



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานอธิการบดี กองกลาง งานประชุม โทร. ๓๐๓๖ โทรสาร ๓๐๓๗

ที่ ศธ ๐๕๒๓.๑.๑.๖/ ๕๕๔

วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๕๘

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการปรับโครงสร้างงานหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยแม่โจ้/

เลขานุการคณะกรรมการบริหารและอัตรากำลังในมหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบระบบงานและบริหารความเสี่ยง ได้รายงานผลการศึกษาระบบ กลไก และโครงสร้างการทำงานในการกำกับดูแลด้านการเงินการคลังของมหาวิทยาลัยตามมติสภามหาวิทยาลัย และเพื่อเป็นการพัฒนาปรับปรุงระบบและกลไกการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น จึงเสนอการปรับรูปแบบการบริหารจัดการและสายการบังคับบัญชาของสำนักงานตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักสากล ดังนี้

๑. โครงสร้างการบริหารงานและการกำกับดูแลสำนักงานตรวจสอบภายใน

๑) โครงสร้างการบริหารงาน ให้สำนักงานตรวจสอบภายในปฏิบัติงานขึ้นตรง

๒ ทาง ทั้งอธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบระบบงานและบริหารความเสี่ยง

๒) การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ให้คณะกรรมการตรวจสอบระบบงานและบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ดังนี้

(๑) การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

(๒) การพิจารณาความดีความชอบ การเลื่อนเงินเดือนค่าจ้าง

(๓) การจัดสรรงบประมาณ

(๔) การบริหารอัตรากำลัง

๒. อัตรากำลังตำแหน่งนักตรวจสอบภายใน

หากต้องเข้าตรวจสอบให้ครบทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย รวม ๔๖ หน่วยงาน ภายใน ๑ ปี จะต้องมีอัตรากำลังตำแหน่งนักตรวจสอบภายในเพิ่มขึ้นจากเดิมอีก ๖ คน รวมเป็น ๑๑ คน

สภามหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในการประชุม ครั้งที่ ๗/๒๕๕๘ เมื่อวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๕๘ พิจารณาแล้วได้แสดงความเห็นเพื่อให้มหาวิทยาลัยนำไปพิจารณาดำเนินการ ดังนี้

๑. การตรวจสอบภายในและบริหารความเสี่ยงควรมีอิสระ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามจะต้องรู้นโยบาย วิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัย และควรตรวจสอบความเสี่ยงทุกระบบ เช่น หลักสูตร ระดับคณะ และการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยด้วย

๒. มหาวิทยาลัยแม่โจ้มีหน่วยงานที่ต้องรับการตรวจสอบ จำนวน ๔๖ หน่วยงาน แต่สำนักงานตรวจสอบภายในมีบุคลากร จำนวน ๕ คน มีความเห็นว่า ไม่สามารถสนองตอบงานที่ได้รับผิดชอบได้ ดังนั้น จึงควรแก้ปัญหาโดยการเพิ่มบุคลากร

๓. ตามโครงสร้างที่เสนอ ควรศึกษาพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. ๒๕๓๙ ว่าสามารถดำเนินการได้หรือไม่ ซึ่งหากดำเนินการได้ให้นำเสนอต่อสภาฯ และหากไม่สามารถดำเนินการได้อาจพิจารณาปรับแก้ไขพระราชบัญญัติฯ สำหรับเรื่องอัตรากำลังที่จะขอเพิ่มนั้น มหาวิทยาลัยควรนำไปพิจารณาดำเนินการ

ทั้งนี้ ที่ประชุมได้มีมติมอบให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการศึกษาโครงสร้างในภาพรวมของสำนักงานตรวจสอบภายใน และการเพิ่มอัตรากำลังให้เพียงพอกับภารกิจตามข้อคิดเห็นของที่ประชุม ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้ นั้น

คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๑๗/๒๕๕๔ เมื่อวันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๕๔ พิจารณาแล้วมีมติมอบหมายผู้รับผิดชอบ ดังนี้

๑. คณะกรรมการปรับโครงสร้างงานหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พิจารณาเรื่องโครงสร้างการบริหารงานและกำกับดูแลสำนักงานตรวจสอบภายใน

๒. คณะกรรมการบริหารและอัตรากำลังในมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พิจารณาเรื่องอัตรากำลังตำแหน่งนักตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ ให้ผู้รับผิดชอบทั้ง ๒ ส่วน สรุปผลเสนอคณะกรรมการมหาวิทยาลัยทราบ และพิจารณา ในวันพุธที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๕๔ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กชพร ศิริโกตาคิจ)

รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร

กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารฯ