

รายงานการประชุมประจำเดือน หน่วยตรวจสอบภายใน
ครั้งที่ ๙/๒๕๖๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
วันอังคาร ที่ ๕ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เวลา ๑๓.๐๐ - ๑๖.๓๐ น.
ณ ห้องประชุม อาคาร ๓ ชั้น ๓ สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

.....

ผู้เข้าประชุม

๑. นางวัชรินทร์	พรรณเรืองรอง	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
๒. นางพิรญา	เตชะรัง	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๔
๓. นางสาวรัตนวรรณ	ราชภัณฑ์	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓
๔. นายปรัชญายุทธ	วิงเร็ว	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน
๕. นายกิตติกร	ชมภูแก้ว	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน
๖. นางสาววิลาสินี	การินทร์	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน
๗. นางสาวพรรณภา	บริบูรณ์	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ยินดีต้อนรับเจ้าหน้าที่คนใหม่ นางสาวพรรณภา บริบูรณ์ เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต่วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

มติที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๘/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๗ สิงหาคม ๒๕๖๖

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในได้ขอให้ผู้เข้าร่วมประชุมพิจารณารายงานการประชุมประจำเดือน หน่วยตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๘/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๗ สิงหาคม ๒๕๖๖

มติที่ประชุม

รับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๘/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๗ สิงหาคม ๒๕๖๖ โดยไม่มีการปรับแก้ไข

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

เรื่องที่ ๓.๑ แผนการปฏิบัติงานในเดือนกันยายน ๒๕๖๖

แผนการปฏิบัติงานในเดือน กันยายน ๒๕๖๖ จำนวน ๑๕ เรื่อง ดังนี้

หมวด ๑ งานตรวจสอบภายใน จำนวน ๔ เรื่อง

๑. ตรวจสอบรายงานการเงินประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖
๒. สรุปรูปภาพรวมของการฟ้องร้อง และการบันทึกข้อมูลในระบบงานความรับผิดชอบและแบ่งของ สวพส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุม ครั้งที่ ๖/๒๕๖๖ วันที่ ๒๒ ก.ย. ๖๖)
๓. ตรวจสอบการดำเนินงาน การสนับสนุนการพัฒนาศูนย์พัฒนาโครงการหลวงเลอตอในส่วนที่เป็น ต้นแบบการพัฒนา พื้นที่สูงอย่างยั่งยืน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๑๒ เดือน) (นำเสนอ คณะกรรมการตรวจสอบในการประชุม ครั้งที่ ๗/๒๕๖๖ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖)

งานให้คำปรึกษา

๑. สร้างการรับรู้และความเข้าใจในการปฏิบัติงาน : ประเมินผลการรับรู้และความเข้าใจในการปฏิบัติงาน รวมถึงการนำความรู้ที่ได้รับไปปรับใช้ในการปฏิบัติงาน (อยู่ระหว่างการประเมินผลการรับรู้ ๔ เรื่อง)

หมวด ๒ รายงานผลการตรวจสอบ จำนวน ๑ เรื่อง

๑. รายงานสรุปผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุม ครั้งที่ ๗/๒๕๖๖ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖)

หมวด ๓ งานประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ เรื่อง

๑. การติดตามประเมินผลและรายงานในระหว่างที่งานดำเนินไป (Ongoing Monitoring) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ : การประเมินภายใน (สรุปผลการประเมินเสนอผู้อำนวยการสถาบัน และเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ ในเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖ ส่งกรมบัญชีกลางต่อไป)

หมวด ๔ งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน ๑ เรื่อง

๑. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในภาพรวม และรายบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ผลการประเมิน นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุม ครั้งที่ ๗/๒๕๖๖ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖)

งานอื่น ๆ จำนวน ๘ เรื่อง

ลำดับที่	เรื่อง	วันเวลา/สถานที่	ผู้รับผิดชอบ
๑	เข้าร่วมประกาศรับรางวัลเลิศรัฐ	๖ - ๘ ก.ย. ๖๖ เมืองทองธานี กทม.	พิรญา กิตติกร
๒	ส่งเอกสารขออนุมัติจ้างเหมาบริการฯ และเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๘ ก.ย. ๖๖	กิตติกร วิลาสินี
๓	ประชุมคณะทำงานยกระดับฯ	๑๒ ก.ย. ๖๖ ๐๘.๓๐ - ๑๒.๐๐ น. อาคาร ๒ ชั้น ๓	รัตนวรรณ
๔	เตรียมความพร้อม สถานที่ จัดนิทรรศการวันที่ ๑๓ ก.ย. ๖๖	๑๑ - ๑๒ ก.ย. ๖๖ อุทยาน	ทุกคน
๕	กิจกรรมสรุปผลงานและแลกเปลี่ยนเรียนรู้การดำเนินงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)	๑๓ ก.ย. ๖๖ ๐๘.๓๐ - ๑๖.๓๐ น. ห้องราชพฤกษ์ อุทยาน	ทุกคน
๖	ติดตามการปฏิบัติงานในพื้นที่ ให้ความรู้เรื่องการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง รวมถึงประเมินระบบควบคุมภายในของโครงการฯ	๑๗ - ๑๙ ก.ย. ๖๖ โครงการฯ แม่สอง	พิรญา รัตนวรรณ ปรัชญายุทธ กิตติกร
๗	ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๖/๒๕๖๖	๒๒ ก.ย. ๖๖ กทม.	วัชรรัฐ พิรญา
๘	กิจกรรม ๕ ส ของหน่วยตรวจสอบภายใน	๒๘ - ๒๙ ก.ย. ๖๖	ทุกคน

มติที่ประชุม

รับทราบแผนการปฏิบัติงานในเดือนกันยายน ๒๕๖๖ และให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดต่อไป

เรื่องที่ ๓.๒ ผลการพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

โครงการ/งาน/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ระยะเวลาการดำเนินงาน
๑. การพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายในสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้			
๑.๑ จัดทำแผนการจัดการความรู้หรือการแลกเปลี่ยนเรียนรู้	แผนการจัดการความรู้หรือการแลกเปลี่ยนเรียนรู้	๔ เรื่อง	<p>✓ ๕ เรื่อง ได้แก่</p> <p>(๑) ธ.ค. ๖๕ (๑ เรื่อง) (การบริหารสัญญาของคกก.ตรวจรับ)</p> <p>(๒) ก.พ. ๖๖ (๑ เรื่อง) (การเขียนรายงานการตรวจสอบ)</p> <p>(๓) เม.ย. ๖๖ (๑ เรื่อง) (ตรวจสอบจากการสังเกตการณ์)</p> <p>(๔) ส.ค. ๖๖ การประเมินระบบควบคุมภายใน (๔ เรื่อง) จัดทำ do & don't (IDP)</p> <p>(๕) ก.ย. ๖๖ ทำ KM (๓ เรื่อง) การบริหารพัสดุของคณะกรรมการตรวจรับ/การเขียนรายงานผลการตรวจสอบ/การคำนวณค่าเสื่อมราคา</p>
๑.๒ ประชุมหรือสัมมนา/ดูงาน	จำนวนครั้งประชุม/สัมมนา	๔ ครั้ง	<p>๓.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖</p> <p>✓ ๖ ครั้ง ได้แก่</p> <p>(๑) เข้าร่วมประชุมในการจัดทำทบทวนกระบวนการหลังการปฏิบัติงาน (AAR) (ครั้งที่ ๑) วันที่ ๒๕ ต.ค.๖๕</p> <p>(๒) เข้าร่วมสัมมนา สวพส. ผลการดำเนินงาน ไตรมาส ๒ วันที่ ๙ - ๑๒ ธ.ค. ๖๕</p> <p>(๓) ประชุมและหารือร่วมกับผู้ที่เกี่ยวข้อง ตามความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้นำความเห็นของผู้สอบบัญชีไปจัดทำ KM (ครั้งที่ ๑) วันที่ ๓ มี.ค. ๖๖ (ครั้งที่ ๒) วันที่ ๒๘ เม.ย. ๖๖ (ครั้งที่ ๓) วันที่ ๖ ก.ค. ๖๖</p> <p>(๔) เข้าร่วมประชุมในการจัดทำทบทวนกระบวนการหลังการปฏิบัติงาน (AAR) เรื่อง ประกันคุณภาพงานตรวจสอบ วันที่ ๒๒ พ.ค. ๖๖</p> <p>(๕) เข้าร่วมบูรณาการในพื้นที่บ้านหนองเขียว วันที่ ๒๔ - ๒๘ ก.ค. ๖๖</p> <p>(๖) อบรมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง “การจัดทำแผนการตรวจสอบ (Audit Plan)” และประชุมเพื่อทบทวนสอบทานกฎบัตร นโยบายของหน่วยตรวจสอบภายใน และจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในวันที่ ๑๗ - ๑๘ ส.ค. ๖๖</p>

โครงการ/งาน/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ระยะเวลาการดำเนินงาน
๒. การสร้างมาตรฐานในการปฏิบัติงาน			
๒.๑ การประกันและปรับปรุงคุณภาพการตรวจภายในภาครัฐ : การประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessments)	ประเมินตนเอง ๑ ครั้ง/ปี	๑ ครั้ง	✓ ๑ ครั้ง ส่งกรมบัญชีกลาง วันที่ ๒๙ ธ.ค. ๖๕
๒.๒ การประกันและปรับปรุงคุณภาพการตรวจภายในภาครัฐภายนอกองค์กร	กรมบัญชีกลาง ประเมิน ๑ ครั้ง/ ๕ ปี	๑ ครั้ง	✓ ๑ ครั้ง ส่งคลังเขต ๕ วันที่ ๒๙ ธ.ค. ๖๕
๒.๓ การจัดทำหรือทบทวนคู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงาน	จำนวนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	๑ เรื่อง	✓ คู่มือการตรวจสอบความรับผิดทางละเมิด (เม.ย. ๖๖) โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ยกร่างคู่มือการตรวจสอบสารสนเทศ (ทบทวนเพิ่มเติม)
๒.๔ การติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน	ติดตามและประเมินผล	๑๒ ครั้ง	✓ ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖ ๑๒ ครั้ง (เดือน ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖)
๓. ส่งเสริมให้บุคลากรเกิดการพัฒนาดตนเองอย่างต่อเนื่อง			
๓.๑ ส่งเสริมให้บุคลากรศึกษาหาความรู้ด้วยตนเองอยู่ตลอดเวลา	จำนวนบุคลากรในการศึกษาหาความรู้	๗ คน	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖ ✓ อบรมของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ
๓.๒ ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน	จำนวนชั่วโมงในการอบรมเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน	๑๘ ชั่วโมง/คน	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖ ✓ จำนวน ๑๙๕ ชั่วโมง/๗คน (๑) อบรมหลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง กรมบัญชีกลาง ในวันที่ ๒๗ - ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖ จำนวน ๑๔๗ ชม./๗ คน (๒) อบรม PDPA for Internal Audit ในวันที่ ๑๘ - ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๖๖ จำนวน ๓๖ ชม./๓ คน (๓) อบรม หลักสูตร “การตั้งประเด็น และการเขียน Audit Program รุ่นที่ ๒” ในวันที่ ๒๖ - ๒๗ กรกฎาคม ๒๕๖๖ จำนวน ๑๒ ชม./๑ คน
๓.๓ ส่งเสริมให้เกิดการเผยแพร่แลกเปลี่ยนความรู้ภายใน/ภายนอกองค์กร (KM+การสร้างการรับรู้ในการปฏิบัติงาน)	จำนวนครั้งในการเผยแพร่ แลกเปลี่ยนความรู้	๔ ครั้ง	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖ (ไตรมาสละ ๑ ครั้ง) ✓ ๔ ครั้ง (๑) (ม.ค. ๖๖) การบริหารพัสดุของคกก.ตรวจรับ (๒) (ก.พ. ๖๖ , ๖ ก.ค. ๖๖) KM การเขียนรายงานผลการตรวจสอบ (๓) (มี.ค. ๖๖ , ๒๘ เม.ย. ๖๖) (KM การคำนวณค่าเสื่อมราคาของสถาบัน) (๔) (ก.พ. ๖๖ , พ.ค.๖๖ , ก.ย.๖๖) การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

โครงการ/งาน/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ระยะเวลาการดำเนินงาน
๔. ส่งเสริมให้บุคลากรมีจิตสำนึกในการบริการและการปฏิบัติงาน (Happy workplace)			
๔.๑ กิจกรรมสร้างสุขด้วยสติในการปฏิบัติงาน	ร้อยละ... บุคลากรในหน่วยตรวจสอบภายในมีความสุขในการทำงาน	๑๒ ครั้ง	✓ ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖ ๑๒ ครั้ง (ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖)
๔.๒ จัดการสิ่งอำนวยความสะดวกในการทำงานและการสร้างบรรยากาศในการทำงาน เช่น กิจกรรม ๕ ส เป็นต้น	จำนวนครั้งการจัด	๑ ครั้ง	✓ วันที่ ๒๘ - ๒๙ ก.ย. ๖๖ (กิจกรรม ๕ ส)
๕. ส่งเสริมให้บุคลากรก้าวหน้าในสายอาชีพ			
๕.๑ อบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)	จำนวนบุคลากรที่เข้าร่วมอบรม	๒ คน	เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กรมบัญชีกลางไม่ได้จัดอบรมหลักสูตรดังกล่าว

มติที่ประชุม

รับทราบผลการพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่องที่ ๓.๓ แผนพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย
๑. การพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายในสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้			
๑.๑ จัดทำแผนการจัดการความรู้หรือการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ และส่งเสริมให้เกิดการเผยแพร่ แลกเปลี่ยนความรู้ภายใน/ภายนอกองค์กร	แผนการจัดการความรู้หรือการแลกเปลี่ยนเรียนรู้	เรื่อง	๓
๑.๒ ประชุม สัมมนา	จำนวนครั้งประชุม/สัมมนา	ครั้ง	๒
๒. การสร้างมาตรฐานในการปฏิบัติงาน			
๒.๑ การประกันและปรับปรุงคุณภาพการตรวจภายในภาครัฐ : การประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessments)	ประเมินตนเอง ๑ ครั้ง/ปี	ครั้ง	๑
๒.๒ การจัดทำหรือทบทวนคู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงาน	จำนวนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	เรื่อง	๓
๒.๓ การติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน	ติดตามและประเมินผล	ครั้ง	๑๒
๓. ส่งเสริมให้บุคลากรเกิดการพัฒนาค้นหาความรู้ด้วยตนเองอย่างต่อเนื่อง			
๓.๑ ส่งเสริมให้บุคลากรศึกษาหาความรู้ด้วยตนเองอยู่ตลอดเวลา	จำนวนบุคลากรในการศึกษาหาความรู้	คน	๗
๓.๒ ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน	จำนวนชั่วโมงในการอบรมเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน	ชั่วโมง/คน	๑๘
๔. ส่งเสริมให้บุคลากรมีจิตสำนึกในการบริการและการปฏิบัติงาน			
๔.๑ กิจกรรมสร้างสุขด้วยสติในการปฏิบัติงาน (๑) นั่งสมาธิ	จำนวนกิจกรรม	กิจกรรม	๓

กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย
(๒) stretching exercise (๓) healthy food			
๔.๒ จัดการสิ่งอำนวยความสะดวกในการทำงานและการสร้างบรรยากาศในการทำงาน เช่น กิจกรรม ๕ ส เป็นต้น	จำนวนครั้งการจัด	ครั้ง	๑
๕. ส่งเสริมให้บุคลากรก้าวหน้าในสายอาชีพ			
๕.๑ อบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)	จำนวนบุคลากรที่เข้าร่วมอบรม	คน	๒

มติที่ประชุม

รับทราบแผนพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และนำเสนอผู้อำนวยการสถาบันเพื่อเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะ และเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๖/๒๕๖๖ ในวันที่ ๒๒ ก.ย. ๖๖ เพื่อพิจารณาต่อไป

เรื่องที่ ๓.๔ งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของหน่วยตรวจสอบภายใน

รายการ	งบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	งบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	ผลต่าง เพิ่ม/(ลด)
๑. ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	๒๐๑,๒๕๐.๐๐	๒๐๘,๓๐๐.๐๐	๗,๐๕๐.๐๐
๒. งบดำเนินงาน			
- ค่าวัสดุสำนักงานและวัสดุคอมพิวเตอร์	๖,๐๐๐.๐๐	๖,๐๐๐.๐๐	-
- ครุภัณฑ์ (จอทีวี ขนาด ๕๕ นิ้ว พร้อมขาตั้งพื้นแบบเลื่อนได้)	-	๓๐,๐๐๐.๐๐	๓๐,๐๐๐.๐๐
- ค่าล่วงเวลา	๑๔,๐๔๐.๐๐	-	(๑๔,๐๔๐.๐๐)
- ค่าเบี้ยเลี้ยง ที่พัก และพาหนะ	๘๕,๘๐๐.๐๐	๙๒,๒๕๐.๐๐	๖,๔๕๐.๐๐
- ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	๑๒,๑๐๐.๐๐	๔,๔๐๐.๐๐	(๗,๗๐๐.๐๐)
- ค่าจ้างเหมาบริการ	๗๒๖,๙๖๐.๐๐	๗๘๓,๓๐๐.๐๐	๕๖,๓๔๐.๐๐
- ค่าจ้างเหมาเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร All in one	๓๐,๐๐๐.๐๐	๓๐,๐๐๐.๐๐	-
- ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไปรษณีย์)	๒,๑๐๐.๐๐	๑,๗๕๐.๐๐	(๓๕๐.๐๐)
- ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานนอกพื้นที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ	๖๒,๗๕๐.๐๐	-	(๖๒,๗๕๐.๐๐)
- พัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน	-	-	-
รวมทั้งหมด	๑,๑๔๑,๐๐๐.๐๐	๑,๑๕๖,๐๐๐.๐๐	๑๕,๐๐๐.๐๐

หมายเหตุ ๑) ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและเจ้าหน้าที่สถาบัน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขอใช้งบประมาณของส่วนกลาง สวพส.
๒) ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน ขอใช้งบประมาณของส่วนกลาง สวพส.

มติที่ประชุม

รับทราบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของหน่วยตรวจสอบภายใน โดยใช้กรอบงบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (๘ เดือน)

เรื่องที่ ๓.๕ การเลือกโครงการเพื่อตรวจสอบการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ทำการประเมินความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบโครงการ/กิจกรรมที่มีผลการประเมินความเสี่ยงสูงหรือนโยบายที่สำคัญให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของ สวพส. ดังนี้

- ๑) ศึกษาและรวบรวมข้อมูลเบื้องต้นเพื่อเลือกโครงการและนำมาประเมินความเสี่ยง ตามแผนปฏิบัติการด้านการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) จำนวน ๗ กลยุทธ์ และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๗ สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง จำนวน ๓ กลยุทธ์ รวมถึงนโยบายที่สำคัญและความคิดเห็นของผู้อำนวยการสวพส. คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการสถาบัน
- ๒) ระบุหัวข้อของงานตรวจสอบทั้งหมด (Audit Universe) ครอบคลุมความเสี่ยงที่สำคัญของงาน/โครงการ/กิจกรรม กระบวนการ ระบบงาน หน่วยงานย่อย หรือรายการอื่นที่มีนัยสำคัญ
- ๓) กำหนดปัจจัยความเสี่ยง จำนวน ๕ ด้าน ได้แก่ (๑) ด้านกลยุทธ์ (๒) ด้านการดำเนินงานหรือปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบ (๓) ด้านการบริหารความรู้ (๔) ด้านการเงิน (๕) ด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง รวมทั้งหมด ๒๓ ปัจจัยเสี่ยง โดยวิเคราะห์คะแนนเฉลี่ย เป็น ๓ ระดับ ได้แก่ คะแนนเฉลี่ยรวม ๑.๐๐ – ๑.๙๙ มีความเสี่ยงต่ำ คะแนนเฉลี่ยรวม ๒.๐๐ – ๒.๔๙ มีความเสี่ยงปานกลาง และคะแนนเฉลี่ยรวม ๒.๕๐ – ๓.๐๐ มีความเสี่ยงต่ำ
- ๔) สรุปผลวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละปัจจัยทั้ง ๕ ด้าน รวม ๘ โครงการหลัก ภายใต้ ๓ กลยุทธ์ นำข้อมูลที่รวบรวมและจัดลำดับตามปัจจัยเสี่ยงและให้คะแนนตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่กำหนด โดยจากการสรุปผลทั้งหมด ๘ โครงการหลัก พบว่า อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ ดังนี้
สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามกลยุทธ์/โครงการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยได้รับงบประมาณทั้งสิ้น ๕๔๙,๐๗๐,๘๐๐ บาท รายละเอียด ดังนี้

ลำดับที่	โครงการ	งบประมาณ (บาท)	คะแนนรวมเฉลี่ย ๕ ด้าน
กลยุทธ์ที่ ๑ สนับสนุนการวิจัยและการเรียนรู้งานโครงการหลวง			
๑	การวิจัยบนพื้นที่สูง	๔๒,๔๖๓,๐๐๐	๑.๐๙ (ต่ำ)
๒	การสนับสนุนงานโครงการหลวง	๔๐,๗๔๐,๐๐๐	๑.๑๐ (ต่ำ)
๓	โครงการพัฒนาอุทยานหลวงราชพฤกษ์เป็นแหล่งเรียนรู้ สนับสนุนการพัฒนาบนพื้นที่สูงและการให้บริการสังคม	๑๐๐,๔๖๒,๖๐๐	๑.๑๓ (ต่ำ)
๔	งานสนับสนุนงานพัฒนาเครือข่ายการวิจัยและพัฒนา กับนานาชาติ	๕,๑๕๖,๘๐๐	๑.๐๕ (ต่ำ)
กลยุทธ์ที่ ๒ การขยายผลสำเร็จงานโครงการหลวงเพื่อยกระดับการพัฒนาชุมชนบนพื้นที่สูง			
๕	โครงการยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าเกษตร	๒๒,๗๕๐,๐๐๐	๑.๐๙ (ต่ำ)
๖	โครงการยกระดับคุณภาพชีวิตและเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนบนพื้นที่สูงตามแนวทางโครงการหลวง	๑๗๖,๗๖๙,๑๐๐	๑.๑๔ (ต่ำ)
กลยุทธ์ที่ ๓ การพัฒนาและบริหารองค์กร			
๗	การบริหารและพัฒนาองค์กร	๔๘,๙๔๓,๐๐๐	๑.๐๙ (ต่ำ)
๘	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	๑๑๑,๗๘๖,๓๐๐	-

เกณฑ์การคัดเลือกโครงการ ดังนี้

๑. กรมบัญชีกลางได้กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร งาน/โครงการที่ได้รับงบประมาณสูงสุดอย่างน้อย ๒ งาน/โครงการ โดยดำเนินการแล้วเสร็จก่อนปีที่ยื่นการตรวจสอบ ๑ ปี ในการตรวจสอบการดำเนินงาน
๒. ความถี่ของการตรวจสอบ
๓. ความคาดหวังและนโยบายของผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสถาบัน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ผู้บริหารคาดหวังให้เน้นการตรวจสอบกระบวนการตั้งแต่ต้นน้ำ กลางน้ำ และปลายน้ำ ของโครงการ/กิจกรรม/งาน
 - **ต้นน้ำ** : งานให้คำปรึกษา โครงการที่เกิดใหม่ หรือโครงการต่อเนื่อง
 - **กลางน้ำ** : ตรวจสอบระหว่างการปฏิบัติงาน เช่น ตรวจสอบรายงานการเงิน การให้คำปรึกษาในพื้นที่ การตรวจสอบ PDPA และการตรวจสอบการทุจริต
 - **ปลายน้ำ** : ตรวจสอบโครงการที่สิ้นสุดแล้ว เช่น การตรวจสอบการดำเนินงานของโครงการ หรือ การตรวจสอบการทุจริต

การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ ได้แก่

- (๑) โครงการพัฒนาอุทยานหลวงราชพฤกษ์เป็นแหล่งเรียนรู้ สนับสนุนการพัฒนาบนพื้นที่สูงและการให้บริการสังคม
(จัดระดับความเสี่ยง ลำดับที่ ๑ ภายใต้กลยุทธ์ที่ ๑ สนับสนุนการวิจัยและการเรียนรู้งานโครงการหลวง)
- (๒) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงตามแบบโครงการหลวงพพระ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
(จัดระดับความเสี่ยง ลำดับที่ ๑ ภายใต้กลยุทธ์ที่ ๒ การขยายผลสำเร็จงานโครงการหลวงเพื่อยกระดับการพัฒนาชุมชนบนพื้นที่สูง)

มติที่ประชุม

รับทราบการเลือกโครงการเพื่อตรวจสอบการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

เรื่องที่ ๔.๑ ประเมินความเสี่ยงการตรวจสอบรายงานการเงิน ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖

	รายการในรายงานการเงิน	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินการตรวจสอบรายงานการเงิน ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖			ระดับความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	รวม	
๑	ค่าวัสดุ - ซื้อสินค้าระหว่างงวด (อุทยาน) - ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ - ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	๑.๑ การบันทึกบัญชีไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	๑	๔	๔	ปานกลาง
		๑.๒ ยอดคงเหลือในรายงานการเงิน ไม่ถูกต้อง ตามบัญชีแยกประเภท รายงานงบทดลองรวม	๑	๔	๔	ปานกลาง
๒	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค - เงินสนับสนุนการพัฒนานิติวิทยาศาสตร์วิจัยและนวัตกรรม (ววน.)	๒.๑ การบันทึกบัญชีไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	๒	๔	๘	ปานกลาง
		๒.๒ ยอดคงเหลือในรายงานการเงิน ไม่ถูกต้อง ตามบัญชีแยกประเภท รายงานงบทดลองรวม	๑	๔	๔	ปานกลาง

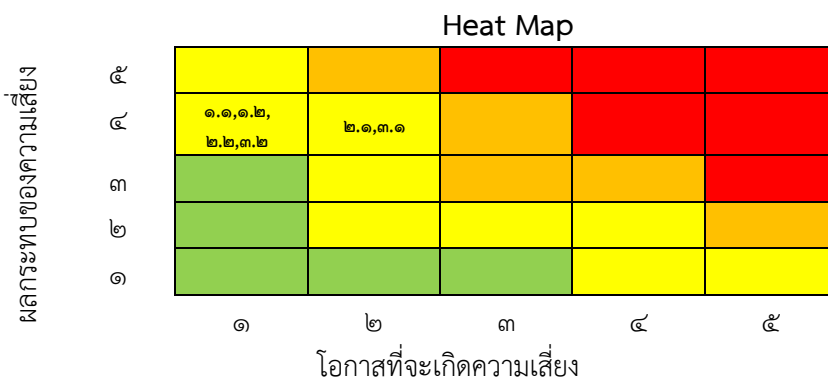
รายการในรายงานการเงิน	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินการตรวจสอบ รายงานการเงิน ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖			ระดับ ความ เสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	รวม	
- เงินสนับสนุนจากสำนักงาน พัฒนาการวิจัยการเกษตร (องค์การ มหาชน)					
๓ ค่าใช้จ่ายอื่น - ขาดทุนจากการจำหน่ายครุภัณฑ์ - ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	๓.๑ การบันทึกบัญชีไม่ถูกต้อง ไม่ ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน และไม่เป็นไปตาม มาตรฐาน	๒	๔	๘	ปาน กลาง
	๓.๒ ยอดคงเหลือในรายงานการเงิน ไม่ ถูกต้อง ตามบัญชีแยกประเภท รายงาน งบทดลองรวม	๑	๔	๔	ปาน กลาง

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับคะแนน	ระดับโอกาส	เกณฑ์โอกาส
๕	สูงมาก	ปริมาณของโอกาสที่จะเกิดขึ้น มากกว่า ร้อยละ ๗๕
๔	สูง	ปริมาณของโอกาสที่จะเกิดขึ้น อยู่ระหว่าง ร้อยละ ๕๑ - ๗๕
๓	ปานกลาง	ปริมาณของโอกาสที่จะเกิดขึ้น อยู่ระหว่าง ร้อยละ ๒๖ - ๕๐
๒	ต่ำ	ปริมาณของโอกาสที่จะเกิดขึ้น อยู่ระหว่าง ร้อยละ ๑๐ - ๒๕
๑	ต่ำมาก	ปริมาณของโอกาสที่จะเกิดขึ้น น้อยกว่า ร้อยละ ๑๐

เกณฑ์ผลกระทบของความเสียหาย

ระดับคะแนน	ระดับผลกระทบ	เกณฑ์ผลกระทบ
๕	สูงมาก	มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อรายงานการเงินในระดับสูงมาก (รายการบัญชีบางรายการยังพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนสูงมาก และ ผู้บริหารไม่สามารถนำรายงานการเงินไปช่วยในการตัดสินใจได้อย่าง ทันเวลา)
๔	สูง	มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อรายงานการเงินในระดับสูง (รายการบัญชีบางรายการยังพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนมาก สามารถแก้ไขรายงานการเงินได้ทันเวลา)
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อรายงานการเงินในระดับปานกลาง (รายการบัญชีบางรายการยังพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนน้อย สามารถแก้ไขรายงานการเงินได้ทันเวลา)
๒	ต่ำ	มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อรายงานการเงินในระดับต่ำ (รายการบัญชีบางรายการยังพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนน้อยมาก สามารถแก้ไขรายงานการเงินได้ทันเวลา)
๑	ต่ำมาก	ไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อรายงานการเงิน



มติที่ประชุม

เห็นชอบการประเมินความเสี่ยงการตรวจสอบรายงานการเงินประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๖ โดยนำผลการประเมินความเสี่ยงกำหนดเป็นขอบเขตหรือประเด็นในการตรวจสอบรายงานการการเงินดังกล่าวต่อไป

เรื่องที่ ๔.๒ ติดตามความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบและผลการใช้จ่ายเงิน (รอบ ๑๑ เดือน)

๑. ผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ เดือน สิงหาคม ๒๕๖๖

๑). งานตรวจสอบการปฏิบัติงานตามภารกิจหลัก จำนวน ๓ เรื่อง

งานด้านการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ๒ เรื่อง ได้แก่

- การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Audit) ๒ เรื่อง ดำเนินการแล้วเสร็จ ๒ เรื่อง (รายงานการเงิน อุทยาน, สวพส เดือน กรกฎาคม)
- การตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Audit) ๐ เรื่อง
- การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ๐ เรื่อง
- งานตรวจสอบเฉพาะกิจอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย จำนวน ๑ เรื่อง ดำเนินการตามแผน ๑ เรื่อง

งานด้านให้คำปรึกษา (Consulting Services) ๑ เรื่อง ได้แก่ ให้คำปรึกษา ๔ เรื่อง

๒). งานประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ กิจกรรม ดำเนินการตามแผน ๒ กิจกรรม

ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก ร้อยละ ๘๔.๗๙

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับงบประมาณทั้งปีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑,๑๔๑,๐๐๐ บาท ประกอบด้วย ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน ๒๐๑,๒๕๐ บาท และงบดำเนินงาน ๙๓๙,๗๕๐ บาท

๒. แผน-ผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๖

๒.๑ แผนการใช้งบประมาณค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน ๑๗๘,๔๕๐ บาท ผลการเบิกจ่ายเงินรวมผูกพัน จำนวนเงิน ๑๗๑,๕๐๐ บาท ผลการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผนกำหนดจำนวน ๖,๙๕๐.๐๐ บาท (ร้อยละ ๓.๔๕) เนื่องจากมีการปรับแผนการใช้งบประมาณในเดือนสิงหาคม ๒๕๖๖ ทำให้ภาพรวมการเบิกจ่ายเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่ำกว่าแผนกำหนด

๒.๒ แผนการใช้งบประมาณงบดำเนินงาน ๘๖๔,๕๖๐.๐๐ บาท ผลการเบิกจ่ายเงินรวมผูกพัน จำนวน ๘๓๗,๒๗๘.๐๐ บาท ต่ำกว่าแผนกำหนด ๒๗,๒๘๒.๐๐ บาท

รวมแผนการใช้จ่ายเงิน จำนวน ๑,๐๔๓,๐๑๐.๐๐ บาท (ร้อยละ ๙๑.๔๑) ผลการเบิกจ่ายจำนวน ๑,๐๐๘,๗๗๘.๐๐ บาท (ร้อยละ ๘๘.๔๑) ทั้งนี้ภาพรวมการเบิกจ่ายเงินต่ำกว่าแผนที่กำหนด จำนวน ๓๔,๒๓๒.๐๐ บาท (ร้อยละ ๓) ประกอบด้วย

- (๑) ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ การเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน จำนวน ๖,๙๕๐.๐๐ บาท เนื่องจากการปรับแผนการปฏิบัติงานจากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จากเดิม ๗ ครั้ง เป็น ๙ ครั้ง จึงขอปรับแผนการใช้จ่ายงบประมาณเพิ่มเติมในเดือนมิถุนายนและสิงหาคม ๒๕๖๖ ทั้งนี้ เงินที่เบิกจ่ายต่ำกว่าแผนข้างต้น จะเบิกจ่ายในเดือน กันยายน ๒๕๖๖
- (๒) การติดตามการปฏิบัติงานนอกพื้นที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่ำกว่าแผน จำนวน ๒๑ บาท เนื่องจาก กิจกรรมดังกล่าวได้ดำเนินการแล้วเสร็จในเดือน มิ.ย.๖๖ และมีการปรับงบประมาณไปใช้ในกิจกรรมที่ยังไม่แล้วเสร็จ
- (๓) ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก และค่าพาหนะ จำนวน ๒๖,๔๒๐.๐๐ บาท เนื่องจากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์จำนวน ๕ ครั้ง และเจ้าหน้าที่ไม่ได้เดินทางไปเข้าร่วมการประชุม ทำให้ค่าใช้จ่ายต่ำกว่าแผนที่กำหนด
- (๔) ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่มในการจัดประชุม) จำนวน ๒,๓๐๐ บาท เนื่องจากการปรับแผนการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อนำมาใช้ในกิจกรรมที่ยังไม่แล้วเสร็จ ทำให้ค่าใช้จ่ายต่ำกว่าแผนที่กำหนด
- (๕) ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไปรษณีย์) จำนวน ๘๘๑ บาท เนื่องจากการลดราคาของบริษัทขนส่ง และไม่ได้เบิกในเดือนกุมภาพันธ์จากใบเสร็จรับเงินออกให้ในรูปแบบย่อ ทำให้ค่าใช้จ่ายต่ำกว่าแผนที่กำหนด
- (๖) ค่าวัสดุสำนักงาน จำนวน ๔๐๕ บาท เป็นยอดที่จัดซื้อวัสดุได้ถูกกว่าที่แจ้งความประสงค์
- (๗) ค่าจ้างเหมาบุคลากร สูงกว่าแผนจำนวน ๒๔๕.๐๐บาท เนื่องจากการกรอกงบประมาณหลัก จากปรับแผนการใช้จ่ายในเดือนกรกฎาคมต่อไป ทั้งนี้การเบิกจ่ายในภาพรวมเป็นไปตามแผน และสัญญาที่กำหนด
- (๘) ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร สูงกว่าแผนกำหนด จำนวน ๒,๕๐๐ บาท เนื่องจากเป็นค่าใช้จ่ายผูกพัน

๓. งบประมาณทั้งปีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑,๑๔๑,๐๐๐.๐๐ บาท ผลการใช้จ่ายเงิน ๑,๐๐๘,๗๗๘.๐๐ บาท (คิดเป็น ๘๘.๔๑%) คงเหลือ ๑๓๒,๒๒๒.๐๐ บาท (คิดเป็น ๑๑.๕๙%) โดยประมาณการค่าใช้จ่ายในเดือนกันยายน ๒๕๖๖ จำนวน ๑๒๐,๓๔๕.๐๐ บาท ประมาณการคงเหลือ ๑๑,๘๗๗.๐๐ บาท

มติที่ประชุม

เห็นชอบผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบและผลการใช้จ่ายเงิน (รอบ ๑๑ เดือน) และประมาณการค่าใช้จ่ายในเดือนกันยายน ๒๕๖๖

เรื่องที่ ๔.๓ แบบฟอร์มการประเมินความพึงพอใจของผู้รับตรวจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงาน
ของหน่วยตรวจสอบภายใน
สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

วัตถุประสงค์

การประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นส่วนหนึ่งของเกณฑ์การประเมินผลการตรวจสอบภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) ซึ่งจะนำผลการประเมินที่ได้ ใช้เป็นแนวทางการปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการของหน่วยตรวจสอบภายในอย่างมีคุณภาพต่อไป

คำชี้แจง

โปรดทำเครื่องหมาย ✓ ลงใน ระดับความพึงพอใจที่ตรงกับความคิดเห็นของท่านมากที่สุด

ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไป

1.1 ประเภทผู้รับบริการ

1) ผู้บริหาร 2) เจ้าหน้าที่ สวพส. 3) เจ้าหน้าที่โครงการ/จ้างเหมาบริการ

1.2 หน่วยงาน

- สำนักวิจัย
 สำนักพัฒนา
 อุทยานหลวงราชพฤกษ์
 สำนักยุทธศาสตร์และแผน
 สำนักอำนวยการ
 กลุ่มงานกฎหมาย

1.3 เพศ

1) ชาย 2) หญิง

1.4 อายุการทำงาน

- 1) ต่ำกว่า 3 ปี
 2) 3 – 5 ปี
 3) 5 – 10 ปี
 4) ตั้งแต่ 10 ปีขึ้นไป

ส่วนที่ 2 ความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน

5 = ระดับความพึงพอใจมากที่สุด 4 = ระดับความพึงพอใจมาก
3 = ระดับความพึงพอใจปานกลาง 2 = ระดับความพึงพอใจน้อย
1 = ระดับความพึงพอใจน้อยที่สุด

2.1 ด้านกระบวนการปฏิบัติงานให้ความเชื่อมั่น และให้คำปรึกษาของหน่วยตรวจสอบภายใน

ประเด็นการประเมิน	ระดับความพึงพอใจ				
	5	4	3	2	1
1. ผู้ตรวจสอบภายในได้ชี้แจงแผนการตรวจสอบ วัตถุประสงค์ ขอบเขต การตรวจสอบ ระยะเวลาในการเข้าตรวจ ก่อนเข้าดำเนินการตรวจสอบ อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร					
2. ประเภทและปริมาณของข้อมูลที่ผู้ตรวจสอบขอ มีความสมเหตุสมผล					
3. ความเหมาะสมของระยะเวลาในการเข้าตรวจสอบ					
4. การปฏิบัติงานตรวจสอบครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญและมีความเสี่ยง ค่อนข้างสูง					
5. ความถี่ในการเข้าตรวจสอบที่เหมาะสม					
6. เปิดโอกาสให้ชี้แจงการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบอย่างเต็มที่					
7. ประชุมสรุปผลการตรวจสอบ (Exit Meeting) หรือประเด็นข้อตรวจ พบที่สำคัญ เพื่อหาแนวทางปรับปรุง/แก้ไข					
8. ให้คำแนะนำ/ปรึกษา เกี่ยวกับเรื่องที่ตรวจสอบอย่างชัดเจน และ เหมาะสม					

2.2 ด้านการรายงาน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน

ประเด็นการประเมิน	ระดับความพึงพอใจ				
	5	4	3	2	1
1. การรายงานผลการตรวจสอบมีความถูกต้อง เทียบธรรม และทันกาล					
2. ประเด็นที่ตรวจพบมีการชี้แจงและรายงานอย่างถูกต้อง					
3. รายงานการตรวจสอบมีเนื้อความที่กระชับ ชัดเจน ครบถ้วนและ เข้าใจง่าย					
4. ความเห็นและข้อเสนอแนะ มีความชัดเจน เป็นประโยชน์ และสามารถนำไปปรับปรุงการดำเนินงานได้จริง					
5. ติดตามผลการตรวจสอบตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม					

2.3 ด้านเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ประเด็นการประเมิน	ระดับความพึงพอใจ				
	5	4	3	2	1
1. ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ					
2. ผู้ตรวจสอบภายในให้ข้อเสนอแนะหรือให้คำปรึกษาโดยยึดหลัก กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มาตรฐาน และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง อย่างสมเหตุสมผล					
3. ผู้ตรวจสอบภายในมีการสื่อสารที่ชัดเจน					
4. ผู้ตรวจสอบภายในมีแนวคิดเชิงบวกและสร้างสรรค์					

5. ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระและเป็นกลางไม่เลือกปฏิบัติหรือ มือคดไปทางหนึ่งทางใด					
6. ผู้ตรวจสอบภายในมีมนุษยสัมพันธ์ในการติดต่อประสานงาน					
7. ผู้ตรวจสอบภายในไม่เรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด					

2.4 ภาพรวมของหน่วยตรวจสอบภายใน

ประเด็นการประเมิน	ระดับความพึงพอใจ				
	5	4	3	2	1
1. มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสาร ที่เป็นประโยชน์ และน่าสนใจใน ช่องทางต่างๆ					

ส่วนที่ 3 ความคาดหวังและความต้องการที่มีต่อการให้บริการจากหน่วยตรวจสอบภายในหรือ
ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมเพื่อปรับปรุงหรือพัฒนางานของหน่วยตรวจสอบภายใน

.....

มติที่ประชุม

เห็นชอบแบบฟอร์มการประเมินความพึงพอใจของผู้รับตรวจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่องที่ ๔.๔ (ร่าง) แผนกลยุทธ์ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รายละเอียดตาม ไตร่ฟ Y:หน่วยตรวจสอบภายใน\๑๔.๑ ปี ๒๕๖๗\๕. แผนกลยุทธ์ ตรวจสอบภายใน ปี ๒๕๖๗

มติที่ประชุม

เห็นชอบ(ร่าง) แผนกลยุทธ์ หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และเห็นควร
ให้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

เรื่องที่ ๕.๑ กำหนดการประชุมประจำเดือนหน่วยตรวจสอบภายในครั้งต่อไป

การประชุมประจำเดือนครั้งต่อไป ในวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ เวลา ๑๓.๐๐ น. เป็นต้นไป ณ ห้อง
ประชุมอาคาร ๓ ชั้น ๓ สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

มติที่ประชุม

รับทราบ

.....

ปิดการประชุม เวลา ๑๗.๐๐ น.

รัตนาพร ราชภัณฑ์

นางสาวรัตนวรรณ ราชภัณฑ์

ผู้บันทึกการประชุม



นางวัชรินทร์ พรหมเรืองรอง

ผู้ตรวจทานรายงานการประชุม