



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย โทร. ๗๗๗๕

ที่ อว ๘๒๐๑.๐๒/๐๐๖

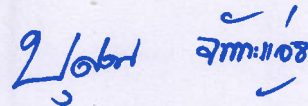
วันที่ ๖ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานแผน - ผล การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๕)

เรียน อธิการบดี

หน่วยตรวจสอบภายใน ขอรายงานแผน - ผล การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๕) รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้


จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผกวนาศ ร้าง/พิมพ์
 ทาน



รายงานสรุปการเบิกจ่ายจาก งบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
 ประจำปีงบประมาณ 1 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565
 มหาวิทยาลัยทักษิณ

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณ จัดสรร +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด													
		ไตรมาสที่ 1			ไตรมาสที่ 2			ไตรมาสที่ 3			ไตรมาสที่ 4				
		แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ		
ก.แผนงาน : ขยายโอกาสและพัฒนาคุณภาพการศึกษา	40,000	40,000	6,863	17.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,863	17.15
ผลผลิตที่ 1 : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	40,000	40,000	6,863	17.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,863	17.15
กิจกรรม : บริหารจัดการทั่วไปด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	40,000	40,000	6,863	17.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,863	17.15
หน่วยตรวจสอบภายใน	40,000	40,000	6,863	17.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,863	17.15
1. ค่าตอบแทนให้ตยและวัสดุ	40,000	40,000	6,863	17.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,863	17.15
1) ค่าวัสดุ	40,000	40,000	6,863	17.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,863	17.15
- วัสดุสำนักงาน	40,000	40,000	6,863	17.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,863	17.15

รายงานสรุป แผน - ผล การเบิกจ่าย งบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม 2565 - 31 ธันวาคม 2565)

หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยทักษิณ


เหตุผลที่เบิกจ่ายไม่ไปตามแผน

- ค่าวัสดุ

ค่าวัสดุสำนักงาน มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

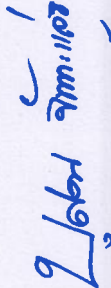
สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ไปตามแผน

เนื่องจากวัสดุสำนักงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ยังมีเพียงพอในการดำเนินงาน การจัดซื้อวัสดุจะจัดซื้อตามความจำเป็นและเหมาะสม และยังคงมีวัสดุสำนักงาน ส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าวัสดุสำนักงานต่ำกว่าแผนการเบิกจ่าย


(นางสาวพวงปณิศา จันทอง)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ 6 มกราคม 2566



(นางสาวพวงปณิศา จันทอง)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ 6 มกราคม 2566



รายงานสรุปการเบิกจ่ายจากงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
ประจำไตรมาส 1 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565
มหาวิทยาลัยทักษิณ

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณ จัดสรร +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด													
		ไตรมาสที่ 1			ไตรมาสที่ 2			ไตรมาสที่ 3			ไตรมาสที่ 4				
		แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ		
ก.แผนงาน : ขยายโอกาสและพัฒนาคุณภาพการศึกษา	871,100	219,900	171,313	77.90	284,400	-	-	172,900	-	-	193,900	-	-	171,313	19.66
ผลผลิตที่ 1 : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	871,100	219,900	171,313	77.90	284,400	-	-	172,900	-	-	193,900	-	-	171,313	19.66
กิจกรรม : บริหารจัดการทั่วไปด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	871,100	219,900	171,313	77.90	284,400	-	-	172,900	-	-	193,900	-	-	171,313	19.66
หน่วยตรวจลงสอบภายใน	871,100	219,900	171,313	77.90	284,400	-	-	172,900	-	-	193,900	-	-	171,313	19.66
1. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	781,900	215,100	126,314	58.72	229,600	-	-	168,100	-	-	169,100	-	-	126,314	16.15
1) ค่าตอบแทน	110,800	26,700	37,400	140.07	26,700	-	-	26,700	-	-	30,300	-	-	37,400	33.75
- ค่าเบี้ยประชุม	110,400	26,700	37,000	138.57	26,700	-	-	26,700	-	-	30,300	-	-	37,000	33.51
- ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลา	400	-	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400	100
2) ค่าใช้สอย	603,100	173,400	75,167	43.34	182,900	-	-	123,400	-	-	123,800	-	-	75,167	12.46
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงาน	544,000	160,000	56,790	35.49	170,000	-	-	110,000	-	-	110,400	-	-	56,790	10.43
- ค่ารับรองและพิธีการ	19,500	5,000	12,057	241.14	4,500	-	-	5,000	-	-	5,000	-	-	12,057	61.83
- ค่าเช่าเนรมบริกรเครื่องถ่ายเอกสาร	33,600	8,400	5,600	66.66	8,400	-	-	8,400	-	-	8,400	-	-	5,600	16.66
- ค่าระวางบรรทุกสัมภาระ	6,000	-	720	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	720	12
3) ค่าวัสดุ	68,000	15,000	13,747	91.64	20,000	-	-	18,000	-	-	15,000	-	-	13,747	20.21
- วัสดุสำนักงาน	68,000	15,000	13,747	91.64	20,000	-	-	18,000	-	-	15,000	-	-	13,747	20.21
2. ค่าสาธารณูปโภค	19,200	4,800	3,900	81.25	4,800	-	-	4,800	-	-	4,800	-	-	3,900	20.31
1) ค่าสาธารณูปโภค	19,200	4,800	3,900	81.25	4,800	-	-	4,800	-	-	4,800	-	-	3,900	20.31
- ค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่พร้อมค่าบริการอินเทอร์เน็ต	19,200	4,800	3,900	81.25	4,800	-	-	4,800	-	-	4,800	-	-	3,900	20.31



รายงานสรุปการเบิกจ่ายจาก งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
 ประจำปีไตรมาส 1 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565
 มหาวิทยาลัยทักษิณ

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณ จัดสรร +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด														
		ไตรมาสที่ 1			ไตรมาสที่ 2			ไตรมาสที่ 3			ไตรมาสที่ 4					
		แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ			
3. รายจ่ายอื่น	70,000	-	41,099	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41,099	58.71
1) รายจ่ายอื่น	70,000	-	41,099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41,099	58.71
- ค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนองค์กร	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000	-	-	-	-
- โครงการให้ความรู้ด้านคุณธรรมและค่านิยมในการดำเนินกิจกรรมของมหา...	50,000	-	41,099	-	50,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41,099	82.19

รายงานสรุป แผน - ผล การเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม 2565 - 31 ธันวาคม 2565)

หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยทักษิณ

เหตุผลที่เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน

คำตอบแบบไม่ใช่สอยและวัสดุ

- ค่าตอบแทน

ค่าเบี้ยประชุม มีการเบิกจ่ายสูงกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากสภามหาวิทยาลัยทักษิณได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ซึ่งมีการประชุมต่อเนื่อง จำนวน 1 ครั้ง และ คณะกรรมการตรวจสอบ โดยเดือนธันวาคม 2565 มีประชุมพร้อมลงพื้นที่ตรวจเยี่ยม วิทยาเขตพัทลุง และประชุมเพื่อพิจารณารายงานผลการสอบทาน การควบคุมภายในเพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด จึงส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าเบี้ยประชุมสูงกว่าแผน

ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลา มีการเบิกจ่ายสูงกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดเดินทางมาประชุมพร้อมลงพื้นที่ตรวจเยี่ยม วิทยาเขตพัทลุง ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายในไม่ได้ขอขบประมาณไว้ ได้มีการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณ จึงส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาสูงกว่าแผน

- ค่าใช้สอย

ค่าใช้จ่ายการเดินทางไปปฏิบัติงาน มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการส่วนใหญ่ยังกำหนดเข้าประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ผ่านระบบโปรแกรม Cisco webex ทำให้ประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ประกอบกับหน่วยตรวจสอบภายในได้ประมาณการในการเดินทางไปฝึกอบรมต่าง ๆ ของบุคลากรตามแผนพัฒนาบุคลากร แต่เมื่อถึงกำหนดเวลาตามแผนเงิน ผู้ตรวจสอบภายในไม่ได้เดินทางไปเข้ารับการอบรม เนื่องจากยังไม่ได้เดินทางไปเข้ารับการอบรม ทำให้เบิกค่าเดินทางไปปฏิบัติงาน มีจำนวนน้อยกว่าที่กำหนดในแผนการใช้จ่ายงบประมาณ จึงส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายการเดินทางไปปฏิบัติงานต่ำกว่าแผน

รายงานสรุป แผน – ผล การเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม 2565 – 31 ธันวาคม 2565)

หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยทักษิณ

- คำรับรองและพิธีการ

คำรับรองและพิธีการ มีการเบิกจ่ายสูงกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากสภามหาวิทยาลัยทักษิณได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ซึ่งมีการประชุมต่อเนื่อง จำนวน 1 ครั้ง และ คณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดประชุมในเดือนธันวาคม 2565 จำนวน 2 ครั้ง เป็นการประชุมพร้อมลงพื้นที่ตรวจเยี่ยม วิทยาเขตพัทลุง และประชุมเพื่อพิจารณารายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในเพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด จึงมีผลให้การเบิกจ่ายค่ารับรองและพิธีการสูงกว่าแผน

- ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการเบิกจ่ายค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสารในเดือนตุลาคม 2565 นำไปเบิกในเดือนพฤศจิกายน 2565 และเดือนธันวาคม 2565 จะนำไปเบิกในเดือนมกราคม 2566 จึงส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสารต่ำกว่าแผน

รายจ่ายอื่น

- โครงการให้ความรู้ด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

โครงการให้ความรู้ด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย มีการเบิกจ่ายสูงกว่าแผน

