

รายงานการประชุมคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน

สมัยสามัญ ครั้งที่ 1/2551

วันจันทร์ที่ 25 สิงหาคม 2551 เวลา 14.30 -16.30 น.

ณ ห้องประชุมทองเหลือง 1 ชั้น 2 อาคาร 7 มหาวิทยาลัยทักษิณ วิทยาเขตสงขลา

และห้องประชุมบ้านพร้าว 2 ชั้น 1 สำนักวิทยบริการ มหาวิทยาลัยทักษิณ วิทยาเขตพัทลุง

ผู้เข้าประชุม

- | | |
|---|---------------------|
| 1. อธิการบดี
(รองศาสตราจารย์ ดร. สมเกียรติ สายธนู) | ประธานกรรมการ |
| 2. นายขงยุทธ รัตนสุวรรณ
(ผู้ทรงคุณวุฒิทางการเงินและบัญชี) | กรรมการ |
| 3. รองอธิการบดี
(รองศาสตราจารย์ ดร.วิชัย ชำนิ) | กรรมการ |
| 4. รองอธิการบดี
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สมภพ อินทสุวรรณ) | กรรมการ |
| 5. รองอธิการบดี
(อาจารย์ ดร.วัลลภา คชภักดี) | กรรมการ |
| 6. รองอธิการบดี
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์สุวิทย์ เพชรห้วยลึก)---รักษาการในตำแหน่ง | กรรมการ |
| 7. รองอธิการบดี
(อาจารย์มนตรี สังข์มุสิกานนท์) | กรรมการ |
| 8. คณบดีคณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ
(ผู้แทนหัวหน้าส่วนงานวิทยาเขตสงขลา) | กรรมการ |
| 9. ผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์
(ผู้แทนหัวหน้าส่วนงานวิทยาเขตสงขลา) | กรรมการ |
| 10. คณบดีคณะเทคโนโลยีและการพัฒนาชุมชน
(ผู้แทนหัวหน้าส่วนงานวิทยาเขตพัทลุง) | กรรมการ |
| 11. นายไพฑูรย์ ทองสม ---ปฏิบัติหน้าที่แทน
(ผู้แทนหัวหน้าส่วนงานวิทยาเขตพัทลุง) | กรรมการ |
| 12. รองอธิการบดี
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์วสันต์ กาญจนมุกดา) | กรรมการและเลขานุการ |
| 13. ผู้อำนวยการกองคลังและพัสดุ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้ไม่เข้าร่วมประชุม

1. นายเกษมศักดิ์ อินทวงศ์ ติตการกิจ
(ผู้ทรงคุณวุฒิทางด้านกฎหมาย)
2. รองอธิการบดี ติตการกิจ
(รองศาสตราจารย์ไพบุลย์ ดวงจันทร์)
3. ผู้อำนวยการกองแผนงาน ติตการกิจ

เริ่มประชุม เวลา 14.30 น.

เมื่อครบองค์ประชุม อธิการบดีในฐานะประธานกล่าวเปิดการประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระต่างๆ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

1.1 เรื่องแจ้งจากประธาน

-

1.2 เรื่องแจ้งจากกรรมการ

1.2.1 เรื่อง คำสั่งมหาวิทยาลัยทักษิณที่ 1227/2551 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน

ตามข้อ 6 ของข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณว่าด้วย การบริหารงานการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ.2551 กำหนดให้มีคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน คณะหนึ่งประกอบด้วยกรรมการ ดังนี้

- (1) อธิการบดี เป็นประธานกรรมการ
 - (2) ผู้ทรงคุณวุฒิทางการเงินหรือบัญชี จำนวนหนึ่งคน เป็นกรรมการ
 - (3) ผู้ทรงคุณวุฒิทางด้านกฎหมาย จำนวนหนึ่งคน เป็นกรรมการ
 - (4) รองอธิการบดี เป็นกรรมการ
 - (5) ผู้แทนหัวหน้าส่วนงานวิทยาเขตละ จำนวนสองคน เป็นกรรมการ
 - (6) รองอธิการบดีที่อธิการบดีเสนอ จำนวนหนึ่งคน เป็นกรรมการและเลขานุการ
 - (7) หัวหน้าหน่วยงานภายในสำนักงานมหาวิทยาลัยที่รับผิดชอบ
ด้านงบประมาณหรือด้านการเงินหรือด้านพัสดุ ไม่เกินสามคน เป็นผู้ช่วยเลขานุการ
สำหรับผู้ทรงคุณวุฒิขอเสนอแต่งตั้งดังนี้
1. ผู้ทรงคุณวุฒิทางการเงินหรือบัญชี คือ นายชงบุท ธัตนสุวรรณ
ปัจจุบัน เป็น อาจารย์ประจำสาขาบัญชี คณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ
มหาวิทยาลัยทักษิณ

2. ผู้ทรงคุณวุฒิทางด้านกฎหมาย คือ นายเกษมศักดิ์ อินทวงศ์
ปัจจุบัน เป็น อัยการผู้เชี่ยวชาญ สำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายคดีศาลสูง เขต 9
และจากการประชุมการสรรหาผู้แทนหัวหน้าส่วนงาน เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2551
นั้น ได้มีมติแต่งตั้งผู้แทนหัวหน้าส่วนงาน ดังนี้

1. ผู้แทนหัวหน้าส่วนงานวิทยาเขตสงขลา จำนวน 2 คน คือ
 - 1.1 คณบดีคณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ
 - 1.2 ผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์
2. ผู้แทนหัวหน้าส่วนงานวิทยาเขตพัทลุง จำนวน 2 คน คือ
 - 2.1 คณบดีคณะเทคโนโลยีและการพัฒนาชุมชน
 - 2.2 ผู้อำนวยการวิทยาลัยภูมิปัญญาชุมชน

โดยให้คณะกรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี และให้มีอำนาจและหน้าที่ตามข้อ
7 แห่งข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณว่าด้วย การบริหารงานการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ. 2551

(รายละเอียดดังเอกสารประกอบการประชุม หมายเลข 1.2.1)

มติ

1. รับทราบ

1.2.2 เรื่อง รายงานการกิ้นเงินออม กรณีการก่อสร้างหอพักนิสิต (อินทนิล 6 หลัง)

ตามที่มหาวิทยาลัยทักษิณ ได้อนุมัติเงินออม จำนวน 56,700,000 บาท เพื่อจัดสร้าง
หอพักนิสิต (อินทนิล 6 หลัง) โดยมีรายการยืมเงินออม ดังนี้

รายการยืมเงินออมมหาวิทยาลัย

จำนวนการยืมเงินออมทั้งสิ้น 56,700,000 บาท

1. ตามบันทึกข้อความที่ 0531.03/1020 ลงวันที่ 21 ธันวาคม 2548
เรื่องการก่อสร้างหอพักนิสิต วิทยาเขตพัทลุง จำนวน 16,700,000 บาท
2. ตามบันทึกข้อความที่ 0531.03/1020 ลงวันที่ 23 มกราคม 2549
เรื่องการก่อสร้างหอพักนิสิต วิทยาเขตพัทลุง จำนวน 33,000,000 บาท
3. ตามบันทึกข้อความที่ 0531.03/1020 ลงวันที่ 23 มกราคม 2549

เรื่องการก่อสร้างถนน ระบบสุขาภิบาล และระบบไฟฟ้า จำนวน 7,000,000 บาท ได้มี
การชำระเงินเงินออมคืนร้อยละ 30 ของรายได้ของแต่ละปีประมาณ เป็นเงินจำนวน 7,803,720 บาท
โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายงานสรุปการชำระคืนเงินออมค่าก่อสร้างหอพักนิสิต

ปีงบประมาณ	วิทยาเขต	ประมาณการ รายได้ ปีก่อน	ประมาณการ รายได้ ปีปัจจุบัน	ร้อยละ 30	ค้างชำระคืนเงิน ออมทั้งสิ้น
2550	สงขลา	6,450,900.00	5,732,200.00	1,719,660.00	
	พัทลุง	3,518,400.00	6,585,200.00	1,975,560.00	
รวมทั้งสิ้น		9,969,300.00	12,317,400.00	3,695,220.00	53,004,780.00
2551	สงขลา	5,732,200.00	6,078,000.00	1,823,400.00	
	พัทลุง	6,585,200.00	7,617,000.00	2,285,100.00	
รวมทั้งสิ้น		12,317,400.00	13,695,000.00	4,108,500.00	48,896,280.00
รวมชำระคืน				7,803,720.00	

หมายเหตุ : ข้อมูลจากรายละเอียดงบประมาณเงินรายได้ประจำปี จากกองแผนงาน

(รายละเอียดคั้งเอกสารประกอบการประชุม หมายเลข 1.2.2)

มติ

1. รับทราบ

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องสืบเนื่อง

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องพิจารณา

4.1 เรื่อง พิจารณารายงานการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550

ตามระเบียบมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วยเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2549 กำหนดให้งานคลังของส่วนราชการเป็นผู้รับผิดชอบจัดทำรายงานการเงิน โดยแสดงให้เห็นผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน โดยถูกต้องตามความเป็นจริงและตามหลักการบัญชีโดยใช้หลักเกณฑ์คงค้าง

กองคลังและพัสดุ ได้จัดทำงบการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ตามหลักการบัญชีโดยใช้เกณฑ์คงค้าง และส่งหน่วยตรวจสอบภายในแล้ว

(รายละเอียดคั้งเอกสารประกอบการประชุม หมายเลข 4.1)

มติ

1. รับทราบ
2. เสนอสภามหาวิทยาลัย

4.2 เรื่อง โครงการจัดซื้ออาคารซีโนบริด มหาวิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนา

ตามที่วิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนา มหาวิทยาลัยทักษิณ ได้ติดต่อขอวงเงิน
สินเชื่อซื้ออาคารซีโนบริดเพื่อเป็นสำนักงาน กับ ธนาคารกรุงไทย นั้น

บัดนี้ธนาคารกรุงไทยได้ทำหนังสือแจ้งเงื่อนไขและหลักเกณฑ์เบื้องต้นในการให้สินเชื่อ
แก่มหาวิทยาลัยดังนี้

1. โครงการจัดซื้ออาคารต้องได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากสภาวิทยาลัย
2. มหาวิทยาลัยต้องตั้งงบประมาณผูกพันประจำปีเพื่อการชำระหนี้ธนาคาร
3. ให้มหาวิทยาลัยประเมินหลักทรัพย์ใหม่โดยใช้บริการกับบริษัทประเมินกลางที่
ธนาคารใช้บริการ

ข้อสังเกต

1. รายงานผลความคืบหน้าคดีฟื้นฟูกิจการของลูกหนี้ จากกรมบังคับคดี บริษัท ซีโน-
บริด จำกัด ซึ่งเป็นเจ้าของอาคารซีโนบริด จากข้อมูลศาลล้มละลายกลางคดีดำที่
558/2543 คดีแดงที่ 605/2543 มีคำสั่งศาลให้ยกเลิกคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการตั้งแต่วันที่
20 เมษายน 2544 หมายความว่าให้ลูกหนี้สามารถบริหารกิจการและทรัพย์สินของ
ตนเองได้ ต่อมาบริษัทฯ ได้เข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการอีกครั้งหนึ่งตามคดีดำที่
53/2550 โดยศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งนัดไต่สวนในวันที่ 31 มีนาคม 2551 ระหว่าง
การพิจารณาคดี มหาวิทยาลัยไม่สมควรที่จะทำสัญญานิติกรรมใดๆ เนื่องจากคดี
ดังกล่าวเป็นคดีล้มละลาย หากศาลตัดสินให้บริษัทฯ หรือบุคคลในบริษัทฯ เป็น
บุคคลล้มละลาย ทรัพย์ต่างๆ จะอยู่ภายใต้การดูแลของกรมบังคับคดี
2. ราคาซื้อขายอาคาร
3. การเลือกบริษัทประเมินกลางที่ธนาคารกรุงไทยติดต่ออยู่อย่างน้อย 2 บริษัท และ
ต้องเป็นบริษัทประเมินกลางที่สถาบันการเงินอื่นที่ไม่ใช่ธนาคารกรุงไทยติดต่อด้วย
เพื่อประหยัดค่าประเมิน ข้อสังเกตเรื่องวิธีการคัดเลือกบริษัทประเมินกลาง และค่า
ประเมิน ค่าใช้จ่ายในการจัดทำเอกสารนำเสนอสถาบันการเงิน เป็นค่าใช้จ่ายของ
หน่วยงานใด และใช้หลักเกณฑ์ใด
4. ราคาประเมินหลักทรัพย์จากบริษัทประเมินกลาง หากประเมินแล้วต่ำกว่าราคาซื้อ
ขาย มหาวิทยาลัยจะซื้อในราคาใด
5. วงเงินสินเชื่อที่ธนาคารอนุมัติต่ำกว่าราคาซื้อขาย มหาวิทยาลัยต้องหาเงินส่วนต่าง
เพื่อจ่ายค่าซื้ออาคารจากที่ใด

6. ภาวะค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการซื้อ และการใช้อาคาร เช่น ค่าจคจ้างอง ค่าประกันภัย ค่าภาษีโรงเรือน ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ค่าสาธารณูปโภค และค่าบำรุงรักษาอาคาร เนื่องจากเป็นอาคารที่มีอายุประมาณ 17 ปี
7. สภามหาวิทยาลัยต้องมีมติอนุมัติซื้อและอนุมัติขอสินเชื่อกับธนาคาร
8. สภามหาวิทยาลัยต้องอนุมัติงบประมาณผูกพัน ประมาณ 10-15 ปี
9. หากรายได้จากการใช้อาคารต่ำกว่าค่าใช้จ่าย อาทิ ไม่มีผู้เช่า หรือ ไม่ได้รับค่าเช่า จะใช้เงินงบประมาณใดไปชดเชยการขาดรายได้

ข้อมูลประกอบการพิจารณา

1. ข้อบังคับมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วย การพัสดุ การซื้อที่ดินและหรือสิ่งก่อสร้าง
ข้อ ๑๔ การซื้อที่ดินและหรือสิ่งก่อสร้าง ทุกกรณีต้องได้รับความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัย การซื้อที่ดินและหรือสิ่งก่อสร้างให้ติดต่อกับเจ้าของโดยตรง เว้นแต่การซื้อที่ดินและหรือสิ่งก่อสร้างในต่างประเทศที่จำเป็นต้องติดต่อผ่านนายหน้า หรือดำเนินการในทำนองเดียวกันตามกฎหมายหรือประเพณีนิยมของท้องถิ่น
เมื่อสภามหาวิทยาลัยให้ความเห็นชอบแล้ว ให้เจ้าหน้าที่พัสดุดำเนินการตามวิธีการซื้อต่อไปได้

2. ข้อมูลเงินออมเงิน เงินสะสมของมหาวิทยาลัยทักษิณ
(รายละเอียดคั้งเอกสารประกอบการประชุม หมายเลข 4.1)

มติ

1. รับทราบตามข้อสั่งเกิด
2. เสนอสภามหาวิทยาลัย

ปิดประชุมเวลา 17.30 น.

(นางอุทัยวรรณ จันทโรจจิ)

ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม

๑๑

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ วสันต์ กาญจนมุกดา)

กรรมการและเลขานุการ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม