

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงานประจำมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ 2565

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมสภามหาวิทยาลัยมหิดล ครั้งที่ 547, 552 และ 564 ให้มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2562 โดยมีคุณสมบัติ อำนาจ และหน้าที่ความรับผิดชอบตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหิดล ว่าด้วย คณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงานประจำมหาวิทยาลัย และในปี 2564 ได้จัดให้มีกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงานประจำมหาวิทยาลัย เพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์ของการจัดตั้งคณะกรรมการฯ รวมทั้งกลไกการปฏิบัติงาน

ในปีงบประมาณ 2565 คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้มีการประชุมจำนวน 5 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามข้อบังคับฯ โดยเชิญผู้บริหารระดับสูงของมหาวิทยาลัยเข้าร่วมประชุมด้วย การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีดังนี้

| ชื่อ   | ตำแหน่ง   | การเข้าร่วมประชุม |
|--|-----------|-------------------|
| ศาสตราจารย์คลินิกพิเศษ นายแพทย์เสรี ตู้จินดา | ที่ปรึกษา | 5/5               |
| ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์     | ที่ปรึกษา | 3/5               |
| ดร.ทวีศักดิ์ กออนันตกูล                      | ประธานฯ   | 5/5               |
| คุณหญิงลักษณาจันทร์ เลหาพันธุ์               | กรรมการ   | 5/5               |
| ศาสตราจารย์ ดร.สุรศักดิ์ ลิขลิทธิวัฒน์กุล    | กรรมการ   | 5/5               |
| นายประสิทธิ์ เชื้อพานิช                      | กรรมการ   | 5/5               |
| นางสาวพรรณิภา อภิชาติบุตร                    | กรรมการ   | 5/5               |

| การปฏิบัติหน้าที่   | ความเห็น/ข้อเสนอแนะสำคัญ<br>ของคณะกรรมการตรวจสอบ   |
|---|--|
| 1. การอนุมัติแผนการปฏิบัติงาน<br>ตรวจสอบภายใน   | <ol style="list-style-type: none"><li>1. ในการตรวจสอบส่วนงาน ขอให้บันทึกวิธีที่ส่วนงานใช้ในการติดตาม และควบคุม เพื่อป้องกันการเกิด Conflict of Interests กับบริษัทฯ ต่างๆ ที่จัดตั้งขึ้น เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการตรวจสอบในอนาคตด้วย</li><li>2. ศึกษาข้อมูลส่วนที่ควรบันทึกเพิ่มในระบบ MU-ERP ของมหาวิทยาลัย เพื่อเตรียมพร้อมในการนำ Data Analytics ช่วยในการปฏิบัติงาน</li></ol>   |
| 2. การสอบทานระบบการควบคุม<br>ภายใน การกำกับดูแลกิจการและการ<br>ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับ<br>ประกาศ คำสั่ง ของมหาวิทยาลัย จาก<br>การพิจารณารายงานผลการตรวจสอบ<br>ภายใน | <ol style="list-style-type: none"><li>1. ศูนย์ตรวจสอบภายใน กองคลัง และส่วนงาน ควรพิจารณาร่วมกันถึงแนวทางระยะยาวเพื่อแก้ไขประเด็นที่ตรวจพบ</li><li>2. ขอให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้สามารถใช้ระบบ ERP ครอบคลุมครบวงจร คือ รวมถึงงานด้านทรัพยากรบุคคลด้วย ซึ่งจะช่วยกำกับการดำเนินงาน และแก้ไขประเด็นปัญหาที่ตรวจพบได้</li><li>3. ในการกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง ชัดเจนเมื่อมีการดำเนินงานเรื่องใหม่ อาจกำหนดให้มี Compliance Checker ในขั้นตอนการปฏิบัติงาน</li></ol> |
| 3. การสอบทานรายงานทางการเงิน<br>จากการพิจารณาผลการตรวจสอบของ<br>ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (บริษัท เคพีเอ็ม<br>จี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด)                                    | ฝ่ายบริหารควรติดตามการปรับปรุงแก้ไขประเด็นข้อตรวจพบของ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด ให้แล้วเสร็จ รวมทั้งพิจารณาใช้ผลการตรวจสอบเป็นเสมือนความเห็นจากที่ปรึกษาภายนอกด้วย  |

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้เห็นนโยบายการตรวจสอบภายใน ให้เน้นการให้คำปรึกษาพร้อมกับการตรวจสอบตามกฎระเบียบ เพื่อส่งเสริมให้เกิดการปรับปรุงและพัฒนาระบบงานของมหาวิทยาลัยฯ



(ดร.ทวิศักดิ์ กอนันตกุล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ