



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน หน่วยตรวจสอบภายใน โทร. ๗๗๗๕

ที่ อว ๘๒๐๗/๐๑๖

วันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอรายงานแผน - ผล การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๖)

เรียน อธิการบดี

หน่วยตรวจสอบภายใน ขอรายงานแผน - ผล การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ณ สิ้นไตรมาสที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗) รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน



รายงานสรุปการเบิกจ่ายจาก งบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
ประจำไตรมาส 1 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566
มหาวิทยาลัยทักษิณ

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณ จัดสรร +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด													
		ไตรมาสที่ 1			ไตรมาสที่ 2			ไตรมาสที่ 3			ไตรมาสที่ 4			ผล	ร้อยละ
		แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ		
ก.แผนงาน : ขยายโอกาสและพัฒนาคุณภาพการศึกษา	40,000	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ผลผลิตที่ 1 : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	40,000	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กิจกรรม : บริหารจัดการทั่วไปด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	40,000	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
หน่วยตรวจสอบภายใน	40,000	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	40,000	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1) ค่าวัสดุ	40,000	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าวัสดุสำนักงาน	40,000	20,000	-	-	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

รายงานสรุป แผน - ผล การเบิกจ่าย งบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566)

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ

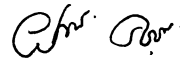
เหตุผลที่เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน

- ค่าวัสดุ

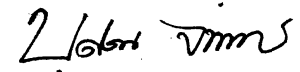
ค่าวัสดุสำนักงาน มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากวัสดุสำนักงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ยังมีเพียงพอในการดำเนินงาน การจัดซื้อวัสดุจะจัดซื้อตามความจำเป็นและเหมาะสม และยังคงมีวัสดุสำนักงาน ส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าวัสดุสำนักงานต่ำกว่าแผนการเบิกจ่าย



(นางสาวพกามาศ ครุอำมาศ)
นักตรวจสอบภายในชำนาญการ
วันที่ 11 มกราคม 2567



(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
วันที่ 12 มกราคม 2567



รายงานสรุปการเบิกจ่ายจาก งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
 ประจำปีไตรมาส 1 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566
 มหาวิทยาลัยทักษิณ

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณ จัดสรร +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด													
		ไตรมาสที่ 1			ไตรมาสที่ 2			ไตรมาสที่ 3			ไตรมาสที่ 4			ผล	ร้อยละ
		แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ		
ก.แผนงาน : ขยายโอกาสและพัฒนาคุณภาพการศึกษา	2,719,100	217,600	88,659	40.74	391,400	-	-	967,400	-	-	1,142,700	-	-	88,659	3.26
ผลผลิตที่ 1 : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	2,719,100	217,600	88,659	40.74	391,400	-	-	967,400	-	-	1,142,700	-	-	88,659	3.26
กิจกรรม : บริหารจัดการทั่วไปด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	2,719,100	217,600	88,659	40.74	391,400	-	-	967,400	-	-	1,142,700	-	-	88,659	3.26
หน่วยตรวจสอบภายใน	2,719,100	217,600	88,659	40.74	391,400	-	-	967,400	-	-	1,142,700	-	-	88,659	3.26
1. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	649,900	162,800	86,059	52.86	186,600	-	-	162,600	-	-	137,900	-	-	86,059	13.24
1) ค่าตอบแทน	110,400	31,200	22,200	71.15	31,200	-	-	31,200	-	-	-	-	-	22,200	20.10
- ค่าเบี้ยประชุม	110,400	31,200	22,200	71.15	31,200	-	-	31,200	-	-	16,800	-	-	22,200	20.10
2) ค่าใช้สอย	493,100	121,600	55,725	45.82	146,400	-	-	122,400	-	-	102,700	-	-	55,725	11.30
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงาน	440,000	110,000	44,351	40.31	130,000	-	-	110,000	-	-	90,000	-	-	44,351	10.07
- ค่ารับรองและพิธีการ	19,500	6,000	8,874	147.90	8,000	-	-	4,000	-	-	1,500	-	-	8,874	45.50
- ค่าเช่าเหมาบริการเครื่องถ่ายเอกสาร	33,600	5,600	2,500	44.64	8,400	-	-	8,400	-	-	11,200	-	-	2,500	7.44
3) ค่าวัสดุ	46,400	-	8,134	-	9,000	-	-	9,000	-	-	18,400	-	-	8,134	17.53
- ค่าวัสดุสำนักงาน	46,400	10,000	8,134	81.34	9,000	-	-	9,000	-	-	18,400	-	-	8,134	17.53
2. ค่าสาธารณูปโภค	19,200	4,800	2,600	54.16	4,800	-	-	4,800	-	-	4,800	-	-	2,600	13.54
1) ค่าสาธารณูปโภค	19,200	4,800	2,600	54.16	4,800	-	-	4,800	-	-	4,800	-	-	2,600	13.54
- ค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่พร้อมค่าบริการอินเทอร์เน็ต	19,200	4,800	2,600	54.16	4,800	-	-	4,800	-	-	4,800	-	-	2,600	13.54
3. รายจ่ายอื่น	2,050,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1) รายจ่ายอื่น	2,050,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



รายงานสรุปการเบิกจ่ายจาก งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
ประจำไตรมาส 1 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566
มหาวิทยาลัยทักษิณ

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณ จัดสรร +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด													
		ไตรมาสที่ 1			ไตรมาสที่ 2			ไตรมาสที่ 3			ไตรมาสที่ 4			ผล	ร้อยละ
		แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ	แผน	ผล	ร้อยละ		
- โครงการให้ความรู้ด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหา..	50,000	50,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าจ้างที่ปรึกษาตรวจสอบประเมินความมั่นคงและการรักษาความปลอดภัย..	2,000,000	-	-	-	200,000	-	-	800,000	-	-	1,000,000	-	-	-	-

รายงานสรุป แผน – ผล การเบิกจ่าย งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566)

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ

เหตุผลที่เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน

ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ

- ค่าตอบแทน

ค่าเบี้ยประชุม มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากค่าใช้จ่ายประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เดือนธันวาคม 2566 นำไปการเบิกจ่ายในเดือนมกราคม 2567 จึงส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าเบี้ยประชุมต่ำกว่าแผน

- ค่าใช้สอย

ค่าใช้จ่ายการเดินทางไปปฏิบัติงาน มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการบางส่วนยังกำหนดเข้าประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ผ่านระบบโปรแกรม Cisco webex Meetings ทำให้ประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าใช้จ่ายประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เดือนธันวาคม 2566 นำไปการเบิกจ่ายในเดือนมกราคม 2567 ประกอบกับหน่วยตรวจสอบภายในได้ประมาณการในการเดินทางไปฝึกอบรมต่าง ๆ ของบุคลากรตามแผนพัฒนาบุคลากร แต่เมื่อถึงกำหนดเวลาตามแผนเงิน ผู้ตรวจสอบภายในไม่ได้เดินทางไปเข้ารับการอบรม เนื่องจากยังไม่มีหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ ทำให้เบิกค่าเดินทางไปปฏิบัติงาน มีจำนวนน้อยกว่าที่กำหนดในแผนการใช้จ่ายงบประมาณ จึงมีผลให้การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายการเดินทางไปปฏิบัติงานต่ำกว่าแผน

- ค่ารับรองและพิธีการ

ค่ารับรองและพิธีการ มีการเบิกจ่ายสูงกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบบางส่วนกำหนดเดินทางมาประชุม ณ พื้นที่ตั้งของมหาวิทยาลัย จึงมีผลให้การเบิกจ่ายค่ารับรองและพิธีการสูงกว่าแผน

รายงานสรุป แผน – ผล การเบิกจ่าย งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566)

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ

- ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการเบิกจ่ายค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร เดือนพฤศจิกายน 2566 นำไปเบิกในเดือนมกราคม 2567 จึงส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสารต่ำกว่าแผน

- ค่าสาธารณูปโภค

ค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่พร้อมค่าบริการอินเทอร์เน็ต มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการเบิกจ่ายค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่พร้อมค่าบริการอินเทอร์เน็ต เดือนธันวาคม 2566 นำไปเบิกในเดือนมกราคม 2567 จึงส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่พร้อมค่าบริการอินเทอร์เน็ตต่ำกว่าแผน

รายการอื่น

- โครงการให้ความรู้ด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

โครงการให้ความรู้ด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

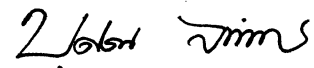
เนื่องจากบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน ลาออกจำนวน 2 อัตรา ได้กำหนดจัดกิจกรรมโครงการให้ความรู้ด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ 2567 จึงส่งผลให้การเบิกจ่ายโครงการให้ความรู้ด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยต่ำกว่าแผน



(นางสาวผกามาศ ครุฑามาศ)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่.....11..... มกราคม 2567



(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่.....12..... มกราคม 2567