



## บันทึกข้อความ

หน่วยงาน งานพัสดุ กองคลัง โทร. ๑๐๓๐-๑๐๓๑

ที่ ศธ ๐๕๙๐.๐๕/ว๒๔๓๐ วันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๑

เรื่อง แจ้งเวียนขอให้ดำเนินการตามคำแนะนำของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย  
และตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑

เรียน คณบดี/ผู้อำนวยการกอง /ศูนย์/วิทยาลัย/โรงเรียน/หัวหน้าหน่วยงาน/หัวหน้าวิทยาเขต

อ้างถึงบันทึกข้อความที่ศธ ๐๕๙๐.๓๗/๑๖๑ ลงวันที่ ๑๙ กรกฎาคม ๒๕๖๑ เรื่อง  
ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำปีมหาวิทยาลัยพะเยา ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑ และ  
อธิการบดีได้มอบหมายให้รองอธิการบดีฝ่ายบริหารดำเนินการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ  
ประจำมหาวิทยาลัย ข้อ ๒.๑ นั้น

บัดนี้ รองอธิการบดีฝ่ายบริหารได้มอบหมายให้ส่วนงาน/หน่วยงานดำเนินการตามหนังสือ  
ที่ ศธ ๐๕๙๐.๓๗/ว.๑๙๑ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๑(ตามเอกสารแนบ ๑)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป จะขอบคุณยิ่ง

(นางสาวสุคนธ์ ยากี้)

ผู้อำนวยการกองคลัง



## บันทึกข้อความ

กองคลัง มหาวิทยาลัยพะเยา	3
เลขที่รับ 3541	
วันที่ 17 ส.ค. 2561	
เวลา 9.53 น.	

เอกสารแนบ 1

หน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน งานตรวจสอบภายในและติดตาม โทร. ๑๐๖๖

ที่ ศธ ๐๕๙๐.๓๓/ว.๑๙๑ วันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑

เรียน รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร

อ้างถึง บันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ ศธ ๐๕๙๐.๓๓/๑๖๑ ลงวันที่ ๑๙ กรกฎาคม ๒๕๖๑ เรื่อง ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑ ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายในได้แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑ ระเบียบวาระที่ ๓.๒.๑ เรื่อง รายงานการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ต่ขออธิการบดีเพื่อพิจารณาสั่งการ นั้น

เนื่องด้วยอธิการบดีได้มีคำสั่งการ มอบฝ่ายบริหารพิจารณาสั่งการผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุของหน่วยงานให้ดำเนินการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา ข้อ ๒.๑ หน่วยตรวจสอบภายในจึงขอแจ้งมติที่ประชุมดังกล่าวและคำสั่งการของอธิการบดี รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาทำยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสุณิสา วรรณใหญ่)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

- ทราบ / ให้ดำเนินการตามมติที่ประชุมของ คณะอำนวยการ
- ⊕ สอบคณบดี/คณบดี/คณบดี ที่หอประชุมคณะอำนวยการ
- ⊕ รุปรณมา ๑๑๑๑๑๑ ๑๑๑๑๑๑ ๒.๑ ให้ทำเรื่อง
- ขออธิการบดีเพื่อพิจารณาสั่งการ

17/8/๒๕



## บันทึกข้อความ

หน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน งานตรวจสอบภายในและติดตาม โทร. ๑๐๖๖

ที่ ศธ ๐๕๙๐.๓๓/๑๖๑ วันที่ ๑๙ กรกฎาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑

เรียน อธิการบดี

ตามที่ คณะกรรมการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ได้เสนอ รายงานผลการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ต่อที่ ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา ในคราวประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๑ เพื่อพิจารณา นั้น บัดนี้ คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยาได้ พิจารณารับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา ครั้งที่ ๒/ ๒๕๖๑ ในคราวประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๕ กรกฎาคม ๒๕๖๑ นั้น

ในการนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยาได้พิจารณา รายงานการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ แล้ว มีมติ ดังนี้

๑. เห็นชอบและให้นำเสนอฝ่ายบริหารของมหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตาม ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสอบทานตามรายงานผลการสอบทานการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุ สิ้นเปลืองในระบบ ERP ต่อไป

๒. มหาวิทยาลัยควรพิจารณาสั่งการให้ดำเนินการ ดังนี้

๒.๑ มอบผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุของหน่วยงานทำคำรับรองตนเองว่าได้มีการจัดซื้อ วัสดุสิ้นเปลืองมาใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานจริง พร้อมทั้งอธิบายสาเหตุของการควบคุมการ เบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองที่ไม่รัดกุมเพียงพอ ซึ่งส่งผลให้มีหลักฐานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ Manual ไม่ครบถ้วนตามที่มีการเบิกจ่ายจริง

ในกรณีที่ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ Manual ของหน่วย งานสูญหาย ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุของหน่วยงานควรอธิบายสาเหตุในคำรับรองดังกล่าวด้วย

๒.๒ มอบหัวหน้าหน่วยงานพิจารณาว่าควรดำเนินการทางวินัยตามควรแก่กรณี หรือไม่ อย่างไร

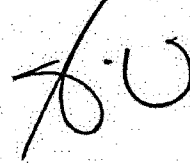
ทั้งนี้ ในส่วนของมติที่ประชุมฯ ข้อ ๑ คณะกรรมการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลือง ในระบบ ERP ได้นำรายงานการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ เสนอต่อฝ่ายบริหารของมหาวิทยาลัยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ตามบันทึกข้อความที่ กสว.๖๑/๐๐๑ ลงวันที่ ๑๗ พฤษภาคม ๒๕๖๑ เรื่อง รายงานผลการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ภาพรวมของมหาวิทยาลัย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณามติคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา  
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑ วาระที่ ๓.๒.๑ ข้อ ๒ และพิจารณาสั่งการ จะเป็นพระคุณยิ่ง

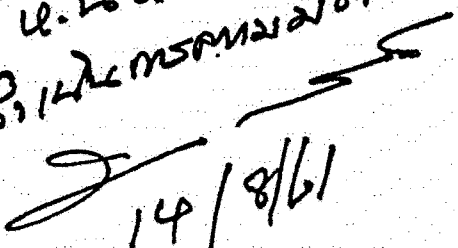


(นางสุนิสา วรรณใหญ่)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน



1๗-๑๐-๖1

- ๑) ขอแจ้งขอทราบ  
มติที่ประชุมคณะมนตรี ข้อ ๒.1
  - ๒) มคอ.๕.๖ และ มคอ.๖  
มติที่ประชุมคณะมนตรี ข้อ ๒.๒
- 
- 14/8/61

รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา

ครั้งที่ ๒/๒๕๖๑

วันจันทร์ ที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๑ เวลา ๑๓.๓๐ น.

ณ ห้องประชุม ๙๐๕ ชั้น ๙ อาคารเอนกประสงค์  
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

รายนามคณะกรรมการผู้มาประชุม

๑. นายอรรถพล	ใหญ่สว่าง	ประธานกรรมการ
๒. ศาสตราจารย์ ดร.ธีรฤดี	บุญยโสภณ	กรรมการ
๓. นางสาวเพ็ญฟ้า	เทียนประภาสิทธิ	กรรมการ
๔. นางสุนิสา	วรรณใหญ่	กรรมการและเลขานุการ

รายนามผู้เข้าร่วมประชุม

๑. รองศาสตราจารย์ ดร.ชาลี	ทองเรือง	รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร
๒. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปราณี	อยู่ศิริ	รองอธิการบดีฝ่ายกิจการพิเศษ
๓. ดร.อุษณีย์	รัศมีวงษ์จันทร์	ผู้ช่วยอธิการบดี
๔. นางสาวพิมพ์จันทร์	บัณฑิตพงศ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
๕. นางรชิตา	ฟูแสง	นักตรวจสอบภายใน
๕. นางสาวเสาวรส	งามใจ	นักตรวจสอบภายใน
๖. นางสาวนิตดาวรรณ	แซ่ฮึง	นักตรวจสอบภายใน

เริ่มประชุม

เวลา ๑๓.๓๐ น.

**ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง สืบเนื่อง**

**ระเบียบวาระที่ ๓.๒ เรื่อง สืบเนื่องเพื่อพิจารณา**

**ระเบียบวาระที่ ๓.๒.๑ เรื่อง รายงานการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘**

**สรุปเรื่อง**

ตามที่ คณะกรรมการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ได้แจ้ง คณะกรรมการคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา ในคราวประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ ว่าได้รับรายงานผลการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP จากคณะกรรมการฯ ระดับหน่วยงานครบทุกหน่วยงาน เมื่อวันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ โดยจะจัดทำรายงานผลการสอบทานฯ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ภาพรวมของมหาวิทยาลัย พร้อมข้อเสนอแนะเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยในคราวประชุมครั้งต่อไป นั้น

ฝ่ายเลขานุการได้ประสานงานคณะกรรมการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ระดับมหาวิทยาลัย เพื่อขอรายงานผลการสอบทานการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ภาพรวมของมหาวิทยาลัยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยาเพื่อโปรดพิจารณา รายละเอียดประกอบการพิจารณาปรากฏตามเอกสารประกอบวาระการประชุม

**มติ** ที่ประชุมได้พิจารณารายงานการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ แล้ว มีมติดังนี้

๑. เห็นชอบและให้นำเสนอฝ่ายบริหารของมหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการตาม ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสอบทานตามรายงานผลการสอบทานการสอบทานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ ERP ต่อไป

๒. มหาวิทยาลัยควรพิจารณาสั่งการให้ดำเนินการ ดังนี้

๒.๑ มอบผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุของหน่วยงานทำคำรับรองตนเองว่าได้มีการจัดซื้อ วัสดุสิ้นเปลืองมาใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานจริง พร้อมทั้งอธิบายสาเหตุของการควบคุมการ เบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองที่ไม่รัดกุมเพียงพอ ซึ่งส่งผลให้มีหลักฐานการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ Manual ไม่ครบถ้วนตามที่มีการเบิกจ่ายจริง

ในกรณีที่ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลืองในระบบ Manual ของหน่วยงานสูญหาย ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุของหน่วยงานควรอธิบายสาเหตุในคำรับรองดังกล่าวด้วย

๒.๒ มอบหัวหน้าหน่วยงานพิจารณาว่าควรดำเนินการทางวินัยตามควรแก่กรณีหรือไม่ อย่างไร

/ปิดประชุม...

**ปิดประชุม**

เวลา ๑๖.๓๐ น.



(นางสุนิสา วรรณใหญ่)

เลขานุการกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา

ผู้บันทึกรายงานการประชุม