

รายงานการประชุม

คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน

ครั้งที่ 1/2549

วันพฤหัสบดีที่ 2 กุมภาพันธ์ 2549 เวลา 09.30 น.

ณ ห้องประชุมหน่วยงานประสานงาน มทส – กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร

ผู้เข้าประชุม

- | | |
|---|------------------|
| 1. อุปนายกสภามหาวิทยาลัย (ศาสตราจารย์ไพจิตร โรจนวานิช) | ประธาน |
| 2. นายทวี หนูนก๊กดี | กรรมการ |
| 3. นายเลื้อน กฤษณกร | กรรมการ |
| 4. นายเผ่าเทพ โชติสุขิต | กรรมการ |
| 5. นายนนทพล นิมสมบุญ | กรรมการ |
| 6. รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย
(รองศาสตราจารย์ ดร.ไทย ทิพย์สุวรรณกุล) | เลขานุการ |
| 7. หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย (นางนงเยาว์ สุคำภา) | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| 8. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน (นางประวีณา หอมตา) | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้เข้าร่วมประชุม

1. อธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.ประสาท สืบคำ)
2. รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการ (รองศาสตราจารย์ ดร.เสาวณีย์ รัตนพานิ)
3. รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ขวัญกมล ดอนขวา)

เริ่มประชุมเวลา 09.30 น.

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

วาระที่ 1.1 ข้อสังเกตรายงานผลการตรวจสอบงบการเงินมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี
งบประมาณ 2547 โดยสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน แจ้งที่ประชุมว่า ตามที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
ภูมิภาค 4 (สดง.) ได้ส่งรายงานผลการตรวจสอบงบการเงินของมหาวิทยาลัย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30
กันยายน 2547 และมีข้อสังเกตเกี่ยวกับหน่วยงานต่างๆ นั้น อธิการบดีได้มีบัญชาให้หน่วยตรวจสอบ
ภายใน ในฐานะผู้ประสานงานของมหาวิทยาลัยกับ สดง. ดำเนินการศึกษา ประมวลวิเคราะห์ และรวบรวม



รวมคำชี้แจงของหน่วยงานตามข้อสังเกต เพื่อจัดทำสรุปผลการดำเนินการของมหาวิทยาลัย แจ้งให้ สดง. ทราบภายในวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2549 ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้สรุปข้อสังเกตที่สำคัญแยกตามหน่วยงานได้แก่ ส่วนการเงินและบัญชี มีข้อสังเกต 5 ข้อ ฟาร์มมหาวิทยาลัย มีข้อสังเกต 2 ข้อ และ สุรสัมมนาการ มีข้อสังเกต 6 ข้อ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม

ข้อสังเกต

1. ในการยืมเงินทรองจ่าย ควรพิจารณาเงินยืมให้เหมาะสมกับระดับตำแหน่งผู้ยืมด้วย และควรมีกลไกในการติดตามการคืนเงินยืมอย่างเคร่งครัด
2. ควรปรับคำชี้แจงของสุรสัมมนาการให้ตรงกับข้อสังเกต เพื่อให้เข้าใจได้ชัดเจนยิ่งขึ้น
3. มหาวิทยาลัยควรเร่งดำเนินการตามข้อสังเกตของ สดง. และชี้แจงให้ สดง. ทราบ

มติ ที่ประชุมรับทราบและขอให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกต

วาระที่ 1.2 รายงานการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 1/2549

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน แจ้งที่ประชุมว่า ตามแผนปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ 2549 ของหน่วยตรวจสอบภายใน และพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี พ.ศ. 2533 มาตรา 34 “ให้มหาวิทยาลัยวางและรักษาไว้ซึ่งระบบบัญชีอันถูกต้อง... และให้มีการตรวจสอบบัญชีภายในเป็นประจำ” นั้น หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบงบการเงินของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ 2548 เสร็จสิ้นแล้ว ผลการตรวจสอบแยกตามหน่วยงาน ได้แก่ ส่วนการเงินและบัญชี ฟาร์มมหาวิทยาลัย สุรสัมมนาการ และเทคโนโลยี รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม

ข้อสังเกต

1. เจ้าหน้าที่จากส่วนการเงินและบัญชี ที่ไปช่วยดูแลงานด้านบัญชีให้กับหน่วยงานต่างๆ ได้แก่ สุรสัมมนาการ เทคโนโลยี และฟาร์มมหาวิทยาลัย นั้น ควรมีอำนาจในการควบคุมดูแลงานด้านบัญชี
2. รูปแบบของรายงานประจำไตรมาส แต่ละหน่วยงานมีความแตกต่างกัน ควรจัดให้เป็นรูปแบบเดียวกันโดยควบคุมจากส่วนการเงินและบัญชี
3. ให้ส่วนการเงินและบัญชีควบคุมดูแลการเบิกจ่ายเงินยืมแต่ละหน่วยงาน
4. ควรจะมีการหารือกับอธิการบดีหรือผู้บริหารเกี่ยวกับข้อสังเกตต่างๆ จากรายงานการตรวจสอบ เพื่อจะได้แก้ไขข้อสังเกตต่างๆ ได้ทัน

มติ ที่ประชุมรับทราบและขอให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกต

วาระที่ 1.3 ความคืบหน้าในการประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี งบประมาณ 2548

เลขานุการ (รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย) แจ้งที่ประชุมว่า ด้วยคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน โดยความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในการประชุมครั้งที่ 11/2548 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2548 กำหนดให้ทำการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี 2549 ประกอบด้วย (1) การประเมินผลงานประจำปีงบประมาณ 2548 (โดยให้ประเมินตัวชี้วัดตามแผนปฏิบัติการประจำปี) (2) การประเมินผลงานประจำปีรอบครึ่งปีงบประมาณ 2549 (โดยให้ประเมินด้านการพัฒนาองค์กร และประเมินตัวชี้วัดตามแผนปฏิบัติการประจำปี) และ (3) การประเมินผลงาน ประจำปีงบประมาณ 2549 (โดยให้ประเมินด้านความพึงพอใจของผู้รับบริการ ด้านนวัตกรรมและการเรียนรู้ ด้านการเงินและงบประมาณ และด้านการบริหารจัดการ) นั้น

ฝ่ายเลขานุการ ได้ดำเนินการดังนี้ 1) ประชุมร่วมกันระหว่างฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ กับรองอธิการบดีฝ่ายวางแผน และส่วนแผนงาน โดยมีอธิการบดีเป็นประธาน เพื่อการจัดเตรียมข้อมูลการประเมินผลงาน ประจำปีงบประมาณ 2548 เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2548 และ 2) เลขานุการได้ชี้แจงระบบการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ให้ที่ประชุมประสานงานบริหารทราบ เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2549

ข้อสังเกต

ปัจจุบันบริษัทเอกชนตื่นตัวมากกับการใช้ตัวชี้วัดในการประเมินผลงาน แต่หลายบริษัทไม่ได้ดำเนินการจัดทำตัวชี้วัดเอง โดยให้สถาบันเพิ่มผลผลิตเป็นผู้ดำเนินการพัฒนา ซึ่งมหาวิทยาลัยควรพิจารณาแนวทางดังกล่าว

มติ ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ 2 การรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ 1/2548 เมื่อวันที่พฤหัสบดีที่ 8 ธันวาคม 2548

เลขานุการ รายงานว่า ตามที่ฝ่ายเลขานุการได้จัดส่งรายงานการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 1/2548 ไปให้กรรมการผู้เข้าประชุม จำนวน 5 ท่าน พิจารณารับรองโดยให้แจ้งการรับรองหรือแก้ไขกลับมายังสำนักงานสภามหาวิทยาลัยภายในวันที่ 12 มกราคม 2549 กรณีที่ไม่ได้รับแจ้งภายในกำหนดเวลาดังกล่าว จะถือว่าเป็นการรับรองรายงานโดยไม่มี การแก้ไข ฝ่ายเลขานุการขอสรุปผลการพิจารณาของกรรมการ ดังนี้

- รับรองรายงานโดยไม่มีการแก้ไข (ไม่ส่งแบบตอบรับรองกลับมา) จำนวน 4 ท่าน
- รับรองรายงานโดยมีการแก้ไข (ส่งแบบตอบรับรองกลับมา) จำนวน 1 ท่าน

ดังนี้



หน้า 3 วาระที่ 4.1 ข้อสังเกตที่ 4 จากเดิม “ความพึงพอใจของอาจารย์...” แก้เป็น “ขวัญและกำลังใจ
ของอาจารย์...”

เพิ่มข้อสังเกตที่ 5 ดังนี้

5. ขอให้ฝ่ายเลขานุการ ศึกษาเปรียบเทียบตัวชี้วัดในการประเมินผล ซึ่งสถาบัน
การศึกษาระดับอุดมศึกษาอื่นๆ ใช้ เพื่อประกอบการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตามฯ
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีด้วย

ข้อสังเกตข้อที่ 5 ตามร่างเดิม แก้เป็น ข้อสังเกตข้อที่ 6

มติ ที่ประชุมรับทราบผลการรับรองรายงานการประชุมและเห็นชอบตามที่ขอแก้ไข

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องสืบเนื่อง

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

วาระที่ 4.1 การประชุมร่วมกับคณะผู้บริหาร เพื่อพิจารณากรอบการประเมินผลงานมหาวิทยาลัย
เทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีแรก ปีงบประมาณ 2549

เลขานุการ รายงานว่า ด้วยคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน โดย
ความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในการประชุมครั้งที่ 11/2548 เมื่อวันที่ 24
ธันวาคม 2548 กำหนดให้ทำการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
ประจำปี 2549 โดยการประเมินผลงาน ประจำปีรอบครึ่งปีงบประมาณ 2549 ให้ประเมินด้านการพัฒนา
องค์กร และประเมินตัวชี้วัดตามแผนปฏิบัติการประจำปี นั้น เลขานุการได้เสนอการประเมินผลงาน
ประจำปีแรก ปีงบประมาณ 2549 ดังนี้

1. การประเมินด้านการพัฒนาองค์กร โดย 1) ติดตามการปฏิบัติงานตามข้อสังเกต/ข้อ
เสนอแนะของสภามหาวิทยาลัย คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน คณะกรรมการบริหารงานบุคคล
คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน และจากหน่วยตรวจสอบภายใน และ 2) ติดตาม
การปฏิบัติงานของอธิการบดีและรองอธิการบดี ในรอบ 6 เดือนแรกของปีงบประมาณ 2549

2. การประเมินผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดและยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย ที่
ระบุในแผนปฏิบัติการ โดย 1) ประเมินผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของผลผลิตหลักตามพันธกิจของ
มหาวิทยาลัย และ 2) ประเมินผลการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย ซึ่งมี 5 ยุทธ
ศาสตร์ และ 91 แนวทางการดำเนินงาน

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม

bm

ข้อสังเกต

1. ประเด็นสำคัญคือ การให้คะแนนที่เป็นรูปธรรมสำหรับการประเมินเมื่อสิ้นปีงบประมาณ
2. การประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย ประจำปีแรก ปีงบประมาณ 2549 เป็นการประเมินความก้าวหน้าของการดำเนินงาน และให้ข้อเสนอแนะจากการประเมินในการปรับปรุงพัฒนางาน

มติ เห็นชอบตามเสนอ

วาระที่ 4.2 ขอความเห็นชอบแต่งตั้งหัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน

รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร รายงานว่า ด้วยมหาวิทยาลัยโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารงานบุคคล ในการประชุมครั้งที่ 6/2548 เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2548 ได้มีมติอนุมัติ ดังนี้ 1) อนุมัติโครงสร้าง ภาระหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายใน และอนุมัติแต่งตั้งนางประวีณา หอมตา หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ดำรงตำแหน่งหัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย ตามระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2548 ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2548 เป็นต้นไป และ 2) การแต่งตั้ง การประเมินผล การย้าย หรือการถอดถอนหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ต้องเป็นไปโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผล การปฏิบัติงาน ก่อน ทั้งนี้ เพื่อสร้างควมมีอิสระในการตรวจสอบ

อนึ่ง คณะกรรมการบริหารงานบุคคล ได้มีข้อสังเกต ดังนี้ 1) คณะกรรมการบริหารงานบุคคล เห็นชอบให้หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน ขึ้นตรงต่ออธิการบดี เพราะอธิการบดีเป็นผู้มีอำนาจในการบริหารและให้การสนับสนุนการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบภายใน แต่ขณะเดียวกันเพื่อเป็นการประกันควมมีอิสระในการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบภายใน จะต้องต้องมีช่องทางให้ติดต่อได้กับคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบฯ ด้วย เพราะจะมีกรรมการจากสภามหาวิทยาลัยเป็นองค์ประกอบอยู่แล้ว 2) เพื่อให้การทำงานของหน่วยตรวจสอบภายในจริงจังมากขึ้นเมื่อปรับระบบแล้ว ควรทำงานแบบ Pro-Active มากกว่าการจ้องจับผิด และต้องเขียนให้ชัดเจนว่า หน่วยตรวจสอบภายในต้องมี Good governance มากๆ โดยยึดหลักคุณธรรม และจรรยาบรรณของผู้ตรวจสอบภายใน เช่น ไม่ควรมีผลประโยชน์ขัดแย้งกันภายใน (Conflict of Interest) หรือไม่นำเรื่องส่วนตัวเข้ามาเกี่ยวข้องกับงาน และ 3) คณะกรรมการบริหารงานบุคคลเห็นสมควรให้ใช้ Description เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ ขอบเขต และมาตรฐานการตรวจสอบ และมาตรฐานวิชาชีพ รวมทั้งธรรมาภิบาล ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

ดังนั้น มหาวิทยาลัยจึงขอความเห็นชอบการแต่งตั้งนางประวีณา หอมตา หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ดำรงตำแหน่งหัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย ตามระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2548 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2548 เป็นต้นไป (ประวัติและผลงานปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม)



ข้อสังเกต

คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน มีหน้าที่ในการให้ความเห็น หรือเสนอแนะเท่านั้น ดังนั้น มหาวิทยาลัยควรพิจารณาศึกษาให้เกิดความชัดเจน ว่า ใครเป็นผู้มีอำนาจการแต่งตั้งตำแหน่งดังกล่าว

มติ เห็นชอบการแต่งตั้งนางประวีณา หอมตา เป็นหัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2548

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่นๆ

วาระที่ 5.1 กำหนดการประชุมครั้งต่อไป

กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 2/2549 ในวันพุธที่ 29 มีนาคม 2549 เวลา 09.30 น. ณ ห้องประชุมหน่วยงานประสานงาน มทส - กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร

ปิดประชุมเวลา 11.35 น.



(นางประวีณา หอมตา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้จัดบันทึกการประชุม



(นางนงเยาว์ สุกคำกา)

หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย

ผู้จัดบันทึกการประชุม



(รองศาสตราจารย์ ดร.ไทย ทิพย์สุวรรณกุล)

รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย

เลขานุการ

คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน

ผู้ตรวจรายงานการประชุม