝ่ายตรวจสอบภายในพบหน่วยรับตรวจ)	มีกิจกรรมพบปะระหว่างฝ่ายตรวจสอบภายในกับหน่วยรับตรวจ	ปี งบประมาณ 2563	1	ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการประชุมติดตามกับหน่วยรับตรวจจำนวน 4 หน่วยงาน	บรรลุ

แผน				ผล		
กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
		จัดกิจกรรมฝ่ายตรวจสอบภายในพบประชาชน(หน่วยงาน)	ปี งบประมาณ 2563	1	ฝ่ายตรวจสอบภายในมีกิจกรรมพบปะหน่วยรับตรวจในรูปแบบของโครงการให้คำปรึกษาด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 คณะอุตสาหกรรมเกษตรและชีวภาพ เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2563	บรรลุ เป็นไปตามแผน
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 กลยุทธ์ 6.4 แนวปฏิบัติที่ 3 การสร้างระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและการตรวจสอบภายในให้เข้มแข็ง						
6. มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่เอื้อต่อการปฏิบัติงานอย่างมีความสุขและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของบุคลากร	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปรับปรุงสภาพแวดล้อมห้องทำงานให้มีสุขอนามัยปลอดภัย เอื้อต่อการปฏิบัติงานอย่างมีความสุข</li> <li>- จัดทำ 5ส ในที่ทำงานอย่างเป็นระบบ</li> <li>- จัดปัจจัยเกื้อหนุนที่จำเป็นและเหมาะสมในการทำงาน</li> <li>- สร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี (สะอาด สะดวก สบาย สร้างนิสัยสุจริต)</li> </ul>	ระดับความสำเร็จในการจัดกิจกรรม 5 ส <ol style="list-style-type: none"> <li>1. กำหนดเกณฑ์</li> <li>2. กำหนดพื้นที่</li> <li>3. ดำเนินการ 5 ส</li> <li>4. ประเมิน</li> <li>5. ติดตาม</li> </ol>	ปี งบประมาณ 2563	4	3	อยู่ระหว่างดำเนินการ
		ร้อยละของการจัดประชุมตามปฏิทินการประชุม (12 ครั้ง/ปี)	ปี งบประมาณ 2563	80	มีการจัดประชุมจำนวน 6 ครั้ง	อยู่ระหว่างดำเนินการ

แผน			ผล			
กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
	ปัญหาวิเคราะห์ปัญหา และหาแนวทางแก้ไข รวมทั้งการพัฒนาปรับปรุงงานให้ปัจจุบัน			2562	การ	
	2. กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับการอบรมมีแฟรงค์ความรู้ด้าน การตรวจสอบภายใน เพื่อให้สามารถตรวจสอบภายในได้ เพื่อนร่วมงานรับทราบ เพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการปฏิบัติงาน	จำนวนเรื่องของการเผยแพร่องค์ความรู้ จากการอบรม	ปี งบประมาณ 2563	6	มีการรายงานผลสรุปการฝึกอบรม จำนวน 7 เรื่อง 1. เรื่อง การอบรมเชิงปฏิบัติการ "การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อเชื่อมโยงการบรรลุ 2. เรื่อง หลักสูตรการบริหารงานตรวจสอบภายใน 3. เรื่อง หลักสูตรวุฒิบัตรผู้บริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน CAE 4. เรื่อง แนวทางและเทคนิคในการเตรียมความพร้อมผู้การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ 5. เรื่อง หลักสูตรการสอบทานกระบวนการจัดทำและติดตามการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์	เป็นไปตามแผน

แผน			ผล			
กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
				2562	6. เรื่อง การอบรมเชิงปฏิบัติการการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน 7. เรื่อง การอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) หลักสูตร Intermediate ด้าน Performance Operation and Management รุ่น 1	
	3. กำหนดให้บุคลากรมีส่วนร่วมในกิจกรรมของฝ่ายตรวจสอบภายในและกิจกรรมของมหาวิทยาลัยอย่างต่อเนื่อง	ร้อยละของการเข้าร่วมกิจกรรมของผู้ตรวจสอบภายในการเข้าร่วมกิจกรรมมหาวิทยาลัย ได้แก่ 1. งานสถาบันมหาวิทยาลัย 2. งานเกษียณอายุ 3. งานปีใหม่ 4. งานประเพณีสงกรานต์	ปี จปม. 2563	75	100 (1. งานสถาบันมหาวิทยาลัย 2. งานเกษียณอายุ 3. งานปีใหม่ 4. งานประเพณีสงกรานต์ไม่มีการจัดงานเนื่องจากอยู่ในช่วงโรคระบาดโควิด)	บรรลุ เป็นไปตามแผน
	ยกย่อง ชมเชย แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบได้โดดเด่น		ปี จปม. 2563	1	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ไม่บรรลุ

ความท้าทายที่ 3 สร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีกับหน่วยรับตรวจและองค์กรภายนอก

สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2561-2565

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 การพัฒนามหาวิทยาลัยให้เป็นมหาวิทยาลัยสมบูรณแบบ มีการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ สู่มหาวิทยาลัยแห่งความสุข

แผน				ผล		
กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
เพื่อให้เกิดสัมพันธภาพที่ดีระหว่างฝ่ายตรวจสอบภายใน หน่วยรับตรวจ หน่วยงานภายนอกมีเครือข่ายความร่วมมือในการพัฒนางานตรวจสอบภายใน	โครงการฝ่ายตรวจสอบภายในพบหน่วยรับตรวจ	ระดับความสำเร็จของ การพัฒนา ระบบงานตรวจสอบที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน (ข. ผลลัพธ์ด้านการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ 7.4ข(ฉ-1), 7.4ข(ฉ-2), 7.4ข(ฉ-3), 7.4ข(ฉ-4)	ปี งบประมาณ 2563	4 คะแนน	3.45 (7.4ข(ฉ-1) ได้คะแนน 0.45 7.4ข(ฉ-2) ได้คะแนน 0.60 7.4ข(ฉ-3) ได้คะแนน 1.14 7.4ข(ฉ-4) ได้คะแนน 1.26)	บรรลุ เป็นไปตามแผน
		ระบบและกลไกการให้คำปรึกษาและความรู้ความเข้าใจเพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดของกระบวนการทำงานต่อหน่วยรับตรวจ (ยุทธศาสตร์การพัฒนามา 2 ตัวบ่งชี้ 2.1 )		4 ข้อ	1. มีระบบและกลไกการให้คำปรึกษาและความรู้ความเข้าใจ 2. มีแผนปฏิบัติงานประจำปีที่กำหนดโครงการหรือกิจกรรมชัดเจน 3. ดำเนินโครงการหรือกิจกรรมที่กำหนดไว้ แผนการปฏิบัติงานประจำปี 4. มีการประเมินผล ความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ ของการจัดโครงการหรือกิจกรรมทุกโครงการหรือกิจกรรม	บรรลุ เป็นไปตามแผน

แผน				ผล		
กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัด/ปี	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 กลยุทธ์ 6.4 แนวปฏิบัติที่ 3 การสร้างระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและการตรวจสอบภายในให้เข้มแข็ง						
1. บุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายในมีคุณภาพและมีมาตรฐานคุณสมบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน	1. สร้างเครือข่ายความร่วมมือจากภายนอกด้านงานตรวจสอบภายใน (หน่วยงาน)	3.1 จำนวนเครือข่ายความร่วมมือจากภายนอกด้านงานตรวจสอบภายใน (หน่วยงาน)	ปี พ.ม. 2563	15	มีเครือข่ายความร่วมมือ 22 หน่วยงาน (1. เครือข่ายความร่วมมือจาก มหา วิทยาลัยในกำกับของรัฐ 14 แห่ง (ทอมก.) 2. เครือข่ายการจัดการความรู้ นักตรวจสอบภายในระหว่าง มหาวิทยาลัย 8 แห่ง)	บรรลุ เป็นไป ตามแผน
	2. จัดให้มีกิจกรรมการพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายใน	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมกิจกรรมเครือข่ายด้านการตรวจสอบภายใน/หรือ กิจกรรมการพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายใน(ครั้ง)	ปี พ.ม. 2563	1	บุคลากรฝ่ายตรวจสอบภายใน เข้าร่วมกิจกรรมเครือข่ายด้านการตรวจสอบภายในโดยรมเชิงปฏิบัติการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ระหว่าง วันที่ 30 - 31 ตุลาคม 2562 ณ มหาวิทยาลัยราชภัฏ นครศรีธรรมราช	บรรลุ เป็นไป ตามแผน
4.4 พัฒนาการสื่อสารองค์กรให้ทั่วถึงและสามารถสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของมหาวิทยาลัย						
1. พัฒนาระบบการสื่อสารองค์กรเพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของฝ่ายตรวจสอบภายใน	1. สื่อสารองค์กรผ่าน facebook ฝ่ายตรวจสอบภายใน	ช่องทางสื่อสารของฝ่ายตรวจสอบภายใน	ปี พ.ม. 2563	1	1. ฝ่ายตรวจสอบภายในมีเพจ <a href="https://www.facebook.com/InternalAuditTsu/">https://www.facebook.com/InternalAuditTsu/</a>	บรรลุ เป็นไป ตามแผน

แผน				ผล		
กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	วันเดือนปี	เป้าหมาย ตัวชี้วัด/ปี 2562	ผลการดำเนินงาน (ข้อ)	ผลการประเมิน
	2. สื่อสารกิจกรรมมหาวิทยาลัยผ่าน สื่อออนไลน์ 3. เข้าร่วมกิจกรรมของมหาวิทยาลัย/ หน่วยรับตรวจ				2. มีการสร้างไลน์กลุ่มสำหรับ การจัดการประชุมออนไลน์กับ บุคลากรของมหาวิทยาลัย 3. ออกแบบระบบประเมินผ่าน ช่องทางออนไลน์เพื่อให้เข้าถึง หน่วยรับตรวจได้ง่าย	