

รายงานการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
คณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๕/๒๕๖๖
วันพฤหัสบดี ที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๖
ณ ห้องประชุม อาคาร ๒ ชั้น ๒ สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่

.....

กรรมการผู้เข้าประชุม

๑. นายฉันทานนท์	วรรณเขจร	ประธานกรรมการ	
๒. นางสาวผ่องพรรณ	เจียรวิริยะพันธ์	กรรมการ	
๓. นางสาวพรวิไล	เดชอมรชัย	กรรมการ	
๔. นางสาวอัมรลักษณ์	ลาพินี	กรรมการ	
๕. นางวัชรินทร์	พรรณเรืองรอง	เลขานุการ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
๖. นางพิรญา	เตชะรัง	ผู้ช่วยเลขานุการ	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๔
๗. นางสาวรัตนวรรณ	ราชภัณฑ์	ผู้ช่วยเลขานุการ	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวสุพิชฌายา กัญญาณกิตติ	กัญญาณกิตติ	หัวหน้ากลุ่มงานคลัง
๒. นางสาวดวงพร	ไชยชนะ	หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทรัพยากรมนุษย์
๓. นางสาวรุ่งนภา	สมบูรณ์ชัย	เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ๕
๔. นางสาวรจนา	ไชยยะ	เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ๔
๕. นางสาวธารทิพย์	ทองชาติ	เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ๔
๖. นายอุดมศักดิ์	คำทิพย์	เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ๔
๗. นายปรัชญายุทธ	วิ่งเร็ว	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน
๘. นายกิตติกร	ชมภูแก้ว	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน
๙. นางสาววิลาสินี	การินทร์	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน
๑๐. นายพัฒนสิน	อุณจะนำ	จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน

เริ่มประชุมเวลา ๑๑.๐๐ น.

นายฉันทานนท์ วรรณเขจร ประธานกรรมการตรวจสอบ ได้ดำเนินการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามระเบียบวาระสรุปดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบขอปรับแก้ไขมติที่ประชุมรายงานประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๓ มิถุนายน ๒๕๖๖ เรื่องสืบเนื่อง เรื่องที่ ๒.๑ ผลการจัดหาบุคคลภายนอกเป็นผู้สอบบัญชีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ทั้งนี้ ได้แจ้งให้ที่ประชุมได้รับทราบเรียบร้อยแล้ว

มติที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องเพื่อทราบ

เรื่องที่ ๒.๑ รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไตรมาส ๓

๑) ผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไตรมาส ๓

หมวดที่ ๑ งานตรวจสอบตามปกติ

- งานด้านการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) โดยสอบทานด้านการเงิน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การดำเนินงาน และตรวจสอบเฉพาะกิจ (รวมจำนวน ๑๓ เรื่อง)
- งานด้านบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) (๒ เรื่อง)

หมวดที่ ๒ รายงานผลการตรวจสอบ (จำนวน ๒ เรื่อง)

หมวดที่ ๓ การประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน (จำนวน ๒ เรื่อง)

๒) หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑,๑๑๑,๐๐๐.๐๐ บาท ประกอบด้วย ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ๑๕๙,๓๐๐.๐๐ บาท และงบดำเนินงาน ๙๕๑,๗๐๐.๐๐ บาท ซึ่งแผนกำหนดใช้จ่ายเงิน ๘๔๐,๑๑๐.๐๐ บาท ภาพรวมผลการใช้จ่ายเงิน ๘๓๐,๘๓๘.๐๐ บาท ต่ำกว่าแผนที่กำหนด ๙,๒๗๒.๐๐ บาท

มติที่ประชุม

รับทราบรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไตรมาส ๓

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อพิจารณา

เรื่องที่ ๓.๑ ผลการตรวจสอบรายงานการเงินไตรมาส ๓ (สิ้นสุดวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

- ๑) การบันทึกบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งแสดงข้อมูลทางการเงินและการบัญชีถูกต้องครบถ้วน การจัดทำรายงานการเงินการบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามรูปแบบการนำเสนอ และตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และการเสนอรายงานการเงิน เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด
- ๒) รายการเปรียบเทียบรายงานการเงินไตรมาส ๓ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และไตรมาส ๓ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยในไตรมาส ๓ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สวพส. มีสินทรัพย์รวมลดลง ๗๘ ล้านบาท (ร้อยละ ๕.๙๗) หนี้สินรวมเพิ่มขึ้น ๔.๑ ล้านบาท (ร้อยละ ๑๙.๘๙) สินทรัพย์สุทธิส่วนทุนลดลง ๘๒ ล้านบาท (ร้อยละ ๖.๓๙) และรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิเพิ่มขึ้น ๑๙ ล้านบาท (ร้อยละ ๑๕.๒๐)
- ๓) ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายรวม ๖๓,๗๙๘,๓๗๙.๕๒ บาท เป็นค่าเสื่อมราคาในไตรมาส ๓ จำนวน ๒๑,๑๕๓,๗๑๒.๐๕ บาท มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ ๒๒๙ รายการ ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์รวม ๑๐,๙๐๑,๒๓๘.๕๔ บาท การคำนวณ การบันทึกบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน
- ๔) การคืนเงินประกันสัญญา เงินประกันผลงาน และเงินประกันอื่นของสถาบันและอุทยานฯ คงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖ จำนวน ๑๖๗ สัญญา เป็นเงิน ๔,๖๓๔,๑๗๒.๒๔ บาท เงินประกันสัญญาครบกำหนดคืนในเดือนมิถุนายน ๒๕๖๖ จำนวน ๙ สัญญา ดำเนินการคืนเงินประกันสัญญาเรียบร้อยแล้ว ๖ สัญญา อยู่ระหว่างเสนอผู้อำนวยการอนุมัติ ๓ สัญญา

ข้อสังเกตของคณะกรรมการตรวจสอบ

๑. เห็นควรให้ สวพส. ทบทวนการบันทึกบัญชีรายการขาดทุนจากการจำหน่ายครุภัณฑ์ของอุทยานหลวงราชพฤกษ์ ในส่วนของรายได้จากการจำหน่ายครุภัณฑ์เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดหรือไม่
๒. การจำหน่ายครุภัณฑ์ในราคาเหมาะสม และ สวพส. เสียประโยชน์หรือไม่
๓. การคำนวณ และการบันทึกค่าเสื่อมราคามีความสอดคล้องกับสภาพการใช้ประโยชน์ของทรัพย์สินหรือไม่

มติที่ประชุม

เห็นชอบผลการตรวจสอบรายงานการเงินไตรมาส ๓ (สิ้นสุดวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ยกเว้น ๓ ประเด็น ตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยให้ฝ่ายเลขานุการนำมาเสนอคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมครั้งต่อไป

เรื่องที่ ๓.๒ รายงานผลการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างของอุทยานหลวงราชพฤกษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

- ๑) การบริหารพัสดุ จากการสุ่มตรวจสอบสัญญาจัดซื้อจัดจ้างของอุทยานฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๙ สัญญา เป็นเงิน ๓๑,๑๓๓,๖๔๘.๔๕ บาท ประกอบด้วยสัญญาจ้าง ๗ สัญญา เป็นเงิน และสัญญาซื้อขาย ๒ สัญญา บาท การดำเนินงานแล้วเสร็จตามสัญญา ๘ สัญญา และอยู่ระหว่างดำเนินการตามสัญญา ๑ สัญญา มีการจัดทำและการประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างครบถ้วน ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กฎกระทรวง ประกาศและหนังสือเวียนต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อนระหว่างผู้เสนอราคาและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
- ๒) การเบิกจ่ายเงิน จากการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินการจัดซื้อจัดจ้างของอุทยานฯ ทั้งหมด ๓๖ ฉบับ เป็นเงิน ๑๕,๓๙๙,๗๘๒.๕๕ บาท การขออนุมัติและการเบิกจ่ายเงินมีความถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบ ประกาศ และข้อบังคับที่สถาบันกำหนด

มติที่ประชุม

เห็นชอบผลการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างของอุทยานหลวงราชพฤกษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรื่องที่ ๓.๓ รายงานผลการตรวจสอบการบริหารพัสดุและทรัพย์สิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

- ๑) การบริหารพัสดุ การบันทึกบัญชีพัสดุในทะเบียนคุมทรัพย์สินของสถาบันและอุทยานฯ มีการจัดทำทะเบียนคุมแยกประเภทตามหมวดครุภัณฑ์ และแยกเป็นรายสำนักหรือกลุ่มงานที่รับผิดชอบ รายละเอียดทะเบียนคุมแสดงรายการตามที่คณะกรรมการนโยบายกำหนด รวมถึงการเก็บรักษาพัสดุเป็นระเบียบ มีความปลอดภัย ถูกต้องตรงตามทะเบียนคุมทรัพย์สิน การยืมพัสดุ การตรวจสอบพัสดุประจำปี และการจำหน่ายพัสดุ สวพส. ได้ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ที่กำหนด
- ๒) การสุ่มตรวจสอบครุภัณฑ์ สุ่มตรวจนับครุภัณฑ์ (ครุภัณฑ์ตามเกณฑ์และต่ำกว่าเกณฑ์) ทั้งหมด ๒๖๙ รายการ ประกอบด้วย สถาบัน ๑๐๐ รายการ และอุทยานฯ ๙๖ รายการ และในพื้นที่โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงบพพระ ๗๓ รายการ

มติที่ประชุม

เห็นชอบผลการตรวจสอบการบริหารพัสดุและทรัพย์สิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรื่องที่ ๓.๔ รายงานผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไตรมาส ๓

- ๑) รายงานผลการควบคุมภายใน จากการประเมินระบบการควบคุมภายใน กิจกรรมที่มีการควบคุมไม่เพียงพอ ๔ กิจกรรม อยู่ระหว่างดำเนินการตามแผนทั้ง ๔ กิจกรรม
- ๒) รายงานผลการบริหารความเสี่ยง จากการประเมินความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์การดำเนินงานของ สวพส. รวม ๕ กิจกรรม จากการติดตามการดำเนินงานเป็นไปตามแผน

บริหารความเสี่ยงทั้ง ๕ กิจกรรม และผลการประเมินโอกาสและผลกระทบในไตรมาส ๓ พบว่า ผลการประเมินอยู่ในระดับปานกลาง ๓ กิจกรรม และระดับน้อยหรือต่ำ ๒ กิจกรรม

ข้อสังเกตของคณะกรรมการตรวจสอบ

สวพส. มีการประเมินความเสี่ยงและจัดวางระบบควบคุมภายใน เรื่องการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือไม่ เช่น การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.๒๕๖๒ (PDPA) ระบบรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ (IT Security) การยืมเงินทตรงจ่าย เป็นต้น

มติที่ประชุม

เห็นชอบรายงานผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไตรมาส ๓ และเห็นควรให้ สวพส. นำข้อสังเกตของคณะกรรมการตรวจสอบไปพิจารณาดำเนินการต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่นๆ

เรื่องที่ ๔.๑ ความก้าวหน้าการเบิกจ่ายค่าไฟฟ้าพลังน้ำในพื้นที่โครงการของ สวพส. จากหน่วยงานรัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานภาคเอกชน

ปัญหาที่พบในการปฏิบัติงานในพื้นที่ มีค่าใช้จ่าย ค่าไฟฟ้า ที่ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ เนื่องจากเป็นพื้นที่ในเขตอุทยาน การไฟฟ้าไม่สามารถเข้าไปดำเนินการติดตั้งได้ เจ้าหน้าที่ของโครงการได้ขอใช้ไฟฟ้าพลังน้ำ ของกลุ่มหมู่บ้านป่าเกี๊ยะใหม่ อำเภอเชียงดาว จังหวัดเชียงใหม่ ซึ่งมีการติดตั้งมิเตอร์ เพื่อคำนวณค่าใช้จ่ายตามมิเตอร์ โดยมีค่าใช้จ่ายอย่างน้อยเดือนละ ๒๐๐ บาท ซึ่งขึ้นอยู่กับการใช้ไฟฟ้าของแต่ละเดือน (ในบางเดือนมีการทดลองอบผลผลิต ได้แก่ อบกล้วย อบพลับ ค่าไฟฟ้าจะประมาณ ๔๕๐-๑,๒๐๐ บาท)

ดังนั้น การเบิกจ่ายค่าไฟฟ้าพลังน้ำในพื้นที่โครงการของ สวพส. จากหน่วยงานรัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานภาคเอกชน สวพส. จึงขอเทียบเคียงการเบิกจ่ายค่าไฟฟ้าพลังน้ำดังกล่าว ตามหนังสือสำนักงบประมาณ ที่ นร ๐๗๐๔/ว.๒๖ เรื่อง ข้อมความเข้าใจเกี่ยวกับหลักการจำแนกประเภทรายจ่ายตามงบประมาณ รายการค่าสาธารณูปโภค ลงวันที่ ๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๗ ดังนี้

ข้อ ๑ กรณีการจัดซื้อน้ำประปาเป็นครั้งคราวไม่จะเป็นการใช้เพื่อการอุปโภคบริโภคหรือใช้เพื่อการอื่นใด ให้จัดเป็นรายจ่ายงบดำเนินงาน ลักษณะค่าวัสดุ

ข้อ ๒ กรณีการจัดซื้อน้ำประปาในการอุปโภคบริโภคเป็นประจำต่อเนื่อง ไม่จะเป็นการจัดซื้อจากหน่วยงานรัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานภาคเอกชน ให้จัดเป็นรายจ่ายงบดำเนินงาน ลักษณะค่าสาธารณูปโภค

มติที่ประชุม

รับทราบหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายค่าไฟฟ้าพลังน้ำในพื้นที่โครงการของ สวพส. จากหน่วยงานรัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานภาคเอกชน โดยเทียบเคียงการเบิกจ่ายค่าไฟฟ้าพลังน้ำ ในพื้นที่โครงการ ของ สวพส. ตามหนังสือแจ้งเวียน ที่ นร ๐๗๐๔/ว. ๒๖ ลงวันที่ ๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๗ เรื่อง ข้อมความเข้าใจเกี่ยวกับหลักการจำแนกประเภทรายจ่ายตามงบประมาณ รายการค่าสาธารณูปโภค และเห็นควรให้ สวพส. พิจารณาดำเนินการให้ถูกต้องตามหนังสือเวียนของสำนักงบประมาณ และระเบียบสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) ว่าด้วยการเงิน และการบัญชี พ.ศ. ๒๕๕๗ ข้อ ๓๗ ต่อไป

เรื่องที่ ๔.๒ การกำหนดคุณสมบัติและสมรรถนะที่จำเป็นต่อตำแหน่งงาน (Success Profile) ของตำแหน่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเพื่อวางแผนเตรียมความพร้อมเพื่อทดแทนตำแหน่งที่สำคัญ

หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทรัพยากรมนุษย์ รายงาน เรื่อง การกำหนดคุณสมบัติและสมรรถนะที่จำเป็นต่อตำแหน่งงาน (Success Profile) ของตำแหน่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเพื่อวางแผนเตรียมความพร้อมเพื่อทดแทนตำแหน่งที่สำคัญ

Success Profile เป็นการกำหนดองค์ประกอบและคุณสมบัติในเชิงความรู้ ความสามารถ และคุณลักษณะของบุคคลที่จะดำรงตำแหน่ง ประกอบด้วย ความรู้ (Knowledge) ทักษะ (Skill) คุณลักษณะ (Attribute) ประสบการณ์การทำงานที่จำเป็น (Experience) ที่จะทำให้งานในความรับผิดชอบเกิดเป็นผลสำเร็จสูงสุด ซึ่ง Success Profile จะสอดคล้องกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่งงาน (Job Specification) โดย Success Profile จะถูกนำมาเป็นเกณฑ์ในการประเมินความพร้อมของ Successor กรอบในการกำหนดแนวทางและวิธีการในการพัฒนาและประเมินความพร้อม Successor หลังการพัฒนา

สวพส. ได้ปรับปรุงคุณสมบัติและสมรรถนะที่จำเป็นต่อตำแหน่งงาน (Success Profile) ในตำแหน่งที่จำเป็นและเร่งด่วนตำแหน่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในตามความเห็นของอนุกรรมการโครงสร้างและพัฒนาบุคลากรในการประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๒ มิถุนายน ๒๕๖๖ (เอกสารแนบ) และขอความเห็นและข้อเสนอแนะจากคณะอนุกรรมการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้คุณสมบัติและสมรรถนะที่จำเป็นต่อตำแหน่งงานสามารถนำมาใช้ในการพิจารณา กลั่นกรอง และคัดเลือกบุคลากรได้อย่างเหมาะสม

ข้อสังเกตของคณะกรรมการตรวจสอบ

๑. บุคลากรที่มีคุณสมบัติดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ควรมีประสบการณ์หรือความรู้ ความสามารถด้านการตรวจสอบภายในมาก่อน ในกรณีบุคลากรที่คุณสมบัติเพียงพอ แต่ไม่มีประสบการณ์หรือความรู้ด้านการตรวจสอบภายใน เห็นควรให้กลุ่มงานบริหารทรัพยากรมนุษย์ สำนักอำนวยการ พัฒนาศักยภาพดังกล่าวให้มีความรู้เพียงพอ เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการทดแทนตำแหน่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
๒. สวพส. ควรนำความรู้มาตรฐานการตรวจสอบภายในและเทคนิควิธีการตรวจสอบภายใน หลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ และ/หรือความรู้อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นความรู้ลำดับที่ ๑ ของการกำหนดคุณสมบัติด้านความรู้ (Knowledge) ของตำแหน่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

มติที่ประชุม

เห็นชอบการกำหนดคุณสมบัติและสมรรถนะที่จำเป็นต่อตำแหน่งงาน (Success Profile) ของตำแหน่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อวางแผนเตรียมความพร้อมเพื่อทดแทนตำแหน่งที่สำคัญ และเห็นควรให้ สวพส. นำข้อสังเกตของคณะกรรมการตรวจสอบไปพิจารณาดำเนินการต่อไป

เรื่องที่ ๔.๓ กำหนดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งต่อไป

กำหนดการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๖/๒๕๖๕ กำหนดเป็นวันศุกร์ที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖ ณ ห้องประชุม ๑ ชั้น ๓ อาคารนวัตกรรม สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร (ภายในมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ บางเขน) กรุงเทพมหานคร

มติที่ประชุม

รับทราบ

เรื่องที่ ๔.๔ รับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๕/๒๕๖๖ วันพฤหัสบดี ที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๖

คณะกรรมการตรวจสอบประชุม ครั้งที่ ๕/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๖ โดยมีเรื่องเสนอเพื่อทราบ ๑ เรื่อง เรื่องเพื่อพิจารณา ๔ เรื่อง และเรื่องอื่นๆ ๒ เรื่อง

มติที่ประชุม

รับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๕/๒๕๖๖ วันพฤหัสบดีที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๖

.....

ปิดการประชุม เวลา ๑๒.๓๐ น.

พริญา เตชะรัง

(นางพริญา เตชะรัง)
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๔
ผู้บันทึกรายงานการประชุม

วชิรัฐ

(นางวชิรัฐ พรรณเรืองรอง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
ผู้ตรวจรายงานการประชุม