



รายงานการประชุม
คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
ครั้งที่ 4/2562

วันเสาร์ที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 เวลา 09.30 น. เป็นต้นไป

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

ผู้มาประชุม

- | | |
|---|------------------|
| 1. ศาสตราจารย์ ดร.ปรัชญา เวสารัชช | ประธาน |
| 2. นายสัมพันธ์ ศิลปนาฏ | กรรมการ |
| 3. รองศาสตราจารย์ ดร.ตฤชา คุณพนิกิจ | กรรมการ |
| 4. ดร.กฤษณพงศ์ กีรติกร | กรรมการ |
| 5. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เด่นพงษ์ สุดภักดี | กรรมการ |
| 6. รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย (รองศาสตราจารย์ ดร.กองพล อารีรักษ์) | เลขานุการ |
| 7. หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย (นางนงเยาว์ สุคำภา) | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| 8. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน (นางนงมุล ทีจันติก ; รักษาการแทน) | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้เข้าร่วมประชุม

1. อธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.วีระพงษ์ แพสุวรรณ)
2. รองอธิการบดีฝ่ายวิจัย นวัตกรรม และพัฒนาเทคโนโลยี (รองศาสตราจารย์ ดร.อนันต์ ทองระอา)
3. รองอธิการบดีฝ่ายทรัพยากรบุคคล (รองศาสตราจารย์ สพญ.ดร.ศจีรา คุปพิทยานันท์)
4. รองอธิการบดีฝ่ายการเงินและบริหารทั่วไป (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.พงษ์ชัย จิตตะมัย)
5. รองอธิการบดีฝ่ายกิจการนักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วิฑูรย์ โมฬี)
6. รองอธิการบดีฝ่ายทรัพย์สินและวิสาหกิจ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วีระชัย อาจหาญ)
7. คณบดีสำนักวิชาวิทยาศาสตร์ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.พัชรินทร์ ชัยสุวรรณ : แทน)
8. คณบดีสำนักวิชาแพทยศาสตร์ (นางพรทิพย์ สติพิทยายุทธ์ : แทน)
9. คณบดีสำนักวิชาพยาบาลศาสตร์ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วันทนา ถิ่นกาญจน์ : แทน)
10. ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนา (รองศาสตราจารย์ ดร.พีระพงษ์ อุฑารสกุล)
11. ผู้อำนวยการศูนย์นวัตกรรมและเทคโนโลยีการศึกษา (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. ชรรค์ชัย โกศลทองกิจ)
12. ผู้อำนวยการศูนย์อนุรักษ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ) (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วีระชัย อาจหาญ ; รักษาการแทน)
13. ผู้ช่วยอธิการบดีด้านสารสนเทศและวิจัยสถาบัน (รองศาสตราจารย์ ดร.กองพันธ์ อารีรักษ์)
14. ผู้ช่วยอธิการบดีด้านดัชนีความเป็นเลิศ (รองศาสตราจารย์ ดร.ไชยวัฒน์ รักสกุลพิพัฒน์)
15. ผู้ช่วยอธิการบดีด้านพัฒนาหลักสูตรและประกันคุณภาพการศึกษา (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พญ.นพร อึ้งอารมณ์)
16. ผู้ช่วยอธิการบดีด้านการจัดการทรัพย์สิน (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปริญญญา น้อยสา)
17. หัวหน้าส่วนสารบรรณและนิติการ (นางสาวสุภาภรณ์ สุวรรณบุรี)
18. หัวหน้าส่วนการเงินและบัญชี (นายชุมพล สว่างวัฒนกิจ)
19. หัวหน้าส่วนกิจการนักศึกษา (ว่าที่ ร้อยตรีสมชาย รักกลาง)
20. หัวหน้าสถานกีฬาและสุขภาพ (นายวีรวัชร ทองยอดดี)
21. หัวหน้าส่วนบริหารสินทรัพย์ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปริญญญา น้อยสา ; รักษาการแทน)

๒๕

22. หัวหน้าสถานศึกษาค้นคว้าการเรียนรู้วิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและภาษา
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. ชรรค์ชัย โกศลทองกิจ : แทน)
23. เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป สำนักงานสภามหาวิทยาลัย (นางสาววิลาสินี ไกรมาก)
24. เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป สำนักงานสภามหาวิทยาลัย (นางสาวจันทกานต์ ปลั่งกลาง)
25. เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป สำนักงานสภามหาวิทยาลัย (นางสาวพรประภา ดวงกังเอาจะ)

เริ่มประชุมเวลา 09.30 น. เป็นต้นไป

ประธานฯ กล่าวเปิดการประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุมดังนี้

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

วาระที่ 1.1 เรื่องประธานแจ้งที่ประชุมเพื่อทราบ

ประธานแจ้งที่ประชุมเพื่อทราบ ดังนี้

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

2. กรรมการแจ้งสามารถเข้าประชุมได้ทุกท่าน

3. วาระที่พิจารณาพร้อมกับคณะผู้บริหารมหาวิทยาลัยมี 1 วาระ คือ

วาระที่ 4.1 เรื่อง การประชุมร่วมกับคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณา (ร่าง) รายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน มทส. ในรอบครั้งแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-31 มีนาคม พ.ศ. 2562)

4. คณะผู้บริหารมหาวิทยาลัยแจ้งเข้าร่วมประชุม รวมจำนวน 25 ท่าน ดังนี้

4.1 เข้าประชุม ณ ห้องประชุมพจนสาร หน่วยประสานงาน มทส. - กทม. กรุงเทพมหานคร จำนวน 6 ท่าน

4.2 เข้าประชุม ณ ห้องประชุมสารนิเทศ อาคารบริหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา จำนวน 19 ท่าน

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องรับรองรายงานการประชุม

วาระที่ 2.1 รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานฯ ครั้งที่ 3/2562 (ประชุมเมื่อวันเสาร์ที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2562)

เลขานุการฯ รายงานที่ประชุมเพื่อทราบว่า ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันเสาร์ที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 ที่ผ่านมานั้น ฝ่ายเลขานุการฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมและเวียนแจ้งให้กรรมการผู้เข้าประชุมจำนวน 5 ท่าน พิจารณารับรอง โดยให้แจ้งผลการรับรองภายในวันที่ 10 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 หากมิได้รับแจ้งผลการรับรองภายในเวลาที่กำหนดถือว่ากรรมการรับรองรายงานการประชุมโดยไม่มีการแก้ไขนั้น ผลการแจ้งรับรองรายงานการประชุมจากคณะกรรมการฯ มีดังนี้

- รับรองรายงานการประชุมโดยส่งแบบตอบรับและไม่มีการแก้ไข จำนวน - ท่าน
- รับรองรายงานการประชุมโดยไม่ส่งแบบตอบรับ จำนวน 5 ท่าน

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมตามผลการเวียนรับรองโดยไม่มีการแก้ไขเพิ่มเติม

๒๒

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องสืบเนื่อง

วาระที่ 3.1 รายงานผลการดำเนินงานตามมติคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน รายงานที่ประชุมเพื่อทราบว่าตามที่คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ได้มีข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะให้หน่วยตรวจสอบภายในรายงานความคืบหน้าในการดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการติดตามฯ ทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการติดตามฯ โดยคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ในการประชุมครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม พ.ศ. 2562 ได้มีข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะและมติ ดังนี้

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) หน่วยตรวจสอบภายในควรปรับปรุงแบบการรายงานการดำเนินการของมหาวิทยาลัยต่อประเด็นข้อสังเกตของสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครราชสีมา (สตง.) โดยในการรายงานความก้าวหน้า ควรมีรายละเอียดการดำเนินการของมหาวิทยาลัยตามลำดับเหตุการณ์ และรายงานปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการ โดยเฉพาะประเด็นข้อสังเกตที่ค้างเป็นเวลานาน
- 2) กรณีการส่งเรื่องการสอบสวนให้หน่วยงานภายนอก หน่วยตรวจสอบภายในควรประสานให้มีการติดตามเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นการป้องกันการถือการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ
- 3) หน่วยตรวจสอบภายในควรหารือกับนิติกรเกี่ยวกับกระบวนการดำเนินการในทางกฎหมาย และจัดทำกระบวนการในรูปแบบแผนภาพขั้นตอนเสนอคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานในการประชุมครั้งต่อไป อาทิ
 - 3.1) ประเด็นการสอบสวนที่ส่งเรื่องให้หน่วยงานภายนอก (กระทรวงการคลัง สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ : ป.ป.ท.) โดยมีรายละเอียด เช่น วัตถุประสงค์ ผลกระทบ อายุความ เป็นต้น
 - 3.2) ประเด็นครุภัณฑ์ชำรุด และครุภัณฑ์สำรวจไม่พบ โดยมีรายละเอียด เช่น ขั้นตอนการสำรวจครุภัณฑ์ ขั้นตอนการจำหน่ายครุภัณฑ์ (ชำรุด/ไม่ใช้งาน/สูญหาย) การจัดซื้อครุภัณฑ์เป็นครุภัณฑ์ เป็นต้น
- 4) หน่วยตรวจสอบภายในควรรายงานการดำเนินการของมหาวิทยาลัยต่อประเด็นข้อสังเกตของ สตง. นำเสนอต่อคณะกรรมการติดตามฯ อย่างต่อเนื่องทุกครั้งที่มีการประชุม และนำเสนอรองอธิการบดีฝ่ายกิจการมหาวิทยาลัยเพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารกิจการมหาวิทยาลัย (Inner)

มติที่ประชุม

- 1) รับทราบรายงานความคืบหน้าในการดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน
- 2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

หน่วยตรวจสอบภายในได้รายงานผลการดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะในการประชุมครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 ดังนี้

1. ปรับปรุงรูปแบบรายงานฯ ตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ ข้อ 1)

2. ประสานเจ้าหน้าที่ส่วนพัสดุจัดทำแผนภาพกระบวนการขั้นตอนการสำรวจครุภัณฑ์ตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ ข้อ 3.2)

สำหรับการประชุมในครั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในจะนำเสนอแผนภาพกระบวนการสอบสวนที่ส่งเรื่องให้หน่วยงานภายนอก โดยจะนำเสนอเอกสารประกอบในวันประชุม

๒๒

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

หน่วยตรวจสอบภายในควรเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับคู่มือการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐาน (Standard Operating Procedure ; SOP) ของหน่วยตรวจสอบภายใน รวมถึงกฎระเบียบ ข้อบังคับ และแนวปฏิบัติต่างๆ บนเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อประโยชน์ในการสืบค้นหรืออ้างอิงในการปฏิบัติงานให้ถูกต้องของหน่วยรับตรวจ

- มติที่ประชุม 1) รับทราบรายงานผลการดำเนินงานตามมติคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน
2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

- วาระที่ 4.1 การประชุมร่วมกับคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณา (ร่าง) รายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน มทส. ในรอบครั้งแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-31 มีนาคม พ.ศ. 2562)

เลขานุการฯ เสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณา (ร่าง) รายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน มทส. ในรอบครั้งแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-31 มีนาคม พ.ศ. 2562) ซึ่งเป็นการดำเนินการตามโปรแกรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ที่ได้รับการอนุมัติจากสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในการประชุมครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 29 กันยายน พ.ศ. 2561 ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการติดตามฯ โดยสำนักงานสภามหาวิทยาลัยได้จัดประชุมคณะผู้บริหารและหัวหน้าหน่วยงานเมื่อวันที่ 24 มกราคม พ.ศ. 2562 เพื่อชี้แจงขั้นตอนและวิธีการบันทึกข้อมูลในระบบติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานออนไลน์ จากนั้นได้รวบรวมข้อมูลและวิเคราะห์ในเบื้องต้น พร้อมจัดทำเป็น (ร่าง) รายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในรอบครั้งแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-31 มีนาคม พ.ศ. 2562) ซึ่ง (ร่าง) รายงานดังกล่าวได้ผ่านการสอบทานจากคณะผู้บริหารมหาวิทยาลัยเมื่อวันที่ 23 เมษายน พ.ศ. 2562 และคณะกรรมการติดตามฯ ได้พิจารณา (ร่าง) รายงานดังกล่าวในการประชุมครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 โดยมีข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ และมติดังนี้

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) การปรับข้อความเป้าหมายอธิการบดี (เป้าหมายที่ 1) ไม่เห็นด้วยในการปรับเนื่องจากมหาวิทยาลัยเป็นผู้กำหนดเป้าหมายดังกล่าว ประกอบกับยังไม่มีเหตุผลวิสัยที่จะปรับเปลี่ยน อย่างไรก็ตามในการรายงานผลการดำเนินงานมหาวิทยาลัยสามารถอธิบายหรือให้เหตุผลประกอบได้
- 2) เห็นควรเพิ่มข้อเสนอแนะของคณะกรรมการฯ ในรายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ตามที่กรรมการได้เสนอแนะในที่ประชุม
- 3) มหาวิทยาลัยควรวิเคราะห์ให้เห็นภาพในอีกครึ่งปีหลัง เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการดำเนินงานและการกำกับให้บรรลุเป้าหมาย

มติที่ประชุม

- 1) ไม่เห็นชอบการปรับข้อความเป้าหมายอธิการบดี (เป้าหมายที่ 1)
- 2) เห็นชอบรายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในรอบครั้งแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-31 มีนาคม พ.ศ. 2562) โดยให้ฝ่ายเลขานุการฯ ปรับแก้รายงานฯ ตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะข้อ 1) - ข้อ 2) ก่อนนำเสนอคณะกรรมการติดตามฯ ร่วมกับคณะผู้บริหารมหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งต่อไป
- 3) ให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะข้อ 3)

๒๕

ฝ่ายเลขานุการฯ ได้ดำเนินการตามมติคณะกรรมการฯ และได้นำเสนอข้อมูลสรุปดังนี้

1. ผลการดำเนินงานและผลการประเมิน สรุปได้ดังนี้

1.1 ผลการประเมินด้านการติดตามผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

1.1.1 การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยตามประเด็นมติของคณะกรรมการ
สภามหาวิทยาลัย และคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี มีดังนี้

1) ผลการดำเนินงานตามประเด็นมติในเรื่องเชิงนโยบาย ผลการดำเนินงานของ
มหาวิทยาลัยตามมติสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในเรื่องเชิงนโยบายในรอบครึ่งแรกของปีงบประมาณ
พ.ศ. 2562 มีจำนวน 4 เรื่อง พบว่า มี 1 เรื่องได้ดำเนินการโดยมีผลงานเชิงประจักษ์บรรลุตามวัตถุประสงค์ คือ
แนวทางการพัฒนาต้นแบบระบบบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ (5 คะแนน) มี 1 เรื่องที่มี
ผลงานบางส่วน คือ นโยบายการสร้าง Branding ของมหาวิทยาลัย จากผลผลิตที่ประสบความสำเร็จ
(Product Champion) ของมหาวิทยาลัย (4.50 คะแนน) มี 1 เรื่องที่เริ่มดำเนินการในกรอบเวลาและวิธีการที่
กำหนด คือ นโยบายการพัฒนาระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อการจรรีกรักษาคนดีคนเก่ง (3 คะแนน)
และมี 1 เรื่องที่รับดำเนินการ คือ นโยบายการเตรียมความพร้อมในการทำงาน (Employability) และเป็น
ผู้ประกอบการ (Entrepreneurship) และการพัฒนาอาชีพ (1 คะแนน)

2) ผลการดำเนินงานตามประเด็นมติในเรื่องอื่นๆ ที่มีใช้เรื่องเชิงนโยบาย
มหาวิทยาลัยดำเนินการตามมติสภามหาวิทยาลัยและคณะกรรมการประจำสภามหาวิทยาลัยในเรื่องอื่นๆ ที่มีใช้
เรื่องเชิงนโยบายได้ตามเป้าหมาย (คะแนนเฉลี่ย 3.68)

1.1.2 การดำเนินงานของอธิการบดี ตามเป้าหมายการดำเนินงานที่คาดหวังในช่วง
การดำรงตำแหน่งอธิการบดี 4 ปี (พ.ศ. 2561 – 2564) ในรอบครึ่งแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวน
ทั้งสิ้น 6 ประเด็น สามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมาย

1.2 ผลการประเมินด้านการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี มหาวิทยาลัย
ดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีในรอบครึ่งแรกของปีงบประมาณพ.ศ. 2562 โดยมีผลการดำเนินงาน
ร้อยละ 93.83

2. ด้านที่พัฒนาชัดเจนมี 6 ด้าน ได้แก่ ด้านวิจัย ด้านการจัดการศึกษา ด้านการปรับเปลี่ยนถ่ายทอด
และพัฒนาเทคโนโลยี ด้านบริการวิชาการ ด้านทุนบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม และด้านการบริหารจัดการ

3. ด้านที่ควรพัฒนาตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการ มี 2 ด้าน ได้แก่

3.1 ด้านภารกิจของมหาวิทยาลัย

3.2 ด้านระบบข้อมูล

รายละเอียด (ร่าง) รายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยี
สุรนารี ในรอบครึ่งแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-31 มีนาคม พ.ศ. 2562) ปรากฏ
ตามเอกสารประกอบวาระการประชุม

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

1) มหาวิทยาลัยอาจพิจารณาเพิ่มเติมรายละเอียดในเล่มรายงานการติดตาม ตรวจสอบ
และประเมินผลงาน ดังนี้

1.1) ขยายความให้เห็นภาพการพัฒนาหรือการเปลี่ยนแปลงของมหาวิทยาลัย หรือ
ให้เหตุผลประกอบในผลการดำเนินงานตามเป้าหมายการดำเนินงานของ
อธิการบดี

1.2) เพิ่มเติมผลสัมฤทธิ์ของการดำเนินงานด้านการปรับเปลี่ยน ถ่ายทอดและพัฒนา
เทคโนโลยี โดยระบุไว้ในภาคผนวกเพื่อให้เห็นถึงประสิทธิผลของงาน

ทั้งนี้ หากเพิ่มเติมรายละเอียดดังกล่าวไม่ทันในเล่มครึ่งปี อาจเพิ่มเติมในเล่มสิ้น
ปีงบประมาณ

122

- 2) ประเด็นที่มหาวิทยาลัยอาจพิจารณาศึกษาเพิ่มเติมหรือพึงระวัง เพื่อประกอบในการดำเนินงาน มีดังนี้
 - 2.1) การดำเนินงานตามเป้าหมายของอธิการบดี (เป้าหมายที่ 1 ผลการจัดอันดับโดย THE World University Rankings) ควรหาคู่เทียบที่มีโครงสร้างเหมือน มทส.
 - 2.2) การกำหนดเป้าหมายของอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (Return on Assets ; ROA) ควรตระหนักถึงสินทรัพย์ถาวรประกอบด้วย

- มติที่ประชุม**
- 1) เห็นชอบรายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ในรอบครั้งแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-31 มีนาคม พ.ศ. 2562) ตาม (ร่าง) รายงานฯ ที่เสนอ
 - 2) ให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะข้อ 2)

วาระที่ 4.2 รายงานผลการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ฟาร์มมหาวิทยาลัย โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี และเทคโนโลยี)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน เสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณารายงานผลการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ฟาร์มมหาวิทยาลัย โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี และเทคโนโลยี) ซึ่งตามแผนปฏิบัติการหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ได้กำหนดกิจกรรมการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสอบทานความถูกต้องครบถ้วนของการบันทึกบัญชี ระบบควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบและจัดทำรายงานผลการตรวจสอบเรียบร้อยแล้ว จำนวน 3 หน่วยงาน ได้แก่ ฟาร์มมหาวิทยาลัย โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี และเทคโนโลยี หน่วยตรวจสอบภายในได้สรุปประเด็นข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และคำชี้แจงของหน่วยรับตรวจ แยกตามหน่วยงาน ดังนี้

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ	คำชี้แจงและแนวทางแก้ไขของหน่วยรับตรวจ
ฟาร์มมหาวิทยาลัย		
1. ลูกหนี้การค้าค้างนาน จากการตรวจสอบลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2561 พบว่า มีลูกหนี้ทั้งสิ้นจำนวน 69 ราย จำนวนเงิน 3.77 ล้านบาท ค้างนานเกินกว่า 90 วัน จำนวน 17 ราย เป็นเงิน 1.48 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39 การที่หน่วยงานมีลูกหนี้ค้างนาน และเป็นจำนวนเงินสูงเกินสมควร ทำให้ไม่สามารถเก็บเงินจากลูกหนี้มาใช้จ่ายดำเนินงานได้ตามปกติ อาจส่งผลถึงสภาพคล่องทางการเงินของหน่วยงาน	1. ฟาร์มมหาวิทยาลัยควรดำเนินการวิเคราะห์สาเหตุที่ลูกหนี้ค้างชำระ ตามมติคณะกรรมการบริหารฟาร์มมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม พ.ศ. 2561 หากพบว่าไม่มีเหตุผลอันสมควร ฟาร์มมหาวิทยาลัยควรส่งเรื่องให้งานนิติการดำเนินการตามกฎหมายต่อไป	ฟาร์มมหาวิทยาลัยรับทราบตามข้อเสนอแนะ และได้ตรวจสอบลูกหนี้ที่ค้างชำระนานและได้เจรจาเพื่อขอให้ชำระหนี้หรือผ่อนชำระ ซึ่งบางรายได้มีการผ่อนชำระเข้ามา ส่วนรายที่ยังเพิกเฉย ฟาร์มมหาวิทยาลัยได้มีหนังสือแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรในเรื่องของการดำเนินคดีทางกฎหมาย และจะทำการส่งเรื่องให้งานนิติการดำเนินการตามกฎหมายตามที่หน่วยตรวจสอบได้เสนอแนะต่อไป
2. การบริหารจัดการพัสดุ จากการตรวจสอบโรงงานแปรรูปนม พบว่า ตู้คอนเทนเนอร์เก็บนมสำเร็จรูปจำนวน 4 ตู้ ใช้งานเพียงหนึ่งตู้ เนื่องจากยกเลิกการผลิตนมโรงเรียน	2. ฟาร์มมหาวิทยาลัยควรพิจารณาทบทวนการใช้งานตู้คอนเทนเนอร์ดังกล่าว เช่น การนำไปใช้ประโยชน์เพื่อการอื่นหรือจำหน่ายเพื่อก่อให้เกิดรายได้ เนื่องจากหากเก็บไว้ก็ยังไม่เสื่อมสภาพ และเป็นภาระในการจัดเก็บ	การจัดการเรื่องตู้คอนเทนเนอร์อยู่ระหว่างพิจารณาขายให้กับผู้สนใจ ซึ่งในเบื้องต้นได้มีลูกค้าสนใจที่จะขอซื้อไปใช้งาน อยู่ระหว่างการพิจารณาในเรื่องราคา และการเจรจาซื้อขายกัน

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ	คำชี้แจงและแนวทางแก้ไข ของหน่วยรับตรวจ
โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี (มทส.)		
1. การเรียงลำดับ (Running Number) ใบเสร็จรับเงินจากโปรแกรมโรงพยาบาล มทส. ไม่ต่อเนื่องกัน จากการตรวจสอบข้อมูลใบเสร็จรับเงินของ โรงพยาบาล มทส. ในช่วงวันที่ 26-31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 พบว่าเลขที่ใบเสร็จรับเงินสูญหายไปจากโปรแกรมจำนวน 3 ฉบับ ได้แก่ (1) เลขที่ RO18183088 (2) เลขที่ Ri18006247 (3) เลขที่ RO18183962 กล่าวคือไม่ปรากฏข้อมูลการใช้งานและไม่ปรากฏการยกเลิกใบเสร็จรับเงินฉบับดังกล่าว การที่ใบเสร็จรับเงินบางฉบับสูญหายไปจากโปรแกรมและหรือไม่เรียงลำดับกันตามระบบควบคุมภายในที่ดี ทำให้เกิดจุดอ่อน ซึ่งอาจส่งผลให้มีการนำจุดอ่อนดังกล่าวไปใช้ประโยชน์ในทางมิชอบได้	โรงพยาบาล มทส. ควรดำเนินการหาสาเหตุที่ใบเสร็จรับเงินไม่เรียงลำดับกันหรือเลขที่ใบเสร็จรับเงินสูญหายไปจากโปรแกรม หรือกำหนดแนวทางป้องกันการนำจุดอ่อนดังกล่าวที่อาจนำไปใช้ในทางมิชอบต่อไป	โรงพยาบาล มทส. ตรวจสอบแล้วพบว่าเกิดจากระบบฐานข้อมูลสร้างอันดับเลขไม่ถูกต้อง โดยการแก้ปัญหาระยะสั้น จะจัดทำรายงานตรวจสอบการข้ามเลขที่ใบเสร็จรับเงินแล้วส่งให้แผนกบัญชีตรวจสอบความถูกต้อง ส่วนการแก้ปัญหาระยะยาว เนื่องจากกำลังสรรหาระบบสารสนเทศใหม่ โดยจะระบุปัญหานี้ไว้ใน TOR เพื่อป้องกันมิให้เกิดขึ้นอีก
เทคโนโลยี		
1. บัญชีลูกหนี้-เงินยืมทรองจ่าย จากการตรวจสอบลูกหนี้-เงินยืมทรองจ่าย ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2561 มียอดคงเหลือรวมทั้งสิ้น 2,167,422 บาท จำนวน 13 ราย พบว่ามีลูกหนี้-เงินยืมทรองจ่ายมิได้คืนเงินตามกำหนดเกินกว่า 1 เดือน จำนวน 7 ราย รวมเป็นเงิน 1,545,510 บาท และมีรายการรับคืนเงินเกินกว่าร้อยละ 20 จำนวน 4 ราย	ควรกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วยเงินยืมทรองจ่ายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	เทคโนโลยีได้ติดตามให้ดำเนินการคืนเงินทรองจ่ายเรียบร้อยแล้ว
2. การบริหารสัญญา จากการตรวจสอบ 3 รายการ “สัญญาเช่ารถตู้” “บันทึกข้อตกลงความร่วมมือว่าด้วยการให้บริการห้องประชุมมูลค่า 5,000,000 บาท” และ “บันทึกข้อตกลงความร่วมมือว่าด้วยการให้บริการห้องพักรับรอง 2 มูลค่า 7,000,000 บาท” พบว่าในเดือนตุลาคม พ.ศ. 2561 การใช้ประโยชน์จากสัญญา มีมูลค่าต่ำกว่าค่าเฉลี่ยต่อเดือนตามสัญญาค่อนข้างสูง	2.1 เนื่องจากการทำสัญญาเป็นการเอื้อประโยชน์ระหว่างวิสาหกิจ แต่เทคโนโลยีควรบริหารจัดการสัญญาให้เกิดประโยชน์สูงสุด 2.2 ควรจัดเก็บข้อมูลการใช้ประโยชน์สัญญาให้ครบถ้วนและชัดเจน	เทคโนโลยีอยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำฐานข้อมูลการใช้ประโยชน์

๒๒

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ	คำชี้แจงและแนวทางแก้ไข ของหน่วยรับตรวจ
3. การควบคุมรายการรายรับ-รายจ่ายของ ศูนย์อนุรักษ์พันธุ์กรรมพืชอันเนื่องมาจาก พระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.) ตามที่มหาวิทยาลัยได้ประกาศ “ข้อกำหนด ว่าด้วย การจัดตั้งศูนย์อนุรักษ์พันธุ์กรรมพืชอัน เนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพ รัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี พ.ศ. 2561” ประกาศ ณ วันที่ 23 พฤษภาคม พ.ศ. 2561 แต่มหาวิทยาลัยจัดทำงบประมาณ ประจำปี พ.ศ. 2562 ตั้งแต่เดือนมีนาคม พ.ศ. 2561 ซึ่ง ณ ขณะนั้น ศูนย์ อพ.สธ. เป็น โครงการภายใต้การกำกับดูแลของเทคโนธานี	3.1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มหาวิทยาลัยควรจัดสรร งบประมาณให้ศูนย์ อพ.สธ. เช่นเดียวกับศูนย์อื่น 3.2 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เทคโนธานีต้องสรุปรายการ บัญชีทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับ ศูนย์ อพ.สธ. โดยให้ มหาวิทยาลัยบริหารจัดการ ตามระบบ และระเบียบของ มหาวิทยาลัยต่อไป	ตามประกาศนั้น มีวัตถุประสงค์ ให้ศูนย์ อพ.สธ. ดำเนินการรูปแบบ วิสาหกิจ แต่เนื่องจากงบประมาณ ไม่เพียงพอ จึงให้อยู่ในการกำกับดูแล ของเทคโนธานี
4. อัตราค่าเช่าตามสัญญาเช่าที่ดินราชพัสดุ เพื่อประโยชน์อย่างอื่น (พื้นที่ศูนย์ อพ.สธ.) จากการตรวจสอบสัญญาเช่าที่ดินราชพัสดุฯ จำนวน 2 ฉบับ พบว่าอัตราค่าเช่าตามสัญญา กำหนด ตารางวาละ 100 บาทต่อเดือน หรือ 1,200 บาทต่อปี ซึ่งไม่สอดคล้องกับหนังสือ กรมธนารักษ์ ที่ กค 0305/3788 ลงวันที่ 22 มีนาคม พ.ศ. 2561 กำหนดอัตราค่าเช่า แปลงละ 100 บาทต่อเดือน หรือ 1,200 บาท ต่อปี จำนวน 2 แปลง รวมเป็นค่าเช่าปีละ 2,400 บาท ซึ่งพื้นที่ 2 แปลง รวมทั้งสิ้น 394-5-45 ไร่	ควรเร่งดำเนินการประสานการ แก้ไขสัญญาเช่าที่ดินราชพัสดุฯ ให้ ถูกต้อง เพื่อประโยชน์ในการ อ้างอิงการจ่ายชำระค่าเช่าต่อไป	เทคโนธานีอยู่ระหว่างดำเนินการ แก้ไขสัญญาให้ถูกต้อง

ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้รายงานผลการตรวจสอบฟาร์มมหาวิทยาลัย ตามบันทึก
ข้อความที่ ศธ 5603(1)/12 ลงวันที่ 5 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 โดยอธิการบดีได้สั่งการดังนี้ “ทราบ/แจ้งผู้จัดการ
ฟาร์มมหาวิทยาลัยดำเนินการตามข้อสังเกต” ส่วนรายงานผลของโรงพยาบาล มทส. และเทคโนธานี ตามบันทึก
ข้อความที่ ศธ 5603(1)/37 ลงวันที่ 22 เมษายน พ.ศ. 2562 โดยอธิการบดีได้สั่งการให้ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ
ดำเนินการตามข้อสังเกตต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) หน่วยตรวจสอบภายในควรจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐาน (Standard Operating Procedure ; SOP) เกี่ยวกับการติดตามการดำเนินการของหน่วยรับตรวจตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน โดยกำหนดกรอบเวลาในการดำเนินการของหน่วยรับตรวจและกรอบเวลาในการติดตามของหน่วยตรวจสอบภายใน และให้มีระบบแจ้งเตือนผู้รับผิดชอบและผู้บริหารที่กำกับดูแลในเรื่องที่เป็นประเด็นข้อสังเกตก่อนครบกำหนดการดำเนินการและการติดตามของหน่วยตรวจสอบภายใน
- 2) หน่วยตรวจสอบภายในควรเร่งดำเนินการให้มหาวิทยาลัยสั่งการทุกหน่วยงานที่มีรายการบัญชีลูกหนี้การค้า บัญชีลูกหนี้เงินยืมมทส. และการใช้ใบเสร็จรับเงินของหน่วยงาน โดยให้ดำเนินการดังนี้

๒๒

- 2.1) ตรวจสอบบัญชีลูกหนี้การค้า บัญชีลูกหนี้เงินยืมตรงจ่ายว่ามียอดค้างชำระเกินกำหนดหรือไม่ หากมีให้เร่งดำเนินการติดตาม
 - 2.2) ตรวจสอบการเรียงลำดับใบเสร็จรับเงินที่ใช้ว่ามีเลขที่ใบเสร็จรับเงินสูญหายจากระบบหรือไม่ หากมีให้เร่งดำเนินการติดตามหาสาเหตุและสอบย้อนข้อมูลกับทุกระบบงาน
 - 2.3) กำหนดขั้นตอนการดำเนินการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดประเด็นปัญหาลูกหนี้ค้างนาน และรายการสูญหายของเลขที่ใบเสร็จรับเงิน โดยนำหลักการของ Eight Disciplines (8D) มาใช้ในการวิเคราะห์ปัญหาและติดตามผลเพื่อการแก้ไข
- 3) หน่วยตรวจสอบภายในควรประสานโรงพยาบาล มทส. เพื่อขอทราบสาเหตุของรายการเลขที่ใบเสร็จรับเงินสูญหายจำนวน 3 ฉบับ โดยขอให้มีการพิสูจน์ยอดในวันที่เกิดการสูญหายของเลขที่ใบเสร็จรับเงินทั้งระบบ อาทิ การรับผู้ป่วย การตรวจรักษาของแพทย์ การจ่ายยา เป็นต้น รวมถึงติดตามผลการดำเนินการแก้ไข และสรุปรายงานให้คณะกรรมการติดตามฯ ทราบในการประชุมครั้งถัดไป

- มติที่ประชุม
- 1) รับทราบรายงานผลการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ฟาร์มมหาวิทยาลัย โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี และเทคโนโลยีธานี)
 - 2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะต่อไป

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่นๆ

วาระที่ 5.1 กำหนดการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 5/2562
เลขานุการฯ เสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณากำหนดวันประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 5/2562 ในวันเสาร์ที่ 27 กรกฎาคม พ.ศ. 2562 เวลา 09.30 น. ซึ่งมีวาระการประชุมร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ณ ห้องประชุมสารนิเทศ อาคารบริหารมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา

มติที่ประชุม เห็นชอบให้ฝ่ายเลขานุการฯ ตรวจสอบวันประชุมครั้งที่ 5/2562 ระหว่างวันจันทร์ที่ 22 กรกฎาคม พ.ศ. 2562 เวลา 15.00 น. และวันอังคารที่ 23 กรกฎาคม พ.ศ. 2562 เวลา 15.00 น. กับกรรมการติดตามฯ และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เพื่อกำหนดนัดประชุมต่อไป โดยเป็นการประชุมสื่อสารสองทาง ณ ห้องประชุมพิทยาสรรพ์หน่วยงาน มทส.-กทผ. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร และห้องประชุมสารนิเทศ อาคารบริหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา

ประธานกล่าวขอบคุณผู้เข้าประชุมทุกท่านและปิดประชุม
ปิดประชุมเวลา 11.40 น.



(นางนงเยาว์ สุกคำภา)

หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย

ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้จัดบันทึก/ตรวจรายงานการประชุม



(รองศาสตราจารย์ ดร.กองพล อารีรักษ์)

รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย

เลขานุการฯ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม