

รายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้  
ครั้งที่ ๑/๒๕๕๗

วันอังคารที่ ๒๐ พฤษภาคม ๒๕๕๗ เวลา ๐๙.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมสำนักงานอธิการบดี ๒ สำนักงานอธิการบดี

ผู้มาประชุม

|                                                                                  |                            |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| ๑. อาจารย์ ดร.กชพร ศิริโกคากิจ<br>รองอธิการบดีฝ่ายทรัพย์สินและการคลัง            | ประธานกรรมการ              |
| ๒. นางกมลวรรณ เปรมเกษม<br>ที่ปรึกษาอธิการบดี                                     | กรรมการ                    |
| ๓. รองศาสตราจารย์ประวิตร พุทธานนท์                                               | กรรมการ                    |
| ๔. รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ เม่งอำพัน                                      | กรรมการ                    |
| ๕. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ทุเรียน ทาเจริญ                                             | กรรมการ                    |
| ๖. รองศาสตราจารย์ ดร.สิทธิสิน บวรสมบัติ                                          | กรรมการ                    |
| ๗. อาจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล                                                 | กรรมการ                    |
| ๘. อาจารย์ ดร.สถาพร แสงสุโพธิ์                                                   | กรรมการ                    |
| ๙. นายประคอง ยอดหอม<br>แทน ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี                          | กรรมการ                    |
| ๑๐. ผู้ช่วยศาสตราจารย์สนิธ ลิทธิ<br>แทน ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนวิชาการ     | กรรมการ                    |
| ๑๑. นางสาวสุรีย์พร ขาวอิน<br>แทน ผู้อำนวยการสำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร | กรรมการ                    |
| ๑๒. นางวราภรณ์ พุกุล<br>ผู้อำนวยการสำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา              | กรรมการและเลขานุการ        |
| ๑๓. นางนัฏฐภัค ไรจน์คณรัชต์                                                      | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๔. นางสาวนิตยา ใจกันทา                                                          | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้ไม่มาประชุม

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| ๑. รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร     | ติตราชการ |
| ๒. รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์ | ติตราชการ |
| ๓. รองอธิการบดีฝ่ายวิจัย      | ติตราชการ |



### ๑.๒.๒ ผลการนำองค์ความรู้จากการเข้ารับการอบรม เรื่อง “การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน” ไปใช้ประโยชน์

ด้วยมหาวิทยาลัย โดยสำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา ได้จัดอบรม เรื่อง “การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน” โดยเชิญวิทยากรจากภายนอก รศ.ดร.ประเสริฐ อัครประถมพงศ์ มาสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่บุคลากรทุกระดับของมหาวิทยาลัยไปเมื่อวันที่ ๗ สิงหาคม ๒๕๕๖ และจากการเข้ารับการอบรม สำนักงานคุณภาพฯ ได้มีการติดตามผลการนำความรู้ที่ได้เข้ารับการอบรมไปพัฒนาตนเองและพัฒนาการปฏิบัติงาน (ประเมินโดยผู้บังคับบัญชาชั้นต้นของผู้เข้ารับการอบรม) และสรุปผลดังกล่าวเสนอที่ประชุมเพื่อทราบ โดยสรุปดังนี้

๑. แบบสอบถามได้กลับคืนมา ๔๐ คน จากผู้เข้ารับการอบรม ๖๑ คน คิดเป็น ร้อยละ ๖๕.๕๗

๒. ผลการนำความรู้ที่ได้เข้ารับการอบรมไปพัฒนาตนเองและพัฒนาการปฏิบัติงาน มีดังนี้

- มีความรู้ แนวคิด ทักษะ ประสบการณ์เพิ่มขึ้น ระดับมาก ค่าเฉลี่ย ๔.๐๐
- มีหลักการคิด ตัดสินใจเพิ่มขึ้น ระดับมาก ๓.๙๓
- ถ่ายทอดความรู้ให้ผู้อื่นได้ดีขึ้น ระดับมาก ค่าเฉลี่ย ๓.๗๐
- นำความรู้ไปประยุกต์ใช้ปฏิบัติงาน ระดับมาก ค่าเฉลี่ย ๔.๑๕
- นำความรู้มาแก้ไขปัญหาปฏิบัติงาน ระดับมาก ค่าเฉลี่ย ๔.๐๕
- นำความรู้มาพัฒนาตนเอง ระดับมาก ค่าเฉลี่ย ๔.๑๓
- นำความรู้มาพัฒนาการทำงาน ระดับมาก ค่าเฉลี่ย ๔.๐๐
- ภาพรวม ระดับมาก ค่าเฉลี่ย ๓.๙๙

### มติ ที่ประชุมรับทราบ

### ๑.๒.๓ การดำเนินงานความเสี่ยงตาม “ร่าง” เกณฑ์ประกันคุณภาพการศึกษา ปี การศึกษา ๒๕๕๗

ตามที่มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยง ทั้งระดับมหาวิทยาลัย และระดับหน่วยงานย่อยภายในมหาวิทยาลัย เพื่อใช้เป็นเครื่องมือผลักดันให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมาย ลดการสูญเสีย และโอกาสที่จะเกิดความเสียหายต่อหน่วยงานแล้ว นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการจะต้องสามารถตอบเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษา ในตัวบ่งชี้การบริหารความเสี่ยงได้ด้วย ทั้งนี้ มหาวิทยาลัยจะต้องมีส่วนช่วยในการกำหนดแนวทางการดำเนินงาน เพื่อให้ทุกหน่วยงานสามารถดำเนินการได้ครบคลุมตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งในปีการศึกษา ๒๕๕๗ เกณฑ์ประกันคุณภาพการศึกษาทั้ง สมศ และ สกอ. ได้มีการเปลี่ยนแปลง และเพื่อรองรับการประกันคุณภาพการศึกษา ในปีการศึกษา ๒๕๕๗ ในเกณฑ์ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง สำนักงานคุณภาพและมาตรฐาน

การศึกษา จึงได้เสนอ “ร่าง” เกณฑ์ประกันคุณภาพการศึกษา ปีการศึกษา ๒๕๕๓ ฉบับร่าง ของ สมศ. และ สกอ. ในเกณฑ์ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง ต่อที่ประชุมเพื่อทราบ

### มติ ที่ประชุมรับทราบ

**ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ครั้งที่ ๑/๒๕๕๖ เมื่อวันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๕๖**

ตามที่คณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ได้มีการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๕๖ เมื่อวันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๕๖ ไปแล้วนั้น ฝ่ายเลขานุการได้จัดทำรายงานการประชุมดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงนำเสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

**มติ** ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุมโดยให้แก้ไข หน้าที่ ๓ ตัวเลข หัวข้อ จาก ๓.๑.๒ เป็น ๓.๒.๒ และในวาระที่ ๕.๑ การแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อค้นหาและป้องกันความเสี่ยง เพื่อค้นหา/ป้องกัน ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับมหาวิทยาลัย รองอธิการบดีฝ่ายทรัพย์สินและการคลัง จะดำเนินการแต่งตั้งคณะทำงานชุดดังกล่าว โดยมี ๓ หน่วยงาน ได้แก่ งานนิติกร สำนักงานตรวจสอบภายใน และสำนักงานคุณภาพฯ ร่วมเป็นคณะกรรมการ และให้เพิ่มผู้อำนวยการกองอาคารและสถานที่เข้าร่วมเป็นกรรมการ

**ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง/ความก้าวหน้า**

**๓.๑ ผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๕๖ รอบ ๖ เดือน (ตุลาคม ๒๕๕๖-มีนาคม ๒๕๕๗)**

#### - ระดับมหาวิทยาลัย

สืบเนื่องจากมหาวิทยาลัยได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๕๗ ของมหาวิทยาลัยขึ้น และได้มอบหมายให้หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องในแต่ละกิจกรรมเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการตามวิธีการที่มหาวิทยาลัยกำหนด เพื่อลดความเสี่ยงที่จะทำให้มหาวิทยาลัยไม่บรรลุตัวชี้วัดบางประเด็นยุทธศาสตร์ ตัวชี้วัดการประกันคุณภาพ และตัวชี้วัดจากการดำเนินงานอื่น ๆ นั้น บัดนี้ การดำเนินงานได้ครบกำหนดระยะเวลา ๖ เดือนแล้ว และเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้มีการติดตามผลการดำเนินงานจากผู้รับผิดชอบ พร้อมทั้งสรุปและประเมินผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน มาเพื่อเสนอที่ประชุมพิจารณาทราบ และให้ข้อเสนอแนะ โดยสรุปดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๑ การบรรลุเป้าหมายตามตัวชี้วัด เป้าหมายร้อยละ ๕๐

ผล บรรลุเป้าหมายร้อยละ ๖๖.๖๖ จากทั้งหมด ๖ ตัวชี้วัด

- บรรลุ ๔ ตัวชี้วัด ได้แก่ ๑) เกิดเหตุการณ์เป็นข่าวตามสื่อ เรื่องนักศึกษา ประพฤติตนไม่เหมาะสม เป้าหมาย ๐ ผล ๐ ครั้ง ๒) เกิดการร้องเรียนจากการนำผลการวิจัยไปใช้ ประโยชน์ขาดความน่าเชื่อถือ เป้าหมาย ๐ ผล ๐ ครั้ง ๓) บุคลากรและนักศึกษาถูกทำร้ายร่างกาย ภายในมหาวิทยาลัยจนเสียชีวิต เป้าหมาย ๐ ผล ๐ ครั้ง และ ๔) ถูกโจรกรรมทรัพย์สินภายใน มหาวิทยาลัย เป้าหมาย ๐ ผล ๐ ครั้ง

- อยู่ระหว่างสรุปผล/สรุปผลในเดือนสิงหาคม ๒ ตัวชี้วัด ได้แก่ ๑) คุณลักษณะ ของบัณฑิตตามกรอบ TQF ๒) จำนวนนักศึกษาลดลง

ตัวชี้วัดที่ ๒ ปัจจัยเสี่ยงลดลง เป้าหมายร้อยละ ๗๐

- เนื่องจากมีบางกิจกรรมย่อยอยู่ระหว่างดำเนินการ จึงไม่สามารถประเมิน ความเสี่ยงหลังดำเนินการได้

ตัวชี้วัดที่ ๓ ดำเนินการตามแผน เป้าหมายร้อยละ ๔๐

ผล บรรลุเป้าหมายร้อยละ ๑๐๐ จากทั้งหมด ๑๐ กิจกรรม

- ดำเนินการแล้วเสร็จ ๓ กิจกรรม ได้แก่ ๑) กิจกรรมพัฒนาคณาจารย์ด้าน ภาษาอังกฤษ เพื่อเตรียมพร้อมสำหรับการสอน (ศูนย์ภาษา) ๒) กิจกรรมพัฒนานักศึกษาด้าน ภาษาอังกฤษ (ศูนย์ภาษา) และ ๓) ประชาสัมพันธ์ผลงานเพื่อให้นักศึกษามีชื่อเสียงตามสื่อต่าง ๆ (กองกลาง)

- ดำเนินการแล้วบางส่วน ๗ กิจกรรม ได้แก่ ๑) ผลักดันให้มีการปรับปรุงหลักสูตร/ การเรียนการสอน ที่มีการบูรณาการการเรียนรู้ในและนอกห้องเรียน (คณะ) ๒) กำหนดแนวทาง ป้องกัน/มาตรการแก้ไขปัญหาการขาดคุณธรรม จริยธรรม และปลูกจิตสำนึกที่ดีให้นักศึกษา (กองกิจฯ/ คณะ) ๓) ฝึกอบรมการจัดทำข้อเสนอการวิจัย (โครงการพัฒนานักวิจัย) (สำนักวิจัย/คณะ/อนุกรรมการ ขับเคลื่อนงานวิจัยฯ) ๔) ติดตามและประเมินผลการนำผลงานวิจัยไปเผยแพร่และใช้ประโยชน์ (สำนักวิจัย/อนุกรรมการขับเคลื่อนงานวิจัยฯ) ๕) กำหนดแนวทางป้องกัน/มาตรการในการแก้ไขปัญหา/ เยียวยาผู้สูญเสีย กรณีนักศึกษาหรือบุคลากรถูกทำร้ายร่างกายจนเสียชีวิต (กองกิจฯ/กองอาคารฯ) ๖) กำหนดมาตรการหรือแนวทาง วิธีการ กิจกรรม ในการรักษาความปลอดภัย กรณีทรัพย์สินถูก โจรกรรม (กองอาคารฯ) และ ๗) จูงใจกลุ่มเป้าหมายเข้ามาเรียนในคณะ/มหาวิทยาลัย (คณะ)

**มติ** ที่ประชุมพิจารณารับทราบ และมีข้อเสนอแนะ ดังนี้

๑. สำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา ควรจัดการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เกี่ยวกับการ จัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

๒. ในปีงบประมาณ ๒๕๕๘ ควรปรับแบบฟอร์มให้กระชับดูง่าย และสะดวกต่อการกรอกข้อมูล ทั้งนี้ ในช่องความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ควรแยกเป็น ๒ ช่อง คือ ช่องความเสี่ยง ๑ ช่อง และช่องปัจจัยเสี่ยง ๑ ช่อง

#### - ระดับหน่วยงาน

สืบเนื่องจากมหาวิทยาลัยได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๕๗ ของหน่วยงานขึ้น โดยกำหนดวิธีการเพื่อลดความเสี่ยงที่จะทำให้หน่วยงานไม่บรรลุตัวชี้วัดบางประเด็นยุทธศาสตร์ ตัวชี้วัดการประกันคุณภาพ และตัวชี้วัดจากการดำเนินงานอื่น ๆ นั้น รวมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบในการดำเนินงานตามแผนที่วางไว้ บัดนี้การดำเนินงานได้ครบกำหนดระยะเวลา ๖ เดือนแล้ว และเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของของทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้มีการติดตามผลการดำเนินงานจากหน่วยงาน และสรุปผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยง ระดับหน่วยงาน รอบ ๖ เดือน มาเพื่อเสนอที่ประชุมพิจารณารับทราบ และให้ข้อเสนอแนะ โดยสรุปดังนี้

##### ตัวชี้วัดที่ ๑ การบรรลุเป้าหมายตามตัวชี้วัด เป้าหมายร้อยละ ๕๐

ผล - บรรลุเป้าหมาย ๔ หน่วยงาน ได้แก่ คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

คณะเศรษฐศาสตร์ สำนักงานอธิการบดีอธิการบดี และศูนย์ภาษา

- ยังไม่บรรลุเป้าหมาย ๑๒ หน่วยงาน
- ไม่ได้สรุปผล ๙ หน่วยงาน
- ไม่ได้จัดส่ง ๕ หน่วยงาน
- ปรับเปลี่ยนโครงสร้าง/มีเฉพาะโครงสร้างไม่มีการบริหารจัดการ ๓ หน่วยงาน

##### ตัวชี้วัดที่ ๒ ปัจจัยเสี่ยงลดลง เป้าหมายร้อยละ ๗๐

ผล - บรรลุเป้าหมาย ๔ หน่วยงาน ได้แก่ วิทยาลัยบริหารศาสตร์ วิทยาลัยพลังงาน

ทดแทน สำนักงานอธิการบดี และ ศูนย์ภาษา

- ไม่บรรลุเป้าหมาย ๑๕ หน่วยงาน
- ไม่ระบุ ๔ หน่วยงาน
- อยู่ระหว่างดำเนินการ ๒ หน่วยงาน
- ไม่ได้จัดส่ง ๕ หน่วยงาน
- ปรับเปลี่ยนโครงสร้าง/มีเฉพาะโครงสร้างไม่มีการบริหารจัดการ ๓ หน่วยงาน

##### ตัวชี้วัดที่ ๓ ดำเนินการตามแผน เป้าหมายร้อยละ ๘๐

ผล - บรรลุเป้าหมาย ๑๔ หน่วยงาน

- ไม่บรรลุเป้าหมาย ๑๐ หน่วยงาน
- อยู่ระหว่างดำเนินการ ๑ หน่วยงาน
- ไม่ได้จัดส่ง ๕ หน่วยงาน

- ปรับเปลี่ยนโครงสร้าง/มีเฉพาะโครงสร้างไม่มีการบริหารจัดการ ๓ หน่วยงาน

**มติ** ที่ประชุมพิจารณารับทราบ และให้สำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา ตรวจสอบและติดตามหน่วยงานที่ไม่ได้จัดส่งว่า หน่วยงานมีปัญหอะไรถึงไม่สามารถจัดส่งได้ เช่น หน่วยงานได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง แต่ไม่สามารถจัดทำรายงานและไม่สามารถจัดส่งได้ หรือ หน่วยงานไม่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง จึงไม่มีข้อมูลในการรายงาน และให้แจ้งเหตุผล ความจำเป็น พร้อมทั้งปัญหา มายังสำนักงานคุณภาพฯ เพื่อนำข้อปัญหาดังกล่าวเข้าร่วมแก้ไข ในคราวประชุมครั้งต่อไป

**๓.๒ ผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๗ รอบ ๖ เดือน (ตุลาคม ๒๕๕๖-มีนาคม ๒๕๕๗)**

#### - ระดับมหาวิทยาลัย

สืบเนื่องจากมหาวิทยาลัยได้จัดทำการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๗ ของมหาวิทยาลัยขึ้น และได้มอบหมายให้หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องในแต่ละกิจกรรมเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการตามวิธีการที่มหาวิทยาลัยกำหนด เพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงานที่จะทำให้การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยไม่บรรลุผลสำเร็จ นั้น บัดนี้ การดำเนินงานได้ครบกำหนดระยะเวลา ๖ เดือนแล้ว และเพื่อให้การควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้มีการติดตามผลการดำเนินงานจากผู้รับผิดชอบ พร้อมทั้งสรุปและประเมินผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน รอบ ๖ เดือน เพื่อเสนอที่ประชุมพิจารณารับทราบ และให้ข้อเสนอแนะ โดยสรุปดังนี้

๑. ด้านการเรียนการสอน มีปัจจัยเสี่ยง ๔ ปัจจัย มีกิจกรรมควบคุม ๔ กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ ๑ กิจกรรม ไม่แล้วเสร็จ ๓ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๒๕

๒. ด้านการวิจัย มีปัจจัยเสี่ยง ๓ ปัจจัย มีกิจกรรมควบคุม ๓ กิจกรรม ดำเนินการยังไม่แล้วเสร็จทั้ง ๓ กิจกรรม

๓. ด้านบริการวิชาการ มีปัจจัยเสี่ยง ๑ ปัจจัย มีกิจกรรมควบคุม ๑ กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จทั้งหมด คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

๔. ด้านการทํานุบํารุงศิลปะและวัฒนธรรม มีปัจจัยเสี่ยง ๒ ปัจจัย มีกิจกรรมควบคุม ๒ กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ ๑ กิจกรรม ไม่แล้วเสร็จ ๑ กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ๕๐

๕. ด้านการบริหารจัดการ มี ๔ ปัจจัยเสี่ยง มีกิจกรรมควบคุม ๔ กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จทั้งหมด คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

ร้อยละความสำเร็จการของดำเนินการทั้งหมด ร้อยละ ๖๑.๑๑

**มติ** ที่ประชุมพิจารณารับทราบ

### - ระดับหน่วยงาน

สืบเนื่องจากมหาวิทยาลัยได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยต้องจัดทำการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๕๗ ของหน่วยงานขึ้น โดยกำหนดวิธีการเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงานที่จะทำให้หน่วยงานไม่บรรลุผลสำเร็จ รวมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบในการดำเนินงานตามแผนที่วางไว้ บัดนี้ การดำเนินงานได้ครบกำหนดระยะเวลา ๖ เดือนแล้ว และเพื่อให้การควบคุมภายในของทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้มีการติดตามผลการดำเนินงานจากหน่วยงาน และสรุปผลการดำเนินการควบคุมภายใน รอบ ๖ เดือน เพื่อเสนอที่ประชุมพิจารณารับทราบ และให้ข้อเสนอแนะ โดยสรุปดังนี้

- ดำเนินการแล้วเสร็จทั้งหมด ร้อยละ ๑๐๐ มี ๖ หน่วยงาน
- ดำเนินการแล้วเสร็จ ร้อยละ ๕๐ ขึ้นไป มี ๑๑ หน่วยงาน
- ดำเนินการแล้วเสร็จ ต่ำกว่า ร้อยละ ๕๐ มี ๕ หน่วยงาน
- ไม่ได้จัดส่ง/นำกลับไปแก้ไข มี ๘ หน่วยงาน
- ปรับเปลี่ยนโครงสร้าง/มีเฉพาะโครงสร้างไม่มีการบริหารจัดการ ๓ หน่วยงาน

**มติ** ที่ประชุมพิจารณารับทราบ และมีข้อเสนอแนะดังนี้

๑. ในคราวประชุมครั้งต่อไป (รอบ ๙ เดือน) ให้สำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา สรุปรายละเอียดประเด็นของหน่วยงานที่มีผลการดำเนินงานแล้วเสร็จแต่ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้นำเข้าพิจารณาในที่ประชุมพร้อมทั้ง เชิญหน่วยงานดังกล่าวเข้าร่วมประชุม เพื่อร่วมกันแสวงหาทางแก้ไขปัญหา

๒. ให้สำนักงานคุณภาพฯ จัดการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ โดยเชิญหน่วยงานที่มีผลการดำเนินงานในระดับที่ดีมาก เป็นคุณอำนวย เพื่อหาแนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ซึ่งอาจแบ่งเป็น ๓ กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มสนับสนุน กลุ่มคณะ และกลุ่มวิสาหกิจ

### ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

**๔.๑ ผลการสอบทานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๖ และข้อเสนอแนะของสำนักงานตรวจสอบภายใน**

ด้วยสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้สอบทานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๖ ในระดับมหาวิทยาลัย และระดับหน่วยงานย่อย โดยแยกเป็นหน่วยงานภารกิจหลัก (จัดการเรียนการสอน) จำนวน ๑๕ หน่วยงาน หน่วยงานสนับสนุนภารกิจหลัก จำนวน ๕ หน่วยงาน และหน่วยงานในกำกับ จำนวน ๑๒ หน่วยงาน รวมทั้งสิ้น ๓๒ หน่วยงาน ตามที่ได้กำหนดไว้ในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ พร้อมทั้งได้แจ้งผลสอบทานฯ ให้ทุกหน่วยงานได้รับทราบและดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้



สำนักงานตรวจสอบภายในจึงได้แจ้งผลการสอบทานฯ ทั้งหมด และข้อเสนอแนะในการดำเนินงานระดับมหาวิทยาลัย มายังสำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา เพื่อเสนอต่อที่ประชุมพิจารณารับทราบ พร้อมทั้งพิจารณาการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ โดยสรุปแยกเป็น ๒ ประเด็น ดังนี้

๑. ผลการสอบทานการควบคุมภายใน

- มีความเพียงพอปานกลาง ๗ หน่วยงาน
- มีความเพียงพอมากที่สุด ๒ หน่วยงาน ได้แก่ คณะศิลปศาสตร์ และ

คณะสารสนเทศและการสื่อสาร

- มีความเพียงพอมาก ๒๒ หน่วยงาน

๒. ข้อเสนอแนะ

- ให้สำนักงานคุณภาพฯ ติดตามศูนย์กล้วยไม้และไม้ดอกไม้ประดับ ให้จัดส่งแผนและรายงานผล (การดำเนินการ : ได้ติดตามและศูนย์กล้วยไม้และไม้ดอกไม้ประดับได้จัดส่งเรียบร้อยแล้ว)

- ให้สำนักงานคุณภาพฯ ติดตามการจัดส่งรายงานเป็นลายลักษณ์อักษร (การดำเนินการ : ได้มีการติดตามการจัดส่งรายงานเป็นลายลักษณ์อักษร ครั้งที่ ๑ และ ครั้งที่ ๒เรียบร้อยแล้ว)

- เสนอที่ประชุมฯ เพื่อพิจารณากำหนดมาตรการในการติดตามรายงานผล (การดำเนินการ : จัดทำมาตรการติดตามงานตามเอกสารที่นำเสนอ)

**มติ** ที่ประชุมพิจารณาแล้วมติดังนี้

๑. รับทราบผลการสอบทานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๖ และมีข้อเสนอแนะดังนี้

- ในส่วนของวิสาหกิจที่ไม่ได้จัดส่งรายงานให้ครบถ้วน ให้ส่งเรื่องดังกล่าวแจ้งเข้าพิจารณาในที่ประชุมคณะกรรมการหน่วยงานวิสาหกิจ

- สำนักงานคุณภาพฯ ควรมีการชี้แจงให้ทุกหน่วยงานทราบว่าในการดำเนินงานความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ทำไปเพื่ออะไร ทำแล้วได้อะไร หากทำไปแล้วจะเกิดการเปลี่ยนแปลงในหน่วยงานอย่างไร และต้องเสนอผลรายงานให้กับใคร เพื่อให้หน่วยงานได้ทราบและให้ความสำคัญกับการดำเนินงาน

๒. ให้ปรับมาตรการที่เสนอและจัดส่งไปยังทุกหน่วยงาน เพื่อพิจารณาเห็นชอบและปฏิบัติตาม ดังนี้

- ขั้นตอนที่ ๑ ให้ปรับวันจัดส่งเป็นภายใน ๑๕ วัน หลังจากสิ้นรอบ ๖, ๙ และ ๑๒ โดยแจ้งล่วงหน้า ๑ เดือน

- ขั้นตอนที่ ๒ ให้ปรับวันติดตามครั้งที่ ๒ เป็น ๗ วันทำการ

- ขั้นตอนที่ ๓ ตัดออก

- ขั้นตอนที่ ๓.๑ รายงานผลให้คณบดี/ผู้อำนวยการรับทราบและชี้แจงเหตุผล  
ให้ตัดคำว่าและชี้แจงเหตุผล ออก

- ให้กำหนดวันในการติดตามให้เหมาะสม โดยพิจารณาถึงกำหนดการประชุม  
ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำเข้าพิจารณา เพื่อดำเนินงานที่ตรงเวลา

- การเสนอต่อที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง ให้ ดำเนินการดังนี้

๑. ที่ประชุมสภามหาวิทยาลัย ให้เสนอปีละครั้ง คือ รอบ ๑๒ เดือน  
เสนอทั้งผลการดำเนินงานของปีที่ผ่านมาและแผนในปีต่อไป

๒. ที่ประชุมคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย ด้านบริหารความ  
เสี่ยง และการประกันคุณภาพการศึกษา ให้เสนอ ๒ ครั้ง คือ รอบ ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน

๓. คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ให้เสนอ ๒ ครั้ง คือ รอบ ๙  
เดือน และ ๑๒ เดือน

๔. คณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ให้เสนอ ๓  
ครั้ง คือ รอบ ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

ปิดประชุมเวลา ๑๒.๑๐ น.

นส

(นางสาวนิตยา ใจกันทา)

นักวิชาการศึกษา

กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้จัดรายงานการประชุม



(นางวราภรณ์ พุกกุล)

ผู้อำนวยการสำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา

กรรมการและเลขานุการ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม