



ประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก
เรื่อง นโยบายและแนวทางการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออกเป็นไปอย่างมีคุณภาพสอดคล้อง กับนโยบายและแนวทางการประกันคุณภาพ ของมหาวิทยาลัยและนโยบายของรัฐบาล ซึ่งให้มีระบบควบคุมภายในเพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพมหาวิทยาลัยฯ จึงกำหนดนโยบายให้ทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยมีนโยบายและแนวทางการดำเนินการ ดังนี้ดังต่อไปนี้

๑. ให้ทุกหน่วยงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยกำหนด/ระบุความเสี่ยงของหน่วยงานจากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในหน่วยงาน ประเมินระดับความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และ/หรือ ระบุความเสี่ยงจากผลการประเมินความเสี่ยงของปีที่ผ่านมาที่ยังมีความเสี่ยงสูง มาดำเนินกิจกรรมควบคุมภายใน เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๒. ดำเนินการตามแนวทางการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๒.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำคณะ/หน่วยงาน

๒.๒ สืบรวจความเสี่ยง วิเคราะห์และระบุปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงตามบริบท และสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกของคณะ/หน่วยงาน ที่ส่งผลต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของคณะและหน่วยงาน เช่น

- ความเสี่ยงด้านแผนยุทธศาสตร์
- ความเสี่ยงด้านนโยบายกฎหมายระเบียบข้อบังคับ
- ความเสี่ยงด้านการเงิน
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน
- ความเสี่ยงด้านบุคลากร
- ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล

๒.๓ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและกิจกรรมควบคุมภายใน เสนอต่อคณะกรรมการประจำคณะ/หน่วยงาน พิจารณาให้ความเห็นชอบและประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยง

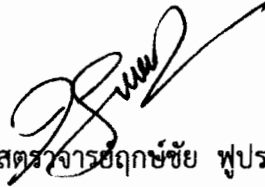
๒.๓ ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงของคณะ/หน่วยงาน

๒.๔ กำกับติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการประจำคณะ/หน่วยงาน เพื่อพิจารณา อย่างน้อย ๒ ครั้งต่อปี

การกำหนดประเด็นความเสี่ยง ควรมีความเชื่อมโยงกับประเด็นยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย โดยแต่ละ ส่วนงานไม่จำเป็นต้องมีความเสี่ยงในเรื่องเดียวกัน และเลือกการบริหารความเสี่ยงในประเด็นที่มีความเสี่ยงและ ผลกระทบสูงมาดำเนินการบริหารจัดการไม่น้อยกว่า ๓ เรื่องต่อปี

จึงประกาศให้ทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



(รองศาสตราจารย์ฤกษ์ชัย พุประทีปศิริ)

รักษาราชการแทน

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก