



รายงานผลการดำเนินงาน
ตามแผนปฏิบัติการ หน่วยตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 รอบ 12 เดือน
(ตุลาคม 2567 – กันยายน 2568)

มหาวิทยาลัยพะเยา

คำนำ

รายงานความก้าวหน้าผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 รอบ 12 เดือน (ตุลาคม 2567 – กันยายน 2568) นี้ เป็นการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินงานและการรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามตัวชี้วัดที่กำหนดไว้ในแผนฯ ซึ่งผลการดำเนินงานในภาพรวมพบว่า ส่วนใหญ่หน่วยงานสามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายและตัวชี้วัดที่กำหนดไว้

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา หวังเป็นอย่างยิ่งว่า รายงานความก้าวหน้าผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการนี้ จะเป็นประโยชน์ในการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงาน และเป็นแนวทางในการบริหารจัดการของผู้บริหารส่วนงานและหน่วยงาน ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา

30 กันยายน 2568

สารบัญ

คำนำ	หน้า
1. รายงานความก้าวหน้าแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 รอบ 12 เดือน (ตุลาคม 2567 – กันยายน 2568)	1
2. กระบวนการติดตามประเมินผลแผนปฏิบัติการ มหาวิทยาลัยพะเยาและหน่วยงาน ภายในมหาวิทยาลัยพะเยา	

บทสรุปผู้บริหาร

แผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 – 2572 น ได้จัดทำขึ้นเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาประเทศ โดยมีความสอดคล้องและเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี (พ.ศ. 2561 – 2580) (ร่าง) แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ 13 แผนอุดมศึกษา ระยะยาว 20 ปี พ.ศ. 2561 - 2580 และนโยบายและยุทธศาสตร์การอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม พ.ศ. 2563 – 2570 และมีความสอดคล้องกับการจัดกลุ่มสถาบันอุดมศึกษา ตามพระราชบัญญัติ การอุดมศึกษา พ.ศ.2562 หมวด 3 ประเภทและกลุ่มของสถาบันอุดมศึกษา และกฎกระทรวง การจัดกลุ่ม สถาบันอุดมศึกษา พ.ศ.2564 รวมทั้งได้มีการนำข้อเสนอแนะของสภามหาวิทยาลัยพะเยา เรื่องการกำหนด กลุ่มสถาบันอุดมศึกษาเชิงยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยพะเยา ในคราวประชุมวาระพิเศษ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2564 มาเป็นแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนามหาวิทยาลัยพะเยาดังกล่าวด้วย

แผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยพะเยาฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามเกณฑ์คุณภาพการศึกษา เพื่อการดำเนินการที่เป็นเลิศ (Education Criteria for Performance Excellence) หรือ EdPEX โดยการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ตามขั้นตอน ได้แก่ การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมองค์กร การวิเคราะห์ ตำแหน่งทางยุทธศาสตร์ การกำหนดวัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ การกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ การจัดทำแผนปฏิบัติการระดับมหาวิทยาลัย การถ่ายทอดแผนของมหาวิทยาลัยไปสู่การปฏิบัติของคณะ/ หน่วยงาน การติดตามประเมินความสำเร็จของแผน และปรับปรุงพัฒนา ตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยพะเยา ระยะ 5 ปี (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 -2572) ประกอบไปด้วย 5 ประเด็นยุทธศาสตร์ ได้แก่

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การเตรียมคนและเสริมสร้างศักยภาพคน ให้มีสมรรถนะและทักษะแห่งอนาคต ตอบสนองความต้องการของตลาดแรงงาน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การสร้างงานวิจัยและนวัตกรรมสู่ประโยชน์เชิงพาณิชย์

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การบริการวิชาการด้วยองค์ความรู้และนวัตกรรมเพื่อความเข้มแข็งของชุมชน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 การส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรมเพื่อความเป็นไทยและเอกลักษณ์ของชาติ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล

รายงานความก้าวหน้าผลการดำเนินงาน
ตามแผนปฏิบัติการหน่วยตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
รอบ 12 เดือน (ตุลาคม 2567 – กันยายน 2568)

ตารางที่ 1 แสดงรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 รอบ 12 เดือน (ตุลาคม 2567 – กันยายน 2568)

ประเด็นยุทธศาสตร์	จำนวนโครงการ	งบประมาณที่ได้รับ				คะแนนตัวชี้วัดรวม (ร้อยละ)	
		งบประมาณที่ได้รับ การจัดสรร	ผลการใช้จ่าย งบประมาณ	คง เหลือ	ร้อยละ ของงบประมาณที่ใช้ ไป	จำนวนตัวชี้วัดที่ สำเร็จ/จำนวน ตัวชี้วัดตามแผน ที่ตั้งไว้	ร้อยละของการ บรรลุผลสำเร็จ
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบ บริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล	3	266,477	255,107	11,370	95.73	7/7	100

ตารางที่ 2 แสดงรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการในแต่ละประเด็นของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 รอบ 12 เดือน (ตุลาคม 2567 – กันยายน 2568)

รหัสโครงการ	ชื่อโครงการ	ผลการดำเนินงาน	งบประมาณที่ได้รับการจัดสรร	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ	ร้อยละของงบประมาณที่ใช้ไป	ช่วงระยะเวลาการดำเนินโครงการ	จำนวนตัวชี้วัดโครงการ	จำนวนตัวชี้วัดที่สำเร็จ	ร้อยละของผลสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล										
684102128	โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน	ผลลัพธ์เชิงปริมาณ - บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในได้รับการฝึกอบรมอย่างเป็นทางการในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน อย่างน้อย 18 ชั่วโมงต่อปี ผลลัพธ์เชิงคุณภาพ - บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในภาครัฐ - บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในได้รับการเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ และสามารถนำความรู้ที่ได้รับไปปรับใช้ในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับเรื่องการเงิน การพัสดุ ฯลฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	153,019	141,649	92.57	ต.ค. 67 - ส.ค. 68	3	3	100	หน่วยตรวจสอบภายใน
684102129	โครงการพัฒนาองค์ความรู้ของหน่วยตรวจสอบภายใน	ผลลัพธ์เชิงปริมาณ - บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในเข้าร่วมโครงการไม่น้อยกว่าร้อยละ 100 ผลลัพธ์เชิงคุณภาพ - บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในได้รับการเพิ่มพูนความรู้และทักษะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มขีดความสามารถ	93,368	93,368	100	20 มี.ค. - มี.ย. 68	2	2	100	หน่วยตรวจสอบภายใน

รหัสโครงการ	ชื่อโครงการ	ผลการดำเนินงาน	งบประมาณที่ได้รับการจัดสรร	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ	ร้อยละของงบประมาณที่ใช้ไป	ช่วงระยะเวลาการดำเนินการโครงการ	จำนวนตัวชี้วัดโครงการ	จำนวนตัวชี้วัดที่สำเร็จ	ร้อยละของผลสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
		ในการปฏิบัติงานให้ความเชื่อมั่นให้คำปรึกษา ประเมินความเสี่ยงและประเมินการควบคุมภายใน								
684102189	โครงการจัดประชุมเชิงปฏิบัติการเพื่อเข้ารับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน UP ITA	<p>ผลลัพธ์เชิงปริมาณ</p> <p>- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน หน่วยตรวจสอบภายใน เข้าร่วมการประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 80</p> <p>ผลลัพธ์เชิงคุณภาพ</p> <p>- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน หน่วยตรวจสอบภายในได้รับรู้กรอบแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment :ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ(ป.ป.ช.)</p>	20,090	20,090	100	ม.ค. 68 – ก.พ. 68	2	2	100	หน่วยตรวจสอบภายใน

ส่วนที่ 3

การวัด การวิเคราะห์ และพัฒนา

(Measurement, Analysis, and Improvement of Organizational Performance)

3.1 การวัดผลการดำเนินงาน (PERFORMANCE Measurement)

การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา รอบ 12 เดือน ประจำปี พ.ศ. 2568 พบว่ามีการดำเนินงาน ตามมิติของ Balanced Score Card ดังนี้

ด้านการเงิน

โครงการต่าง ๆ มีการใช้จ่ายงบประมาณสอดคล้องกับแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มุ่งเน้นพัฒนาให้บุคลากรมีความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ซึ่งสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล

ด้านลูกค้า

บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในมีความพึงพอใจต่อการเข้าร่วมโครงการต่าง ๆ ตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 โดยบุคลากรได้รับความรู้จากการศึกษาดูงานและฝึกอบรม เพื่อนำมาพัฒนา และปรับใช้ในการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ด้านกระบวนการภายใน

มีการวางแผนการดำเนินโครงการโดยใช้วงจรบริหารคุณภาพแบบ PDCA ประกอบด้วย 4 ขั้นตอนคือ Plan – Do – Check – Act (วางแผน - ปฏิบัติ - ตรวจสอบ - ปรับปรุง) ทำให้โครงการในแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ

ด้านการเรียนรู้และพัฒนา

การแลกเปลี่ยนประสบการณ์ ปัญหาและอุปสรรคในการเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ระหว่างผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการวางแผนการเข้ารับการฝึกอบรมในโอกาสต่อไป

3.2 ระบบการปรับปรุงผลการดำเนินงาน (Performance Improvement System)

การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา รอบ 12 เดือน ประจำปี พ.ศ. 2568 พบว่าหน่วยงานมีแนวทางการปรับปรุงผลการดำเนินงาน เพื่อให้การดำเนินการของปีต่อไป เป็นไปตามเป้าหมาย ของหน่วยงาน และของมหาวิทยาลัย โดยได้แยกแนวทางการปรับปรุงผลการดำเนินงานในอนาคตตามหัวข้อของ Balanced Scorecard ดังนี้

ด้านการเงิน

ประมาณการงบประมาณและวางแผนการใช้จ่ายเงินให้เหมาะสมกับจะนวนบุคลากร เพื่อให้สามารถดำเนินโครงการบรรลุผลสำเร็จได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ด้านลูกค้า

วิเคราะห์ความพึงพอใจและข้อเสนอแนะของผู้เข้าร่วมโครงการเพื่อให้ได้ข้อมูลสำหรับการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินโครงการในโอกาสต่อไป

ด้านกระบวนการภายใน

วิเคราะห์ประสิทธิภาพการใช่วงจรบริหารคุณภาพแบบ PDCA เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจเลือกเครื่องมือสำหรับการวางแผนการดำเนินโครงการในโอกาสต่อไป

ด้านการเรียนรู้และพัฒนา

นำผลการประเมินที่ได้จากผู้เข้าร่วมโครงการมาวิเคราะห์เพื่อพัฒนาการดำเนินงานในโอกาสต่อไปให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
