



แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
บทนำ	1
ความเป็นมา.....	2
โครงสร้างบริหารหน่วยงาน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม.....	3
โครงสร้างการบริหาร สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม.....	5
Strategic Map สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม.....	7
ยุทธศาสตร์การพัฒนา สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม.....	8
แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม	10
ส่วนที่ 1 ประสิทธิภาพ	
- ยุทธศาสตร์ที่ 5 บริหารองค์กรเพื่อความเป็นมหาวิทยาลัยอัจฉริยะ.....	13
ส่วนที่ 2 คุณภาพการให้บริการ	
- ยุทธศาสตร์ที่ 5 บริหารองค์กรเพื่อความเป็นมหาวิทยาลัยอัจฉริยะ.....	14
ส่วนที่ 3 ประสิทธิภาพในการดำเนินงานของหน่วยงาน	
- ยุทธศาสตร์ที่ 5 บริหารองค์กรเพื่อความเป็นมหาวิทยาลัยอัจฉริยะ.....	14
ส่วนที่ 4 การพัฒนาหน่วยงาน และมหาวิทยาลัย	
- ยุทธศาสตร์ที่ 5 บริหารองค์กรเพื่อความเป็นมหาวิทยาลัยอัจฉริยะ.....	18
ภาคผนวก	
คำรับรองการปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	21
คณะผู้จัดทำ	35

คำนำ

แผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ของสำนักตรวจสอบภายใน ฉบับนี้จัดทำขึ้นภายใต้แผนพัฒนาการศึกษา มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ฉบับที่ 13 (พ.ศ. 2565-2569) และแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เป็นไปตามพระราชกฤษฎีกา ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546 สำนักตรวจสอบภายในจึงได้จัดทำแผนปฏิบัติราชการ พ.ศ. 2566 ให้สอดคล้องกับแผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

การจัดทำแผนการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สำนักตรวจสอบภายใน ได้มีการวิเคราะห์ความสอดคล้องของยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ของหน่วยงานสอดคล้องยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย และเป็นไปตามกรอบแผนพัฒนาการศึกษามหาวิทยาลัยมหาสารคาม ฉบับที่ 13 (พ.ศ. 2565-2569) รวมทั้งการนำตัวชี้วัดจากตัวบ่งชี้การประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับสถาบันอุดมศึกษา ของสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา และตัวชี้วัดการประเมินผลการปฏิบัติราชการที่มหาวิทยาลัยกำหนดขึ้น เพื่อประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของสำนักตรวจสอบภายใน

สำนักตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เสร็จสิ้นแล้ว และจะได้บริหารจัดการตามยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยมหาสารคาม โดยบูรณาการนำแผนสู่การปฏิบัติที่ชัดเจนให้บรรลุเป้าประสงค์การดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ ของหน่วยงานให้บังเกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล สามารถตอบสนองต่อแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้อย่างเป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น

(นางสาวอุทัยรัตน์ แก้วภู)
ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

ความเป็นมา

ประวัติความเป็นมาของสำนักตรวจสอบภายใน

ตามที่สภามหาวิทยาลัยมหาสารคาม ในการประชุมครั้งที่ 2/2543 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2543 ได้มีมติให้จัดตั้ง "หน่วยตรวจสอบภายใน" ขึ้นมีฐานะเทียบเท่ากอง ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2519 ต่อมาได้มีการปรับโครงสร้าง เพื่อให้มีความเหมาะสมและมีความเป็นอิสระมากยิ่งขึ้น มีสายการบังคับบัญชาขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย โดยใช้ชื่อเรียกหน่วยงานใหม่ว่า "สำนักตรวจสอบภายใน" ตามมติที่ประชุมสภามหาวิทยาลัย ครั้งที่ 11/2551 เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน พ.ศ. 2551

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐมีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน

สำนักตรวจสอบภายในมีหน้าที่บริการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยให้ดียิ่งขึ้น และบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ บุคลากรทั้งสิ้น จำนวน 10 อัตรา คือ ข้าราชการ จำนวน 1 อัตรา, พนักงานมหาวิทยาลัย จำนวน 5 อัตรา และลูกจ้างชั่วคราว จำนวน 4 อัตรา ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

ที่ตั้ง

สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ตั้งอยู่ที่ชั้น 2 อาคารบรมราชกุมารี ตำบลขามเรียง อำเภอกันทรวิชัย จังหวัดมหาสารคาม รหัสไปรษณีย์ 44151

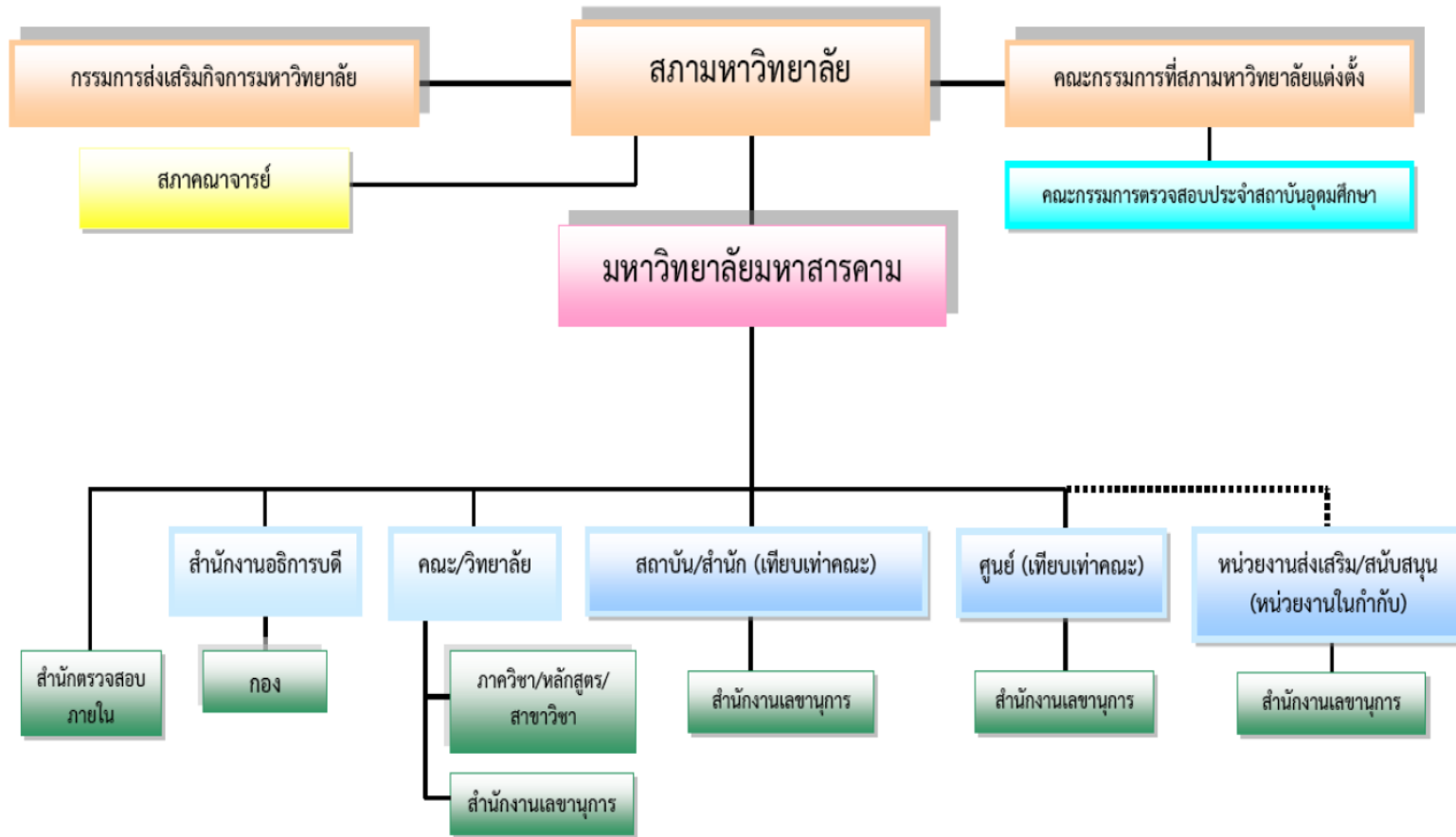
โทรศัพท์ 0 4375 4322-40 ต่อ 1341, 1261 1278 และ 1303

โทรสาร 0 43 75 4327

โครงสร้างบริหารหน่วยงาน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

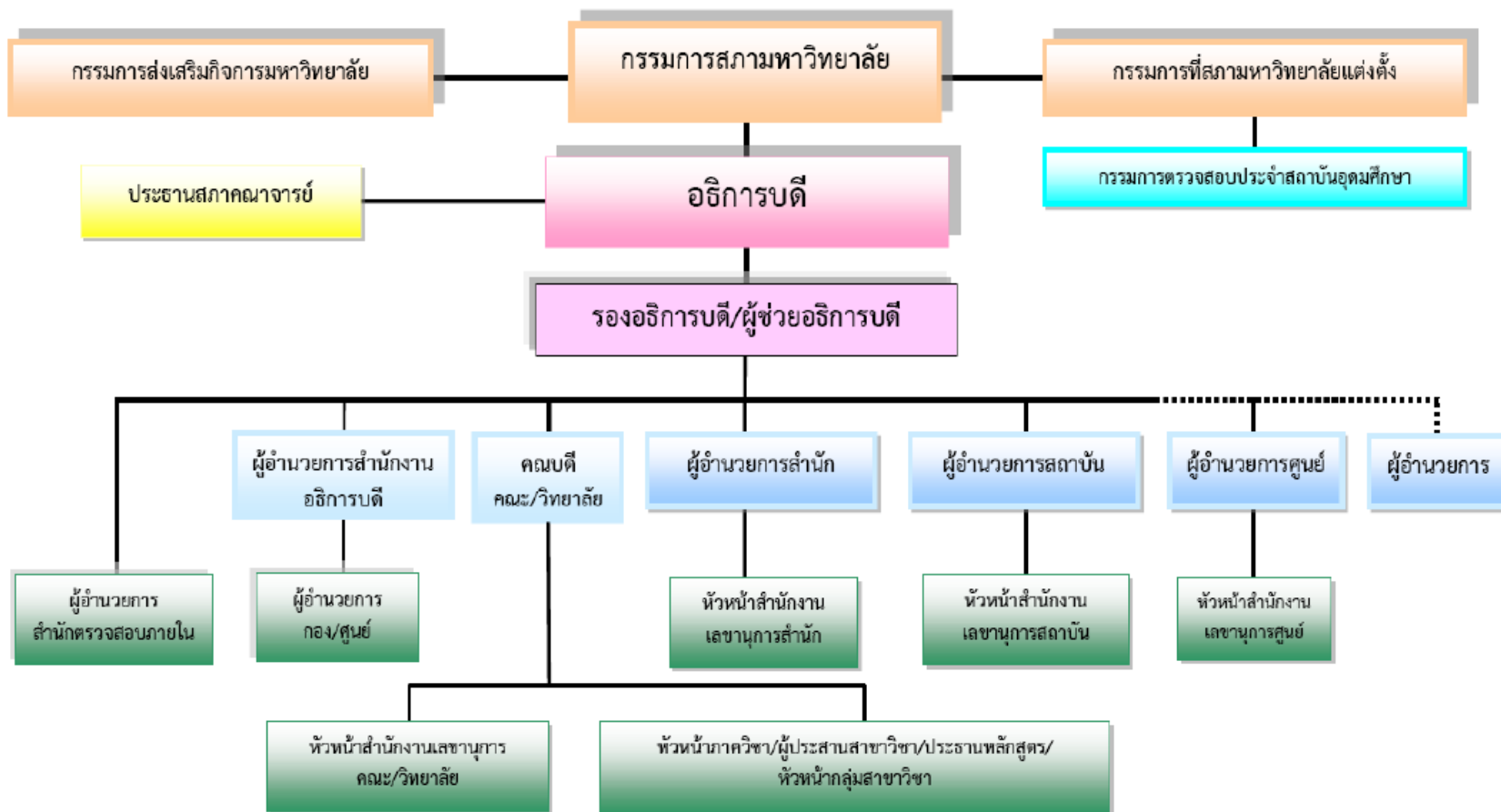
1. โครงสร้างองค์กร มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

แผนภูมิโครงสร้างการบริหารหน่วยงานมหาวิทยาลัยมหาสารคาม



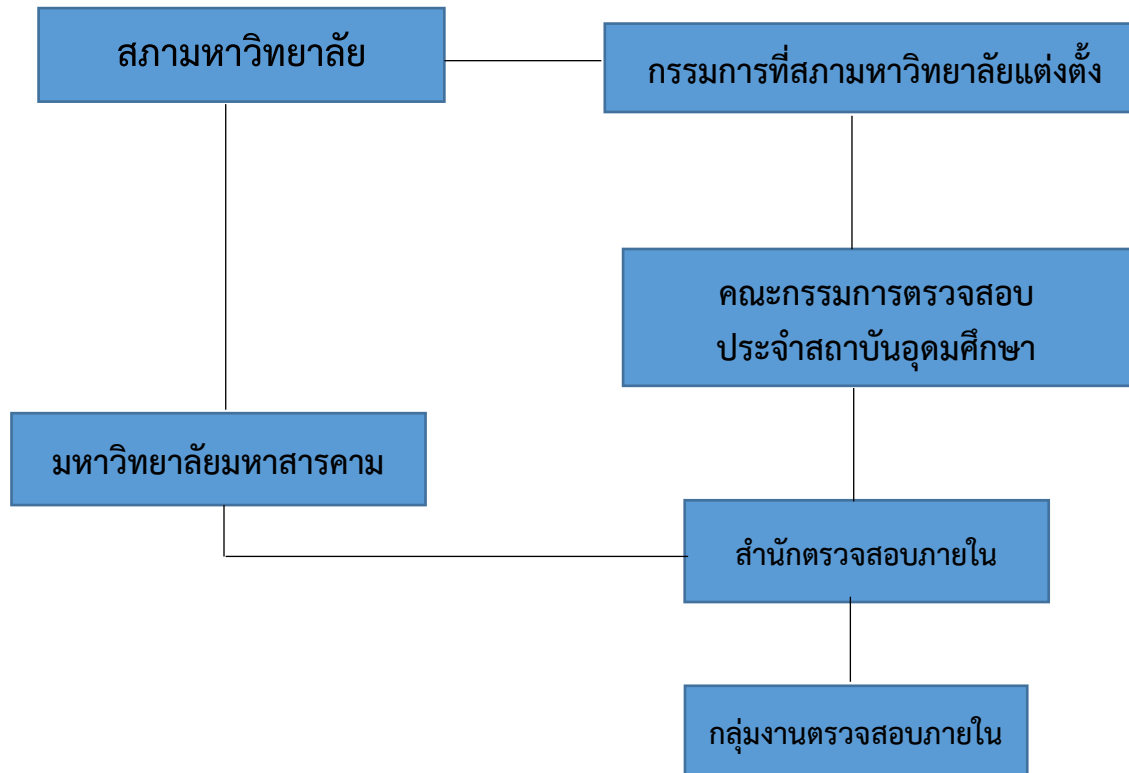
2.
โครงสร้าง
การ
บริหารหน่วยงาน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

แผนภูมิโครงสร้างการบริหารงานมหาวิทยาลัยมหาสารคาม

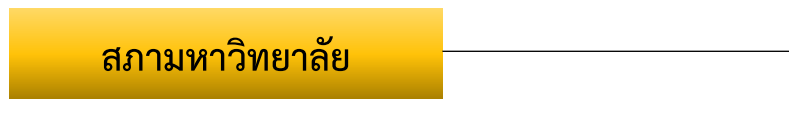


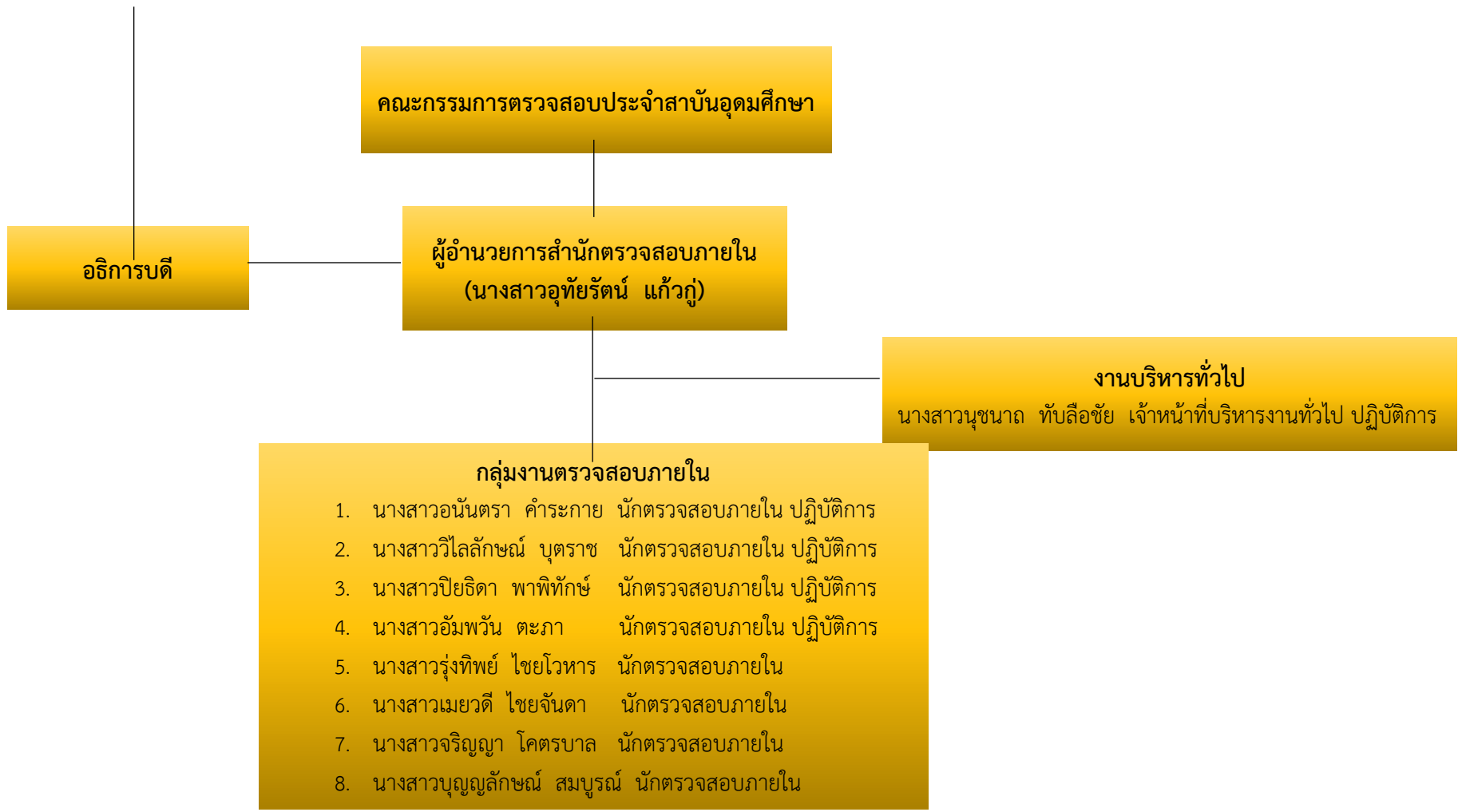
3. โครงสร้างการบริหาร สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

โครงสร้างการบริหารงานสำนักตรวจสอบภายใน



โครงสร้างบริหารงานกลุ่มงานและงานภายในสำนักตรวจสอบภายใน





คณะกรรมการตรวจสอบประจำสถาบันอุดมศึกษา

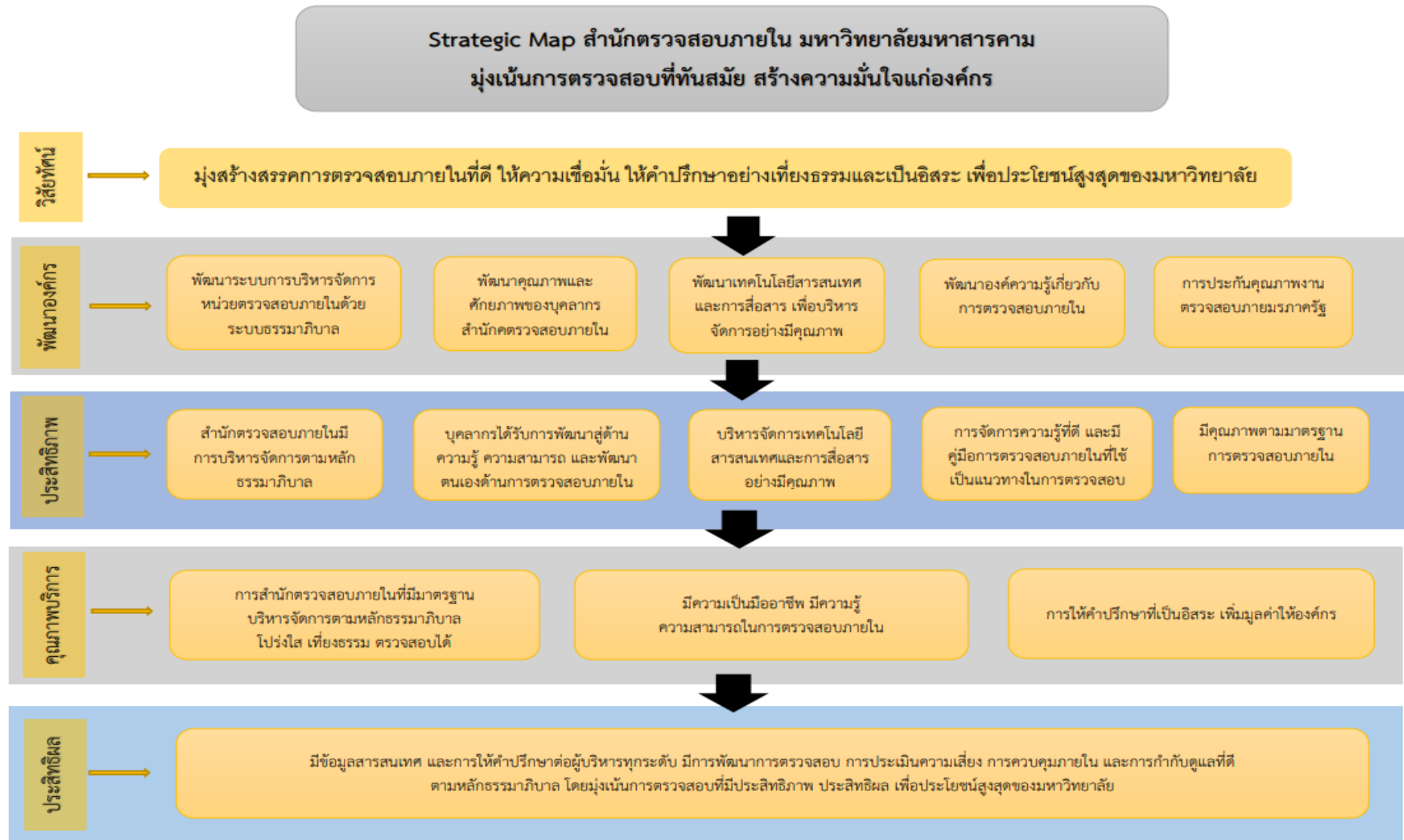
อธิการบดี

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน
(นางสาวอุทัยรัตน์ แก้วกู)

งานบริหารทั่วไป
นางสาวนุชนาถ ทับลือชัย เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป ปฏิบัติการ

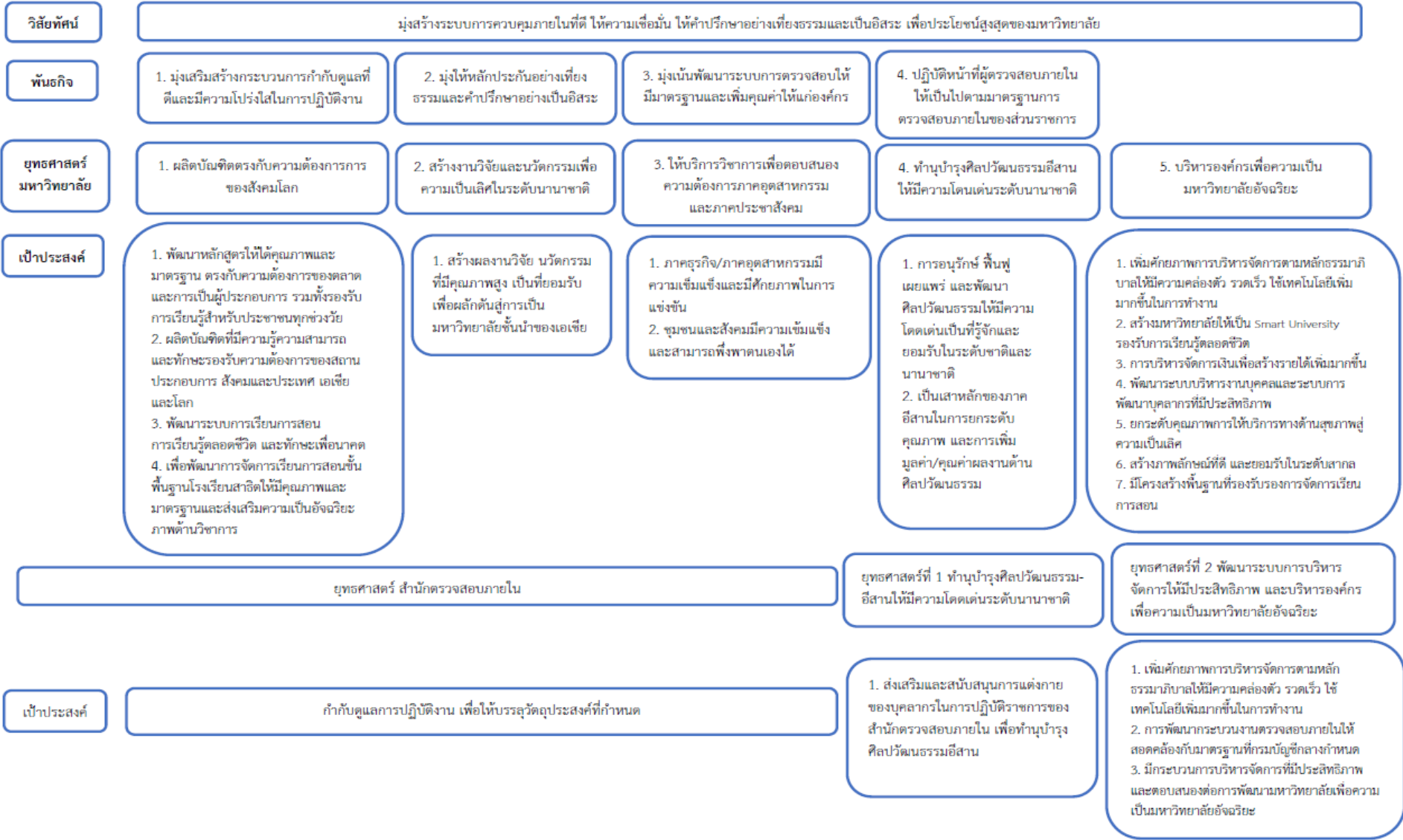
- กลุ่มงานตรวจสอบภายใน
1. นางสาวอนันตรา คำระกาย นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
 2. นางสาววิไลลักษณ์ บุตราช นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
 3. นางสาวปิยธิดา พาพิทักษ์ นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
 4. นางสาวอัมพวัน ตะภา นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
 5. นางสาวรุ่งทิพย์ ไชยโหวาร นักตรวจสอบภายใน
 6. นางสาวเมยวดี ไชยจันดา นักตรวจสอบภายใน
 7. นางสาวจริญญา โคตรบาล นักตรวจสอบภายใน
 8. นางสาวบุญญลักษณ์ สมบูรณ์ นักตรวจสอบภายใน

4. Strategic Map สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม



ยุทธศาสตร์การพัฒนา
สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

ยุทธศาสตร์สู่การปฏิบัติมหาวิทยาลัยมหาสารคามกับยุทธศาสตร์สำนักตรวจสอบภายใน



ยุทธศาสตร์ของสำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

ยุทธศาสตร์สู่การปฏิบัติ สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

วิสัยทัศน์

มุ่งสร้างระบบการควบคุมภายในที่ดี ให้ความเชื่อมั่น ให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดของมหาวิทยาลัย

พันธกิจ

1. มุ่งเสริมสร้างกระบวนการกำกับดูแลที่ดีและมีความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

2. มุ่งให้หลักประกันอย่างเที่ยงธรรมและคำปรึกษาอย่างเป็นอิสระ

3. มุ่งเน้นพัฒนาระบบการตรวจสอบให้มีมาตรฐานและเพิ่มคุณค่าให้แก่องค์กร

4. ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

ยุทธศาสตร์

1. บริหารองค์กรเพื่อความเป็นมหาวิทยาลัยอัจฉริยะ

เป้าประสงค์

1. เพิ่มศักยภาพการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาลให้มีความคล่องตัว รวดเร็ว ใช้เทคโนโลยีเพิ่มมากขึ้นในการทำงาน
2. การพัฒนากระบวนการตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด
3. มีกระบวนการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และตอบสนองต่อการพัฒนามหาวิทยาลัยเพื่อความเป็นมหาวิทยาลัยอัจฉริยะ

ยุทธศาสตร์ของสำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

มุ่งเน้นการตรวจสอบที่ทันสมัย สร้างความมั่นใจแก่องค์กร

ปณิธาน

ยึดมั่นในความถูกต้อง มีจรรยาบรรณในการตรวจสอบ สร้างความเชื่อมั่นให้องค์กร

วิสัยทัศน์

มุ่งสร้างระบบการควบคุมภายในที่ดี ให้ความเชื่อมั่น ให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดของมหาวิทยาลัย

พันธกิจ

1. มุ่งเสริมสร้างกระบวนการกำกับดูแลที่ดีและมีความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน
2. มุ่งให้หลักประกันอย่างเที่ยงธรรมและคำปรึกษาอย่างเป็นอิสระ
3. มุ่งเน้นพัฒนาระบบการตรวจสอบให้มีมาตรฐานและเพิ่มคุณค่าให้องค์กร
4. ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

สมรรถนะหลักมหาวิทยาลัย

MSU

M = Morality and Multidisciplinary

การผลิตบัณฑิตที่มีคุณธรรม จริยธรรม และการใช้องค์ความรู้ที่หลากหลายมาผสมผสานเป็นองค์ความรู้ใหม่ เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

S = Social Engagement and Sustainability

การบริการวิชาการร่วมกับชุมชนและสังคม เพื่อให้เกิดความยั่งยืนในอนาคต

U = Universal integration and Unity

การบูรณาการองค์ความรู้จากท้องถิ่นสู่สากล และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน

ค่านิยมองค์กร สำนักตรวจสอบภายใน ยึดหลักค่านิยมองค์กรเป็นไปตามค่านิยมองค์กรของมหาวิทยาลัยมหาสารคาม

ยุทธศาสตร์ของสำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม (ต่อ)

E = Excellence	การพัฒนามหาวิทยาลัยสู่ความเป็นเลิศ
S = System	มีการวางแผนการปฏิบัติงานที่เป็นระบบ
A = Achievement	มีการปฏิบัติงานที่มุ่งสู่ความสำเร็จ
N = Nation	เพื่อนำพาสังคมและประเทศชาติสู่ความยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ (Strategy Directions)

1. บริหารองค์กรเพื่อความเป็นมหาวิทยาลัยอัจฉริยะ

เป้าประสงค์ (Goal)

1. เพิ่มศักยภาพการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาลให้มีความคล่องตัว รวดเร็ว ใช้เทคโนโลยีเพิ่มมากขึ้นในการทำงาน
2. การพัฒนากระบวนการตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด
3. มีกระบวนการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และตอบสนองต่อการพัฒนาวิทยาลัยเพื่อความเป็นมหาวิทยาลัยอัจฉริยะ

วัตถุประสงค์ (Objectives)

ให้ข้อมูลสารสนเทศและคำปรึกษาต่อผู้บริหารทุกระดับในการพัฒนาการตรวจสอบ การประเมินความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแลที่ดี โดยมุ่งเน้นการตรวจสอบอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลเพื่อประโยชน์สูงสุดของมหาวิทยาลัยฯ

คำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน		น้ำหนัก (ร้อยละ)	เป้าหมาย ปี 2566	ผลการดำเนินงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	2564	2565						
ส่วนที่ 1 ประสิทธิภาพ (ร้อยละ 10)			10					
ตัวชี้วัด 1.1.1 คะแนนเฉลี่ยผลประเมินการบรรลุเป้าหมายตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของมหาวิทยาลัย	4.40	4.27	3	ระดับ 5	-	-	น.ส.นุชนาถ ทับลือชัย	ใช้คะแนนประเมิน

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน		น้ำหนัก (ร้อยละ)	เป้าหมาย ปี 2566	ผลการดำเนินงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	2564	2565						
								ผลการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ 2565 ของมหาวิทยาลัยจากกองแผนงาน
ตัวชี้วัด 1.1.2 คะแนนเฉลี่ยผลประเมินการบรรลุเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการประจำปี ของสำนักตรวจสอบภายใน	4.46	3.61	3	ระดับ 5	-	-	น.ส.วิไลลักษณ์ บุตราช/ น.ส.จริญญา โคตรบาล	ใช้คะแนนประเมินผลการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ 2565 ของหน่วยงาน
ตัวชี้วัด 1.1.3 ผลการประเมินการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย	5.00	5.00	4	ระดับ 5	-	-	น.ส.อัมพวัน ตะภา/ น.ส.รุ่งทิพย์ ไชยโวหาร	ใช้ผลประเมินการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 โดยสำนักตรวจสอบภายใน
ส่วนที่ 2 คุณภาพการให้บริการ (ร้อยละ 15)			50					
คุณภาพการให้บริการ								
ตัวชี้วัด 2.1 ความคาดหวังต่อการให้บริการของสำนักงานเลขานุการคณะ/หน่วยงาน (ตัวชี้วัด 7.3 มมส)	ไม่มี ตัวชี้วัดนี้	ไม่มี ตัวชี้วัดนี้	4	ระดับ 5	-	-	น.ส.รุ่งทิพย์ ไชยโวหาร/ น.ส.วิไลลักษณ์ บุตราช	หน่วยงานสำรวจข้อมูลเอง

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน		น้ำหนัก (ร้อยละ)	เป้าหมาย ปี 2566	ผลการดำเนินงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	2564	2565						
ตัวชี้วัด 2.2 คะแนนเฉลี่ยของผลประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อการให้บริการของบุคลากรของหน่วยงาน (ตัวชี้วัด 7.1 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัดนี้	4.3	4	ระดับ 5	-	-	น.ส.รุ่งทิพย์ ไชยโวหาร/ น.ส.วิไลลักษณ์ บุตรราช	หน่วยงานสำรวจข้อมูลเอง
ตัวชี้วัด 2.3 คะแนนเฉลี่ยของผลประเมินความไม่พึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อการให้บริการของบุคลากรของหน่วยงาน(ตัวชี้วัด 7.2 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัดนี้	1.00	4				น.ส.รุ่งทิพย์ ไชยโวหาร/ น.ส.วิไลลักษณ์ บุตรราช	หน่วยงานสำรวจข้อมูลเอง
ส่วนที่ 3 ประสิทธิภาพในการดำเนินงานของหน่วยงาน (ร้อยละ 35)								
ตัวชี้วัด 3.1 ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานของสำนักตรวจสอบภายใน	4.00	4.00	3	ระดับ 5	-	-	น.ส.วิไลลักษณ์ บุตรราช/ น.ส.ปิยธิดา พาพิทักษ์	ใช้ข้อมูลผลการดำเนินงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2561 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2562 และ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2564
ตัวชี้วัด 3.2 ระดับความสำเร็จของการตรวจสอบภายใน	3.00	5.00	2.5	ระดับ 5	-	-	น.ส.วิไลลักษณ์ บุตรราช/ น.ส.รุ่งทิพย์ ไชยโวหาร	
ตัวชี้วัด 3.3 ระดับความสำเร็จการตรวจติดตามการบริหารจัดการเงินทดรองราชการของหน่วยงานย่อย	5.00	4.00	2.5	ระดับ 5	-	-	น.ส.วิไลลักษณ์ บุตรราช/ น.ส.จริญญา โคตรบาล	
ตัวชี้วัด 3.4 ระดับความสำเร็จของการรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี	3.00	4.00	2.5	ระดับ 5	-	-	น.ส.อัมพวัน ตะภา/ น.ส.ปิยธิดา พาพิทักษ์	

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน		น้ำหนัก (ร้อยละ)	เป้าหมาย ปี 2566	ผลการดำเนินงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	2564	2565						
ตัวชี้วัด 3.5 ระดับความสำเร็จผลการติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะตามรายงานการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2566	4.00	5.00	2.5	ระดับ 5	-	-	น.ส.อัมพวัน ตะภา/ น.ส.อนันตรา คำระกาย/ น.ส.เมยวดี ไชยจันดา	
ตัวชี้วัด 3.6 ระดับความสำเร็จของการปฏิบัติงานตรวจสอบภาคสนาม	4.00	4.00	2.5				น.ส.อนันตรา คำระกาย/ น.ส.บุญญลักษณ์ สมบูรณ์/ น.ส.เมยวดี ไชยจันดา	
ตัวชี้วัด 3.7 ระดับความสำเร็จของการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของสำนักตรวจสอบภายใน	4.00	5.00	2.4				น.ส.อนันตรา คำระกาย/ น.ส.รุ่งทิพย์ ไชยโวหาร/ น.ส.จริญญา โคตรบาล	
ตัวชี้วัด 3.8 ประสิทธิภาพการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน	5.00	5.00	2.4				น.ส.ปิยธิดา พาพิทักษ์/ น.ส.เมยวดี ไชยจันดา	<ul style="list-style-type: none"> ■ ดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนด ■ ใช้ข้อมูลผลประเมินจากการดำเนินการตามประกามหาวิทยาลัย เรื่อง การติดตามการรายงานการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของสำนักตรวจสอบภายใน และมาตรการควบคุมทางการเงิน พ.ศ. 2561 โดย

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน		น้ำหนัก (ร้อยละ)	เป้าหมาย ปี 2566	ผลการดำเนินงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	2564	2565						
								สำนักตรวจสอบ ภายใน
ตัวชี้วัด 3.9 ร้อยละการเบิกจ่ายเงินสะสม (ตัวชี้วัดที่ 9 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัด	ไม่มีตัวชี้วัด	2.4				น.ส.นุชนาถ ทับลือชัย	
ตัวชี้วัด 3.10 ร้อยละของรายการที่มีการเบิกจ่ายเงินกัน เหลือในปี (เงินรายได้) (ตัวชี้วัด 11 มมส) $\frac{\text{จำนวนรายการที่เบิกจ่ายเงินกันเหลือในปี}}{\text{จำนวนรายการที่กันเหลือในปีทั้งหมด}} * 100$	ไม่มีตัวชี้วัด	ไม่มีตัวชี้วัด	2				น.ส.นุชนาถ ทับลือชัย	<ul style="list-style-type: none"> ■ ใช้ข้อมูลผลประเมินจากกองคลังและพัสดุ ■ ติดตามข้อมูลเป็นรายไตรมาส ■ เงินกันปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
ตัวชี้วัด 3.11 ร้อยละเอกสารการเบิกจ่ายที่มีความถูกต้องครบถ้วน ก่อน เสนออนุมัติ เมื่อเทียบกับจำนวนเอกสารการเบิกจ่ายทั้งสิ้น (ตัวชี้วัดที่ 12 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัด	ไม่มีตัวชี้วัด	2	ระดับ 5	-	-	น.ส.นุชนาถ ทับลือชัย/ น.ส.บุญญลักษณ์ สมบูรณ์	<ul style="list-style-type: none"> - ใช้ข้อมูลผลการดำเนินงานจากกองคลังและพัสดุ - อ้างอิงจาก User ของหน่วยงานต้นสังกัดในการยื่นเงินราชการ
ตัวชี้วัด 3.12 ร้อยละความสำเร็จของการส่งคืน(เคสียร์)เงินยืมราชการได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนดกรณีหน่วยงานมีเงิน ทดรองราชการ (ตัวชี้วัดที่ 13.1 มมส)	17.65	84.21	2				น.ส.นุชนาถ ทับลือชัย/ น.ส.บุญญลักษณ์ สมบูรณ์	<ul style="list-style-type: none"> ใช้ข้อมูลผลประเมินจากกองคลังและพัสดุ - พิจารณาจากระบบ E-office

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน		น้ำหนัก (ร้อยละ)	เป้าหมาย ปี 2566	ผลการดำเนินงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	2564	2565						
								ของ กองคลังและพัสดุ - ใช้ข้อมูลผลการดำเนินงานจากกองคลังและพัสดุ - อ้างอิงจาก User ของหน่วยงาน ต้นสังกัดในการยื่นเงินราชการ
ตัวชี้วัด 3.13. ประสิทธิภาพของการลดการใช้วัสดุสำนักงาน (ตัวชี้วัดที่ 15 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัด	ไม่มีตัวชี้วัด	2				น.ส.นุชนาถ ทับลือชัย/ น.ส.จริญญา โคตรบาล	<ul style="list-style-type: none"> ■ เทียบปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา ■ คิดสัดส่วนจากงบประมาณที่ใช้ ■ เฉพาะงบประมาณเงินรายได้ ■ ให้เก็บรายละเอียดรายการย่อย เช่น กระดาษ ■ วัดปริมาณการใช้กระดาษ (รีม)
ตัวชี้วัด 3.14 ระดับความสำเร็จของการบริหารงบประมาณ (ตัวชี้วัดที่ 16 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัด	ไม่มีตัวชี้วัด	2.4				น.ส.นุชนาถ ทับลือชัย/ น.ส.อนันตรา คำระกาย	
ตัวชี้วัด 3.15 ระดับความสำเร็จของการบริหารทรัพย์สินของราชการ (ตัวชี้วัดที่ 17 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัด	ไม่มีตัวชี้วัด	2.4					

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน		น้ำหนัก (ร้อยละ)	เป้าหมาย ปี 2566	ผลการดำเนินงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	2564	2565						
ส่วนที่ 4 การพัฒนาหน่วยงาน และมหาวิทยาลัย (ร้อยละ 40)			40					
ตัวชี้วัด 4.1 นวัตกรรมในการพัฒนางานของคณะ/ หน่วยงาน (ตัวชี้วัดที่ 19 มมส)	1.00	3.00	5.71	ระดับ 5			น.ส.อนันตรา คำระกาย/ น.ส.อัมพวัน ตะภา	ใช้ข้อมูลจากคณะ/ หน่วยงาน
ตัวชี้วัด 4.2 ระดับความสำเร็จของการบริหารหน่วยงาน (ตัวชี้วัดที่ 21 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัด	ไม่มีตัวชี้วัด	5.71				น.ส.วิไลลักษณ์ บุตราช/ น.ส.ปิยธิดา พาพิทักษ์	ใช้ข้อมูลจากคณะ/ หน่วยงาน (บังคับทุกงานตาม โครงสร้างที่ได้รับ การเห็นชอบจากสภา มหาวิทยาลัย)
ตัวชี้วัด 4.3 ระดับความสำเร็จของการบริหารทรัพยากร บุคคล (ตัวชี้วัดที่ 22 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัด	ไม่มีตัวชี้วัด	5.71				น.ส.นุชนาถ ทับลือชัย/ น.ส.บุญญลักษณ์ สมบูรณ์	
ตัวชี้วัด 4.4 ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานด้าน การป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ (ตัวชี้วัดที่ 23 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัด	ไม่มีตัวชี้วัด	5.71				น.ส.อัมพวัน ตะภา/ น.ส.ปิยธิดา พาพิทักษ์	
ตัวชี้วัด 4.5 การจัดทำรายงานสรุปผลงานโดดเด่นตาม ภารกิจของหน่วยงาน (ตัวชี้วัดที่ 25 มมส)			5.72				น.ส.นุชนาถ ทับลือชัย/ น.ส.จริญญา โคตรบาล	- หน่วยงานสังกัด สำนักงานอธิการบดี (11 กอง)
ตัวชี้วัด 4.5.1 การจัดทำรายงานสรุปผลงานโดดเด่นตาม ภารกิจของหน่วยงาน/ข้อมูลรายงานสรุป รอบ 6 เดือน		3						- สถาบัน/สำนัก/ ศูนย์ และหน่วยงาน

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน		น้ำหนัก (ร้อยละ)	เป้าหมาย ปี 2566	ผลการดำเนินงาน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	2564	2565						
ตัวชี้วัด 4.5.2 การจัดทำรายงานสรุปผลงานโดดเด่นตามภารกิจของหน่วยงาน/ข้อมูลรายงานสรุป รอบ 12 เดือน		3						ทุกหน่วยที่ใช้งบประมาณ - หน่วยงานต้องรายงานข้อมูลในรูปแบบเอกสารรายงานและ Power point ทุก 6 เดือน
ตัวชี้วัด 4.6 ระดับความสำเร็จของการถอดบทเรียนปัญหาในการปฏิบัติงานระหว่างส่วนกลางกับคณะ/หน่วยงาน (ตัวชี้วัดที่ 26 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัด	ไม่มีตัวชี้วัด	5.72				น.ส.วิไลลักษณ์ บุตราข/ น.ส.อนันตรา คำระกาย/น.ส.อัมพวัน ตะภา/ น.ส.ปิยธิดา พาพิทักษ์/ น.ส.นุชนาถ ทับลือชัย	■ ทุกกอง และหน่วยงานที่ใช้งบประมาณจากส่วนกลาง
ตัวชี้วัด 4.7 ระดับความสำเร็จของการนำประเด็นปัญหาในการดำเนินงาน ไปบูรณาการการทำงานร่วมกันกับกอง/หน่วยงานที่ใช้งบประมาณจากส่วนกลาง (ตัวชี้วัดที่ 27 มมส)	ไม่มีตัวชี้วัด	ไม่มีตัวชี้วัด	5.72				น.ส.อัมพวัน ตะภา/ น.ส.ปิยธิดา พาพิทักษ์/ น.ส.อนันตรา คำระกาย	
จำนวน 29 ตัวชี้วัด			100					

ภาคผนวก

แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

ที่ปรึกษา

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

คณะผู้จัดทำ

นางสาวอุทัยรัตน์

แก้วกู่

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

นางสาววิไลลักษณ์	บุตรราช	นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
นางสาวอนันตรา	คำระกาย	นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
นางสาวอัมพวัน	ตะภา	นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
นางสาวปิยธิดา	พาพิทักษ์	นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
นางสาวนุชนาถ	ทับลือชัย	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป ปฏิบัติการ
นางสาวรุ่งทิพย์	ไชยโหวหาร	นักตรวจสอบภายใน
นางสาวเมยวดี	ไชยจันดา	นักตรวจสอบภายใน
นางสาวจริญญา	โคตรบาล	นักตรวจสอบภายใน
นางสาวบุญญลักษณ์	สมบูรณ์	นักตรวจสอบภายใน

ผู้รวบรวม/ จัดทำรูปเล่ม

นางสาววิไลลักษณ์	บุตรราช	นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
นางสาวจริญญา	โคตรบาล	นักตรวจสอบภายใน