



รายงานผลการดำเนินงานคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงาน  
คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล ประจำปีงบประมาณ 2566  
(รอบการปฏิบัติงาน ตั้งแต่วันที่ 9 พฤศจิกายน 2565 - 30 กันยายน 2566)



**รายงานผลการดำเนินงานคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงาน  
คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล ประจำปีงบประมาณ 2566  
(รอบการปฏิบัติงาน ตั้งแต่วันที่ 9 พฤศจิกายน 2565 – 30 กันยายน 2566)**

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงาน คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล ตามคำสั่งที่ 3840/2565 ลงวันที่ 9 พฤศจิกายน 2565 ต่อมา ที่ประชุมคณะกรรมการประจำ คณะฯ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2566 เห็นชอบกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ พ.ศ. 2566 และที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ครั้งที่ 2 (1/2566) เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 เห็นชอบให้แต่งตั้ง ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบฯ 3 คน เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ คณะฯ จึงยกเลิกคำสั่งดังกล่าวข้างต้น และแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบฯ ตามคำสั่งที่ 820/2566 ลงวันที่ 7 มีนาคม 2566 โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ประกอบด้วย

ปัจจุบันดำรงตำแหน่ง

- |  |                  |   |
|--|------------------|---|
| 1. นายอนุวัฒน์ จงยินดี                     | ประธาน           | กรรมการบริษัท พกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และกรรมการบริษัท ไทยกรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)                                    |
| 2. ศ.คลินิก เกียรติคุณ พญ. วรณา ศรีโรจนกุล | กรรมการ          | คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม มหาวิทยาลัยมหิดล  |
| 3. รศ. ดร.สมพงษ์ พรอุบลัมภ์                | กรรมการ          | รองคณบดีฝ่ายการเงินและบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  |
| 4. ดร.โกเมน พิบูลย์โรจน์                   | กรรมการ          | ผู้ก่อตั้ง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ที-เน็ต จำกัด  |
| 5. นางสาวสมบูรณ์ ศุภศิริภิญโญ              | กรรมการ          | กรรมการ บริษัท ศักดิ์สยามลิสซิ่ง จำกัด มหาชน, กรรมการ บริษัท ควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด มหาชน และผู้สอบบัญชีรับอนุญาต |
| 6. นางสาวจิตรรดา จิตตะนาวิก                | เลขานุการ        |   |
| 7. นางสาวประภาทิพย์ เวชประเสริฐกุล         | ผู้ช่วยเลขานุการ |   |
| 8. นางวิไลรัตน์ สุขโชติ                    | ผู้ช่วยเลขานุการ |   |
| 9. นางสาวชัชชา แดงดีเลิศ                   | ผู้ช่วยเลขานุการ |   |

ในปีงบประมาณ 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมรวม 5 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม
นายอนุวัฒน์ จงยินดี	ประธาน	5/5
ศ.คลินิก เกียรติคุณ พญ. วรณา ศรีโรจนกุล	กรรมการ	5/5
รศ. ดร.สมพงษ์ พรอุบลัมภ์	กรรมการ	5/5
ดร.โกเมน พิบูลย์โรจน์	กรรมการ	5/5
นางสาวสมบูรณ์ ศุภศิริภิญโญ	กรรมการ	4/5

ผลการปฏิบัติหน้าที่ และให้ความเห็นที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ต่อการพัฒนา คณะฯ มีดังนี้

1. จัดทำกฎบัตรอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีนโยบายทบทวนกฎบัตรเป็นประจำทุกปี ดังนี้
  - 1.1 จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงาน คณะฯ และเสนอคณะกรรมการประจำคณะฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
  - 1.2 ทบทวนและอนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน คณะฯ
2. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของคณะฯ โดยมีความเห็นว่า การตรวจสอบในบางโครงการที่ต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญโดยเฉพาะ สามารถเชิญผู้เชี่ยวชาญ/ จัดจ้างที่ปรึกษา มาเป็นที่ปรึกษา และ/หรือร่วมตรวจสอบด้วยได้
3. กำกับดูแลการตรวจสอบภายในและการให้คำปรึกษาของผู้ตรวจสอบภายใน คณะฯ รวมถึงให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มคุณค่าการตรวจสอบ และแนวทางเชิงป้องกัน
4. สอบทานระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีความเห็นว่า ควรมีการพิจารณาเพิ่มเติมว่าในอีก 3 ปีต่อจากนี้ มีความเสี่ยงเรื่องใดบ้างที่จะมีผลกระทบต่อเป้าหมายและยุทธศาสตร์ของคณะฯ เช่น ความเสี่ยงในการเกิดอุทกภัย ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและสินทรัพย์ทางปัญญา ความเสี่ยงจากการลดลงของเงินที่รับบริจาค เป็นต้น
5. สอบทานรายงานการเงินและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง โดยมีความเห็นว่าคณะฯ มีควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานการเงิน ที่เหมาะสม เพียงพอ
6. เชิญผู้บริหารระดับสูงของคณะฯ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ในวาระที่เกี่ยวข้อง
7. พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายละเอียดประกอบการสรรหาผู้สอบบัญชีคณะฯ อาทิเช่น เกณฑ์อ้างอิง (TOR) เกณฑ์การคัดเลือก เป็นต้น
8. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงานคณะฯ ในภาพรวม และรายบุคคล
9. ประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในและให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานที่คณะฯ แต่งตั้ง รวมถึงพิจารณาผลการประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจ และให้ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนา
10. ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีข้อเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน ดังนี้
  - 10.1 ผู้ตรวจสอบภายใน ควรพัฒนาสมรรถนะ (Competency) ทั้งในเรื่อง ความเข้าใจในธุรกิจ ความเข้าใจเชิงระบบ เช่น อาจเข้าไปมีส่วนร่วมเมื่อคณะฯ มีโครงการใหม่ เพื่อรับทราบข้อมูล รวมถึงอาจให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ตั้งแต่ช่วงเริ่มต้นโครงการ เป็นต้น
  - 10.2 หน่วยตรวจสอบภายในควรพัฒนาวิธีการตรวจสอบ โดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาช่วยในการตรวจสอบ โดยอาจทำเป็นโครงการ (Project) ร่วมกับฝ่ายสารสนเทศ และ/หรือ พิจารณาจ้างที่ปรึกษา/ ผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก เข้ามาตรวจสอบด้านสารสนเทศ (IT Audit) เพื่อร่วมเรียนรู้แนวทางการดำเนินการตรวจสอบและสามารถนำมาใช้ในการดำเนินการตรวจสอบได้ด้วยตนเองต่อไป

  
(นายอนันต์ จงยินดี)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ

วันที่ 14 พฤศจิกายน 2566