



รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย
ครั้งที่ ๗/๒๕๖๕

วันศุกร์ที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๓๐ - ๑๔.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมพวงชมพู ชั้น ๓ อาคารสำนักงานอธิการบดี

ผู้มาประชุม

๑. นางสาวดุขฎิ	เชียวมีศรี	ประธานกรรมการ
๒. ดร.อุดม	ชัยชนะพานิช	กรรมการ
๓. รองศาสตราจารย์ ดร.โกวิน	วิวัฒน์พงศ์พันธ์	กรรมการ
๔. นางสาวมณีรัตน์	เดชะภักดิ์วงศ์	กรรมการ
๕. นางนุสรา	เด่นอุดม	เลขานุการ
๖. นางสาวพรทิพย์	สุขอร่าม	ผู้ช่วยเลขานุการ
๗. นางสาวมลฤดี	กันไพริย์	ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

----- ไม่มี -----

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๓๐ น.

ประธานฯ กล่าวเปิดประชุม และดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุมดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

การประชุมครั้งนี้ เป็นการประชุมครั้งที่ ๗/๒๕๖๕ ตามกำหนดการประชุมประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ในส่วนของการประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๖๕ เนื่องจากมีการแพร่ระบาดของติดเชื้อโควิด-๑๙
ของผู้เข้าร่วมการประชุม จึงเป็นเหตุให้ต้องงดการประชุม และไม่เลื่อนการประชุมครั้งที่ ๗/๒๕๖๕ มา
ทดแทน

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องการรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๕/๒๕๖๕

ประธานมอบหมายเลขานุการ นำเสนอรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
ประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ครั้งที่ ๕/๒๕๖๕ เมื่อวันที่พฤหัสบดีที่ ๒๑ กรกฎาคม
๒๕๖๕ ต่อที่ประชุม

สรุปมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย

วาระการประชุม	การดำเนินการ	มติที่ประชุม
<u>วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ</u> ----- ไม่มี -----		
<u>วาระที่ ๒ เรื่องการรับรองรายงานการประชุม</u> รายงานการประชุมคณะกรรมการ ตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยี ราชมงคลกรุงเทพ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ เมื่อ วันจันทร์ที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๕	เลขานุการ นำเสนอรายงานการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย เทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ	รับรองรายงาน การประชุม
<u>วาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่องจากการประชุมครั้งก่อน (ค้างการพิจารณา)</u> ----- ไม่มี -----		
<u>วาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ</u> ๔.๑ รายงานผลการปฏิบัติงานตาม แนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	เลขานุการ แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการ ตรวจสอบให้ทราบว่า หน่วยตรวจสอบ ภายในได้ปฏิบัติงานตรวจสอบหน่วยรับ ตรวจ “กองคลัง” ระหว่างวันที่ ๑๓ มิถุนายน - ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๕ ซึ่งเป็นไปตามแนว ทางการปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	รับทราบ

วาระการประชุม	การดำเนินการ	มติที่ประชุม
<u>วาระที่ ๕ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา</u>		
๕.๑ การเผยแพร่ข้อมูล “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย”	เลขานุการ แจ้งขออนุญาตทำการเผยแพร่ “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย” ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ ที่ผ่านมติรับรองรายงานการประชุม บนเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน	เห็นชอบ
๕.๒ ขอร้องเรียนผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย” เดือนมิถุนายน ๒๕๖๕	เลขานุการ แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทราบว่า จากผลการสอบทานและวิเคราะห์ข้อมูลในเบื้องต้นฯ หน่วยตรวจสอบภายในเห็นควรเสนอแนะมอบหัวหน้าส่วนราชการ (อธิการบดี) ของมหาวิทยาลัยรับทราบและสั่งการให้สอบหาข้อเท็จจริงของการร้องเรียน	มอบหน่วยตรวจสอบภายในประสานงานในการขอข้อมูลเพิ่มเติมไปยังผู้ร้องเรียนเพื่อให้เกิดความชัดเจนก่อนส่งต่อให้มหาวิทยาลัยดำเนินการต่อไป
<u>วาระที่ ๖ เรื่องอื่น ๆ</u>		
----- ไม่มี -----		

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่องจากการประชุมครั้งก่อน (ค่างการพิจารณา)

(ครั้งที่ ๕/๒๕๖๕ เมื่อวันที่พฤหัสบดีที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕)

๓.๑ สืบเนื่องระเบียบวาระที่ ๕.๒ ขอร้องเรียนผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย เดือนมิถุนายน ๒๕๖๕

เลขานุการ แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ทราบว่า ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย มอบให้หน่วยตรวจสอบภายในสอบทานข้อมูลการ

ร้องเรียนในเบื้องต้น แล้วไม่พบความชัดเจนว่าเป็นหน่วยงานใด และผู้ร้องเรียนเป็นผู้เสียหายโดยตรงหรือไม่นั้น ดังนั้นจึงได้ทำการขอข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อความชัดเจนโดยแจ้งผู้ร้องเรียนผ่าน e-mail และเมื่อพ้นระยะเวลาดังกล่าว ไม่ได้รับการติดต่อกลับจากผู้ร้องเรียน

รองศาสตราจารย์ ดร.โกวิน วิวัฒนพงศ์พันธ์ กรรมการ ให้ความเห็นว่า

“ข้อร้องเรียนดังกล่าวฯ ควรจัดเก็บไว้เป็นฐานข้อมูล และในครั้งต่อ ๆ ไป หากมีการร้องเรียนผ่านช่องทางบนเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน ขอให้มีรายละเอียดเพื่อนำมาประกอบพิจารณาดำเนินการต่อไป”

มติที่ประชุม รับทราบ และกำหนดรายละเอียดข้อมูลที่ต้องใช้ประกอบการร้องเรียนบนเว็บไซต์ ให้ผู้ร้องเรียนรับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

๔.๑ นโยบายเพื่อการวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เลขานุการ แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ทราบว่า ในการจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้จัดทำตามนโยบาย ดังนี้

๑) กรมบัญชีกลาง

หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๑๖.๔/ว ๙๗๑ ลงวันที่ ๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๕ ให้ส่วนราชการตรวจสอบสถานะสิ่งพิมพ์ออกของใบเสร็จรับเงินอิเล็กทรอนิกส์ (e-Receipt) ได้แก่ ใบเสร็จรับเงินภาครัฐ ขมธอ. ๒๒-๒๕๖๓ ของสำนักงานพัฒนาธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ (สพธอ.) ผ่านเว็บไซต์ของสถานพยาบาลของทางราชการที่ไม่ใช่ส่วนราชการ เพื่อยืนยันความถูกต้องของเอกสารอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง กรณีผู้มีสิทธิและบุคคลในครอบครัวเข้ารับการรักษาพยาบาล ณ โรงพยาบาลศิริราชปิยมหาราชการุณย์ คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล และศูนย์ศรัทธาพัฒนาคณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

๒) อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

มีนโยบายให้ตรวจสอบหน่วยงานที่จัดตั้งตามมติสภามหาวิทยาลัย ได้แก่ โครงการสถาบันการbinแห่ง มทร.กรุงเทพ สถาบันวิทยาศาสตร์ นวัตกรรม และวัฒนธรรม (ตรวจแนะนำ) และวิทยาลัยนานาชาติ (ตรวจต่อเนื่อง)

๓) การประเมินความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย เพื่อวางแผนการตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำเกณฑ์และแบบสอบถามการประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยสรุปผลวิเคราะห์การประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๕.๑ การเผยแพร่ข้อมูล “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย” ครั้งที่ ๕/๒๕๖๕ บนเว็บไซต์หน่วยตรวจสอบภายใน มทร. กรุงเทพฯ

เลขานุการ แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาการขออนุญาตทำการเผยแพร่ข้อมูล “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย” ครั้งที่ ๕/๒๕๖๕ ที่ผ่านมติรับรองรายงานการประชุม บนเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ (<https://audit.rmuth.ac.th>)

คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณาความเหมาะสมของเนื้อหารายงานการประชุมฯ เพื่อนำเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณชน

มติที่ประชุม เห็นชอบ

๕.๒ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act :- PDPA) กรณีการเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคลของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย

เลขานุการ แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ทราบว่า ตามที่หน่วยตรวจสอบภายในได้มีการเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data) ของคณะกรรมการตรวจสอบบนเว็บไซต์ <https://audit.rmuth.ac.th> อันได้แก่ รูปภาพใบหน้า ชื่อ-นามสกุล หมายเลขโทรศัพท์ และ e-mail ซึ่งเป็นข้อมูลที่มีความละเอียดอ่อน (Sensitive Personal Data) มีบทลงโทษที่รุนแรงตามที่กำหนดไว้ในมาตรา ๒๓ (๑) ถึง (๖) แห่งพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒ (Personal Data Protection Act B.E. 2562 [2019] :- PDPA)

มหาวิทยาลัยได้ตระหนักถึงการเผยแพร่หรือการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยให้ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act :- PDPA) ทั้งนี้เพื่อป้องกันการร้องเรียนและบทลงโทษไม่ว่าจะเป็น โทษทางแพ่ง โทษทางอาญา และโทษทางปกครอง ดังนั้นเห็นควรเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณาให้ความเห็นชอบในการเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data) ของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

มติที่ประชุม เห็นชอบ และอนุญาตให้นำเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคลบนเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน

๕.๓ พิจารณาบททวน “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” ประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

เลขานุการ แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ทราบว่า คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดทำ “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ” ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ และให้สอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อปรับปรุงแก้ไข ให้เป็นไปตาม

๑) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒) หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๔.๔/ว ๔๗ ลงวันที่ ๒๘ มกราคม ๒๕๖๔ เรื่อง การจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรของหน่วยตรวจสอบภายใน

๓) หนังสือกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (อว.) ที่ อว ๐๒๑๐/ว ๗๑๑๕ ลงวันที่ ๒๔ มีนาคม ๒๕๖๕ เรื่อง การติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ ของ ค.ต.ป. ประจำกระทรวง

ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการปรับปรุง แก้ไข และนำเสนอ “ฉบับร่าง กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ” ให้เนื้อหา มีความเหมาะสมและเป็นไปตาม ข้อ ๑) - ข้อ ๓)

มติที่ประชุม เห็นชอบ และนำเสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่อให้ความเห็นชอบภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๕

๕.๔ พิจารณาบททวน “แนวทางการปฏิบัติงาน” คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

เลขานุการ แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ทราบว่า

๑) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๔ ข้อ ๑๔ (๒) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ทั้งผลการปฏิบัติงานในภาพรวมและผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ของคณะกรรมการตรวจสอบ

๒) ตามแนวทางการปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ในหัวข้อ “การประเมินผลการปฏิบัติงานในภาพรวมและรายบุคคล ของคณะกรรมการตรวจสอบ”

- ข้อ ๑ กำหนดให้มีประเด็นการพิจารณา
- ข้อ ๒ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล ในลักษณะการประเมินไขว้
- ข้อ ๓ จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในภาพรวม โดยนำผลการประเมินตามข้อ ๒ พร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เสนอต่อสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพเพื่อทราบ

และเนื่องจากหลักเกณฑ์ตามข้อ ๑) มิได้กำหนดว่าเป็นปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นร่วมกันว่าให้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ พ.ศ. ๒๕๖๕ ในเดือนสุดท้ายของปีปฏิทิน (เดือนธันวาคม) และรายงานประเมินผลการปฏิบัติงานในเดือนมกราคม ของปีถัดไป

มติที่ประชุม มอบเลขานุการนำเสนอตัวอย่างแบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยฯ ครึ่งถัดไป เพื่อนำมาเป็นแนวทางในการจัดทำแบบประเมินฯ

๕.๕ พิจารณา “แผนการประชุม” คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เลขานุการ แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ทราบว่า ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๔ ข้อ ๑๔ (๑) การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ควรกำหนดไม่น้อยกว่าสี่ครั้งต่อปีหรืออย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง นั้น โดยมีได้กำหนดว่า เป็นปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน แต่เนื่องจากกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบประจำ (ค.ต.ป.) ที่ประกาศใช้ฉบับปัจจุบัน กำหนดการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามปีงบประมาณ และในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กำลังจะสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ จึงเห็นควรเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาแผนการประชุม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นร่วมกันดังนี้

๑. กำหนดแผนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเป็นไปตามปีงบประมาณ (สิ้นสุดเดือนกันยายน)

๒. กำหนดให้มีการประชุมทุกวันศุกร์แรกของทุกเดือน และเริ่มประชุมในเวลา ๐๙.๓๐ น. เป็นต้นไป

มติที่ประชุม เห็นชอบให้การประชุมเป็นไปตามปีงบประมาณ และกำหนดให้มีการประชุมทุกวันศุกร์แรกของทุกเดือน

๕.๖ พิจารณาทบทวน “กฎบัตรหน่วยตรวจสอบภายใน” มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี
ราชมงคลกรุงเทพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เลขานุการ แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ทราบว่า หน่วย
ตรวจสอบภายในได้สอบทานความเหมาะสม “กฎบัตรการตรวจสอบภายใน หน่วยตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕” เพื่อนำมาปรับปรุง
แก้ไข กำหนดเป็น “กฎบัตรการตรวจสอบภายใน หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี
ราชมงคลกรุงเทพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖” โดยจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรและเสนอหัวหน้า
หน่วยงานของรัฐในวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๕ ก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมครั้งที่
๗/๒๕๖๕ (วันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๕) เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

การสอบทานความเหมาะสมเพื่อปรับปรุง แก้ไข “กฎบัตรการตรวจสอบภายใน
หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖”
เป็นไปตาม

๑) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การ
ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒) หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๔๗ ลงวันที่ ๒๘ มกราคม ๒๕๖๔
เรื่อง การจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรของหน่วยตรวจสอบภายใน

๓) โครงสร้างการจัดตั้งส่วนราชการตามพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยเทคโนโลยี
ราชมงคล พ.ศ. ๒๕๔๘

๔) โครงสร้างการจัดตั้งส่วนราชการตามสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล
กรุงเทพ

มติที่ประชุม เห็นชอบ และนำเผยแพร่ให้หน่วยรับตรวจทราบต่อไป

๕.๗ พิจารณา “แผนการตรวจสอบ” มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เลขานุการ แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ทราบว่า หน่วย
ตรวจสอบภายในได้จัดทำ “แผนการตรวจสอบ” และ “แผนปฏิบัติงาน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบ
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๔ ข้อ ๑๗ (๔)
และเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเมื่อวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๕ ก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ
ในการประชุมครั้งที่ ๗/๒๕๖๕ (วันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๕) เพื่อพิจารณาอนุมัติ

รองศาสตราจารย์ ดร.โกวิน วิวัฒน์พงศ์พันธ์ กรรมการ ให้ความเห็นว่า

“ขอให้เน้นการตรวจหน่วยงานที่มีสัญญาณความเสี่ยงก่อน เพื่อเป็นตัวอย่าง
ให้หน่วยงานอื่น ๆ รับทราบ และมีความเกรงกลัวที่จะไม่กระทำความผิดหรือการทุจริต”

นางสาวดุขฎิ เชี่ยวมีศรี ประธานคณะกรรมการฯ และ นางสาวมณีนรัตน์
เดชะภักดีวงศ์ กรรมการ ร่วมกันให้ความเห็นว่า

“การจัดทำแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขอให้พิจารณา
ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตรวจในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยนำมาเป็นประเด็นหรือกิจกรรมใน
การตรวจสอบ และทุกหน่วยงานตามที่ได้ประเมินความเสี่ยงเพื่อการจัดทำแผนทั้ง ๒๐ หน่วยงาน ควร
ได้รับการตรวจอย่างเท่าเทียมกันทุกปี แต่ประเด็นหรือกิจกรรมที่ตรวจอาจไม่เหมือนกัน ทั้งนี้ขอให้ขึ้นอยู่กับ
ดุลพินิจและความเหมาะสมของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน และหน่วยงานใดไม่สามารถเรียก
เอกสารหลักฐานได้ภายในระยะเวลาของการตรวจสอบ ให้ออกรายงานแบบมีข้อจำกัด ทั้งนี้เพื่อให้การ
ออกรายงานมีความรวดเร็วขึ้น”

มติที่ประชุม ทบทวนแผนปฏิบัติงาน โดยขอให้พิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจาก
การตรวจในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และควรตรวจให้ครบทั้ง ๒๐ หน่วยรับตรวจ ตามที่ได้ประเมิน
ความเสี่ยงเพื่อการจัดทำแผน

ระเบียบวาระที่ ๖ เรื่องอื่น ๆ

----- ไม่มี -----

ปิดประชุมเวลา ๑๔.๐๐ น.

นางสาวมลฤดี กันไพบรีย

นางสาวพรทิพย์ สุขอร่าม

ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้จัดรายงานการประชุม

นางนุสรุา เต้นอุดม

เลขานุการ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 7

เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2565



Zoom Meeting

Recording

File | C:\Users\UTK\Desktop\Presentation\การประชุม%206-65%20audit%20committee.pdf

13 of 19

เทศน์โดยราชบัณฑิต (ศาสตราจารย์นายแพทย์ เสนอราชบัณฑิตกร กงเทพ ๐๐๘/๒๕๖๕) และหน่วยงานตรวจสอบภายในได้มีการเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data) ของคณะกรรมการตรวจสอบบนเว็บไซต์ <https://audit.rmutk.ac.th> อันได้แก่ รูปภาพใบหน้า ชื่อ-นามสกุล หมายเลขโทรศัพท์ และ e-mail ซึ่งเป็นข้อมูลที่มีความละเอียดอ่อน (Sensitive Personal Data) มีบทลงโทษที่รุนแรงตามที่กำหนดไว้ในมาตรา ๒๓ (๑) ถึง (๖) แห่งพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒ (Personal Data Protection Act B.E. 2562 (2019) :- PDPA)

มหาวิทยาลัยได้ตระหนักถึงการเผยแพร่หรือการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม โดยให้ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act :- PDPA) ที่นี้เพื่อป้องกันการร้องเรียนและบทลงโทษไม่ว่าจะเป็น โทษทางแพ่ง โทษทางอาญา และโทษทางปกครอง (ดีเอสไอประกอบแบบท้ายวาระ ๕.๒) ดังนั้นหน่วยตรวจสอบภายใน (ผู้ควบคุมและเก็บข้อมูลส่วนบุคคล) จึงเห็นควรแจ้งให้เจ้าของข้อมูลทราบ และขอเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาให้ความเห็นชอบในการเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data) ของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณาความเหมาะสมของข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data) ของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ได้แก่ รูปภาพใบหน้า ชื่อ-นามสกุล หมายเลขโทรศัพท์ และ e-mail เพื่อการเผยแพร่ต่อสาธารณชน และมีความเห็นว่า.....

Participants (9)

Find a participant

- Admin2 (Me)
- Admin 1
- Dusadee Kiawmesri
- คุณนงนุช เกษมการตรวจสอบ
- Udom
- โอรัน วิวัฒน์พงษ์จิตต์
- คุณณัฏฐ์ วัฒนการตรวจสอบ
- พรทิพย์ ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ
- มฤดี ผู้ช่วยเลขานุการ คสส.

Invite Unmute Me Claim Host