



สรุปการประชุม
คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
ครั้งที่ 9/2562

วันเสาร์ที่ 16 พฤศจิกายน พ.ศ. 2562 เวลา 09.30 น. เป็นต้นไป

ณ ห้องประชุมพจนสาร หน่วยประสานงาน มทส.-กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร
และ ณ ห้องประชุมสารนิเทศ อาคารบริหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา

1. เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

1.1 เรื่องประธานแจ้งที่ประชุมเพื่อทราบ

- 1) การประชุมครั้งนี้เป็นการประชุมร่วมกับคณะผู้บริหารมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี โดยใช้ระบบสื่อสารสองทางผ่านจอภาพ ณ ห้องประชุมพจนสาร หน่วยประสานงาน มทส.-กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร และ ณ ห้องประชุมสารนิเทศ อาคารบริหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา
- 2) กรรมการแจ้งไม่สามารถเข้าประชุมได้ (ติดภารกิจ) จำนวน 1 ท่าน
- 3) วาระที่พิจารณาร่วมกับคณะผู้บริหารมหาวิทยาลัยมี 1 วาระ คือ
วาระที่ 4.1 เรื่อง การประชุมร่วมกับคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณา (ร่าง) รายงานการติดตามตรวจสอบ และประเมินผลงาน มทส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-30 กันยายน พ.ศ. 2562)
- 4) คณะผู้บริหารมหาวิทยาลัยแจ้งเข้าร่วมประชุม รวมจำนวน 35 ท่าน ดังนี้
 - 4.1) เข้าประชุม ณ ห้องประชุมพจนสาร หน่วยประสานงาน มทส.-กทม. กรุงเทพมหานคร จำนวน 9 ท่าน
 - 4.2) เข้าประชุม ณ ห้องประชุมสารนิเทศ อาคารบริหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา จำนวน 26 ท่าน

มติที่ประชุม รับทราบ

1.2 การติดตามความคืบหน้าการชี้แจงข้อสังเกตจากการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.)

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีการบริหารจัดการที่ดี มีมาตรการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อธิการบดีควรให้องค์กรอธิการบดีได้มีการกำกับดูแลหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างจริงจังและต่อเนื่อง เพื่อติดตามเร่งรัดการดำเนินงานอย่างเคร่งครัดในประเด็นข้อสังเกตของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ให้มีความคืบหน้า มีการดำเนินการให้แล้วเสร็จทันตามกรอบเวลาที่กำหนด เพื่อป้องกันมิให้เกิดปัญหาซ้ำ รวมทั้งไม่ให้มีประเด็นใหม่ และหน่วยงานควรเสนอข้อมูลให้องค์กรอธิการบดีที่กำกับดูแลได้รับทราบเพื่อพิจารณาดำเนินการเป็นระยะ

- มติที่ประชุม
- 1) รับทราบรายงานการติดตามความคืบหน้าการชี้แจงข้อสังเกตจากการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.)
 - 2) ให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะต่อไป
 - 3) มอบหน่วยตรวจสอบภายในประสานและดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะต่อไป

๒๕

1.3 รายงานความคืบหน้าการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในออนไลน์

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

การพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในออนไลน์ ควรเริ่มต้นพัฒนาที่การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing) เนื่องจากบุคลากรส่วนใหญ่ของหน่วยตรวจสอบภายในมีความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ด้านการเงินและบัญชี เมื่อได้รูปแบบที่เหมาะสมจะ得以ขยายผลเพื่อนำไปสู่การพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในออนไลน์ด้านอื่น ๆ ต่อไป

- มติที่ประชุม 1) รับทราบรายงานความคืบหน้าการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในออนไลน์
2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะต่อไป

2. เรื่องรับรองรายงานการประชุม

2.1 รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานฯ ครั้งที่ 8/2562 (ประชุมเมื่อวันเสาร์ที่ 9 พฤศจิกายน พ.ศ. 2562)

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมตามผลการเวียนรับรองโดยไม่มีการแก้ไขเพิ่มเติม

3. เรื่องสืบเนื่อง

3.1 รายงานผลการติดตามเลขที่ใบเสร็จรับเงินของโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี สูญหายจากโปรแกรม (เลขที่ไม่ต่อเนื่อง)

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) ควรรายงานให้มหาวิทยาลัยได้รับทราบผลการติดตามเลขที่ใบเสร็จรับเงินของโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี สูญหายจากโปรแกรม (เลขที่ไม่ต่อเนื่อง) โดยสรุปผลพบสาเหตุเกิดจากจุดบกพร่องของโปรแกรม (Bug) ซึ่งไม่ส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย
- 2) โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีควรทบทวน Work Flow กระบวนการตรวจสอบเลขที่ใบเสร็จรับเงินสูญหาย โดยเพิ่มขั้นตอนการดำเนินงานให้รองอธิการบดีที่กำกับดูแลพิจารณาว่าใบเสร็จรับเงินที่ข้ามเลขนั้นไม่มีอยู่จริงในระบบ

- มติที่ประชุม 1) รับทราบรายงานผลการติดตามเลขที่ใบเสร็จรับเงินของโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี สูญหายจากโปรแกรม (เลขที่ไม่ต่อเนื่อง)
2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ ข้อ 1)
3) มอบโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ ข้อ 2)

3.2 รายงานความคืบหน้าการพัฒนาระบบการติดตามผลการดำเนินการตามข้อสังเกตของสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครราชสีมาในรูปแบบ Online

มติที่ประชุม รับทราบรายงานความคืบหน้าการพัฒนาระบบการติดตามผลการดำเนินการตามข้อสังเกตของสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครราชสีมาในรูปแบบ Online

4. เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

4.1 การประชุมร่วมกับคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณา (ร่าง) รายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-30 กันยายน พ.ศ. 2562)

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) ขอชื่นชมมหาวิทยาลัยที่ผลการดำเนินงานในภาพรวมมีการพัฒนาดีขึ้นจากปีที่ผ่านมา
- 2) ประเด็นที่มหาวิทยาลัยอาจพิจารณาศึกษาเพิ่มเติมและพึงระวัง เพื่อประกอบในการดำเนินงาน มีดังนี้

12 2

- 2.1) การวิเคราะห์ข้อมูลผลการดำเนินงานที่ไม่สามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมาย เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางหรือมาตรการให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้
 - 2.2) การกำหนดเป้าหมายการสร้าง ความมั่นคงทางการเงินอาจพิจารณาเพิ่มเติมจากรายได้ของมหาวิทยาลัยว่าจะกำหนดเป็นกี่เท่าของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากรัฐ
 - 2.3) ในกรณีตัวชี้วัดอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (Return on Assets ; ROA) เป็นตัวชี้วัดที่เหมาะสมกับหน่วยงานวิสาหกิจ ซึ่งการใช้ตัวชี้วัดนี้ในภาพรวมระดับมหาวิทยาลัยควรพิจารณาอย่างรอบคอบ
- 3) มหาวิทยาลัยอาจพิจารณาแก้ไขรายละเอียดในเล่มรายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ดังนี้ หากตัวเลขงบประมาณของหน่วยวิสาหกิจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ของเทคโนโลยีสุรนารีมีความคลาดเคลื่อน เห็นควรให้เทคโนโลยีสุรนารีประสานกับรองอธิการบดีฝ่ายทรัพย์สินและวิสาหกิจ เพื่อปรับตัวเลขให้ถูกต้องและส่งข้อมูลให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานดำเนินการต่อไป

- มติที่ประชุม**
- 1) เห็นชอบ (ร่าง) รายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-30 กันยายน พ.ศ. 2562) ตาม (ร่าง) รายงานฯ ที่เสนอ โดยให้ฝ่ายเลขานุการฯ ปรับเล่มรายงานฯ ตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะข้อ 3) ก่อนนำเสนอสภามหาวิทยาลัยในวันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2562
 - 2) มอบเทคโนโลยีสุรนารีเร่งดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะข้อ 3) และส่งข้อมูลให้ฝ่ายเลขานุการฯ
 - 3) ให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะข้อ 2)

4.2 ขอความเห็นชอบ (ร่าง) ปฏิทินการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี พ.ศ. 2563

- มติที่ประชุม** อนุมัติปฏิทินการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี พ.ศ. 2563 ตาม (ร่าง) ที่เสนอ

5. เรื่องอื่นๆ

5.1 กำหนดการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 1/2563

- มติที่ประชุม** เห็นชอบให้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 1/2563 ในวันเสาร์ที่ 15 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 เวลา 09.30 น. ณ ห้องประชุมพิทยาสรรพ หน่วยประสานงาน มทส.- กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร

๒๕

(รองศาสตราจารย์ ดร.กองพล อารีรักษ์)
รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย
เลขานุการคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน