



ข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

ว่าด้วย การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

พ.ศ. ๒๕๕๕

.....

โดยที่เป็นการสมควรให้มีข้อบังคับว่าด้วย การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย เพื่อให้การกำกับดูแลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างโปร่งใส ตามหลักการจัดการและการกำกับดูแลที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) และสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๗ (๒) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล พ.ศ. ๒๕๔๘ ประกอบระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วย การตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ หนังสือสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา ที่ ศธ ๐๕๑๑/ว๗๔ ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๕๐ และมติสภามหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งที่ ๑๕/๒๕๕๕ เมื่อวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๕๕ จึงให้ออกข้อบังคับไว้ดังนี้

ข้อ ๑ ข้อบังคับนี้เรียกว่า “ข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ว่าด้วยการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๕๕”

ข้อ ๒ ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ในข้อบังคับนี้

“มหาวิทยาลัย” หมายความว่า มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

“สภามหาวิทยาลัย” หมายความว่า สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

“นายกสภามหาวิทยาลัย” หมายความว่า นายกสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก เรียกโดยย่อว่า “ก.ต.ส.”

“ประธานกรรมการ” หมายความว่า ประธานกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

“กรรมการ” หมายความว่า กรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

“อธิการบดี” หมายความว่า อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

“ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งอธิการบดี รองอธิการบดี ผู้ช่วยอธิการบดี คณบดี ผู้อำนวยการสำนัก ผู้อำนวยการสถาบัน ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี ผู้อำนวยการสำนักงานวิทยาเขต ผู้อำนวยการกอง หรือหัวหน้าส่วนราชการที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่าคณะหรือกอง

“ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

“ผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย” หมายความว่า ข้าราชการพลเรือนในสถาบันอุดมศึกษา พนักงานในสถาบันอุดมศึกษา พนักงานราชการ และลูกจ้าง ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

.../ “ผลงานของมหาวิทยาลัย”

“ผลงานของมหาวิทยาลัย” หมายความว่า ผลงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ซึ่งประกอบด้วย ผลงานการบริหารงานของอธิการบดีและผู้บริหาร

ข้อ ๔ การอื่นใดเกี่ยวกับการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย แต่มิได้กำหนดไว้ในข้อบังคับนี้ ให้คณะกรรมการเป็นผู้วินิจฉัย และใช้ดุลยพินิจเพื่อประโยชน์ของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๕ บรรดาข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่งหรือมติอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ และการตรวจสอบ ภายใน ที่ขัดแย้งหรือข้อบังคับนี้ ให้ใช้ข้อบังคับนี้แทน

ข้อ ๖ ให้นายกสภามหาวิทยาลัยเป็นผู้รักษาการตามระเบียบนี้

หมวด ๑

หลักการและวัตถุประสงค์

ข้อ ๗ การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย เป็นเครื่องมือทางการบริหารที่ทำให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพิ่มประสิทธิภาพ การบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์แห่งการจัดตั้งมหาวิทยาลัย รวมทั้งเสริมสร้างความน่าเชื่อถือ และความมั่นใจแก่สาธารณชนในด้านการดำเนินงานตามนโยบาย ยุทธศาสตร์ ความมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ความโปร่งใส ตรวจสอบได้ จึงให้มีการตรวจสอบการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อ

(๑) กำกับดูแลระบบการตรวจสอบภายใน และเสนอแนะมาตรการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพของมหาวิทยาลัยต่อสภามหาวิทยาลัย เพื่อให้การดำเนินงานและการบริหารงบประมาณรวมถึงการใช้ทรัพยากรมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(๒) ประเมินระดับความเสี่ยงในการบริหารและดำเนินงานของมหาวิทยาลัย เพื่อทบทวนและเสนอแนะมาตรการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ตลอดจนเสนอแนะแนวทางแก้ไขปรับปรุงข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงาน การบริหารงาน และเพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในขั้นตอนดำเนินงาน

(๓) สอบทานและวิเคราะห์ด้านการเงินของมหาวิทยาลัย โดยพิจารณาความเสี่ยง ความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อเสนอแนะแนวทางแก้ไขปรับปรุงและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

หมวด ๒

โครงสร้าง และองค์ประกอบ

ข้อ ๘ ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย ประกอบด้วย

(๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิที่สภามหาวิทยาลัยคัดเลือก จำนวน ๒ คน โดย ๑ คน เป็นประธานกรรมการ และ อีก ๑ คน เป็นกรรมการ

(๒) ผู้ทรงคุณวุฒิกายนอกด้านต่างๆ อีกจำนวน ๓ คน โดยให้เป็นบุคคลผู้ซึ่งมีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญด้านการเงิน การบัญชีหรือการตรวจสอบภายใน ด้านการศึกษา ด้านกฎหมายหรือการบริหารหน่วยงานในภาครัฐ เป็นกรรมการ

ให้ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็น เลขานุการ และในกรณีจำเป็น สภามหาวิทยาลัย อาจแต่งตั้งผู้ช่วยเลขานุการได้ไม่เกิน ๒ คน

ในการได้มาซึ่งกรรมการตาม (๒) ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งกรรมการสภามหาวิทยาลัยจำนวน ๓ - ๕ คน ทำหน้าที่คณะกรรมการสรรหาเพื่อให้ได้มาซึ่งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์วิธีการที่คณะกรรมการสรรหา กำหนด

ข้อ ๙ วาระการดำรงตำแหน่งของประธานกรรมการ และกรรมการตามข้อ ๘ (๑) ให้เป็นไปตามวาระของสภามหาวิทยาลัย และกรรมการตามข้อ ๘ (๒) ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ ๓ ปี กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการคัดเลือกอีกได้

ในกรณีที่กรรมการตามข้อ ๘ (๒) พ้นจากตำแหน่งตามวาระ แต่ยังมีได้มีการแต่งตั้งกรรมการขึ้นใหม่ ให้กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะได้มีการแต่งตั้งกรรมการดังกล่าวขึ้นใหม่แล้ว

ข้อ ๑๐ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระ ประธานกรรมการและกรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(๑) ตาย

(๒) ลาออก

(๓) มีความประพฤติเสื่อมเสียอันกระทบต่อชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย และสภามหาวิทยาลัยมีมติให้ถอดถอนจากตำแหน่ง

การเปลี่ยนแปลงผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการไม่มีผลต่อการดำรงตำแหน่งของกรรมการคนอื่น

ข้อ ๑๑ ในกรณีที่ประธานกรรมการและกรรมการพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งกรรมการแทนภายในหกสิบวันนับจากวันที่พ้นจากตำแหน่ง และให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งอยู่ในตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของผู้ซึ่งตนแทน แต่ถ้าวาระการดำรงตำแหน่งเหลือน้อยกว่าเก้าสิบวันจะไม่ดำเนินการให้มีผู้ดำรงตำแหน่งแทนก็ได้

ข้อ ๑๒ สิทธิประโยชน์และค่าตอบแทนของประธานกรรมการ กรรมการ เลขานุการ และผู้ช่วยเลขานุการ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และอัตราตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด โดยความเห็นชอบของสภามหาวิทยาลัย

หมวด ๓

อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ

ข้อ ๑๓ ให้คณะกรรมการมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) ระบบการตรวจสอบภายใน

ให้ความสำคัญในการตรวจสอบการดำเนินงาน การตรวจสอบด้านการเงินการบัญชี และการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่มีอยู่แล้ว โดยมุ่งเน้นการตรวจสอบประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และความคุ้มค่าของการดำเนินงานให้บรรลุตามภารกิจในด้านต่างๆ ได้แก่ ด้านการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการ และการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ให้สอดคล้องกับการบริหารจัดการแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ พร้อมทั้งแนะนำและสนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระของการตรวจสอบภายใน สอบทาน รายงานการตรวจสอบภายใน เพื่อให้รายงานการตรวจสอบมีคุณภาพ เป็นประโยชน์และสามารถใช้ปรับปรุงการปฏิบัติงานที่ช่วยลดระดับความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

.../ (๒) ระบบการควบคุมภายใน

(๒) ระบบการควบคุมภายใน

ติดตามประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในในการบริหารมหาวิทยาลัยและเสนอแนะเพื่อให้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นอย่างมีประสิทธิภาพ

(๓) ระบบการประเมินและการบริหารความเสี่ยง

ติดตามสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบงานเพื่อเตรียมพร้อมรองรับเหตุการณ์ของมหาวิทยาลัย

(๔) ตรวจสอบการบริหารจัดการ

ตรวจสอบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยทั้งในระดับสภามหาวิทยาลัย ระดับมหาวิทยาลัย ระดับผู้บริหาร ส่วนงาน และระบบการบริหารจัดการในระดับต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักการจัดการและกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล

ข้อ ๑๔ รายงานผลการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยและข้อเสนอแนะต่อสภามหาวิทยาลัย

หมวด ๔

การประชุมและการจัดทำรายงานของคณะกรรมการ

ข้อ ๑๕ ให้ประธานกรรมการจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ ๖ ครั้ง โดยอาจเชิญผู้อื่นที่ไม่ใช่กรรมการเข้าร่วมการประชุมครั้งหนึ่งครั้งใดของคณะกรรมการด้วยหรือไม่ก็ได้ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำหนด ในการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มีอยู่จึงถือเป็นองค์ประชุม การลงมติของคณะกรรมการให้ประธานและกรรมการมีเสียงคนละหนึ่งเสียง และให้ถือเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์

ในการประชุมคณะกรรมการ ถ้าประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการที่มาประชุมเลือกกรรมการท่านหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมครั้งนั้น

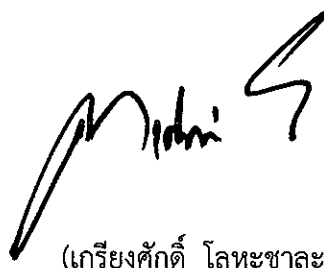
การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

ประธานกรรมการหรือกรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่มีการลงมติ ไม่มีสิทธิออกเสียงและจะต้องไม่อยู่ในห้องประชุมเมื่อมีการพิจารณาวาระที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียนั้น

ข้อ ๑๖ ให้ประธานกรรมการเป็นผู้รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการต่อที่ประชุมสภามหาวิทยาลัยอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๕

ร้อยตำรวจตรี



(เกรียงศักดิ์ โลหะชาละ)

นายกสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก