

 <p>มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี</p>	<p><b>สถานพัฒนาคณาจารย์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี</b></p> <p>แบบรายงานการเข้ารับการประชุม/ฝึกอบรม/สัมมนา/ศึกษาดูงาน</p>
--	---

<b>ส่วนที่ 1 : ข้อมูลผู้เข้าประชุม/ฝึกอบรม/สัมมนา/ศึกษาดูงาน</b>			
ชื่อ - สกุล	นางสุดารัตน์ น้อยมะโน	ตำแหน่ง	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
งาน	งานสารสนเทศและบริหารจัดการสำนักงาน		
ชื่อ - สกุล	นายสมจิน เปียโภสสูง	ตำแหน่ง	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
งาน	งานประเมินการสอน		
ชื่อ - สกุล	นายสหรัฐ วิวัฒนานนท์	ตำแหน่ง	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
งาน	งานพัฒนาการเรียนการสอนและวิจัย		

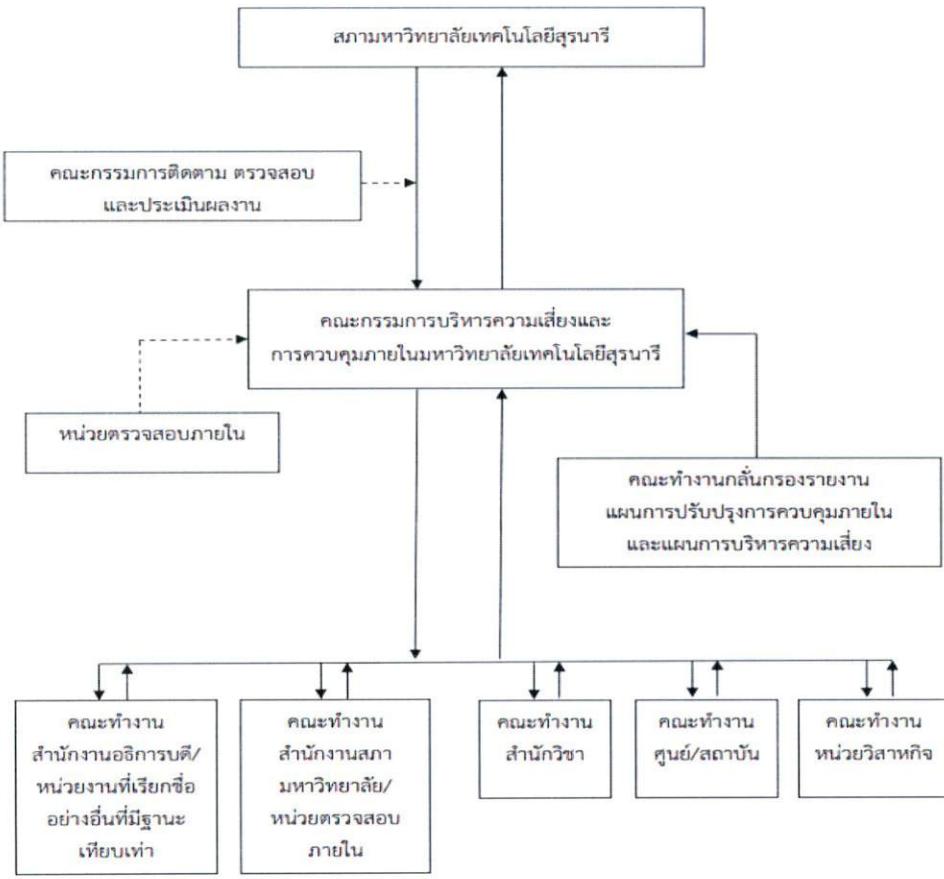
<b>ส่วนที่ 2 : ข้อมูลหลักสูตรประชุม/ฝึกอบรม/สัมมนา/ศึกษาดูงาน</b>	
หลักสูตร/โครงการ	การอบรมเชิงปฏิบัติการ ตามแนวคุณมีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี (ฉบับใหม่)
จัดโดย	ส่วนการเงินและบัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
ระยะเวลาที่จัด	วันที่ 24 พฤศจิกายน 2559 เวลา 08.30-12.30 น.
สถานที่จัด	ห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ 7 อาคารเรียนรวม 2

<b>ส่วนที่ 3 : รายงานผลการประชุม/ฝึกอบรม/สัมมนา/ศึกษาดูงาน (ให้สรุปสิ่งที่ได้รับจากการประชุม/ ฝึกอบรม/สัมมนา/ศึกษาดูงาน หรือได้รับถ่ายทอดมาให้ชัดเจน)</b>	
<u>การอบรมเชิงปฏิบัติการ ตามแนวคุณมีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี (ฉบับใหม่)</u>	
(โดย ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.แพ็คกี้ เพ่าละอ และ นางสาวปรีดาภรณ์ สมยา)	

**❖ แนวนำคุณมี**

คุณมีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยฉบับใหม่ สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย ระยะ 10 ปี และแผนพัฒนามหาวิทยาลัย ระยะที่ 12 (พ.ศ. 2560 - 2564) โดยใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 – 2564

❖ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มทส.



❖ หน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน  
(ของหน่วยงาน)

- จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน
- รับผิดชอบการประเมินความเสี่ยงระดับหน่วยงาน
- จัดทำรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและแผนการบริหารความเสี่ยงประจำหน่วยงาน
- จัดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นตัวชี้วัดความสำเร็จในแผนการปฏิบัติการประจำปีของหน่วยงาน
- ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
- รับทราบรายงานประเมินผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง และรายงานประเมินผลการดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
- หน้าที่อื่นๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยมอบหมาย

## ❖ กระบวนการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย

- ขั้นที่ 1 การจัดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
- ขั้นที่ 2 การกำหนดกรอบการปฏิบัติ
- ขั้นที่ 3 การระบุปัจจัยเสี่ยง
- ขั้นที่ 4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง
- ขั้นที่ 5 การระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง
- ขั้นที่ 6 กิจกรรมการควบคุม
- ขั้นที่ 7 การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง
- ขั้นที่ 8 การติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

### ▪ การจัดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย (ระดับหน่วยงาน)

#### วิเคราะห์ค่าโอกาสของความเสี่ยง และค่าผลกระทบ

ทำรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภัยในและแผนการบริหารความเสี่ยง

รับทราบรายงานประเมินผลการดำเนินการของหน่วยตรวจสอบภายใน

### ▪ การกำหนดกรอบปฏิบัติ (ตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนงาน 5 แผน)



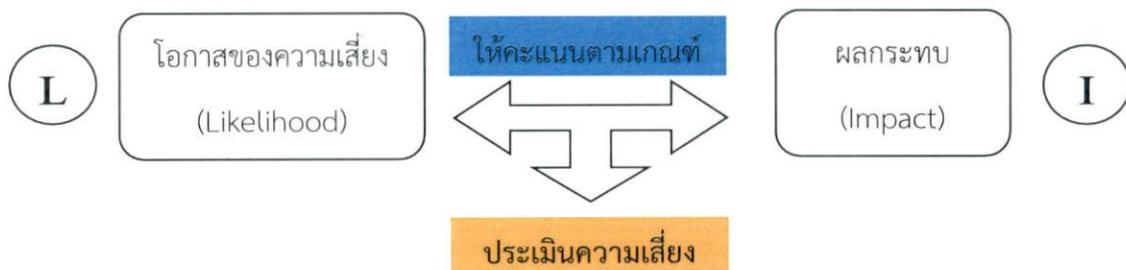
▪ การระบุปัจจัยเสี่ยง มี 9 ประเภท

ปัจจัยเสี่ยง = สาเหตุของความเสี่ยงที่ทำให้มีบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่วางไว้

- 1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ตัวย่อ S
- 2) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพย์สิน (Financial and Asset Risk) ตัวย่อ F
- 3) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน (Operational Risk) ตัวย่อ O
- 4) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk) ตัวย่อ C
- 5) ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง (Image and Reputation Risk) ตัวย่อ IM
- 6) ความเสี่ยงด้านสุขภาพและความปลอดภัย (Health and Safety Risk) ตัวย่อ HS
- 7) ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Personnel Risk) ตัวย่อ P
- 8) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk) ตัวย่อ D
- 9) ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลและอัตตาภิบาล (Good Governance and Self Governance Risk) ตัวย่อ G

▪ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในแต่ละประเด็นโดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้



>> การให้คะแนนค่าโอกาสของความเสี่ยงและค่าผลกระทบซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งในเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับ ข้อมูลและสภาพแวดล้อมของแต่ละหน่วยงาน

ตารางที่ 2.13 แผนผัง矩阵ริกซ์แสดงผลการประเมินความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)					
	5	H	E	E	E	E
4	H	H	H	E	E	
3	M	M	H	H	E	E
2	L	M	M	H	H	H
1	L	L	M	M	M	H
	1	2	3	4	5	

ขอบเขตพื้นที่	ความหมาย
= ความเสี่ยงสูงมาก (Extreme Risk, E)	ตกพื้นที่ซึ่งต้องมีแผนการบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
= ความเสี่ยงสูง (High Risk, H)	ตกพื้นที่ซึ่งต้องมีแผนการบริหารความเสี่ยง
= ความเสี่ยงปานกลาง (Medium Risk, M)	อยู่พื้นที่ซึ่งยอมรับความเสี่ยงได้
= ความเสี่ยงต่ำ (Low Risk, L)	อยู่พื้นที่ซึ่งยอมรับความเสี่ยงได้

#### ▪ การระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง

โดยนำมาตรการหรือวิธีการมาใช้ปฏิบัติในหน่วยงาน เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยง ในการดำเนินงานที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุม หรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอ ซึ่งควรคำนึงถึงต้นทุนและผลประโยชน์ ที่ได้รับจากการตัดสินใจในการเลือกวิธีจัดการความเสี่ยง

#### การจัดการความเสี่ยงมี 4 ลักษณะ

##### การยอมรับความเสี่ยง

(Risk Acceptance)

เมื่อทราบถึงความน่าจะเป็นของเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นหรือผลกระทบ และประเมินค่าความเสี่ยงแล้วมีค่าต่ำหรือปานกลางหรือไม่คุ้มค่าในการลดความเสี่ยง เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ

##### การลดความเสี่ยง

(Risk Reduction)

เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาส ความน่าจะเป็นของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นหรือผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น

##### การถ่ายโอนความเสี่ยง

(Risk Sharing)

เป็นการแบ่งความรับผิดชอบ โดยการโอนความเสี่ยงไปให้บุคคลที่ 3 เช่น บริษัท ประกันภัยหรือการว่าจ้างให้บุคคลภายนอกเป็นผู้กระทำการแทนในบาง กิจกรรม (Outsourcing) เป็นต้น

##### การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง

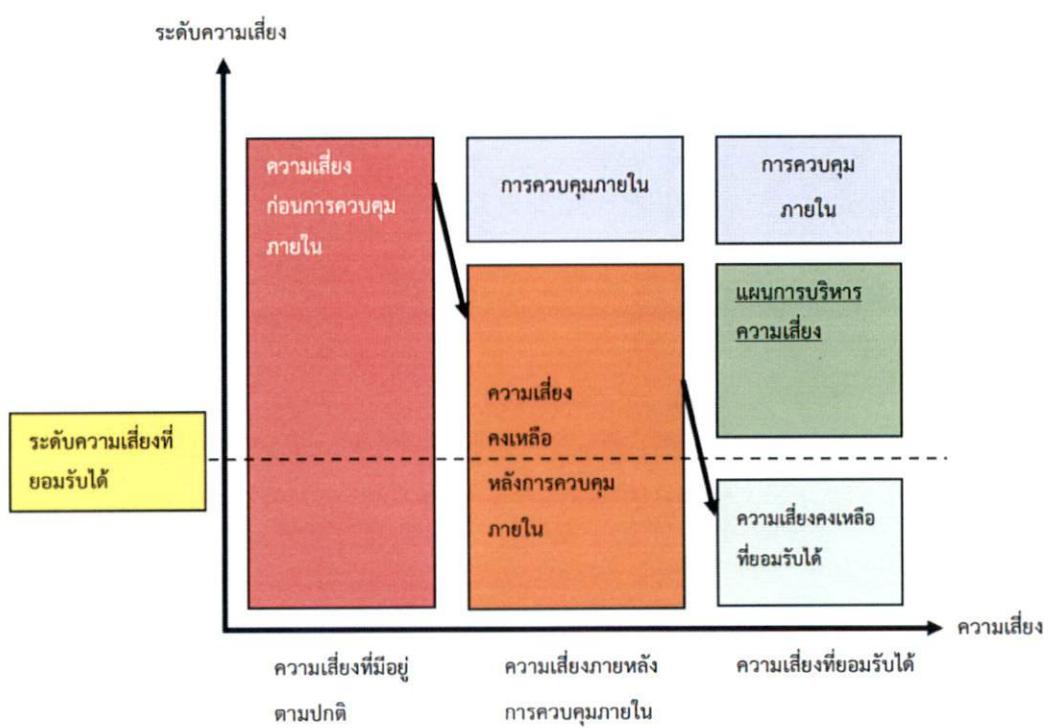
(Risk Avoidance)

เป็นการยกเลิกกิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น ซึ่งอาจจะเป็นสิ่งที่หน่วยงาน ไม่สนใจ หรืออาจมีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่สูงมากซึ่งหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้

#### ▪ กิจกรรมการควบคุม

เป็นกิจกรรมที่กำหนดขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัย เช่น





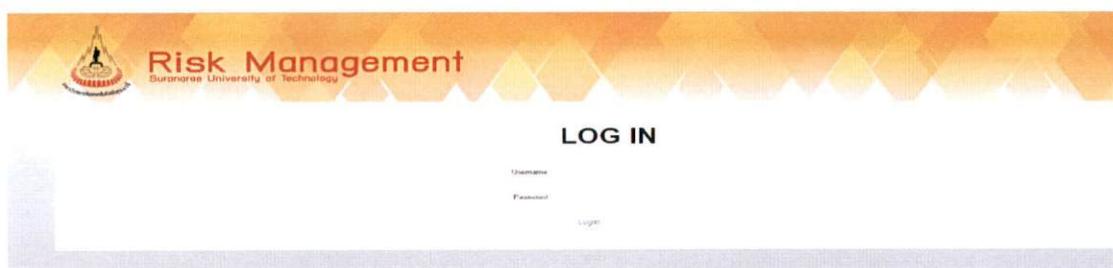
### ■ การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง

- รายงานหน้าปก
- รายงานหน้าหลัง
- 1) บันทึกข้อความ ของประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในประจำหน่วยงาน
  - 2) แบบเอกสาร SUT-RM 1 คำอธิบายรายละเอียดประกอบการระบุความเสี่ยง
  - 3) แบบเอกสาร SUT-RM 2 รายงานการจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน
  - 4) แบบเอกสาร SUT-RM 3 การระบุระดับความเสี่ยงในแผนผังเมทริกซ์
  - 5) แบบเอกสาร SUT-RM 4 แผนการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน
  - 6) แบบเอกสาร SUT-RM 5 รายงานการจัดการความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย
  - 7) แบบเอกสาร SUT-RM 6 แผนการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย
  - 8) แบบเอกสาร SUT-RM 7 รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน
  - 9) แบบเอกสาร SUT-RM 8 รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย

### ■ การติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

เฉพาะความเสี่ยงในระดับมหาวิทยาลัยที่ต้องติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

### ■ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการบริหารความเสี่ยง



บุคลากรผู้สนใจสามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมด้วยตนเองได้จาก เอกสารคู่มือการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน มทส.

### ส่วนที่ 4 : สรุปข้อคิดเห็น และการนำความรู้ที่ได้รับไปใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงาน

การจัดอบรมในครั้งนี้เป็นการให้ความรู้ในคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มทส.(ฉบับใหม่) และแนะนำการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการบริหารความเสี่ยง

(ลงชื่อ) \_\_\_\_\_

(นางสุดารัตน์ น้อยมโน)

(ลงชื่อ) \_\_\_\_\_

(นายสมเจน เปียโคกสูง)

(ลงชื่อ) \_\_\_\_\_

(นายสหัส วิวัฒนานนท์)

ส่วนที่ 5 : ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะของผู้บังคับบัญชา

ข้อมูลเบื้องต้นของน้ำดื่มที่ต้องการได้รับอนุญาตการผลิตการควบคุมของ FDA หน่วยงาน

copy หนังสือที่ส่ง KM ของหน่วยงาน

(ลงชื่อ) ..... ๓๗๖๖๖

(ผู้ที่วายศากยารย์ ดร.อาทิตย์ คุณศรีสุข)

หัวหน้าสถานพัฒนาคณาจารย์

วันที่ ๓๐ พ.ย.๕๙