



รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)
ประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗

วันพฤหัสบดีที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๖ เวลา ๑๓.๓๐ - ๑๖.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมพวงชมพู ชั้น ๓ อาคารสำนักงานอธิการบดี



ผู้มาประชุม

๑. นายวิสุทธิ์	จิราธิยุต	ประธานกรรมการ
๒. นายอุดม	ชัยชนะพานิช	กรรมการ
๓. รองศาสตราจารย์ ดร.โกวิน	วิวัฒน์พงศ์พันธ์	กรรมการ
๔. ผู้ช่วยศาสตราจารย์วิไลวรรณ	อำคำสรง	กรรมการ
๕. นายพิษณุวัตร	สุจวิพันธ์	กรรมการ
๖. นางนุสรุา	เด่นอุดม	เลขานุการ
๗. นางสาวพรทิพย์	สุขอร่าม	ผู้ช่วยเลขานุการ
๘. นางสาวมลฤดี	กันไพริย์	ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

----- ไม่มี -----

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

ประธานที่ประชุม กล่าวเปิดประชุมและดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

----- ไม่มี -----

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องการรับรองผลรายงานการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗

ประธานที่ประชุม มอบหมายเลขาธิการนำเสนอรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ เมื่อวันที่พฤหัสบดีที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ ต่อที่ประชุม ดังรายงานการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้

สรุปมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗

วาระการประชุม	การดำเนินการ	มติที่ประชุม
วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ		
๑.๑ การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ	ประธานที่ประชุม แจ้งคณะกรรมการตรวจสอบตามคำสั่งสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ที่ ๐๒๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๙ กรกฎาคม ๒๕๖๖ โดยเริ่มมีผลตั้งแต่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป และถือเป็นการประชุมเริ่มต้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	รับทราบ
วาระที่ ๒ เรื่องการรับรองรายงานการประชุม		
รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ครั้งที่ ๙/๒๕๖๖ วันศุกร์ที่ ๒ มิถุนายน ๒๕๖๖	เนื่องจากเป็นการประชุมครั้งแรกของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ คำสั่งที่ ๐๒๙/๒๕๖๖ จึงขอไม่รับรองรายงานผลการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบชุดก่อน	เห็นชอบ
วาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่องจากการประชุมครั้งก่อน		
----- ไม่มี -----		

วาระการประชุม	การดำเนินการ	มติ ที่ประชุม
วาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ		
๔.๑ โครงสร้าง “หน่วยตรวจสอบภายใน” มทร.กรุงเทพ	เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบถึงโครงสร้างสายการบังคับบัญชาของ “หน่วยตรวจสอบภายใน” มทร.กรุงเทพ	รับทราบ
๔.๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖	เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบถึงการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๓ (๑) – (๑๕)	รับทราบ
วาระที่ ๕ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา		
๕.๑ “การเผยแพร่รูปภาพและข้อมูลส่วนบุคคลของคณะกรรมการตรวจสอบ” (Personal Data Protection Act :- PDPA)	คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณาการเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคล ได้แก่ รูปภาพใบหน้า ชื่อ-นามสกุล หมายเลขโทรศัพท์ และ e-mail บนเว็บไซต์ https://audit.rmutk.ac.th	เห็นชอบ
๕.๒ “คุณสมบัติและคุณลักษณะคณะกรรมการตรวจสอบ” ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ	คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติและคุณลักษณะต้องห้าม ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง (ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๑ – ๑๒	เห็นชอบ

วาระการประชุม	การดำเนินการ	มติ ที่ประชุม
๕.๓ ทบทวน “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณา ทบทวน ปรับปรุง “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตาม</p> <p>๑) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๑๓ (๑)</p> <p>๒) หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๔๗ ลงวันที่ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๔</p>	ปรับปรุงแก้ไข และให้นำเสนอการประชุมครั้งถัดไป
๕.๔ ทบทวน “แนวทางการปฏิบัติงาน”	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณา “แนวทางการปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบ” ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง (ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๓ (๒) – (๑๑)</p>	ปรับปรุงแก้ไข และให้นำเสนอการประชุมครั้งถัดไป
๕.๕ กำหนด “แผนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณา กำหนดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับ “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ”</p>	เห็นชอบให้ประชุม ๖ ครั้ง
๕.๖ ทบทวน “กฎบัตรการตรวจสอบภายใน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณา “กฎบัตรการตรวจสอบภายใน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ก่อนให้ความเห็นชอบตาม</p> <p>๑) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๑๓ (๒)</p> <p>๒) หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๔๗ ลงวันที่ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๔</p>	ปรับปรุงแก้ไข และให้นำเสนอการประชุมครั้งถัดไป

วาระการประชุม	การดำเนินการ	มติ ที่ประชุม
๕.๗ ทบทวน “แผนการตรวจสอบ” และ “แผนปฏิบัติการตรวจสอบ” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ	คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณา “แผนการตรวจสอบ” และ “แผนปฏิบัติการตรวจสอบ” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ก่อนการอนุมัติตาม ๑) การประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (Audit Universe) ๒) โครงสร้างหน่วยงาน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ	ปรับปรุงแก้ไข และให้นำเสนอการประชุมครั้งถัดไป
๕.๘ การเผยแพร่ข้อมูล “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปีมหาวิทยาลัย”	เลขานุการที่ประชุม ขออนุญาตทำการเผยแพร่ข้อมูล “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปีมหาวิทยาลัย” ที่ผ่านมติรับรองรายงานการประชุม บนเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ (https://audit.rmutk.ac.th) เพื่อการเผยแพร่ให้สาธารณชนได้รับทราบผลการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)	เห็นชอบ
วาระที่ ๖ เรื่องอื่น ๆ ----- ไม่มี -----		

มติที่ประชุม

รับรองรายงานการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ (วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๖)

ระเบียบวาระที่ ๕

๓.๑ วาระการประชุม ๕.๓ การพิจารณา “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๓ (๑)

เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบถึงการปรับปรุงแก้ไข “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามมติคณะกรรมการตรวจสอบในครั้งก่อน ดังรายละเอียดกฎบัตรที่แนบมาพร้อมนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเนื้อหาดังกล่าวฯ และมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ นำเสนอ “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” เพื่อขอความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยต่อไป

เลขานุการที่ประชุม ขอชี้แจงเพิ่มเติมในการมอบหมายให้นำเสนอ “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” เพื่อขอความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยนั้น ในการประชุมเดือนธันวาคม ๒๕๖๖ ไม่สามารถจัดส่งระเบียบวาระเข้าที่ประชุมสภามหาวิทยาลัยได้ทัน เนื่องจากใกล้สิ้นสุดระยะเวลาของการนำส่ง จึงขอเลื่อนให้นำเสนอในการประชุมเดือนมกราคม ๒๕๖๗

มติที่ประชุม เห็นชอบ และมอบเลขานุการฯ นำเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยในเดือนมกราคม ๒๕๖๗

๓.๒ วาระการประชุม ๕.๔ การพิจารณา “แนวทางการปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบ” ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๓ (๒) – (๑๑)

เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบถึงการปรับปรุงแก้ไข “แนวทางการปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบ” ครอบคลุมตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๓ (๒) – (๑๑) ตามมติคณะกรรมการตรวจสอบในครั้งก่อน ดังรายละเอียดแนวทางการปฏิบัติงานที่แนบมาพร้อมนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเนื้อหาดังกล่าวฯ และมีความเห็นว่า ควรนำเสนอเพื่อขอความเห็นชอบและรับทราบจากสภามหาวิทยาลัยเช่นเดียวกับ “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ”

มติที่ประชุม เห็นชอบ และมอบเลขานุการฯ นำเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยในเดือนมกราคม ๒๕๖๗ ไปพร้อมกับกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

**๓.๓ วาระการประชุม ๕.๗ การพิจารณาอนุมัติ “แผนการตรวจสอบ และ แผนปฏิบัติการ
งานตรวจสอบ” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่
แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๗ (๔)**

เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบถึงการปรับปรุง
แก้ไข “แผนการตรวจสอบ และ แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบ” ฉบับปรับปรุงครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามมติคณะกรรมการตรวจสอบในครั้งก่อน ดังรายละเอียด “แผนการ
ตรวจสอบ และ แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบ” ที่แนบมาพร้อมนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณาการกำหนดกิจกรรม/เรื่อง/โครงการ
เพื่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ตามคะแนนการประเมินความเสี่ยงเพื่อการจัดทำแผนการ
ตรวจสอบ (Audit Universe) และอนุมัติ “แผนการตรวจสอบ และ แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบ” ดังกล่าว
ทั้งนี้ขอให้เร่งดำเนินการนำเสนอการลงนามให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๖ เพราะล่วงเลย
กำหนดการอนุมัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๑)
พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๗ (๔)

มติที่ประชุม อนุมัติ “แผนการตรวจสอบ และ แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบ
ภายใน” ฉบับปรับปรุงครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และมอบเลขานุการฯ
นำเสนอผู้เกี่ยวข้องเพื่อการลงนาม ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๔๗ ลงวันที่ ๒๘
มกราคม ๒๕๖๔ เรื่อง การจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรของหน่วย
ตรวจสอบภายใน กำหนด

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

**๔.๑ การรายงานความคืบหน้าในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
ประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ (คตส.) ตามคำสั่งสภา
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ที่ ๐๒๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๙ กรกฎาคม
๒๕๖๖**

เลขานุการ แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบว่า ด้วยสภามหาวิทยาลัยมี
หนังสือที่ อว ๐๖๕๐.๐๑/ ๖๑๔๔ ลงวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ให้คณะกรรมการตรวจสอบประจำ
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ (คตส.) ที่ได้รับการแต่งตั้งตามคำสั่งสภามหาวิทยาลัย
เทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ที่ ๐๒๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๙ กรกฎาคม ๒๕๖๖ รายงานความคืบหน้า
ในการดำเนินงานในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ทั้งนี้ได้แจ้งกลับไปยังฝ่ายเลขานุการสภามหาวิทยาลัย
แล้วว่า คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยชุดตามคำสั่งดังกล่าวฯ เริ่มปฏิบัติหน้าที่เมื่อวันที่
๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ ดังนั้นจึงไม่สามารถรายงานผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๕.๑ การพิจารณาเผยแพร่ข้อมูล “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ บนเว็บไซต์ <https://audit.rmuth.ac.th> ของหน่วยตรวจสอบภายใน มทร.กรุงเทพ

เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาการขออนุญาตทำการเผยแพร่ข้อมูล “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ ที่ผ่านมติรับรองรายงานการประชุม บนเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ (<https://audit.rmuth.ac.th>) เพื่อการเผยแพร่ให้สาธารณชนได้รับทราบผลการดำเนินงาน

คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณาความเหมาะสมของเนื้อหาการรายงานการประชุมฯ เพื่อนำเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณชน

มติที่ประชุม เห็นชอบ

ระเบียบวาระที่ ๖ เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

----- ไม่มี -----

การประชุมครั้งถัดไป วันพฤหัสบดีที่ ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗
เวลา ๑๓.๓๐ – ๑๖.๓๐ น.

ปิดประชุมเวลา ๑๖.๓๐ น.

นางสาวมลฤดี กันโพธิ์
นางสาวพรทิพย์ สุขอร่าม
ผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้จัดรายงานการประชุม

นางนุสรดา เต็มอุดม
เลขานุการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ณ วันพฤหัสบดีที่ ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗