

สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

ครั้งที่.....1...../25.50.

วัน.....๒๕.....ที่.....๑๖.....เดือน.....พ.ค.....พ.ศ.....๒๕.....51

3.2 รายงานระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย

สืบเนื่องจากการประชุมสภามหาวิทยาลัย ครั้งที่ 13/2550 เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2550 (ระเบียบวาระที่ 4.1) ได้มีมติรับทราบรายงานสรุปผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 (รอบ 12 เดือน) ของมหาวิทยาลัย และได้มอบให้มหาวิทยาลัยรับข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิไปพิจารณาคำวินิจฉัยในส่วนที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1. ในบางตัวชี้วัดที่มีผลการปฏิบัติราชการต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ (วงกลมจุดสีแดง) แนะนำว่า มหาวิทยาลัยควรจะต้องมอบหมายให้ผู้กำกับและดูแลตัวชี้วัดนั้น ๆ ได้พิจารณาทบทวนว่าจะปรับเปลี่ยนหรือแก้ไขการปฏิบัติราชการให้ได้ตามเป้าหมายได้อย่างไร หรือจะมีแนวทางที่จะปรับปรุงการปฏิบัติราชการให้ดีขึ้นต่อไปในอนาคตได้อย่างไร /

2. ควรมีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยควบคู่ไปพร้อมกับการประเมินผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองฯ ของมหาวิทยาลัย โดยจะทำให้สภามหาวิทยาลัยได้พิจารณาควบคู่ไปพร้อม ๆ กัน ซึ่งก็จะช่วยทำให้การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยมีความรอบคอบมากยิ่งขึ้น

บัดนี้ สภามหาวิทยาลัยโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในได้ดำเนินการจัดทำเอกสารรายงานฯ ตามข้อเสนอแนะและข้อสังเกตของกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิดังกล่าวข้างต้นแล้ว ดังนี้

1. รายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ณ วันที่ 30 กันยายน 2550 (เอกสารเล่มที่ 1/2 เล่ม)

2. รายงานการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ 6 (รายงานแผนการปรับปรุงการปฏิบัติราชการให้ดีขึ้น สำหรับตัวชี้วัดที่มีผลการปฏิบัติราชการต่ำกว่าเป้าหมาย : ตัวชี้วัดที่ 4.3.1/4.3.2 และตัวชี้วัดที่ 9) เอกสารเล่มที่ 3 มข

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 17(1) และ (16) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล พ.ศ. 2548 จึงขอเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

มติสภา มทร.พระนคร รับทราบรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 และรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 (รายงานแผนการปรับปรุงการปฏิบัติราชการให้ดีขึ้น สำหรับตัวชี้วัดที่มีผลการปฏิบัติราชการต่ำกว่าเป้าหมาย : ตัวชี้วัด 4.3.1/4.3.2 และตัวชี้วัดที่ 9) ตามข้อ 1 และ 2 ดังเสนอ

อนึ่ง ในส่วนของระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย นั้น คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยได้แนะนำว่า ควรเสนอให้สภามหาวิทยาลัยพิจารณาใน 3 ประเด็น ดังนี้

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ประจำปี 2551

วันจันทร์ที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551 เวลา 13.00 – 16.30 น.

ณ ห้องประชุมรพีพัฒน์ ชั้น 3 อาคารสำนักงานอธิการบดี

ผู้มาประชุม

1. รศ.ดวงสุดา	เดโชติรส	อธิการบดี
2. ผศ.ฉัตรชัย	ธีรหิรัญ	รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการและวิจัย
3. ผศ.วลัย	หุตะโกวิท	รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร
4. ผศ.นุชลี	อุปกัย	รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและพัฒนา
5. นายอดิศักดิ์	โคเลิสมงคล	รองอธิการบดีฝ่ายกิจการนักศึกษา
6. ผศ.สุภัทรา	โกไสยกานนท์	รองอธิการบดีฝ่ายวิเทศสัมพันธ์
7. ผศ.บุษรา	สร้อยระย้า	ผู้ช่วยอธิการบดี
8. ผศ.ศรีศักดิ์	น้อยไร่ภูมิ	ผู้ช่วยอธิการบดี
9. ผศ.เฟื่องฟ้า	เมฆเกรียงไกร	ผู้ช่วยอธิการบดี
10. นายเริงศักดิ์	มานะสุนทร	คณบดีคณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม
11. ผศ.วิมลพรรณ	อาภาเวท	คณบดีคณะเทคโนโลยีสื่อสารมวลชน
12. นางจรรยาพันธ์	มั่งวิชา	คณบดีคณะบริหารธุรกิจ
13. น.ส.พัทธยา	ขงชัยตระกูล	รองคณบดีฝ่ายบริหารฯ คณะบริหารธุรกิจ
14. นางสุรพร	กิตติสารวัฒนโธ	คณบดีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
15. ผศ.วัลลภ	ภูผา	คณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์
16. ผศ.ขจรศักดิ์	ศิริมัย	รองคณบดีฝ่ายบริหารฯ คณะวิศวกรรมศาสตร์
17. ผศ.ว่าที่ร.ด.วัชรระ	โพธิสรณ์	คณบดีคณะศิลปศาสตร์
18. ผศ.ภูวพัทธ์	เอกตาแสง	คณบดีคณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบฯ
19. ผศ.เดือนใจ	หลิมตระกูล	รองคณบดีฝ่ายบริหารฯ คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอฯ
20. นางวัชรวิ	บุญเจริญ	คณบดีคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ
21. นายธรรรงค์	ตั้งตระกูล	ผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน
22. นางสุชาวดี	ขำมา	เลขานุการสำนักส่งเสริมวิชาการฯ
23. น.ส.เพชรภรณ์	เพชรแก้ว	แทนผู้อำนวยการสำนักวิทยบริการฯ
24. ผศ.อุดมวิทย์	พลเยี่ยม	แทนผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนา
25. ผศ.ทรงสิริ	วิชิรานนท์	รองผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนา
26. นายพงษ์ศักดิ์	จตรนาคกุล	รองผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนา

1. การรายงานทางการเงินของมหาวิทยาลัยที่กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิได้แนะนำให้กองคลังซึ่งเป็นหน่วยงานรวบรวมข้อมูลเพื่อนำเสนอให้สภามหาวิทยาลัยรับทราบและพิจารณาเป็นรายเดือนนั้น สภามหาวิทยาลัยได้พิจารณาเรื่องนี้อีกครั้ง และมีมติว่าควรมีการรายงานทางการเงินฯ เป็นรายไตรมาสจะเหมาะสมกว่าการรายงานเป็นรายเดือน

2. เรื่องการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย โดยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิแนะนำให้มหาวิทยาลัยยึดแนวการตรวจสอบการดำเนินงานของสถาบันอุดมศึกษา อื่นเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ครอบคลุมภาระงานทั้ง 4 ด้าน ของสถาบันอุดมศึกษา ซึ่งควรเสนอให้มหาวิทยาลัยตั้งคณะกรรมการเพื่อวิเคราะห์สถานการณ์ (SWOT) หรือความเสี่ยงในการะงาน ทั้ง 4 ด้าน โดยในแต่ละด้านควรมีผู้รับผิดชอบโดยตรงเพื่อจะได้มีผู้ติดตามในการะงานทั้ง 4 ด้านอย่างชัดเจน

3. เสนอให้มหาวิทยาลัยดำเนินการจัดทำเรื่องระบบบัญชี 3 มิติ หากสามารถดำเนินการได้ในช่วงระยะเวลา 1 – 2 ปีข้างหน้า ซึ่งจากการนำเสนอทั้ง 3 ประเด็นดังกล่าว สภามหาวิทยาลัยมีมติรับทราบ

ทั้งนี้ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิและกรรมการจากคณาจารย์ฯ ได้ให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะในประเด็นต่าง ๆ เกี่ยวกับเรื่องการบริหารความเสี่ยงสรุปได้ดังนี้

1. เรื่องระบบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งความเสี่ยงข้อหนึ่งคือ งานวิจัยที่ประสบปัญหาความล่าช้าไม่แล้วเสร็จตามเวลาที่กำหนด และมหาวิทยาลัยได้เสนอมาตรการหรือแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเกี่ยวกับการบริหารงานวิจัยเพื่อควบคุมให้ผลการวิจัยเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด โดยแนวทาง/มาตรการในการปรับปรุง (ข้อ 1) ให้ชะลอการสนับสนุนงบประมาณวิจัยในปีถัดไป สำหรับนักวิจัยที่ไม่สามารถดำเนินการตามแผนวิจัยได้นั้น ตั้งข้อสังเกตว่าควรจะต้องพิจารณามาตรการในข้อนี้ให้รอบคอบ เพราะอาจจะมีผลกระทบและเชื่อมโยงกับปัญหาในการพัฒนาความก้าวหน้าเรื่อง R&D ของมหาวิทยาลัยในอนาคตได้

2. เรื่องของการดำเนินการวิจัย ในส่วนของกระบวนการควบคุมวัตถุประสงค์ หากเป็นการควบคุมความเสี่ยงด้านอื่น ๆ จะกำหนดระยะเวลาหรือความสำเร็จไว้เป็นร้อยละ แต่กรณีของการวิจัยมิได้กำหนดเป็นเปอร์เซ็นต์หรือร้อยละไว้ จึงเสนอแนะว่า วัตถุประสงค์ควรจะมีการกำหนดระยะเวลาที่ต้องการจะดำเนินงานวิจัยให้แล้วเสร็จ โดยกำหนดตัวเลขให้เป็นเปอร์เซ็นต์หรือร้อยละที่เพิ่มขึ้นไว้ให้ชัดเจน และอีกประเด็นหนึ่งที่เสนอแนะ คือ มหาวิทยาลัยควรมีการวิเคราะห์ในเชิงลึกกว่าสาเหตุที่นักวิจัยไม่สามารถดำเนินการวิจัยแล้วเสร็จตามกำหนดได้นั้น เกิดจากสาเหตุอะไรบ้าง ยกตัวอย่างเช่น อาจมาจาก 1) ปัญหาการสื่อสารภายในองค์กรในเรื่องของงานวิจัย 2) ระยะเวลาในการจัดสรรงบประมาณให้กับนักวิจัย 3) การบริหารจัดการเรื่องข้อมูลภายในองค์กร และ 4) ขาดเครื่องมือที่ใช้ในการทำวิจัย เป็นต้น

3. ควรมีการรายงานทางการเงิน และรายงานผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเป็นรายไตรมาส ควบคู่กันให้สภามหาวิทยาลัยรับทราบและพิจารณา โดยนอกจากรายงานทั้งปริมาณงานและปริมาณด้านการเงินแล้ว ควรจะต้องรายงานผลการดำเนินงานโครงการสำคัญ ๆ (Flagship Project) ที่เด่น ๆ ไว้ในรายงานผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยในรายไตรมาสด้วย ซึ่งหากงานหรือโครงการใดเกี่ยวข้องและเชื่อมโยงกับกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิแล้ว ท่านจะได้แสดงความคิดเห็นหรือให้คำแนะนำที่เป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการแก้ปัญหาจากการดำเนินงานในแต่ละโครงการได้



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์บุญนำ ชัยธีระพันธุ์กุล)
รองอธิการบดีฝ่ายกิจการทั่วไป
เลขาธิการสภามหาวิทยาลัย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองนโยบายและแผน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร 0-2282-9009 ต่อ6086

ที่ ศธ 0581.16 / 14

วันที่ 14 มกราคม 2551

เรื่อง ขออนุญาตเสนอเรื่องเข้าวาระการประชุมสภามหาวิทยาลัยฯ ในวันพุธที่ 23 มกราคม 2551

เรียน อธิการบดี (ผ่าน รอง อมทรพ. ผบ.)

ตามหนังสือสำนักงานอธิการบดี ที่ ศธ 0581.01/ 21 ลงวันที่ 4 มกราคม 2551 เรื่องขอความร่วมมือในการส่งเรื่องเพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัยฯ พิจารณา ในการประชุมครั้งที่ 1/2551 ในวันพุธที่ 23 มกราคม 2551 นั้น

กองนโยบายและแผนขออนุญาตเสนอเรื่องเข้าวาระการประชุมสภามหาวิทยาลัยฯ เป็นวาระเพื่อทราบจำนวน 1 เรื่อง ดังนี้

1. การรายงานการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2550

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากอนุญาตโปรดมอบงานสภามหาวิทยาลัยดำเนินการต่อไป

(นายรังสรรค์ เจ๊ะวี๊ะ)

สถาปนิก 7 ตำแหน่งผู้ชำนาญการ

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน

เรียน อธิการบดี

เพื่อโปรดทราบและอนุมัติ/ส่งมอบงาน
หน้าหัวกระดาษกรมการศึกษามหาวิทยาลัยฯ

๑๕ ม.ค. ๕๑

มอบ งาน สภฯ.

14 ม.ค. 51.