

รายงานการประชุมคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน

ครั้งที่ ๒/๒๕๖๙

เมื่อวันจันทร์ที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๙ เวลา ๑๕.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมรวงผึ้ง ชั้น ๕ อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย

ผู้มาประชุม

- | | |
|---|-------------------------|
| ๑. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ประเสริฐ คันธมานนท์ | ประธานกรรมการ (ออนไลน์) |
| ๒. รองศาสตราจารย์ ดร.วีระพล ทองมา
ตำแหน่ง อธิการบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้ | รองประธานกรรมการ |
| ๓. ดร.บุญทา ชัยเลิศ | กรรมการ |
| ๔. นายนาถ ลีวเจริญ | กรรมการ (ออนไลน์) |
| ๕. นายณัฐชนน ศิริพงษ์สุรภา | กรรมการ (ออนไลน์) |
| ๖. รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง
ตำแหน่ง รองอธิการบดี | กรรมการ |
| ๗. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.พิมพ์ชนก สังข์แก้ว
ตำแหน่ง ประธานสภาพนักงาน | กรรมการ |
| ๘. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชลลดา ชะโลมกลาง
แทน คณบดีคณะบริหารธุรกิจ | กรรมการ |
| ๙. รองศาสตราจารย์ ว่าที่ร้อยตรี ดร.นิโรจน์ สันณรงค์
ตำแหน่ง คณบดีคณะเศรษฐศาสตร์ | กรรมการ |
| ๑๐. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ภานุวัฒน์ เมฆะ
แทน ผู้อำนวยการสำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร | กรรมการ |
| ๑๑. รองศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล
ตำแหน่ง รองอธิการบดี | กรรมการและเลขานุการ |

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | |
|--|------------------------|
| ๑. นางสาวจรงค์ บัวลอย
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองบริหารงานทรัพย์สินและกิจการพิเศษ | ทำหน้าที่ช่วยเลขานุการ |
| ๒. นางสาวสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองแผนงาน | ทำหน้าที่ช่วยเลขานุการ |
| ๓. นางสาวนীর เรียนกุนา
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง | ทำหน้าที่ช่วยเลขานุการ |
| ๔. นางสาววิไลพร นามวงศ์
ตำแหน่ง รักษาการในตำแหน่งหัวหน้างานวิเคราะห์งบประมาณ
และอัตรากำลัง สังกัดกองแผนงาน | วาระ ๔.๑.๒ |
| ๕. นางสาววรรณภา กลัดกลีบ
ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน สังกัดกองแผนงาน | วาระ ๔.๑.๒ |

๖. นางจริญา...

๖. นางจริญา อ่อนนาง

วาระ ๔.๑.๑

ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุ สังกัดกองคลัง

๗. นายถิรวัฒน์ ต๊ะตา

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป สังกัดกองบริหารงาน

ทรัพย์สินและกิจกรรมพิเศษ

เริ่มประชุม

ประธานกรรมการ กล่าวเปิดประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ ดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

๑.๑ เรื่องที่ประธานแจ้งเพื่อทราบ

- ไม่มี -

๑.๒ เรื่องที่เลขานุการแจ้งเพื่อทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน

เลขานุการได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่

๖ มกราคม ๒๕๖๙ จำนวน ๒๐ หน้า

จึงเสนอต่อที่ประชุม เพื่อรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน ครั้งที่

๑/๒๕๖๙

มติประชุม รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อ

วันที่ ๖ มกราคม ๒๕๖๙ จำนวน ๒๐ หน้า โดยไม่มีการแก้ไข

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

๓.๑ สรุปผลการดำเนินงานตามมติที่ประชุมคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๖ มกราคม ๒๕๖๙

เลขานุการสรุปผลการดำเนินงานแล้วเสร็จ จำนวน ๓ เรื่อง ดังนี้

๑) รายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)

๒) รายงานทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รอบ ๑๒ เดือน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๓) รายงานงบการเงินของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

๔) รายงานงบการเงินของหน่วยงานวิสาหกิจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ จำนวน ๕ หน่วยงาน

๕) แผนการดำเนินงาน กรอบการดำเนินงาน และวิธีการบริหารจัดการการลงทุนในลักษณะ กองทุนส่วนบุคคล

๖) ขออนุมัติ...

๖) ขออนุมัติวงเงินการลงทุนจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรม ในวงเงินร้อยละ ๕๐ ของสินทรัพย์ในงบการเงินของมหาวิทยาลัย

๗) การเสนอขอปรับแก้ไขหลักเกณฑ์การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่าย ของนักศึกษา ระดับปริญญาตรี คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบสิ่งแวดล้อม

รายละเอียด ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๖ มกราคม ๒๕๖๙

ชื่อเรื่อง	มติที่ประชุม	ผู้รับผิดชอบดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามมติ
๑. พิจารณารายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)	ข้อเสนอแนะ ๑. การเสนอรายงานควรเพิ่มการเปรียบเทียบรายได้และค่าใช้จ่าย กับช่วงเวลาเดียวกันของปีงบประมาณที่ผ่านมา ๒. การรายงานควรจัดทำ benchmark positioning ในด้านต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย โดยเทียบกับมหาวิทยาลัยอื่น ๓. เพื่อให้เห็นภาพผลการดำเนินงานที่ชัดเจน ควรนำเสนอด้วยกราฟเส้น อย่างน้อย ๕ ปี ย้อนหลัง เพื่อให้เห็น trend รายได้และรายจ่าย มีการเพิ่มขึ้น หรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งแยกแหล่งเงินหรือแหล่งค่าใช้จ่าย จะทำให้เห็นรายละเอียดเพิ่มมากขึ้น และควรปรับบทสรุปให้เห็นผลประกอบการได้ชัดเจนขึ้น ๔. ควรวิเคราะห์ product profile scenario ของผลิตภัณฑ์หรือหลักสูตรของมหาวิทยาลัย เมื่อเปรียบเทียบกับในตลาดแล้ว ผลิตภัณฑ์หรือหลักสูตรของมหาวิทยาลัย ยังมีความสามารถในการแข่งขันในตลาดอยู่หรือไม่ ๕. การเสนอข้อมูลทางการเงินของกองคลังใช้เกณฑ์คงค้าง ส่วนกองแผนงานใช้เกณฑ์เงินสด ทำให้ข้อมูลแตกต่างกัน ทั้งสองหน่วยงานควรหารือร่วมกัน จะทำอย่างไรให้สามารถวิเคราะห์ข้อมูล หรือกระทบยอดระหว่างกันได้ ยกตัวอย่างเช่น อาจทำงบกระแสเงินสดเพิ่มเติม เพื่อให้สามารถยืนยันกันได้ว่าตัวเลขถูกต้อง หรือไม่ถูกต้อง เพราะอะไร ๖. การเพิ่มขึ้นของเงินอุดหนุนมากกว่า ๒๐ ล้านบาท จากการที่อาจารย์ขอทุนวิจัยเพิ่มขึ้น หรือได้รับงบประมาณจากแหล่งอื่นเพิ่มขึ้น ส่งผลให้มหาวิทยาลัยมีผลลัพธ์ที่ดี จึงควรวิเคราะห์ process ที่มหาวิทยาลัยตลอดจนอธิการบดีและผู้บริหาร ได้ดำเนินการจนทำให้อาจารย์มี productivity เพิ่มขึ้น เพื่อเป็นกรณีศึกษาในแนวปฏิบัติที่ดี ๗. รายได้จากการศึกษาควรจะมีการ prediction ในอนาคต ๓ ถึง ๕ ปี ๘. จากจำนวนการรับเข้านักศึกษาใหม่ในระยยะ ๒ - ๓ ปี นี้ มหาวิทยาลัยมีข้อจำกัดเรื่อง Facility นั้น จึงควรมีการสำรวจ	กองแผนงาน	- สภามหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ มีมติรับทราบ

ชื่อเรื่อง	มติที่ประชุม	ผู้รับผิดชอบดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามมติ
	Facility และจัดทำ Capability Planning ของมหาวิทยาลัย หรือทำการวิเคราะห์ความคุ้มค่าในการลงทุน ประกอบการวางแผนการรับนักศึกษา (แผนค่าธรรมเนียมการศึกษา) ในอนาคตด้วย <u>มติที่ประชุม</u> ๑. รับทราบรายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) ๒. ที่ประชุมมีมติให้มหาวิทยาลัยนำไปพิจารณาดำเนินการ ดังนี้ ๓. ให้กองแผนงาน ดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะข้อ (๑) (๒) และ (๓) ก่อนเสนอสภามหาวิทยาลัย ๔. ให้เสนอสภามหาวิทยาลัย พิจารณา		
๒. พิจารณารายงานทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รอบ ๑๒ เดือน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	<u>ข้อเสนอแนะ</u> ๑. วิเคราะห์ประมาณการรายจ่ายที่มีภาระผูกพันในอนาคต และจัดทำเกณฑ์ในการจัดสรรเงินรายได้เพื่อสำรองไว้จ่ายรายจ่ายที่มีภาระผูกพัน ๒. ให้วิเคราะห์งบการเงินในเชิงบริหาร ๓. ควรนำเสนอข้อมูลที่เป็นเทรนด์การเงินที่แสดงถึงการบริหารจัดการรายได้และรายจ่าย รายรับใดที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ หรือรายจ่ายใดที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือมีนัยสำคัญ ซึ่งต้องดำเนินการร่วมกันระหว่างกองคลังและกองแผนงาน และให้นำเสนอข้อมูล Year on Year (ปีต่อปี) และ Quarter on Quarter (ไตรมาสต่อไตรมาส) เพิ่มเติม ๔. การเสนอข้อมูลทางการเงินที่ใช้เกณฑ์แตกต่างกัน โดยกองคลังใช้เกณฑ์คงค้าง ส่วนกองแผนงานใช้เกณฑ์เงินสด จึงให้ทั้งสองหน่วยงานร่วมกันวิเคราะห์ตัวเลขที่แตกต่างกันเกิดขึ้นจากสาเหตุใด เช่น ค่าเสื่อมราคา รายได้ค้างรับ ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย รายได้รับล่วงหน้า รายจ่ายล่วงหน้า หรืออื่น ๆ <u>มติที่ประชุม</u> ๑. รับทราบรายงานทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รอบ ๑๒ เดือน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ๒. ให้กองคลัง ดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะข้อ (๓) ก่อนเสนอสภามหาวิทยาลัย ๓. ให้เสนอสภามหาวิทยาลัย พิจารณา	กองคลัง	- สภามหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ มีมติรับทราบ
๓. พิจารณารายงานงบการเงินของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	<u>ข้อเสนอแนะ</u> ให้มหาวิทยาลัยระมัดระวังและพึงปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๒ ให้น่าสนใจ	กองแผนงาน	- สภามหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๒ มกราคม ๒๕๖๔ มีมติรับทราบ

ชื่อเรื่อง	มติที่ประชุม	ผู้รับผิดชอบดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามมติ
	รายงานการเงินประจำปีพร้อมกับรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันที่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน <u>มติที่ประชุม</u> ๑. รับทราบรายงานงบการเงินของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ๒. ให้เสนอสภามหาวิทยาลัย พิจารณาอนุมัติ		
๔. พิจารณารายงานงบการเงินของหน่วยงานวิสาหกิจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ จำนวน ๕ หน่วยงาน	<u>ข้อเสนอแนะ</u> ๑.การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ควรทำในหลายมิติด้วยกัน ทั้งการเรียนการสอน การดำเนินงาน การวิจัย การสร้างผลงาน นวัตกรรม และด้านอื่น ๆ ๒.การทำนโยบาย Central Lab ให้ชัดเจน และมีการผลักดันให้เกิดขึ้นจริง <u>มติที่ประชุม</u> ๑.รับทราบรายงานงบการเงินของหน่วยงานวิสาหกิจ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ จำนวน ๕ หน่วยงาน ๒.ให้เสนอสภามหาวิทยาลัย พิจารณา		- สภามหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๒ มกราคม ๒๕๖๙ มีมติรับทราบ
๕. พิจารณาแผนการดำเนินงาน กรอบการดำเนินงาน และวิธีการบริหารจัดการการลงทุนในลักษณะกองทุนส่วนบุคคล	<u>ข้อเสนอแนะ</u> ให้มหาวิทยาลัยมอบหน่วยงานที่เกี่ยวข้องนำไปพิจารณาดำเนินการจัดทำนโยบายการบริหารจัดการการเงิน (Portfolio) ของมหาวิทยาลัย โดยแบ่งเป็นเงินคงคลัง และเงินประจำปี <u>มติที่ประชุม</u> ที่ประชุมพิจารณาแล้วเห็นว่าสภามหาวิทยาลัยได้พิจารณาและมีมติเห็นชอบการจัดสรรเงินฝากประจำของมหาวิทยาลัย เพื่อลงทุนตามนโยบายการเงินและการลงทุนของมหาวิทยาลัย แม่โจ้ และมอบอำนาจในการบริหารเงินลงทุน ในรายการลงทุนที่ ๑ และ ๒ ไปแล้ว โดยคงค้างรายการลงทุนที่ ๓ ลงทุนในลักษณะกองทุนส่วนบุคคล ที่ประชุมจึงมีมติดังนี้ ๑.รับทราบแผนการดำเนินงาน กรอบการดำเนินงาน และวิธีการบริหารจัดการการลงทุนในลักษณะกองทุนส่วนบุคคล ๒.ให้เสนอสภามหาวิทยาลัยพิจารณาให้ความเห็นชอบ ๒.๑ แผนการดำเนินงาน กรอบการดำเนินงาน และวิธีการบริหารจัดการการลงทุนในลักษณะกองทุนส่วนบุคคล ๒.๒ อนุมัติจัดตั้งกองทุนส่วนบุคคล ๒ กองทุน กองทุนละ ๒๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท	กองคลัง	- สภามหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ มีมติ ดังนี้ ๑. รับทราบแผนการดำเนินงาน กรอบการดำเนินงาน และวิธีการบริหารจัดการการลงทุนในลักษณะกองทุนส่วนบุคคล ๒. เห็นชอบในหลักการ การจัดสรรเงินฝากประจำของมหาวิทยาลัยเพื่อลงทุนตามนโยบายการเงินและการลงทุนของมหาวิทยาลัย โดยลงทุนในลักษณะกองทุนส่วนบุคคล

ชื่อเรื่อง	มติที่ประชุม	ผู้รับผิดชอบดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามมติ
	ซึ่งจะเป็นการจ้างบริษัทจัดการกองทุน (บลจ.) จำนวน ๒ บริษัท เพื่อบริหารกองทุนส่วนบุคคลแยกกันทั้ง ๒ กองทุนของมหาวิทยาลัย		
๖. พิจารณาขออนุมัติวงเงินการลงทุนจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ในวงเงินร้อยละ ๕๐ ของสินทรัพย์ในงบการเงินของมหาวิทยาลัย	ที่ประชุมพิจารณาตามพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๑๔ (๕) กุ้ยืมเงินและให้กู้ยืมเงินโดยมีหลักประกันด้วยบุคคลหรือทรัพย์สิน ถือหุ้นเข้าเป็นหุ้นส่วน และลงทุนหรือร่วมลงทุน ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์แก่กิจการของมหาวิทยาลัย การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การถือหุ้น การเข้าเป็นหุ้นส่วน การลงทุน หรือการร่วมลงทุน ถ้าเป็นจำนวนเงินเกินวงเงินที่รัฐมนตรีกำหนดต้องได้รับความเห็นชอบของคณะรัฐมนตรีก่อน ที่ประชุมจึงมีมติ ดังนี้ ๑.เห็นชอบเสนอขอกำหนดวงเงินการลงทุนจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ในวงเงินไม่เกินร้อยละ ๕๐ ของสินทรัพย์ทั้งหมดของมหาวิทยาลัยตามงบการเงิน ๒.ให้เสนอสภามหาวิทยาลัย พิจารณา	กองคลัง	- สภามหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ มีมติเห็นชอบ
๗. พิจารณาการเสนอขอปรับแก้ไขหลักเกณฑ์การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษา ประเภทเหมาจ่ายของนักศึกษา ระดับปริญญาตรี คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ และการออกแบบสิ่งแวดล้อม	๑.รับทราบการเสนอขอปรับแก้ไขหลักเกณฑ์การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่าย ของนักศึกษา ระดับปริญญาตรี คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ และการออกแบบสิ่งแวดล้อมตามที่เสนอ และให้เสนอสภามหาวิทยาลัยพิจารณาให้ความเห็นชอบ ๒.หากสภามหาวิทยาลัยเห็นชอบแล้ว ให้คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบสิ่งแวดล้อม จัดส่ง “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง ค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่ายของนักศึกษา ระดับปริญญาตรี คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ และการออกแบบสิ่งแวดล้อม (ฉบับที่ ๒) ให้ฝ่ายกฎหมายตรวจสอบความถูกต้อง ก่อนเสนออธิการบดีลงนาม		- สภามหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๒ มกราคม ๒๕๖๙ มีมติเห็นชอบ

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบผลการดำเนินงานของคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๖ มกราคม ๒๕๖๙

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๔.๑ พิจารณาแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้เกณฑ์ราคาประกอบเกณฑ์อื่น (Price Performance) ตามข้อเสนอแนะเชิงนโยบายด้านทรัพย์สิน การเงิน และการลงทุน

นางสาวนীর เรียนกุนา ผู้อำนวยการกองคลัง เสนอที่ประชุมพิจารณาแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้เกณฑ์ราคาประกอบเกณฑ์อื่น (Price Performance) ตามข้อเสนอแนะเชิงนโยบายด้านทรัพย์สิน การเงิน และการลงทุน รายละเอียดตามไฟล์ที่เสนอต่อที่ประชุม มีประเด็นเสนอดังนี้

ตามที่...

ตามที่สภามหาวิทยาลัยได้มีข้อเสนอแนะเชิงนโยบายด้านทรัพย์สิน การเงิน และการลงทุน เรื่อง ส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้ "เกณฑ์คุณภาพ" หรือ "การประกวดราคาโดยใช้เกณฑ์ราคาประกอบเกณฑ์อื่น (Price Performance)" โดยเห็นว่าการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ใช้เกณฑ์พิจารณาราคาเพียงอย่างเดียว โดยเฉพาะในงานก่อสร้าง งานปรับปรุงอาคาร หรือการจัดซื้อ/จ้างเหมาทำครุภัณฑ์ที่ต้องอาศัยความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของผู้ประกอบการ/คู่สัญญา ส่งผลให้ผลการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัยอย่างแท้จริง ดังนั้น เพื่อให้การใช้งบประมาณด้านการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการใช้งบประมาณ และมีประสิทธิภาพสูงสุด ทั้งในด้านปริมาณ คุณภาพ และการดำเนินงานแล้วเสร็จตามแผนงาน มหาวิทยาลัยได้รับประโยชน์สูงสุด มหาวิทยาลัยควรส่งเสริมและนำวิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่ใช้เกณฑ์ด้านคุณภาพ หรือวิธีประกวดราคาที่ใช้เกณฑ์ด้านคุณภาพ หรือวิธีประกวดราคาที่ใช้เกณฑ์ราคาประกอบกับเกณฑ์อื่น (Price Performance) มาใช้กับงานที่มีลักษณะซับซ้อน งานที่มีองค์ประกอบด้านเทคนิคมีมาตรฐานหรือมีบริการหลังการขายที่ต้องอาศัยความชำนาญเฉพาะด้าน เพื่อให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ทั้งนี้ ให้ดำเนินการภายใต้ระเบียบของกรมบัญชีกลางและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้ งานของมหาวิทยาลัยจำนวนมาก เช่น งานก่อสร้างและงานจ้างเหมาปรับปรุงอาคาร ห้องเรียนเฉพาะด้าน ห้องประชุม และพื้นที่ใช้งานอื่น ๆ นั้น มีรายละเอียดซับซ้อนเกินกว่าการปรับปรุงสภาพอาคารทั้งภายในและภายนอกเพียงอย่างเดียว แต่ยังรวมถึงการปรับปรุงระบบบริหารจัดการ พลังงานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลอดจนงานบริการที่ต้องมีข้อตกลงระดับการให้บริการ (Service Level Agreement : SLA) ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยด้านคุณภาพ วิธีการทำงาน ทีมงานผู้ปฏิบัติงาน และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องส่งผลต่อประสิทธิภาพและผลลัพธ์ในการใช้งานของมหาวิทยาลัยโดยตรง ทั้งนี้ การจัดซื้อครุภัณฑ์ของมหาวิทยาลัยมีลักษณะเช่นเดียวกัน

กรอบกฎหมายและแนวปฏิบัติที่รองรับ :

๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนดให้ การพิจารณาคัดเลือกสามารถคำนึงถึง "ราคา + เกณฑ์อื่น" ตามมาตรา ๖๕ เช่น ต้นทุนของพัสดุนั้นตลอดอายุการใช้งาน (Life Cycle Cost) มาตรฐานของสินค้าหรือบริการ บริการหลังการขาย ข้อเสนอด้านเทคนิคและการประเมินผลการปฏิบัติงานผู้ประกอบการ โดยต้องระบุเกณฑ์และน้ำหนักไว้ในเอกสารเชิญชวน

๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนดแนวทางการพิจารณาคัดเลือกผู้ยื่นข้อเสนอไว้ ๓ แนวทางหลัก ดังนี้

๑) การพิจารณาจากราคาอย่างเดียว

๒) การพิจารณาจากราคาและเกณฑ์อื่นตามมาตรา ๖๕ ประกอบ

๓) การพิจารณาโดยแยกของเทคนิคก่อน (เทคนิคมาก่อนราคา)

๓. หนังสือเวียนกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค (กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว๑๘๙ ลงวันที่ ๘ เมษายน ๒๕๖๔ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการกำหนดเกณฑ์ย่อย วิธีให้คะแนน และน้ำหนักคะแนนด้านเทคนิคในการใช้เกณฑ์ราคาประกอบเกณฑ์อื่น

ที่ประชุมสภามหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๒ มกราคม ๒๕๖๙ รับทราบ และมอบให้มหาวิทยาลัยนำข้อเสนอแนะดังกล่าวไปพิจารณาดำเนินการ ในการนี้ กองคลัง สำนักงานมหาวิทยาลัย ได้กำหนดแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้เกณฑ์ราคาประกอบเกณฑ์อื่น (Price Performance) เสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยพิจารณา

คณะกรรมการ...

คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๕/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๙ มีข้อเสนอแนะพอสรุปได้ ดังนี้

๑. ในกรณีที่ผู้รับจ้างเสนอราคาต่ำกว่าร้อยละ ๑๕ ของราคากลาง ให้ถือเป็นความผิดปกติเบื้องต้น และหากต่ำกว่าร้อยละ ๒๐ ถือว่ามีความผิดปกติอย่างชัดเจน คณะกรรมการควรทำหนังสือแจ้งให้ผู้เสนอราคาชี้แจงรายละเอียดโครงสร้างต้นทุนโดยละเอียด ซึ่งคณะกรรมการมีอำนาจตรวจสอบว่า ต้นทุนที่ชี้แจงมานั้นมีความเป็นไปได้และสมเหตุสมผลหรือไม่ เพื่อใช้เป็นหลักฐานในทางกฎหมายกรณีพิจารณายกเลิกการซื้อหรือจ้าง

๒. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุและหัวหน้าส่วนงาน ต้องใช้ความระมัดระวังสูงสุดในการตรวจรับงานที่เสนอราคาต่ำกว่าปกติ เนื่องจากมีความเสี่ยงสูงที่จะเกิดปัญหาด้านคุณภาพงานซึ่งอาจส่งผลให้ต้องรับผิดชอบร่วมกันหากเกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย

๓. กรณีที่มหาวิทยาลัยยกเลิกการประกวดราคาโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร หรือพิจารณาผู้ชนะไม่ผ่านเกณฑ์โดยขาดหลักฐานสนับสนุนที่หนักแน่น อาจนำไปสู่การฟ้องร้องและมหาวิทยาลัยเป็นฝ่ายแพ้คดีในชั้นศาล ดังนั้น การดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างควรดำเนินการด้วยความระมัดระวัง

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้เกณฑ์ราคาประกอบเกณฑ์อื่น (Price Performance) ตามที่เสนอ และให้เสนอคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สินพิจารณาให้ข้อเสนอแนะ ก่อนเสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบ

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างโดยใช้เกณฑ์ราคาประกอบเกณฑ์อื่น (Price Performance) ข้อเสนอแนะเพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัยมอบให้มหาวิทยาลัยนำไปพิจารณาดำเนินการ ดังนี้

๑. การใช้เกณฑ์ราคาเพียงอย่างเดียว อาจทำให้ได้ผู้รับจ้างที่ไม่มีคุณภาพ ควรพิจารณาองค์ประกอบอื่นร่วมด้วย เช่น ด้านเทคนิค ประสบการณ์ การบริการหลังการขาย เพื่อให้การใช้งบประมาณเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

๒. กรณีเสนอราคาต่ำกว่าราคากลางอย่างมีนัยสำคัญให้ถือเป็นความผิดปกติต้องให้ผู้เสนอราคาชี้แจงต้นทุน

๓. การตรวจรับงานต้องเพิ่มความเข้มงวด โดยเฉพาะงานที่เสนอราคาต่ำ อาจให้มีหลักฐานประกอบการดำเนินโครงการ (Proof of Project/Proof of Concept - POC)

๔. การยกเลิกการจัดซื้อจัดจ้าง ต้องมีเหตุผลและหลักฐานรองรับ เพื่อป้องกันข้อพิพาททางกฎหมาย

๕. การใช้เงื่อนไขการรับประกันตามสัญญาและเงื่อนไขเพิ่มเติมจากผู้ผลิต รวมทั้งการรับประกันครุภัณฑ์ที่เป็นส่วนประกอบของงานก่อสร้าง หากมีเงื่อนไขเพิ่มเติมจากผู้ผลิต สามารถนำมาใช้ประกอบได้

๖. การกำหนดวิธีการให้คะแนน (Scoring Rubric) วิธีการให้คะแนนด้าน Performance อย่างเป็นระบบ ความสัมพันธ์ระหว่าง “ราคา” กับ “คะแนน” โดยคะแนนจะไม่ใช้ลักษณะผ่าน/ไม่ผ่าน (Binary) แต่เป็นการให้คะแนนตามระดับคุณภาพ ทั้งนี้ ต้องมีการกำหนดเกณฑ์และวิธีการให้คะแนนอย่างชัดเจน เพื่อให้การประเมินเป็นธรรมและตรวจสอบได้

๗. ความแตกต่าง...

๗. ความแตกต่างจากเกณฑ์ราคา เกณฑ์ที่ประกาศตามระเบียบ (เช่น ข้อ ๖.๕, ๖.๖) เป็นเพียง “เกณฑ์ด้านราคา” ซึ่งเป็นข้อกำหนดขั้นต่ำที่ต้องปฏิบัติตามอยู่แล้วตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๖๕ แต่ “Price Performance” เป็นแนวทางที่เพิ่มเติมขึ้นมา และต้องมีรายละเอียดมากกว่า จึงควรจัดทำแนวปฏิบัติ คู่มือ/แนวทาง (Guideline) สำหรับการใช้เกณฑ์ Price Performance โดยครอบคลุมประเด็นสำคัญ ได้แก่

- ๑) ประเภทของงานที่เหมาะสมต่อการใช้เกณฑ์ดังกล่าว
- ๒) หลักเกณฑ์การกำหนด Performance
- ๓) วิธีการจัดทำเกณฑ์การให้คะแนน (Scoring Rubric)
- ๔) การพิจารณาปัจจัยสนับสนุน เช่น SME, Startup และนวัตกรรม
- ๕) แนวทางการดำเนินการสำหรับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

เพื่อให้หน่วยงานสามารถนำไปใช้ได้อย่างถูกต้อง โดยต้องกำหนดให้ผู้ดำเนินการจัดทำรายละเอียดการประเมินให้ครบถ้วนก่อนดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยต้องไม่ขัดแย้งกับพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๘. การคำนึงถึงนโยบายภาครัฐ (SME / Startup / Innovation) การใช้เกณฑ์ Price Performance ต้องคำนึงถึงนโยบายสนับสนุน ผู้ประกอบการ SME Startup นวัตกรรม เช่น ผู้เสนอราคาที่เป็น SME จะได้รับ “แต้มต่อด้านราคา” ประมาณร้อยละ ๑๐ ดังนั้น ในการออกแบบเกณฑ์ ต้องนำเงื่อนไขเหล่านี้มาพิจารณาร่วมด้วย มิฉะนั้นอาจไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๙. การพิจารณาโดยใช้เกณฑ์ Price Performance ต้องดำเนินการในรูปแบบ “คณะกรรมการ (Committee-based)” ต้องมีการพิจารณาร่วมกันและมีมติอย่างเป็นทางการไม่ควรให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งเป็นผู้ตัดสินใจเพียงลำพัง

๔.๒ พิจารณาการทบทวนนโยบายการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๑ ฉบับทบทวน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และปฏิทินการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์ ผู้อำนวยการกองแผนงาน เสนอที่ประชุมพิจารณาการทบทวนนโยบายการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๑ ฉบับทบทวน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และปฏิทินการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ รายละเอียดตามไฟล์ที่เสนอต่อที่ประชุม มีประเด็นเสนอ ดังนี้

ตามที่กองแผนงานได้เสนอขอทบทวนนโยบายการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๑ ฉบับทบทวน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และปฏิทินการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ โดยได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการวิเคราะห์และพิจารณางบประมาณมหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๗/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว

คณะกรรมการการเงิน ในการประชุม ครั้งที่ ๓/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๙ พิจารณาแล้วมีข้อเสนอแนะ ดังนี้

๑. เป้าหมายสัดส่วนเงินรายได้ (เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐบาลจัดสรรเป็นรายปี) : (ส่วนที่มหาวิทยาลัยดำเนินการและงบประมาณแหล่งอื่น) ให้มีสัดส่วน ๕๐ : ๕๐ ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๗ นั้น จากสถานการณ์โลกและสถานการณ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง อาจเป็นปัจจัยที่ทำให้ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายที่

ตั้งไว้...

ตั้งไว้ ดังนั้น หากเกิดจากปัจจัยภายนอกที่ควบคุมไม่ได้ มหาวิทยาลัยควรพิจารณาวางแผนสถานการณ์ (scenario planning) และตัดสินใจสัดส่วนที่มีความเป็นไปได้ เช่น ประเด็นค่าธรรมเนียมการศึกษา มหาวิทยาลัย ควรพิจารณาปัจจัยในเรื่องแนวโน้มประชากรจากอัตราเด็กเกิดใหม่ที่ลดลงมากเมื่อเทียบระหว่าง ปี ๒๕๕๙ - ๒๕๖๘ จากจำนวน ๗๐๔,๐๕๘ คน เป็น ๔๑๖,๕๗๔ คน ที่ลดลง ๔๑% ส่งผลกระทบโดยตรงต่อ จำนวนคนในระบบการศึกษา ตลาดแรงงาน และจะส่งผลต่อรายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษาโดยตรง ซึ่งคาดว่าผลกระทบดังกล่าวจะเกิดขึ้นในช่วงปี ๒๕๗๕ เป็นต้นไป ทั้งนี้ ประกอบกับ อัตราคนที่ออกจากระบบ การศึกษามีเพิ่มสูงขึ้น การแข่งขันระหว่างมหาวิทยาลัยเพิ่มมากขึ้น มหาวิทยาลัยส่วนกลาง หรือมหาวิทยาลัย หลักในภูมิภาคจะได้รับความสนใจจากนักเรียนมากกว่ามหาวิทยาลัยระดับภูมิภาคขนาดกลาง-เล็ก สะท้อนให้เห็นว่าการพยากรณ์รายรับของงบประมาณเงินรายได้ในอนาคตต้องนำปัจจัยต่าง ๆ มาเป็นตัวแปรในการ คำนวณ

๒. การประเมินมูลค่าทางสังคม (Social Return on Investment : SROI) ควร ครอบคลุมทั้ง ๓ มิติ ประกอบด้วย มิติทางเศรษฐกิจ (Economic Outcome) มิติทางสังคมและคุณภาพชีวิต (Social & Quality of Life Outcome) มิติสิ่งแวดล้อม (Environmental Outcome)

๓. การเพิ่มรายได้ มหาวิทยาลัย/ส่วนงานควรวิเคราะห์ศักยภาพในการเพิ่มรายได้แต่ละ ประเภทพิจารณาจากทรัพยากร (อาคาร อุปกรณ์) ความรู้ความสามารถความชำนาญของทรัพยากรมนุษย์ ฯลฯ เพื่อจัดทำกลยุทธ์ให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดพร้อมไปกับมหาวิทยาลัยนำ GAP ที่ได้จากข้อค้นพบ และจากส่วนงานไปพัฒนาระบบนิเวศที่เอื้ออำนวยต่อการดำเนินการดังกล่าว โดยเฉพาะอย่างยิ่งการทบทวน ปรับปรุงข้อกฎหมาย ระเบียบ ประกาศที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มรายได้เพื่อให้ส่วนงานสามารถมีส่วนร่วมในการ วางแผนเพิ่มรายได้ (ผนวกเข้ากับแผนพัฒนาส่วนงาน) ได้อย่างคล่องตัวมากยิ่งขึ้น ลดระยะเวลาเพื่อสนับสนุน การพัฒนามหาวิทยาลัยโดยรวม

๔. การตั้งสำรองภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ควรพิจารณาจัดสรรงบประมาณ สมทบโดยหาหลักเกณฑ์ที่เหมาะสม เช่น กำหนดวงเงินขั้นต่ำในการสมทบควรไม่ต่ำกว่าจำนวนเท่าใด ซึ่งอาจ พิจารณาตั้งเงินสำรองสมทบกองทุนเงินชดเชยให้เท่ากับภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานในปีปัจจุบัน

๕. ควรมีนโยบายในการบริหารทรัพย์สินประเภท อาคาร ครุภัณฑ์ต่าง ๆ ให้เหมาะสม และเกิดประโยชน์สูงสุด เช่น การบริหารอาคาร ๗๐ ปี, อาคาร ๘๐ ปี ซึ่งเป็นอาคารส่วนกลางที่สนับสนุนการ เรียบการสอน และการใช้งานของนักศึกษา ควรพิจารณามอบหมายให้หน่วยงานที่เป็นตัวหลักในการใช้ ประโยชน์ เช่น สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการดูแลภาพรวมทั้งหมดและจัดสรรงบประมาณให้เพียงพอเพื่อใช้ ในการบำรุงรักษาอาคารและอุปกรณ์ เป็นต้น

๖. ควรเพิ่มการสื่อสาร แลกเปลี่ยนเรียนรู้ให้ส่วนงานและหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย รับทราบนโยบายการจัดทำงบประมาณและเข้าใจความเชื่อมโยงระหว่างแผนปฏิบัติการและการจัดทำ งบประมาณตามข้อกำหนดต่าง ๆ เพื่อความเข้าใจและดำเนินการในทิศทางเดียวกัน

ในการนี้ กองแผนงานได้นำข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการการเงินไปพิจารณาปรับแก้ไข นโยบายการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๙๑ ฉบับทบทวน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ เรียบร้อยแล้ว

คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๕/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๙ มีข้อเสนอแนะพอสรุปได้ ดังนี้

๑. ควรพิจารณาประเด็นการหักเงินรายได้ของส่วนงานหรือวิสาหกิจเข้าสู่ส่วนกลาง มหาวิทยาลัย จำนวน ร้อยละ ๑๐ เนื่องจากอาจไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายจริงที่เกิดขึ้น โดยเฉพาะต้นทุน ค่าสาธารณูปโภค...

ค่าสาธารณูปโภคต่าง ๆ หรือ ค่า FT ที่เพิ่มสูงขึ้น ซึ่งมหาวิทยาลัยต้องรับภาระส่วนเกินทั้งหมดส่งผลให้งบประมาณส่วนกลางขาดสภาพคล่อง และต้องนำเงินสะสมออกมาใช้ในการเร่งด่วนอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น ควรพิจารณาปรับเปลี่ยนวิธีการ โดยอาจเปลี่ยนจากการหักจากฐานรายได้ เป็นการหักจากกำไรสุทธิหลังหักค่าใช้จ่าย (Profit Sharing) เพื่อให้ส่วนงานรับผิดชอบต้นทุนโดยตรงและสร้างแรงจูงใจในการดำเนินโครงการ

๒. ทุกส่วนงานควรพิจารณาทบทวนสถานะทางการเงินในปัจจุบัน ทั้งในส่วนของงบประมาณรายปีและเงินรายได้สะสมของแต่ละส่วนงาน เพื่อให้ทราบยอดคงเหลือที่แท้จริงและสามารถบริหารจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๓. ควรตรวจสอบและประเมินผลการใช้งบประมาณด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้มั่นใจว่างบประมาณดังกล่าวถูกนำไปใช้เพื่อประโยชน์ทางการศึกษา และเกิดประโยชน์กับนักศึกษาอย่างแท้จริง

๔. ในส่วนของการจัดสรรงบประมาณพัฒนานักศึกษาแต่ละคณะในอัตรา ๑๒๐ บาทต่อราย เห็นควรให้ส่วนงานกำกับดูแลและพิจารณาการใช้จ่ายงบประมาณให้เกิดความสมบูรณ์ เพื่อตอบโจทย์ยุทธศาสตร์การขับเคลื่อนการพัฒนานักศึกษาในทุกมิติ

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติ ดังนี้

๑. เห็นชอบการเสนอขอทบทวนนโยบายการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๑ ฉบับทบทวน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และปฏิทินการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ตามที่เสนอ

๒. ให้เสนอคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน และสภามหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติ ดังนี้

๑. รับทราบการทบทวนนโยบายการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๒๕๗๑ ฉบับทบทวน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ และปฏิทินการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

๒. ที่ประชุมมีข้อเสนอแนะเพื่อให้มหาวิทยาลัยมอบให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นำไปพิจารณาดำเนินการ ดังนี้

(๑) ให้เพิ่มเติมตัวชี้วัดด้านการเงิน ได้แก่

- อัตราส่วนรายได้ต่อรายจ่าย (Income to Expense Ratio: I/E Ratio)
- อัตราการเติบโตของรายได้ (Growth Rate)
- การกระจายแหล่งรายได้ (Income Diversification)

(๒) ให้จัดทำแผนเชิงยุทธศาสตร์ Strategic Action Plan เชื่อมโยงทุกระดับ

(๓) อาจแยกงบประมาณเป็น งบประมาณ (Routine) และงบเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic)

(๔) ให้กำหนดนโยบายควบคุมค่าใช้จ่าย โดยเฉพาะค่าใช้จ่ายบุคลากร ควรกำหนดเพดานสัดส่วนที่เหมาะสม

(๕) ให้จัดทำแผนบริหารทรัพย์สินและการใช้พื้นที่ โดยสำรวจทรัพย์สินและพื้นที่ทั้งหมดของมหาวิทยาลัย จัดสรรการใช้พื้นที่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด หากใช้ไม่คุ้มค่า ควรมีมาตรการปรับเปลี่ยน

(๖) การพัฒนาองค์กรดิจิทัลมีต้นทุนสูงมีค่าใช้จ่ายต่อเนื่อง เช่น License, Maintenance ต้องมีแผนลงทุนซ้ำ (Reinvestment) ทุก ๓-๕ ปี จึงเสนอให้จัดทำระบบบัญชีทรัพย์สินด้าน IT (IT Inventory) แผนบริหารเทคโนโลยี และแผนงบประมาณระยะยาว

(๗) ให้ทบทวน...

(๗) ให้บทวนสมมติฐานรายได้ โดยใช้ข้อมูลจริงประกอบการวิเคราะห์ การพิจารณาเฉพาะ “รายได้ (Revenue)” ไม่เพียงพอต้องพิจารณา “กำไรสุทธิ (Net Profit)” และกระแสเงินสด เนื่องจากรายได้เพิ่ม ไม่ได้แปลว่ามีความยั่งยืน หากต้นทุนเพิ่มเร็วกว่า

(๘) ศักยภาพในการสร้างรายได้จากหน่วยงานภายในที่มีศักยภาพสูง แต่ยังมีข้อจำกัด เช่นขาดการตลาด ข้อจำกัดด้านระเบียบการเงิน และข้อจำกัดด้านเวลาทำงานและแรงจูงใจบุคลากร จึงเสนอให้ปรับปรุงระเบียบ เพิ่มบทบาทด้านการตลาด และพัฒนาเป็นหน่วยงานหรือส่วนงานที่มีหน้าที่หลักเพื่อสร้างรายได้เชิงพาณิชย์

๓. ให้เสนอสภามหาวิทยาลัย พิจารณา

๔.๓ พิจารณาการเสนอข้อกำหนดอัตราและหลักเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่ายของนักศึกษาระดับปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการป่าไม้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ

รองศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล รองอธิการบดี เสนอที่ประชุมพิจารณาการเสนอข้อกำหนดอัตราและหลักเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่ายของนักศึกษาระดับปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการป่าไม้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ รายละเอียดตามไฟล์ที่เสนอต่อที่ประชุม มีประเด็นเสนอดังนี้

ตามที่มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ได้จัดทำ "ร่าง" ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดอัตราและหลักเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่าย ของนักศึกษาระดับปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการป่าไม้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ เพื่อกำหนดค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่าย หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการป่าไม้ เฉพาะแผนการเรียน แผน ๑.๑ แบบวิชาการ ภาคพิเศษ (เพิ่มเติม) โดยผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการวิชาการ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ในการประชุม ครั้งที่ ๘/๒๕๖๘ วันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๘ และคณะกรรมการประจำมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ในการประชุม ครั้งที่ ๑๐/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว

คณะกรรมการการเงิน ในการประชุม ครั้งที่ ๕/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ แล้วมีมติเห็นชอบในหลักการ "ร่าง" ประกาศฯ ตามที่เสนอ โดยมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ ให้มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ปรับแก้ไข และจัดทำประมาณการรายรับ-รายจ่ายใหม่ โดยคำนวณต้นทุนคงที่ (Fixed Cost) เช่น ค่าตอบแทนอาจารย์ที่ปรึกษา ค่าสอน ฯลฯ และต้นทุนแปรผัน (Variable Cost) ให้ครบถ้วนเพื่อประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการการเงิน ทั้งนี้ หากดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะแล้วให้เสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา

มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ได้ดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการการเงินเรียบร้อยแล้ว และเสนอคณะกรรมการการเงิน ในการประชุม ครั้งที่ ๑๐/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๘ โดยที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติ ดังนี้

๑. เห็นชอบในหลักการตาม "ร่าง" ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดอัตราและหลักเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่าย ของนักศึกษาระดับปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการป่าไม้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ โดยให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินนำเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาต่อไป

๒. จาก...

๒. จากข้อสังเกตในการจัดเก็บค่าธรรมเนียมรักษาสภาพของนักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาของหลักสูตรอื่น ๆ ได้กำหนดอัตราการจัดเก็บค่าธรรมเนียมรักษาสภาพของนักศึกษาไว้ในประกาศ เช่น คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบสิ่งแวดล้อมได้กำหนดไว้สำหรับนักศึกษาคนไทย ในอัตรา ๑๒,๕๐๐ บาท และนักศึกษาต่างชาติ ในอัตรา ๒๕,๐๐๐ บาท แต่สาขาวิชาการจัดการป่าไม้ ไม่ได้กำหนดไว้ในประกาศ แต่ให้จัดเก็บตามอัตราที่มหาวิทยาลัยกำหนด ซึ่งตามประกาศมหาวิทยาลัยกำหนดไว้ ๓,๐๐๐ บาท ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการของหลักสูตร จึงเห็นควรให้สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการดำเนินการปรับแก้ไขระเบียบการกำหนดอัตราการจัดเก็บค่าธรรมเนียมรักษาสภาพ และอัตราค่าธรรมเนียมอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องสำหรับนักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาเพื่อให้สอดคล้องกับหลักสูตรและสถานการณ์ในปัจจุบัน และให้กองแผนงานพิจารณาการจัดสรรค่าธรรมเนียมเหมาะสมกับระดับบัณฑิตศึกษาเสนอต่อคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาต่อไป

คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๑๔ มกราคม ๒๕๖๙ พิจารณาแล้วมีมติ ดังนี้

๑. เห็นชอบการเสนอข้อกำหนดอัตราและหลักเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่าย ของนักศึกษาระดับปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการป่าไม้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ดังนี้

สาขาวิชา	รวม	แบ่งจ่ายสัปดาห์การศึกษา
นักศึกษา ภาคปกติ	๘๘,๐๐๐	๒๒,๐๐๐
นักศึกษา ภาคพิเศษ	๑๑๒,๐๐๐	๒๘,๐๐๐

ทั้งนี้ ยังไม่รวมถึงค่าธรรมเนียมพิเศษที่เรียกเก็บเพิ่มกรณีเป็นนักศึกษาต่างชาติตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

๒. ให้เสนอคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน และสภามหาวิทยาลัย พิจารณาให้ความเห็นชอบ

๓. หากสภามหาวิทยาลัยเห็นชอบแล้ว ให้มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติจัดส่ง "ร่าง" ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง กำหนดอัตราและหลักเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่าย ของนักศึกษาระดับปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการป่าไม้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ให้ฝ่ายกฎหมายตรวจสอบความถูกต้องก่อนเสนออธิการบดีลงนาม

มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติ ดังนี้

๑. รับทราบอัตราและหลักเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่ายของนักศึกษาระดับปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการป่าไม้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ โดยให้ใช้บังคับสำหรับนักศึกษา ระดับปริญญาโทที่เข้าศึกษา ตั้งแต่ปีการศึกษา ๒๕๖๙ เป็นต้นไป รายละเอียดดังนี้

สาขาวิชา	รวม	แบ่งจ่ายสัปดาห์การศึกษา
นักศึกษา ภาคปกติ	๘๘,๐๐๐	๒๒,๐๐๐
นักศึกษา ภาคพิเศษ	๑๑๒,๐๐๐	๒๘,๐๐๐

๒. ให้เสนอสภามหาวิทยาลัย พิจารณานุมัติอัตราค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่ายของนักศึกษาระดับปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการป่าไม้
มหาวิทยาลัย...

มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ หากสภามหาวิทยาลัยอนุมัติแล้ว ให้มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ จัดส่ง “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง ค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทเหมาจ่ายของ นักศึกษาระดับปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการป่าไม้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ให้ฝ่ายกฎหมายตรวจสอบความถูกต้องก่อนเสนออธิการบดีลงนาม

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

๕.๑ กำหนดการประชุมครั้งถัดไป

ประธานแจ้งกำหนดการประชุม ครั้งที่ ๓/๒๕๖๔ ในวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ ห้องประชุมรวงผึ้ง ชั้น ๕ อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้ และโปรแกรม Microsoft Teams หากมีการเปลี่ยนแปลงให้ฝ่ายเลขานุการแจ้งล่วงหน้า

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

๕.๒ ข้อเสนอแนะอื่น ๆ

ประธานมีข้อเสนอแนะเพิ่มเติม ดังนี้

- ๑) การจัดทำรายงานการประชุม ควรปรับปรุงแบบเอกสารให้เป็นระบบดิจิทัล (Digital Document) และลงนามโดยลายมือชื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Digital Signature) แทนการสแกนเอกสาร มหาวิทยาลัยควรพิจารณาปรับระบบรายงานการประชุมของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย ให้เป็นระบบที่สามารถค้นหาได้ว่าข้อความหรือเนื้อหาที่นำมาเสนอได้มีการกล่าวถึงหรือให้ความคิดเห็นจาก คณะกรรมการชุดต่าง ๆ อย่างไร สามารถค้นหาได้ทุกการประชุม โดยศึกษาตัวอย่างของมหาวิทยาลัยขอนแก่น
- ๒) คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน ควรได้รับ PPT นำเสนอประกอบวาระต่าง ๆ ล่วงหน้าก่อนการประชุม (อย่างน้อย ๑ วัน) เพื่อให้มีโอกาสดูวิเคราะห์เพื่อการเสนอความคิดเห็นจะได้ตรง จุดประสงค์ยิ่งขึ้น

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

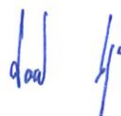
เลิกประชุม เวลา ๑๗.๐๐ น.



(นายอิรวดี ติตะดา)
เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
ผู้จัดรายงานการประชุม



(นางสาวจรรักษ์ บัวลอย)
ผู้อำนวยการกองบริหารงานทรัพย์สินและกิจการพิเศษ
ผู้จัดรายงานการประชุม



(รองศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล)
รองอธิการบดี
กรรมการและเลขานุการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม