

รายงานการประชุมคณะกรรมการการเงิน

ครั้งที่ ๓/๒๕๖๔

วันพฤหัสบดีที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๐.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมพวงแสด (สนม. ชั้น ๒) อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย

ผู้มาประชุม

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| ๑. อธิการบดี<br>(รองศาสตราจารย์ ดร.วีระพล ทองมา)   | ประธานกรรมการ         |
| ๒. รองอธิการบดี<br>(รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง)                                 | กรรมการ               |
| ๓. รองอธิการบดี<br>(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ณัฐวุฒิ ดุษฎี)                                       | กรรมการ               |
| ๔. คณบดีคณะเศรษฐศาสตร์<br>(รองศาสตราจารย์ วาที่ร้อยตรี ดร.สุรัชย์ กังวล)                       | กรรมการ               |
| ๕. คณบดีคณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร<br>(รองศาสตราจารย์ จักรพงษ์ พิมพ์พิมล)                   | กรรมการ               |
| ๖. ผู้อำนวยการสำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร<br>(รองศาสตราจารย์ ดร.อภิรักษ์ สุวรรณรักษ์) | กรรมการ               |
| ๗. ผู้อำนวยการกองแผนงาน<br>(นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์)  | กรรมการ               |
| ๘. ผู้อำนวยการกองคลัง<br>(นางสาวนীর เรียนกุนา)   | กรรมการและเลขานุการ   |
| ๙. นางสาวสวิตตา สิงห์คำ  | ผู้ช่วยเลขานุการ      |
| ๑๐. นางสาววรรณภา กลัดกลีบ  | ผู้ช่วยเลขานุการ      |
| ๑๑. นางสาวพรรณราย ชันคำหมุด  | ผู้ช่วยเลขานุการ      |
| ๑๒. นางสาวบาศรี สุขจิตต์   | เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ |

ผู้ไม่มาประชุม

- |                    |                                   |
|--------------------|-----------------------------------|
| ๑. นายคมสัน จักรคำ | เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ (ติดภารกิจ) |
|--------------------|-----------------------------------|

ผู้เข้าร่วมประชุม

- |   |                            |
|---|----------------------------|
| ๑. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล | ผู้ช่วยอธิการบดี           |
| ๒. นายทรงเกียรติ ปานพันธ์โพธิ์              | หัวหน้าฝ่ายบัณฑิตศึกษา     |
|   | สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ |

๓. นางสาวรัชนีวรรณ เครือปัญญา

หัวหน้างานบริหารข้อมูลการบัญชี

๔. นางสาวอุมาพร ยอดเสาดิ

นักวิชาการศึกษา

๕. นางธัญญภรณ์ เมธีวิริตวงศ์

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

### ระเบียบวาระที่ ๑.๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

-ไม่มี

### ๑.๒ เรื่องที่เลขานุการแจ้งเพื่อทราบ

แจ้งผลการดำเนินการติดตามวาระการประชุมตามมติและข้อเสนอแนะ  
ของคณะกรรมการการเงิน

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงิน ได้แจ้งผลการดำเนินการติดตามวาระ  
การประชุมตามมติและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการการเงินมาเพื่อพิจารณา  
มติที่ประชุม รับทราบ

### ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

๒.๑ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงิน ขอให้ที่ประชุมพิจารณารายงานการ  
ประชุมคณะกรรมการการเงิน ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๔  
มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติรับรองรายงานการประชุมโดยไม่มีแก้ไข

๒.๒ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงิน ขอให้ที่ประชุมพิจารณารายงานการ  
ประชุมคณะกรรมการการเงิน ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔  
มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติให้แก้ไขรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมในลำดับ  
ที่ ๕. อาจารย์ ดร.อนุพันธ์ สมบูรณ์วงศ์ แก้ไขเป็น ๕. ดร.อนุพันธ์ สมบูรณ์วงศ์

### ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

- ไม่มี

### ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ พิจารณาการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบงบการเงินของ  
มหาวิทยาลัยแม่โจ้ สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ตามหนังสือ ที่ ตพ ๐๐๕๘.๑ ชม/๓๘๘ ลงวันที่ ๑๐ มีนาคม ๕๖๔ สำนักตรวจ  
เงินแผ่นดินจังหวัดเชียงใหม่ ได้แจ้งผลการตรวจสอบงบการเงินของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ สำหรับปี  
สิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ตามรายงานของผู้สอบบัญชี (บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด)  
มาเพื่อให้มหาวิทยาลัยรับทราบผลการตรวจสอบงบการเงิน แล้ว นั้น

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วเห็นชอบรายงานงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ โดยมีข้อเสนอแนะดังนี้

๑. เห็นควรให้มีการวิเคราะห์งบการเงินในภาพรวมเพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัย
๒. ในการจัดทำรายงานงบการเงินในปีงบประมาณต่อไป ให้คณะ/สำนักเป็นผู้จัดทำรายงานงบการเงินของหน่วยงานตนเอง และเพื่อให้การจัดทำงบการเงินเป็นไปในทิศทางเดียวกันให้กองคลัง สำนักงานมหาวิทยาลัย จัดทำรูปแบบรายงานงบการเงินให้แก่คณะ/สำนักต่อไป

#### ๔.๒ พิจารณาแนวทางการลงทุนของมหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตามที่คณะกรรมการพิจารณาแนวทางการลงทุนได้มีการประชุมหารือเพื่อพิจารณาแนวทางการลงทุนของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๕ มีนาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๔.๓๐ น. ณ ห้องประชุม ๒๐๑ ชั้น ๒ อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย โดยที่ประชุมได้สรุปผลการประชุมในเรื่องดังกล่าวและเสนอที่ประชุมคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา นั้น

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วเห็นชอบตามที่เสนอ โดยมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะให้ตัดหัวข้อ “ผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบ” ในตารางวิธีการดำเนินการลงทุนตามกรอบนโยบายการบริหารเงินออก โดยหากดำเนินการปรับแก้ไขแล้วเสร็จให้เสนอคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สินเพื่อพิจารณาต่อไป

๔.๓ พิจารณาการใช้เอกสารเพื่อประกอบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนกรรมการสอบคัดเลือกเข้าศึกษาต่อระดับบัณฑิตศึกษา ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๓ (สำนักบริหารพัฒนาริชาการ)

ตามบันทึกข้อความที่ อว ๖๙.๒๐.๑.๓/๐๒๓ ลงวันที่ ๘ มกราคม ๒๕๖๔ สำนักบริหารและพัฒนาริชาการ ได้ขอหารือเรื่องการใช้เอกสารเพื่อประกอบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนกรรมการสอบคัดเลือกเข้าศึกษาต่อระดับบัณฑิตศึกษา ภาคการศึกษาที่ ๑ ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๓ โดยเอกสารที่ใช้เป็นหลักฐานการขอเบิกจ่ายค่าตอบแทนกรรมการสอบคัดเลือกนั้น ผู้มีสิทธิ์สอบคัดเลือกต้องลงลายมือชื่อด้วยตนเองเพื่อเป็นหลักฐานยืนยันตัวตน ซึ่งในช่วงวันเวลาดังกล่าวผู้มีสิทธิ์สอบบางท่านไม่สามารถเดินทางมาได้ ด้วยติดปัญหาสถานการณ์ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 เป็นเหตุให้ต้องใช้เอกสาร ลำดับที่ ๑ - ๕ แทนการลงลายมือชื่อด้วยตนเอง ดังนี้

๑. เอกสารสแกนการลงลายมือชื่อของผู้มีสิทธิ์สอบคัดเลือก
๒. สำเนาการลงลายมือชื่อของผู้มีสิทธิ์สอบคัดเลือก
๓. เอกสารไม่มีการลงลายมือชื่อของผู้มีสิทธิ์สอบคัดเลือก แต่พิจารณาจาก Portfolio

๔. เอกสารไม่มีการลงลายมือชื่อของผู้มีสิทธิ์สอบคัดเลือก แต่แจ้งว่าสอบสัมภาษณ์ทางโทรศัพท์

๕. เอกสารไม่มีการลงลายมือชื่อของผู้มีสิทธิ์สอบคัดเลือกแต่แจ้งว่าสอบสัมภาษณ์ทางระบบออนไลน์

นอกจากนี้ ฝ่ายบัณฑิตศึกษายังไม่สามารถแสดงเอกสารที่ผู้มีสิทธิ์สอบคัดเลือกลงลายมือชื่อด้วยตนเองและหลักฐานการถ่ายภาพหน้าจอเพื่อแสดงตัวตนเพิ่มเติมได้ เนื่องจากไม่ได้มีการบันทึกไว้และบางส่วนยังไม่สามารถเข้าประเทศไทยได้จนถึงปัจจุบัน รวมทั้งแบบฟอร์มที่ฝ่ายบัณฑิตศึกษาให้หลักสูตรใช้สอบคัดเลือกฯ ยังไม่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการการเงินและมหาวิทยาลัยแม่โจ้ และปัจจุบันยังไม่มีระเบียบ ประกาศ หรือข้อบังคับที่รองรับการเบิกจ่ายกรณีดังกล่าวแต่อย่างใด

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติและข้อเสนอแนะดังนี้

๑. เห็นชอบให้ใช้เอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายตามที่เสนอ

๒. ให้กองคลัง สำนักงานมหาวิทยาลัย จัดทำประกาศที่เกี่ยวข้องกับการกำหนด

อัตราค่าตอบแทนและค่าใช้จ่ายในการสอบคัดเลือกผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยให้มีผลตั้งแต่ภาคการศึกษาที่ ๑ ปีการศึกษา ๒๕๖๓ เสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณาต่อไป

#### ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

-ประธานนัดหมายการประชุมครั้งต่อไป ในวันพฤหัสบดีที่ ๒๒ เมษายน ๒๕๖๔

เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุมพวงแสงด (สนม. ๒) สำนักงานมหาวิทยาลัย

เลิกประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.

(นางสาวสวิตตา สิงห์คำ)

ผู้จตุรายนการประชุม

(นางสาวนীর เรียนภุณา)

ผู้ตวจรายนการประชุม