



สรุปมติการประชุม  
คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน  
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี  
ครั้งที่ 4/2562

วันเสาร์ที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 เวลา 09.30 น. เป็นต้นไป  
ณ ห้องประชุมพจนสาร หน่วยประสานงาน มทส.-กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร  
และ ณ ห้องประชุมสารนิเทศ อาคารบริหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา

1. เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

1.1 เรื่องประธานแจ้งที่ประชุมเพื่อทราบ

- 1) การประชุมครั้งนี้เป็นการประชุม ณ ห้องประชุมพจนสาร หน่วยประสานงาน มทส.-กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร และ ณ ห้องประชุมสารนิเทศ อาคารบริหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา
- 2) กรรมการแจ้งสามารถเข้าประชุมได้ทุกท่าน
- 3) วาระที่พิจารณาพร้อมกับคณะผู้บริหารมหาวิทยาลัยมี 1 วาระ คือ  
วาระที่ 4.1 เรื่อง การประชุมร่วมกับคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณา (ร่าง) รายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน มทส. ในรอบครึ่งแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-31 มีนาคม พ.ศ. 2562)
- 4) คณะผู้บริหารมหาวิทยาลัยแจ้งเข้าร่วมประชุม รวมจำนวน 25 ท่าน ดังนี้
  - 4.1) เข้าประชุม ณ ห้องประชุมพจนสาร หน่วยประสานงาน มทส.-กทม. กรุงเทพมหานคร จำนวน 6 ท่าน
  - 4.2) เข้าประชุม ณ ห้องประชุมสารนิเทศ อาคารบริหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา จำนวน 19 ท่าน

มติที่ประชุม รับทราบ

2. เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- 2.1 รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานฯ ครั้งที่ 3/2562 (ประชุมเมื่อวันเสาร์ที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2562)

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมตามผลการเวียนรับรองโดยไม่มีการแก้ไขเพิ่มเติม

3. เรื่องสืบเนื่อง

- 3.1 รายงานผลการดำเนินงานตามมติคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

หน่วยตรวจสอบภายในควรเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับคู่มือการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐาน (Standard Operating Procedure ; SOP) ของหน่วยตรวจสอบภายใน รวมถึงกฎระเบียบ ข้อบังคับ และแนวปฏิบัติต่าง ๆ บนเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อประโยชน์ในการสืบค้นหรืออ้างอิงในการปฏิบัติงานให้ถูกต้องของหน่วยรับตรวจ

มติที่ประชุม 1) รับทราบรายงานผลการดำเนินงานตามมติคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน

2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

122

#### 4. เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

##### 4.1 การประชุมร่วมกับคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณา (ร่าง) รายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน มทส. ในรอบครั้งแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561-31 มีนาคม พ.ศ. 2562)

###### ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) มหาวิทยาลัยอาจพิจารณาเพิ่มเติมรายละเอียดในเล่มรายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ดังนี้
    - 1.1) ขยายความให้เห็นภาพการพัฒนาหรือการเปลี่ยนแปลงของมหาวิทยาลัย หรือ ให้เหตุผลประกอบในผลการดำเนินงานตามเป้าหมายการดำเนินงานของ อธิการบดี
    - 1.2) เพิ่มเติมผลสัมฤทธิ์ของการดำเนินงานด้านการปรับปรุง ถ่ายทอดและพัฒนา เทคโนโลยี โดยระบุไว้ในภาคผนวกเพื่อให้เห็นถึงประสิทธิภาพของงาน ทั้งนี้ หากเพิ่มเติมรายละเอียดดังกล่าวไม่ทันในเล่มครึ่งปี อาจเพิ่มเติมในเล่ม สิ้นปีงบประมาณ
  - 2) ประเด็นที่มหาวิทยาลัยอาจพิจารณาศึกษาเพิ่มเติมหรือพึงระวัง เพื่อประกอบในการ ดำเนินงาน มีดังนี้
    - 2.1) การดำเนินงานตามเป้าหมายของอธิการบดี (เป้าหมายที่ 1 ผลการจัดอันดับโดย THE World University Rankings) ควรหาคู่แข่งที่มีโครงสร้างเหมือน มทส.
    - 2.2) การกำหนดเป้าหมายของอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (Return on Assets ; ROA) ควรตระหนักถึงสินทรัพย์ถาวรประกอบด้วย
- มติที่ประชุม 1) เห็นชอบรายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัยเทคโนโลยี สุรนารี ในรอบครั้งแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม พ.ศ. 2561- 31 มีนาคม พ.ศ. 2562) ตาม (ร่าง) รายงานฯ ที่เสนอ
- 2) ให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะข้อ 2)

##### 4.2 รายงานผลการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ฟาร์มมหาวิทยาลัย โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี และเทคโนโลยีธานี)

###### ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

- 1) หน่วยตรวจสอบภายในควรจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐาน (Standard Operating Procedure ; SOP) เกี่ยวกับการติดตามการดำเนินการของหน่วยรับ ตรวจสอบข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน โดยกำหนดกรอบเวลา ในการดำเนินการของหน่วยรับตรวจและกรอบเวลาในการติดตามของหน่วย ตรวจสอบภายใน และให้มีระบบแจ้งเตือนผู้รับผิดชอบและผู้บริหารที่กำกับดูแลใน เรื่องที่เป็นประเด็นข้อสังเกตก่อนครบกำหนดการดำเนินการและการติดตามของ หน่วยตรวจสอบภายใน
- 2) หน่วยตรวจสอบภายในควรเร่งดำเนินการให้มหาวิทยาลัยสั่งการทุกหน่วยงานที่มี รายการบัญชีลูกหนี้การค้า บัญชีลูกหนี้เงินยืมทรองจ่าย และการใช้ใบเสร็จรับเงิน ของหน่วยงาน โดยให้ดำเนินการดังนี้
  - 2.1) ตรวจสอบบัญชีลูกหนี้การค้า บัญชีลูกหนี้เงินยืมทรองจ่ายว่ามียอดค้างชำระ เกินกำหนดหรือไม่ หากมีให้เร่งดำเนินการติดตาม
  - 2.2) ตรวจสอบการเรียงลำดับใบเสร็จรับเงินที่ใช้ว่ามีเลขที่ใบเสร็จรับเงินสูญหาย จากระบบหรือไม่ หากมีให้เร่งดำเนินการติดตามหาสาเหตุและสอบย้อนข้อมูล กับทุกระบบงาน

๒๒

2.3) กำหนดขั้นตอนการดำเนินการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดประเด็นปัญหาลูกหนี้ค้างนาน และรายการสูญหายของเลขที่ใบเสร็จรับเงิน โดยนำหลักการของ Eight Disciplines (8D) มาใช้ในการวิเคราะห์ปัญหาและติดตามผลเพื่อการแก้ไข

3) หน่วยตรวจสอบภายในควรประสานโรงพยาบาล มทส. เพื่อขอทราบสาเหตุของ รายการเลขที่ใบเสร็จรับเงินสูญหายจำนวน 3 ฉบับ โดยขอให้มีการพิสูจน์ยอดในวันที่เกิดการสูญหายของเลขที่ใบเสร็จรับเงินทั้งระบบ อาทิ การรับผู้ป่วย การตรวจรักษาของแพทย์ การจ่ายยา เป็นต้น รวมถึงติดตามผลการดำเนินการแก้ไข และสรุป รายงานให้คณะกรรมการติดตามฯ ทราบในการประชุมครั้งถัดไป

มติที่ประชุม 1) รับทราบรายงานผลการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ฟาร์มมหาวิทยาลัย โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี และ เทคโนโลยีธานี)

2) มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะต่อไป

## 5. เรื่องอื่นๆ

5.1 กำหนดการประชุมคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน ครั้งที่ 5/2562

มติที่ประชุม เห็นชอบให้ฝ่ายเลขานุการฯ ตรวจสอบวันประชุมครั้งที่ 5/2562 ระหว่างวันจันทร์ที่ 22 กรกฎาคม พ.ศ. 2562 เวลา 15.00 น. และวันอังคารที่ 23 กรกฎาคม พ.ศ. 2562 เวลา 15.00 น. กับกรรมการติดตามฯ และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เพื่อกำหนด นัดประชุมต่อไป โดยเป็นการประชุมสื่อสารสองทาง ณ ห้องประชุมพิทยสาร หน่วยประสานงาน มทส.-กทม. อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 22 กรุงเทพมหานคร และ ห้องประชุมสารนิเทศ อาคารบริหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี จังหวัดนครราชสีมา

๒๒

(รองศาสตราจารย์ ดร.กมล อารีรักษ์)

รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย

เลขานุการคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงาน