



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน ฝ่ายตรวจสอบภายใน โทร. ๗๗๗๑๕

ที่ อว ๘๒๐๒.๐๕/๐๕๔

วันที่ ๘ มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอรายงานแผน - ผล การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ณ สิ้นไตรมาสที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึง ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๒)

เรียน อธิการบดี


ฝ่ายตรวจสอบภายใน ขอรายงานแผน - ผล การเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ณ สิ้นไตรมาส ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๒) รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

- ทราบ

๗ มค ๖๓

รายละเอียดการเบิกจ่ายงบประมาณจาก งบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม - ธันวาคม พ.ศ. 2562)

ของฝ่ายตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณจัดสรร +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด				
		ไตรมาส 1			ผล	ร้อยละ
		แผน	ผล	ร้อยละ		
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	238,000.00	64,500.00	58,083.00	90.05	58,083.00	24.40
1 ค่าจ้างชั่วคราว	198,000.00					
1) ค่าจ้างชั่วคราว	198,000.00	49,500.00	49,500.00	100.00	49,500.00	25.00
2 ค่าวัสดุ	40,000.00					
- ค่าวัสดุ	40,000.00	15,000.00	8,583.00	57.22	8,583.00	21.46

รายงานสรุป แผน - ผล การเบิกจ่าย งบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม 2562 - 31 ธันวาคม 2562)
ฝ่ายตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยทักษิณ


เหตุผลที่เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน

- ค่าวัสดุ

ค่าวัสดุสำนักงาน มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

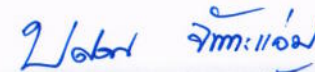
เนื่องจากวัสดุสำนักงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ยังมีเพียงพอในการดำเนินงาน การจัดซื้อวัสดุจะจัดซื้อตามความจำเป็นและเหมาะสม และยังคงมีวัสดุสำนักงาน ส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าวัสดุสำนักงานต่ำกว่าแผนการเบิกจ่าย



(นางสาวผกามาศ ครุฑามาศ)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ 9 มกราคม 2563



(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

รก. หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

วันที่ 9 มกราคม 2563

รายละเอียดการเบิกจ่ายงบประมาณจาก งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม - ธันวาคม พ.ศ. 2562)

ของฝ่ายตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณจัดสรร +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด				
		ไตรมาส 1			ผล	ร้อยละ
		แผน	ผล	ร้อยละ		
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	963,300.00	178,600.00	131,438.45	73.59	131,438.45	13.64
ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	854,100.00					
ค่าตอบแทน	110,400.00	27,600.00	21,000.00	76.09	21,000.00	19.02
ค่าใช้สอย	658,700.00	136,000.00	99,704.20	73.31	99,704.20	15.14
- ค่าใช้จ่ายเดินทางไปปฏิบัติงาน	650,000.00					
โอนเปลี่ยนแปลงรายการ	- 40,400.00					
คงเหลือค่าเดินทาง	609,600.00	130,000.00	89,559.20	68.89	89,559.20	14.69
- ค่ารับรองและพิธีการ	8,700.00	6,000.00	4,545.00	75.75	4,545.00	52.24
- ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	36,000.00	-	5,600.00	#DIV/0!		-
- ค่าจ้างเหมาบริการ	4,400.00	-	-			-
ค่าวัสดุ	85,000.00	15,000.00	8,134.25	54.23	8,134.25	9.57
- ค่าวัสดุสำนักงาน	85,000.00	15,000.00	8,134.25	54.23	8,134.25	9.57

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณจัดสรร +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด				
		ไตรมาส 1			ผล	ร้อยละ
		แผน	ผล	ร้อยละ		
ค่าสาธารณูปโภค	19,200.00	4,800.00	2,600.00	54.17	2,600.00	13.54
- ค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่และ ค่าบริการอินเทอร์เน็ต	19,200.00	4,800.00	2,600.00	54.17	2,600.00	13.54
รายจ่ายอื่น	90,000.00	70,000.00	-	-	-	-
- คชจ.เพื่อพัฒนาองค์กร	20,000.00	-	-	-	-	-
- โครงการปลูกและปลูกจิตสำนึกฯ	70,000.00	70,000.00	-	-	-	-

รายงานสรุป แผน - ผล การเบิกจ่าย งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม 2562 - 31 ธันวาคม 2562)

ฝ่ายตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยทักษิณ

เหตุผลที่เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน

ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ

- ค่าตอบแทน

ค่าเบี้ยประชุม มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากการจัดประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยทักษิณ ครั้งที่ 13-16/2562 คณะกรรมการฯ บางท่านติดภารกิจไม่ได้เข้าประชุมทำให้มีค่าเบี้ยประชุมเหลือจ่าย ส่งผลให้การเบิกจ่าย ค่าเบี้ยประชุมต่ำกว่าแผน

- ค่าใช้สอย

ค่าใช้จ่ายการเดินทางไปปฏิบัติงาน มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยทักษิณ ประธานกรรมการ ได้กำหนดให้จัดประชุม ณ วิทยาลัยการจัดการการพัฒนากองทัพฯ และถ่ายทอดสัญญาณไปยังห้องประชุม ณ มหาวิทยาลัยทักษิณ วิทยาเขตสงขลา มีคณะกรรมการฯ บางท่านไม่ได้เดินทางมาประชุมที่จังหวัดสงขลา ทำให้ประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ประกอบกับฝ่ายตรวจสอบภายในได้ประมาณการเวลาในการเดินทางไปฝึกอบรมต่าง ๆ ของบุคลากรตามแผนพัฒนาบุคลากร แต่เมื่อถึงกำหนดเวลาตามแผนเงิน ผู้ตรวจสอบภายในยังไม่ได้เดินทางไปเข้ารับการอบรม เนื่องจากหน่วยงานผู้จัดยังไม่ดำเนินการจัดการฝึกอบรม ทำให้เบิกค่าเดินทางไปปฏิบัติงานมีจำนวนน้อยกว่าที่กำหนดในแผนการใช้จ่ายงบประมาณ จึงมีผลให้การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายการเดินทางไปปฏิบัติงานต่ำกว่าแผน

- ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร มีการเบิกจ่ายสูงกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากฝ่ายตรวจสอบภายในมีความจำเป็นในการใช้เครื่องถ่ายเอกสารเพื่อใช้สำเนาเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ประกอบการตรวจสอบ จึงโอนเปลี่ยนแปลงเงินงบประมาณรายจ่ายเพื่อเป็นค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสารหลังจากจัดทำแผนการเบิกจ่ายงบประมาณเรียบร้อยแล้ว ส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสารสูงกว่าแผน

รายงานสรุป แผน – ผล การเบิกจ่าย งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม 2562 – 31 ธันวาคม 2562)

ฝ่ายตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยทักษิณ

- ค่าวัสดุ

ค่าวัสดุสำนักงาน มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากวัสดุสำนักงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ยังมีเพียงพอในการดำเนินงาน การจัดซื้อวัสดุจะจัดซื้อตามความจำเป็นและเหมาะสม และยังคงมีวัสดุ

สำนักงาน ส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าวัสดุสำนักงานต่ำกว่าแผนการเบิกจ่าย

- ค่าสาธารณูปโภค

ค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่และค่าบริการอินเทอร์เน็ต มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากฝ่ายตรวจสอบภายในการเบิกจ่ายค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่และค่าบริการอินเทอร์เน็ตของเดือนธันวาคม 2562 ไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายได้ทันภายใน

ในไตรมาสที่ 1 เนื่องจากติดภารกิจงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบ ส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่และค่าบริการอินเทอร์เน็ตต่ำกว่าแผนการเบิกจ่าย

หมวดรายจ่ายอื่น

รายจ่ายอื่น

- ค่าใช้จ่ายในโครงการปลูกและปลูกจิตสำนึกฯ มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากสำนักงาน ป.ป.ช. ยังไม่ได้กำหนดแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. 2563 ทำให้ฝ่ายตรวจสอบภายในยังไม่ดำเนินการจัดโครงการปลูกและปลูกจิตสำนึกฯ ในไตรมาสที่ 1 ส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายโครงการปลูกและปลูกจิต

สำนึกฯ ต่ำกว่าแผน

(นางสาวพุกามาศ ครุฑามาศ)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ 9 มกราคม 2563

(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

รท. หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

วันที่ 9 มกราคม 2563