



ข้อบังคับมหาวิทยาลัยนวมินทราชธิราช
ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ
พ.ศ. ๒๕๕๘

โดยที่เป็นการสมควรมีข้อบังคับมหาวิทยาลัยนวมินทราชธิราช ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย แนวทางในการพัฒนามหาวิทยาลัย กฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศต่าง ๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและยึดหลัก คุณธรรมและจริยธรรม

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๒๑ (๒) และ (๑๔) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัย นวมินทราชธิราช พ.ศ. ๒๕๕๓ สภามหาวิทยาลัยนวมินทราชธิราช ในการประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๕๘ เมื่อวันที่ ๑๘ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๕๘ จึงออกข้อบังคับไว้ดังนี้

ข้อ ๑ ข้อบังคับนี้เรียกว่า “ข้อบังคับมหาวิทยาลัยนวมินทราชธิราช ว่าด้วยคณะกรรมการ ตรวจสอบ พ.ศ. ๒๕๕๘”

ข้อ ๒ ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งคณะกรรมการขึ้นคณะหนึ่ง เรียกว่า “คณะกรรมการ ตรวจสอบ” ประกอบด้วย กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ ๑ คน เป็นประธาน และผู้ทรงคุณวุฒิอีก ๒ คน เป็นกรรมการ โดยกรรมการหนึ่งคนต้องเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านการเงิน การบัญชี หรือการตรวจสอบ และ ให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการ และให้เจ้าหน้าที่หน่วยตรวจสอบภายในที่อธิการบดีแต่งตั้ง ๑ คน เป็นผู้ช่วยเลขานุการ

ข้อ ๔ กรรมการตรวจสอบต้องสามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นหรือรายงานผล การปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากสภามหาวิทยาลัยโดยอิสระ

ข้อ ๕ คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสองปี และอาจได้รับ แต่งตั้งใหม่อีกได้

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งตามวาระ แต่ยังมีได้มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบขึ้นใหม่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งปฏิบัติหน้าที่ต่อไปพลางก่อน จนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบดังกล่าวขึ้นใหม่

ข้อ ๖ นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบ พ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (๑) ตาย
- (๒) ลาออก
- (๓) พ้นจากการเป็นกรรมการสภามหาวิทยาลัย
- (๔) สภามหาวิทยาลัยมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

ในกรณีที่ประธานกรรมการหรือกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งไม่ว่าด้วยเหตุใด และยังมีได้มาซึ่งประธานกรรมการหรือกรรมการตรวจสอบที่ว่างลง ให้คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบเท่าที่มีอยู่

ข้อ ๗ ในกรณีที่ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งกรรมการแทนภายในหกสิบวันนับจากวันที่พ้นจากตำแหน่ง และให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของผู้ซึ่งตนแทน แต่ถ้าวาระการดำรงตำแหน่งเหลืออยู่น้อยกว่าเก้าสิบวันจะไม่ดำเนินการให้มีผู้ดำรงตำแหน่งแทนก็ได้

ข้อ ๘ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) ตรวจสอบให้มหาวิทยาลัยมีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเชื่อถือได้
- (๒) ตรวจสอบและประเมินให้มหาวิทยาลัย มีระบบควบคุมภายใน (Internal Control System) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit System) ที่มีประสิทธิภาพ
- (๓) ตรวจสอบให้มหาวิทยาลัยปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย แผนงาน ข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศของมหาวิทยาลัย
- (๔) กำกับดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (๕) เสนอกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและแผนการตรวจสอบต่อสภามหาวิทยาลัย
- (๖) ให้ความเห็นชอบ กฎบัตร แผนการตรวจสอบระยะยาว แผนการตรวจสอบประจำปี แผนการปฏิบัติงาน งบประมาณ อัตราค่าจ้างและรายงานการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบภายใน
- (๗) เสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแลที่ดี ต่อสภามหาวิทยาลัย และจัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของมหาวิทยาลัย ซึ่งรายงานดังกล่าวจะต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
- (๘) เสนอแนะเกี่ยวกับการตรวจสอบและประเมินการบริหารจัดการแก่อธิการบดี เพื่อให้การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- (๙) ประสานงานกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินในเรื่องการตรวจสอบหรือขอเสนอแนะตามรายงานการตรวจสอบ
- (๑๐) แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ คณะทำงาน หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งเพื่อกระทำการใด ๆ อันอยู่ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (๑๑) ปฏิบัติงานอื่นใดที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

ข้อ ๙ ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอและไม่น้อยกว่าปีละสี่ครั้ง โดยต้องมีกรรมการเข้าประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มีอยู่ จึงจะครบเป็นองค์ประชุม

(๑) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ถ้าประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

(๒) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

(๓) กรรมการตรวจสอบผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาต้องออกจากที่ประชุม

ข้อ ๑๐ ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมสภามหาวิทยาลัย

ข้อ ๑๑ ให้นายกสภามหาวิทยาลัยรักษาการตามข้อบังคับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๕๘

ชย. นท. ร.

(ศาสตราจารย์คลินิกนายแพทย์ปิยะสกล สกลสัตยาทร)
นายกสภามหาวิทยาลัยนวมินทราชินราชมงคล