

11.17



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานอธิการบดี กองคลัง งานพัสดุ โทร. ๐-๒๙๔๒-๘๒๐๐-๔๕ ภายใน ๖๔๔๓๐๗-๙

ที่ อว ๖๕๐๑.๐๒๐๔/ ๐๕๕๖

วันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

เรื่อง สรุปผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารและครุภัณฑ์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่งานพัสดุ กองคลัง ได้จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารและครุภัณฑ์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ เมื่อวันที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ ณ ห้องประชุม ๙ อาคารสารนิเทศ ๕๐ ปี ชั้น ๒ เพื่อร่วมกันสำรวจ ตรวจสอบ และประเมินราคาสินทรัพย์ พร้อมควบคุมสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้เกิดการนำข้อมูลเข้าระบบสารสนเทศ ERP ได้อย่างถูกต้องครบถ้วน และเกิดแนวปฏิบัติให้เป็นมาตรฐานเดียวกันอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล ตรวจสอบได้ เพื่อลดปัญหาข้อมูลสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ที่ยังคงมีการรายงานข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง การร่วมกันแก้ปัญหาครั้งนี้เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ รวมทั้งการปรับปรุงแก้ไขข้อมูลดังกล่าว เพื่อนำข้อมูลส่งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อตรวจสอบรับรองงบการเงินของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ต่อไป

ผลการประชุมสรุปได้ดังนี้

๑. ผู้เข้าร่วมการประชุม จำนวนทั้งสิ้น ๒๕ คน

๒. การประชุมมีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ ดังนี้

๒.๑ ทราบปัญหาข้อสังเกตของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) พบว่ามีอาคารและรายการครุภัณฑ์ที่ต้องปรับปรุงแก้ไขงบการเงินให้ถูกต้อง

มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ต้องดำเนินการดังนี้

- จัดหาราคาทุน และอายุการใช้งาน
- ตรวจสอบข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้าง ที่ไม่ได้อยู่ในระบบสารสนเทศ ERP เพื่อนำเข้าระบบสารสนเทศ ERP ให้ครบถ้วน ให้ได้ข้อมูลสินทรัพย์ในระบบ ERP ที่ถูกต้องครบถ้วน

๓. มติที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติดังนี้

๓.๑ ให้งานพัสดุ กองคลัง เชิญส่วนงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้รายละเอียดข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้างเพิ่มเติม กรณีประเด็นปัญหาต่างๆที่เกิดขึ้นและจัดเตรียมข้อมูลสำหรับชุดที่ถูกต้องแล้วนำเข้าระบบ ERP ต่อไป

๓.๒ ให้ส่วนงาน คณะ/สำนัก/สถาบัน จัดเตรียมข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้าง หรือหาเอกสารหลักฐานที่ยืนยันการได้มาของอาคาร สิ่งปลูกสร้างให้ได้มากที่สุดเพื่อใช้ประกอบการในประเมินอายุการใช้งาน และคิดค่าเสื่อม

๓.๓ ให้ส่วนงาน คณะ/สำนัก/สถาบัน จัดเตรียมตรวจสอบข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้างที่ไม่ได้อยู่ในระบบ ERP ที่มีปัญหาในลักษณะคล้ายคลึงกันไว้ในประเภทหรือกลุ่มเดียวกัน เพื่อพร้อมสำหรับการหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงต่อไป

๓.๔ มอบหมายสำนักบริการคอมพิวเตอร์จัดทำข้อมูลเป็น ๓ ไฟล์ เพื่อนำเข้าระบบ ERP ต่อไป

เรียน รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร

เพื่อโปรดทราบสรุปผลการประชุม

ตามรายชื่อ

๑๙ กุมภาพันธ์

๒๑ กุมภาพันธ์

(นางสมพิศ ชยันโต)

นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ

ผู้ปฏิบัติการกิจทั่วหน้างานพัสดุ

24 ก.พ 2563

รายงานการประชุม

ครั้งที่ ๑

คณะกรรมการตรวจสอบและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารและครุภัณฑ์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

วันศุกร์ที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เวลา ๑๓.๓๐ น. - ๑๖.๓๐ น.

ณ ห้องประชุม ๙ อาคารสารนิเทศ ๕๐ ปี ชั้น ๒

ผู้เข้าประชุม

๑. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.นุชนาถ มั่งคั่ง (รองอธิการบดีฝ่ายการเงิน)	ประธานคณะกรรมการ
๒. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการเงิน (ดร.สุพร ผาสุก)	คณะกรรมการ
๓. รองศาสตราจารย์ไพบุลย์ ผจงวงศ์	คณะกรรมการ
๔. ผู้อำนวยการสำนักงานวิทยาเขตกำแพงแสน	คณะกรรมการ
๕. ผู้อำนวยการสำนักงานวิทยาเขตเฉลิมพระเกียรติจังหวัดสกลนคร	คณะกรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองแผนงาน	คณะกรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๘. หัวหน้างานบัญชี กองคลัง	คณะกรรมการ
๙. นายสงกรานต์ คุ่มกลาง	คณะกรรมการ
๑๐. นางจิตติารีย์ ดิษฐไชยพงศ์	คณะกรรมการ
๑๑. นางหนึ่งฤทัย กลิ่นจันทร์	คณะกรรมการ
๑๒. นางสาวสุนีย์ ศรีโรจน์	คณะกรรมการ
๑๓. นางสาววรรณิภา เครือแก้ว	คณะกรรมการ
๑๔. นายวิเชียร คนฟู	คณะกรรมการ
๑๕. นางมณฑา ไปเร็ว	คณะกรรมการ
๑๖. นางพงศ์พะงา เนตรหาญ	คณะกรรมการ
๑๗. หัวหน้างานพัสดุ กองคลัง	เลขานุการคณะกรรมการ
๑๘. นายธนกศักดิ์ ช้างเยาว์	ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ
๑๙. นางสาวรัศมี เดชพงษ์	ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ
๒๐. นายปาโมช บุญยะตุลานนท์	ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ

ผู้ไม่เข้าประชุม

๑. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการเงิน (ดร.ศรายุทธ เรืองสุวรรณ)	คณะกรรมการ
๒. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วิศิษฐ์ ลิ้มสมบุญชัย	คณะกรรมการ
๓. ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี	คณะกรรมการ
๔. ผู้อำนวยการสำนักงานวิทยาเขตศรีราชา	คณะกรรมการ
๕. หัวหน้างานระบบสารสนเทศทางการบัญชี กองคลัง	คณะกรรมการ

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางเนตรนภา รักความสุข (นักวิชาการพัสดุชำนาญการ สำนักงานวิทยาเขตศรีราชา)
๒. นายศิลาพันธ์ มาตังครัตน์ (นักวิชาการพัสดุชำนาญการ สำนักงานวิทยาเขตกำแพงแสน)
๓. นายอลงกต โขมพัฒน์ (หัวหน้างานอาคาร สำนักงานวิทยาเขตศรีราชา)
๔. นางอัจฉรา เจริญสุข (รองผู้อำนวยการ สำนักงานตรวจสอบภายใน)
๕. นางโชติพร แสงแก้ว (นักวิเคราะห์นโยบายและแผน กองแผนงาน)

เริ่มประชุม เวลา ๑๓.๓๐ น.

กล่าวเปิดการประชุม โดยรองอธิการบดีฝ่ายการเงิน (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. นุชนาถ มั่งคั่ง)

การแต่งตั้งคณะทำงานในครั้งนี้เพื่อร่วมกันสำรวจ ตรวจสอบ และประเมินราคาสินทรัพย์ พร้อมควบคุมสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน การประชุมครั้งนี้เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจร่วมกันและให้เกิดการปฏิบัติงานในการนำข้อมูล อาคาร สิ่งปลูกสร้าง และรายการครุภัณฑ์ ที่ยังไม่ได้นำเข้าระบบสารสนเทศ ERP เพื่อให้เกิดการนำเข้าระบบสารสนเทศ ERP ได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีแนวปฏิบัติเป็นมาตรฐานเดียวกัน อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล ตรวจสอบได้ และลดปัญหาข้อมูลสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ที่ยังคงมีการรายงานข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง การร่วมกันแก้ปัญหาเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

วาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ แต่งตั้งคณะทำงานตรวจสอบและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารและครุภัณฑ์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

๑.๒ ข้อสังเกตของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน จากการตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ และ ๒๕๖๐ และรายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ข้อสังเกตของ (สดง.) พบว่ามีอาคารและครุภัณฑ์ที่ต้องปรับปรุงแก้ไขงบการเงินให้ถูกต้อง
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ต้องดำเนินการดังนี้

- จัดหาราคาทุน และอายุการใช้งาน
- ตรวจสอบข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้าง ที่ไม่ได้อยู่ในระบบสารสนเทศ ERP เพื่อนำเข้าระบบสารสนเทศ ERP ให้ครบถ้วน ให้ได้ข้อมูลสินทรัพย์ในระบบ ERP ที่ถูกต้อง ครบถ้วน

๑.๓ การประชุม เรื่อง “การสำรวจและประเมินราคาพร้อมควบคุมสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ให้ถูกต้อง ครบถ้วน” ณ ห้องประชุมกำพลอดุลวิทย์ เมื่อวันอังคารที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ เวลา ๑๓.๐๐ น. – ๑๖.๓๐ น. เพื่อทำความเข้าใจกับส่วนงาน

แจ้งที่ประชุมทราบ กระบวนการขั้นตอนดำเนินงาน ดังนี้ จัดหาราคาทุนอายุการใช้งาน , ตรวจสอบข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้างที่ไม่ได้อยู่ในระบบ ERP เพื่อนำเข้าระบบให้ครบถ้วน เพื่อให้ข้อมูลสินทรัพย์ในระบบ ERP มีความถูกต้อง ครบถ้วน

๑.๔ การจัดส่งข้อมูลอาคารสิ่งปลูกสร้างของส่วนงาน

มติที่ประชุม ให้เร่งติดตามส่วนงานที่ยังส่งข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้างมาไม่ครบถ้วน ให้เร่งจัดส่งภายในวันที่ ๒๗ มกราคม ๒๕๖๓

ที่ประชุมรับทราบ

วาระที่ ๒ เรื่องพิจารณา

๒.๑ วางแผนตรวจสอบและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารให้ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงตามข้อเท็จจริง ให้ดำเนินการดังนี้

๑. ชุดที่ถูกต้องนำเข้าระบบไปก่อน
๒. เชิญหน่วยงานเจ้าของอาคารมาจัดทำข้อมูลกับงานพัสดุ กองคลัง โดยตรงเพื่อทำการตรวจจากเอกสารที่จัดส่งให้งานพัสดุ แยกประเภทของข้อมูล เช่น จำนวนปีที่ได้มาถ้าไม่มีตรวจสอบข้อมูลของกองแผนงานหรือของกรมธนารักษ์
๓. กรณีอาคาร/สิ่งปลูกสร้างมีอายุการใช้งานเกินกำหนดอายุการใช้งานและอัตราค่าเสื่อมราคา (เอกสารแนบ ๑) ให้ใช้มูลค่าเป็น ๑ บาท
๔. กรณีอาคาร/สิ่งก่อสร้างมีอายุการใช้งานเกินกำหนดอายุการใช้งานและอัตราค่าเสื่อมราคา (ตามเอกสารแนบ ๑) และมีมูลค่าของอาคาร (จะใช้ราคาเป็น ๑ บาทหรือราคาตามมูลค่าของอาคาร)
๕. กรณีตรวจสอบข้อมูลจากกองแผนงาน และมีรายการตรงตามเอกสารของกองแผนงาน
 - ให้ใช้ราคาตามเอกสารของกองแผนงาน
 - ให้ใช้ปีตามเอกสารของกองแผนงาน
๖. กรณีมีมูลค่าเป็นปี ค.ศ.อย่างเดียว ให้ใช้เทียบเป็นปี พ.ศ. แล้วนำมากำหนดอายุการใช้งาน
๗. กรณีที่ยังไม่ถูกต้องทั้งหมด ให้หน่วยงานกับงานพัสดุดัดกรองข้อมูลว่ามีข้อมูลอะไรบ้าง ถ้าเข้าข้อ ๓ ข้อ ๔ ข้อ ๕ จะใช้เกณฑ์อายุมากำหนด ถ้าเกินตามเกณฑ์ใช้มูลค่าเป็น ๑ บาท
๘. กรณีไม่พบหลักฐานมีแต่อาคารให้จัดหาผู้เชี่ยวชาญเพื่อประเมินราคา
๙. กรณีอื่น ๆ

มีประเด็นปัญหาการตรวจสอบข้อมูลอาคาร ดังนี้

๑. กรณีอาคาร สิ่งปลูกสร้าง ซึ่งมีหลายส่วนงานครอบครองร่วมกัน ส่วนงานใดจะเป็นผู้บันทึกมูลค่า ?
๒. กรณีอาคารที่มีการกู้ยืมเงินสหกรณ์ออมทรัพย์ มก. โดยสหกรณ์เป็นผู้ได้รับดอกผลจากอาคาร สิ่งปลูกสร้าง ? จะให้ดำเนินการอย่างไร ?
๓. กรณีอาคาร สิ่งปลูกสร้าง มีการใช้เงินในการก่อสร้างจากหลายแหล่งเงิน เช่น จากเงินระดมทุนเงินกู้ยืม จะให้ดำเนินการอย่างไร ?

มติที่ประชุม ให้เชิญหน่วยงานเจ้าของอาคาร สิ่งปลูกสร้างเพื่อชี้แจงรายละเอียด

๒.๒ ดำเนินการสำรวจอาคารและสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่จริง เพื่อปรับปรุงบัญชีแยกประเภทและทะเบียนสินทรัพย์ให้ถูกต้อง ครบถ้วน

ส่วนงานตรวจสอบภายในได้ทำการสำรวจอาคารและทะเบียนจากข้อมูลของส่วนงานไว้แล้ว และงานพัสดุ กองคลังได้แจ้งเวียนให้สำรวจกองคลังกับทะเบียนอีกครั้งตามผลการสำรวจที่ส่วนงานจัดส่งให้งานพัสดุเพื่อตรวจสอบและนำเข้าระบบ ERP ต่อไป

สำนักงานตรวจสอบภายใน ให้ข้อมูลเพิ่มเติม อาคารที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง ยังไม่มีการเข้าใช้งานตัวอาคาร จะยังไม่มีในบันทึกการตรวจสอบจากตรวจสอบภายใน

๒.๓ กรณีสินทรัพย์ที่มีอยู่จริงไม่สามารถหาเอกสารหลักฐานเพื่อแสดงมูลค่าสินทรัพย์ได้ ให้จัดหาผู้เชี่ยวชาญเพื่อประเมินราคาสินทรัพย์ และปรับปรุงแก้ไขให้การแสดงมูลค่าสินทรัพย์ถูกต้อง ตรงตามมาตรฐานการบัญชี

มีประเด็นปัญหา ดังนี้

๑. กรณีของวิทยาเขตกำแพงแสน ซึ่งได้รับงบประมาณจากจังหวัดนครปฐมในการก่อสร้างสนามกีฬา โดยใช้พื้นที่ก่อสร้างภายในมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตกำแพงแสน มูลค่าของสัญญาประมาณ ๔๐ ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย สระว่ายน้ำ, ลานกีฬาอเนกประสงค์, ลู่วิ่ง เนื่องด้วยมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ออกนอกระบบการส่งมอบงานจึงกระทำไม่ได้ยาก มหาวิทยาลัยติดขัดในการจะทำเรื่องขอให้จังหวัดส่งมอบงาน จากปัญหาดังกล่าวจึงทำให้มหาวิทยาลัยไม่สามารถครอบครองกรรมสิทธิ์และรับรู้สินทรัพย์เป็นของมหาวิทยาลัยได้

๒. โรงเรือนของคณะเกษตรที่ไม่สามารถรับรู้อายุของโรงเรือนได้ เนื่องจากโรงเรือนดังกล่าว อาจจะได้มาพร้อมกับโครงการวิจัย, การได้รับบริจาคมา หรือเป็นโรงเรือนที่มีมาตั้งแต่การก่อตั้งมหาวิทยาลัยเนื่องจากคณะเกษตรเป็นคณะที่เก่าแก่ของมหาวิทยาลัย การจะหาเอกสารหลักฐานเพื่อแสดงมูลค่าสินทรัพย์จึงกระทำไม่ได้ยาก

๓. กรณีของวิทยาเขตเฉลิมพระเกียรติจังหวัดสกลนคร ซึ่งได้รับงบประมาณจากจังหวัดสกลนครในการก่อสร้างอุทยานบัวโดยใช้พื้นที่ก่อสร้างของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตเฉลิมพระเกียรติสกลนคร แต่งานก่อสร้างดังกล่าวยังมีได้มีการส่งมอบให้แก่มหาวิทยาลัย หากมีปัญหาการชำระค่างบพร้อมให้มหาวิทยาลัยเป็นผู้ดำเนินการซ่อมแซมโดยใช้เงินในหมวดค่าใช้จ่าย จากปัญหาดังกล่าวมหาวิทยาลัยจะดำเนินการซ่อมแซมได้หรือไม่ เนื่องจากมหาวิทยาลัยยังคงมิได้กรรมสิทธิ์ในการครอบครอง และหากจะต้องซ่อมแซมต้องใช้เงินมหาวิทยาลัยโดยมิได้ใช้เงินงบประมาณจากจังหวัด และกรณีนี้จะนำเข้าเป็นข้อมูลสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยผ่านระบบสารสนเทศ ERP ได้อย่างไร

คณะมนุษยศาสตร์ให้ข้อมูลเพิ่มเติม กรณีการเข้าตรวจสอบข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้างของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) จากประสบการณ์ที่ผ่านมา นั้น หลักฐานที่ใช้ยืนยันการได้มาของสินทรัพย์และอายุการใช้งานที่มีความน่าเชื่อถือ และเป็นหลักฐานที่ (สตง.) ต้องการ เช่น เอกสารหลักฐานจากสมุดคุมสัญญา , ข้อมูลที่ได้จากกองแผนงาน , ข้อมูลที่ได้จากกรมธนารักษ์ , ข้อมูลที่ราชพัสดุ

สำนักงานตรวจสอบภายในให้ข้อมูลเพิ่มเติม ในประเด็นการเข้าตรวจสอบมหาวิทยาลัยศิลปากรของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) โดยส่วนใหญ่แล้วการจ้างบริษัท Outsource ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญมาประเมินราคาและจัดการสินทรัพย์ให้แก่มหาวิทยาลัย จะสร้างความน่าเชื่อถือให้แก่มหาวิทยาลัย และเป็นที่ยอมรับมากกว่าการจ้างหรือขอความอนุเคราะห์หน่วยงานของรัฐด้วยกัน

สำนักงานตรวจสอบภายในขอให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขข้อมูล เช่น ชื่อรายการ ในเอกสารการของบประมาณ หรือในสัญญา รวมทั้งชื่อตึกอาคาร ให้มีความถูกต้อง สอดคล้องตรงกัน และในอนาคตควรมีคู่มือหรือแนวปฏิบัติเพื่อให้เกิดการปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน

มติที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติดังนี้

๑. ให้งานพัสดุ กองคลัง เชิญส่วนงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้รายละเอียดข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้างเพิ่มเติม กรณีประเด็นปัญหาต่างๆที่เกิดขึ้น และจัดเตรียมข้อมูลสำหรับชุดที่ถูกต้องแล้วนำเข้าระบบ ERP ต่อไป

๒. ให้ส่วนงาน คณะ/สำนัก/สถาบัน จัดเตรียมข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้าง หรือหาเอกสารหลักฐานที่ยืนยันการได้มาของอาคาร สิ่งปลูกสร้างให้ได้มากที่สุดเพื่อใช้ประกอบการประเมินอายุการใช้งานและคิดค่าเสื่อม

๓. ให้ส่วนงาน คณะ/สำนัก/สถาบัน จัดเตรียมตรวจสอบข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้างที่ไม่ได้อยู่ในระบบ ERP ที่มีปัญหาในลักษณะคล้ายคลึงกันไว้ในประเภทหรือกลุ่มเดียวกัน เพื่อพร้อมสำหรับการหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงต่อไป

วาระที่ ๓ เรื่องอื่น ๆ

๑. มอบหมายให้สำนักบริการคอมพิวเตอร์เพื่อจัดทำข้อมูล เป็น ๓ ไฟล์ ดังนี้

- ASSET_BOOK
- ASSET_TABLE
- ASSET_TRANS

เพื่อนำข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้างที่ถูกต้อง เข้าสู่ระบบสารสนเทศ ERP ต่อไป

๒. การติดตามข้อมูลในครั้งต่อไป

กรณีข้อมูลชุดที่มีความถูกต้องให้นำเข้าสู่ระบบสารสนเทศ ERP ภายใน ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

กรณีข้อมูลชุดที่ไม่มีถูกต้องให้นำเข้าสู่ระบบสารสนเทศ ERP ภายใน ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๓

และข้อมูลอาคาร สิ่งปลูกสร้าง ทั้งหมดให้แล้วเสร็จ ภายใน ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๓

ปิดประชุม ๑๖.๓๐ น.

ลงชื่อ.....ผู้ช่วยเลขานุการคณะทำงาน

(นายปาโมช บุญยะตุลานนท์)

ผู้บันทึกการประชุม

ลงชื่อ.....เลขานุการคณะทำงาน

(นางสมพิศ ชัยนโต)

ผู้ตรวจรายงานการประชุม



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานอธิการบดี กองคลัง งานพัสดุ โทร.๐๒-๕๗๙-๐๑๑๓ ต่อ ๔๓๐๗-๙

ที่ อว ๖๕๐๑.๐๒๐๔/อ.๑๓๘๓)

วันที่ ๓๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

เรื่อง ขอเชิญประชุม

เรียน

ตามที่มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ได้แต่งตั้งคณะทำงานตรวจสอบและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารและครุภัณฑ์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ เพื่อดำเนินการตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินในสาระสำคัญ ดังนี้

๑. ตรวจสอบและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารและครุภัณฑ์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน เพื่อประโยชน์ในการควบคุมบริหารจัดการสินทรัพย์มิให้สูญหายและแสดงมูลค่าที่ถูกต้องครบถ้วน ตรงตามข้อเท็จจริง

๒. ดำเนินการสำรวจอาคารและสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่จริง เพื่อปรับปรุงบัญชีแยกประเภทและทะเบียนสินทรัพย์ให้ถูกต้อง ครบถ้วน

๓. กรณีสินทรัพย์ที่มีอยู่จริงไม่สามารถหาเอกสารหลักฐานเพื่อแสดงมูลค่าสินทรัพย์ ให้จัดหาผู้เชี่ยวชาญเพื่อประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวและปรับปรุงแก้ไขให้การแสดงมูลค่าสินทรัพย์ถูกต้องตรงตามมาตรฐาน การบัญชี

ในการนี้จึงขอเรียนเชิญคณะทำงานฯ เข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาการตรวจสอบและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารและครุภัณฑ์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ร่วมกันในวันศุกร์ที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุม ๙ อาคารสารนิเทศ ๕๐ ปี ชั้น ๒ โดยมีวาระการประชุมตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาเข้าร่วมประชุมตามวันและเวลาดังกล่าวด้วย จักขอบคุณยิ่ง

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.นุชนาถ มั่งคั่ง)

รองอธิการบดีฝ่ายการเงิน

ประธานคณะทำงาน



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานอธิการบดี งานพัสดุ กองคลัง โทร. ๐-๒๙๔๒-๘๒๐๐-๔๕ ต่อ ๔๓๒๖

ที่ อว.๖๕๐๑.๐๒๐๔/๐๕๕๓

วันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขออนุมัติจัดประชุมเพื่อทำการสำรวจและประเมินราคาพร้อมควบคุมสินทรัพย์ ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ให้ถูกต้อง ครบถ้วน

๑ เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ได้ตรวจสอบงบการเงินของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙ - ๒๕๖๑ ผลการตรวจสอบพบว่า มีอาคารและครุภัณฑ์ที่ต้องปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้อง งานพัสดุ กองคลัง จึงได้รวบรวมข้อมูลและคัดแยกรายการ อาคาร สิ่งปลูกสร้าง และรายการปรับปรุงอาคาร เพื่อดำเนินการนำเข้าระบบ ERP ตามข้อมูลที่สำนักงานตรวจสอบภายในได้สำรวจจากส่วนงานไว้แล้ว พบว่า มีรายการที่มีข้อมูลครบถ้วน และที่ไม่มีข้อมูลราคาทุนและอายุการใช้งาน นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การควบคุมทะเบียนสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ มีความถูกต้อง นำข้อมูลเข้าระบบ ERP ได้ครบถ้วน จึงขออนุมัติจัดประชุมเพื่อทำการสำรวจและประเมินราคาพร้อมควบคุมทะเบียนสินทรัพย์ในวันอังคารที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ เวลา ๑๓.๓๐ น. - ๑๖.๓๐ น. ณ ห้องประชุมกำพลอดุลยวิทย์ อาคารสารนิเทศ ๕๐ ปี ชั้น ๒

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติจัดประชุมตามเสนอ

(นางสมพิศ ชยันโต)

นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ
ผู้ปฏิบัติการกิจหัวหน้างานพัสดุ กองคลัง

๒ เรียน รองอธิการบดีฝ่ายการเงิน
เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

๒๑ ต.ค. ๒๕๖๒

๓ อนุมัติตามเสนอ.

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. มิ่งคัง)

รองอธิการบดีฝ่ายการเงิน ๒๔ ต.ค. ๒๕๖๒



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานอธิการบดี กองคลัง งานพัสดุ โทร. ๐-๒๙๔๒-๘๒๐๐-๔๕ ภายใน ๔๓๐๗-๙

ที่ อว. ๖๕๐๑.๐๒๐๔/ว. ๓๕๐๑

วันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขอเชิญเข้าร่วมประชุม เรื่อง โครงการสำรวจและประเมินราคาพร้อมควบคุมสินทรัพย์ ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ให้ถูกต้อง ครบถ้วน

เรียน

ตามที่มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์อนุมัติให้ งานพัสดุ กองคลัง จัดทำโครงการสำรวจและประเมินราคาพร้อมควบคุมสินทรัพย์ ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ให้ถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งจากผลการตรวจสอบงบการเงินของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙-๒๕๖๑ พบว่ามีอาคาร และครุภัณฑ์ที่ต้องปรับปรุงแก้ไขงบการเงินให้ถูกต้อง โดยมีแนวทางการดำเนินการดังนี้

อาคาร

- กรณีอาคารที่มีอายุการใช้งานไม่เกิน ๒๕ ปี และไม่สามารถหามูลค่าราคาทุนได้ ให้มหาวิทยาลัยแต่งตั้งคณะกรรมการตีราคาอาคารและนำราคาดังนั้นมาบันทึกบัญชีและทะเบียนในระบบ ERP

- กรณีอาคารที่มีอายุการใช้งานเกิน ๒๕ ปี ให้บันทึกมูลค่าราคาทุนและค่าเสื่อมราคาสะสม โดยมีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเท่ากับ ๑ บาท

ครุภัณฑ์

- ตรวจสอบพัสดุประจำปี โดยให้ตรวจสอบระหว่างทะเบียนสินทรัพย์กับครุภัณฑ์ที่มีอยู่จริง

- นำผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๒ มาเป็นข้อมูลเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภท

- กรณีที่มีผลต่างระหว่างทะเบียนสินทรัพย์กับบัญชีแยกประเภท ให้จัดทำบันทึกขออนุมัติปรับปรุง

รายการบัญชี

ในการนี้ งานพัสดุ กองคลัง จึงขอเรียนเชิญเจ้าหน้าที่ (พัสดุ) และผู้ที่เกี่ยวข้องในการควบคุมทะเบียนสินทรัพย์ เข้าร่วมประชุมในวันอังคารที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ เวลา ๑๓.๐๐ น. - ๑๖.๓๐ น. ณ ห้องประชุม กำพล อดุลวิทย์ อาคารสารนิเทศ ๕๐ ปี ชั้น ๒

สำหรับวิทยาเขต มีการถ่ายทอดสัญญาณไปยังวิทยาเขตในวันและเวลาดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมต่อไป

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.นุชนาถ มั่งคั่ง)

รองอธิการบดีฝ่ายการเงิน

เลือกภาษา

english | thai

Main Menu

- Home
- ประวัติกองคลัง
- บุคลากรกองคลัง
- ข่าวงานพัสดุ
- กองคลังออนไลน์
- ติดต่อส่วนงาน

Other Menu

- ขั้นตอนการปฏิบัติงาน
- ระบบบัญชี 3 มิติ
- ระเบียบ/ประกาศการเงิน การคลัง

ดาวน์โหลดเอกสาร



โครงการสัมมนาต่างๆ

ของงานพัสดุ

สรุปผลการสัมมนาเรื่อง "การแก้ไขปัญหาและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารและครุภัณฑ์"

ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

สรุปผลการสัมมนา เรื่อง "การแก้ไขปัญหาและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารและครุภัณฑ์" ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

สรุปผลการสัมมนา เรื่อง "การแก้ไขปัญหาและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารและครุภัณฑ์" ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

สรุปผลการสัมมนา เรื่อง "การแก้ไขปัญหาและปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารและครุภัณฑ์" ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

สรุปผลการจัดการโครงการ

NEW

Adobe Flash Player is blocked

ถึงหน้าสนใจ



โครงการพัสดุของอาคาร

ข่าวกองพัสดุของอาคาร