

รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

ตามที่สภามหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐมได้ออกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม เพื่อทำหน้าที่สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลที่ดี รวมถึงระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต ระบบการรับแจ้งเบาะแส และหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม ลงวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2564

คณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐมได้จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6 ครั้ง โดยมีกรรมการเข้าร่วมการประชุมอย่างครบถ้วน ทั้งนี้ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม ดังนี้

1. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

1.1. พิจารณารายงานผลการตรวจสอบ จำนวน 7 เรื่อง และรายงานการติดตามผลการตรวจสอบ จำนวน 2 เรื่อง ดังนี้

รายงานผลการตรวจสอบ

- เรื่องการบริหารจัดการศูนย์การเรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียงมหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม
- เรื่องรายงานทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
- เรื่องการบริหารจัดการกิจการน้ำดื่มตราเฟื่องฟ้า
- เรื่องการเงินการบัญชีของกองทุนให้กู้ยืมเงินสำหรับบุคลากรมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
- เรื่องบัญชีเงินสวัสดิการมหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
- เรื่องรายได้จากการจัดบริการของกองพัฒนานักศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
- เรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

รายงานการติดตามผลการตรวจสอบ

- การติดตามผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
- การติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินการตามข้อสังเกตของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่อง อาคารและสิ่งปลูกสร้าง ครุภัณฑ์ งานระหว่างก่อสร้าง สิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตน

- 1.2. พิจารณากรอบคุณธรรม งานตรวจสอบภายใน
- 1.3. พิจารณาปรับแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 (ปรับปรุงครั้งที่ 1)
- 1.4. พิจารณาทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน งานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
- 1.5. พิจารณาแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565
- 1.6. ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรคของงานตรวจสอบภายใน และเสนอแนวทางพัฒนาระบบการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม และรับฟังข้อมูลจากหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญทั้งภายในและภายนอก มีแผนงานและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สามารถควบคุมหรือลดผลกระทบที่อาจมีต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และได้พิจารณาสอบทานประสิทธิภาพความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบเสนอให้มีการเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงให้กับทุกฝ่ายในมหาวิทยาลัย

3. การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม พบว่า ขณะนี้อยู่ในขั้นตอนการศึกษาแนวทางการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต คณะกรรมการตรวจสอบเสนอให้มีหน่วยงานหลักที่รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตโดยเฉพาะ

4. การควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามการดำเนินงานด้านการเงินของมหาวิทยาลัย โดยมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2561 ทั้งนี้ เพื่อให้การควบคุมภายในด้านการเงินของมหาวิทยาลัยมีความเหมาะสมและเพียงพอ

(นางอุไร ร่มโพธิ์หยก)
ประธานกรรมการตรวจสอบ
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม