

รายงานการประชุม
คณะกรรมการตรวจสอบ
ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย
(Audit Committee)
ครั้งที่ 5/2568

วันอังคารที่ 4 พฤศจิกายน พ.ศ. 2568 เวลา 09.30 น.

ณ ห้องประชุมสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย สงขลา
ร่วมกับการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ Zoom Cloud Meetings
(Meeting ID : 990 4347 0429)

.....

ผู้มาประชุม

1. นายพนัธฐ์	หุตะเจริญ	ประธานกรรมการ
2. นายสาธิต	พุทธชัยยงค์	กรรมการ
3. นายนิพนธ์	ภิญโญ	กรรมการ
4. นางสาวจงจิตต์	หลีกภัย	กรรมการ
5. นางสาวณีย์	เกษตรสุนทร	กรรมการ

ผู้เข้าร่วมประชุม

1. นางนุจรี	โปฏกรัตน์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน เลขานุการ
2. นางสาวจรรุวรรณ	ปานประดิษฐ์	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ผู้ช่วยเลขานุการ
3. นางทิพย์เกสร	สืบประดิษฐ์	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ผู้ช่วยเลขานุการ
4. นางสาวสิรินธร	ศรีคงคา	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไปปฏิบัติการ ผู้ควบคุมระบบ
5. นางสาวมายาวี	คงสะอาด	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

เริ่มประชุมเวลา 09.30 น.

เมื่อครบองค์ประชุม ประธานที่ประชุมกล่าวเปิดการประชุม และดำเนินการประชุมดังนี้

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

1.1 เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องรับรองรายงานการประชุม

2.1 รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ 4/2568

คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณารายงานการประชุมครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันจันทร์ที่ 30 ตุลาคม พ.ศ. 2568 เวลา 09.30 น. ณ ห้องประชุมสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย สงขลา ร่วมกับการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ Zoom Cloud Meetings (Meeting ID : 994 5012 7742)

มติที่ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบรับรองรายงานการประชุม โดยไม่มีการแก้ไข

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องสืบเนื่อง

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเสนอเพื่อทราบ

4.1 ผลการประเมินการปฏิบัติราชการสำหรับผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 และการเลื่อนเงินเดือนรอบที่ 2 ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2568

ความเป็นมา

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติมประกอบกับกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ข้อ 4.7 “ให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในต่อสภามหาวิทยาลัยฯ ทั้งนี้ อาจให้อธิการบดีมีส่วนร่วมในการพิจารณาด้วยก็ได้” นั้น

ในการนี้ มหาวิทยาลัยฯ ได้ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติราชการสำหรับผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน (นางนุจรี โปฏกรัตน์ รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 โดยสรุปผลการประเมินการปฏิบัติราชการ ดังนี้

รอบการประเมินที่ 1/2568

(1 กันยายน 2567-28 กุมภาพันธ์ 2568)

ผลการประเมินการปฏิบัติราชการ 100 คะแนน : ได้รับคะแนนประเมิน 91.60 คะแนน

ระดับผลการประเมิน : ดีเด่น

องค์ประกอบการประเมิน	คะแนนรวม (1)	ค่าคงที่ถ่วงน้ำหนัก (2)	รวมคะแนน (1*2)
องค์ประกอบที่ 1 : ผลสัมฤทธิ์ของงาน (ตัวชี้วัด) 60 %	4.30	12	51.6
องค์ประกอบที่ 2 : พฤติกรรมการปฏิบัติราชการ (สมรรถนะ) 40 %	5.00	8	40
ผลการประเมินการปฏิบัติราชการ (100 คะแนน)			91.60

รายละเอียดการสรุปการประเมินผลการปฏิบัติราชการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ 1 : ผลสัมฤทธิ์ของงาน (ตัวชี้วัด) 60 % มีตัวชี้วัดผลสัมฤทธิ์ของงาน 8 ตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดผลสัมฤทธิ์ของงาน	ค่าน้ำหนัก %	คะแนนที่ได้	ผลรวม
1. ร้อยละของจำนวนหน่วยรับตรวจที่ได้รับการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี	15	5	0.75
2. ระดับความสำเร็จของการวางแผนการตรวจสอบประจำปี	15	5	0.75
3. ระดับความสำเร็จของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	15	3	0.45
4. ระดับคะแนนเฉลี่ยความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	10	5	0.50
5. ระดับคะแนนเฉลี่ยความพึงพอใจต่อการรายงานผลการตรวจสอบ	10	5	0.50
6. ร้อยละการลดลงของรายจ่ายดำเนินงานค่าไฟฟ้า (ภาพรวมเชิงพื้นที่)	10	2	0.20
7. นำระบบเทคโนโลยีดิจิทัลมาบริหารจัดการองค์กร	15	5	0.75
8. ร้อยละความสำเร็จของภารกิจอื่นที่อธิการบดีหรือผู้บังคับบัญชามอบหมาย	10	4	0.40
คะแนนรวมผลสัมฤทธิ์ของงาน		100	4.30

องค์ประกอบที่ 2 : พฤติกรรมการปฏิบัติราชการ (สมรรถนะ) 40 % มีตัวชี้วัด 11 ตัวชี้วัด ดังนี้

สมรรถนะ	ระดับค่าคาดหวัง	ระดับที่แสดงออก
สมรรถนะหลัก (ก)		
1. ความรับผิดชอบ	3	3
2. เชี่ยวชาญสร้างสรรค์	4	4
3. คุณธรรมและจริยธรรม	3	3
4. การพัฒนา	4	4
5. ความสามัคคี	3	3
สมรรถนะทางการบริหาร (ก)		
1. สภาวะผู้นำ	3	3
2. วิสัยทัศน์	3	3
3. การวางกลยุทธ์ภาครัฐ	3	3
4. ศักยภาพเพื่อนำการปรับเปลี่ยน	3	3
5. การควบคุมตนเอง	3	3
6. การสอนงานและการมอบหมายงาน	3	3

สรุปคะแนนส่วนพฤติกรรมการปฏิบัติราชการ = 5.00 คะแนน

รอบการประเมินที่ 2/2568

(1 มีนาคม 2568-31 สิงหาคม 2568)

ผลการประเมินการปฏิบัติราชการ 100 คะแนน : ได้รับคะแนนประเมิน 92.20 คะแนน

ระดับผลการประเมิน : ดีเยี่ยม

องค์ประกอบการประเมิน	คะแนนรวม (1)	ค่าคงที่ถ่วงน้ำหนัก (2)	รวมคะแนน (1*2)
องค์ประกอบที่ 1 : ผลสัมฤทธิ์ของงาน (ตัวชี้วัด) 60 %	4.35	12	52.2
องค์ประกอบที่ 2 : พฤติกรรมการปฏิบัติราชการ (สมรรถนะ) 40 %	5.00	8	40
ผลการประเมินการปฏิบัติราชการ (100 คะแนน)			92.20

รายละเอียดการสรุปการประเมินผลการปฏิบัติราชการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ 1 : ผลสัมฤทธิ์ของงาน (ตัวชี้วัด) 60 % มีตัวชี้วัดผลสัมฤทธิ์ของงาน 8 ตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดผลสัมฤทธิ์ของงาน	ค่าน้ำหนัก %	คะแนนที่ได้	ผลรวม
1. ร้อยละของจำนวนหน่วยรับตรวจที่ได้รับการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี	15	5	0.75
2. ระดับความสำเร็จของการวางแผนการตรวจสอบประจำปี	15	5	0.75
3. ระดับความสำเร็จของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	15	4	0.60
4. ระดับคะแนนเฉลี่ยความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	10	5	0.50
5. ระดับคะแนนเฉลี่ยความพึงพอใจต่อการรายงานผลการตรวจสอบ	10	5	0.50
6. ร้อยละการลดลงของรายจ่ายดำเนินงานค่าไฟฟ้า (ภาพรวมเชิงพื้นที่)	10	1	0.10
7. นำระบบเทคโนโลยีดิจิทัลมาบริหารจัดการองค์กร	15	5	0.75
8. ร้อยละความสำเร็จของภารกิจอื่นที่อธิการบดีหรือผู้บังคับบัญชามอบหมาย	10	4	0.40
คะแนนรวมผลสัมฤทธิ์ของงาน		100	4.35

องค์ประกอบที่ 2 : พฤติกรรมการปฏิบัติราชการ (สมรรถนะ) 40 % มีตัวชี้วัด 11 ตัวชี้วัด ดังนี้

สมรรถนะ	ระดับค่าคาดหวัง	ระดับที่แสดงออก
สมรรถนะหลัก (ก)		
1. ความรับผิดชอบ	3	3
2. เชี่ยวชาญสร้างสรรค์	4	4
3. คุณธรรมและจริยธรรม	3	3
4. การพัฒนา	4	4
5. ความสามัคคี	3	3
สมรรถนะทางการบริหาร (ก)		
1. สภาวะผู้นำ	3	3
2. วิสัยทัศน์	3	3
3. การวางกลยุทธ์ภาครัฐ	3	3
4. ศักยภาพเพื่อนำการปรับเปลี่ยน	3	3
5. การควบคุมตนเอง	3	3
6. การสอนงานและการมอบหมายงาน	3	3

สรุปคะแนนส่วนพฤติกรรมการปฏิบัติราชการ = 5.00 คะแนน

มติที่ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบผลการประเมินการปฏิบัติราชการสำหรับผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 และการเลื่อนเงินเดือนรอบที่ 2 ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2568

4.2 คู่มือคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ความเป็นมา

สืบเนื่องจากบทบัญญัติมาตรา 79 แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐที่มีคณะกรรมการจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่หลักในการให้ความเชื่อมั่นและสนับสนุนให้หน่วยงานของรัฐมีการใช้ทรัพยากรเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลเพื่อประโยชน์สูงสุดของหน่วยงานของรัฐ และต่อภาคประชาชน (Public Interest)

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังดังกล่าวได้กำหนดองค์ประกอบคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ จำนวน คุณสมบัติ และลักษณะต้องห้าม รวมถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบในภาพรวมไว้ ดังนั้น เพื่อให้มีทิศทางและเป้าหมายที่

ชัดเจนของการมีคณะกรรมการตรวจสอบในการสนับสนุนส่งเสริมให้หน่วยงานของรัฐมีการตรวจสอบอย่างอิสระ เกี่ยวกับการใช้ทรัพยากรในการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ตามเจตนารมณ์ของพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 กรมบัญชีกลางจึงได้จัดทำคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับหน่วยงานของรัฐขึ้น ซึ่งคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบเป็นการนำเสนอแนวปฏิบัติที่ดีในการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการนี้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้สรุปแนวทางการปฏิบัติที่ดีในแต่ละหน้าที่ความรับผิดชอบตามคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับหน่วยงานของรัฐเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อทราบ

มติที่ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ และมอบสำนักงานตรวจสอบภายในดำเนินการจัดทำแนวทางการปฏิบัติตามคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบ เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาต่อไป

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

5.1 พิจารณา (ร่าง) รายงานการดำเนินงานคณะกรรมการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 (1 ตุลาคม 2567–30 กันยายน 2568)

ความเป็นมา

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติมประกอบกับกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ข้อ 4.9 “รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ประกอบด้วยการรายงานต่อสภามหาวิทยาลัยฯ และการรายงานต่อบุคคลภายนอก ทั้งนี้ การรายงานต่อบุคคลภายนอกให้รายงานในรายงานประจำปีของมหาวิทยาลัยฯ หรือเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของมหาวิทยาลัยฯ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ เห็นชอบ โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนามในรายงานดังกล่าว” นั้น

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ดำเนินการประชุมจำนวน 5 ครั้ง โดยสรุปผลการดำเนินงานคณะกรรมการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 (1 ตุลาคม 2567–30 กันยายน 2568) รายละเอียดดังแนบ

มติที่ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบ (ร่าง) รายงานการดำเนินงานคณะกรรมการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 (1 ตุลาคม 2567–30 กันยายน 2568) และมอบฝ่ายเลขานุการเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาต่อไป

ระเบียบวาระที่ 6 เรื่องอื่น ๆ

6.1 พิจารณากำหนดการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ครั้งที่ 6/2568

ความเป็นมา

เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ฝ่ายเลขานุการฯ จึงขอกำหนดการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ครั้งที่ 6/2568 ในวันอังคารที่ 9 ธันวาคม พ.ศ. 2568 เวลา 09.30 น. เป็นต้นไป โดยการจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ แอปพลิเคชัน ZOOM Cloud Meeting

มติที่ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณากำหนดจัดประชุม ครั้งที่ 6/2568 ในวันอังคารที่ 9 ธันวาคม พ.ศ. 2568 เวลา 09.30 น. เป็นต้นไป

เลิกประชุม เวลา 11.31 น.



(นางสาวจารุวรรณ ปานประดิษฐ์)

นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ผู้จัดรายงานการประชุม



(นางนุจรี โปฏกรัตน์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ผู้ตรวจรายงานการประชุม