



**การประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน
ครั้งที่ 2/2551**

วันพฤหัสบดีที่ 28 กุมภาพันธ์ 2551 เวลา 13.00 น.

ณ ห้องประชุมหน่วยประสานงาน มทส – กทม. กรุงเทพมหานคร

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน
ครั้งที่ 2/2551
วันพฤหัสบดีที่ 28 กุมภาพันธ์ 2551 เวลา 13.00 น.
ณ ห้องประชุมหน่วยประสานงาน มทส. – กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

- วาระที่ 1.1** การดำเนินงานในการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในรอบครึ่งปีแรกปีงบประมาณ 2551
(ผู้แถลง : เลขานุการ)
- วาระที่ 1.2** ความคืบหน้าในการติดตามมติ ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะ ของสภามหาวิทยาลัย คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน คณะกรรมการบริหารงานบุคคล และคณะกรรมการ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน
(ผู้แถลง : เลขานุการ)
- วาระที่ 1.3** การปรับปรุงรายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี สุรนารี ประจำปีงบประมาณ 2550 โดยการประยุกต์ใช้การประเมินแบบสมดุล 4 มิติ
(ผู้แถลง : เลขานุการ)

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องการรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันศุกร์ที่ 18 มกราคม 2551
(ผู้แถลง : เลขานุการ)

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องสืบเนื่อง

- วาระที่ 3.1** "ร่าง" ระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2551
(ผู้แถลง : ประธานคณะทำงานทบทวนระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วย การตรวจสอบภายใน)

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

- วาระที่ 4.1** รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 1/2551
(ผู้แถลง : หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน)
- วาระที่ 4.2** "ร่าง" โปรแกรมการติดตามและประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปี งบประมาณ 2551 โดยการประยุกต์ใช้การประเมินแบบสมดุล 4 มิติ (Balanced Scorecard)
(ผู้แถลง : เลขานุการ)

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

วาระที่ 1.1 การดำเนินงานในการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในรอบครึ่งปีแรกปีงบประมาณ 2551

(ผู้แถลง : เลขานุการ)

ด้วยคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน โดยความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในการประชุมครั้งที่ 7/2550 เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2550 มีมติเห็นชอบแผนการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ 2551 และกรอบการติดตามและประเมินผลงาน ในรอบครึ่งปีแรกของปีงบประมาณ 2551 โดยกรอบการติดตามและประเมินผลงานในรอบครึ่งปีแรก ปีงบประมาณ 2551 (1 ตุลาคม 2550 – 31 มีนาคม 2551) ให้ประเมินด้านการพัฒนาองค์กร และการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ ได้ดำเนินงานและขอสรุปการดำเนินงานดังนี้

1) ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ ได้มีการประชุมหารือร่วมกับคณะผู้บริหารของมหาวิทยาลัยเพื่อจัดเตรียมข้อมูลในรอบครึ่งปีแรกของปีงบประมาณ 2551 เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2551 และได้ส่งหนังสือขอความร่วมมือจากคณะผู้บริหารมหาวิทยาลัยในการให้ข้อมูลดังกล่าว เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2551 โดยให้ส่งข้อมูลกลับฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ ภายในวันที่ 9 เมษายน 2551

2) ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ ได้แจ้งเรื่องการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในรอบครึ่งปีแรกของปีงบประมาณ 2551 ให้ที่ประชุมประสานงานบริหารทราบ เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2551

นอกจากนี้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ ได้แจ้งเรื่องผลการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ 2550 (1 ตุลาคม 2549 – 30 กันยายน 2550) และแผนการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ประจำปี 2551 ให้ที่ประชุมประสานงานบริหารทราบเมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2551

จึงนำเสนอคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานเพื่อทราบ

ข้อสังเกต

มติ

วาระที่ 1.2 ความคืบหน้าในการติดตามมติ ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน คณะกรรมการบริหารงานบุคคล และคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน
(ผู้แถลง : เลขานุการ)

ตามที่ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ได้ติดตามผลการดำเนินงานตามมติ ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน คณะกรรมการบริหารงานบุคคล และคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550 นั้น ฝ่ายเลขานุการได้รวบรวมข้อมูล และได้สังเคราะห์ในเบื้องต้นสรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการ / หน่วยงาน	ประเด็น ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ จากปีงบประมาณ 2550			ประเด็น ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ เพิ่มเติม ณ ไตรมาสแรก ปีงบประมาณ 2551			รวม		
	รวม	ดำเนินการ แล้ว	ดำเนิน การ แล้ว บางส่วน	รวม	ดำเนินการ แล้ว	ดำเนิน การ แล้ว บางส่วน	รวม	ดำเนินการ แล้ว	ดำเนิน การ แล้ว บางส่วน
1. สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี	5	-	5 (100%)	7	4 (57.14%)	3 (42.86%)	12	4 (33.33%)	8 (66.67%)
2. คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน	4	2 (50%)	2 (50%)	8	8 (100%)	-	12	10 (83.33%)	2 (16.67%)
3. คณะกรรมการบริหารงานบุคคล	5	1 (20%)	4 (80%)	3	3 (100%)	-	8	4 (50%)	4 (50%)
4. คณะกรรมการติดตามตรวจสอบและ ประเมินผลงาน	5	4 (80%)	1 (20%)	3	1 (33.33%)	2 (66.67%)	8	5 (62.5%)	3 (37.5%)
รวม	19	7 (36.84%)	12 (63.16%)	21	16 (76.19%)	5 (23.81%)	40	23 (57.5%)	17 (42.5%)

รายละเอียดผลการดำเนินงานจากการติดตามมติ ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะคณะกรรมการชุดต่างๆ ปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม นอกจากนี้ อธิการบดียังดำเนินการเร่งรัดให้ผู้เกี่ยวข้องเร่งดำเนินการให้มีความคืบหน้าในเรื่องต่อไปนี้

ประเด็น/เรื่อง	การดำเนินงาน
1. การดำเนินการของศูนย์วิจัยผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง	1) มหาวิทยาลัยมีนโยบายที่จะสนับสนุนศูนย์วิจัยฯ อย่างจริงจัง โดยได้มอบหมายผู้เกี่ยวข้องวิเคราะห์ความต้องการเร่งด่วนที่จะทำให้ศูนย์วิจัยฯ ดำเนินงานในเชิงรุกได้ และมหาวิทยาลัยจะจัดสรรเงินงบประมาณจำนวนหนึ่งสนับสนุนได้ 2) การส่งนักวิจัยเชี่ยวชาญทางปฏิกิริยาเคมีเข้าร่วมกิจกรรมเกี่ยวกับมันสำปะหลัง ซึ่งจัดโดยกองกิจการพลเรือน กองทัพบกที่ 2 ในวันที่ 6-8 กุมภาพันธ์ 2551
2. การประชาสัมพันธ์เชิงรุก โดยเฉพาะอย่างยิ่งบน website ของมหาวิทยาลัย	1) มหาวิทยาลัยมีนโยบายประชาสัมพันธ์เชิงรุก โดยมหาวิทยาลัยจะรื้อฟื้นคณะกรรมการประชาสัมพันธ์กลาง มทส. เพื่อช่วยงานประชาสัมพันธ์

ประเด็น/เรื่อง	การดำเนินงาน
	2) มีการปรับปรุงหน้าแรก website ของมหาวิทยาลัย โดยระบุหัวข้อ "คนดี งานเด่น วิจัยดัง" และนำสิ่งที่ประชาสัมพันธ์ในจดหมายข่าวที่ผ่านมา 2-3 ปี มาจัดเป็นหมวดหมู่ เช่น หมวดคน หมวดงาน หมวดวิจัย เป็นต้น 3) การสร้างเครือข่ายประชาสัมพันธ์ มทส. โดยคณะกรรมการประชาสัมพันธ์ มทส.
3. การจัดตั้งศูนย์สหกิจศึกษาและพัฒนาอาชีพ	มหาวิทยาลัยได้แจ้งผู้เกี่ยวข้องเร่งดำเนินการจัดทำเอกสารการจัดตั้งศูนย์สหกิจศึกษาและพัฒนาอาชีพเพื่อนำเสนอสภาวิชาการ
4. การบริหารจัดการเรื่องการเงินและการบัญชีของมหาวิทยาลัย	เพื่อให้การบริหารจัดการมีความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ อธิการบดีได้มอบหมายผู้เกี่ยวข้องเสนอความเห็นเพื่อพิจารณาดำเนินการดังนี้ 1) กำหนดยุทธศาสตร์การแก้ไขปัญหาของสุรสมมนตรีที่ค้างค้ำมาหลายปี โดยกำหนดกรอบเวลาให้ชัดเจน และอาจต้องจ้างคนที่มีประสบการณ์เพิ่ม 2) ประมวลเงินเหลือจ่าย ณ 30 กันยายน 2550 ให้เสร็จทันการประชุมสภามหาวิทยาลัยในเดือนพฤษภาคม 2551 และหากจะสร้างหอพักนักศึกษาเพิ่ม ต้องวิเคราะห์แผนธุรกิจด้วย 3) การ Out Source ผู้ที่จะมาทำหน้าที่ช่วยมหาวิทยาลัยบริหารความเสี่ยง 4) การจัดทำแผนธุรกิจ Health Center 24 hours ให้แล้วเสร็จเพื่อขออนุมัติต่อสภามหาวิทยาลัยในเดือนพฤษภาคม 2551
5. การจัดตั้งสถานส่งเสริมและพัฒนาสมรรถนะระบบสารสนเทศเพื่อการจัดการ	อยู่ระหว่างจัดทำเอกสารการขอจัดตั้งสถานส่งเสริมและพัฒนาสมรรถนะระบบสารสนเทศเพื่อการจัดการ เพื่อขออนุมัติต่อสภามหาวิทยาลัยในเดือนพฤษภาคม 2551
6. การประสานงานความร่วมมือระหว่างฟาร์มมหาวิทยาลัย กับบริษัท เทสโก โลตัส	ตัวแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เทสโก โลตัส ให้ความสนใจผลิตผลของฟาร์มมหาวิทยาลัย เช่น นม สุก รไก่ ปลา แพะ และผักไร้สารพิษ มหาวิทยาลัยได้มอบหมายให้ฟาร์มมหาวิทยาลัยเชิญตัวแทนบริษัทมาเยี่ยม มทส. และเจรจาเชิงธุรกิจกัน เพื่อลดปัญหาเรื่องการตลาดของฟาร์มมหาวิทยาลัย
7. จำนวนนักศึกษาในหลักสูตรวิทยาศาสตร์การกีฬา	จำนวนนักศึกษหลักสูตรวิทยาศาสตร์การกีฬาประเภทโควตา มีเพียง 17 คน มหาวิทยาลัยควรพิจารณาอัตลักษณ์ของหลักสูตรโดยการประชุมอาจารย์ผู้รับผิดชอบและรณรงค์หานักศึกษาเข้าสู่โปรแกรมเพิ่มขึ้น ซึ่งอาจจะแยกเป็น 3 แขนงวิชาย่อย เช่น กีฬาสำหรับสุขภาพ (Sport for Health) เทคโนโลยีการกีฬา (Sport Technology) วิศวกรรมการกีฬา (Sport Engineering) หรืออื่นๆ แล้วรณรงค์อย่างจริงจัง

ประเด็น/เรื่อง	การดำเนินงาน
8. ที่ปรึกษากฎหมายของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี	มหาวิทยาลัยจะดำเนินการว่าจ้างบริษัท สำนักงานกฎหมาย คณิง แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด เป็นที่ปรึกษากฎหมายเป็นเรื่องๆ และคราวๆ ไป เช่น การแปลสัญญาหรือเอกสารที่เป็นพยานหลักฐาน ซึ่งเป็นภาษาต่างประเทศ การจดทะเบียนด้านทรัพย์สินทางปัญญาต่างประเทศ การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับแผนธุรกิจและข้อเสนอการลงทุน และการศึกษา ค้นคว้า วิเคราะห์และวิจัยผลการปฏิบัติงานตามกฎหมายสู่การพัฒนา เป็นต้น

จึงนำเสนอคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานเพื่อทราบ

ข้อสังเกต

มติ

**รายงานความคืบหน้าการติดตามมติ ข้อเสนอแนะ และข้อเสนอแนะ ของคณะกรรมการชุดต่างๆ
ไตรมาส 1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550**

1. สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี รวม 12 ประเด็น

1.1 ข้อเสนอแนะ/ข้อเสนอนี้สืบเนื่องจากปีงบประมาณ 2550

ประเด็นข้อเสนอแนะ/ข้อเสนอนี้และผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย รวม 5 ประเด็น มีดังนี้

ประเด็นข้อเสนอแนะ/ข้อเสนอนี้	ผลการดำเนินงาน
• ด้านบริหารจัดการ มี 2 ประเด็น 1. สรุปปัญหาที่ดินอันเป็นที่ตั้งของ มทส. 1.1 มหาวิทยาลัยไม่ควรเป็นโจทย์ฟ้องประชาชน 1.2 มหาวิทยาลัยควรหาหรือกรมป่าไม้ กรมที่ดินและสำนักงานปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรมโดยตรง และขอความเห็นประกอบรวมทั้งโครงการสิทธิทำกินของราษฎรเพื่อหาข้อยุติ 1.3 ข้อเสนอของจังหวัด หากกรมป่าไม้และมหาวิทยาลัยไม่เห็นด้วย ควรเจรจาต่อไป 1.4 เนื่องจากมหาวิทยาลัยเป็นสถาบันการศึกษาชั้นสูง ควรใช้แนวคิดแบบสมานฉันท์ 2. รายงานสรุปผลการประเมินผลงาน มทส. ประจำปีงบประมาณ 2548 มหาวิทยาลัยควรพัฒนาฐานข้อมูลรองรับการประเมินมหาวิทยาลัยอย่างสมบูรณ์ โดยศึกษาข้อมูลการประเมินมหาวิทยาลัยทั้งจากหน่วยงานภายในและภายนอก	1. มหาวิทยาลัยได้รับแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา (สกอ.) เรื่องการแก้ไขปัญหาการบุกรุกที่ดินอันเป็นที่ตั้งของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีว่า สกอ. ได้ขอความร่วมมือไปยังกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และกระทรวงมหาดไทย เพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าวแล้ว และมหาวิทยาลัยได้ติดตามเรื่องไปที่สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดนครราชสีมา และ สปก. จังหวัดนครราชสีมาแล้ว ปรากฏว่า เรื่องที่ขอความอนุเคราะห์แก้ไขปัญหาดังกล่าวโดยการจัดสรรที่ดินทำกินให้กับราษฎรนั้น ยังไม่ถึงหน่วยงานทั้งสอง 2. มหาวิทยาลัยอยู่ระหว่างการพัฒนาแบบ MIS เพื่อเชื่อมโยงระบบฐานข้อมูลต่างๆ ของมหาวิทยาลัยเพื่อรองรับการประเมินมหาวิทยาลัยจากหน่วยงานต่างๆ
• ด้านวิชาการ มี 3 ประเด็น 1. ควรศึกษาปัญหานักศึกษาออกกลางคัน เช่น สาเหตุจากการเรียนการสอนหรือสาเหตุอื่นๆ โดยควรเปรียบเทียบกับสถาบันอื่นด้วย 2. โครงสร้างการบริหารรองรับหน่วยวิจัย (Research Units, Ru's) มติ มอบหมายให้อธิการบดีทบทวนภารกิจด้านการวิจัยในทุกมิติ เพื่อให้งานวิจัยเข้มแข็งยิ่งขึ้น โดยรวบรวมปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะแก้ไขจากนักวิจัยด้วย แล้วจัดทำเอกสารประกอบที่สมบูรณ์และชัดเจน เสนอสภามหาวิทยาลัยพิจารณาอีกครั้ง	1. มหาวิทยาลัยได้มีการติดตามความคืบหน้าในการวิจัยกับผู้วิจัยพบว่า ขณะนี้ผู้วิจัยอยู่ระหว่างดำเนินการในขั้นตอนการอภิปรายผล โดยผู้วิจัยได้ส่งผลการดำเนินงานวิจัยสถาบันในบทที่ 1 - บทที่ 4 แล้ว 2. ผลการดำเนินงาน ▪ มหาวิทยาลัยได้จัดตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ด้านการวิจัย เพื่อดำเนินการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ด้านการวิจัย และได้ระดมความคิดจากผู้บริหาร คณาจารย์ และนักวิจัย ซึ่งจากการระดมความคิดเห็นพบว่า ควรบริหารจัดการโดยใช้โครงสร้างการบริหารงานวิจัยที่มีอยู่เดิมแล้ว และปรับให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน ซึ่งแผนดังกล่าวอยู่ระหว่างจัดทำให้สมบูรณ์ หากเสร็จเรียบร้อยแล้วจะนำเสนอสภามหาวิทยาลัยในโอกาสต่อไป ▪ (ร่าง) ประกาศ มทส. เรื่องหลักเกณฑ์การจัดตั้งและสนับสนุนศูนย์วิจัย กลุ่มวิจัย และหน่วยวิจัย หรือห้องปฏิบัติการวิจัยเพื่อพัฒนาไปสู่การเป็นศูนย์เชี่ยวชาญเฉพาะทาง พ.ศ. 2550 ได้ผ่านความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งที่ 14/2550 เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2550

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
3. รายงานความก้าวหน้าโครงการศึกษาต้นแบบโรงไฟฟ้าชีวมวลขนาดเล็กระดับชุมชนและโครงการศึกษาต้นแบบโรงงานผลิตน้ำมันไบโอดีเซลระดับการค้า 3.1 ควรทำแผนธุรกิจของ "โครงการต้นแบบผลิตน้ำมันไบโอดีเซลระดับการค้า" ให้สมบูรณ์/ชัดเจน โดยเฉพาะเกี่ยวกับ "วัตถุดิบ" ที่จะใช้ผลิตน้ำมันวันละ 30,000 ลิตร (3 กะ) และเรื่อง Logistics 3.2 ควรทำต้นทุนมาตรฐาน (Standard Cost) ของโครงการผลิตไฟฟ้าชีวมวล และโครงการผลิตก๊าซชีวภาพ โดยรวมถึงค่าใช้จ่ายในการป้องกันและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมด้วย ข้อสังเกต ประชุมครั้งที่ 2/2550 วันที่ 19 พฤษภาคม 2550 (1) ควรมีแผนและค่านึงการใช้พื้นที่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด (2) การดำเนินการควรมุ่งเน้นในเชิงวิจัย โดยเฉพาะการทำวิจัยต่อยอด เพื่อพัฒนาและตอบสนองความต้องการของชุมชน ไม่ใช่มุ่งเน้นทางการค้าซึ่งควรถือเป็นเพียงผลพลอยได้ (3) ควรระวังเรื่องความเพียงพอของวัตถุดิบที่ใช้และควรหาวัตถุดิบอย่างอื่นทดแทนที่มีข้อจำกัดน้อยกว่า เช่น มันสำปะหลัง เป็นต้น (4) ควรคำนึงถึงมลพิษและของเสียที่เกิดขึ้น (5) สรุปในภาพรวมให้เห็นองค์ความรู้ใหม่และเทคโนโลยีใหม่ที่เกิดขึ้นจากโครงการนี้และการดำเนินการขั้นตอนต่อไป (6) ควรมีแผนทางด้านความปลอดภัยและป้องกันภัย (7) ขอให้ดำเนินการโครงการเพื่อผลิตไบโอดีเซลมาทดลองใช้กับอุปกรณ์ของมหาวิทยาลัยเพื่อเป็นข้อมูลต้นทุน ฯลฯ (8) ให้ตั้งงบประมาณที่ต้องการต่อไป ในด้านการทดลองแต่ไม่ใช่วันละหมื่นลิตร	3. มหาวิทยาลัยได้รายงานความก้าวหน้าครั้งที่ 2 ต่อสภามหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2551 สรุปดังนี้ 3.1 แนวทางการออกแบบ (Design Criteria) ▪ มีกำลังการผลิตอย่างน้อย 10,000 ลิตร/วัน ▪ อุณหภูมิที่ใช้ในปฏิกิริยาทรานเอสเทอร์ฟิเคชันต่ำ ▪ ระยะเวลาการเกิดปฏิกิริยาสั้น และมีอุปกรณ์ Recovery เมทานอล ตัวเร่งปฏิกิริยา และตัวทำละลายอื่นๆ เพื่อลดต้นทุนการผลิต 3.2 การพัฒนาเทคโนโลยี Semi-Homogenous Transesterification เป็นเทคโนโลยีใหม่ที่อาศัยเทคนิคทางกายภาพโดยใช้ตัวทำละลายอินทรีย์ที่มีความสามารถละลายสารตั้งต้นในการผลิตไบโอดีเซล เช่น น้ำมันพืชหรือไขมันสัตว์ เมทานอล และตัวเร่งปฏิกิริยาให้เป็นเนื้อเดียวกันได้ โดยที่ก่อนเริ่มทำปฏิกิริยาทรานเอสเทอร์ฟิเคชันสารตั้งต้น เมื่อเติมตัวเร่งปฏิกิริยาลงไปจะเกิดปฏิกิริยาอย่างรวดเร็วทำให้สามารถลดระยะเวลาการทำเกิดปฏิกิริยาทรานเอสเทอร์ฟิเคชัน สามารถผลิตน้ำมันไบโอดีเซลได้อย่างรวดเร็ว (ไม่เกิน 15 นาที) 3.3 การออกแบบทางวิศวกรรม ได้ดำเนินการออกแบบทางวิศวกรรมทั้งโรงงาน พร้อมทั้งดำเนินการจัดซื้ออุปกรณ์แล้วเสร็จ 3.4 การดำเนินการขั้นตอนต่อไป ขณะนี้อยู่ในช่วงการดำเนินการติดตั้งอุปกรณ์และทดสอบระบบการผลิต จำเป็นต้องใช้งบประมาณในปี 2551 เพิ่มเติมอีก 10,000,000 บาท

1.2 ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ ในรอบครึ่งปีแรกปีงบประมาณ 2551

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะและผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย รวม 7 ประเด็น มีดังนี้

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
• ด้านบริหารจัดการ มี 5 ประเด็น 1. โครงสร้างและนโยบายการตรวจสอบภายใน 1.1 แผนการตรวจสอบภายใน หน่วยตรวจสอบภายในควรสำเนาเรียนแจ้งให้อธิการบดีและผู้บริหารทราบก่อนการตรวจสอบ 1.2 การตรวจสอบต้องมุ่งไปสู่ Good Governance และความโปร่งใส ทั้งนี้ การตรวจสอบจะเป็นลักษณะให้ข้อเสนอแนะ เพื่อปฏิบัติให้ถูกต้อง	1. มหาวิทยาลัยได้นำข้อสังเกตของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานเสนอเป็นวาระเชิงนโยบายต่อที่ประชุมสภามหาวิทยาลัย ครั้งที่ 6/2550 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2550 แล้วซึ่งสภามหาวิทยาลัยได้ให้ความเห็นชอบและขอให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกตเพื่อพัฒนาระบบการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยต่อไป และมหาวิทยาลัยได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารและส่วนการเงินและบัญชีเสนอความเห็นในการว่าจ้างผู้ชำนาญการจากภายนอกที่จะมาทำหน้าที่ช่วยมหาวิทยาลัยบริหารความเสี่ยง

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
2. พัฒนาการมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ 2.1 มหาวิทยาลัยอาจต้องพิจารณาว่าสมควรแก้ไขพระราชบัญญัติของมหาวิทยาลัยหรือไม่ เนื่องจากกฎหมายของมหาวิทยาลัยในกำกับ 3 แห่งใหม่นั้น มีการระบุเพิ่มเติมข้อความให้คุณแก่มหาวิทยาลัย เช่น การจัดสรรเงินอุดหนุนงบเงินเดือนอย่างเพียงพอและต่อเนื่อง เป็นต้น 2.2 กฎหมายใหม่ระบุให้ส่งเสริมสนับสนุนให้ผู้ขาดแคลนทุนทรัพย์อย่างแท้จริงได้ศึกษาจนจบระดับปริญญาตรี ถึงแม้จะไม่มีผลบังคับโดยตรงกับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี แต่ก็อาจส่งผลกระทบได้ จึงควรศึกษาและเตรียมการ 2.3 ในช่วงหนึ่งที่มีมหาวิทยาลัยในกำกับไม่อยู่ภายใต้กฎหมายแรงงาน กฎหมายใหม่เปลี่ยนแปลงไป ยกเว้นวิธีการทางแรงงานเท่านั้น มหาวิทยาลัยจึงควรศึกษาหากกฎหมายใหม่มีส่วนให้คุณและไม่เกิดปัญหาบริหารตามมา สมควรเสนอแก้กฎหมายหรือไม่ หรืออาจปฏิบัติได้โดยไม่ต้องแก้กฎหมาย	นอกจากนี้ มหาวิทยาลัยได้แต่งตั้งคณะทำงานทบทวนระเบียบ มทส. ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน และได้ยกร่างระเบียบ มทส. ว่าด้วยการติดตามตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจจสอบภายในแล้ว ซึ่งจะนำเสนอสภามหาวิทยาลัยในเดือนพฤษภาคม 2551 2. อธิการบดีในฐานะประธานที่ประชุมอธิการบดีมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ (ทอภม.) แจ้งผลการประชุม ทอภม. ว่า ในการประชุมได้เชิญผู้แทนจากมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐใหม่ 7 แห่ง เข้าร่วมด้วย เพื่อหารือถึงปัญหาอุปสรรคและการเตรียมการเป็นมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ เพราะยังมีหลายหน่วยงานที่ยังไม่เข้าใจเรื่องสถานการณ์ของมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ นอกจากนี้ ยังได้แจ้งที่ประชุมให้ทราบถึงผลการตีความของสำนักงานกฤษฎีกาตีความในเรื่องต่างๆ ของมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ เช่น การรับการจัดสรรงบประมาณก็จัดสรรได้ตามพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. 2502 เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าในหลายเรื่องจะมีการตกลงกันแล้ว แต่มีหลายหน่วยงานยังไม่ทราบเรื่อง จึงทำให้การดำเนินการติดขัดอยู่ โดยเฉพาะเรื่องการรับการจัดสรรงบประมาณประจำปี 2552 จึงทำความเข้าใจและมีแนวปฏิบัติที่ชัดเจน อนึ่ง ที่ประชุมได้ยกร่างการแก้ไข พ.ร.บ. ฉบับหนึ่งในนามของมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐทั้ง 6 แห่ง เสนอผ่านมติกรของสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษาไปยังรัฐบาลแล้ว แต่ไม่ทันการพิจารณาของสภานิติบัญญัติแห่งชาติในวาระของรัฐบาลชุดที่แล้ว ขณะนี้จึงรอรับการพิจารณาจากรัฐบาลชุดปัจจุบัน
3. แผน 15 ปี ของสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา (สกอ.) มหาวิทยาลัยควรศึกษาแผน 15 ปี ของ สกอ. ว่ามีส่วนใดที่มหาวิทยาลัยมีบทบาทสำคัญที่จะพัฒนาและดำเนินการเชิงรุก	3. มหาวิทยาลัยรับทราบกรอบแผนอุดมศึกษาระยะยาว 15 ปี และได้ศึกษารายละเอียดของกรอบแผนดังกล่าวแล้วระดับหนึ่ง และได้เสนอเป็นวาระเชิงนโยบายต่อที่ประชุมสภามหาวิทยาลัย 3 ประเด็นดังนี้ ▪ ประเด็นที่ 1 : ด้านรอยต่อกับการศึกษาระดับอื่น (การประชุมสภามหาวิทยาลัยครั้งที่ 7/2550 เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2550) ▪ ประเด็นที่ 2 : การพัฒนาบัณฑิตศึกษาและวิจัยด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (การประชุมสภามหาวิทยาลัยครั้งที่ 8/2550 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2550) ▪ ประเด็นที่ 3 : นโยบายการเงินอุดมศึกษา (การประชุมสภามหาวิทยาลัยครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2551)

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
4. การทำสังคมไทยเป็นสังคมฐานความรู้ มหาวิทยาลัยควรมีบทบาทสำคัญในเรื่องนี้ 3 ประเด็น คือ 1) การสร้างองค์ความรู้ 2) กระบวนการสร้างองค์ความรู้ผ่าน R&D 3) นวัตกรรมและเทคโนโลยี ทั้งนี้เพื่อนำไปสู่การผลิตแรงงานความรู้ (Knowledge Worker) 5. บทบาทมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีในแผน 15 ปีของสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา 5.1 ในประเด็นหารือเชิงนโยบายประเด็นที่ 1 นั้น (ด้านรอยต่อการศึกษาระดับอื่น) มหาวิทยาลัยควรมีความมั่นใจว่ามีความพร้อม โดยเฉพาะในด้านกำลังคนและงบประมาณ หรือควรให้กระทรวงศึกษาธิการดำเนินการมากกว่า 5.2 มหาวิทยาลัยควรหาความร่วมมือกับโรงเรียนอื่นๆ มากกว่าสร้างโรงเรียนเอง มติ เห็นชอบโดยขอให้มหาวิทยาลัยศึกษาความเป็นไปได้ในประเด็นที่ 1 (ด้านรอยต่อการศึกษาระดับอื่น) และจัดทำรายละเอียดการดำเนินการเสนอสภามหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งต่อไป	4. มหาวิทยาลัยกำลังขออนุมัติจัดตั้งศูนย์นวัตกรรมและเทคโนโลยีการศึกษา ซึ่งมีขอบข่ายความรับผิดชอบในการพัฒนาฐานความรู้ให้แก่มหาวิทยาลัย 5. มหาวิทยาลัยร่วมกับโรงเรียนราชสีมามหาวิทยาลัยดำเนินโครงการห้องเรียนวิทยาศาสตร์ในโรงเรียนซึ่ง ครม. อนุมัติ 5 ปี โดยได้รับงบประมาณจากกระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ในระยะเวลา 3 ปี คนละ 150,000 บาท/ปี มหาวิทยาลัยมีการบริหารจัดการโดยเทคโนโลยี เช่น ทำหลักสูตรการเรียนการสอน การบริหารงบประมาณ เป็นต้น ซึ่งดำเนินการสอบคัดเลือกนักเรียนแล้วจำนวน 30 คน การเรียนภาคทฤษฎีเรียนที่โรงเรียนราชสีมามหาวิทยาลัย และการเรียนปฏิบัติการใช้ห้องปฏิบัติการมทส. ส่วนผู้สอนใช้ครูจากโรงเรียนราชสีมามหาวิทยาลัยและคณาจารย์จาก มทส. และจัดที่พักให้ที่หอพักของ มทส.
• ด้านวิชาการ มี 2 ประเด็น 1. ขออนุมัติ (ร่าง) รายงานผลการประกันคุณภาพการศึกษา ปีการศึกษา 2549 1.1 การปรับตัวชี้วัดควรมองให้ลึกถึงองค์ประกอบที่สำคัญทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพควบคู่กันไป เช่น ความพอเพียงของอาจารย์ทั้งจำนวนและคุณภาพ การจัดอาจารย์ตามหลักสูตร เป็นต้น 1.2 มหาวิทยาลัยควรทบทวนระบบประเมินการสอนเพื่อความเป็นเลิศทางการสอน โดยจัดให้มี Teaching Award ซึ่งอาจกำหนดให้มีหลายระดับและอาจเป็นเงื่อนไขของการกำหนดสถานภาพและตำแหน่งทางวิชาการ เพื่อให้อาจารย์ให้ความสำคัญต่อการสอนมากยิ่งขึ้น 1.3 การรายงานในปีต่อไปขอให้นำเสนอข้อมูลแยกเป็นสำนักวิชาด้วย	1. ผลการดำเนินงาน 1.1 การพิจารณาปรับตัวชี้วัดได้มองถึงองค์ประกอบที่สำคัญทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพควบคู่กันตามที่กล่าวถึง โดยการประกันคุณภาพการศึกษาตั้งแต่ปีการศึกษา 2550 เป็นต้นไป สกอ. ได้กำหนดให้ทุกมหาวิทยาลัยจัดทำรายงานการประเมินตนเอง (SAR) ส่งให้ สกอ. ตามองค์ประกอบ 9 ด้านและตัวบ่งชี้ 46 ตัว ของ สกอ. มหาวิทยาลัยจึงปรับตัวบ่งชี้ในการประกันคุณภาพการศึกษาของมหาวิทยาลัย สำหรับการประกันคุณภาพการศึกษาตั้งแต่ปีการศึกษา 2550 เป็นต้นไป เป็นไปตามองค์ประกอบและตัวบ่งชี้ของ สกอ. โดยได้ผนวกเพิ่มตัวบ่งชี้ของมหาวิทยาลัยที่ไม่มีในตัวบ่งชี้ของ สกอ. 1.2 มหาวิทยาลัยได้จัดให้มีรางวัลพนักงานดีเด่นสายวิชาการทั้งด้านการสอน ด้านการบริการวิชาการ และด้านการวิจัยและผลงานสิ่งประดิษฐ์ โดยมีประกาศให้รางวัลมาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2548 และจัดให้มีการมอบรางวัลทุกปีในวันสถาปนามหาวิทยาลัยวันที่ 27 กรกฎาคม อย่างไรก็ตาม ฝ่ายวิชาการจะนำเข้าหารือในคณะกรรมการกลั่นกรองคัดเลือกพนักงานดีเด่นสายวิชาการด้านการสอนและด้านการบริการวิชาการ ในวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2551 ต่อไป 1.3 การจัดทำรายงานผลการประกันคุณภาพการศึกษาได้นำเสนอข้อมูลโดยแยกเป็นสำนักวิชาปรากฏอยู่แล้ว ในบทที่ 2 ผลการดำเนินงานและผลการประเมินตามตัวชี้วัด โดยมีรายละเอียดข้อมูลจำแนกตามสำนักวิชาและหน่วยงานต่างๆ ปรากฏอยู่ในภาคผนวก

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
1.4 ควรจำแนกสาเหตุการผันสภาพของนักศึกษาให้ชัดเจน 1.5 มหาวิทยาลัยควรพิจารณาว่าตัวชี้วัดสอดคล้องกับสากลหรือตอบสนองต่อแผนของประเทศมากน้อยเพียงใด เช่น การเป็นคนดี การให้โอกาสแก่ผู้ด้อยโอกาส เป็นต้น	1.4 การจัดทำรายงานการประกันคุณภาพการศึกษาในปีต่อไปจะจำแนกสาเหตุการผันสภาพของนักศึกษาให้ชัดเจน 1.5 ตั้งแต่ปีการศึกษา 2550 เป็นต้นไป การประกันคุณภาพการศึกษาภายในของมหาวิทยาลัยได้ปรับตาม สกอ. โดยใช้ตัวบ่งชี้และเกณฑ์การประเมินตามองค์ประกอบ 9 ด้าน และได้เพิ่มตัวบ่งชี้ของมหาวิทยาลัย รวม 9 องค์ประกอบ 46 ตัวบ่งชี้ ซึ่งการพัฒนาตัวบ่งชี้ดังกล่าว สกอ. ได้พิจารณาจาก 1) ศึกษากฎหมาย เอกสารและงานวิจัยที่เกี่ยวข้องได้แก่ 1.1 พ.ร.บ. การศึกษาแห่งชาติ พ.ศ. 2542 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2545 1.2 กฎกระทรวงว่าด้วยระบบ หลักเกณฑ์ และวิธีการประกันคุณภาพการศึกษาภายในสถานศึกษาระดับอุดมศึกษา พ.ศ. 2546 1.3 มาตรฐานการศึกษาของชาติ สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา 1.4 มาตรฐานการอุดมศึกษา สกอ. 1.5 เกณฑ์มาตรฐานหลักสูตรระดับอุดมศึกษา พ.ศ. 2548 สกอ. 1.6 มาตรฐานและตัวบ่งชี้การประเมินคุณภาพภายนอก ระดับอุดมศึกษา ของสำนักงานรับรองมาตรฐานและประเมินคุณภาพการศึกษา (องค์การมหาชน) (สมศ.) 1.7 กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของสถาบันอุดมศึกษา ของสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) 1.8 รายงานผลการวิจัย เรื่องการวิเคราะห์สังเคราะห์ และจัดทำมาตรฐานการอุดมศึกษา สกอ. 1.9 ร่างกรอบมาตรฐานคุณวุฒิระดับอุดมศึกษาของประเทศไทย สกอ. 1.10 Benchmarking : A manual for Australian Universities 2) วิเคราะห์และประมวลข้อมูลจากเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในข้อ 1) เพื่อนำมาพัฒนาตัวบ่งชี้โดยจำแนกตามมิติของระบบ ได้แก่ ปัจจัยนำเข้า กระบวนการ ผลผลิตและผลลัพธ์ ทั้งนี้ได้ยึดองค์ประกอบคุณภาพ 9 ด้าน ตามกฎกระทรวงฯ เป็นกรอบในการพัฒนาตัวบ่งชี้เพื่อให้ครอบคลุมทุกองค์ประกอบคุณภาพ และสามารถวัดคุณภาพตามมาตรฐานการอุดมศึกษาได้ครบทุกมาตรฐาน 3) เป็นตัวบ่งชี้ที่มีความสมดุลระหว่างมุมมองการบริหารจัดการทั้ง 4 ด้าน คือ ด้านนักศึกษาและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ด้านกระบวนการภายใน ด้านการเงิน และด้านบุคลากร การเรียนรู้และนวัตกรรมตามระบบ Balanced-scorecard

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
1.6 มหาวิทยาลัยควรนำข้อเสนอแนะในรายงานทำเป็นแผนปฏิบัติการและระบุผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน และมีการติดตามผลการดำเนินงานโดยรายงานให้สภาวิชาการและสภามหาวิทยาลัยทราบเป็นระยะ 1.7 การแก้ไขปัญหาดังกล่าวโดยเฉพาะศักยภาพของนักศึกษา มหาวิทยาลัยอาจจัดประชุมเชิงปฏิบัติการโดยเร็ว เพื่อระดมความคิดเห็นจากผู้ที่อยู่ในวงการศึกษและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อหากลยุทธ์ที่จะให้ได้นักศึกษาที่มีศักยภาพเข้ามาเรียนให้มากขึ้น 2. ขออนุมัติโครงการสำนักพัฒนาวิชาชีพอาจารย์และองค์กรระดับอุดมศึกษา (Professional and Organizational Development Academy) ควรทบทวนผลที่คาดว่าจะได้รับในโครงการ โดยกำหนดผลงานให้ชัดเจนเป็นรูปธรรมและวัดได้	ดังนั้น ตัวบ่งชี้ 9 องค์ประกอบ 46 ตัวบ่งชี้ จึงมีความครอบคลุมทุกองค์ประกอบคุณภาพและทุกมาตรฐานการอุดมศึกษา 1.6 มหาวิทยาลัยได้นำข้อเสนอแนะในรายงานแจ้งผู้รับผิดชอบในแต่ละฝ่ายรับไปดำเนินการและมีการติดตามผลการดำเนินงานโดยคณะกรรมการดำเนินการประกันคุณภาพและติดตามการดำเนินงานตามผลการประกันคุณภาพการศึกษา เพื่อติดตามความคืบหน้าการดำเนินงาน 6 เดือน/ครั้ง ในต้นปีและกลางปีงบประมาณ คือเดือนเมษายนและเดือนตุลาคม และสรุปผลรายงานต่ออธิการบดี และตั้งแต่การประกันคุณภาพการศึกษา 2549 มหาวิทยาลัยได้จัด forum เพื่อให้หน่วยงานต่างๆ ประกอบด้วย สำนักวิชา ศูนย์/สถาบัน/เทคโนโลยี โครงการ และหน่วยงานในสำนักงานอธิการบดีเสนอผลการประกันคุณภาพที่ได้จากการจัดทำรายงานการประเมินตนเอง ต่อผู้บริหารมหาวิทยาลัย ซึ่งมีท่านอธิการบดีเป็นประธาน เพื่อให้ผู้บริหารได้รับทราบและให้ข้อคิดเห็นอันนำไปสู่การจัดทำแผนปฏิบัติการของหน่วยงาน 1.7 ผลการดำเนินงาน 1) มหาวิทยาลัยได้จัดทำโครงการค่ายพัฒนาความรู้พื้นฐานสำหรับนักศึกษาระดับปริญญาตรี ชั้นปีที่ 1 โดยในปีการศึกษา 2551 จะเป็นปีแรกที่จัดให้นักศึกษาชั้นปีที่ 1 เข้าค่ายเพื่อเรียนรู้ปรับพื้นฐานในเรื่องที่จำเป็นก่อน คือ การเรียนรู้ปรับพื้นฐานในรายวิชาฟิสิกส์และคณิตศาสตร์ โดยมีกำหนดจัดค่ายระหว่างวันที่ 4-9 พฤษภาคม 2551 กลุ่มนักศึกษาที่เข้าค่ายประกอบด้วย กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ เทคโนโลยีการเกษตร สาธารณสุขศาสตร์ และวิทยาศาสตร์การกีฬา โดยนักศึกษาไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายใดๆ 2) มหาวิทยาลัยได้จัดการอบรมเทคนิคการเรียนรู้ระดับอุดมศึกษา สำหรับนักศึกษาชั้นปีที่ 1 ทุกภาคการศึกษา เพื่อให้ นักศึกษารู้วิธีการเรียน การปรับตัว และการใช้ชีวิตในการเรียนในระดับอุดมศึกษา 3) ในส่วนของการจัดประชุมเชิงปฏิบัติการมหาวิทยาลัยควรมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นำไปสู่การดำเนินการต่อไป 2. มหาวิทยาลัยได้ทบทวนผลที่คาดว่าจะได้รับของโครงการแล้ว โดยมีผลที่คาดว่าจะได้รับในช่วง 3 ปีแรก ดังนี้ 1) มหาวิทยาลัยมีหน่วยงานหลักที่มีศักยภาพในการดำเนินกิจกรรมพัฒนาการเรียนการสอนที่สอดคล้องตามนโยบายของสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
	2) คณาจารย์มหาวิทยาลัยโดยส่วนใหญ่ (มากกว่าร้อยละ 70) ได้รับการพัฒนาด้านการสอน โดยคณาจารย์ผู้สอนมากกว่าร้อยละ 70 มีผลการประเมินการสอนตามกรอบการประเมินในปีการศึกษา 2550 ของนักศึกษาปริญญาตรี 3.25 ขึ้นไป และของนักศึกษามัธยมศึกษา 3.50 ขึ้นไป 3) มหาวิทยาลัยมีหน่วยงานประสานงานในการดำเนินงานวิจัยเพื่อพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ด้านการเรียนการสอน 4) มหาวิทยาลัยมีระบบการจัดการความรู้ด้านการพัฒนาอาจารย์มืออาชีพและการเรียนการสอนชั้นนำของประเทศ 5) มหาวิทยาลัยมีการสร้างเครือข่ายและความร่วมมือในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ การเผยแพร่ นวัตกรรมการเรียนการสอน กับหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง 6) มหาวิทยาลัยมีงานวิจัยเกี่ยวกับการเรียนการสอนที่มีคุณภาพสามารถนำไปประยุกต์ใช้งานได้ โดยเฉพาะในบริบทของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี อย่างน้อย 2 เรื่องต่อปี 7) มหาวิทยาลัยมีฐานข้อมูลที่มีประสิทธิภาพเพื่อใช้ในการพัฒนาประสิทธิภาพการสอนของอาจารย์ 8) มหาวิทยาลัยมีระบบการให้รางวัลอาจารย์ดีเด่นด้านการสอน (reward system) ที่เป็นที่ยอมรับและดำเนินการใช้ประโยชน์เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ในการดำเนินกิจกรรมพัฒนาการเรียนการสอนอย่างเป็นรูปธรรม

2. คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน รวม 12 ประเด็น

2.1 ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ สืบเนื่องจากปีงบประมาณ 2550

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ และผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย รวม 4 ประเด็น มีดังนี้

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
• ด้านนโยบาย มี 1 ประเด็น 1. การรับรู้ทรัพย์สินถาวรของหน่วยวิสาหกิจ มทส. 1.1 ให้มหาวิทยาลัยตั้งคณะทำงานประเมินอายุการใช้งานจากมูลค่าทรัพย์สินคงเหลือตามบัญชี และให้แล้วเสร็จทันรายงานการเงินไตรมาสที่ 2/2550 1.2 ให้ใช้ราคายุติธรรม (Fair Value) ในการปรับมูลค่าทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย 1.3 ให้พิจารณาอายุการใช้งานทรัพย์สินให้เหมาะสมตามสภาพการใช้งานจริง 1.4 ให้ทำทะเบียนทรัพย์สินที่สามารถรับรู้ได้เหมือนกันทั้งระบบ โดยอาจใช้วิธีถ่ายรูปหรือใช้ระบบบาร์โค้ด	1. ดำเนินการตามมติแล้ว และนำเสนอคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สินครั้งที่ 5/2551 เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2550 และนำเสนอสภามหาวิทยาลัยครั้งที่ 8/2550 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2550

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
• ด้านปฏิบัติ มี 3 ประเด็น 1. งบการเงินของมหาวิทยาลัยและปรับปรุงทุนสะสมประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2546 รายการค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินถาวรของมหาวิทยาลัย มีจำนวนเงินสูงมาก มหาวิทยาลัยควรมีการจัดการหารายได้ให้กับมหาวิทยาลัย โดยใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น การให้บริการด้านสนามกีฬาหรือเครื่องมือต่างๆ และรายงานงบการเงินของ มทส. ปีงบประมาณ พ.ศ. 2547 มหาวิทยาลัยควรจัดทำ Master Plan ในการใช้ประโยชน์จากทรัพย์สินให้คุ้มกับค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินที่มีอยู่ 323 ล้านบาท 2. การปรับปรุงอัตราค่าตอบแทนวิทยากรและเจ้าหน้าที่ให้มหาวิทยาลัยทบทวนประกาศใหม่ทั้งฉบับ โดยศึกษาเปรียบเทียบกับมหาวิทยาลัยต่างๆ และเสนอผ่านคณะกรรมการบริหารงานบุคคล 3. งบประมาณเงินสดของหอพักนักศึกษาใหม่ ให้มหาวิทยาลัยจัดทำข้อมูลเพิ่มค่าใช้จ่ายอื่นๆ ด้านบริการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ค่าซ่อมบำรุงให้คิดเฉลี่ยต่อหัวเพื่อสะท้อนต้นทุนที่แท้จริง ค่าธรรมเนียมหอพักให้นำ Inflation Rate มาคิดเพื่อปรับปรุงราคาให้เหมาะสมตามสภาวะการณ์เป็นประจำทุกปี การประเมินค่า NPV ให้กำหนด Discount Rate ตามอัตราเงินฝากประจำ และพิจารณาอายุการใช้งานทรัพย์สินให้เหมาะสมตามสภาพการใช้งานจริง	1. อยู่ระหว่างดำเนินการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน 2. ดำเนินการจัดทำร่างข้อมูลแล้วเสร็จ อยู่ระหว่างรอนำเสนอร่างเข้าที่ประชุมผู้บริหารระดับสูง (Inner) พิจารณาก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริหารงานบุคคล 3. ดำเนินการตามมติแล้ว คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สินในการประชุมครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 10 มกราคม 2551 ให้ดำเนินการจัดทำแผนธุรกิจหอพักเพื่อเป็น Pilot Project

2.2 ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ ในรอบครึ่งปีแรกปีงบประมาณ 2551

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ และผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย รวม 8 ประเด็น มีดังนี้

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
• ด้านปฏิบัติ มี 8 ประเด็น 1. รายงานผลการตรวจสอบงบการเงินมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 1.1 ครอบคลุมวิธีบันทึกบัญชีที่ถูกต้องให้กับเจ้าหน้าที่หน่วยงานวิสาหกิจ 1.2 ควรพัฒนาแนวทางการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบภายใน ดังนี้ 1.2.1 Financial Audit 1.2.2 Performance Audit 1.2.3 Information Technology Audit 1.2.4 ตรวจสอบประเมินผลโครงการ การใช้จ่ายงบประมาณ และการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า 1.3 การตรวจสอบควรตรวจในลักษณะให้คำปรึกษาและแนะนำแก่หน่วยงานแทนการตรวจแบบจับผิด 2. ขอความเห็นชอบงบประมาณมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 2.1 ให้แก้ไขตัวเลขงบประมาณของสุรสัมนาการให้ถูกต้อง	1. ปัจจุบันหน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบด้าน Financial Operation และ Information เป็นประจำ ส่วนการประเมินผลโครงการ การใช้จ่ายงบประมาณ และทรัพยากรอยู่ในการประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยตามหลัก BSC ของสำนักงานสภามหาวิทยาลัย และจากการสำรวจความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจเมื่อปีงบประมาณ 2548 ในข้อคำถามทัศนคติที่ดีต่อหน่วยรับตรวจและผู้ปฏิบัติงาน หน่วยตรวจสอบภายในได้คะแนนอยู่ในระดับ 3 จากคะแนนเต็ม 5 โดยในปีงบประมาณ 2551 อยู่ระหว่างดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการ 2. ดำเนินการตามมติแล้ว และสภามหาวิทยาลัยมีมติอนุมัติเรียบร้อยแล้วในการประชุมครั้งที่ 6/2550 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2550

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
2.2 การจัดทำงบประมาณในปีต่อไป มหาวิทยาลัยควรจัดทำงบประมาณให้ครบทุกกองทุน 2.3 ในส่วนของมหาวิทยาลัย ให้วิเคราะห์ปรับ-ลดงบประมาณโดยให้เป็นแบบสมดุล และในกรณีที่ไม่สามารถดำเนินการได้ ก็ขอให้เป็นงบประมาณแบบขาดดุลน้อยที่สุด พร้อมให้เหตุผลประกอบการขาดดุลที่ชัดเจน 3. ขออนุมัติรายงานงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ที่มีภาระผูกพัน เบิกจ่ายข้ามปี เหลือมปี และขยายเวลา ให้แจ้งเหตุผลของการเบิกจ่ายข้ามปี เหลือมปี และขยายเวลานี้เกิดจากได้รับงบประมาณล่าช้า ระบบ E-Auction ต่อสภามหาวิทยาลัย และให้ปรับจำนวนเงินใหม่ ณ วันที่ 14 กันยายน 2550 4. ขออนุมัติเปลี่ยนแปลงรายการการใช้จ่ายงบประมาณ โครงการหน่วยให้คำปรึกษาและความรู้ทางธุรกิจ และงานไทยศึกษาให้ศัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 ในกรณีที่มีการโอนหมวดรายจ่าย หรือเปลี่ยนแปลงรายการโดยไม่เพิ่มวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร มหาวิทยาลัยควรกำหนดวงเงินโดยมอบอำนาจให้อธิการบดีเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ แล้วนำเสนอคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สินเพื่อทราบ 5. ขอความเห็นชอบตัดหนี้สูญบัญชีลูกหนี้เงินยืมเพื่อการศึกษา และบัญชีลูกหนี้เงินยืมฉุกเฉินของนักศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 เพื่อป้องกันหนี้สูญ มหาวิทยาลัยควรกำหนดให้มีผู้กำกับการณ์ด้วย 6. ขอความเห็นชอบตัดหนี้สูญบัญชีลูกหนี้ร้านค้าของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 เพื่อป้องกันหนี้สูญมหาวิทยาลัยควรกำกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้ตรวจสอบการเคลื่อนไหวของผู้ประกอบการอย่างสม่ำเสมอทันต่อเหตุการณ์ 7. ขอความเห็นชอบงบการเงินของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 7.1 มหาวิทยาลัยควรพิจารณาลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลที่ให้ผลตอบแทนสูงกว่าเงินฝากธนาคาร 7.2 การคงเงินในบัญชีกระแสรายวันมีจำนวนสูง ควรเปิดบัญชีคู่อินระหว่างบัญชีออมทรัพย์และบัญชีกระแสรายวันในการจ่ายเช็คของมหาวิทยาลัย โดยคงเงินไว้ในกระแสรายวัน 0-1,000 บาท (ตามข้อตกลงกับธนาคาร) 8. ขอความเห็นชอบเพิ่มเงินลงทุน และปรับสัดส่วนนโยบายการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล-มทส. ให้เชิญบริษัทจัดการกองทุนฯ ทั้ง 4 บลจ. มาเสนอข้อมูลต่อคณะกรรมการโดยให้จัดประชุมคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน เป็นวาระพิเศษในการพิจารณา	3. ดำเนินการตามมติแล้ว และสภามหาวิทยาลัยมีมติอนุมัติเรียบร้อยแล้วในการประชุมครั้งที่ 6/2550 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2550 4. คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน มีมติเห็นชอบให้มหาวิทยาลัยมอบอำนาจให้อธิการบดีอนุมัติได้ภายในวงเงินไม่เกิน 500,000.00 บาท ในการประชุมครั้งที่ 1/2550 เมื่อวันที่ 10 มกราคม 2551 5. ดำเนินการแล้ว 6. ดำเนินการแล้ว 7. ดำเนินการแล้ว 8. ดำเนินการตามมติแล้ว และสภามหาวิทยาลัยอนุมัติเพิ่มเงินลงทุนจำนวน 210 ล้านบาท ในการประชุมครั้งที่ 8/2550 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2550

3. คณะกรรมการบริหารงานบุคคล รวม 8 ประเด็น

3.1 ข้อเสนอแนะ/ข้อเสนอแนะ สืบเนื่องจากปีงบประมาณ 2550

ประเด็นข้อเสนอแนะ/ข้อเสนอแนะ และผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย รวม 5 ประเด็น มีดังนี้

ประเด็นข้อเสนอแนะ/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
• ด้านนโยบาย มี 2 ประเด็น 1. การจัดทำ Career Path ในสายปฏิบัติการฯ 1.1 ให้เปลี่ยนชื่อตำแหน่งให้เหมาะสม 1.2 จัดทำคอร์สอบรมเตรียมความพร้อมก่อนเข้าสู่ตำแหน่งตาม Career Path ในแต่ละระดับตำแหน่ง 1.3 อัตราเงินประจำตำแหน่งใช้หลักการคำนวณเปอร์เซ็นต์จาก Mid-point ของระดับตำแหน่ง และปรับปรุงให้มีการขอย้อตราเงินประจำตำแหน่งให้มากขึ้น เพิ่มจาก 2 ระดับ เป็น 4 ระดับ และพิจารณาความจำเป็นของมหาวิทยาลัย ด้วยความรอบคอบและระมัดระวังอย่างยิ่ง ข้อเสนอแนะ ประชุมครั้งที่ 8/2549 วันที่ 15 ธันวาคม 2549 2.1 การพิจารณาตำแหน่งจะดูทั้งงานและดูทั้งคน การพิจารณาระดับตำแหน่ง (Job Level) จะพิจารณาจากการประเมินค่างาน (Evaluate ค่าของงาน) หรือตัวงานที่ทำเป็นหลักกว่ามีความยากหรือง่ายเพียงใด 2.2 การดำเนินการในบางเรื่องต้องพิจารณาเชิงนโยบายในเรื่อง Career Growth อาจติดขัดบ้าง แต่ต้องเน้นย้ำว่าเพื่อให้เป็นการสร้างแรงจูงใจให้คนกระตือรือร้นที่จะทำงาน และควรสร้างความเข้าใจให้กับพนักงาน รวมทั้งมหาวิทยาลัย ต้องสะท้อนในแง่ของการให้การยอมรับ (Recognition) พนักงานด้วยว่า เป็นนโยบายหลักของผู้บริหารที่จะได้ดูแลพนักงานอย่างจริงจังด้วย ข้อเสนอแนะ ประชุมครั้งที่ 4/2550 วันที่ 4 มิถุนายน 2550 ปัจจุบันตำแหน่งผู้ชำนาญการ ผู้เชี่ยวชาญ ส่วนราชการมีค่าตอบแทนพิเศษเพิ่มให้ มหาวิทยาลัย อาจต้องหางบประมาณมารองรับไว้ด้วยต่อไป ข้อเสนอแนะ ประชุมครั้งที่ 5/2550 วันที่ 22 สิงหาคม 2550 ไม่ควรอ้างอิงโครงสร้าง/กลุ่มงาน/อัตราเงินเดือน ของศูนย์ฯ ชินโครตรอน เนื่องจากศูนย์ฯ ชินโครตรอนอาจปรับเปลี่ยนเป็นองค์การมหาชน และบางเรื่องศูนย์ฯ ชินโครตรอนได้อ้างอิงข้อมูลบางส่วนของมหาวิทยาลัย มติ เห็นชอบรูปแบบของ Broadband และเน้นการมีสายบังคับบัญชาที่สั้น (Flat Organization) และมอบให้มหาวิทยาลัยนำหารือคณะที่ปรึกษาบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) โดยคุณมนูญ สรรค์คุณากร เพื่อดำเนินการในรายละเอียดต่อไป	1. ผลการดำเนินงาน 1.1 มหาวิทยาลัย (โดยคณะทำงานฯ) ได้ดำเนินการร่างกรอบโครงสร้างตำแหน่งและทางก้าวหน้าในอาชีพ แล้วเสร็จตามกำหนดภายในสิ้นเดือนธันวาคม 2550 1.2 มหาวิทยาลัยจัดให้มีการสัมมนาผู้บริหารเพื่อรับฟังความคิดเห็นเรื่อง Career Path สำหรับพนักงานสายปฏิบัติการฯ เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2551 1.3 มหาวิทยาลัยได้เสนอร่างโครงสร้างตำแหน่งและทางก้าวหน้าในอาชีพสำหรับพนักงานสายปฏิบัติการฯ ต่อคณะกรรมการบริหารงานบุคคล เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2551 (โดยคณะกรรมการบริหารงานบุคคลได้มีข้อเสนอแนะให้รับฟังความเห็นจากบุคลากรสายปฏิบัติการฯ ด้วย)

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
2. การพิจารณาเชิงนโยบายในการดูแลพนักงานเรื่องแผนรายได้ เงินเดือน ค่าตอบแทน สวัสดิการของพนักงาน หากมีการปรับอัตราเงินเดือนเริ่มต้นมหาวิทยาลัยได้มีการปรับอัตราเงินเดือนแก่พนักงานเก่าที่ได้รับผลกระทบจากการปรับเงินเดือนเริ่มต้นตามแนวปฏิบัติมหาวิทยาลัยต่อไป 2.1 มอชมมหาวิทยาลัยรับไปพิจารณาเชิงนโยบายเพื่อดูแลพนักงานในภาพรวม เพื่อจ่ายค่าตอบแทนให้เหมาะสม โดยเฉพาะอย่างยิ่งให้คำนึงถึงปริมาณงานที่ทำและค่างานควบคู่กันไป เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมกับทุกคน เพราะทุกคนมีความสำคัญ ทั้งพนักงานสายปฏิบัติการ และพนักงานสายวิชาการ 2.2 มอชมฝ่ายเลขานุการ เปรียบเทียบข้อมูลจากภาคราชการ/องค์กรทางการศึกษา หรือมิใช่ขององค์กรทางการศึกษา โดยให้เทียบ Total Income ของพนักงานในหน่วยงานเหล่านั้น ว่าได้รับจำนวนรวมทั้งสิ้นประมาณเท่าใด เพื่อพิจารณาค่าตอบแทนให้เหมาะสมมากขึ้น เช่น ค่ารักษาพยาบาล จำนวนพนักงาน จะได้ทราบว่าพนักงาน 1 คน ต้องใช้ค่าใช้จ่ายเท่าไร เพราะเมื่อเทียบกับภาคราชการ ค่ารักษาพยาบาลจะได้รับสูงมาก รวมทั้งให้สวัสดิการค่ารักษาพยาบาล บิดา มารดา ด้วย หากมหาวิทยาลัยมีสวัสดิการบางอย่างที่ต่ำกว่าราชการ มหาวิทยาลัยควรพิจารณาอีกครั้งว่า จะต้องปรับให้เท่ากับราชการเท่าไร พนักงานจึงจะสามารถอยู่ได้ ข้อสังเกต จากการประชุมครั้งที่ 1/2550 วันที่ 17 มค. 2550 1.1 ค่าใช้จ่ายด้านสวัสดิการควรจัดในรูปแบบเหมาจ่ายที่ง่าย ซึ่งอาจมีข้อยกเว้นค่ารักษาพยาบาล (บางโรค) ที่มีค่าใช้จ่ายสูง อาจให้โรงพยาบาลเรียกเก็บค่าใช้จ่ายได้โดยตรงกับทางมหาวิทยาลัย 1.2 การเปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดสวัสดิการในอนาคต โดยเฉพาะอย่างยิ่งหากเป็นนโยบายหลัก (Major Policy) อาจจะต้องแจ้งพนักงานให้ทราบโดยทั่วถึงด้วยว่า มหาวิทยาลัยสงวนสิทธิ์ในการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงสวัสดิการตามความเหมาะสมได้ หรือหากจะมีการเปลี่ยนแปลงในอนาคตก็ควรจัดให้มีการรับฟังความคิดเห็นจากพนักงานก่อนด้วย 1.3 ให้มหาวิทยาลัยศึกษาข้อมูลค่าใช้จ่ายด้านสวัสดิการค่ารักษาพยาบาล ค่าเล่าเรียนบุตร (สูงสุด-ต่ำสุดต่อคน) จะได้ทราบค่าใช้จ่ายเฉลี่ยของพนักงานโสด สมรส ว่ามีค่าใช้จ่ายต่อหัวเท่าไร จะได้สามารถพิจารณาจัดวงเงินที่เหมาะสมได้ ทั้งนี้ ควรพิจารณาอย่างรอบคอบ เพราะวงเงินเหมาจ่ายตามที่เสนอมาทั้ง 3 ทางเลือกจะสูงมากกว่าที่จ่ายในปัจจุบัน	2. มหาวิทยาลัยรายงานค่าใช้จ่ายด้านสวัสดิการค่ารักษาพยาบาล และค่าเล่าเรียนบุตร มีงบประมาณ 2550 ต่อคณะกรรมการบริหารงานบุคคลในการประชุมเมื่อวันที่ 28 มกราคม 2551 มีอัตราค่าใช้จ่ายประมาณ 10,000 บาทต่อคนต่อปี คณะกรรมการบริหารงานบุคคลเสนอแนะให้รับฟังความเห็นจากบุคลากรของมหาวิทยาลัยว่า หากจะมีการปรับปรุงทางเลือกด้านสวัสดิการ (ค่ารักษาพยาบาลและค่าเล่าเรียนบุตร) เป็นแบบเหมาจ่ายประมาณ 15,000 บาทต่อคนต่อปี โดยอาจจะยกเว้นค่ารักษาพยาบาล (บางโรค) ที่มีค่าใช้จ่ายสูง อาจให้โรงพยาบาลเรียกเก็บค่าใช้จ่ายได้โดยตรงกับทางมหาวิทยาลัย พนักงานจะมีความเห็นอย่างไร แล้วนำมารายงานให้คณะกรรมการบริหารงานบุคคลทราบอีกครั้งหนึ่ง มหาวิทยาลัยอาจพิจารณาดูแลตามจ่ายจริงให้

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
1.4 การจ่ายสวัสดิการเหมาจ่ายต่อหัวต่อคน อาจส่งเสริมให้ทำการประกันชีวิต ประกันสุขภาพก่อน เพราะจะได้รับการลดภาระภาษีในส่วนนี้แล้วจึงเหมาจ่ายเงินสวัสดิการส่วนอื่นๆ ให้ เพราะเงินเหมาจ่ายถือเป็นรายได้ที่ต้องเสียภาษี ทั้งนี้ ต้องระมัดระวังและกำหนดวิธีการจ่ายเหมาะสมด้วย เพราะอาจมีพนักงานบางส่วนใช้เงินหมดตั้งแต่ต้นปีที่ยังจ่ายให้	
• ด้านปฏิบัติ มี 3 ประเด็น 1. แนวทางการปรับปรุงอัตราเงินประจำตำแหน่งทางวิชาการ (ใหม่) 1.1 การให้รางวัลตามชิ้นผลงานแก่คณาจารย์ อาจจะทำให้ดูเหมือนเป็นการรับจ้างทำงาน และจะทำให้คณาจารย์ห่วงเรื่องปริมาณงานมากกว่าคุณภาพงาน ดังนั้น ควรมีการพิจารณาจัดรูปแบบรางวัลเพื่อให้การยกย่อง ให้เกียรติ สร้างความภูมิใจแก่คณาจารย์ในรูปแบบอื่นจะเหมาะสมกว่า 1.2 ควรจัดเงินประจำตำแหน่งทางวิชาการในอัตราใหม่ที่สูง (เป็นระดับที่น่าพอใจ) เพื่อสร้างแรงจูงใจสำหรับคณาจารย์ ผู้ดำรงตำแหน่งทางวิชาการ ซึ่งควรยกระดับมาตรฐานให้สูงกว่าอัตราเงินประจำตำแหน่งทางวิชาการเดิม โดยไม่ควรมีส่วนเพิ่มปลีกย่อยต่างๆ อีก 1.3 การจัดให้มีรางวัลสำหรับงานส่วนเพิ่มต่างๆ (Extra Work) อาจจัดเป็นรางวัลประจำปีให้หรือบันทึกเกียรติประวัติไว้ เพื่อแสดงความยกย่องชมเชย น่าจะสร้างความรู้สึกที่ดีแก่คณาจารย์มากกว่า 1.4 กรณีสิทธิบัตร อนุสิทธิบัตร ทรัพย์สินทางปัญญา เนื่องจากมีระเบียบของมหาวิทยาลัยรองรับอยู่แล้วควรไปใช้ตามระเบียบฯดังกล่าว 1.5 คณาจารย์บางท่านอาจมุ่งมั่นในการสอนนักศึกษาหรือบริการวิชาการ จึงอาจไม่ได้ให้ความสำคัญในการขอตำแหน่งทางวิชาการ และอาจมีบางส่วนไม่เห็นด้วยกับการพิจารณาปรับปรุงเงินตำแหน่งวิชาการดังกล่าว (จึงน่าจะมีการทำประชาพิจารณ์) 2. พนักงานขอลาป่วยโดยไม่ได้รับเงินเดือน มอบหมายให้มหาวิทยาลัยศึกษารายละเอียดด้านสวัสดิการของผู้ขอลาป่วย กรณีการปฏิบัติงานและกรณีที่ ไม่ได้ปฏิบัติงาน สิทธิที่ได้รับเป็นอย่างไร 3. ขออนุมัติให้พนักงานสายปฏิบัติการวิชาชีพฯ จำนวน 1 รายนำเสนอผลงานทางวิชาการ ณ ต่างประเทศ มหาวิทยาลัยควรทบทวนอัตราค่าใช้จ่ายในการไปนำเสนอผลงานวิจัย ณ ต่างประเทศให้เหมาะสม	1. ดำเนินการเสนอแนวทางการปรับปรุงอัตราเงินประจำตำแหน่งทางวิชาการ (ใหม่) เสนอผู้บริหารแล้วอยู่ระหว่างรอผู้บริหารประชุม Inner เพื่อพิจารณาเชิงนโยบาย (เสนอให้มีอัตราเงินเดือนขั้นตำแหน่ง ผศ. รศ. ศ.) 2. อยู่ระหว่างการศึกษาข้อมูลเพิ่มเติม เนื่องจากสิทธิภาคราชการ/สิทธิภาคเอกชนตามกฎหมายแรงงานแตกต่างกัน 3. ดำเนินการแล้วเสร็จ เสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริหารงานบุคคล และคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สินแล้ว และมหาวิทยาลัยจัดทำประกาศเรียบร้อยแล้ว

3.2 ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ ในรอบครึ่งปีแรกปีงบประมาณ 2551

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ และผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย รวม 3 ประเด็น มีดังนี้

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
• ด้านนโยบาย มี 3 ประเด็น 1. ขอบความเห็นชอบการรับรายงานตัวกลับเข้าปฏิบัติงานของพนักงาน จำนวน 1 ราย 1.1 มอชมมหาวิทยาลัยดำเนินการศึกษาระเบียบข้อบังคับ และปรึกษานิติกรให้ชัดเจน รอบคอบเสียก่อนว่าสามารถยกเลิกคำสั่งให้พนักงานออกจากงานได้หรือไม่ และกรณีการรับกลับเข้าปฏิบัติงานจะใช้วิธีการใดเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อการบริหารงาน แล้วจึงเสนอคณะกรรมการบริหารงานบุคคลพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง และขอให้แจ้งผู้ช่วยศาสตราจารย์ นสพ.ดร.บุญชร ลิขิตเดชาโรจน์ ให้ทราบว่ามีมหาวิทยาลัยจะรับกลับเข้าปฏิบัติงานแน่นอน 1.2 การรับพนักงานกลับเข้าปฏิบัติงาน โดยพนักงานผู้นั้นได้ทำคุณประโยชน์ต่อมหาวิทยาลัย และประสบอุบัติเหตุเนื่องจากไปปฏิบัติงานให้กับมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยควรจะต้องให้สวัสดิการและประโยชน์เกื้อกูลเต็มที่ จึงขอให้มหาวิทยาลัยพิจารณาการให้สวัสดิการและประโยชน์เกื้อกูลอย่างเต็มที่ โดยไม่ต้องยกเลิกคำสั่งน่าจะเหมาะสมกว่า โดยถือเป็นทางสายกลางโดยไม่ต้องยกเลิกคำสั่ง 1.3 มอชมมหาวิทยาลัยไปคำนวณสิทธิประโยชน์ที่ผู้ช่วยศาสตราจารย์ นสพ. ดร.บุญชร ลิขิตเดชาโรจน์ จะต้องสูญเสียไป โดยมีมหาวิทยาลัยควรพิจารณาขดเชยให้เป็นกรณีพิเศษ เสมือนไม่สูญเสียสิทธิประโยชน์อื่นใดเลยได้หรือไม่ วัตถุประสงค์คือให้มหาวิทยาลัยหาวิธีการที่ถูกต้อง เหมาะสม โดยมีข้อยุติว่า ผู้ช่วยศาสตราจารย์ นสพ. ดร.บุญชร ลิขิตเดชาโรจน์ จะต้องได้รับสิทธิประโยชน์เหมือนกับไม่เคยออกจากงาน โดยให้เกิดความถูกต้อง เรียบร้อย เหมาะสม จึงขอให้ผู้บริหารมหาวิทยาลัยรับไปพิจารณา 1.4 การยกเลิกคำสั่ง สามารถทำได้และหากย้อนหลังแล้วเป็นคุณกับพนักงาน จึงขอมอบให้มหาวิทยาลัยปรึกษานักกฎหมายดูให้เหมาะสม รวมทั้งหารือกับอธิการบดีก่อนด้วย 2. ขออนุมัติกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ ขอให้เสนอข้อมูลตำแหน่งวิชาการประกอบการเสนอขออนุมัติกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ รวมทั้งข้อมูลของคณาจารย์ซึ่งอยู่ระหว่างการยื่นเสนอขอตำแหน่งทางวิชาการด้วย 3. ขออนุมัติเทียบตำแหน่งทางวิชาการ มอบให้มหาวิทยาลัยนำเสนอเรื่องการเทียบตำแหน่งทางวิชาการ โดยขอให้ผ่านกระบวนการของคณะกรรมการพิจารณาตำแหน่งทางวิชาการเช่นเดียวกับคณาจารย์มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี	1. มหาวิทยาลัยมีคำสั่งรับผู้ช่วยศาสตราจารย์ นสพ. ดร.บุญชร ลิขิตเดชาโรจน์ กลับเข้าปฏิบัติงานตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2551 เรียบร้อยแล้ว 2. ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว และมอบผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติแล้ว 3. ดำเนินการแจ้งผู้เกี่ยวข้องเรียบร้อยแล้ว

4. คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน รวม 8 ประเด็น

4.1 ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ สืบเนื่องจากปีงบประมาณ 2550

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ และผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย รวม 5 ประเด็น มีดังนี้

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
1. ผลการพิจารณารายงานการติดตาม ตรวจสอบ และ ประเมินผลงาน มทส. ประจำปีรอบครึ่งปีแรกของ ปีงบประมาณ 2550 (1 ต.ค. 2549-31 มี.ค. 2550) ของสภามหาวิทยาลัย 1.1 มหาวิทยาลัยควรรายงานความคืบหน้าเกี่ยวกับ ระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย (MIS) ให้ คณะกรรมการติดตามฯ ทราบด้วย 1.2 มหาวิทยาลัยควรรวบรวมผลงานวิจัยที่ ดำเนินการแล้ว และรายงานให้คณะกรรมการ ติดตามฯ ทราบด้วย	1. ผลการดำเนินงาน 1.1 มหาวิทยาลัยโดยคณะกรรมการปรับปรุงและ พัฒนาระบบ MIS ของ มทส. สรุปผลการดำเนินงาน ดังนี้ 1) การพัฒนาระบบสารสนเทศการบริหารการคลัง ของส่วนการเงินและบัญชี มีความคืบหน้าร้อยละ 50 2) การพัฒนาระบบการกรอกภาระงานและการ ประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานสาย ปฏิบัติการฯ มีความคืบหน้าร้อยละ 90 (เปิดใช้ งานมา 2 ภาคการศึกษาแล้ว อยู่ระหว่าง ปรับปรุง/แก้ไขเพิ่มเติมเล็กน้อย) 3) การพัฒนาระบบ e-document ของสำนักวิชา ต่างๆ มีความคืบหน้าร้อยละ 80 คาดว่าจะเสร็จ สมบูรณ์และใช้งานได้อย่างเต็มรูปแบบภายใน เดือนกุมภาพันธ์ 2551 4) โครงการจัดตั้งหน่วยพัฒนาระบบ MIS มทส. มี ความคืบหน้าร้อยละ 20 (อยู่ระหว่างการจัดทำ เอกสารโครงการจัดตั้งหน่วยพัฒนาระบบ MIS มทส. เพื่อนำเสนอสภาวิชาการต่อไป) 1.2) สถาบันวิจัยและพัฒนาได้รวบรวมผลงานวิจัยที่ ดำเนินการแล้ว โดยจัดพิมพ์เป็นหนังสือรวบรวม บทคัดย่องานวิจัย ประจำปี 2537-2546 และได้ นำเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยไปแล้ว สำหรับ ผลงานวิจัยที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปี 2547-2550 กำลังอยู่ระหว่างการจัดเตรียมข้อมูลเพื่อจัดพิมพ์เป็น หนังสือรวบรวมบทคัดย่องานวิจัย โดยกำหนดพิมพ์ เผยแพร่ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 เมื่อ ดำเนินการแล้วเสร็จจะนำเสนอคณะกรรมการติดตามฯ และสภามหาวิทยาลัยต่อไป ทั้งนี้ สถาบันวิจัยและพัฒนาได้เผยแพร่บทคัดย่อ ผลงานวิจัยที่แล้วเสร็จตั้งแต่ปี 2537 จนถึงปัจจุบัน ใน web search และ homepage ของสถาบันฯ ด้วยแล้ว
2. รายงานผลการศึกษาปัญหาการบริหารการเงิน บัญชี สรุปลักษณะการ มหาวิทยาลัยควรเตรียมการเรื่องการ ข้าราชการจากรายได้ในการให้บริการ และขอให้ คณะทำงานแก้ไขปัญหาการบริหารการเงิน บัญชี สรุปลักษณะการติดตามผลการดำเนินงานทุก 6 เดือน และรายงานให้คณะกรรมการติดตามฯ ทราบด้วย	2. อยู่ระหว่างดำเนินการ
3. รายงานผู้ตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 2/2550 3.1 ควรเร่งรัดให้ส่วนพัสดุดำเนินการเกี่ยวกับครุภัณฑ์ ที่ชำรุดของส่วนอาคารสถานที่ และส่วนกิจการ นักศึกษา โดยกำหนดเวลาแล้วเสร็จไว้ด้วย	3. ผลการดำเนินงาน 3.1 มหาวิทยาลัยโดยส่วนพัสดุแจ้งว่า ส่วนอาคาร สถานที่ขอดำเนินการทบทวนผลการสำรวจ ครุภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ 2550 อีกครั้ง ก่อน

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
3.2 มอบให้หน่วยตรวจสอบภายในติดตามกรณีสัญญาเช่าพื้นที่ของร้าน Seven-Eleven ซึ่งใกล้หมดอายุสัญญา และรายงานให้คณะกรรมการติดตามฯ ทราบด้วย 4. รายงานผลการติดตามกรณีสัญญาเช่าพื้นที่ของร้าน 7-Eleven 4.1 ปัจจุบันมหาวิทยาลัยมีวิธีการบริหารทรัพย์สินที่หลากหลาย มหาวิทยาลัยจึงควรจัดให้มีคณะกรรมการเพื่อดำเนินการเรื่องนี้ให้เป็นระบบและมีมาตรฐาน ก่อนนำเสนอคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สินเพื่ออนุมัติต่อไป ทั้งนี้เพื่อรักษาผลประโยชน์ของมหาวิทยาลัยให้ได้มากที่สุด โดยเฉพาะการแบ่งปันผลกำไรและความโปร่งใส 4.2 การทำสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมครั้งนี้ ส่งผลให้ร้านค้ายังไม่ตกเป็นกรรมสิทธิ์ของมหาวิทยาลัย เพราะถือว่าสัญญายังไม่สิ้นสุด ฉะนั้น กรณีที่หมดสัญญา มหาวิทยาลัยควรใช้วิธีทำสัญญาใหม่จะเหมาะสมกว่า 4.3 ควรกำหนดในสัญญาให้รับผลผลิตที่มีคุณภาพของมหาวิทยาลัย เช่น นมพาสเจอร์ไรซ์ และไข่ไก่ของฟาร์มมหาวิทยาลัย เพื่อวางจำหน่ายในร้านด้วย 5. โครงสร้างและนโยบายการตรวจสอบภายใน 5.1 รายงานผลการตรวจสอบภายใน หน่วยตรวจสอบภายในควรสำเนาเรียนแจ้งให้อธิการบดีและผู้บริหารทราบด้วย 5.2 การพิจารณาความดีความชอบของผู้ตรวจสอบภายใน ควรดำเนินการร่วมกันระหว่างคณะกรรมการติดตามฯ และอธิการบดี 5.3 ควรกำหนดให้มี KPI รายบุคคลของผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นหลักเกณฑ์ในการวัดผลงาน 5.4 ควรกำหนดให้มีกฎบัตร (Charter) ประกาศใช้ในมหาวิทยาลัย 5.5 มหาวิทยาลัยควรว่าจ้างผู้ชำนาญการจากภายนอกมาดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงหลักของมหาวิทยาลัย รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้แก่มหาวิทยาลัยด้วย	การดำเนินการขออนุมัติจำหน่ายออกจากทะเบียนครุภัณฑ์ และส่วนกิจการนักศึกษาอยู่ระหว่างการคัดแยกครุภัณฑ์ชำรุดและส่วนที่ยังใช้งานได้ การสำรวจสำเนาเนื่องจากติดงานกีฬาซีเกมส์ และกีฬาอาเซียนพาราเกมส์ 3.2 คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ได้มีมติที่ประชุมในการประชุมครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2551 ให้นำเรื่องดังกล่าวอยู่ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน 4. ผลการดำเนินงาน 4.1 มหาวิทยาลัยได้แต่งตั้งคณะกรรมการเจรจาต่อรองกรณีผลประโยชน์ตอบแทนขึ้นมาชุดหนึ่งแล้ว สำหรับผู้ประกอบการประเภทอื่น มหาวิทยาลัยได้มีคณะกรรมการจัดหาผู้ประกอบการให้บริการและจำหน่ายสินค้าและคณะกรรมการตรวจการให้บริการและจำหน่ายสินค้าเรียบร้อยแล้ว 4.2 การทำสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมไม่ส่งผลกระทบต่อกรรมสิทธิ์ในร้านเซเว่นอีเลฟเว่นของมหาวิทยาลัย เพราะกรรมสิทธิ์ในอาคารร้านเซเว่นอีเลฟเว่นและสิ่งก่อสร้างอื่นตกเป็นของมหาวิทยาลัยแล้วพื้นที่ที่ก่อสร้างเสร็จ 4.3 ฟาร์มมหาวิทยาลัยได้เคาะหรืองานนิติการกรณีดังกล่าว ซึ่งงานนิติการได้แนะนำให้ฟาร์มมหาวิทยาลัยติดต่อสอบถามข้อมูลจากเซเว่นอีเลฟเว่นเกี่ยวกับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปวางจำหน่ายเพื่อจะได้ทราบข้อกำหนด ตลอดจนรายละเอียดต่างๆ สำหรับใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาดำเนินการ 5. มหาวิทยาลัยได้นำข้อสังเกตของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานเสนอเป็นวาระเชิงนโยบายต่อที่ประชุมสภามหาวิทยาลัย ครั้งที่ 6/2550 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2550 แล้วซึ่งสภามหาวิทยาลัยได้ให้ความเห็นชอบและขอให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกตเพื่อพัฒนาระบบการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยต่อไป และมหาวิทยาลัยได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารและส่วนการเงินและบัญชีเสนอความเห็นในการว่าจ้างผู้ชำนาญการจากภายนอกที่จะมาทำหน้าที่ช่วยมหาวิทยาลัยบริหารความเสี่ยง นอกจากนี้ มหาวิทยาลัยได้แต่งตั้งคณะทำงานทบทวนระเบียบ มทส. ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน และได้ยกร่างระเบียบ มทส. ว่าด้วยการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายในแล้ว ซึ่งจะนำเสนอสภามหาวิทยาลัยในเดือนพฤษภาคม 2551

4.2 ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ ในรอบครึ่งปีแรกปีงบประมาณ 2551

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ และผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย รวม 3 ประเด็น มีดังนี้

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
1. รายงานความก้าวหน้าในการดำเนินการพิสูจน์ยอดผลต่างทางบัญชีของงบการเงินสรุสมมนาการประจำปี 2548 1.1 สรุสมมนาการควรมีคู่มือการปฏิบัติงานระบบบัญชีและการเงินที่ชัดเจน 1.2 สรุสมมนาการควรปรับปรุงการบันทึกรายการบัญชีให้สมบูรณ์ เช่น การบันทึกลูกหนี้ การบันทึกชำระเงิน เป็นต้น และควรมีการสำรองข้อมูลประเภท Transaction File ทุกวัน 1.3 ปัญหาการเงิน บัญชี สรุสมมนาการ เป็นเรื่องยืดเยื้อมานาน มหาวิทยาลัยควรแก้ไขปัญหานี้โดยด่วน และกำหนดเวลาที่แล้วเสร็จให้ชัดเจน 1.4 การดำเนินการพิสูจน์ผลต่างทางบัญชี ให้หน่วยตรวจสอบภายในช่วยดำเนินการถึงสิ้นเดือนตุลาคม 2550 1.5 รายงานงบการเงินประจำปีงบประมาณ 2550 ของสรุสมมนาการ มหาวิทยาลัยควรแยกยอดบัญชีลูกหนี้การค้า ลูกหนี้ห้องพัก ในส่วนของหนี้ค้างนาน หนี้ที่ไม่สามารถทราบรายละเอียดการตั้งหนี้หรือชำระหนี้ เพื่อตั้งเป็นบัญชีลูกหนี้รอการสะสาง หรือบัญชีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อไป ทั้งนี้ รายงานงบการเงินจะได้แสดงฐานะการเงินตามที่ควรจะเป็น และมหาวิทยาลัยควรกำหนดระยะเวลาในการดำเนินการตัดหนี้สงสัยจะสูญให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ 2551 1.6 การขออนุมัติรายการทุนสะสม มหาวิทยาลัยควรนำเสนอเป็น 2 วาระ คือ (1) ผลกระทบต่องบการเงินสรุสมมนาการ (2) ผลกระทบต่อการเงินมหาวิทยาลัย 1.7 มหาวิทยาลัยควรกำหนดหน้าที่ของ Internal Controller ของสรุสมมนาการให้รับผิดชอบในการดำเนินการสะสางเรื่องลูกหนี้และบัญชีอื่นตามที่หน่วยตรวจสอบภายในได้ส่งมอบงาน และสอบทานการวิเคราะห์บัญชีสรุสมมนาการให้มีความครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รวมทั้งการให้คำปรึกษาและประสานงานกับหัวหน้าฝ่ายการเงินบัญชีสรุสมมนาการอย่างใกล้ชิด 1.8 ควรเพิ่มพูนความรู้ความสามารถให้แก่บุคลากรฝ่ายบัญชีสรุสมมนาการ หรือจ้างบุคลากรใหม่ซึ่งมีประสบการณ์และมีวุฒิปริญญาตรีจากสถาบันที่เชื่อถือได้ 1.9 การส่งมอบงานให้ส่วนการเงินและบัญชีเพื่อดำเนินการต่อไปนั้น หน่วยตรวจสอบภายในควรสำเนาเอกสารเป็น 2 ชุด เพื่อประโยชน์ในการติดตาม และทดสอบข้อมูลย้อนกลับ	1. คณะทำงานพิสูจน์ยอดทางบัญชีของสรุสมมนาการได้ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว โดยส่งมอบรายการดังกล่าวเพื่อขอปรับปรุงบัญชีทุนสะสมต่อคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน โดยคณะกรรมการการเงินฯ ได้พิจารณาอนุมัติทุนสะสมดังกล่าวในการประชุมครั้งที่ 5/2550 เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2550

ประเด็นข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ	ผลการดำเนินงาน
1.10 มอบให้หน่วยตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย ติดตามผลการดำเนินการตามข้อสังเกตของ คณะกรรมการติดตามฯ และรายงานให้ทราบทุก 4 เดือน จนกว่าปัญหาการเงินบัญชีสู่สภามหาวิทยาลัยจะหมดไป 2. การประเมินความเสี่ยงหน่วยรับตรวจเพื่อจัดทำแผนปฏิบัติงาน ประจำปี 2551 ควรทำความเข้าใจกับ คณะผู้บริหารของมหาวิทยาลัยในเรื่องความเสี่ยง และระบบงานของมหาวิทยาลัย และมอบให้ฝ่ายเลขานุการสำรวจและสรุปการดำเนินงานของ คณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และคณะทำงานชุดต่างๆ ที่มหาวิทยาลัยแต่งตั้ง 3. รายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ 2550 (1 ตุลาคม 2549-30 กันยายน 2550) 3.1 มหาวิทยาลัยควรให้คำแนะนำหรือจัดอบรมให้บุคลากรทุกระดับที่มีส่วนร่วมหรือเกี่ยวข้องกับการกำหนดตัวชี้วัด เพื่อให้ทุกคนได้มีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมรายงานและร่วมรับผิดชอบ 3.2 มหาวิทยาลัยควรนำจุดที่ควรพัฒนา ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะในเล่มรายงานให้หน่วยงานได้รับทราบและนำไปสู่การปฏิบัติต่อไป	2. มหาวิทยาลัยได้รายงานความคืบหน้าการดำเนินงานของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และคณะทำงานชุดต่างๆ ที่มหาวิทยาลัยแต่งตั้ง ประจำปี 2550 ให้คณะกรรมการติดตามฯ ทราบแล้ว ในการประชุมครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2551 โดยคณะกรรมการติดตามฯ ขอให้มหาวิทยาลัยพิจารณาทบทวนความจำเป็นของการมีคณะกรรมการ หรือคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ รวมทั้งควรกำหนดกระบวนการติดตามการดำเนินงานของคณะกรรมการที่แต่งตั้ง 3. ผลการดำเนินงาน 3.1 มหาวิทยาลัยอยู่ระหว่างเตรียมการเพื่อจัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการกำหนดตัวชี้วัดให้แก่บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดตัวชี้วัดในแผนปฏิบัติการของหน่วยงาน โดยมีกำหนดจัดอบรมภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 3.2 มหาวิทยาลัยได้ดำเนินงานแจ้งข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากรายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีให้แก่หน่วยงานต่างๆ ได้ทราบเพื่อการนำไปสู่การปฏิบัติต่อไปแล้ว และได้นำมากำหนดเป็นประเด็นที่หน่วยงานจะต้องให้ความสำคัญ และนำมาใช้ประกอบในการวิเคราะห์ SWOT ของมหาวิทยาลัย โดยได้แจ้งในการประชุมชี้แจงแนวทางการปรับแผนพัฒนามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ระยะที่ 10 (พ.ศ. 2550-2554) เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2550

วาระที่ 1.3 การปรับปรุงรายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ 2550 โดยการประยุกต์ใช้การประเมินแบบสมดุล 4 มิติ
(ผู้แถลง : เลขานุการ)

ตามที่สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในการประชุมครั้งที่ 8/2550 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2550 ได้มีมติอนุมัติรายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ 2550 (1 ตุลาคม 2549 – 30 กันยายน 2550) นั้น ได้มีข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะว่า การประเมินผลให้ประเมินจากข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน เพื่อมหาวิทยาลัยจักได้นำผลการประเมินไปใช้ประโยชน์ในการพัฒนาและการตัดสินใจที่ดี และปรับปรุงรายงานเมื่อได้ข้อมูลครบถ้วนสมบูรณ์ไว้อ้างอิงในภายหลังได้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ ได้รับข้อมูลเพิ่มเติม (ตัวชี้วัด 1.4) เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2551 และได้ปรับปรุงการประเมินผลงานโดยการประยุกต์ใช้การประเมินแบบสมดุล 4 มิติ สรุปได้ดังนี้

ผลการประเมินโดยรวมอยู่ในระดับสูง (คะแนนเฉลี่ย 4.28) เมื่อพิจารณาในแต่ละมิติพบว่า

- มิติด้านความพึงพอใจของผู้รับบริการ ผลการประเมินอยู่ในระดับสูง ได้คะแนนเฉลี่ย 4.26
 - มิติด้านนวัตกรรมและการเรียนรู้ ผลการประเมินอยู่ในระดับสูงมาก ได้คะแนนเฉลี่ย 4.60
 - มิติด้านการเงินและงบประมาณ ผลการประเมินอยู่ในระดับสูง ได้คะแนนเฉลี่ย 4.24
 - มิติด้านการบริหารจัดการ ผลการประเมินอยู่ในระดับสูง ได้คะแนนเฉลี่ย 4.00
- ซึ่งแต่ละมิติมีรายละเอียดของคะแนนดังนี้

มิติ / ตัวชี้วัด	น้ำหนัก	คะแนน ที่ได้	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก	เฉลี่ย
1. มิติด้านความพึงพอใจของผู้รับบริการ	25		106.50	4.26
1.1 ความพึงพอใจของนักศึกษาต่อประสิทธิภาพการสอนของคณาจารย์	3			
1) ระดับปริญญาตรี	1.5	3	4.5	
2) ระดับบัณฑิตศึกษา	1.5	4	6	
1.2 ความพึงพอใจของนักศึกษาต่อกิจกรรมนักศึกษาที่เข้าร่วม	2	4	8	
1.3 ความพึงพอใจของผู้จ้างงาน/ผู้ประกอบการ/ผู้ใช้บัณฑิต	2	4	8	
1.4 ความพึงพอใจของหน่วยงานหรือองค์กรที่ให้ทุนสนับสนุนโครงการวิจัยแก่มหาวิทยาลัย	8	5	40	
1.5 ความพึงพอใจของผู้เข้าอบรม สัมมนาต่อกิจกรรมบริการวิชาการที่จัด	2	4	8	
1.6 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการใช้บริการการตรวจสอบและวิเคราะห์ของห้องปฏิบัติการ	2	4	8	
1.7 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการให้คำปรึกษาทางวิชาการและวิชาชีพ	2	4	8	

มิติ / ตัวชี้วัด	น้ำหนัก	คะแนน ที่ได้	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก	เฉลี่ย
1.8 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการปรับเปลี่ยน ถ่ายทอดและพัฒนาเทคโนโลยี	2	4	8	4.60
1.9 ความพึงพอใจของผู้รับบริการด้านการทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม	2	4	8	
2. มิติด้านนวัตกรรมและการเรียนรู้	25		115	
2.1 มีการพัฒนามหาวิทยาลัยสู่องค์การเรียนรู้โดยอาศัยผลการประเมินจากภายในและภายนอก	3	4	12	4.60
2.2 ความเป็นองค์กรเรียนรู้				
1) การรู้จักตนเอง	1	4	4	
2) การยอมรับผู้อื่น	1	4	4	
3) การมีวิสัยทัศน์ร่วมกัน	1	5	5	
4) การเรียนรู้เพิ่มเติม / การเรียนรู้เป็นทีม	1	5	5	
5) การคิดอย่างมีระบบ	1	4	4	
2.3 จำนวนผลงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ที่ได้รับการจดทะเบียนทรัพย์สินทางปัญญาในรอบปี	5	5	25	
2.4 ร้อยละของอาจารย์ประจำที่เข้าร่วมประชุมวิชาการ และ/หรือนำเสนอผลงานวิชาการทั้งในประเทศและต่างประเทศ	4	5	20	
2.5 ร้อยละของบุคลากรประจำสายปฏิบัติการที่ได้รับการพัฒนาความรู้ และทักษะในวิชาชีพ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ	4	5	20	
2.6 ระบบสารสนเทศที่ส่งเสริมประสิทธิภาพการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย	4	4	16	
3. มิติด้านการเงินและงบประมาณ	25		106	4.24
3.1 ประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง	3	3	9	
3.2 ร้อยละของเงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัยต่อเงินงบประมาณแผ่นดิน	3	5	15	
3.3 ร้อยละของการใช้งบประมาณในแต่ละปีงบประมาณ	3	4	12	
3.4 ใช้เงินเหลือในปีทั้งหมดไม่เกินไตรมาสสองของปีงบประมาณถัดไป	2	2	4	
3.5 ปริมาณความผิดพลาดในการปฏิบัติงานทางการเงิน	4	4	16	
3.6 รายงานการบัญชีที่จัดทำมีความถูกต้องรวดเร็ว ทันเวลา	4	5	20	

มิติ / ตัวชี้วัด	น้ำหนัก	คะแนน ที่ได้	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก	เฉลี่ย
3.7 ความเพียงพอของพัสดุสำหรับการปฏิบัติงาน จำนวนพัสดุขาดรุด ล้าสมัย ค้างเก็บนาน	3	5	15	
3.8 ประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการจัดทำ งบประมาณ	3	5	15	
4. มิติด้านการบริหารจัดการ	25		100	4.00
4.1 มีการวางแผนปฏิบัติการประจำปีที่สอดคล้อง กับแผนกลยุทธ์ และการปฏิบัติตามแผน ปฏิบัติการประจำปี	3	4	12	
4.2 มีการรายงานผลการดำเนินงานที่ถูกต้อง เป็นประจำทุกไตรมาส	3	3	9	
4.3 มีระบบการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผล ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	4	4	16	
4.4 ประสิทธิภาพของการประกันคุณภาพภายใน ที่ก่อให้เกิดการพัฒนาการศึกษาอย่าง ต่อเนื่อง	4	4	16	
4.5 ความโปร่งใสตรวจสอบได้ในระบบบริหาร และจัดการ และการกำกับดูแลด้าน คุณธรรม จริยธรรม	4	4	16	
4.6 การมีส่วนร่วมของบุคลากรในขั้นตอนการ บริหารและจัดการ	4	4	16	
4.7 มีการพัฒนาการบริหารจัดการเพื่อสร้าง ความเป็นเลิศและพัฒนาสู่องค์กรเรียนรู้	3	5	15	
รวม	100		427.50	4.28

หมายเหตุ 4.50 – 5.00 สูงมาก 3.50 – 4.49 สูง 2.50 – 3.49 ปานกลาง
1.50 – 2.49 ต่ำ 1.00 – 1.49 ต่ำมาก

อนึ่ง ข้อมูลที่สมบูรณ์ของตัวชี้วัดที่ 1.4 ที่ได้รับเพิ่มเติมมานั้น ทำให้ผลการประเมินรวม
ของมหาวิทยาลัยเพิ่มขึ้นจาก 3.96 เป็น 4.28

จึงนำเสนอคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานเพื่อทราบ

ข้อสังเกต _____

มติ _____

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องการรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันศุกร์ที่ 18 มกราคม 2551
(ผู้แถลง : เลขานุการ)

ตามที่ฝ่ายเลขานุการได้จัดส่งรายงานการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และ ประเมินผลงาน ครั้งที่ 1/2551 ไปให้กรรมการผู้เข้าประชุม จำนวน 5 ท่าน พิจารณารับรองโดยให้แจ้งการ รับรองหรือแก้ไขกลับมายังสำนักงานสภามหาวิทยาลัยภายในวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2551 กรณีที่ไม่ได้รับแจ้ง ภายในกำหนดเวลาดังกล่าว จะถือว่าเป็นการรับรองรายงานโดยไม่มีการแก้ไข ฝ่ายเลขานุการขอสรุปผลการ พิจารณาของกรรมการ ดังนี้

- รับรองรายงานโดยไม่มีการแก้ไข (ไม่ส่งแบบตอบรับรองกลับมา) จำนวน 2 ท่าน
- รับรองรายงานโดยไม่มีการแก้ไข (ส่งแบบตอบรับรองกลับมา) จำนวน - ท่าน
- รับรองรายงานโดยมีการแก้ไข (ส่งแบบตอบรับรองกลับมา) จำนวน 3 ท่าน

โดยมีการแก้ไขดังนี้

- วาระที่ 3.1 หน้า 4 มติ

เดิม

มติ ที่ประชุมรับทราบ โดยมีข้อเสนอแนะให้มหาวิทยาลัยดำเนินการตามที่ได้ลงนามใน สัญญา 3 ปี และเสนอให้การดำเนินการต่างๆ หลังจากนี้อยู่ในการกำกับดูแลของ คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน

เพิ่มเติมเป็น

มติ ที่ประชุมรับทราบ และมีความเห็นวามหาวิทยาลัยควรดำเนินการตามสัญญาที่ได้ลง นามไปแล้ว เพื่อให้สัญญานี้ยุติ และเห็นควรให้มหาวิทยาลัยนำเรื่องนี้เสนอให้ คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สินพิจารณา และนำเสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบ ต่อไป

- วาระที่ 4.1 หน้า 5 ข้อสังเกตข้อ 1) และ 2)

เดิม

ข้อสังเกต

- 1) การกำหนดจำนวนกรรมการจากผู้ทรงคุณวุฒิ 4 คน นั้น ในทางปฏิบัติอย่างน้อยสอง คนควรมาจากกรรมการสภามหาวิทยาลัย
- 2) ให้ระบุในบทเฉพาะกาลให้รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย ดำรงตำแหน่ง เลขานุการต่อไปอีก 6 ปี หลังการครบวาระของคณะกรรมการติดตามฯ ชุดปัจจุบัน และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้ช่วยเลขานุการ

เพิ่มเติมเป็น

ข้อสังเกต

- 1) ให้รองอธิการบดีที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านกิจการสภามหาวิทยาลัย ทำหน้าที่เลขานุการ คณะกรรมการติดตามฯ โดยให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้ช่วยเลขานุการไป ก่อนจนครบวาระการดำรงตำแหน่งวาระที่ 2 ของคณะกรรมการติดตามฯ ตามระเบียบฯ นี้

- 2) การมอบให้รองอธิการบดีที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านกิจการสภามหาวิทยาลัยทำหน้าที่ตามที่คณะกรรมการติดตาม ฯ มีข้อสังเกตตาม 1) นั้น อาจมีจุดอ่อนต่อระบบการติดตามประเมินผล เนื่องจากเป็นผู้ได้บังคับบัญชาโดยตรงของอธิการบดี จึงไม่อยู่ในฐานะมีความเป็นอิสระซึ่งควรสร้างระบบที่ให้หลักประกันด้านความเป็นอิสระด้วย

จึงนำเสนอคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานเพื่อพิจารณา

ข้อสังเกต

มติ

รายงานการประชุม
คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน
ครั้งที่ 1/2551
วันศุกร์ 18 มกราคม 2551

ณ ห้องประชุมหน่วยประสานงาน มทส – กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร

ผู้เข้าประชุม

- | | |
|--|------------------|
| 1. อุปนายกสภามหาวิทยาลัย (ศาสตราจารย์ ไพจิตร โรจนวานิช) | ประธาน |
| 2. นายทวี หนูนักดี | กรรมการ |
| 3. นายเลื้อน กฤษณกร | กรรมการ |
| 4. นายเผ่าเทพ โชติณัฐ | กรรมการ |
| 5. นายนนทพล นิมสมบุญ | กรรมการ |
| 6. รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เอมอร ทัศนศร) | เลขานุการ |
| 7. หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย (นางนงเยาว์ สุคำภา) | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| 8. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน (นางประวีณา หอมดา) | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้เข้าร่วมประชุม

เจ้าหน้าที่การประชุม (นางวนัสนันท์ บุญภูมิ)

เริ่มประชุมเวลา 09.30 น.

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

วาระที่ 1.1 ผลการพิจารณารายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ 2550 (1 ตุลาคม 2549 – 30 กันยายน 2550) ของสภามหาวิทยาลัย

เลขานุการ แจ้งที่ประชุมว่า ตามที่ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ได้เสนอรายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ 2550 (1 ตุลาคม 2549 – 30 กันยายน 2550) ให้สภามหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณา ในการประชุมสภามหาวิทยาลัยครั้งที่ 8/2550 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2550 นั้น สภามหาวิทยาลัยได้มีมติและข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ ดังนี้

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) การประเมินผลให้ประเมินจากข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน เพื่อมหาวิทยาลัยจักได้นำผลการประเมินไปใช้ประโยชน์ในการพัฒนาและการตัดสินใจที่ดี และปรับปรุงรายงานเมื่อได้ข้อมูลครบถ้วนสมบูรณ์ไว้อ้างอิงในภายหลังได้
- 2) มหาวิทยาลัยควรสำรวจภาพลักษณ์และทิศทางของมหาวิทยาลัยตามความคาดหวังของสังคม
- 3) การรายงานผลการดำเนินการและผลการประเมิน ควรมีการวิเคราะห์ให้เห็นว่ามหาวิทยาลัยมีการพัฒนาในทิศทางใดและมีจุดเด่นหรือไม่อย่างไร
- 4) มหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐควรร่วมกันกำหนดโครงสร้างตำแหน่งและทางก้าวหน้าในอาชีพสำหรับพนักงานสายปฏิบัติการ

มติ อนุมัติตามเสนอ และให้มหาวิทยาลัยพิจารณารับข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะไปดำเนินการ

ข้อสังเกต มหาวิทยาลัยควรว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกมาสำรวจภาพลักษณ์และทิศทางของมหาวิทยาลัย

มติ ที่ประชุมรับทราบ และขอให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกต

วาระที่ 1.2 รายงานความคืบหน้าการดำเนินงานของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และคณะทำงานชุดต่างๆ ที่มหาวิทยาลัยแต่งตั้ง ประจำปี 2550

เลขานุการ แจ้งที่ประชุมว่า ตามที่คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ในการประชุมครั้งที่ 8/2550 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2550 ได้มีมติมอบให้ฝ่ายเลขานุการสำรวจและสรุปการดำเนินงานของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และคณะทำงานชุดต่างๆ ที่มหาวิทยาลัยแต่งตั้ง แล้วแจ้งคณะกรรมการติดตามฯ เพื่อทราบนั้น บัดนี้ ฝ่ายเลขานุการฯ ได้จัดทำสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และคณะทำงานชุดต่างๆ ที่มหาวิทยาลัยแต่งตั้ง ประจำปี 2550 เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม

ในปี 2550 มหาวิทยาลัยได้แต่งตั้งคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และคณะทำงานชุดต่างๆ ซึ่งเป็นชุดหลักและมีหน้าที่กำกับดูแลกิจการด้านต่างๆ สนับสนุนกิจการของมหาวิทยาลัย และดำเนินงานเฉพาะกิจ รวม 36 ชุด จากการสำรวจผลการดำเนินงานสรุปได้ดังนี้

1. คณะกรรมการ และคณะทำงานที่กำกับดูแลกิจกรรมด้านต่างๆ ของมหาวิทยาลัย จำนวน 9 ชุด (ลำดับที่ 1 - 9) มีการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง 8 ชุด และดำเนินงานไม่ต่อเนื่อง 1 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการส่งเสริมกิจการมหาวิทยาลัย ซึ่งมีการประชุมเพียง 1 ครั้งในปี 2549

2. คณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และคณะทำงานที่สนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ของมหาวิทยาลัย จำนวน 20 ชุด (ลำดับที่ 10 - 29) มีการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง 15 ชุด และดำเนินงานไม่ต่อเนื่อง 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการพิจารณาข้อเสนอแนะของพนักงาน (เพิ่มเติม) คณะกรรมการกองทุนช่วยค่าครองชีพสำหรับนักศึกษา คณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์เพื่อการประชาสัมพันธ์หลักสูตร คณะทำงานกลั่นกรองรายงานแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย และคณะกรรมการอำนวยการจัดวางระบบควบคุมภายใน

3. คณะกรรมการ และคณะทำงานที่ดำเนินงานเฉพาะกิจ มี 7 ชุด (ลำดับที่ 30 - 36) โดย 6 ชุดได้ดำเนินงานบรรลุเป้าหมายเรียบร้อยแล้ว คงเหลือ 1 ชุด คือ คณะทำงานทบทวนโครงสร้างตำแหน่งและทางก้าวหน้าในอาชีพ สำหรับพนักงานสายปฏิบัติการวิชาชีพและบริหารทั่วไป ซึ่งกำลังจะมีข้อสรุปโดยเร็วนี้

มติ ที่ประชุมรับทราบ และขอให้มหาวิทยาลัยพิจารณาทบทวนความจำเป็นของการมีคณะกรรมการ หรือคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ รวมทั้งควรกำหนดกระบวนการติดตามการดำเนินงานของคณะกรรมการที่แต่งตั้ง

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องการรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ 11/2550 เมื่อวันศุกร์ที่ 23 พฤศจิกายน 2550

เลขานุการ รายงานว่า ตามที่ฝ่ายเลขานุการได้จัดส่งรายงานการประชุมคณะกรรมการ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 11/2550 ไปให้กรรมการผู้เข้าประชุม จำนวน 5 ท่าน พิจารณารับรองโดยให้แจ้งการรับรองหรือแก้ไขกลับมายังสำนักงานสภามหาวิทยาลัยภายในวันที่ 12 ธันวาคม 2550 กรณีที่ไม่ได้รับแจ้งภายในกำหนดเวลาดังกล่าว จะถือว่าเป็นการรับรองรายงานโดยไม่มีการแก้ไข ฝ่ายเลขานุการขอสรุปผลการพิจารณาของกรรมการ ดังนี้

- รับรองรายงานโดยไม่มีการแก้ไข (ส่งแบบตอบรับรองกลับมา) จำนวน - ท่าน
- รับรองรายงานโดยไม่มีการแก้ไข (ไม่ส่งแบบตอบรับรองกลับมา) จำนวน 5 ท่าน

มติ ที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมโดยไม่มีการแก้ไข

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องสืบเนื่อง

วาระที่ 3.1 รายงานความคืบหน้ากรณีร้านเซเว่นอีเลฟเว่น

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน รายงานว่า ตามที่มหาวิทยาลัยได้เจรจาให้เซเว่นอีเลฟเว่นจ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมในรูปของเงินสนับสนุนกิจกรรม ค่ารักษาความสะอาด และค่ารักษาความปลอดภัย เป็นรายเดือนๆ ละ 50,000 บาท เมื่อรวมกับค่าเช่าแล้วเซเว่นอีเลฟเว่นต้องจ่ายค่าตอบแทนให้มหาวิทยาลัย เดือนละ 70,000 บาท ซึ่งเซเว่นอีเลฟเว่นชี้แจงว่าไม่สามารถจ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามจำนวนดังกล่าวได้ เนื่องจากต้องรับภาระค่าใช้จ่ายในส่วนของค่าไฟฟ้ามากถึงเดือนละประมาณ 100,000 บาท แต่เซเว่นอีเลฟเว่นอาจพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมในรูปของเงินก้อนแทน มหาวิทยาลัยจึงมีหนังสือขอให้เซเว่นอีเลฟเว่นพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมเป็นรายปีๆ ละ 600,000 บาท (เอกสารแนบ 1) ซึ่งต่อมาเซเว่นอีเลฟเว่นได้มีหนังสือแจ้งว่ายินดีจ่ายเงินสนับสนุนให้มหาวิทยาลัยเป็นจำนวน **200,000 บาทต่ออายุสัญญา 3 ปี** และขอให้มหาวิทยาลัยพิจารณาต่อสัญญาให้กับเซเว่นอีเลฟเว่นโดยขอค่ามัน 3 ปีจนครบ 10 ปี และจะปรับค่าเช่าเพิ่ม 10% ทุก 3 ปี พร้อมเงินสนับสนุน 200,000 บาทต่ออายุสัญญา 3 ปี และหากมหาวิทยาลัยประสงค์ที่จะเพิ่มจุดบริการร้านค้าสะดวกซื้อ ขอให้พิจารณาเซเว่นอีเลฟเว่นเป็นอันดับแรก (เอกสารแนบ 2)

คณะกรรมการเจรจาต่อรองกรณีผลประโยชน์ตอบแทน (เอกสารแนบ 3) พิจารณาแล้ว มีความเห็นดังนี้

1. ประเด็นค่าไฟฟ้า มหาวิทยาลัยได้ออกประกาศเรื่องอัตราค่ากระแสไฟฟ้าภายในมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีโดยกำหนดค่าบริการรายเดือนสำหรับผู้ประกอบการเพิ่มอีก 25% (เอกสารแนบ 4) ส่งผลให้เซเว่นอีเลฟเว่นต้องจ่ายค่าไฟฟ้าประมาณเดือนละ 80,000-90,000 บาท และเมื่อคำนวณค่าบริการกระแสไฟฟ้าส่วนเพิ่ม 25% นับตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2549 ถึงเดือนตุลาคม 2550 (ระยะเวลา 1 ปี) จะรวมเป็นเงินจำนวน 192,040 บาท (เอกสารแนบ 5) ซึ่งหากใช้ตัวเลขดังกล่าวเป็นข้อมูลอ้างอิงต่ออายุสัญญา 3 ปีแล้ว เซเว่นอีเลฟเว่นต้องจ่ายค่าบริการกระแสไฟฟ้าส่วนเพิ่ม 25% เป็นเงินจำนวน 576,120 บาท

2. ประเด็นการเสนอจ่ายค่าตอบแทน ตามที่เซเว่นอีเลฟเว่นได้เสนอจ่ายเงินสนับสนุนให้มหาวิทยาลัยเป็นจำนวน 200,000 บาทต่ออายุสัญญา 3 ปี นั้น หากนำมารวมกับค่าเช่าและค่าบริการกระแสไฟฟ้าส่วนเพิ่ม 25% ตลอดอายุสัญญา 3 ปี แล้ว เซเว่นอีเลฟเว่นต้องจ่ายค่าตอบแทนให้มหาวิทยาลัยเป็นจำนวน 1,496,120 บาทต่ออายุสัญญา 3 ปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) ค่าเช่าเดือนละ 20,000 บาท ระยะเวลา 3 ปี	720,000 บาท
(2) ค่าบริการกระแสไฟฟ้าส่วนเพิ่ม 25%	
ระยะเวลา 3 ปี (จากประเด็นข้อ 1)	576,120 บาท
(3) เงินสนับสนุนตลอดอายุสัญญา 3 ปี	200,000 บาท
รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น	1,496,120 บาท

คณะกรรมการฯ ได้รับข้อมูลเพิ่มเติมว่าเซเว่นอีเลฟเว่นได้จ่ายค่าตอบแทนให้มหาวิทยาลัย ขอนแก่นเป็นเงินจำนวน 1,720,000 บาท ต่อจุดให้บริการ 1 จุดต่ออายุสัญญา 3 ปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) ค่าแรกเข้าทำสัญญา (สัญญามีกำหนด 3 ปี)	1,000,000 บาท
(2) ค่าเช่าเดือนละ 10,000 บาท ระยะเวลา 3 ปี	360,000 บาท
(3) ค่าสนับสนุนกิจกรรมเดือนละ 10,000 บาท ระยะเวลา 3 ปี	360,000 บาท
รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น	1,720,000 บาท

จากข้อมูลดังกล่าวปรากฏว่า มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีได้รับค่าตอบแทนน้อยกว่า มหาวิทยาลัยขอนแก่นประมาณ 230,000 บาทต่ออายุสัญญา 3 ปี ซึ่งค่าตอบแทนรวมทั้งหมดตลอดอายุสัญญา 3 ปี ที่มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีได้รับจะเปลี่ยนแปลงไปตามค่าบริการกระแสไฟฟ้าส่วนเพิ่ม 25% โดยจะมีค่าตอบแทนคงที่เฉพาะค่าเช่าและเงินสนับสนุนเท่านั้น ดังนั้น เมื่อพิจารณาถึงผลต่างของค่าตอบแทน ที่มหาวิทยาลัยได้รับประกอบกับข้อมูลตัวเลขดังกล่าวข้างต้น มหาวิทยาลัยจึงควรเรียกร้องให้เชว่นอีเลฟเว่น จ่ายเงินสนับสนุนให้มหาวิทยาลัยเป็นจำนวน **600,000 บาทต่ออายุสัญญา 3 ปี** แทนการเรียกร้องให้เชว่นอีเลฟเว่นจ่ายเงินสนับสนุนปีละ 600,000 บาท

3. ประเด็นการพิจารณาต่อสัญญาและการเพิ่มจุดบริการ มหาวิทยาลัยควรสงวนสิทธิ์ในการให้ค้ำประกันต่อสัญญา โดยมหาวิทยาลัยจะพิจารณาการต่อสัญญาเป็นคราวๆ ไป และหากมหาวิทยาลัยจะเพิ่มจุดให้บริการร้านสะดวกซื้อก็ควรพิจารณาผู้ประกอบการรายอื่นๆ ควบคู่ไปกับการพิจารณาเชว่นอีเลฟเว่นโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของมหาวิทยาลัย

มติ ที่ประชุมรับทราบ และมีความเห็นว่ามหาวิทยาลัยควรดำเนินการตามสัญญาที่ได้ลงนามไปแล้วเพื่อให้สัญญานี้ยุติ และเห็นควรให้มหาวิทยาลัยนำเรื่องนี้เสนอให้คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สินพิจารณา และนำเสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบต่อไป

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

วาระที่ 4.1 “ร่าง” ระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2551

ประธานคณะทำงานทบทวนระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน (นายพนทพล นิมสมบุญ) รายงานว่า ตามที่คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ให้มีการทบทวนระเบียบการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยให้ใกล้เคียงกับมาตรฐานการตรวจสอบภายในที่เป็นสากล และมหาวิทยาลัยได้มีคำสั่งที่ 416/2550 แต่งตั้งคณะทำงานทบทวนระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2550 ตามเอกสารประกอบวาระ บัดนี้ คณะทำงานฯ ได้ดำเนินการทบทวนเรียบร้อยแล้วและได้ยกร่างระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วย การติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2551 เพื่อนำเสนอที่ประชุมพิจารณา รายละเอียดดังเอกสารประกอบการประชุม สำคัญที่เปลี่ยนแปลงไปจากระเบียบเดิมสรุปได้ดังนี้

1. คณะกรรมการติดตามฯ มีวาระการทำงานที่ 3 ปี และไม่เกิน 2 วาระ (จากเดิม 2 ปี)
2. คณะกรรมการติดตามฯ เป็นผู้บังคับบัญชาโดยตรงของหน่วยตรวจสอบภายใน รวมทั้งการพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน (เดิมขึ้นกับอธิการบดี)
3. คณะกรรมการติดตามฯ ต้องจัดทำรายงานผลการประเมินตนเองเสนอสภามหาวิทยาลัย และเปิดเผยรายงานสรุปนี้ในรายงานประจำปีของมหาวิทยาลัย
4. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ (เดิมเป็นรองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย)
5. ขยายขอบเขตงานของหน่วยตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมถึงระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน

ข้อสังเกต

- 1) ให้รองอธิการบดีที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านการสภามหาวิทยาลัย ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ โดยให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้ช่วยเลขานุการไปก่อนจนครบวาระการดำรงตำแหน่ง วาระที่ 2 ของคณะกรรมการติดตามฯ ตามระเบียบฯ นี้
- 2) การมอบให้รองอธิการบดีที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านการสภามหาวิทยาลัยทำหน้าที่ตามที่คณะกรรมการติดตามฯ มีข้อสังเกตตาม 1) นั้น อาจมีจุดอ่อนต่อระบบการติดตาม ประเมินผล เนื่องจากเป็นผู้ได้บังคับบัญชาโดยตรงของอธิการบดี จึงไม่อยู่ในฐานะมีความเป็นอิสระ ซึ่งควรสร้างระบบที่ให้หลักประกันด้านความเป็นอิสระด้วย
- 3) กำหนดการเริ่มใช้ระเบียบฯ ในปีงบประมาณ 2552

มติ เห็นชอบในหลักการ และให้คณะทำงานฯ ปรับร่างระเบียบฯ ตามข้อสังเกตก่อนนำเสนอขอความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยต่อไป

วาระที่ 4.2 "ร่าง" แผนการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานประจำปี 2551

เลขานุการ รายงานว่า ด้วยฝ่ายเลขานุการฯ ได้จัดทำร่างแผนการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ประจำปี 2551 เพื่อประกอบในการประชุมและการดำเนินงานของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน และเพื่อแจ้งให้มหาวิทยาลัยได้รับทราบและเตรียมการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม โดยสรุปมีการประชุม 10 ครั้ง ดังนี้

เดือน/ครั้งที่	สัปดาห์ที่ 1	สัปดาห์ที่ 2	สัปดาห์ที่ 3	สัปดาห์ที่ 4
มกราคม (ครั้งที่ 1/2551)			■ (ศ. 18 ม.ค. 51)	
กุมภาพันธ์ (ครั้งที่ 2/2551)				■ (พท. 28 ก.พ. 51)
มีนาคม (ครั้งที่ 3/2551)			■ (พท. 20 มี.ค. 51)	
เมษายน (ครั้งที่ 4/2551)				■ (ศ. 25 เม.ย. 51)
พฤษภาคม (ครั้งที่ 5/2551)	■ (พ. 7 พ.ค. 51)			
มิถุนายน				
กรกฎาคม (ครั้งที่ 6/2551)	■ (พท. 3 ก.ค. 51)			
สิงหาคม (ครั้งที่ 7/2551)				■ (ศ. 22 ส.ค. 51)
กันยายน (ครั้งที่ 8/2551)	■ (ศ. 5 ก.ย. 51)			
ตุลาคม (ครั้งที่ 9/2551)				■ (ศ. 24 ต.ค. 51)
พฤศจิกายน (ครั้งที่ 10/2551)	■ (พท. 6 พ.ย. 51)			
ธันวาคม				

หมายเหตุ วันประชุมอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้

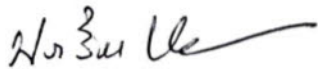
มติ เห็นชอบตามเสนอ

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่นๆ

วาระที่ 5.1 กำหนดการประชุมครั้งต่อไป

กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 2/2551 ในวันพฤหัสบดีที่ 28 กุมภาพันธ์ 2551 เวลา 09.30 น. ณ ห้องประชุมหน่วยประสานงาน มทส - กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร

ปิดประชุมเวลา 12.00 น.



(นางประวีณา หอมดา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

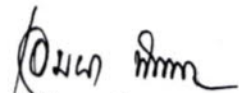
ผู้จัดบันทึกการประชุม



(นางนงเยาว์ สุคำภา)

หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย

ผู้จัดบันทึกการประชุม



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เอมอร ทัศนศร)

รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องสืบเนื่อง

วาระ 3.1 ร่าง ระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วย การติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2551

(ผู้แถลง : ประธานคณะกรรมการทบทวนระเบียบฯ ว่าด้วย การตรวจสอบภายใน)

ตามที่คณะกรรมการทบทวนระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน ได้นำเสนอร่างระเบียบฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการติดตามฯ ในคราวการประชุมครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2551 นั้น เนื่องจากคณะกรรมการฯ ได้ประชุมเมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2551 เพื่อพิจารณาปรับปรุงร่างระเบียบฯ ดังกล่าวให้เป็นไปตามข้อสังเกตของคณะกรรมการติดตามฯ ซึ่งทำให้ร่างระเบียบฯ ภายหลังการปรับปรุง มีข้อความเปลี่ยนแปลงไปจากร่างระเบียบฯ เดิม เพื่อให้ในช่วงของการเตรียมการให้มหาวิทยาลัยสามารถใช้ระเบียบอย่างเต็มรูปได้โดยไม่มีปัญหาด้านการปฏิบัติ จึงได้กำหนดในบทเฉพาะกาลให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ เป็นให้รองอธิการบดีที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านกิจการสภามหาวิทยาลัย และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้ช่วยเลขานุการ จนถึงวันที่คณะกรรมการคณะแรกที่ได้รับแต่งตั้งโดยระเบียบนี้ปฏิบัติหน้าที่ครบวาระ (ดังปรากฏในร่างระเบียบฯ หน้า 8 ที่แนบวาระ)

อนึ่ง ประธานคณะกรรมการฯ ได้ขอให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ ส่งร่างระเบียบฯ ให้คณะกรรมการติดตามฯ ศึกษาล่วงหน้าก่อนการประชุม เพื่อขอข้อเสนอแนะที่อาจมีเพิ่มเติมและนำมาปรับในร่างระเบียบฯ เสนอคณะกรรมการติดตามฯ ซึ่งปรากฏว่าไม่มีข้อเสนอแนะเพิ่มเติมแต่อย่างใด

คณะกรรมการทบทวนระเบียบฯ จึงใคร่นำเสนอร่างระเบียบฯ ว่าด้วย การติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2551 ซึ่งปรับปรุงข้อความแล้วดั่งเอกสารประกอบวาระ

จึงนำเสนอที่ประชุมเพื่อโปรดพิจารณา

ข้อสังเกต _____

มติที่ประชุม _____

ร่าง



ระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

ว่าด้วยการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายใน
พ.ศ. 2551

.....

โดยที่เป็นการสมควรปรับปรุงการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีให้มีประสิทธิภาพ โดยการจัดโครงสร้างองค์กรให้หน่วยตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ มากยิ่งขึ้น เพื่อสนับสนุนให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีอันจะเสริมสร้างองค์กรให้มีความเข้มแข็งด้านการกำกับดูแลกิจการสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล อันจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี และเพื่อให้สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีสามารถกำหนดวาระของกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีว่าด้วยการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน พ.ศ.2548 มีความต่อเนื่องกันกับคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน ตามระเบียบนี้ ฉะนั้น อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 16(2) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี พ.ศ. 2533 ประกอบกับมติสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในการประชุมครั้งที่ /.... เมื่อวันที่ จึงวางระเบียบไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ระเบียบนี้เรียกว่า "ระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2551"

ข้อ 2 ระเบียบนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันนี้ เป็นต้นไป

ข้อ 3 ให้ยกเลิก

(1) ระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2541

(2) ระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน (ฉบับที่ 2)

พ.ศ. 2541

(3) ระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน (ฉบับที่ 3)

พ.ศ. 2548

(4) ข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วย การติดตาม ตรวจสอบ และ
ประเมินผลงาน พ.ศ. 2548

บรรดาระเบียบ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ มติ หรือคำสั่งอื่นใดซึ่งขัดหรือแย้งกับระเบียบนี้
ให้ใช้ระเบียบนี้แทน

ข้อ 4 ในระเบียบนี้

"มหาวิทยาลัย"	หมายถึง	มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
"สภามหาวิทยาลัย"	หมายถึง	สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
"นายกสภามหาวิทยาลัย"	หมายถึง	นายกสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

"คณะกรรมการ"	หมายถึง	คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
"อธิการบดี"	หมายถึง	อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
"ผู้บริหาร"	หมายถึง	ผู้ที่ดำรงตำแหน่งอธิการบดี รองอธิการบดี คณบดี ผู้อำนวยการศูนย์ ผู้อำนวยการสถาบัน ผู้จัดการหน่วยวิสาหกิจ และให้หมายความรวมถึงหัวหน้าหน่วยงานที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่าด้วย
"หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน"	หมายถึง	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
"พนักงาน"	หมายถึง	พนักงานและลูกจ้างของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี และให้หมายความรวมถึงพนักงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีตามสัญญาจ้างพิเศษด้วย
"หน่วยงาน"	หมายถึง	หน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดี สำนักวิชา ศูนย์ สถาบัน หน่วยวิสาหกิจ และให้หมายความรวมถึงหน่วยงานที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่าของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีด้วย

ข้อ 5 ให้นายกสภามหาวิทยาลัยเป็นผู้รักษาการตามระเบียบนี้

หมวดที่ 1

หลักการและวัตถุประสงค์

ข้อ 6 การติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และการตรวจสอบภายในเป็นเครื่องมือทางการบริหารที่สำคัญอย่างหนึ่ง มหาวิทยาลัยจึงต้องการนำการตรวจสอบภายในมาช่วยสนับสนุนการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย เพื่อมุ่งเสริมสร้างองค์กรของมหาวิทยาลัยให้มีความเข้มแข็งด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการประเมินและบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างสม่ำเสมอ สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล อันจะเอื้อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพิ่มประสิทธิภาพ การบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์แห่งการจัดตั้งมหาวิทยาลัย โดยการเสนอข้อตรวจพบอันประกอบด้วย ข้อมูลที่เป็นอยู่จริง ความคิดเห็นเกี่ยวกับปัญหา สาเหตุ ผลกระทบ และข้อเสนอแนะที่สร้างสรรค์อย่างเป็นอิสระและเป็นกลางต่อสภามหาวิทยาลัยผู้บริหาร และพนักงาน

หมวดที่ 2

โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ

ข้อ 7 ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งคณะกรรมการขึ้นคณะหนึ่ง ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าสามคนแต่ไม่เกินห้าคน โดยให้พิจารณาแต่งตั้งประธานจากกรรมการสภามหาวิทยาลัย

ผู้ทรงคุณวุฒิที่ไม่มีหน้าที่ในการบริหารงานของมหาวิทยาลัย และกรรมการจากผู้ทรงคุณวุฒิด้านต่างๆ จำนวนสองถึงสี่คน อย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญด้านการบัญชี การเงิน และหรือการตรวจสอบภายใน หนึ่งคนเป็นผู้ที่มีความเข้าใจและชำนาญในการบริหารกิจการสถาบัน การศึกษาระดับอุดมศึกษา และอีกหนึ่งคนต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญด้าน กฎหมายและระเบียบการบริหารหน่วยงานของรัฐ

ให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการ

ข้อ 8 ให้ประธานและกรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีนับจากวันที่สภามหาวิทยาลัย มีมติแต่งตั้ง กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งอีกได้แต่รวมแล้วต้องไม่เกิน 2 วาระ ติดต่อกัน

ข้อ 9 นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ ประธานและกรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (1) ดาย
- (2) ลาออก
- (3) พ้นจากตำแหน่งกรรมการสภามหาวิทยาลัย
- (4) มีความประพฤติเสื่อมเสียอันกระทบต่อชื่อเสียงของมหาวิทยาลัยและสภามหาวิทยาลัย

มีมติให้ถอดถอนจากตำแหน่ง

การเปลี่ยนแปลงผู้ดำรงตำแหน่งประธานไม่มีผลต่อการดำรงตำแหน่งของกรรมการคนอื่น การพ้นจากตำแหน่งตาม (3) ไม่ใช่บังคับกับกรรมการที่แต่งตั้งจากผู้ทรงคุณวุฒิด้านต่างๆ

ข้อ 10 สิทธิประโยชน์และค่าตอบแทนของประธานและกรรมการ ให้เป็นไปตามที่สภามหาวิทยาลัย กำหนด

หมวด 3

อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ข้อ 11 ให้คณะกรรมการมีอำนาจดังนี้

(1) สอบทานนโยบาย กฎ ระเบียบ ระบบ และวิธีปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยที่มีผลต่อการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี การบริหาร การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการ และการบริหาร ความเสี่ยง ทั้งนี้ เพื่อให้ข้อสังเกต ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะแก่สภามหาวิทยาลัย ในกรณีที่มีสิ่ง ที่สมควรแก้ไข ปรับปรุง หรือพัฒนา

(2) กำหนดระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และการรักษาความปลอดภัย ของข้อมูลสารสนเทศของมหาวิทยาลัยให้รัดกุม มีประสิทธิผลตามกรอบมาตรฐานอันเป็นสากล

(3) กำหนดให้หน่วยงานชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษรหรือเชิญให้ผู้บริหาร และหรือ พนักงานเข้าร่วมการประชุมกับคณะกรรมการ เพื่อชี้แจงหรือให้ข้อมูลด้วยวาจาตามที่คณะกรรมการเห็นว่า จำเป็นและสมควร เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ทั้งนี้ ให้ผู้บริหาร และหรือพนักงาน ที่ให้ข้อมูลหรือได้รับการเชิญ ถือเป็นหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือ ผู้บริหาร และหรือพนักงานผู้ใดละเลย เพิกเฉย ให้ถือเป็นความผิดทางวินัย การให้ข้อมูลที่ไม่ตรงกับความเป็นจริงหรือบิดเบือนซ่อนเร้นข้อมูล โดยเจตนา หรือจงใจส่อไปในทางไม่สุจริต ทำให้เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัยให้ถือเป็นความผิดวินัย ทางวินัย

(4) ทบทวน ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง ประกาศ และแนวปฏิบัติของมหาวิทยาลัย เกี่ยวกับการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นระยะ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้เสมอว่ายังคงมีความเหมาะสม ทันสมัย และหน่วยตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ในการนี้ให้คณะกรรมการนำเสนอข้อจำกัดและจุดอ่อนที่อาจมีอยู่ต่อ สภามหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาแก้ไขปรับปรุง

ในการดำเนินงานตามวรรคแรก ให้คณะกรรมการคำนึงถึงความมีนัยสำคัญของเรื่อง ที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของมหาวิทยาลัย

(5) ดำเนินการในเรื่องต่อไปนี้ได้ด้วยโดยความเห็นชอบของสภามหาวิทยาลัย

5.1 ใช้บริการที่ปรึกษาภายนอกเพื่อให้คำปรึกษาแนะนำในการปฏิบัติหน้าที่แก่ หน่วยตรวจสอบภายในและหรือแก่คณะกรรมการ

5.2 ว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ในกรณี ที่ปริมาณงานซึ่งต้องปฏิบัติมีมากเกินกว่าอัตราค่าจ้างของหน่วยตรวจสอบภายในที่มีอยู่จะสามารถปฏิบัติ หน้าที่ให้ได้ทันเวลาและเป็นผลดีแก่มหาวิทยาลัยได้ ทั้งนี้ ต้องเป็นการว่าจ้างเฉพาะคราว

(6) ดำเนินการหรือปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดเท่าที่จำเป็น เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ ตามความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในระเบียบนี้ หรือหน้าที่พิเศษอื่นใดที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมายให้ปฏิบัติ เพิ่มเติมเป็นกรณีพิเศษ

ข้อ 12 ให้คณะกรรมการมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

(1) ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการ ร่วมกับอธิการบดีกำหนดขอบเขต วิธีการ ระยะเวลา และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้เสนอผลการ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อให้ความเห็นชอบเป็นประจำทุกปี

(2) ให้ข้อเสนอแนะต่อสภามหาวิทยาลัย และหรืออธิการบดี ในกรณีที่คณะกรรมการ เห็นว่าจะเป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยและหน่วยงานเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์โดยสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล

(3) ส่งเสริมความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีภายนอก และสนับสนุนการปฏิบัติงานของ หน่วยตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ เทียบตรง และเป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งส่งเสริมให้มี การประสานงานระหว่างผู้บริหาร หน่วยตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างเหมาะสม

(4) ให้คำแนะนำในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ต่อสภามหาวิทยาลัย

(5) พิจารณานุมัติตัวชี้วัดผลงานรายบุคคลของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน และพนักงานในสังกัดหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นเกณฑ์วัดผลการปฏิบัติงาน

(6) พิจารณาความดีความชอบประจำปีของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน และพิจารณา สอบทานความเหมาะสม เป็นธรรม ของการแต่งตั้ง โยกย้าย และพิจารณาสอบทานความดีความชอบของ พนักงานในสังกัดหน่วยตรวจสอบภายใน

(7) กำกับดูแล แนะนำและสนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระของหน่วย ตรวจสอบภายใน สอบทานรายงานการตรวจสอบภายใน เพื่อให้รายงานการตรวจสอบมีคุณภาพ เป็นประโยชน์และสามารถใช้ปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ และเพื่อให้มีการนำข้อเสนอแนะที่ เป็นประโยชน์ไปสู่การปฏิบัติที่มีส่วนช่วยลดระดับความเสี่ยงด้านต่างๆ ของมหาวิทยาลัยให้อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้

(8) ให้ความเห็นชอบ แผนงาน และแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ แผนอัตราค่าจ้าง และแผนพัฒนาความรู้ ทักษะและคุณลักษณะเฉพาะของพนักงานในสังกัดหน่วย ตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการตรวจสอบเป็นไปอย่างครอบคลุมทั้งด้านการเงินบัญชี การปฏิบัติงาน การบริหาร และระบบสารสนเทศ พร้อมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนงานต่างๆ เหล่านั้น

หมวด 4

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

ข้อ 13 คณะกรรมการต้องประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยตนเองเป็นประจำ ทุกปี โดยให้จัดทำรายงานผลการประเมินเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย เพื่อทราบ

ข้อ 14 ให้สภามหาวิทยาลัยเป็นผู้ประเมินผลงานของคณะกรรมการตามวิธีการที่ สภามหาวิทยาลัยกำหนด

หมวด 5

การประชุมและการจัดทำรายงานของคณะกรรมการ

ข้อ 15 ให้คณะกรรมการจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง โดยอาจเชิญผู้อื่นที่ไม่ใช่ กรรมการเข้าร่วมการประชุมครั้งหนึ่งครั้งใดของคณะกรรมการด้วยหรือไม่ก็ได้ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการกำหนดขึ้น ในการประชุมแต่ละครั้งของคณะกรรมการต้องมีกรรมการเข้าประชุมไม่น้อยกว่า กึ่งหนึ่งของจำนวนที่มีอยู่ทั้งหมดจึงถือเป็นองค์ประชุม การลงมติของคณะกรรมการให้ประธานและกรรมการ มีเสียงคนละหนึ่งเสียง และให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธาน มีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

ข้อ 16 เลขาธิการคณะกรรมการและผู้ร่วมประชุมอื่นที่ไม่ใช่ประธานหรือกรรมการไม่มีสิทธิลงมติ

ข้อ 17 ประธานหรือกรรมการผู้ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่มีการลงมติ ไม่มีสิทธิออกเสียง และ จะต้องไม่อยู่ในห้องประชุมเมื่อมีการพิจารณาเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย

ข้อ 18 ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการดังต่อไปนี้

(1) ทำรายงานปีละ 2 ครั้ง เสนอต่อสภามหาวิทยาลัย เป็นลายลักษณ์อักษรในเดือน พฤษภาคม และเดือนพฤศจิกายนของทุกปี

(2) ทำรายงานประจำปีเพื่อสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบนี้ ลงนามโดยประธาน นำเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย และในกรณีที่มีการจัดทำรายงานประจำปีของมหาวิทยาลัย ให้เปิดเผยรายงาน ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปีของมหาวิทยาลัยด้วย

(3) ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นเร่งด่วน อาจทำรายงานเสนอต่อ สภามหาวิทยาลัย นอกเหนือจากที่กำหนดใน (1) และ (2) ก็ได้

หมวด 6

ระบบกำกับดูแลการตรวจสอบภายใน

ข้อ 19 ให้หน่วยตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานซึ่งมีหน้าที่และความรับผิดชอบด้านการตรวจสอบกิจการภายในทั้งปวงของมหาวิทยาลัย โดยให้ครอบคลุมถึงการประเมินระบบการกำกับดูแลกิจการระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานอันเป็นที่ยอมรับทั่วไป โดยคำนึงถึงมาตรฐานสากลในเรื่องนั้น ๆ ด้วย

ข้อ 20 เพื่อให้หน่วยตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระเพียงพอและเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ ให้บรรลู่วัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ให้คณะกรรมการเป็นผู้บังคับบัญชาโดยตรงของหน่วยตรวจสอบภายใน ในการนี้ให้คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณา ทั้งนี้ ตามวิธีการที่คณะกรรมการกำหนด

เพื่อให้การตัดสินใจสั่งการต่อข้อตรวจพบ และข้อเสนอแนะของคณะกรรมการได้ผลทันเวลา ให้คณะกรรมการส่งรายงานผลการตรวจสอบให้อธิการบดีเป็นผู้มีหน้าที่พิจารณาและสั่งการ ในกรณีที่อธิการบดีเห็นว่าการสั่งการตามข้อเสนอแนะอาจไม่เป็นผลดีให้อธิบายชี้แจงเหตุผลให้คณะกรรมการทราบเพื่อวินิจฉัย ในกรณีที่คณะกรรมการมีความเห็นแตกต่างให้เสนอข้อตรวจพบ ข้อเสนอแนะ และคำชี้แจงเหตุผลของอธิการบดีให้สภามหาวิทยาลัยพิจารณาและสั่งการ

ข้อ 21 ให้มหาวิทยาลัยแต่งตั้งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในคนหนึ่ง ให้มีฐานะไม่ต่ำกว่าหัวหน้าส่วน และขึ้นตรงต่อคณะกรรมการ รับผิดชอบตรวจสอบหน่วยงานในมหาวิทยาลัย โดยต้องมีคุณสมบัติตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง โดยคำแนะนำของคณะกรรมการ

หมวด 7

หน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยตรวจสอบภายใน

ข้อ 22 หน่วยตรวจสอบภายในมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

(1) สอบทานความถูกต้องและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน การเลือกใช้นโยบายการบัญชี การบันทึกบัญชี การสรุปประมวลผล เพื่อจัดทำรายงานทางบัญชีว่าได้ปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งสอบทานรายงานทางการเงินของหน่วยงานให้มีความถูกต้องตามที่ควรเชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

(2) เสนอขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน โดยแบ่งการวางแผนเป็น 2 ระดับ คือ แผนเชิงกลยุทธ์ซึ่งเป็นแผนระยะยาว และแผนประจำปี โดยให้หน่วยตรวจสอบภายในจัดทำแผนทั้งสองลักษณะให้สัมพันธ์กับระดับความเสี่ยง นำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี และให้แจ้งแผนที่ได้รับอนุมัติแล้วให้อธิการบดีทราบก่อนเริ่มการตรวจสอบ ยกเว้นบางกรณีที่คณะกรรมการเห็นสมควรให้ตรวจสอบโดยไม่แจ้งล่วงหน้า

ขอบเขตการตรวจสอบกิจการภายใน ตามแผนการตรวจสอบภายในที่จัดทำขึ้นต้องครอบคลุมงานด้านการปฏิบัติการของทุกหน่วยงาน

(3) ตรวจสอบการปฏิบัติงานทางการเงินว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบและข้อบังคับของมหาวิทยาลัย หลักฐานและเอกสารทางการเงินมีความถูกต้องและสมบูรณ์หรือไม่ เพียงใด

(4) ตรวจสอบกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างให้มีความรัดกุม โปร่งใส เป็นประโยชน์แก่มหาวิทยาลัย

(5) ตรวจสอบการบริหารและการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยว่าบรรลุวัตถุประสงค์ ตามที่กำหนดในกฎหมายจัดตั้ง และตามนโยบายของมหาวิทยาลัยอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปโดยประหยัดหรือไม่ เพียงใด

(6) ตรวจสอบการปฏิบัติงานทางคอมพิวเตอร์ และระบบสารสนเทศ เพื่อทราบว่ามหาวิทยาลัยมีระบบคอมพิวเตอร์ที่เหมาะสม และการปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปโดยประหยัดหรือไม่ เพียงใด

(7) ศึกษาหนังสือที่ผู้สอบบัญชีของมหาวิทยาลัยมีถึงผู้บริหาร แจ้งข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการแก้ไขจุดอ่อน รายการผิดปกติ หรือข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญที่พบจากการสอบบัญชีพิจารณาและให้ข้อคิดเห็นต่อคณะกรรมการหรืออธิการบดีตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร โดยอาจสอบถามขอข้อมูลเพิ่มเติมจากผู้สอบบัญชีก่อนเพื่อความเข้าใจที่ถูกต้องในความแห่งหนังสือดังกล่าว พร้อมทั้งติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ได้รับการพิจารณาจากสภามหาวิทยาลัยหรืออธิการบดี

(8) สอบทานกรณีที่อาจมีการขัดแย้งในเรื่องผลประโยชน์ระหว่างมหาวิทยาลัยกับผู้มีส่วนได้เสียฝ่ายต่างๆ ได้แก่ กรรมการสภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร พนักงาน และรวมถึงคู่ค้า คู่สัญญา ของมหาวิทยาลัย

(9) สอบทานข้อสรุปและหลักฐานประกอบ ในกรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานอาจมีการกระทำอันส่อไปในทางไม่สุจริต หรือใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ เป็นผลให้มหาวิทยาลัยได้รับความเสียหาย ให้นำเสนอผลการสอบทานดังกล่าวเป็นเรื่องลับต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณานำเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยโดยเร็ว

(10) รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตามวิธีการและกำหนดเวลาที่คณะกรรมการกำหนด

(11) ปฏิบัติงานอื่น ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

หมวด 8

หลักเกณฑ์อื่น ๆ

ข้อ 23 การอื่นใดที่มีได้กำหนดไว้ในระเบียบนี้ ให้คณะกรรมการมีอำนาจวินิจฉัย และใช้ดุลยพินิจในการนำแนวปฏิบัติทางวิชาชีพการตรวจสอบภายในอันเป็นที่ยอมรับทั่วไปมาประยุกต์ใช้

บทเฉพาะกาล

ให้คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานที่ได้รับแต่งตั้งตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน พ.ศ.2548 ทำหน้าที่คณะกรรมการตามระเบียบนี้จนครบวาระการดำรงตำแหน่ง โดยไม่นับเป็นการดำรงตำแหน่งตามระเบียบนี้

ให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งตามคำสั่งมหาวิทยาลัยเทคโนโลยี
สุรนารี ที่ 710/2546 เรื่อง แต่งตั้งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
ตามระเบียบนี้

**ให้ความตามข้อ 12 (4) ข้อ 12 (6) และข้อ 20 ของระเบียบนี้มีผลบังคับใช้
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2551 เป็นต้นไป**

**ให้ความตามข้อ 7 วรรคสอง มีผลบังคับใช้ถัดจากวันที่คณะกรรมการคณะแรกที่
ได้รับการแต่งตั้งตามระเบียบนี้ปฏิบัติหน้าที่ครบวาระ โดยให้รองอธิการบดีที่ปฏิบัติหน้าที่ด้าน
กิจการสภามหาวิทยาลัยทำหน้าที่เลขานุการ และหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในทำหน้าที่
ผู้ช่วยเลขานุการของคณะกรรมการไปพลางก่อน จนถึงวันที่คณะกรรมการคณะแรกที่ได้รับการ
แต่งตั้งตามระเบียบนี้ปฏิบัติหน้าที่ครบวาระ**

ประกาศ ณ วันที่

(ศาสตราจารย์ ดร.วิจิตร ศรีสอาน)

นายกสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

วาระที่ 4.1 รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ 1/2551

(ผู้แถลง : หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน)

ตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2551 ในระหว่างเดือนตุลาคม – ธันวาคม 2550 ได้กำหนดกิจกรรมการตรวจสอบด้านการเงิน บัญชี โดยมีวัตถุประสงค์การตรวจสอบ เพื่อสอบทานความถูกต้องของงบการเงินของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ 2550 ก่อนนำเสนอสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) รายละเอียดดังเอกสารประกอบวาระ หน่วยตรวจสอบภายใน (นคภ.) จึงขอสรุปผลการตรวจสอบที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

ส่วนการเงินและบัญชี

บัญชีเจ้าหนี้อื่น – ธนาคาร ณ วันที่ 30 ก.ย. 2550 มียอดคงเหลือ 7.4 ล้านบาท แต่ไม่ทราบรายละเอียดในการออกใบเสร็จรับเงิน นคภ.จึงได้แนะนำว่า ส่วนการเงินและบัญชีควรเร่งรัดดำเนินการติดตามค้นหาข้อมูลที่มาของเงินโอน เพื่อนำมาออกใบเสร็จรับเงินต่อไป

ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ กำลังดำเนินการเก็บรายละเอียดเนื่องจากมีจำนวนเงินบางส่วนที่ได้ออกใบเสร็จรับเงินไปแล้ว ในปีงบประมาณ 2551 ส่วนยอดที่ยังไม่ทราบที่มา ส่วนการเงินและบัญชีดำเนินการโดยทำหนังสือถึงธนาคารหาที่มาของเงินโอน เพื่อจักได้ออกใบเสร็จรับเงินให้กับเจ้าของเงินต่อไป

ฟาร์มมหาวิทยาลัยมหาวิทยาลัย

สืบเนื่องจากมหาวิทยาลัยได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการจัดทำงบการเงิน ประจำปีงบประมาณ 2550 ของฟาร์มมหาวิทยาลัยมหาวิทยาลัย ซึ่งต่างจากปีงบประมาณ 2549 โดยกำหนดให้ฟาร์มมหาวิทยาลัย แยกตัวเลขทางบัญชีในการจัดทำงบการเงินตามภารกิจ คือ งบการเงินด้านการเรียนการสอน และงบการเงินด้านวิสาหกิจ จึงทำให้การเปรียบเทียบงบการเงิน ประจำปีงบประมาณ 2550 กับ 2549 บางบัญชีไม่สามารถนำข้อมูลมาเปรียบเทียบกันได้ ดังนั้น นคภ.จึงได้แนะนำว่า ฟาร์มมหาวิทยาลัยควรเปิดเผยนโยบายบัญชีที่เปลี่ยนแปลง โดยอ้างอิงตามมติของคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย ซึ่งกำหนดให้ดำเนินการในเรื่องดังกล่าว ให้ปรากฏในนโยบายบัญชีที่สำคัญ เพื่อให้ผู้ใช้งบการเงินจักได้ทราบข้อมูลที่ถูกต้องต่อไป

ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ ฟาร์มมหาวิทยาลัยจะนำเข้าในนโยบายบัญชีตามคำแนะนำ แต่ในรายละเอียดจะขอหารือไปที่ส่วนการเงินและบัญชีก่อน เพื่อให้มีความถูกต้องและสมบูรณ์ โดยจะขอปรับเข้างบการเงิน ประจำปี 2550 ฉบับแก้ไข

เทคโนโลยี

ตามที่โครงการหน่วยบ่มเพาะวิสาหกิจ มทส. (SUT-UBI) ได้รับการจัดสรรงบประมาณหมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้าง เพื่อปรับปรุงห้องวงเงิน 1,318,000 บาท และโครงการ SUT Software Park วงเงิน 430,000 บาท โดยปรากฏค่าใช้จ่ายในการดำเนินการปรับปรุงห้อง วงดที่ 1-3 จำนวน 1,036,000 บาท ทั้งนี้ งานบัญชีได้บันทึกบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายอื่น-ปรับปรุง หากแต่การบันทึกบัญชีที่ถูกต้องคือ บัญชีงานระหว่างทำ และเมื่อดำเนินการตามสัญญาเสร็จสิ้นแล้ว จึงโอนเป็นบัญชีสิ่งก่อสร้างต่อไป จึงได้แนะนำให้เทคโนโลยีควรพิจารณาการวิเคราะห์รายการบัญชีตามหมวดงบประมาณที่ใช้ในการเบิกจ่ายและถือปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ เทคโนโลยีจะดำเนินการตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายในต่อไป โดยมอบหมายให้งานบัญชีถือปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

สรุสมมนาการ

1. ตามที่สำนักวิชาวิทยาศาสตร์ได้ให้บริการอาหารและห้องพักของสรุสมมนาการในระหว่างวันที่ 25 มีนาคม 2550 – วันที่ 4 เมษายน 2550 และวันที่ 30 กันยายน 2550 – วันที่ 16 ตุลาคม 2550 นั้น สรุสมมนาการได้ออกใบแจ้งหนี้ที่ ศร 5643(4)/จ.202 ลงวันที่ 26 เมษายน 2550 จำนวนเงิน 261,110.00 บาท และ ศร 5643(4)/จ.108 ลงวันที่ 27 ธันวาคม 2550 จำนวนเงิน 271,321.00 บาท โดยปัจจุบันนี้ดังกล่าวยังคงค้างอยู่ นตภ.ได้แนะนำให้สรุสมมนาการควรจัดให้มีขั้นตอนการประสานงานหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยในการทวงถามติดตามหนี้เป็นระยะๆ

ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ เห็นชอบตามข้อเสนอแนะ และจกดำเนินการแจ้งผู้ปฏิบัติงานให้รับทราบตามข้อเสนอแนะ

2. ระบบงานบัญชี (HIS) ทำการ Post รายการเข้า ทำให้มียอดเจ้าหนี้การค้าสูงไปจำนวน 678,561.90 บาท มีผลกระทบทำให้บัญชีรายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายไม่ถูกต้องด้วย จึงได้แนะนำให้สรุสมมนาการติดตามหาสาเหตุของการ Post ข้อมูลเข้า และหามาตรการสอบยันข้อมูลว่ามีความผิดปกติหรือไม่เพื่อจกได้แก้ไขได้ทันเหตุการณ์

ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ เกิดจากการ ERROR ของระบบเองได้สอบถามหน่วยงานภายนอกที่ใช้ระบบ HIS เหมือนกัน และอยู่ในช่วงดำเนินการติดต่อให้ผู้ดูแลระบบแก้ปัญหาดังกล่าว

เรื่องติดตาม

1. การสะสางรายละเอียดประกอบงบการเงินสรุสมมนาการ ประจำปีงบประมาณ 2548 – 2550 ปัจจุบันพบว่า

1.1 การจัดทำรายละเอียดประกอบบัญชี ลูกหนี้ห้องพัก รายได้รับล่วงหน้า และเงินมัดจำรับ ในปีงบประมาณ 2548 – 2549 รายละเอียดไม่อยู่ในดุลทางบัญชีที่ถูกต้อง ยังคงมีตัวเลขติดบวกลบอยู่

1.2 สำหรับรายละเอียดลูกหนี้ห้องพัก ในปีงบประมาณ 2550 อยู่ระหว่างการจัดทำยังไม่แล้วเสร็จ

2. การติดตามแก้ไขปัญหาลูกหนี้การค้า ตั้งแต่ ปี 2542–2548 มีลูกหนี้ค้างนาน สรุสมมนาการ อยู่ระหว่างการติดตามหาข้อมูลรายละเอียดประกอบข้อเท็จจริงของลูกหนี้แต่ละราย

ข้อเสนอแนะ สรุสมมนาการควรกำหนดเวลาและแผนในการดำเนินการสะสางบัญชีลูกหนี้ห้องพัก รายได้รับล่วงหน้า และเงินมัดจำรับ รวมทั้งขั้นตอนในการเสนอข้อมูลเพื่อจัดเตรียมการตัดหนี้สูญของสรุสมมนาการ ต่อคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สินต่อไป

ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ เห็นชอบตามข้อเสนอแนะ ขณะนี้ดำเนินการปรับปรุงรายการทางบัญชีให้อยู่ในดุล และขั้นตอนต่อไปจะดำเนินการสรุปยอดเพื่อขอตัดบัญชี ซึ่งคาดว่าจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในวันที่ 30 กันยายน 2551 นี้

ในการนี้ นตภ.ได้จัดส่งรายการปรับปรุงบัญชีให้แก่ ฟาร์มมหาวิทยาลัยมหาวิทยาลัย 4 รายการ สรุสมมนาการ 7 รายการ, เทคโนโลยี 5 รายการ ด้วยแล้ว

จึงนำเสนอคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน เพื่อโปรดพิจารณา

ข้อสังเกต _____

มติ _____

ส่วนการเงินและบัญชี

หน่วยตรวจสอบภายใน
 สภามหาวิทยาลัย
 ข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ

หน่วยงาน : ส่วนการเงินและบัญชี
 ตรวจสอบเกี่ยวกับ : เจ้าหนี้อื่น - ธนาคาร

ลำดับที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
1	บัญชีเจ้าหนี้อื่น-ธนาคาร มียอดคงเหลือ ณ 30 ก.ย.50 จำนวน 10.4 ล้านบาท เมื่อหักรายการที่จะขอปรับปรุงบัญชีกับสดง.คงเหลือ 7.4 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นรายการรับเงินโอนเข้ามาพักบัญชีไว้ แต่ไม่ทราบรายละเอียดในการออกใบเสร็จรับเงิน	ส่วนการเงินและบัญชีควรเร่งรัดดำเนินการติดตามค้นหาข้อมูลที่มาของเงินโอน เพื่อนำมาออกใบเสร็จรับเงินต่อไป	ถ้าคิดว่าเงินที่เกินรายละเอียดเนื่องจากมีจำนวนเงินบางส่วนที่ได้ออกไปแล้วรับเงินไปเหลือในประมาณ 2551 ส่วนยอดที่ยังไม่ครบนี้มา ส่วนการเงินและบัญชีดำเนินการโดย ทำหนังสือถึงธนาคารให้มาขอเงินโอนเพื่อจะได้ออกใบเสร็จรับเงินได้กับค่าของเงินที่ออกไป	
..... ผู้ตรวจสอบ (นางลลิตา เพิ่มงาม) 23 ม.ค. 2551 ผู้ตรวจสอบ (นายจิรศักดิ์ ตั้งปฏิบัติ) 23 ม.ค. 2551		 ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมตา) 23 ม.ค. 2551 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 23 ม.ค. 2551	 ผู้รับตรวจ (นางสุนทรี เชิดข) 30 ม.ค. 2551 หัวหน้าส่วนฯ (นางวารี เชื้อปรุง) 30 ม.ค. 2551	 ผู้ติดตามผล (.....) วันที่

หน่วยตรวจสอบภายใน
 สภามหาวิทยาลัย
 ข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ

หน่วยงาน : ส่วนการเงินและบัญชี
 ตรวจสอบเกี่ยวกับ : เงินสำรองจ่าย

ลำดับที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
2	ตามที่ได้ตรวจนับเงินสำรองจ่ายเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2550 ยอดคงเหลือของเงินฝากธนาคารตามรายงานเงินสำรองจ่ายคงเหลือประจำวันกับสมุดเงินฝากธนาคารมียอดต่างกัน 0.25 บาท เนื่องจากส่วนการเงินและบัญช้นำสมุดเงินฝากธนาคารเก็บไว้ที่ธนาคารเพื่อให้ธนาคารทำการปรับยอดให้เมื่อเกิดรายการ จึงมิได้กระทบยอดเงินฝากธนาคารกับรายงานเงินสำรองจ่ายคงเหลือประจำวัน	ส่วนการเงินและบัญชี ควรเก็บสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารไว้ที่ส่วนการเงินฯ เพื่อกระทบยอดคงเหลือในสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารกับรายงานเงินสำรองจ่ายทุกวัน	เนื่องจากมีกรณีเงินสำรองจ่ายในสมุดเงินฝากธนาคารที่ธนาคารปรับยอดให้ ซึ่งส่วนการเงินและบัญชีไม่ได้รับทราบ จึงแจ้งให้ส่วนการเงินและบัญชีได้ทราบโดยด่วน และให้ส่วนการเงินและบัญชีนำสมุดเงินฝากธนาคารไปเก็บที่ส่วนการเงินและบัญชีต่อไป	
ผู้ตรวจสอบ (นางลลิตา เพิ่มงาม) วันที่ 23 ม.ค. 2551		ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมคา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 23 ม.ค. 2551	ผู้รับตรวจ (นางสุภารัตน์ พันธุ์) (เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป) หัวหน้าส่วนฯ (นางวารี เชื้อปรง) วันที่ 30 ม.ค. 2551	ผู้ติดตามผล (.....) วันที่.....

หน่วยตรวจสอบภายใน
 สภามหาวิทยาลัย
 ข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ

หน่วยงาน : ส่วนการเงินและบัญชี
 ตรวจสอบเกี่ยวกับ : ลูกหนี้เงินยืมทศรองจ่าย

ลำดับที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
3	ตามใบสำคัญรับคืนเงินยืมทศรอง เลขที่ 02-5011-062, 02-5011-063 ใบสำคัญคู่จ่ายที่นำมาเคลียร์เงินยืม ทศรอง ขาดลายมือชื่อของกรรมการ ตรวจการจ้างทำพัสดุ	ส่วนการเงินและบัญชีควรเพิ่มความ ระมัดระวังในการตรวจทานความ เรียบร้อยเอกสารใบสำคัญต่างๆ เพื่อ ความถูกต้อง ครบถ้วน ของเอกสาร.	เอกสารแนบ.	
.....ผู้ตรวจสอบ (นางลลิตา เพิ่มงาม) ผู้ตรวจสอบ (นายจิรศักดิ์ ตั้งปฎิพัทธ์) วันที่ 23 มี.ค. 2551 ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมตา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 23 มี.ค. 2551			ผู้รับตรวจ () หัวหน้าส่วนฯ (นางวาริ เชื้อปรุ่ง) วันที่ 31 มี.ค. 2551	ผู้ติดตามผล (.....) วันที่.....



บันทึกข้อความ
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

หน่วยงาน งานตรวจจ่าย ส่วนการเงินและบัญชี โทร. 224097

ที่ ศร 5602(4)/

วันที่ 30 มกราคม 2551

เรื่อง ขอชี้แจงเอกสารตรวจการจ้าง

เรียน หัวหน้าส่วนการเงินและบัญชี

ตามที่ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้แจ้งให้หน่วยรับตรวจชี้แจง การเคลียร์เงินยืมทศรอง ซึ่งขาดลายมือชื่อของกรรมการตรวจการจ้างทำพัสดุ ในการนี้ ผู้รับตรวจขอชี้แจง ดังนี้

1. ในการคืนเงินยืมทศรอง ถึงแม้ว่าเอกสารจะไม่ถูกต้อง หรือไม่เรียบร้อย ส่วนการเงินและบัญชี จะรับคืนเงินยืมทศรองไว้ก่อน และติดตามผู้ยืมเงินทศรอง ให้ส่งเอกสารที่ถูกต้องในภายหลัง
2. สำหรับกรณีนี้ ผู้รับตรวจได้ติดสัญลักษณ์ไว้ในเอกสารคืนเงินยืมทศรองจ่าย เลขที่ 02-5011-062 และ 02-5011-063 ไว้เพื่อทราบแล้ว
3. ผู้ยืมเงินทศรองได้ดำเนินการส่งให้กรรมการตรวจรับพัสดุ ตรวจรับเสร็จสมบูรณ์แล้ว แต่ยังไม่ได้นำเอกสารตรวจรับมอบกับใบคืนเงินยืมทศรองจ่าย เลขที่ 02-5011-062 และ 02-5011-063

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวชรินทร์ ปากดี)

เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

ผู้รับตรวจ

(นางสุดารัตน์ พินิจ)

เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

หัวหน้างานตรวจจ่าย

ฟาร์มมหาวิทยาลัย

สภามหาวิทยาลัย
ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

หน่วยงาน : ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตรวจสอบเกี่ยวกับ : การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีในการจัดทำงบการเงินประจำปีงบประมาณ 2550

ลำดับ ที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
1.	สืบเนื่องจากมหาวิทยาลัยได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการจัดทำงบการเงินประจำปีงบประมาณ 2550 ของฟาร์มมหาวิทยาลัย ซึ่งต่างจาก ปีงบประมาณ 2549 โดยกำหนดให้ฟาร์มฯ แยกตัวเลขทางบัญชีในการจัดทำงบการเงินตามภารกิจ คือ งบการเงินด้านการเรียนการสอน และ งบการเงินด้านวิสาหกิจ จึงทำให้งบการเงินประจำปีงบประมาณ 2550 เมื่อเปรียบเทียบกับงบการเงินประจำปีงบประมาณ 2549 บางบัญชี ไม่สามารถนำข้อมูลมาเปรียบเทียบกันได้	ฟาร์มฯ ควรเปิดเผยนโยบายบัญชีที่เปลี่ยนแปลง โดยอ้างอิงตามมติของคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย ซึ่งกำหนดให้ดำเนินการในเรื่องดังกล่าว ให้ปรากฏในนโยบายบัญชีที่สำคัญ เพื่อให้ผู้ใช้งบการเงินจักได้ทราบข้อมูลที่ถูกต้องต่อไป	ฟาร์มฯ จะนำเข้าในนโยบายบัญชีตามคำแนะนำ แต่ในรายละเอียดจะขอหารือไปที่ส่วนการเงิน และบัญชีก่อน เพื่อให้มีความถูกต้องและสมบูรณ์ โดยจะขอปรับเข้างบการเงิน ประจำปี 2550 ฉบับแก้ไข	
.....ผู้ตรวจสอบ (นางสาวณฤมล ภิรมย์นาค) วันที่ 23 มิ.ย. 2551		ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมคา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 23 มิ.ย. 2551	ผู้รับตรวจ (.....) ผู้รับตรวจ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ธวัชชัย ชูณหะเกียรติ) ผู้จัดการฟาร์มมหาวิทยาลัย วันที่.....	ผู้ติดตามผล (.....) วันที่.....

หน่วยตรวจสอบภายใน
สภามหาวิทยาลัย
ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

หน่วยงาน : ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตรวจสอบเกี่ยวกับ : การนำส่งภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง(ภ.ง.ด.3 และ ภ.ง.ด.53)

ลำดับ ที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
2.	การนำส่งภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง(ภ.ง.ด.3 และ ภ.ง.ด.53) จากการตรวจสอบเอกสาร ใบสำคัญจ่ายประจำเดือน ส.ค.50 พบว่า 2.1 การนำส่งภาษีหัก ณ ที่จ่ายประจำเดือน ก.ค.50 (ตามใบสำคัญจ่าย 255011006A) มี รายการนำส่งเงินภาษีซ้ำ(ต้องขอคืนภาษี) จำนวน 1,146.09 บาท และยังไม่ได้นำส่ง ภาษี ภ.ง.ด.53 ของ บริษัท ออลฟีด เทค จำกัด จำนวน 6,073.88 บาท ปัจจุบันเจ้าหน้าที่ยังไม่ดำเนินการขอคืนภาษีและยื่นนำ ส่งภาษีเพิ่มเติม (ต่อ)	1. ควรเร่งดำเนินการยื่นนำส่งภาษีหัก ณ ที่จ่ายเพิ่มเติม ในส่วนที่ครบกำหนดแล้ว ยังไม่ได้นำส่ง และขอคืนภาษีกรณีนำส่ง ภาษีหัก ณ ที่จ่าย ซ้ำ 2. การนำส่งภาษีหัก ณ ที่จ่าย ในแต่ละเดือน ควรมีการสอบทานรายการ จำนวนเงิน ที่ต้อง นำส่งกับบัญชีแยกประเภทด้วย 3. จำนวนเงินเพิ่ม/ค่าปรับ กรณีนำส่ง ภาษีย่อช้า ควรให้เจ้าหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย	ทางบัญชีได้ตรวจพบข้อผิดพลาดดังกล่าวแล้วและ ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขอคืนภาษีส่วนที่ ส่งซ้ำ และนำส่งส่วนที่ค้างนำส่ง โดยจะดำเนินการ ในรอบการนำส่งภาษีเดือนกุมภาพันธ์ และใน ส่วนค่าปรับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจะเป็นผู้จ่ายเอง	
.....ผู้ตรวจสอบ (นางสาวนฤมล ภิมยงค์) วันที่ 23 มี.ค. 2551		ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมตา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 23 มี.ค. 2551	ผู้รับตรวจ () ผู้รับตรวจ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ธวัชชัย ชูณหะเกียรติ) ผู้จัดการฟาร์มมหาวิทยาลัย วันที่	ผู้ติดตามผล () วันที่

สภามหาวิทยาลัย
ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

หน่วยงาน : ฟาร์มมหาวิทยาลัย

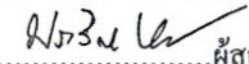
ตรวจสอบเกี่ยวกับ : การนำส่งภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง(ภ.ง.ด.3 และ ภ.ง.ด.53)

ลำดับ ที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
2.	2.2 การนำส่งภาษีหัก ณ ที่จ่ายประจำเดือน ส.ค.50 ซึ่งมีการนำส่งในเดือน ก.ย.50 ตาม ใบสำคัญจ่าย 255012004 ยังไม่ได้้นำส่ง ภาษีหัก ณ ที่จ่าย จำนวน 4 รายการ รวม จำนวนเงิน 750.17 บาท (ตามรายละเอียด แนบ)		งานบัญชีได้ตรวจสอบว่ามีการนำส่งภาษีเดือน สิงหาคม จึงแจ้งให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องทราบ และได้ดำเนินการนำส่งภาษีในเดือนถัดไปคือ เดือนกันยายน เป็นเหตุให้ล่าช้าตามข้อสังเกต	
.....ผู้ตรวจสอบ (นางสาวณฤมล ภิรมย์นาค) วันที่ 23 มี.ค. 2551		ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมคา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 23 มี.ค. 2551	ผู้รับตรวจ () ผู้รับตรวจ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.รวิชัย ชูณหะเกียรติ) ผู้จัดการฟาร์มมหาวิทยาลัย วันที่.....	ผู้ติดตามผล (.....) วันที่.....

หน่วยตรวจสอบภายใน
สภามหาวิทยาลัย
ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

หน่วยงาน : ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตรวจสอบเกี่ยวกับ : การนำส่งเงินรายได้ประจำวันของงานร้านค้า

ลำดับ ที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
3.	การนำส่งเงินรายได้ประจำวันของงานร้านค้าโดยส่วนใหญ่ มีผลต่างจากรายงานสรุปยอดขายในแต่ละวัน โดยผลต่างดังกล่าวจะบันทึกไว้ที่บัญชีพักรอกการตรวจสอบ-งานร้านค้า และเจ้าหน้าที่จะนำส่งเงินสดชดเชยกรณีที่นำส่งเงินต่ำกว่ารายงานฯ ปัจจุบันฟาร์มฯ ไม่มีการตรวจสอบว่า รายงานสรุปยอดขายในแต่ละวันนั้นมีการบันทึกการขายถูกต้อง ครบถ้วนหรือไม่	ควรมีการตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของการบันทึกการขายในแต่ละวันของงานร้านค้าให้เป็นปัจจุบัน เพื่อให้แน่ใจว่ามีการนำส่งเงินรายได้ อย่างครบถ้วน ถูกต้อง และควรกำหนด ผู้รับผิดชอบดำเนินการดังกล่าวให้ชัดเจน	ฟาร์มฯ ได้กำหนดเจ้าหน้าที่ของงานร้านค้าในการตรวจสอบรายการซื้อ-ขาย ประจำวัน เพราะจะคุ้นเคยกับราคาขายดีกว่า และกำหนดให้งานบัญชีตรวจสอบยอดขายภาพรวมในแต่ละวัน โดยให้ยอดนำส่งเงินตรงตามยอดขายในระบบขาย และในปี 51 ได้มีการสรรหาซอฟต์แวร์ใหม่สำหรับจุดขายและร้านค้าสำนักงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการขายและการตรวจสอบ ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ	
ผู้ตรวจสอบ (นางสาวณฤมล ภิมยัณาค) วันที่ 23 มี.ค. 2551		ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมตา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 23 มี.ค. 2551	ผู้รับตรวจ (.....)ผู้รับตรวจ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ธวัชชัย ชูณหะเกียรติ) ผู้จัดการฟาร์มมหาวิทยาลัย วันที่.....	ผู้ติดตามผล (.....) วันที่.....

เทคโนโลยี

หน่วยตรวจสอบภายใน
 สภามหาวิทยาลัย
 ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

หน่วยงาน : เทคโนโลยี

เรื่อง : การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางกรณีใช้รถยนต์ส่วนตัวไปปฏิบัติงานระหว่างอำเภอ ในจังหวัดนครราชสีมา

ลำดับ ที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
1.	ตามประกาศมหาวิทยาลัย เรื่อง การใช้รถยนต์ส่วนตัวไปปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2549 ข้อ 5 ให้เบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและค่าบำรุงรักษารถยนต์ในอัตรา 4.50 บาทต่อ 1 กิโลเมตรเศษของกิโลเมตรให้นับเป็น 1 กิโลเมตร โดยให้ใช้ระยะทางของกรมทางหลวงเป็นเกณฑ์ในการคำนวณ โดยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางระหว่างอำเภอ ในจังหวัดนครราชสีมา การคำนวณระยะทางของเทคโนโลยีมีผลต่างไม่ตรงกับระยะทางของกรมทางหลวง	เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบ เทคโนโลยีควรใช้ระยะทางของกรมทางหลวงเป็นเกณฑ์ในการคำนวณระยะทาง	เทคโนโลยี จะแจ้งการอนุมัติเสนอแนะ ของหน่วยตรวจสอบภายในต่อไป โดยฝ่าย บริหารงานทั่วไป จะประสานให้ฝ่ายช่างใน เทคโนโลยีควบคุมดูแลมิสลิ โดยให้ระยะทาง ของกรมทางหลวง เป็น เกณฑ์	
.....ผู้ตรวจสอบ (นางสาวธัญญรัตน์ วงศ์สุเพ็ง) วันที่ 22 มี.ค. 2551		ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมตา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 22 มี.ค. 2551	ผู้รับตรวจ (นางลัดดาวัลย์ โชคदार) ผู้รับตรวจ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ฉัตรชัย โชคินฐาขกร) ผู้อำนวยการเทคโนโลยี วันที่ 22 มี.ค. 2551	ผู้ติดตามผล (.....) วันที่.....

หน่วยตรวจสอบภายใน
สถานมหาวิทยาลัย
ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

หน่วยงาน : เทศโนธานี

เรื่อง : การวิเคราะห์รายการและบันทึกบัญชีผิดประเภท

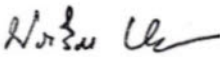
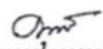
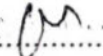
ลำดับ ที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
2.	ตามที่โครงการหน่วยบ่มเพาะวิสาหกิจ มทส. (SUT-UBI) ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้าง เพื่อปรับปรุงห้อง วงเงิน 1,318,000 บาท และโครงการ SUT Software Park วงเงิน 430,000 บาท โดย ปรากฏค่าใช้จ่ายในการดำเนินการปรับปรุง ห้อง งวดที่ 1-3 จำนวน 1,036,000 บาท ทั้งนี้ งานบัญชีได้บันทึกบัญชีเป็นค่าใช้จ่าย อื่น-ปรับเปลี่ยน หากแต่การบันทึกบัญชี ที่ถูกต้องคือ บัญชีงานระหว่างทำ และ เมื่อดำเนินการตามสัญญาเสร็จสิ้นแล้ว จึงโอนเป็นบัญชีสิ่งก่อสร้างต่อไป	การวิเคราะห์รายการบัญชี ควรพิจารณา ตามหมวดงบประมาณที่ใช้ในการเบิกจ่าย และถือปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรอง โดยทั่วไป	เทศโนธานี จะดำเนินการชำระข้อเสนอนี้ ของหน่วยตรวจสอบภายในต่อไป โดยขอ พยานใ้ว่าบัญชี ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ที่รับรองโดยทั่วไป	
ผู้ตรวจสอบ (นางสาวธัญญารัตน์ วงศ์สุเพ็ง) วันที่ 22 มี.ค. 2551		ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมคา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 22 มี.ค. 2551	ผู้รับตรวจ (นางลัดดาวัลย์ โชคदार) ผู้รับตรวจ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ฉัตรชัย โรตีสบายราษฎร์) ผู้อำนวยการเทศโนธานี วันที่ 30 มี.ค. 2551	ผู้ติดตามผล (.....) วันที่.....

สรุปสมมนาการ

หน่วยตรวจสอบภายใน
สภามหาวิทยาลัย
ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

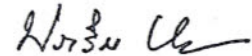
หน่วยงาน : สโมสรสมาคมนักเรียน

เรื่อง : การติดตามลูกหนี้การค้าหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยคังนาน

ลำดับ ที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
1.	ตามที่สำนักวิชาวิทยาศาสตร์ได้ใช้บริการอาหารและห้องพักของสโมสรสมาคมนักเรียนระหว่างวันที่ 25 มี.ค. - 4 เม.ย. 2550 และ 30 ก.ย. - 16 ต.ค. 2550 นั้น สโมสรสมาคมนักเรียนได้ออกใบแจ้งหนี้ ที่ ศร5643(4)/จ.202 ลงวันที่ 26 เม.ย. 2550 จำนวนเงิน 261,110 บาท และ ที่ ศร 5643(4)/จ.108 ลงวันที่ 27 ธ.ค. 2550 จำนวน 271,321 บาท โดยปัจจุบันหนี้ดังกล่าว ยังคงค้างอยู่	เนื่องจากลูกหนี้การค้าของสโมสรสมาคมนักเรียนส่วนใหญ่เป็นหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย สโมสรสมาคมนักเรียนควรจัดให้มีขั้นตอนการประสานงานในการทวงถามติดตามหนี้ เป็นระยะๆ เช่น - ภายใน 1 เดือน ควรติดตามจากผู้จัดงาน/ผู้ประสานงาน - ค้างชำระเกิน 1 เดือน นำเรื่องเรียนหัวหน้าหน่วยงาน - ค้างชำระเกิน 2 เดือน นำเรียนรองอธิการบดีซึ่งกำกับหน่วยงานนั้น - ค้างชำระเกิน 3 เดือน นำเรียนอธิการบดีสั่งการ เป็นต้น	เนื่องจากตามข้อสังเกตและข้อ สังเกตและข้อสังเกต ตามข้อสังเกต	
ผู้ตรวจสอบ/ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมดา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 22 มี.ค. 2551		ผู้รับตรวจ (นางสาวบุษบงก์ ปิ่นเพชร) ผู้รับตรวจ (นางเขวาศี สายอร่าม) ผู้จัดการสโมสรสมาคมนักเรียน วันที่.....		ผู้ติดตามผล (.....) วันที่.....

ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

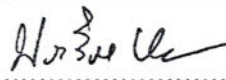
เรื่อง : การออกไปเสร็จรับเงินไม่ครบถ้วน

ลำดับ ที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
2.	จากการตรวจสอบบัญชีเงินฝากออมทรัพย์ธนาคารไทยพาณิชย์ เลขที่ 707-2-23260-1 พบว่ามีเงินโอนเข้าบัญชีธนาคารโดยไม่มี การออกไปเสร็จรับเงิน ในวันที่ 12 ก.ย. 2550 จำนวนเงิน 800 บาท และวันที่ 21 ก.ย. 2550 จำนวนเงิน 3,200 บาท	สุรสัมมนาการควรเร่งรัดดำเนินการหาสาเหตุของเงินโอนดังกล่าว ว่าเป็นเงินของลูกค้ายรายใด เพื่อจักได้ดำเนินการออกไปเสร็จให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนสตง. เข้าตรวจสอบ	ได้ดำเนินการตรวจสอบยอดเงินโอนดังกล่าวแล้ว เห็นว่ายอดดังกล่าว และจุดหักหักหัก และได้ดำเนินการออกใบเสร็จรับเงินแล้ว ขอเอกสารแนบมาด้วย	
 ผู้ตรวจสอบ/ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมดา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 22 มี.ค. 2551		 ผู้รับตรวจ (นางสาวขบงก ปิ่นเพชร)  ผู้รับตรวจ (นางเยาวดี สายอร่าม) ผู้จัดการสุรสัมมนาการ วันที่.....		ผู้ติดตามผล (.....) วันที่.....

หน่วยตรวจสอบภายใน
 สภามหาวิทยาลัย
 ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

หน่วยงาน : สุรสัมมนาการ

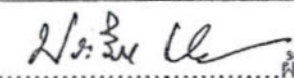
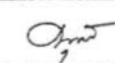
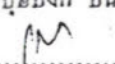
เรื่อง : ระบบงานบัญชี (HIS) ทำการ Post บัญชีซ้ำ

ลำดับ ที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
4.	หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชีได้แจ้งให้ หน่วยตรวจสอบภายในทราบว่ายอดคงเหลือ ในบัญชีเจ้าหนี้การค้า ณ 30 กันยายน 2550 ได้แสดงยอดคงเหลือสูงไป จำนวน 678,561.90 บาท อันเนื่องมาจากระบบ งานบัญชี (HIS) ได้มีการ Post ข้อมูลบัญชี เจ้าหนี้การค้า Batch ที่ 10 ซ้ำ มีผลกระทบ ให้บัญชีรายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่าย ไม่ถูกต้องด้วย	สุรสัมมนาการควรดำเนินการติดตาม หาสาเหตุของการ Post ข้อมูลซ้ำ และ หามาตรการสอบยันข้อมูลว่ามีความผิดปกติ หรือไม่ จักได้แก้ไขได้ทันเหตุการณ์	เกิดจากโปรแกรม ERROR ร่องรรม 600 ได้ส่งข้อมูลหน่วยงานภายนอกที่โปรแกรม HIS เชื่อมกัน และอยู่ในช่วงดำเนินการ ติดต่อไปยังผู้ดูแลระบบเพื่อมีแนวทางแก้ไข	
ผู้ตรวจสอบ/ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมตา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่ 22 เม.ย. 2551			ผู้รับตรวจ (นางสาวบงกช ปิ่นเพชร) ผู้รับตรวจ (นางเขวดี สายอร่าม) ผู้จัดการสุรสัมมนาการ วันที่.....	ผู้ติดตามผล (.....) วันที่.....

หน่วยตรวจสอบภายใน
สภามหาวิทยาลัย
ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

หน่วยงาน : สโมสรภคณาจารย์

เรื่องการติดตาม : การสะสางรายละเอียดประกอบงบการเงินสโมสรภคณาจารย์ ประจำปีงบประมาณ 2548 – 2550

ลำดับ ที่	เรื่อง(รายละเอียด)	ข้อเสนอแนะ	ความคิดเห็นของหน่วยรับตรวจ	การติดตามผล
5.	5.1 การสะสางรายละเอียดประกอบงบการเงินสโมสรภคณาจารย์ ประจำปีงบประมาณ 2548 – 2550 ปัจจุบันพบว่า 1. การจัดทำรายละเอียดประกอบบัญชีลูกหนี้ห้องพักรายได้รับส่วนหน้า และเงินมัดจำรับในปีงบประมาณ 2548 – 2549 รายละเอียดไม่อยู่ในดุลทางบัญชีที่ถูกต้อง ยังคงมีตัวเลขติดบวกลบอยู่ 2. สำหรับรายละเอียดลูกหนี้ห้องพักรายในปีงบประมาณ 2550 อยู่ระหว่างการจัดทำยังไม่แล้วเสร็จ 5.2 การติดตามแก้ไขปัญหาลูกหนี้การค้าง ตั้งแต่ปี 2542-2548 มีลูกหนี้ค้างนาน สโมสรภคณาจารย์อยู่ระหว่างการติดตามหาข้อมูลรายละเอียดประกอบข้อเท็จจริงของลูกหนี้แต่ละราย	สโมสรภคณาจารย์ควรกำหนดเวลาและแผนในการดำเนินการสะสางบัญชีลูกหนี้ห้องพักรายได้รับส่วนหน้า และเงินมัดจำรับ รวมทั้งขั้นตอนในการเสนอข้อมูลเพื่อจัดเตรียมการตัดสินใจของสโมสรภคณาจารย์ ต่อคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สินต่อไป	เห็นชอบตามข้อเสนอนี้ ขอให้ผู้ดำเนินการฝ่ายการเงินตรวจสอบบัญชีในบัญชีลูกหนี้ และเงินมัดจำรับไม่ครบถ้วนการคำนวณยอดหนี้ของลูกหนี้ ขอให้ผู้ดำเนินการฝ่ายการเงินดำเนินการแก้ไขปัญหานี้ให้แล้วเสร็จภายใน 30 ก.พ. 51	
ผู้ตรวจสอบ/ผู้สอบทาน (นางประวีณา หอมคา) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน วันที่.....2.2.ม.ค. 2551.....			ผู้รับตรวจ (นางสาวบุษยภักดิ์ ปิ่นเพชร) ผู้รับตรวจ (นางสาววดี สายอร่าม) ผู้จัดการสโมสรภคณาจารย์ วันที่.....	ผู้ติดตามผล (.....) วันที่.....

วาระที่ 4.2 “ร่าง” โปรแกรมการติดตามและประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
ประจำปีงบประมาณ 2551 โดยการประยุกต์ใช้การประเมินแบบสมดุล 4 มิติ
(ผู้แถลง : เลขานุการ)

ตามที่คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน โดยความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในการประชุมครั้งที่ 7/2550 เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2550 มีมติเห็นชอบแผนการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ 2551 (1 ตุลาคม 2550 – 30 กันยายน 2551) และกรอบการติดตามและประเมินผลงานในรอบครึ่งปีแรกของปีงบประมาณ 2551 นั้น ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ ได้มีการประชุมหารือร่วมกับคณะผู้บริหารมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารีเพื่อพิจารณาโปรแกรมการติดตามและประเมินผลงาน ประจำปีงบประมาณ 2551 โดยใช้การประเมินแบบสมดุล 4 มิติ จำนวน 2 ครั้ง เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2551 และวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2551 โดยมีการปรับปรุงดังนี้

1. ปรับค่าน้ำหนักการประเมินทั้ง 4 มิติ ดังนี้
 - มิติด้านความพึงพอใจของผู้รับบริการ ปรับค่าน้ำหนักจาก 25 เป็น 35
 - มิติด้านนวัตกรรมและการเรียนรู้ ปรับค่าน้ำหนักจาก 25 เป็น 30
 - มิติด้านการเงินและงบประมาณ ปรับค่าน้ำหนักจาก 25 เป็น 15
 - มิติด้านการบริหารจัดการ ปรับค่าน้ำหนักจาก 25 เป็น 20
 2. ปรับเพิ่มตัวชี้วัด ปรับเปลี่ยนชื่อตัวชี้วัด และเกณฑ์การวัด ดังนี้
 - ตัวชี้วัดที่เพิ่มใหม่มี 5 ตัวชี้วัด ได้แก่ ตัวชี้วัดที่ 1.5, 1.6, 1.7, 4.8 และ 4.9
 - ตัวชี้วัดเดิมที่ปรับเปลี่ยนชื่อและเกณฑ์การวัดมี 5 ตัวชี้วัด ได้แก่ ตัวชี้วัดที่ 1.1, 2.5, 2.6, 3.2 และ 3.7
 - ตัวชี้วัดเดิมที่ปรับเปลี่ยนเกณฑ์การวัดให้สูงขึ้นมี 2 ตัวชี้วัด ได้แก่ ตัวชี้วัดที่ 2.4 และ 3.3
- สรุปมิติ/ตัวชี้วัด และน้ำหนักการประเมิน มีดังนี้

มิติ/ตัวชี้วัด	น้ำหนัก		การเก็บข้อมูล	ผู้ให้ข้อมูล
	ปี 2550	ปี 2551		
1. มิติด้านความพึงพอใจของผู้รับบริการ	25	35		
1.1 ความพึงพอใจของนักศึกษาต่อประสิทธิภาพการสอนของคณาจารย์	3	4	การศึกษา	ส่วนส่งเสริมวิชาการ
1.2 ความพึงพอใจของนักศึกษาต่อกิจกรรมนักศึกษาที่เข้าร่วม	2	3	การศึกษา	ส่วนกิจการนักศึกษา
1.3 ความพึงพอใจของผู้จ้างงาน/ผู้ประกอบการ/ผู้ใช้บัณฑิต	2	3	การศึกษา	ส่วนแผนงาน
1.4 ร้อยละของงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ที่ตีพิมพ์เผยแพร่และ/หรือนำไปใช้ประโยชน์ทั้งในระดับชาติและระดับนานาชาติต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยที่ปฏิบัติงานจริง	8	4	การศึกษา	สถาบันวิจัยและพัฒนา
1.5 ร้อยละของจำนวนบทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (citation) ใน referred journal หรือในฐานข้อมูลระดับชาติหรือระดับนานาชาติต่ออาจารย์ประจำ*	-	3	การศึกษา	สถาบันวิจัยและพัฒนา
1.6 เงินสนับสนุนงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ของสถาบันต่อจำนวนอาจารย์ประจำ*	-	1	ปีงบประมาณ	สถาบันวิจัยและพัฒนา
1.7 เงินสนับสนุนงานวิจัยและงานสร้างสรรค์จากภายนอกสถาบันต่อจำนวนอาจารย์ประจำ*	-	2	ปีงบประมาณ	สถาบันวิจัยและพัฒนา
1.8 ความพึงพอใจของผู้เข้าอบรม สัมมนาต่อกิจกรรมบริการวิชาการที่จัด	2	3	ปีงบประมาณ	เทคโนโลยี/ส่วนแผนงาน/สำนักวิชา

มิติ/ตัวชี้วัด	น้ำหนัก		การเก็บข้อมูล	ผู้ให้ข้อมูล
	ปี 2550	ปี 2551		
1.9 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการใช้บริการการตรวจสอบและวิเคราะห์ของห้องปฏิบัติการ	2	3	ปีงบประมาณ	ศูนย์เครื่องมือวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
1.10 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการให้คำปรึกษาทางวิชาการและวิชาชีพ	2	3	ปีงบประมาณ	เทคโนโลยี/ส่วนแผนงาน/สำนักวิชา
1.11 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการปรับปรุง แก้ไข ทดสอบและพัฒนาเทคโนโลยี	2	3	ปีงบประมาณ	เทคโนโลยี
1.12 ความพึงพอใจของผู้รับบริการด้านการทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม	2	3	ปีงบประมาณ	ส่วนกิจการนักศึกษา
2. มิติด้านนวัตกรรมและการเรียนรู้	25	30		
2.1 มีการพัฒนามหาวิทยาลัยสู่องค์กรเรียนรู้ โดยอาศัยผลการประเมินจากภายในและภายนอก	3	4	ปีงบประมาณ	ฝ่ายวางแผน/ฝ่ายวิชาการ/ฝ่ายบริหาร/
2.2 ความเป็นองค์กรเรียนรู้ (1) การรู้จักตนเอง (2) การยอมรับผู้อื่น (3) การมีวิสัยทัศน์ร่วมกัน (4) การเรียนรู้เพิ่มเติม/การเรียนรู้เป็นทีม (5) การคิดอย่างมีระบบ	5 1 1 1 1 1	5 1 1 1 1 1		ฝ่ายกิจการนักศึกษา/ ฝ่ายพัฒนา/ฝ่าย กิจการสภามหาวิทยาลัย
2.3 จำนวนผลงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ที่ได้รับการจดทะเบียนทรัพย์สินทางปัญญาในรอบปี	5	6	ปีงบประมาณ	เทคโนโลยี
2.4 ร้อยละของอาจารย์ประจำที่เข้าร่วมประชุมวิชาการ และ/หรือนำเสนอผลงานวิชาการทั้งในประเทศและต่างประเทศ	4	5	ปีงบประมาณ	ส่วนการเจ้าหน้าที่
2.5 ร้อยละของบุคลากรประจำสายปฏิบัติการที่ได้รับการพัฒนาความรู้ และทักษะเฉพาะในงานที่รับผิดชอบทั้งในประเทศและต่างประเทศ	4	5	ปีงบประมาณ	ส่วนการเจ้าหน้าที่
2.6 ระบบสารสนเทศที่ส่งเสริมประสิทธิภาพการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย	4	5	ปีงบประมาณ	ฝ่ายบริหาร/ คณะทำงานพัฒนาระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย/ ศูนย์คอมพิวเตอร์/ คณะอนุกรรมการตรวจสอบระบบสารสนเทศ
3. มิติด้านการเงินและงบประมาณ	25	15		
3.1 ประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง	3	2	ปีงบประมาณ	ส่วนการเงินและบัญชี/หน่วยตรวจสอบภายใน
3.2 เงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัย (1) ร้อยละของเงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัยต่องบดำเนินการจากงบประมาณแผ่นดิน (2) ร้อยละของเงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัยต่อเงินงบประมาณแผ่นดิน	3 - -	2 1 1	ปีงบประมาณ	ส่วนแผนงาน
3.3 ร้อยละของการใช้งบประมาณในแต่ละปีงบประมาณ	3	2	ปีงบประมาณ	ส่วนแผนงาน
3.4 ใช้เงินเหลือในปีทั้งหมดไม่เกินไตรมาสสองของปีงบประมาณถัดไป	2	1	ปีงบประมาณ	ส่วนการเงินและบัญชี
3.5 ปริมาณความผิดพลาดในการปฏิบัติงานทางการเงิน	4	2	ปีงบประมาณ	ส่วนการเงินและบัญชี/หน่วยตรวจสอบภายใน

มิติ/ตัวชี้วัด	น้ำหนัก		การเก็บข้อมูล	ผู้ให้ข้อมูล
	ปี 2550	ปี 2551		
3.6 รายงานการบัญชีที่จัดทำมีความถูกต้อง รวดเร็ว ทันเวลา	4	2	ปีงบประมาณ	ส่วนการเงินและบัญชี/ หน่วยตรวจสอบภายใน
3.7 ประสิทธิภาพของระบบงานพัสดุ	3	2	ปีงบประมาณ	ส่วนพัสดุ
3.8 ประสิทธิภาพในการจัดสรรงบประมาณ	3	2	ปีงบประมาณ	ส่วนแผนงาน
4. มิติด้านการบริหารจัดการ	25	20		
4.1 มีการวางแผนปฏิบัติการประจำปีที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และการปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการประจำปี	3	2	ปีงบประมาณ	ส่วนแผนงาน
4.2 มีการรายงานผลการดำเนินงานที่ถูกต้องเป็นประจำทุกไตรมาส	3	2	ปีงบประมาณ	ส่วนแผนงาน
4.3 มีระบบการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	4	2.5	ปีงบประมาณ	อธิการบดี/ฝ่ายกิจการ สถานมหาวิทยาลัย/ หน่วยตรวจสอบ ภายใน
4.4 ประสิทธิภาพของการประกันคุณภาพภายในที่ก่อให้เกิดการพัฒนาการศึกษาอย่างต่อเนื่อง	4	2.5	ปีงบประมาณ	ส่วนส่งเสริมวิชาการ
4.5 ความโปร่งใสตรวจสอบได้ในระบบบริหารและจัดการและการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรม	4	2.5	ปีงบประมาณ	อธิการบดี/ฝ่าย บริหาร/ฝ่ายกิจการ นักศึกษา
4.6 การมีส่วนร่วมของบุคลากรในขั้นตอนการบริหารและจัดการ	4	2.5	ปีงบประมาณ	อธิการบดี/ฝ่ายวางแผน/ฝ่ายบริหาร
4.7 มีการพัฒนาการบริหารจัดการเพื่อสร้างความเป็นเลิศและพัฒนาสู่องค์กรเรียนรู้	3	2	ปีงบประมาณ	ส่วนการเจ้าหน้าที่
4.8 ระดับความสำเร็จในการดำเนินงานตามข้อสังเกตข้อเสนอแนะ และมติของคณะกรรมการ*	-	2	ปีงบประมาณ	อธิการบดี/ฝ่ายกิจการ สถานมหาวิทยาลัย
4.9 ความเพียงพอของทุนการศึกษา*	-	2	ปีงบประมาณ	ส่วนกิจการนักศึกษา
รวม	100	100		

* หมายถึง ตัวชี้วัดใหม่

รายละเอียดโปรแกรมการติดตามและประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
ประจำปีงบประมาณ 2551 ปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม

จึงนำเสนอคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานเพื่อพิจารณา

ข้อสังเกต _____

มติ _____

โปรแกรมการติดตามและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ 2551 (1 ตุลาคม 2550 – 30 กันยายน 2551)
โดยการประยุกต์ใช้การประเมินแบบสมดุล 4 มิติ (Balanced Scorecard)

มิติ / ตัวชี้วัด	น้ำหนัก/ปี		เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2550	เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2551	คะแนน	การเก็บข้อมูล	ผู้ให้ข้อมูล
	2550	2551					
1. มิติด้านความพึงพอใจของผู้รับบริการ	25	35					
1.1 ความพึงพอใจของนักศึกษาต่อประสิทธิภาพการสอนของคณาจารย์	3 (1.5)	4 3	1.1 ความพึงพอใจของนักศึกษาต่อประสิทธิภาพการสอนของคณาจารย์ ระดับปริญญาตรี - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 3.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.30–3.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 3.10–3.29) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 2.90–3.09) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 2.90) ระดับบัณฑิตศึกษา - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 3.70 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50–3.69) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 3.30–3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 3.10–3.29) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 3.10)	1.1 ความพึงพอใจของนักศึกษาต่อประสิทธิภาพการสอนของคณาจารย์ ระดับปริญญาตรี - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 3.46 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.26–3.45) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 3.06–3.25) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 2.86–3.05) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 2.86) ระดับบัณฑิตศึกษา - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 3.70 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50–3.69) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 3.30–3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 3.10–3.29) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 3.10)	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน) (5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีการศึกษา	ส่วนส่งเสริมวิชาการ
1.2 ความพึงพอใจของนักศึกษาต่อกิจกรรมนักศึกษาที่เข้าร่วม	2	3	1.2 ความพึงพอใจของนักศึกษาต่อกิจกรรมนักศึกษาที่เข้าร่วม - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	1.2 ความพึงพอใจของนักศึกษาต่อกิจกรรมนักศึกษาที่เข้าร่วม - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีการศึกษา	ส่วนกิจการนักศึกษา
1.3 ความพึงพอใจของผู้จ้างงาน/ผู้ประกอบการ/ผู้ใช้บัณฑิต	2	3	1.3 ความพึงพอใจของผู้จ้างงาน/ผู้ประกอบการ/ผู้ใช้บัณฑิต - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	1.3 ความพึงพอใจของผู้จ้างงาน/ผู้ประกอบการ/ผู้ใช้บัณฑิต - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีการศึกษา	ส่วนแผนงาน
1.4 ร้อยละของงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ที่ตีพิมพ์เผยแพร่ และ/หรือนำไปใช้ประโยชน์ทั้งในระดับชาติและระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยที่ปฏิบัติงานจริง	8	4	1.4 ร้อยละของงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ที่ตีพิมพ์เผยแพร่ และ/หรือนำไปใช้ประโยชน์ทั้งในระดับชาติและระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยที่ปฏิบัติงานจริง - ตั้งแต่ร้อยละ 70 ขึ้นไป - ร้อยละ 60 - 69 - ร้อยละ 50 - 59 - ร้อยละ 40 - 49 - น้อยกว่าร้อยละ 40	1.4 ร้อยละของงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ที่ตีพิมพ์เผยแพร่ และ/หรือนำไปใช้ประโยชน์ทั้งในระดับชาติและระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยที่ปฏิบัติงานจริง - ตั้งแต่ร้อยละ 70 ขึ้นไป - ร้อยละ 60 - 69 - ร้อยละ 50 - 59 - ร้อยละ 40 - 49 - น้อยกว่าร้อยละ 40	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีการศึกษา	สถาบันวิจัยและพัฒนา

มิติ / ตัวชี้วัด	น้ำหนัก/ปี		เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2550	เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2551	คะแนน	การเก็บข้อมูล	ผู้ให้ข้อมูล
	2550	2551					
1.5 ร้อยละของจำนวนบทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (citation) ใน refereed journal หรือในฐานข้อมูลระดับชาติหรือระดับนานาชาติต่ออาจารย์ประจำ*	-	3	-	1.5 ร้อยละของจำนวนบทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (citation) ใน refereed journal หรือในฐานข้อมูลระดับชาติหรือระดับนานาชาติต่ออาจารย์ประจำ* - ตั้งแต่ร้อยละ 35 ขึ้นไป - ร้อยละ 30 - 34 - ร้อยละ 25 - 29 - ร้อยละ 20 - 24 - น้อยกว่าร้อยละ 20	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีการศึกษา	สถาบันวิจัยและพัฒนา
1.6 เงินสนับสนุนงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ของสถาบันต่อจำนวนอาจารย์ประจำ*	-	1	-	1.6 เงินสนับสนุนงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ของสถาบันต่อจำนวนอาจารย์ประจำ* - ตั้งแต่ 150,000 บาทขึ้นไป - 120,000 - 149,999 บาท - 90,000 - 119,999 บาท - 60,000 - 89,999 บาท - น้อยกว่า 60,000 บาท	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	สถาบันวิจัยและพัฒนา
เงินสนับสนุนงานวิจัยและงานสร้างสรรค์จากภายนอกสถาบันต่อจำนวนอาจารย์ประจำ*	-	2	-	1.7 เงินสนับสนุนงานวิจัยและงานสร้างสรรค์จากภายนอกสถาบันต่อจำนวนอาจารย์ประจำ* - ตั้งแต่ 325,000 บาทขึ้นไป - 250,000 - 324,999 บาท - 175,000 - 249,999 บาท - 100,000 - 174,999 บาท - น้อยกว่า 100,000 บาท	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	สถาบันวิจัยและพัฒนา
1.8 ความพึงพอใจของผู้เข้าอบรม สัมมนาต่อกิจกรรมบริการวิชาการที่จัด	2	3	1.8 ความพึงพอใจของผู้เข้าอบรม สัมมนาต่อกิจกรรมบริการวิชาการที่จัด - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	1.8 ความพึงพอใจของผู้เข้าอบรม สัมมนาต่อกิจกรรมบริการวิชาการที่จัด - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	เทคโนโลยี/ส่วนแผนงาน/ สำนักวิชา
1.9 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการใช้บริการการตรวจสอบและวิเคราะห์ของห้องปฏิบัติการ	2	3	1.9 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการใช้บริการการตรวจสอบและวิเคราะห์ของห้องปฏิบัติการ - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	1.9 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการใช้บริการการตรวจสอบและวิเคราะห์ของห้องปฏิบัติการ - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	ศูนย์เครื่องมือวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

มิติ / ตัวชี้วัด	น้ำหนัก/ปี		เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2550	เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2551	คะแนน	การเก็บข้อมูล	ผู้ให้ข้อมูล
	2550	2551					
1.10 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการให้คำปรึกษาทางวิชาการและวิชาชีพ	2	3	1.10 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการให้คำปรึกษาทางวิชาการและวิชาชีพ - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	1.10 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการให้คำปรึกษาทางวิชาการและวิชาชีพ - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	บึงบรรมาน เทศบาลนคร/ส่วนแผนงาน/ สำนักวิชา	
1.11 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการปรับเปลี่ยนถ่ายทอด และพัฒนาเทคโนโลยี	2	3	1.11 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการปรับเปลี่ยน ถ่ายทอดและพัฒนาเทคโนโลยี - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	1.11 ความพึงพอใจของผู้รับบริการในการปรับเปลี่ยน ถ่ายทอดและพัฒนาเทคโนโลยี - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	บึงบรรมาน เทศบาลนคร	
2 ความพึงพอใจของผู้รับบริการด้านการทะนุบำรุง ศิลปะและวัฒนธรรม	2	3	1.12 ความพึงพอใจของผู้รับบริการด้านการทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	1.12 ความพึงพอใจของผู้รับบริการด้านการทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม - มีความพึงพอใจมากที่สุด (คะแนนเฉลี่ย 4.50 ขึ้นไป) - มีความพึงพอใจมาก (คะแนนเฉลี่ย 3.50 – 4.49) - มีความพึงพอใจปานกลาง (คะแนนเฉลี่ย 2.50 – 3.49) - มีความพึงพอใจน้อย (คะแนนเฉลี่ย 1.50 – 2.49) - มีความพึงพอใจน้อยที่สุด (คะแนนเฉลี่ยต่ำกว่า 1.50)	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	บึงบรรมาน ส่วนกิจการนักศึกษา	
2. มิติด้านนวัตกรรมและการเรียนรู้	25	30					
2.1 มีการพัฒนามหาวิทยาลัยสู่องค์กรเรียนรู้ โดยอาศัย ผลการประเมินจากภายในและภายนอก	3	4	2.1 มีการพัฒนามหาวิทยาลัยสู่องค์กรเรียนรู้ โดยอาศัยผลการประเมินจากภายในและภายนอก - มีการนำผลการประเมินไปปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการจัดการความรู้ให้เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการงานปกติ และปรับปรุงแผนการจัดการความรู้ - มีการติดตามประเมินผลความสำเร็จของการจัดการความรู้ - มีการดำเนินการตามแผนและเกิดผลสำเร็จตามเป้าหมายของแผนร้อยละ 100 - มีการดำเนินการตามแผนและเกิดผลสำเร็จตามเป้าหมายของแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 - มีการทบทวนและจัดทำแผนการจัดการความรู้ ประจำปีงบประมาณ 2550	2.1 มีการพัฒนามหาวิทยาลัยสู่องค์กรเรียนรู้ โดยอาศัยผลการประเมินจากภายในและภายนอก - มีการนำผลการประเมินไปปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการจัดการความรู้ให้เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการงานปกติ และปรับปรุงแผนการจัดการความรู้ - มีการติดตามประเมินผลความสำเร็จของการจัดการความรู้ - มีการดำเนินการตามแผนและเกิดผลสำเร็จตามเป้าหมายของแผนร้อยละ 100 - มีการดำเนินการตามแผนและเกิดผลสำเร็จตามเป้าหมายของแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 - มีการทบทวนและจัดทำแผนการจัดการความรู้ ประจำปีงบประมาณ 2551	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	บึงบรรมาน ฝ่ายวางแผน/ฝ่ายวิชาการ/ ฝ่ายบริหาร/ฝ่ายกิจการศ./ ฝ่ายพัฒนา/ฝ่ายกิจการ สภามหาวิทยาลัย	

[illegible]

[illegible]

มิติ / ตัวชี้วัด	น้ำหนัก/ปี		เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2550	เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2551	คะแนน	การเก็บข้อมูล	ผู้ให้ข้อมูล
	2550	2551					
2.4 ร้อยละของอาจารย์ประจำที่เข้าร่วมประชุมวิชาการ และ/หรือนำเสนอผลงานวิชาการทั้งในประเทศและต่างประเทศ	4	5	2.4 ร้อยละของอาจารย์ประจำที่เข้าร่วมประชุมวิชาการ และ/หรือนำเสนอผลงานวิชาการ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ - ตั้งแต่ร้อยละ 70 ขึ้นไป - ร้อยละ 60 - 69 - ร้อยละ 50 – 59 - ร้อยละ 40 – 49 - น้อยกว่าร้อยละ 40	2.4 ร้อยละของอาจารย์ประจำที่เข้าร่วมประชุมวิชาการ และ/หรือนำเสนอผลงานวิชาการ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ - ตั้งแต่ร้อยละ 80 ขึ้นไป - ร้อยละ 70 - 79 - ร้อยละ 60 - 69 - ร้อยละ 50 - 59 - น้อยกว่าร้อยละ 50	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	ส่วนการเจ้าหน้าที่
2.5 ร้อยละของบุคลากรประจำสายปฏิบัติการที่ได้รับการพัฒนาความรู้ และทักษะเฉพาะในงานที่รับผิดชอบ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ	4	5	2.5 ร้อยละของบุคลากรประจำสายปฏิบัติการที่ได้รับการพัฒนาความรู้ และทักษะในวิชาชีพ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ - ตั้งแต่ร้อยละ 95 ขึ้นไป - ร้อยละ 90 – 94 - ร้อยละ 85 – 89 - ร้อยละ 80 – 84 - น้อยกว่าร้อยละ 80	2.5 ร้อยละของบุคลากรประจำสายปฏิบัติการที่ได้รับการพัฒนาความรู้ และทักษะเฉพาะในงานที่รับผิดชอบ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ - ตั้งแต่ร้อยละ 80 ขึ้นไป - ร้อยละ 70 - 79 - ร้อยละ 60 - 69 - ร้อยละ 50 - 59 - น้อยกว่าร้อยละ 50	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	ส่วนการเจ้าหน้าที่
2.6 ระบบสารสนเทศที่ส่งเสริมประสิทธิภาพการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย	4	5	2.6 ระบบสารสนเทศที่ส่งเสริมประสิทธิภาพการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย - มีการจัดทำแผนรองรับกับปัญหา หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับระบบสารสนเทศในรูปแบบต่างๆ และให้ความรู้กับผู้เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามแผน - มีการนำผลการประเมินประสิทธิภาพและความปลอดภัยมาปรับปรุงระบบฐานข้อมูล - มีการประเมินประสิทธิภาพและความปลอดภัยของระบบฐานข้อมูล และประเมินความพึงพอใจของผู้ใช้ฐานข้อมูล - มีระบบฐานข้อมูลที่สามารถใช้ในการบริหารจัดการภายในองค์กร และสนับสนุนงานตามภารกิจหลักของมหาวิทยาลัย - มีระบบฐานข้อมูลเพื่อการตัดสินใจ	2.6 ระบบสารสนเทศที่ส่งเสริมประสิทธิภาพการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย - มีรายงานที่สมบูรณ์เพื่อการตัดสินใจของผู้บริหาร และมีการจัดทำแผนรองรับกับปัญหา หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับระบบสารสนเทศในรูปแบบต่างๆ และให้ความรู้กับผู้เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามแผน และประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการ - มีการนำผลการประเมินประสิทธิภาพและความปลอดภัยของระบบสนับสนุนและระบบฐานข้อมูลมาปรับปรุง และให้สามารถเริ่มรายงานแก่ผู้บริหารเพื่อการตัดสินใจ - มีการประเมินประสิทธิภาพและความปลอดภัยของระบบสนับสนุนและระบบฐานข้อมูล - มีระบบสนับสนุนและระบบฐานข้อมูลที่สามารถใช้ในการบริหารจัดการภายในองค์กร และสนับสนุนงานตามภารกิจหลักของมหาวิทยาลัย - มีแผนระบบสารสนเทศและนโยบายการจัดทำระบบฐานข้อมูลเพื่อการตัดสินใจ	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	ฝ่ายบริหาร/คณะทำงานพัฒนาระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย/ศูนย์คอมพิวเตอร์/คณะอนุกรรมการตรวจสอบระบบสารสนเทศ
3. มิติด้านการเงินและงบประมาณ	25	15					
ประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง	3	2	3.1 ประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง - มีการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและประเมินผลความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และมีการปรับปรุงจากผลการประเมินอย่างต่อเนื่อง	3.1 ประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง - มีการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและประเมินผลความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และมีการปรับปรุงจากผลการประเมินอย่างต่อเนื่อง	(5 คะแนน)	ปีงบประมาณ	ส่วนการเงินและบัญชี/หน่วยตรวจสอบภายใน

มิติ / ตัวชี้วัด	น้ำหนัก/ปี		เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2550	เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2551	คะแนน	การเก็บข้อมูล	ผู้ให้ข้อมูล
	2550	2551					
			- มีการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและประเมินผลความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง แต่มีการปรับปรุงจากผลการประเมินเป็นบางครั้ง - มีการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงไม่ต่อเนื่อง - มีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และมีการดำเนินงานตามระบบฯ อย่างต่อเนื่อง - มีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และมีการดำเนินงานตามระบบฯ บ้าง แต่ไม่ต่อเนื่อง	- มีการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและประเมินผลความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง แต่มีการปรับปรุงจากผลการประเมินเป็นบางครั้ง - มีการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงไม่ต่อเนื่อง - มีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และมีการดำเนินงานตามระบบฯ อย่างต่อเนื่อง - มีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และมีการดำเนินงานตามระบบฯ บ้าง แต่ไม่ต่อเนื่อง	(4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)		
3.2 เงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัย	3	1	3.2 ร้อยละของเงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัยต่อเงินงบประมาณแผ่นดิน - เงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัยตั้งแต่ร้อยละ 60 ของงบประมาณแผ่นดิน - เงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัยไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของงบประมาณแผ่นดิน - เงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัยไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของงบประมาณแผ่นดิน - เงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัยไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของงบประมาณแผ่นดิน - เงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัยไม่น้อยกว่าร้อยละ 20 ของงบประมาณแผ่นดิน	3.2.1 ร้อยละของเงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัยต้องดำเนินการจากงบประมาณแผ่นดิน - ตั้งแต่ร้อยละ 65 ขึ้นไป - ร้อยละ 55 - 64 - ร้อยละ 45 - 54 - ร้อยละ 35 - 44 - น้อยกว่าร้อยละ 35	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	ส่วนแผนงาน
		1		3.2.2 ร้อยละของเงินรายได้อื่นของมหาวิทยาลัยต่อเงินงบประมาณแผ่นดิน - ตั้งแต่ร้อยละ 60 ขึ้นไป - ร้อยละ 50 - 59 - ร้อยละ 40 - 49 - ร้อยละ 30 - 39 - น้อยกว่าร้อยละ 30	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	ส่วนแผนงาน
3.3 ร้อยละของการใช้งบประมาณในแต่ละปีงบประมาณ	3	2	3.3 ร้อยละของการใช้งบประมาณในแต่ละปีงบประมาณ - การใช้จ่ายงบประมาณ ร้อยละ 90 ขึ้นไป - การใช้จ่ายงบประมาณ ร้อยละ 80 - 89 - การใช้จ่ายงบประมาณ ร้อยละ 70 - 79 - การใช้จ่ายงบประมาณ ร้อยละ 60 - 69 - การใช้จ่ายงบประมาณ ต่ำกว่าร้อยละ 60	3.3 ร้อยละของการใช้งบประมาณในแต่ละปีงบประมาณ - การใช้จ่ายงบประมาณ ร้อยละ 95 ขึ้นไป - การใช้จ่ายงบประมาณ ร้อยละ 85 - 94 - การใช้จ่ายงบประมาณ ร้อยละ 75 - 84 - การใช้จ่ายงบประมาณ ร้อยละ 65 - 74 - การใช้จ่ายงบประมาณ ต่ำกว่าร้อยละ 65	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	ส่วนแผนงาน

[illegible]

มิติ / ตัวชี้วัด	น้ำหนัก/ปี		เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2550	เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2551	คะแนน	การเก็บข้อมูล	ผู้ให้ข้อมูล
	2550	2551					
4.3 มีระบบการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	4	2.5	4.3 มีระบบการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล - มีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพรองรับการปฏิบัติงาน - การดำเนินการตามระบบต่อเนื่อง ตรงเวลา และนำผลไปใช้อย่างจริงจัง - การดำเนินการตามระบบต่อเนื่อง ตรงเวลา - การดำเนินการตามระบบต่อเนื่อง แต่ไม่ตรงเวลา - การดำเนินการตามระบบยังไม่ต่อเนื่อง	4.3 มีระบบการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล - มีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพรองรับการปฏิบัติงาน - การดำเนินการตามระบบต่อเนื่อง ตรงเวลา และนำผลไปใช้อย่างจริงจัง - การดำเนินการตามระบบต่อเนื่อง ตรงเวลา - การดำเนินการตามระบบต่อเนื่อง แต่ไม่ตรงเวลา - การดำเนินการตามระบบยังไม่ต่อเนื่อง	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	อธิการบดี/ฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย/หน่วยตรวจสอบภายใน
4.4 ประสิทธิภาพของการประกันคุณภาพภายในที่ก่อให้เกิดการพัฒนาการศึกษาอย่างต่อเนื่อง	4	2.5	4.4 ประสิทธิภาพของการประกันคุณภาพภายในที่ก่อให้เกิดการพัฒนาการศึกษาอย่างต่อเนื่อง - มีนวัตกรรมด้านการประกันคุณภาพที่สาขาวิชา/มหาวิทยาลัยพัฒนาขึ้น หรือการปฏิบัติที่เป็นเลิศ หรือการเป็นแหล่งอ้างอิงของสาขาวิชา/สำนักวิชา/มหาวิทยาลัยอื่นๆ - มีการนำผลการประเมินมาใช้ในการปรับปรุงการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง - มีการรายงานผลการประกันคุณภาพภายในต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและสาธารณชน - มีการปรับปรุงระบบประกันคุณภาพภายในโดยสอดคล้องตามพันธกิจของสาขาวิชา/สำนักวิชา/มหาวิทยาลัย - มีการดำเนินการตามระบบและกลไกในการประกันคุณภาพภายในระดับสาขาวิชา/สำนักวิชา/มหาวิทยาลัยอย่างต่อเนื่อง	4.4 ประสิทธิภาพของการประกันคุณภาพภายในที่ก่อให้เกิดการพัฒนาการศึกษาอย่างต่อเนื่อง - มีนวัตกรรมด้านการประกันคุณภาพที่สาขาวิชา/มหาวิทยาลัยพัฒนาขึ้น หรือการปฏิบัติที่เป็นเลิศ หรือการเป็นแหล่งอ้างอิงของสาขาวิชา/สำนักวิชา/มหาวิทยาลัยอื่นๆ - มีการนำผลการประเมินมาใช้ในการปรับปรุงการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง - มีการรายงานผลการประกันคุณภาพภายในต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและสาธารณชน - มีการปรับปรุงระบบประกันคุณภาพภายในโดยสอดคล้องตามพันธกิจของสาขาวิชา/สำนักวิชา/มหาวิทยาลัย - มีการดำเนินการตามระบบและกลไกในการประกันคุณภาพภายในระดับสาขาวิชา/สำนักวิชา/มหาวิทยาลัยอย่างต่อเนื่อง	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	ส่วนส่งเสริมวิชาการ
4.5 ความโปร่งใสตรวจสอบได้ในระบบบริหารและจัดการและการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรม	4	2.5	4.5 ความโปร่งใสตรวจสอบได้ในระบบบริหารและจัดการและการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรม - มีความโปร่งใสตรวจสอบได้และมีการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรมมากที่สุด - มีความโปร่งใสตรวจสอบได้และมีการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรมมาก - มีความโปร่งใสตรวจสอบได้และมีการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรมปานกลาง - มีความโปร่งใสตรวจสอบได้และมีการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรมน้อย - มีความโปร่งใสตรวจสอบได้และมีการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรมน้อยที่สุด	4.5 ความโปร่งใสตรวจสอบได้ในระบบบริหารและจัดการและการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรม - มีความโปร่งใสตรวจสอบได้และมีการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรมมากที่สุด - มีความโปร่งใสตรวจสอบได้และมีการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรมมาก - มีความโปร่งใสตรวจสอบได้และมีการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรมปานกลาง - มีความโปร่งใสตรวจสอบได้และมีการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรมน้อย - มีความโปร่งใสตรวจสอบได้และมีการกำกับดูแลด้านคุณธรรม จริยธรรมน้อยที่สุด	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	อธิการบดี/ฝ่ายบริหาร/ฝ่ายกิจการนักศึกษา

มิติ / ตัวชี้วัด	น้ำหนัก/ปี		เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2550	เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2551	คะแนน	การเก็บข้อมูล	ผู้ให้ข้อมูล
	2550	2551					
4.6 การมีส่วนร่วมของบุคลากรในขั้นตอนการบริหารและจัดการ	4	2.5	4.6 การมีส่วนร่วมของบุคลากรในขั้นตอนการบริหารและจัดการ - บุคลากรมีส่วนร่วมมากที่สุด (ตั้งแต่ร้อยละ 70 ขึ้นไป) - บุคลากรมีส่วนร่วมมาก (ร้อยละ 60 - 69) - บุคลากรมีส่วนร่วมปานกลาง (ร้อยละ 50 - 59) - บุคลากรมีส่วนร่วมน้อย (ร้อยละ 40 - 49) - บุคลากรมีส่วนร่วมน้อยที่สุด (น้อยกว่าร้อยละ 40)	4.6 การมีส่วนร่วมของบุคลากรในขั้นตอนการบริหารและจัดการ - บุคลากรมีส่วนร่วมมากที่สุด (ตั้งแต่ร้อยละ 70 ขึ้นไป) - บุคลากรมีส่วนร่วมมาก (ร้อยละ 60 - 69) - บุคลากรมีส่วนร่วมปานกลาง (ร้อยละ 50 - 59) - บุคลากรมีส่วนร่วมน้อย (ร้อยละ 40 - 49) - บุคลากรมีส่วนร่วมน้อยที่สุด (น้อยกว่าร้อยละ 40)	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	อธิการบดี/ฝ่ายวางแผน/ฝ่ายบริหาร
4.7 มีการพัฒนาการบริหารจัดการเพื่อสร้างความเป็นเลิศและพัฒนาสู่องค์กรเรียนรู้	3	2	4.7 มีการพัฒนาการบริหารจัดการเพื่อสร้างความเป็นเลิศและพัฒนาสู่องค์กรเรียนรู้ - มีการดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบและแผนพัฒนาบุคลากรเป็นรายบุคคล ตั้งแต่ร้อยละ 80 ขึ้นไป - มีการดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบและแผนพัฒนาบุคลากรเป็นรายบุคคล น้อยกว่าร้อยละ 80 - มีแผนพัฒนาระบบและแผนพัฒนาบุคลากรเป็นรายบุคคล - อยู่ในขั้นตอนของการประเมินระบบและประเมินสมรรถภาพหลักของบุคลากร - อยู่ในขั้นตอนของการจัดทำแผนพัฒนาระบบและแผนพัฒนาบุคลากร	4.7 มีการพัฒนาการบริหารจัดการเพื่อสร้างความเป็นเลิศและพัฒนาสู่องค์กรเรียนรู้ - มีการดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบและแผนพัฒนาบุคลากรเป็นรายบุคคล ตั้งแต่ร้อยละ 80 ขึ้นไป - มีการดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบและแผนพัฒนาบุคลากรเป็นรายบุคคล น้อยกว่าร้อยละ 80 - มีแผนพัฒนาระบบและแผนพัฒนาบุคลากรเป็นรายบุคคล - อยู่ในขั้นตอนของการประเมินระบบและประเมินสมรรถภาพหลักของบุคลากร - อยู่ในขั้นตอนของการจัดทำแผนพัฒนาระบบและแผนพัฒนาบุคลากร	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	ส่วนการเจ้าหน้าที่
4.8 ระดับความสำเร็จในการดำเนินงานตามข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และมติของคณะกรรมการ*	-	2	-	4.8 ระดับความสำเร็จในการดำเนินงานตามข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และมติของคณะกรรมการ* - มีการดำเนินงานแล้วตามข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และมติของคณะกรรมการ ร้อยละ 90 ขึ้นไป - มีการดำเนินงานแล้วตามข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และมติของคณะกรรมการ ร้อยละ 80-89 - มีการดำเนินงานแล้วตามข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และมติของคณะกรรมการ ร้อยละ 70-79 - มีการดำเนินงานแล้วตามข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และมติของคณะกรรมการ ร้อยละ 60-69 - มีการดำเนินงานแล้วตามข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และมติของคณะกรรมการ น้อยกว่าร้อยละ 60	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	อธิการบดี/ฝ่ายกิจการศึกษามหาวิทยาลัย

มิติ / ตัวชี้วัด	น้ำหนัก/ปี		เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2550	เกณฑ์การให้คะแนน ปี 2551	คะแนน	การเก็บข้อมูล	ผู้ให้ข้อมูล
	2550	2551					
4.9 ความเพียงพอของทุนการศึกษา*	-	2	-	4.9 ความเพียงพอของทุนการศึกษา* ระดับปริญญาตรี - มีทุนการศึกษาที่สามารถรองรับนักศึกษาได้ร้อยละ 85 ขึ้นไป - มีทุนการศึกษาที่สามารถรองรับนักศึกษาได้ร้อยละ 75-84 - มีทุนการศึกษาที่สามารถรองรับนักศึกษาได้ร้อยละ 65-74 - มีทุนการศึกษาที่สามารถรองรับนักศึกษาได้ร้อยละ 55-64 - มีทุนการศึกษาที่สามารถรองรับนักศึกษาได้น้อยกว่าร้อยละ 55	(5 คะแนน) (4 คะแนน) (3 คะแนน) (2 คะแนน) (1 คะแนน)	ปีงบประมาณ	ส่วนกิจการนักศึกษา
รวม	100	100					

- หมายเหตุ 1. ปีงบประมาณ 2550 มี 30 ตัวชี้วัด
2. ปีงบประมาณ 2551 มี 35 ตัวชี้วัด
- 2.1 ตัวชี้วัดที่เพิ่มใหม่ 5 ตัวชี้วัด (ตัวชี้วัดที่ 1.5, 1.6, 1.7, 4.8 และ 4.9)
- 2.2 ตัวชี้วัดเดิมที่ปรับเปลี่ยนชื่อและเกณฑ์การวัด 5 ตัวชี้วัด (ตัวชี้วัดที่ 1.1, 2.5, 2.6, 3.2 และ 3.7)
- 2.3 ตัวชี้วัดเดิมที่ปรับเปลี่ยนเกณฑ์การวัดให้สูงขึ้น 2 ตัวชี้วัด (ตัวชี้วัดที่ 2.4 และ 3.3)

3. สีดำ หมายถึง ตัวชี้วัดเดิมที่ไม่มีการปรับเปลี่ยน
- สีน้ำเงิน หมายถึง ตัวชี้วัดที่มีการปรับเปลี่ยนชื่อและเกณฑ์การวัด
- สีแดง หมายถึง ตัวชี้วัดที่เพิ่มใหม่