

**รายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบและผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ**

**ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

**ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕**

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยตรวจสอบภายในได้รับงบประมาณในการดำเนินงาน จำนวน ๑,๑๙๕,๑๐๐.๐๐ บาท มีกิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี จำนวน ๑๐ กิจกรรม และกิจกรรมการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีของหน่วยตรวจสอบภายใน จำนวน ๖๒ กิจกรรม

จากการติดตามผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สรุปดังนี้

(๑) ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด มีกิจกรรมที่ต้องดำเนินการทั้งสิ้นจำนวน ๑๐ กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จทั้ง ๑๐ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

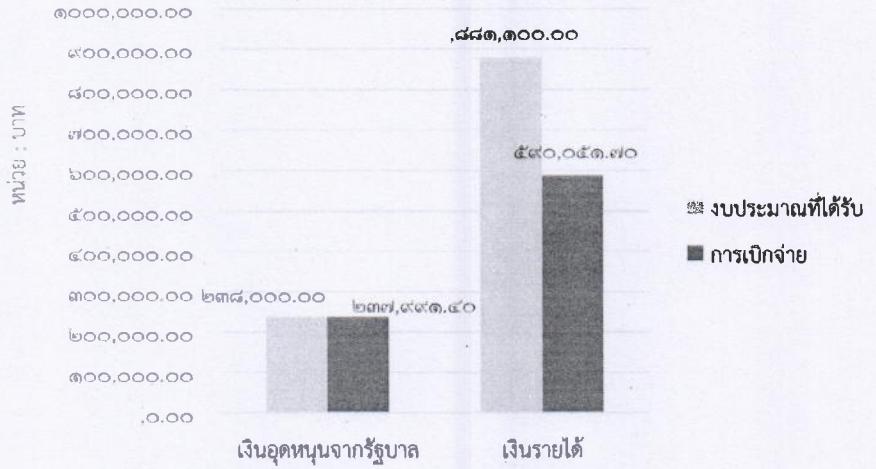
(๒) ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จากจำนวนทั้งหมด ๖๒ กิจกรรม ได้ขออนุมัติปรับแผนปฏิบัติการฯ จำนวน ๓ กิจกรรม เพื่อดำเนินการต่อในปีงบประมาณถัดไป ต่ออธิการบดีตามหนังสือที่ วส๒๐๑.๐๑/๓๗๓ ลงวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๕ ทำให้มีกิจกรรมคงเหลือประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่ต้องดำเนินการทั้งสิ้น จำนวน ๕๕ กิจกรรม ซึ่งได้ดำเนินการแล้วเสร็จทั้ง ๕๕ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ โดยผลการดำเนินการบรรลุผลตามแผนปฏิบัติการ จำนวน ๕๗ กิจกรรม และไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ จำนวน ๒ กิจกรรม คือ โครงการปลูกป่าสานึกการต่อต้านทุจริต และการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและภาระให้ยุทธศาสตร์การพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน โดยเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน เนื่องจากการระบาดของโรคโควิด ๑๙ ทำให้ต้องปรับรูปแบบการจัดประชุม การอบรมสัมมนา ลดการเดินทางไปตรวจสอบนอกพื้นที่ ทำให้คำใช้จ่ายในการดำเนินการลดลง

(๓) ผลการเบิกจ่ายตามที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑,๑๙๕,๑๐๐ บาท แยกเป็นงบประมาณจากเงินอุดหนุนรัฐบาล จำนวน ๒๓๘,๐๐๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายไปแล้วจำนวน ๒๓๑,๕๕๑.๔๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๕๕ และงบประมาณเงินรายได้ จำนวน ๘๖๑,๐๐๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายไปแล้ว จำนวน ๕๕๐,๐๕๑.๗๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๖๖.๕๗ ดังนี้

งบประมาณ (บาท)	งบประมาณที่ได้รับ (บาท)	ผลการเบิกจ่าย		คงเหลืองบประมาณ (บาท)
		จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละ	
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	๒๓๘,๐๐๐.๐๐	๒๓๑,๕๕๑.๔๐	๘๘.๕๕	๘.๖๐
เงินรายได้	๘๖๑,๐๐๐.๐๐	๕๕๐,๐๕๑.๗๐	๖๖.๕๗	๒๕๑,๐๔๘.๓๐
รวมทั้งสิ้น	๑,๑๙๕,๑๐๐.๐๐	๗๘๑,๐๐๑.๑๐	๗๗.๕๗	๑๑๑,๐๕๖.๕๐

สรุปผลการเบิกจ่ายในภาพรวม เบิกจ่ายไปแล้วจำนวน ๘๒๘,๐๔๓.๐๐บาท คิดเป็นร้อยละ ๗๓.๕๕

รายงานแผน-ผล การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่าย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔



๔) งานสนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ มีการจัดประชุม ทั้งหมด จำนวน ๑๐ ครั้ง

๕) งานอื่น ๆ

- รายงานผลการประกันคุณภาพ ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๔ รอบ ๖ เดือน ๕ เดือน และ ๑๒ เดือน เพื่อรับการประเมินประจำปีการศึกษา ๒๕๖๔
- หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับมอบหมายจากมหาวิทยาลัยในเรื่องการดำเนินงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ระดับมหาวิทยาลัยและระดับหน่วยงาน
- จัดทำโครงการหน่วยตรวจสอบภายในพบที่นักศึกษา โดยประชุมร่วมกันกับผู้บริหารและบุคลากรหน่วยสื่อสารองค์กร แบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Cisco WebEx วันที่ ๒๖ ต.ค. ๖๔ เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง ให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และช่วยลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน
- จัดทำโครงการประชุมเชิงข้อควรพนจาก การตรวจสอบ เพื่อให้ผู้เข้าร่วมประชุมรับทราบข้อควรพนจากการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ในวันที่ ๒๒ ธ.ค. ๖๔ ณ ห้องประชุม ๑๙๑๓๐ อาคาร ๕๐ ปี วศ มหาวิทยาลัย และประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ระบบโปรแกรม Cisco WebEx
- จัดโครงการปลูกและปลูกจิตสำนึกรักการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อให้ความรู้และเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรกับผู้บริหารและบุคลากรของมหาวิทยาลัย ในวันเสาร์ที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๐๘.๐๐–๑๒.๐๐ น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โปรแกรม Cisco WebEx

- การรับการประเมินประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในจากภายนอกโดยกรมบัญชีกลาง
- ร่วมกิจกรรม “ร่วมสร้างมนุษยสู่การเปลี่ยนแปลงครั้งใหม่ที่แตกต่าง” ในวันอังคารที่ ๒๔ พฤษภาคม ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๓๐-๑๓.๐๐น. ณ หอประชุมปาริชาต วิทยาเขตสงขลา เป็นโอกาสสำคัญที่อธิการบดีและผู้บริหารชุดใหม่ได้พบปะบุคลากร ถ่ายทอดวิสัยทัศน์และนโยบายการบริหารงาน และรับฟังข้อเสนอแนะของสมาชิกมหาวิทยาลัย
- หน่วยตรวจสอบภายในได้รับมอบหมายจากมหาวิทยาลัยให้ประสานงานกรรมการสภามหาวิทยาลัย ประชุมหารือและร่วมให้ความเห็นการลงทุนของมหาวิทยาลัยตามหนังสือของสำนักตรวจสอบเงินแผ่นดิน จังหวัดสงขลา ระหว่างวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๕ – ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕ ณ ห้องประชุม ๑๘๗๑๑ อาคาร ๕๐ปี วศ มหาด្ឋ.
- การติดตามการดำเนินงานตามมติข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ และแจ้งมติให้มหาวิทยาลัยรับทราบและพิจารณาดำเนินการ
- หน่วยตรวจสอบภายในได้รับแต่งตั้งจากมหาวิทยาลัยเป็นคณะกรรมการฝ่ายปฏิบัติในพิธีพระราชทานปริญญาบัตรแก่ผู้สำเร็จการศึกษา ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๑-๒๕๖๒ ในวันที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๕ ณ หอประชุมปาริชาต วิทยาเขตสงขลา

## **ปัญหาและอุปสรรค**

จากการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบและผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ พ布ว่าการดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ ซึ่งมีปัญหาและอุปสรรคที่สำคัญ ดังนี้

๑. เนื่องด้วยการปรับเปลี่ยนโครงสร้างจากฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยตรวจสอบภายใน ต้องมีการประสานงานกับสำนักคอมพิวเตอร์ ฝ่ายแผนงาน ฝ่ายบริหารกลางและทรัพยากรบุคคล ฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน เพื่อปรับโอนข้อมูลงบประมาณ อัตรากำลังของบุคลากรและทรัพย์สินต่างๆ ให้สามารถดำเนินการเบิกจ่ายได้ และยกร่างประกาศคณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยทักษิณ เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการแต่งตั้งและการพื้นจากตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ส่งผลกระทบให้การดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ

๒. หน่วยตรวจสอบภายในได้สมควรเข้ารับการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ว่ามีการปฏิบัติงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินการประกัน และการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กรที่กรมบัญชีกลางกำหนดไว้ ต้องมีการประสานงาน การสอบถามข้อมูล และส่งเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมประกอบการประเมินฯ

๓. ผู้บริหารชุดเดิมของมหาวิทยาลัยจะหมดภาระในวันที่ ๕ พฤษภาคม ๒๕๖๕ จึงต้องเร่งดำเนินการจำหน่ายพัสดุส่วนส่วนราชการ ให้เสร็จก่อนที่ผู้บริหารชุดใหม่จะเข้ารับตำแหน่ง

๔. หน่วยตรวจสอบภายในมีบุคลากรป่วยต้องรับการรักษาอย่างต่อเนื่อง มีบุคลากรที่กำลังเกษียณอายุราชการ และมีนิสิตช่วงงานศึกษาปี โควิด ทำให้ต้องใช้เวลาในการปฏิบัติงานมากขึ้นและทรัพยากรที่มีอยู่จำกัด ส่งผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ

## แนวทางการแก้ไขปัญหา

๑. ขออนุนติปรับแผนการตรวจสอบ (ครั้งที่๑) กับคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๑๖ มิถุนายน ๒๕๖๕

๒. ปรับเปลี่ยนวิธีการทำงาน เนื่องจากสถานการณ์การระบาด Covid-๑๙ ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานภาคสนามได้ จึงปรับเปลี่ยนวิธีการทำงาน โดยการตรวจสอบและค้นหาข้อมูลผ่านระบบสารสนเทศ การขอให้หน่วยงานส่งข้อมูลหรือหลักฐานการตรวจสอบมาให้หรือส่งผ่านระบบสารบรรณหรือแอปพลิเคชั่น LINE จัดประชุมออนไลน์ผ่านโปรแกรม Cisco Webex และโทรศัพท์ประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

๓. ปรับรูปแบบการสั่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) เป็นหลักสูตรฝึกอบรมทางวิชาชีพด้านการตรวจสอบภายในจากหน่วยงาน/องค์กรอื่นๆและใช้รูปแบบการอบรมออนไลน์

สรุปรายงานการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติการของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ประเด็นการประเมิน	การดำเนินการ			ผลการดำเนินการ	
	ดำเนินการ แล้วเสร็จ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	เป็นไป ตามแผน	ไม่เป็นไป ตามแผน
<b>เป้าหมายที่ ๑ พัฒนาความเข้มแข็งด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและระบบการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๗</b>					
<b>เป้าประสงค์ : สร้างระบบงานตรวจสอบภายในให้มีมาตรฐานการตรวจสอบภายในโดยมุ่งเน้นผลงาน</b>					
: นำแนวทางการประทับตราคุณภาพการตรวจสอบภายในภาคีร่วมกับพัฒนาและประเมินผลงานของหน่วยตรวจสอบภายใน					
๑. จัดทำแนวทางการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน/สื่อสารนโยบายและขั้นตอน	✓			✓	
๒. มีการสื่อสารนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างทั่วถึงภายในหน่วยงานตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๓. จัดทำและเผยแพร่กฎบัตร (Charter)	✓			✓	
๔. จัดทำกรอบความประพฤติ/จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๕. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในจากภายนอก (กรมบัญชีกลาง) อย่างน้อยทุก ๆ ๕ ปี	✓			✓	
๖. จัดระบบการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติงานตามกรอบมาตรฐานการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังเชิงคุ้มประกอบวิชาชีพ	✓			✓	
๗. จัดให้มีการวางแผนการตรวจสอบการเสนอและการอนุมัติ แผนการตรวจสอบเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๘. ระบุปัจจัยเสี่ยง จัดทำบัญชีรายการความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว และแผนการตรวจสอบประจำปีที่มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญครอบคลุมตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	✓			✓	
๙. จัดให้มีการบริหารทรัพยากรที่เหมาะสมกับภาระงาน ตรวจสอบประจำปี	✓			✓	
๑๐. จัดให้มีการสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบรายไตรมาสและมีการสรุปผลการตรวจสอบประจำปี	✓			✓	
๑๑. กำกับให้กิจกรรมการตรวจสอบต้องประเมินและช่วยสนับสนุนให้มีการปรับปรุงกระบวนการกำกับคุณภาพบริหารความเสี่ยงและการควบคุมของมหาวิทยาลัย	✓			✓	
๑๒. จัดทำแผนปฏิบัติงานรายกิจกรรมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีแนวทางที่ชัดเจน มีกระบวนการกำกับคุณภาพง่ายต่อการปฏิบัติงานภาคสนามและติดตามผลการดำเนินงาน	✓			✓	
๑๓. จัดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบมีองค์ประกอบครบถ้วนและรายงานภายในกำหนดเวลา	✓			✓	

ประเด็นการประเมิน	การดำเนินการ			ผลการดำเนินการ	
	ดำเนินการ แล้วเสร็จ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	เป็นไป ตามแผน	ไม่เป็นไป ตามแผน
๑๔. จัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้ครบถ้วนทุกกิจกรรมที่ได้มีการรายงานผลการตรวจสอบไปแล้ว	✓			✓	
๑๕. ให้มีระบบพื้นเดียง ผู้ตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพมากกว่า เพื่อค่อยช่วยเหลือแนะนำให้ความรู้ในแนวทางการตรวจสอบให้กับผู้มีประสบการณ์น้อยกว่า	✓			✓	
<b>เป้าประสงค์ : มีระบบการให้คำปรึกษาและสร้างบุคลากรให้เป็นที่ปรึกษา</b>					
๑๖. ระบบและกลไกการให้คำปรึกษาและความรู้ความเข้าใจเพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดของกระบวนการทำงานต่อหน่วยรับตรวจ	✓			✓	
<b>เป้าประสงค์ : สนับสนุนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย</b>					
๑๗. โครงการปลูกปลูกจิตสำนึกรการต่อต้านทุจริต	✓				✓
๑๘. ประสานงานการรายงานผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย	✓			✓	
๑๙. จัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรระดับหน่วยงานและระดับบุคคล	✓			✓	
๒๐. ฝึกบุคลากรให้สามารถให้ความรู้กับหน่วยรับตรวจ	✓			✓	
๒๑. ใช้ระบบประกันคุณภาพในการกำกับติดตามและประเมินผลงานของงานตรวจสอบภายใน	✓			✓	
<b>เป้าประสงค์ : การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ กฎหมายคณะกรรมการตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๖๔</b>					
๒๒. ใช้ระบบประกันคุณภาพและขอบเขตการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ กฎหมายคณะกรรมการตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นเครื่องมือในการกำหนดควรแผนเนื้อหาการประเมินคุณธรรมการตรวจสอบ	✓			✓	
๒๓. วิเคราะห์และพัฒนารูปแบบการนำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเข้าร่วบเป็นภาระการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย ที่เป็นมาตรฐานและมีข้อมูลเชิงวิเคราะห์เพื่อประกอบการตัดสินใจ	✓			✓	
๒๔. มีการจัดทำเอกสารประชุมที่ได้มาตรฐาน ทั้งค้านรูปแบบ และเนื้อหาเพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นำไปสู่การสรุปมติที่ถูกต้องชัดเจนสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นรูปธรรม	✓			✓	
๒๕. มีการจัดทำรายงานการประชุมที่ชัดเจนตรงประเด็น	✓			✓	
๒๖. จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ	✓			✓	

ประเด็นการประเมิน	การดำเนินการ			ผลการดำเนินการ	
	ดำเนินการ แล้วเสร็จ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	เป็นไป ตามแผน	ไม่เป็นไป ตามแผน
๒๑. จัดให้มีการสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย	✓			✓	
<b>เป้าหมายที่ ๒ ระบบการบริหารจัดการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</b>					
เป้าประสงค์ : ใช้เกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศ (EdPEEx) ในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ : กำกับดูแลการปฏิบัติงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการเพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานสู่เป้าหมาย					
๑. โครงการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน โดยใช้เกณฑ์คุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ	✓			✓	
๒. แผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการ	✓			✓	
๓. ส่งเสริมให้บุคลากรทำงานร่วมกันเป็นทีม เน้นการมีส่วนร่วมของบุคลากรในการพัฒนางาน และเปิดโอกาสให้ทุกคนแสดงความคิดเห็น และรับผิดชอบร่วมกันในการดำเนินงาน	✓			✓	
๔. นั่นให้บุคลากรมีความสนองภาค และมีสิทธิเท่าเทียมกันในการใช้ทรัพยากรและการพัฒนาตนเองเพื่อนำไปสู่การพัฒนางาน	✓			✓	
๕. สร้างความรับผิดชอบต่อหน้าที่ ต่อผลงานของผู้ตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อหน่วยตรวจสอบ	✓			✓	
๖. ปฏิบัติงานภายใต้ความโปร่งใส และตรวจสอบได้	✓			✓	
๗. รับฟังความคิดเห็นรอบด้าน เพื่อนำมาปรับปรุง ประยุกต์และพัฒนา	✓			✓	
๘. การส่งเสริมการปลูกฝังค่านิยมหลักให้ความรู้และเน้นย้ำค่านิยมหลักในที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๙. โครงการวิจัยด้านการตรวจสอบภายใน			✓		
๑๐. พัฒนาบุคลากรให้เป็นไปตามแผนพัฒนาบุคลากรประจำปี	✓			✓	
เป้าประสงค์ : ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรตามค่านิยมหลักของมหาวิทยาลัย					
: สร้างสุขในองค์กรสู่การสร้างมหาวิทยาลัยแห่งความสุข					
๑๑. โครงการเสริมสร้างหน่วยตรวจสอบภายในแห่งความสุข	✓			✓	
- ระดับความพึงพอใจของบุคลากรด้านบรรยายการทำงาน					
- ระดับความผูกพันของบุคลากร					
- ค่าเฉลี่ยดัชนีความสุขของบุคลากรในทุกระดับของมหาวิทยาลัย					
๑๒. โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศโดยวิธีการอิเล็กทรอนิกส์ (e-Internal Auditing) สำหรับการประเมินผลการควบคุมภายใน			✓		
๑๓. กำหนดให้การบริหารจัดการหน่วยตรวจสอบภายในนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของมหาวิทยาลัยมาใช้ในการบริหารงานเพื่อผลลัพธ์ดีของการทำงาน	✓			✓	

ประเด็นการประเมิน	การดำเนินการ			ผลการดำเนินการ	
	ดำเนินการ แล้วเสร็จ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	เป็นไป ตามแผน	ไม่เป็นไป ตามแผน
<b>เป้าประสงค์ : การบริหารงานของหน่วยตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</b>					
๑๔. กำหนดให้มีตัวบ่งชี้(KPI) กำกับกระบวนการของงานตรวจสอบ เพื่อให้ระบบการบริหารงานมีประสิทธิภาพเกิดประสิทธิผลและผลงานได้มาตรฐานและเพื่อใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี	✓			✓	
๑๕. จัดให้บุคลากรมีการสับเปลี่ยนภาระงานรอง ได้แก่ - งานประกันคุณภาพ - งานจัดการความรู้ - งานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน - งานธุรการการเงินและพัสดุทุกสิ่นปี เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนทำงานทดแทนกันได้ ภาระงานหลักเป็นหน้าที่ของผู้ตรวจสอบซึ่งต้องดำเนินการตามมาตรฐานที่กำหนด	✓			✓	
๑๖. ปรับปรุงขั้นตอน วิธีการปฏิบัติงานและลดระยะเวลาการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน	✓			✓	
๑๗. จัดให้มีฐานข้อมูลด้านงานตรวจสอบที่สำคัญเพื่อเอื้อต่อการบริหารจัดการและการพัฒนาปรับปรุงงาน	✓			✓	
๑๘. จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๑๙. พัฒนาจัดระบบการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงาน และภายในได้ยุทธศาสตร์การพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน	✓				✓
๒๐. จัดทำแผนการจัดการความรู้เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๒๑. กำหนดให้มีการประชุมบุคลากรเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันทบทวนผลการดำเนินงาน รับฟังปัญหา วิเคราะห์ปัญหา และหาแนวทางแก้ไข รวมทั้งการพัฒนาปรับปรุงงานให้เป็นปัจจุบัน	✓			✓	
<b>เป้าประสงค์ : มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่เอื้อต่อการปฏิบัติงานอย่างมีความสุขและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของบุคลากร</b>					
๒๒. กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับการอบรมมีการเผยแพร่องค์ความรู้ด้านการตรวจสอบภายในให้เพื่อนร่วมงานรับทราบ เพื่อแยกเปลี่ยนเรียนรู้ในการปฏิบัติงาน	✓			✓	
๒๓. กำหนดให้บุคลากรมีส่วนร่วมในกิจกรรมของหน่วยตรวจสอบภายในและกิจกรรมของมหาวิทยาลัยอย่างต่อเนื่อง	✓			✓	
๒๔. ยกย่อง ชมเชย แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบได้โดยเด่น			✓		

ประเด็นการประเมิน	การดำเนินการ			ผลการดำเนินการ	
	ดำเนินการ แล้วเสร็จ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	เป็นไป ตามแผน	ไม่เป็นไป ตามแผน
<b>เป้าหมายที่ ๓ พัฒนาการสื่อสารองค์กรให้ทั่วถึงและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีระหว่างหน่วยตรวจสอบภายในกับหน่วยรับตรวจสอบและหน่วยงานภายนอก</b>					
<b>เป้าประสงค์ : พัฒนากระบวนการสื่อสารองค์กร ให้ทั่วถึงและสามารถสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของมหาวิทยาลัย</b>					
๑. ผลิตวีดีทัศน์/Facebook แนะนำหน่วยตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๒. จัดสร้างหน่วยตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๓. ปรับปรุง Page หน่วยตรวจสอบภายใน	✓			✓	
<b>เป้าประสงค์ : เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ เพื่อให้เกิดกระบวนการที่เข้มแข็งและมีสัมพันธภาพที่ดีกับหน่วยรับตรวจสอบ</b>					
๑. สื่อสารองค์กรผ่าน Facebook หน่วยตรวจสอบภายใน	✓			✓	
๒. สื่อสารกิจกรรมมหาวิทยาลัยผ่านสื่อออนไลน์	✓			✓	
๓. เข้าร่วมกิจกรรมของมหาวิทยาลัย/หน่วยรับตรวจสอบ	✓			✓	
๔. Content เนื้อหาความรู้เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน	✓			✓	
<b>เป้าประสงค์ : พัฒนาเครือข่ายความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอกเพื่อพัฒนาบุคลากรและเสริมสร้างความสัมพันธภาพที่ดี</b>					
๑. สร้างเครือข่ายความร่วมมือจากภายนอกด้านงานตรวจสอบ	✓			✓	
<b>เป้าประสงค์ : มีระบบการให้คำปรึกษาและสร้างบุคลากรให้เป็นที่ปรึกษา</b>					
๑. โครงการหน่วยตรวจสอบภายในพuhnayerubตรวจสอบ	✓			✓	
๒. โครงการพัฒนาศักยภาพ : สัมมนาชี้อีกหนึ่งพuhnayerubจากการตรวจสอบ	✓			✓	
๓. จัดทำมีกิจกรรมการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน	✓			✓	
<b>รวม</b>	<b>๕๕</b>	<b>-</b>	<b>๓</b>	<b>๕๗</b>	<b>๒</b>

**สรุป :** จากผลการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติการของหน่วยตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ทั้งหมด ๖๒ กิจกรรม มีการปรับลดกิจกรรม จำนวน ๓ กิจกรรม ไปดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ คงเหลือจำนวนกิจกรรมทั้งสิ้น ๕๙ กิจกรรม โดยผลการดำเนินการเป็นไปตามแผนปฏิบัติการ จำนวน ๕๗ กิจกรรม และไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ จำนวน ๒ กิจกรรม คือ โครงการปลูกป่าด้านท้องที่ด้านทุจริต และการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและภาระให้บุคลากรพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน โดยเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน เนื่องจากการระบาดของโรคโควิด ๑๙ ทำให้ต้องปรับรูปแบบการจัดประชุม การอบรมสัมมนา ลดการเดินทางไปตรวจสอบนอกพื้นที่ ทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการลดลง

## รายงานผลการติดตามและประเมินแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

### หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย

**เป้าหมายที่ 1 พัฒนาความเข้มแข็งด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและระบบการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน**

สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2563 - 2567

05 พัฒนาระบบบริหารจัดการสู่ความเป็นเลิศและยั่งยืน TSU09 ระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์/กลยุทธ์/หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน	
				แผน	ผล			
<b>กลยุทธ์ที่ 5.1 พัฒนาการบริหารจัดการและระบบประกันคุณภาพระดับมหาวิทยาลัยและระดับส่วนงานตามเกณฑ์คุณภาพระดับสากล</b>								
1. สร้างระบบงานตรวจสอบภายในให้มีมาตรฐานการตรวจสอบภายในโดยมุ่งเน้นผลงาน	1. จัดทำแนวทางการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	ต.ค. 64	7.4(ฉบับ-1) คะแนนเฉลี่ยด้านการกำกับคุณภาพ (คะแนนรหัส 1000 1100 1300 และ จรรยาบรรณ หารด้วย 4) - รหัส 1000 : วัดคุณประสิทธิ์ จำนวนหน้าที่ และความรับผิดชอบ (เกณฑ์ฯ จำนวน 6 ข้อ) - รหัส 1100 : ความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม (เกณฑ์ฯ จำนวน 21 ข้อ [(จำนวนข้อหักจำนวนข้อหักหนดของเกณฑ์ประเมินหักจำนวนข้อที่ระบุว่า สามารถใช้มาตรการประเมินได้ (มี 6 ข้อ)]	4.69	4.92	มีการกำหนดคัวณิตคุณประสิทธิ์ จำนวนหน้าที่ และความรับผิดชอบ การตรวจสอบภายในอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ไว้ในกฎหมาย ตรวจสอบภายใน ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2564 ซึ่งในกฎหมาย การตรวจสอบภายใน ได้กำหนดสายการรายงานความหน้าที่และความสัมพันธ์ของหน้าที่ตรวจสอบภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบ และอธิการบดี การกำหนดคุณภาพเชิงข้อมูล รวมทั้งขอบเขตการปฏิบัติงาน	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล	เป็นไปตาม แผน
2. นำแนวทางระบบการประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน ภาคีร่วมมือกับพัฒนาและประเมินผลงานของหน่วยตรวจสอบภายใน								

เป้าประสงค์/กลยุทธ์หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
	2. มีการสื่อสารนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างทั่วถึงภายในหน่วยงานตรวจสอบภายใน	ต.ค.64	- รหัส 1300 : การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน (เกณฑ์ฯ จำนวน 8 ข้อ) - รายการรรถการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (เกณฑ์ฯ จำนวน 3 ข้อ)			- หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจัดทำโครงการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน โดยจัดทำคำรับรองการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในประจำปีการศึกษา 2564 ใช้ตัวชี้วัดตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด - หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีนโยบายให้ผู้ตรวจสอบภายในด้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยเน้น้ำใจในที่ประชุมหน่วยงานและเผยแพร่จรรยาบรรณการตรวจสอบภายในไว้ในกฎบัตรการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 บนเว็บไซต์หน่วยตรวจสอบภายใน	
	3. จัดทำและเผยแพร่กฎบัตร (Charter : คือเอกสารที่เขียนขึ้นอย่างเป็นทางการเพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ บทบาทหน้าที่ ขอบเขตงานของหน่วยตรวจสอบภายใน)	ก.ย.65				กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ได้รับความเห็นชอบจากอธิการบดี และคณะกรรมการตรวจสอบ และมีการทบทวนความเหมาะสม เป็นประจำทุกปี ซึ่งกฎบัตรการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ได้ผ่านความเห็นชอบจากอธิการบดี และคตส.ในการประชุมครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 16 ก.ย. 64 และได้เผยแพร่ให้ทุกส่วนงานทราบตามหนังสือ อว 8202.05/573 ลงวันที่ 1 ธันวาคม 2564 และบนเว็บไซต์หน่วยตรวจสอบภายในแล้ว	ดำเนินการ แล้วเสร็จ แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
4. จัดทำกรอบความประพฤติ/จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	4. จัดทำกรอบความประพฤติ/จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน	ก.ย.65				หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำกรอบความประพฤติ/จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในไว้ในระบบธรรมาภิบาลตรวจสอบภายในซึ่งอยู่ในกฎบัตรการตรวจสอบภายใน	ดำเนินการ แล้วเสร็จ แผน เป็นไปตาม
	5. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในจากภายนอก (กรมบัญชีกลาง) อย่างน้อยทุกๆ 5 ปี	ต.ค.64 - ก.ย.65				- หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการหารือกับ คดส. เกี่ยวกับรูปแบบและความถี่ของการประเมินผลจากภายนอก ในการประชุม คดส. ครั้งที่ 12/2563 เมื่อวันที่ 16 ต.ค. 63 - หน่วยตรวจสอบภายในได้ประเมินจากภายนอก โดยกรมบัญชีกลาง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 โดยใช้ผลการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และเมื่อเดือนมิ.ย.65 กรมบัญชีกลางได้มีหนังสือให้หน่วยตรวจสอบภายในยื่นยันผลการประเมินแล้วซึ่งจะส่งผลเป็นทางการมาข้างหน้าที่ย้ายในภายหลัง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ แผน เป็นไปตาม
	6. จัดระบบการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติตามกรอบมาตรฐานการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ	ต.ค.64 - ก.ย.65	7.4(ฉบับ 2) คะแนนเฉลี่ยด้านบุคลากร (คะแนนของรหัส 1200) - รหัส 1200 ความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ (เกณฑ์จำนวน 7 ข้อ)	4.34	4.64	หน่วยตรวจสอบภายในได้กำหนดสมรรถนะหลักในงานตรวจสอบภายในไว้ในแผนพัฒนาบุคลากร และบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในได้รับการฝึกอบรมในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยจำนวน 18 ชั่วโมงตามหลักเกณฑ์กรมบัญชีกลาง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ แผน บรรลุผล เป็นไปตาม

เป้าประสงค์/กลยุทธ์หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน	
				แผน	ผล		ดำเนินการ	เป็นไปตาม
	7. จัดให้มีการวางแผนการตรวจสอบ การเสนอและ การอนุมัติแผนการ ตรวจสอบเป็นไปตาม มาตรฐานการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน	ก.ย.65	7.4x(ฉบับ) คะแนนเฉลี่ยด้านการบริหาร จัดการ (คะแนนของรหัส 2000 2100 และ 2600 หารด้วย 3) - รหัส 2000 : การบริหารงานตรวจสอบภายใน (เกณฑ์ฯ จำนวน 14 ข้อ) - รหัส 2100 : ลักษณะของงานตรวจสอบภายใน (เกณฑ์ฯ จำนวน 10 ข้อ)	4.48	4.79	- หน่วยตรวจสอบภายในมีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จากนโยบายอธิการบดี ข้อร้องเรียนและความเห็นของหน่วยงานรับทราบท่อปั๊บสีเงินและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเพื่อใช้ประกอบการวางแผนการตรวจสอบ - จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ตามเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ โดยเสนอให้อธิการบดีอนุมัติและเสนอคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาในการประชุมครั้งที่ 8/2564 วันที่ 16 กันยายน 2564	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล	เป็นไปตาม แผน
	8. ระบุปัจจัยเสี่ยง จัดทำ บัญชีรายการความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำ แผนการตรวจสอบระเบียบ และแผนการตรวจสอบประจำปีที่มีการประเมิน ความเสี่ยงและจัดลำดับ ความสำคัญครอบคลุมตามที่ กรมบัญชีกลางกำหนด	ก.ค.65	- รหัส 2600 การยอมรับสภาพความเสี่ยงของหน่วยบริหาร (1ข้อ)	-	-	ผู้ตรวจสอบภายในประเมินความเสี่ยง จัดลำดับ ความเสี่ยง รวมถึงขอข้อมูลจากอธิการบดี คณะกรรมการตรวจสอบที่มีข้อกังวล/ประสงค์ ให้มีการตรวจสอบ แต่หน่วยตรวจสอบภายในยังไม่ได้ทำให้ว้าข้อของงานตรวจสอบภายในทั้งหมด (Audit Universe) ครอบคลุมงานที่มีความเสี่ยง ประกอบด้วย งาน โครงการ กิจกรรม กระบวนการ ระบบงานหน่วยงานย่อยหรือ รายการที่มีสาระสำคัญ	ดำเนินการ แล้ว	เป็นไปตาม แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
9. จัดให้มีการบริหารทรัพยากรที่เหมาะสมกับภาระงานตรวจสอบประจำปี		ต.ค.64 - ก.ย.65		-	-	หน่วยตรวจสอบภายในได้ระบุผลกระบวนการและข้อจำกัดของทรัพยากรต่ออธิการบดี และคณะกรรมการตรวจสอบในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้ว แผน
10. จัดให้มีการสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบรายไตรมาสและมีการสรุปผลการตรวจสอบประจำปี	ธ.ค. 64 มี.ค. 65 มิ.ย. 65 ก.ย. 65			-	-	หน่วยตรวจสอบภายในรายงานผลการปฏิบัติงานให้อธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบทราบเป็นระยะ โดยรายงานผลการดำเนินการตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไตรมาสที่ 1 (31 ธ.ค. 64) หนังสือเลขที่ อว 8202.05/047 ลว. 21 ม.ค. 65 ไตรมาสที่ 2 (31 มี.ค.65) หนังสือเลขที่ อว 8201.02/068 ลว. 19 เม.ย. 65 ไตรมาสที่ 3 (30 มิถุนายน 65) หนังสือเลขที่ อว 8201.02/271 ลว. 27 ก.ค. 65 รายงานประจำปี 65 หนังสือเลขที่ 8201.02/409 ลว. 11 ต.ค. 65	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้ว แผน
11. กำกับให้กิจกรรมการตรวจสอบด้องประเมินและช่วยสนับสนุนให้มีการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของ			7.4(ฉบับ) 7.4(ฉบับ-4) คะแนนเฉลี่ยของระบบงานตรวจสอบภายในที่มีผลการปฏิบัติงาน เป็นไปตามมาตรฐาน ค้านกระบวนการ (Process) - รหัส 2200 การวางแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ (20 ข้อ) - รหัส 2300 การปฏิบัติงาน (5 ข้อ)	4.39	4.40	- ผู้ตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - ผู้ตรวจสอบภายในมีการประเมินความเสี่ยงเบื้องต้นและวัดถูกประสิทธิภาพกับกิจกรรมที่จะตรวจสอบ	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้วเสร็จ บรรลุผล แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
	<p>มหาวิทยาลัย ตามแผนการตรวจสอบปี 2565</p> <p>1) โครงการยกระดับเศรษฐกิจและสังคมรายตำบลแบบบูรณาการ (มหาวิทยาลัยสู่ตำบลสร้างรากแก้วให้ประเทศไทย)</p> <p>2) การตรวจสอบระบบสารสนเทศด้านการรับเงิน</p> <p>3) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของมหาวิทยาลัย</p> <p>4) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>5) การสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง/การบริหารความเสี่ยงทุจริต</p> <p>6) การตรวจสอบรายงานเงินคงเหลือประจำเดือน</p> <p>7) ความปลอดภัยของอาคารที่มีอายุการใช้งานนาน</p> <p>8) การสอบทานงบการเงิน</p>	ตามแผนการตรวจสอบ ปี 2565	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รหัส 2400 การรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรและหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการอนุมัติแผนการปฏิบัติงานก่อนเริ่มการปฏิบัติงาน</li> <li>- รหัส 2500 การติดตามผล (3ข้อ)</li> </ul>			<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำแนวทางการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรและหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการอนุมัติแผนการปฏิบัติงานก่อนเริ่มการปฏิบัติงาน</li> <li>- ผู้ตรวจสอบภายในบันทึกข้อมูลการปฏิบัติงานภาคสนามไว้ในแฟ้มกระดาษทำการ</li> <li>- รายงานผลการตรวจสอบ ประกอบด้วยวัตถุประสงค์ ขอบเขต ผลการตรวจสอบ ข้อสรุป ข้อเสนอแนะ แผนการปรับปรุง แก้ไขการดำเนินงานที่เหมาะสม ซึ่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในต้องสอบทานและอนุมัติรายงานผลการตรวจสอบก่อนจะเผยแพร่</li> <li>- หน่วยตรวจสอบภายในตรวจสอบ ดำเนินการแล้ว 10 กิจกรรมตามแผนการตรวจสอบ</li> <li>- หน่วยตรวจสอบภายในมีการกำหนดหลักเกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบไว้เป็นรูปธรรมในขั้นตอนการปฏิบัติงานบุคลากร และบันทึกใช้ต่อของหน่วยตรวจสอบภายใน</li> </ul>	

เป้าประสงค์/กลยุทธ์หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
	9) การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของศศง./ผู้สอบบัญชีภายนอก 10) การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุ เนพะเจาะจง วิทยาเขตพัทลุง						
	12. จัดทำแผนปฏิบัติงานรายกิจกรรมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีแนวทางที่ชัดเจน มีกระดาษทำการครบทั่ว ง่ายต่อการปฏิบัติงานภาคสนามและติดตามผลการดำเนินงาน	ต.ค.64 - ก.ย.65		-	-	- ผู้ตรวจสอบภายในได้พัฒนาและจัดทำแนวทางการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของงานที่ได้รับมอบหมาย - หน่วยตรวจสอบภายในเมื่อบันทึกข้อมูลการปฏิบัติงานภาคสนามในแฟ้มกระดาษทำการ - มีการกำหนดให้หน่วยรับตรวจสอบรายงานผลกลับมาเมื่อครบกำหนด 45 วัน นับจากวันที่อธิการบดีสั่งการ	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้ว แผน
	13. จัดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบมีองค์ประกอบครบถ้วนและรายงานภายในกำหนดเวลา	ต.ค.64-ก.ย.65	ร้อยละของความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบ	100	100	มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2565 จำนวน 10 กิจกรรม จาก 10 กิจกรรม (ร้อยละ 100) -	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้วเสร็จ บรรลุผล แผน
	14. จัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ให้ครบถ้วนทุก กิจกรรมที่ได้มีการรายงานผล การตรวจสอบไปแล้ว	ต.ค.64 - ก.ย.65		-	-	มีการกำหนดให้หน่วยรับตรวจสอบรายงานผลกลับมาเมื่อครบกำหนด 45 วัน นับจากวันที่อธิการบดีสั่งการ ในกรณีหน่วยรับตรวจไม่รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้ว แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
				-	-	หน่วยตรวจสอบภายในทำหนังสือติดตามผลการดำเนินการของหน่วยรับตรวจ	
	15. ให้มีระบบพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพมากกว่าเพื่ออยู่ช่วงหลังแนะนำให้ความรู้ในแนวทางการตรวจสอบให้กับผู้มีประสบการณ์มากกว่า	ต.ค.64 - ก.ย.65				มอบหมายให้มีระบบพัฒนาผู้ตรวจสอบภายใน (โดยกำหนดให้น.ส.บุศริน จันทะเงิน และน.ส.ชนพร บุญจรรจนะ)	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้ว แผน
มีระบบการให้คำปรึกษาและสร้างบุคลากรให้เป็นที่ปรึกษา	16.ระบบและกลไกการให้คำปรึกษาและความรู้ความเข้าใจเพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดของกระบวนการทำงานต่อหน่วยรับตรวจ	ม.ค. 65	ร้อยละของความพึงพอใจต่อการให้คำปรึกษากับหน่วยรับตรวจ	85	92.4	ประชุมร่วมกันกับผู้บริหารและบุคลากรหน่วยสื่อสารองค์กร แบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Cisco Webex วันที่ 26 ต.ค. 64 เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และช่วยลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้วเสร็จ บรรลุผล แผน
สนับสนุนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย	17. โครงการปลูกปุลกิจสำนักการต่อต้านทุจริต 18. ประสานงานการรายงานผลการประเมินคุณธรรม	ก.พ.65	7.4ก-4 คะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย โดย ปปช (TSU09) (ค่าเป้าหมายตามมหาวิทยาลัย)	90.20	89.06	- หน่วยตรวจสอบภายในจัดโครงการอบรมแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย ทักษิณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เมื่อ	ดำเนินการ ไม่เป็นไป แล้ว ตามแผน ไม่บรรลุผล

เป้าประสงค์/กลยุทธ์หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน	
				แผน	ผล			
	และความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย					วันที่ 19 มี.ค. 65 ผ่านการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โปรแกรมระบบ Cisco WebEx - หน่วยตรวจสอบภายใน ได้กำหนดนโยบายในการบริหารงาน และนโยบายผู้ตรวจสอบภายในที่ควรปฏิบัติตามกรอบจริยธรรมและปฏิบัติตามจรรยาบรรณของมหาวิทยาลัย ทักษิณ และมีความเที่ยงธรรม ไม่มีอคติ มีความซื่อสัตย์สุจริต และควรหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ความรู้ สร้างความเข้าใจ และเน้นย้ำให้บุคลากรถือปฏิบัติ		
	19. จัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรระดับหน่วยงานและระดับบุคคล	ก.ย.65		-	-	หน่วยตรวจสอบภายในมีแผนพัฒนาบุคลากร การฝึกอบรมและการพัฒนาความก้าวหน้าในการทำงาน มีการติดตามแผน และให้โอกาสที่เท่าเทียมกัน ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม	ดำเนินการ แล้ว แผน	เป็นไปตาม
	20. ฝึกบุคลากรให้สามารถให้ความรู้กับหน่วยรับตรวจ	ต.ค.64 - ก.ย.65	จำนวนบุคลากรที่สามารถให้ความรู้กับหน่วยรับตรวจ	3 คน	3 คน	ประกอบด้วย 1.น.ส.บุศริน จันทะเจ่น 2.น.ส.ชนกพร บุญจะรัชชะ 3.น.ส.พกามาศ ครุฑามาศ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล	เป็นไปตาม
	21. ใช้ระบบประกันคุณภาพในการกำกับ ติดตามและประเมินผลงานของงานตรวจสอบภายใน	ต.ค.64 - ก.ย.65	1. ใช้ระบบการประกันคุณภาพของรายงานผลการตรวจสอบ โดยติดตาม และประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาให้เกิดผลงานให้ได้มาตรฐาน	-	-	- มีการจัดทำโครงการประกันคุณภาพและ การปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในในทุกด้านของการปฏิบัติงานและการบริหารงาน ตรวจสอบภายใน โดยจัดทำคำรับรองการปฏิบัติงานของหน่วยฯ ประจำปีการศึกษา 2564	ดำเนินการ แล้ว แผน	เป็นไปตาม

เป้าประสงค์/กลยุทธ์หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
			<p>2. จัดให้มีแนวปฏิบัติงานให้เป็นมาตรฐานสำหรับงานตรวจสอบเพื่อสามารถปฏิบัติงานตรวจสอบได้รวดเร็วมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p> <p>3. ควบคุมการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด</p>			- ประเมินคุณภาพการศึกษาระดับหน่วยงานบริหาร (หน่วยตรวจสอบภายใน)ประจำปีการศึกษา 2563 ได้ทำการประเมินและรับทราบผลคะแนนแล้วตามหนังสือ อว 8202.08/ว0281 ลว.5 ต.ค.64	
การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2564	22. ใช้ระบบประกันคุณภาพและขอบเขตการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและการตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2564 เป็นเครื่องมือในการกำหนดควระแผนเนื้อหาภาระการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ต.ค.64 - ก.ย.65	<p>ระดับความสำเร็จของการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>1. จัดประชุมปีละ 6 ครั้ง</p> <p>2. จัดทำรายงานการประชุมภายในเวลาที่กำหนด</p> <p>3. แจ้งมติครบถ้วน</p> <p>4. ประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>5. จัดทำรายงานสรุปผลรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ</p>	5 ข้อ	5 ข้อ	<p>1. มีการกำหนดคุณภาพในการประชุม</p> <p>2. จัดทำรายงานการประชุมและแจ้งมติภายในเวลาที่เหมาะสม</p> <p>3. การปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>4. มีรายงานการประเมินตนเองและจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการรายงานสภาพมหาวิทยาลัยรับทราบผลการดำเนินงาน</p>	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล
	23. วิเคราะห์และพัฒนารูปแบบการนำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเข้าระบบเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ที่เป็นมาตรฐาน	ต.ค.64 - ก.ย.65		-	-	มีนัดหมายการประชุมกำหนดเรื่อง/ระบุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า และมีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน ๕ ครั้ง ในไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ครั้งที่ 9/2564 ถึง 9/2565)	ดำเนินการ แล้ว แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
	และมีข้อมูลเชิงวิเคราะห์เพื่อประกอบการตัดสินใจ			-	-		
	24. มีการจัดทำเอกสารประชุมที่ได้นำเสนอทั้งด้านรูปแบบและเนื้อหาเพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพนำไปสู่การสรุปมติที่ถูกต้องชัดเจนสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นรูปธรรม	ต.ค.64 - ก.ย.65		-	-	มีการจัดทำร่างรายงานการประชุมเอกสารประกอบการประชุม และนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาประชุมที่กระชับและมีประสิทธิภาพ	ดำเนินการ แล้ว แผน
	25. มีการจัดทำรายงานการประชุมที่ชัดเจนตรงประเด็น	ต.ค.64 - ก.ย.65		-	-	มีการจัดทำร่างรายงานการประชุมและนำเสนอคณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณาความถูกต้อง	ดำเนินการ แล้ว แผน
	26. จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ	ต.ค.64	รายงานการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ปีละ 1 ครั้ง	1 ครั้ง	1 ครั้ง	การนำผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบสู่ป้ายในรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 แล้ว ซึ่งคณะกรรมการต้องมีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อประโยชน์ในการวางแผนการปฏิบัติงานในรอบปีถัดไป และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างเหมาะสม ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วยกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2564 และแนวทางการตรวจสอบการดำเนินงานของ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล เป็นไปตาม แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์หน่วยฯ	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
						สถาบันอุดมศึกษาที่คณะกรรมการการอุดมศึกษา กำหนด	
27. จัดให้มีการสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	พ.ย.64	รายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	1 ครั้ง	1 ครั้ง	รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564แล้ว เพื่อเป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วยกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2564 และแนวทาง การตรวจสอบการดำเนินงานของ สถาบันอุดมศึกษาที่คณะกรรมการการ อุดมศึกษากำหนด	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล	เป็นไป ตามแผน

เป้าหมายที่ 2 ระบบการบริหารจัดการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2563 - 2567

05 พัฒนาระบบบริหารจัดการสู่ความเป็นเลิศและยั่งยืน TSU09 ระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน					
				แผน	ผล							
<b>กลยุทธ์ที่ 5.1 พัฒนาการบริหารจัดการและระบบประกันคุณภาพระดับมหาวิทยาลัยและระดับส่วนงานตามเกณฑ์คุณภาพระดับสากล</b>												
<b>กลยุทธ์ที่ 5.5 พัฒนาการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล</b>												
1. ใช้เกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศ (EdPex) ในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ	1. โครงการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน โดยใช้เกณฑ์คุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศในการพัฒนาผลการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ	ต.ค.64 - ก.ย.65	มีคะแนนผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการศึกษาสู่ความเป็นเลิศบรรลุเป้าหมาย (ผลภาพรวมตามคำรับรอง)	3.00	3.00	หน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินงานตามเกณฑ์ EdPEx ตามแนวทางที่มหาวิทยาลัยกำหนด ดังนี้ 1. การวิเคราะห์โครงสร้างองค์กร(OP): หน่วยตรวจสอบภายใน มีการดำเนินการทบทวนโครงสร้างองค์กรในที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน 2. การประเมินคนของหมวด 2,6,7 (EdPEx TSU2): การประเมินคนของตามพันธกิจที่รับผิดชอบ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินคนเฉพาะกระบวนการสนับสนุนกระบวนการหลัก/กระบวนการสนับสนุนตามหมวด 2,6,7 ซึ่งมีการประเมิน ดังนี้ - หมวด 2 กลยุทธ์ ทบทวนกลยุทธ์หน่วยตรวจสอบภายใน พ.ศ.2563-2566 โดยขอความเห็นชอบจากอธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบและปรับโครงสร้างองค์กรของหน่วยตรวจสอบภายใน - หมวด 6 ระบบปฏิบัติการ ทบทวนกระบวนการหลักและกระบวนการสนับสนุน	ดำเนินการแล้วเสร็จ บรรลุผล แผน					
2. การกำกับดูแลการปฏิบัติงานตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการเพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานสู่เป้าหมาย												

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
						<p>และปรับปรุงตัวชี้วัด ให้เป็นไปตามแนว ปฏิบัติการประกันคุณภาพงานตรวจสอบ ภายใน : การประเมินองค์กร และปรับปรุง นโยบายการบริหารงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หมวด 7 ผลลัพธ์ ทบทวนปรับปรุงตัวชี้วัดงาน ตรวจสอบภายในและกำหนดค่าป้ำหมายใหม่ ให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติการประกันคุณภาพ งานตรวจสอบภายใน: การประเมินองค์กร</li> <li>3. ผลการวิเคราะห์โอกาสในการปรับปรุงที่สำคัญ (OFI) : นโยบายการบริหารงานตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติการประกันคุณภาพงาน ตรวจสอบภายใน: การประเมินองค์กร</li> <li>4. แผนพัฒนาองค์กร(EdPEEx TSU 5) ดำเนินการ ขัด庅แผนพัฒนาองค์กร</li> <li>5. รายงานผลการพัฒนาตาม แผนพัฒนาองค์กร (EdPEEx TSU 6) ได้แก่ ทบทวนนโยบายการบริหารงานตรวจสอบ ภายในและกระบวนการปรับปรุง การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ทบทวนกระบวนการปรับปรุงที่ล่าช้า และ ปรับรูปแบบการเข้าอบรมตามแผนพัฒนา บุคลากรแบบออนไลน์แทน</li> <li>6. สรุปผลการปรับปรุงและพัฒนาองค์กร</li> </ul>	

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน	
				แผน	ผล		ดำเนินการ	เป็นไปตาม
	<p>2.แผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำแผนการบริหารกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการรายปี</li> <li>- สื่อสารแผนการบริหารแผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติการรายปีให้บุคลากรและผู้เกี่ยวข้องรับทราบ</li> <li>- ดำเนินงานตามแผน</li> <li>- ติดตาม ตรวจสอบเร่งรัดผลการดำเนินงาน</li> <li>- วิเคราะห์ ประเมินผลและรายงานต่ออธิการบดีอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง</li> </ul>	<p>ก.ค. – ก.ย. 64</p> <p>ต.ค. 64</p> <p>ต.ค. 64 - ก.ย. 65</p> <p>ต.ค. 64, ม.ค. เม.ย., ก.ค. 65</p> <p>ต.ค. 64, ม.ค. ,เม.ย. ก.ค. 65</p>	<p>7.4.x-2 ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการรายปี</p>	96.30	100	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยตรวจสอบภายในมีการจัดทำแผนกลยุทธ์หน่วยฯ พ.ศ. 2563-2566 และมีการทบทวนปรับปรุงแผนทุก 4 ปี ตามรอบ วาระการบริหารของอธิการบดี กระบวนการวางแผนเชิงกลยุทธ์ดำเนินการโดยหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในร่วมกับอธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบ แปลงวัดถูกประสงค์เชิงกลยุทธ์สู่แผนปฏิบัติการ และถ่ายทอดแผนสู่การปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์</li> <li>- หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในได้บรรจุการติดตามแผนปฏิบัติงานไว้ในหัวข้อการประชุมหน่วยและให้มีการรายงานผลการดำเนินงานผ่านที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน</li> <li>- กรณีมีปัญหาอุปสรรค ที่อาจทำให้ตัวปัจจัยที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ได้ประชุมหารือร่วมกันเพื่อแก้ไขปัญหา หรือปรับเปลี่ยนวิธีปฏิบัติให้สอดคล้องกับสถานการณ์</li> <li>- มีการรายงานผลการติดตามแผนปฏิบัติงานต่ออธิการบดีรายไตรมาส</li> </ul>	<p>แล้วเสร็จ บรรลุผล</p>	<p>แผน</p>

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน	
				แผน	ผล			
3. ส่งเสริมให้บุคลากร ทำงานร่วมกันเป็นทีม เน้น การมีส่วนร่วมของบุคลากร ในการพัฒนางาน และเปิด โอกาสให้ทุกคนแสดงความ คิดเห็น และรับผิดชอบ ร่วมกันในการดำเนินงาน	ม.ย.-พ.ค. 65	7.4ก-1 ระดับการรับรู้และเข้าใจทิศ ทางการนำองค์กร		4.92	4.94	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน มีการ ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ และกำหนดทิศ ทางการพัฒนาหน่วยฯ มีวิสัยทัคค์ ค่านิยม โดย การมีส่วนร่วมของบุคลากรในหน่วยฯ มี สื่อสารข้อมูลและข่าวสารต่าง ๆ กฎหมายเบี่ยงเบี้ยน ที่เกี่ยวข้องกับหน่วยตรวจสอบและ/หรือ มหาวิทยาลัยในที่ประชุมหน่วยตรวจสอบ ภายใน</li> <li>- มีการถ่ายทอดทิศทางการพัฒนาตามแผน ยุทธศาสตร์การพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน แผนปฏิบัติการประจำปี และแผนการตรวจสอบ ประจำปี ได้หารือขอรับนโยบายจากอธิการบดี เพื่อรับรู้ทิศทางและข้อกังวลของหน่วยบริหาร เพื่อนำมาจัดทำแผนการตรวจสอบให้ ครอบคลุมความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย รวมทั้ง แผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย</li> </ul>	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล	เป็นไปตาม แผน
				4.86	4.88	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการสื่อสาร ให้บุคลากรเข้าใจทิศทางและเป้าหมายของ หน่วยฯ ผ่านที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน มีการติดตามผลการดำเนินงานสำคัญ และผล การดำเนินงานรายตัวที่วัด เป็นรายเดือน รวมถึงกรณีเกิดปัญหาและอุปสรรคในการ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล	เป็นไปตาม แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน	
				แผน	ผล			
	<p>5. สร้างความรับผิดชอบต่อหน้าที่ ต่อผลงานของผู้ตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อหน่วยรับทราบ</p> <p>6. ปฏิบัติงานภายใต้ความโปร่งใส และตรวจสอบได้</p> <p>7. รับฟังความคิดเห็นรอบด้าน เพื่อนำมาปรับปรุง ประยุกต์และพัฒนางาน</p>					ดำเนินงานที่คาดว่าจะไม่เป็นไปตามแผน ได้ หาสาเหตุและร่วมกันกำหนดแนวทางแก้ไข - ในช่วงปฏิบัติงานที่บ้าน (Work Form Home) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีการสื่อสาร ภายในหน่วยงานด้วยวิธี Meeting Morning Talk ก่อนเริ่มต้นการทำงานในแต่ละวัน เพื่อให้ทุก คนได้รับทราบข่าวสาร เป้าหมายในการทำงาน ในทิศทางเดียวกัน และหากมีปัญหาเกิดขึ้นในการทำงานแต่ละวันก็จะสามารถร่วมกันค้นหาสาเหตุ และหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็ว		
	8. การส่งเสริมการปลูกฝังค่านิยมหลักให้ความรู้และเน้นย้ำค่านิยมหลักในที่ประชุมหน่วยฯ	ต.ค.64-ก.ย.65	จำนวนครั้งในการจัดกิจกรรมส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรมในหน่วยงาน	4	4	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเน้นย้ำในที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 11/2564 เรื่องจรรยาบรรณของผู้ตรวจสอบภายใน และครั้งที่ 2/2565 วันที่ 15 ก.พ.65 ค่านิยมหลัก มหาวิทยาลัย หน่วยตรวจสอบภายในจัดโครงการ Happy Workplace ความสุขของพนักงานปีการศึกษา 2564 มีกิจกรรมสั่งมนต์ นั่งสมาธิ ผ่านสื่อออนไลน์ ในวันพระและวันสำคัญทางศาสนา ได้แก่ วันอาทิตย์บูชา วันแม่บูชา	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล	เป็นไปตาม แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
	9. โครงการวิจัยค้านการตรวจสอบภายใน	ต.ค.64-ก.ย.65	ร้อยละของความสำเร็จของรายงานวิจัย ฉบับสมบูรณ์ 1. มีหัวข้อวิจัย 2. ออกรอบเครื่องมือ <sup>*</sup> 3. เก็บข้อมูล 4. วิเคราะห์ผล 5. รายงาน	1	-	-	ยังไม่ได้ดำเนินการ (ปรับลดกิจกรรมเพื่อ ดำเนินการต่อ ในปีถัดไป)
	10. พัฒนาบุคลากรให้ เป็นไปตามแผนพัฒนา บุคลากรประจำปี	ม.ค.-ก.ย.65	7.4x(ก-2) ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับ <sup>*</sup> การพัฒนาตามความจำเป็นของส่วน งาน/หน่วยงานอย่างน้อยปีละ 18 ชั่วโมง	4.34	4.64	- มีการส่งบุคลากรเข้ารับการพัฒนาความรู้ ตามแผนพัฒนาบุคลากร - หลังจากการพัฒนาความรู้ดังที่รายงาน ผลการฝึกอบรมเสนอต่อหัวหน้าหน่วย ตรวจสอบภายใน พร้อมระบุประเด็นที่ ได้จากการอบรม และแก้ไขปัญหารายรู้ ระหว่างบุคลากรในที่ประชุมหน่วย ตรวจสอบภายใน	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล
6. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรม องค์กรตามค่านิยมหลักของ มหาวิทยาลัย	11. โครงการเสริมสร้าง หน่วยตรวจสอบภายในแห่ง <sup>*</sup> ความสุข	ต.ค.64-ก.ย.65	7.3ก-10 ระดับความพึงพอใจของ บุคลากรค้านบรรยายการทำงาน	4.63	4.76	- หัวหน้าหน่วยฯ สร้างบรรยายภาพและจัด กิจกรรมให้บุคลากรในหน่วยฯ มี บรรยายภาพสนับสนุนการทำงานให้มี ประสิทธิภาพและสวัสดิการของ มหาวิทยาลัย - หน่วยตรวจสอบภายในได้สนับสนุน ระบบการสร้างบรรยายสำนักงานให้อีก ต่อการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ จัด	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล
7. สร้างสุขในองค์กรสู่การสร้าง มหาวิทยาลัยแห่งความสุข	1.) โครงการส่งเสริม คุณธรรมและจริยธรรมใน หน่วยงานฯ: กิจกรรมสวด มนต์ออนไลน์ทำสมาธิเพื่อ <sup>*</sup> สะสมพลังจิต ( Happy soul )						

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน	
				แผน	ผล			
	2) โครงการ Happy brain 3) กิจกรรมลดโรค สร้างสุข (Happy body)		7.3ก-13 ระดับความผูกพันของบุคลากร	4.52	4.71	<p>พื้นที่การปฏิบัติงานให้สะอาด เป็นระเบียบ มีอุปกรณ์สนับสนุนต่อการปฏิบัติงานอย่าง มีประสิทธิภาพ มหาวิทยาลัยมีสวัสดิการที่ดี สนับสนุนให้บุคลากรพึงพอใจต่อ บรรยากาศการทำงาน ส่งผลให้ผลการ ดำเนินงานบรรลุเป้าหมาย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยตรวจสอบภายใน มีการประเมิน ด้วยเครื่องวัดความสุข Happynometer ผล การประเมินโดยมหาวิทยาลัย หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในสนับสนุน ให้บุคลากรมีความผูกพันต่อมหาวิทยาลัย มีสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย สะดวกในการ ปฏิบัติงาน ส่งเสริมความร่วมมือร่วมใจ การสื่อสารและการแลกเปลี่ยนความรู้ ระหว่างกัน</li> </ul>	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล	เป็นไปตาม แผน
	4) กิจกรรมสร้างจิต สาธารณะ ให้กับบุคลากร (Happy society) 5) ปั่นจักรยานบ้าน ตสน. (Happy relax and family) 6) โครงการ Happy money		7.3ก-14 ค่าเฉลี่ยค่านิความสุขของ บุคลากรในทุกระดับของมหาวิทยาลัย	87.72	88.67	หน่วยตรวจสอบภายใน มีการสร้าง วัฒนธรรมองค์กรให้เห็นคุณค่าของ บุคลากรในหน่วยงาน การปฏิบัติดูต่อ เพื่อนร่วมงานในรูปแบบที่เหมาะสม ให้ คำแนะนำนำยกย่องบุคลากร ความภูมิใจใน องค์กร สร้างและพัฒนาการทำงานเป็นทีม พัฒนาภาวะผู้นำ การสื่อสารเพื่อสร้างความ ผูกพัน การมีส่วนร่วมในกิจกรรมหน่วย	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล	เป็นไปตาม แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
						ตรวจสอบภายใน ตามแผนสร้างสุข เช่น กิจกรรมการออกกำลังกาย การสำรวจตัวในวันสำคัญของศาสนาม การสันทนา การกินข้าวร่วมกันของครอบครัว การให้ความสำคัญในวันเกิดของบุคลากร ส่งผลให้บุคลากรมีสุขภาพกายแข็งแรง มีความสุขในการทำงาน ทำให้ผลการดำเนินงานบรรลุเป้าหมาย	
	12. โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศโดยวิธีการอิเล็กทรอนิกส์ (e-Internal Auditing) สำหรับการประเมินผลการควบคุมภายใน	ต.ค.64 - ก.ย.65	ร้อยละของความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศโดยวิธีการอิเล็กทรอนิกส์ (e-Internal Auditing) สำหรับการตรวจสอบภายใน (คิดตามระยะเวลาการดำเนินงานตามแผน)	20	-	-	ยังไม่ได้ดำเนินการ (ปรับลดกิจกรรมเพื่อดำเนินการต่อไป)  ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้ว แผน
3.การบริหารงานของหน่วยตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	13. กำหนดให้มีตัวบ่งชี้ (KPI) กำกับกระบวนการของงานตรวจสอบ เพื่อให้ระบบการบริหารงานมี	ต.ค.64				หน่วยตรวจสอบภายในมีการกำหนดเกณฑ์ตัวบ่งชี้การปฏิบัติงานของบุคลากรในข้อตกลงร่วม	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้ว แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
	ประสิทธิภาพเกิดประสิทธิผล และผลงานได้มาตรฐานและเพื่อใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี						
	15. จัดให้บุคลากรมีการสับเปลี่ยนภาระงานรอง ได้แก่ - งานประกันคุณภาพ - งานจัดการความรู้ - งานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน - งานธุรการการเงินและพัสดุเพื่อส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนทำงานทดแทนกันได้	ต.ค.64				สับเปลี่ยนงานธุรการการเงินและเบิกจ่ายเงินให้แก่คุณปานกมล อินทร垦นิญช์ และงานตรวจสอบพัสดุประจำเดือนให้แก่คุณกรรณิกา เนาวรัสรณ์	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้ว แผน
	16. ปรับปรุงขั้นตอนวิธีการปฏิบัติงานและลดระยะเวลาการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน	ต.ค.64-ก.ย.65	จำนวนขั้นตอนการปฏิบัติงาน / คู่มือในการปฏิบัติงานที่คนของรับผิดชอบ	7 ขั้น ตอน	18 ขั้น ตอน	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในให้ปรับปรุง/ทบทวนขั้นตอนการปฏิบัติงาน หรือคู่มือในการปฏิบัติงาน	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้ว แผน
	17. จัดให้มีฐานข้อมูลด้านงานตรวจสอบที่สำคัญเพื่อเอื้อต่อการบริหารจัดการและการพัฒนาปรับปรุงงาน	ต.ค.64-ก.ย.65	มีข้อมูลเบื้องต้นของหน่วยรับตรวจสอบ (หน่วยงาน)	36	36	มีการจัดเก็บแฟ้มตรวจสอบของหน่วยรับตรวจสอบทั้งหมด 36 หน่วยงาน	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล เป็นไปตาม แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน	
				แผน	ผล		คำนิการ แล้วเสร็จ บรรลุผล	เป็นไปตาม แผน
18. จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน	ต.ค.64-ก.ย.65		การรายงานและติดตามผลในที่ประชุมหน่วยตรวจสอบภายใน -รอบ 3 เดือน -รอบ 6 เดือน -รอบ 9 เดือน -รอบ 12 เดือน	4	4	หน่วยตรวจสอบภายในมีการจัดทำกราฟบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยฯ เสนอต่อผู้อำนวยการบศตและหน่วยแผนงาน และรายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนฯ ในที่ประชุมหน่วยฯ เป็นประจำทุกเดือน	คำนิการ แล้วเสร็จ บรรลุผล	เป็นไปตาม แผน
19. พัฒนาขั้นตอนการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน	ต.ค.64- ก.ย.65		ร้อยละของการเบิกจ่ายตามแผน	ร้อยละ 80	ร้อยละ 73.77	หน่วยตรวจสอบภายในมีการพัฒนาขั้นตอนการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนาหน่วยฯ โดยสรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ณ สิ้นไตรมาส 1 ตามหนังสือเลขที่ จว 8202.05/002 ลงวันที่ 21 เม.ย. 65 ไตรมาสที่ 2 ตามหนังสือเลขที่ จว 8201.02/070 ลงวันที่ 20 ก.ค. 65 ไตรมาสที่ 3 ตามหนังสือเลขที่ จว 8201.02/258 ลงวันที่ 20 ก.ค. 65 และผลการเบิกจ่ายประจำปี 2565 ตามหนังสือเลขที่ จว 8201.02/405 ลงวันที่ 7 ต.ค. 65 สถานะสำคัญของการเบิกจ่ายที่ไม่เป็นไปตามแผนเนื่องจากการระบาดของโรคโควิด 19 ทำให้ต้องปรับรูปแบบการจัดประชุมครั้งต่อไป ขอเช็คการตรวจสอบ การประชุมร่วมกับหน่วยรับตรวจ การเดินทางไปตรวจสอบนอกพื้นที่ และ	คำนิการ แล้ว	ไม่เป็นไป ตามแผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
						การเดินทางไปร่วมอบรมสัมมนาของบุคลากร หน่วยตรวจสอบภายในเป็นแบบออนไลน์ รวมทั้งการรับส่งเอกสารผ่านระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ จำนวนอิเล็กทรอนิกส์และต่อ ออนไลน์ ทำให้ประหยัดเวลาในการ ดำเนินการ	
	20. จัดทำแผนการจัดการความรู้ เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน - จัดให้มีการแลกเปลี่ยน เรียนรู้และถ่ายทอดความรู้ ระหว่างผู้ตรวจสอบภายใน - สนับสนุนให้บุคลากรได้ แสวงหาความรู้ใหม่ - จัดให้มีคลังความรู้ด้าน กฎหมาย	ต.ค.64 - ก.ย.65	จำนวนเรื่องที่มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ เรื่อง คู่มือ/แนวทางการตรวจสอบการ จัดซื้อก่อสร้าง	1 เรื่อง	1 เรื่อง	จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบการจัดซื้อ <sup>ก่อสร้าง โดยรวมของคู่ความรู้ ได้แก่ ข้อกำหนด ทั่วไปในการจัดซื้อ วิธีการจัดซื้อ การเลือกวิธีการ จัดซื้อ การจัดทำแผนการจัดซื้อแบบรูปประยุกต์ และการจัดซื้อตามภาระ ภาระ การซื้อตัววิธีคัดเลือก การซื้อ ตัววิธีเฉพาะเจาะจง การบริหารสัญญา และ สังเคราะห์องค์ความรู้ที่ได้จากการแลกเปลี่ยน เรียนรู้ จำนวนนี้แยกเพื่องานคู่ความรู้ในรูปแบบ เอกสารคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบการจัดซื้อ<sup>ก่อสร้าง ให้บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในทุกคน ให้เกิดการรับรู้ในการประชุม ครั้งที่ 5/2565 เมื่อ วันที่ 20 พ.ค. 65</sup></sup>	ดำเนินการ แล้ว แผน
	21. กำหนดให้มีการประชุม บุคลากรเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันพบทวนผลการ ดำเนินงาน รับฟังปัญหา	ต.ค.64 - ก.ย.65	ร้อยละของการจัดประชุมตามปฏิทิน การประชุม	90	100	มีการจัดประชุมและหัวข้อการประชุมที่ ขัดเจน เป็นประจำทุกเดือน	ดำเนินการ แล้วเสร็จ บรรลุผล เป็นไปตาม แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
	วิเคราะห์ปัญหา และหาแนวทางแก้ไข รวมทั้งการพัฒนาปรับปรุงงานให้เป็นปัจจุบัน						
มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่เอื้อต่อการปฏิบัติงานอย่างมีความสุข และสนับสนุนการมีส่วนร่วมของบุคลากร	22. กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับการอบรมมีการเผยแพร่องค์ความรู้จากการอบรม	ต.ค.64 - ก.ย.65	จำนวนเรื่องของการเผยแพร่องค์ความรู้จากการอบรม	6	6	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในกำหนดนโยบายการปฏิบัติให้มีการรายงานผลสรุปการฝึกอบรมภายหลังสิ้นสุดการอบรม และนำมาร用来เปลี่ยนเรียนรู้ในการประชุมหน่วยฯประจำเดือน	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้วเสร็จ แผน บรรลุผล
	23. กำหนดให้บุคลากรมีส่วนร่วมในกิจกรรมของหน่วยตรวจสอบภายในและกิจกรรมของมหาวิทยาลัยอย่างต่อเนื่อง	ต.ค.64 ธ.ค.64 เม.ย.65 ก.ย.65	ร้อยละของการเข้าร่วมกิจกรรมของผู้ตรวจสอบภายในในการเข้าร่วมกิจกรรมมหาวิทยาลัย ได้แก่ 1. งานสถาปนามหาวิทยาลัย 2. งานเกษียณอายุ 3. งานปีใหม่ 4. งานประเพณีสงกรานต์	85	86	- ตักบาตรและร่วมงานส่งท้ายปีค่าต้อนรับปีใหม่ 2565 วันที่ 24 ธ.ค.64 ณ อาคาร 18 - ทีมผู้บริหารพบปะบุคลากรและแสดงนโยบายการบริหารงานมหาวิทยาลัยทักษิณ 4 ปี (พ.ศ. 2565 – 2568) วันที่ 24 พ.ค.65 ณ หอประชุมปาริชาต วิทยาเขตสงขลา - กิจกรรม “ร่วมสร้างสรรค์ทุกพื้นที่ให้มีกิจกรรม” วันที่ 13 มิ.ย. 65 ณ สนามกีฬามหาวิทยาลัยทักษิณ - กิจกรรมเปิดร้านค้าเปิดร้านทักษิณคาเฟ่ และ Tsu Shop & Souvenir ณ อาคาร 50 ปี ชั้น 1 วิทยาเขตสงขลา วันที่ 8 ก.ค. 65	ดำเนินการ เป็นไปตาม แล้วเสร็จ แผน บรรลุผล

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
						<ul style="list-style-type: none"> <li>- คณะกรรมการฝ่ายปฏิบัติงานพิธีพระราชทานปริญญาบัตรแก่ผู้สำเร็จการศึกษาประจำปีการศึกษา 2561 และ 2562 วันที่ 14 ก.ค. 65 ณ หอประชุมปาริชาต วิทยาเขตสังขละ</li> <li>- คณะกรรมการดำเนินงานแสดงดนตรีครุย่างค์สากลฟิลาร์โมนิกแห่งสังขละ ณ หอเปรมดนตรี วันที่ 26 ส.ค. 65</li> <li>- ร่วมงานแสดงมุทิตาจิตแด่ผู้เกษียณอายุราชการ ประจำปีงบประมาณ 2565 วันที่ 30 ก.ย. 65 ทั้งนี้ มหาวิทยาลัยจัดกิจกรรมวันสถาปนา มหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ 2564 เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงในการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019</li> </ul>	
	24. ยกย่อง ชมเชย แก่นุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบได้ดีเด่น	ก.ย. 65	จำนวนบุคลากรที่ได้รับการยกย่องชมเชยของหน่วยตรวจสอบภายใน	1	-	-	ยังไม่ได้ดำเนินการ (ปรับลดกิจกรรมเพื่อดำเนินการต่อไป)

เป้าหมายที่ 3 พัฒนาการสื่อสารองค์กรให้ทั่วถึงและสร้างภาพลักษณ์ที่สะท้อนให้เห็นว่ามหาวิทยาลัยมีความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ

สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2563-2567

O5 พัฒนาระบบบริหารจัดการสู่ความเป็นเลิศและยั่งยืน TSU09 ระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
<b>5.4 พัฒนาการสื่อสารองค์กรให้ทั่วถึงและสามารถสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของมหาวิทยาลัย</b>							
พัฒนาระบวนการสื่อสารองค์กรเพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์หน่วยตรวจสอบภายใน	1. ผลิตวิดีทัศน์แนะนำหน่วยตรวจสอบภายใน 2. จุลสารหน่วยตรวจสอบภายใน 3. ปรับปรุง Page หน่วยตรวจสอบภายใน	ธ.ค.64 ต.ค.64, ม.ค., เม.ย. ก.ค. 65	ช่องทางการสื่อสารสู่กลุ่มเป้าหมาย 1. ผลิตเสร็จ 2. เมยแพร 3. จำนวนผู้เข้าชม	3	3	1. วิดีทัศน์แนะนำหน่วยตรวจสอบภายใน 2. จุลสารปีที่ 16 ฉบับที่ 3 (ก.ค.-ก.ย. 64) จุลสารปีที่ 16 ฉบับที่ 4 (ต.ค.-ธ.ค. 64) จุลสารปีที่ 17 ฉบับที่ 1 (ม.ค.-มี.ค. 65) 3. มีเพจ <a href="http://www.facebook.com/Internal Audit Tsu">www.facebook.com/Internal Audit Tsu</a> มีเว็บไซต์หน่วยฯ ในและภายนอกท่าน ตามดอน เป็นช่องทางการสื่อสารสู่ผู้รับการตรวจสอบ	ดำเนินการ แล้ว แผน
เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเพื่อให้เกิดกระบวนการที่เข้มแข็งและมีสัมพันธภาพที่ดีกับหน่วยรับตรวจ	1. สื่อสารผ่าน facebook หน่วยตรวจสอบภายใน 2. สื่อสารกิจกรรมมหาวิทยาลัยผ่านสื่อออนไลน์ 3. เข้าร่วมกิจกรรมของมหาวิทยาลัย/หน่วยรับตรวจ 4. Content เนื้อหาความรู้เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน	ต.ค.64 - ก.ย.65	จำนวนผู้เยี่ยมชมเวปไซต์ (ครั้ง)	500	3873	1. สื่อสารองค์กรผ่าน facebook หน่วยตรวจสอบภายใน 2. มีเพจ <a href="https://www.facebook.com/Internal Audit Tsu">https://www.facebook.com/Internal Audit Tsu</a> ผู้ติดตาม 505 คน และชมเวปไซต์ 3,873 คน	ดำเนินการ แล้ว แผน

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
พัฒนาเครือข่ายความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก เพื่อพัฒนาบุคลากรและเสริมสร้างสัมพันธภาพที่ดี	1.สร้างเครือข่ายความร่วมมือจากภายนอกด้านงานตรวจสอบภายใน (หน่วยงาน)	ต.ค.64 - ก.ย.65	จำนวนเครือข่ายความร่วมมือจากภายนอกด้านงานตรวจสอบภายใน (หน่วยงาน)	16	22	มีเครือข่ายความร่วมมือ 22 หน่วยงาน (1. เครือข่ายความร่วมมือจากมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ (ทอมก.) 2. เครือข่ายจัดการความรู้นักตรวจสอบภายในระหว่างมหาวิทยาลัย)	ดำเนินการแล้วเสร็จบรรลุผล
มีระบบการให้คำปรึกษาและสร้างบุคลากรให้เป็นที่ปรึกษา	1. โครงการหน่วยตรวจสอบภายในพบทนรุ่นที่รับตรวจ	ต.ค.-ธ.ค.64	ร้อยละของความพึงพอใจต่อการให้คำปรึกษาให้กับหน่วยรับตรวจ	85	92.40	ประชุมร่วมกันกับผู้บริหารและบุคลากรหน่วยสื่อสารองค์กร แบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Cisco Webex วันที่ 26 ต.ค. 64 เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และช่วยลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	ดำเนินการแล้วเสร็จบรรลุผล
	2. โครงการพัฒนาศักยภาพ : สัมมนาข้อตรวจพนจาก การตรวจสอบ		ร้อยละของผู้เข้าร่วมโครงการจากจำนวนกลุ่มเป้าหมาย	80	80	หน่วยตรวจสอบภายในจัดโครงการประชุมชี้แจงข้อตรวจพนจากการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้เข้าร่วมประชุมรับทราบข้อตรวจพนจากการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ในวันที่ 22 ธ.ค. 64 ณ ห้องประชุม 18130 อาคาร 50 ปี วศ มศว มทบ และประชุมผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์ระบบโปรแกรม Cisco Webex โดยมีกลุ่มเป้าหมายเป็นผู้บริหาร หัวหน้า	ดำเนินการแล้วเสร็จบรรลุผล

เป้าประสงค์/กลยุทธ์	กิจกรรม/โครงการ	ระยะเวลา	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	2565		ผลการดำเนินงาน	ผลการประเมิน
				แผน	ผล		
						ดำเนินงาน หัวหน้าหน่วย หัวหน้างานและผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ จำนวน 150 คน มีผู้เข้าร่วมทั้งสิ้น 120 คน คิดเป็นร้อยละ 80 ของจำนวนกลุ่มเป้าหมาย	
	3. จัดให้มีกิจกรรมการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน	ก.ค.-ก.ย.65	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมกิจกรรมเครือข่ายด้านการตรวจสอบภายใน/หรือกิจกรรมการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน (ครั้ง)	1	-	มหาวิทยาลัยวลลักษณ์ขอเข้าศึกษาดูงานเรื่องการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน วันที่ ๕ ส.ค.65 และศูนย์สถานการณ์การระบาด Covid-19 อาจจัดกิจกรรมผ่านการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	บรรลุผล เป็นไปตามแผน