



บันทึกข้อความ

สำนักงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองกลาง งานประชุม โทร. ๓๐๓๖ โทรสาร ๓๐๓๓๗

ที่ อว ๖๙.๒.๑.๒/ ๑๕๕๒

วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

เรียน รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง)/

ผู้ช่วยอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล)/ผู้อำนวยการกองแผนงาน/

ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่/ผู้อำนวยการกองคลัง/ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

สืบเนื่องจากคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๑๙/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๓ ได้ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการตามมติและข้อเสนอแนะของ คณะกรรมการบริหาร เรื่อง การบริหารจัดการกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย และมีมติ ดังนี้

๑. มอบให้ รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง) พิจารณา แต่งตั้งคณะกรรมการกองทุนอุดหนุนพนักงาน

๒. มอบให้ ผู้ช่วยอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล) ผู้อำนวยการ กองคลัง และผู้อำนวยการกองแผนงาน ดำเนินการจัดทำแผนการคืนเงินกองทุนที่ยืมไปใช้สำรองจ่าย ค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยเปลี่ยนสภาพ และสรุปผลเสนอคณะกรรมการบริหาร พิจารณา

รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง) ผู้ช่วยอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล) ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ ผู้อำนวยการ กองแผนงาน ผู้อำนวยการกองคลัง และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ได้ประชุมหารือในเรื่องดังกล่าว เมื่อวันที่อังคารที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ ณ ห้องประชุมพวงสแสด อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย โดยที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติเพื่อเสนอคณะกรรมการบริหาร พิจารณา ดังนี้

๑. การดำเนินงานและการบริหารจัดการกองทุนอุดหนุนพนักงาน

ประเด็นพิจารณาที่ ๑ คณะกรรมการบริหารกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัยเป็น องค์ประกอบเดียวกันกับคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

ข้อสรุปเสนอพิจารณา ตามข้อ ๖ ของระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วย กองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๕๕ ได้ระบุว่า “ข้อ ๖ ให้มีคณะกรรมการบริหาร กองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย โดยให้คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเป็น คณะกรรมการบริหารกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย และให้ผู้ช่วยราชการกองคลังเป็นเหรียญก” ซึ่งตามระเบียบฯ ในข้อดังกล่าวได้ระบุคณะกรรมการบริหารกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย ไว้ชัดเจน จึงไม่สามารถเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการได้

ประเด็นพิจารณาที่ ๒ การยุบกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย

ข้อสรุปเสนอพิจารณา เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการคืนเงินกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย ให้กองการเจ้าหน้าที่เสนอสภามหาวิทยาลัยพิจารณายกเลิกกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย และระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๕๕ และจัดตั้งกองทุนเงินชดเชยและเงินสะสมเพื่อสวัสดิการพนักงานมหาวิทยาลัยแทน

๒. การดำเนินการจัดทำแผนการคืนเงินกองทุนที่ยืมไปใช้สำรองจ่ายค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยที่เปลี่ยนสภาพ

ให้กองแผนงานดำเนินการจัดทำแผนการคืนเงินกองทุนที่ยืมไปใช้สำรองจ่ายค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยที่เปลี่ยนสภาพ จำนวนเงิน ๗๕,๑๒๙,๒๖๐.๗๐ บาท (เจ็ดสิบห้าล้านหนึ่งแสนสองหมื่นเก้าพันสองร้อยหกสิบบาทเจ็ดสิบสตางค์)

๓. การจัดตั้งกองทุนเงินชดเชย

กองการเจ้าหน้าที่ได้จัดทำ “ร่าง” ระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนเงินชดเชยเสนอที่ประชุมคณะกรรมการการเงิน เมื่อวันที่จันทร์ที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ โดยที่ประชุมมีมติให้ปรับแก้ไขร่างระเบียบดังกล่าว และเสนอตามขั้นตอนต่อไป

ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้ นั้น

คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๒๑/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ พิจารณาแล้วมีมติ ดังนี้

๑. เห็นชอบให้คณะกรรมการบริหารกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัยเป็นองค์ประกอบเดียวกับคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ตามเดิม

๒. มอบให้กองแผนงานดำเนินการจัดทำแผนการคืนเงินกองทุนที่ยืมไปใช้สำรองจ่ายค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยที่เปลี่ยนสภาพ จำนวนเงิน ๗๕,๑๒๙,๒๖๐.๗๐ บาท (เจ็ดสิบห้าล้านหนึ่งแสนสองหมื่นเก้าพันสองร้อยหกสิบบาทเจ็ดสิบสตางค์) และเสนอคณะกรรมการบริหารฯ พิจารณาต่อไป

๓. เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการคืนเงินกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัยแล้ว ให้กองการเจ้าหน้าที่เสนอสภามหาวิทยาลัยพิจารณายกเลิกกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย และระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๕๕ และจัดตั้งกองทุนเงินชดเชยและเงินสะสมเพื่อสวัสดิการพนักงานมหาวิทยาลัยแทน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง



(รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง)

รองอธิการบดี

กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารฯ



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองคลัง โทร ๓๑๕๐

ที่ อว ๖๙.๒.๔/๔๒๕

วันที่ ๒๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอบรรจุวาระการประชุม

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งที่ ๑๙/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๓ ได้ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการตามข้อเสนอแนะและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ดำเนินการสรุปผลเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณา ดังนี้

๑. การดำเนินงานและการบริหารจัดการกองทุนอุดหนุนพนักงาน
๒. การดำเนินการจัดทำแผนการคืนเงินกองทุนที่ยืมไปใช้สำรองจ่ายค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยที่เปลี่ยนสภาพ
๓. การจัดตั้งกองทุนเงินชดเชยและเงินสะสมเพื่อสวัสดิการพนักงานมหาวิทยาลัย

ในการนี้ รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง) ผู้ช่วยอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล) ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ ผู้อำนวยการกองแผนงาน ผู้อำนวยการกองคลัง และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ได้มีการประชุมหารือในเรื่องดังกล่าว ในวันอังคารที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ ณ ห้องประชุมพวงมณี อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย โดยที่ประชุมมีมติให้ดำเนินการ ดังนี้

๑. การดำเนินงานและการบริหารจัดการกองทุนอุดหนุนพนักงาน

ประเด็นพิจารณาที่ ๑ คณะกรรมการบริหารกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัยเป็นองค์ประกอบเดียวกันกับคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

ข้อสรุปประเด็นพิจารณาที่ ๑ ตามข้อ ๖ ของระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๕๕ ได้ระบุว่า “ข้อ ๖ ให้มีคณะกรรมการบริหารกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย โดยให้คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเป็นคณะกรรมการบริหารกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย และให้ผู้อำนวยการกองคลังเป็นเหรียญฎีก” ซึ่งตามระเบียบฯในข้อดังกล่าวได้ระบุคณะกรรมการบริหารกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัยไว้ชัดเจน จึงไม่สามารถเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการได้

ประเด็นพิจารณาที่ ๒ การยุบกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย

ข้อสรุปประเด็นพิจารณาที่ ๒ เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการคืนเงินกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย ให้กองการเจ้าหน้าที่เสนอสภามหาวิทยาลัยพิจารณายกเลิกกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย และระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ.๒๕๕๕ และจัดตั้งกองทุนเงินชดเชยและเงินสะสมเพื่อสวัสดิการพนักงานมหาวิทยาลัยแทน

๒. การดำเนินการจัดทำแผนการคืนเงินกองทุนที่ยืมไปใช้สำรองจ่ายค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยที่เปลี่ยนสภาพ

ให้กองแผนงานดำเนินการจัดทำแผนการคืนเงินกองทุนที่ยืมไปใช้สำรองจ่ายค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยที่เปลี่ยนสภาพ จำนวนเงิน ๗๕,๑๒๙,๒๖๐.๓๐ บาท

๓. การจัดตั้งกองทุนเงินชดเชยและ

กองการเจ้าหน้าที่ได้จัดทำ “ร่าง” ระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนเงินชดเชยเสนอที่ประชุมคณะกรรมการการเงิน เมื่อวันที่จันทร์ที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ โดยที่ประชุมมีมติให้ปรับแก้ไขร่างระเบียบดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณานำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยและแจ้งกองตรวจสอบภายในเพื่อทราบต่อไป


(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล)
ผู้ช่วยอธิการบดี



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองคลัง โทร. ๓๑๕๐-๓๑๕๑

ที่ อว ๖๙.๒.๔/๔๐๘

วันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอเชิญประชุม

เรียน รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.ญาณิน โอภาสพัฒนกิจ)

รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง)

รองอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ณัฐวุฒิ ดุษฎี)

ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่/ผู้อำนวยการกองแผนงาน/ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งที่ ๑๙/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๓ ได้ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการตามข้อเสนอแนะและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ดำเนินการสรุปผลเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อทราบและพิจารณาแล้ว นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอเชิญท่านเข้าร่วมประชุม ในวันอังคารที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุมพวงแสด (สนม.ชั้น ๒) อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย เพื่อหารือและสรุปผลการดำเนินการเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในเรื่องดังต่อไปนี้

๑. การดำเนินงานและการบริหารจัดการกองทุนอุดหนุนพนักงาน
๒. การดำเนินการจัดทำแผนการคืนเงินกองทุนที่ยืมไปใช้สำรองจ่ายค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยเปลี่ยนสภาพ
๓. การจัดตั้งกองทุนเงินชดเชยพนักงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และโปรดเข้าร่วมประชุมตามวันเวลา และสถานที่ดังกล่าวด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล)

ผู้ช่วยอธิการบดี

เรื่องที่ค้างดำเนินการ	การดำเนินการของหน่วยงาน	ข้อเสนอแนะ
จำนวนเงิน ๗๔,๑๒๔,๒๖๐.๗๐ บาท ตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ซึ่งไม่เป็นตามอำนาจอนุมัติจากคณะกรรมการกองทุนฯ ตามที่ระเบียบกำหนด ๓.๒ มีการทบทวนมติถอนดอกเบี้ยจากบัญชีเงินฝากธนาคารของกองทุนฯ จำนวนเงิน ๓๒๗,๐๓๔.๑๕ บาท เพื่อนำส่งเป็นรายได้ตักเก็บของมหาวิทยาลัย ซึ่งดอกเบี้ยดังกล่าวถือเป็นรายได้หรือผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นจากเงินหรือทรัพย์สินของกองทุนตามที่ระเบียบกำหนด ๔. การจัดทำรายงานการเงินกองทุนพบว่ายังดำเนินการไม่ครบถ้วน ถูกต้อง ดังนี้ - มีการจัดทำรายงานการเงินกองทุนแล้ว แต่ไม่ได้รายงานผลต่อสภามหาวิทยาลัย ภายใน ๖๐ วัน นับตั้งแต่วันปิดบัญชี ตามที่ระเบียบกำหนด - การจัดทำรายงานการเงินในภาพรวมของมหาวิทยาลัย พบว่าไม่ได้รายงานการเงินของกองทุนฯ แต่ได้รายงานการเงินรวมในส่วนของเงินงบประมาณปกติของมหาวิทยาลัย	๒. จากการประชุมหารือ เมื่อวันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๓ เวลา ๑๕.๐๐ น. ที่ห้องประชุมพวงแสด (ส.น.ม.๒) ได้ผลสรุปการดำเนินการเกี่ยวกับกองทุนฯ ดังนี้ - ดำเนินการเปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร ชื่อบัญชีกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย - ดำเนินการเบิกเงินเหลือจ่ายจากเงินงบประมาณแผ่นดินประเภทเงินอุดหนุนทั่วไป รายการค่าใช้จ่ายบุคลากร ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ - ๒๕๖๒ ตามเงื่อนไขในระเบียบ รวมเป็นเงิน ๙๔,๔๓๔,๗๔๔.๗๙ บาท - ไม่ได้กำหนดหลักเกณฑ์วิธีการ และอัตราการจ่ายเงินกองทุน ซึ่งไม่มีการดำเนินการเบิกจ่ายเงินกองทุน - การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายอย่างอื่นนอกเหนือจากค่าจ้างหรือค่าตอบแทนจากเงินปม.แผ่นดิน ได้ดำเนินการเบิกจ่ายจากบัญชีเงินอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย ไม่ได้เบิกจ่ายจากกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย - การเบิกเงินเพื่อสำรองจ่ายค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยเปลี่ยนสถานภาพ ได้เบิกจ่ายจากบัญชีเงินอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย ตามมติคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย	

เรื่อง/รายละเอียด	มติ
	มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติมอบหมายให้รักษาการแทนผู้ช่วยอธิการบดี (อาจารย์ ดร.สุเดช สกุลทอง) นำข้อเสนอแนะจากที่ประชุมไปหารือกับผู้เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดทำรายละเอียดเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อแจ้งต่อนายอำเภอสังหาราย ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสังหาราย และผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน เพื่อรับทราบและพิจารณาและสรุปผลเสนอคณะกรรมการบริหาร เพื่อทราบและพิจารณาต่อไป
๒. การดำเนินงานและการบริหารจัดการกองทุนของทุนอุดหนุนพนักงาน	คณะกรรมการบริหารฯ ในการประชุม ครั้งที่ ๑๖/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๓ ข้อเสนอมေး ควรพิจารณาทบทวนรูปแบบและแนวทางการบริหารจัดการ รวมถึงวัตถุประสงค์ของกองทุนฯ ให้ชัดเจนอีกครั้งหนึ่ง และหากอุปสรรคกองทุนฯ ดังกล่าวแล้วจะมีผลดี ผลเสียอย่างไร มติที่ประชุม มอบให้รักษาการแทนรองอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กชพร ศิริโกตาภิจ) รักษาการแทนผู้ช่วยอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล) ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้อำนวยการกองแผนงาน ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ และหัวหน้าฝ่ายกฎหมาย นำข้อสังเกตจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อเสนอมေးจากที่ประชุมหารือร่วมกัน และสรุปผลเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งต่อไป (วันพุธที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓) คณะกรรมการบริหารฯ ในการประชุม ครั้งที่ ๑๗/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓ จากการประชุมหารือ เมื่อวันศุกร์ที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๓ เวลา ๑๕.๐๐ น. ณ ห้องประชุมพวงแสด (สนม.๒) ได้ผลสรุปการดำเนินการเกี่ยวกับเงินกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย ตามระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๕๕ โดยกองคลังได้ดำเนินการเกี่ยวกับกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย สำนักงานมหาวิทยาลัย ตั้งนั้น ควรรีให้เป็นมติจากคณะกรรมการกองทุนฯ ด้วย

เรื่องที่ค้างดำเนินการ	การดำเนินการของหน่วยงาน	ข้อเสนอแนะ
๕. การแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อติดตามผลเกี่ยวกับแผนการชำระคืนเงินยืมกองทุนฯ ที่มหาวิทยาลัยสำรวจจ่ายค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยเปลี่ยนสภาพ จำนวนเงิน ๗๕,๑๒๔,๒๖๐.๗๐ บาท ๖. การพิจารณาารายรับของกองทุนเพื่อให้เป็นไปตามที่ระเบียบฯ กำหนด ๗. การจัดทำรายงานการเงินของกองทุนฯ เพื่อเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยตามระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด รวมถึงการรายงานการเงินในภาพรวมของมหาวิทยาลัยในส่วนของกองทุนฯ ให้ถูกต้อง โดยกองตรวจสอบภายในได้รายงานผลการตรวจสอบของกองทุนฯ เข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยในฐานะของคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ตามที่ระเบียบกำหนด เพื่อพิจารณาข้อสังเกตและข้อเสนอแนะดังกล่าว	๓. คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๑๗/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓ มีข้อเสนอแนะพอสรุปได้ดังนี้ ๑) คณะกรรมการบริหารฯ เป็นองค์ประกอบเดียวกันกับคณะกรรมการกองทุนฯ ดังนั้นควรให้เป็นมาจากคณะกรรมการกองทุนฯ ด้วย ๒) ควรจัดทำรายละเอียดของเงินกองทุนชดเชย และเงินสะสมเพื่อสวัสดิการพนักงานมหาวิทยาลัย ออกให้เป็นรูปธรรม โดยจัดทำเป็น Flowchart ให้ชัดเจนเพื่อสื่อสารให้ทุกหน่วยงานทราบและเข้าใจ เช่น ที่มาของแหล่งเงิน วัตถุประสงค์ที่จะนำไปใช้จำนวนเงินสะสมในแต่ละปี และในแต่ละปีมีจำนวนเงินเพียงพอต่อการใช้จ่ายอย่างไร เป็นต้น ๓) การสำรวจจ่ายค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยเปลี่ยนสภาพ ควรพิจารณาแนวทางการคืนเงินให้ชัดเจน ทั้งนี้ก่อนนำเสนอสภามหาวิทยาลัยพิจารณายกเลิกกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย และระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๕๕ ต้องดำเนินการคืนเงินกองทุนฯ ให้แล้วเสร็จก่อน	



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองตรวจสอบภายใน โทร. ๓๓๒๒

ที่ อว ๖๙.๒.๑๒/๓๒๖

วันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ติดตามงานที่คงค้างดำเนินการตามข้อเสนอแนะ

เรียน ประธานคณะกรรมการบริหารกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย

ตามบันทึกข้อความ ที่ อว ๖๙.๒.๑๒/๒๙๓ ลงวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๓ มหาวิทยาลัยได้รับทราบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ประกอบกับที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๓ มีมติให้อนุมัติแผนการตรวจสอบที่กองตรวจสอบภายในได้เสนอ ซึ่งในเดือนตุลาคม ๒๕๖๓ ได้กำหนดกิจกรรมการตรวจสอบติดตามงานที่คงค้างดำเนินการ นั้น

ในการนี้ กองตรวจสอบภายในจึงขอทราบผลการดำเนินการที่คงค้างตามข้อเสนอแนะตามรายละเอียดแนบท้าย โดยขอให้ท่านแจ้งผลภายในวันจันทร์ที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๓ เพื่อที่จะได้เสนอมหาวิทยาลัย และคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการภายในกำหนดด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นายประศาสน์ ก้องสมุทร)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

เรียน เลขาธิการระบบการคลัง

เพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

คณบดีมหาวิทยาลัย สงขลานครินทร์

รับทราบ

15 ต.ค. ๖๓

(นายเชาว์ สิริพันธ์)

ผู้อำนวยการกอง

15 ต.ค. 2563

(นายประพนธ์ จันทร์)

ผู้อำนวยการกอง

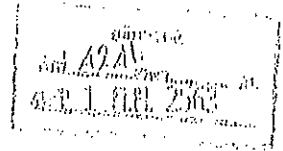
15 ต.ค. 2563

รับทราบ

เรื่อง/รายละเอียด	มติ
	๒. ครรจัดทำการยละเอียดของเงินกองทุนพิเศษ และเงินสะสมเพื่อสวัสดิการพนักงานมหาวิทยาลัยออกมาให้เห็นเป็นรูปธรรม โดยจัดทำเป็น Flowchart ให้ชัดเจนเพื่อสื่อสารให้ทุกหน่วยงานทราบและเข้าใจ เช่น ที่มาของแหล่งเงิน วัตถุประสงค์ที่จะนำไปใช้ จำนวนเงินสะสมในแต่ละปี และในแต่ละปีมีจำนวนเงินเพียงพอต่อการใช้จ่ายอย่างไร เป็นต้น ๓. การสำรองจ่ายค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยเปลี่ยนสภาพ ควรพิจารณาแนวทางการคืนเงินให้ชัดเจน ทั้งนี้ ก่อนนำเสนอสภามหาวิทยาลัยพิจารณาขออนุมัติของทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย และระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ.๒๕๕๔ ต้องดำเนินการคืนเงินกองทุนฯ ให้แล้วเสร็จก่อน ทั้งนี้ เนื่องจากมหาวิทยาลัยได้สำรองจ่ายเงินอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัยเพื่อช่วยให้กับบุคลากรที่เปลี่ยนสภาพจากการเข้าราชการเป็นพนักงานมหาวิทยาลัย ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวมีความโปร่งใส ควรจัดทำระเบียบฯ รองรับให้ชัดเจน เพื่อให้บุคลากรกลุ่มที่เป็นพนักงานมหาวิทยาลัยได้ทราบ <u>มติที่ประชุม</u> ๑. แต่งกองทุนตรวจสอบภายในทราบผลการหารือ ๒. มอบหมายให้รักษาการแทนผู้ช่วยอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์กุล) และผู้อำนวยการกองคลัง นำข้อเสนอแนะจากที่ประชุมไปพิจารณาดำเนินการ



บันทึกข้อความ



ส่วนงาน : สำนักงานมหาวิทยาลัย กองตรวจสอบภายใน โทร. ๓๓๒๒

ที่ อว ๖๔.๒.๑๒/๒๕๖๓

วันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง การพิจารณาปฏิบัติการตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน อธิการบดี

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ ในข้อ ๑๓/ (๒) ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในฯ ได้กำหนดให้กองตรวจสอบภายในจัดทำปฏิบัติการตรวจสอบภายในเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งให้มีการทบทวนปฏิบัติการตรวจสอบภายในอย่างรอบปีละหนึ่งครั้ง และในข้อ ๑๗ (๔) ให้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีเสนอต่ออธิการบดีก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณตามที่ได้กำหนดไว้ นั้น

ในการนี้ กองตรวจสอบภายในได้ทบทวนปฏิบัติการตรวจสอบภายในที่ใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยปรับปรุงแก้ไขตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๓ และได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอปฏิบัติการตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบฯ มายังท่านเพื่อโปรดทราบและเพื่อที่จะได้เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ เพื่อพิจารณาตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในฯ ที่ได้กำหนดไว้ ตามเอกสารที่แนบท้ายมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายประสาร ก้องสมุทร)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

อธิการบดี

๖. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณเงินรายได้มหาวิทยาลัย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ของกองตรวจสอบภายใน จำนวนเงิน ๖๐๔,๔๗๖.๐๐ บาท (ประมาณการ) ดังนี้

งบดำเนินงาน	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทน	๑๖๒,๔๐๐.๐๐
ค่าใช้สอย	๔๓๐,๐๗๖.๐๐
ค่าสาธารณูปโภค	๑๒,๐๐๐.๐๐
รวมจำนวนเงินทั้งสิ้น	๖๐๔,๔๗๖.๐๐

๗. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๑. ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ และมีการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง
๒. การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของมหาวิทยาลัย
๓. ข้อมูลการดำเนินงานและการเงินการคลัง มีความถูกต้องและเชื่อถือได้
๔. การดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจมีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สิน
๕. การใช้ทรัพยากรมีประสิทธิภาพ ประหยัด และคุ้มค่า
๖. ทราบถึงปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์ เพื่อป้องกันและลดความความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

ลงชื่อ.....ผู้เสนอ

(นายประศาสน์ ก้องสมุทร)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(พลเอก ดร.เป้ง มาลากุล ณ อยุธยา)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยแม่โจ้

วันที่อนุมัติ.....



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองกลาง งานประชุม โทร. ๓๐๓๖ โทรสาร ๓๐๓๗

ที่ อว ๖๙.๒.๑.๒/๑ ๕๐๗

วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

เรียน รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์/ดร.ญาณิน โอภาสพัฒนกิจ)/
รองอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.บัญญัติ มนเทียรธาสณ์)/
รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์/ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง)/คณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้-
ชุมพร/คณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ/คณบดีคณะบริหารธุรกิจ/
ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนวิชาการ/ผู้ช่วยอธิการบดี (อาจารย์ ดร.สุเขต สกุลทอง/
ผู้ช่วยอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล)/ผู้อำนวยการกองคลัง/
ผู้อำนวยการกองแผนงาน/หัวหน้าฝ่ายกฎหมาย

ตามที่คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ได้มีข้อเสนอแนะและมติมอบหมาย
ผู้รับผิดชอบเพื่อดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ไปแล้วนั้น เพื่อให้การดำเนินงานตามข้อเสนอแนะและ
มติที่ประชุมของคณะกรรมการบริหารฯ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีความต่อเนื่อง ฝ่ายเลขานุการ
คณะกรรมการบริหารฯ จึงได้สรุปตารางติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ เสนอ
ที่ประชุมเพื่อทราบและพิจารณา ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้ นั้น

คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๑๙/๒๕๖๓ เมื่อวันที่
๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๓ รับทราบ และมีมติ ดังนี้

๑. ให้ผู้รับผิดชอบในเรื่องต่าง ๆ เร่งพิจารณาดำเนินการตามมติและข้อเสนอแนะของ
คณะกรรมการบริหารฯ และสรุปผลเสนอคณะกรรมการบริหารฯ เพื่อทราบและพิจารณา
๒. ในส่วนของการบริหารจัดการกองทุนอุดหนุนพนักงาน มอบหมายผู้รับผิดชอบ
เพื่อเร่งดำเนินการ ดังนี้

๑) มอบให้ รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง)
พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกองทุนอุดหนุนพนักงาน

๑๖