



## บันทึกข้อความ

ส่วนงาน ฝ่ายตรวจสอบภายใน โทร. ๗๗๗๕

ที่ อว ๘๒๐๒.๐๕/๐๒๐

วันที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอรายงานแผน - ผล การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔  
ณ สิ้นไตรมาสที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึง ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๓)

เรียน อธิการบดี

ฝ่ายตรวจสอบภายใน ขอรายงานแผน - ผล การเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ณ สิ้นไตรมาส ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๓) รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

- พยาน  
  
๑๓ ม.ค. ๖๔

รายละเอียดการเบิกจ่ายงบประมาณจาก งบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม - ธันวาคม พ.ศ. 2563)

ของฝ่ายตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณจัดสรร  +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด				
		ไตรมาส 1			ผล	ร้อยละ
		แผน	ผล	ร้อยละ		
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	238,000.00	89,500.00	10,468.00	11.70	10,468.00	4.40
1 ค่าจ้างชั่วคราว	198,000.00					
1) ค่าจ้างชั่วคราว	198,000.00	49,500.00	-	0.00	-	-
2 ค่าวัสดุ	40,000.00					
- ค่าวัสดุ	40,000.00	40,000.00	10,468.00	26.17	10,468.00	26.17

รายงานสรุป แผน - ผล การเบิกจ่าย งบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม 2563 - 31 ธันวาคม 2564)

ฝ่ายตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยทักษิณ

เหตุผลที่เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน

- ค่าจ้างชั่วคราว

ค่าจ้างชั่วคราว มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากลูกจ้างชั่วคราวลาออก และฝ่ายตรวจสอบภายในแจ้งฝ่ายบริหารกลางและทรัพยากรบุคคลดำเนินการสอบคัดเลือกลูกจ้างชั่วคราวเรียบร้อยแล้ว โดยลูกจ้างชั่วคราวกำหนดมารายงานตัวและปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 เป็นต้นไป ส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าจ้างชั่วคราวในไตรมาสที่ 1 ต่ำกว่าแผนการเบิกจ่าย

- ค่าวัสดุ

ค่าวัสดุสำนักงาน มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากวัสดุสำนักงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ยังมีเพียงพอในการดำเนินงาน การจัดซื้อวัสดุจะจัดซื้อตามความจำเป็นและเหมาะสม และยังคงมีวัสดุสำนักงาน ส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าวัสดุสำนักงานต่ำกว่าแผนการเบิกจ่าย



(นางสาวพุกามาศ ครุฑามาศ)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ 13 มกราคม 2564



(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

รก. หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

วันที่ 13 มกราคม 2564

รายละเอียดการเบิกจ่ายงบประมาณจาก งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม - ธันวาคม พ.ศ. 2563)

ของฝ่ายตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยทักษิณ

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณจัดสรร  +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด				
		ไตรมาส 1			ผล	ร้อยละ
		แผน	ผล	ร้อยละ		
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	1,045,700.00	176,800.00	143,327.35	81.07	143,327.35	13.71
ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	936,500.00	172,000.00	139,427.35	81.06	139,427.35	14.89
ค่าตอบแทน	110,400.00	27,600.00	35,600.00	128.99	35,600.00	32.25
- ค่าเบี้ยประชุม	110,400.00	27,600.00	35,600.00	128.99	35,600.00	32.25
ค่าใช้สอย	741,100.00	144,400.00	78,752.00	54.54	78,752.00	10.63
- ค่าใช้จ่ายเดินทางไปปฏิบัติงาน	688,000.00	130,000.00	67,255.00	51.73	67,255.00	9.78
- ค่ารับรองและพิธีการ	19,500.00	6,000.00	5,897.00	98.28	5,897.00	30.24
- ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	33,600.00	8,400.00	5,600.00	66.67	5,600.00	16.67
ค่าวัสดุ	85,000.00	-	25,075.35	#DIV/0!	25,075.35	29.50
- ค่าวัสดุสำนักงาน	85,000.00	-	25,075.35	#DIV/0!	25,075.35	29.50
ค่าสาธารณูปโภค	19,200.00	4,800.00	3,900.00	81.25	3,900.00	20.31
- ค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่และ ค่าบริการอินเทอร์เน็ต	19,200.00	4,800.00	3,900.00	81.25	3,900.00	20.31
รายจ่ายอื่น	90,000.00	-	-	-	-	-
- คชจ.เพื่อพัฒนาองค์กร	20,000.00	-	-	-	-	-

แผนงาน ผลผลิต กิจกรรม หน่วยงาน รายการ	งบประมาณจัดสรร  +รับโอน -โอนออก	รายละเอียด				
		ไตรมาส 1			ผล	ร้อยละ
		แผน	ผล	ร้อยละ		
- โครงการปลูกและปลูกจิตสำนึกฯ	70,000.00	-	-	-	-	-

รายงานสรุป แผน – ผล การเบิกจ่าย งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ไตรมาสที่ 1 (1 ตุลาคม 2563 – 31 ธันวาคม 2564)

ฝ่ายตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยทักษิณ

เหตุผลที่เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน

ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ

- ค่าตอบแทน

ค่าเบี้ยประชุม มีการเบิกจ่ายสูงกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยทักษิณ กำหนดจัดประชุมเดือนพฤศจิกายน 2563 เพิ่มเติมอีก 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญก่อนนำเสนอสภามหาวิทยาลัยพิจารณา ทำให้เดือนพฤศจิกายน 2563 มีการประชุม จำนวน 2 ครั้ง ส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าเบี้ยประชุมสูงกว่าแผน

- ค่าใช้สอย

ค่าใช้จ่ายการเดินทางไปปฏิบัติงาน มีการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผน

สาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน

เนื่องจากการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยทักษิณ ประธานกรรมการ ได้กำหนดให้จัดประชุมแบบออนไลน์ ผ่านโปรแกรม Cisco webex และจัดเตรียมสถานที่ประชุม ณ วิทยาลัยการจัดการการพัฒนากองเทพฯ และถ่ายทอดสัญญาณไปยังห้องประชุม ณ มหาวิทยาลัยทักษิณ วิทยาเขตสงขลา สำหรับกรรมการเข้าไปใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ ทำให้ประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ประกอบกับ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ประมาณการในการเดินทางไปฝึกอบรมต่าง ๆ ของบุคลากรตามแผนพัฒนาบุคลากร แต่เมื่อถึงกำหนดเวลาตามแผนเงิน ผู้ตรวจสอบภายในไม่ได้เดินทางไปเข้ารับการอบรม เนื่องจากหน่วยงานผู้จัดเลื่อนการจัดอบรมจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ทำให้เบิกค่าเดินทางไปปฏิบัติงานมีจำนวนน้อยกว่าที่กำหนดในแผนการใช้จ่ายงบประมาณ จึงมีผลให้การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายการเดินทางไปปฏิบัติงานต่ำกว่าแผน

(นางสาวผกามาศ ครุฑามาศ)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ 13 มกราคม 2564

(นางสาวบุศริน จันทะแจ่ม)

รท. หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

วันที่ 13 มกราคม 2564