

รายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของมหาวิทยาลัยบูรพา
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘
ณ มหาวิทยาลัยบูรพา ประชุมออนไลน์

ผู้มาประชุม

- | | |
|---|---------------|
| ๑. รองอธิการบดีฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์การุณ สุขสองห้อง) | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองอธิการบดีฝ่ายพัฒนาทรัพยากรบุคคลและกฎหมาย
(นางสิริวรรณ แสงอุไร) (แทน) | กรรมการ |
| ๓. ผู้รักษาการแทนผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายพัฒนาคุณภาพ
(อาจารย์เวชกา กลิ่นวิจิต) | กรรมการ |
| ๔. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการศึกษาและพัฒนาที่ยั่งยืน
(รองศาสตราจารย์ศนันท์ วีระพล) | กรรมการ |
| ๕. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ดวงกมล นีร์พัฒนกุล) | กรรมการ |
| ๖. คณบดีคณะบริหารธุรกิจ
(รองศาสตราจารย์พรณี พิมาพันธุ์ศรี) | กรรมการ |
| ๗. คณบดีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
(อาจารย์สุภัศตรา เก้าประดิษฐ์ ทรัพย์ชุกกุล) (แทน) | กรรมการ |
| ๘. คณบดีคณะรัฐศาสตร์และนิติศาสตร์
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ร้อยตำรวจเอกวิเชียร ต้นศิริคองค) | กรรมการ |
| ๙. ผู้รักษาการแทนคณบดีคณะวิทยาศาสตร์และสังคมศาสตร์
(นางสาวสโรชา ฉายลักษณ์) (แทน) | กรรมการ |
| ๑๐. คณบดีคณะศึกษาศาสตร์
(รองศาสตราจารย์สฎาญู อีระวณิชตระกูล) | กรรมการ |
| ๑๑. คณบดีคณะสาธารณสุขศาสตร์
(รองศาสตราจารย์โกวิท สุวรรณหงษ์) | กรรมการ |
| ๑๒. คณบดีคณะอัญมณี
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์นันทรัตน์ บุนนาค) | กรรมการ |
| ๑๓. คณบดีคณะเภสัชศาสตร์
(เภสัชกรหญิงณัฐณี อีร์กุลกิตติพงศ์) | กรรมการ |
| ๑๔. คณบดีคณะแพทยศาสตร์
(อาจารย์เวชกา กลิ่นวิจิต) (แทน) | กรรมการ |
| ๑๕. คณบดีวิทยาลัยนานาชาติ
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์กฤษฎิ์พัทธ์ พิษณะเดชนันต์) | กรรมการ |
| ๑๖. คณบดีคณะวิทยาศาสตร์การกีฬา
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์นฤพนธ์ วงศ์จตุรภัทร) | กรรมการ |
| ๑๗. ผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์จักริน สุขสวัสดิ์ชื่น) | กรรมการ |

- | | |
|--|----------------------------|
| ๑๘. ผู้อำนวยการสำนักบริการวิชาการ
(นายพีรพัฒน์ มั่งคั่ง) | กรรมการ |
| ๑๙. ผู้อำนวยการสำนักหอสมุด
(นางสมหมาย ลีสมบัติพานิชย์) (แทน) | กรรมการ |
| ๒๐. ผู้อำนวยการสถาบันวิทยาศาสตร์ทางทะเล
(นายบัลลังก์ เนื่องแสง) | กรรมการ |
| ๒๑. ผู้รักษาการแทนผู้อำนวยการกองบริหารการวิจัยและนวัตกรรม
(นายคมสันต์ เอี่ยมวิไล) | กรรมการ |
| ๒๒. ผู้อำนวยการกองบริหารการศึกษา
(นางสาวณัฐกานต์ ปัดเกษม) | กรรมการ |
| ๒๓. ผู้อำนวยการกองบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล
(นางสิริวรรณ แสงอุไร) | กรรมการ |
| ๒๔. ผู้รักษาการแทนผู้อำนวยการกองแผนงาน
(นางสาวพรกมล ปัญญาโกวิทกุล) (แทน) | กรรมการ |
| ๒๕. ผู้อำนวยการกองคลังและทรัพย์สิน
(นางพพพร เขาวรัตน์) | กรรมการและเลขานุการ |
| ๒๖. นางสาวชัชชัญญาภรณ์ ปากาศิษฐ์ชัย | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๒๗. นางสาวปัทมา เตชะสกุลวิทย์ | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๒๘. นายอรรถพล เตชะบุตรศรี | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้ลาประชุม

- | | |
|--|---------|
| ๑. รองอธิการบดีฝ่ายแผนยุทธศาสตร์และนโยบาย
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์สวามินี อีระวุฒิ) | กรรมการ |
| ๒. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายส่งเสริมงานวิจัยและนวัตกรรม
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ญาณิศ ละอองอุทัย) | กรรมการ |
| ๓. คณบดีคณะวิทยาศาสตร์
(รองศาสตราจารย์อุษาวดี ต้นติวรานุรักษ์) | กรรมการ |
| ๔. คณบดีคณะวิทยาศาสตร์การกีฬา
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์นฤพนธ์ วงศ์จตุรภัทร) | กรรมการ |

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | |
|---|--|
| ๑. อาจารย์กมลวรรณ รอดหรีง
รองคณบดี คณะบริหารธุรกิจ | |
| ๒. อาจารย์กรวิภา เทียนภาสกร
ผู้ช่วยคณบดี คณะบริหารธุรกิจ | |
| ๓. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ปจรรย์ อับดุลลาగాซิม
รองคณบดีฝ่ายยุทธศาสตร์และประกันคุณภาพการศึกษา คณะสาธารณสุขศาสตร์ | |
| ๔. นางสาวญาณิน สิรินนท์ธนา
เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป คณะสาธารณสุขศาสตร์ | |

เริ่มประชุมเวลา ๐๙:๓๐ นาฬิกา

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

๑.๑ ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑.๑ การแก้ไขคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา

คำสั่งมหาวิทยาลัยบูรพา ที่ ๑๗๕๓/๒๕๖๘ เรื่อง การแก้ไขคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ขอแก้ไขคำสั่งมหาวิทยาลัยบูรพา ที่ ๑๓๖๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๙ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ดังนี้

ลำดับที่ ๖ เดิม

ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายส่งเสริมการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม

แก้ไขเป็น

ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายส่งเสริมงานวิจัยและนวัตกรรม

(รายละเอียดตั้งเอกสารแนบ)

ประเด็นเสนอ แจ้งเพื่อทราบ

มติ ที่ประชุมรับทราบ

**๑.๒.๑ รายงานผลการส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานภาครัฐ
ให้กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม**

ฝ่ายเลขานุการได้จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานภาครัฐ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหนังสือเลขที่ อว ๘๑๐๐/๐๙๘๘๘ ลงวันที่ ๒๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เรื่อง ขอส่ง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานภาครัฐ พร้อมเอกสารแนบ ดังนี้

๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

ประเด็นเสนอ แจ้งเพื่อทราบ

มติ ที่ประชุมรับทราบ

๑.๒.๒ รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ตามหนังสือสำนักงานตรวจสอบภายใน ที่ อว ๘๑๐๒.๑๖/๐๔๘ ลงวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๘ เรื่อง ขอรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา โดยสำนักงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการสอบทานโดยมีผลการตรวจสอบดังแนบ สรุปได้ดังนี้

๑. การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประกอบด้วย รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปก.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก.๕) มหาวิทยาลัยดำเนินการถูกต้องตามคู่มือ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

๒. การกำหนดวิธีการควบคุมภายใน พบว่า บางรายการอาจยังไม่เหมาะสมตามควร กล่าวคือ การระบุความเสี่ยงยังมีความคาบเกี่ยวกับปัญหา เหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงยังไม่ชัดเจน และวิธีการควบคุมที่มหาวิทยาลัยกำหนดยังไม่ครอบคลุมเหตุที่เกิดความเสี่ยง เป็นต้น

๓. การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก.๕) มิได้ใช้ข้อมูลความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมาประกอบการพิจารณา

จากข้อตรวจพบที่กล่าวมาข้างต้น สำนักงานตรวจสอบภายในได้ชี้แจงให้ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยทราบ และพิจารณาให้ความเห็นเรียบร้อยแล้ว อย่างไรก็ตาม สำนักงานตรวจสอบภายในจะดำเนินการจัดประชุมหารือระหว่างอธิการบดี ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน เลขานุการคณะกรรมการความเสี่ยง และสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณากำหนดแนวทางการทำงานร่วมกันของการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในต่อไป

ประเด็นเสนอ แจ้งเพื่อทราบ

มติ ที่ประชุมรับทราบ

๑.๒.๓ รายงานผลการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศเพื่อการควบคุมภายใน ตามที่มหาวิทยาลัยบูรพาได้ให้ส่วนงานรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ติดตามครั้งที่ ๑ สำหรับวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ถึง วันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๘ และ ติดตามครั้งที่ ๒ สำหรับวันที่ ๑ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ และรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ในระบบสารสนเทศเพื่อการควบคุมภายใน นั้น บัดนี้สิ้นสุดระยะเวลาในการบันทึกข้อมูลแล้ว ฝ่ายเลขานุการขอ แจ้งผลการดำเนินการของส่วนงานซึ่งสรุปได้ดังนี้

ส่วนงาน	แบบ ปค.๕		
	(ติดตามครั้งที่ ๑)	(ติดตามครั้งที่ ๒)	(รายงานผล)
คณะดนตรีและการแสดง	/	/	/
คณะบริหารธุรกิจ	/	/	/
คณะพยาบาลศาสตร์	/	/	/
คณะภูมิสารสนเทศศาสตร์	/	/	/
คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	/	/	/
คณะรัฐศาสตร์และนิติศาสตร์	/	/	/
คณะวิทยาการสารสนเทศ	/	/	/
คณะวิทยาศาสตร์	/	/	/
คณะวิทยาศาสตร์การกีฬา	/	/	/
คณะวิทยาศาสตร์และศิลปศาสตร์	/	/	/
คณะวิทยาศาสตร์และสังคมศาสตร์	/	/	/
คณะวิศวกรรมศาสตร์	/	/	/
คณะศิลปกรรมศาสตร์	/	/	/
คณะศึกษาศาสตร์	/	/	/
คณะสหเวชศาสตร์	/	/	/
คณะสาธารณสุขศาสตร์	/	/	/
คณะอัญมณี	/	/	/
คณะเทคโนโลยีการเกษตร	/	/	/
คณะเทคโนโลยีทางทะเล	/	/	/
คณะเภสัชศาสตร์	/	/	/
คณะแพทยศาสตร์	/	/	/
คณะโลจิสติกส์	/	/	/
บัณฑิตวิทยาลัย	/	/	/

ส่วนงาน	แบบ ปค.๕ (ติดตามครั้งที่ ๑)	แบบ ปค.๕ (ติดตามครั้งที่ ๒)	แบบ ปค.๕ (รายงานผล)
วิทยาลัยนานาชาติ	/	/	/
สถาบันภาษา	/	/	/
สถาบันวิทยาศาสตร์ทางทะเล	/	/	/
สำนักคอมพิวเตอร์	/	/	/
สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	-	/
สำนักงานอธิการบดี	-	/	/
สำนักบริการวิชาการ	/	/	/
สำนักหอสมุด	/	/	/

/ = รายงาน ว่าง = ไม่รายงาน

ประเด็นเสนอ แจ้งเพื่อทราบ

มติ ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุม

ฝ่ายเลขานุการเสนอรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ครั้งที่ ๓/๒๕๖๘ วันที่ ๑๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งได้เวียนให้กรรมการทราบผ่านระบบ e-mail ไปแล้ว เมื่อวันที่ ๑๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อให้ที่ประชุมรับรอง รายละเอียดดังแนบ

ประเด็นเสนอ เพื่อพิจารณาให้การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ครั้งที่ ๓/๒๕๖๗ วันที่ ๑๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อให้ที่ประชุมรับรอง

มติ ที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ครั้งที่ ๓/๒๕๖๗ วันที่ ๑๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอพิจารณา

๔.๑ พิจารณารายชื่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา เพื่อจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามที่มหาวิทยาลัยบูรพาจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) และหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) ของมหาวิทยาลัยบูรพา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งต้องส่งให้สำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ นั้น ฝ่ายเลขานุการได้จัดทำ ร่าง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา รายละเอียดดังเอกสารแนบ

ประเด็นเสนอ เพื่อพิจารณารายชื่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา เพื่อจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

มติ

คณะกรรมการพิจารณาแล้วมีมติ ดังนี้

๑. เห็นชอบร่าง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา โดยให้ปรับแก้รายชื่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ตามที่คณะกรรมการเสนอ

๒. มอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการ รวบรวมข้อมูล รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ของส่วนงานต่าง ๆ และประสานงานกับประธานอนุกรรมการส่งข้อมูลให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในพิจารณา ภายในสัปดาห์ถัดไป

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

นัดประชุมครั้งถัดไป วันที่ ๑๙ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ เวลา ๐๙:๓๐ น. เป็นต้นไป

เลิกประชุม ๑๐:๓๐ นาฬิกา

(นางพพร เขาวรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลังและทรัพย์สิน
กรรมการและเลขานุการ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์การุณ สุขสองห้อง)
รองอธิการบดีฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน
ประธานกรรมการ

(นายอรรถพล เตชะบุตรศรี)
กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวชัชชัญญาภรณ์ ปภาพิสิฐชัย)
กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม