

รายงานการประชุมคณะกรรมการการเงิน

ครั้งที่ ๔/๒๕๖๖

วันอังคารที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมสารภี (๘๐ ปี) อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย

ผู้มาประชุม

- | | |
|--|-----------------------|
| ๑. อธิการบดี | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองอธิการบดี
(รองศาสตราจารย์จักรพงษ์ พิมพ์พิมล) | กรรมการ |
| ๓. คณบดีคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์
และการออกแบบสิ่งแวดล้อม
(อาจารย์ ดร.โชคอนันต์ วาณิชย์เลิศนาศาร) | กรรมการ |
| ๔. คณบดีคณะบริหารธุรกิจ
(รองศาสตราจารย์ ดร.จำเนียร บุญมาก) | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองแผนงาน
(นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์) | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองคลัง
(นางสาวนীর เรียนกุนา) | กรรมการและเลขานุการ |
| ๗. นางสาวสวิตตา สิงห์คำ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๘. นางสาวพรรณราย ชันคำหมุด | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๙. นางสาววิไลพร นามวงศ์ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๐. นางสาวบายศรี สุขจิตต์ | เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ |

ผู้ไม่มาประชุม

- | | |
|--|-----------------------------------|
| ๑. รองอธิการบดี
(รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง) | กรรมการ (ติดภารกิจ) |
| ๒. ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สนธิ ลิทธิ) | กรรมการ (ติดภารกิจ) |
| ๓. นางสาววรรณภา กลัดกลีบ | ผู้ช่วยเลขานุการ (ติดภารกิจ) |
| ๔. นายคมสัน จักรคำ | เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ (ติดภารกิจ) |

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | |
|---|---|
| ๑. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล | ผู้ช่วยอธิการบดี |
| ๒. อาจารย์ ดร.สิริรุพา เลิศกาญจนนาพร | รองคณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้ - แพร่
เฉลิมพระเกียรติ |
| ๓. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วรรณวิไล จุลพันธ์ | อาจารย์คณะเศรษฐศาสตร์ |
| ๔. นายสมยศ มีสุข | ผู้อำนวยการกองบริหารงานวิจัย |
| ๕. นางธัญภรณ์ เมธีวิศวงศ์ | |

เริ่มประชุม เวลา ๑๓.๓๐ น.

เมื่อคณะกรรมการมาครบองค์ประชุมแล้ว ประธานคณะกรรมการการเงินได้กล่าวเปิดประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑.๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานคณะกรรมการการเงินได้แจ้งให้ที่ประชุม ดังนี้

๑. ตามที่มหาวิทยาลัยแม่โจ้ได้มีการเปลี่ยนสถานะเป็นมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ ตามพระราชบัญญัติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. ๒๕๖๐ ซึ่งปัจจุบันมหาวิทยาลัยมีรายได้หลักจากการสนับสนุนเงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐบาลจัดสรรให้เป็นรายปีในภาพรวมประมาณ ๑,๔๐๐ ล้านบาท และเงินรายได้จากค่าธรรมเนียมนักศึกษา ประมาณ ๓๐๐ ล้านบาท หากมหาวิทยาลัยมีทิศทางการบริหารจัดการงบประมาณที่ได้รับจากการทำแผนธุรกิจของมหาวิทยาลัย โดยเริ่มจากการบริการนักศึกษา ความสามารถทำกำไรน่าจะต่ำกว่าร้อยละที่คาดไว้ จึงชะลอการทำจัดทำแผนธุรกิจของมหาวิทยาลัยออกไปก่อน

ในส่วนของการลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลของมหาวิทยาลัย หากเป็นไปได้ควรร่วมกับส่วนงานภายในมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาเพิ่มวงเงินในการลงทุนจากข้อมูลที่มีอยู่เพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่สูงขึ้น ทั้งนี้ มหาวิทยาลัยได้เห็นชอบการลงทุนในลักษณะกองทุนส่วนบุคคลของมหาวิทยาลัยในวงเงินไม่เกิน ๒๐๐ ล้านบาท แล้ว นั้น

๒. ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยการบริหารการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้แต่งตั้งคณะกรรมการการเงินและคณะกรรมการบริหารทรัพย์สิน ทั้งนี้ การกำหนดอำนาจหน้าที่ในการพิจารณา กำหนดอัตราและหลักเกณฑ์ตามร่างระเบียบประกาศของมหาวิทยาลัยเพื่อเสนอคณะกรรมการดังกล่าวหากเข้าเงื่อนไขควรปรับให้เป็นคณะกรรมการเป็นชุดเดียวกัน

มติที่ประชุม รับทราบ

๑.๒ เรื่องที่เลขานุการแจ้งเพื่อทราบ

๑.๒.๑ แจ้งผลการดำเนินการติดตามวาระการประชุมตามมติและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการการเงิน

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงิน ได้แจ้งผลการดำเนินการติดตามวาระการประชุมตามมติและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการการเงินมาเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงิน ขอให้ที่ประชุมพิจารณารายงานการประชุมคณะกรรมการการเงิน ในการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๖ เมื่อวันที่จันทร์ที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๖

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติรับรองรายงานการประชุมโดยไม่แก้ไข

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ พิจารณา “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับหลักสูตร ด้วยเกณฑ์ AUN - QA ASEAN กรณีจัดทำรายงานการประเมินตนเอง (SAR) เป็นภาษาอังกฤษ (คณะเศรษฐศาสตร์)

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๖ มีมติเห็นชอบให้คณะเศรษฐศาสตร์จัดทำประกาศอัตราค่าตอบแทนในส่วนของการประเมินแบบ AUN - QA ASEAN เพื่อใช้สำหรับหลักสูตรที่มีการดำเนินงานแบบ AUN - QA ASEAN ที่แตกต่างจากหลักสูตรอื่น ๆ ของมหาวิทยาลัย และให้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณาซึ่งคณะเศรษฐศาสตร์ได้จัดทำ “ร่าง” ประกาศคณะเศรษฐศาสตร์ เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับหลักสูตร ด้วยเกณฑ์ AUN - QA ASEAN กรณีจัดทำรายงานการประเมินตนเอง (SAR) เป็นภาษาอังกฤษแล้ว จึงเสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา โดยคณะกรรมการการเงิน ในการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๖ พิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบ “ร่าง” ประกาศดังกล่าว โดยให้ปรับแก้ไขก่อนเสนอคณะกรรมการการเงินพิจารณา ซึ่งคณะเศรษฐศาสตร์ได้ปรับแก้ไข “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในระดับหลักสูตร ด้วยเกณฑ์ AUN-QA ASEAN กรณีจัดทำรายงานการประเมินตนเอง (SAR) เป็นภาษาอังกฤษ แล้ว จึงขอเสนอคณะกรรมการการเงินพิจารณา นั้น

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วเห็นว่าเพื่อให้การกำหนดอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการเป็นแนวทางเดียวกัน จึงมีมติให้คณะเศรษฐศาสตร์และกองพัฒนาคุณภาพร่วมกันพิจารณา ทบทวน “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับหลักสูตร ด้วยเกณฑ์ AUN - QA ASEAN ว่าสามารถปรับเป็นแก้ไขรวมเป็นประกาศฉบับเดียวกับประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับหลักสูตรด้วยเกณฑ์ AUN - QA ได้หรือไม่อย่างไร

อนึ่ง หากหน่วยงานพิจารณาแล้วไม่เห็นชอบให้รวมเป็นประกาศฉบับเดียว ให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินปรับแก้ไข “ร่าง” ประกาศที่เสนอ โดยให้เพิ่มหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการประเมินคุณภาพการศึกษาภายนอก ระดับหลักสูตร ด้วยเกณฑ์ AUN - QA ASEAN เพื่อให้รองรับและครอบคลุมการเบิกจ่ายค่าตอบแทนกรรมการประเมินคุณภาพการศึกษาทั้งหมด โดยให้กองพัฒนาคุณภาพจัดส่งข้อมูลอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการประเมินคุณภาพการศึกษาภายนอกให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินเพื่อจะได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

๔.๒ พิจารณา “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนผู้ทรงคุณวุฒิวิเคราะห์และตรวจประเมินข้อเสนอการวิจัยรายงานความก้าวหน้าการวิจัย และร่างรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ที่เสนอขอและที่ได้รับทุนสนับสนุนงานมูลฐาน (Fundamental Fund)

ตามที่ประชุมคณะกรรมการการเงิน ในการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๖ ได้พิจารณา “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดอัตราค่าตอบแทนผู้ทรงคุณวุฒิวิเคราะห์และตรวจประเมินข้อเสนอการวิจัยรายงานความก้าวหน้าการวิจัย และร่างรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ที่เสนอขอและที่ได้รับทุนสนับสนุนงานมูลฐาน (Fundamental Fund) เสนอคณะกรรมการการเงิน โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการต่าง ๆ ดังนี้

๑. คณะอนุกรรมการขับเคลื่อนงานวิจัยมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

๒. คณะกรรมการวิจัยมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในการประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๙ มีนาคม ๒๕๖๖

ที่ประชุมมีมติเห็นชอบ “ร่าง” ประกาศดังกล่าว โดยมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะให้ปรับแก้ไข ก่อนเสนอคณะกรรมการการเงินพิจารณาต่อไป

ในการนี้ สำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตรได้ปรับแก้ไข “ร่าง” ประกาศฯ ดังกล่าวแล้ว จึงขอเสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบ “ร่าง” ประกาศฯ ตามที่เสนอ และเห็นควรให้ปรับแก้ไขความในร่างประกาศฯ ดังนี้

๑. ปรับแก้ไขความในข้อ ๔ จากเดิม “ให้เบิกจ่ายค่าตอบแทนผู้ทรงคุณวุฒิวิเคราะห์และประเมินผลโครงการวิจัยที่เสนอขอรับทุนสนับสนุนงานมูลฐาน ในงบดำเนินการ หมวดค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ ในแผนงานเสริมสร้างความเข้มแข็งและธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการแผนงานและโครงการพัฒนาวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (Fundamental Fund) มหาวิทยาลัยแม่โจ้ โดยให้เบิกจ่ายได้จำนวนไม่เกินสามคนต่อแผนงาน ตามหลักเกณฑ์และอัตรา ดังนี้”

ปรับแก้ไขเป็น ข้อ ๔ “ให้เบิกจ่ายค่าตอบแทนผู้ทรงคุณวุฒิวิเคราะห์และประเมินผลโครงการวิจัยที่เสนอขอรับทุนสนับสนุนงานมูลฐาน โดยให้เบิกจ่ายได้จำนวนไม่เกินสามคนต่อแผนงาน ตามหลักเกณฑ์และอัตรา ดังนี้”

๒. ปรับแก้ไขความในข้อ ๕ จากเดิม “ให้เบิกจ่ายค่าตอบแทนผู้ทรงคุณวุฒิตรวจประเมินรายงานความก้าวหน้าการวิจัยที่ได้รับทุนสนับสนุนงานมูลฐาน ในงบดำเนินการ หมวดค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ ในแผนงานเสริมสร้างความเข้มแข็งและธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการแผนงานและโครงการพัฒนาวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (Fundamental Fund) มหาวิทยาลัยแม่โจ้ โดยให้เบิกจ่ายได้จำนวนไม่เกินสามคนต่อแผนงาน ตามหลักเกณฑ์และอัตรา ดังนี้”

ปรับแก้ไขเป็น ข้อ ๕ “ให้เบิกจ่ายค่าตอบแทนผู้ทรงคุณวุฒิตรวจประเมินรายงานความก้าวหน้าการวิจัยที่ได้รับทุนสนับสนุนงานมูลฐาน โดยให้เบิกจ่ายได้จำนวนไม่เกินสามคนต่อแผนงาน ตามหลักเกณฑ์และอัตรา ดังนี้”

๓. ปรับแก้ไขความในข้อ ๖ จากเดิม “ให้เบิกจ่ายค่าตอบแทนผู้ทรงคุณวุฒิตรวจประเมินร่างรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ที่ได้รับทุนสนับสนุนงานมูลฐาน ในงบดำเนินการ หมวดค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ ของแผนงานวิจัย ชุดโครงการวิจัย หรือโครงการวิจัยที่ได้รับทุนสนับสนุนงานมูลฐานนั้น ในอัตราคนละ ๑,๕๐๐ บาท โดยให้เบิกจ่ายได้ในแต่ละระดับ ดังนี้”

ปรับแก้ไขเป็น ข้อ ๖ “ให้เบิกจ่ายค่าตอบแทนผู้ทรงคุณวุฒิตรวจประเมินร่างรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ที่ได้รับทุนสนับสนุนงานมูลฐาน ในอัตราคนละ ๑,๕๐๐ บาท โดยให้เบิกจ่ายได้ในแต่ละระดับ ดังนี้”

ทั้งนี้ เนื่องจากในแต่ละปีงบประมาณอาจมีการปรับเปลี่ยนชื่อแผนงานขึ้นใหม่ และหากปรับแก้ไขแล้วให้เสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาต่อไป

๔.๓ พิจารณา“ร่าง”ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้เรื่องหลักเกณฑ์และอัตราค่าธรรมเนียมการใช้ห้องปฏิบัติการวิทยาศาสตร์ ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ

ตามที่คณะกรรมการการเงิน ในการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒ มีนาคม ๒๕๖๖ ได้พิจารณา “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง หลักเกณฑ์และอัตราค่าธรรมเนียมการใช้ห้องปฏิบัติการวิทยาศาสตร์ ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ โดยที่ประชุมมีมติให้ทบทุน “ร่าง” ประกาศดังกล่าว โดยให้ปรับอัตราค่าธรรมเนียมการใช้ห้องปฏิบัติการฯ ให้สอดคล้องและเป็นไปตามสภาพการณ์ปัจจุบัน รวมถึงให้จัดทำรายละเอียดการคำนวณต้นทุนให้ครอบคลุมค่าใช้จ่ายทั้งหมด เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าวัสดุอุปกรณ์ ค่าแรง ค่าเสื่อมราคา ค่าซ่อมบำรุง และหากดำเนินการตามข้อเสนอแนะแล้วให้เสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณาอีกครั้ง ซึ่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้ - แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะแล้ว จึงขอเสนอ “ร่าง” ประกาศดังกล่าวต่อคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา นั้น

คณะกรรมการการเงิน ในการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๖ พิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบ “ร่าง” ประกาศดังกล่าว โดยมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะให้ปรับแก้ไขตารางอัตราค่าธรรมเนียมแนบท้าย โดยให้ระบุไว้ในแต่ละห้องมีเครื่องมือทางวิทยาศาสตร์ใดบ้าง หากห้องใดไม่มีเครื่องมือทางวิทยาศาสตร์ให้วงเล็บว่าไม่รวมเครื่องมือทางวิทยาศาสตร์ ทั้งนี้ หากดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะแล้ว ให้เสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา

ในการนี้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ - แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ได้ปรับแก้ไข “ร่าง” ประกาศฯ ดังกล่าวแล้วจึงขอเสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบ “ร่าง” ประกาศฯ ตามที่เสนอ โดยให้ปรับแก้ไขความในประกาศฯ ดังนี้

๑. ปรับแก้ไขความในข้อ ๓ จากเดิม “.....กรณีหน่วยงานภายนอกหรือบุคลากรภายนอก มีความประสงค์ใช้งานให้พิจารณาลำดับความสำคัญให้แก่การเรียนการสอนของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ - แพร่ เฉลิมพระเกียรติก่อน”

ปรับแก้ไขเป็น “.....กรณีหน่วยงานหรือบุคคลภายนอกมหาวิทยาลัยมีความประสงค์ใช้งานให้พิจารณาลำดับความสำคัญให้แก่การเรียนการสอนของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ - แพร่เฉลิมพระเกียรติก่อน”

๒. ปรับเพิ่มข้อความต่อไปนี้ “ข้อ...กรณีมีการขอปรับลดหรืองดเว้นค่าธรรมเนียมการใช้บริการห้องปฏิบัติการวิทยาศาสตร์ ให้ผู้ขอใช้บริการทำหนังสือขออนุมัติพร้อมเหตุผลความจำเป็นเสนอต่อคณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ เพื่อพิจารณาอนุมัติการใช้บริการเป็นกรณีไป”

โดยให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินปรับแก้ไขและนำเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาต่อไป

ในการนี้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินได้ปรับแก้ไข “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง หลักเกณฑ์และอัตราค่าธรรมเนียมการใช้ห้องปฏิบัติการวิทยาศาสตร์ ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ เรียบร้อยแล้วจึงขอนำเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณา

๔.๔ พิจารณา “ร่าง” ระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนพัฒนาวิชาการ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๖ (สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ)

ตามที่กองตรวจสอบภายในได้แจ้งผลการดำเนินงานตามรายงานผลการตรวจสอบของ กองทุนพัฒนาวิชาการ เรื่อง การบริหารและการดำเนินการกองทุน โดยได้เสนอแนะให้กองทุนพัฒนา วิชาการเสนอมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณากำหนดหน้าที่ให้รั้งผูกในการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงิน ในระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนพัฒนาวิชาการ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อเป็นประโยชน์ในการ ควบคุมดูแลทางการเงินและบัญชีของกองทุน ดังนั้น สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการจึงได้จัดทำ “ร่าง” ระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนพัฒนาวิชาการ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๖ เสนอคณะกรรมการ การเงินเพื่อพิจารณา

คณะกรรมการการเงิน ในการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๖ พิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบ “ร่าง” ระเบียบดังกล่าว โดยมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะให้ปรับแก้ไขความใน ข้อ ๒ เป็น “ข้อ ๒ ระเบียบนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓” ทั้งนี้ ให้ฝ่ายเลขานุการ ดำเนินการปรับแก้ไขและเสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบ “ร่าง” ระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยกองทุนพัฒนาวิชาการ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินนำเสนอ คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาต่อไป

๔.๕ พิจารณาการจัดสรรเงินรายรับสูงกว่ารายจ่ายเมื่อสิ้นปีงบประมาณจากงบประมาณ เงินรายได้ที่มหาวิทยาลัยดำเนินการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (กองแผนงาน)

ตามแนวปฏิบัติการจัดทำงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๔.๑.๙.๑ เงินรายรับจริงที่สูงกว่ารายจ่ายจริงเมื่อสิ้นปีงบประมาณจากงบประมาณเงินรายได้ที่ มหาวิทยาลัยดำเนินการ รายการ “รายรับจริงที่สูงกว่ารายจ่ายจริงเมื่อสิ้นปีงบประมาณ” โดยให้จัดสรรตามที่ มหาวิทยาลัยกำหนด ทั้งนี้ต้องไม่มีหนี้ค้างชำระในปีก่อนหน้า เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการจัดสรร มหาวิทยาลัยจึงการจัดสรร ดังนี้

๑. สมทบกองทุนเพื่อความมั่นคงที่ใช้ได้เฉพาะดอกผล ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐ ส่วนที่เหลือนำไปตั้ง ข้อ ๒ และหรือ ข้อ ๓
๒. สมทบเป็นเงินสะสมตามวัตถุประสงค์ ไม่เกิน ร้อยละ ๙๐ เพื่อ
 - (๒.๑) เพื่อการจัดหางบลงทุนและการพัฒนานุเคราะห์
 - (๒.๒) เพื่อการจัดหางบลงทุน บำรุงทรัพย์สิน รองรับการขยายงานพัฒนานุเคราะห์
 - (๒.๓) เงินสะสมเพื่อสนับสนุนวิชาการและพัฒนานักศึกษา
 - (๒.๔) เงินสะสมตามวัตถุประสงค์....(ระบุ)
๓. ค่าใช้จ่ายที่สำคัญและจำเป็นในลักษณะโครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย ไม่เกินร้อยละ ๑๐

เงินรายรับจริงที่สูงกว่ารายจ่ายจริงเมื่อสิ้นปีงบประมาณ (เงินเหลือจ่ายค่าพัฒนานักศึกษา)ให้นำสมทบเป็นเงินสะสมเพื่อสนับสนุนวิชาการและพัฒนานักศึกษา โดยสอดคล้องกับแผนแม่บทวิชาการ และแผนพัฒนานักศึกษา ทั้งนี้สัดส่วนขึ้นอยู่กับนโยบายผู้บริหารโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการ บริหารมหาวิทยาลัยตามยุทธศาสตร์ในแต่ละปี

สำหรับเงินรายรับจริงที่สูงกว่ารายจ่ายจริงเมื่อสิ้นปีงบประมาณ (หน่วยงานวิสาหกิจ) ให้เป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการที่กำกับดูแล และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการวิเคราะห์และพิจารณางบประมาณมหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๓ มีนาคม ๒๕๖๖

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติ ดังนี้

(๑) เห็นชอบนโยบายการจัดทำงบประมาณ ในส่วนที่ ๔ แนวปฏิบัติการจัดทำงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๔.๑.๙.๑ เงินรายรับจริงที่สูงกว่ารายจ่ายจริงเมื่อสิ้นปีงบประมาณจากงบประมาณเงินรายได้ที่มหาวิทยาลัยดำเนินการ โดยกำหนดการจัดสรร ดังนี้

๑. สมทบกองทุนเพื่อความมั่นคงที่ใช้ได้เฉพาะดอกผล ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐ ส่วนที่เหลือนำไปตั้ง ข้อ ๒ และหรือ ข้อ ๓
๒. สมทบเป็นเงินสะสมตามวัตถุประสงค์ ไม่เกิน ร้อยละ ๙๐ ดังนี้
 - (๒.๑) เงินสะสมเพื่อจัดหางบลงทุนและบำรุงรักษาทรัพย์สิน
 - (๒.๒) เงินสะสมเพื่อบริหารทรัพย์สิน
 - (๒.๓) เงินสะสมเพื่อค่าใช้จ่ายบุคลากร และการพัฒนาบุคลากร
 - (๒.๔) เงินสะสมเพื่อชดเชยเกษียณอายุ
 - (๒.๕) เงินสะสมเพื่อสนับสนุนวิชาการและพัฒนานักศึกษา
 - (๒.๖) เงินสะสมเพื่อรองรับการขยายและหรือพัฒนางาน
 - (๒.๗) เงินสะสมเพื่อค่าสาธารณูปโภค
 - (๒.๘) เงินสะสมเพื่อพัฒนาวิชาการ
 - (๒.๙) เงินสะสมเพื่องานวิจัยและบริการวิชาการ
 - (๒.๑๐) เงินสะสมเพื่องานดิจิทัล
 - (๒.๑๑) เงินสะสมเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (ระบุ)
๓. ค่าใช้จ่ายที่สำคัญและจำเป็นในลักษณะโครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย ไม่เกินร้อยละ ๑๐

(๒) เห็นชอบการสมทบเป็นเงินสะสมตามวัตถุประสงค์ฯ ที่สอดคล้องกับแผนต่าง ๆ ดังนี้

รายการ	ความสอดคล้องกับแผนด้านต่าง ๆ
(๒) สมทบเป็นเงินสะสมตามวัตถุประสงค์ฯ	
(๒.๑) เงินสะสมเพื่อจัดหางบลงทุนและบำรุงรักษาทรัพย์สิน	แผนงบลงทุนระยะ ๕ ปี / (แผนการบำรุงรักษาทรัพย์สิน)
(๒.๒) เงินสะสมเพื่อบริหารทรัพย์สิน	แผนบริหารทรัพย์สิน (ทั้งมีตัวตนและไม่มีตัวตน)
(๒.๓) เงินสะสมเพื่อค่าใช้จ่ายบุคลากร และการ	แผนพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ /

รายการ	ความสอดคล้องกับแผนด้านต่าง ๆ
พัฒนาบุคลากร	แผนอัตรากำลัง
(๒.๔) เงินสะสมเพื่อชดเชยเกษียณอายุ	แผนรายจ่ายเงินชดเชยฯ
(๒.๕) เงินสะสมเพื่อสนับสนุนวิชาการและพัฒนา นักศึกษา	แผนพัฒนานักศึกษา
(๒.๖) เงินสะสมเพื่อรองรับการขยายและหรือ พัฒนางาน	แผนพัฒนาการศึกษามหาวิทยาลัย,แผนปฏิบัติการ ประจำปี ม./แผนฯ ส่วนงาน
(๒.๗) เงินสะสมเพื่อค่าสาธารณูปโภค	แผนพัฒนาการศึกษามหาวิทยาลัย,แผนปฏิบัติการ ประจำปี ม./แผนฯ ส่วนงาน
(๒.๘) เงินสะสมเพื่อพัฒนาวิชาการ	แผนแม่บทวิชาการ
(๒.๙) เงินสะสมเพื่องานวิจัยและบริการวิชาการ	แผนแม่บทวิจัย และแผนแม่บทการบริการวิชาการ
(๒.๑๐) เงินสะสมเพื่องานดิจิทัล	แผนดิจิทัล
(๒.๑๑) เงินสะสมเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (ระบุ)	แผนที่เกี่ยวข้อง (ระบุ)

๔.๖ ขอบทวนหลักเกณฑ์การควบคุมการเบิกจ่ายและยืมเงินทตรงสำหรับการจัด
กิจกรรม การจัดงานต่าง ๆ เฉพาะวงเงินสำหรับการจัดกิจกรรมฯ ที่เกินกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท
(คณะศิลปศาสตร์)

ตามหนังสือที่ อว ๖๔.๘.๑/๑๖๑ ลงวันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๖ คณะศิลปศาสตร์ ได้ขอเสนอ
คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย พิจารณาทบทวนหลักเกณฑ์การควบคุมการเบิกจ่ายและยืมเงินทตรง
สำหรับการจัดกิจกรรม การจัดงานต่าง ๆ เฉพาะวงเงินสำหรับการจัดกิจกรรมฯ ที่เกินกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท
โดยให้หัวหน้าส่วนงานทำสัญญาค้ำประกันยินยอมชำระเงินคงค้างให้แก่มหาวิทยาลัยแม่โจ้ จนครบถ้วนทันที
ตามมติคณะกรรมการบริหาร ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖ นั้น

ในการนี้ คณะกรรมการ Dean Forum ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๓๐
มีนาคม ๒๕๖๖ มีมติขอทบทวนหลักเกณฑ์ดังกล่าว ในประเด็นต่อไปนี้

๑. หัวหน้าส่วนงาน (คณบดี) มีอำนาจหน้าที่ได้รับมอบหมายจากมหาวิทยาลัยให้ค้ำประกัน
การยืมเงินของบุคคลได้หรือไม่

๒. หัวหน้าส่วนงาน (คณบดี) มีอำนาจหน้าที่ตามระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยการเบิก
เงิน การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำส่งเงิน พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหมวด ๔ การเบิกจ่ายเงิน
ยืม นั้น ไม่ได้มีอำนาจให้สามารถดำเนินการเข้าค้ำประกันได้แต่อย่างใด ทั้งนี้ ตามกฎหมายค้ำประกัน ผู้ค้ำ
ประกันต้องสมัครใจและยินยอมเข้าค้ำประกันในฐานะลูกหนี้ร่วม กรณีดังกล่าวเป็นการบังคับให้เข้าค้ำ

ประกันใช้หรือไม่ อีกทั้งคนบตีเป็นผู้อนุมัติโครงการแล้ว สามารถเข้ามาเป็นผู้ค้ำประกันได้หรือไม่ ถือเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียในโครงการหรือไม่

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเห็นควรให้เสนอคณะกรรมการการเงินพิจารณาทบทวนหลักเกณฑ์การควบคุมการเบิกจ่ายและยืมเงินทตรงสำหรับการจัดกิจกรรม การจัดงานต่าง ๆ เฉพาะวงเงินสำหรับการจัดกิจกรรมฯ ที่เกินกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท โดยขอให้พิจารณาในส่วนของรองอธิการบดี และผู้ช่วยอธิการบดี ร่วมด้วย และให้ส่งสรุปผลการพิจารณาเสนอคณะกรรมการบริหารฯ พิจารณาต่อไป

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติและข้อสรุปเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณา ดังนี้

ประเด็นที่ ๑ การกำหนดหลักเกณฑ์การควบคุมการเบิกจ่ายและยืมเงินทตรงสำหรับการจัดกิจกรรม การจัดงานต่าง ๆ เฉพาะวงเงินที่เกินกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท

ตามมติคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖ ได้ให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์การควบคุมการเบิกจ่ายและยืมเงินทตรงสำหรับการจัดกิจกรรม การจัดงานต่าง ๆ เฉพาะวงเงินที่เกินกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท โดยให้กองคลังแจ้งเวียนทุกหน่วยงานเพื่อทราบ และถือปฏิบัติต่อไป นั้น กองคลังได้ดำเนินการแจ้งเวียนหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ทุกหน่วยงานเพื่อทราบและถือปฏิบัติต่อไป แล้ว (ตามบันทึกข้อความที่ อว ๖๙.๒.๔/ว๕๖ ลงวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖)

ที่ประชุมเห็นว่าการกำหนดหลักเกณฑ์เพื่อเป็นการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และส่งผลทำให้มหาวิทยาลัยได้รับความเสียหาย ซึ่งมหาวิทยาลัยได้มีกรณีการยืมเงินทตรงจ่ายโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติได้กระทำการทุจริตและได้เสียชีวิตลงไม่สามารถขอคืนเงินยืมได้ จึงเกิดกรณีความรับผิดชอบของผู้กระทำการทุจริต ประกอบกับในปัจจุบันพบว่า มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติกระทำการทุจริตกรณียืมเงินทตรงจ่ายซึ่งอยู่ระหว่างการสอบสวนของมหาวิทยาลัย นั้น

ในการนี้ หากส่วนงานใดเห็นว่าส่วนงานมีการควบคุมการยืมเงินทตรงจ่ายตามแนวทางการบริหารจัดการภายในของส่วนงานอยู่แล้ว ดังนั้น การถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้อยู่ในดุลยพินิจของหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้พิจารณาต่อไป

มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้วจึงขอเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณา ทบทวนมติคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖ จากเดิม ในข้อ ๓ “ให้กองคลังแจ้งเวียนทุกหน่วยงานเพื่อทราบ และถือปฏิบัติต่อไป” ขอปรับแก้ไข เป็น “ให้กองคลังแจ้งเวียนทุกหน่วยงานเพื่อทราบ และการถือปฏิบัติให้อยู่ในดุลยพินิจของหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้พิจารณาต่อไป”

ประเด็นที่ ๒ การกำหนดขั้นตอนการยืมเงินทตรงตามหลักเกณฑ์การควบคุมการเบิกจ่ายและยืมเงิน ทตรงสำหรับการจัดกิจกรรม การจัดงานต่าง ๆ เฉพาะวงเงินที่เกินกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท

ที่ประชุมเห็นว่าเพื่อเป็นแนวทางให้ผู้ยืมสามารถดำเนินการในการยืมเงินทตรง จึงเห็นควรให้ กำหนดขั้นตอนการยืมทตรงสำหรับการจัดการจัดกิจกรรม การจัดงานต่าง ๆ โดยให้ฝ่ายเลขานุการ คณะกรรมการการเงิน จัดทำ Flowchart มาพร้อมกันนี้ ตามบันทึกข้อความที่ อว ๖๙.๒.๔/ว๕๖ ลงวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินได้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาต่อไป

๔.๗ พิจารณารายงานการชำระบัญชี และการเสนอการจัดสรรเงินกองทุนส่วนที่เหลือ
จำนวน ๘ ส่วนงาน

- (๑) คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี (๔) คณะศิลปศาสตร์
(๒) คณะวิทยาศาสตร์ (๕) คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร
(๓) คณะสารสนเทศและการสื่อสาร (๖) คณะพัฒนาการท่องเที่ยว
(๗) คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ (๘) คณะผลิตกรรมการเกษตร

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ ๑๓/๒๕๖๕ เมื่อวันที่
๑๐ สิงหาคม ๒๕๖๕ มีมติให้ยุบเลิกกองทุน จำนวน ๓ กองทุน ตามประกาศยุบเลิกกองทุน ดังนี้

๑. ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง ยุบเลิกกองทุนสนับสนุนงานบริหารทรัพย์สิน
๒. ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง ยุบเลิกกองทุนสนับสนุนงานวิชาการ
๓. ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง ยุบเลิกกองทุนสนับสนุนวิชาการและพัฒนานักศึกษา

ทั้งนี้ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อ
วันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖ ประกอบกับบันทึกข้อความกองคลัง ที่ อว ๖๙.๒.๔/ว๒๑๘ ลงวันที่ ๒๕
เมษายน ๒๕๖๖ ได้แจ้งเวียนแนวปฏิบัติขั้นตอนในการยุบเลิกกองทุนและกระบวนการใช้จ่ายเงินสำรอง
สะสม ทั้ง ๓ กองทุน เพื่อทราบและถือปฏิบัติแล้ว นั้น

เนื่องจากตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการเบิกจ่ายกรณีการยุบเลิกกองทุน ในขั้นตอนที่ ๒
กองตรวจสอบภายในได้รายงานผลการตรวจสอบบัญชีกองทุนของส่วนงานเรียบร้อยแล้ว ส่วนงานได้จัดทำ
รายงานการชำระบัญชีพร้อมเสนอการจัดสรรเงินกองทุนส่วนที่เหลือเข้ากองทุนสะสมส่วนงานหรือนำเข้าเงิน
สำรองสะสมเพื่อเสนอคณะกรรมการการเงินพิจารณา จำนวน ๘ ส่วนงาน ดังนี้

ลำดับที่	ส่วนงาน	กองทุน	คงเหลือ	การจัดสรร	จำนวนเงิน
๑	คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี	๑.กองทุนสนับสนุนงานวิชาการ	๓๖๙,๒๙๕.๐๕	เพื่อนำสมทบกองทุนคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี	๓๖๙,๒๙๕.๐๕
		๒.กองทุนสนับสนุนงานบริหารทรัพย์สิน	๑,๘๙๒,๑๗๓.๘๕	เพื่อนำสมทบกองทุนคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี	๑,๘๙๒,๑๗๓.๘๕
		รวมทั้งสิ้น		๒,๒๖๑,๔๖๘.๙๐	๒,๒๖๑,๔๖๘.๙๐
๒	คณะวิทยาศาสตร์	๑.กองทุนสนับสนุนงานวิชาการ	๓,๒๖๓,๖๘๕.๔๗	เพื่อรองรับค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	๑๔,๐๐๐.๐๐
				เพื่อสมทบเงินสำรองสะสมเพื่อการจัดหางบลงทุน บำรุงทรัพย์สินรองรับการขยายงานพัฒนาบุคลากร	๑,๓๑๙,๐๑๒.๒๑
				เพื่อสมทบเงินสำรองสะสมเพื่อสนับสนุนวิชาการและพัฒนา นักศึกษา	๑,๙๓๐,๖๗๓.๒๖
รวมทั้งสิ้น			๓,๒๖๓,๖๘๕.๔๗		๓,๒๖๓,๖๘๕.๔๗

ลำดับที่	หน่วยงาน	กองทุน	คงเหลือ	การจัดสรร	จำนวนเงิน
๓	คณะสารสนเทศและการสื่อสาร	๑.กองทุนสนับสนุนงานวิชาการ	๑๙๓,๐๓๙.๕๘	เพื่อนำสมทบเงินสำรองสะสม	๑๙๓,๐๓๙.๕๘
		๒.กองทุนสนับสนุนงานบริหารทรัพย์สิน	๖๓,๙๘๗.๖๐		๖๓,๙๘๗.๖๐
รวมทั้งสิ้น			๒๕๗,๐๒๗.๑๘		๒๕๗,๐๒๗.๑๘
๔	คณะศิลปศาสตร์	๑. กองทุนสนับสนุนวิชาการและพัฒนานักศึกษา	๓,๕๒๔,๐๗๙.๔๐	เพื่อนำสมทบกองทุนคณะศิลปศาสตร์	๗๙๐,๐๐๐.๐๐
				เงินสะสมเพื่อสนับสนุนวิชาการและพัฒนานักศึกษา	๑,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
				เงินสะสมเพื่อการจัดหางบลงทุน,บำรุงทรัพย์สินรองรับการขยายงานพัฒนาบุคลากร	๑,๖๓๔,๐๗๙.๔๐
		๒.กองทุนสนับสนุนงานบริหารทรัพย์สิน	๒,๘๘๗,๙๗๑.๖๘	เพื่อรองรับค่าใช้จ่ายจ่าย	๒,๒๘๘,๖๐๐.๐๐
				เพื่อนำสมทบกองทุนคณะศิลปศาสตร์	๕๙๙,๓๗๑.๖๘
รวมทั้งสิ้น			๖,๓๑๒,๐๕๑.๐๘		๖,๓๑๒,๐๕๑.๐๘
๕	คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร	๑.กองทุนสนับสนุนงานวิชาการ	๖๐,๓๒๒.๘๔	เงินสำรองสะสมเพื่อการจัดหางบลงทุน,บำรุงรักษาทรัพย์สินรองรับการขยายงานพัฒนาบุคลากร	๑,๑๔๒,๐๔๕.๖๓
		๒.กองทุนสนับสนุนงานบริหารทรัพย์สิน	๘๙๙,๓๒๘.๙๕		
		๓. กองทุนสนับสนุนวิชาการและพัฒนานักศึกษา	๑,๒๓๑,๐๙๗.๖๕		
				เงินสำรองสะสมเพื่อสนับสนุนวิชาการและพัฒนาการศึกษา	๑,๐๔๘,๗๐๓.๘๑
รวมทั้งสิ้น			๒,๑๙๐,๗๔๙.๔๔		๒,๑๙๐,๗๔๙.๔๔
๖	คณะพัฒนาการท่องเที่ยว	๑.กองทุนสนับสนุนงานวิชาการ	๑๗๕,๒๘๓.๓๔	เพื่อสมทบกองทุนคณะพัฒนาการท่องเที่ยว	๑๗๕,๒๘๓.๓๔
		๒.กองทุนสนับสนุนงานบริหารทรัพย์สิน	๒,๘๐๐.๒๕		๖๓,๙๘๗.๖๐
รวมทั้งสิ้น			๑๗๘,๐๘๓.๕๙		๑๗๘,๐๘๓.๕๙

ลำดับที่	หน่วยงาน	กองทุน	คงเหลือ	การจัดสรร	จำนวนเงิน
๗	คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ	๑.กองทุนสนับสนุนงานวิชาการ	๒,๑๓๐,๙๘๑.๙๘	เพื่อสมทบกองทุนคณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ	๒,๑๓๐,๙๘๑.๙๘
		๒.กองทุนสนับสนุนงานบริหารทรัพย์สิน	๑,๙๐๑,๙๔๙.๗๑		๑,๙๐๑,๙๔๙.๗๑
		รวมทั้งสิ้น	๔,๐๓๒,๙๓๑.๖๙		๔,๐๓๒,๙๓๑.๖๙
๘	คณะผลิตกรรมการเกษตร	๑.กองทุนสนับสนุนงานวิชาการ	๒,๐๐๕,๙๖๐.๗๗	เพื่อสมทบกองทุนคณะผลิตกรรมการเกษตร	๒,๐๐๕,๙๖๐.๗๗
		๒.กองทุนสนับสนุนงานบริหารทรัพย์สิน	๗,๔๘๐,๔๖๕.๒๖		๗,๔๘๐,๔๖๕.๒๖
		รวมทั้งสิ้น	๙,๔๘๖,๔๒๖.๐๓		๙,๔๘๖,๔๒๖.๐๓

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินรับทราบการชำระบัญชีกองทุนและการจัดสรรเงินกองทุนส่วนที่เหลือทั้ง ๘ ส่วนงาน ตามรายละเอียดดังกล่าว โดยให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินนำเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อทราบต่อไป

๔.๘ พิจารณางบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ปรับครั้งที่ ๑)

(กองแผนงาน)

ตามที่ประชุมสภามหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๕๒ เมื่อวันที่ ๑๙ เมษายน ๒๕๕๒ มีมติให้มีการเสนอขออนุมัติงบประมาณเงินรายได้ เป็นครั้ง ๆ ไป และให้ใช้ชื่อว่า “งบประมาณเงินรายได้ ปรับครั้งที่...” มหาวิทยาลัยจึงขอเสนองบประมาณเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (ปรับครั้งที่ ๑)

ปรับลด ๒๔๓,๗๖๖,๙๑๐ บาท จากงบประมาณแหล่งอื่น และงบประมาณรายได้ส่วนที่มหาวิทยาลัยดำเนินการ

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วให้ความเห็นชอบงบประมาณเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (ปรับครั้งที่ ๑)

ปรับลด ๒๔๓,๗๖๖,๙๑๐ บาท และนำเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน และสภามหาวิทยาลัยพิจารณาต่อไป

๔.๙ พิจารณาการกำหนดอัตราและเกณฑ์การจัดสรรค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่าย (กองคลัง)

ตามคำสั่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ที่ ๑๔๕๓/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ ได้แต่งตั้งคณะทำงานพิจารณากำหนดอัตราและเกณฑ์การจัดสรรค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่าย โดยมีหน้าที่ในการกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่าย ตลอดจนกำหนดแนวทางการจัดสรรค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่ายในภาพรวมของมหาวิทยาลัย เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยและสภามหาวิทยาลัยพิจารณา นั้น

ในการนี้ ที่ประชุมคณะทำงานพิจารณากำหนดอัตราและเกณฑ์การจัดสรรค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่าย ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๖ ได้พิจารณาอัตราค่าธรรมเนียมการศึกษาระดับปริญญาตรีของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ โดยพิจารณาจากรายรับ - รายจ่ายของคณะ ค่าใช้จ่ายส่วนกลางของมหาวิทยาลัย รวมถึงเปรียบเทียบอัตราค่าธรรมเนียมการศึกษากับมหาวิทยาลัยอื่น ๆ ที่ประชุมจึงมีข้อเสนอในการกำหนดอัตราและเกณฑ์การจัดสรรค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่ายเพื่อเสนอคณะกรรมการการเงินพิจารณา ตามรายละเอียดการสรุปค่าธรรมเนียมเหมาจ่ายดังนี้

๑. ให้จัดสรรค่าธรรมเนียมการศึกษาให้มหาวิทยาลัยจำนวน ๗,๐๐๐ บาท และจัดสรรให้คณะที่เป็นผู้รับผิดชอบรายวิชาศึกษาทั่วไป (GE) หน่วยกิตละ ๑๓๐ บาท จากนั้นจำนวนเงินที่เหลือจัดสรรให้คณะเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารจัดการต่อไป

๒. ในการกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมการศึกษาเหมาจ่ายให้แต่ละคณะเป็นผู้พิจารณากำหนดอัตราดังกล่าว โดยให้คำนึงถึงต้นทุน จุดคุ้มทุน และประเด็นอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องให้ครอบคลุมครบถ้วน

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบการกำหนดอัตราและเกณฑ์การจัดสรรค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่ายตามที่เสนอ ดังนี้

๑. เห็นชอบให้จัดสรรค่าธรรมเนียมการศึกษาให้มหาวิทยาลัยจำนวน ๗,๐๐๐ บาท และจัดสรรให้คณะที่เป็นผู้รับผิดชอบรายวิชาศึกษาทั่วไป (GE) หน่วยกิตละ ๑๓๐ บาท จากนั้นจำนวนเงินที่เหลือจัดสรรให้คณะเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารจัดการต่อไป

๒. ในการกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมการศึกษาเหมาจ่ายให้แต่ละคณะเป็นผู้พิจารณากำหนดอัตราดังกล่าว โดยให้คำนึงถึงต้นทุน จุดคุ้มทุน และประเด็นอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องให้ครอบคลุมครบถ้วน โดยให้จัดส่งภายในวันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๖ เพื่อจัดทำระเบียบการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมประเภทเหมาจ่ายในภาพรวมต่อไป โดยให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

-ไม่มี

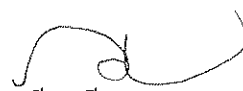
-ประธานนัดหมายการประชุมครั้งต่อไป ในวันอังคารที่ ๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๖ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุมสารภี (๘๐ ปี) อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย

เลิกประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.



(นางสาวสวิตตา สิงห์คำ)

ผู้ตรวจรายงานการประชุม



(นางสาวนীর เรียนกานา)

ผู้ตรวจรายงานการประชุม