



แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

(ระบุชื่อ) คณะ/หน่วยงาน กองตรวจสอบภายใน

(รอบ 3 เดือน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560)

(รอบ 6 เดือน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561)

(รอบ 9 เดือน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561)

/ (รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2561)

**สรุปข้อมูลผลการดำเนินการตามวิสัยทัศน์ ตัวชี้วัด กลยุทธ์ โครงการ  
ตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ 2561 ระดับ คณะ/หน่วยงาน (ระบุชื่อ) กองตรวจสอบภายใน**

วิสัยทัศน์ มุ่งมั่นให้บริการการตรวจสอบและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ

ประเด็นยุทธศาสตร์	ผลการดำเนินการ (ระบุจำนวน)						
	จำนวน	ดำเนินการแล้วเป็นไปตามแผนและเป้าหมาย		เริ่มดำเนินการแล้วแต่ยังไม่บรรลุเป้าหมาย		ยังไม่ได้ดำเนินการ	
		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
<b>รวมทุกประเด็นยุทธศาสตร์</b>							
ตัวชี้วัด	10	10	100.00	0	0.00	0	0.00
กลยุทธ์	3	3	100.00	0	0.00	0	0.00
โครงการ	9	9	100.00	0	0.00	0	0.00
<b>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 สร้างความเป็นเลิศในการบริหารจัดการ</b>							
ตัวชี้วัด	10	10	100.00	0	0.00	0	0.00
กลยุทธ์	3	3	100.00	0	0.00	0	0.00
โครงการ	9	9	100.00	0	0.00	0	0.00

หมายเหตุ : ให้คณะ/หน่วยงาน สรุปจำนวนตัวชี้วัด จำนวนกลยุทธ์ และจำนวนโครงการ เพื่อรายงานความก้าวหน้าผลการดำเนินงานตามแผนฯ

**สรุปข้อมูลผลการดำเนินการตามตัวชี้วัด และเป้าหมาย**  
**ตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ 2561 ระดับ คณะ/หน่วยงาน (ระบุชื่อ) กองตรวจสอบภายใน**

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าหมายปี 2561	ผลการดำเนินงานปี 2561
<b>ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 สร้างความเป็นเลิศในการบริหารจัดการ</b>		
ตัวชี้วัดที่ 1 ร้อยละความสำเร็จของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยตามแผนที่กำหนด	100.00	100.00
ตัวชี้วัดที่ 2 ร้อยละความสำเร็จของการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบประจำปี	100.00	100.00
ตัวชี้วัดที่ 3 ร้อยละความสำเร็จของการตรวจสอบรายงานการเงินและการบริหารเงินยืมที่ตรงจ่ายประจำเดือนตามแผนตรวจสอบประจำปี	100.00	100.00
ตัวชี้วัดที่ 4 ร้อยละความสำเร็จของการตรวจสอบการจัดทำแผนและรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนการตรวจสอบที่กำหนด	100.00	100.00
ตัวชี้วัดที่ 5 ร้อยละความสำเร็จของการตรวจสอบและรายงานการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถราชการของมหาวิทยาลัยขอนแก่น	100.00	100.00
ตัวชี้วัดที่ 6 ร้อยละของการได้รับการฝึกอบรมประกาศนียบัตรวิชาชีพตรวจสอบในภาครัฐ (CGIA)	100.00	100.00
ตัวชี้วัดที่ 7 ร้อยละความสำเร็จของการรับการฝึกอบรม พัฒนาด้านธุรการ	90.00	100.00
ตัวชี้วัดที่ 8 ร้อยละความสำเร็จของโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน	80.00	100.00
ตัวชี้วัดที่ 9 ร้อยละความสำเร็จของการประกันคุณภาพตามเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด	100.00	100.00
ตัวชี้วัดที่ 10 ร้อยละความสำเร็จของผลการดำเนินงานตามคำรับรองการปฏิบัติงาน	100.00	100.00

สรุปรายละเอียดผลการดำเนินงานโครงการ / กิจกรรม ตามประเด็นยุทธศาสตร์

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 สร้างความเป็นเลิศในการบริหารจัดการ

- เป้าประสงค์ : 1. ส่งเสริมสนับสนุนหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยให้มีระบบการบริหารจัดการที่ดี  
 2. ผู้ตรวจสอบภายในได้รับวุฒิบัตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)  
 3. ส่งเสริมสนับสนุนกองตรวจสอบภายในให้มีระบบการบริหารจัดการที่ดี

กลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม	หน่วยนับ	ค่า เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	รายละเอียดผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	ผู้รับผิดชอบ	ปัญหาอุปสรรค
กลยุทธ์ที่ 1.1 พัฒนาระบบบริหารจัดการองค์กรที่เป็นเลิศ							
1	โครงการ การพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย						
	ตัวชี้วัด 1) ร้อยละความสำเร็จของ การประชุมคณะกรรมการ ตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย ตามแผนที่กำหนด	ร้อยละ	100.00	100.00	การดำเนินงานเป็นตามแผนที่กำหนดไว้ โดยกำหนดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่า ไตรมาสละ 1 ครั้ง หรือมากกว่าแล้วแต่กรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนด ทั้งนี้ปีงบประมาณ 2561 ดำเนินการจัดประชุม จำนวน 4 ครั้ง	ผู้อำนวยการกอง ตรวจสอบภายใน และทีม ตรวจสอบ 3/2561	การดำเนินการประชุมขึ้นอยู่กับ ปฏิทินการประชุมของสำนักงาน สภามหาวิทยาลัยขอนแก่น ซึ่งมี บางครั้งที่ต้องมีการประชุมสัญจร ทำให้ต้องมีการเลื่อนกำหนดการ ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

กลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	รายละเอียดผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	ผู้รับผิดชอบ	ปัญหาอุปสรรค
2	โครงการ การตรวจสอบและให้ความเชื่อมั่นด้านการปฏิบัติงานของคณะ/หน่วยงาน						
	ตัวชี้วัด 1) ร้อยละความสำเร็จของการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบประจำปี	ร้อยละ	100.00	100.00	หน่วยรับตรวจตามแผนการตรวจสอบประจำปี 2561 จำนวน 53 หน่วยงาน และหน่วยงานที่ไม่ได้บรรจุในแผนการตรวจสอบที่แจ้งความประสงค์ให้เข้าตรวจสอบจำนวน 2 หน่วยงาน รวมทั้งสิ้น 55 หน่วยงาน ซึ่งทำการตรวจสอบตามหลักการตรวจสอบภายใน 4 ด้าน คือ 1. ด้านการปฏิบัติงาน 2. ด้านการเงิน การบัญชี 3. ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และ 4. ด้านการบริหาร การตรวจปฏิบัติการแล้วเสร็จภายในเดือนกันยายน 2561 การประชุมสรุปผลการตรวจสอบแล้วเสร็จในเดือนตุลาคม 2561 จำนวน 54 หน่วยงาน และภายในเดือนพฤศจิกายน 2561 จำนวน 1 หน่วยงาน	บุคลากรทุกคน ในกอง ตรวจสอบภายใน	การเข้าตรวจปฏิบัติการบางส่วนงาน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดราชการ หรือมีภาระกิจอื่น ทำให้ไม่สามารถเตรียมข้อมูลเพื่อใช้ในการตรวจสอบได้ จึงไม่สามารถปฏิบัติงานตรวจสอบให้แล้วเสร็จได้ภายในเวลาที่กำหนด
3	โครงการ การตรวจสอบและให้ความเชื่อมั่นด้านรายงานทางการเงินของคณะ/หน่วยงาน						
	ตัวชี้วัด 1) ร้อยละความสำเร็จของการตรวจสอบรายงานการเงินและการบริหารเงินยืมทรงงายประจำเดือนตามแผนตรวจสอบประจำปี	ร้อยละ	100.00	100.00	หน่วยรับตรวจตามแผนการตรวจสอบประจำปี 2561 จำนวน 45 หน่วยงาน ทำการตรวจสอบรายงานการเงินและการบริหารเงินยืมทรงงาย เพื่อรายงานผลการตรวจสอบต่ออธิการบดีเป็นประจำทุกเดือน แล้วเสร็จภายในเดือนพฤศจิกายน 2561	บุคลากรทุกคน ในกอง ตรวจสอบภายใน	หน่วยรับตรวจส่งข้อมูลรายงานการเงินล่าช้ากว่าที่กำหนด ทำให้ต้องติดตามทวงถาม และรอให้รายงานครบทุกหน่วยงานก่อนสรุปผลและเสนอต่ออธิการบดี
4	โครงการ การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เพื่อให้ความเชื่อมั่นด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย						
	ตัวชี้วัด 1) ร้อยละความสำเร็จของการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายงบประมาณ เพื่อให้ความเชื่อมั่นด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย	ร้อยละ	100.00	100.00	ตรวจสอบเอกสารเบิกจ่ายกองคลัง วันที่ 6-7, 13-14, 20-21 และ 27-28 พฤศจิกายน 2560 จำนวนใบสำคัญเบิกจ่ายทั้งสิ้น 3,371 ฉบับ ทำการตรวจสอบและสรุปผลการตรวจสอบรายงานต่อผู้บริหารส่วนงานและหน่วยงานที่พบข้อตรวจพบแล้วเสร็จภายในเดือนพฤษภาคม 2561 และส่งผลการแก้ไขตอบกลับกองตรวจสอบภายในในเดือนตุลาคม 2561	นักตรวจสอบ ภายในทุกคนใน กองตรวจสอบ ภายใน	หากพบประเด็นปัญหาที่ต้องแก้ไข ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในต้องติดต่อให้เจ้าหน้าที่เจ้าของเรื่องทำการแก้ไข แต่ไม่สามารถติดต่อเจ้าของเรื่องได้ ทำให้การแก้ไขล่าช้า หรือไม่ได้รับแก้ไขตามการเสนอแนะ

กลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม	หน่วยนับ	ค่า เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	รายละเอียดผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	ผู้รับผิดชอบ	ปัญหาอุปสรรค
5	โครงการ การตรวจสอบและให้ความเชื่อมั่นด้านการจัดทำแผนและรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง สำหรับหน่วยงานที่ได้รับงบประมาณหมวดเงินลงทุน						
	ตัวชี้วัด 1) ร้อยละความสำเร็จของการตรวจสอบการจัดทำแผนและรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนการตรวจสอบที่กำหนด	ร้อยละ	100.00		การตรวจสอบการจัดทำแผน-ผล(ไตรมาสที่ 1 - 3) การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการเป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ โดยผลการจัดซื้อจัดจ้างไตรมาสที่ 4 มีกำหนดการแล้วเสร็จในเดือนพฤศจิกายน 2561	ทีมตรวจสอบ 3	ข้อมูลที่ใช้สำหรับตรวจสอบได้จากการรายงานแผนและผลของแต่ละส่วนงาน บางประเด็นต้องมีการติดตามสอบถามเพิ่มเติม
กลยุทธ์ที่ 1.2 พัฒนาระบบการบริหารงานบุคคลที่สนับสนุนการขับเคลื่อนไปสู่มหาวิทยาลัยวิจัยชั้นนำระดับโลก							
1	โครงการ การพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ได้คุณวุฒิประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)						
	ตัวชี้วัด 1) ร้อยละของการได้รับการฝึกอบรมประกาศนียบัตรวิชาชีพตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)	ร้อยละ	100.00	100.00	นักตรวจสอบภายในระดับปฏิบัติการเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรวิชาชีพตรวจสอบภายในภาครัฐ ปีงบประมาณ 2561 จำนวน 7 คน จำนวน 12 หลักสูตรย่อย ผ่านการประเมินของหลักสูตรย่อยที่เข้ารับการฝึกอบรมทั้งหมด จบหลักสูตรได้รับใบประกาศนียบัตรจำนวน 3 คน และอยู่ระหว่างการอบรมในหลักสูตรย่อยของประกาศนียบัตรจำนวน 4 คน และนักตรวจสอบภายในที่ได้รับประกาศนียบัตรวิชาชีพตรวจสอบภายใน (CGIA) ก่อนปี 2561 จำนวน 3 คน อบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน การเงิน การคลัง การพัสดุ	นักตรวจสอบภายในทุกคนในกองตรวจสอบภายใน	การอบรมหลักสูตร CGIA กรมบัญชีกลางจะจัดปฏิทินไว้ไม่สอดคล้องกับแผนการตรวจสอบ ทำให้ผู้เข้ารับการอบรม ต้องปรับเปลี่ยนปฏิทินการตรวจสอบที่ได้วางแผนไว้แล้ว
	2) ร้อยละความสำเร็จของการรับการฝึกอบรม พัฒนาด้าน	ร้อยละ	90.00	100.00	พนักงานธุรการจำนวน 1 คน เข้ารับการฝึกอบรมจำนวน 3 หลักสูตร	พนักงานธุรการกองตรวจสอบ	ไม่มีปัญหาอุปสรรค

กลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม	หน่วยนับ	ค่า เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	รายละเอียดผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	ผู้รับผิดชอบ	ปัญหาอุปสรรค
2	โครงการ โครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน					บุคลากรทุกคน ในกอง ตรวจสอบภายใน	ไม่มีปัญหาอุปสรรค
	ตัวชี้วัด				โครงการพัฒนาศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับปีงบประมาณ 2561 จำนวน 2 โครงการคือ 1. โครงการสัมมนาเพื่อพัฒนาระบบงานการจัดทำผลงานทางวิชาการสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น และ 2. โครงการอบรมสัมมนาการพัฒนาบุคลิกภาพและศิลปะการสื่อสารของบุคลากรกองตรวจสอบภายใน บุคลากรเข้าร่วมทุกคน		
	1) ร้อยละความสำเร็จของโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน	ร้อยละ	80.00	100.00			
กลยุทธ์ที่ 1.3 การพัฒนาระบบการประกันคุณภาพที่ดีและได้มาตรฐานสากล							
1	โครงการ การพัฒนาระบบและกลไกประกันคุณภาพ					ทีมตรวจสอบ 2	ไม่มีปัญหาอุปสรรค
	ตัวชี้วัด				รายงานผลการจัดทำรายงานประเมินตนเองตามเกณฑ์รางวัลคุณภาพแห่งชาติ (TQA) ตามหนังสือ ศช 0514.1.8/594 ลงวันที่ 18 ตุลาคม 2561		
	1) ร้อยละความสำเร็จของการประกันคุณภาพตามเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด	ร้อยละ	100.00	100.00			
1	โครงการ การพัฒนาระบบและกลไกประกันคุณภาพ					ทีมตรวจสอบ 2	ไม่มีปัญหาอุปสรรค
	ตัวชี้วัด				รายงานผลการปฏิบัติงานตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปี 2561 รอบ 2 ตามหนังสือ 0514.1.8/580 ลงวันที่ 16 ตุลาคม 2561		
	1) การจัดทำคำรับรองและรายงานผลการปฏิบัติงานตามคำรับรองปฏิบัติราชการประจำปี	ร้อยละ	100.00	100.00			