

อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ตามระเบียบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ว่าด้วย การติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลงาน และ การตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๕๑ กำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการฯ ดังนี้

หมวด ๓ อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ข้อ ๑๑ ให้คณะกรรมการมีอำนาจดังนี้

(๑) สอบทานนโยบาย กฎ ระเบียบ ระบบ และวิธีปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยที่มีผล ต่อการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี การบริหาร การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการ และการ บริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ เพื่อให้ข้อสังเกต ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะแก่สภามหาวิทยาลัย ในกรณีที่มี สิ่งที่เหมาะสมแก้ไข ปรับปรุง หรือพัฒนา

(๒) สอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการ รักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศของมหาวิทยาลัยให้รัดกุม มีประสิทธิภาพตามกรอบมาตรฐานอัน เป็นสากล และให้ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะแก่สภามหาวิทยาลัย และหรืออธิการบดี

(๓) กำหนดให้หน่วยงานชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษรหรือเชิญให้ผู้บริหาร และ หรือพนักงานเข้าร่วมการประชุมกับคณะกรรมการ เพื่อชี้แจงหรือให้ข้อมูลด้วยวาจาตามที่คณะกรรมการ เห็นว่าจำเป็นและสมควร เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ทั้งนี้ ให้ผู้บริหาร และหรือ พนักงานที่ให้ข้อมูลหรือได้รับการเชิญ ถือเป็นหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือ ผู้บริหารและหรือพนักงานผู้ใด ละเลย เพิกเฉย ให้ถือเป็นความผิดทางวินัย การให้ข้อมูลที่ไม่ตรงกับความเป็นจริงหรือบิดเบือนซ่อนเร้น ข้อมูล โดยเจตนา หรือจงใจส่อไปในทางไม่สุจริต ทำให้เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัยให้ถือเป็น ความผิดทางวินัย

(๔) ทบทวน ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง ประกาศ และแนวปฏิบัติของ มหาวิทยาลัยเกี่ยวกับการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นระยะ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้เสมอว่ายังคงมีความเหมาะสม ทันสมัย และหน่วยตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระอย่าง เพียงพอในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ในการนี้ให้คณะกรรมการนำเสนอข้อจำกัดและจุดอ่อนที่อาจมี อยู่ต่อสภามหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาแก้ไขปรับปรุง

ในการดำเนินงานตามวรรคแรก ให้คณะกรรมการคำนึงถึงความมีนัยสำคัญของ เรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของมหาวิทยาลัย

(๕) ในการดำเนินการตามหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ให้คณะกรรมการ มีอำนาจมอบหมายให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือใช้ผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอตามความจำเป็นในการพิจารณา ของคณะกรรมการ

(๖) ดำเนินการในเรื่องต่อไปนี้ได้ด้วยโดยความเห็นชอบของสภามหาวิทยาลัย

๑) ใช้บริการที่ปรึกษาภายนอกเพื่อให้คำปรึกษาแนะนำในการปฏิบัติหน้าที่แก่ หน่วยตรวจสอบภายในและหรือแก่คณะกรรมการ

๒) ว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ในกรณี ที่ปริมาณงานซึ่งต้องปฏิบัติมีมากเกินกว่าอัตรากำลังของหน่วยตรวจสอบภายในที่มีอยู่จะสามารถปฏิบัติ หน้าที่ให้ได้ทันเวลาและเป็นผลดีแก่มหาวิทยาลัยได้ ทั้งนี้ ต้องเป็นการว่าจ้างเฉพาะคราว

(๗) ดำเนินการหรือปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดเท่าที่จำเป็น เพื่อให้สามารถปฏิบัติ หน้าที่ตามความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในระเบียบนี้ หรือหน้าที่พิเศษอื่นใดที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย ให้ปฏิบัติเพิ่มเติมเป็นกรณีพิเศษ

ข้อ ๑๒ ให้คณะกรรมการมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

(๑) ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการร่วมกับอธิการบดีปรึกษาหารือหรือกำหนดขอบเขต วิธีการ ระยะเวลา และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้คณะกรรมการเสนอแผนและผลการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อให้ความเห็นชอบเป็นประจำทุกปี

(๒) ให้ข้อเสนอแนะต่อสภามหาวิทยาลัย และหรืออธิการบดี ในกรณีที่คณะกรรมการเห็นว่าจะเป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยและหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์โดยสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล

(๓) ส่งเสริมความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีภายนอก และสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ เทียบตรง และเป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งส่งเสริมให้มีการประสานงานระหว่างผู้บริหาร หน่วยตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอกอย่างเหมาะสม

(๔) แนะนำและสนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระของหน่วยตรวจสอบภายใน สอบทานรายงานการตรวจสอบภายใน เพื่อให้รายงานการตรวจสอบมีคุณภาพเป็นประโยชน์และสามารถปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ และเพื่อให้มีการนำข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ไปสู่การปฏิบัติที่มีส่วนช่วยลดระดับความเสี่ยงด้านต่างๆ ของมหาวิทยาลัยให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๕) ให้ความเห็นชอบแผนงาน และแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ แผนอัตรากำลัง และแผนพัฒนาความรู้ ทักษะและคุณลักษณะเฉพาะของพนักงานในสังกัดหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การบัญชี การปฏิบัติงาน การบริหาร โดยให้รวมถึงการสอบทานความเหมาะสมของระบบสารสนเทศ พร้อมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนงานด้านต่างๆ เหล่านั้น

(๖) ให้คำปรึกษาแนะนำในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในต่ออธิการบดี ในกรณีที่อธิการบดีร้องขอ

(๗) ประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาความดีความชอบประจำปีของรองอธิการบดีที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านกิจการสภามหาวิทยาลัย หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน และหัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัยร่วมกับอธิการบดี ตามวิธีการที่คณะกรรมการกำหนดให้สอดคล้องกับระบบงานและวิธีการของมหาวิทยาลัย โดยคำนึงถึงข้อมูลและข้อคิดเห็นที่ได้รับจากนายกสภามหาวิทยาลัย
