

รายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของมหาวิทยาลัยบูรพา
ครั้งที่ ๓/๒๕๖๑ วันที่ ๒๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑
ณ ห้องประชุม ๘๐๕ อาคารสำนักงานอธิการบดี

ผู้มาประชุม

๑. คณบดีคณะแพทยศาสตร์ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ นายแพทย์พิสิษฐ์ พิริยาพรรณ)	ประธานกรรมการ
๒. ผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์ (นายวิหวัศ พันธุ์จินดา)	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการสำนักหอสมุด (นางสาวนิสาชล กาญจนพิชิต (แทน))	กรรมการ
๔. คณบดีคณะวิทยาศาสตร์และสังคมศาสตร์ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์วิชุดา จันทร์ข้างแรม)	กรรมการ
๕. คณบดีคณะอัญมณี (รองศาสตราจารย์พิมพ์ทอง ทองนพคุณ)	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการสำนักบริการวิชาการ (นางสาวสุรางค์รัตน์ เสมอวงษ์ (แทน))	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองแผนงาน (นางสาวเนาวรัตน์ ตรุณศรี)	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล (นางสิริวรรณ แสงอุไร)	กรรมการ
๙. นางเอื้องนภา กำบุญเลิศ	กรรมการ
๑๐. ผู้อำนวยการกองคลังและทรัพย์สิน (นางสาวกนกรัตน์ คล้ายทองคำ)	กรรมการและเลขานุการ
๑๑. นางสาวช่อทิพย์ ตรีเพชรสมาคุณ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๒. นางสาวปัทมา เตชสกุลวิทย์	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๓. นายอรรถพล เตชะบุตรศรี	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ลาประชุม

- | | |
|--|----------------------------|
| ๑. รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร
(รองศาสตราจารย์วัชรินทร์ กาสลัก) | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย
(นายเจริญ ชินวานิชย์เจริญ) | กรรมการ |
| ๓. คณบดีคณะสาธารณสุขศาสตร์
(รองศาสตราจารย์ยุวดี รอดจากภัย) | กรรมการ |
| ๔. คณบดีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์บุญรอด บุญเกิด) | กรรมการ |
| ๕. นางพบพร เขาวรัตน์ | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

เริ่มประชุมเวลา ๐๙:๔๐ นาฬิกา

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

๑.๑ ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานกรรมการ (รองศาสตราจารย์วัชรินทร์ กาสลัก) ติดตามกิจการที่คณะ
ภูมิสารสนเทศศาสตร์ จึงได้มอบหมาย รองประธานกรรมการ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ นายแพทย์พิสิษฐ์ พิริยาพรรณ)
เป็นประธานแทน

ประเด็นเสนอ แจ้งเพื่อทราบ

มติ ที่ประชุมรับทราบ

๑.๒ ฝ่ายเลขานุการแจ้งเพื่อทราบ

๑.๒.๑ รายงานผลการปฏิบัติตามมติที่ประชุมฯ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑ วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน

พ.ศ. ๒๕๖๑

ฝ่ายเลขานุการรายงานผลการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการประเมินผล
การควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑ วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑ (รายละเอียดตั้ง
แนบ)

ประเด็นเสนอ แจ้งเพื่อทราบ

มติ ที่ประชุมรับทราบ

รายงานผลการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย
การประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๑ วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

วาระที่ / เรื่อง	มติ	ผู้รับผิดชอบ	ผลการปฏิบัติงาน
<p>๔.๑ พิจารณาหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>ตามหนังสือราชการที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด</p>	<p>มอบฝ่ายเลขานุการทำการเปลี่ยนแปลงชื่อรายงานมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ตามหนังสือจากกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังรายการต่อไปนี้</p> <p>๑. จากเดิม หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) เป็น หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๓)</p> <p>๒. จากเดิม รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒) เป็น รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)</p> <p>๓. จากเดิม รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) เป็น รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)</p>	<p>กองคลังและทรัพย์สิน</p>	<p>ดำเนินการแล้ว</p>

วาระที่ / เรื่อง	มติ	ผู้รับผิดชอบ	ผลการปฏิบัติงาน
<p>๔.๒ พิจารณาการแบ่งกลุ่มคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒) และรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) และหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>ตามที่มหาวิทยาลัยบูรพาได้ขอให้ส่วนงานรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๑) และรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒) และรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) และหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น ซึ่งมีหัวข้อในการพิจารณาการแบ่งกลุ่ม ดังนี้</p> <p>รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๑)</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๒. การประเมินความเสี่ยง ๓. กิจกรรมควบคุม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๕. การติดตามประเมินผล <p>รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒)</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ด้านการพัฒนาคุณภาพบัณฑิต ๒. ด้านการพัฒนาคุณภาพการวิจัยและบริการวิชาการ ๓. ด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากร ๔. ด้านการมีส่วนร่วมและการรับผิดชอบต่อสังคม ๕. ด้านการพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการภายใน 	<p>๑. มอบฝ่ายเลขานุการทำการคำสั่งแต่งตั้งคณะอนุกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพาชุดใหม่ โดยมีการเปลี่ยนแปลงชื่อรายงานมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ตามหนังสือจากกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๙ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังรายการต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.๑ จากเดิม หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) เป็น หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๓) ๑.๒ จากเดิม รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๒) เป็น รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ๑.๓ จากเดิม รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓) เป็น รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) 	<p>กองคลังและ ทรัพย์สิน</p>	<p>ดำเนินการแล้ว</p>

วาระที่ / เรื่อง	มติ	ผู้รับผิดชอบ	ผลการปฏิบัติงาน
	<p>๒. มอบฝ่ายเลขานุการเปลี่ยนแปลงคณะอนุกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา (เฉพาะราย) ดังรายชื่อต่อไปนี้</p> <p>๒.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>กลุ่มที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - จากเดิม ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายแผนและบุคคล เป็น รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย - จากเดิม นางสาวปัทมา ฤกษ์จำนงค์ เป็น นางสาวปัทมา เตชสกุลวิทย์ <p>กลุ่มที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - จากเดิม นางเบญจวรรณ ทับพร เป็น นางสาวพรพรรณ ชมกลิ่น <p>กลุ่มที่ ๕ การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่ม นางสาววนิดา โพธิ์ทอง <p>๒.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>กลุ่มที่ ๓ ด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - จากเดิม ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายแผนและบุคคล เป็น รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภามหาวิทยาลัย - จากเดิม นางสาวปัทมา ฤกษ์จำนงค์ เป็น นางสาวปัทมา เตชสกุลวิทย์ <p>กลุ่มที่ ๔ ด้านการมีส่วนร่วมและการรับผิดชอบต่อสังคม</p> <ul style="list-style-type: none"> - จากเดิม นางเบญจวรรณ ทับพร เป็น นางสาวพรพรรณ ชมกลิ่น <p>กลุ่มที่ ๕ ด้านการพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่ม นางสาววนิดา โพธิ์ทอง 	<p>กองคลังและทรัพย์สิน</p>	<p>ดำเนินการแล้ว</p>

วาระที่ / เรื่อง	มติ	ผู้รับผิดชอบ	ผลการปฏิบัติงาน
	๓. มอบฝ่ายเลขานุการประสานงาน เรื่อง รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) กับหน่วยตรวจสอบภายใน	กองคลังและทรัพย์สิน	ดำเนินการแล้ว
	๔. มอบฝ่ายเลขานุการทำหนังสือเชิญ ประชุมคณะอนุกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา วันที่ ๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อสรุปข้อมูล รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	กองคลังและทรัพย์สิน	ดำเนินการแล้ว

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุม

ประธานเสนอรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑ วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้ที่ประชุมรับรอง ดั่งเอกสารแนบ

ประเด็นเสนอ เพื่อพิจารณาให้การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑ วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้ที่ประชุมรับรอง

มติ ที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑ วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอพิจารณา

๔.๑ พิจารณารายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ตามหนังสือราชการที่ กค ๐๔๐๙.๓/ ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังเอกสารแนบ

ประเด็นเสนอ พิจารณารายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงาน การประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

มติ ๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เห็นชอบและ ให้แก้ไขดังเอกสารแนบ

๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เห็นชอบและให้แก้ไข ดังเอกสารแนบ

๓. มอบฝ่ายเลขานุการจัดทำหนังสือส่งรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม ภายใน (แบบ ปค.๔) และ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ให้หน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

๔.๒ พิจารณาจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อนำส่งปลัดกระทรวงการคลัง

มหาวิทยาลัยบูรพาจะต้องจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อนำส่งปลัดกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งฝ่ายเลขานุการได้จัดทำแบบร่างหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๓) ดังเอกสารแนบ

ประเด็นเสนอ พิจารณาจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อนำส่งปลัดกระทรวงการคลัง

มติ เห็นชอบและให้แก้ไขดังนี้

๑. แก้ไขข้อหัวข้อ ๑.๔ จาก ด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากร เปลี่ยนเป็น ด้านการมีส่วนร่วมและการรับผิดชอบต่อสังคม ดังเอกสารแนบ

๒. แก้ไขข้อหัวข้อ ๒.๓ จาก ด้านการพัฒนาคุณภาพบัณฑิต เปลี่ยนเป็น ด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากร ดังเอกสารแนบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

เลิกประชุม ๑๑:๔๐ นาฬิกา

(นางสาวกนกรัตน์ คล้ายทองคำ)
ผู้อำนวยการกองคลังและทรัพย์สิน
กรรมการและเลขานุการ

(รองศาสตราจารย์วัชรินทร์ กาสลัก)
รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร
ประธานกรรมการ

(นายอรรถพล เตชะบุตรศรี)
กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวช่อทิพย์ ตรีเพชรสมาคุณ)
กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม