

|    |                                                                                   |                 |                                                 |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|
| 1  | รายงานการประชุม                                                                   |                 |                                                 |
| 2  | คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง                                                        |                 |                                                 |
| 3  | ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖                                                                   |                 |                                                 |
| 4  | วันพุธที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖                                                        |                 |                                                 |
| 5  | ณ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก เขตพื้นที่บางพระ                            |                 |                                                 |
| 6  | -----                                                                             |                 |                                                 |
| 7  | รายนามกรรมการผู้มาประชุม                                                          |                 |                                                 |
| 8  | ๑. ผู้ช่วยศาสตราจารย์อารมย์                                                       | ดัตตะวะศาสตร์   | ประธานกรรมการ                                   |
| 9  | ๒. นายชยากร                                                                       | ปิยะบัณฑิตกุล   | กรรมการ                                         |
| 10 | ๓. นายพีรพัฒน์                                                                    | มั่งคั่ง        | กรรมการ                                         |
| 11 | ๔. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ดลฤทัย                                                       | ศรีทะ           | เลขานุการ                                       |
| 12 | ๕. ผู้ช่วยศาสตราจารย์สมชาย                                                        | สุพิสาร         | ผู้ช่วยเลขานุการ                                |
| 13 | ๖. นางสาวชลธิชา                                                                   | พันธุ์ถาวรนาวัน | ผู้ช่วยเลขานุการ                                |
| 14 |                                                                                   |                 |                                                 |
| 15 | เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ นาฬิกา                                                      |                 |                                                 |
| 16 | ประธานกรรมการเห็นว่าครบองค์ประชุมแล้ว จึงกล่าวเปิดประชุม และมอบผู้ช่วยศาสตราจารย์ |                 |                                                 |
| 17 | ดลฤทัย ศรีทะ เลขานุการ ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้              |                 |                                                 |
| 18 |                                                                                   |                 |                                                 |
| 19 | ระเบียบวาระที่ ๑                                                                  | เรื่อง          | แจ้งเพื่อทราบ                                   |
| 20 | ระเบียบวาระที่ ๑.๑                                                                | เรื่อง          | ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ                      |
| 21 |                                                                                   |                 | - ไม่มี -                                       |
| 22 | ระเบียบวาระที่ ๑.๒                                                                | เรื่อง          | ฝ่ายเลขานุการแจ้งให้ที่ประชุมทราบ               |
| 23 |                                                                                   |                 | - ไม่มี -                                       |
| 24 | ระเบียบวาระที่ ๒                                                                  | เรื่อง          | รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 25 |                                                                                   |                 | ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันศุกร์ที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๖  |
| 26 | ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันศุกร์ที่ ๖ |                 |                                                 |
| 27 | ตุลาคม ๒๕๖๖ ฝ่ายเลขานุการได้จัดทำรายงานการประชุมเรียบร้อยแล้ว จำนวน ๙ หน้า        |                 |                                                 |
| 28 |                                                                                   |                 |                                                 |

1 **มติที่ประชุม**

2 ที่ประชุมมีมติรับรองรายงานการประชุม

3 **ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง สืบเนื่อง / เพื่อพิจารณา**

4 **ระเบียบวาระที่ ๓.๑ เรื่อง แนวทางการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน**  
5 **ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ประจำปีงบประมาณ**  
6 **พ.ศ. ๒๕๖๗**

7 **สรุปเรื่อง**

8 ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดำเนินการจัดประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๖ ตุลาคม  
9 ๒๕๖๖ ระเบียบวาระที่ ๕.๑ เรื่อง แนวทางการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยี  
10 ราชมงคลตะวันออก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีมติให้ฝ่าย  
11 เลขานุการฯ ดำเนินงานดังนี้

12 ๑. ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมร่างประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก เรื่อง  
13 นโยบายบริหารความเสี่ยงและการจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Management Policy and Risk  
14 Appetite) ตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

15 ๒. นำข้อมูลเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาและทำประชา  
16 พิจารณ์ โดยทำควบคู่ไปกับการส่งข้อมูลให้สำนักงานกฎหมายตรวจสอบ

17 ๓. นำเสนอข้อมูลต่อสภามหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และมีมติประกาศใช้  
18 ประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออกฯ ต่อไป

19 ในการนี้ฝ่ายเลขานุการได้ดำเนินการตามมติที่ประชุมเรียบร้อยแล้ว โดยมีผลการดำเนินการดังนี้

20 ๑. ฝ่ายเลขานุการได้ดำเนินการปรับแก้ไขเพิ่มเติมร่างประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชม  
21 มงคลตะวันออก เรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยงและการจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Management  
22 Policy and Risk Appetite) ตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เรียบร้อยแล้ว และได้ส่ง  
23 ข้อมูลการแก้ไขให้ทางคณะกรรมการพิจารณาอีกครั้งผ่านทางไลน์กลุ่ม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ใน  
24 วันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ไม่มีคณะกรรมการท่านใดพิจารณาแก้ไขข้อมูลเพิ่มเติม

25 ๒. ฝ่ายเลขานุการได้นำร่างประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก เรื่อง นโยบาย  
26 บริหารความเสี่ยงและการจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Management Policy and Risk Appetite)  
27 เข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ครั้งที่ ๖/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ ระเบียบวาระ  
28 ที่ ๕.๗ เรื่อง พิจารณาร่างประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออกเรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยง  
29 และการจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Management Policy and Risk Appetite) ของมหาวิทยาลัย  
30 เทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก โดยที่ประชุมมีมติ เห็นชอบร่างประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล

1 ตะวันออกเรื่อง นโยบาย บริหารความเสี่ยงและการจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Management  
2 Policy and Risk Appetite) ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก และให้หัวหน้าหน่วยงานทุก  
3 หน่วยงานภายในสังกัดมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ประชาพิจารณ์ เพิ่มเติมข้อเสนอแนะ  
4 ภายในวันศุกร์ที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง  
5 ต่อไป

6                   ๓. ฝ่ายเลขานุการได้ส่งร่างประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก เรื่อง นโยบาย  
7 บริหารความเสี่ยงและการจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Management Policy and Risk Appetite)  
8 ให้กับสำนักงานกฎหมายตรวจสอบ ตามหนังสือที่ อว ๐๖๕๑.๑๐๖(๓)/๓๓๒ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖ และ  
9 สำนักงานกฎหมายได้ดำเนินการตรวจสอบและปรับแก้ไขร่างประกาศให้เป็นไปตามระเบียบและกฎเกณฑ์การ  
10 จัดทำร่างประกาศกล่าวเรียบร้อยแล้ว

11                   ๔. ฝ่ายเลขานุการได้ทำประชาพิจารณ์ร่างประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก  
12 เรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยงและการจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Management Policy and  
13 Risk Appetite) ตามหนังสือที่ อว ๐๖๕๑.๑๐๖(๓)/๓๓๕ ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ โดยสิ้นสุดการประชา  
14 พิจารณ์ในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ ผลการทำประชาพิจารณ์ พบว่า จากการส่งประชาพิจารณ์ทั้งหมด ๓๘  
15 หน่วยงาน มีหัวหน้าหน่วยงานส่งประชาพิจารณ์ทั้งหมด ๑๔ คน รับรองและไม่มีการแก้ไข ๑๐ คน มีหัวหน้า  
16 หน่วยงาน รับรองและขอแก้ไขเพิ่มเติมร่างประกาศดังกล่าว ๔ คน

#### 17 ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

18                   จึงเรียนเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดพิจารณาร่างประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล  
19 ตะวันออก เรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยงและการจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Management  
20 Policy and Risk Appetite) เพื่อให้ข้อเสนอแนะและปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติม ก่อนการนำข้อมูลเสนอต่อ  
21 คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนสภามหาวิทยาลัยต่อไป

#### 22 ข้อสังเกตของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

23                   คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันพิจารณาร่างประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชม  
24 มงคลตะวันออก เรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยงและการจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk  
25 Management Policy and Risk Appetite) จากข้อมูลที่ให้สำนักงานกฎหมายตรวจสอบ และทำการประชา  
26 พิจารณ์ โดยให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม ดังต่อไปนี้

27

28

29

| ข้อมูลจากสำนักงานกฎหมายและการทำประชาพิจารณ์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการฯ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>วรรคที่ ๑ โดยเป็นการสมควรให้กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง กำหนดหัวข้อและจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ไว้เป็นแนวทางแก่ บุคลากรในการติดตาม ประเมิน ควบคุม และบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>ไม่มีการแก้ไข</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>วรรคที่ ๒ อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๗ (๒) และ (๑๖) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล พ.ศ. ๒๕๔๘ มาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๒๑ ของข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ว่าด้วย ธรรมนูญการปกครอง พ.ศ. ๒๕๖๔ ประกอบกับมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ และมติคณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนสภามหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ ๐๐ / ๐๐ เมื่อวันที่ ๐๐ / ๐๐ / ๐๐ จึงออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้</p> | <p>ใช้ข้อความเดิม และแก้ไข การประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ วันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ เปลี่ยนแปลงเป็น ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ และแก้ไข ๐๐ / ๐๐ เมื่อวันที่ ๐๐ / ๐๐ / ๐๐ ให้ใส่เป็น – แทน</p> <p>“อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๗ (๒) และ (๑๖) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล พ.ศ. ๒๕๔๘ มาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๒๑ ของข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ว่าด้วย ธรรมนูญการปกครอง พ.ศ. ๒๕๖๔ ประกอบกับมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ และมติคณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนสภามหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ - / - เมื่อวันที่ - / - / - จึงออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้”</p> |
| <p>ข้อ ๑ ประกาศนี้ เรียกว่า “ประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก เรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยงและการจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Management Policy and Risk Appetite) ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก”</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>- ไม่มีการแก้ไข</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>ข้อ ๒ ประกาศนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ <b>วันถัดจากวันประกาศ</b>เป็นต้นไป</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>ให้ใช้ข้อความเดิม เพื่อให้มีผลย้อนหลังครอบคลุมตลอดปีงบประมาณ</p> <p>“ข้อ ๒ ประกาศนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นต้นไป”</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>ข้อ ๓ ในประกาศนี้</p> <p>“มหาวิทยาลัย” หมายความว่า มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก</p> <p>“ส่วนราชการ” หมายความว่า ส่วนราชการตามมาตรา ๘ (๑-๗) และวรรคสองแห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล พ.ศ. ๒๕๔๘</p> <p>“ส่วนงาน” หมายความว่า ส่วนงานที่จัดตั้งตามพระราชบัญญัติการบริหารส่วนงานภายใน สถาบันอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๕๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หรือตามมติสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก</p>                                                                                                                                                   | <p>ให้เพิ่มเติมคำจำกัดความเฉพาะเท่าที่จำเป็น และให้ปรึกษากับกองบริหารงานบุคคลและสำนักงานกฎหมายอีกครั้ง โดยมีคำจำกัดความที่จะใส่ในร่างประกาศฯ ดังนี้</p> <p>“มหาวิทยาลัย” หมายความว่า มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก</p> <p>“คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” หมายความว่า คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้ง ข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ว่าด้วยธรรมนูญการปกครอง พ.ศ. ๒๕๖๔</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

| ข้อมูลจากสำนักงานกฎหมายและการทำประชาพิจารณ์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการฯ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>“หน่วยงาน” หมายความว่า ส่วนราชการที่จัดตั้งหรือแบ่งส่วนตามกฎหมายกระทรวง ประกาศกระทรวง และส่วนงานภายในตามมติสภามหาวิทยาลัย หรือ หมายความว่า ส่วนราชการ หรือส่วนงาน</p> <p>“ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ประกอบด้วย อธิการบดี รองอธิการบดี ผู้ช่วยอธิการบดี หัวหน้าหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัย</p> <p>“คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” หมายความว่า คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้ง</p> <p>“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้ง หรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดดำเนินงานของมหาวิทยาลัย</p> <p>“คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย” หมายความว่า คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดดำเนินงานของมหาวิทยาลัย</p> <p>“คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับส่วนราชการ” หมายความว่า คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดดำเนินงานของแต่ละส่วนราชการ</p> <p>“อธิการบดี” หมายความว่า อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก</p> | <p>“อธิการบดี” หมายความว่า อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก</p> <p>“ผู้บริหาร” หมายความว่า อธิการบดี รองอธิการบดี ผู้ช่วยอธิการบดี และหัวหน้าหน่วยงาน</p> <p>“หน่วยงาน” หมายความว่า ส่วนราชการที่จัดตั้งหรือแบ่งส่วนตามกฎหมายกระทรวง ประกาศกระทรวง และส่วนงานภายในตามมติสภามหาวิทยาลัย</p>                                                                                                                                           |
| <p>ข้อ ๔ <u>มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก กำหนดให้มีนโยบายบริหารความเสี่ยง</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>ให้ใช้ข้อมูลตามที่สำนักงานกฎหมายแก้ไข และเรียงข้อใหม่</p> <p>“ข้อ ๕ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก กำหนดให้มีนโยบายบริหารความเสี่ยง”</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>ข้อ ๕ (๑) ให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ แผนกลยุทธ์ และแผนปฏิบัติการ <del>ราชการ</del>ประจำปีของมหาวิทยาลัยและทุกส่วนราชการในมหาวิทยาลัย โดยมีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ได้ระบุไว้ในประกาศนี้ ลดหรือปิดปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ รวมถึงลดระดับความรุนแรงของผลกระทบหากเกิดเหตุจากปัจจัยเสี่ยงนั้น ๆ</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>ให้ใช้ข้อความเดิมโดยไม่ตัดคำว่า ให้ และแก้ไขแผนปฏิบัติการ เป็น แผนปฏิบัติราชการ</p> <p>“ข้อ ๕ (๑) ให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ แผนกลยุทธ์ และแผนปฏิบัติราชการประจำปีของมหาวิทยาลัยและทุกส่วนราชการในมหาวิทยาลัย โดยมีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ได้ระบุไว้ในประกาศนี้ ลดหรือปิดปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ รวมถึงลดระดับความรุนแรงของผลกระทบหากเกิดเหตุจากปัจจัยเสี่ยงนั้น ๆ”</p> |
| <p>ข้อ ๕ (๒) ให้ <del>คณะผู้บริหาร</del>ของมหาวิทยาลัยเป็น <del>เจ้าของ</del> <u>ผู้รับผิดชอบ</u> ความเสี่ยงระดับองค์กร โดยมหาวิทยาลัยจะต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็น ๒ ระดับ ดังต่อไปนี้</p> <p>๑) บริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย</p> <p>๒) บริหารความเสี่ยงระดับส่วนราชการ <u>(ควรแก้เป็นหน่วยงาน? และควรแก้ทั้งฉบับ)</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>ให้ใช้ข้อความเดิมโดยไม่ตัดคำว่า ให้ และแก้ไข เจ้าของ เป็น ผู้รับผิดชอบ และเพิ่ม (Risk Owner) และพิจารณาปรับแก้ไขคำให้เหมือนกันทั้งฉบับ</p> <p>“ข้อ ๕ (๒) ให้คณะผู้บริหารของมหาวิทยาลัยเป็นผู้รับผิดชอบ ความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Owner) โดยมหาวิทยาลัยจะต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็น ๒ ระดับ ดังต่อไปนี้</p>                                                                                                                        |

| ข้อมูลจากสำนักงานกฎหมายและการทำประชาพิจารณ์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการฯ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>ข้อ ๕ (๓) ให้มีการวิเคราะห์และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อหัวหน้าหน่วยงาน (<u>ควรเลือกว่าจะใช้และ/หรือ</u>) ต่ออธิการบดี ไม่น้อยกว่าสองครั้งต่อปี</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>๑) บริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย<br/>๒) บริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน”</p> <p>ให้ใช้ข้อความเดิมโดยไม่ตัดคำว่า ให้ และปรับข้อความให้มีความชัดเจน</p> <p>“ข้อ ๕ (๓) ให้มีการวิเคราะห์และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานต่อหัวหน้าหน่วยงาน และให้มีการวิเคราะห์และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยต่ออธิการบดี ไม่น้อยกว่าสองครั้งต่อปี”</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>ข้อ ๕ (๔) ให้อธิการบดีมีอำนาจแต่งตั้ง (<u>คณะกรรมการอะไร?</u>) เพื่อทำหน้าที่ดำเนินการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยตามข้อ (๒) ๑) และให้หัวหน้าส่วนราชการแต่งตั้ง (<u>คณะกรรมการอะไร?</u>) เพื่อทำหน้าที่ดำเนินการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน ส่วนราชการตามข้อ (๒) ๒) เพื่อดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามประกาศนี้ หรือตามที่คณะกรรมการกำหนด</p> <p>จำนวน องค์ประกอบ องค์ประกอบ จำนวน หลักเกณฑ์และวิธีการได้มาของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่ง ให้ผู้มีอำนาจแต่งตั้งกำหนดตามความเหมาะสมและวาระการดำรงตำแหน่งตามความเหมาะสม ทั้งนี้ ไม่เกินคราวละสี่ปี <u>มีวาระการดำรงตำแหน่งไม่เกินคราวละสี่ปี</u></p>                                                                                                                                                                                                             | <p>ให้ใช้ข้อความเดิมโดยไม่ตัดคำว่า ให้ ตัดคำว่า มีอำนาจ ปรับข้อความให้มีความชัดเจน และคงข้อแก้ไขของสำนักงานกฎหมายและการทำประชาพิจารณ์</p> <p>“ข้อ ๕ (๔) ให้อธิการบดีแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยเพื่อทำหน้าที่ดำเนินการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย และให้หัวหน้าหน่วยงานแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานเพื่อทำหน้าที่ดำเนินการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน เพื่อดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามประกาศนี้ หรือตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนด</p> <p>องค์ประกอบ จำนวน หลักเกณฑ์และวิธีการได้มาของคณะกรรมการ ตามวรรคหนึ่ง ให้ผู้มีอำนาจแต่งตั้งกำหนดตามความเหมาะสมและมีวาระการดำรงตำแหน่งไม่เกินคราวละสี่ปี”</p>                                                                                                                       |
| <p>ข้อ ๕ (๕) ให้มหาวิทยาลัยและส่วนราชการดำเนินกระบวนการบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยใช้มาตรฐานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานภาครัฐ และอาจอิงกับมาตรฐาน COSO ERM ๒๐๑๗ (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission Enterprise Risk Management ๒๐๑๗) และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย</p> <p>เทคโนโลยีระบบคลาวด์วันออก ซึ่งอย่างน้อยให้ครอบคลุมประเภทความเสี่ยงใน ๕ ด้าน <u>เป็นอย่างน้อย</u> ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)</li> <li>๒) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)</li> <li>๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</li> <li>๔) ความเสี่ยงด้านกฎหมายและธรรมาภิบาล (Compliance Risk)</li> </ol> | <p>ให้ใช้ข้อความที่สำนักงานกฎหมายแก้ไข โดยตัดคำว่า อาจอิงกับ และแก้ไข ๒๐๑๗ เป็น 2017</p> <p>“ข้อ ๕ (๕) ให้มหาวิทยาลัยและส่วนราชการดำเนินกระบวนการบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยใช้มาตรฐานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานภาครัฐ และมาตรฐาน COSO ERM 2017 (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission Enterprise Risk Management 2017) และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยให้ครอบคลุมประเภทความเสี่ยงใน ๕ ด้าน <u>เป็นอย่างน้อย</u> ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)</li> <li>๒) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)</li> <li>๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</li> </ol> |

| ข้อมูลจากสำนักงานกฎหมายและการทำประชาพิจารณ์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการฯ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>๔) ความเสี่ยงด้านกฎหมายและธรรมาภิบาล (Compliance Risk)</p> <p>๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk)”</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>ข้อ ๖ คำประกาศระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite Statement)</p> <p>เพื่อให้การบริหารจัดการในมหาวิทยาลัยมีการคำนึงถึงความก้าวหน้าพัฒนาควบคู่กับตระหนักถึงในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ในการดำเนินการนั้น ๆ จึงกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ในหัวข้อลักษณะความเสี่ยงด้านต่าง ๆ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้</p> <p>(๑) ภาพลักษณ์และชื่อเสียง (Reputation)</p> <p>กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในระดับต่ำ (Low Appetite) ในการดำเนินกิจกรรมใด ๆ ทั้งที่เป็นกิจกรรมทั่วไป และกิจกรรมด้านการศึกษาและวิจัย ที่อาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงทางลบและเป็นที่รับรู้โดยทั่วไปของสาธารณะ เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีการมุ่งมั่นในการรักษาภาพลักษณ์และชื่อเสียงที่สั่งสมมายาวนาน จนเป็นที่เชื่อมั่นและเชื่อถือของสังคมว่ามหาวิทยาลัยสามารถเป็นที่พึ่งของประชาชนได้</p> <p>(๒) การจัดการศึกษาและคุณภาพบัณฑิต (Education and Student/ Graduate Quality)</p> <p>กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในระดับต่ำ (Low Appetite) ในการจัดการเรียนการสอนที่ส่งผลกระทบต่อคุณภาพของผู้เรียน เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีการรักษามาตรฐานด้านคุณภาพของบัณฑิต และรวมถึงผู้เรียนในหลักสูตรทุกระดับปริญญา (degree program) หรือการเรียนแบบไม่รับปริญญา (non-degree program) เพื่อให้เป็นที่ยอมรับและเชื่อมั่น โดยผู้เรียนจะต้องได้รับการสนับสนุนด้านการเรียนรู้ที่เหมาะสม สร้างเสริมทักษะและประสบการณ์ เพื่อการนำองค์ความรู้ที่ได้รับไปใช้ประโยชน์ได้</p> <p>(๓) สมรรถนะและความยั่งยืนทางการเงิน (Financial Performance and Sustainability)</p> <p>มหาวิทยาลัยจะต้องมีความมั่นคงทางการเงิน อันเกิดจากการรักษาวินัยทางการเงินการคลังที่ดี ดังนั้น จึงแบ่งระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ดังนี้</p> <p>๑) ความมั่นคงทางการเงิน กำหนดให้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ในระดับต่ำ (Low Appetite)</p> | <p>ให้ใช้ข้อความตามที่สำนักงานกฎหมายแก้ไข และตามประชาพิจารณ์ ขอแก้ไข</p> <p>“ข้อ ๖ คำประกาศระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite Statement)</p> <p>เพื่อให้การบริหารจัดการในมหาวิทยาลัยมีการพัฒนาควบคู่กับตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ในการดำเนินการนั้น ๆ จึงกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ในลักษณะความเสี่ยงด้านต่าง ๆ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้</p> <p>(๑) ภาพลักษณ์และชื่อเสียง (Reputation)</p> <p>กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในระดับต่ำ (Low Appetite) ในการดำเนินกิจกรรมใด ๆ ทั้งที่เป็นกิจกรรมทั่วไป และกิจกรรมด้านการศึกษาและวิจัย ที่อาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงทางลบและเป็นที่รับรู้โดยทั่วไปของสาธารณะ เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีการมุ่งมั่นในการรักษาภาพลักษณ์และชื่อเสียงที่สั่งสมมายาวนาน จนเป็นที่เชื่อมั่นและเชื่อถือของสังคมว่ามหาวิทยาลัยสามารถเป็นที่พึ่งของประชาชนได้</p> <p>(๒) การจัดการศึกษาและคุณภาพบัณฑิต (Education and Student/ Graduate Quality)</p> <p>กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในระดับต่ำ (Low Appetite) ในการจัดการเรียนการสอนที่ส่งผลกระทบต่อคุณภาพของผู้เรียน เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีการรักษามาตรฐานด้านคุณภาพของบัณฑิต และรวมถึงผู้เรียนในหลักสูตรทุกระดับปริญญา (degree program) หรือการเรียนแบบไม่รับปริญญา (non-degree program) เพื่อให้เป็นที่ยอมรับและเชื่อมั่น โดยผู้เรียนจะต้องได้รับการสนับสนุนด้านการเรียนรู้ที่เหมาะสม สร้างเสริมทักษะและประสบการณ์ เพื่อการนำองค์ความรู้ที่ได้รับไปใช้ประโยชน์ได้</p> <p>(๓) สมรรถนะและความยั่งยืนทางการเงิน (Financial Performance and Sustainability)</p> <p>มหาวิทยาลัยจะต้องมีความมั่นคงทางการเงิน อันเกิดจากการรักษาวินัยทางการเงินการคลังที่ดี ดังนั้นจึงแบ่งระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ดังนี้</p> |

| ข้อมูลจากสำนักงานกฎหมายและการทำประชาพิจารณ์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการฯ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>๒) ระเบียบวินัยทางการเงิน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบริหารจัดการงบประมาณประจำปี จึงกำหนดให้ไม่มีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Zero Appetite)</p> <p>(๔) การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ มาตรฐาน (Compliance)</p> <p><u>กำหนดให้ไม่มีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Zero Appetite)</u> เนื่องจากมหาวิทยาลัยต้องยืนหยัดในความถูกต้อง ซื่อตรง และมีมาตรฐานสูง ตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๕) ระบบข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศ (Data and Information Technology)</p> <p>กำหนดให้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในระดับต่ำ (Low Appetite) เพื่อให้สามารถสร้างความต่อเนื่องในการให้บริการและการบริหารจัดการที่มีคุณภาพ เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีการดำเนินงานและให้บริการด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ผ่านระบบข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีความมั่นคงปลอดภัยสูง และมีศักยภาพในการให้บริการได้อย่างเพียงพอและต่อเนื่อง (ให้คณะกรรมการพิจารณารายละเอียดข้อมูลส่วนนี้)</p> | <p>๑) ความมั่นคงทางการเงิน กำหนดให้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ในระดับต่ำ (Low Appetite)</p> <p>๒) ระเบียบวินัยทางการเงิน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบริหารจัดการงบประมาณประจำปี กำหนดให้ไม่มีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Zero Appetite)</p> <p>(๔) การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ มาตรฐาน (Compliance)</p> <p>กำหนดให้ไม่มีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Zero Appetite) เนื่องจากมหาวิทยาลัยต้องยืนหยัดในความถูกต้อง ซื่อตรง และมีมาตรฐานสูง ตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๕) ระบบข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศ (Data and Information Technology)</p> <p>กำหนดให้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในระดับต่ำ (Low Appetite) เพื่อให้สามารถสร้างความต่อเนื่องในการให้บริการและการบริหารจัดการที่มีคุณภาพ เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีการดำเนินงานและให้บริการด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ผ่านระบบข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีความมั่นคงปลอดภัยสูง และมีศักยภาพในการให้บริการได้อย่างเพียงพอและต่อเนื่อง</p> |
| <p>ข้อ ๗ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยอาจพิจารณากำหนดค่าเบี่ยงเบน (Risk Tolerance) ของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ตามข้อ ๕ เพื่อให้สอดคล้องกับบริบท สถานการณ์ และสภาพแวดล้อมที่ส่งผลต่อปัจจัยความเสี่ยงนั้น ๆ ได้ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีอำนาจหน้าที่ให้ความเห็นชอบค่าเบี่ยงเบน (Risk Tolerance)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>- ไม่มีการแก้ไข</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>ข้อ ๘ ให้อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก รักษาการตามประกาศนี้ <u>ในกรณีที่มีปัญหาเกี่ยวกับการปฏิบัติหรือการตีความตามประกาศนี้ หรือการใดที่มีได้กำหนดไว้ในประกาศนี้ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้วินิจฉัยชี้ขาด คำวินิจฉัยให้ถือเป็นที่สิ้นสุด</u> กรณีมีปัญหาในการปฏิบัติหรือปัญหาการตีความ ให้อธิการบดีเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้วินิจฉัย และให้การวินิจฉัยนั้นเป็นที่สิ้นสุด</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>ให้ใช้ข้อความเดิม</p> <p>“ข้อ ๘ ให้อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก รักษาการให้เป็นไปตามประกาศนี้ ในกรณีที่มีปัญหาในการปฏิบัติหรือปัญหาการตีความ ให้อธิการบดีเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้วินิจฉัย และให้การวินิจฉัยนั้นเป็นที่สิ้นสุด”</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p><u>สำนักงานกฎหมายขอเพิ่มเติม</u></p> <p>หมายเหตุ :- เหตุผลในการออกประกาศนี้ คือ เพื่อให้การบริหารงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล สามารถปฏิบัติงาน</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>ให้คงข้อความที่สำนักงานกฎหมายเพิ่มเติม แต่ให้พิจารณาปรับให้สอดคล้องกับตัวร่างประกาศฯ ในวรรคแรก</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| ข้อมูลจากสำนักงานกฎหมายและการทำประชาพิจารณ์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการฯ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| ตามพันธกิจให้บรรลุตามเป้าหมาย มีความก้าวหน้าอย่างมั่นคงและต่อเนื่อง จึงต้องมีระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและเหมาะสม เพื่อสร้างความมั่นใจว่าการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยจะตอบสนองต่อพันธกิจที่มหาวิทยาลัยมีต่อผู้เรียน คณาจารย์ นักวิจัย ผู้บริหาร ผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และประเทศชาติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก จึงจำเป็นต้องกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) และจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) โดยออกเป็นประกาศฉบับนี้ |                          |

## 1 มติที่ประชุม

ที่ประชุมเห็นชอบร่างประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก เรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยงและการจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Management Policy and Risk Appetite) ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก โดยให้ปรับแก้ไขตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอคณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนสภามหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาและออกประกาศดังกล่าวต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่อง เพื่อทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่อง เสนอเพื่อพิจารณา

ระเบียบวาระที่ ๕.๑ เรื่อง พิจารณาผลการดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๑๒ เดือน ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

## 14 สรุปเรื่อง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดให้หน่วยงานของรัฐมีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยกำหนดหัวข้อความเสี่ยงจากประเด็นความเสี่ยงที่เหลืออยู่ จากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และกำหนดความเสี่ยงใหม่ตามประเด็นยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย มาประกอบการพิจารณาในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และได้ดำเนินการติดตามการบริหารความเสี่ยง ในรอบ ๖ เดือน ๙ เดือน ตามลำดับ ทั้งนี้ได้นำข้อมูลทั้งหมดเข้าที่ประชุม คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย และคณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนสภามหาวิทยาลัย ตามลำดับ โดยการประชุมคณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนสภามหาวิทยาลัย ครั้งที่ ๑๔/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๖ กันยายน

๑๕๖๖ วาระที่ ๕.๓ เรื่อง รายงานผลการติดตามการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือนและรอบ ๙ เดือน) คณะกรรมการฯ มีข้อเสนอแนะให้นำข้อมูลการบริหารความเสี่ยง ในรอบ ๑๒ เดือน ผ่านการสรุปผลจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงก่อนนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนสภามหาวิทยาลัยในครั้งถัดไป ประกอบกับมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ ระเบียบวาระที่ ๖ เรื่องอื่น ๆ คณะกรรมการเสนอให้ฝ่ายเลขานุการฯ ดำเนินการนำข้อมูลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๑๒ เดือน รายงานต่อคณะกรรมการในการประชุมครั้งถัดไป

ทั้งนี้ สำนักงานประกันคุณภาพ ซึ่งมีภาระหน้าที่รับผิดชอบหลักในการรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จึงได้ดำเนินการจัดทำข้อมูลสรุปผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ตลอดปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ทั้งในระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนราชการ

### ๑๓ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑๔ ๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

### ๑๖ ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๑๗ เพื่อให้การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงเรียนเสนอ  
๑๘ คณะกรรมการฯ เพื่อโปรดพิจารณาผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.  
๑๙ ๒๕๖๖ รอบ ๑๒ เดือน ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ทั้งในระดับมหาวิทยาลัย และระดับ  
๒๐ ส่วนราชการ

### ๒๑ ข้อสังเกตคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๒๒ ๑. การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก  
๒๓ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มีการดำเนินการก่อนการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จึงเห็นควร  
๒๔ รับทราบการรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน ตามระบบและกลไกเดิม

๒๕ ๒. การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงควรพิจารณาให้การดำเนินงานเป็นไปตามรูปแบบของ  
๒๖ Risk Owner เกิดความมีส่วนร่วมในการเป็นผู้รับผิดชอบ มีเจ้าของความเสี่ยงที่ชัดเจน สร้างความตระหนัก  
๒๗ โดยเฉพาะในส่วนของคุณบดี

๒๘ ๓. ควรปรับโครงสร้างการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาปรับโครงสร้างโดยใช้  
๒๙ หลักการ Good Governance ของกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรม ร่วมกับตัวอย่าง  
๓๐ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ โดยโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงในระดับ

มหาวิทยาลัยให้มีสภามหาวิทยาลัยรับผิดชอบในเชิงนโยบาย และสภามหาวิทยาลัยมีการแต่งตั้ง  
คณะกรรมการ ๓ ชุด คือ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ  
คณะกรรมการตรวจสอบ โครงสร้างต้องแสดงการเชื่อมโยงการทำงานของคณะกรรมการทั้ง ๓ ชุด และแสดง  
การเชื่อมโยงหน่วยงานที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการแต่ละชุดเข้ามาในโครงสร้าง มีการเชื่อมโยงเส้นประและ  
เส้นทึบของโครงสร้าง เกิดการเชื่อมโยงอย่างเป็นระบบ ทำให้เห็นการเชื่อมโยงของคณะกรรมการทั้ง ๓ ชุด ที่  
ทำงานสอดคล้องเชื่อมโยงกันอย่างชัดเจน

#### มติที่ประชุม

ที่ประชุมรับทราบการรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ  
พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๑๒ เดือน ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก และให้ดำเนินการนำเสนอ  
ข้อมูลต่อคณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนสภามหาวิทยาลัย เพื่อทราบ ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยี  
ราชมงคลตะวันออก เรื่อง ธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๔ ข้อ ๒๐ (๕)

12

ระเบียบวาระที่ ๕.๒ เรื่อง พิจารณาให้ข้อเสนอแนะ (ร่าง) ระบบและกลไกการดำเนินงานการ  
บริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

#### สรุปเรื่อง

ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๔  
และคำสั่งคณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนสภามหาวิทยาลัย ที่ ๑๗/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖  
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง  
ดังนี้

(๑) เสนอแนะนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อ  
พิจารณาประกาศกำหนดให้ได้รับการปฏิบัติทั่วทั้งมหาวิทยาลัย

(๒) เสนอแนะระบบและกลไกการกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายด้านการบริหาร  
ความเสี่ยงในมหาวิทยาลัยต่อสภามหาวิทยาลัย

(๓) ส่งเสริมสนับสนุนและพัฒนาให้มหาวิทยาลัยมีวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง  
ทั่วทั้งมหาวิทยาลัย

(๔) สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย เพื่อให้ข้อเสนอแนะ  
มหาวิทยาลัยและอธิการบดี

(๕) นำเสนอแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยและรายงานผลการบริหารความ  
เสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยและระดับส่วนราชการ โดยแจ้งให้สภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบ และให้ข้อคิดเห็น  
ข้อเสนอแนะ

(๖) พิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญของมหาวิทยาลัยโดยเสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลด

1 ระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงแผนการดำเนินงาน  
2 เพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับสถานะดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

3 (๗) เรียกให้ผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจงให้เห็น หรือ  
4 จัดส่งเอกสารข้อมูลตามสมควร เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมี  
5 ประสิทธิภาพ

6 (๘) แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ คณะทำงาน หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง เพื่อทำการใดๆ อัน  
7 อยู่ในหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

8 (๙) เสนอแนะให้สภามหาวิทยาลัยออกข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศที่เกี่ยวข้องกับการ  
9 ดำเนินการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

10 (๑๐) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

11 ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการจัดทำ (ร่าง) ระบบและกลไกการ  
12 ดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยมีข้อมูลสภาพแวดล้อมของ  
13 มหาวิทยาลัยประกอบการพิจารณา ดังต่อไปนี้

14 ๑. ข้อมูลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมขององค์กร ข้อมูลบริบทขององค์กรทั้งในส่วน  
15 วิสัยทัศน์ ปรัชญา ปณิธาน พันธกิจ ข้อมูลแผนพัฒนามหาวิทยาลัย ข้อมูลแผนปฏิบัติการประจำปี ข้อมูล  
16 แผนการเงินประจำปี โดยสรุป ทั้งนี้เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบถึงบริบทสภาพแวดล้อมของ  
17 องค์กรก่อนการดำเนินงานขั้นถัดไป

18 ๒. ข้อมูลหลักเกณฑ์ กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการบริหาร  
19 ความเสี่ยง ทั้งนี้เพื่อให้คณะกรรมการเห็นแนวทางการดำเนินงาน และเห็นเนื้อหาสาระสำคัญที่สอดคล้องกับ  
20 บริบทการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยในปัจจุบัน ที่จะสามารถนำมาปรับใช้เพื่อปรับเปลี่ยนรูปแบบการ  
21 ดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยฯ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่มหาวิทยาลัยได้

22 ๓. ข้อมูลแนวทางการดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่จะเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งมีการ  
23 กำหนดกรอบการดำเนินงานให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์  
24 ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และปรับข้อมูลให้เข้ากับ (ร่าง)  
25 ประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก เรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยงและการจัดระดับความ  
26 เสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Management Policy and Risk Appetite) ทั้งนี้เพื่อใช้ข้อมูลดังกล่าวกำหนดเป็น  
27 ระบบและกลไกการดำเนินการบริหารความเสี่ยงต่อไป

## 28 ข้อกฎหมาย

29 ๑. ข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ว่าด้วย ธรรมนูญ พ.ศ. ๒๕๖๔

30

31

1 ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

2 เพื่อให้การดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับอำนาจ  
3 หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และสามารถสร้างระบบกลไกการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง  
4 ที่ชัดเจนและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและบริบทขององค์กร จึงเรียนเสนอคณะกรรมการฯ เพื่อโปรด  
5 พิจารณาให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับ (ร่าง) ระบบและกลไกการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปี  
6 งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

7 ข้อสังเกตของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

8 ข้อมูลระบบและกลไกการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
9 ที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นข้อมูลที่ใช้สำหรับการจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง

10 มติที่ประชุม

11 ที่ประชุมเห็นชอบในหลักการและมีข้อเสนอแนะ ดังนี้  
12 ๑. มหาวิทยาลัยควรแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย  
13 ๒. คณะกรรมการความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยควรพิจารณาข้อมูลร่างระบบและกลไกการ  
14 ดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อใช้สำหรับคิดและพัฒนาการ  
15 ดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง จากนั้นนำข้อมูลแผนบริหารความเสี่ยงมา  
16 เสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาต่อไป

17  
18 ระเบียบวาระที่ ๖ เรื่อง อื่น ๆ

19 ระเบียบวาระที่ ๖.๑ เรื่อง แนวทางการจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน  
20 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

21 สรุปเรื่อง

22 ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหารือเกี่ยวกับแนวทางการจัดทำคู่มือการบริหารความ  
23 เสี่ยงของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ และเสนอแนะให้มีการปรับปรุงพัฒนาคู่มือดังกล่าวทุก  
24 ปีงบประมาณ

25 เนื่องด้วยคู่มือการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการในปีงบประมาณที่ผ่านมา เป็นการดำเนินการ  
26 โดยเจ้าหน้าที่ซึ่งนำข้อมูลมาจากหลาย ๆ แหล่งข้อมูล และนำมารวบรวมเป็นคู่มือการบริหารความเสี่ยง โดย  
27 เป็นการจัดทำข้อมูลโดยไม่ได้มีความเข้าใจจริง อีกทั้งคู่มือจะต้องแสดงข้อมูลรายละเอียดการดำเนินงานการ  
28 บริหารความเสี่ยงที่มีขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน ผู้ปฏิบัติสามารถดำเนินงานบริหารความเสี่ยงตามคู่มือ  
29 ดังกล่าวได้ ประธานกรรมการจึงเสนอแนะให้ดำเนินการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการภายใต้อำนาจหน้าที่ของ

1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อร่วมกันจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของ  
2 มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยให้คณะกรรมการ  
3 ประกอบด้วยบุคคลดังต่อไปนี้

4 ๑. นายชยากร ปิยะบัณฑิตกุล (ผู้ทรงคุณวุฒิ) เป็นที่ปรึกษา

5 ๒. นายพีรพัฒน์ มั่งคั่ง (ผู้ทรงคุณวุฒิ) เป็นที่ปรึกษา

6 ๓. รองอธิการบดีด้านนโยบายและแผนเป็นประธานกรรมการ

7 ๔. รองคณบดีหรือรองผู้อำนวยการที่รับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยง ของคณะ/  
8

9 หน่วยงาน หรือ รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการ

10 ๕. ผู้อำนวยการกองบริหารงานบุคคล / ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน / ผู้อำนวยการกอง  
11 คลัง เป็นกรรมการ

12 ๖. สำนักงานประกันคุณภาพ เป็นเลขานุการ

13 ทั้งนี้ให้ดำเนินการยกร่างคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยอาจอิงข้อมูล  
14 จากมหาวิทยาลัยหรือหน่วยงานอื่น ๆ นำมาปรับใช้ เพื่อให้คณะกรรมการเกิดความรู้ความเข้าใจ สามารถ  
15 นำไปปรับประยุกต์ใช้ในคณะหรือหน่วยงานของตนเองได้ เกิดการเรียนรู้ของผู้ที่รับผิดชอบในทางปฏิบัติ

#### 16 มติที่ประชุม

17 ที่ประชุมเห็นชอบการจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปี  
18 งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยให้เร่งดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการภายใต้คณะกรรมการบริหารความ  
19 เสี่ยง เพื่อร่วมกันจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีรา  
20 ชมงคลตะวันออก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

21 **ระเบียบวาระที่ ๖.๒ เรื่อง แนวทางการรายงานความเสี่ยงที่เหลืออยู่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.**  
22 **๒๕๖๖ สำหรับการประชุมครั้งถัดไป**

#### 23 สรุปเรื่อง

24 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือเกี่ยวกับประเด็นแนวทางการรายงานความเสี่ยงที่  
25 เหลืออยู่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำหรับการประชุมครั้งถัดไป กล่าวคือ ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องนำเสนอ  
26 ข้อมูลความเสี่ยงที่เหลืออยู่ที่สำคัญ โดยจัดกลุ่มประเด็นความเสี่ยงที่เหลืออยู่ให้เป็นไปตามประเภทความเสี่ยง  
27 ทั้ง ๕ ด้าน ตามร่างประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออกเรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยงและ  
28 การจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้(Risk Management Policy and Risk Appetite) ของมหาวิทยาลัย  
29 เทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ซึ่งประกอบด้วย ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ๒) ความเสี่ยง  
30 ด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) ๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ๔) ความเสี่ยงด้านกฎหมาย

1 และธรรมาภิบาล (Compliance Risk) และ ๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information  
2 Technology Risk) เพื่อใช้ข้อมูลดังกล่าวเป็นแนวทางการดำเนินงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง หาโอกาสที่จะ  
3 เกิดความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณถัดไป

4 **มติที่ประชุม**

5 ที่ประชุมเห็นชอบแนวทางการรายงานความเสี่ยงที่เหลืออยู่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖  
6 สำหรับการประชุมครั้งถัดไป

7

8 ปิดการประชุมเวลา ๑๖.๐๐ นาฬิกา

9

10

ผู้ช่วยศาสตราจารย์ดลฤทัย ศรีทะ

11

ผู้บันทึกและตรวจรายงานการประชุม