

รายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของมหาวิทยาลัยบูรพา
ครั้งที่ ๓/๒๕๕๘ วันที่ ๒๔ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๘
ณ ห้องประชุมสำนักคอมพิวเตอร์ ชั้น ๑ อาคารเฉลิมพระเกียรติฉลองสิริราชสมบัติครบ ๖๐ปี

.....

ผู้มาประชุม

- | | |
|---|----------------------------|
| ๑. ผู้รักษาการแทนรองอธิการบดี
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์วิโรจน์ เรืองประเทืองสุข) | ประธานกรรมการ |
| ๒. คณบดีคณะแพทยศาสตร์
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ นายแพทย์พิสิษฐ์ พิริยาพรรณ) | รองประธานกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์สุรางคณา ธรรมลิขิต) | กรรมการ |
| ๔. ผู้รักษาการแทนผู้ช่วยอธิการบดี
(อาจารย์เจริญ ชินวานิชย์เจริญ) | กรรมการ |
| ๕. คณบดีคณะวิทยาศาสตร์และสังคมศาสตร์
(ว่าที่ร้อยตรีกิตติศักดิ์ อ่อนเอื้อน แทน) | กรรมการ |
| ๖. คณบดีคณะอัญมณี
(อาจารย์สุรินทร์ อินทะยศ) | กรรมการ |
| ๗. คณบดีคณะสาธารณสุขศาสตร์
(นายชัยนันท์ เหมือนเพชร แทน) | กรรมการ |
| ๘. คณบดีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์กนกพร ศรีญาณลักษณ์ แทน) | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการสำนักบริการวิชาการ
(นางวันสม อานามนารถ แทน) | กรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการกองแผนงาน
(นางสาวศิริินภา พึ่งปรีดา แทน) | กรรมการ |
| ๑๑. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
(นางสาวชบาภรณ์ มาตแมน ผู้รักษาการแทนหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน) | กรรมการ |
| ๑๒. นางเอื้องนภา กำบุญเลิศ | กรรมการ |
| ๑๓. นางสาวปัทมา ฤกษ์จำนง | กรรมการ |
| ๑๔. นายอรรถพล เตชะบุตรศรี | กรรมการ |
| ๑๕. ผู้อำนวยการกองคลังและทรัพย์สิน
(นางสาวกนกรัตน์ คล้ายทองคำ) | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๖. หัวหน้างานการเงินงบประมาณ
(นางวนิดา ธนรัตนานนท์) | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

๑๗. นางสาวช่อทิพย์ ตรีเพชรสมาคุณ

กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ลาประชุม

๑. ผู้อำนวยการกองบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล กรรมการ
(นางทิพย์วัลย์ กั่นกา ผู้รักษาการแทนผู้อำนวยการกองบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล)
๒. ผู้อำนวยการสำนักหอสมุด กรรมการ
(นางวันทนา กิติศรีวรพันธุ์)

เริ่มประชุมเวลา ๑๕:๐๐ นาฬิกา

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

๑.๑ ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

-ไม่มี-

๑.๒ เลขานุการแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุม

ประธานเสนอรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ครั้งที่ ๒/๒๕๕๘ วันที่ ๑๘ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ เพื่อให้ที่ประชุมรับรอง
ตั้งเอกสารแนบ

ประเด็นเสนอ เพื่อพิจารณาให้การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ครั้งที่ ๒/๒๕๕๘ วันที่ ๑๘ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ เพื่อให้ที่ประชุมรับรอง

มติ รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา
ครั้งที่ ๒/๒๕๕๘ วันที่ ๑๘ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๘

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอพิจารณา

๔.๑ พิจารณารายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒) และรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ให้นำมาตรฐานการควบคุมภายในตามข้อ ๖ ของระเบียบฯ ไปใช้เป็นแนวทางการจัดวางและประเมินผลการควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพและตามมติที่ประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย ครั้งที่ ๒/๒๕๕๘ วันที่ ๑๘ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ได้กำหนดให้มีการประชุมเชิงปฏิบัติการและแบ่งกลุ่มคณะกรรมการในการจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒) และรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ซึ่งแต่ละกลุ่มนำเสนอในที่ประชุม

ประเด็นเสนอ พิจารณารายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒) และรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

มติ ๑. การรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒)

๑.๑ กลุ่ม ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม ในข้อ ๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ให้เพิ่มหมายเหตุ เนื่องจากเริ่มดำเนินการปลายปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ และผลการดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

๑.๒ กลุ่ม ๒ การบริหารความเสี่ยง ตามรายงานดั่งแนบ

๑.๓ กลุ่ม ๓ กิจกรรมควบคุม ดำเนินการแล้วแต่ใส่แบบฟอร์มไม่ถูกต้อง จะส่งข้อมูลให้ฝ่ายเลขานุการภายหลัง

๑.๔ กลุ่ม ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร ตามรายงานดั่งแนบ

๑.๕ กลุ่ม ๕ กิจกรรมการติดตามและประเมินผล จะนำส่งข้อมูลให้ฝ่ายเลขานุการภายหลัง เนื่องจากทำผิดหัวข้อ

๒. การรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓)

๒.๑ กลุ่ม ๑ ด้านการผลิตบัณฑิต เพิ่มความเสี่ยงใหม่เรื่อง Active eLearning เริ่มดำเนินการปลายปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ และผลการดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

๒.๒ กลุ่ม ๒ ด้านการวิจัย ตามรายงานดั่งแนบ

๒.๓ กลุ่ม ๓ ด้านบริการวิชาการแก่สังคม เนื่องจากแต่ละคณะจัดทำข้อมูลแตกต่างกันมาก ดังนั้น รองผู้อำนวยการสำนักบริการวิชาการ จึงรับไปดำเนินการให้เสร็จและส่งให้ฝ่ายเลขานุการภายหลัง

๒.๔ กลุ่ม ๔ ด้านทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม ตามรายงานต้นฉบับ

๒.๕ กลุ่ม ๕ ด้านอื่นๆ ให้เพิ่มความเสียงเรื่องการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณค่าสอน
ระหว่างส่วนงาน ดำเนินการข้ามปีงบประมาณ

๓. ข้อเสนอแนะ

๓.๑ ให้เพิ่มคำค้น (Key Word) ในส่วนของการบันทึก ปย.๑ และ ปย.๒ เมื่อมีการ
จัดทำ ปอ.๒ และ ปอ.๓ ของมหาวิทยาลัย สามารถดูคำค้น (Key word) ได้ และเพิ่มรายงานสรุปจำนวนและ
ความถี่ของคำค้น (Key Word) ใน ปอ.๒ และ ปอ.๓

๓.๒ มหาวิทยาลัยควรสร้างความชัดเจนโดยให้ระบุความเสียงของมหาวิทยาลัยได้แก่
ด้านใดบ้าง เพื่อส่วนงานจะได้ดำเนินการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๔.๒ พิจารณานำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ เพื่อนำส่งคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

มหาวิทยาลัยจะต้องจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ เพื่อนำส่งคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ซึ่งฝ่ายเลขานุการได้จัดทำแบบร่างหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) ดังแนบ

ประเด็นเสนอ พิจารณานำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ เพื่อนำส่งคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

มติ มอบฝ่ายเลขานุการจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) ส่งให้ผู้รักษาการแทนอธิการบดีลงนาม ภายในวันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

นัดประชุม วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ เวลา ๑๐:๐๐ นาฬิกา ดังนี้

๑. พิจารณาจัดทำเอกสารรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒) และรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ทั้ง ๕ ด้านของมหาวิทยาลัย

๒. พิจารณาปรับเปลี่ยนด้านบริการวิชาการและด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย

เลิกประชุม ๑๗:๐๐ นาฬิกา

(นางสาวกนกรัตน์ คล้ายทองคำ)
ผู้อำนวยการกองคลังและทรัพย์สิน
กรรมการและเลขานุการ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์วิโรจน์ เรืองประเทืองสุข)
ผู้รักษาการแทนรองอธิการบดี
ประธานกรรมการ

(นางวนิดา ธนรัตนานนท์)
กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้จดยางงานการประชุม