| **ลำดับ**  **ที่** | **คณะกรรมการตรวจสอบ**  **เรื่อง/ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ/มติ** | **ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568**  **(ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567)** | **(โปรดระบุ)**  **ข้อมูลผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาส 2 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568**  **(ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568)** | **(โปรดระบุ)**  **กรอบเวลาที่จะดำเนินการให้แล้วเสร็จและรายละเอียด Milestone** | **(โปรดระบุ)**  **ระดับวิกฤตที่ มีผลกระทบต่อมหาวิทยาลัย** | | | **(โปรดระบุ)**  **สรุปผลการดำเนินงาน** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ระดับ 1** | **ระดับ 2** | **ระดับ 3** | **1 คะแนน** | **2 คะแนน** | **3 คะแนน** | **4 คะแนน** | **5 คะแนน** |
|  | **การประชุมครั้งที่ 5/2565 วันที่ 22 สิงหาคม 2565** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1** | **ขอความเห็นชอบแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**  **ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ** | 1. มหาวิทยาลัยโดยฝ่ายการเงิน ทรัพย์สิน และวิสาหกิจ โดยส่วนการเงินและบัญชีได้ทำสัญญาเลขที่ 231/2565 ลงวันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2565 จ้างพัฒนาระบบบริหารการเงินการคลังใหม่ จำนวนเงิน 3,990,000 บาท แบ่งชำระเป็น 4 งวด ดังนี้  * งวดที่ 1 จำนวนเงิน 997,500 บาท (ตามสัญญาต้องแล้วเสร็จภายในวันที่ 16 ตุลาคม พ.ศ. 2565) ตรวจรับงาน วันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2566 * งวดที่ 2 จำนวนเงิน 997,500 บาท (ตามสัญญาต้องแล้วเสร็จภายในวันที่ 10 ธันวาคม พ.ศ. 2565)  อยู่ระหว่างดำเนินงาน * งวดที่ 3 จำนวนเงิน 997,500 บาท (ตามสัญญาต้องแล้วเสร็จภายในวันที่ 26 มกราคม พ.ศ. 2566) * งวดที่ 4 งวดสุดท้าย จำนวนเงิน 997,500 บาท  (ตามสัญญาต้องแล้วเสร็จภายในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566)   ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายในได้ทำบันทึกข้อความ ที่ อว 7403(1)/162 ลงวันที่ 26 ธันวาคม พ.ศ. 2567 โดยขอความอนุเคราะห์ความคืบหน้าในการดำเนินการระบบสารสนเทศรวมทั้งปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข หากได้รับข้อมูลจะได้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2568 ในวันที่ 25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568 ต่อไป  **(ไตรมาส 1 สรุปผลการดำเนินงานได้ 2 คะแนน)** | **(รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย โดยหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน)** | **กรอบเวลาที่จะดำเนินการให้แล้วเสร็จ :**  30 กันยายน 2566  **รายละเอียด Milestone :**   1. ส่วนกลางของมหาวิทยาลัยจัดทำ TOR ระบบสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวกับการคำนวณค่าเสื่อมราคา 2. ผู้ประกอบการจัดทำระบบสารสนเทศตาม TOR 3. ผู้ประกอบการส่งมอบระบบสารสนเทศฯ 4. ส่วนกลางนำระบบสารสนเทศฯ ไปใช้งาน และนำระบบให้หน่วยงานภายในไปใช้งาน 5. หน่วยตรวจสอบภายในติดตามผล และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการตรวจสอบ | ✓ |  |  |  |  |  |  |  |
|  | หน่วยตรวจสอบภายในควรติดตามการคำนวณค่าเสื่อมราคาและรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการเป็นวาระสืบเนื่องต่อไป  **มติที่ประชุม**   1. ให้มหาวิทยาลัยดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะฯ ข้อ 1) 2. มอบฝ่ายเลขานุการประสานและดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะฯ ข้อ 2) และ ข้อ 3)   (หมายเหตุ : ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ได้ 2 คะแนน) |  |  |  |  |  |  |  |  |