



ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ
ว่าด้วย ธรรมเนียมปฏิบัติและจริยธรรม พ.ศ. ๒๕๖๔

โดยที่พระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒ บัญญัติให้สถาบันอุดมศึกษาและบุคลากรต้องปฏิบัติหน้าที่ตามหลักธรรมาภิบาล สถาบันอุดมศึกษาต้องจัดให้มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์ในการป้องกันและขจัดการขัดกันแห่งผลประโยชน์ และการทุจริตประพฤติมิชอบ เพื่อให้การดำเนินการสอดคล้องและเป็นไปตามพระราชบัญญัติการอุดมศึกษากำหนด

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๘ แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๔๗ ประกอบกับมติคณะกรรมการบริหารงานบุคคลมหาวิทยาลัย (ก.บ.ม.) ในการประชุมครั้งที่ ๑๐/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๔ และมติสภามหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ ในการประชุมกรณีพิเศษ ครั้งที่ ๖/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ จึงออกข้อบังคับไว้ดังนี้

ข้อ ๑ ข้อบังคับนี้เรียกว่า “ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ ว่าด้วย ธรรมเนียมปฏิบัติและจริยธรรม พ.ศ. ๒๕๖๔”

ข้อ ๒ ในข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ในข้อบังคับนี้

“มหาวิทยาลัย” หมายความว่า มหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ

“สภามหาวิทยาลัย” หมายความว่า สภามหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ

“อธิการบดี” หมายความว่า อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ

“หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย” หมายความว่า คณะ สำนัก สถาบัน หรือหน่วยงานที่เรียกชื่อเป็นอย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่าคณะ กอง สำนักงานคณบดี สำนักงานผู้อำนวยการ หรือหน่วยงานที่เรียกชื่อเป็นอย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่ากอง

“ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่ง อธิการบดี รองอธิการบดี คณบดี หัวหน้าหน่วยงานที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่าคณะ รองคณบดีหรือรองหัวหน้าหน่วยงานที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่าคณะ ผู้ช่วยอธิการบดี ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี ผู้อำนวยการกอง หรือหัวหน้าหน่วยงานที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่ากอง และตำแหน่งอื่นตามที่สภามหาวิทยาลัยกำหนด

“บุคลากร” หมายความว่า ข้าราชการพลเรือนในสถาบันอุดมศึกษา พนักงานราชการ พนักงานในสถาบันอุดมศึกษา พนักงานชาวต่างประเทศ ลูกจ้างชั่วคราว และบุคลากรที่มีชื่อเรียกเป็นอย่างอื่น ที่ปฏิบัติงานในสังกัดมหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ

“คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม” หมายความว่า คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม ประจำมหาวิทยาลัย

“คณะกรรมการตรวจสอบ” หมายความว่า คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย

“คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใส ประจำมหาวิทยาลัย

“หน่วยตรวจสอบภายใน” หมายความว่า หน่วยตรวจสอบภายในประจำมหาวิทยาลัย

ข้อ ๔ ให้อธิการบดีเป็นผู้รักษาการตามข้อบังคับฉบับนี้ และให้มีอำนาจในการออกประกาศ คำสั่ง หรือแนวปฏิบัติอื่นใดเพื่อปฏิบัติตามข้อบังคับฉบับนี้

กรณีที่มิมีปัญหาในการปฏิบัติตามข้อบังคับฉบับนี้ ให้อธิการบดีเสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่อวินิจฉัยสั่งการและให้ถือคำวินิจฉัยสั่งการของสภามหาวิทยาลัยเป็นที่สิ้นสุด

หมวด ๑ ธรรมนูญและจริยธรรม

ส่วนที่ ๑ บททั่วไป

ข้อ ๕ ธรรมนูญเป็นหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคม มีความสำคัญในการจัดระเบียบให้สังคมทั้งภาครัฐ ภาคธุรกิจและภาคประชาชน ซึ่งครอบคลุมถึงฝ่ายวิชาการ ฝ่ายปฏิบัติการ ฝ่ายราชการ และฝ่ายธุรกิจ สามารถอยู่ร่วมกันอย่างสงบสุข รู้รักสามัคคี ก่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน ยุติธรรม โปร่งใส และมีส่วนร่วม อันเป็นคุณลักษณะสำคัญของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และการปกครองแบบประชาธิปไตย อันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข

ข้อ ๖ องค์ประกอบหลักของธรรมนูญ ๖ ประการ ประกอบด้วย

(๑) หลักนิติธรรม (Rule of law) หมายถึง การตรากฎหมายที่ถูกต้องเป็นธรรม การบังคับการเป็นไปตามกฎหมาย ปฏิบัติตามกฎหมายกติกาอย่างเคร่งครัด โดยคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพและความยุติธรรม

(๒) หลักคุณธรรม (Ethics) หมายถึง การยึดมั่นในความถูกต้องดีงาม ซื่อสัตย์ ประหยัด อดทน มีระเบียบวินัย ประกอบอาชีพที่สุจริต

(๓) หลักความโปร่งใส (Transparency) หมายถึง ความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

(๔) หลักการมีส่วนร่วม (Participation) หมายถึง การเปิดโอกาสให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางการเมือง การบริหาร

(๕) หลักความรับผิดชอบ (Accountability) หมายถึง การมีจิตสำนึกในหน้าที่ร่วมรับผิดชอบต่อสังคม สิทธิและหน้าที่และปัญหาสาธารณะของบ้านเมือง และเคารพความคิดเห็นที่แตกต่างตามหลักประชาธิปไตย

(๖) หลักความคุ้มค่า (Value for Money) หมายถึง การบริหารจัดการและใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และรักษาทรัพยากรธรรมชาติ

ข้อ ๗ หลักธรรมนูญในการบริหารบ้านเมืองที่ดี ๑๐ ประการ ประกอบด้วย

(๑) คุณธรรม/จริยธรรม (Morality Ethics)

(๒) ประสิทธิภาพ (Efficiency)

(๓) ประสิทธิภาพ (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 ธรรมนูญและจรรยาบรรณเป็นค่านิยมหลัก

ข้อ ๘ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร มีหน้าที่ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย เพื่อรักษาผลประโยชน์ส่วนรวม เป็นกลางทางการเมือง บริหารด้วยหลักธรรมาภิบาล โดยจะต้องยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล และจะต้องยึดมั่นในมาตรฐานทางจรรยาบรรณอันเป็นค่านิยมหลัก ๗ ประการดังนี้

- (๑) ยึดมั่นในสถาบันหลักของประเทศ อันได้แก่ชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์ และการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข
- (๒) ซื่อสัตย์สุจริต มีจิตสำนึกที่ดี
- (๓) กล้าตัดสินใจและกระทำในสิ่งที่ถูกต้องชอบธรรม
- (๔) คิดถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตัว และมีจิตสาธารณะ
- (๕) มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน
- (๖) ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นธรรมและไม่เลือกปฏิบัติ
- (๗) ดำรงตนเป็นแบบอย่างที่ดีและรักษาภาพลักษณ์ของทางราชการ

ส่วนที่ ๓ มาตรฐานธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณ

ข้อ ๙ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องภักดีต่อชาติ ศาสนา และพระมหากษัตริย์ ปฏิบัติตนตามหลักศาสนา และเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์

ข้อ ๑๐ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องยึดมั่นในการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข โดยยอมรับฟังความเป็นส่วนรวม รวมถึงคำนึงถึงสิทธิและหน้าที่ตามระบอบประชาธิปไตย อีกทั้งไม่ดำเนินการใดๆ ที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ระบอบการปกครองตามระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข

ข้อ ๑๑ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องยึดถือประโยชน์ของมหาวิทยาลัยเหนือกว่าประโยชน์ส่วนตนและไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน โดยไม่นำความสัมพันธ์ส่วนตัวที่ตนมีต่อบุคคลอื่นมาประกอบใช้ดุลยพินิจให้เป็นคุณหรือโทษแก่บุคคลนั้นหรือปฏิบัติต่อบุคคลนั้นต่างจากบุคคลอื่น และไม่กระทำการใดหรือดำรงตำแหน่งใด หรือการปฏิบัติใดในฐานะส่วนตัวซึ่งก่อให้เกิดความเคลือบแคลงหรือสงสัยว่าจะขัดกับประโยชน์ส่วนรวมที่อยู่ในความรับผิดชอบตามหน้าที่ของตน

ข้อ ๑๒ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องภักดีต่อองค์กรโดยเชิดชูองค์กรปฏิบัติงานโดยยึดมั่นเป้าหมายขององค์กรเป็นหลัก รักษาวัฒนธรรมและภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กรรวมทั้งเคารพสถานที่และช่วยกันรักษาความสงบเรียบร้อยในองค์กร

ข้อ ๑๓ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานรักษามาตรฐานมีคุณภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยมุ่งมั่นที่จะทำงานให้เกิดผลดีแก่องค์กรและประโยชน์ส่วนรวม เน้นการปรับปรุงกลไกการทำงานขององค์กร ให้มีความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ

ข้อ ๑๔ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องรู้รักสามัคคี มีจิตสำนึกที่ดี ซื่อสัตย์สุจริตและมีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ โดยยึดมั่นปฏิบัติตนให้อยู่ในหลักคุณธรรม มีความซื่อตรง ไม่คดโกงปฏิบัติหน้าที่อย่างตรงไปตรงมา ไม่ประพฤติตนเป็นที่เสื่อมเสีย

ข้อ ๑๕ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องยืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรมและชอบด้วยกฎหมาย โดยยึดมั่นในหลักการ และถือปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด ยึดหลักวิชาและจรรยาบรรณวิชาชีพในการปฏิบัติงาน กล้าคิด กล้าทำ และกล้ารับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย มุ่งที่จะกระทำในสิ่งที่ถูกต้องดีงาม โดยปราศจากอคติและไม่ยอมโอนอ่อนผ่อนตามอิทธิพลใดๆ

ข้อ ๑๖ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเที่ยงธรรมเป็นกลาง
ทางการเมือง มีจิตให้บริการแก่บุคคลร่วมงานด้วยอัธยาศัยไมตรี โดยไม่เลือกปฏิบัติ ปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบ
ซื่อสัตย์ สุจริต เสียสละ เป็นธรรม และปราศจากอคติ

ข้อ ๑๗ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องให้เกียรติแก่บุคคลร่วมงาน ผู้บังคับบัญชา
ผู้ใต้บังคับบัญชา และเพื่อนร่วมงาน ยอมรับฟังความคิดเห็นของผู้อื่น และไม่ก้าวก่ายสิทธิส่วนบุคคลหรือเรื่องส่วนตัว
ของผู้อื่น

ข้อ ๑๘ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องเสียสละ มีความขยันหมั่นเพียรอุทิศเวลาให้งาน
อย่างเต็มที่ เห็นแก่ประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ ช่วยเหลือเพื่อนร่วมงานและผู้อื่นโดยไม่หวังผลประโยชน์ตอบแทน
อันใด

ข้อ ๑๙ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องประหยัด โดยการใช้เวลาราชการ เงิน ทรัพย์สิน
บุคลากร บริการ หรือสิ่งอำนวยความสะดวกของทางราชการ และสิทธิประโยชน์ที่ราชการจัดให้อย่างคุ้มค่า
สมประโยชน์ของทางราชการ รวมทั้งไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น

ข้อ ๒๐ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ต้องปฏิบัติตามข้อบังคับนี้โดยตรงไปตรงมา
และไม่กระทำการเลี่ยงข้อบังคับนี้

ข้อ ๒๑ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร เมื่อรู้หรือพบเห็นการฝ่าฝืนข้อบังคับนี้
สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร มีหน้าที่ ต้องรายงานการฝ่าฝืนดังกล่าวพร้อมพยานหลักฐาน (ถ้ามี)
ต่อคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมโดยพลัน

ส่วนที่ ๔ ธรรมาภิบาล จริยธรรม และการบังคับใช้

ข้อ ๒๒ ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้ง “คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม” โดยมี
องค์ประกอบดังนี้

- (๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวนหนึ่งคน เป็นประธานกรรมการ
- (๒) ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก จำนวนไม่เกินสี่คน เป็นกรรมการ

การแต่งตั้งกรรมการ ตามข้อ ๒๒ (๒) ให้อธิการบดีเสนอรายชื่อและประวัติของบุคคลที่มี
คุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้สภามหาวิทยาลัยพิจารณาและแต่งตั้ง

ทั้งนี้ ให้อธิการบดีเสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่อแต่งตั้งรองอธิการบดีหรือผู้ช่วยอธิการบดี จำนวน
หนึ่งคน เป็นเลขานุการ และเจ้าหน้าที่ของมหาวิทยาลัย จำนวนไม่เกินสองคน เป็นผู้ช่วยเลขานุการก็ได้

ข้อ ๒๓ คุณสมบัติคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม ประกอบด้วย

(๑) เป็นบุคคลซึ่งได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์
เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้ความเข้าใจ
และมีประสบการณ์ด้านกฎหมาย

(๒) เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในภารกิจของมหาวิทยาลัย เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติ
หน้าที่ และแสดงความเห็นและรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นอิสระและ
เที่ยงธรรม

ข้อ ๒๔ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้

(๑) ไม่เป็นผู้บริหารและบุคลากรที่ได้รับเงินเดือน ค่าจ้างหรือค่าตอบแทนของมหาวิทยาลัย
 (๒) ไม่เป็นผู้สัญญาหรือเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับมหาวิทยาลัยทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่ง หรือภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม

(๓) ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรส ของกรรมการสภามหาวิทยาลัย และอธิการบดี

ข้อ ๒๕ ให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปี

ในกรณีที่คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมพ้นจากตำแหน่งตามวาระแต่สภามหาวิทยาลัย ยังมีได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมขึ้นใหม่ ให้คณะกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งปฏิบัติหน้าที่ไปพลางก่อนจนกว่าสภามหาวิทยาลัยจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมขึ้นใหม่

ข้อ ๒๖ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระ กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(๑) ตาย
 (๒) ลาออก
 (๓) กรรมการตามข้อ ๒๒ (๑) พ้นจากตำแหน่งกรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ
 (๔) สภามหาวิทยาลัยมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม ของจำนวนกรรมการสภามหาวิทยาลัยทั้งหมดเท่าที่มีอยู่

ข้อ ๒๗ ในกรณีที่คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมว่างลงไม่ว่าด้วยเหตุใดและยังมีได้ ดำเนินการให้ได้มาซึ่งประธานกรรมการหรือกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่าง ให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมประกอบด้วยกรรมการเท่าที่มีอยู่

ในกรณีที่คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระให้ สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมแทนภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่กรรมการผู้นั้น พ้นจากตำแหน่ง และให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งอยู่ในตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของผู้ซึ่งตนแทน แต่ถ้าวาระการดำรงตำแหน่งเหลืออยู่น้อยกว่าเก้าสิบวัน จะไม่ดำเนินการให้มีผู้ดำรงตำแหน่งแทนก็ได้

ข้อ ๒๘ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม มีอำนาจและหน้าที่ ดังนี้

(๑) กำกับ ดูแล ผู้บริหาร บุคลากร มหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ ให้ปฏิบัติตามข้อบังคับ มหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ ว่าด้วยธรรมาภิบาลและจริยธรรม อย่างเคร่งครัด

(๒) กำกับดูแลระบบตรวจสอบของมหาวิทยาลัย ให้มีความเป็นอิสระเพื่อพัฒนาการปฏิบัติงาน ในหน้าที่

(๓) สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการตรวจสอบ

(๔) กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ แนวปฏิบัติ และเงื่อนไขในการประเมินผลการปฏิบัติตามข้อบังคับ ว่าด้วยธรรมาภิบาลและจริยธรรมนี้ โดยออกเป็นประกาศของคณะกรรมการ

(๕) คຸ້ມครองผู้ซึ่งปฏิบัติตามข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลและจริยธรรมนี้โดยตรงไปตรงมา และเป็นธรรม

(๖) พิจารณาวินิจฉัยชี้ขาดปัญหาอันเกิดจากการใช้ข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลและจริยธรรมนี้ ให้คำวินิจฉัยของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมเป็นที่สุด

(๗) พิจารณาเสนอแนะการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับนี้ หรือการอื่นที่เห็นสมควร

(๘) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมอย่างน้อย ปีละหนึ่งครั้งต่อสภามหาวิทยาลัย

(๙) เสนอชื่อ พิจารณาให้รางวัล ยกย่อง และเชิดชู ผู้ที่ปฏิบัติตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ ว่าด้วยธรรมาภิบาลและจริยธรรมนี้อย่างจริงจังให้เป็นแบบอย่างที่ดี

(๑๐) สอดส่องดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อบังคับนี้ ในกรณีที่มีข้อสงสัยหรือข้อร้องเรียนว่ามีการฝ่าฝืนข้อบังคับนี้ ให้มีหนังสือถึงคณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบและทำความเข้าใจเสนอให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมวินิจฉัยชี้ขาดโดยพลัน

(๑๑) แต่งตั้งอนุกรรมการหรือคณะทำงานหรือมอบหมายหน่วยงานหรือบุคคล เพื่อดำเนินงานตามอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการ

(๑๒) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ ว่าด้วยธรรมาภิบาลและจริยธรรมกำหนด หรือตามที่อธิการบดีหรือที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

ข้อ ๒๙ การฝ่าฝืนตามข้อบังคับนี้ ถือเป็นความผิดทางวินัย ให้คณะกรรมการเสนอความเห็นต่อมหาวิทยาลัยหรือสภามหาวิทยาลัยเพื่อดำเนินการวินัยตามข้อบังคับมหาวิทยาลัย ว่าด้วยจรรยาบรรณ การรักษาวินัยและการดำเนินการทางวินัยกับบุคลากร ตามที่สภามหาวิทยาลัยกำหนด

ข้อ ๓๐ กรณีจำเป็นที่ต้องดำเนินการเรื่องใดโดยเร่งด่วน หากปล่อยให้เนิ่นช้าไปจะกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวมหรือประโยชน์ของมหาวิทยาลัย และไม่อาจเรียกประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมได้ ให้ดำเนินการขอคำแนะนำจากสภามหาวิทยาลัย

สภามหาวิทยาลัยต้องให้คำแนะนำตามสมควร ตามคำวินิจฉัยของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม หรือผู้ตรวจการแผ่นดิน หากไม่มีคำวินิจฉัยในเรื่องที่เป็นปัญหาก่อนสภามหาวิทยาลัยอาจให้คำแนะนำโดยยึดประโยชน์สูงสุดของส่วนรวมเป็นสำคัญ ทั้งต้องมุ่งสร้างความสำนึกและเที่ยงธรรมในหน้าที่ผดุงเกียรติและศักดิ์ศรีของ ผู้บริหาร บุคลากร ที่สร้างความไว้วางใจและเชื่อมั่นของปวงชน และการดำรงตำแหน่งในแบบอย่างที่ดีงามให้ส่งเรื่องให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมทราบ ผู้บริหาร บุคลากร ที่ปฏิบัติตามคำแนะนำของสภามหาวิทยาลัยแล้วโดยสุจริตไม่ต้องรับผิดทางวินัย

ส่วนที่ ๕ การส่งเสริม

ข้อ ๓๑ ให้ผู้บริหารเผยแพร่ ปลุกฝังธรรมาภิบาลและจริยธรรมให้เป็นที่รับทราบอย่างกว้างขวางในสภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร

ข้อ ๓๒ ให้ผู้บริหารส่งเสริม ยกย่อง เชิดชู สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ผู้ที่ปฏิบัติตามข้อบังคับธรรมาภิบาลและจริยธรรมอย่างจริงจังให้เป็นแบบอย่าง

ข้อ ๓๓ ให้ผู้บริหารเผยแพร่ให้ประชาชน ผู้เป็นคู่สมรส ญาติ พี่น้อง พรรคพวกเพื่อนฝูงของสภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ตลอดจนประชาชนผู้มาติดต่อราชการทราบข้อบังคับธรรมาภิบาลและจริยธรรม เพื่อไม่ให้ทำการอันเป็นอันส่งเสริมหรือก่อให้เกิดการฝ่าฝืนจริยธรรม

หมวด ๒

การตรวจสอบภายใน

ส่วนที่ ๑ บททั่วไป

ข้อ ๓๔ ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้มหาวิทยาลัยจัดให้มีหน่วยตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อ ๓๕ การบริหารงานทั่วไปของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้หน่วยตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่ออธิการบดี เว้นแต่ กรณีการแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ให้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ให้อธิการบดีจัดสรรบุคลากรและทรัพยากร เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นไปอย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับปริมาณงานและความซับซ้อนของภารกิจของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๓๖ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายในต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

- (๑) มีความรู้ ทักษะ และความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- (๒) มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี ประกาศและคำสั่งที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย
- (๓) มีความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และความโปร่งใสของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๓๗ อธิการบดีจะแต่งตั้งให้ผู้ตรวจสอบภายในรักษาการตำแหน่งอื่นในขณะเดียวกันไม่ได้

อธิการบดีหรือคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาสั่งการให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานอื่นตามควรแก่กรณี ทั้งนี้ งานดังกล่าวต้องไม่ทำให้ผู้ตรวจสอบภายในขาดความเป็นอิสระและเที่ยงธรรมในกิจกรรมที่ตรวจสอบ

ข้อ ๓๘ ให้ผู้ตรวจสอบดำรงไว้ซึ่งความเป็นอิสระและไม่ขัดแย้งทางผลประโยชน์ในกิจกรรมที่ตรวจสอบ และปราศจากการแทรกแซงในการปฏิบัติงานและการเสนอความเห็นในการตรวจสอบของผู้บริหารหรือบุคคลหนึ่งบุคคลใด รวมทั้งไม่ตรวจสอบงานที่ตนเคยทำหน้าที่บริหารหรือปฏิบัติงานภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนการตรวจสอบ

ผู้ตรวจสอบภายในไม่ควรเป็นกรรมการในคณะกรรมการใดๆ ของมหาวิทยาลัยหรือส่วนงานในสังกัดมหาวิทยาลัย อันมีผลกระทบต่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานและการเสนอความเห็นในการตรวจสอบ

ข้อ ๓๙ ให้ผู้ตรวจสอบภายในมีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล บุคคล เอกสารหลักฐานและทรัพย์สินต่างๆ เพื่อรับทราบข้อมูล ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ส่วนที่ ๒ คณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อ ๔๐ ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้ง “คณะกรรมการตรวจสอบ” ประกอบด้วย ประธานกรรมการตรวจสอบหนึ่งคน กรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คน และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการ โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนต้องเป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในสภามหาวิทยาลัย หรือผู้ได้รับมอบหมายจากสภามหาวิทยาลัย

ทั้งนี้ อาจแต่งตั้งผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม จำนวนไม่เกินสองคน เป็นผู้ช่วยเลขานุการก็ได้

การแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ เลขานุการ และผู้ช่วยเลขานุการ ตามข้อ ๔๐ วรรคหนึ่งและวรรคสอง ให้อธิการบดีเป็นผู้เสนอรายชื่อและประวัติของบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้สภามหาวิทยาลัยพิจารณาและแต่งตั้ง

ข้อ ๔๑ คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

(๑) เป็นบุคคลซึ่งได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายโดยอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านการเงินการบัญชีหรือด้านการตรวจสอบภายใน

(๒) เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในภารกิจของมหาวิทยาลัย

(๓) เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความเห็นและรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม

ข้อ ๔๒ คณะกรรมการตรวจสอบต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้

- (๑) ไม่เป็นผู้บริหารและบุคลากรที่ดำรงตำแหน่งในสังกัดของมหาวิทยาลัย
- (๒) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้กำหนดนโยบายหรือระเบียบปฏิบัติหรือมีอำนาจในการตัดสินใจด้านการบริหาร รวมทั้งไม่เป็นผู้บริหารและบุคลากรที่ได้รับเงินเดือนหรือค่าตอบแทนประจำจากมหาวิทยาลัย หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับมหาวิทยาลัย ทั้งนี้ ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่ง หรือภายในระยะเวลาสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ
- (๓) ไม่เป็นคู่สัญญาหรือเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับมหาวิทยาลัยทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่ง หรือภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม
- (๔) ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรส ของสภามหาวิทยาลัย อธิการบดี หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน หรือผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๔๓ คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยและมีการสอบทานกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- (๒) กำหนดแนวปฏิบัติ การสอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการกำกับดูแลที่ดี โดยออกเป็นประกาศของคณะกรรมการ
- (๓) สอบทานให้มหาวิทยาลัยมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ
- (๔) สอบทานการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งประกาศ ข้อกำหนดของมหาวิทยาลัย
- (๕) กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย ให้มีความเป็นอิสระ เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่
- (๖) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยกย้าย หรือรายงานที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของมหาวิทยาลัย
- (๗) ให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในต่อสภามหาวิทยาลัย
- (๘) ประชุมหารือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินเห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่นๆ และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อสภามหาวิทยาลัย
- (๙) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อสภามหาวิทยาลัย
- (๑๐) ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยตรวจสอบภายในรวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อสภามหาวิทยาลัย
- (๑๑) แต่งตั้งอนุกรรมการหรือคณะทำงานหรือมอบหมายหน่วยงานหรือบุคคล เพื่อดำเนินงานตามอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการ
- (๑๒) ปฏิบัติงานอื่นใดตามกฎหมายกำหนดหรือสภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

ข้อ ๔๔ ให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปี
 ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งตามวาระ แต่สภามหาวิทยาลัยยังมิได้มี
 การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้นใหม่ ให้คณะกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งปฏิบัติหน้าที่ไปพลางก่อนจนกว่า
 สภามหาวิทยาลัยจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้นใหม่

ข้อ ๔๕ นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (๑) ตาย
- (๒) ลาออก
- (๓) กรรมการตามข้อ ๔๐ (๒) พ้นจากตำแหน่งกรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ
- (๔) สภามหาวิทยาลัยให้พ้นจากตำแหน่ง ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าในสามของจำนวน
 กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ พ้นจากตำแหน่งกรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ

ข้อ ๔๖ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบว่างลงไม่ว่าด้วยเหตุใด และยังมีได้ดำเนินการ
 ให้ได้มาซึ่งประธานกรรมการหรือกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่าง ให้คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการ
 ที่มีอยู่

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้ง
 กรรมการตรวจสอบแทนภายในเก้าสิบวัน นับแต่วันที่กรรมการผู้นั้นพ้นจากตำแหน่งและให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้ง
 ในตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของผู้ซึ่งแทนตน แต่ถ้าวาระการดำรงตำแหน่งเหลือน้อยกว่าเก้าสิบวัน
 จะไม่ดำเนินการให้มีผู้ดำรงตำแหน่งแทนก็ได้

ส่วนที่ ๓ หน่วยตรวจสอบภายใน

ข้อ ๔๗ ให้ผู้ตรวจสอบภายในมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมกับผู้บริหารในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายและ
 การดำเนินงานของมหาวิทยาลัย เพื่อรับทราบข้อมูลที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ข้อ ๔๘ ให้หน่วยตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) กำหนดเป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจงานตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการบริหารงานและ
 การดำเนินงานต่างๆ ของมหาวิทยาลัย โดยให้สอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัย สภามหาวิทยาลัย
 และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคำนึงถึงการตรวจสอบดูแลที่ดี ความมีประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหาร
 ความเสี่ยงและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย

(๒) กำหนดกฎบัตรไว้เป็นลายลักษณ์อักษรและเสนออธิการบดีก่อนเสนอคณะกรรมการ
 ตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและเผยแพร่หน่วยรับทราบ รวมทั้งมีการสอบทานความเหมาะสม
 ของกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(๓) จัดให้มีการประกันและปรับปรุงคุณภาพการตรวจสอบภายในทั้งภายในและภายนอก
 ตามรูปแบบและวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด

(๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่ออธิการบดีก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ
 เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ

ในกรณีที่หน่วยตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาใช้
 ประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย โดยให้ปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผน
 การตรวจตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติตามข้อ ๔๘ (๔)

(๕) จัดทำและเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่ออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน
 ระยะเวลาไม่เกินสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผน กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่อง
 ที่จะมีผลเสียหายต่อทางราชการให้รายงานผลการตรวจสอบทันที

(๖) ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจเพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ

(๗) ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญมาร่วมปฏิบัติงานตรวจสอบ ให้เสนอขอบเขตและรายละเอียดของงาน คุณสมบัติของผู้รับจ้าง ระยะเวลาดำเนินการ และผลงานที่คาดหวังจากผู้รับจ้างรวมทั้งข้อเสนอของโครงการของผู้รับจ้าง ให้อธิการบดีพิจารณาอนุมัติให้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญต่อไป

(๘) ปฏิบัติงานในการให้คำปรึกษาแก่อธิการบดี หน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้อง

(๙) ประสานงานกับผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าขอบเขตของหน่วยตรวจสอบครอบคลุมเรื่องที่สำคัญอย่างเหมาะสมและคณะกรรมการตรวจสอบและลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนกัน

(๑๐) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบและอธิการบดี

ข้อ ๔๙ ขอบเขตงานของการตรวจสอบภายใน ให้ครอบคลุมถึงการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเสี่ยงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย ซึ่งรวมถึง

(๑) ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง

(๒) สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งประกาศ ข้อกำหนดอื่นของมหาวิทยาลัย

(๓) สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงินการคลัง

(๔) ตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

(๕) วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร

ข้อ ๕๐ ให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐาน การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ กรณีที่ไม่ได้กำหนดไว้ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานสากล

ข้อ ๕๑ ให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตนให้เป็นไปตามจรรยาบรรณการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

ส่วนที่ ๔ หน่วยรับตรวจ

ข้อ ๕๒ ให้หน่วยรับตรวจ ได้แก่หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน

(๒) จัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วนสมบูรณ์ พร้อมทั้งจะตรวจสอบได้

(๓) จัดทำบัญชีและจัดเก็บเอกสารประกอบรายการบัญชีพร้อมที่จะให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบได้

(๔) จัดให้มีระบบการเก็บเอกสารในการปฏิบัติงานที่เหมาะสมและครบถ้วน

(๕) ชี้แจงและตอบข้อซักถามต่างๆ พร้อมทั้งหาข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน

(๖) ปฏิบัติตามข้อทักท้วง และข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องต่างๆ ให้อธิการบดีสั่งให้ปฏิบัติ ในกรณีที่เจ้าหน้าที่ของหน่วยรับตรวจกระทำการโดยจงใจไม่ปฏิบัติ หรือละเลยต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานต่ออธิการบดีพิจารณาสั่งการตามควรแก่กรณี

หมวด ๓

การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และความโปร่งใส

ข้อ ๕๓ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากรมหาวิทยาลัย มีหน้าที่ดำเนินการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติ มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ โดยดำเนินการตามกรอบแนวทางในการจัดทำระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) การควบคุมภายในเป็นกลไกที่จะทำให้มหาวิทยาลัยบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านใดด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ

(๒) การควบคุมภายในเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของมหาวิทยาลัย การควบคุมภายในเป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง

(๓) การควบคุมภายในเกิดขึ้นได้โดยบุคลากรของมหาวิทยาลัย ผู้บริหาร และผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการทำให้มีการควบคุมภายในเกิดขึ้น ซึ่งไม่ใช่เพียงการกำหนดนโยบาย ระบบงานคู่มือการปฏิบัติงานและแบบฟอร์มดำเนินงานเท่านั้น หากแต่ต้องมีการปฏิบัติการควบคุมภายในสามารถให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดมหาวิทยาลัย

(๔) การควบคุมภายในควรกำหนดให้เหมาะสมกับโครงการและภารกิจของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๕๔ ให้มหาวิทยาลัยจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมกับการปฏิบัติงานและมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องในทุกระดับ โดยให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งและเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในแก่กระทรวงเจ้าสังกัดตามระยะเวลาที่กำหนด

ข้อ ๕๕ ให้มหาวิทยาลัยจัดให้มีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียว่ามหาวิทยาลัยได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยให้มหาวิทยาลัยดำเนินการอย่างน้อย ดังนี้

(๑) จัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการ การกำหนดวัฒนธรรมของมหาวิทยาลัยที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล

(๒) กำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

(๓) การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของมหาวิทยาลัย

(๔) การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

(๕) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

(๖) มีการติดตาม ประเมิน รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอต่อมหาวิทยาลัย สภามหาวิทยาลัย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

(๗) นำผลการประเมินหรือเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

ข้อ ๕๖ ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้ง “คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และความโปร่งใส” โดยมีองค์ประกอบดังนี้

- (๑) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวนหนึ่งคน เป็นประธานกรรมการ
- (๒) กรรมการสภามหาวิทยาลัยหรือผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก จำนวนไม่เกินสี่คน เป็นกรรมการ

การแต่งตั้งกรรมการ ตามข้อ ๕๖ (๒) ให้อธิการบดีเสนอรายชื่อและประวัติของบุคคล ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้สภามหาวิทยาลัยพิจารณาและแต่งตั้ง

ทั้งนี้ ให้อธิการบดีเสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่อแต่งตั้งรองอธิการบดีหรือผู้ช่วยอธิการบดี จำนวนหนึ่งคน เป็นเลขานุการ และเจ้าหน้าที่ของมหาวิทยาลัย จำนวนไม่เกินสองคน เป็นผู้ช่วยเลขานุการก็ได้

ข้อ ๕๗ คุณสมบัติคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใส ประกอบด้วย

(๑) เป็นบุคคลซึ่งเป็นกลางและได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง มีความรู้ความเข้าใจ และมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และความโปร่งใสตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย

(๒) เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในภารกิจของมหาวิทยาลัย เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความคิดเห็นและรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม

(๓) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใสตามข้อ ๕๖ (๒) ต้องไม่เป็นผู้บริหาร และบุคลากรที่ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย

ข้อ ๕๘ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใส มีอำนาจและหน้าที่ ดังนี้

(๑) พิจารณานโยบาย การจัดทำแผนและแนวทางการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใสที่เหมาะสมของมหาวิทยาลัย

(๒) กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการประเมินความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัย โดยจัดทำเป็นประกาศของคณะกรรมการ

(๓) ติดตามประเมินความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใส และทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใสอย่างสม่ำเสมอ

(๔) สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการการบริหารความเสี่ยงและกระบวนการควบคุมภายในและความโปร่งใส เพื่อติดตามการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ

(๕) รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัย ต่อคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องและสภามหาวิทยาลัยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(๖) แต่งตั้งอนุกรรมการหรือคณะทำงานหรือมอบหมายหน่วยงานหรือบุคคล เพื่อดำเนินงานตามอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการ

(๗) ปฏิบัติงานอื่นใดตามกฎหมายที่กำหนดหรือสภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

ข้อ ๕๙ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระ กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(๑) ตาย

(๒) ลาออก

(๓) กรรมการตามข้อ ๕๖ (๑) พ้นจากตำแหน่งกรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ

(๔) สภามหาวิทยาลัยมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการสภามหาวิทยาลัยทั้งหมดเท่าที่มีอยู่

ข้อ ๖๐ ในกรณีที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใสว่างลง ไม่ว่าจะด้วยเหตุผล และยังมีได้ดำเนินการให้ได้มาซึ่งประธานกรรมการหรือกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่าง ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใสประกอบด้วยกรรมการเท่าที่มีอยู่

ในกรณีที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใสพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ และสภามหาวิทยาลัยได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใสแทนภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่กรรมการผู้นั้นพ้นจากตำแหน่ง และให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งอยู่ในตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของผู้ซึ่งแทนตน แต่ถ้าวาระการดำรงตำแหน่งเหลืออยู่น้อยกว่าเก้าสิบวัน จะไม่ดำเนินการให้มีผู้ดำรงตำแหน่งแทนก็ได้

ข้อ ๖๑ ให้คณะกรรมการหรือคณะอนุกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งตามข้อบังคับฉบับนี้ มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนและสามารถเบิกค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานได้ตามระเบียบมหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ ว่าด้วยการจ่ายเบี้ยประชุมคณะกรรมการจากเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยอนุโลม

บทเฉพาะกาล

ข้อ ๖๒ เมื่อครบหนึ่งปีนับแต่วันที่ข้อบังคับธรรมนูญและจริยธรรมนี้มีผลใช้บังคับ ให้มหาวิทยาลัยจัดให้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่หรือการปฏิบัติตามข้อบังคับธรรมนูญและจริยธรรมนี้ พร้อมดำเนินการปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติหรือแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับธรรมนูญและจริยธรรมให้เหมาะสม

ในการดำเนินการตามวรรคหนึ่ง ให้มหาวิทยาลัยรับฟังความเห็นจากสภามหาวิทยาลัย ผู้บริหารบุคลากร โดยต้องดำเนินการตามวรรคหนึ่งให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งร้อยแปดสิบวันนับแต่วันที่ครบหนึ่งปีของการใช้บังคับข้อบังคับว่าด้วยธรรมนูญและจริยธรรมนี้

ข้อ ๖๓ ให้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมนูญและจริยธรรม คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและความโปร่งใส ประจำมหาวิทยาลัย ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่ข้อบังคับนี้มีผลใช้บังคับ

ข้อ ๖๔ รายละเอียดเรื่องใดที่ไม่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับนี้ ให้คณะกรรมการถือปฏิบัติตามกฎหมาย หลักการตรวจสอบในส่วนราชการที่กระทรวงการคลังกำหนด รวมทั้งมาตรฐานแห่งวิชาชีพและมาตรฐานสากล หรือมาตรฐานอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยอนุโลม

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(ศาสตราจารย์วันชัย วัฒนศัพท์)

นายกสภามหาวิทยาลัยราชภัฏชัยภูมิ



หมายเหตุ : เหตุผลในการออกข้อบังคับฉบับนี้ เนื่องจากตามหมวด ๖ มาตรา ๑๙ แห่งพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้สถาบันอุดมศึกษาและบุคลากรต้องปฏิบัติหน้าที่ตามหลักธรรมาภิบาล โดยจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ในการป้องกันและจัดการขัดกันแห่งผลประโยชน์ และการทุจริตและประพฤติมิชอบ รวมถึงต้องจัดให้มีประมวลจริยธรรมของนายกสภาสถาบันอุดมศึกษา กรรมการสภาสถาบันอุดมศึกษา ผู้บริหารและบุคลากรของสถาบันอุดมศึกษา และผู้เรียน โดยมีกลไกในการส่งเสริม ตรวจสอบ และบังคับใช้ที่มีประสิทธิภาพ โดยให้สภาสถาบันอุดมศึกษาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลของสถาบันอุดมศึกษาที่สภามหาวิทยาลัยกำหนด จึงจำเป็นต้องตราข้อบังคับฉบับนี้

