



ประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก
เรื่อง นโยบายและแนวทางการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออกเป็นไปอย่างมีคุณภาพสอดคล้อง กับนโยบายและแนวทางการประกันคุณภาพ ของมหาวิทยาลัยและนโยบายของรัฐบาล ซึ่งให้มีระบบควบคุมภายในเพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพมหาวิทยาลัยฯ จึงกำหนดนโยบายให้ทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยมีนโยบายและแนวทางการดำเนินการ ดังนี้ดังต่อไปนี้

๑. ให้ทุกหน่วยงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยกำหนด/ระบุความเสี่ยงของหน่วยงานจากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในหน่วยงาน ประเมินระดับความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และ/หรือระบุความเสี่ยงจากผลการประเมินความเสี่ยงของปีที่ผ่านมาที่ยังมีความเสี่ยงสูง มาดำเนินกิจกรรมควบคุมภายในเพื่อให้ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๒. ดำเนินการตามแนวทางการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๒.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำคณะ/หน่วยงาน

๒.๒ สืบรวจความเสี่ยง วิเคราะห์และระบุปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงตามบริบท และสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกของคณะ/หน่วยงาน ที่ส่งผลต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของคณะและหน่วยงาน เช่น

- ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่)
- ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของสถาบัน
- ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการบริหารหลักสูตร การบริหารงานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพ
- ความเสี่ยงด้านบุคลากร และความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของอาจารย์และบุคลากร
- ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอก
- อื่นๆ ตามบริบทของสถาบัน

๒.๓ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและกิจกรรมควบคุมภายใน เสนอต่อดคณะกรรมการประจำคณะ/หน่วยงาน พิจารณาให้ความเห็นชอบและประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยง

๒.๔ ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงของคณะ/หน่วยงาน

๒.๕ กำกับติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อดคณะกรรมการประจำคณะ/หน่วยงาน เพื่อพิจารณา อย่างน้อย ๒ ครั้งต่อปี

การกำหนดประเด็นความเสี่ยง ควรมีความเชื่อมโยงระหว่างประเด็นยุทธศาสตร์และแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย โดยแต่ละส่วนงานไม่จำเป็นต้องมีความเสี่ยงในเรื่องเดียวกัน และเลือกการบริหารความเสี่ยงในประเด็นที่มีความเสี่ยงและปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงอย่างน้อย ๓ เรื่อง ตามบริบทของคณะ/หน่วยงาน

จึงประกาศให้ทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๓



(รองศาสตราจารย์สุภชัย พุระทีปศิริ)

รักษาราชการแทน

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก