



รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)
ประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๖/๒๕๖๗

วันพฤหัสบดีที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๗ เวลา ๑๐.๐๐ - ๑๕.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมพวงชมพู ชั้น ๓ อาคารสำนักงานอธิการบดี



ผู้มาประชุม

๑. นายวิสุทธิ	จิราธิยุต	ประธานกรรมการ
๒. รองศาสตราจารย์ ดร.โกวิน	วิวัฒน์พงศ์พันธ์	กรรมการ
๓. ผู้ช่วยศาสตราจารย์วิไลวรรณ	อำคำสรง	กรรมการ
๔. นายพิษณุวัตร	สุจวิพันธ์	กรรมการ
๕. นางนุสรรา	เด่นอุดม	เลขานุการ
๖. นางสาวพรทิพย์	สุขอร่าม	ผู้ช่วยเลขานุการ
๗. นางสาวมลฤดี	กันไพบรีย	ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

๑. นายอุดม	ชัยชนะพานิช	กรรมการ
------------	-------------	---------

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

ประธานที่ประชุม กล่าวเปิดประชุมและดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑ เลขานุการ แจ้งให้ที่ประชุม

เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย รับทราบ นายอุดม ชัยชนะพานิช กรรมการ แจ้งขอลาการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย ครั้งที่ ๖/๒๕๖๗ ด้วยติดภารกิจ

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องการรับรองผลรายงานการประชุม ครั้งที่ ๕/๒๕๖๗

ประธานที่ประชุม มอบหมายเลขานุการนำเสนอรายงานการประชุมคณะกรรมการ ตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๕/๒๕๖๗ เมื่อวันพฤหัสบดีที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๗ ต่อที่ประชุม ดังรายงานการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้

สรุปมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย ครั้งที่ ๕/๒๕๖๗

วาระการประชุม	การดำเนินการ	มติที่ประชุม
<u>วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ</u>		
๑.๑ ประธานแจ้งที่ประชุม	ประธานกล่าวชื่นชมการจัดงานสถาปนาครบรอบ ๗๒ ปี เทคนิคกรุงเทพฯ	รับทราบ
๑.๒ เลขานุการแจ้งที่ประชุม	เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย รับทราบ นายอุดม ชัยชนะพานิช กรรมการ แจ้งขอลาการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย ครั้งที่ ๕/๒๕๖๗ ด้วยติดภารกิจ	รับทราบ
<u>วาระที่ ๒ เรื่องการรับรองผลรายงานการประชุม</u>		
รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๕/๒๕๖๗ วันพฤหัสบดีที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๗	เลขานุการที่ประชุม นำเสนอรายงานการประชุมครั้งที่ ๕/๒๕๖๗ ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาการรับรองในการประชุม	รับรองรายงานฯ วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๖๗

วาระการประชุม	การดำเนินการ	มติ ที่ประชุม
วาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่องจากการประชุมครั้งก่อน (ครั้งที่ ๔/๒๕๖๗)		
<p>ระเบียบวาระที่ ๕</p> <p>๓.๑ <u>วาระการประชุม ๕.๑</u> รายงานผลการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบ และแผนปฏิบัติการ ตรวจสอบภายใน รอบ ๖ เดือนแรก (เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ - มีนาคม ๒๕๖๗) ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ ให้ข้อสังเกตในผล การตรวจสอบของหน่วยงาน “สำนักงานบริหาร สินทรัพย์” เกี่ยวกับ “การไม่ต้องจัดทำรายงานผล การดำเนินงานและรายงานการเงิน เนื่องจากบริหาร จัดการรายจ่ายจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจาก มหาวิทยาลัย” นั้น ในความเป็นจริงต้องตรวจสอบ การจัดหารายได้จาก การให้เช่าทรัพย์สินของ มหาวิทยาลัย เพราะเป็นหน่วยงานที่สภามหาวิทยาลัย จัดตั้งขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดหารายได้จาก การให้เช่าทรัพย์สินให้กับมหาวิทยาลัย ซึ่งย่อมมี ค่าใช้จ่ายแฝงอยู่ในรายได้</p>	<p>เห็นชอบ ให้ นำข้อสังเกต คณะกรรมการ ตรวจสอบไป พิจารณาจัด ทำแผนการ ตรวจสอบ ประจำปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘</p>
<p>๓.๒ <u>วาระการประชุม ๕.๒</u> การพิจารณาเบี่ยง ข้อบังคับ มหาวิทยาลัย เทคโนโลยีราชมงคล กรุงเทพ ของหน่วยงานใน กำกับที่สภามหาวิทยาลัย เทคโนโลยีราชมงคล กรุงเทพจัดตั้ง และกระทบ ต่อหน่วยตรวจสอบภายใน ตามที่สำนักงานการตรวจ เงินแผ่นดิน (สตง.) ตรวจพบ (รายงานความก้าวหน้า)</p>	<p>เลขานุการที่ประชุม รายงานความก้าวหน้า การแก้ไข กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ดำเนินการผ่าน ขั้นตอนที่ ๑ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และดำเนินการ ขั้นตอนที่ ๒ เมื่อวันที่ ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๗ ในส่วน ขั้นตอนที่ ๓ ได้รับแจ้งด้วยวาจาจากคณะกรรมการ พิจารณาแนวทางๆ ที่จะนัดหมายให้มีการพิจารณา ยกร่างกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ดังกล่าว ในวันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๗</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นร่วมกัน ว่า การปรับเปลี่ยนข้อความในกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ ของทุกหน่วยงานในกำกับขอให้มีความ ชัดเจน แต่ยังคงไว้ในแผนการตรวจสอบและแผน ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน เมื่อมีกำหนดการเข้า ตรวจสอบหน่วยงานในกำกับ</p>	<p>เห็นชอบ</p>

วาระการประชุม	การดำเนินการ	มติ ที่ประชุม
<p><u>ระเบียบวาระที่ ๖</u></p> <p>๓.๓ <u>วาระการประชุม ๖.๑</u> หนังสือจากงานสภามหาวิทยาลัยให้รายงานผลการดำเนินงาน คณะกรรมการตรวจสอบ สิ้นไตรมาสที่ ๒ ต่อสภามหาวิทยาลัย (รายงานข้อมูลนำเสนอสภาฯ)</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ มอบเลขานุการ คณะ กรรมการตรวจสอบ (นางนุสรรา เต็นอุดม) สรุปปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ด้วยความรอบคอบ รวมถึงผลกระทบตามที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ตรวจพบ</p>	<p>เห็นชอบและมอบเลขาฯ จัดทำข้อมูลรายงานผลการดำเนินงาน</p>
<p><u>วาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ</u></p> <p>๔.๑ รายงานความก้าวหน้าในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน รอบไตรมาส ๓ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</p>	<p>เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการทราบ ในรอบไตรมาส ๓ (เดือนเมษายน – มิถุนายน ๒๕๖๗) หน่วยตรวจสอบภายในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบเป็นไปตามแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</p>	<p>รับทราบ</p>
<p><u>วาระที่ ๕ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา</u></p> <p>๕.๑ การพิจารณาข้อมูลรายงานผลการเบิกจ่ายที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ว่าด้วยการจ่ายเบี่ยประชุมและค่าตอบแทนกรรมการและอนุกรรมการ พ.ศ. ๒๕๖๖</p>	<p>เลขานุการที่ประชุม รายงานผลการตรวจสอบ “ระดับคณะ” ตั้งแต่เดือนเมษายน – เดือนกรกฎาคม ๒๕๖๗ จำนวน ๓ หน่วยรับตรวจ พบว่าหลักฐานเอกสารประกอบในการขอเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง</p> <p>๑) การเบิกจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ไม่เป็นไปตามระเบียบมหาวิทยาลัย ว่าด้วยการจ่ายเบี่ยประชุมและค่าตอบแทนของกรรมการและอนุกรรมการ พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>๒) การสำรองเงินจ่ายไปก่อน ไม่มีการขออนุมัติในหลักการขอสำรองจ่ายที่ผู้มีอำนาจอนุมัติให้ความเห็นชอบ และการจ่ายค่าตอบแทนไม่ครบถ้วนตามสิทธิตัวบุคคล</p>	<p>เห็นชอบและมอบเลขานุการนำเสนออธิการบดี</p>

วาระการประชุม	การดำเนินการ	มติ ที่ประชุม
๕.๒ การพิจารณาเผยแพร่ข้อมูล “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบประจำ มหาวิทยาลัย” ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๗	เลขานุการที่ประชุม ขออนุญาตทำการเผยแพร่ ข้อมูล “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำมหาวิทยาลัย” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๗ ที่ผ่านมติรับรองรายงานการประชุม บนเว็บไซต์ (https://audit.rmvtk.ac.th) ของหน่วย ตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล กรุงเทพ ให้สาธารณชนได้รับทราบผลการดำเนินงาน	เห็นชอบ
วาระที่ ๖ เรื่องอื่น ๆ ----- ไม่มี -----		

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๗ (วันที่ ๑๔ กรกฎาคม ๒๕๖๗)

ระเบียบวาระที่ ๓

๓.๑ ระเบียบวาระที่ ๓.๑ รายงานความก้าวหน้า (ครั้งที่ ๒) การแก้ไขกฎ ระเบียบ
ข้อบังคับ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ของหน่วยงานในกำกับที่
สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพจัดตั้ง และส่งผลกระทบต่อ
หน่วยตรวจสอบภายใน ตามที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ตรวจพบ
เลขานุการที่ประชุม รายงานความก้าวหน้าจากการประชุมครั้งก่อนให้คณะ
กรรมการตรวจสอบทราบว่า ขณะนี้อยู่ในขั้นตอนที่ ๓ คณะกรรมการพิจารณาแนวทางการพัฒนา
มหาวิทยาลัย ฝ่ายกฎระเบียบ พิจารณาเนื้อหาทั้งหมดเพื่อลงความเห็นมติว่า “ควรดำเนินการ”
อย่างไร และเมื่อวันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๖๗ ได้เข้าชี้แจงเหตุผลของการแก้ไข กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ
พร้อมเสนอการปรับเปลี่ยนเนื้อหา

เลขานุการคณะกรรมการพิจารณาแนวทางการพัฒนา นำส่งเนื้อหา
ข้อความที่ขอปรับแก้ไข ตามที่ได้มีการประชุมเมื่อวันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๖๗

ชื่อระเบียบฯ / ข้อบังคับฯ	ข้อความในระเบียบ ข้อบังคับ	เสนอปรับแก้ไข
<p>(๑) ระเบียบ มทร.กรุงเทพ ว่าด้วยการบริหารงานโครงการ สถาบันการบิน แห่งมหาวิทยาลัยเทคโนโลยี ราชมงคลกรุงเทพ พ.ศ. ๒๕๕๙</p>	<p>ข้อ ๓๘ วรรคหนึ่ง ให้ผู้อำนวยการเป็นผู้รับผิดชอบและควบคุมดูแลให้มีการจัดทำ รายงานผลการดำเนินงานและรายงานการเงินของโครงการ ซึ่งแสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปให้แล้วเสร็จภายในสามสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ และให้ผู้อำนวยการนำเสนอหน่วยงานตรวจสอบภายใน <u>ตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการ</u> <u>อำนาจการภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับรายงานการเงิน</u> <u>ของโครงการ</u></p> <p>วรรคสอง ให้คณะอำนาจการเสนอรายงานผลการดำเนินงาน รายงานการเงินของโครงการ และผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบภายในสามสิบวัน (30) นับแต่วันที่ได้รับรายงานและผลการตรวจสอบดังกล่าว</p>	<p>ข้อ ๓๘ วรรคหนึ่ง ให้ผู้อำนวยการเป็นผู้รับผิดชอบและควบคุมดูแลให้มีการจัดทำ รายงานผลการดำเนินงานและรายงานการเงินของโครงการ ซึ่งแสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปให้แล้วเสร็จภายในสามสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ และให้ผู้อำนวยการนำเสนอหน่วยงานตรวจสอบภายใน <u>(ความหมาย คือ ภายในวันที่ 30 กันยายน)</u></p> <p><u>วรรคสอง</u> ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในหรือกรณีที่มีความจำเป็นต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทางร่วมตรวจ มหาวิทยาลัยอาจแต่งตั้งบุคลากรภายในหรือผู้ตรวจสอบภายนอกแล้วแต่กรณี ดำเนินการตรวจรายงานผลการดำเนินงานและรายงานการเงินของโครงการตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายภาครัฐ และให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการอำนาจการภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับรายงานการเงินของโครงการ <u>(ความหมายคือ ภายในวันที่ 31 ตุลาคม)</u></p> <p><u>วรรคสาม</u> ให้คณะอำนาจการเสนอรายงานผลการดำเนินงาน รายงานการเงินของโครงการ และผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบ และส่งให้กองคลังเพื่อจัดทำงบการเงินภาพรวมของมหาวิทยาลัย ภายในสามสิบวัน (30) นับแต่วันที่ได้รับรายงานและผลการตรวจสอบ <u>(ความหมาย คือ ภายในวันที่ 30 พฤศจิกายน)</u></p>

☞ หน่วยตรวจสอบภายใน ขอปรับแก้ไขเนื้อหาที่เลขานุการ คณะกรรมการ
พิจารณาแนวทางการพัฒนา

เสนอปรับแก้ไข
<p>ข้อ ๓๘ วรรคหนึ่ง ให้ผู้อำนวยการเป็นผู้รับผิดชอบและควบคุมดูแลให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานและรายงานการเงินของโครงการ ซึ่งแสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปแล้วเสร็จภายในสามสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ และให้ผู้อำนวยการนำส่งหน่วยตรวจสอบภายใน (ความหมาย คือ ภายในวันที่ 30 กันยายน)</p>
<p>วรรคสอง ให้หน่วยตรวจสอบภายใน... ผู้เชี่ยวชาญที่มีความรู้ความสามารถ... ร่วมตรวจสอบมหาวิทยาลัยอาจแต่งตั้งบุคลากรภายในหรือผู้... ภายนอกแล้วแต่กรณี ดำเนินการตรวจรายงานผลการดำเนินงานและรายงานการเงินของโครงการตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายภาครัฐ และให้หน่วยตรวจสอบภายในและรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการอำนวยการภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับรายงานการเงินของโครงการ (ความหมายคือ ภายในวันที่ 31 ตุลาคม)</p>
<p>วรรคสาม ให้คณะอำนวยการเสนอรายงานผลการดำเนินงาน รายงานการเงินของโครงการ และผลการ... ภายในต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบ และส่งให้กองคลังเพื่อ... งบการเงินภาพรวมของมหาวิทยาลัย ภายในสามสิบวัน (30) นับแต่วันที่ได้รับรายงานและผลการตรวจสอบ (ความหมาย คือ ภายในวันที่ 30 พฤศจิกายน)</p>

เพิ่มเนื้อหา "วรรคหนึ่ง"

หรือผู้ตรวจสอบที่หัวหน้าส่วนราชการแต่งตั้งผู้ที่เหมาะสมจากบุคลากรภายในส่วนราชการ ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบ หรือผู้ตรวจสอบภายนอก แล้วแต่กรณี เพื่อดำเนินการตรวจสอบ รายงานผลการดำเนินงานและรายงานการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายภาครัฐ ภายในสามสิบวัน (30) (หมายถึง ต้องดำเนินการแล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ของปีงบประมาณถัดไป) นับแต่วันที่ได้รับรายงานผลการดำเนินงานและรายงานการเงินของโครงการ/หน่วยงาน และนำส่งให้กองคลังภายในสามสิบวัน (30) นับแต่วันที่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ (ถึงจะตรงตามความต้องการของฝ่ายบัญชี)

(หมายถึง ต้องดำเนินการแล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ของปีงบประมาณถัดไป)

แก้ไขเนื้อหา "วรรคสอง" ทั้งหมด

ในกรณีที่ผู้อำนวยการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญผู้ตรวจสอบภายนอก เพื่อดำเนินการตรวจสอบ รายงานผลการดำเนินงานและรายงานการเงินของโครงการ/หน่วยงาน จะต้องกำหนดคุณสมบัติของผู้รับจ้าง ระยะเวลาดำเนินการ และผลงานที่คาดหวังจากผู้รับจ้าง ให้หัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติการจ้าง โดยหน่วยตรวจสอบภายในจะต้องแจ้งขอบเขตและละเอียดของงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบ

แก้ไขเนื้อหา "วรรคสาม" แก่สภามหาวิทยาลัย

ให้ผู้อำนวยการรายงานผลการดำเนินงาน รายงานการเงิน และผลการตรวจสอบต่อ คณะกรรมการอำนวยการและสภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบภายในสามสิบวัน (30) นับแต่วันที่ได้รับผลการตรวจสอบ (หมายถึง ต้องดำเนินการแล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ของปีงบประมาณถัดไป) และส่งให้กองคลังเพื่อ... คงเดิม

☞ ข้อสังเกตของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณาความหมายสามสิบวัน ที่ถูกต้อง

๑. โครงการ/หน่วยงาน จะต้องจัดทำรายงานผลการดำเนินงานและรายงานการเงิน (ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ปีนึงงบประมาณ) ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ของปีงบประมาณถัดไป

๒. ตรวจสอบรายงานผลการดำเนินงานและรายงานการเงินของโครงการ/หน่วยงาน ต้องแล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ของปีงบประมาณถัดไป

๓. รายงานผลการดำเนินงาน รายงานการเงิน และผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการอำนวยการและสภามหาวิทยาลัย ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ของปีงบประมาณถัดไป

ทั้งนี้วันที่ที่ต้องปฏิบัติให้แล้วเสร็จ “ไม่ควรระบุ” เพราะหากโครงการ/หน่วยงานไม่สามารถปฏิบัติตามข้อ ๑. ได้ การนับสามสิบวันจะถูกเลื่อนตามไปด้วย

มติที่ประชุม เห็นชอบ และมอบเลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอการปรับแก้ไขเนื้อหา ต่อคณะกรรมการพิจารณาแนวทางการพัฒนามหาวิทยาลัย ฝ่ายกฎระเบียบ

๓.๒ วาระการประชุม ๓.๓ รายงานข้อสังเกตของคณะกรรมการตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ “สำนักงานบริหารสินทรัพย์” จากผลการตรวจสอบตามแผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน รอบ ๖ เดือนแรก ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เลขานุการที่ประชุม รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบว่า จากข้อสังเกตผลการตรวจสอบหน่วยงาน “สำนักงานบริหารสินทรัพย์” ของ รศ.ดร.โกวิน วิวัฒน์วงศ์พันธ์ กรรมการ “การที่หน่วยงานฯ ดังกล่าว ไม่ต้องจัดทำรายงานผลการดำเนินงานและรายงานการเงิน เนื่องจากบริหารจัดการรายจ่ายจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัยนั้น ในความเป็นจริงต้องตรวจสอบการจัดหารายได้จากทำให้เช่าทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย เพราะเป็นหน่วยงานที่สภามหาวิทยาลัยจัดตั้ง โดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดหารายได้จากทำให้เช่าทรัพย์สินให้กับมหาวิทยาลัย ซึ่งย่อมมีค่าใช้จ่ายแฝงอยู่ในรายได้ เช่น ค่าใช้จ่ายแม่บ้านในการดูแลทำความสะอาด ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ ค่าบริหารจัดการส่วนกลาง เป็นต้น จึงเป็นเหตุผลที่ควรต้องจัดทำบัญชีรายรับ-รายจ่าย ก่อนนำเสนอเป็นรายได้ให้มหาวิทยาลัย” นั้น

นางนุสรดา เด่นอุดม รักษาราชการแทนหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน และปฏิบัติหน้าที่เลขานุการที่ประชุม ได้ทำการสอบถามข้อเท็จจริงด้วยวาจาจากกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บรายได้จากการให้บริการเช่าทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย โดยได้รับคำชี้แจงว่า “ในการจัดเก็บรายได้ถือปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการบริหารและจัดหารายได้จากทรัพย์สิน ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ เรื่อง การใช้บริการสถานที่และอัตราค่าใช้บริการสถานที่ เป็นครั้งคราว พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยการจัดเก็บถือเป็นรายได้ ๑๐๐% และในส่วนค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่

เกี่ยวข้องกับการใช้สถานที่ เช่น ค่าใช้จ่ายแม่บ้านทำความสะอาด ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ค่าบริหารจัดการส่วนกลาง ฯลฯ ได้ถือปฏิบัติตามประกาศฯ ข้อ ๗ บัญชีแนบท้ายประกาศ :-

- ข้อ ๖ การจัดเก็บค่าจอตระกภายในมหาวิทยาลัย หน่วยงานกองคลังเป็นผู้จัดเก็บ

- ข้อ ๗ อัตราค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานวันหยุดหรือนอกเวลาราชการ และ ข้อ ๘ อัตราค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานการให้เช่าสถานที่สอบแข่งขัน ผู้ขอใช้สถานที่ / รับบริการ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย โดยหัวหน้าบริษัทจ้างเหมา (TOR) บริการทำความสะอาดของทางมหาวิทยาลัย จัดทำหลักฐานการรับจ่าย “ใบสำคัญรับเงิน” ระหว่างเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน กับ ผู้ขอใช้สถานที่ / รับบริการ หรืออาจให้สำนักงานบริหารสินทรัพย์เป็นผู้แทน (ผู้ขอใช้สถานที่ / รับบริการ) ในการจ่ายให้กับเจ้าหน้าที่ / หัวหน้าบริษัทจ้างเหมา (TOR)

ดังนั้น จึงไม่ต้องจัดทำบัญชีรายรับ-รายจ่าย ก่อนนำเสนอเป็นรายได้ให้มหาวิทยาลัยตามที่ รศ.ดร.โกวิน วิวัฒน์วงศ์พันธ์ กรรมการ ตั้งข้อสังเกต

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕

๓.๓ ระเบียบวาระที่ ๕.๑ รายงานความก้าวหน้าในการขอเสนอข้อมูลรายงานผลการเบิกจ่ายที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ว่าด้วยการจ่ายเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนของกรรมการและอนุกรรมการ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในที่ประชุมหัวหน้าหน่วยงานของมหาวิทยาลัย

เลขานุการที่ประชุม รายงานความก้าวหน้าในการนำเสนอข้อมูลรายงานผลการตรวจสอบที่เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ว่าด้วยการจ่ายเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนของกรรมการและอนุกรรมการ พ.ศ. ๒๕๖๖ ต่อท่านอธิการบดีเพื่อพิจารณานำเข้าที่ประชุมหัวหน้าหน่วยงานของมหาวิทยาลัย นั้น ท่านอธิการบดีได้มอบหมายให้รองอธิการบดี และ ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้ดำเนินการเสนอแนวทางการแก้ไขปัญหา

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องเสนอให้ที่ประชุมรับทราบ (กรรมการ/เลขานุการที่ประชุม)

----- ไม่มี -----

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๕.๑ การพิจารณาให้ความเห็นชอบ “นโยบายการตรวจสอบ” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล กรุงเทพมหานคร

เลขานุการที่ประชุม นำเสนอผลการทบทวน ปรับปรุง แก้ไข “นโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน” ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อใช้เป็นกรอบอ้างอิงและเป็นแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นต้นไป (ทบทวนทุก ๓ ปี) โดยพิจารณาปรับปรุง แก้ไข เป็นไปตามหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แก้ไขถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖) ต่ออธิการบดีเพื่อพิจารณาก่อนนำบรรจุเข้าที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๖/๒๕๖๗

มติที่ประชุม เห็นชอบ และนำเสนอการลงนาม

๕.๒ การพิจารณาให้ความเห็นชอบ “กฎบัตรการตรวจสอบภายใน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

เลขานุการที่ประชุม นำเสนอผลการทบทวน ปรับปรุง แก้ไข “กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗” ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยพิจารณาปรับปรุง แก้ไข เป็นไปตามหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (แก้ไขถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖) ที่กระทรวงการคลังกำหนด และได้เพิ่มเนื้อหาในประเด็นที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สดง.) ตรวจพบ ดังนี้

๘. หน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยตรวจสอบภายใน

ข้อ ๔. หน่วยตรวจสอบภายใน ต้องปฏิบัติงานการบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Service) โดยกระทำการตรวจสอบด้วยความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบ หากขาดความเชี่ยวชาญหรือความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานในเรื่องนั้น ๆ และมีความจำเป็นต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางมาร่วมปฏิบัติงานตรวจสอบ เช่น ความเชี่ยวชาญในการตรวจสอบด้านการบันทึกบัญชีและรายการทางการเงิน หรือด้านความมั่นคงและความปลอดภัยของข้อมูลในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้นำเสนอหัวหน้าส่วนราชการ (อธิการบดี) รับทราบและขอความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้ที่เหมาะสมจากบุคลากรภายในส่วนราชการ หรือว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายนอกแล้วแต่กรณีมาร่วมปฏิบัติงานตรวจสอบ เพื่อให้การตรวจสอบภายในส่วนราชการบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร

มติที่ประชุม เห็นชอบ

๕.๓ การพิจารณาให้ความเห็นชอบ “แผนการตรวจสอบภายใน ระยะยาว ๓ ปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ – ๒๕๗๐” หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

เลขานุการที่ประชุม นำเสนอผลการจัดทำ “แผนการตรวจสอบภายใน ระยะยาว ๓ ปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ – ๒๕๗๐” ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ เป็นไปตาม

๑. การประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ภายใต้ประเภทการตรวจสอบตามภารกิจหลัก ดังนี้

- ๑) การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)
- ๒) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)
- ๓) การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing : C)
- ๔) การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)
- ๕) การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)
- ๖) การตรวจสอบพิเศษ/นโยบายสั่งการ (Special Auditing) :- ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (อว.)

๒. หนังสือแจ้งเวียนกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง

๓. โครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ จำนวน ๒๕ หน่วยงาน

คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินที่มีผลต่อการวางแผนการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจ ระยะเวลายาว ๓ ปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๐ เพื่อนำไปจัดลำดับการตรวจสอบประจำปี

บทสรุปผลวิเคราะห์การประเมินระดับความเสี่ยงเมื่อจัดทำแผนตรวจสอบ
ที่มีผลต่อการวางแผนการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจ
ระยะ 3 ปี น.ศ. 2568 - 2570 และประจำปีงบประมาณ น.ศ. 2568

★★★★★

จากผลการประเมินความเสี่ยงเมื่อวางแผนการตรวจสอบ สามารถนำมาจัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของ
หน่วยรับตรวจที่จะทำการตรวจสอบ ระยะ 3 ปี น.ศ. 2568 - 2570 และประจำปีงบประมาณ น.ศ. 2568 โดยพิจารณาจาก
คะแนนการประเมิน (ปัจจัย) ความเสี่ยงจากมากไปหาน้อย สรุปได้ดังนี้

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	คะแนนรวม	หมายเหตุ
1	วิทยาลัยนานาชาติ	53.33	ถูกรับการตรวจฯ ในปี 67
2	กองนโยบายและแผน	50.00	
3	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	49.30	ถูกรับการตรวจฯ ในปี 67
4	คณะบริหารธุรกิจ	47.99	ถูกรับการตรวจฯ ในปี 67
5	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	45.25	
6	คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอ	43.50	ถูกรับการตรวจฯ ในปี 67
7	คณะวิศวกรรมศาสตร์	42.23	
8	กองพัฒนานักศึกษา	41.00	
9	คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม	37.60	
10	คณะศิลปศาสตร์	35.79	ถูกรับการตรวจฯ ในปี 67
11	กองกลาง	34.00	
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	32.00	
13	กองคลัง	30.50	
14	สำนักงานสหกิจศึกษา	29.24	ถูกรับการตรวจฯ ในปี 67
15	สำนักงานบริหารสินทรัพย์	26.81	ถูกรับการตรวจฯ ในปี 67
16	คณะเทคโนโลยีคหกรรมศาสตร์	23.25	
17	สถาบันวิทยาศาสตร์ นวัตกรรม และวัฒนธรรม	23.00	
18	สำนักบริการวิชาการและบริการงานอุตสาหกรรม	20.00	
19	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	18.00	
20	กองบริหารงานบุคคล	12.50	
21	สำนักนิติการ	10.00	
22	สำนักงานประกันคุณภาพการศึกษา	7.00	
23	สถาบันศิลปและวัฒนธรรม	4.00	
24	ศูนย์ประชาสัมพันธ์และวิเทศสัมพันธ์	0.00	ไม่มีผู้ส่งแบบสอบถาม

มติที่ประชุม เห็นชอบ

๕.๔ การพิจารณาการอนุมัติ “แผนการตรวจสอบ และ แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

เลขานุการที่ประชุม นำเสนอผลการจัดทำ “แผนการตรวจสอบ และ แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ เป็นไปตาม

๑) การประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๒) นโยบายหัวหน้าส่วนราชการ (อธิการบดี) / คณะกรรมการตรวจสอบ

๓) หนังสือแจ้งเวียนกรมบัญชีกลาง

๔) โครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ จำนวน ๒๕ หน่วยงาน

คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณากิจกรรมการตรวจสอบตามภารกิจหลัก และการจัดลำดับหน่วยรับตรวจ เพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี จากผลการประเมินที่มีผลต่อการวางแผนการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจ ระยะเวลา ๓ ปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๐ ดังนี้

๑) แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	ชื่อหน่วยงาน	เรื่องที่ให้ตรวจสอบ
๑.	กองพัฒนานักศึกษา	นโยบายอธิการบดี : - เงินค่ากิจกรรมนักศึกษา
๒.	โครงการสถาบันการบิณ มทร. กรุงเทพ	นโยบายคณะกรรมการ - การถ่ายโอนทรัพย์สินสู่คณะ
๓.	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
๔.	วิทยาลัยนานาชาติ	
๕.	คณะวิศวกรรมศาสตร์	
๖.	คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม	
๗.	สถาบันวิทยาศาสตร์ นวัตกรรม และวัฒนธรรม	
๘.	คณะเทคโนโลยีคหกรรมศาสตร์	
๙.	สำนักงานบริหารสินทรัพย์	นโยบายคณะกรรมการ - ตรวจรายรับ ๓ ปีย้อนหลัง
๑๐.	กองคลัง	กรมบัญชีกลาง :- ค่ารักษาพยาบาล

๒ แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ลำดับที่	ชื่อหน่วยงาน	เรื่องที่ให้ตรวจสอบ
๑.	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
๒.	กองคลัง	กรมบัญชีกลาง :- ค่ารักษาพยาบาล
๓.	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	
๔.	สถาบันวิจัยและพัฒนา	
๕.	กองกลาง	นโยบายคณะกรรมการ : - ตรวจสอบใช้จ่ายงานปรับปรุง หอประชุมพิธีพระราชทาน ปริญญาบัตร
๖.	คณะบริหารธุรกิจ	
๗.	กองนโยบายและแผน	
๘.	สำนักงานสหกิจศึกษา	
๙.	คณะศิลปศาสตร์	

๓ แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

ลำดับที่	ชื่อหน่วยงาน	เรื่องที่ให้ตรวจสอบ
๑.	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
๒.	กองคลัง	กรมบัญชีกลาง :- ค่ารักษาพยาบาล
๓.	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	
๔.	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	
๕.	คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอ	
๖.	สำนักบริการวิชาการและบริการงานอุตสาหกรรม	
๗.	สถาบันศิลปและวัฒนธรรม	

หมายเหตุ หน่วยงานที่ไม่ถูกกำหนดในแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี เนื่องจากมีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ จำนวน ๔ หน่วยงาน ได้แก่

- ๑) กองบริหารงานบุคคล
- ๒) สำนักนิติการ
- ๓) สำนักงานประกันคุณภาพการศึกษา
- ๔) ศูนย์ประชาสัมพันธ์และวิเทศสัมพันธ์

มติที่ประชุม อนุมัติ และมอบหน่วยตรวจสอบภายในปรับปรุง แก้ไข แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน พร้อมนำเสนอเพื่อการลงนามก่อนสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๕.๕ การพิจารณา “แผนการประชุม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘” คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณากำหนดการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบในปี พ.ศ. ๒๕๖๘ จะยังคงเป็นปีงบประมาณ (เดือนตุลาคม – เดือนกันยายนของปีถัดไป) เหมือนปีที่ผ่านมา หรือจะกำหนดเป็นปีปฏิทิน (เดือนมกราคม – เดือนธันวาคม) ทั้งนี้ยังคงต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๔ (๑) การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ **ควรกำหนดไม่น้อยกว่าสี่ครั้งต่อปีหรืออย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง**

คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณากำหนดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และมีความเห็นว่า กำหนดการประชุมเป็นไปตามปีงบประมาณ (เดือนตุลาคม – เดือนกันยายนของปีถัดไป) และให้มีการประชุมทุก ๒ เดือน เท่ากับ จำนวนการประชุม ๖ ครั้ง : ๑ ปีงบประมาณ ดังนี้

ครั้งที่	รายการ	วัน / เดือน / ปี	เวลา
๑	เดือนตุลาคม	วันพุธที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๗	๑๐.๓๐ – ๑๕.๐๐ น.
๒	เดือนธันวาคม	วันศุกร์ที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๗	๑๐.๓๐ – ๑๕.๐๐ น.
๓	เดือนกุมภาพันธ์	วันที่ ๑๗ – ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘	๑๐.๓๐ – ๑๕.๐๐ น.
๔	เดือนพฤษภาคม	วันที่ ๑๙ – ๒๓ พฤษภาคม ๒๕๖๘	๑๐.๓๐ – ๑๕.๐๐ น.
๕	เดือนกรกฎาคม	วันที่ ๒๑ – ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๘	๑๐.๓๐ – ๑๕.๐๐ น.
๖	เดือนกันยายน	วันที่ ๑๕ – ๑๙ กันยายน ๒๕๖๘	๑๐.๓๐ – ๑๕.๐๐ น.

มติที่ประชุม เห็นชอบ

๕.๖ การพิจารณาเผยแพร่ข้อมูล “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๕/๒๕๖๗ บนเว็บไซต์ <https://audit.rmutk.ac.th> ของหน่วยตรวจสอบภายใน มทร.กรุงเทพ

เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาการขออนุญาตทำการเผยแพร่ข้อมูล “รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๕/๒๕๖๗ ที่ผ่านมติรับรองรายงานการประชุม บนเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ (<https://audit.rmutk.ac.th>) เพื่อการเผยแพร่ให้สาธารณชนได้รับทราบผลการดำเนินงาน

คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณาความเหมาะสมของเนื้อหาการรายงานการประชุมฯ เพื่อนำเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณชน

มติที่ประชุม เห็นชอบ

ระเบียบวาระที่ ๖ เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

๖.๑ **พิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานภาพรวมและการประเมินตนเอง (รายบุคคล)**

เลขานุการที่ประชุม แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานภาพรวมและการประเมินตนเอง (รายบุคคล) ตามแบบฟอร์มที่แนบมาด้วย

ประธานที่ประชุม ขอให้คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณาความเหมาะสมของเนื้อหาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานภาพรวมและการประเมินตนเอง (รายบุคคล) โดยนำกลับไปพิจารณา หากคณะกรรมการท่านใดต้องการปรับปรุงแก้ไขขอให้แจ้งทางไลน์กลุ่ม เพื่อให้ทีมเลขานุการจัดทำแบบประเมินฯ ให้คณะกรรมการได้ทำการประเมินฯ ในการประชุมครั้งถัดไป

มติที่ประชุม รับทราบ และหากมีการปรับปรุงแก้ไข ขอให้ทีมเลขานุการดำเนินการพร้อมนำเสนอในการประชุมครั้งถัดไป

การประชุมครั้งถัดไป

วันพุธที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๗

เวลา ๑๐.๐๐ – ๑๕.๐๐ น.

ปิดประชุมเวลา ๑๕.๐๐ น.

นางสาวมลฤดี กันไพบรีย
นางสาวพรทิพย์ สุขอร่าม
ผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้จัดรายงานการประชุม

นางนุสรดา เต็มอุดม
เลขานุการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ณ วันพุธที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๗

