

สรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ไตรมาสที่ 3 (1 เมษายน-30 มิถุนายน 2569)

วัตถุประสงค์

1. เพื่อตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
2. เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง
3. เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดของมหาวิทยาลัย
4. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการบริหารการเงินการคลังของมหาวิทยาลัย
5. เพื่อตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น
6. เพื่อวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรของมหาวิทยาลัย

งานให้ความเชื่อมั่น

1



กิจกรรมที่ตรวจสอบ

การเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินรายได้

2



หน่วยรับตรวจ

สำนักงานวิทยาเขตตรัง

3



ประเด็นการตรวจสอบ

1. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินรายได้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
2. การจัดทำเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเงินมีความถูกต้อง และครบถ้วน

4



ระยะเวลา

วันที่ 11 พฤษภาคม-30 มิถุนายน 2569

5



ขอบเขตการตรวจสอบ

การเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินรายได้
เดือนกันยายน 2568-มีนาคม 2569

ผลการตรวจสอบ

ในไตรมาสที่ 3 ได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ปัจจุบันอยู่ระหว่างการสรุปข้อตรวจพบ จัดทำข้อเสนอแนะ และจัดทำ (ร่าง) รายงานผลการตรวจสอบต่อไป

งานติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ในรายงานผลการตรวจสอบประจำปีก่อน

ในไตรมาสที่ 3 ระหว่างวันที่ 1 เมษายน-30 มิถุนายน 2569
สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินงานติดตามและประเมินผล
การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบประจำปีก่อน
โดยจัดทำหนังสือติดตามไปยังหน่วยรับตรวจ เพื่อให้รายงานผลการ
ดำเนินงานและความคืบหน้าในการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะและ
คำสั่งการของมหาวิทยาลัย รายละเอียดปรากฏตามตารางดังนี้



ปีงบประมาณ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ดำเนินการแล้ว	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ยังไม่รายงานผล
 2567	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช พื้นที่ใต้ใหญ่ รายงานผลการตรวจสอบพิเศษ กรณีรายงาน การเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (จำนวน 4 เรื่อง ประกอบด้วย 59 รายการ)	2 รายการ	8 รายการ	49 รายการ
	 2568			
	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช พื้นที่ใต้ใหญ่ รายงานการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (จำนวน 2 เรื่อง ประกอบด้วย 16 รายการ)	-	1 รายการ	15 รายการ
	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช พื้นที่ใต้ใหญ่ รายงานการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (จำนวน 3 เรื่อง ประกอบด้วย 21 รายการ)	3 รายการ	-	18 รายการ
	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช พื้นที่ใต้ใหญ่ รายงานการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (จำนวน 3 เรื่อง ประกอบด้วย 18 รายการ)	11 รายการ	1 รายการ	6 รายการ

งานติดตามการปฏิบัติตามรายงาน การตรวจสอบตามแผนประจำปี

ปีงบประมาณ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ดำเนินการแล้ว	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ยังไม่รายงานผล
 2569	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ รายงานผลการตรวจสอบ การตรวจสอบและประเมินความเสี่ยง ด้านการรักษาความมั่นคงไซเบอร์ (จำนวน 16 เรื่อง)	-	12 เรื่อง	4 เรื่อง

 **ที่มา**

สำนักงานตรวจสอบภายใน (สตน.) ได้ติดตามแผนการดำเนินงานระยะเร่งด่วน (Quick Win) และรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์

 ตามบันทึกข้อความ
ที่ อว (คตส) 0655/4
ลงวันที่ 22 มิถุนายน 2569

 **ผลการดำเนินงาน**

 จัดทำ (ร่าง) ประมวลแนวทางปฏิบัติและกรอบมาตรฐานด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์
เสร็จสิ้นแล้ว เมื่อเดือน พฤษภาคม 2569

 เพื่อใช้เป็นกรอบมาตรฐานในการบริหารจัดการความเสี่ยงและแก้ไขประเด็นปัญหาตามข้อตรวจพบของ สตน. ทุกประการ

 ตามบันทึกข้อความ
ที่ อว 0655.12/526
ลงวันที่ 26 มิถุนายน 2569

รายงานการรับเรื่องร้องเรียนและผล การดำเนินการตามข้อร้องเรียน

ลำดับ	เรื่องร้องเรียน	ดำเนินการแล้ว	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ยังไม่รายงานผล
1.	กรณีการเรียกรับผลประโยชน์โดยมิชอบ โดยมีการแอบอ้างคณะกรรมการตรวจรับพัสดุบุคคลอื่น ทั้งที่คณะกรรมการตรวจรับพัสดุดังกล่าวมิได้มีส่วนรู้เห็นหรือให้ความยินยอมแต่อย่างใด ซึ่งพฤติกรรมดังกล่าวอาจก่อให้เกิดข้อสงสัยและส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง และความน่าเชื่อถือของคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ รวมทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง		1 เรื่อง	

หมายเหตุ สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำหนังสือที่ อว 0655.29/91 ลงวันที่ 17 กรกฎาคม 2569 เรื่อง ขอตีตามผลการดำเนินการตามข้อร้องเรียน เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

งานเลขานุการคณะกรรมการ Audit Committee

1. การดำเนินการจัดประชุม

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ดังตาราง

ที่	ครั้งที่	วันที่จัดประชุม	วาระการประชุม						รูปแบบการประชุม
			เรื่องแจ้งที่ประชุมทราบ	เรื่องรับรองรายงานการประชุม	เรื่องสืบเนื่อง	เรื่องเสนอเพื่อทราบ	เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา	เรื่องอื่น ๆ	
1	2/2569	20 เมษายน 2569	-	1 เรื่อง	-	2 เรื่อง	2 เรื่อง	-	Online และ On-Site
2	3/2569	21 พฤษภาคม 2569	-	1 เรื่อง	1 เรื่อง	1 เรื่อง	1 เรื่อง	1 เรื่อง	On-Site
รวมทั้งสิ้น				2 เรื่อง	1 เรื่อง	3 เรื่อง	3 เรื่อง	1 เรื่อง	

งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด สำนักงานฯ ได้ดำเนินกิจกรรมที่สำคัญ ดังนี้

1

โครงการพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล (9 มทร.)



ลักษณะโครงการ
เชิงปฏิบัติการ



ระยะเวลาดำเนินโครงการ
28-30 เมษายน 2569



ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ
จำนวน 167,310 บาท

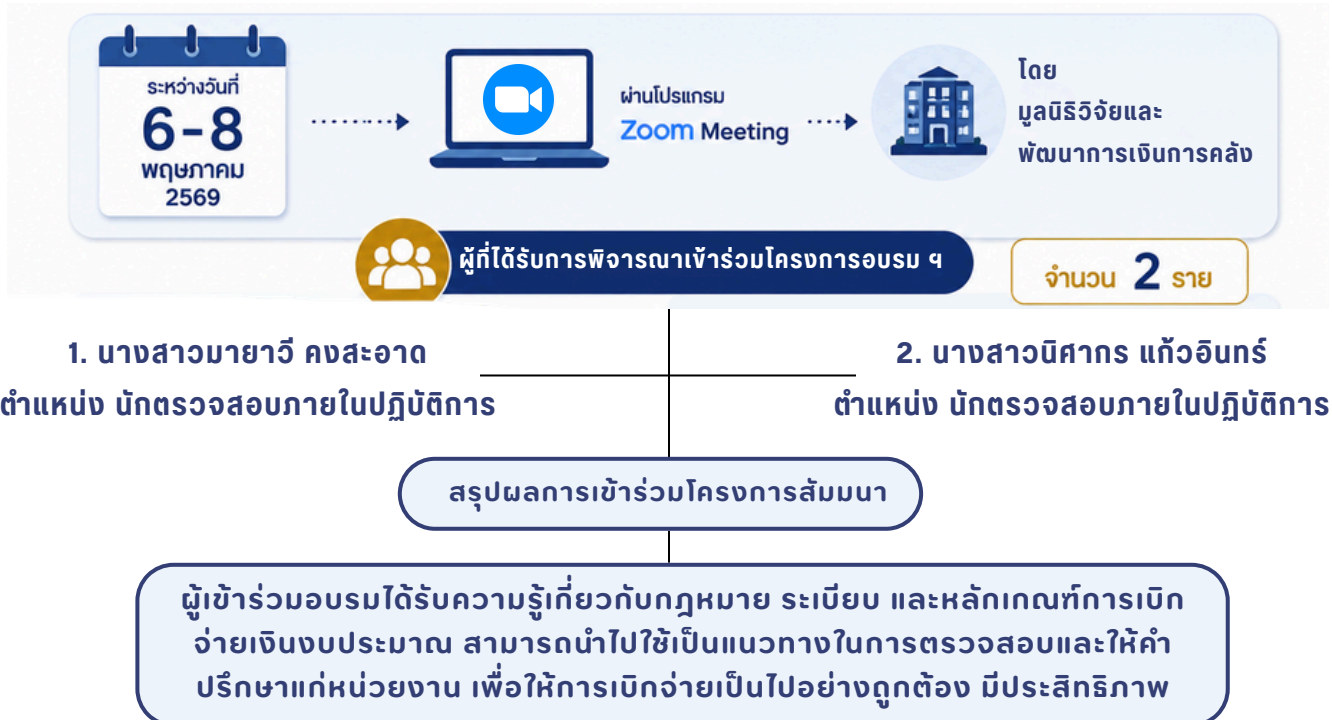
สรุปผลการดำเนินโครงการ

1. ผู้เข้าร่วม จำนวน 45 คน ได้รับความรู้และทักษะด้านการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และการประยุกต์ใช้ Data Analytic / AI / Cyber Risk สำหรับงานตรวจสอบภายใน

2. เกิดการแลกเปลี่ยนประสบการณ์การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และการเตรียมความพร้อมเพื่อรับการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอกองค์กร

3. เครือข่ายผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล ทั้ง 9 แห่ง และมหาวิทยาลัยทักษิณ มีความเข้มแข็งและเอื้อต่อการประสานงานร่วมกันในอนาคต

2.1 เข้าร่วมโครงการอบรม หลักสูตร “กฎหมายการคลังที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ.....ต้องรู้” (ตอน การเบิกค่าใช้จ่ายเงินเดินทาง ฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายบริหาร ค่าศึกษาบุตร ค่าเช่าบ้าน ค่ารักษาพยาบาล)



2.2 สำนักงานตรวจสอบภายใน เข้าร่วมอบรมและทดสอบเชิงปฏิบัติการด้านเทคโนโลยีดิจิทัลให้กับบุคลากรสายสนับสนุน ระยะที่ 2 พัฒนา Develop



2.3 เข้าร่วมโครงการสัมมนา เรื่อง การพัฒนาคุณภาพการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ รุ่นที่ 2



วันที่ 14 พฤษภาคม 2569



เวลา 09.00-16.00 น.



ณ ห้องประชุม 1 ชั้น 7
กรมบัญชีกลาง

ผู้เข้าร่วมโครงการ 1 ราย

นางนุจรีย์ โปฏกรัตน์
ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

สรุปผลการเข้าร่วมโครงการสัมมนา

- ผู้เข้าร่วมโครงการมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กรมากขึ้น
- สามารถปฏิบัติงานตรวจสอบภายในได้ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติด้านการตรวจสอบภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ

24/07/2569
09:25:44 +07'00'
DID-2A51FDFC8C

นางสาวนิศากร แก้วอินทร์
นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ผู้จัดทำ

24/07/2569
09:56:03 +07'00'
DID-A00C1E277B

นางสาวมายาวี คงสะอาด
นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
หัวหน้างานตรวจสอบ