

รายงานการประชุมคณะกรรมการการเงิน

ครั้งที่ ๓/๒๕๖๘

วันจันทร์ที่ ๒๑ เมษายน ๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมสารภี (๘๐ ปี) อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย

ผู้มาประชุม

- |                                                      |                       |
|------------------------------------------------------|-----------------------|
| ๑. รองอธิการบดี รองศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล | ประธานกรรมการ         |
| (แทนอธิการบดี)                                       |                       |
| ๒. รองอธิการบดี                                      | กรรมการ               |
| (รองศาสตราจารย์จักรพงษ์ พิมพ์พิมล)                   |                       |
| ๓. คณบดีคณะบริหารธุรกิจ                              | กรรมการ               |
| (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วิยะดา ชัยเวช)                |                       |
| ๔. คณบดีคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์                         | กรรมการ               |
| และการออกแบบสิ่งแวดล้อม                              |                       |
| (อาจารย์ ดร.โชคอนันต์ วาณิชย์เลิศนาสาร)              |                       |
| ๕. ผู้อำนวยการกองแผนงาน                              | กรรมการ               |
| (นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์)                           |                       |
| ๖. ผู้อำนวยการกองคลัง                                | กรรมการและเลขานุการ   |
| (นางสาวนীর เรียนกุนา)                                |                       |
| ๗. นางสาวสวิตตา สิงห์คำ                              | ผู้ช่วยเลขานุการ      |
| ๘. นางสาวพรรณราย ชื่นคำมุด                           | ผู้ช่วยเลขานุการ      |
| ๙. นางสาวบาศรี สุขจิตต์                              | เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ |

ผู้ไม่มาประชุม

- |                                          |                                   |
|------------------------------------------|-----------------------------------|
| ๑. อธิการบดี                             | ประธานกรรมการ (ติดภารกิจ)         |
| (รองศาสตราจารย์ ดร.วิระพล ทองมา)         |                                   |
| ๒. ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ | กรรมการ (ติดภารกิจ)               |
| (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปรีดา นาเทเวศน์)  |                                   |
| ๓. นางสาววรรณภา กลัดกลีบ                 | ผู้ช่วยเลขานุการ (ติดภารกิจ)      |
| ๔. นางสาววิไลพร นามวงศ์                  | ผู้ช่วยเลขานุการ (ติดภารกิจ)      |
| ๕. นายคมสัน จักรคำ                       | เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ (ติดภารกิจ) |

ผู้เข้าร่วมประชุม

- |                               |                             |
|-------------------------------|-----------------------------|
| ๑. นางรจนา อุดมรักษ์          | ผู้อำนวยการสำนักงานคณบดี    |
|                               | คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี   |
| ๒. นางสาวแววตา ตี๋ปมา         | หัวหน้างานคลังและพัสดุ      |
|                               | สำนักงานคณบดีคณะวิทยาศาสตร์ |
| ๓. นางธัญญารัตน์ เมธีวริศวงศ์ |                             |

เริ่มประชุม เวลา ๐๙.๓๐ น.

เมื่อคณะกรรมการมาครบองค์ประชุมแล้ว ประธานคณะกรรมการการเงินได้กล่าวเปิดประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระดังต่อไปนี้

### ระเบียบวาระที่ ๑.๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ตามคำสั่งคณะกรรมการการเงินได้แต่งตั้งอธิการบดี เป็นประธาน แต่เนื่องจากติดภารกิจอื่น จึงมอบหมายให้รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล) เป็นประธานแทน

### ๑.๒ เรื่องที่เลขานุการแจ้งเพื่อทราบ

๑.๒.๑ แจ้งผลการดำเนินการติดตามวาระการประชุมตามมติและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการการเงิน

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงิน ได้แจ้งผลการดำเนินการติดตามวาระการประชุมตามมติและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการการเงินมาเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม รับทราบ

๑.๒.๒ แจ้งการจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ (งานบริหารข้อมูลการบัญชี กองคลัง)

ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว๔๒ ลงวันที่ ๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘ ได้กำหนดแนวทางการจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือประจำเดือนของมหาวิทยาลัย และรายงานให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป ทั้งนี้ เพื่อให้การจัดทำบัญชีและรายงานการเงินในภาพรวมของมหาวิทยาลัย มีความครบถ้วนถูกต้อง มีการยืนยันข้อมูลบัญชีเงินสดในมือและบัญชีเงินฝากธนาคาร เพื่อแสดงความโปร่งใสตรวจสอบได้ และทำให้หัวหน้าส่วนราชการรับทราบข้อมูลการเคลื่อนไหวของบัญชีเงินสดในมือและเงินฝากธนาคาร เพื่อให้มีการดูแลรักษาและการบริหารเงินเป็นไปอย่างเกิดประโยชน์สูงสุด นั้น

ในการนี้ งานบริหารข้อมูลการบัญชี กองคลัง ได้จัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือจากข้อมูลในระบบ E-Financial ประจำเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ จำนวน ๓,๔๙๓,๖๔๐,๒๓๖.๒๓ บาท โดยได้รายงานให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชียงใหม่ และกองตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ตามหนังสือ ที่ อว ๖๙.๒.๔/๑๗๐๗ ลงวันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๘ จึงขอเสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อทราบ

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินรับทราบการจัดทำรายงานแสดงยอดเงินคงเหลือ ประจำเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ เป็นจำนวนเงิน ๓,๔๙๓,๖๔๐,๒๓๖.๒๓ บาท (สามพันสี่ร้อยเก้าสิบสามล้านหกแสนสี่หมื่นสองร้อยสามสิบหกบาทยี่สิบสามสตางค์) ทั้งนี้ การจัดทำรายงานทางการเงินดังกล่าวจะต้องรายงานยอดเงินนำฝากของมหาวิทยาลัยและส่วนงานว่าได้นำฝากไว้กับสถาบันการเงินใดและผลตอบแทนที่ได้รับจากดอกเบี้ยเงินฝากเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบ

จากข้อสังเกตตามรายงานทางการเงินในส่วนของบัญชีเงินฝากของคณะ/สำนัก ซึ่งได้นำฝากไว้กับสหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ที่มียอดจำนวนเงินนำฝากสูงมากนั้น อาจเกิดความเสี่ยงในการบริหารจัดการเงินฝาก และตามนโยบายของมหาวิทยาลัยควรบริหารจัดการเงินฝากให้เป็นไปอย่างเกิดประโยชน์สูงสุด โดยนำฝากกับธนาคารหรือสถาบันการเงินแหล่งอื่น ๆ เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนจากดอกเบี้ยเงินฝากที่สูงขึ้น

## ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงิน ขอให้ที่ประชุมพิจารณารายงานการประชุม  
คณะกรรมการการเงิน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๘

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติรับรองรายงานการประชุมโดยไม่แก้ไข

## ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

- ไม่มี

## ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ พิจารณา “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดอัตราและหลักเกณฑ์  
การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการใช้ห้องประชุม ห้องเรียน ห้องบรรยาย ห้องปฏิบัติการ และอุปกรณ์ต่าง ๆ  
ของคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี

ตามที่คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี ได้จัดทำ “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง  
กำหนดอัตราและหลักเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการใช้ห้องประชุม ห้องเรียน ห้องบรรยาย  
ห้องปฏิบัติการ และอุปกรณ์ต่าง ๆ ของคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี โดยผ่านความเห็นชอบของที่ประชุม  
คณะกรรมการประจำคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑๖ ตุลาคม  
๒๕๖๗ และได้เสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการการเงิน ครั้งที่  
๑/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ พิจารณาแล้วมีมติให้ทบทวนร่างประกาศฯ ดังกล่าว โดยให้  
พิจารณาปรับแก้ไขความในร่างประกาศฯ และนำเสนอคณะกรรมการการเงินพิจารณาอีกครั้ง ซึ่งคณะ  
ได้ปรับแก้ไขตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะแล้วจึงได้นำเสนอคณะกรรมการการเงิน นั้น

ในการนี้ คณะอนุกรรมการการเงินในการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑๓ มีนาคม  
๒๕๖๘ พิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบในหลักการตาม “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดอัตรา  
และหลักเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการใช้ห้องประชุม ห้องเรียน ห้องบรรยาย ห้องปฏิบัติการ และ  
อุปกรณ์ต่าง ๆ ของคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี จึงขอเสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินได้พิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบในหลักการตาม “ร่าง” ประกาศ  
มหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดอัตราและหลักเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการใช้ห้องประชุม  
ห้องเรียน ห้องบรรยาย ห้องปฏิบัติการ และอุปกรณ์ต่าง ๆ ของคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี โดยมี  
ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะให้ปรับแก้ไขความในข้อ ๕

จากเดิม ข้อ ๕ “ผู้ขอใช้บริการจะต้องชำระค่าธรรมเนียมการใช้บริการทันทีหลังจาก  
ที่ได้รับอนุมัติจากคณบดี”

ปรับแก้ไขเป็น ข้อ ๕ “ผู้ขอใช้บริการที่เป็นบุคคลภายนอกมหาวิทยาลัย จะต้องชำระ  
ค่าธรรมเนียมการใช้บริการทันทีหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากคณบดี”

ทั้งนี้ โดยให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินปรับแก้ไข และนำเสนอต่อคณะ  
กรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาต่อไป

### ข้อเสนอแนะ

๑. เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการในการหารายได้จากการใช้ห้องประชุมของหน่วยงานในภาพรวมของมหาวิทยาลัย จึงเห็นควรให้มีการบริหารจัดการห้องประชุมเพิ่มเติมในส่วนของการให้บริการในการจัดอาหารกลางวัน อาหารว่างและเครื่องดื่ม สำหรับผู้เข้าร่วมการประชุมที่ขอใช้บริการห้องประชุมของหน่วยงานได้ด้วย

๒. เพื่อเป็นการจัดหารายได้เพิ่มเติมของคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยีเห็นควรให้มีการปรับปรุงห้องประชุมเพื่อให้มีการใช้บริการอุปกรณ์ชุดใหม่ที่ทันสมัยให้คุ้มค่ากับการลงทุน

๓. ในส่วนของการจัดตั้งหน่วยงานที่เป็นส่วนกลางเพื่อเป็นศูนย์บริการเครื่องมืออุปกรณ์ Center ซึ่งได้รับทราบจากรองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล) แจ้งว่าสถาบันบริการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์ อยู่ระหว่างการจัดทำระบบบริหารศูนย์เครื่องมือวิทยาศาสตร์เพื่อควบคุมข้อมูลการใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ โดยมีการคำนวณต้นทุนในการให้บริการ การใช้อาคารเครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ เช่น ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า ค่าตอบแทนบุคลากร และค่าเสื่อม ทั้งนี้ เพื่อให้การใช้ประโยชน์จากทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยที่มีอยู่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการใช้สินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยว่าได้ใช้ประโยชน์อย่างไบบ้าง นอกเหนือจากการใช้สำหรับการเรียนการสอน การวิจัยและการบริการวิชาการ เช่น การจัดอบรม การจัดประชุม หรือการให้บริการด้านต่าง ๆ เป็นต้น

### ๔.๒ พิจารณาการขออนุมัติปฏิบัติงานเกินระยะเวลาทำการ (คณะวิทยาศาสตร์)

ตามที่คณะวิทยาศาสตร์ ได้ขออนุมัติปฏิบัติงานเกินระยะเวลาทำการ เนื่องจากคณะวิทยาศาสตร์ ได้เปิดสอนวิชาพื้นฐานทั่วไปและเปิดสอนหลักสูตรสาขาวิชาต่าง ๆ ให้กับนักศึกษา ในการนี้เพื่อเปิด - ปิด อาคาร และอำนวยความสะดวกให้กับบุคลากรของคณะในการดำเนินการเรียนการสอน และการประเมินผลการเรียนการสอนนักศึกษา ตลอดจนอยู่เวรรักษาการเพื่อดูแลรักษาความปลอดภัย โดยขออนุมัติให้บุคลากร จำนวน ๓ คน ปฏิบัติงานในวันจันทร์ถึงวันศุกร์ เวลา ๑๖.๓๐-๒๑.๓๐ น. และในวันเสาร์และวันอาทิตย์ ตั้งแต่เวลา ๐๘.๐๐-๑๗.๐๐ น. ระหว่างวันที่ ๑-๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ รวมทั้งสิ้น ๒๘ วัน และระหว่างวันที่ ๑-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘ รวมทั้งสิ้น ๓๑ วัน แล้ว นั้น

เนื่องจากตามประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดอัตราการจ่ายเงินตอบแทนพิเศษสำหรับการปฏิบัติงาน ประกาศ ณ วันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๓ ตามความในข้อ ๕ (๔) ได้กำหนดการเบิกเงินตอบแทนพิเศษการปฏิบัติงานเกินระยะเวลาทำการไว้ว่า “การปฏิบัติงานเกินระยะเวลาทำการ ซึ่งมีลักษณะการปฏิบัติงานต่อเนื่องตลอดเดือน เช่น การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยสถานที่ การดูแลเปิดปิดอาคารสถานที่ หรือการอยู่เวรยามอำนวยความสะดวกให้แก่บุคลากรหรือนักศึกษา ให้เบิกจ่ายได้ไม่เกินสิบห้าวันทำการ” และตามความในข้อ ๔ ได้กำหนดให้อธิการบดีเป็นผู้รักษาการตามประกาศนี้ “กรณีที่มีปัญหาเกี่ยวกับการดำเนินการตามประกาศนี้ให้อธิการบดีมีอำนาจวินิจฉัย ติความและคำวินิจฉัยนั้นถือเป็นที่สุด” ดังนั้นจึงขอเสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา

**มติที่ประชุม** คณะกรรมการการเงินได้พิจารณาแล้วมีมติให้คณะวิทยาศาสตร์ถือปฏิบัติตามความในข้อ ๕ (๔) ตามประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดอัตราการจ่ายเงินตอบแทนพิเศษสำหรับการปฏิบัติงาน ประกาศ ณ วันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๓ โดยให้เบิกจ่ายได้ไม่เกินสิบห้าวันทำการ ทั้งนี้ เห็นควรให้คณะพิจารณาการบริหารจัดการบุคลากรผู้ปฏิบัติงานตามนัยข้อ ๕ วรรคสอง ของประกาศคณะกรรมการบริหารงานบุคคลมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง วัน เวลาปฏิบัติงาน และวิธีการลงเวลาปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย โดยการปรับวันและระยะเวลาในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ประจำคณะ จัดทำเป็นประกาศของส่วนงานหรือหน่วยงานและแจ้งให้กองบริหารทรัพยากรบุคคล สำนักงานมหาวิทยาลัย เพื่อนำเสนอ ก.บ.ม. เพื่อทราบต่อไป

#### ๔.๓ พิจารณาการขออนุมัติเบิกจ่ายค่าตัวเครื่องบิน กรณีบุคลากรลาออกจากการปฏิบัติงาน (คณะกรรมการเศรษฐศาสตร์)

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๗.๑.๑/๐๓๙ ลงวันที่ ๒๗ มกราคม ๒๕๖๘ นางปรียา พระก่า พร้อมด้วย ผู้บริหารและบุคลากรคณะเศรษฐศาสตร์ จำนวน ๒๗ คน ได้รับอนุมัติให้เดินทางไปเข้าร่วมโครงการศึกษาดูงานแนวทางการบริหารจัดการเกณฑ์คุณภาพการศึกษาเพื่อการดำเนินการที่เป็นเลิศ (EdPEX) ระหว่างวันที่ ๒๒ - ๒๕ เมษายน ๒๕๖๘ ณ กรุงเทพมหานคร และจังหวัดชลบุรี นั้น

ตามระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยค่าใช้จ่ายสำหรับการเดินทาง พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๑๘ กรณีมีปัญหาในการปฏิบัติตามระเบียบนี้ ให้อธิการบดีมีอำนาจวินิจฉัยชี้ขาดคำวินิจฉัยของอธิการบดีให้ถือเป็นที่สุด โดยในวันที่ ๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ นางปรียา พระก่า ได้ซื้อตั๋วเครื่องบิน (ไป-กลับ) เชียงใหม่-กรุงเทพฯ ให้กับคณะผู้เดินทางจำนวน ๒๗ คนไปเรียบร้อยแล้ว และเนื่องจากนายฤทธิ์ ชยัน เป็นหนึ่งในคณะเดินทางได้เริ่มป่วยและเข้ารับการรักษาตัว ณ โรงพยาบาลสันทราย ระหว่างวันที่ ๙-๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ ซึ่งแพทย์ได้วินิจฉัยว่าป่วยเป็นโรคปอดอักเสบจากเชื้อแบคทีเรีย ทำให้นายฤทธิ์ ชยัน ตัดสินใจลาออกจากการปฏิบัติงาน ตั้งแต่วันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ เป็นต้นไป เพราะเกรงว่าจะไม่สามารถปฏิบัติงานให้กับคณะเศรษฐศาสตร์ได้อย่างเต็มที่ อีกทั้งยังมีปัญหาด้านสุขภาพ ร่างกายอ่อนแอ และเหนื่อยง่าย ดังนั้น เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปด้วยความถูกต้องเรียบร้อย ประกอบกับเป็นเหตุสุดวิสัย ในการนี้ จึงขออนุมัติเบิกจ่ายค่าตัวเครื่องบิน (ไป-กลับ) เชียงใหม่-กรุงเทพฯ ของนายฤทธิ์ ชยัน กรณีลาออกจากการปฏิบัติงาน เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๕,๐๒๘.๓๙ บาท (ห้าพันยี่สิบแปดบาทสามสิบเก้าสตางค์) จึงขอเสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา

**มติที่ประชุม** คณะกรรมการการเงินได้พิจารณาโดยอาศัยอำนาจตามความในข้อ ๑๘ วรรคหนึ่งแห่งระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยค่าใช้จ่ายสำหรับการเดินทาง พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้กำหนดไว้ว่า “กรณีที่มีปัญหาในการปฏิบัติตามระเบียบนี้ ให้อธิการบดี มีอำนาจวินิจฉัยชี้ขาดคำวินิจฉัยของอธิการบดีให้ถือเป็นที่สุด”

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบการขอเบิกค่าตัวเครื่องบิน (ไป-กลับ) เชียงใหม่-กรุงเทพฯ ของนายฤทธิ์ ชยัน กรณีลาออกจากการปฏิบัติงาน เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๕,๐๒๘.๓๙ บาท (ห้าพันยี่สิบแปดบาทสามสิบเก้าสตางค์) เพื่อเสนออธิการบดีพิจารณาอนุมัติต่อไป

#### ๔.๔ พิจารณากำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมสำหรับประธานคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยแม่โจ้ (ตรวจสอบภายใน)

ตามบันทึกข้อความที่ อว ๖๙.๒.๑๒/๘๕ ลงวันที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๘ กองตรวจสอบภายใน ได้ขอกำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมสำหรับประธานคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ตามคำสั่งสภามหาวิทยาลัยแม่โจ้ ที่ ๔๗/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๗ ซึ่งการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๖ กรกฎาคม ๒๕๖๕ ข้อ ๕ (๒) กำหนดให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกจำนวนไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คนเป็นกรรมการ โดยการเบิกค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการการเงิน ในการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑๗ กรกฎาคม ๒๕๖๓ ที่ได้เห็นชอบการกำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยแม่โจ้ และให้กองคลังจัดทำทะเบียนรายชื่อคณะกรรมการที่มีสิทธิได้รับค่าเบี้ยประชุม ดังนี้

| คณะกรรมการตรวจสอบฯ | อัตราค่าเบี้ยประชุม/คน/ครั้ง | หมายเหตุ |
|--------------------|------------------------------|----------|
| ประธานกรรมการ      | ๓,๐๐๐ บาท                    |          |
| กรรมการ            | ๓,๐๐๐ บาท                    |          |
| เลขานุการ          | ๑,๐๐๐ บาท                    |          |

เนื่องจากการข้อกำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบฯ อยู่นอกเหนือจากคณะกรรมการตามข้อ ๗ ข้อ ๘ และ ๑๑ แห่งระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการประชุม พ.ศ. ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๖๓ จึงขอพิจารณากำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมสำหรับประธานคณะกรรมการประจำมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ดังนี้

| คณะกรรมการตรวจสอบฯ | อัตราค่าเบี้ยประชุม/คน/ครั้ง | หมายเหตุ                                                                    |
|--------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| ประธานกรรมการ      | ๓,๐๐๐ บาท                    | * ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งในสี่ของอัตราเบี้ยประชุมที่ได้รับ |
| กรรมการ            | ๓,๐๐๐ บาท                    | -                                                                           |
| เลขานุการ          | ๑,๐๐๐ บาท                    | -                                                                           |

ประมาณการค่าเบี้ยประชุม คณะกรรมการจำนวน ๖ ท่าน ประชุม ๖ ครั้ง ๆ ละ ๑๖,๗๕๐ บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๑๐๐,๕๐๐ บาท (หนึ่งแสนห้าร้อยบาทถ้วน)

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินได้พิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบการกำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมสำหรับประธานคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในอัตรา ๓,๗๕๐ บาท ต่อการประชุม/คน/ครั้ง ตามที่เสนอ โดยให้กองคลังจัดทำทะเบียนรายชื่อกomiteeการที่มีสิทธิได้รับค่าเบี้ยประชุมเพื่อเสนออธิการบดีพิจารณาอนุมัติ และแจ้งให้กองตรวจสอบภายในเพื่อทราบและถือปฏิบัติต่อไป

**๔.๕ พิจารณา “ร่าง” คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการเงิน และคำสั่งมอบหมายให้บุคลากรทำหน้าที่ผู้ช่วยเลขานุการและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานประชุมคณะกรรมการการเงิน**

#### ๔.๕.๑ พิจารณา “ร่าง” คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการเงิน

ตามคำสั่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ที่ ๖๘๙/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๗ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการการเงิน เพื่อบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ ตามความในข้อ ๑๒ แห่งข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยการบริหารการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๖๒ ไปแล้ว นั้น เนื่องจากคณะกรรมการการเงินชุดดังกล่าว จะหมดวาระลงในวันที่ ๓๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนั้น เพื่อให้การแต่งตั้งคณะกรรมการการเงินเป็นไปตามนัยข้อ ๑๐ แห่งข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยการบริหารการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการเงิน ตามรายชื่อดังต่อไปนี้

|                                                           |                     |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|
| ๑. อธิการบดี<br>(รองศาสตราจารย์ ดร.วีระพล ทองมา)          | ประธานกรรมการ       |
| ๒. รองอธิการบดี<br>(รองศาสตราจารย์จักรพงษ์ พิมพ์พิมล)     | กรรมการ             |
| ๓. รองอธิการบดี<br>(รองศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล) | กรรมการ             |
| ๔. คณบดีคณะบริหารธุรกิจ                                   | กรรมการ             |
| ๕. คณบดีคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบสิ่งแวดล้อม       | กรรมการ             |
| ๖. ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ                  | กรรมการ             |
| ๗. ผู้อำนวยการกองแผนงาน                                   | กรรมการ             |
| ๘. ผู้อำนวยการกองคลัง                                     | กรรมการและเลขานุการ |

โดยคณะกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่และอำนาจ ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการงบประมาณ หลักเกณฑ์ด้านการเงิน และกำหนดแนวทางการจัดสรรและการบริหารเงินรายได้ ตามนโยบายที่สภามหาวิทยาลัยกำหนด โดยเสนอต่อมหาวิทยาลัยเพื่อจัดทำเป็นระเบียบหรือประกาศของมหาวิทยาลัย
๒. พิจารณากำหนดอัตราค่าธรรมเนียมต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดหาเงินรายได้ เว้นแต่การกำหนดค่าธรรมเนียมการศึกษาต้องได้รับอนุมัติจากสภามหาวิทยาลัย เมื่ออนุมัติแล้วให้มหาวิทยาลัยจัดทำเป็นประกาศของมหาวิทยาลัย
๓. พิจารณาตีความ และวินิจฉัยปัญหาเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
๔. แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ คณะทำงานหรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดเพื่อดำเนินการใด ๆ อันอยู่ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการเงิน แล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการการเงิน
๕. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่สภามหาวิทยาลัยหรืออธิการบดีมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึงวันที่ ๓๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๗๑

**มติที่ประชุม** คณะกรรมการการเงินได้พิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบ “ร่าง” คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการเงิน ตามที่เสนอโดยให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินเสนออธิการบดีเพื่อพิจารณาลงนามตามคำสั่งต่อไป

**๔.๕.๒ พิจารณา “ร่าง” คำสั่งมอบหมายให้บุคลากรทำหน้าที่ผู้ช่วยเลขานุการและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานประชุมคณะกรรมการการเงิน**

ตามคำสั่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ที่ ๕๖๖/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๙ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้มอบหมายให้บุคลากรทำหน้าที่ผู้ช่วยเลขานุการและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานประชุมคณะกรรมการการเงิน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการการเงินเป็นไปด้วยความเรียบร้อย แล้ว นั้น เนื่องจากคำสั่งมอบหมายบุคลากรดังกล่าวจะหมดวาระลงในวันที่ ๓๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนั้น เพื่อให้การมอบหมายบุคลากรให้ทำหน้าที่ผู้ช่วยเลขานุการและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานประชุมคณะกรรมการการเงินเป็นไปด้วยความเรียบร้อย อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๒ มาตรา ๓๘ (๒) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. ๒๕๖๐ จึงขอเสนอคำสั่งมอบหมายให้บุคลากรทำหน้าที่ผู้ช่วยเลขานุการและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานประชุมคณะกรรมการการเงินตามรายชื่อ ดังต่อไปนี้

|                               |                       |
|-------------------------------|-----------------------|
| ๑. นางสาวสวิตตา สิงห์คำ       | ผู้ช่วยเลขานุการ      |
| ๒. นางสาวพรรณราย ชื่นคำหมุด   | ผู้ช่วยเลขานุการ      |
| ๓. นางสาววิไลพร นามวงศ์       | ผู้ช่วยเลขานุการ      |
| ๔. นางสาววรรณภา กลัดกลีบ      | ผู้ช่วยเลขานุการ      |
| ๕. นางสาวรัชนีวรรณ เครือปัญญา | ผู้ช่วยเลขานุการ      |
| ๖. นางสุพรรณษา ยอดคำ          | เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ |
| ๗. นางสาวบาศรี สุขจิตต์       | เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ |

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึงวันที่ ๓๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๗๑

**มติที่ประชุม** คณะกรรมการการเงินได้พิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบ “ร่าง” คำสั่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง มอบหมายให้บุคลากรทำหน้าที่ผู้ช่วยเลขานุการและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานประชุมคณะกรรมการการเงิน ตามที่เสนอ โดยให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินเสนออธิการบดีเพื่อพิจารณาลงนามตามคำสั่งต่อไป

#### ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

ตามที่มหาวิทยาลัยได้มีการจัดทำรายงานงบการเงินในภาพรวมของมหาวิทยาลัยเป็น ประจำปีงบประมาณแล้ว นั้น ทั้งนี้ ในส่วนของสินทรัพย์ที่ได้มามีจำนวนเพิ่มขึ้นทุกปี รวมถึงสินทรัพย์ที่อยู่ใน การบริหารจัดการโดยการควบคุมดูแลของ คณะ/สำนัก ที่ประชุมคณะกรรมการการเงิน ในการประชุม ครั้งที่ ๓/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๑ เมษายน ๒๕๖๘ ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า เพื่อให้การใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ ของมหาวิทยาลัยให้มีความคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุดนอกเหนือจากการให้บริการทางวิชาการและ ทางด้านการวิจัย โดยการแสวงหารายได้จากทรัพย์สินที่มีอยู่ในลักษณะต่าง ๆ ทั้งนี้ เพื่อให้ครอบคลุมกับ การบำรุงรักษาตามอายุการใช้งาน การซ่อมแซม และรวมถึงการคิดค่าเสื่อมราคาซึ่งมียอดค่าเสื่อมราคา ที่สูงมาก นั้น จึงเห็นควรให้คณะ/สำนัก ได้มีการสำรวจทรัพย์สินที่มีอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะ/ สำนัก และพิจารณาว่าทรัพย์สินที่ได้มาเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่ ทั้งนี้ หากมีวัตถุประสงค์เพื่อการ จัดหารายได้ของส่วนงานให้รายงานผลการจัดหารายได้ที่ได้รับจากการใช้ประโยชน์ของทรัพย์สิน ให้คณะกรรมการการเงินเพื่อทราบ ทั้งนี้ ส่วนงานสามารถตรวจสอบและเรียกดูทะเบียนคุมทรัพย์สินของ ส่วนงานได้ตามรายงานทางการเงินของแต่ละส่วนงาน โดยให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินนำเสนอ เรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาต่อไป

-ประธานนัดหมายการประชุมครั้งต่อไป ในวันอังคารที่ ๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุมสารภี (๘๐ ปี) อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย

เลิกประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.

(นางสาวสวิตตา สิงห์คำ)

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวนীর เรียนกุนา)

ผู้ตรวจรายงานการประชุม