



## บันทึกข้อความ

ส่วนงาน ฝ่ายตรวจสอบภายใน โทร. ๗๗๗๔

ที่ อว ๘๒๐๒.๐๕/๖๖๒

วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔  
ไตรมาส ๒ ( ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔ )

เรียน อธิการบดี

ตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนปฏิบัติการฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไปแล้วนั้น จากการติดตามความก้าวหน้าตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไตรมาส ๒ ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔ สรุปผลดังนี้

๑. จากผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๗ กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ ๒ กิจกรรมเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด

๒. การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการทั้งหมด ๖๗ กิจกรรม เป็นไปตามแผน ๒๖ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๓๘.๘๑ อยู่ระหว่างดำเนินการ ๓๕ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๕๒.๒๔ ยังไม่ได้ดำเนินการ ๖ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๘.๙๕

เนื่องจากลูกจ้างชั่วคราวลาออกเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ และลูกจ้างชั่วคราวใหม่เริ่มปฏิบัติหน้าที่วันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ จึงมีการจัดสรรภาระงานกันใหม่ ประกอบกับการตรวจสอบบางกิจกรรมมีข้อตรวจพบที่มีนัยสำคัญ ต้องใช้เวลาในปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้การตรวจสอบภายในมีความล่าช้าและภาระงานอื่นล่าช้าหรือบางกิจกรรมไม่ได้ดำเนินการ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ รักษาการแทน  
หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

**รายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบและผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ  
ประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔  
ไตรมาสที่ ๒ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔)**

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๔ จำนวน ๗ กิจกรรม และได้รับงบประมาณในการดำเนินกิจกรรมการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๖๗ กิจกรรม รวมเป็นเงินจำนวน ๑,๒๘๓,๗๐๐ บาท

จากการสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและการติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน ไตรมาสที่ ๒ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔ สรุปดังนี้

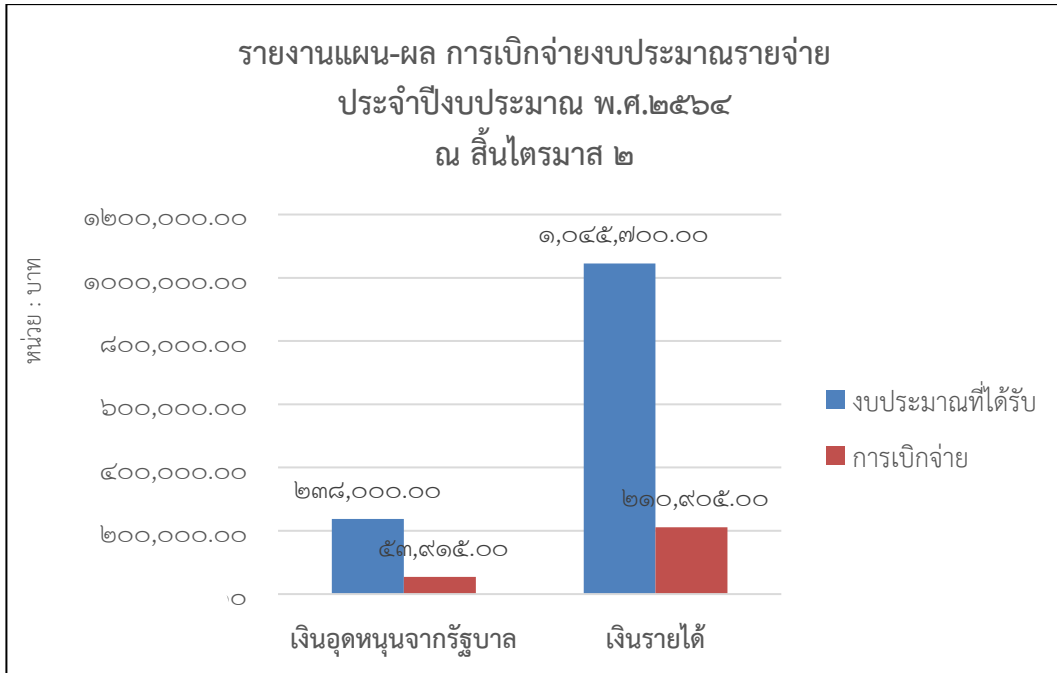
๑) ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๗ กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ ๒ กิจกรรมเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด

๒) ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จากผลการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติการ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔ ทั้งหมด ๖๗ กิจกรรม เป็นไปตามแผน ๒๖ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๓๘.๘๑ อยู่ระหว่างดำเนินการ ๓๕ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๕๒.๒๔ ยังไม่ได้ดำเนินการ ๖ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๘.๙๕

๓) ผลการเบิกจ่ายตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๑,๒๘๓,๗๐๐ บาท โดยได้รับการจัดสรรงบประมาณจากเงินอุดหนุนรัฐบาล จำนวน ๒๓๘,๐๐๐ บาท และงบประมาณเงินรายได้ จำนวน ๑,๐๔๕,๗๐๐.๐๐ บาท ผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

| งบประมาณ<br>(บาท)    | งบประมาณที่ได้รับ<br>(บาท) | ผลการเบิกจ่าย     |              | คงเหลืองบประมาณ<br>(บาท) |
|----------------------|----------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
|                      |                            | จำนวนเงิน (บาท)   | ร้อยละ       |                          |
| เงินอุดหนุนจากรัฐบาล | ๒๓๘,๐๐๐.๐๐                 | ๕๓,๙๑๕.๐๐         | ๒๒.๖๕        | ๑๘๔,๐๘๕.๐๐               |
| เงินรายได้           | ๑,๐๔๕,๗๐๐.๐๐               | ๒๑๐,๙๐๕.๖๕        | ๒๐.๑๗        | ๘๓๔,๗๙๔.๓๕               |
| <b>รวมทั้งสิ้น</b>   | <b>๑,๒๘๓,๗๐๐.๐๐</b>        | <b>๒๖๔,๘๒๐.๖๕</b> | <b>๒๐.๖๓</b> | <b>๑,๐๑๘,๘๗๙.๓๕</b>      |

ผลการเบิกจ่ายโดยภาพรวมของฝ่ายตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เบิกจ่ายเงินอุดหนุนจากรัฐบาล เบิกจ่ายจำนวน ๕๓,๙๑๕.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๒.๖๕ ของงบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่ได้รับการจัดสรร และเงินรายได้ เบิกจ่ายจำนวน ๒๑๐,๙๐๕.๖๕ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๐.๑๗



๔) งานสนับสนุนคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยทักษิณ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔ มีการจัดประชุมคณะกรรมการติดตามฯ มาแล้วทั้งหมด ๗ ครั้ง

๕) งานอื่น ๆ

ฝ่ายตรวจสอบภายในได้รับมอบหมายจากมหาวิทยาลัยในเรื่องการดำเนินงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปี ๒๕๖๔

### ปัญหาอุปสรรค

เนื่องจากลูกจ้างชั่วคราวลาออกเมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ และลูกจ้างชั่วคราวใหม่เริ่มปฏิบัติหน้าที่ วันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ จึงมีการจัดสรรภาระงานกันใหม่ ประกอบกับการตรวจสอบบางกิจกรรมมีข้อตรวจพบที่มีนัยสำคัญ ต้องใช้เวลาในปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้การตรวจสอบภายในมีความล่าช้าและภาระงานอื่นล่าช้าหรือบางกิจกรรมไม่ได้ดำเนินการ

คำชี้แจง : เป็นแบบสรุปรายงานการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติการของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๔

| ประเด็นการประเมิน  | การดำเนินการ       |                      |                    | ผลการประเมินตามแผน |                 |
|--|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
|  | ดำเนินการแล้วเสร็จ | อยู่ระหว่างดำเนินการ | ยังไม่ได้ดำเนินการ | เป็นไปตามแผน       | ไม่เป็นไปตามแผน |
| เป้าหมายที่ ๑ พัฒนาคความเข้มแข็งด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและระบบการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2563-2567                          |                    |                      |                    |                    |                 |
| เป้าประสงค์ : สร้างระบบงานตรวจสอบภายในให้มีมาตรฐานการตรวจสอบภายในโดยมุ่งเน้นผลงาน<br>: นำแนวทางระบบการประกันคุณภาพการตรวจสอบภายในภาครัฐมากำกับพัฒนาและประเมินผลงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน              |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๑. จัดทำแนวทางการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน/สื่อสารนโยบายและขั้นตอน  | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๒. มีการสื่อสารนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างทั่วถึงภายในหน่วยงานตรวจสอบภายใน  |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๓. จัดทำและเผยแพร่กฎบัตร (Charter)   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๔. จัดทำกรอบความประพฤติ/จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๕. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในจากภายนอก(กรมบัญชีกลาง) อย่างน้อยทุก ๆ ๕ ปี   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๖. จัดระบบการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติงาน ตามกรอบมาตรฐานการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพ                                | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๗. จัดให้มีการวางแผนการตรวจสอบการเสนอและการอนุมัติแผนการตรวจสอบเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๘. ระบุปัจจัยเสี่ยง จัดทำบัญชีรายการความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว และแผนการตรวจสอบประจำปีที่มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญครอบคลุมตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๙. จัดให้มีการบริหารทรัพยากรที่เหมาะสมกับภาระงานตรวจสอบประจำปี   | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๑๐. จัดให้มีการสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบรายไตรมาสและมีการสรุปผลการตรวจสอบประจำปี   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๑๑. กำกับให้กิจกรรมการตรวจสอบต้องประเมินและช่วยสนับสนุนให้มีการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมของมหาวิทยาลัย   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๑๒. จัดทำแผนปฏิบัติงานรายการกิจกรรมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีแนวทางที่ชัดเจน มีกระดาษทำการครบถ้วน ง่ายต่อการปฏิบัติงานภาคสนามและติดตามผลการดำเนินงาน  | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๑๓. จัดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบมีองค์ประกอบครบถ้วนและรายงานภายในกำหนดเวลา<br>๑๓.๑ การตรวจสอบการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (๓๔ หน่วย)   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๑๔. จัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้ครบถ้วนทุกกิจกรรมที่ได้มีการรายงานผลการตรวจสอบไปแล้ว ซึ่ง ณ ปัจจุบันยังไม่ได้ดำเนินการอย่างครบถ้วน                                |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |

| ประเด็นการประเมิน  | การดำเนินการ       |                      |                    | ผลการประเมินตามแผน |                 |
|--|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
|  | ดำเนินการแล้วเสร็จ | อยู่ระหว่างดำเนินการ | ยังไม่ได้ดำเนินการ | เป็นไปตามแผน       | ไม่เป็นไปตามแผน |
| ๑๕. ให้มีระบบพี่เลี้ยง ผู้ตรวจสอบภายในที่มีประสบการณ์มากกว่า เพื่อคอยช่วยเหลือแนะนำให้ความรู้ในแนวทางการตรวจสอบให้กับผู้มีประสบการณ์น้อยกว่า   | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| เป้าประสงค์ : มีระบบการให้คำปรึกษาและสร้างบุคลากรให้เป็นที่ปรึกษา  |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๑๖. ระบบและกลไกการให้คำปรึกษาและความรู้ความเข้าใจ เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดของกระบวนการทำงานต่อหน่วยรับตรวจ   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| เป้าประสงค์ : สนับสนุนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย  |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๑๗. โครงการปลูกปลูกจิตสำนึกการต่อต้านทุจริต  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๑๘. ประสานงานการรายงานผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย  |                    |                      |                    |                    |                 |
| เป้าประสงค์ : บุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายในมีคุณภาพและมีมาตรฐานคุณสมบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน   |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๑๙. จัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรระดับหน่วยงานและระดับบุคคล  | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๒๐. จัดส่งบุคลากรเข้าอบรมและสอบผ่านโครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๒๑. ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้พัฒนาในสาขาวิชาอื่นที่หลากหลายและเกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน  | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๒๒. ฝึกบุคลากรให้สามารถให้ความรู้กับหน่วยรับตรวจ   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๒๓. ใช้ระบบประกันคุณภาพในการกำกับ ติดตามและประเมินผลงานของงานตรวจสอบภายใน  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| เป้าประสงค์ : การดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานมหาวิทยาลัย  |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๒๔. ใช้ระบบประกันคุณภาพและขอบเขตการปฏิบัติงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วยการติดตามตรวจสอบ การประเมินผล และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2557 เป็นเครื่องมือในการกำหนดวาระ แผนเนื้อหาวาระการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๒๕. วิเคราะห์และพัฒนารูปแบบการนำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเข้าระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย ที่เป็นมาตรฐานและมีข้อมูลเชิงวิเคราะห์เพื่อประกอบการตัดสินใจ   | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๒๖. มีการจัดทำเอกสารประชุมที่ได้มาตรฐานทั้งด้านรูปแบบและเนื้อหาเพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพนำไปสู่การสรุปมติที่ถูกต้องชัดเจนสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นรูปธรรม  | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๒๗. มีการจัดทำรายงานการประชุมที่ชัดเจนตรงประเด็น   | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๒๘. จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย  | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |

| ประเด็นการประเมิน   | การดำเนินการ       |                      |                    | ผลการประเมินตามแผน |                 |
|---|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
|   | ดำเนินการแล้วเสร็จ | อยู่ระหว่างดำเนินการ | ยังไม่ได้ดำเนินการ | เป็นไปตามแผน       | ไม่เป็นไปตามแผน |
| ๒๙. จัดให้มีการสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย   | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| <b>เป้าหมายที่ ๒ ระบบการบริหารจัดการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</b>  |                    |                      |                    |                    |                 |
| เป้าประสงค์ : ใช้เกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศ (EdPEX) ในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ : กำกับดูแลการปฏิบัติงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการเพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานสู่เป้าหมาย |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๑. โครงการพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยใช้เกณฑ์คุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๒. แผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการ   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| - ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการรายปี   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| - ระดับการรับรู้และเข้าใจทิศทางการนำองค์กร  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| - ผลการประเมินผู้นำระดับสูง   |                    |                      | ✓                  |                    | ✓               |
| ๓. โครงการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรมในหน่วยงาน  | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๔. มีแผนการปลูกฝังค่านิยมหลักให้ความรู้และเน้นย้ำค่านิยมหลักในที่ประชุมฝ่ายฯ  |                    |                      |                    |                    |                 |
| - การเสริมสร้างปลูกฝังค่านิยมหลักเพื่อหล่อหลอมและสร้างวัฒนธรรมมหาวิทยาลัยทักษิณ   | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| - ร้อยละของผู้บริหารระดับส่วนงาน/หน่วยงานที่ได้รับการพัฒนา  | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๕. โครงการวิจัยด้านการตรวจสอบภายใน  |                    |                      | ✓                  |                    | ✓               |
| ๖. พัฒนาบุคลากรให้เป็นไปตามแผนพัฒนาบุคลากรประจำปี   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| เป้าประสงค์ : พัฒนาระบบบริหารและทรัพยากรมนุษย์ที่มีประสิทธิภาพสู่มหาวิทยาลัยแห่งความสุข และมีวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็ง  |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๗. โครงการเสริมสร้างฝ่ายตรวจสอบภายในแห่งความสุข   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| - ระดับความพึงพอใจของบุคลากรด้านบรรยากาศการทำงาน  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| - ระดับความผูกพันของบุคลากร   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| - ค่าเฉลี่ยดัชนีความสุขของบุคลากรในทุกระดับของมหาวิทยาลัย   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| เป้าประสงค์ : พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สนับสนุนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยอย่างมีประสิทธิภาพ   |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๘. โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศโดยวิธีการอิเล็กทรอนิกส์ (e-Internal Auditing) สำหรับการประเมินผลการควบคุมภายใน  |                    |                      | ✓                  |                    | ✓               |
| ๑๐. โครงการพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายในโดยใช้เกณฑ์คุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๑๑. ส่งเสริมให้บุคลากรทำงานร่วมกันเป็นทีม   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| - ผลการประเมินผู้นำระดับสูง   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| - ระดับการรับรู้และเข้าใจทิศทางการนำองค์กร  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| เป้าประสงค์ : การบริหารงานของฝ่ายตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล   |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๑๒. กำหนดให้มีตัวบ่งชี้(KPI) กำกับกระบวนการของงานตรวจสอบ เพื่อให้ระบบการบริหารงานมีประสิทธิภาพเกิด  | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |

| ประเด็นการประเมิน   | การดำเนินการ       |                      |                    | ผลการประเมินตามแผน |                 |
|---|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
|   | ดำเนินการแล้วเสร็จ | อยู่ระหว่างดำเนินการ | ยังไม่ได้ดำเนินการ | เป็นไปตามแผน       | ไม่เป็นไปตามแผน |
| ประสิทธิผลและผลงานได้มาตรฐานและเพื่อใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี   |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๑๓. จัดให้บุคลากรมีการสับเปลี่ยนภาระงานรองได้แก่<br>- งานประกันคุณภาพ<br>- งานจัดการความรู้<br>- งานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน<br>- งานธุรการการเงินและพัสดุทุกสิ้นปี เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนทำงานทดแทนกันได้<br>ภาระงานหลักเป็นหน้าที่ของผู้ตรวจสอบซึ่งต้องดำเนินการตามมาตรฐานที่กำหนด | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๑๔ ปรับปรุงขั้นตอน วิธีการปฏิบัติงานและลดระยะเวลาการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน  | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๑๕. จัดให้มีฐานข้อมูลด้านงานตรวจสอบที่สำคัญเพื่อเอื้อต่อการบริหารจัดการและการพัฒนาปรับปรุงงาน   | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๑๖. จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายใน   | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๑๗. พัฒนาจัดระบบการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายใน  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๑๘. จัดทำแผนการจัดการความรู้เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน<br>- ให้มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้และถ่ายทอดความรู้ระหว่างผู้ตรวจสอบภายใน<br>- สนับสนุนให้บุคลากรได้แสวงหาความรู้ใหม่<br>- จัดให้มีคลังความรู้ด้านกฎระเบียบ   | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๑๙. ปรับปรุงสภาพแวดล้อม ห้องทำงานให้มีสุขอนามัยปลอดภัย เอื้อต่อการปฏิบัติงานอย่างมีความสุข<br>- ค่าเฉลี่ยของบรรยากาศในการทำงาน  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| - ความสำเร็จในการจัดกิจกรรม 5 ส   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๒๐. กำหนดให้มีการประชุมบุคลากรเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันทบทวนผลการดำเนินงาน รับฟังปัญหา วิเคราะห์ปัญหา และหาแนวทางแก้ไข รวมทั้งการพัฒนาปรับปรุงงานให้เป็นปัจจุบัน   | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ๒๑. กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับการอบรมมีการเผยแพร่องค์ความรู้ด้านการตรวจสอบภายในให้เพื่อนร่วมงานรับทราบ เพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการปฏิบัติงาน   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๒๒. กำหนดให้บุคลากรมีส่วนร่วมในกิจกรรมของฝ่ายตรวจสอบภายในและกิจกรรมของมหาวิทยาลัยอย่างต่อเนื่อง   | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| ยกย่อง ชมเชย แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบได้โดดเด่น   |                    |                      | ✓                  |                    | ✓               |
| <b>เป้าหมายที่ ๓ พัฒนาการสื่อสารองค์กรให้ทั่วถึงและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีระหว่างฝ่ายตรวจสอบภายในกับหน่วยรับตรวจและหน่วยงานภายนอก</b>   |                    |                      |                    |                    |                 |
| เป้าประสงค์ : พัฒนาระบบการสื่อสารองค์กรเพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ฝ่ายตรวจสอบภายใน   |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๑. ผลิตวีดิทัศน์/Facebook แนะนำฝ่ายตรวจสอบภายใน   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๒. จุลสารฝ่ายตรวจสอบภายใน   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |

| ประเด็นการประเมิน  | การดำเนินการ       |                      |                    | ผลการประเมินตามแผน |                 |
|--|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
|  | ดำเนินการแล้วเสร็จ | อยู่ระหว่างดำเนินการ | ยังไม่ได้ดำเนินการ | เป็นไปตามแผน       | ไม่เป็นไปตามแผน |
| ๓. ปรับปรุง Page ฝ้ายตรวจสอบภายใน  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| เป้าประสงค์ : เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ เพื่อให้เกิดกระบวนการงานที่เข้มแข็งและมีสัมพันธภาพที่ดีกับหน่วยรับตรวจ                       |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๑. สื่อสารองค์กรผ่าน Facebook ฝ้ายตรวจสอบภายใน   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๒. สื่อสารกิจกรรมมหาวิทยาลัยผ่านสื่อออนไลน์  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๓. เข้าร่วมกิจกรรมของมหาวิทยาลัย/หน่วยรับตรวจ  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| ๔. Content เนื้อหาความรู้เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน  |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| เป้าประสงค์ : พัฒนาเครือข่ายความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอกเพื่อพัฒนาบุคลากรและเสริมสร้างสัมพันธภาพที่ดี                                  |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๑. สร้างเครือข่ายความร่วมมือจากภายนอกด้านงานตรวจสอบ  | ✓                  |                      |                    | ✓                  |                 |
| เป้าประสงค์ : สัมพันธภาพที่ดีระหว่างฝ้ายตรวจสอบภายใน หน่วยรับตรวจ และหน่วยงานภายนอกมีเครือข่ายความร่วมมือในการพัฒนา<br>งานตรวจสอบภายใน |                    |                      |                    |                    |                 |
| ๑. โครงการฝ้ายตรวจสอบภายในพบหน่วยรับตรวจ<br>- ความพึงพอใจต่อการให้คำปรึกษาให้กับหน่วยรับตรวจ   |                    | ✓                    |                    |                    | ✓               |
| - ระบบและกลไกการให้คำปรึกษาและความรู้ความเข้าใจ<br>เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดของ<br>กระบวนการทำงานต่อหน่วยรับตรวจ          |                    |                      | ✓                  |                    | ✓               |
| ๒. จัดให้มีกิจกรรมการพัฒนาฝ้ายตรวจสอบภายใน   |                    |                      | ✓                  |                    | ✓               |
| <b>รวม</b>   | <b>๒๖</b>          | <b>๓๕</b>            | <b>๖</b>           | <b>๒๖</b>          | <b>๔๑</b>       |

สรุป : จากผลการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติการของฝ้ายตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔ ทั้งหมด ๖๗ กิจกรรม เป็นไปตามแผน ๒๖ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๓๘.๘๑ อยู่ระหว่างดำเนินการ ๓๕ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๕๒.๒๔ ยังไม่ได้ดำเนินการ ๖ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๘.๙๕



รายงานผลการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ฝ่ายตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

เป้าหมายที่ 1 พัฒนาการความเข้มแข็งด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและระบบการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน

สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2563-2567

O5 พัฒนาระบบบริหารจัดการสู่ความเป็นเลิศและยั่งยืน TSU05 ระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์   | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา             | ตัวชี้วัดความสำเร็จ   | 2564 |      | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน |              |
|---|--|----------------------|---|------|------|---|--------------|--------------|
|   |  |                      |   | แผน  | ผล   |   |              |              |
| กลยุทธ์ที่ 5.1 พัฒนาการบริหารจัดการและระบบประกันคุณภาพระดับมหาวิทยาลัยและระดับส่วนงานตามเกณฑ์คุณภาพระดับสากล  |  |                      |   |      |      |   |              |              |
| 1. สร้างระบบงานตรวจสอบภายในให้มีมาตรฐานการตรวจสอบภายในโดยมุ่งเน้นผลงาน<br>2. นำแนวทางระบบการประกันคุณภาพการตรวจสอบภายในภาครัฐมากำกับพัฒนาและประเมินผลงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน | 1.จัดทำแนวทางการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน<br><br>2.มีการสื่อสารนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างทั่วถึงภายในหน่วยงานตรวจสอบภายใน | ต.ค.63<br><br>ต.ค.63 | 7.4ข (ฉ-1)คะแนนเฉลี่ยของระบบงานตรวจสอบภายในที่มีผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานด้านการกำกับดูแล (Governance)<br>รหัส 1000 วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ (6 ข้อ)<br>รหัส 1100 ความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม (21 ข้อ)<br>รหัส 1300 การประกันคุณภาพงาน (8ข้อ)<br>จรรยาบรรณการตรวจสอบภายใน (3ข้อ) | 3.60 | 4.11 | ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีกฎบัตรการตรวจสอบภายในเป็นลายลักษณ์อักษรผ่านความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยและมีการประกาศใช้ โดย ระบุวัตถุประสงค์ โครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบสายการบังคับบัญชา และความสัมพันธ์ของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในกับอธิการบดีและ คณะกรรมการตรวจสอบระบบการตรวจสอบภายในทั้งกิจกรรมให้ความเชื่อมั่น และการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา | ตัวชี้วัดความสำเร็จ | 2564 |    | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน         |   |
|---------------------|--|----------|---------------------|------|----|---|----------------------|---|
|                     |  |          |                     | แผน  | ผล |   |                      |   |
|                     | 3.จัดทำและเผยแพร่กฎบัตร (Charter: คือเอกสารที่เขียนขึ้นอย่างเป็นทางการเพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ บทบาทหน้าที่ ขอบเขตงานของหน่วยตรวจสอบภายใน) | ต.ค.64   |                     | -    | -  | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ฝ่ายตรวจสอบภายในยังคงใช้กฎบัตรเดิมที่ใช้มาตั้งแต่ 1 ต.ค. 61 เนื่องจากกระทรวงการคลังได้ออกหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง จึงอยู่ระหว่างการพิจารณาของคณะกรรมการฝ่ายระเบียบข้อบังคับ ประกาศและกฎหมายของสภามหาวิทยาลัยและเสนอ สภามหาวิทยาลัยต่อไป | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |
|                     | 4.จัดทำกรอบความประพฤติ/จรรยาบรรณของผู้ตรวจสอบภายใน   | ก.ย.64   |                     | -    | -  | ฝ่ายตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2564 อธิการบดีเห็นชอบ เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2563 และคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานอนุมัติ เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2563 และอยู่ระหว่างจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564  | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ   | 2564 |      | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน         |              |
|---------------------|--|---------------|---|------|------|--|----------------------|--------------|
|                     |  |               |   | แผน  | ผล   |  |                      |              |
|                     | 5. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน จากภายนอก (กรมบัญชีกลาง) อย่างน้อยทุกๆ 5 ปี  | ต.ค.64        |   | -    | -    | ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการรายงานการประเมินตนเองประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ตามแนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินองค์กรในการประชุม คตส. ครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2563  | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |
|                     | 6. จัดระบบการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติงานตามกรอบมาตรฐานการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ | ต.ค.63-ก.ย.64 | 7.4ข(ฉ-2) คะแนนเฉลี่ยของระบบงานตรวจสอบภายในที่มีผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานด้านบุคลากร (Staff) รหัส 1200 ความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ ( 7 ข้อ)            | 4.00 | 5.00 | ฝ่ายตรวจสอบภายในได้กำหนดสมรรถนะหลักในงานตรวจสอบภายในไว้ในแผนพัฒนาบุคลากรปีงบประมาณ 2560-2563 และบุคลากรฝ่ายตรวจสอบภายในได้รับการฝึกอบรมอย่างเป็นทางการในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยจำนวน 18 ชั่วโมงครบถ้วนทั้ง 5 คน คิดเป็นร้อยละ 100 | บรรลุ                | เป็นไปตามแผน |
|                     | 7. จัดให้มีการวางแผนการตรวจสอบ การเสนอและการอนุมัติแผนการตรวจสอบเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน  | ก.ย.64        | 7.4ข(ฉ-3) คะแนนเฉลี่ยของระบบงานตรวจสอบภายในที่มีผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานด้านการบริหารจัดการ (Management) รหัส 2000 การบริหารงานตรวจสอบภายใน (14 ข้อ)<br>รหัส 2100 ลักษณะของงาน | 4.00 | 3.88 | - ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จากนโยบายอธิการบดี ข้อร้องเรียนและความเห็นของหน่วยงานรับตรวจต่อปัจจัยเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเพื่อใช้ประกอบการวางแผนการตรวจสอบ   | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ   | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ                                   | 2564 |    | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน |              |
|---------------------|---|---------------|---|------|----|---|--------------|--------------|
|                     |   |               |   | แผน  | ผล |   |              |              |
|                     |   |               | ตรวจสอบภายใน (10 ข้อ)                                 |      |    | - จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ โดยเสนอให้อธิการบดีอนุมัติและเสนอคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลการตรวจพิจารณา<br>- การประเมินผลความเพียงพอของการควบคุม การกำกับดูแลระบบสารสนเทศ การปฏิบัติ ตามกฎระเบียบความมีประสิทธิภาพของการดำเนินงาน ของหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย |              |              |
|                     | 8.ระบุปัจจัยเสี่ยง จัดทำบัญชีรายการความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว และแผนการตรวจสอบประจำปีที่มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญครอบคลุมตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด | ก.ค.64        | รหัส 2600 การยอมรับสภาพความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร (1ข้อ) | -    | -  | ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการกำหนดปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานเพื่อประกอบการวางแผนการตรวจสอบ และมีนโยบายการบริหารงานเกี่ยวกับความเสี่ยงไว้ในนโยบายของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน   | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |
|                     | 9. จัดให้มีการบริหารทรัพยากรที่เหมาะสมกับภาระงานตรวจสอบประจำปี  | ต.ค.63-ก.ย.64 |   | -    | -  | ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ระบุผลกระทบและข้อจำกัดของทรัพยากรต่ออธิการบดี และคณะกรรมการติดตามตรวจสอบฯ ในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564   | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา  | ตัวชี้วัดความสำเร็จ   | 2564 |      | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน         |   |
|---------------------|--|---|---|------|------|--|----------------------|---|
|                     |  |   |   | แผน  | ผล   |  |                      |   |
|                     | 10.จัดให้มีการสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบรายไตรมาสและมีการสรุปผลการตรวจสอบประจำปี  |   |   | -    | -    | ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการปฏิบัติงานให้อธิการบดีทราบเป็นระยะ โดยรายงานผลการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ไตรมาสที่ 1 (31 ธ.ค. 63) หนังสือเลขที่ อว 8202.05/147 ลว. 9 เม.ย. 64   | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |
|                     | 11. กำกับให้กิจกรรมการตรวจสอบต้องประเมินและช่วยสนับสนุนให้มีการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของมหาวิทยาลัย ตามแผนการตรวจสอบปี 2564<br>1) การตรวจสอบการดำเนินงานด้านการวิจัยและการบริการวิชาการ<br>2) การจัดซื้อจัดจ้างโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่<br>3) การบริหารจัดการหอพักนิสิตวิทยาเขตพัทลุง<br>4) การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง<br>5) การตรวจสอบรายงานเงินคงเหลือประจำเดือน<br>6) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน | ก.พ.-เม.ย.64<br>พ.ค.-มิ.ย.64<br>ส.ค.-ก.ย.64<br>ม.ค.64<br>ก.ค.-ส.ค.64<br>พ.ย.-ธ.ค.63 | 7.4ข(ฉ-4) คะแนนเฉลี่ยของระบบงานตรวจสอบภายในที่มีผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐาน ด้านกระบวนการ (Process)<br>รหัส 2200 การวางแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ (20 ข้อ)<br>รหัส 2300 การปฏิบัติงาน (5ข้อ)<br>รหัส 2400 การรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ (8ข้อ)<br>รหัส 2500 การติดตามผล (3ข้อ) | 3.60 | 4.18 | - ผู้ตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564<br>- ผู้ตรวจสอบภายในมีการประเมินและให้คำแนะนำที่เหมาะสมในการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ โดยทำให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิผล รวมทั้งมีการสื่อสารข้อมูลความเสี่ยงและการควบคุมภายในครอบคลุมหน่วยงานต่างๆ ภายในมหาวิทยาลัย<br>- ฝ่ายตรวจสอบภายในตรวจสอบ ดำเนินการแล้วเสร็จและออกรายงานแล้ว 2 กิจกรรม | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ   | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ | 2564 |    | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน         |              |
|---------------------|---|---------------|---------------------|------|----|---|----------------------|--------------|
|                     |   |               |                     | แผน  | ผล |   |                      |              |
|                     | 7) การติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและ สตง.  | ก.ค.64        |                     |      |    |   |                      |              |
|                     | 12.จัดทำแผนปฏิบัติการปฏิบัติงานมีกิจกรรมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีแนวทางที่ชัดเจน มีกระดาดำทำการครบถ้วน ง่ายต่อการปฏิบัติงานภาคสนามและติดตามผลการดำเนินงาน | ต.ค.63-ก.ย.64 |                     | -    | -  | ผู้ตรวจสอบภายในได้พัฒนาและจัดทำแนวทางการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของงานที่ได้รับมอบหมาย<br>- ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการบันทึกข้อมูลการปฏิบัติงานภาคสนามในแฟ้มกระดาดำทำการ<br>- มีการกำหนดให้หน่วยรับตรวจรายงานผลกลับมาเมื่อครบกำหนด 45 วัน นับจากวันที่อธิการบดีสั่งการ | บรรลุ                | เป็นไปตามแผน |
|                     | 13.จัดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ มีองค์ประกอบครบถ้วนและรายงานภายในกำหนดเวลา  | ต.ค.63-ก.ย.64 |                     | -    | -  | มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2564 จำนวน 7 กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ 2 กิจกรรม<br>- การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (33 หน่วยงาน) ดำเนินการแล้วเสร็จและออกรายงานวันที่ 16 ธ.ค. 63<br>- การจัดซื้อจัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจง ดำเนินการแล้วเสร็จและออกรายงานวันที่ 30 มี.ค. 64         | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์                                      | กิจกรรม/โครงการ   | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ   | 2564  |    | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน         |              |
|--|---|---------------|---|-------|----|---|----------------------|--------------|
|  |   |               |   | แผน   | ผล |   |                      |              |
|  | 14. จัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้ครบถ้วนทุกกิจกรรมที่ได้มีการรายงานผลการตรวจสอบไปแล้ว                                   | ต.ค.63-ก.ย.64 |   | -     | -  | มีการกำหนดให้หน่วยรับตรวจรายงานผลกลับมาเมื่อครบกำหนด 45 วัน นับจากวันที่อธิการบดีสั่งการ ในกรณีหน่วยรับตรวจไม่รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินการของหน่วยรับตรวจเสนออธิการบดี | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |
|  | 15. ให้ มี ระบบ พี เลี้ย ย ง ผู้ตรวจ สอบ ภายใน ที่มี ประสิทธิภาพมากกว่า เพื่อคอยช่วยเหลือแนะนำให้ความรู้ในแนวทางการตรวจสอบให้กับผู้มีประสบการณ์น้อยกว่า | ต.ค.63-ก.ย.64 | มีการระบุให้มีพีเลี้ยยงผู้ตรวจสอบภายในในข้อตกลงร่วม                         | 2     | 2  | มอบหมายให้มีระบบพีเลี้ยยงผู้ตรวจสอบภายใน (โดยกำหนดให้ น.ส.บุศรินทร์ จันทะแจ่ม และ น.ส.ชฎาพร บุญจะรัชชะ)   | บรรลุ                | เป็นไปตามแผน |
| มีระบบการให้คำปรึกษาและสร้างบุคลากรให้เป็นที่ปรึกษา      | 16. ระบบ และ กลไก การ ให้ คำปรึกษา และ ความรู้ ความเข้าใจ เพื่อลด ความเสี่ยง และ ป้องกัน ความผิดพลาด ของ กระบวนการ ทำงาน ต่อ หน่วย รับ ตรวจ             |               | 7.4-(จ-2) ร้อยละของ ความพึงพอใจ ต่อ การ ให้ คำ ปรึกษา กับ หน่วย รับ ตรวจ    | 82    | -  | - ประชุมร่วมกันกับเจ้าหน้าที่โครงการเงินทุนหมุนเวียน ทักษิณาการ แบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Cisco Webex วันที่ 24 มี.ค.64 เพื่อรับทราบการดำเนินงานเบื้องต้นของห้องอาหารดอกพะยอมและปัญหาอุปสรรคที่ต้องการคำแนะนำจากฝ่ายตรวจสอบ  | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |
| สนับสนุนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของ | 17.โครงการปลูกปลูกจิตสำนึก การต่อต้านทุจริต   | ก.พ.64        | 7.4ก-4 คะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย โดย | 80.05 | -  | - ฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้ กำหนดนโยบาย ให้ความรู้ สร้าง ความเข้าใจ และ ส่งเสริม ให้   | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา | ตัวชี้วัดความสำเร็จ                      | 2564 |    | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน |  |
|---------------------|--|----------|--|------|----|---|--------------|--|
|                     |  |          |  | แผน  | ผล |   |              |  |
| มหาวิทยาลัย         | 18.ประสานงานการรายงานผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย |          | ปปช. (TSU05) (ค่าเป้าหมายตามมหาวิทยาลัย) |      |    | <p>บุคลากรทุกคนตระหนักถึงการปฏิบัติงานในหน้าที่ด้วยความสุจริต ยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม</p> <p>- ศึกษาเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ของสำนักงาน ป.ป.ช. และเข้าร่วมโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการเรื่อง แนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สำหรับสถาบันอุดมศึกษาและหน่วยงานในสังกัด อว. จัดโดยสำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 เวลา 08.30 – 16.00 น. ด้วยระบบการประชุมทางไกลแบบออนไลน์ ผ่านโปรแกรม ZOOM</p> <p>- ฝ่ายบริหารกลางๆ ร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน จัดโครงการอบรมแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยทักษิณ ประจำปี</p> |              |  |



| เป้าประสงค์/กลยุทธ์  | กิจกรรม/โครงการ                                       | ระยะเวลา | ตัวชี้วัดความสำเร็จ                                   | 2564 |     | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน |              |
|--|---|----------|---|------|-----|--|--------------|--------------|
|  |   |          |   | แผน  | ผล  |  |              |              |
|  |   |          |   |      |     | งบประมาณ พ.ศ. 2564 ให้กับหัวหน้าสำนักงาน หัวหน้าฝ่าย หัวหน้างาน และผู้เกี่ยวข้อง เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2564<br>- ร่วมจัดทำเกณฑ์ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ และมอบหมายผู้รับผิดชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รวมทั้งแบบการเปิดเผยข้อมูลตัวชี้วัดที่ 9 และ 10 ตามหนังสือฝ่ายบริหารกลางและทรัพยากรบุคคล ที่ อว 8202.01/ว 1223 ลงวันที่ 10 มีนาคม 2564 โดยกำหนดให้ส่วนงาน/หน่วยงานรายงานกลับ ภายในวันที่ 31 มีนาคม 2564 ขณะนี้อยู่ระหว่างการรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของมหาวิทยาลัย |              |              |
| บุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายในมีคุณภาพและมีมาตรฐานคุณสมบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน | 19. จัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรระดับหน่วยงานและระดับบุคคล | ต.ค.63   | 7.3ก-13 ร้อยละของผู้บริหารระดับหน่วยงานได้รับการพัฒนา | 100  | 100 | ฝ่ายตรวจสอบภายในมีแผนพัฒนาบุคลากร การฝึกอบรมและการพัฒนาความก้าวหน้าในการทำงาน มีการติดตามแผน และให้โอกาสที่เท่าเทียมกัน ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม  | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ   | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ   | 2564 |      | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน         |              |
|---------------------|---|---------------|---|------|------|---|----------------------|--------------|
|                     |   |               |   | แผน  | ผล   |   |                      |              |
|                     | 20.จัดส่งบุคลากรเข้ารับอบรมและสอบผ่านโครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) | ม.ค.-ก.ย.64   | 7.3ก-14ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับการพัฒนาความรู้ความจำเป็นของหน่วยงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง   | 90   | 80   | มีการส่งบุคลากรเข้ารับการพัฒนาความรู้ทางวิชาชีพด้านการตรวจสอบภายในตามแผนพัฒนาบุคลากร  | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |
|                     | 21.ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้พัฒนาในสาขาวิชาอื่นที่หลากหลายและเกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน  | ต.ค.63-ก.ย.64 | 1.4 จำนวนบุคลากรที่มีความรู้ด้านการบัญชีและการพัฒนาความรู้สาขาอื่น (จำนวนคน)  | 3 คน | 3 คน | (มีบุคลากร 3 คน ที่มีวุฒิการศึกษาสูงกว่าระดับปริญญาตรี ได้แก่<br>1.น.ส.บุศรินทร์ จันทร์แจ่ม<br>2.น.ส.ชฎาพร บุญจะรัชชะ<br>3.น.ส.ผกามาศ ครุฑามาศ)   | บรรลุ                | เป็นไปตามแผน |
|                     | 22.ฝึกบุคลากรให้สามารถให้ความรู้กับหน่วยรับตรวจ   | ต.ค.63-ก.ย.64 | จำนวนบุคลากรที่สามารถให้ความรู้กับหน่วยรับตรวจ  | 2 คน | -    | -   | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |
|                     | 23.ใช้ระบบประกันคุณภาพในการกำกับ ติดตาม และ ประเมินผลงาน ของงานตรวจสอบภายใน                       | ต.ค.63-ก.ย.64 | 1.ใช้ระบบการประกันคุณภาพของรายงานผลการตรวจสอบ โดยติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาให้เกิดผลงานให้ได้มาตรฐาน<br>2.ควบคุมการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด | -    | -    | - มีการจัดทำโครงการประกันคุณภาพ และการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในในทุกด้านของการปฏิบัติงานและการบริหารงานตรวจสอบภายใน โดยจัดทำคำรับรองการปฏิบัติงานของฝ่ายฯ ประจำปีการศึกษา 2563<br>- ประเมินคุณภาพการศึกษาระดับหน่วยงานบริหาร (ฝ่ายตรวจสอบภายใน) รอบ 7 เดือน และ 9 เดือน | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์   | กิจกรรม/โครงการ   | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ  | 2564  |       | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน |              |
|---|---|---------------|--|-------|-------|---|--------------|--------------|
|   |   |               |  | แผน   | ผล    |   |              |              |
| การดำเนินงานของคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณว่าด้วยการติดตามตรวจสอบ การประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2557 | 24.ใช้ระบบประกันคุณภาพและขอบเขตการปฏิบัติงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณว่าด้วยการติดตามตรวจสอบ การประเมินผล และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2557 เป็นเครื่องมือในการกำหนดวาระ แผนเนื้อหาวาระการประชุมคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย | ต.ค.63-ก.ย.64 | ระดับความสำเร็จของการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย<br>6 ข้อ : 5 คะแนน<br>(ปรับตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการประเมินคุณภาพภายใน ประจำปีการศึกษา 2562) | 5 ข้อ | 5 ข้อ | 1.มีการกำหนดปฏิทินการประชุม<br>2.มีการปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการฯ ครบถ้วนทั้ง 4 ด้าน<br>3.มีรายงานการประเมินตนเอง และจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการฯ<br>4.มีการรายงานสภามหาวิทยาลัย รับทราบผลการดำเนินงานของคณะกรรมการฯ | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |
|   | 25. วิเคราะห์และพัฒนารูปแบบการนำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเข้าระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย ที่เป็นมาตรฐานและมีข้อมูลเชิงวิเคราะห์เพื่อประกอบการตัดสินใจ  | ต.ค.63-ก.ย.64 |  | -     | -     | มีการจัดประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน จำนวน 6 ครั้ง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564   | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |
|   | 26. มีการจัดทำเอกสารประชุมที่ได้มาตรฐานทั้งด้านรูปแบบและเนื้อหา เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นำไปสู่การสรุปมติที่ถูกต้องชัดเจนสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นรูปธรรม   | ต.ค.63-ก.ย.64 |  | -     | -     | มีการจัดทำร่างรายงานการประชุม และนำเสนอคณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณาความถูกต้อง  | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ   | 2564    |         | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน |              |
|---------------------|--|---------------|---|---------|---------|---|--------------|--------------|
|                     |  |               |   | แผน     | ผล      |   |              |              |
|                     | 27. มีการจัดทำรายงานการประชุมที่ชัดเจนตรงประเด็น   | ต.ค.63-ก.ย.64 |   | -       | -       | มีการจัดทำร่างรายงานการประชุมและนำเสนอคณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณาความถูกต้อง   | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |
|                     | 28. จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย             | ต.ค.63        | รายงานการประเมินตนเองของคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย ปีละ 1 ครั้ง | 1 ครั้ง | 1 ครั้ง | คณะกรรมการจะต้องมีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อประโยชน์ในการวางแผนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการในรอบปีถัดไป และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างเหมาะสมเป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วยการติดตามตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2557 และแนวทางการตรวจสอบการดำเนินงานของสถาบันอุดมศึกษาที่คณะกรรมการการอุดมศึกษากำหนด | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |
|                     | 29. จัดให้มีการสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และ ประเมิน ผลงาน ของ มหาวิทยาลัย | พ.ย.63        | รายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย           | 1 ครั้ง | 1 ครั้ง | คณะกรรมการจะต้องมีการรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการฯ เพื่อเป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วยการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2557 และแนวทางการตรวจสอบการดำเนินงานของสถาบันอุดมศึกษาที่คณะกรรมการการอุดมศึกษากำหนด  | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |

เป้าหมายที่ 2 ระบบการบริหารจัดการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2563-2567

05 พัฒนาระบบบริหารจัดการสู่ความเป็นเลิศและยั่งยืน TSU09 ระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์   | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา             | ตัวชี้วัดความสำเร็จ  | 2564        |          | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน                |          |
|---|--|----------------------|--|-------------|----------|--|-----------------------------|----------|
|   |  |                      |  | แผน         | ผล       |  |                             |          |
| <p>กลยุทธ์ที่ 5.1 พัฒนาการบริหารจัดการและระบบคุณภาพระดับมหาวิทยาลัยและระดับส่วนงาน ตามเกณฑ์คุณภาพระดับสากล</p> <p>กลยุทธ์ที่ 5.5 พัฒนาการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล</p>                                   |  |                      |  |             |          |  |                             |          |
| <p>1.ใช้เกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศ (EdPEX) ในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ</p> <p>2.กำกับดูแลการปฏิบัติงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการเพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานสู่เป้าหมาย</p> | <p>1.โครงการพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยใช้เกณฑ์คุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ</p> | <p>ต.ค.63-ก.ย.64</p> | <p>มีคะแนนผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศบรรลุเป้าหมาย (ผลภาพรวมตามคำรับรอง)</p> | <p>3.10</p> | <p>2</p> | <p>ฝ่ายตรวจสอบภายใน ดำเนินงานตามเกณฑ์ EdPEX ตามแนวทางที่มหาวิทยาลัยกำหนด ดังนี้</p> <p>1. การวิเคราะห์โครงสร้างองค์กร (OP) (EdPEX TSU 8) : ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีการดำเนินการทบทวนโครงสร้างองค์กรในที่ประชุมฝ่ายตรวจสอบภายใน</p> <p>2. การประเมินตนเองหมวด 1-7 (EdPEX TSU2) : การประเมินตนเองตามพันธกิจที่รับผิดชอบ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินตนเองเฉพาะกระบวนการสนับสนุนกระบวนการหลัก/กระบวนการสนับสนุน ตามหมวด 1-7 ของมหาวิทยาลัย และกระบวนการจัดการส่วนงานตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด ซึ่งมีการประเมิน 3 หมวด ดังนี้</p> | <p>อยู่ระหว่างดำเนินการ</p> | <p>-</p> |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ | ระยะเวลา | ตัวชี้วัดความสำเร็จ | 2564 |    | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน |  |
|---------------------|-----------------|----------|---------------------|------|----|--|--------------|--|
|                     |                 |          |                     | แผน  | ผล |  |              |  |
|                     |                 |          |                     |      |    | <p>- หมวด 2 กลยุทธ์ ทบทวนกลยุทธ์ฝ่ายตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2563-2566</p> <p>- หมวด 6 ระบบปฏิบัติการ ทบทวนระบบปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และปรับปรุงตัวชี้วัด ให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินองค์กร</p> <p>- หมวด 7 ผลลัพธ์ ทบทวนตัวชี้วัดที่ไม่ชัดเจน ให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินองค์กร</p> <p>3. ผลการวิเคราะห์โอกาสในการปรับปรุงที่สำคัญ (OFI) : นโยบายการบริหารงานตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินองค์กร</p> <p>4. แผนพัฒนาองค์กร (Action Plan for Improvement) (EdPEX TSU 5-1, TSU 5-2) : ฝ่ายตรวจสอบภายใน ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร (Action Plan for Improvement)</p> |              |  |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา  | ตัวชี้วัดความสำเร็จ   | 2564  |       | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน         |   |
|---------------------|--|---|---|-------|-------|--|----------------------|---|
|                     |  |   |   | แผน   | ผล    |  |                      |   |
|                     | <p>2.แผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำแผนการบริหารกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการรายปี</li> <li>- สื่อสารแผนการบริหาร แผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติการรายปีให้บุคลากรและผู้เกี่ยวข้องรับทราบ</li> <li>- ดำเนินงานตามแผน</li> <li>- ติดตาม ตรวจสอบ เฝ้าระวังผลการดำเนินงาน</li> <li>- วิเคราะห์ ประเมินผลและรายงานต่ออธิการบดีอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง</li> </ul> | <p>ก.ค. 2564</p> <p>ต.ค. 2563</p> <p>ต.ค.2563-ก.ย.2564</p> <p>ต.ค.63, ม.ค.,เม.ย. ก.ค.64 ต.ค.63, ม.ค.,เม.ย. ก.ค.64</p> | <p>7.4ข-2 ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการรายปี</p> | 87.85 | 87.50 | <p>ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการจัดทำแผนกลยุทธ์ฝ่ายตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2563-2566 และมีการทบทวนปรับปรุงแผนทุก 4 ปี ตามรอบวาระการบริหารของอธิการบดี กระบวนการวางแผนเชิงกลยุทธ์ ดำเนินการโดยหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในร่วมกับอธิการบดีและคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยแปดงวดตฤประสงค์เชิงกลยุทธ์สู่แผนปฏิบัติการ และมีถ่ายทอดแผนสู่การปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์</p> | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |
|                     |  |   | <p>7.4ก-1 ระดับการรับรู้และเข้าใจทิศทางการนำองค์กร</p>                          | 4.39  | -     | <ul style="list-style-type: none"> <li>- หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในมีการนำองค์กร โดยการทบทวนแผนยุทธศาสตร์ของฝ่ายตรวจสอบภายใน และกำหนดทิศทางการพัฒนาฝ่ายฯ มีวิสัยทัศน์ ค่านิยมและการมีส่วนร่วมของบุคลากรในฝ่ายฯ</li> <li>- มีการถ่ายทอดทิศทางการพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายใน 4 ปี</li> </ul>  | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ | ระยะเวลา | ตัวชี้วัดความสำเร็จ              | 2564 |    | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน       |   |
|---------------------|-----------------|----------|----------------------------------|------|----|---|--------------------|---|
|                     |                 |          |                                  | แผน  | ผล |   |                    |   |
|                     |                 |          |                                  |      |    | <p>และแผนปฏิบัติการประจำปี รวมทั้งแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยทักษิณ ให้บุคลากรในฝ่ายฯ ได้รับรู้ร่วมกัน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดทำข้อตกลงการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อให้เกิดความเชื่อมโยงกับระบบประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี</li> <li>- การกำกับติดตามผลการดำเนินงานตามตัวบ่งชี้ทุกไตรมาส และมีการประชุมฝ่ายติดตามผลงาน/ปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกเดือน และรายงานผลการปฏิบัติงานให้อธิการบดีรับทราบ</li> <li>- ดำเนินการสร้างองค์กรให้ประสบความสำเร็จตามแผนปฏิบัติการประจำปีและแผนระยะยาว เพื่อให้องค์กรเกิดความยั่งยืน โดยวิเคราะห์ปัจจัยความสำเร็จ</li> </ul> |                    |   |
|                     |                 |          | 7.4ก-3 ผลการประเมินผู้นำระดับสูง | 3.69 | -  | ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีการประเมินผู้นำระดับสูงของฝ่ายตรวจสอบภายใน ด้วยเครื่องวัดความสุข Happynometer ผลการประเมิน โดยมหาวิทยาลัย ปีการศึกษา2562   | ยังไม่ได้ดำเนินการ | - |



| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ  | 2564       |            | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน |              |
|---------------------|--|---------------|--|------------|------------|--|--------------|--------------|
|                     |  |               |  | แผน        | ผล         |  |              |              |
|                     |  |               |  |            |            | มีค่าเฉลี่ยเท่ากับ 4.90 โดยผลการประเมินมีแนวโน้มสูงขึ้น เนื่องจากหัวหน้าฝ่ายฯ มีการติดตามผลการดำเนินงาน กำกับ ติดตาม สื่อสารการทำงานให้บุคลากรในฝ่ายได้รับทราบ   |              |              |
|                     | 3. โครงการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรมในหน่วยงาน                               | ธ.ค.64        | จำนวนครั้งในการจัดกิจกรรมส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรมในหน่วยงาน  | 1          | 1          | กิจกรรมถวายสังฆทาน และ ถวายน้ำปานะ วัดเลียบ จ.สงขลา ณ วันที่ 21 มีนาคม 2564  | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |
|                     | 4. มีแผนการปลูกฝังค่านิยมหลักให้ความรู้และเน้นย้ำค่านิยมหลักในที่ประชุมฝ่ายฯ | ต.ค.63-ก.ย.64 | ระดับความสำเร็จในการเสริมสร้างปลูกฝังค่านิยมหลักเพื่อหล่อหลอมและสร้างวัฒนธรรมมหาวิทยาลัยทักษิณ (3 ข้อ = 5 คะแนน) | 5<br>คะแนน | 5<br>คะแนน | <ul style="list-style-type: none"> <li>- หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในเน้นย้ำในที่ประชุมฝ่ายตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 3/2564 วันที่ 8 ก.พ.64 และ ครั้งที่ 4/2564 วันที่ 8 มี.ค.64</li> <li>- หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน สนับสนุนให้ทุกคนปฏิบัติค่านิยม</li> </ul> ภาระ : การเคารพนับถือ การแต่งกาย<br>ปัญญา : การอบรม ศีลศึกษาพัฒนาตนเอง<br>สามัคคี : ร่วมกิจกรรมมหาวิทยาลัยฯ<br>การทำงานเป็นทีม<br>มุ่งผลลัพธ์ที่ดี : ลดขั้นตอนการทำงาน<br>นำพาสังคม : ช่วยเหลืองานบุคลากรในมหาวิทยาลัยฯ, เป็นวิทยากรแลกเปลี่ยนความรู้เพื่อนร่วมวิชาชีพหรือหน่วยงานอื่นๆ | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ                                  | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ  | 2564 |     | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน         |              |
|---------------------|--|---------------|--|------|-----|--|----------------------|--------------|
|                     |  |               |  | แผน  | ผล  |  |                      |              |
|                     |  |               | 7.3ก-13 ร้อยละของผู้บริหารระดับส่วนงาน/หน่วยงานที่ได้รับการพัฒนา   | 100  | 100 | - จัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรระยะ 3 ปี และแผนพัฒนาบุคลากรรายปี เพื่อมุ่งเน้นพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านการตรวจสอบภายใน<br>- มีการส่งบุคลากรเข้ารับการพัฒนาความรู้ตามแผนพัฒนาบุคลากร<br>- หลังจากการพัฒนา รายงานผลการฝึกอบรม ต่อหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน และประโยชน์ที่ได้จากการอบรม และแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างบุคลากร | บรรลุ                | เป็นไปตามแผน |
|                     | 5.โครงการวิจัยด้านการตรวจสอบภายใน                | ต.ค.63-ก.ย.64 | ร้อยละของความสำเร็จของรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์<br>1.มีหัวข้อวิจัย<br>2.ออกแบบเครื่องมือ<br>3.เก็บข้อมูล<br>4.วิเคราะห์ผล<br>5.รายงาน | 50   | -   | -  | ยังไม่ได้ดำเนินการ   | -            |
|                     | 6.พัฒนาบุคลากรให้เป็นไปตามแผนพัฒนาบุคลากรประจำปี | ม.ค.-ก.ย.64   | 7.3ก-14 ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับการพัฒนาตามความจำเป็นของส่วนงาน/หน่วยงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง                                     | 100  | 80  | - มีการส่งบุคลากรเข้ารับการพัฒนาความรู้ตามแผนพัฒนาบุคลากร<br>- หลังจากการพัฒนา รายงานผลการฝึกอบรม ต่อหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน และประโยชน์ที่ได้จากการอบรม และแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างบุคลากร   | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์   | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา   | ตัวชี้วัดความสำเร็จ   | 2564  |    | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน         |   |
|---|--|--|---|-------|----|---|----------------------|---|
|   |  |  |   | แผน   | ผล |   |                      |   |
| พัฒนาระบบบริหารและทรัพยากรมนุษย์ที่มีประสิทธิภาพสู่มหาวิทยาลัยแห่งความสุขและมีวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็ง | 7.โครงการเสริมสร้างฝ่ายตรวจสอบภายในแห่งความสุข<br>- กิจกรรมกลืนฝ่ายตรวจสอบฯ (Happy soul)<br>- โครงการ Happy brain<br>- กิจกรรม 5 ส.(Happy body)<br>- กิจกรรมสร้างจิตสาธารณะให้กับบุคลากร (Happy society)<br>- ปั่นชีวะครอบครัว ตสน.(Happy relax and family)<br>- โครงการ Happy money | ต.ค.63<br><br>ตลอดปี<br>ตลอดปี<br><br>พ.ย.63<br><br>ต.ค.63 | 7.3ก-10 ระดับความพึงพอใจของบุคลากรด้านบรรยากาศการทำงาน          | 4.51  | -  | - หัวหน้าฝ่ายฯ สร้างบรรยากาศและจัดกิจกรรมให้บุคลากรในฝ่ายฯ มีบรรยากาศสนับสนุนการทำงานให้มีประสิทธิภาพ<br>- ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีการประเมินด้วยเครื่องวัดความสุข Happynometer ผลการประเมินโดยมหาวิทยาลัย<br>- โครงการ Happy soul วัดหนองอ้น อ.รัตนภูมิ จ.สงขลา วันที่ 3 ต.ค. 63 และวัดชลธาราวาส อ.บางกล่ำ จ.สงขลา วันที่ 4 ต.ค. 63<br>- โครงการ Happy money ลงทุนในกองทุนร่วมกับธ.กรุงเทพ ในวันที่ 9 ต.ค. 63<br>- โครงการ Happy body กิจกรรม 5 ส.ในสำนักงาน<br>- โครงการ Happy brain ส่งบุคลากรไปอบรมพัฒนาความรู้<br>1) โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานการควบคุมภายใน วันที่ 3-5 พ.ย. 63 ม.ราชภัฏนครศรีธรรมราช<br>2) โครงการอบรม หลักสูตรการตรวจสอบภายในกับการสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับองค์กร | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |
|   |  |  | 7.3ก-11 ระดับความผูกพันของบุคลากร                               | 4.55  |    |   |                      |   |
|   |  |  | 7.3ก-12 ค่าเฉลี่ยดัชนีความสุขของบุคลากรในทุกระดับของมหาวิทยาลัย | 84.15 |    |   |                      |   |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์   | กิจกรรม/โครงการ   | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ   | 2564 |    | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน       |   |
|---|---|---------------|---|------|----|---|--------------------|---|
|   |   |               |   | แผน  | ผล |   |                    |   |
|   |   |               |   |      |    | <p>วันที่ 12-13 พ.ย. 63 /มูลนิธิวิจัยและพัฒนาการเงินการคลัง (กรมบัญชีกลาง)</p> <p>3) โครงการถ่ายทอดความรู้ เรื่อง การเบิกจ่ายเงินค่ารักษาพยาบาล กรณี เจ็บป่วยฉุกเฉินในสถานพยาบาลของเอกชน กรมบัญชีกลาง 25 ก.พ. 64 เวลา 15.00-16.00 น. ผ่าน Facebook Live</p> <p>4) เสวนารอบความสามารถในหน้าที่ของตรวจสอบภายใน โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย วันที่ 7 มีนาคม 2564 เวลา 09.00 -12.00 น.ผ่าน Facebook Live</p> |                    |   |
| พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สนับสนุนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยอย่างมีประสิทธิภาพ | 9.โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศโดยวิธีการอิเล็กทรอนิกส์ (e-Internal Auditing) สำหรับการประเมินผลการควบคุมภายใน -กำหนดให้การบริหารจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายในนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของมหาวิทยาลัยมาใช้ในการบริหารงานเพื่อลดขั้นตอนการทำงาน | ต.ค.63-ก.ย.64 | ร้อยละของความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศโดยวิธีการอิเล็กทรอนิกส์ (e-Internal Auditing) สำหรับการตรวจสอบภายใน (คิดตามระยะเวลาการดำเนินงานตามแผน) | 30   | -  | -   | ยังไม่ได้ดำเนินการ | - |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์   | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ  | 2564 |    | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน         |   |
|---|--|---------------|--|------|----|--|----------------------|---|
|   |  |               |  | แผน  | ผล |  |                      |   |
| พัฒนาการบริหารจัดการและระบบประกันคุณภาพระดับมหาวิทยาลัยและระดับส่วนงานตามเกณฑ์คุณภาพระดับสากล   | 10.โครงการพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายในโดยใช้เกณฑ์คุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ  | ต.ค.63-ก.ย.64 | มีผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศบรรลุเป้าหมาย                                   | 3    | 2  | มีผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศบรรลุเป้าหมาย   | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |
| <b>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6</b><br><b>กลยุทธ์ 6.4</b><br><b>แนวปฏิบัติที่ 3</b><br>การสร้างระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและการตรวจสอบภายในให้เข้มแข็ง | 11. ส่งเสริมให้บุคลากรทำงานร่วมกันเป็นทีม<br>1. เน้นการมีส่วนร่วมในการพัฒนา<br>งาน เปิดโอกาสให้ทุกคนแสดงความคิดเห็น และรับผิชอบ<br>ร่วมกันในการดำเนินงาน<br>2. เน้นให้บุคลากรมีความเสมอภาค และมีสิทธิเท่าเทียมกันในการใช้ทรัพยากรและการพัฒนาตนเองเพื่อนำไปสู่การพัฒนางาน<br>3. สร้างความรับผิดชอบต่อหน้าที่ต่อผลงานของผู้ตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อหน่วยรับตรวจ<br>4. ปฏิบัติงานภายใต้ความโปร่งใสและตรวจสอบได้<br>5. รับฟังความคิดเห็นรอบด้านเพื่อนำมาปรับปรุง ประยุกต์และพัฒนางาน<br>6. เน้นให้การทำงานทุกระบบมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยกำหนดให้มี KPI กำกับกระบวนการที่สำคัญ | ต.ค.63-ก.ย.64 | 7.4ก-3 ผลการประเมินผู้นำระดับสูง<br>(7 ข้อ = 5 คะแนน)<br><br>7.4ก-1 ระดับการรับรู้และเข้าใจทิศทางการนำองค์กร | 3.60 | -  | - ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีการประเมินผู้นำระดับสูงของฝ่ายตรวจสอบภายใน ดำเนินการประเมินด้วยเครื่องวัดความสุข Happynometer โดยผลการประเมินมีแนวโน้มสูงขึ้น<br>- หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน มีการทบทวนแผนยุทธศาสตร์และกำหนดทิศทางการพัฒนาฝ่ายฯ โดยการมีส่วนร่วมของบุคลากรในฝ่ายฯ<br>- มีการถ่ายทอดทิศทางการพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายใน 4 ปี และแผนปฏิบัติการประจำปี รวมทั้งแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ทักซิณ ให้บุคลากรในฝ่ายฯ ได้รับรู้ร่วมกัน | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์                                       | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ  | 2564 |    | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน |              |
|---|--|---------------|--|------|----|---|--------------|--------------|
|   |  |               |  | แผน  | ผล |   |              |              |
| การบริหารงานของฝ่ายตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล | 12. กำหนดให้มีตัวบ่งชี้ (KPI) กำกับกระบวนการของงานตรวจสอบ เพื่อให้ระบบการบริหารงานมีประสิทธิภาพเกิดประสิทธิผลและผลงานได้มาตรฐานและเพื่อใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี   | ต.ค.63        | ร้อยละของการมีเกณฑ์ตัวบ่งชี้การปฏิบัติงานของบุคลากรในข้อตกลงร่วม   | 83   | 85 | ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการกำหนดเกณฑ์ตัวบ่งชี้การปฏิบัติงานของบุคลากรในข้อตกลงร่วม  | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |
|   | 13. จัดให้บุคลากรมีการสับเปลี่ยนภาระงานรอง ได้แก่ <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานประกันคุณภาพ</li> <li>- งานจัดการความรู้</li> <li>- งานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน</li> <li>- งานธุรการการเงินและพัสดุทุกสิ้นปี เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนทำงานทดแทนกันได้</li> </ul> ภาระงานหลักเป็นหน้าที่ของผู้ตรวจสอบซึ่งต้องดำเนินการตามมาตรฐานที่กำหนด | ต.ค.63        | จำนวนภาระงานที่มีการสับเปลี่ยนภาระงานรองของบุคลากรในข้อตกลงร่วม    | 2    | 2  | สับเปลี่ยนงานธุรการการเงินและเบิกจ่ายเงินให้แก่คุณปานกมล อินทรกนิษฐ์ และงานตรวจนับพัสดุประจำเดือนให้แก่คุณกรรณิกา เนาว์สุวรรณ | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |
|   | 14. ปรับปรุงขั้นตอน วิธีการปฏิบัติงานและลดระยะเวลาการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน  | ต.ค.63-ก.ย.64 | จำนวนขั้นตอนการปฏิบัติงาน / คู่มือในการปฏิบัติงานที่ตนเองรับผิดชอบ | 7    | 7  | ข้อตกลงร่วมของบุคลากรมีการกำหนดให้ทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน / คู่มือในการปฏิบัติงานที่ตนเองรับผิดชอบ                             | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |
|   | 15. จัดให้มีฐานข้อมูลด้านงานตรวจสอบที่สำคัญเพื่อเอื้อต่อการบริหารจัดการและการพัฒนาปรับปรุงงาน  | ต.ค.63-ก.ย.64 | มีข้อมูลเบื้องต้นของหน่วยรับตรวจ (หน่วยงาน)                        | 35   | 35 | มีการจัดเก็บแฟ้มถาวรของหน่วยรับตรวจทั้งหมด 35 หน่วยงาน  | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ   | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ                            | 2564      |              | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน         |              |
|---------------------|---|---------------|--|-----------|--------------|--|----------------------|--------------|
|                     |   |               |  | แผน       | ผล           |  |                      |              |
|                     | 16. จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายใน   | ต.ค.63-ก.ย.64 | ระบบบริหารความเสี่ยง (7 ข้อ : 5 คะแนน)         | 4 ข้อ     | 4 ข้อ        | ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการจัดทำการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของฝ่ายฯ เสนออธิการบดีและฝ่ายแผนงาน ลว.วันที่ 10 พ.ย.63 และรายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนฯ ในที่ประชุมฝ่ายฯ เป็นประจำทุกเดือน  | บรรลุ                | เป็นไปตามแผน |
|                     | 17. พัฒนาระบบการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาศูนย์ตรวจสอบภายใน  | ต.ค.63-ก.ย.64 | ร้อยละของการเบิกจ่ายตามแผน                     | ร้อยละ 83 | ร้อยละ 20.63 | ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการพัฒนาระบบการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาศูนย์  | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |
|                     | 18. จัดทำแผนการจัดการความรู้เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน<br>- ให้มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้และถ่ายทอดความรู้ระหว่างผู้ตรวจสอบภายใน<br>- สนับสนุนให้บุคลากรได้แสวงหาความรู้ใหม่<br>- จัดให้มีคลังความรู้ด้านกฎระเบียบ | ต.ค.63-ก.ย.64 | จำนวนเรื่องที่มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ (เรื่อง) | 2 เรื่อง  | 2 เรื่อง     | การแลกเปลี่ยนความรู้ในที่ประชุมฝ่ายตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 13/2563 วันที่ 23 พฤศจิกายน 2563 จำนวน 2 เรื่อง ได้แก่<br>1. โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และรายงานการควบคุมภายใน ระหว่างวันที่ 3-5 พ.ย. 63/ ม.ราชภัฏนครศรีธรรมราช จ. นครศรีธรรมราช<br>2. โครงการอบรม หลักสูตรการตรวจสอบภายในกับการสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับองค์กร ระหว่างวันที่ 12-13 พ.ย. 63 / | บรรลุ                | เป็นไปตามแผน |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ  | 2564 |    | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน         |   |
|---------------------|--|---------------|--|------|----|---|----------------------|---|
|                     |  |               |  | แผน  | ผล |   |                      |   |
|                     |  |               |  |      |    | มูลนิธิวิจัยและพัฒนาการเงินการคลัง (กรมบัญชีกลาง)<br>3. เสนวนากรอบความสามารถในหน้าที่ของตรวจสอบภายใน โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย วันที่ 7 มีนาคม 2564 เวลา 09.00 - 12.00 น.ผ่าน Facebook Live  |                      |   |
|                     | 19.ปรับปรุงสภาพแวดล้อมห้องทำงานให้มีสุขอนามัยปลอดภัย เอื้อต่อการปฏิบัติงานอย่างมีความสุข<br>- จัดทำ 5ส ในที่ทำงานอย่างเป็นระบบ<br>- จัดปัจจัยเกื้อหนุนที่จำเป็นและเหมาะสมในการทำงาน<br>- สร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี (สะอาด สะดวก สะอาด สร้างนิสัย สุขลักษณะ) | ต.ค.63-ก.ย.64 | - ค่าเฉลี่ยของบรรยากาศในการทำงาน   | 3.70 | -  | - สำรวจความต้องการใช้อุปกรณ์ เครื่องมือ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน<br>- จัดอุปกรณ์เครื่องมือให้เพียงพอจัดโต๊ะทำงานเป็นสัดส่วน<br>- สวัสดิการที่มหาวิทยาลัยจัดให้บุคลากรเสริมสร้างความมั่นคงในอาชีพ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม สวัสดิการประกันสุขภาพกลุ่มตรวจสอบสุขภาพประจำปี เป็นต้น | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |
|                     |  |               | -ระดับความสำเร็จในการจัดกิจกรรม 5 ส (ข้อ)<br>1. กำหนดเกณฑ์<br>2. กำหนดพื้นที่<br>3. ดำเนินการ 5 ส<br>4. ประเมิน<br>5. ติดตาม | 4    | 3  | 1. มีการกำหนดเกณฑ์<br>2. มีการกำหนดพื้นที่ดูแลรักษาความสะอาด<br>3. มีการดำเนินการ 5 ส.  | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |



| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ   | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ                           | 2564 |     | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน         |              |
|---------------------|---|---------------|---|------|-----|--|----------------------|--------------|
|                     |   |               |   | แผน  | ผล  |  |                      |              |
|                     | 20.กำหนดให้มีการประชุมบุคลากรเป็นประจำทุกเดือนเพื่อร่วมกันทบทวนผลการดำเนินงาน รับฟังปัญหา วิเคราะห์ปัญหา และหาแนวทางแก้ไข รวมทั้งการพัฒนาปรับปรุงงานให้เป็นปัจจุบัน | ต.ค.63-ก.ย.64 | ร้อยละของการจัดประชุมตามปฏิทินการประชุม       | 85   | 100 | มีการจัดประชุมเป็นประจำทุกเดือน  | บรรลุ                | เป็นไปตามแผน |
|                     | 21.กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับการอบรมมีการเผยแพร่องค์ความรู้ด้านการตรวจสอบภายในให้เพื่อนร่วมงาน รับทราบ เพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการปฏิบัติงาน                 | ต.ค.63-ก.ย.64 | จำนวนเรื่องของการเผยแพร่องค์ความรู้จากการอบรม | 6    | 4   | มีการรายงานผลสรุปการฝึกอบรม จำนวน 4 เรื่อง<br>1. โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และรายงานการควบคุมภายใน<br>2. โครงการอบรม หลักสูตรการตรวจสอบภายในกับการสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับองค์กร<br>3. โครงการถ่ายทอดความรู้ เรื่องการเบิกจ่ายเงินค่ารักษาพยาบาลกรณีเจ็บป่วยฉุกเฉินในสถานพยาบาลของเอกชน กรมบัญชีกลาง 25 ก.พ. 64<br>4. เสวนารอบความสามารถในหน้าที่ของตรวจสอบภายใน โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย วันที่ 7 มี.ค. 64 | อยู่ระหว่างดำเนินการ | -            |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์ | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา                              | ตัวชี้วัดความสำเร็จ   | 2564 |     | ผลการดำเนินงาน  | ผลการประเมิน       |              |
|---------------------|--|---------------------------------------|---|------|-----|---|--------------------|--------------|
|                     |  |                                       |   | แผน  | ผล  |   |                    |              |
|                     | 22.กำหนดให้บุคลากรมีส่วนร่วมในกิจกรรมของฝ่ายตรวจสอบภายในและกิจกรรมของมหาวิทยาลัยอย่างต่อเนื่อง | ต.ค.63<br>ธ.ค.63<br>เม.ย.64<br>ก.ย.64 | ร้อยละของการเข้าร่วมกิจกรรมของผู้ตรวจสอบภายในในการเข้าร่วมกิจกรรมมหาวิทยาลัย ได้แก่<br>1. งานสถาปนามหาวิทยาลัย<br>2. งานเกษียณอายุ<br>3. งานปีใหม่<br>4. งานประเพณีสงกรานต์ | 80   | 100 | 1. ร่วมงานวันคล้ายวันสถาปนามหาวิทยาลัยทักษิณ ครบรอบปีที่ 52 วันที่ 1 ต.ค. 63<br>2. งานเกษียณอายุ เมื่อวันที่ 24 ก.ย.63<br>3. งานปีใหม่ วันที่ 24 ธ.ค.63<br>4. พิธีทำบุญมหาวิทยาลัยและเช่นไหว้ปู่เฒ่า วันที่ 2 เม.ย.64<br>5. ร่วมกิจกรรม TSU Get Together สานสัมพันธ์ 2วิทยาเขต วันที่ 2 เม.ย.64<br>6. ร่วมทำบุญเลี้ยงพระ สรงน้ำขอพรสามสมเด็จเจ้าแห่งลุ่มทะเลสาบสงขลา และรดน้ำขอพรผู้สูงอายุ วันที่ 9 เม.ย. 64 | บรรลุ              | เป็นไปตามแผน |
|                     | ยกย่อง ชมเชย แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบได้โดดเด่น  | ก.ย.64                                | จำนวนบุคลากรที่ได้รับการยกย่องชมเชยของฝ่ายตรวจสอบภายใน  | 1    | -   | -   | ยังไม่ได้ดำเนินการ | -            |

เป้าหมายที่ 3 พัฒนาการสื่อสารองค์กรให้ทั่วถึงและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีระหว่างฝ่ายตรวจสอบภายในกับหน่วยรับตรวจและหน่วยงานภายนอก

สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2563-2567

O5 พัฒนาระบบบริหารจัดการสู่ความเป็นเลิศและยั่งยืน TSU05 ระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์   | กิจกรรม/โครงการ  | ระยะเวลา                                      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ   | 2564 |      | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน         |   |
|---|--|---|---|------|------|--|----------------------|---|
|   |  |   |   | แผน  | ผล   |  |                      |   |
| <b>5.4 พัฒนาการสื่อสารองค์กรให้ทั่วถึงและสามารถสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของมหาวิทยาลัย</b>            |  |   |   |      |      |  |                      |   |
| พัฒนากระบวนการสื่อสารองค์กรเพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ฝ่ายตรวจสอบภายใน                             | 1.ผลิตรายการวีดิทัศน์แนะนำฝ่ายตรวจสอบภายใน<br>2.จุลสารฝ่ายตรวจสอบภายใน<br>3.ปรับปรุง Page ฝ่ายตรวจสอบภายใน   | ธ.ค.63<br><br>ต.ค.63,<br>ม.ค.,เม.ย.<br>ก.ค.64 | ช่องทางการสื่อสารสู่กลุ่มเป้าหมาย<br>1.ผลิตเสร็จ<br>2.เผยแพร่<br>3.จำนวนผู้เข้าชม | 2    | 2    | 1. มีเพจ <a href="https://www.facebook.com/InternalAuditTsu">https://www.facebook.com/InternalAuditTsu</a> และสร้างกลุ่มไลน์สำหรับจัดการประชุมออนไลน์กับบุคลากรของมหาวิทยาลัย<br>2 จุลสารปีที่ 16ฉบับที่ 1(มค-มีค.64) มีเว็บไซต์ฝ่ายตรวจสอบภายในและกระดานสนทนา /ถามตอบ เป็นช่องทางการสื่อสารสู่ผู้รับการตรวจ           | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |
| เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ เพื่อให้เกิดกระบวนการที่เข้มแข็งและมีสัมพันธภาพที่ดีกับหน่วยรับตรวจ | 1.สื่อสารองค์กรผ่าน facebook ฝ่ายตรวจสอบภายใน<br>2.สื่อสารกิจกรรมมหาวิทยาลัยผ่านสื่อออนไลน์<br>3.เข้าร่วมกิจกรรมของมหาวิทยาลัย/หน่วยรับตรวจ<br>4. Content เนื้อหาความรู้เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน | ต.ค.63-ก.ย.64                                 | จำนวนผู้เยี่ยมชมเว็บไซต์ (ครั้ง)  | 300  | 1936 | 1. มีเพจ <a href="https://www.facebook.com/InternalAuditTsu">https://www.facebook.com/InternalAuditTsu</a> ผู้ติดตาม 392 คน และชมเว็บไซต์ 1,936 คน ซึ่งยังไม่ได้มีการอัปเดตให้เป็นทันสมัย<br>2. สร้างกลุ่มไลน์สำหรับจัดการประชุมออนไลน์กับบุคลากรของมหาวิทยาลัย<br>3. เข้าร่วมกิจกรรมของมหาวิทยาลัย/หน่วยรับตรวจได้แก่ | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์  | กิจกรรม/โครงการ                                    | ระยะเวลา      | ตัวชี้วัดความสำเร็จ  | 2564 |    | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน |              |
|--|--|---------------|--|------|----|--|--------------|--------------|
|  |  |               |  | แผน  | ผล |  |              |              |
|  |  |               |  |      |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ร่วมงานวันคล้ายวันสถาปนามหาวิทยาลัยทักษิณ ครบรอบปีที่ 52 วันที่ 1 ต.ค. 63</li> <li>- งานเกษียณอายุ เมื่อวันที่ 24 ก.ย.63</li> <li>- งานปีใหม่ วันที่ 24 ธ.ค.63</li> <li>- พิธีทำบุญมหาวิทยาลัยและเช่นไหว้ปู่เฒ่า วันที่ 2 เม.ย.64</li> <li>- ร่วมกิจกรรม TSU Get Together สานสัมพันธ์ 2วิทยาเขต วันที่ 2 เม.ย.64</li> <li>- ร่วมทำบุญเลี้ยงพระ สงฆ์น้ำขอพรสามสมเด็จเจ้าแห่งลุ่มทะเลสาบสงขลา และรดน้ำขอพรผู้สูงอายุ วันที่ 9 เม.ย. 64</li> </ul> <p>4. ออกแบบประเมินผ่านช่องทางออนไลน์เพื่อให้เข้าถึงหน่วยรับตรวจได้ง่าย</p> |              |              |
| พัฒนาเครือข่ายความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอกเพื่อพัฒนาบุคลากรและเสริมสร้างความสัมพันธ์ภาพที่ดี | 1.สร้างเครือข่ายความร่วมมือจากภายนอกด้านงานตรวจสอบ | ต.ค.63-ก.ย.64 | 1. จำนวนเครือข่ายความร่วมมือจากภายนอกด้านงานตรวจสอบภายใน(หน่วยงาน) | 15   | 22 | มีเครือข่ายความร่วมมือ 22 หน่วยงาน<br>(1. เครือข่ายความร่วมมือจากมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ 14 แห่ง (ทอมก.)<br>2. เครือข่ายจัดการความรู้ที่ตรวจสอบภายในระหว่างมหาวิทยาลัย 8 แห่ง )   | บรรลุ        | เป็นไปตามแผน |

| เป้าประสงค์/กลยุทธ์  | กิจกรรม/โครงการ                            | ระยะเวลา    | ตัวชี้วัดความสำเร็จ  | 2564  |    | ผลการดำเนินงาน   | ผลการประเมิน         |   |
|--|--|-------------|--|-------|----|--|----------------------|---|
|  |  |             |  | แผน   | ผล |  |                      |   |
| เพื่อให้เกิดสัมพันธภาพที่ดีระหว่างฝ่ายตรวจสอบภายใน หน่วยรับตรวจ และหน่วยงานภายนอกมีเครือข่ายความร่วมมือในการพัฒนางานตรวจสอบภายใน | โครงการฝ่ายตรวจสอบภายในพบหน่วยรับตรวจ      | ม.ค.-ก.พ.64 | 1. ร้อยละของความพึงพอใจต่อการให้คำปรึกษาให้กับหน่วยรับตรวจ   | 3.60  | -  | - ประชุมร่วมกันกับเจ้าหน้าที่โครงการเงินทุนหมุนเวียนที่กษนิศาการ แบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Cisco Webex วันที่ 24 มี.ค.64 เพื่อรับทราบการดำเนินงานเบื้องต้นของห้องอาหารดอกพะยอมและปัญหา อุปสรรคที่ต้องการคำแนะนำจากฝ่ายตรวจสอบ   | อยู่ระหว่างดำเนินการ | - |
|  |  |             | 2. ระบบ และกลไกการให้คำปรึกษาและความรู้ความเข้าใจเพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดของกระบวนการทำงานต่อหน่วยรับตรวจ<br>(ส่วนที่ 3 ตัวบ่งชี้ 1.2<br>(6 ข้อ = 5 คะแนน) | 4 ข้อ | -  | 1. มีระบบ และกลไกการให้คำปรึกษาและความรู้ความเข้าใจ<br>2. มีแผนปฏิบัติงานประจำปีที่กำหนดโครงการหรือกิจกรรมชัดเจน<br>3. ดำเนินโครงการหรือกิจกรรมที่กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี<br>4. มีการประเมินผลความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการจัดโครงการหรือกิจกรรมทุกโครงการหรือกิจกรรม | ยังไม่ได้ดำเนินการ   | - |
|  | 2. จัดให้มีกิจกรรมการพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายใน | ก.ค.64      | จำนวนครั้งในการเข้าร่วมกิจกรรมเครือข่ายด้านการตรวจสอบภายใน/หรือกิจกรรมการพัฒนาฝ่ายตรวจสอบภายใน (ครั้ง)   | 1     | -  | -  | ยังไม่ได้ดำเนินการ   | - |



