



## บันทึกข้อความ

หน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน งานตรวจสอบภายในและติดตาม โทร. ๑๐๖๖

ที่ อว ๗๓๑๖/๐๓๘๒

วันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รอบ ๑๒ เดือน (ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗)

เรียน ผู้อำนวยการกองแผนงาน

อ้างถึง บันทึกข้อความกองแผนงาน งานแผนยุทธศาสตร์ ที่ อว ๗๓๑๐/ว ๒๑๗๗ ลงวันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รอบ ๑๒ เดือน (ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗) เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย และเป็นข้อมูลเพื่อรับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) โดยส่งรายงานดังกล่าวไปยังกองแผนงานพร้อมส่งไฟล์ข้อมูลในรูปแบบไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ ภายในวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ นั้น

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการจัดทำข้อมูลข้างต้น เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งข้อมูลตามเอกสารแนบท้ายมายังหน่วยงานของท่าน เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป พร้อมกันนี้ได้ส่งข้อมูลในรูปแบบไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณฑรพงศ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

13 พ.ย. 2567



รายงานผลการดำเนินงาน  
ตามแผนปฏิบัติการหน่วยตรวจสอบภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 รอบ 12 เดือน  
(ตุลาคม 2566 – กันยายน 2567)

มหาวิทยาลัยพะเยา

## คำนำ

รายงานความก้าวหน้าผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 รอบ 12 เดือน (ตุลาคม 2566 – กันยายน 2567) นี้ เป็นการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินงานและการรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามตัวชี้วัดที่กำหนดไว้ในแผนฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในภาพรวมพบว่า ส่วนใหญ่หน่วยงานสามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายและตัวชี้วัดที่กำหนดไว้

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา หวังเป็นอย่างยิ่งว่า รายงานความก้าวหน้าผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการนี้ จะเป็นประโยชน์ในการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงาน และเป็นแนวทางในการบริหารจัดการของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา

30 กันยายน 2567

## สารบัญ

คำนำ	หน้า
1. ผลการประเมินความสำเร็จของโครงการตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2667	1
2. รายงานความก้าวหน้าแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 รอบ 12 เดือน (ตุลาคม 2566 – กันยายน 2567)	6
3. การวัด การวิเคราะห์ และพัฒนา	9

## บทสรุปผู้บริหาร

แผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 – 2572 นี้ได้จัดทำขึ้นเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาประเทศ โดยมีความสอดคล้องและเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี (พ.ศ. 2561 – 2580) (ร่าง) แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ 13 ประกาศราชกิจจานุเบกษาเรื่อง คำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี พลเอกประยุทธ์ จันทร์โอชา นายกรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2562 แผนการศึกษาแห่งชาติ พ.ศ. 2560 - 2579 มาตรฐานการศึกษาของชาติ พ.ศ. 2561 แผนอุดมศึกษาระยะยาว 20 ปี พ.ศ. 2561 - 2580 และนโยบายและยุทธศาสตร์การอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม พ.ศ. 2563 – 2570 และมีความสอดคล้องกับการจัดกลุ่มสถาบันอุดมศึกษา ตามพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ.2562 หมวด 3 ประเภทและกลุ่มของสถาบันอุดมศึกษา และกฎกระทรวง การจัดกลุ่มสถาบันอุดมศึกษา พ.ศ.2564 รวมทั้งได้มีการนำข้อเสนอแนะของสภามหาวิทยาลัยพะเยา เรื่องการกำหนดกลุ่มสถาบันอุดมศึกษาเชิงยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยพะเยา ในคราวประชุมวาระพิเศษ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2564 มาเป็นแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนามหาวิทยาลัยพะเยาดังกล่าวด้วย

แผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยพะเยาฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามเกณฑ์คุณภาพการศึกษาเพื่อการดำเนินการที่เป็นเลิศ (Education Criteria for Performance Excellence) หรือ EdPEx โดยมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ตามขั้นตอน ได้แก่ การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมองค์กร การวิเคราะห์ตำแหน่งทางยุทธศาสตร์ การกำหนดวัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ การกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ การจัดทำแผนปฏิบัติการระดับมหาวิทยาลัย การถ่ายทอดแผนของมหาวิทยาลัยไปสู่การปฏิบัติของคณะ/หน่วยงาน การติดตามประเมินความสำเร็จของแผน และปรับปรุงพัฒนา ตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยพะเยา ระยะ 5 ปี (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 -2572) ประกอบไปด้วย 5 ประเด็นยุทธศาสตร์ ได้แก่

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนากำลังคนที่มีสมรรถนะและทักษะแห่งอนาคต

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างงานวิจัยและนวัตกรรม พัฒนาเศรษฐกิจ สังคม และชุมชน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การบริการวิชาการและสร้างสรรค์พื้นที่การเรียนรู้ เพื่อความเป็นอยู่ที่ดี  
ทางสังคม

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 การส่งเสริมการดำเนินงานบูรณาการวัฒนธรรมเพื่อความเป็นไทยและเอกลักษณ์  
ของชาติ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และ  
มีธรรมาภิบาล

## ผลการประเมินความสำเร็จของโครงการตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

จากการประเมินความสำเร็จการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สามารถแสดงรายงานผลออกเป็นแผนงานและโครงการ ตามแผนยุทธศาสตร์ 5 ด้านการพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล ประกอบด้วย 3 โครงการ ได้รับการจัดสรรงบประมาณ จำนวน 328,462 บาท (สามแสนสองหมื่นแปดพันสี่ร้อยหกสิบสองบาทถ้วน) มีผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณทั้งสิ้น 322,462 คิดเป็นร้อยละ 98.17 และหน่วยตรวจสอบภายในสามารถดำเนินการได้ตามแผนงาน/โครงการที่กำหนดไว้

ผลการประเมินความสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีผลการประเมินรวม ร้อยละ 98.17 โดยแผนงานโครงการการพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและมีธรรมาภิบาล มีผลประเมินความสำเร็จร้อยละ 98.17

### ปัญหาและอุปสรรค

เนื่องจากกรอบระยะเวลาการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 รวมถึงงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายค่อนข้างรัดตัว ทำให้ไม่สามารถดำเนินการจัดโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการตรวจสอบภายในตามแผนการปฏิบัติการประจำปีได้

### ข้อเสนอแนะ

ไม่มี

รายงานความก้าวหน้าผลการดำเนินงาน  
ตามแผนปฏิบัติการหน่วยตรวจสอบภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567  
รอบ 12 เดือน (ตุลาคม 2566 – กันยายน 2567)



ตารางที่ 1 แสดงรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 รอบ 12 เดือน  
(ตุลาคม 2566 – กันยายน 2567)

ประเด็นยุทธศาสตร์	จำนวนโครงการ	งบประมาณที่ได้รับ				คะแนนตัวชี้วัดรวม (ร้อยละ)	
		งบประมาณตามแผนที่กำหนด	ผลการใช้จ่ายจริง	คงเหลือ	ร้อยละ	จำนวนตัวชี้วัดตามแผน	ร้อยละตัวชี้วัดที่บรรลุ
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล	3	328,462	322,462	6,000	98.17	98.17	98.17



ตารางที่ 2 แสดงรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการในแต่ละประเด็นของหน่วยตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 รอบ 12 เดือน (ตุลาคม 2566 – กันยายน 2567)

ลำดับที่	รหัส	ชื่อโครงการ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน (output ของโครงการ)	(ร้อยละความสำเร็จของโครงการ)	งบประมาณ	ผลการเบิกจ่าย	ระยะเวลาดำเนินโครงการ		SDGs ที่เกี่ยวข้อง	ผู้รับผิดชอบ
								เริ่มต้น	สิ้นสุด		
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล											
1	674102113	โครงการศึกษาดูงานและการแลกเปลี่ยนเรียนรู้การดำเนินงานเพื่อพัฒนาบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน	ผู้เข้าร่วมโครงการ 100 % ของบุคลากรทั้งหมด	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในเข้าร่วมโครงการครบ 8 คน	100%	121,590	121,590	26 ก.พ. 67	29 ก.พ. 67	-	หน่วยตรวจสอบภายใน
2	674102115	โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน	ผู้เข้าร่วมโครงการ 100 % ของบุคลากรทั้งหมด	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในเข้าร่วมโครงการครบ 8 คน	100%	200,872	200,872	ม.ค.67	ก.ค.67	-	หน่วยตรวจสอบภายใน
3	674102114	โครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการตรวจสอบภายใน	ไม่ได้ดำเนินการ								หน่วยตรวจสอบภายใน

## ส่วนที่ 3

### การวัด การวิเคราะห์ และพัฒนา

(Measurement, Analysis, and Improvement of Organizational Performance)

#### 3.1 การวัดผลการดำเนินงาน (PERFORMANCE Measurement)

การดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา ประจำปี พ.ศ. 2567 พบว่า หน่วยงาน มีการดำเนินงาน ตามมิติของ Balanced Score Card ดังนี้

##### ด้านการเงิน

โครงการต่าง ๆ มีการใช้จ่ายงบประมาณสอดคล้องกับแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มุ่งเน้นพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ซึ่งสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล

##### ด้านลูกค้า

บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในมีความพึงพอใจต่อการเข้าร่วมโครงการต่าง ๆ ตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โดยบุคลากรได้รับความรู้จากการศึกษาดูงานและฝึกอบรม เพื่อนำมาพัฒนาและปรับใช้ในการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

##### ด้านกระบวนการภายใน

มีการวางแผนการดำเนินโครงการโดยใช้วงจรบริหารงานคุณภาพแบบ PDCA ประกอบด้วย 4 ขั้นตอนคือ Plan – Do – Check – Act (วางแผน - ปฏิบัติ - ตรวจสอบ - ปรับปรุง) ทำให้โครงการในแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ

##### ด้านการเรียนรู้และพัฒนา

การแลกเปลี่ยนประสบการณ์ ปัญหาและอุปสรรคในการเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ระหว่างผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการวางแผนการเข้ารับการฝึกอบรมในโอกาสต่อไป

#### 3.2 ระบบการปรับปรุงผลการดำเนินการ (Performance Improvement System)

การดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา ประจำปี พ.ศ. 2567 พบว่า หน่วยงานมีแนวทางการปรับปรุงผลการดำเนินงาน เพื่อให้การดำเนินการของปีต่อไปเป็นไปตามเป้าหมายของหน่วยงาน และของมหาวิทยาลัย โดยได้แยกแนวทางการปรับปรุงผลการดำเนินงานในอนาคต ตามหัวข้อของ Balanced Scorecard ดังนี้

##### ด้านการเงิน

ประมาณการงบประมาณและวางแผนการใช้จ่ายเงินให้เหมาะสมกับจำนวนบุคลากร เพื่อให้สามารถดำเนินโครงการบรรลุผลสำเร็จได้อย่างมีประสิทธิภาพ

##### ด้านลูกค้า

วิเคราะห์ความพึงพอใจและข้อเสนอแนะของผู้เข้าร่วมโครงการเพื่อให้ได้ข้อมูลสำหรับการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินโครงการในโอกาสต่อไป

### ด้านกระบวนการภายใน

วิเคราะห์ประสิทธิภาพการใช่วงจรบริหารงานคุณภาพแบบ PDCA เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจเลือกเครื่องมือสำหรับการวางแผนการดำเนินโครงการในโอกาสต่อไป

### ด้านการเรียนรู้และพัฒนา

นำผลการประเมินที่ได้จากผู้เข้าร่วมโครงการมาวิเคราะห์เพื่อพัฒนาการดำเนินงานในโอกาสต่อไปให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

---