



ประกาศมหาวิทยาลัยบูรพา  
ที่ สภม. ๐๐๐๕/๒๕๖๔  
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยบูรพา  
พ.ศ. ๒๕๖๔

โดยที่เป็นการสมควรมีประกาศมหาวิทยาลัยบูรพา เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยบูรพา

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๒๑ (๒) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยบูรพา พ.ศ. ๒๕๕๐ และข้อ ๒๐ (๑๐) ของข้อบังคับมหาวิทยาลัยบูรพา ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๓ ประกอบกับมติคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๗ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓ และมติคณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนสภามหาวิทยาลัยบูรพา ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๔ จึงออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ประกาศนี้เรียกว่า “ประกาศมหาวิทยาลัยบูรพา ที่ สภม. ๐๐๐๕/๒๕๖๔ เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยบูรพา พ.ศ. ๒๕๖๔”

ข้อ ๒ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับสำหรับการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

ข้อ ๓ มหาวิทยาลัยบูรพา กำหนดให้มีการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง ดังนี้

(๑) จัดวางระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยและระดับส่วนงาน โดยการประเมินความเสี่ยงตามข้อกำหนดในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงแนบท้ายประกาศฉบับนี้

(๒) ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับต้องมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง และปฏิบัติตามระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ ให้ถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นภารกิจหนึ่งต้องปฏิบัติตามปกติ

(๓) ให้มหาวิทยาลัยและส่วนงานบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนบริหารความเสี่ยงที่เสนอต่อสภามหาวิทยาลัยและรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงตามเวลาที่กำหนด

(๔) มีการติดตาม ประเมินผล และนำผลประเมินมาปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลง

ข้อ ๔ ให้อธิการบดีรักษาการให้เป็นไปตามประกาศนี้

ในกรณีที่ความในประกาศฉบับนี้มีได้ระบุไว้หรือมีปัญหาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามประกาศนี้ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้พิจารณาเสนอความเห็นต่ออธิการบดีเพื่อวินิจฉัยชี้ขาด คำวินิจฉัยของอธิการบดีให้ถือเป็นที่สุด

ประกาศ ณ วันที่ ๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(ศาสตราจารย์กิตติคุณสมหวัง พิธิยานุวัฒน์)

ประธานกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนนายกสภามหาวิทยาลัยบูรพา

หมายเหตุ :- เหตุผลในการออกประกาศฉบับนี้ คือ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยบูรพาเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล มีกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ โอกาส หรือความน่าจะเป็น หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบ หรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของมหาวิทยาลัยทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหารจัดการ จึงจำเป็นต้องออกประกาศฉบับนี้

## ข้อกำหนดในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัย ได้วิเคราะห์และพิจารณาแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ให้ทุกส่วนงานและมหาวิทยาลัยจัดทำแผนงานบริหารความเสี่ยง

๒. จำแนกประเภทความเสี่ยง ดังนี้

๒.๑ ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัยหรือส่วนงาน (Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่หากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ เป้าหมายทางยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยหรือส่วนงาน

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

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

๒.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศ รวมถึงมาตรฐาน การดำเนินงาน จรรยาบรรณ ความคาดหวังของสังคมและสาธารณชน และประเด็นธรรมาภิบาลต่าง ๆ เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทำนิติกรรมสัญญา

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

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

๒.๗ ความเสี่ยงด้านอื่น ๆ



๓. การประเมินโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

ตารางที่ ๑ ระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยง
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นทุกครั้งที่มีการดำเนินกิจกรรม/ เกิดขึ้น < ๑ เดือนต่อครั้ง

ตารางที่ ๑ ระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (ต่อ)

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยง
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้งหรือบ่อยครั้งที่มีการดำเนินกิจกรรม/ เกิดขึ้น $\geq ๑$ ถึง < ๖ เดือนต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ้างครั้งที่มีการดำเนินกิจกรรม/ เกิดขึ้น $\geq ๖$ เดือน ถึง < ๑ ปี ต่อครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นแต่นานๆ ครั้งที่มีการดำเนินกิจกรรม/ เกิดขึ้น $\geq ๑$ ถึง < ๓ ปี ต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมากที่มีการดำเนินกิจกรรม/ เกิดขึ้น $\geq ๓$ ปี ต่อครั้ง

ตารางที่ ๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบด้านงบประมาณ

ระดับคะแนน	ผลกระทบ	ความเสียหายต่องบประมาณหรือสูญเสียเงิน (ร้อยละของงบประมาณต่อปี)
๕	สูงมาก	$\geq ๑๐$
๔	สูง	$\geq ๖$ ถึง < ๑๐
๓	ปานกลาง	$\geq ๔$ ถึง < ๖
๒	น้อย	$\geq ๒$ ถึง < ๔
๑	น้อยมาก	< ๒

ตารางที่ ๓ ระดับความรุนแรงของผลกระทบด้านภาพลักษณ์

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

ตารางที่ ๔ ระดับความรุนแรงของผลกระทบด้านการดำเนินงาน

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

๔. ปฏิทินการจัดทำแผนและรายงานผล

เดือน/ปี	กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
กุมภาพันธ์	ส่วนงานจัดส่งแผนการบริหารความเสี่ยง	ส่วนงาน
กุมภาพันธ์	ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัย	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง
พฤษภาคม	ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัย	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง
กันยายน	ส่วนงานรายงานผลการบริหารความเสี่ยง	ส่วนงาน
กันยายน	ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัย	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง

หมายเหตุ : กำหนดการข้างต้นอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม