



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานอธิการบดี กองคลัง งานบริหารทั่วไป โทร. ๓๐๑๘

ที่ อว ๐๖๐๔.๓/๑๓๕๘

วันที่ ๒๑ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง (ร่าง) รายงานการประชุมทบทวนกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการปฏิบัติงานตามพันธกิจหลักของกองคลัง ประกอบด้วย ด้านการพัสดุ ด้านการเงิน และด้านการบัญชี ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖

เรียน ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายคลังและทรัพย์สิน ผ่านผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่ กองคลัง ได้จัดประชุมทบทวนกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการปฏิบัติงานตามพันธกิจหลักของกองคลัง ประกอบด้วย ด้านการพัสดุ ด้านการเงิน และด้านการบัญชี ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ น ณ ห้องประชุมศรีเมืองใหม่ ชั้น ๓ อาคารสำนักงานอธิการบดี (หลังใหม่) ความทราบแล้วนั้น

ในการนี้ งานบริหารทั่วไป จึงใคร่ขอเรียน (ร่าง) รายงานการประชุมทบทวนกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการปฏิบัติงานตามพันธกิจหลักของกองคลัง ประกอบด้วย ด้านการพัสดุ ด้านการเงิน และด้านการบัญชี ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เพื่อให้ท่านพิจารณารับรอง/แก้ไข (ร่าง) รายงานการประชุมดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ศุภมาส

(นางสาวหนึ่งฤทัย สุวรรณดี)
เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

๑) เว้น ๑ อธิการบดี

เพื่อโปรดทราบ และพิจารณา
สืบเนื่องจาก แผนพัฒนาระบบและโครงสร้างองค์กร
ส่วนราชการสำนักงานอธิการบดี และกระทรวงการคลัง
กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ กระทรวงพาณิชย์
มีมติเห็นชอบไว้ ครม. ๖๖-๓๓-๓๓ กฤษฎีกา ระเบียบ ข้อบังคับ
และคู่มือ หรือคู่มือกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ
๑๖๖

ในกรณีนี้ ด่วนที่สุด ๑๖๖-๓๓-๓๓ กฤษฎีกา ระเบียบ ข้อบังคับ
และคู่มือ หรือคู่มือกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ
๑๖๖

๑๖๖-๓๓-๓๓ กฤษฎีกา ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือ หรือคู่มือกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ
๑๖๖

๑๖๖-๓๓-๓๓ กฤษฎีกา ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือ หรือคู่มือกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ
๑๖๖

๑๖๖-๓๓-๓๓ กฤษฎีกา ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือ หรือคู่มือกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ
๑๖๖



รายงานการประชุม ทบทวนกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการปฏิบัติงานตามพันธกิจหลักของกองคลัง
ประกอบด้วย ด้านการพัสดุ ด้านการเงิน และด้านการบัญชี
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖

วันอังคารที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ - ๑๒.๐๐ น.
ห้องประชุมศรีเมืองใหม่ ชั้น ๓ อาคารสำนักงานอธิการบดี (หลังใหม่)

ผู้มาประชุม

๑. กองคลัง	นายรัชชนนท์	เกษมา	ผู้อำนวยการกองคลัง
๒. กองคลัง	นางแสงรัชนี	อเนกคุณวุฒิ	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
๓. กองคลัง	นางพูนสุข	คำก้อน	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
๔. กองคลัง	นางภักค์สุพัชร	โสภามี	นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ
๕. กองคลัง	นางสาวรจนา	เมษาคุณ	นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ
๖. กองคลัง	นางสาวสุมาลี	ภูติยา	นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ
๗. กองคลัง	นางสาวลักขณา	กอแก้ว	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๘. กองคลัง	นางสาววิชุดา	เชาว์ศรีกุล	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๙. กองคลัง	นางสาวณัฐธิดา	อินทริธา	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๑๐. กองคลัง	นางสาวกจิรัตดา	เหมะนัค	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๑๑. กองคลัง	นางสาวสินีนุช	เถาถวิล	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๑๒. กองคลัง	นางเพชรรา	ทัดเทียม	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๑๓. กองคลัง	นายประกิจ	เชื้อนิล	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๑๔. กองคลัง	นางสาวเพ็ญนภา	สีดา	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๑๕. กองคลัง	นางสาววิจิตรา	วิรุฬหวิทยา	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๑๖. กองคลัง	นางสาววิราภรณ์	ประไว	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๑๗. กองคลัง	นางพิมพ์พิมล	เชื้อทอง	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๑๘. กองคลัง	นางสาวเนตรนภา	สายบุญ	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๑๙. กองคลัง	นางสาวธัญญลักษณ์	ชาชุมพร	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๒๐. กองคลัง	นายสุทธิพร	ชุมแสน	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๒๑. กองคลัง	นายณัฐพล	พิศदार	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๒๒. กองคลัง	นางสาวอรอุมา	วงศ์ตรี	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๒๓. กองคลัง	นางพัชรียา	มิ่งขวัญ	ผู้ปฏิบัติงานบริหารชำนาญงาน
๒๔. กองคลัง	นางสาววาริณี	ทองเจือ	ผู้ปฏิบัติงานบริหารชำนาญงาน
๒๕. กองคลัง	นายณรงค์	วงศ์นามเถาว์	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ

๒๕. กองคลัง	นายณรงค์ วงศ์นามเถาว์	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ
๒๖. กองคลัง	นางรุ่งนภา ชื่นเกษร	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ
๒๗. กองคลัง	นายวรพล เรืองวัน	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๒๘. กองคลัง	นายพงศ์ปณต ทองแท่น	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๒๙. กองคลัง	ว่าที่ร้อยตรีหญิงนันทพร มออบหมาย	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๓๐. กองคลัง	นายบรรชา ไพอุปรี	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ
๓๑. กองคลัง	นายพจนารถ พันธัง	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ
๓๒. กองคลัง	นางณัฐกัญญ์ ชุมสวัสดิ์	ผู้ปฏิบัติงานบริหารปฏิบัติงาน
๓๓. กองคลัง	นางสาวไกรรัชฌีย์ มั่นคง	ผู้ปฏิบัติงานบริหาร ปฏิบัติงานพัสดุ
๓๔. กองคลัง	นางสาวสุวรรณา ทองลี	นักวิชาการเงินและบัญชี
๓๕. กองคลัง	นางวรรณญา แสงเดช	ผู้ปฏิบัติงานบริหาร ปฏิบัติงานการเงิน
๓๖. กองคลัง	นางสาวหนึ่งฤทัย สุวรรณดี	เจ้าหน้าที่บริหารทั่วไป
๓๗. กองคลัง	นายภัทรพล เชื้อชาติกล้า	เจ้าหน้าที่บริหารทั่วไป
๓๘. กองคลัง	นางอรไพลิน แก้ววรรณมา	เจ้าหน้าที่บริหารทั่วไป
๓๙. คณะวิทยาศาสตร์	นางพิกุล ยี่งยง	นักวิชาการเงินและบัญชี
๔๐. คณะวิทยาศาสตร์	นางสาวสุนิสา นาครินทร์	นักวิชาการเงินและบัญชี
๔๑. คณะวิทยาศาสตร์	นางศิริพร ระวี	นักวิชาการเงินและบัญชี
๔๒. คณะวิทยาศาสตร์	นางเกษมณี โสภานเวช	นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ
๔๓. คณะวิทยาศาสตร์	นางสาวสุตินทรณ์ อาชญาทา	ผู้ปฏิบัติงานบริหาร ปฏิบัติงานพัสดุ
๔๔. คณะวิทยาศาสตร์	นางสาวจิราภรณ์ ทองสุด	นักวิชาการพัสดุ
๔๕. คณะเกษตรศาสตร์	นางพยอม บุญมั่น	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
๔๖. คณะเกษตรศาสตร์	นายปิยะพงษ์ แก้วคำ	นักวิชาการพัสดุ
๔๗. คณะเกษตรศาสตร์	นางกนิรี เจริญผล	นักวิชาการเงินและบัญชี
๔๘. คณะเกษตรศาสตร์	นางพิมพ์พรณ อุ่นเจริญ	นักวิชาการพัสดุ
๔๙. คณะเกษตรศาสตร์	นางลักขณา จำเจริญ	นักวิชาการพัสดุ
๕๐. คณะวิศวกรรมศาสตร์	นางลัษฏวรรณ วงศ์บุญ	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
๕๑. คณะวิศวกรรมศาสตร์	นางสาวภัทรพร กลิ่นบัว	นักวิชาการเงินและบัญชี
๕๒. คณะวิศวกรรมศาสตร์	นางวิลาวัลย์ ซิมเมฆ	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ
๕๓. คณะวิศวกรรมศาสตร์	นางไทวัลย์ กองสิน	ผู้ปฏิบัติงานบริหาร
๕๔. คณะบริหารศาสตร์	นางเบญจมาศ นามมณี	นักวิชาการเงินและบัญชี
๕๕. คณะบริหารศาสตร์	นางสาวนาฏลดา ลลิตากุลชัย	นักวิชาการเงินและบัญชี
๕๖. คณะบริหารศาสตร์	นางสาวพิชญา อัครจักร	นักวิชาการเงินและบัญชี
๕๗. คณะบริหารศาสตร์	นางรพีพรรณนา เทียบแก้ว	นักวิชาการพัสดุ
๕๘. คณะบริหารศาสตร์	นางสาวนันทิยา นุค้ำเฮือง	เจ้าหน้าที่พัสดุ

๕๙. คณะศิลปศาสตร์	นางสาวพัทธนี เจริญทัศน์	นักวิชาการเงินและบัญชี
๖๐. คณะศิลปศาสตร์	นางสาวนันทสุดา ขาววงษ์	นักวิชาการเงินและบัญชี
๖๑. คณะศิลปศาสตร์	นางสาวอัญรินทร์ พิณใจไชยกุล	นักวิชาการเงินและบัญชี
๖๒. คณะศิลปศาสตร์	นางวรวรรตน์ พรหมสาขา ณ สกลนคร	นักวิชาการพัสดุ
๖๓. คณะศิลปศาสตร์	นายมงคลชัย สายแวว	นักวิชาการพัสดุ
๖๔. คณะเภสัชศาสตร์	นางสาวชญัญญา นุช ช่วงชิง	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
๖๕. คณะเภสัชศาสตร์	นางสาวพิชญาพร ขาวเลิศ	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๖๖. คณะเภสัชศาสตร์	นางสาวบัณฑิตา มุขมณี	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๖๗. คณะเภสัชศาสตร์	นางพิชชานันท์ อร่ามโชติ	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๖๘. คณะนิติศาสตร์	นางสาวลัทพรพรรณ ดวงตา	นักวิชาการพัสดุ
๖๙. คณะนิติศาสตร์	นางสาวธิติวรรณ บุตรศิริ	นักวิชาการเงินและบัญชี
๗๐. คณะพยาบาลศาสตร์	นางสาววิไลลักษณ์ มารุตะพันธ์	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๗๑. คณะพยาบาลศาสตร์	นางสาววิชุดา บุญทศ	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๗๒. คณะพยาบาลศาสตร์	นางสาวจรรยา ส่งศรี	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๗๓. คณะพยาบาลศาสตร์	นางสาวดุจจุฑา เพียรดี	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๗๔. คณะศิลปประยุกต์ฯ	นางสาวกิตติวรา จันทรรุกษา	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๗๕. คณะศิลปประยุกต์ฯ	นางสาวยุพินภัทร มั่นคง	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๗๖. คณะรัฐศาสตร์	นายฐิติกรณรัศมี ภัททสิริภูวดล	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไปชำนาญการ
๗๗. คณะรัฐศาสตร์	นางดลฤดี มูลสาร	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๗๘. คณะรัฐศาสตร์	นางสาววาสนา สมโสภา	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๗๙. วิทยาลัยแพทย์	นางสาวจารุภรณ์ มุ่งหมาย	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๘๐. วิทยาลัยแพทย์	นางสาวธัญญาลักษณ์ ถาวร	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๘๑. วิทยาลัยแพทย์	ว่าที่ร้อยตรีภานุวัฒน์ แหวนวงษ์	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๘๒. วิทยาลัยแพทย์	นางสาวสุวิมล ยืนประโคน	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ
๘๓. วิทยาลัยแพทย์	นางสาวกนกภรณ์ สิงห์คำ	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ
๘๔. วิทยาลัยแพทย์	นางสาวเสาวนีย์ โอ้อารีย์	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๘๕. วิทยาลัยแพทย์	นางสาวศรียา ภาละกาล	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๘๖. สำนักบริหารทรัพย์สิน	นายชนษัปกรณ์ หาญชูวงศ์	นักวิชาการเงินและบัญชี
๘๗. สำนักบริหารทรัพย์สิน	นายกันตินันท์ ตาบุดดา	นักวิชาการพัสดุ
๘๘. สำนักบริหารทรัพย์สิน	นายวีรยุทธ แก้วกล้า	นักวิชาการเงินและบัญชี
๘๙. สำนักวิทยบริการ	นางจวีร์วรรณ สายสมาน	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๙๐. สำนักวิทยบริการ	นางวิยะดา ธนสรรวณิช	นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ
๙๑. สำนักวิทยบริการ	นางนันทา กิจแสวง	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไปชำนาญการ
๙๒. สำนักวิทยบริการ	นายพัสกร อยู่สอน	ผู้ปฏิบัติงานบริหารปฏิบัติงาน

๙๓. สำนักวิทยบริการ	นางสาวพิมพ์ใจ คำฝอย	ผู้ปฏิบัติงานบริหารชำนาญงาน
๙๔. สำนักวิทยบริการ	นางสาวจิรภา แดงทน	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
๙๕. สำนักวิทยบริการ	นางสาวอภิญญา กลิ่นบัว	ผู้ปฏิบัติงานบริหารปฏิบัติงาน
๙๖. สำนักคอมพิวเตอร์	นางอรุณศรี โพธิ์โกฏี	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
๙๗. สำนักคอมพิวเตอร์	นางสาวสุภาพร จุฑาเลิศ	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ
๙๘. สถานปฏิบัติการโรงแรม	นางสาวสุพรรณิ สุวรรณกุล	เจ้าหน้าที่บัญชี
๙๙. สถานปฏิบัติการโรงแรม	นางสาวพรพิมล คุณสมบัติ	เจ้าหน้าที่การเงิน

ผู้ไม่มาประชุม

๑. กองคลัง	นางรุ่งนภา ชื่นเกษร	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ (ลาพักผ่อน)
๒. กองคลัง	นางสาววารีย์วัลย์ บำรุงผล	นักวิชาการเงินและบัญชี (ลาพักผ่อน)

เริ่มประชุม เวลา ๐๙.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑ ข้อตรวจพบสำคัญในการตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ปี พ.ศ.๒๕๖๓ - ๒๕๖๕

ผู้อำนวยการกองคลัง เสนอที่ประชุม สืบเนื่องจากการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๕ พบว่าบางหน่วยงานมีการปฏิบัติงานที่ผิดพลาดและไม่เป็นไปตามระเบียบในประเด็นเงินทดรองราชการ การจัดซื้อจัดจ้าง และการเบิกจ่าย ดังนี้

๑. อนุมัติการเงินยืมรายใหม่ โดยที่ผู้ยืมยังมิได้ขีดใช้คืนเงินยืมรายเก่าที่ค้างชำระเกินกำหนดและมิได้แสดงเหตุผลความจำเป็นที่ขอความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจ ตามข้อ ๓๕ วรรคสอง สุ่มเอกสารร้อยละสามสิบสาม ผิดร้อยละร้อย

๒. สัญญาการยืมเงินกำหนดระยะเวลาและเงื่อนไขให้ยืมส่งใช้ไม่ถูกต้อง จากการสุ่มเอกสารร้อยละสามสิบสาม ผิดร้อยละ

๓. ส่งใช้เงินยืมล่าช้าเกินกว่าระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด โดยมีการส่งใช้คืนเงินเกิน กำหนดตั้งแต่ ๓๙ -๕๕๓ วัน สุ่มเอกสารร้อยละสามสิบสาม ผิดร้อยละร้อย

๔. ไม่มีหนังสือเรียกให้ขีดใช้เงินยืมตามเงื่อนไขสัญญา/เรียกล่าช้า และไม่ได้จัดทำหนังสือขออนุมัติต่ออธิการบดีหักเงินเดือนของผู้ยืมตามระเบียบกำหนด/จัดทำล่าช้า สุ่มเอกสารร้อยละสามสิบสาม ผิดร้อยละร้อย

๕. การขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง พบว่า ไม่ระบุวันที่ต้องการใช้พัสดุในแบบฟอร์ม ผ่านระบบ UBUFMIS ข้อ ๒๒ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ สุ่มเอกสารร้อยละ ๓๓.๓๓ ผิดปี พ.ศ.๒๕๖๓ ร้อยละห้าสิบ ปี พ.ศ.๒๕๖๔ ร้อยละสามสิบสาม ผิดร้อยละร้อย

๖. เผยแพร่ประกาศผู้ชนะการเสนอราคาในระบบเครือข่ายสารสนเทศไม่ครบถ้วนทุกช่องทางที่ระเบียบกำหนด

๗. การจ่ายเงินไม่มีหลักเกณฑ์รองรับ และเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ไม่ขออนุมัติในหลักการ ไม่มีประมาณการค่าใช้จ่ายในโครงการ และเบิกจ่ายผิดหมวดงบประมาณที่เสนอไว้ในโครงการ และเบิกจ่ายไม่ตรงตามรหัสงบประมาณ

มติที่ประชุม : รับทราบ ข้อตรวจพบสำคัญในการตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ปี พ.ศ.๒๕๖๓ - ๒๕๖๕

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๔.๑ ปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติการตามคู่มือการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง ตามมาตรา ๕๖ (๒) (ข)

ผู้อำนวยการกองคลัง เสนอที่ประชุม ตามที่ สำนักงานตรวจสอบภายในการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๕ หน่วยรับตรวจให้ความร่วมมือในการตรวจเป็นอย่างดีและมีการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของสำนักงานตรวจสอบภายในครบถ้วนทุกหน่วยงาน แต่พบว่าบางหน่วยงานมีการปฏิบัติงานที่ผิดพลาดและไม่เป็นไปตามระเบียบในประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง ดังนี้

๑. บันทึกรายละเอียดไม่ครบถ้วน

๒. ไม่เผยแพร่ประกาศในระบบสารสนเทศ

ข้อกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑. คู่มือการจัดซื้อ จัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจงตามมาตรา ๕๖ (๒) (ข) มหาวิทยาลัย

อุบลราชธานี ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ.๒๕๖๐

๒. เว็บไซต์ กองคลัง มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี <https://www.ubu.ac.th/web/finance>

๓. ข่าวประกวดราคามหาวิทยาลัยอุบลราชธานี <http://www.procurement.ubu.ac.th/index.php>

ประเด็นเสนอที่ประชุม

เสนอที่ประชุมเพื่อเห็นชอบ การปฏิบัติการตามคู่มือการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง ตามมาตรา ๕๖ (๒) (ข) ทั้งนี้ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี โดยกองคลังได้จัดทำคู่มือการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง ตามมาตรา ๕๖ (๒) (ข) วงเงินห้าพัน วงเงินห้าพันแต่ไม่เกินหนึ่งแสนบาท และวงเงินเกินหนึ่งแสนแต่ไม่เกินห้าแสนบาท บันทึกข้อมูลบนสารสนเทศทุกรายการ โดยคู่มือบทที่ ๓ กำหนด ผู้รับผิดชอบ กำหนดขั้นตอนการดำเนินงาน และขั้นตอนการประกาศเผยแพร่ไว้อย่างชัดเจน ซึ่งประเด็นข้อปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานอยู่ในช่วงปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ - ๒๕๖๕

มติที่ประชุม : เห็นชอบ ปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติการตามคู่มือการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง ตามมาตรา ๕๖ (๒) (ข) ไม่ครบถ้วน อันเกิดจากการสำคัญผิดในการนับเวลาประกาศเป็นรายไตรมาส ไม่เกิน ๓๐ วัน

๔.๒ ปัญหาอุปสรรค และข้อขัดข้องในการปฏิบัติงานตามระเบียบมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วย การเงินและทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๖๐

ผู้อำนวยการกองคลัง เสนอที่ประชุม ตามที่ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานีและส่วนราชการได้จัดทำแผน งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณเงินรายได้ให้เป็นไปตามปีงบประมาณแผ่นดิน หมวด ๕ ตามข้อ ๑๘ ข้อ ๑๙

ข้อ ๒๐ เสนอต่อสภามหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ตามข้อ ๑๔ และใช้จ่ายเงินตาม ข้อ ๑๕ ระเบียบมหาวิทยาลัยอุบลราชธานีว่าด้วยการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ.๒๕๖๐ และวรรคท้าย ระบุไว้การใช้จ่ายเงินตามวรรคหนึ่งให้นำระเบียบราชการที่เกี่ยวข้องมาบังคับใช้โดยอนุโลม เช่น ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมการจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ พ.ศ.๒๕๔๙ แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ.๒๕๕๕ เป็นต้น

ข้อกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑. ระเบียบมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วยการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ.๒๕๖๐
๒. เว็บไซต์ กองคลัง มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี <https://www.ubu.ac.th/web/finance>

ประเด็นเสนอที่ประชุม

เสนอที่ประชุมเพื่อเห็นชอบ ปัญหาอุปสรรคและข้อขัดข้องในการปฏิบัติงานตามระเบียบมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วยการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๖๐ การจ่ายเงินไม่มีหลักเกณฑ์รองรับและเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ไม่ขออนุมัติในหลักการไม่มีประมาณการค่าใช้จ่ายในโครงการ และเบิกจ่ายผิดหมวดงบประมาณที่เสนอไว้ในโครงการ และเบิกจ่ายไม่ตรงตามรหัสงบประมาณ

มติที่ประชุม : เห็นชอบ ปัญหาอุปสรรค และข้อขัดข้องในการปฏิบัติงานตามระเบียบมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วย การเงินและทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๑๕ วรรคท้ายให้นำหลักเกณฑ์วิธีการทางราชการมาบังคับใช้โดยอนุโลม หมายถึง นำขั้นตอนวิธีการมาใช้ในการปฏิบัติ กรณี ระเบียบมิได้กำหนดไว้

๔.๓ ปัญหาอุปสรรค และข้อขัดในการปฏิบัติงานตามระเบียบมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วยเงินทอรองราชการจากเงินรายได้ พ.ศ. ๒๕๖๒

ผู้อำนวยการกองคลัง เสนอที่ประชุม ตามที่ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี โดยกองคลังได้มีการประชุมซักซ้อมความเข้าใจในการปฏิบัติราชการตามระเบียบมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วยเงินทอรองราชการจากเงินรายได้ พ.ศ. ๒๕๖๒ พร้อมทั้งกำหนดคู่มือ ขั้นตอนในการปฏิบัติฉบับถัดจากระเบียบมีผลบังคับใช้แล้วนั้น

ข้อกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑. ระเบียบมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วยเงินทอรองราชการจากเงินรายได้ พ.ศ. ๒๕๖๒
๒. คู่มือและแนวปฏิบัติในการยืมเงินทอรองราชการจากเงินรายได้ พ.ศ.๒๕๖๒
๓. เว็บไซต์ กองคลังมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี <https://www.ubu.ac.th/web/finance>

ประเด็นเสนอที่ประชุม

เสนอที่ประชุมเพื่อเห็นชอบ ปัญหาอุปสรรค และข้อขัด ในการ ปฏิบัติงานตามระเบียบมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วยเงินทอรองราชการจากเงินรายได้ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

๑. อนุมัติเงินยืมรายใหม่ โดยที่ผู้ยืมยังมีได้ขาดใช้รายเก่าค้างเกินกำหนดและมีได้แสดงเหตุผลความจำเป็นที่ขอความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจตามข้อ ๓๕ วรรคสอง สุ่มเอกสารร้อยละสามสิบสาม ผิดร้อยละร้อย
๒. สัญญายืมเงิน กำหนดระยะเวลาและเงื่อนไขให้ยืมส่งใช้ไม่ถูกต้อง ข้อ ๓๒ ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท ภายใน ๑๕ วัน เกิน ๑๐,๐๐๐ บาทภายใน ๓๐ วัน สุ่มเอกสารร้อยละสามสิบสาม ผิดร้อยละร้อย
๓. ส่งใช้เงินยืมล่าช้าเกินกว่าระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด โดยมีการส่งใช้คืนเงินเกินกำหนดตั้งแต่ ๓๙ -๕๕๓ วัน สุ่มเอกสารร้อยละสามสิบสาม ผิดร้อยละร้อย
๔. ไม่มีหนังสือเรียกให้ชดใช้เงินยืมตามเงื่อนไขสัญญา/เรียกล่าช้า และไม่ได้จัดทำหนังสือขออนุมัติต่ออธิการบดีหักเงินเดือนของผู้ยืมตามระเบียบกำหนด/จัดทำล่าช้า สุ่มเอกสารร้อยละสามสิบสาม ผิดร้อยละร้อย

มติที่ประชุม : เห็นชอบ ปัญหาอุปสรรค และข้อขัดข้องในการปฏิบัติงานตามระเบียบมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วย เงินอุดหนุนราชการจากเงินรายได้ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยให้ส่วนราชการทบทวนกระบวนการตามระเบียบกำหนดไว้ รวมทั้งให้นำสารสนเทศมาใช้เป็นเครื่องมือในการกำกับติดตาม

๔.๔ ปัญหาอุปสรรคและข้อขัดข้องในการปฏิบัติตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วยการบริหารโครงการวิจัย และโครงการบริการวิชาการ พ.ศ. ๒๕๖๕

ผู้อำนวยการกองคลัง เสนอที่ประชุม ตามที่ การจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยและโครงการบริการวิชาการ ตาม ข้อ ๒๐ (๑) และ (๒) แห่งข้อบังคับมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วยการบริหารโครงการวิจัย และโครงการบริการวิชาการ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยจัดสรรงบประมาณร้อยละห้าเป็นรายได้มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี และอีกร้อยละห้าจัดสรรเป็นรายได้ส่วนราชการ และอีกร้อยละเก้าสิบของโครงการเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ซึ่งค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการเกี่ยวข้องกับ หลายกฎหมาย เช่น การจัดซื้อ จัดจ้าง การฝึกอบรม เป็นต้น

ข้อกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑. ข้อบังคับ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วย การบริหารโครงการวิจัย และโครงการบริการวิชาการ พ.ศ. ๒๕๖๕
๒. <https://www.ubu.ac.th/web/finance> เว็บไซต์ กองคลังมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี

ประเด็นเสนอที่ประชุม

เสนอที่ประชุมเพื่อเห็นชอบ ปัญหาอุปสรรคและข้อขัดข้องในการปฏิบัติตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วย การบริหารโครงการวิจัย และโครงการบริการวิชาการ พ.ศ. ๒๕๖๕

มติที่ประชุม : เห็นชอบ ปัญหาอุปสรรคและข้อขัดข้องในการปฏิบัติตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ว่าด้วย การบริหารโครงการวิจัย และโครงการบริการวิชาการ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยกองคลังได้ปรับวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดสรรเงินรายได้ ตามข้อ ๒๐(๑) (๒)และแจ้งเวียนให้ส่วนราชการทราบแล้ว

๔.๕ การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๖๕

ผู้อำนวยการกองคลัง เสนอที่ประชุม สืบเนื่องจาก พระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๖๕ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๕ ที่ผ่านมา และการบริหารงานการเงิน การพัสดุ และการบัญชี มีการปฏิบัติงานบนระบบสารสนเทศตามกฎหมายกำหนดไว้ จึงถือว่า การปฏิบัติงานในระบบ UBUFMIS e-GP New GFMS SCB KTB และช่องทางอิเล็กทรอนิกส์อื่น ถือว่าปฏิบัติโดยชอบด้วยกฎหมาย แม้ว่าจะมีคำสั่งหรือไม่ก็ตาม ฉะนั้น จึงให้มีการทบทวนกระบวนการตามพันธกิจหลักข้อบังคับมหาวิทยาลัยฯ

ข้อกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑. <https://www.ubu.ac.th/web/finance> เว็บไซต์ กองคลังมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี

ประเด็นเสนอที่ประชุม

เสนอที่ประชุมเพื่อเห็นชอบ การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๖๕

มติที่ประชุม : เห็นชอบ การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยให้กลุ่มงานพัสดุ งานการเงินรับ งานการเงินจ่ายและงานบัญชี ทบทวนกระบวนการ โดยกำหนดช่องทาง การรับเอกสารทางอิเล็กทรอนิกส์และแจ้งเวียนให้ส่วนราชการทราบและถือปฏิบัติ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

๕.๑ รายงานข้อตรวจพบสำคัญในการตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบภายในมหาวิทยาลัย
อุบลราชธานี ปี พ.ศ.๒๕๖๓ - ๒๕๖๕

ผู้อำนวยการกองคลัง แจ้งที่ประชุม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับ
คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารมหาวิทยาลัยได้ รายงานผลการตรวจสอบโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการ
ตรวจสอบและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยอุบลราชธานีในคราวประชุมเมื่อวันที่ ๗ กุมภาพันธ์
๒๕๖๖ ณ ห้องประชุมวารินชำราบ ที่ผ่านมากองคลังในฐานะเป็นศูนย์กลางให้บริการทางการเงินและการพัสดุ จึงนำข้อ
ตรวจพบที่เป็นสาระสำคัญ มาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง หรือป้องกันตามแผนปราบปรามการทุจริตหรือทบทวน
กระบวนการทำงานอีกครั้งหนึ่ง

ประเด็นเสนอที่ประชุม

เสนอที่ประชุมเพื่อโปรดทราบ รายงานข้อตรวจพบสำคัญในการตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบ
ภายในมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ปี พ.ศ.๒๕๖๓ - ๒๕๖๕

มติที่ประชุม : รับทราบ และนำข้อตรวจพบที่เป็นสาระสำคัญไปปรับปรุงกระบวนการทำงานของ
หน่วยรับตรวจที่ปฏิบัติไม่ครบถ้วน เป็นต้น

เลิกประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.



(นางสาวหนึ่งฤทัย สุวรรณดี)
เจ้าหน้าที่บริหารทั่วไป
ผู้พิมพ์/บันทึกรายงานการประชุม



(นายรัชชนนท์ แกะมา)
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง
ผู้ตรวจรายงานการประชุม



(นายนภดล พัฒนะศิษุบล)
ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายคลังและทรัพย์สิน