

แนวทางการพัฒนาการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยทักษิณ

(Integrity & Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	ผลการดำเนินงาน
1. ตัวชี้วัดที่ 8 การปรับปรุงระบบการทำงาน (E11 - E15)	81.31				
E11 เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานที่ท่านติดต่อมีการปรับปรุงคุณภาพการปฏิบัติงาน/การให้บริการ ให้ดีขึ้น มากน้อยเพียงใด		- ทบทวนปรับปรุงวิธีการปฏิบัติงาน/วิธีการให้บริการที่มีคุณภาพให้ดีขึ้นกว่าเดิม ได้แก่ ขั้นตอนการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	น.ส.ผกามาศ ครุธามาศ	เดือนธันวาคม 2565	มีการทบทวนปรับปรุงวิธีการปฏิบัติงาน/วิธีการให้บริการที่มีคุณภาพให้ดีขึ้นกว่าเดิม ได้แก่ การปรับปรุงขั้นตอนการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้การดำเนินงานสนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปด้วยความรวดเร็ว เป็นตามที่ข้อบังคับฯ กำหนด
E12 หน่วยงานที่ท่านติดต่อ มีการปรับปรุงวิธีการและขั้นตอนการดำเนินงาน/การให้บริการให้ดีขึ้น มากน้อยเพียงใด		- พัฒนาวิธีการและขั้นตอนการดำเนินงาน/การให้บริการและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ ได้แก่ ขั้นตอนการจัดทำขั้นตอนการรับข้อร้องเรียนของคณะกรรมการตรวจสอบ และการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ผู้ตรวจสอบภายในทุกคน	เดือนพฤศจิกายน 2565	มีการพัฒนาวิธีการและขั้นตอนการจัดทำขั้นตอนการรับข้อร้องเรียนของคณะกรรมการตรวจสอบ และการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเผยแพร่บนเว็บไซต์

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	ผลการดำเนินงาน
E13 หน่วยงานที่ท่านติดต่อมีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน/การให้บริการให้เกิดความสะดวกรวดเร็วมากขึ้นหรือไม่		- พัฒนาแบบประเมินความพึงพอใจในการปฏิบัติงานตรวจสอบและการให้คำปรึกษาของหน่วยตรวจสอบ ด้วยระบบ google from	น.ส.กรรณิกา เนาว์สุวรรณ	- กิจกรรมการตรวจสอบหลังเสร็จสิ้นทุกกิจกรรม ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - กิจกรรมให้คำปรึกษา เดือนพฤศจิกายน 2565	พัฒนาแบบประเมินความพึงพอใจในการปฏิบัติงานตรวจสอบและการให้คำปรึกษาของหน่วยตรวจสอบ ด้วยระบบ google from สำหรับในกิจกรรมการตรวจสอบ และกิจกรรมให้คำปรึกษา เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน
E14 หน่วยงานที่ท่านติดต่อเปิดโอกาสให้ผู้รับบริการ ผู้มาติดต่อ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้าไปมีส่วนร่วมในการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงาน/การให้บริการของหน่วยงานให้ดีขึ้นอย่างน้อยเพียงใด หมายเหตุ: การมีส่วนร่วม เช่น ร่วมวางแผน ร่วมดำเนินการ ร่วมแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และร่วมติดตามประเมินผล เป็นต้น		- การเปิดโอกาสและการเข้าไปมีส่วนร่วมการให้บริการของหน่วยรับตรวจด้วยการประเมินความพึงพอใจในการปฏิบัติงานตรวจสอบทุกกิจกรรมและการให้คำปรึกษาของหน่วยตรวจสอบภายใน	น.ส.กรรณิกา เนาว์สุวรรณ	- กิจกรรมการตรวจสอบหลังเสร็จสิ้นทุกกิจกรรม ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - กิจกรรมให้คำปรึกษา เดือนพฤศจิกายน 2565	หน่วยตรวจสอบภายในได้เปิดโอกาสให้หน่วยรับตรวจประเมินความพึงพอใจในการปฏิบัติงานตามกิจกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ แบบสอบถาม เรื่อง ความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ ได้แก่ รายงานผลการสอบทานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565, รายงานผลการสอบทานกระบวนการจำหน่ายพัสดุของฝ่ายบริหารวิทยาเขตสงขลา, รายงานผลการสอบทานรายงานทางการเงินของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565, รายงาน

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	ผลการดำเนินงาน
					ผลการตรวจสอบระบบข้อร้องเรียน และรายงานผลการตรวจสอบการรับรู้และการดำเนินงานจริยธรรมของมหาวิทยาลัยทักษิณ และกิจกรรมให้คำปรึกษาได้แก่โครงการหน่วยตรวจสอบภายในพบหน่วยรับตรวจ : โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยทักษิณ เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2565
E15 หน่วยงานที่ท่านติดต่อมีการปรับปรุงการดำเนินงาน/การให้บริการให้มีความโปร่งใสมากขึ้นอย่างน้อยเพียงใด		- การปรับปรุงการดำเนินงาน/การให้บริการให้มีความโปร่งใสเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน เพจของ facebook เพื่อให้มีความโปร่งใส	น.ส.ปานกมล อินทรกนิษฐ	15 กุมภาพันธ์ 2566	หน่วยตรวจสอบภายในมีการปรับปรุงเว็บไซต์ให้มีข้อมูลปัจจุบันที่สามารถเข้าถึงง่าย ไม่ซับซ้อน และมี Facebook กระดานสนทนาของหน่วยฯ ผ่านหน้าเว็บไซต์ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส
2. ตัวชี้วัดที่ 7 ประสิทธิภาพการสื่อสาร (E6 – E10)	82.17				
E6 การเผยแพร่ข้อมูลของหน่วยงานที่ท่านติดต่อ มีลักษณะดังต่อไปนี้ มากน้อยเพียงใด <input type="checkbox"/> เข้าถึงง่าย ไม่ซับซ้อน <input type="checkbox"/> มีช่องทางหลากหลาย		ปรับปรุงเว็บไซต์ให้เข้าถึงง่าย ไม่ซับซ้อน และเผยแพร่ผ่านช่องทางอื่น ๆ ได้แก่ จุลสาร เพจ Facebook รายงานประจำปีของหน่วยตรวจสอบภายใน ได้แก่ ข่าวกิจกรรมการดำเนินงาน ข่าวประชาสัมพันธ์ และข้อมูลสำคัญ ๆ	น.ส.ปานกมล อินทรกนิษฐ	15 กุมภาพันธ์ 2566	หน่วยตรวจสอบภายในมีการปรับปรุงเว็บไซต์ของหน่วยฯ เพื่อให้บุคคลภายนอกเข้าถึงง่าย ไม่ซับซ้อน สอดคล้องกับรูปแบบของมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	ผลการดำเนินงาน
					<p>- มีการปรับปรุงช่องทางการสื่อสาร ได้แก่ facebook ให้มีการสื่อสารข้อมูลของกรมบัญชีกลาง หรือป.ช. หรือหน่วยงานที่มีเนื้อหาเกี่ยวข้องกับบุคลากรของมหาวิทยาลัย เช่น กิจกรรมงานรณรงค์เสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรมเพื่อป้องกันการกระทำผิดเกี่ยวกับการชดกันแห่งผลประโยชน์ e-book เกี่ยวกับข้อหาหรือแนวทางการดำเนินการตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ของกรมบัญชีกลาง การยื่นขอรับบำเหน็จบำนาญด้วยตนเองผ่านออนไลน์ของกรมบัญชีกลาง</p>
E7 หน่วยงานที่ท่านติดต่อ มีการเผยแพร่ผลงานหรือข้อมูลที่สาธารณชนควรรับทราบอย่างชัดเจน มากน้อยเพียงใด		เผยแพร่ผลงานและข้อมูลที่สาธารณชนควรทราบผ่านเว็บไซต์ให้ครบถ้วนตามตัวชี้วัดที่ 9 การเปิดเผยข้อมูล และตัวชี้วัดที่ 10 การป้องกันทุจริตให้ครบถ้วน	น.ส.ปานกมล อินทรกนิษฐ์ น.ส.พกามาศ ครุธามาศ	15 กุมภาพันธ์ 2566	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการเผยแพร่ผลงานและข้อมูลผ่านเว็บไซต์ รวมทั้งมีการเผยแพร่ผลงาน/ข้อมูลที่สาธารณชนควรรับทราบอย่างชัดเจน ตามตัวชี้วัดที่ 9 การเปิดเผยข้อมูล และตัวชี้วัดที่ 10 การป้องกันทุจริตอย่างครบถ้วน

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	ผลการดำเนินงาน
E8 หน่วยงานที่ท่านติดต่อ มีช่องทางรับฟังคำติชมหรือความคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงาน/การให้บริการหรือไม่		<ul style="list-style-type: none"> - ช่องทางการติดต่อผู้บริหารและบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน ได้แก่ e-Mail หมายเลขโทรศัพท์ภายใน เผยแพร่บนเว็บไซต์ - กระดานถามตอบผ่านทางเว็บไซต์ - แบบประเมินความพึงพอใจการปฏิบัติงานตรวจสอบและการให้คำปรึกษา 	ผู้บริหารและผู้ตรวจสอบภายในทุกคน	15 กุมภาพันธ์ 2566	<p>หน่วยตรวจสอบภายในมีการเพิ่มช่องทางการติดต่อผู้บริหารและบุคลากรของหน่วยฯ ได้แก่ หมายเลขโทรศัพท์ภายใน e-mail เผยแพร่บนเว็บไซต์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีกระดานถามตอบบนเว็บไซต์และมอบหมายผู้รับผิดชอบในการชี้แจงเพื่อตอบคำถามต่าง ๆ - มีแบบสอบถาม เรื่อง ความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ทั้งกิจกรรมการตรวจสอบและกิจกรรมการให้คำปรึกษา
E9 หน่วยงานที่ท่านติดต่อ มีการชี้แจงและตอบคำถาม เมื่อมีข้อกังวลสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินงานได้อย่างชัดเจนมากน้อยเพียงใด		ปรับปรุงกระดานถามตอบผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน	น.ส.ปานกมล อินทรกนิษฐ	15 กุมภาพันธ์ 2566	หน่วยตรวจสอบภายในมีกระดานถามตอบผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยและมอบหมายผู้รับผิดชอบในการตอบคำถามหรือชี้แจงเรื่องต่าง ๆ ที่มีผู้สอบถามผ่านทางเว็บไซต์
E10 หน่วยงานที่ท่านติดต่อมีช่องทางให้ผู้มาติดต่อร้องเรียนการทุจริตของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานหรือไม่		ปรับปรุงช่องทางการร้องเรียนการทุจริตของบุคลากรในหน่วยตรวจสอบภายใน	น.ส.ปานกมล อินทรกนิษฐ	15 กุมภาพันธ์ 2566	หน่วยตรวจสอบภายในมีช่องทางให้ผู้มาติดต่อร้องเรียนการทุจริตของบุคลากรหน่วยฯ ผ่านเว็บไซต์ ประกอบด้วย ชื่อ - สกุล หมายเลขโทรศัพท์ และ e-mail

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	ผลการดำเนินงาน
3. ตัวชี้วัดที่ 6 คุณภาพการดำเนินงาน (E1 – E5)	82.32				
E1 เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานที่ท่านติดต่อ ปฏิบัติงาน/ให้บริการแก่ท่านตามประเด็นดังต่อไปนี้ มากน้อยเพียงใด <input type="checkbox"/> โปร่งใสเป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนด <input type="checkbox"/> โปร่งใสเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด		ผู้บริหารแจ้งเน้นย้ำให้บุคลากร การปฏิบัติงาน/ให้บริการให้มีความโปร่งใสและเป็นไปตามขั้นตอนและระยะเวลาที่กำหนดที่เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ นโยบายการบริหารงานของหน่วยตรวจสอบภายในผ่านที่ประชุมหน่วยฯ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการกำหนดและเน้นย้ำบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติงาน/ให้บริการแก่ผู้มาติดต่ออย่างโปร่งใสเป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดและเป็นระยะเวลาที่กำหนดผ่านที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566
E2 เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานที่ท่านติดต่อ ปฏิบัติงาน/ให้บริการแก่ท่านกับผู้มาติดต่อคนอื่น ๆ อย่างเท่าเทียมกัน มากน้อยเพียงใด		ผู้บริหารเน้นย้ำและกำกับดูแลการปฏิบัติงาน/การให้บริการของบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในผ่านที่ประชุมหน่วยฯ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการกำหนดและเน้นย้ำ พร้อมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงาน/การให้บริการของบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายในแก่ผู้มาติดต่อกับทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ผ่านที่ประชุม หน่วยตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	ผลการดำเนินงาน
E3 เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานที่ท่านติดต่อ มีการปิดบังหรือบิดเบือนข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการ/ให้บริการแก่ท่านมากน้อยเพียงใด		ผู้บริหารเน้นย้ำและกำกับดูแลเกี่ยวกับการดำเนินการ/การให้บริการแก่ผู้มารับบริการโดยตรงไปตรงมา ไม่ปิดบัง หรือบิดเบือนข้อมูลผ่านที่ประชุมหน่วยงานฯ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการเน้นย้ำและกำกับดูแลเกี่ยวกับการดำเนินการ/การให้บริการแก่ผู้มารับบริการโดยตรงไปตรงมา ไม่ปิดบัง หรือบิดเบือนข้อมูลผ่านที่ประชุมหน่วยงานฯ ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566
E4 ในระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมา ท่านเคยถูกเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานที่ท่านติดต่อร้องขอให้จ่ายหรือให้สิ่งดังต่อไปนี้ เพื่อแลกกับการปฏิบัติงาน การอนุมัติ อนุญาตหรือให้บริการหรือไม่ <input type="checkbox"/> เงิน <input type="checkbox"/> ทรัพย์สิน <input type="checkbox"/> ประโยชน์อื่น ๆ ที่อาจคำนวณเป็นเงินได้ เช่น การลดราคาการให้ความบันเทิง เป็นต้น		- ผู้บริหารเน้นย้ำ กำชับ ติดตาม และตรวจสอบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบุคลากรเพื่อไม่ให้ร้องขอให้ร้านค้าหรือผู้ติดต่อหรือผู้รับบริการจ่ายหรือให้สิ่งของเพื่อแลกกับการปฏิบัติงาน - มีช่องทางการรับข้อร้องเรียน	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	- หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการเน้นย้ำ กำชับ ติดตาม และตรวจสอบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบุคลากรเพื่อไม่ให้ร้องขอให้ร้านค้าหรือผู้ติดต่อหรือรับบริการจ่ายหรือให้สิ่งของเพื่อแลกกับการปฏิบัติงาน ผ่านที่ประชุมหน่วยงานฯ ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566 - มีช่องทางการรับข้อร้องเรียน เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของหน่วยงานฯ
E5 หน่วยงานที่ท่านติดต่อ มีการดำเนินงาน โดยคำนึงถึงประโยชน์ของประชาชนและส่วนรวมเป็นหลัก มากน้อยเพียงใด		ผู้บริหารเน้นย้ำ กำชับ และติดตามการดำเนินงานของบุคลากร โดยให้คำนึงถึงประโยชน์ของประชาชนและส่วนรวมเป็นหลักผ่านที่ประชุมหน่วยงานฯ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการเน้นย้ำ กำชับ และติดตามการดำเนินงานของบุคลากร โดยให้คำนึงถึงประโยชน์ของประชาชนและส่วนรวมเป็นหลัก

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	ผลการดำเนินงาน
					ผ่านที่ประชุมหน่วยงานฯ ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566
4. ตัวชี้วัดที่ 2 การใช้งบประมาณ (17 - 112)	85.93				
17 ท่านรู้เกี่ยวกับแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี ของหน่วยงานของท่าน มากน้อยเพียงใด		<ul style="list-style-type: none"> - แจ้งให้บุคลากรทราบเกี่ยวกับแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของหน่วยงานผ่านที่ประชุมหน่วยงานฯ - เพิ่มช่องทางการสื่อสารข้อมูลแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีผ่านระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ของบุคลากรทราบ - เผยแพร่แผนการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานฯ ผ่านเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน 	<p>น.ส.ผกามาศ ครุฑามาศ น.ส.กรรณิกา เนาว์สุวรรณ น.ส.ปานกมล อินทรกนิษฐ์</p>	<p>ตุลาคม 2565 15 กุมภาพันธ์ 2566</p>	<p>หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในได้กำหนดนโยบายให้ผู้รับผิดชอบการเบิกจ่ายและงบประมาณนำเรื่องรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำเดือนเปรียบเทียบกับแผนการใช้จ่ายงบประมาณไปรายงานให้ที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายในทราบเป็นประจำทุกเดือน รวมทั้งเผยแพร่รายงานผลการเบิกจ่ายรายไตรมาสในเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>- มีการรายงานแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีและผลการเบิกจ่ายงบประมาณไว้ในรายงานประจำปีของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี พร้อมเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงานฯ</p>

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	ผลการดำเนินงาน
18 หน่วยงานของท่าน ใช้จ่ายงบประมาณ โดยคำนึงถึงประเด็นดังต่อไปนี้ มากน้อยเพียงใด <input type="checkbox"/> คำนึงค่าต่อผลประโยชน์ที่ได้รับ <input type="checkbox"/> เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของงบประมาณที่ตั้งไว้		ผู้บริหารกำกับการใช้จ่ายงบประมาณให้มีความคุ้มค่าและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ผ่านที่ประชุมหน่วยฯ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการกำกับการใช้จ่ายงบประมาณเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ใช้จ่ายงบประมาณอย่างคุ้มค่า ประหยัด เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่กำหนด และโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณเป็นไปตามความจำเป็นเหมาะสม และมอบผู้รับผิดชอบรายงานการเบิกจ่ายให้ที่ประชุมหน่วยตรวจสอบ ภายในทราบเป็นประจำทุกเดือน
19 หน่วยงานของท่าน ใช้จ่ายงบประมาณเพื่อประโยชน์ส่วนตัว กลุ่ม หรือพวกพ้อง มากน้อยเพียงใด		ผู้บริหารกำกับและติดตามการใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ และเป็นไปตามระเบียบด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565 ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการกำกับการใช้จ่ายงบประมาณเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ตามแผนใช้จ่ายงบประมาณอย่างคุ้มค่า ประหยัด เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่กำหนด และปรับเปลี่ยนงบประมาณเป็นไปตามความจำเป็นเหมาะสม และมอบผู้รับผิดชอบรายงานการเบิกจ่ายให้ที่ประชุมหน่วยตรวจสอบ ภายในทราบเป็นประจำทุกเดือน

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	
<p>I10 บุคลากรในหน่วยงานของท่าน มีการเบิกจ่ายเงิน ที่เป็นเท็จ เช่น ค่าทำงานล่วงเวลา ค่าวัสดุอุปกรณ์ หรือค่าเดินทาง ฯลฯ มากน้อยเพียงใด</p>		<ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารกำกับกับการเบิกจ่ายเงินเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้และถูกต้องตาม หลักเกณฑ์การเบิกจ่าย - หลักฐานการจ่ายให้เบิกจ่ายตาม ข้อเท็จจริงผ่านที่ประชุมหน่วยฯ 	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565 ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน มีการกำกับกับการเบิกจ่ายงบประมาณเพื่อให้เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ตามแผนการ ใช้จ่ายงบประมาณ และเบิกจ่าย ตามหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายทุก รายการ และเป็นไปตาม ข้อเท็จจริง มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ พร้อมทั้งมีการ กำหนดให้ ผู้รับ ผิด ชอบ งบประมาณตรวจสอบงบประมาณ และมอบหมายให้มีผู้สอบทาน การเบิกจ่ายก่อนเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ
<p>I11 หน่วยงานของท่าน มีการจัดซื้อจัด จ้าง/การจัดหาพัสดุ และการตรวจรับ พักตร์ในลักษณะดังต่อไปนี้ มากน้อย เพียงใด</p> <p><input type="checkbox"/> โปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p><input type="checkbox"/> เอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการ ราย ใดรายหนึ่ง</p>		<ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารกำกับและติดตามการจัดซื้อจัด จ้าง/การจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามระเบียบ ผ่านที่ประชุมหน่วยฯ - กำหนดนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างให้มีการ สืบราคาโดยมีคู่แข่งไม่น้อยกว่า 3 ราย 	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565 ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมี การกำกับและติดตามการจัดซื้อ จัดจ้าง/การจัดหาพัสดุเป็นไป ตาม พรบ. การจัดซื้อจัดจ้าง และ ระเบียบการเบิกจ่ายพัสดุที่กำหนด เป็นไปด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบ ได้ พร้อมทั้งมีการกำหนดให้มี การสืบราคา รวมทั้งพิจารณา คู่เทียบไม่น้อยกว่า 3 ราย

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	
I12 หน่วยงานของท่าน เปิดโอกาสให้ท่าน มีส่วนร่วม ในการตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณตามประเด็นดังต่อไปนี้ มากน้อยเพียงใด <input type="checkbox"/> สอบถาม <input type="checkbox"/> ทักท้วง <input type="checkbox"/> ร้องเรียน		ผู้บริหารเน้นย้ำและแจ้งให้บุคลากรทราบถึงสิทธิการมีส่วนร่วมในการสอบถาม ทักท้วง ร้องเรียน การใช้จ่ายงบประมาณของมหาวิทยาลัยและหน่วยงานตรวจสอบภายในผ่านที่ประชุม หน่วยงานฯ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	หน่วยตรวจสอบภายในมีการเน้นย้ำและแจ้งให้บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในทราบว่า มหาวิทยาลัยเปิดโอกาสให้สามารถมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณ โดยการสอบถาม ทักท้วง และร้องเรียนได้ ผ่านที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566
5. ตัวชี้วัดที่ 4 การใช้ทรัพย์สินของราชการ (I19 – I24)	87.18				
I19 บุคลากรในหน่วยงานของท่าน มีการเอาทรัพย์สินของราชการ ไปเป็นส่วนตัว หรือนำไปให้กลุ่มหรือพวกพ้อง มากน้อยเพียงใด		ผู้บริหารกำกับและติดตามการใช้ทรัพย์สินของราชการให้เป็นไปตามระเบียบผ่านที่ประชุมหน่วยงานฯ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการกำกับ และติดตามให้บุคลากรมีการใช้ทรัพย์สินของหน่วยงานฯ ให้เป็นไปตามระเบียบ ทั้งด้วยวาจา และผ่านที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566
I20 ขั้นตอนการขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของราชการ ไปใช้ปฏิบัติงานในหน่วยงานของท่าน มีความสะดวกมากน้อยเพียงใด		ผู้บริหารเน้นย้ำขั้นตอนการขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยให้บุคลากรทราบผ่านที่ประชุมหน่วยงานฯ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีเน้นย้ำขั้นตอนการขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยให้บุคลากรทราบผ่านที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	
121 กรณีที่ต้องมีการขอยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงาน บุคลากรในหน่วยงานของท่าน มีการขออนุญาตอย่างถูกต้อง มากน้อยเพียงใด		ผู้บริหารกำกับบุคลากรกรณีให้บริการยืมทรัพย์สินของราชการ ไปใช้ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน เรื่อง แนวปฏิบัติในการยืมใช้พัสดุของมหาวิทยาลัย ประกาศ ณ วันที่ 14 กันยายน 2562 และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการกำกับบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการยืมทรัพย์สินของหน่วยงานฯ ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน เรื่อง แนวปฏิบัติในการยืมใช้พัสดุของมหาวิทยาลัยฯ และใช้แบบฟอร์มตามที่หน่วยงานฯ กำหนดผ่านที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566
122 บุคคลภายนอกหรือภาค เอกชน มีการนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ โดยไม่ได้ขออนุญาตอย่างถูกต้อง จากหน่วยงานของท่าน มากน้อยเพียงใด		ผู้บริหารกำกับและติดตามการใช้ทรัพย์สินของราชการให้เป็นไปตามระเบียบ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการกำกับและติดตามการใช้ทรัพย์สินของหน่วยงานกรณีให้บุคคลภายนอก ไปใช้ให้ปฏิบัติตามหนังสือฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน ที่ อว 8202.06/ 0477 ลงวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2565 เรื่อง ขอเผยแพร่ ขั้นตอนแนวปฏิบัติในการยืมใช้พัสดุของมหาวิทยาลัยทักษิณ และใช้แบบฟอร์มตามที่หน่วยงานกำหนด ผ่านที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566

ตัวชี้วัด	คะแนน	แนวทางการปรับปรุง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา	
123 ท่านรู้แนวปฏิบัติของหน่วยงานของท่าน เกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของราชการที่ถูกต้อง มากน้อยเพียงใด		ผู้บริหารเน้นย้ำขั้นตอนการขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของราชการให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน เรื่อง แนวปฏิบัติในการยืมใช้พัสดุของมหาวิทยาลัย ประกาศ ณ วันที่ 14 กันยายน 2562 ให้บุคลากรทราบผ่านที่ประชุมหน่วยฯ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการเน้นย้ำขั้นตอนการขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของราชการให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน เรื่อง แนวปฏิบัติในการยืมใช้พัสดุของมหาวิทยาลัย ลงวัน วันที่ 14 กันยายน 2562 ให้บุคลากรทราบผ่านที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566
124 หน่วยงานของท่าน มีการกำกับดูแลและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดมีการนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว กลุ่ม หรือพวกพ้อง มากน้อยเพียงใด		ผู้บริหารกำกับดูแลและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดมีการนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว กลุ่ม หรือพวกพ้อง	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	เดือนธันวาคม 2565 ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการกำกับดูแลและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของหน่วยงาน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดมีการนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว กลุ่ม หรือพวกพ้อง รวมทั้งแจ้งให้บุคลากรทราบ ด้วยวาจา และผ่านที่ประชุมหน่วย ตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2566