



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะทันตแพทยศาสตร์ โรงพยาบาลทันตกรรม หน่วยพัสดุ โทรศัพทภายใน ๖๘๙๙

ที่ อว ๐๖๐๓.๑๑.๐๗(๒)/๐๔๙๔ วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งสรุปรายงานการประชุมงานการเงินและพัสดุ

เรียน คณบดีคณะทันตแพทยศาสตร์

ตามที่ งานการเงินและพัสดุ คณะทันตแพทยศาสตร์ ได้มีการประชุมงานการเงินและพัสดุ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ ในวันพุธที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๒.๐๐ นาฬิกา ณ ห้องประชุม ชั้น ๑ โรงพยาบาลทันตกรรม DT๔๑๒๑ คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยธนเรศวร นั้น

ในการนี้ จึงใคร่ขอส่งสรุปรายงานการประชุมงานการเงินและพัสดุ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ พร้อมคำสั่งการมอบหมายงานให้นักวิชาการเงินและบัญชี และนักวิชาการพัสดุ เพื่อให้การปฏิบัติงานของงานการเงินและพัสดุ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและลงนามคำสั่ง

(นางจรัญลักษณ์ เกตุสวัสดิ์)

หัวหน้างานการเงินและพัสดุ

เรียน คณบดีคณะทันตแพทยศาสตร์

เพื่อโปรดทราบ

(อาจารย์ ทันตแพทย์หญิง พรสุดา หน่อไชย)

รองคณบดีฝ่ายคลินิก

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

ทราบ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ทันตแพทย์ ดร.อนุพันธ์ สิทธิโชคชัยวุฒิ)

คณบดีคณะทันตแพทยศาสตร์

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

รายงานการประชุมงานการเงินและพัสดุ คณะทันตแพทยศาสตร์

ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕

วันพุธที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๒.๐๐ นาฬิกา

ณ ห้องประชุม ชั้น ๑ โรงพยาบาลทันตกรรม (DT๔๑๒๑) คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร

ผู้ร่วมประชุม

๑. นางจรรย์ลักษณ์ เกตุสวัสดิ์	เกตุสวัสดิ์	หัวหน้างานการเงินและพัสดุ	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวชญาดา นุชสวัสดิ์	นุชสวัสดิ์	รักษาการในตำแหน่งหัวหน้า งานการเงินพัสดุและอาคารสถานที่	กรรมการ
๓. นางสาวจิตรลดา อย่างรัตน์โชติ	อย่างรัตน์โชติ	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๔. นางสาวปรียากร ฉ่ำไกร	ฉ่ำไกร	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๕. นายอรรถเดช ทองคำขาว	ทองคำขาว	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๖. นางสาวณัฐรดา คงรอด	คงรอด	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๗. นางสาวจารุวรรณ พุทธสนธิพจน์	พุทธสนธิพจน์	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๘. นางสาวพรพิมล น่วมมี	น่วมมี	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๙. นางเพ็ญศิริ พูลสุข	พูลสุข	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๑๐. นางภัทรพร ศรีสุธรรม	ศรีสุธรรม	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๑๑. นางสาวภัทราพร วงศ์กระต่าย	วงศ์กระต่าย	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๑๒. นางสาวพัชรินทร์ เชื้อสะอาด	เชื้อสะอาด	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๑๓. นายณัฐชัย คำจ้อย	คำจ้อย	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๑๔. นางสาวธมลวรรณ ยูน	ยูน	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๑๕. นางปทุมพร เณรหล้า	เณรหล้า	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๑๖. นายจักรพงษ์ ทองดอนง้าว	ทองดอนง้าว	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๑๗. นางตรียานุช ผาติรงค์วิวัฒน์	ผาติรงค์วิวัฒน์	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๑๘. นางสาวลภัสสรดา กลมพุก	กลมพุก	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
๑๙. นางสาวสุดารัตน์ ปาลิวณิช	ปาลิวณิช	นักวิชาการพัสดุ	เลขานุการ

เริ่มประชุม

เวลา ๑๒.๐๐ นาฬิกา

นางจริญญลักษณ์ เกตุสวัสดิ์ ประธานกรรมการ ได้กล่าวเปิดประชุมโดยสอบถามถึงปัญหาในการทำงานของปีงบประมาณที่ผ่านมา (๒๕๖๔) ซึ่งทั้งหน่วยงานการเงินและพัสดุไม่มีปัญหาในการปฏิบัติงาน และได้แจ้งแนวทางในการควบคุมเชิงป้องกันด้านการรับเงินตามบันทึกข้อความที่ อว. ๐๖๐๓.๓๓.๐๓(๑)/๐๐๕๖ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๔ เพื่อให้การรับเงินของหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่มีความรัดกุมยิ่งขึ้น จึงขอเสนอแนวทางการควบคุมเชิงป้องกัน คือ ให้เจ้าหน้าที่รับเงินและออกใบเสร็จรับเงินเมื่อมีความจำเป็นต้องยกเลิกใบเสร็จรับเงินในแต่ละครั้งต้องระบุเหตุผลและต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ที่ทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการรับเงิน

- ในเวลาราชการแต่งตั้งนางจริญญลักษณ์ เกตุสวัสดิ์ นางสาวจิตรลดา อย่างรัตนโชติ และนางสาวชฎาดานุชสวัสดิ์ โดยเพิ่มในคำสั่ง คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร เรื่องการมอบหมายงาน
- นอกเวลาราชการให้ประสานหัวหน้าคลินิกนอกเวลาราชการเพื่อหารือการออกคำสั่งต่อไป

ให้นายณัฐชัย คำจ้อย เพิ่มหน้าที่ความรับผิดชอบสำหรับโครงการบริการวิชาการลงในคำสั่งคณะทันตแพทยศาสตร์ เรื่อง การมอบหมายงานให้นักวิชาการเงินและบัญชี และนักวิชาการพัสดุ รวมถึงแจ้งเรื่องงบโครงการร้อยรัก ๒๕ ปี ของคณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวรที่จะเกิดขึ้นในเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๔ เพื่อประสานการจัดซื้อวัสดุเพื่อใช้ในโครงการฯ กับเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องและแจ้งให้นายณัฐชัย คำจ้อยควบคุมการใช้งานงบประมาณแต่ละโครงการอย่างละเอียดเพื่อลดความสับสนในการเบิกจ่ายแต่ละโครงการ

สอบถามความคืบหน้าเรื่องการตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จากนางสาวพัชรินทร์ เชื้อสะอาด โดยนางสาวพัชรินทร์ เชื้อสะอาดได้แจ้งว่าในปัจจุบันการตรวจสอบพัสดุดำเนินการแล้วเสร็จภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๔ นี้

แจ้งให้เจ้าหน้าที่การเงินและพัสดุช่วยตรวจสอบและแก้ไขหน้าที่ความรับผิดชอบในคำสั่งคณะทันตแพทยศาสตร์ เรื่อง การมอบหมายงานให้นักวิชาการเงินและบัญชี และนักวิชาการพัสดุให้เป็นปัจจุบัน

มติที่ประชุม รับทราบ

เลิกประชุม เวลา ๑๒.๓๐ นาฬิกา

(นางสาวสุดารัตน์ ปาลินิช)

เลขานุการ

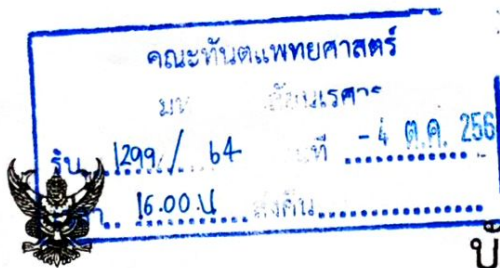
ผู้บันทึกและพิมพ์รายงานการประชุม

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

วันอังคารที่ 6 ตุลาคม เวลา 12.00 น. - 13.00 น.

ณ ห้องประชุม D.I.4.24, โรงพยาบาลทันตกรรม คณะทันตแพทยศาสตร์

ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลงลายมือชื่อ	วัน/เดือน/ปี	หมายเหตุ
1	นางจรรย์ลักษณ์ เกตุสวัสดิ์	หัวหน้างานการเงินและบัญชี		6 ต.ค. 64	
2	นางสาวจิตรดา อย่างรัตน์โชติ	นักวิชาการเงินและบัญชี		6 ต.ค. 64	
3	นางสาวณัฐรดา คงรอด	นักวิชาการเงินและบัญชี		6 ต.ค. 64	
4	นางสาวจรรย์วรรณ พุทธสนธิพงษ์	นักวิชาการเงินและบัญชี		6 ต.ค. 64	
5	นางเพ็ญศิริ พูลสุข	นักวิชาการเงินและบัญชี		6 ต.ค. 64	
6	นางสาวพรพิมล น่วมมี	นักวิชาการเงินและบัญชี		6 ต.ค. 64	
7	นางสาวภัทราพร วงศ์ระต่าย	นักวิชาการเงินและบัญชี		6 ต.ค. 64	
8	นายอรรถเดช ทองคำขาว	นักวิชาการเงินและบัญชี		6 ต.ค. 64	
9	นางสาวปรียากร ฉ่ำไกร	นักวิชาการเงินและบัญชี		6 ต.ค. 64	
10	นางสาวภัทรพร ศรีสุธรรม	นักวิชาการเงินและบัญชี		6 ต.ค. 64	
11	นางสาวณฎาตา นุชสวัสดิ์	รักษาการในตำแหน่งหัวหน้างานการเงิน พัสดุและอาคารสถานที่		6 ต.ค. 64	
12	นางสาวลภัสรดา กลมพุก	นักวิชาการพัสดุ		6 ต.ค. 64	
13	นางสาวสุตารัตน์ ปาลิวณิช	นักวิชาการพัสดุ		6 ต.ค. 64	
14	นางปทุมพร เณรหล้า	นักวิชาการพัสดุ		6 ต.ค. 64	
15	นายณัฐชัย คำจ้อย	นักวิชาการพัสดุ		6 ต.ค. 64	
16	นางตริยานุช ผาติงควิวัฒน์	นักวิชาการพัสดุ		6 ต.ค. 64	
17	นางสาวอมลวรรณ ยูณ	นักวิชาการพัสดุ	-	-	
18	นางสาวพัชรินทร์ เชื้อสะอาด	นักวิชาการพัสดุ		6 ต.ค. 64	
19	นายจักรพงษ์ ทองดอนง้าว	นักวิชาการพัสดุ		6 ต.ค. 64	



กองกลาง สำนักงานอธิการบดี  
(กลุ่มคณะ/วิทยาลัย)  
รับที่ 0694  
วันที่ 30 ก.ย. 2564  
เวลา 9.56 น.

สภามหาวิทยาลัยนเรศวร  
รับที่ 062/2564  
วันที่ 29 ก.ย. 2564  
เวลา 10.43

**บันทึกข้อความ**

ส่วนราชการ สำนักงานสภามหาวิทยาลัย ฝ่ายตรวจสอบและเสริมสร้างธรรมาภิบาล งานตรวจสอบภายใน ๑๑๓๐  
ที่ อว ๐๖๐๓.๓๓.๐๓(๑)/๐๐๕๖ วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๔  
เรื่อง แนวทางในการควบคุมเชิงป้องกันด้านการรับเงิน

① เรียน อธิการบดี

จากการที่งานตรวจสอบภายใน ฝ่ายตรวจสอบและเสริมสร้างธรรมาภิบาล สำนักงานสภามหาวิทยาลัย ได้ติดตามตรวจสอบการรับเงินของหน่วยงาน พบว่ากระบวนการรับเงินยังมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในที่ไม่รัดกุมเพียงพอ โดยให้เจ้าหน้าที่ทำหน้าที่รับเงินและออกใบเสร็จรับเงิน เป็นบุคคลคนเดียวกับผู้ที่ทำหน้าที่ยกเลิกใบเสร็จรับเงิน และไม่มีการกำหนดให้มีการตรวจสอบการยกเลิกใบเสร็จรับเงินในแต่ละครั้ง ซึ่งอาจเป็นช่องทางให้เกิดการทุจริตกรณีรับเงินมาแล้วมายกเลิกใบเสร็จรับเงินและไม่นำเงินมาส่งได้

เพื่อให้การรับเงินของหน่วยงานต่างๆ มีระบบการควบคุมภายในที่มีความรัดกุมยิ่งขึ้น จึงขอเสนอแนวทางการควบคุมเชิงป้องกัน ดังนี้

๑) หน่วยงานต่างๆ ที่มีการรับเงิน ต้องไม่มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่ทำหน้าที่รับเงินและออกใบเสร็จรับเงิน เป็นบุคคลคนเดียวกับผู้ที่ทำหน้าที่ยกเลิกใบเสร็จรับเงิน

๒) หน่วยงานต่างๆ ควรกำหนดให้การยกเลิกใบเสร็จรับเงินในแต่ละครั้งต้องระบุเหตุผลและต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการรับเงิน โดยกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน เพื่อให้เกิดกลไกในการตรวจสอบการยกเลิกใบเสร็จรับเงินในกระบวนการรับเงิน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติและแจ้งเวียนหน่วยงานต่างๆ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการควบคุมเชิงป้องกันต่อไป

(นายจิระพงษ์ พงศ์นิมิตประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบและเสริมสร้างธรรมาภิบาล

② เรียน อธิการบดี

ด้วย ฝ่ายตรวจสอบและเสริมสร้างธรรมาภิบาล  
ขอแจ้ง แนวทางในการควบคุมเชิงป้องกันด้านการ  
รับเงิน  
ดังเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติและแจ้ง  
แจ้งหน่วยงานต่างๆ

29 ก.ย. 2564

29 ก.ย. 64

28 ก.ย. 64

ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. พ.ศ. ... นเรศวรพันธุ์

รองอธิการบดีมหาวิทยาลัยนเรศวร

0720  
1130 1134  
An. An  
mo no 24

ทราบ มอบหมาย

1. นางสาวจิตราดา อย่างรัตน์โชติ
2. นางจรรย์ลักษณ์ เกตุสวัสดิ์
3. นางสาวชญาดา นุชสวัสดิ์

เพื่อเป็นผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานในเวลาราชการ

มอบหมาย

1. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ทันตแพทย์ ดร.ธนพล ศรสวรรณ
2. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ทันตแพทย์หญิง ดร.ศศิมา ภูวนันท์
3. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ทันตแพทย์หญิง รัชวรรณ ตันศลารักษ์

เพื่อเป็นผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ



อ.พญ.จิตราดา หน่อไชย  
 รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการ  
 โรงพยาบาลทันตกรรม  
 4 พ.ย. 2564

ทราบ



5/11/64

ทราบ

ทราบ

จิตราดา

Uoml.

5/11/64

5 พ.ย. 64

ทราบ

ทราบ

รัชวรรณ

ศศิมา

ทพญ.รัชวรรณ ตันศลารักษ์  
8 พฤศจิกายน 2564

ทพญ. ศศิมา ภูวนันท์  
8/11/64

ทพญ.



8/11/64