

รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยนเรศวร

ครั้งที่ ๑/๒๕๕๙

วันศุกร์ที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๙

เวลา ๐๙.๓๐ น.

ณ สถานการศึกษาต่อเนื่อง มหาวิทยาลัยนเรศวร อาคารเพชรศิรินทร์ทาวเวอร์ ชั้น ๑๒

กรุงเทพมหานคร

รายนามกรรมการที่เข้าประชุม

- | | |
|---|----------------------------------|
| ๑. กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ
(พลเอก ดร.ศิริ ทิวะพันธุ์) | ประธานกรรมการ
ประธานที่ประชุม |
| ๒. ผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก
(ดร.ธีรารุณี คงปรีชา) | กรรมการ |
| ๓. ผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก
(ศาสตราจารย์ ดร.ปรัชญา เวสารัชช์) | กรรมการ |
| ๔. ผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก
(นายปราโมทย์ โชติมงคล) | กรรมการ |
| ๕. ผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก
(นางเน่งน้อย หัวพัฒนากุล) | กรรมการ |
| ๖. รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร
(ดร.สุชาติ เมืองแก้ว) | เลขานุการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองคลัง
(นางสาวรุจิพัชญ์ ทวีชัยกิติพงษ์) | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองแผนงาน
(นางสาวสุนีย์ ตั้งศรีวงศ์) | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๙. ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
(นายจิระพงษ์ หงศ์นิมิตประเสริฐ) | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการสำนักงานสภามหาวิทยาลัยนเรศวร
(นางนิพัทธ์ เกษาพร) | ผู้ช่วยเลขานุการ |

รายนามผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวอัญชลี	ศรีรัตน์	หัวหน้างานยุทธศาสตร์และการพัฒนา
๒. นายอิทธิชัย	อ่อนน้อม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
๓. นายธนวรรธน์	ยอดบุรี	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
๔. นายเกียรติศักดิ์	แย้มกลีบบัว	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
๕. นางสาวจินดา	หมอนจันทร์	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
๖. นางจุฑามาศ	ช่อนกลิ่น	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

เริ่มประชุม เวลา ๐๙.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

ระเบียบวาระที่ ๑.๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๑.๒ เรื่องที่ฝ่ายเลขานุการแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ ๑.๒.๑ ผลการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยนเรศวร
สรุปเรื่อง

ฝ่ายเลขานุการ ได้เสนอผลการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำ
มหาวิทยาลัยนเรศวร สรุปได้ว่า เรื่องที่ดำเนินการแล้ว จำนวน ๓ เรื่อง ดังนี้

๑. ขอความเห็นชอบแผนการปฏิบัติงานประจำปี ติดตาม ตรวจสอบและประเมินผล
การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยนเรศวร ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ (๑ ตุลาคม
๒๕๕๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙)

๒. สรุปรายงานผลการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘ เงินงบประมาณ
แผ่นดิน/เงินรายได้ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๕๘

๓. สรุปงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจากเงินงบประมาณแผ่นดิน/เงินรายได้
มหาวิทยาลัยนเรศวร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙

จึงแจ้งที่ประชุมเพื่อโปรดทราบ

มติ รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๑.๒.๒ รายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ (รายงานตามระเบียบฯ ข้อ ๖) มหาวิทยาลัยนเรศวร

สรุปเรื่อง

ด้วยมหาวิทยาลัยนเรศวรได้ประเมินการควบคุมภายในและจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ (รายงานตามระเบียบฯ ข้อ ๖) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๕๘ และรายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยนเรศวร สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๕๘ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้และการควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล บุคลากรบางส่วนยังขาดการพัฒนาในตำแหน่งงานที่รับผิดชอบและด้านภาษาอังกฤษ
๒. ด้านการเงินและบัญชี การดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณ ยังไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด จึงต้องเร่งรัดการเบิกจ่ายให้แล้วเสร็จภายในเวลาที่กำหนด
๓. ด้านการบริหารพัสดุ มหาวิทยาลัยนเรศวรมีคณะและหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยจำนวนมากเพื่อให้เกิดความถูกต้องและเหมาะสมกับการดำเนินงานการบริหารจัดการด้านครุภัณฑ์ภายในมหาวิทยาลัย
๔. ด้านระบบสารสนเทศ การดำเนินการจัดทำระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย ตรงกับการใช้งานของบุคลากรและนำไปใช้ในการตัดสินใจของผู้บริหาร เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ครบถ้วนสมบูรณ์และทันกับสถานการณ์ปัจจุบัน
๕. ด้านการประชาสัมพันธ์และการสื่อสาร การประชาสัมพันธ์ของมหาวิทยาลัยยังไม่ครอบคลุม และไม่ทั่วถึงทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย
๖. ด้านอาคารสถานที่และความปลอดภัย อาคารสำนักงานและห้องปฏิบัติการรวมทั้งครุภัณฑ์ภายในมหาวิทยาลัยนเรศวรมีจำนวนมาก ซึ่งรวมถึงความปลอดภัยของบุคลากรภายในมหาวิทยาลัยนเรศวร

ฝ่ายเลขานุการ จึงนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยนเรศวรเพื่อ
โปรดทราบ

มติ

๑. รับทราบ

๒. คณะกรรมการฯ ได้ให้ข้อเสนอแนะดังนี้

ประเด็น	ลักษณะที่เกิดขึ้น	ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการฯ
๑. ด้านการบริหาร ทรัพยากรบุคคล	บุคลากรบางส่วนยังขาดการพัฒนาใน ตำแหน่งงานที่รับผิดชอบและด้าน ภาษาอังกฤษ	การบริหารทรัพยากรบุคคลโดยเฉพาะบุคลากรใน สายงานสนับสนุนที่มีมากกว่าสายการเรียนการสอน มหาวิทยาลัยควรมีการวิเคราะห์หาสัดส่วนที่ เหมาะสมแล้วจัดทำแผนหรือมาตรการเพื่อประโยชน์ ในการเพิ่มผลผลิตหรือลดต้นทุนรวมทั้งแผนในการ พัฒนาความรู้ความสามารถและภาษาอังกฤษที่ สามารถติดตามวัดผลสัมฤทธิ์ได้ว่าจะมีการนำไปใช้ ประโยชน์ได้จริง
๒. ด้านการเงิน และบัญชี	การดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณ ยัง ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดจึงต้อง เร่งรัดการเบิกจ่ายให้แล้วเสร็จภายใน เวลาที่กำหนด	ผู้บริหารจะต้องติดตามแผนการเบิกจ่ายอย่าง เคร่งครัด
๓. ด้านการ บริหารพัสดุ	มหาวิทยาลัยนเรศวรมีคณะและ หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยจำนวนมาก ทำให้เกิดความถูกต้องและ เหมาะสมกับการดำเนินงานการ บริหารจัดการด้านครุภัณฑ์ภายใน มหาวิทยาลัย	ต้องให้เจ้าหน้าที่พัสดุทุกคนรับรู้หากพัสดุเกิดชำรุด เสียหาย ต้องรีบรายงานให้เร็วที่สุดเพื่อจะได้นำมาใช้ ประโยชน์ได้เร็วขึ้น

ประเด็น	ลักษณะที่เกิดขึ้น	ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการ
๔. ด้านระบบสารสนเทศ	การดำเนินการจัดทำระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย ตรงกับการใช้งานของบุคลากรและนำไปใช้ในการตัดสินใจของผู้บริหาร เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ครบถ้วนสมบูรณ์ และทันกับสถานการณ์ปัจจุบัน	๑. ควรพัฒนาระบบสารสนเทศแล้วนำมาใช้ในการบริหารงาน เช่น การควบคุมสถิติต่างๆ ๒. มหาวิทยาลัยควรสร้างระบบสารสนเทศในลักษณะที่สามารถนำข้อมูลมา Integrate กันได้และนำมาใช้ได้ตามที่ต้องการ โดยการจัดเก็บข้อมูลต้องเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ (Real time) ๓. ควรจัดวางระบบฐานข้อมูลต่างๆ โดยการนำเข้าข้อมูลต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารเพื่อให้การนำเข้าข้อมูลเป็นไปด้วยความถูกต้องรวมทั้งต้องจำกัดสิทธิการเข้าถึงเพื่อป้องกันการแก้ไข
๕. ด้านการประชาสัมพันธ์และการสื่อสาร	การประชาสัมพันธ์ของมหาวิทยาลัยยังไม่ครอบคลุม และไม่ทั่วถึงทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย	มหาวิทยาลัยควรจัดระบบการสื่อสารประชาสัมพันธ์จากบนลงล่างให้เป็นไปอย่างทั่วถึง โดยเฉพาะการสร้าง ความสนใจต่อข้อมูลข่าวสารที่บุคลากรและนิสิตควรรับทราบ
๖. ด้านอาคารสถานที่และความปลอดภัย	อาคารสำนักงานและห้องปฏิบัติงานรวมทั้งครุภัณฑ์ภายในมหาวิทยาลัยนเรศวรมีจำนวนมาก ซึ่งรวมถึงความปลอดภัยของบุคลากรภายในมหาวิทยาลัยนเรศวร	ควรใช้อาคารสำนักงานร่วมกันระหว่างหน่วยงาน

ระเบียบวาระที่ ๑.๒.๓ แผนพัฒนามหาวิทยาลัยนเรศวร ระยะ ๑๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๙)

สรุปเรื่อง

ตามที่ มหาวิทยาลัยนเรศวรได้จัดประชุมทบทวนเชิงนโยบาย (Retreat) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๘ เมื่อวันที่ ๒๗ มิถุนายน ๒๕๕๘ ณ จังหวัดน่าน ได้มอบให้มหาวิทยาลัยจัดทำแผนพัฒนามหาวิทยาลัยนเรศวร ระยะ ๑๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๙) นั้น

บัดนี้ สำนักงานสภามหาวิทยาลัย ได้ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนามหาวิทยาลัยนเรศวร ระยะ ๑๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๙) ซึ่งได้ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในคราวประชุมครั้งที่ ๒๕/๒๕๕๘ เมื่อวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๕๘ และสภามหาวิทยาลัย ในคราวประชุมครั้งที่ ๒๑๔ (๑๒/๒๕๕๘) เมื่อวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๕๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว สรุปได้ดังนี้

แผนพัฒนาระยะ ๑๐ ปี ของมหาวิทยาลัยนเรศวรเป็นเอกสารแสดงวิสัยทัศน์ เป้าหมาย มาตรการและตัวบ่งชี้การกำหนดทิศทางการทำงานในอนาคต ๑๐ ปี ข้างหน้าที่มีวิสัยทัศน์ จะสร้างให้มหาวิทยาลัย นเรศวรก้าวสู่การเป็นมหาวิทยาลัยระดับโลก เป็นมหาวิทยาลัยแห่งการวิจัยและนวัตกรรมและติดอันดับใน ๒๐๐ อันดับแรกของมหาวิทยาลัยในเอเชีย โดยมีกลยุทธ์หลักในการผลิตบัณฑิต คือ บัณฑิตต้องเป็นคนเก่งงาน เก่งคน เก่งคิด เก่งครองชีวิต และเก่งพิชิตปัญหา ภายใต้กลยุทธ์หลัก ๔ ด้าน ได้แก่

๑. พัฒนา Research และ Innovation
๒. สร้างความเป็น Internationalization
๓. สร้างมหาวิทยาลัยเป็น Green and Clean University
๔. พัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ (Efficiency Management System) โดยนำ

แนวคิดปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการบริหารจัดการอย่างสมดุลในทุกมิติ

เพื่อให้แผนพัฒนามหาวิทยาลัยนเรศวรระยะ ๑๐ ปี นำไปสู่การปฏิบัติได้จริง ที่ประชุมสภามหาวิทยาลัยมีมติ ดังนี้

๑. เห็นชอบในหลักการร่างพัฒนามหาวิทยาลัยนเรศวรระยะ ๑๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๙)
๒. เห็นชอบให้มีการดำเนินการ ดังนี้
 - ๒.๑ ให้มหาวิทยาลัยจัดทำแผนพัฒนามหาวิทยาลัยระยะ ๕ ปี ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔) และฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๙) โดยใช้มาตรการ กลยุทธ์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนระยะยาวเป็นแนวทางในการจัดทำรายละเอียดของแผนพัฒนาฉบับที่ ๑๒ และฉบับที่ ๑๓
 - ๒.๒ ให้นำหน่วยงานระดับคณะ วิทยาลัย/สำนัก จัดทำแผนพัฒนาระยะ ๕ ปี ให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาที่มหาวิทยาลัยกำหนด
 - ๒.๓ ให้มหาวิทยาลัยมีการวางแผนการจัดหาทรัพยากรบุคคลและงบประมาณเพื่อมาสนับสนุนการดำเนินงานตามแผนพัฒนาที่กำหนดไว้ให้บรรลุผลสำเร็จ
 - ๒.๔ ให้มีการประชาสัมพันธ์แผนพัฒนามหาวิทยาลัยระยะ ๑๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๙) ให้กับหน่วยงานบุคลากร ภายในมหาวิทยาลัยได้รับทราบและเตรียมปรับกระบวนการทำงานให้สอดคล้องกับทิศทางการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้นตามแผนพัฒนาในอนาคต
 - ๒.๕ ให้มีการผลิตสื่อ สิ่งพิมพ์ สารระสำคัญของแผนพัฒนามหาวิทยาลัย ฉบับที่ ๑๐ เผยแพร่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ให้กับหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง เช่น กระทรวงศึกษาธิการสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา สำนักงานงบประมาณ เพื่อประชาสัมพันธ์แนวคิดการ

พัฒนามหาวิทยาลัยในอนาคตและประกอบการใช้ขอการสนับสนุนการใช้ทรัพยากร รวมทั้งการขอความร่วมมือจากต่างประเทศ

๒.๖ ให้มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัยระยะ ๑๐ ปี แผนพัฒนามหาวิทยาลัยฉบับที่ ๑๒ และฉบับที่ ๑๓ แล้วรายงานต่อสภามหาวิทยาลัยทุกปี เพื่อปรับปรุงแผนกลยุทธ์และเป้าหมายให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

๓. มอบสำนักงานสภามหาวิทยาลัย และกองแผนงานรับไปดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

๔. กรรมการสภามหาวิทยาลัยได้ให้ข้อเสนอแนะ ดังนี้

๔.๑ กลยุทธ์หลัก Research and Innovation ควรเพิ่มมาตรการกองทุนนวัตกรรม และเป้าหมายจะต้องมีการวางแผนเรื่อง Citation เพิ่มขึ้น

๔.๒ กลยุทธ์หลัก Internationalization ควรเพิ่มมาตรการการปรับปรุงหลักสูตร เพิ่มเนื้อหาสาระเกี่ยวกับการลดพลังงานและกำจัดขยะและของเสียอันตรายใน Campus รวมทั้งการลดคาร์บอนไดออกไซด์เพื่อลดภาวะโลกร้อน

๔.๓ กลยุทธ์หลัก Green and Clean University ควรนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง มาใช้ในการบริหารงาน

๔.๔ ให้ตัดข้อ ๘ ในหน้า ๓๐ จัดตั้งวิทยาลัยเฉพาะทาง หลักสูตร Multi – Disciplinary ออก

๕. กรรมการสภามหาวิทยาลัยได้ให้ข้อสังเกต ดังนี้

๕.๑ การจัดทำแผนพัฒนามหาวิทยาลัย ควรส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับต่าง ๆ โดยเฉพาะระดับคณะมีส่วนร่วมในการระดมความคิด

๕.๒ ควรมีการแปลงเป้าหมายของแผนทั้งระยะปานกลางและระยะยาวสู่แผนปฏิบัติการ (Implementation Plan) ที่มีการจัดสรรทรัพยากรสนับสนุนทั้งทางด้านคน เงิน และเวลาที่เหมาะสม มีกรอบเวลาแล้วเสร็จ และมีผู้รับผิดชอบ

๕.๓ การตั้งเป้าหมายให้มหาวิทยาลัยนครสวรรค์เป็นมหาวิทยาลัยแห่งการวิจัยและนวัตกรรม ๒๐๐ อันดับแรกของมหาวิทยาลัยในเอเชียตาม QS Rating ควรมีแผนงานพัฒนาและปรับปรุงงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้นสอดคล้องกับหลักเกณฑ์การให้คะแนนของ QS

๕.๔ ควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนประจำปี เพื่อประมวลผลด้านจุดอ่อนจุดแข็ง และความสอดคล้องของแผนในการตอบสนองต่อสถานการณ์และสิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อใช้ใน

การปรับปรุงแผนในระยะต่อไป โดยเฉพาะอย่างยิ่งแผนระยะปานกลางคือแผน ๕ ปีระยะแรก และแผน ๕ ปีระยะที่สอง

ฝ่ายเลขานุการ จึงนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยนครสวรรค์เพื่อโปรดทราบ

จึงแจ้งที่ประชุมเพื่อโปรดทราบ

มติ

๑. รับทราบ

๒. คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ให้ข้อสังเกต ดังนี้

๒.๑ แผนพัฒนามหาวิทยาลัยนครสวรรค์ เป็นแผนเบื้องต้นที่ได้ กำหนดเป้าหมายที่ต้องการจะบรรลุ แต่ยุทธศาสตร์และวิธีการจะต้องดำเนินการต่อไป

๒.๒ มหาวิทยาลัยควรจะต้องจัดทำแผนย่อยและต้องกำหนดเป้าหมายเป็นรายปีเพื่อที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ จะได้สามารถติดตามผลและให้ข้อเสนอแนะได้

๒.๓ ขอให้พิจารณาอาจารย์ชาวต่างชาติที่มาเป็นอาจารย์ประจำมหาวิทยาลัยให้มีสิทธิ์ได้ขอตำแหน่งทางวิชาการ เพื่อความมั่นคงในอาชีพ หากมีข้อจำกัดในเรื่องของกฎหมายที่กำหนดไว้ควรปรับแก้ไขเพื่อมิให้เป็นอุปสรรคต่อการบรรลุเป้าหมายที่ได้วางไว้

๒.๔ มหาวิทยาลัยต้องจัดการดูแลอาจารย์ชาวต่างชาติและครอบครัว เพื่อให้มีความรู้สึกที่ดีเหมือนอยู่ที่บ้านของตนเองและได้มีส่วนร่วมกับมหาวิทยาลัย

๒.๕ การจัดลำดับมหาวิทยาลัยควรยึดถือแบบใดแบบหนึ่งเป็นหลักก่อน แล้วจัดทำเป็นกลยุทธ์และแปลงสู่การปฏิบัติเป็นรายปี

๒.๖ มหาวิทยาลัยควรจัดสวัสดิการให้สินเชื่อกับบุคลากรไปซื้อบ้าน ช่วยให้บุคลากรมีบ้านเป็นของตนเองโดยจ่ายดอกเบี้ยในอัตราต่ำ

๒.๗ ควรหานักศึกษาต่างชาติเข้ามาเรียนในมหาวิทยาลัยและขยายไปประเทศอื่นๆ นอกจากประเทศจีนเพื่อให้มหาวิทยาลัยได้รับประโยชน์มากขึ้น

๒.๘ การฝึกอบรมนอกหน่วยงาน อาจจะไม่ได้ผลเต็มที่ควรฝึกอบรมในหน่วยงานของตนเอง เช่น หัวหน้าฝึกอบรมลูกน้องตามภาระงานต่างๆ ที่มอบหมายให้

๒.๙ กลยุทธ์ในการพัฒนามหาวิทยาลัย ควรเพิ่มเติมในเรื่อง Teaching Quality และ Graduate

๒.๑๐ การทำงานวิจัยควรเป็นไปในลักษณะของการกระจายให้อาจารย์ทุกกลุ่ม สาขาวิชาได้ทำงานวิจัย เพื่อรองรับมาตรฐานภาระงานขั้นต่ำที่กำลังจะออกมาจาก สกอ.

ระเบียบวาระที่ ๒ พิจารณารับรองรายงานการประชุม

สรุปเรื่อง

ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยนเรศวร ในคราวประชุม ครั้งที่ ๓/๒๕๕๘ เมื่อวันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ ณ สถานการศึกษาต่อเนื่อง มหาวิทยาลัยนเรศวร อาคาร เพรสซิเด็นทาวเวอร์ ชั้น ๑๒ กรุงเทพมหานคร นั้น

ฝ่ายเลขานุการ ได้ดำเนินการจัดทำรายการประชุมดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงนำเสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณารับรองรายงานการประชุม

เสนอที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุม

มติ รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยนเรศวร ครั้งที่ ๓/๒๕๕๘ เมื่อวันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ สถานการศึกษาต่อเนื่อง มหาวิทยาลัยนเรศวร อาคาร เพรสซิเด็นทาวเวอร์ ชั้น ๑๒ กรุงเทพมหานคร โดยไม่มีแก้ไข

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

ระเบียบวาระที่ ๔.๑ ผลการตรวจสอบระบบการบริหารงานของโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยนเรศวร ปี ๒๕๕๖

สรุปเรื่อง

ด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยนเรศวร ได้ตรวจสอบในช่วงปี พ.ศ.๒๕๕๖ พบว่า คณะแพทยศาสตร์รวมถึงโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยนเรศวร มีการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูงกว่าทุกหน่วยงาน ทั้งด้านการเงิน การพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างและการติดตามด้านการเงินและบัญชีการบริหารงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการบริหารงานของคณะแพทยศาสตร์และโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยนเรศวร ให้มีประสิทธิภาพ ฝ่ายเลขานุการ จึงนำเสนอเข้าที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยนเรศวรให้ข้อเสนอแนะ ในส่วนของคณะแพทยศาสตร์และโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยนเรศวร ในด้านระบบงบประมาณ ระบบบัญชี ระบบจัดซื้อจัดจ้าง ระบบการ Training ทั้งผู้บริหารและผู้ปฏิบัติ โครงสร้างการบริหารในการกำกับดูแลและด้านการสื่อสาร

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

ฝ่ายเลขานุการ จึงขอเสนอที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยนเรศวร เพื่อโปรดพิจารณาและให้เสนอแนะในส่วนของคณะแพทยศาสตร์และโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยนเรศวร ในด้านระบบงบประมาณ ระบบบัญชี ระบบจัดซื้อจัดจ้าง ระบบการ Training ทั้งผู้บริหารและผู้ปฏิบัติ โครงสร้างการบริหารในการกำกับดูแลและด้านการสื่อสาร

สำนักงานตรวจสอบภายในมหาวิทยาลัยนเรศวรได้ตรวจสอบการดำเนินงานของคณะแพทยศาสตร์ และโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยนเรศวร เกี่ยวกับการเบิกจ่ายการเงิน พัสดุ รวมทั้งการบริหารงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้างพบว่า การดำเนินงานในปี ๒๕๕๖ ยังมีการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ

มติ ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ให้ข้อเสนอแนะดังนี้

๑. มหาวิทยาลัยควรจัดคณะทำงานไปให้คำแนะนำกับผู้บริหารและบุคลากรของคณะแพทยศาสตร์และโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยนเรศวร เรื่องการใช้จ่ายเงินงบประมาณแผ่นดิน เงินรายได้และเงินที่รับการสนับสนุนจากหน่วยงานภายนอก เพื่อให้การใช้จ่ายเงินในแต่ละแหล่งเป็นไปด้วยความถูกต้อง ชัดเจน หากทำไม่ถูกต้องจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย

๒. ปัญหาของโรงพยาบาลที่เกิดขึ้นมี ๓ เรื่อง

๒.๑ การไม่ปฏิบัติตามระเบียบของมหาวิทยาลัย

๒.๒ ความพร้อมของผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น ความรู้ความเข้าใจเรื่องระเบียบต่าง ๆ

๒.๓ ทักษะของผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น เงินงบประมาณแผ่นดินกับเงินรายได้ที่

ปฏิบัติไม่เหมือนกัน

๒.๔ ค่าใช้จ่ายเพื่อการเรียนการสอน กับค่าใช้จ่ายเพื่อการให้บริการรักษาพยาบาลควรแยกให้ชัดเจน

๓. คณะแพทยศาสตร์ควรไปศึกษาดูงาน เรื่องระบบการบริหารงานของโรงพยาบาลรามธิบดี หรือโรงพยาบาลศิริราช เพื่อจะได้มาประยุกต์ใช้ต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๔.๒ ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากนโยบายการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐.

สรุปเรื่อง

๑. สรุปเรื่องเดิม

๑.๑ ในการเสนอขอตั้งงบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๐ คณะรัฐมนตรี ได้มีนโยบายการจัดสรรเงินมหาวิทยาลัยของรัฐ โดยเฉพาะงบลงทุนให้เฉพาะโครงการก่อสร้าง ที่ไม่มีงบประมาณผูกพันเกิน ๑ ปี และการขอตั้งงบประมาณปี ๒๕๖๐ ให้เสนอขอเพิ่มได้ไม่เกินร้อยละ ๒๐ ของเงินที่ได้รับในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

๑.๒ มหาวิทยาลัยนเรศวร ได้รับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ จำนวน ๒,๐๓๒.๔๕ ล้านบาท หากได้รับเพิ่มขึ้นตามนโยบายของคณะรัฐมนตรี คาดว่าประมาณ ๒,๔๓๘.๙๔ ล้านบาท ซึ่งส่วนมากเป็นเงินเดือนประจำของบุคลากรที่ได้เพิ่มขึ้นร้อยละ ๖

๑.๓ การของบลงทุนก่อสร้างเพิ่มเติม มหาวิทยาลัยนเรศวรมีอาคารที่ก่อสร้างมานานกว่า ๒๕ ปี จำนวน ๖ อาคาร ซึ่งต้องซ่อมแซมและมีค่าใช้จ่ายสูง ประกอบกับมีการจัดตั้งหน่วยงานระดับคณะใหม่ๆ ตามนโยบายการผลิตกำลังคนในแผนพัฒนา ฯ ฉบับที่ ๑๑ (๒๕๕๕ - ๒๕๕๙) ต่อเนื่อง และการปรับปรุงห้องปฏิบัติการทดลองการวิจัยด้านวิศวกรรมศาสตร์ เกษตรศาสตร์และสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ นโยบายการจัดสรรงบประมาณของรัฐบาลปี พ.ศ. ๒๕๖๐ คาดว่าจะมีผลกระทบต่อแผนการพัฒนามหาวิทยาลัยด้านการลงทุนที่ตั้งไว้ โดยเฉพาะโครงการที่สำคัญเกี่ยวกับการผลิตบัณฑิตในสาขาที่จำเป็นและขาดแคลน นโยบายการเพิ่มสมรรถนะการวิจัยเพื่อก้าวสู่การเป็นมหาวิทยาลัยวิจัยและนวัตกรรม เพื่อรองรับความเป็นนานาชาติและการยอมรับทางวิชาการ

๒.๒ มหาวิทยาลัยมีเงินรายได้ในช่วง ๒ ปี ที่ผ่านมา (๒๕๕๗ - ๒๕๕๘) มีอัตราการเพิ่มเล็กน้อยเฉลี่ยประมาณปีละ ๔ % หรือประมาณปีละ ๒,๐๐๐ ล้านบาท และมีการขออนุมัติใช้เงินทุนสะสมเฉลี่ยปีละประมาณ ๔๐๐ ล้านบาท

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๑. สมควรให้มหาวิทยาลัยมีการวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึกด้านการเงินงบประมาณ เพื่อวางแผนการบริหารรายได้รายจ่าย ให้เหมาะสมในระยะ ๓ ปี ข้างหน้า (๒๕๖๐ – ๒๕๖๒)
๒. ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มรายได้ หรือลดรายจ่าย เพื่อเพิ่มงบประมาณให้เหมาะสมกับแผนงาน/โครงการตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัยให้ก้าวสู่การเป็นมหาวิทยาลัยชั้นนำของประเทศไทย

มติ

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ให้ข้อเสนอแนะดังนี้

๑. มหาวิทยาลัยจะต้องหาเงินรายได้เพิ่มขึ้น ต้องหาจากงานวิจัยและทำหลักสูตรระยะสั้นเพิ่มขึ้นซึ่งจะเป็นโอกาสที่มหาวิทยาลัยจะสร้างประโยชน์ให้กับสังคมและเพิ่มรายได้ให้กับมหาวิทยาลัยด้วย
๒. พื้นที่ว่างเปล่าในมหาวิทยาลัยจะต้องมาบริหารจัดการให้สามารถหารายได้เพิ่มขึ้น เป็นโอกาสที่มหาวิทยาลัยจะสร้างประโยชน์ให้กับสังคมและเพิ่มรายได้ให้กับมหาวิทยาลัยด้วย
๓. ตั้งคณะกรรมการขึ้น ๑ ชุด เพื่อหารายได้ให้กับมหาวิทยาลัย
๔. การบริหารงบประมาณให้มีความเหมาะสมยิ่งขึ้น ควรพิจารณาดำเนินการ ดังนี้
 - ๔.๑ แผนการเงินระยะยาว
 - ๔.๒ นโยบายการพึ่งตนเอง มหาวิทยาลัยจะต้องพึ่งตนเองที่เปอร์เซ็นต์ จากรัฐบาลที่เปอร์เซ็นต์
 - ๔.๓ นโยบายประหยัดไฟฟ้า เป็นมติของคณะรัฐมนตรีทุกส่วนราชการต้องลดการใช้ไฟฟ้า
 - ๔.๔ นโยบายหารายได้จากแหล่งต่างๆ
๕. ในการประชุมครั้งต่อไป ขอให้เตรียมข้อมูลเกี่ยวกับบุคลากรทั้งหมดของมหาวิทยาลัยเป็นภาพรวม เพื่อให้เห็นสถานะและแนวโน้มของบุคลากรแต่ละประเภทที่จะเข้าสู่ตำแหน่งทางวิชาการและที่จะเกษียณอายุการทำงานซึ่งจะมีผลต่ออัตรากำลังในแต่ละประเภทที่มหาวิทยาลัยควรมีการวิเคราะห์ล่วงหน้าเพื่อเป็นการเตรียมการเพื่อรองรับต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

๑. กำหนดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยนเรศวร ครั้งที่ ๒/๒๕๕๙ ในวันศุกร์ที่ ๒๗ พฤษภาคม พ.ศ.๒๕๕๙ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ สถานการศึกษาต่อเนื่อง มหาวิทยาลัยนเรศวร อาคารเพชรศิรินทร์ทาวเวอร์ ชั้น ๑๒ กรุงเทพมหานคร

