



รายงานการประชุม
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

ผู้มาประชุม

- | | |
|---|------------------|
| 1. ศาสตราจารย์ ดร.ปรัชญา เวสารัชช์ | ประธาน |
| 2. รองศาสตราจารย์ ดร.ดนุชา คุณพนิชกิจ | กรรมการ |
| 3. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เด่นพงษ์ สุดภักดี | กรรมการ |
| 4. รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย (รองศาสตราจารย์ ดร.กองพล อารีรักษ์) | เลขานุการ |
| 5. หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย (นางนงเยาว์ สุคำภา) | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| 6. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน (นางนฤมล ทีจันทิก ; รักษาการ) | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้ไม่มาประชุม (ติดภารกิจ)

- | | |
|------------------------|---------|
| 1. นายสัมพันธ์ ศิลปนาฏ | กรรมการ |
| 2. ดร.กฤษณพงศ์ กีรติกร | กรรมการ |

เริ่มประชุมเวลา 09.30 น. เป็นต้นไป

ประธานฯ กล่าวเปิดการประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุมดังนี้

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

วาระที่ 1.1 เรื่องประธานแจ้งที่ประชุมเพื่อทราบ

ประธานแจ้งที่ประชุมเพื่อทราบ ดังนี้

1. การประชุมครั้งนี้เป็นการประชุม ณ ห้องประชุมพิทยสาร หน่วยประสานงาน มทส. – กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร
2. กรรมการแจ้งไม่สามารถเข้าประชุมได้ จำนวน 2 ท่าน
3. กรรมการได้รับเอกสารที่โต๊ะประชุม คือ ข่าวสารสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

ปีที่ 8 ฉบับที่ 1 เดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ 1.2 รายงานการติดตามผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยตามมติของสภามหาวิทยาลัยและ
คณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย ณ ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

เลขานุการฯ รายงานที่ประชุมเพื่อทราบว่า ตามที่ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ได้ติดตามผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยตามมติของคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย และคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย (คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน คณะกรรมการบริหารงานบุคคล คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน และคณะกรรมการส่งเสริมกิจการมหาวิทยาลัย) ในไตรมาส 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 นั้น ฝ่ายเลขานุการได้รวบรวมและสังเคราะห์ข้อมูลซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

1. ผลการดำเนินงานตามประเด็นมติในเรื่องเชิงนโยบาย ผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยตามมติของสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีในเรื่องเชิงนโยบาย จำนวน 3 เรื่อง พบว่ามี 1 เรื่องที่ได้ผลงานเชิงประจักษ์บรรลุตามวัตถุประสงค์ (5 คะแนน) คือ 1) แนวทางการพัฒนาต้นแบบระบบบริหารงานบุคคลมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ และมี 2 เรื่องที่เริ่มดำเนินการในกรอบเวลาและวิธีการที่กำหนด

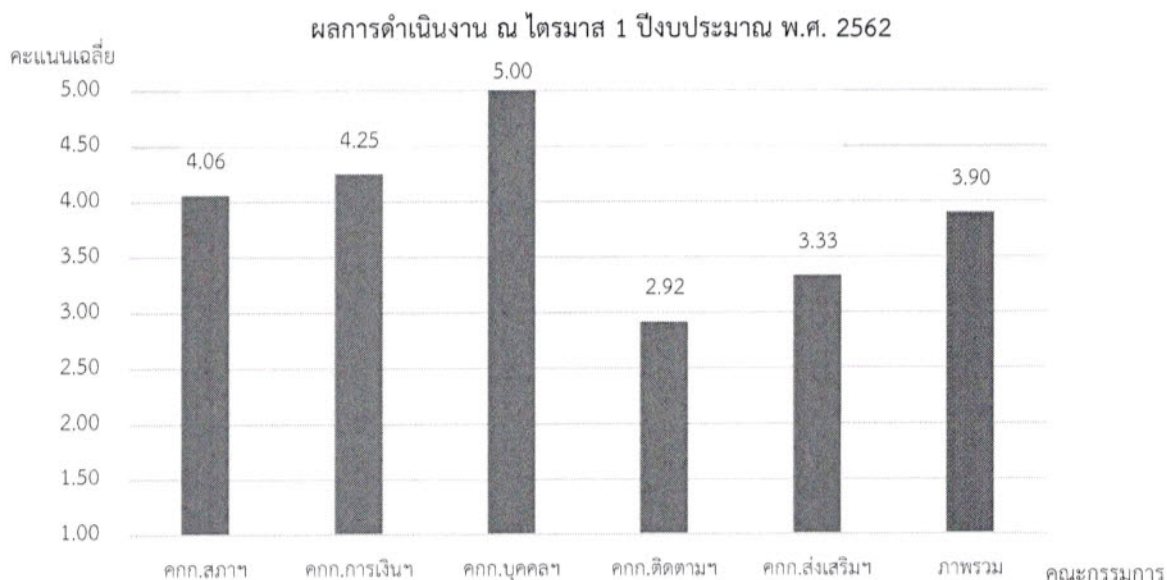
(3.5 คะแนน และ 3 คะแนน) คือ 1) นโยบายการสร้าง Branding ของมหาวิทยาลัย จากผลผลิตที่ประสบความสำเร็จ (Product Champion) ของมหาวิทยาลัย 2) นโยบายการเตรียมความพร้อมในการทำงาน (Employability) และเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurship) และการพัฒนาอาชีพ

2. ผลการดำเนินงานตามประเด็นมิติในเรื่องอื่นๆ ที่มีใช้เรื่องเชิงนโยบาย ผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยตามมติของสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี และคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย ในเรื่องอื่นๆ ที่มีใช้เรื่องเชิงนโยบาย ณ ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 64 ประเด็น (ประเด็นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 41 ประเด็น และประเด็นที่เกิดขึ้น ณ ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 23 ประเด็น) รายละเอียดข้อมูลจำนวนประเด็นและผลการประเมินตนเองจากการดำเนินงาน ปรากฏในตารางและกราฟ

สรุปผลการประเมินตนเองของมหาวิทยาลัยจากการดำเนินงานตามประเด็นมิติของคณะกรรมการในเรื่องอื่นๆ ที่มีใช้เรื่องเชิงนโยบาย ณ ไตรมาส 1 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561 – 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561)

คณะกรรมการ	จำนวนประเด็น/ผลการประเมินตนเอง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562			
	ประเด็นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	ประเด็นที่เกิดขึ้น ณ ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	รวมประเด็น	ผลการประเมินคะแนนเฉลี่ย
1. สภามหาวิทยาลัยฯ	14	5	19	4.06
2. การเงินและทรัพย์สิน	4	5	9	4.25
3. บริหารงานบุคคล	0	2	2	5.00
4. ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน	21	11	32	2.92
5. ส่งเสริมกิจการมหาวิทยาลัย	2	0	2	3.33
ภาพรวม	41	23	64	3.90

หมายเหตุ : เกณฑ์การให้คะแนนมี 5 ระดับ ดังนี้
ระดับ 5 (5 คะแนน) : ได้ผลงานเชิงประจักษ์บรรลุตามวัตถุประสงค์
ระดับ 4 (4 คะแนน) : มีผลงานบางส่วน
ระดับ 3 (3 คะแนน) : เริ่มดำเนินการในกรอบเวลาและวิธีการที่กำหนด
ระดับ 2 (2 คะแนน) : มีการกำหนดเป้าหมาย กรอบเวลา และวิธีการที่ชัดเจน
ระดับ 1 (1 คะแนน) : รับดำเนินการ แต่ยังไม่ดำเนินการใดๆ หรือผลการดำเนินงานยังไม่คืบหน้าจากปีที่ผ่านมา



ตารางและกราฟข้างต้นแสดงให้เห็นข้อมูลผลการประเมินตนเองของมหาวิทยาลัยในการดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัยและคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัยในเรื่องอื่นๆ ที่มีใช้เรื่องเชิงนโยบาย ซึ่งผลการประเมินในภาพรวมมีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.90 โดยผลการประเมินการ

ดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการบริหารงานบุคคลมีคะแนนเฉลี่ยสูงสุดคือ 5 รองลงมาคือของ คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน คณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย คณะกรรมการส่งเสริมกิจการ มหาวิทยาลัย และคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน มีคะแนนเฉลี่ยผลการประเมินเท่ากับ 4.25, 4.06, 3.33 และ 2.92 ตามลำดับ รายละเอียดผลการดำเนินงานตามมติในเรื่องเชิงนโยบาย และในเรื่องอื่นๆ ของคณะกรรมการชุดต่างๆ ปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม อนึ่ง เลขานุการฯ ได้เสนอคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner) ในการประชุมครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 เรียบร้อยแล้ว

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

วาระที่ 1.3 ผลการพิจารณาสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัย เทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี พ.ศ. 2561 จากสภามหาวิทยาลัย

เลขานุการฯ รายงานที่ประชุมเพื่อทราบว่า ตามที่คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ในการประชุมครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 ได้พิจารณา (ร่าง) สรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี พ.ศ. 2561 โดยมีมติ “เห็นชอบสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี พ.ศ. 2561 ตาม (ร่าง) สรุปฯ ที่เสนอนั้น”

ฝ่ายเลขานุการฯ ได้นำสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี พ.ศ. 2561 เสนอสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีในการประชุมครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 โดยสภามหาวิทยาลัยได้มีมติ “รับทราบสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี พ.ศ. 2561 และสรุปผลการประเมินการรับรู้การดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัยของบุคลากรภายในมหาวิทยาลัยประจำปี พ.ศ. 2561 ตาม (ร่าง) สรุปผลที่เสนอ”

มติที่ประชุม รับทราบผลการพิจารณาสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัย เทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี พ.ศ. 2561 จากสภามหาวิทยาลัย

วาระที่ 1.4 ผลการรับทราบสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ประจำปี พ.ศ. 2561 จากสภามหาวิทยาลัย

เลขานุการฯ รายงานที่ประชุมเพื่อทราบว่า ตามที่คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ในการประชุมครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 ได้พิจารณา (ร่าง) สรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ประจำปี พ.ศ. 2561 โดยมีมติ “เห็นชอบสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ประจำปี พ.ศ. 2561 ตาม (ร่าง) สรุปผลฯ ที่เสนอ” นั้น

ฝ่ายเลขานุการฯ ได้นำสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ประจำปี พ.ศ. 2561 เสนอสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีเพื่อทราบในการประชุมครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 โดยสภามหาวิทยาลัยได้มีมติ “รับทราบสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ประจำปี พ.ศ. 2561”

มติที่ประชุม รับทราบสรุปผลการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ประจำปี พ.ศ. 2561 จากสภามหาวิทยาลัย

122

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องรับรองรายงานการประชุม

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

เลขานุการฯ รายงานที่ประชุมเพื่อทราบ ว่า ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันเสาร์ที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 ที่ผ่านมานั้น ฝ่ายเลขานุการฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมและเวียนแจ้งให้กรรมการผู้เข้าประชุมจำนวน 3 ท่าน พิจารณารับรอง โดยให้แจ้งผลการรับรองภายในวันที่ 12 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 หากมิได้รับแจ้งผลการรับรองภายในเวลาที่กำหนดถือว่ากรรมการรับรองรายงานการประชุมโดยไม่มีการแก้ไขนั้น ผลการแจ้งรับรองรายงานการประชุมจากคณะกรรมการฯ มีดังนี้

- รับรองรายงานการประชุมโดยส่งแบบตอบรับและไม่มีการแก้ไข จำนวน 1 ท่าน
- รับรองรายงานการประชุมโดยไม่ส่งแบบตอบรับ จำนวน 2 ท่าน

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมตามผลการเวียนรับรองโดยไม่มีการแก้ไขเพิ่มเติม

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องสืบเนื่อง

วาระที่ 3.1 รายงานผลการดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของหน่วยตรวจสอบภายใน

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน รายงานที่ประชุมเพื่อทราบ ตามที่คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ได้มีข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะให้หน่วยตรวจสอบภายในรายงานความคืบหน้าในการดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการติดตามฯ ทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการติดตามฯ โดยคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ในการประชุมครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 ได้มีข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะและมติ ดังนี้

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) จากสรุปการติดตามการดำเนินการตามข้อสังเกตของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) พบว่าสุรสัมมนาการยังมีปัญหาด้านบัญชีมานานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งอาจเกิดจากปัญหาใน 2 ส่วน ได้แก่
 - 1.1) ด้านระบบการเงินและบัญชี
 - 1.2) ด้านบุคลากร โดยเฉพาะความรู้ ความสามารถ ความใส่ใจของผู้ปฏิบัติงานมหาวิทยาลัยควรทบทวนให้ชัดเจนว่าปัญหาเกิดจากอะไร โดยอาจพิจารณาให้ผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกที่มีความร่วมมือ (Partnership) กับมหาวิทยาลัยช่วยวางระบบเพื่อไม่ให้เกิดปัญหาดังกล่าวตามข้อสังเกตของ สตง. ซ้ำอีก
- 2) หน่วยตรวจสอบภายในควรสรุปประเด็นข้อสังเกตของ สตง. ที่คงค้างทั้ง 19 ประเด็น และสรุปประเด็นการประชุมของคณะกรรมการติดตามฯ ในลักษณะบทสรุปสำหรับผู้บริหาร (Executive Summary) ให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ (รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย) นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner) เพื่อให้การดำเนินการแก้ไขปัญหาเป็นแบบบูรณาการ

มติที่ประชุม

- 1) รับทราบรายงานความคืบหน้าในการดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน
- 2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ
- 3) มอบเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner) แล้วรายงานผลให้คณะกรรมการติดตามฯ และนายกสภามหาวิทยาลัยได้รับทราบด้วย

๒๒

หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะข้อ 2) ดังนี้

1) ได้นำข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะดังกล่าวมาเรียนอธิการบดีเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 โดยอธิการบดีเห็นชอบให้สรุปประเด็นข้อสังเกตของ สตง. คงค้าง เสนอที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner) เพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาแบบบูรณาการ

2) สรุปประเด็นข้อสังเกตของ สตง. ที่คงค้าง 18 ประเด็น (เดิม 19 ประเด็น ดำเนินการแล้วเสร็จ 1 ประเด็น) ปรากฏรายละเอียดตามเอกสารประกอบวาระการประชุมที่ได้นำเสนอรองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner)

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) หน่วยตรวจสอบภายในควรปรับปรุงแบบการรายงานการดำเนินการของมหาวิทยาลัยต่อประเด็นข้อสังเกตของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครราชสีมา (สตง.) โดยในการรายงานความก้าวหน้า ควรมีรายละเอียดการดำเนินการของมหาวิทยาลัยตามลำดับเหตุการณ์ และรายงานปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการ โดยเฉพาะประเด็นข้อสังเกตที่คงค้างเป็นเวลานาน
- 2) กรณีการส่งเรื่องการสอบสวนให้หน่วยงานภายนอก หน่วยตรวจสอบภายในควรประสานให้มีการติดตามเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นการป้องกันกรณีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ
- 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

วาระที่ 3.2

รายงานสรุปจากที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner) ในเรื่องประเด็นที่มาจากคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน เลขาธิการฯ รายงานที่ประชุมเพื่อทราบว่า ตามที่คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ในการประชุมครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 ได้รับทราบรายงานความคืบหน้าในการดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ และมติดังนี้

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) จากสรุปการติดตามการดำเนินการตามข้อสังเกตของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) พบว่าสุรสมัมนาการยังมีปัญหาด้านบัญชีมานานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งอาจเกิดจากปัญหาใน 2 ส่วน ได้แก่

๒๕

1.1) ด้านระบบการเงินและบัญชี

1.2) ด้านบุคลากร โดยเฉพาะความรู้ ความสามารถ ความใส่ใจของผู้ปฏิบัติงาน มหาวิทยาลัยควรทบทวนให้ชัดเจนว่าปัญหาเกิดจากอะไร โดยอาจพิจารณาให้ผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกที่มีคู่มือความร่วมมือ (Partnership) กับมหาวิทยาลัยช่วยวางระบบเพื่อไม่ให้เกิดปัญหาดังกล่าวตามข้อสังเกตของ สตง. ซ้ำอีก

- 2) หน่วยตรวจสอบภายในควรสรุปประเด็นข้อสังเกตของ สตง. ที่ค้างทั้ง 19 ประเด็น และสรุปประเด็นการประชุมของคณะกรรมการติดตามฯ ในลักษณะบทสรุปสำหรับผู้บริหาร (Executive Summary) ให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ (รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย) นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner) เพื่อให้การดำเนินการแก้ไขปัญหาเป็นแบบบูรณาการ

มติที่ประชุม

- 1) รับทราบรายงานความคืบหน้าในการดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน
- 2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ
- 3) มอบเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner) แล้วรายงานผลให้คณะกรรมการติดตามฯ และนายกสภามหาวิทยาลัยได้รับทราบด้วย

ฝ่ายเลขานุการได้นำสรุปประเด็นข้อสังเกตของ สตง. ที่ค้างทั้ง 19 ประเด็น ในลักษณะบทสรุปสำหรับผู้บริหาร (Executive Summary) เสนอคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner) ในการประชุมครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 โดยอธิการบดีได้มอบให้รองอธิการบดีที่เกี่ยวข้องดำเนินการและรายงานผลทุกครั้งที่มีการประชุม

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

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

วาระที่ 4.1 ระบบตรวจสอบภายในออนไลน์

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน รายงานที่ประชุมเพื่อทราบว่า ตามที่คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานได้ให้ความสำคัญกับโครงการพัฒนาระบบตรวจสอบภายในออนไลน์นั้น หน่วยตรวจสอบภายในได้รายงานผลการดำเนินการโครงการดังกล่าว ดังนี้

- 1) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 หน่วยตรวจสอบภายในได้กำหนดแผนพัฒนาระบบตรวจสอบภายในออนไลน์ ดังนี้

๒๕

กิจกรรม	ระยะเวลา	การดำเนินการ
1. การแต่งตั้งคณะทำงานกำหนดกรอบการพัฒนากระบวนการตรวจสอบภายในออนไลน์	ธันวาคม พ.ศ. 2561	ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากหน่วยตรวจสอบภายในไม่สามารถกำหนดกรอบความต้องการได้อย่างชัดเจน
2. การประชุมคณะทำงานกำหนดกรอบการพัฒนากระบวนการตรวจสอบภายในออนไลน์	เดือนละ 1 ครั้ง (เริ่ม ธันวาคม พ.ศ. 2561 รวม 10 ครั้ง)	ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากยังไม่ได้ดำเนินการในข้อ 1.
3. การพัฒนากระบวนการตรวจสอบภายในออนไลน์	ธันวาคม พ.ศ. 2561 – กันยายน พ.ศ. 2562	
3.1 กำหนดรายละเอียดขอบเขตงาน	ธันวาคม พ.ศ. 2561 – มกราคม พ.ศ. 2562	กำหนดความต้องการเบื้องต้น
3.2 ประสานงานการพัฒนากระบวนการตรวจสอบภายในออนไลน์	ธันวาคม พ.ศ. 2561 – กันยายน พ.ศ. 2562	-
3.3 ติดตั้งและทดสอบระบบการตรวจสอบภายในออนไลน์	กันยายน พ.ศ. 2562	-
3.4 ใช้งานระบบ และปรับแก้ระบบ	กันยายน พ.ศ. 2562	-

การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด เนื่องจากหน่วยตรวจสอบภายในไม่สามารถกำหนดกรอบความต้องการได้อย่างชัดเจน กอปรกับการขาดอัตรากำลังด้านเทคโนโลยีดิจิทัล ซึ่งปัจจุบันได้รับแจ้งการจัดสรรอัตรากำลังเพิ่มจากส่วนทรัพยากรบุคคล 1 อัตรา โดยจะมีการแจ้งยืนยันอีกครั้งประมาณปลายเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562

2) หน่วยตรวจสอบภายในได้นำเรียนอธิการบดี เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 เกี่ยวกับความล่าช้าในการดำเนินงานโครงการพัฒนากระบวนการตรวจสอบออนไลน์ โดยอธิการบดีได้ให้ข้อเสนอแนะและสั่งการดังนี้

- (1) ระบบการตรวจสอบออนไลน์ ควรเชื่อมโยงกับระบบต่างๆ ของมหาวิทยาลัย เช่น ระบบบริหารการคลัง (MIS) เพื่อตรวจสอบข้อมูลด้านการเงินและบัญชี ระบบ Project-Based Management (PBM) เพื่อตรวจสอบด้านประสิทธิภาพการดำเนินงาน (Performance) และระบบคู่มือการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐาน (Standard Operation Procedures : SOP) เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) ที่กำหนดผู้รับผิดชอบแต่ละขั้นตอนอย่างชัดเจน และมีการรับรองการทำงานแต่ละขั้นตอนโดยผู้มีอำนาจ ซึ่งมหาวิทยาลัยได้มอบนโยบายให้ทุกหน่วยงานจัดทำ SOP ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ซึ่งเมื่อหน่วยตรวจสอบภายในได้รับข้อมูล SOP จากหน่วยงานแล้ว ควรดำเนินการสอบทานความถูกต้องตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมีความสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานหรือไม่
- (2) หน่วยตรวจสอบภายในควรเร่งสรุปการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐาน (Standard Operation Procedures : SOP) ของทุกหน่วยงาน เสนออธิการบดี เพื่อพิจารณาสั่งการ และพัฒนาระบบ SOP ให้เป็นรากฐานของระบบการตรวจสอบออนไลน์

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

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

๒๕

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

- มติที่ประชุม**
- 1) รับทราบความคืบหน้าระบบตรวจสอบภายในออนไลน์
 - 2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

วาระที่ 4.2 ขอความเห็นชอบขั้นตอนการจัดทำประเด็นสำหรับการติดตามผลการดำเนินงานตามมติของสภามหาวิทยาลัยและคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

เลขานุการฯ เสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณาขั้นตอนการจัดทำประเด็นสำหรับการติดตามผลการดำเนินงานตามมติของสภามหาวิทยาลัยและคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ซึ่งฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานได้เสนอเรื่อง “สรุปการรายงานผลการดำเนินงานตามมติสภามหาวิทยาลัยและคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย ณ ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562” ให้คณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 พิจารณานั้น ที่ประชุมได้มีข้อสังเกตเกี่ยวกับประเด็นสำหรับการติดตามผลการดำเนินงานตามมติของสภามหาวิทยาลัยและคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย ฝ่ายเลขานุการฯ จึงได้จัดทำขั้นตอนการจัดทำประเด็นสำหรับการติดตามผลการดำเนินงานตามมติของสภามหาวิทยาลัยและคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม

- มติที่ประชุม** เห็นชอบขั้นตอนการจัดทำประเด็นสำหรับการติดตามผลการดำเนินงานตามมติของสภามหาวิทยาลัยและคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ตามที่เสนอ

๒๕

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่นๆ

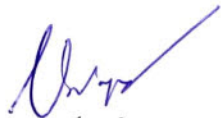
วาระที่ 5.1 กำหนดการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 3/2562

เลขานุการฯ เสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณากำหนดวันประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 3/2562 ในวันเสาร์ที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 เวลา 09.30 น. ณ ห้องประชุมพิทยสาร หน่วยประสานงาน มทส.-กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร และครั้งที่ 4/2562 ในวันเสาร์ที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 เวลา 09.30 น. ประชุมร่วมกับคณะผู้บริหารมหาวิทยาลัย ณ ห้องประชุม พจนสาร หน่วยประสานงาน มทส.-กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร และห้องประชุม สารนิเทศ อาคารบริหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา

มติที่ประชุม เห็นชอบกำหนดให้มีการประชุมครั้งที่ 3/2562 ในวันเสาร์ที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 เวลา 09.30 น. ณ ห้องประชุมพิทยสาร 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

ประธานกล่าวขอบคุณผู้เข้าประชุมทุกท่านและปิดประชุม

ปิดประชุมเวลา 11.20 น.



(นางนงเยาว์ สุตาคา)

หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย

ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้จัดบันทึก/ตรวจรายงานการประชุม



(รองศาสตราจารย์ ดร.กองพล อารีรักษ์)

รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย

เลขานุการฯ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม