



สรุปมติการประชุม
คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
ครั้งที่ 2/2562

วันเสาร์ที่ 2 มีนาคม พ.ศ. 2562 เวลา 09.30 น. เป็นต้นไป

ณ ห้องประชุมพิทยสาร หน่วยประสานงาน มทส. – กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร

1. เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

1.1 เรื่องประธานแจ้งที่ประชุมเพื่อทราบ

- 1) การประชุมครั้งนี้เป็นการประชุม ณ ห้องประชุมพิทยสาร หน่วยประสานงาน มทส. – กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร
- 2) กรรมการแจ้งติดภารกิจไม่สามารถเข้าประชุมได้ จำนวน 2 ท่าน
- 3) กรรมการได้รับเอกสารที่โต๊ะประชุม คือ ข่าวสารสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ปีที่ 8 ฉบับที่ 1 เดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562

มติที่ประชุม รับทราบ

1.2 รายงานการติดตามผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยตามมติของสภามหาวิทยาลัยและคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย ณ ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

มติที่ประชุม รับทราบรายงานการติดตามผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยตามมติของสภามหาวิทยาลัย และคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย ณ ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

1.3 ผลการพิจารณาสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี พ.ศ. 2561 จากสภามหาวิทยาลัย

มติที่ประชุม รับทราบผลการพิจารณาสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี พ.ศ. 2561 จากสภามหาวิทยาลัย

1.4 ผลการรับทราบสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ประจำปี พ.ศ. 2561 จากสภามหาวิทยาลัย

มติที่ประชุม รับทราบสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ประจำปี พ.ศ. 2561 จากสภามหาวิทยาลัย

2. เรื่องรับรองรายงานการประชุม

2.1 รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานฯ ครั้งที่ 1/2562 (ประชุมเมื่อวันเสาร์ที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562)

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมตามผลการเวียนรับรองโดยไม่มีการแก้ไขเพิ่มเติม

3. เรื่องสืบเนื่อง

3.1 รายงานผลการดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) หน่วยตรวจสอบภายในควรปรับปรุงแบบการรายงานการดำเนินการของมหาวิทยาลัย ต่อประเด็นข้อสังเกตของสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครราชสีมา (สดง.) โดยใน

การรายงานความก้าวหน้า ควรมีรายละเอียดการดำเนินการของมหาวิทยาลัยตามลำดับเหตุการณ์ และรายงานปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการ โดยเฉพาะประเด็นข้อสังเกตที่ค้างเป็นเวลานาน

- 2) กรณีการส่งเรื่องการสอบสวนให้หน่วยงานภายนอก หน่วยตรวจสอบภายในควรประสานให้มีการติดตามเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นการป้องกันการกรณีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ
- 3) หน่วยตรวจสอบภายในควรหารือกับนิติกรเกี่ยวกับกระบวนการดำเนินการในทางกฎหมาย และจัดทำกระบวนการในรูปแบบแผนภาพขั้นตอนเสนอคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานในการประชุมครั้งต่อไป อาทิ
 - 3.1) ประเด็นการสอบสวนที่ส่งเรื่องให้หน่วยงานภายนอก (กระทรวงการคลัง สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ : ป.ป.ท.) โดยมีรายละเอียด เช่น วัตถุประสงค์ ผลกระทบ อายุความ เป็นต้น
 - 3.2) ประเด็นครุภัณฑ์ชำรุด และครุภัณฑ์สำรวจไม่พบ โดยมีรายละเอียด เช่น ขั้นตอนการสำรวจครุภัณฑ์ ขั้นตอนการจำหน่ายครุภัณฑ์ (ชำรุด/ไม่ใช้งาน/สูญหาย) การจัดการข้อมูลทะเบียนครุภัณฑ์ เป็นต้น
- 4) หน่วยตรวจสอบภายในควรรายงานการดำเนินการของมหาวิทยาลัยต่อประเด็นข้อสังเกตของ สตง. นำเสนอต่อคณะกรรมการติดตามฯ อย่างต่อเนื่องทุกครั้งที่มีการประชุม และนำเสนอรองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัยเพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner)

- มติที่ประชุม** 1) รับทราบรายงานผลการดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน
- 2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

3.2 รายงานสรุปจากที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner) ในเรื่องประเด็นที่มาจากคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) ควรมีการรายงานผลเรื่องจากที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner) ในประเด็นที่มาจากคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ให้คณะกรรมการติดตามฯ ได้รับทราบทุกครั้ง
- 2) ในอนาคตการทำหน้าที่ติดตามการดำเนินงานควรเป็นหน้าที่ของมหาวิทยาลัยโดยหน่วยงานที่รับผิดชอบข้อมูลโดยตรง สำหรับคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ควรทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และประเมินผลงาน

- มติที่ประชุม** 1) รับทราบรายงานสรุปจากที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner) ในเรื่องประเด็นที่มาจากคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน
- 2) มอบเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ ดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

4. เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

4.1 ระบบตรวจสอบภายในออนไลน์

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) หน่วยตรวจสอบภายในควรจัดทำแผนพัฒนาระบบตรวจสอบภายในออนไลน์และกำหนดเป็นระยะ (Phasing) โดยระยะแรกเริ่มที่การตรวจสอบการเงินและบัญชี (Financial Audit) และดำเนินการดังนี้



- 1.1) ต้องเข้าใจว่าการตรวจสอบภายในออนไลน์คืออะไร สามารถระบุได้ว่าต้องการตรวจสอบอะไร
 - 1.2) สำรวจสภาพปัจจุบันของการดำเนินงานของหน่วยงานต่างๆ ในมหาวิทยาลัยว่าได้ใช้ระบบออนไลน์อย่างไรบ้าง
 - 1.3) ศึกษาว่าหน่วยตรวจสอบภายในจะสามารถเข้าระบบต่างๆ ตามข้อ 1.2) เพื่อดูกระบวนการทำงานโดยไม่สามารถเปลี่ยนแปลงข้อมูลได้อย่างไร และโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) รองรับการตรวจสอบหรือไม่
 - 1.4) ออกแบบระบบการตรวจสอบออนไลน์โดยปรึกษาหารือกับที่ปรึกษาเพื่อปฏิบัติการดำเนินงานหน่วยตรวจสอบภายใน และนำเสนอคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานในการประชุมครั้งต่อไป
- 2) สำหรับการตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Auditing) อาจพัฒนาควบคู่ไปกับการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐาน (Standard Operation Procedures : SOP) และควรวางระบบในการขยายบทบาทของการตรวจสอบภายในไปยังหน่วยงานตรวจสอบภายในอื่น เช่น การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing) การตรวจสอบระบบดิจิทัล (Digital Auditing) และการตรวจสอบเชิงกลยุทธ์ (Strategic Auditing) เป็นต้น
- 3) หน่วยตรวจสอบภายในควรเร่งจัดทำฐานข้อมูล กฎ ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของหน่วยงานต่างๆ เพื่อใช้ประโยชน์ในการตรวจสอบและเผยแพร่บนเว็บไซต์

มติที่ประชุม 1) รับทราบความคืบหน้าระบบตรวจสอบภายในออนไลน์

2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

4.2 ขอความเห็นชอบขั้นตอนการจัดทำประเด็นสำหรับการติดตามผลการดำเนินงานตามมติของสภามหาวิทยาลัยและคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

มติที่ประชุม เห็นชอบขั้นตอนการจัดทำประเด็นสำหรับการติดตามผลการดำเนินงานตามมติของสภามหาวิทยาลัยและคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีตามที่เสนอ

5. เรื่องอื่นๆ

5.1 กำหนดการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 3/2562

มติที่ประชุม เห็นชอบกำหนดให้มีการประชุมครั้งที่ 3/2562 ในวันเสาร์ที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 เวลา 09.30 น. ณ ห้องประชุมพิทยาสรรพ์ หน่วยประสานงาน มทส.-กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร และกำหนดให้มีการประชุมครั้งที่ 4/2562 ในวันเสาร์ที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 เวลา 09.30 น. ประชุมร่วมกับคณะผู้บริหารมหาวิทยาลัย ณ ห้องประชุมพจนสาร หน่วยประสานงาน มทส.-กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร และห้องประชุมสารนิเทศ อาคารบริหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา



(รองศาสตราจารย์ ดร.กองพล อารีรักษ์)

รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย

เลขานุการคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน