



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา สำนักงานตรวจสอบภายใน โทร. ๑๐๑๙,๑๐๒๒
ที่ อว.๐๖๕๔.๓๓(ค.ศ.ป.)/ว ๑๕ วันที่ ๒๗ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอแจ้งเวียนรายงานการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ของคณะกรรมการตรวจสอบ
และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
เรียน ทุกหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

ตามที่สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบและภาระหน้าที่อันจะส่งผลต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยขึ้น เพื่อปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลการบริหารงาน และการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย ประกอบกับตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย พ.ศ.๒๕๖๕ ข้อ ๙ (๓) คณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม กล่าวคือ เป็นผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับมหาวิทยาลัย ทั้งนี้ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่งหรือภายในระยะเวลา ๑ ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล นั้น

บัดนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลได้ปฏิบัติตามมาตรการการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลดำเนินการ ฉบับลงวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอแจ้งเวียนรายงานการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล เพื่อให้ทุกหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ได้รับทราบ กระบวนการความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ในการป้องกันและแก้ไขกรณีเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือคาดว่าจะเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งผลประโยชน์ส่วนตน และผลประโยชน์ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล มีความโปร่งใส เป็นอิสระ และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเที่ยงธรรมต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(รองศาสตราจารย์ธีระศักดิ์ อูร์จนาพันธ์)

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงาน

รายงานการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์
ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงาน
ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ตามที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ได้ประกาศใช้มาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เมื่อวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๕ เป็นต้นไป โดยมีแนวปฏิบัติในการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล จึงได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลแต่ละคนประเมินความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ก่อนการปฏิบัติหน้าที่ในปีงบประมาณถัดไปนั้น ทั้งนี้ ต้องมีการปฏิบัติตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ข้อ ๒๐ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ต้องดำเนินการอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ประกอบด้วย การประเมินผลการปฏิบัติงานในภาพรวม และรายบุคคล ซึ่งเป็นการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลที่แต่งตั้งตามคำสั่งสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนาที่ ๑๒๒๐/๒๕๖๔ ประกาศ ณ วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ จำนวน ๕ ท่าน ดังนี้

๑) รองศาสตราจารย์กิตติชัย	ไตรรัตน์ศิริชัย	ประธานกรรมการ
๒) นางบุปผา	ชเวชพงษ์	กรรมการ
๓) รองศาสตราจารย์อัจฉรา	ชีวะตระกูลกิจ	กรรมการ
๔) รองศาสตราจารย์อวารณ์	โอภาสพัฒนกิจ	กรรมการ
๕) รองศาสตราจารย์อุษณีย์	คำประกอบ	กรรมการ

การเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลในภาพรวม

คณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล จำนวน ๕ ท่าน ส่วนใหญ่ปัจจุบันประกอบอาชีพเป็นข้าราชการบำนาญ และเป็นพนักงานมหาวิทยาลัยประจำสายบริหารวิชาการ ทั้ง ๕ ท่าน ไม่มีลักษณะต้องห้ามในการเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล โดยมีการปฏิบัติในหน้าที่ที่มีความโปร่งใส เป็นอิสระและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเที่ยงธรรม ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลทั้ง ๕ ท่านได้รับรองตนเองว่า “จะไม่ใช้ตำแหน่งของตนเองทั้งทางตรงและทางอ้อมในการแสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเอง บิดา มารดา พี่น้อง คู่สมรส บุตร หรือบุคคลอื่นใด โดยอาศัยการกระทำใดๆ ที่มีกับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ซึ่งทำให้เกิดประโยชน์ได้เสียในการกระทำนั้น และขัดแย้งหรือ มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา”

ตารางที่ ๑ แสดงการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลรายบุคคล

ลำดับที่	ชื่อ - นามสกุล	อายุ (ปี)	อาชีพปัจจุบัน	ตำแหน่งปัจจุบัน	ตำแหน่งที่ได้รับแต่งตั้งจากทร.สำนักงาน
๑	รองศาสตราจารย์กิตติชัย ไตรรัตนศิริชัย	๖๖	ข้าราชการ บ้านนา	๑) อุปนายกสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ๒) กรรมการสภาสถาบันพระบรมราชชนก ๓) นายกสมาคมหน่วยแปมเพาะวิสาหกิจและ อุทยานวิทยาศาสตร์ไทย	๑) อุปนายกสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ๒) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล
๒	นางบุปผา ชวะพงษ์	๓๗	ข้าราชการ บ้านนา	๑) กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช ๒) กรรมการติดตาม และประเมินผล มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ๓) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ ๔) กรรมการตรวจสอบ ติดตาม และ ประเมินผล สำนักงานคณะกรรมการสุขภาพ แห่งชาติ ๕) กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ศูนย์คุณธรรม ๖) กรรมการประกันคุณภาพงานตรวจสอบ ภายในภาครัฐ กรมบัญชีกลาง	๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ ๒) กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ๓) กรรมการนโยบายการเงินและทรัพย์สิน

ตารางที่ ๑ แสดงการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลรายบุคคล (ต่อ)

ลำดับที่	ชื่อ - นามสกุล	อายุ (ปี)	อาชีพปัจจุบัน	ตำแหน่งปัจจุบัน	ตำแหน่งที่ได้รับแต่งตั้งจากทร. ล้าเนา
๓	รองศาสตราจารย์อัญญา ชีวะตระกูลกิจ	๖๓	ข้าราชการ บำนาญ	๑) กรรมการสภาวิชาการผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม ๒) รองศาสตราจารย์ประจำสาขาวิชาวิทยาการ จัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช	๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ ๒) กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ๓) กรรมการนโยบายการเงินและทรัพย์สิน
๔	รองศาสตราจารย์อวารณ์ โอภาสพัฒนกิจ	๖๒	ข้าราชการ บำนาญ	อุปนายกสภามหาวิทยาลัยสัมพันธ์มหาวิทยาลัย กับสังคม	๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ ๒) กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ๓) อนุกรรมการวิชาการ
๕	รองศาสตราจารย์อุษณีย์ คำประกอบ	๕๒	พนักงาน มหาวิทยาลัย ประจำสาย บริหารวิชาการ	รองอธิการบดีมหาวิทยาลัยเชียงใหม่	๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ ๒) กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ๓) อนุกรรมการวิชาการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลทั้ง ๕ ท่าน ได้ประเมินตนเองและรับรองตนเอง โดยมีผลการประเมินที่เป็นไปตามรายการ ดังนี้

๑. ไม่ทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง หรือบุคคล หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับมหาวิทยาลัย ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการนั้นต้องเป็นไปด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม

๒. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยข้อมูลอันเป็นความลับของมหาวิทยาลัย รวมไปถึงข้อมูลสำคัญของมหาวิทยาลัย เพื่อประโยชน์ส่วนตนไม่ว่าจะทำให้มหาวิทยาลัยได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม

๓. ไม่เป็นผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้ความเห็นได้อย่างอิสระ และจะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณารายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในวาระนั้น

๔. จะเปิดเผยข้อมูลเรื่องผลประโยชน์ที่มีต่อมหาวิทยาลัย หรือธุรกรรมใดๆ ที่จะขัดแย้งทางผลประโยชน์

๕. จะไม่กระทำการใด ๆ โดยอาศัยตำแหน่งหน้าที่ของตน ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของมหาวิทยาลัย

๖. กรณีมีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวข้องว่าจะได้รับประโยชน์กับรายการที่พิจารณา จะเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ที่ประชุมทราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวข้องของตนเองในรายการดังกล่าว และจะไม่เข้าร่วมพิจารณาตัดสินในรายการนั้น ๆ

มาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงาน
ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

วัตถุประสงค์

มาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนาคำนี้จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดแนวทางในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย พ.ศ.๒๕๖๕ และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

โดยมีวัตถุประสงค์ของมาตรการฉบับนี้เพื่อเป็นการกำหนดกระบวนการความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ในการป้องกันและแก้ไขกรณีเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือคาดว่าจะเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งผลประโยชน์ส่วนตน และผลประโยชน์ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล มีความโปร่งใส เป็นอิสระ และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเที่ยงธรรม

คำนิยาม

“สภามหาวิทยาลัย” หมายถึง สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

“คณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล” หมายถึง คณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

“กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล” หมายถึง กรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

“เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล” หมายถึง เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

“ความขัดแย้งทางผลประโยชน์” หมายถึง การใช้ตำแหน่งหน้าที่ของตนเองทั้งทางตรงและทางอ้อม ในการแสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเอง บิดา มารดา พี่น้อง คู่สมรส บุตร หรือบุคคลอื่นใด โดยอาศัยการกระทำใด ๆ ที่มีกับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ซึ่งทำให้เกิดประโยชน์ได้เสียในการกระทำนั้น และขัดแย้ง หรือมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

“ประโยชน์” หมายถึง เงิน ทรัพย์สิน ประโยชน์ในลักษณะที่เป็นทรัพย์สินหรือสิ่งอื่นใด

มาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

๑. กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ต้องละเว้นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง หรือบุคคล หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการเกี่ยวข้องกัน รายการนั้นจะต้องเป็นไปด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม

๒. กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยข้อมูลอันเป็นความลับของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา รวมไปถึงข้อมูลสำคัญของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา เพื่อประโยชน์ส่วนตน ไม่ว่าจะทำให้มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนาได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม

๓. กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการตรวจสอบ และประเมินผลรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ จะต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณา รายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในวาระนั้น

๔. กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล จะต้องเปิดเผยข้อมูลเรื่องผลประโยชน์ที่มีต่อมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

๕. กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล จะต้องไม่กระทำการใด ๆ โดยอาศัยหรือยอมให้ผู้อื่นอาศัย ตำแหน่งหน้าที่ของตน ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

๖. กรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวข้องจะได้รับประโยชน์กับรายการ ที่พิจารณาต้องเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ที่ประชุมทราบ ถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวข้อง ของตนเองในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมพิจารณาตัดสินในรายการนั้น ๆ

๗. ให้คณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล ประเมินความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ตามแบบฟอร์มแนบท้าย) และกำหนดให้ทำการประเมินความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างน้อยปีละครั้งตั้งแต่นั้นปีงบประมาณถัดไป

๘. ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล รายงานผลการประเมินความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อสภามหาวิทยาลัยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

แนวปฏิบัติในการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล จึงได้กำหนดให้มีแนวปฏิบัติ ดังนี้

๑. ให้คณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลแต่ละคนประเมินความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามแบบประเมินที่กำหนดอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ก่อนการปฏิบัติหน้าที่ในปีงบประมาณถัดไป

๒. ระหว่างปฏิบัติหน้าที่ หากกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลผู้ใด มีเหตุการณ์ที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้กรรมการผู้นั้น เปิดเผยข้อเท็จจริงทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นต่อที่ประชุม หรือแจ้งผ่านเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลเพื่อรายงานต่อที่ประชุม

จึงประกาศเพื่อทราบและถือปฏิบัติ ตั้งแต่วันที่ประกาศเป็นต้นไป



(รองศาสตราจารย์กิตติชัย ไตรรัตนศิริชัย)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผล

๙ กันยายน ๒๕๖๕