

(ร่าง)

ประกาศมหาวิทยาลัยบูรพา
ที่...../.....
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยบูรพา

โดยที่เป็นการสมควรมีประกาศมหาวิทยาลัยบูรพา เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงของ
มหาวิทยาลัยบูรพา

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๒๐ (๑๐) ของข้อบังคับมหาวิทยาลัยบูรพา ว่าด้วยธรรมาภิบาล
พ.ศ. ๒๕๖๓ ประกอบกับมติคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๗
พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓ และมติคณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนสภามหาวิทยาลัยบูรพา ในการประชุมครั้งที่
..... เมื่อวันที่..... จึงออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ประกาศนี้เรียกว่า “ประกาศมหาวิทยาลัยบูรพา ที่..... เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงของ
มหาวิทยาลัยบูรพา”

ข้อ ๒ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้อธิการบดีรักษาการให้เป็นไปตามประกาศนี้

ในกรณีที่ความในประกาศฉบับนี้มีได้ระบุไว้หรือมีปัญหาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามประกาศนี้
ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้พิจารณาเสนอความเห็นต่ออธิการบดีเพื่อวินิจฉัยชี้ขาด คำวินิจฉัย
ของอธิการบดีให้ถือเป็นที่สุด

ข้อ ๔ มหาวิทยาลัยบูรพากำหนดให้มีการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง ดังนี้

(๑) จัดวางระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยและระดับส่วนงาน
โดยการประเมินความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย ด้านการดำเนินงาน/ปฏิบัติการ
ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ด้านชื่อเสียง และด้านความปลอดภัยจากอันตรายและจากภัยพิบัติ
ตามข้อกำหนดในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงแนบท้ายประกาศฉบับนี้

(๒) ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับต้องมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง และปฏิบัติตามระบบและ
กระบวนการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ให้ถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นภารกิจหนึ่งต้องปฏิบัติตามปกติ

(๓) ให้มหาวิทยาลัยและส่วนงานบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยงที่เสนอต่อ
สภามหาวิทยาลัยและรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงตามเวลาที่กำหนด

(๔) มีการติดตาม ประเมินผล และนำผลประเมินมาปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
ให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลง

ประกาศ ณ วันที่

(ศาสตราจารย์กิตติคุณสมหวัง พิธิยานุวัฒน์)
ประธานกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนนายกสภามหาวิทยาลัยบูรพา

หมายเหตุ เหตุผลในการออกประกาศฉบับนี้ คือ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยบูรพาเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล มีกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ โอกาส หรือความน่าจะเป็น หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่ถึงประสงค์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบ หรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของมหาวิทยาลัยทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหารจัดการ

ข้อกำหนดในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัย ได้วิเคราะห์และพิจารณาแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ให้ทุกส่วนงานและมหาวิทยาลัยจัดทำแผนงานบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่เสนอในคู่มือการจัดทำคู่มือการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงจัดทำโดยกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพร.)

๒. จำแนกประเภทความเสี่ยง ดังนี้

๒.๑ ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัยหรือส่วนงาน (Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่หากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ เป้าหมายทางยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยหรือส่วนงาน

๒.๒ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน/ปฏิบัติการ (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่หากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อการทำงานตามภารกิจงานประจำของมหาวิทยาลัยหรือส่วนงาน ทำให้เกิดความผิดพลาด บกพร่อง ติดขัด หักงัด ล่าช้า สูญเสีย/เสียหาย หรือไม่สามารถดำเนินการต่อได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดเนื่องจากระบบงาน กระบวนการปฏิบัติงาน เครื่องมือ เทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้ในการทำงาน

๒.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่หากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อเงิน และฐานะทางการเงินของมหาวิทยาลัยหรือส่วนงาน โดยส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับ การบริหาร งบประมาณ การเงิน การบัญชีที่มีความผิดพลาด คลาดเคลื่อน ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการประมาณการงบประมาณใช้จ่ายไม่เพียงพอหรือไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ

๒.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศ รวมถึงมาตรฐานการดำเนินงาน จรรยาบรรณ ความคาดหวังของสังคมและสาธารณชน และประเด็นธรรมาภิบาลต่างๆ เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทำนิติกรรมสัญญา

๒.๕ ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง (Reputation Risk) เป็นความเสี่ยงที่หากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง บันทึบทนต่อชื่อเสียง และภาพลักษณ์ที่ดีของมหาวิทยาลัยหรือส่วนงาน ส่งผลต่อการรับรู้ ความรู้สึก ความเข้าใจ และมุมมองที่มีต่อมหาวิทยาลัยหรือส่วนงาน

๒.๖ ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยจากอันตรายและจากภัยพิบัติ (Hazard and Disaster Risk) เป็นความเสี่ยงที่หากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยในสุขภาพร่างกาย ชีวิตทรัพย์สิน เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอุบัติเหตุหรือเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุ หรือเหตุการณ์ฉุกเฉินเกิดขึ้นโดยฉับพลัน หรือภัยพิบัติต่าง ๆ

๓. การประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

ตารางที่ ๑ ระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยง
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้งที่มีการดำเนินกิจกรรม/ เกิดขึ้น < ๑ เดือนต่อครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยครั้งที่มีการดำเนินกิจกรรม/ เกิดขึ้น ≥ ๑ ถึง < ๖ เดือนต่อครั้ง

ตารางที่ ๑ ระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (ต่อ)

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวบางครั้งที่มีการดำเนินกิจกรรม/ เกิดขึ้น ≥ 6 เดือน ถึง < 1 ปี ต่อครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวแต่นานๆ ครั้งที่มีการดำเนินกิจกรรม/ เกิดขึ้น ≥ 1 ถึง < 3 ปี ต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังเกิดขึ้นน้อยมากที่มีการดำเนินกิจกรรม/ เกิดขึ้น ≥ 3 ปี ต่อครั้ง

ตารางที่ ๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบด้านงบประมาณ

ระดับคะแนน	ผลกระทบ	ความเสียหายต่องบประมาณหรือสูญเสียเงิน (ร้อยละของงบประมาณต่อปี)
๕	สูงมาก	≥ 10
๔	สูง	≥ 6 ถึง < 10
๓	ปานกลาง	≥ 4 ถึง < 6
๒	น้อย	≥ 2 ถึง < 4
๑	น้อยมาก	< 2

ตารางที่ ๓ ระดับความรุนแรงของผลกระทบด้านภาพลักษณ์

ระดับคะแนน	ผลกระทบ	มีข่าวผ่านสื่อต่างๆ ในเชิงลบ (วัน)
๕	สูงมาก	> 3
๔	สูง	๓
๓	ปานกลาง	๒
๒	น้อย	๑
๑	น้อยมาก	ไม่มีข่าวผ่านสื่อ

ตารางที่ ๔ ระดับความรุนแรงของผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับคะแนน	ผลกระทบ	การดำเนินงานหยุดชะงัก (วัน)
๕	สูงมาก	> 3
๔	สูง	๓
๓	ปานกลาง	๒
๒	น้อย	๑
๑	น้อยมาก	ไม่กระทบการดำเนินงาน

๔. ปฏิทินการจัดทำแผนและรายงานผล

เดือน/ปี	กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔	ส่วนงานจัดส่งแผนการบริหารความเสี่ยง	ส่วนงาน
๑๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔	ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัย	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง
๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๔	ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัย	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง
กันยายน ๒๕๖๔	ส่วนงานรายงานผลการบริหารความเสี่ยง	ส่วนงาน
๑๗ กันยายน ๒๕๖๔	ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัย	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง