



คำสั่งสภามหาวิทยาลัยนเรศวร

ที่ 58 /2565

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม

ตามคำสั่งสภามหาวิทยาลัยนเรศวรที่ 38/2565 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม สั่ง ณ วันที่ 13 มิถุนายน 2565 ทั้งนี้ ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กำพล ทรัพย์สมบูรณ์ เลขานุการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม ได้ขอลาออกจากตำแหน่งรองอธิการบดีฝ่ายบริหาร เนื่องจากได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งคณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์ ตั้งแต่วันที่ 26 กันยายน 2565 เป็นต้นไป และต่อมา สภามหาวิทยาลัยนเรศวร ในการประชุม ครั้งที่ 302 (10/2565) เมื่อวันเสาร์ที่ 17 กันยายน 2565 ได้แต่งตั้งผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ภาณุ พุทธรังค์ ดำรงตำแหน่งรองอธิการบดีฝ่ายบริหาร นั้น

เพื่อให้การบริหารงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม เป็นไปด้วยความเรียบร้อย อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 14 (11) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยนเรศวร พ.ศ. 2533 ประกอบกับข้อบังคับมหาวิทยาลัยนเรศวร ว่าด้วยธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบ พ.ศ. 2565 ข้อ 5 และข้อ 22 จึงให้ยกเลิกคำสั่งสภามหาวิทยาลัยนเรศวร ที่ 38/2565 และให้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม ดังนี้

- | | |
|---|------------------|
| 1. ศาสตราจารย์ ดร.สุรชาติ บำรุงสุข | ประธานกรรมการ |
| 2. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ร้อยตำรวจเอก ดร.วิเชียร ต้นศิริคองค | กรรมการ |
| 3. นายสมศักดิ์ เจตสุรกันต์ | กรรมการ |
| 4. พันตำรวจเอกวิรุทธิ์ ศิริสวัสดิบุตร | กรรมการ |
| 5. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ภาณุ พุทธรังค์ | เลขานุการ |
| 6. รองศาสตราจารย์จียรประภา มากลิ่น | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| 7. รองศาสตราจารย์ ดร.ชไมพร กาญจนกิจสกุล | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับมหาวิทยาลัยนเรศวร ว่าด้วยธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบ พ.ศ. 2565

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ 17 ตุลาคม พ.ศ. 2565

(ศาสตราจารย์ ดร.นายแพทย์ประสิทธิ์ วัฒนาภา)
นายกสภามหาวิทยาลัยนเรศวร



ข้อบังคับมหาวิทยาลัยนเรศวร

ว่าด้วย ธรรมนูญการบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบ

พ.ศ. ๒๕๖๕

.....

เพื่อให้การบริหารงานของมหาวิทยาลัยมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ตามหลักของการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี ความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และด้วยที่พระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้สภาสถาบันอุดมศึกษาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการธรรมนูญและจริยธรรม และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จากบุคคลซึ่งเป็นกลางและได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวางเพื่อทำหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับว่าด้วยธรรมนูญของสถาบันอุดมศึกษา จึงเป็นการสมควรให้มีข้อบังคับมหาวิทยาลัยนเรศวรเกี่ยวกับธรรมนูญของมหาวิทยาลัย เพื่อให้มีกลไกการส่งเสริมระบบการตรวจสอบ การเสริมสร้างธรรมนูญและจริยธรรม และการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๔(๒) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยนเรศวร พ.ศ. ๒๕๓๓ และความในมาตรา ๑๙ และมาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ซึ่งออกโดยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และความเห็นชอบของสภามหาวิทยาลัยนเรศวร ในการประชุมครั้งที่ ๒๙๒ (๑๓/๒๕๖๔) เมื่อวันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๔ จึงออกข้อบังคับไว้ดังนี้

ข้อ ๑ ข้อบังคับนี้เรียกว่า “ข้อบังคับมหาวิทยาลัยนเรศวร ว่าด้วย ธรรมนูญการบริหาร ความเสี่ยงและการตรวจสอบ พ.ศ. ๒๕๖๕”

ข้อ ๒ ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกข้อบังคับมหาวิทยาลัยนเรศวร ว่าด้วย ธรรมนูญของมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๖๔ ฉบับลงวันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๔

ข้อ ๔ ในข้อบังคับนี้

“สภามหาวิทยาลัย”

หมายความว่า สภามหาวิทยาลัยนเรศวร

“มหาวิทยาลัย”

หมายความว่า มหาวิทยาลัยนเรศวร

“นายกสภามหาวิทยาลัย”

หมายความว่า นายกสภามหาวิทยาลัยนเรศวร

“คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม” หมายความว่า คณะกรรมการธรรมาภิบาล และจริยธรรมมหาวิทยาลัยนเรศวร

“คณะกรรมการตรวจสอบ” หมายความว่า คณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยนเรศวร

“คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” หมายความว่า คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยนเรศวร

“หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้อำนวยการกองหรือหน่วยงาน ซึ่งมีชื่อเรียกอย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่ากองมีหน้าที่รับผิดชอบงานด้านตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย

“สอบทาน” หมายความว่า การสอบย้อนกลับในการว่ามีหลักฐานหรือรายการนั้นที่เกิดขึ้นนั้นเป็นจริงหรือไม่

“กฎบัตร” หมายความว่า เอกสารทางการที่กำหนด วัตถุประสงค์อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย การกำหนดสถานภาพของหน่วยงานตรวจสอบภายใน สายการรายงาน และความสัมพันธ์ของหัวหน้า หน่วยงานตรวจสอบภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ การกำหนดสิทธิในการ เข้าถึงข้อมูล บุคลากร และทรัพย์สินต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน รวมถึงกำหนด ขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

“จริยธรรม” หมายความว่า คุณสมบัติทางความประพฤติ ที่สังคมมุ่งหวังให้คนในสังคมนั้น ประพฤติมีความถูกต้องในความประพฤติ มีเสรีภาพ ภายในขอบเขตของ มโนธรรม (Conscience) เป็นหน้าที่ที่สมาชิกในสังคมพึงประพฤติ ปฏิบัติต่อตนเอง ต่อผู้อื่น และต่อสังคม ทั้งนี้เพื่อก่อให้เกิดความเจริญรุ่งเรืองขึ้นในสังคม การที่จะปฏิบัติให้เป็นไปเช่นนั้นได้ ผู้ปฏิบัติจะต้องรู้ว่าสิ่งใดถูก สิ่งใดผิด

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ ที่อาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ข้อ ๕ ให้นายกสภามหาวิทยาลัยรักษาการตามข้อบังคับนี้ และมีอำนาจออกระเบียบ ประกาศ หรือคำสั่ง เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อบังคับนี้

กรณีมีปัญหาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อบังคับนี้ ให้สภามหาวิทยาลัยตีความและวินิจฉัยชี้ขาด และให้ถือเป็นที่สุด

หมวด ๑

การตรวจสอบภายใน

ส่วนที่ ๑

บททั่วไป

ข้อ ๖ ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้มหาวิทยาลัยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อ ๗ การบริหารงานทั่วไปของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ขึ้นตรงต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ สำหรับการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ตรวจสอบในการให้ข้อเสนอแนะต่อสภามหาวิทยาลัย โดยอธิการบดีอาจมีส่วนร่วมในการพิจารณาด้วยก็ได้

ข้อ ๘ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายในต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

(๑) มีความรู้ ทักษะ และความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

(๒) มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี ประกาศและ คำสั่ง ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

(๓) มีความรู้ เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุม ภายในของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๙ อธิการบดีจะแต่งตั้งให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือผู้ตรวจสอบภายใน รักษาการในตำแหน่งอื่นในขณะเดียวกันไม่ได้

อธิการบดีและหรือคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาสั่งการให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน หรือ ผู้ตรวจสอบภายใน ปฏิบัติงานอื่นได้ตามควรแก่กรณี ทั้งนี้ งานดังกล่าวต้องไม่ทำให้หัวหน้า หน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือ ผู้ตรวจสอบภายในขาดความเป็นอิสระ และเที่ยงธรรมในกิจกรรมที่ตรวจสอบ

ข้อ ๑๐ ให้ผู้ตรวจสอบภายใน ดำรงไว้ซึ่งความเป็นอิสระและไม่ขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในกิจกรรมที่ตรวจสอบ และปราศจากการแทรกแซง ในการปฏิบัติงานและการเสนอความเห็นในการตรวจสอบ ของผู้บริหารหรือบุคคลหนึ่งบุคคลใด รวมทั้งต้องไม่ตรวจสอบงานที่ตนเคยทำหน้าที่บริหารหรือปฏิบัติงาน ภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนการตรวจสอบ

ผู้ตรวจสอบภายในไม่ควรเป็นกรรมการในคณะกรรมการใด ๆ ของมหาวิทยาลัย หรือส่วนงานใด ในสังกัดมหาวิทยาลัย อันมีผลกระทบต่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานและการเสนอความเห็นในการ ตรวจสอบ

การแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในรักษาการในตำแหน่งอื่น หรือแต่งตั้งบุคคลอื่นมารักษาการ ในตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน จะดำเนินการได้เฉพาะกรณีที่มีการปฏิบัติงานของบุคคลดังกล่าวต้องขาดจาก ตำแหน่งเดิม ทั้งนี้ในกรณีที่อยู่ระหว่างการสรรหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งเป็นผู้ตรวจสอบภายใน อธิการบดี อาจมอบหมายบุคลากรภายในหน่วยงานมาปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในได้เป็นการชั่วคราว และยังคง ปฏิบัติงานในตำแหน่งเดิมได้

ทั้งนี้บุคลากรดังกล่าวควรมีความรู้ ทักษะและความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้าน การตรวจสอบภายใน และต้องไม่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ หรือปฏิบัติงานในภารกิจ หลักของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๑๑ ให้ผู้ตรวจสอบภายในมีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล บุคคล เอกสารหลักฐานและทรัพย์สิน ต่าง ๆ เพื่อรับทราบข้อมูลที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ส่วนที่ ๒

คณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อ ๑๒ ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

(๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมายเป็น ประธานกรรมการ

(๒) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ หรือ ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกจำนวน ไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คนเป็นกรรมการ

(๓) หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการ

ทั้งนี้ อาจแต่งตั้งผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม จำนวนไม่เกินสองคน เป็นผู้ช่วยเลขานุการก็ได้ การได้มาซึ่งคณะกรรมการตามวรรคแรก ให้สภามหาวิทยาลัยพิจารณาเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้

ข้อ ๑๓ คณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปีและอาจได้รับ แต่งตั้งใหม่อีกได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว ประธานกรรมการและกรรมการ พ้นจากตำแหน่ง เมื่อ

(๑) ตาย

(๒) ลาออก

(๓) ถูกจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก

(๔) มีความประพฤติเสื่อมเสีย บกพร่องต่อหน้าที่หรือหย่อนความสามารถ

(๕) เป็นบุคคลล้มละลาย

(๖) เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ

การพ้นจากตำแหน่งกรณีมีความประพฤติเสื่อมเสียบกพร่องต่อหน้าที่หรือหย่อน ความสามารถตาม (๔) ต้องเป็นไปตามมติสภามหาวิทยาลัยจำนวนไม่น้อยกว่าสองในสามขององค์ประชุม

ในกรณีประธานกรรมการหรือกรรมการ พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ และได้มีการ ดำเนินการให้ผู้ใดดำรงตำแหน่งแทนแล้ว ให้ผู้นั้นอยู่ดำรงตำแหน่งเพียงเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของผู้ซึ่งตนแทน แต่ถ้าวาระการดำรงตำแหน่งเหลือน้อยกว่าเก้าสิบวันจะไม่ดำเนินการให้มีผู้ดำรงตำแหน่งแทนก็ได้ ให้คณะกรรมการประกอบด้วยประธานกรรมการหรือกรรมการเท่าที่มีอยู่ มีอำนาจและปฏิบัติหน้าที่ต่อไปได้

ในกรณีที่ประธานกรรมการหรือกรรมการ พ้นจากตำแหน่งตามวาระ แต่ยังมีได้ดำเนินการ ให้ได้มาซึ่งประธานกรรมการหรือกรรมการใหม่ ให้ประธานกรรมการหรือกรรมการ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งปฏิบัติ หน้าที่ต่อไป จนกว่าจะได้มีประธานกรรมการหรือกรรมการใหม่แล้ว

ให้มีการดำเนินการให้ได้มาซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่ผู้นั้น พ้นจากตำแหน่ง

ข้อ ๑๔ คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

(๑) เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านการเงิน การบัญชี การตรวจสอบภายใน หรือกฎหมาย

(๒) เป็นผู้มีความเข้าใจในภารกิจของมหาวิทยาลัย

(๓) เป็นผู้สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความคิดเห็นเพื่อประกอบการจัดทำต่อรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม

ข้อ ๑๕ คณะกรรมการตรวจสอบต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้

(๑) ไม่เป็นข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษา ผู้ที่ได้รับเงินเดือน ค่าจ้างหรือค่าตอบแทนประจำ และไม่เป็นผู้มีส่วนร่วมในการบริหารงานของมหาวิทยาลัย โดยให้รวมถึงผู้ที่โอนย้าย ลาออก เกษียณอายุ หรือพ้นสภาพจากมหาวิทยาลัยภายในระยะเวลาสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ

(๒) ไม่เป็นผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับมหาวิทยาลัย ทั้งนี้ ไม่ว่าจะในขณะดำรงตำแหน่งหรือภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ

(๓) ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรส ของกรรมการสภามหาวิทยาลัย อธิการบดี หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๑๖ คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัย และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(๒) สอบทานรายงานการตรวจสอบ สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแลที่ดี รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตและระบบการรับแจ้งเบาะแส

(๓) สอบทานให้มหาวิทยาลัยมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ

(๔) สอบทานการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของมหาวิทยาลัย

(๕) กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยให้มีความเป็นอิสระ เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่

(๖) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของมหาวิทยาลัย

(๗) ให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อสภามหาวิทยาลัย ทั้งนี้ อาจกำหนดให้อธิการบดีมีส่วนร่วมในการพิจารณาด้วยก็ได้

(๘) ประชุมหารือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่นๆ และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อสภามหาวิทยาลัย

คณะกรรมการตรวจสอบ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่าสี่ครั้งต่อปี รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้บริหารของมหาวิทยาลัย ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(๙) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อสภามหาวิทยาลัย และรายงานต่อบุคคลภายนอกโดยให้รายงานในรายงานประจำปีของมหาวิทยาลัยหรือเผยแพร่บนเว็บไซต์ของมหาวิทยาลัย

(๑๐) ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อสภามหาวิทยาลัย

(๑๑) เสนอสภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ คณะทำงานหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งเพื่อทำการใดๆ อันอยู่ในอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการตรวจสอบ

(๑๒) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยดำเนินการอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ประกอบด้วย การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในภาพรวมและการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

(๑๓) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือสภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

ข้อ ๑๗ คณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิเข้าถึงบุคคล ข้อมูล เอกสารหลักฐาน และทรัพย์สินต่างๆ รวมทั้งเชิญผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นเข้าร่วมประชุมหรือเกี่ยวกับนโยบายและการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัย

หมวด ๒

ธรรมาภิบาลและจริยธรรม

ส่วนที่ ๑

บททั่วไป

ข้อ ๑๘ ธรรมาภิบาล เป็นหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคม มีความสำคัญในการจัดระเบียบให้สังคมทั้งภาครัฐ ภาคธุรกิจและภาคประชาชน ซึ่งครอบคลุมถึงฝ่ายวิชาการฝ่ายปฏิบัติการ ฝ่ายราชการ และฝ่ายธุรกิจสามารถอยู่ร่วมกันอย่างสงบสุข รู้รักสามัคคี ก่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน ยุติธรรม โปร่งใส และมีส่วนร่วม อันเป็นลักษณะสำคัญของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และการปกครองแบบประชาธิปไตย อันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข

ข้อ ๑๙ องค์ประกอบของหลักธรรมาภิบาล ๖ ประการ ประกอบด้วย

- (๑) หลักนิติธรรม (Rule of Law) หมายถึง การตรากฎหมายที่ถูกต้องเป็นธรรม การบังคับเป็นไปตามกฎหมาย ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด โดยคำนึงถึงสิทธิและเสรีภาพความยุติธรรม
- (๒) หลักคุณธรรม (Ethics) หมายถึง การยึดมั่นในความถูกต้องดีงาม ซื่อสัตย์ ประหยัด อุดหนุน มีระเบียบวินัย ประกอบอาชีพที่สุจริต
- (๓) หลักความโปร่งใส (Transparency) หมายถึง ความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
- (๔) หลักการมีส่วนร่วม (Participation) หมายถึง การเปิดโอกาสให้ประชาชน มีส่วนร่วมทางการเมือง การบริหาร
- (๕) หลักความรับผิดชอบ (Accountability) หมายถึง การมีจิตสำนึกในหน้าที่ร่วมรับผิดชอบ ต่อสังคม สิทธิและหน้าที่ และปัญหาสาธารณะ และเคารพความคิดเห็นที่แตกต่าง ตามหลักประชาธิปไตย
- (๖) หลักความคุ้มค่า (Value for Money) หมายถึง การบริหารจัดการและใช้ทรัพยากร ที่มีอยู่อย่างจำกัด ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และรักษาทรัพยากรธรรมชาติ

ข้อ ๒๐ หลักธรรมาภิบาลในการบริหารบ้านเมืองที่ดี ๑๐ ประการ ประกอบด้วย

- (๑) คุณธรรม/จริยธรรม (Morality Ethics)
- (๒) ประสิทธิภาพ (Efficiency)
- (๓) ประสิทธิผล (Effectiveness)
- (๔) การตอบสนอง (Responsiveness)
- (๕) ภาระรับผิดชอบ/สามารถตรวจสอบได้ (Accountability)
- (๖) เปิดเผย/โปร่งใส (Transparency)
- (๗) หลักนิติธรรม (Rule of Law)
- (๘) ความเสมอภาค (Equity)
- (๙) การมีส่วนร่วม/การพยายามแสวงหาฉันทามติ Participation / Consensus Oriented
- (๑๐) การกระจายอำนาจ (Decentralization)

ส่วนที่ ๒

ธรรมาภิบาลและจริยธรรมอันเป็นค่านิยม

ข้อ ๒๑ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร มีหน้าที่ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย เพื่อรักษาผลประโยชน์ส่วนรวม บริหารด้วยหลักธรรมาภิบาล ตามที่กำหนดไว้ในข้อ ๑๘ ข้อ ๑๙ และ ข้อ ๒๐ โดยจะต้องยึดมั่นในจริยธรรมและหลักธรรมาภิบาล อันเป็นค่านิยมหลัก ๗ ประการดังนี้

- (๑) ยึดมั่นในสถาบันหลักของประเทศ อันได้แก่ชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์ และการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข
- (๒) ซื่อสัตย์สุจริต มีจิตสำนึกที่ดี และรับผิดชอบต่อหน้าที่
- (๓) กล้าตัดสินใจและกระทำในสิ่งที่ถูกต้องชอบธรรม
- (๔) คิดถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตัว และมีจิตสาธารณะ

- (๕) มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน
- (๖) ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นธรรมและไม่เลือกปฏิบัติ
- (๗) ดำรงตนเป็นแบบอย่างที่ดีและรักษาภาพลักษณ์ของทางราชการ

ส่วนที่ ๓

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม

ข้อ ๒๒ ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม ประกอบด้วย

- (๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย เป็นประธานกรรมการ
 - (๒) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ หรือ ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกจำนวนไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คนเป็นกรรมการ
 - (๓) หัวหน้าหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลรับผิดชอบด้านธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัย เป็นเลขานุการ
- ทั้งนี้ อาจแต่งตั้งผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม จำนวนไม่เกินสองคน เป็นผู้ช่วยเลขานุการ การได้มาซึ่งคณะกรรมการตามวรรคแรก ให้สภามหาวิทยาลัยพิจารณาเลือกจากผู้ที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้

ข้อ ๒๓ ให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปี และอาจได้รับแต่งตั้งใหม่ก็ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว ประธานกรรมการและกรรมการ พ้นจากตำแหน่ง เมื่อ

- (๑) ตาย
- (๒) ลาออก
- (๓) ถูกจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก
- (๔) มีความประพฤติเสื่อมเสีย บกพร่องต่อหน้าที่หรือหย่อนความสามารถ
- (๕) เป็นบุคคลล้มละลาย
- (๖) เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ

การพ้นจากตำแหน่งกรณีมีความประพฤติเสื่อมเสีย บกพร่องต่อหน้าที่หรือหย่อนความสามารถตาม (๔) ต้องเป็นไปตามมติสภามหาวิทยาลัยจำนวนไม่น้อยกว่าสองในสามขององค์ประชุมสภามหาวิทยาลัย

ในกรณีประธานกรรมการหรือกรรมการ พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ และได้มีการดำเนินการให้ผู้ใดดำรงตำแหน่งแทนแล้ว ให้ผู้นั้นอยู่ดำรงตำแหน่งเพียงเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของผู้ซึ่งตนแทน แต่ถ้าวาระการดำรงตำแหน่งเหลือน้อยกว่าเก้าสิบวันจะไม่ดำเนินการให้มีผู้ดำรงตำแหน่งแทนก็ได้ ให้คณะกรรมการประกอบด้วยประธานกรรมการหรือกรรมการเท่าที่มีอยู่ มีอำนาจและปฏิบัติหน้าที่ต่อไปได้

ในกรณีที่ประธานกรรมการหรือกรรมการ พ้นจากตำแหน่งตามวาระ แต่ยังมีได้ดำเนินการ ให้ได้มาซึ่งประธานกรรมการหรือกรรมการใหม่ ให้ประธานกรรมการหรือกรรมการ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าจะได้มีประธานกรรมการหรือกรรมการใหม่แล้ว

ให้มีการดำเนินการให้ได้มาซึ่งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม ภายในเก้าสิบวัน นับแต่วันที่ผู้นั้นพ้นจากตำแหน่ง

ข้อ ๒๔ คุณสมบัติคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม ประกอบด้วย

(๑) เป็นบุคคลซึ่งได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ ในฐานะกรรมการตามภารกิจที่เกี่ยวข้อง โดยอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านธรรมาภิบาลและจริยธรรม หรือด้านกฎหมาย และที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามข้อบังคับ

(๒) เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในภารกิจของมหาวิทยาลัย เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาในการ ปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความคิดเห็นต่อรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความ เป็นอิสระและเที่ยงธรรม

ข้อ ๒๕ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้

(๑) ไม่เป็นข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษา ผู้ที่ได้รับเงินเดือน ค่าจ้างหรือค่าตอบแทน ประจำของมหาวิทยาลัย

(๒) ไม่เป็นผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับมหาวิทยาลัย ทั้งนี้ ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่ง หรือภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม

(๓) ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรสของกรรมการสภามหาวิทยาลัย หรืออธิการบดี

ข้อ ๒๖ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมมีอำนาจและหน้าที่ ดังนี้

(๑) กำกับดูแล ผู้บริหาร บุคลากร มหาวิทยาลัย ให้ปฏิบัติตามระเบียบนี้ อย่างเคร่งครัด

(๒) พิจารณาให้ข้อเสนอ ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวกับธรรมาภิบาล และจริยธรรมของมหาวิทยาลัย ต่อสภามหาวิทยาลัย

(๓) คຸ້ມครองผู้ซึ่งปฏิบัติตามข้อบังคับอย่างตรงไปตรงมาและเป็นธรรม

(๔) พิจารณาเสนอแนะการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับหรือการอื่นที่เห็นสมควร

(๕) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมอย่างน้อย ปีละหนึ่งครั้งต่อสภามหาวิทยาลัย

(๖) สอดส่องดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อบังคับนี้ ในกรณีที่มีข้อสงสัยหรือมีข้อร้องเรียน ว่ามีการฝ่าฝืน เสนอมหาวิทยาลัยให้แต่งตั้งคณะกรรมาสอบสวนข้อเท็จจริงดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริง

(๗) แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ คณะทำงาน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการ ธรรมาภิบาลและจริยธรรมมอบหมาย

(๘) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

หมวด ๓

การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง

ส่วนที่ ๑

การควบคุมภายใน

ข้อ ๒๗ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากรมหาวิทยาลัย มีหน้าที่ดำเนินการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติ มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ โดยดำเนินการตามกรอบแนวทางในการจัดทำระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) การควบคุมภายใน เป็นกลไกที่จะทำให้มหาวิทยาลัยบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านหนึ่งหรือหลายด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

(๒) การควบคุมภายในเป็นส่วนประกอบแทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของมหาวิทยาลัย และการควบคุมภายในเป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง

(๓) การควบคุมภายในเกิดขึ้นได้โดยบุคลากร ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายใน โดยทั้งหมดต้องปฏิบัติและมีบทบาทสำคัญในการทำให้มีการควบคุมภายในเกิดขึ้น ซึ่งมีไม่เพียงการกำหนดนโยบาย ระบบงานคู่มือการปฏิบัติงานและแบบฟอร์มดำเนินงานเท่านั้น หากแต่ต้องมีการปฏิบัติจริง

(๔) การควบคุมภายในสามารถให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดของมหาวิทยาลัย

(๕) การควบคุมภายใน ควรกำหนดให้เหมาะสมกับโครงสร้างและภารกิจของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๒๘ ให้มหาวิทยาลัยจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมกับการปฏิบัติงานและมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องในทุกระดับ โดยให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งและ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณา

ส่วนที่ ๒

การบริหารความเสี่ยง

ข้อ ๒๙ ให้มหาวิทยาลัยจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียว่ามหาวิทยาลัย ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ข้อ ๓๐ ผู้บริหารของมหาวิทยาลัย ต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการ ความเสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรม ของมหาวิทยาลัย ที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล

ข้อ ๓๑ มหาวิทยาลัยต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่าง ๆ ต่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ข้อ ๓๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกหน่วยงานของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๓๓ การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

ข้อ ๓๔ มหาวิทยาลัย ต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี และต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ข้อ ๓๕ มหาวิทยาลัย ต้องติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ข้อ ๓๖ มหาวิทยาลัยต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

ข้อ ๓๗ มหาวิทยาลัย สามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

ส่วนที่ ๓

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ข้อ ๓๘ ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

(๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย เป็นประธาน

(๒) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ หรือ ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกจำนวน

ไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คนเป็นกรรมการ

(๓) หัวหน้าหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยง เป็นเลขานุการ

ให้อธิการบดี จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับมหาวิทยาลัย ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย

ทั้งนี้ อาจแต่งตั้งผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม จำนวนไม่เกินสองคน เป็นผู้ช่วยเลขานุการก็ได้

ข้อ ๓๙ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปีและอาจได้รับแต่งตั้งใหม่ก็ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว ประธานกรรมการและกรรมการ พ้นจากตำแหน่ง เมื่อ

(๑) ตาย

(๒) ลาออก

(๓) ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ

(๔) ถูกจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก

(๕) มีความประพฤติเสื่อมเสีย บกพร่องต่อหน้าที่หรือหย่อนความสามารถ

(๖) เป็นบุคคลล้มละลาย

(๗) เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ

การพ้นจากตำแหน่งตาม (๕) ต้องเป็นไปตามมติสภามหาวิทยาลัยจำนวนไม่น้อยกว่าสองในสามขององค์ประชุม

ในกรณีที่ประธานกรรมการหรือกรรมการ พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ และได้มีการดำเนินการให้ผู้ดำรงตำแหน่งแทนแล้ว ให้ผู้นั้นอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของผู้ซึ่งตนแทน แต่ถ้าวาระการดำรงตำแหน่งเหลือน้อยกว่าเก้าสิบวันจะไม่ดำเนินการให้มีผู้ดำรงตำแหน่งแทนก็ได้ ให้คณะกรรมการประกอบด้วยประธานกรรมการหรือกรรมการเท่าที่มีอยู่ มีอำนาจและปฏิบัติหน้าที่ ต่อไปได้

ในกรณีที่ประธานกรรมการหรือกรรมการ พ้นจากตำแหน่งตามวาระ แต่ยังมีได้ดำเนินการให้ ได้มาซึ่งประธานกรรมการหรือกรรมการใหม่ ให้ประธานกรรมการหรือกรรมการ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะได้ประธานกรรมการหรือกรรมการใหม่แล้ว

ให้มีการดำเนินการให้ ได้มาซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่ ผู้นั้นพ้นจากตำแหน่ง

ข้อ ๔๐ กรรมการตามข้อ ๓๖ (๒) ต้องมีคุณสมบัติดังนี้

(๑) เป็นบุคคลซึ่งได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ ในฐานะกรรมการตามภารกิจที่เกี่ยวข้อง โดยอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านการบริหารความเสี่ยง

(๒) เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในภารกิจของมหาวิทยาลัย เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาในการ ปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความคิดเห็นต่อรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความ เป็นอิสระและเที่ยงธรรม

นอกจากคุณสมบัติตามวรรคแรก กรรมการ ตามข้อ ๓๗(๒) จะต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้

(๑) ไม่เป็นข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษา ผู้ที่ได้รับเงินเดือน ค่าจ้างหรือค่าตอบแทน ประจำของมหาวิทยาลัย

(๒) ไม่เป็นผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับมหาวิทยาลัย ทั้งนี้ ไม่ว่าในขณะ ดำรงตำแหน่ง หรือภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(๓) ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรสของผู้ดำรงตำแหน่งบริหารในมหาวิทยาลัย”

ข้อ ๔๑ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย

(๒) พิจารณาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย เพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัย ให้ความเห็นชอบ

(๓) ติดตามผลการดำเนินการการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย

(๔) พิจารณารายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย

- (๕) พิจารณาผลการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
- (๖) แต่งตั้งคณะกรรมการ หรือคณะทำงานเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมอบหมาย
- (๗) ปฏิบัติงานอื่นตามที่กฎหมายกำหนดหรือสภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

หมวด ๔

การประชุม

ข้อ ๔๒ ในการประชุมคณะกรรมการต่าง ๆ ตามข้อบังคับนี้ ให้นำข้อบังคับมหาวิทยาลัยนเรศวร ว่าด้วย การประชุมสภามหาวิทยาลัย มาใช้บังคับโดยอนุโลม

หมวด ๕

ค่าตอบแทน

ข้อ ๔๓ การจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะอนุกรรมการ หรือคณะทำงาน ให้เป็นไปตามประกาศของมหาวิทยาลัย

หมวด ๖

บทเบ็ดเตล็ด

ข้อ ๔๔ การกำหนดขั้นตอนกระบวนการและหลักเกณฑ์ภายในของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้จัดทำเป็นระเบียบมหาวิทยาลัย หรือประกาศสภามหาวิทยาลัยแล้วแต่กรณี

หมวด ๗

บทเฉพาะกาล

ข้อ ๔๕ การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในเรื่องใด ไม่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับนี้ ให้ถือปฏิบัติตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

ข้อ ๔๖ บรรดากฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ ที่ใช้บังคับอยู่ก่อนวันที่ข้อบังคับนี้ใช้บังคับ ให้ยังคงใช้บังคับได้ต่อไปเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้ จนกว่าจะได้มีการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อบังคับนี้

ข้อ ๔๗ ให้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ภายในเก้าสิบวัน นับแต่วันที่ข้อบังคับนี้มีผลบังคับ

ข้อ ๔๘ การดำเนินการใดๆ ที่ดำเนินการไปก่อนข้อบังคับฉบับนี้ มีผลใช้บังคับ โดยเฉพาะ การดำเนินการเพื่อให้ได้มาซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ถือว่าเป็นการดำเนินการโดยสมบูรณ์ตามข้อบังคับฉบับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(ศาสตราจารย์ ดร.นายแพทย์ประสิทธิ์ วัฒนาภา)

นายกสภามหาวิทยาลัยนเรศวร