



ข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๗

โดยที่เป็นการสมควรกำหนดให้มีข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัย เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒ พระราชบัญญัติมาตรฐานจริยธรรม พ.ศ. ๒๕๖๒ และพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๙ (๒) และ (๑๑) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๔๐ และมติที่ประชุมสภามหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ในคราวประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗ จึงออกข้อบังคับไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ข้อบังคับนี้เรียกว่า “ข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๗”

ข้อ ๒ ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๖๕ และให้ใช้ข้อบังคับนี้แทน

ข้อ ๔ ในข้อบังคับนี้

“มหาวิทยาลัย” หมายความว่า มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

“สภามหาวิทยาลัย” หมายความว่า สภามหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

“นายกสภามหาวิทยาลัย” หมายความว่า นายกสภามหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

“กรรมการสภามหาวิทยาลัย” หมายความว่า กรรมการสภามหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

“อธิการบดี” หมายความว่า อธิการบดีมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

“ธรรมาภิบาล” หมายความว่า หลักในการบริหาร การจัดการ การควบคุมดูแลกิจการต่าง ๆ อย่างมีคุณธรรมจริยธรรมและให้เป็นไปตามครรลองคลองธรรม ประกอบด้วย หลักประสิทธิภาพ หลักประสิทธิผล หลักการตอบสนอง หลักการรับผิดชอบต่อ สามารถตรวจสอบได้ หลักโปร่งใสเปิดเผย หลักนิติธรรม หลักความเสมอภาค หลักการมีส่วนร่วม หลักการกระจายอำนาจ และหลักคุณธรรมจริยธรรม

“ศีลธรรม หมายถึง ความประพฤติที่ดีที่ชอบ การรักษากายวาจาให้เรียบร้อย หรือข้อบัญญัติทางศาสนาพุทธที่กำหนดการปฏิบัติทางกายและวาจา เช่น ศีล ๕ ศีล ๘ เป็นต้น

“จริยธรรม” หมายความว่า หลักแห่งความประพฤติที่ดีงาม ทั้งกาย วาจา ที่เกี่ยวข้องกับหลักคำสอนของศาสนา และยังรวมถึงขนบธรรมเนียมประเพณี ที่ยอมกันว่าดีงามของสังคมโดยรวม เพื่อให้ตนเองและสังคมรอบข้างมีความสุข สันติสุข ก่อให้เกิดความรักความสามัคคี

“การตรวจสอบ” หมายความว่า การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีการบริหารจัดการที่ดีและมีประสิทธิภาพ มีอิสระ โปร่งใส และตรวจสอบได้

“ความเสี่ยง” หมายความว่า โอกาสหรือเหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน หรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ในปัจจุบันไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบ หรือความเสียหายต่อมหาวิทยาลัยในที่สุด

“คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม” หมายความว่า คณะกรรมการธรรมาภิบาล และจริยธรรมมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

“คณะกรรมการตรวจสอบ” หมายความว่า คณะกรรมการตรวจสอบมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

“คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” หมายความว่า คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

“ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งอธิการบดี รองอธิการบดี คณบดี หัวหน้าหน่วยงานที่มีชื่อเรียกอย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่าคณะ ผู้ช่วยอธิการบดี รองคณบดีหรือรองหัวหน้าหน่วยงานที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่าคณะ ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี ผู้อำนวยการสำนักงานวิทยาเขต ผู้อำนวยการกอง หรือหัวหน้าหน่วยงานที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่ากองตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

“บุคลากร” หมายความว่า คณาจารย์ประจำ คณาจารย์ลูกจ้าง เจ้าหน้าที่ประจำ และเจ้าหน้าที่ลูกจ้างในสังกัดมหาวิทยาลัย

“นิสิต” หมายความว่า นิสิตของมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

ข้อ ๕ บรรดาข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่งหรือมติอื่นใด ซึ่งขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้ ให้ใช้ข้อบังคับนี้แทน

ข้อ ๖ ให้อธิการบดีรักษาการให้เป็นไปตามข้อบังคับนี้

ในกรณีที่มีปัญหาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อบังคับนี้ ให้อธิการบดีมีอำนาจวินิจฉัยชี้ขาด และการวินิจฉัยของอธิการบดีให้ถือเป็นที่สุด และในกรณีที่ปัญหาและอธิการบดีเห็นสมควร ให้อธิการบดีเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อวินิจฉัย

หมวดที่ ๑

บททั่วไป

ข้อ ๗ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหารและบุคลากรผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย ต้องปฏิบัติหน้าที่ภายใต้หลักธรรมาภิบาลตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับนี้

ข้อ ๘ ให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ในการป้องกัน และขจัดการขัดกันแห่งผลประโยชน์ การทุจริตและประพฤติมิชอบในการปฏิบัติหน้าที่

ข้อ ๙ หลักธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัย มีดังต่อไปนี้

(๑) หลักประสิทธิภาพ หมายถึง ในการปฏิบัติราชการต้องใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด คุ่มค่า และบังเกิดประโยชน์สูงสุดต่อส่วนรวม ทั้งนี้ ต้องมีการลดขั้นตอนและระยะเวลาในการปฏิบัติงานเพื่ออำนวยความสะดวก และลดภาระค่าใช้จ่าย ตลอดจนยกเลิกภารกิจที่ล้าสมัยและไม่มีความจำเป็น

(๒) หลักประสิทธิผล หมายถึง ในการปฏิบัติราชการต้องมีวิสัยทัศน์เชิงยุทธศาสตร์ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ปฏิบัติหน้าที่ตามพันธกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการวางเป้าหมายการปฏิบัติงานที่ชัดเจน สร้างกระบวนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ มีการจัดการความเสี่ยงและมุ่งเน้นผลการปฏิบัติงานเป็นเลิศ รวมถึงมีการติดตามประเมินผลและพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

(๓) หลักการตอบสนอง หมายถึง ในการปฏิบัติราชการต้องสามารถให้บริการได้อย่างมีคุณภาพ สามารถดำเนินการแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด สร้างความเชื่อมั่นไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองตามความคาดหวังของผู้รับบริการได้อย่างเหมาะสม

(๔) หลักการรับผิชอบ สามารถตรวจสอบได้ หมายถึง ในการปฏิบัติราชการต้องตอบคำถามและชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัย รวมทั้งมีการจัดวางระบบการรายงานความก้าวหน้าและผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบและการให้คุณให้โทษ ตลอดจนมีการจัดเตรียมระบบการแก้ไขหรือบรรเทาปัญหาและผลกระทบใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น

(๕) หลักโปร่งใสเปิดเผย หมายถึง ในการปฏิบัติราชการต้องปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตตรงไปตรงมา มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่จำเป็นและเชื่อถือได้ ตลอดจนวางระบบให้เข้าถึงข้อมูลข่าวสารดังกล่าวเป็นไปโดยง่าย

(๖) หลักนิติธรรม หมายถึง ในการปฏิบัติราชการต้องใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพ

(๗) หลักความเสมอภาค หมายถึง ในการปฏิบัติราชการต้องให้บริการอย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีการแบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษาอบรม และอื่น ๆ อีกทั้งยังต้องคำนึงถึงโอกาสความเท่าเทียมกันของการเข้าถึงบริการสาธารณะด้วย

(๘) หลักการมีส่วนร่วม หมายถึง ในการปฏิบัติราชการต้องรับฟังความคิดเห็นของผู้อื่น รวมทั้งเปิดให้ประชาชนมีส่วนร่วมการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหา ทั้งนี้ต้องมีความพยายามในการแสวงหาฉันทามติหรือข้อตกลงร่วมกัน

(๙) หลักการกระจายอำนาจ หมายถึง ในการปฏิบัติราชการควรมีการมอบอำนาจและกระจายความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่ผู้ปฏิบัติงานในระดับต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสม

(๑๐) หลักคุณธรรมจริยธรรม หมายถึง ในการปฏิบัติราชการต้องมีจิตสำนึกความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปอย่างมีศีลธรรม คุณธรรม และตรงตามความคาดหวังของสังคม รวมทั้งยึดมั่นประมุขจริยธรรม และจรรยาบรรณวิชาชีพ

หมวดที่ ๒

การแต่งตั้ง และวิธีการดำเนินงานของคณะกรรมการ

ข้อ ๑๐ เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและกลไกส่งเสริม ตรวจสอบ บังคับใช้อย่างมีประสิทธิภาพ ให้มีคณะกรรมการตามข้อบังคับนี้ ประกอบด้วย

(๑) คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม

(๒) คณะกรรมการตรวจสอบ

(๓) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ข้อ ๑๑ ให้คณะกรรมการแต่ละคณะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปี และอาจได้รับแต่งตั้งใหม่ได้อีก แต่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันเกินกว่าสองวาระมิได้
นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามวรรคหนึ่ง ประธานกรรมการและกรรมการ พ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(๑) มรณภาพหรือตาย

(๒) ลาออก

(๓) สภามหาวิทยาลัยมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

(๔) ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการในประเภทนั้น

(๕) ถูกจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก

(๖) เป็นบุคคลล้มละลาย

(๗) เป็นคนไร้ความสามารถหรือคนเสมือนไร้ความสามารถ

ในกรณีที่ประธานกรรมการและกรรมการ พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้ดำเนินการให้ได้มาซึ่งผู้ดำรงตำแหน่งแทน ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง และให้ผู้ได้รับแต่งตั้งแทนอยู่ในตำแหน่ง เท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของผู้ซึ่งตนแทน แต่หากวาระการดำรงตำแหน่งของประธานกรรมการและกรรมการ เหลืออยู่น้อยกว่า ๑๘๐ วัน จะไม่ดำเนินการให้ผู้ดำรงตำแหน่งแทนก็ได้

ข้อ ๑๒ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความเป็นอิสระต่อกัน

ผู้ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งหนึ่งตำแหน่ง ในคณะกรรมการหนึ่งคณะเท่านั้น

ข้อ ๑๓ ให้คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่าปีละ ๔ ครั้ง สำหรับคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อาจจัดประชุมตามที่เห็นสมควรก็ได้

ให้คณะกรรมการตามวรรคหนึ่งรายงานผลการดำเนินงานรวมถึงเสนอมาตรการและกลไกในการดำเนินการ ให้สภามหาวิทยาลัยทราบทุก ๖ เดือน เว้นแต่ในกรณีที่คณะกรรมการพบเห็นการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย ให้รายงานโดยทันที และเมื่อสภามหาวิทยาลัยให้ความเห็นชอบแล้วให้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

ให้เลขานุการสภามหาวิทยาลัย ดำเนินการติดตามการรายงานผลการดำเนินงานตามวรรคหนึ่ง เพื่อเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย

การประชุมของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่ง ให้นำวิธีการประชุมที่กำหนดไว้ในข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ว่าด้วยการประชุมสภามหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๔๑ มาใช้บังคับโดยอนุโลม

ข้อ ๑๔ การประชุมของคณะกรรมการตามข้อบังคับนี้ต้องมีกรรมการอย่างน้อยเกินกึ่งหนึ่งจึงจะเป็นองค์ประชุม

ถ้าประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการที่ประธานกรรมการมอบหมายทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ถ้าประธานกรรมการไม่ได้มอบหมาย ให้กรรมการที่มาประชุมเลือกกรรมการรูปหรือคนหนึ่งทำหน้าที่แทน

การลงมติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งให้มีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

หากมีการอภิปรายหรือลงมติในเรื่องใดที่กรรมการผู้นั้นมีประโยชน์ได้เสียส่วนตนเกี่ยวข้องกับ กรรมการผู้นั้นจะอยู่ในที่ประชุมไม่ได้ เว้นแต่ที่ประชุมจะมีมติอนุญาตให้อยู่ในที่ประชุม เพียงเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงอันจะทำความกระจ่างในเรื่องนั้น

ข้อ ๑๕ ค่าตอบแทน ค่าเบี้ยประชุม หรือค่าใช้จ่ายอื่นใดที่เกิดจากการดำเนินการประชุมของ คณะกรรมการให้เป็นไปตามอัตราที่มหาวิทยาลัยกำหนด

หมวดที่ ๓

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม

ข้อ ๑๖ ให้มีคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมประกอบด้วยบุคคล ดังต่อไปนี้

(๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวนหนึ่งรูป เป็นประธานกรรมการ

(๒) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ หรือผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกมหาวิทยาลัย จำนวนไม่น้อยกว่าสามรูปหรือคน แต่ไม่เกินห้ารูปหรือคน เป็นกรรมการ

(๓) รองอธิการบดีที่อธิการบดีมอบหมาย จำนวนสองรูปหรือคน เป็นกรรมการ

(๔) รองอธิการบดีที่กำกับดูแลงานด้านการบริหารบุคคล เป็นกรรมการและเลขานุการ

ทั้งนี้ อาจแต่งตั้งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย จำนวนไม่เกินสองรูปหรือคน เป็นผู้ช่วยเลขานุการด้วยก็ได้

ข้อ ๑๗ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมที่ได้รับการแต่งตั้งตามข้อ ๑๖ จะต้องมีความรู้ความสามารถด้านการส่งเสริมศีลธรรม คุณธรรม จริยธรรม และมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะ กรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม โดยอย่างน้อยหนึ่งรูปหรือคนต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ ด้านกฎหมายหรือด้านการบริหารงานบุคคล

ข้อ ๑๘ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม มีหน้าที่และอำนาจ ดังต่อไปนี้

(๑) ส่งเสริมผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ ปฏิบัติหน้าที่ตามหลักธรรมาภิบาลและรักษาจริยธรรม ตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

(๒) ดำเนินการตรวจสอบกรณีมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามประมวลจริยธรรม ของนายกสภามหาวิทยาลัย และกรรมการสภามหาวิทยาลัย และเสนอความเห็นต่อสภามหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาดำเนินการตามที่เหมาะสม

(๓) ดำเนินการตรวจสอบกรณีมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามประมวลจริยธรรม ของผู้บริหาร บุคลากร และนักศึกษาและเสนอความเห็นต่ออธิการบดีเพื่อพิจารณาดำเนินการตามที่เหมาะสม

กรณีผู้บริหาร บุคลากร เป็นกรรมการสภามหาวิทยาลัย ให้เสนอความเห็นต่อสภามหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาดำเนินการตามที่เหมาะสม

(๔) พิจารณาให้ความเห็นในการปรับปรุงและแก้ไขเพิ่มเติมประมวลจริยธรรมของนายกสภามหาวิทยาลัย กรรมการสภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร และนิสิตให้มีความเหมาะสมโดยมีกลไกในการส่งเสริม ตรวจสอบ และการบังคับใช้ที่มีประสิทธิภาพ เพื่อนำเสนอสภามหาวิทยาลัยกำหนดเป็นระเบียบ

(๕) เสนอแนวทางหรือมาตรการส่งเสริมและสนับสนุนจริยธรรมของนายกสภามหาวิทยาลัย กรรมการสภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากรและนิสิต ต่อสภามหาวิทยาลัย

(๖) เสนอระเบียบหรือประกาศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของคณะกรรมการธรรมาภิบาล และจริยธรรม ต่อสภามหาวิทยาลัย

(๗) แต่งตั้งคณะกรรมการ คณะทำงาน หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง เพื่อกระทำการใด ๆ อันอยู่ในหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม รวมทั้งการมอบอำนาจให้ คณะกรรมการ คณะทำงาน หรือบุคคลใดดังกล่าวทำการแทนแล้วรายงานให้คณะกรรมการธรรมาภิบาล และจริยธรรมทราบ

(๘) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

ข้อ ๑๙ ประมวลจริยธรรมของนายกสภามหาวิทยาลัย กรรมการสภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากรและนิสิตของมหาวิทยาลัย ให้เป็นไปตามระเบียบที่สภามหาวิทยาลัยกำหนด

หมวดที่ ๔

คณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อ ๒๐ ให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยบุคคล ดังต่อไปนี้

(๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวนหนึ่งรูปหรือคน เป็นประธานกรรมการ

(๒) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ หรือผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกมหาวิทยาลัย จำนวนไม่น้อยกว่าสองรูปหรือคน แต่ไม่เกินสี่รูปหรือคน เป็นกรรมการ

(๓) ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการ

ทั้งนี้ อาจแต่งตั้งเจ้าหน้าที่สำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวนไม่เกินสองรูปหรือคน เป็นผู้ช่วยเลขานุการก็ได้

ข้อ ๒๑ คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

(๑) มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะคณะกรรมการตรวจสอบด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม

(๒) มีความรู้เกี่ยวกับลักษณะการดำเนินงาน การเงิน การบัญชี การบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับมหาวิทยาลัย โดยสภามหาวิทยาลัยควรพิจารณาและกำหนดความรู้ความสามารถที่จำเป็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(๓) กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งรูปหรือคนต้องมีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านการเงินการบัญชีหรือด้านการตรวจสอบภายใน

(๔) สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ โดยสภามหาวิทยาลัยอาจพิจารณาความเหมาะสมของจำนวนคณะกรรมการตรวจสอบที่กรรมการตรวจสอบสามารถดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบของหน่วยงานอื่นได้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่กรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ข้อ ๒๒ คณะกรรมการตรวจสอบต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้

(๑) ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ ไม่เคยได้รับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก เว้นแต่เป็นโทษสำหรับความผิดกระทำโดยประมาทหรือความผิดลหุโทษ

(๒) ไม่เป็นผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง สมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น กรรมการหรือผู้ดำรงตำแหน่งซึ่งรับผิดชอบการบริหารพรรคการเมือง ที่ปรึกษาพรรคการเมือง หรือเจ้าหน้าที่พรรคการเมือง และไม่เป็นข้าราชการประจำที่ดำรงตำแหน่งในกระทรวงเจ้าสังกัดของมหาวิทยาลัย

(๓) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้กำหนดนโยบายหรือระเบียบปฏิบัติ หรือมีอำนาจในการตัดสินใจด้านการบริหาร

(๔) ไม่เป็นบุคลากร ลูกจ้าง หรือผู้ที่ได้รับเงินเดือน ค่าจ้างหรือค่าตอบแทนประจำ และไม่เป็นผู้มีส่วนร่วมในการบริหารงานของมหาวิทยาลัย โดยให้รวมถึงผู้ที่โอนย้าย ลาออก เกษียณอายุ หรือพ้นสภาพจากมหาวิทยาลัยภายในระยะเวลาสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ

(๕) ไม่เป็นผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับมหาวิทยาลัย ทั้งนี้ ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่งหรือภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ

(๖) ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรส ของคณะกรรมการ อธิการบดี ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน หรือผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๒๓ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจดังนี้

(๑) เชิญผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย เพื่อให้ข้อมูลด้วยวาจา และชี้แจงเป็นลายลักษณ์อักษรตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม โดยผู้ที่ถูกเชิญมาให้ข้อมูลให้ถือเป็นหน้าที่ที่ต้องให้ความร่วมมือ หากผู้ใดละเลย เพิกเฉย หรือให้ข้อมูลไม่ตรงกับความเป็นจริง หรือบิดเบือนซ่อนเร้นข้อมูลโดยมิชอบ หรือโดยไม่สุจริต ทำให้เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย ให้ถือเป็นการผิดทางวินัย

(๒) ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ามีความสำคัญและจำเป็นเร่งด่วน อาจมอบหมายให้สำนักงานตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบนอกเหนือจากแผนการตรวจสอบได้

(๓) ในกรณีจำเป็น ให้คณะกรรมการตรวจสอบโดยความเห็นชอบของสภามหาวิทยาลัยว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอกเพื่อให้คำปรึกษาแนะนำในการปฏิบัติหน้าที่แก่หน่วยรับตรวจและสำนักงานตรวจสอบภายในได้

(๔) แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ หรือคณะทำงานเพื่อช่วยทำหน้าที่ตามความเหมาะสม

ข้อ ๒๔ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัย และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(๒) สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแลที่ดี รวมถึงระบบบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของมหาวิทยาลัย และระบบการรับแจ้งเบาะแส

(๓) สอบทานให้มหาวิทยาลัยมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ

(๔) สอบทานการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของมหาวิทยาลัย

(๕) สอบทานการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยให้มีการกำกับดูแลที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล อันประกอบด้วยหลักประสิทธิภาพ หลักประสิทธิผล หลักการตอบสนอง หลักการรับผิดชอบต่อสังคม สามารถตรวจสอบได้ หลักโปร่งใสเปิดเผย หลักนิติธรรม หลักความเสมอภาค หลักการมีส่วนร่วม หลักการกระจายอำนาจ และหลักคุณธรรมจริยธรรม

(๖) กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยให้มีความเป็นอิสระ เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่

(๗) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัย

(๘) ให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในต่อสภามหาวิทยาลัย ทั้งนี้ อาจให้อธิการบดีหรือผู้ที่อธิการบดีมอบหมายมีส่วนร่วมในการพิจารณาด้วยก็ได้

(๙) ประชุมหารือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่น ๆ และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมทั้งเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อสภามหาวิทยาลัย

(๑๐) รายงานผลการดำเนินงานตรวจสอบต่อสภามหาวิทยาลัยและบุคคลภายนอกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ทั้งนี้ ให้มีการเผยแพร่ในรายงานประจำปีทางเว็บไซต์ของมหาวิทยาลัย โดยประธานกรรมการเป็นผู้ลงนาม และต้องมีเนื้อหอย่างน้อยประกอบด้วย ความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของมหาวิทยาลัย การควบคุมภายในด้านการเงิน รวมทั้งจำนวนครั้งในการจัดประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละราย

ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นเร่งด่วน อาจทำรายงานเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยเป็นกรณีพิเศษก็ได้

(๑๑) ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของสำนักงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในต่อสภามหาวิทยาลัยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(๑๒) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานต่อสภามหาวิทยาลัยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(๑๓) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือสภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

หมวดที่ ๕

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ข้อ ๒๕ ให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยบุคคล ดังต่อไปนี้

- (๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวนหนึ่งรูปหรือคน เป็นประธานกรรมการ
- (๒) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ หรือผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกมหาวิทยาลัย จำนวนสามรูปหรือคน เป็นกรรมการ

- (๓) รองอธิการบดีที่อธิการบดีมอบหมาย จำนวนสองรูปหรือคน เป็นกรรมการ
 - (๔) รองอธิการบดีที่กำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยง เป็นกรรมการและเลขานุการ
- ทั้งนี้ อาจแต่งตั้งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย จำนวนไม่เกินสองรูปหรือคน เป็นผู้ช่วยเลขานุการด้วยก็ได้

ข้อ ๒๖ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการแต่งตั้งตามข้อ ๒๕ จะต้องประกอบด้วย ผู้มีความรู้ ความสามารถและมีประสบการณ์ในด้านการบัญชี การเงิน กฎหมาย และมีประสบการณ์ด้านบริหาร ความเสี่ยงหรือการบริหารต่อเนื่องเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ข้อ ๒๗ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่และอำนาจ ดังต่อไปนี้

- (๑) ดำเนินงานตามหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามข้อบังคับนี้ ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และนโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณของมหาวิทยาลัยที่ใช้บังคับอยู่ในวันหรือก่อนวันที่ ข้อบังคับนี้ใช้บังคับ หรือที่ได้กำหนดขึ้นตามข้อบังคับนี้

- (๒) กำหนดนโยบาย และแนวทางในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย ดำเนินการค้นหา ระบุ วิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง

- (๓) เสนอระเบียบหรือประกาศหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สภามหาวิทยาลัยอนุมัติ

- (๔) เสนอมาตรการจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย และรายงานการควบคุมภายในเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย

- (๕) กลับกรองรายงานผลการบริหารความเสี่ยงก่อนเสนอสภามหาวิทยาลัยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อสภามหาวิทยาลัย เว้นแต่มีเรื่องจำเป็นเร่งด่วนให้ประธานกรรมการเป็นผู้รายงานผล

- (๖) กำกับ ดูแล ติดตาม การจัดทำแผนประเมินผลและรายงานการบริหารความเสี่ยง ประเมินผลการดำเนินงาน และจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดแนวทางข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย

- (๗) แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ คณะทำงาน หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง เพื่อกระทำการใด ๆ อันอยู่ในหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการมอบอำนาจให้คณะอนุกรรมการ คณะทำงาน หรือบุคคลใดดังกล่าวทำการแทนแล้วรายงานให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบ

- (๘) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

หมวดที่ ๖

บทเฉพาะกาล

ข้อ ๒๘ คณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งและปฏิบัติหน้าที่อยู่ในวันหรือก่อนวันที่ข้อบังคับนี้ใช้ ให้ปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้นใหม่ตามข้อบังคับนี้

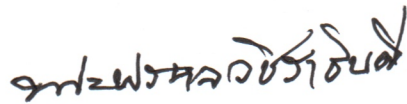
(การดำเนินการตามหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อบังคับนี้ ให้ปฏิบัติตามข้อบังคับว่าด้วยการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยมหจุฬาลงกรณราชวิทยาลัยที่ใช้บังคับอยู่ในวันหรือก่อนวันที่ข้อบังคับนี้ใช้บังคับ หรือที่ได้กำหนดขึ้นตามข้อบังคับนี้)

การดำเนินการใด ๆ ที่เกิดขึ้นก่อนวันที่ข้อบังคับนี้มีผลใช้บังคับ และยังคงดำเนินการยังไม่แล้วเสร็จ ในขณะที่ข้อบังคับนี้มีผลบังคับใช้ ให้ดำเนินการหรือปฏิบัติการต่อไปตามข้อบังคับที่บังคับใช้ก่อนวันที่ข้อบังคับนี้มีผลใช้บังคับจนกว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จ

ข้อ ๒๙ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการแต่งตั้งและปฏิบัติหน้าที่อยู่ในวันหรือก่อนวันที่ข้อบังคับนี้ใช้บังคับ ให้ปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นใหม่ตามข้อบังคับนี้

ข้อ ๓๐ การนับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตามข้อ ๑๑ ในคณะกรรมการธรรมาภิบาล และจริยธรรม คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้นับวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับนี้เป็นวาระแรก

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗



(พระพรหมวชิราธิบดี)

นายกสภามหาวิทยาลัยมหจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย