



รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)
ประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๘

วันพฤหัสบดีที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๗ เวลา ๑๓.๓๐ – ๑๖.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมวงฆมณู ชั้น ๓ อาคารสำนักงานอธิการบดี



ผู้มาประชุม

๑. นายวิสุทธิ	จิราธิยุต	ประธานกรรมการ
๒. นายอุดม	ชัยชนะพานิช	กรรมการ
๓. รองศาสตราจารย์ ดร.โกวิน	วิวัฒน์นงศ์พันธ์	กรรมการ
๔. ผู้ช่วยศาสตราจารย์วิไลวรรณ	อ่ำคำสรง	กรรมการ
๕. นายนิษณวัตร	สุจิวินธ์	กรรมการ
๖. นางนุสรรา	เด่นอุดม	เลขานุการ
๗. นางสาวพรทิพย์	สุขอร่าม	ผู้ช่วยเลขานุการ
๘. นางสาวมลฤดี	กันไพบรีย	ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

----- ไม่มี -----

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

ประธานที่ประชุม กล่าวเปิดประชุมและดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑ แจ้งการขอกำหนดเปลี่ยนแปลงวันและเวลาการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี พ.ศ. ๒๕๖๘

ประธานที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบว่า ด้วยสภามหาวิทยาลัยได้มีการกำหนดวันและเวลาการประชุมในปี พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นวันพฤหัสบดีที่ ๒ ของทุกเดือน ซึ่งเดิมเคยกำหนดเป็นช่วงบ่ายวันพุธที่ ๒ ของเดือน จึงขอหารือกับคณะกรรมการตรวจสอบหากจะกำหนดการประชุมใหม่เป็นวันพุธที่ ๒ ของเดือนที่มีการประชุม จะเป็นช่วงเช้าหรือช่วงบ่ายได้ตามที่สะดวก ทั้งนี้เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบผู้ทรงคุณวุฒิสะดวกในการเดินทางไกลต่างจังหวัด ได้ประชุมต่อเนื่องกับการประชุมสภามหาวิทยาลัย

คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันลงความเห็น ว่า ควรเป็นช่วงเช้าโดยเริ่มการประชุมในเวลา ๑๐.๓๐ - ๑๕.๐๐ น. ทั้งนี้เพื่อหลีกเลี่ยงช่วงเร่งรีบของการจราจร

มติที่ประชุม เห็นชอบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องการรับรองผลรายงานการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘

เลขานุการ แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบว่า เนื่องจากคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการทำงานมีปัญหาด้านโปรแกรมในการบันทึกข้อมูล จึงได้ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (สวส.) มาทำการตรวจเช็ค และทำให้ต้องลงโปรแกรม Microsoft Office ใหม่ เป็นเหตุให้ข้อมูลที่จัดทำได้แล้วเกิดการสูญหายบางส่วน ดังนั้น เห็นควรขอรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ เมื่อวันพุธที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อการรับรองในการประชุมครั้งถัดไป

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ (วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๗)

----- ไม่มี -----

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอให้ที่ประชุมรับทราบ (กรรมการ/เลขานุการที่ประชุม)

- ๔.๑ รายงานผลการประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เนื่องจากรายงานต่อคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัยตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๑) พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๓ (๗) และ (๑๐)

เลขานุการที่ประชุม รายงานผลประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ จำนวน ๕ ท่าน จากการประเมินผลการปฏิบัติงานของ “หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน” และ “ผลการดำเนินงานหน่วยตรวจสอบภายใน” ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งผลการประเมินดังกล่าวฯ เป็นส่วนหนึ่งของเกณฑ์การพิจารณาในการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร (กรมบัญชีกลาง) ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในส่วนของด้านการกำกับดูแล (Governance) ประเด็นการพิจารณาที่ ๑ โครงสร้างและสายการรายงาน ในหัวข้อที่ ๔ และวิเคราะห์ข้อมูลผลการปฏิบัติงานด้วยค่าสถิติ ได้แก่ ค่าร้อยละ (Percentage) และค่าเฉลี่ย (Average = \bar{x}) โดย นางสาวพรทิพย์ สุขอร่าม ผู้ช่วยเลขานุการ ดังนี้

หัวข้อประเมิน	ผลการประเมิน
๑. การปฏิบัติหน้าที่เลขานุการ (๒๐ คะแนน)	ในภาพรวมทั้ง ๕ ด้าน มีค่าเฉลี่ย (\bar{x}) ที่ ๕.๔๘ คิดเป็นร้อยละ ๙๑.๖๖ เท่ากับ ๑๘.๒๗ คะแนน
๒. คุณสมบัติของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน (๒๐ คะแนน)	ในภาพรวมทั้ง ๕ ด้าน มีค่าเฉลี่ย (\bar{x}) ที่ ๕.๕๖ คิดเป็นร้อยละ ๙๒.๖๗ เท่ากับ ๑๘.๕๓ คะแนน
๓. หน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยตรวจสอบภายใน (๓๐ คะแนน)	ในภาพรวมทั้ง ๑๐ ด้าน มีค่าเฉลี่ย (\bar{x}) ที่ ๕.๗๐ คิดเป็นร้อยละ ๙๕.๐๐ เท่ากับ ๒๘.๕๐ คะแนน
๔. ทักษะการดำรงตำแหน่ง “หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน” (๓๐ คะแนน)	ในภาพรวมทั้ง ๓ ด้าน มีค่าเฉลี่ย (\bar{x}) ที่ ๕.๖๐ คิดเป็นร้อยละ ๙๓.๓๓ เท่ากับ ๒๘ คะแนน
รวม (๑๐๐ คะแนน)	๙๓.๓๐

มติที่ประชุม รับทราบ

๔.๒ รายงานประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ น.ศ. ๒๕๖๗ เนื่องจากรายงานต่อคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัยตามหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๑) น.ศ. ๒๕๖๑ และที่ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) น.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๔ (๒)

เลขานุการที่ประชุม รายงานผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ “ในภาพรวม” และ “รายบุคคล (ตนเอง)” ตลอดปีงบประมาณ น.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๕ ท่าน ซึ่งผลการประเมินดังกล่าวฯ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กรมบัญชีกลางกำหนด จะช่วยให้เห็นภาพรวมในหน้าที่และความรับผิดชอบของการดำรงตำแหน่งที่เหมาะสมตามหลักสากล และวิเคราะห์ข้อมูลผลการปฏิบัติงานด้วยค่าสถิติ ได้แก่ ค่าร้อยละ (Percentage) และ ค่าเฉลี่ย (Average = \bar{x}) โดย นางสาวพรทิพย์ สุขอร่าม ผู้ช่วยเลขานุการ ดังนี้

๑) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ “ในภาพรวม”

หัวข้อประเมิน	ผลการประเมิน
๑. ด้านการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (๗๐ คะแนน)	ในภาพรวมจำนวน ๑๔ ประเด็น คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๘๐ เท่ากับ ๖๒ คะแนน
๒. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ (๓๐ คะแนน)	ในภาพรวมจำนวน ๖ ประเด็น คิดเป็นร้อยละ ๘๒.๖๗ เท่ากับ ๒๕ คะแนน
รวม (๑๐๐ คะแนน)	๘๗.๐๐ ผลการปฏิบัติงานเป็นที่พอใจดี (๘๐% ขึ้นไป)

๒) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ “รายบุคคล (ตนเอง)”

หัวข้อประเมิน	ผลการประเมิน
๑. ด้านการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (๗๐ คะแนน)	ในภาพรวมจำนวน ๗ ประเด็น คิดเป็นร้อยละ ๗๑.๔๓ เท่ากับ ๕๓ คะแนน
๒. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ (๓๐ คะแนน)	ในภาพรวมจำนวน ๕ ประเด็น คิดเป็นร้อยละ ๙๘.๖๗ เท่ากับ ๓๐ คะแนน
รวม (๑๐๐ คะแนน)	๘๗.๐๐ ผลการปฏิบัติงานเป็นที่พอใจมาก (๘๐% ขึ้นไป)

มติที่ประชุม

รับทราบ

๔.๓ รายงานผลการประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจ ด้านการตรวจสอบภายใน และการให้คำปรึกษาแนะนำ

เลขานุการที่ประชุม รายงานผลประเมิน “ความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจด้านการตรวจสอบภายใน และการให้คำปรึกษาแนะนำ” ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๘ หน่วยรับตรวจ (ตามแผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗) ประกอบด้วย ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ผู้บริหารรองลงมา (ถ้ามี) ผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับการตรวจสอบในแต่ละประเด็นที่มีการตรวจสอบ ซึ่งผลการประเมินดังกล่าวฯ เป็นส่วนหนึ่งของเกณฑ์การพิจารณาในการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร (กรมบัญชีกลาง) ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในส่วนของด้านการกำกับดูแล (Governance) ประเด็นการพิจารณาที่ ๒ การประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ในหัวข้อที่ ๑ และวิเคราะห์ข้อมูลผลการปฏิบัติงานด้วยค่าสถิติ ได้แก่ ค่าร้อยละ (Percentage) ค่าเฉลี่ย (Average = \bar{x}) และค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน (S.D.) โดย นางสาวรทินย์ สุขอร่าม ผู้ช่วยเลขานุการ ดังนี้

หัวข้อประเมิน	ผลการประเมิน
๑. การประเมินความพึงพอใจในภาพรวมที่มีต่อ “หน่วยตรวจสอบภายใน”	ในภาพรวมจำนวน ๕ ประเด็น คิดเป็นร้อยละ ๘๗.๑๖ อยู่ในระดับความพึงพอใจที่ ๔.๓๖ (มากที่สุด)
๒. การประเมินความพึงพอใจในภาพรวมที่มีต่อ “ผู้ตรวจสอบภายใน”	ในภาพรวมจำนวน ๕ ประเด็น คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๙๕ อยู่ในระดับความพึงพอใจที่ ๔.๓๕ (มากที่สุด)
๓. การประเมินความพึงพอใจในภาพรวมที่มีต่อ “กระบวนการ / ขั้นตอนการตรวจสอบภายใน”	ในภาพรวมจำนวน ๕ ประเด็น คิดเป็นร้อยละ ๘๕.๒๗ อยู่ในระดับความพึงพอใจที่ ๔.๒๖ (มากที่สุด)
๔. การประเมินความพึงพอใจในภาพรวมที่มีต่อ “การให้คำปรึกษาแนะนำกิจกรรมที่ตรวจสอบ”	ในภาพรวมจำนวน ๕ ประเด็น คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๗๔ อยู่ในระดับความพึงพอใจที่ ๔.๓๔ (มากที่สุด)
๕. ภาพรวมการตรวจสอบภายในและการให้คำปรึกษา แนะนำ	ในภาพรวมทั้ง ๔ หัวข้อของการประเมิน คิดเป็นร้อยละ ๘๕.๒๑ อยู่ในระดับความพึงพอใจที่ ๔.๒๐ (มากที่สุด)

มติที่ประชุม

รับทราบ

**๔.๔ รายงานความก้าวหน้าในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน รอบไตรมาสแรก
(เดือน ตุลาคม – เดือนธันวาคม ๒๕๖๗) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ ว่า ในรอบไตรมาสแรก (เดือน ตุลาคม – เดือนธันวาคม ๒๕๖๗) หน่วยตรวจสอบภายในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบเป็นไปตามแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

แผนปฏิบัติงานตรวจสอบ	ผลปฏิบัติงานตรวจสอบ
๑. กองคลัง - แผนฯ ระหว่างวันที่ ๒๔ ตุลาคม - ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๗	- ถือปฏิบัติเป็นไปตามระยะเวลาตามที่แผนกำหนดไว้ โดย น.ส.พรทิพย์ สุขอร่าม และ น.ส.มลฤดี กันไพบรีย
๒. สำนักงานบริหารสินทรัพย์ - แผนฯ ระหว่างวันที่ ๒๔ ตุลาคม - ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๗	- ถือปฏิบัติเป็นไปตามระยะเวลาตามที่แผนกำหนดไว้ โดย นางนุสรา เต๋นอุดม
๓. โครงการสถาบันการบิณ แห่งมหาวิทยาลัยเทคโนโลยี ราชมนักลกรุงเทพมหานคร - แผนฯ ระหว่างวันที่ ๑๑ - ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗	- ถือปฏิบัติเป็นไปตามระยะเวลาตามที่แผนกำหนดไว้
๔. สถาบันวิทยาศาสตร์ นวัตกรรม และวัฒนธรรม - แผนฯ ระหว่างวันที่ ๑๘ พฤศจิกายน - ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๗	- อยู่ระหว่างปฏิบัติการตรวจสอบ และคาดว่าจะเป็นไป ตามระยะเวลาตามที่แผนกำหนดไว้

มติที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๕.๑ นิจณารายงานผลการตรวจสอบ “รอบ ๖ เดือนหลัง (เดือนเมษายน – เดือนกันยายน ๒๕๖๗)” ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบขอเสนอให้พิจารณาในการประชุมครั้งถัดไป ด้วยไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จได้ทันเวลา

มติที่ประชุม เห็นชอบ

ระเบียบวาระที่ ๖ เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

----- ไม่มี -----

การประชุมครั้งถัดไป

วันศุกร์ที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘
เวลา ๑๐.๓๐ – ๑๕.๐๐ น.

ปิดประชุมเวลา ๑๕.๐๐ น.

นางสาวมลฤดี กันไรรีย์
นางสาวพรทิพย์ สุขอร่าม
ผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้จัดรายงานการประชุม

นางนุสรรา เต็นอุดม
เลขานุการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

มติที่ประชุม

รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๘ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ วันพฤหัสบดีที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘