



มหาวิทยาลัยนครพนม
Nakhon Phanom University

แผน บริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

จัดทำโดย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
มหาวิทยาลัยนครพนม



www.npu.ac.th



บทสรุปผู้บริหาร

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ สภามหาวิทยาลัยนครพนมได้ออกข้อบังคับมหาวิทยาลัยนครพนม ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๕ ประกาศ ณ วันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อให้มหาวิทยาลัยนครพนมปฏิบัติหน้าที่ตามหลักธรรมาภิบาล มีระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ สภามหาวิทยาลัยนครพนมได้มีคำสั่งที่ ๐๐๗/๒๕๖๖ เรื่อง ยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ลงวันที่ ๑๔ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้มหาวิทยาลัยนครพนมและบุคลากรมีการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักธรรมาภิบาล และให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามระบบ กลไก และนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยนครพนม และมหาวิทยาลัยนครพนม ได้มีคำสั่งที่ ๐๘๘๓/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๑ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยนครพนม บรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่กำหนด เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ประเด็นความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ พบความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๘ ประเด็น ครอบคลุมประเภทความเสี่ยง ๔ ด้านหลัก ประกอบด้วย ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎระเบียบ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) จึงได้ นำความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก มาบริหารจัดการ จำนวน ๓ ประเด็น ประกอบด้วย

๑. การเก็บข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน ตั้งแต่ก่อตั้งมหาวิทยาลัย
๒. จำนวนนักเรียน/นักศึกษา ไม่เป็นไปตามแผนที่ตั้งไว้ (ความเสี่ยงที่คงเหลือจากปีที่แล้ว)
๓. ภาพลักษณ์องค์กรด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

มหาวิทยาลัยนครพนม จึงได้นำประเด็นความเสี่ยงระดับสูงมากดังกล่าว มาจัดทำมาตรการ/กิจกรรมการรับมือและวิธีการจัดการความเสี่ยง ภายใต้ ๖ โครงการ เพื่อลดโอกาสและผลกระทบจากประเด็นความเสี่ยงดังกล่าว

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มหาวิทยาลัยนครพนมจึงได้ดำเนินการกำหนดนโยบาย และจัดวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในขององค์กร ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อพัฒนาปรับปรุงแผนและโครงการให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารงานของผู้บริหาร ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ยุทธศาสตร์ของจังหวัด ยุทธศาสตร์ของชาติ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยง ถือเป็นเครื่องมือที่จะสามารถช่วยให้มหาวิทยาลัย ลดหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย ทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ที่ตั้งไว้ได้

มหาวิทยาลัยนครพนมได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยมีเป้าประสงค์ที่มุ่งให้กิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน และมุ่งให้มีความเชื่อมโยงกับระบบการประกันคุณภาพของมหาวิทยาลัยทั้งระบบ โดยได้เชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายใน กับประเด็นยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยที่ครอบคลุมพันธกิจหลัก ๕ ด้านของมหาวิทยาลัย คือ ด้านการบริหารจัดการองค์กร ด้านการผลิตบัณฑิต ด้านการวิจัย ด้านการบริการวิชาการ และด้านการทำนุบำรุงศิลปและวัฒนธรรม

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
มหาวิทยาลัยนครพนม
๒๕๖๗

สารบัญ

บทสรุปผู้บริหาร	ก
คำนำ	ข
สารบัญ	ค
ส่วนที่ ๑ บทนำ	๑
ความเป็นมาการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยนครพนม	๑
โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยนครพนม	๕
ส่วนที่ ๒ นโยบายการบริหารความเสี่ยง	๖
ส่วนที่ ๓ แนวคิดการบริหารความเสี่ยง	๘
ความหมายของการบริหารความเสี่ยง	๘
กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร	๙
กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร	๑๑
ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดเป้าหมาย (Objective Setting)	๑๒
ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)	๑๒
ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง	๑๓
แผนภูมิแสดงสถานะของระดับความรุนแรง	๑๕
ขั้นตอนที่ ๔ การบริหาร/การจัดการความเสี่ยง	๑๖
ขั้นตอนที่ ๕ กิจกรรมควบคุม	๑๗
ขั้นตอนที่ ๖ การรายงาน/ติดตามและประเมินผล	๑๘
ส่วนที่ ๔ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๑๙
ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๒๐
การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ของมหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗	๓๔
ภาคผนวก	๕๐

ส่วนที่ ๑

บทนำ

ความเป็นมาการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยนครพนม

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเรื่องสำคัญอย่างหนึ่งในการบริหารจัดการองค์กร เนื่องจากการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันมีความเสี่ยงหลายรูปแบบและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ความเสี่ยงหมายถึง ความไม่แน่นอนว่าผลลัพธ์จะเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้หรือไม่ ความเสี่ยงเกิดจากการกระทำหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลบั่นทอนความสามารถในการบรรลุเป้าหมายขององค์กรที่วางไว้ ซึ่งการกระทำหรือเหตุการณ์เป็นได้ทั้งโอกาส ภัยคุกคาม และแนวโน้มที่จะเกิดความเสี่ยงหรือผลกระทบหากมีเหตุการณ์ไม่พึงประสงค์เกิดขึ้นจริง เป็นเรื่องที่มีความเกี่ยวข้องกับบุคลากรทุกระดับในองค์กรตั้งแต่คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรทุกคน มีส่วนร่วมพิจารณาวิเคราะห์เชิงลึก เชิงบูรณาการและเชื่อมโยงเข้ากับการกำหนดยุทธศาสตร์ นโยบายแผนงาน แผนปฏิบัติการ และกิจกรรมของหน่วยงาน การพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้ประสบผลสำเร็จจำเป็นต้องส่งเสริมและผลักดันให้มีการใช้การบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร มีการรณรงค์ให้ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง สร้างความรู้ความเข้าใจในการใช้การบริหารจัดการความเสี่ยงร่วมกับกิจกรรมการดำเนินงานขององค์กรจนเป็นวัฒนธรรมขององค์กร มีการพัฒนาเครื่องมือที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและดำเนินการควบคู่ไปกับการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและยุทธศาสตร์ที่วางไว้ได้

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ต่อมาสภามหาวิทยาลัยนครพนมได้มีคำสั่งที่ ๐๖๘/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ลงวันที่ ๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยอาศัยอำนาจในความข้อ ๑๗ ของข้อบังคับมหาวิทยาลัยนครพนม ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๕ ประกอบกับมติสภามหาวิทยาลัยนครพนม ในคราวประชุมครั้งที่ ๑๔/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อให้มหาวิทยาลัยนครพนมและบุคลากรมีการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักธรรมาภิบาล และให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามระบบกลไก และนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยนครพนม

วิสัยทัศน์

มหาวิทยาลัยนครพนมเป็นที่พึ่งของสังคมและชุมชน

พันธกิจ

พระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยนครพนม พ.ศ. ๒๕๔๘ ได้กำหนดให้มหาวิทยาลัยเป็นสถานศึกษาและวิจัยมีวัตถุประสงค์ให้การศึกษา ส่งเสริมวิชาการและวิชาชีพชั้นสูง ทำการสอน ทำการวิจัย ให้บริการทางวิชาการแก่สังคมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ภายใต้พันธกิจ ๕ ด้านประกอบด้วย (๑) ด้านการบริหารจัดการองค์กร (๒) ด้านการผลิตบัณฑิต (๓) ด้านการวิจัย (๔) ด้านการบริการวิชาการ (๕) ด้านการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และเพื่อเป็นแนวทางในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย จึงได้กำหนดนโยบายของพันธกิจแต่ละด้าน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

๑) พันธกิจด้านการบริหารจัดการองค์กร

- เป็นองค์กรที่มีระบบการบริหารจัดการที่ดี
- บริหารจัดการทรัพยากรของมหาวิทยาลัยให้มีการสร้างรายได้เพื่อการพัฒนาตนเองด้านงบประมาณให้มากขึ้น และปฏิรูประบบการจัดสรรและการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นกลไกขับเคลื่อนการก้าวไปสู่เป้าหมายของมหาวิทยาลัย
- ปฏิรูประบบบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อให้บุคลากรมีสมรรถนะสูงและมีความสุขเพื่อเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยไปสู่เป้าหมาย รวมทั้งใช้ศักยภาพของผู้เกษียณอายุราชการ
- พัฒนาระบบสารสนเทศให้เชื่อมโยงกันเพื่อให้สามารถจัดการข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารทุกระดับ
- พัฒนาบุคลากรสายสนับสนุนให้มีทักษะในการทำงานที่สอดคล้องกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป และสามารถใช้ผลงานในการเข้าสู่ตำแหน่งชำนาญการ ชำนาญการพิเศษ และเชี่ยวชาญ
- พัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน รวมทั้งภูมิทัศน์ของมหาวิทยาลัยให้เป็นมหาวิทยาลัยสีเขียวและยั่งยืน

๒) พันธกิจด้านการผลิตบัณฑิต

- พัฒนาระบบรับเข้านักศึกษาในทุกระดับเพื่อให้ได้ผู้เข้าศึกษาที่มีคุณภาพสูง และเพิ่มสัดส่วนบัณฑิตศึกษาที่เน้นการผลิตบัณฑิตเพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนไปสู่มหาวิทยาลัยเพื่อการพัฒนาชุมชนเชิงพื้นที่
- มีหลักสูตรที่ทันสมัย ได้มาตรฐาน และสอดคล้องกับความต้องการของตลาดแรงงาน บัณฑิตจากมหาวิทยาลัยนครพนมเป็น “ผู้นำการเปลี่ยนแปลง” และมีทักษะที่สอดคล้องกับทักษะในศตวรรษที่ ๒๑
- พัฒนาคุณวุฒิและตำแหน่งทางวิชาการของอาจารย์ เพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศด้านวิชาการ
- สร้างบัณฑิตที่จบการศึกษาให้มีอัตลักษณ์ มีคุณลักษณะที่พึงประสงค์ มีพื้นฐานด้านการวิจัย นวัตกรรม และการพัฒนา
- สร้างสภาพแวดล้อมแห่งการเรียนรู้ พัฒนาและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานของการเรียนรู้ให้มีความพร้อมที่จะสนับสนุนให้เกิดการเรียนรู้ของนักศึกษา ณ สถานที่ไหน เวลาใด และอย่างไรก็ได้เพื่อนำไปสู่การเป็น smart campus

๓) พันธกิจด้านการวิจัย

- กำหนดโจทย์วิจัยเพื่อแก้ปัญหาของพื้นที่ และการพัฒนานักวิจัยใหม่ นักวิจัยรุ่นกลาง และนักวิจัยอาวุโส เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนงานวิจัยอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ
- พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเกี่ยวกับงานวิจัยให้มีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐาน และมีคุณภาพที่ได้รับการยอมรับของสังคม
- สร้างความร่วมมือกับภาครัฐ ภาคเอกชน องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในการพัฒนาและแก้ปัญหาขององค์กรด้วยงานวิจัยที่มีคุณภาพ
- พัฒนาและส่งเสริมการนำผลงานวิจัยและนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์และแก้ปัญหาทางสังคม

๔) พันธกิจด้านการบริการวิชาการ

- ส่งเสริมให้มีการบริการวิชาการที่เชื่อมโยงกับงานวิจัยและความเชี่ยวชาญของมหาวิทยาลัย เพื่อพัฒนางานวิจัยให้เข้มแข็ง และเกิดการบูรณาการกับการเรียนการสอน รวมถึงสร้างควมมีชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย
- สร้างเครือข่ายการให้บริการวิชาการกับองค์กรภาครัฐ ภาคเอกชน และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อแก้ไขปัญหาและพัฒนาชุมชนให้เข้มแข็งอย่างยั่งยืนตามความเชี่ยวชาญ
- พัฒนาให้เกิดศูนย์กลางการให้บริการในด้านต่าง ๆ ของอนุภูมิภาคลุ่มน้ำโขงตอนกลาง

- ปฏิรูประบบการให้บริการวิชาการของมหาวิทยาลัย โดยจัดให้มีศูนย์กลางการประสานงานและเกิดการบูรณาการร่วมกันของคณะวิชาต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ

- พัฒนาอุทยานการเรียนรู้ด้านต่าง ๆ ที่สร้างความเชี่ยวชาญของมหาวิทยาลัยให้เป็นแหล่งเรียนรู้ของชุมชนและสังคม

๕) พันธกิจด้านการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม

- เป็นศูนย์กลางด้านการอนุรักษ์ ส่งเสริมศิลปะ วัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น และภาษา

- บูรณาการศิลปะและวัฒนธรรมเข้ากับการเรียนการสอน การวิจัย และการบริการวิชาการ

- พัฒนาและเผยแพร่องค์ความรู้ด้านศิลปะและวัฒนธรรมของกลุ่มจังหวัดสู่ระดับประเทศ อนุภูมิภาค กลุ่มน้ำโขงตอนกลาง ภูมิภาคอาเซียน และระดับนานาชาติ

แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยนครพนม ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๕-๒๕๖๙)

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : การบริหารจัดการที่ชาญฉลาดและธรรมาภิบาล (Smart Management and Governance)

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : การบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resources/Culture)

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (Green and Sustainable Campus)

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : การศึกษาที่เป็นเลิศ (Excellence Academy)

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ : งานวิจัยและนวัตกรรมที่เป็นเลิศ (Research and Innovation Excellence)

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ : การผลิตบัณฑิตที่เป็นเลิศ (Excellence Graduate)

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ : ศิลปวัฒนธรรมที่เป็นเลิศ (Excellence Culture Community)

ยุทธศาสตร์ที่ ๘ : มหาวิทยาลัยเพื่อการพัฒนาชุมชนและท้องถิ่น (Area-Based and Community University)

วัตถุประสงค์การจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายปฏิบัติการ เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยนครพนม

๒. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๓. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานทุกระดับ ในสังกัดมหาวิทยาลัยนครพนม

อำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย

การบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยนครพนม ได้ดำเนินการภายใต้กฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง โดยสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กระทรวงการคลังจึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้ หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

สภามหาวิทยาลัยนครพนมได้ออกข้อบังคับมหาวิทยาลัยนครพนม ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๕ ประกาศ ณ วันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อให้มหาวิทยาลัยนครพนมปฏิบัติหน้าที่ตามหลัก ธรรมาภิบาล มีระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ในการป้องกันและขจัดการขัดกันแห่งผลประโยชน์ และการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยให้สภา

มหาวิทยาลัยนครพนมแต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง จากบุคคลซึ่งเป็นกลางและได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง เพื่อให้มหาวิทยาลัยนครพนมมีการบริหารจัดการที่ดี มีประสิทธิภาพ มีอิสระ โปร่งใส และตรวจสอบได้

สภามหาวิทยาลัยนครพนม ได้มีคำสั่งที่ ๐๖๘/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ลงวันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๕ เพื่อให้มหาวิทยาลัยนครพนมและบุคลากรมีการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักธรรมาภิบาล และให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามระบบ กลไก และนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยนครพนม โดยอาศัยอำนาจในข้อ ๑๗ ของข้อบังคับมหาวิทยาลัยนครพนม ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๕ ประกอบกับมติสภามหาวิทยาลัยนครพนม ในคราวประชุมครั้งที่ ๑๔/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

(๑) เสนอแนะนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยต่อสภามหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาประกาศกำหนดให้ได้รับการปฏิบัติทั่วทั้งมหาวิทยาลัย

(๒) เสนอแนะระบบและกลไกการกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงในมหาวิทยาลัยต่อสภามหาวิทยาลัย

(๓) กำกับดูแลเรื่องกระบวนการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย

(๔) ส่งเสริมสนับสนุนและพัฒนาให้มหาวิทยาลัยมีวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งมหาวิทยาลัย

(๕) สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยเพื่อให้ข้อเสนอแนะแก่สภามหาวิทยาลัยและอธิการบดี

(๖) นำเสนอแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย โดยแจ้งให้สภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบ และให้ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ

(๗) พิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญของมหาวิทยาลัยโดยเสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงแผนการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับสภาวะดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

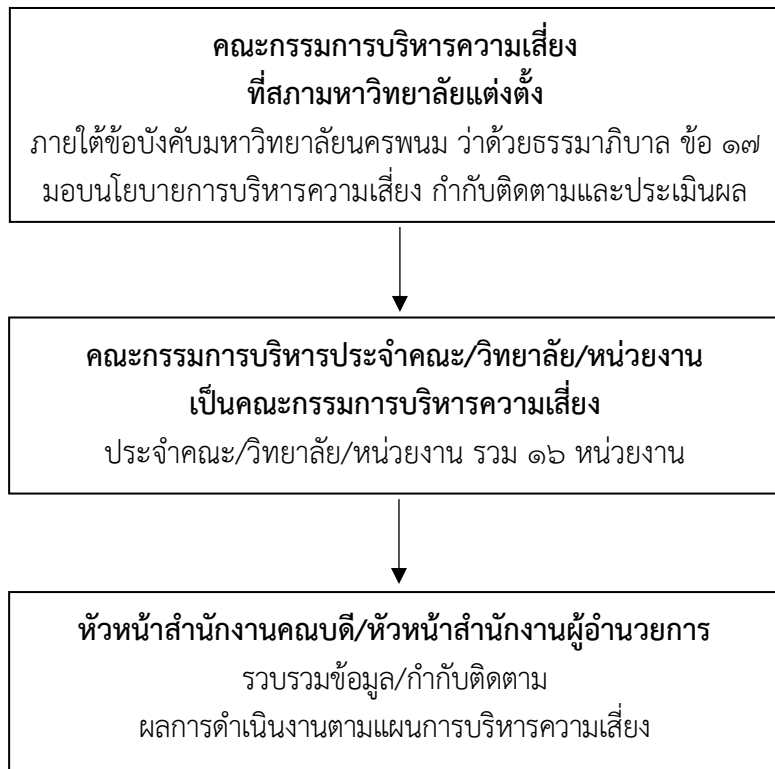
(๘) ในการกำหนดหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพึงจัดให้มีการรับฟังความคิดเห็นจากผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย นักศึกษา และผู้มีส่วนได้เสียอย่างกว้างขวาง

(๙) เรียกให้ผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย หรือผู้เกี่ยวข้อง มาชี้แจงให้เห็น หรือจัดส่งเอกสารข้อมูลตามสมควร เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

(๑๐) แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ คณะทำงาน หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง เพื่อทำการใดๆ อันอยู่ในหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(๑๑) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยนครพนม



คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่สภามหาวิทยาลัยนครพนมแต่งตั้ง ประกอบด้วย

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ
(สภามหาวิทยาลัยเลือก) | ประธานกรรมการ |
| ๒. กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ
(เลือกกันเอง) | กรรมการ |
| ๓. ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกมหาวิทยาลัย จำนวน ๒-๓ คน
(แต่งตั้งจากบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นบุคคลที่ได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์อย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบ โดยอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ด้านการบริหารความเสี่ยงหรือด้านบริหารความต่อเนื่อง จำนวนไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสามคน) | กรรมการ |
| ๔. อธิการบดี | กรรมการ |
| ๕. รองอธิการบดีที่กำกับดูแลงานนโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน | กรรมการและเลขานุการ |
| ๗. ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดกองนโยบายและแผน จำนวนไม่เกิน ๒ คน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ส่วนที่ ๒

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

มหาวิทยาลัยนครพนมตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งถือเป็นหนึ่งในกระบวนการที่สำคัญที่จะช่วยให้มหาวิทยาลัยบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ ช่วยลดความสูญเสีย ความเสียหาย หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์อันอาจเกิดขึ้นในอนาคต และสามารถบริหารความไม่แน่นอนให้เป็นโอกาสที่สร้างผลกระทบเชิงบวก รวมทั้งส่งเสริมให้มหาวิทยาลัยสามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับหลักการบริหารจัดการที่ดี จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยนครพนม ดังนี้

๑. ให้มหาวิทยาลัยนครพนมกำหนดโครงสร้าง ระบบและกลไกการบริหารความเสี่ยง ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับองค์กรของคณะกรรมการ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) หรือ COSO-ERM ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นถึงนโยบายการบริหารจัดการ และการกำกับดูแลองค์กร เพื่อลดความสูญเสียจากการดำเนินงาน และใช้เป็นโอกาสในการขับเคลื่อนโครงการ/กลยุทธ์ให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายของยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยที่ยอมรับได้

๒. มุ่งเน้นให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งมหาวิทยาลัยและทุกระดับ ครอบคลุมความเสี่ยงสำคัญในทุกปัจจัยเสี่ยงและทุกพันธกิจของมหาวิทยาลัย เพื่อช่วยให้มหาวิทยาลัยสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสพผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของมหาวิทยาลัย

๓. ให้ทุกหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัยนครพนม ดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ มาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร ส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนรับรู้และมีส่วนร่วมในการดำเนินการและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

๔. ให้ทุกหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัยนครพนม รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับ ทำความเข้าใจ และให้ความสำคัญกับการควบคุมความเสี่ยง วิธีการและแนวทางการปฏิบัติที่เป็นแนวทางเดียวกันในการระบุ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง

๕. การบริหารความเสี่ยงให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานปกติและเป็นภารกิจที่ต้องปฏิบัติ และให้มีการติดตาม การประเมินผลและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งต้องมีการทบทวน เพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องกับสถานการณ์และบริบทที่เปลี่ยนแปลง

วัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผลการดำเนินงานบรรลุตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ของมหาวิทยาลัย มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒. เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้มีความเข้าใจแนวทางของการบริหารจัดการความเสี่ยงในทิศทางเดียวกันเป็นการเพิ่มคุณค่าและสร้างความมั่นใจในการดำเนินงาน

๓. เพื่อให้สามารถระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินต่อองค์กร เป็นแมทริกซ์ความเสี่ยง มี ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ ในการประเมินระดับความเสี่ยง

๔. เพื่อจัดทำแผนปฏิบัติการ (Action Plan) ของกิจกรรม (Activity) ต่างๆ ของระบบงานเพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในขอบเขตที่องค์กรยอมรับได้

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจจะทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง มีดังนี้

๑. การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยนครพนมสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้
๒. ลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุของความเสี่ยงต่างๆ
๓. ช่วยให้การพัฒนางานองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เกิดการจัดสรรทรัพยากรภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
๔. ก่อให้เกิดภาพลักษณ์ที่ดีต่อองค์กร

ส่วนที่ ๓

แนวคิดการบริหารความเสี่ยง

ความหมายของการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจและพันธกิจหลักขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง สาเหตุของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามขั้นตอนการดำเนินงานหลักที่กำหนดไว้ ทั้งที่เป็นปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร

๑. ปัจจัยภายใน เช่น ปัจจัยเสี่ยงด้านเทคโนโลยี ปัจจัยเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ปัจจัยเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมในการทำงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น ปัจจัยเสี่ยงทางด้านการเมืองและสังคม ปัจจัยเสี่ยงทางด้านการเงินและเศรษฐกิจ ปัจจัยเสี่ยงทางด้านกฎหมาย และปัจจัยเสี่ยงทางด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าประสงค์ขององค์กร โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

๑. โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

๒. ผลกระทบ หมายถึง ขนาดของความรุนแรง ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

๓. ระดับของความเสี่ยง หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ระดับคือ ความเสี่ยงสูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

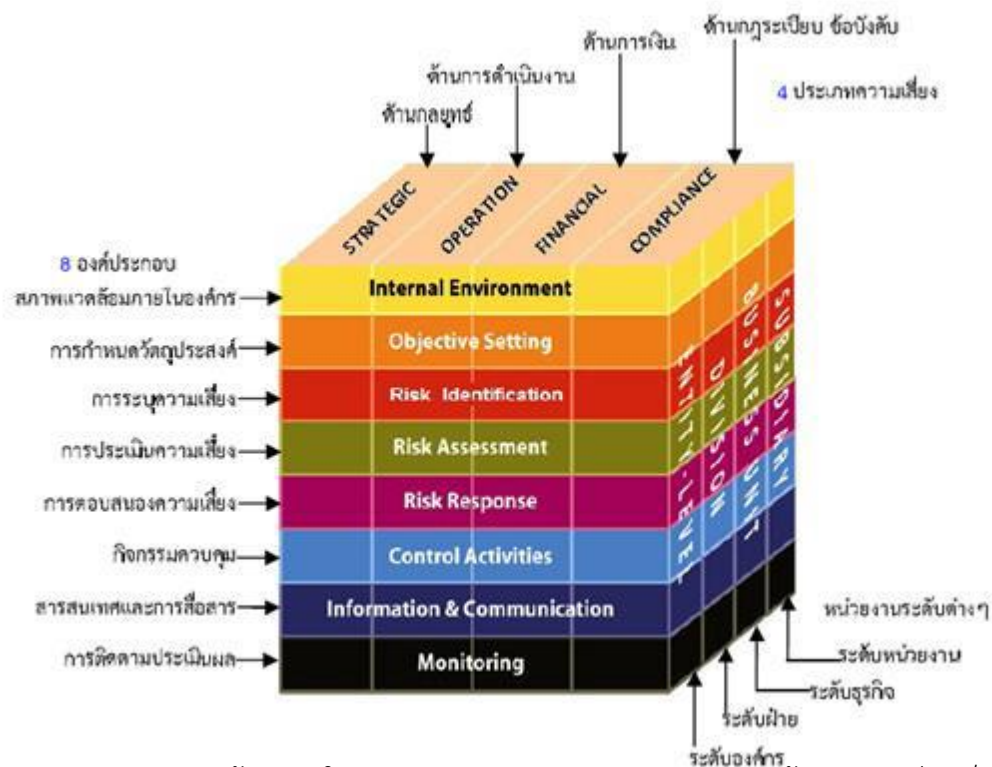
การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง การกำหนดนโยบาย กระบวนการ เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์และปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้นั้นองค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ประเมินผลกระทบต่อองค์กร และกำหนดวิธีการจัดการที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มความสำเร็จของวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายด้วยการลดโอกาสและผลเสียหายให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การติดตามประเมินผล (Monitoring) หมายถึง กิจกรรมที่ใช้ติดตามและสอบทาน ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์หน่วยงานจะต้องมีการติดตามผลระหว่างดำเนินการตามแผน และทำการสอบทานว่าแผนจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีให้คงดำเนินการต่อไป เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีความเพียงพอเหมาะสม มีการปฏิบัติตามจริง ข้อบกพร่องที่พบได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา นอกจากนี้อาจกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซ้ำอีกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อดูว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือมีความเสี่ยงใหม่เพิ่มขึ้นมาอีกหรือไม่

การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise Risk Management) หรือการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรโดยรวม (Enterprise Wide Risk Management) หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการปฏิบัติงานต่างๆ โดยการลดมูลเหตุแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญหรือกล่าวคือ การบูรณาการการบริหารความเสี่ยงทุกด้านทั่วทั้งองค์กร โดยคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างเกิดมูลค่าสูงสุด และผลกระทบระหว่างความเสี่ยงที่มีต่อกัน

กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร

กรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่ได้รับการยอมรับว่าเป็นแนวทางในการส่งเสริมการบริหารความเสี่ยงและเป็นหลักปฏิบัติที่เป็นสากล คือ กรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับองค์กรของคณะกรรมการ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) หรือ COSO-ERM ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นถึงนโยบายการบริหารจัดการ และการกำกับดูแลองค์กร โดยหากองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ จะส่งผลให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์องค์กรทั้งในเชิงประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๘ ประการ



๑. สภาพแวดล้อมภายใน (Internal Environment) สภาพแวดล้อมขององค์กรเป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง และเป็นพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในองค์กรจะสะท้อนการดำเนินงานชัดเจนขึ้นเมื่อพิจารณาให้ครอบคลุมถึงปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กร

๑.๑ ปัจจัยภายใน เช่น โครงสร้างองค์กร กระบวนการและวิธีการปฏิบัติงาน วัฒนธรรมองค์กรปรัชญาการบริหารความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของผู้บริหาร

๑.๒ ปัจจัยภายนอก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ การเมืองทั้งในประเทศและต่างประเทศ ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี กฎเกณฑ์การกำกับดูแลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจนและเหมาะสม โดยการกำหนดวัตถุประสงค์ควรครอบคลุมวัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ (Strategic Objectives) ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Objectives) ด้านการเงิน (Financial Objectives) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Objectives)

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กรและเมื่อเกิดขึ้นแล้วส่งผลให้องค์กรไม่บรรลุ วัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย โดยความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ (Compliance Risk)

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) การประเมินความเสี่ยงเป็นการวัดระดับความรุนแรง ของความเสี่ยง เพื่อพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ซึ่งขึ้นอยู่กับระยะเวลาที่นำมาพิจารณา ผู้บริหารต้องมีความชัดเจนในการกำหนดระยะเวลาที่ใช้ใน การพิจารณา ไม่ควรละเลยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในระยะยาว และผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาถึง ผลกระทบทั้งทางด้านการเงิน เช่น การลดลงของรายได้ และด้านที่ไม่ใช่การเงิน เช่น ด้านกลยุทธ์การดำเนินงานที่ ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หรือ ด้านทรัพยากรบุคคล การลาออกพนักงาน การสูญเสียพนักงานในตำแหน่ง ที่สำคัญ เป็นต้น

๕. การตอบสนองต่อความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถระบุ ความเสี่ยงและประเมินระดับของความเสี่ยงแล้ว โดยจะต้องนำความเสี่ยงไปดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยงและลดระดับความรุนแรงของผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ด้วยวิธีการควบคุมความ เสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดและคุ้มค่ากับการลงทุน การตอบสนองต่อความเสี่ยงแบ่งเป็น ๔ ประการ ได้แก่ การยอมรับ (Accept) การลด (Reduce) การหลีกเลี่ยง/การยกเลิก (Avoid/Terminate) และการโอนความเสี่ยง (Transfer) โดยอาจทำการพิจารณาปัจจัยในการกำหนดกลยุทธ์การจัดการความเสี่ยงโดยการประเมินผลกระทบและโอกาส เกิดจากการดำเนินการตามกลยุทธ์การจัดการความเสี่ยง หรือการประเมินต้นทุนและผลตอบแทนของการ ดำเนินการตามกลยุทธ์การจัดการความเสี่ยง หรือการประเมินความเป็นไปได้ที่จะประสบความสำเร็จในการจัดการ ความเสี่ยง

๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ และทำให้ การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ป้องกันและลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ องค์กรยอมรับได้ เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากร ภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication) องค์กรจะต้องมีระบบ สารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหาร ความเสี่ยงตามกรอบและขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด

- สารสนเทศ หมายถึง ข้อมูลที่ได้ผ่านการประมวลผลและถูกจัดให้อยู่ในรูปแบบที่เหมาะสมมี ความหมาย และเป็นประโยชน์ต่อการใช้งาน ซึ่งข้อมูลสารสนเทศหมายถึงข้อมูลทางการเงินและการ ดำเนินงานในด้านอื่นๆ โดยเป็นข้อมูลทั้งจากแหล่งภายใน และภายนอกองค์กร

- การสื่อสาร เป็นการสื่อสารข้อมูลที่จัดทำไว้แล้ว ส่งไปถึงผู้ที่ควรจะได้รับ หรือมีไว้พร้อมสำหรับผู้ ที่ควรใช้สารสนเทศนั้น เพื่อให้ผู้ที่ได้รับใช้ข้อมูลดังกล่าวให้เกิดประโยชน์ในการตัดสินใจด้านต่างๆ และเพื่อสนับสนุน ให้เกิดความเข้าใจ ตลอดจนมีการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ โดยระบบการสื่อสารต้องประกอบด้วย การสื่อสาร ภายในองค์กรและภายนอกองค์กร ทั้งนี้ องค์กรจะต้องมีการสื่อสารเพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มี ความตระหนักและเข้าใจในนโยบาย แนวปฏิบัติ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง นอกจากนี้ควรมีการประเมิน ประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการสื่อสาร เป็นระยะๆ เพื่อให้การสื่อสารเป็นส่วนหนึ่งของการควบคุมภายใน ที่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร

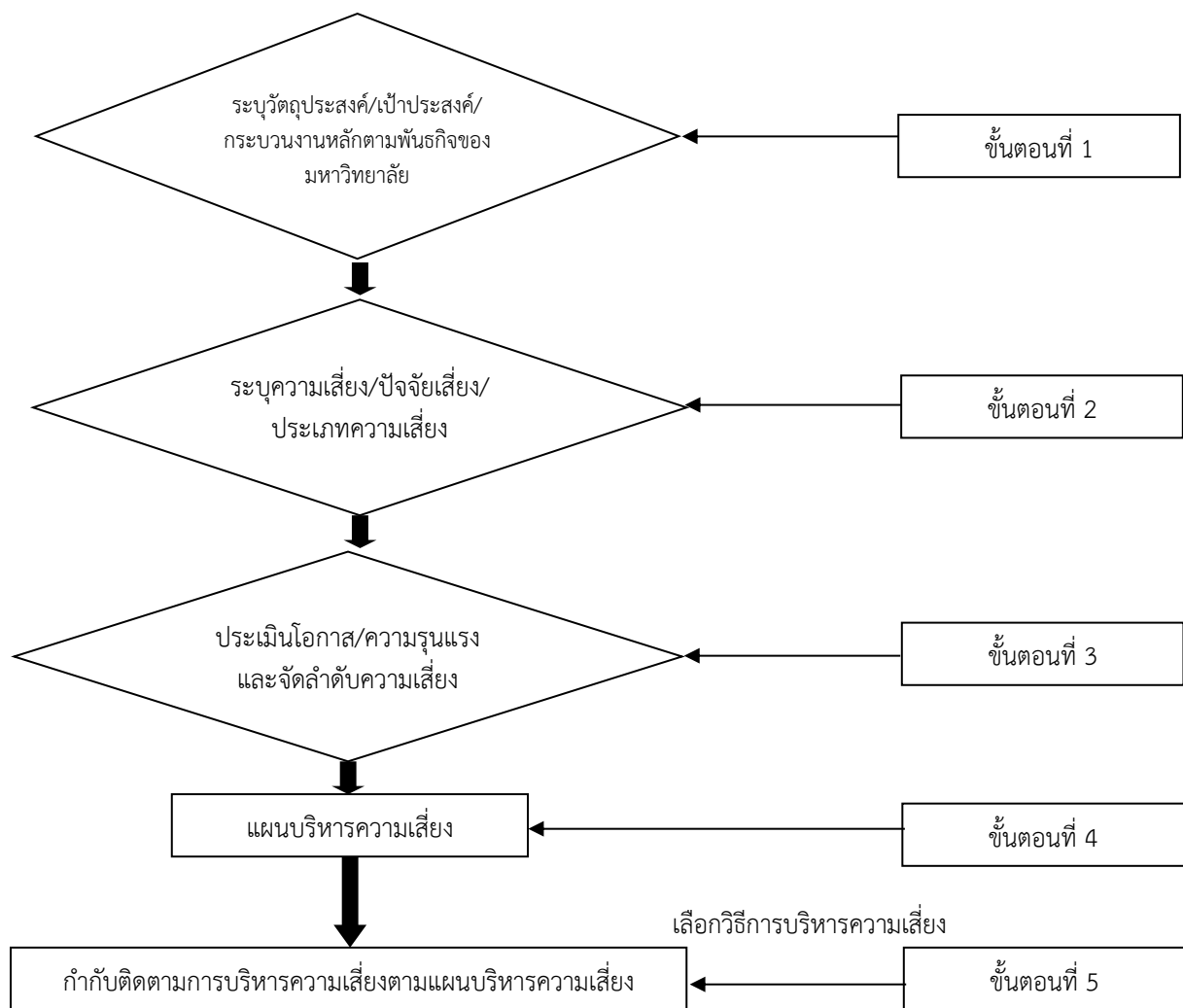
๘. การติดตามประเมินผล (Monitoring) เป็นกิจกรรมที่ใช้ติดตามและสอบทานแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินงานว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือมีความเสี่ยงใหม่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ความเสี่ยงและการจัดการต่อความเสี่ยงอาจมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น ผู้บริหารควรประเมินกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพเสมอ

กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร

กระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการต่อเนื่อง โดยเริ่มต้นด้วยการกำหนดนโยบายหรือวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจนจากฝ่ายบริหาร และดำเนินกระบวนการด้วยกลไกการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นในองค์กร ร่วมกับกลไกการตรวจสอบหรือการควบคุมภายในจนสามารถประเมินความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ และนำไปสู่การปรับปรุงกลไกกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้นต่อไป ทั้งนี้ ขั้นตอนดำเนินการตามกระบวนการการบริหารความเสี่ยงขององค์กร สามารถแบ่งออกเป็น ๖ ขั้นตอน ได้แก่

๑. การกำหนดเป้าหมาย (Objective Setting)
๒. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)
๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๔. บริหาร/จัดการความเสี่ยง (Risk Responses)
๕. กิจกรรมควบคุม (Control Activities)
๖. การติดตามและประเมินผล (Monitoring)

ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง



ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดเป้าหมาย (Objective Setting)

การกำหนดเป้าหมาย เป็นการกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง พิจารณาเลือกประเด็น/แผนงาน/โครงการ โดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงและความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่น่าจะมีผลกระทบกับการดำเนินงาน วัตถุประสงค์ และนโยบาย แล้วพิจารณาหาแนวทางป้องกันหรือจัดการกับความเสี่ยงเหล่านั้นรวมทั้งสภาพแวดล้อมของการดำเนินงาน การเข้าถึงภารกิจ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงานขององค์กรซึ่งสิ่งต่างๆ เหล่านี้ ได้มีการระบุไว้ในแผนการดำเนินงานของแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งผลของการกำหนดเป้าหมายจะทำให้ทราบปัจจัยความสำเร็จเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จของเป้าหมาย

การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยนครพนม ในการกำหนดวัตถุประสงค์จะต้องคำนึงถึงหลัก SMART คือ

Specific : มีความชัดเจน

Measurable : สามารถวัดได้

Achievable : สามารถปฏิบัติได้

Reasonable : มีความสมเหตุสมผล

Time constrained : มีกรอบเวลา

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

การระบุความเสี่ยง คือ การพิจารณาเหตุการณ์ที่นำไปสู่ความเสียหาย ซึ่งก่อนขั้นตอนการระบุความเสี่ยงจะต้องดำเนินการในขั้นตอนที่ ๑) คือกำหนดเป้าหมายของการดำเนินงานเสียก่อน จากนั้นจึงทำการวิเคราะห์หาเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่สามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ การระบุความเสี่ยงจะต้องพิจารณาปัจจัยทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อเป้าหมายและผลการปฏิบัติงานขององค์กรโดยปัจจัยภายนอกเป็นสภาพแวดล้อมภายนอกของการดำเนินงาน เพื่อแก้ไขปัญหาหรือลดความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น นโยบายรัฐบาล การเมือง สถานะเศรษฐกิจ การดำเนินงานของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภัยธรรมชาติ กฎหมาย คู่สัญญา และรูปแบบการใช้ชีวิต (life style) ส่วนปัจจัยภายในเป็นสภาพแวดล้อมภายใน ซึ่งสามารถควบคุมหรือเปลี่ยนแปลงได้ เช่น นโยบาย กลยุทธ์ ระบบการบริหาร โครงสร้างองค์กรกระบวนการทำงาน วัฒนธรรมองค์กร บุคลากร และเทคโนโลยีที่นำมาใช้

การระบุความเสี่ยง ควรเริ่มจากเหตุการณ์ที่มีความชัดเจนหรือมีนัยสำคัญก่อน และจะต้องรวมถึงเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นต่ำแต่มีความเสียหายสูง หรือมีผลกระทบต่อเป้าหมายที่สำคัญของมหาวิทยาลัยนครพนม การระบุความเสี่ยงสามารถทำได้หลายแนวทาง ได้แก่ การสัมภาษณ์(Interviews) การใช้ดุลยพินิจจากประสบการณ์ทำงาน การระดมความคิดจากส่วนงานต่างๆ (Brainstorming) การประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) การจัดตั้งคณะทำงานที่ประกอบด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในด้านต่างๆ การวิเคราะห์จากข้อมูลในอดีต เป็นต้น นอกจากนี้อาจมีการระบุความเสี่ยงจากภายนอก เช่น การเปรียบเทียบกับเกณฑ์หรือมาตรฐานสากล การใช้ข้อมูลจากการดำเนินงานในลักษณะเดียวกัน และการมีที่ปรึกษาให้คำแนะนำ เป็นต้น

๒.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)

หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดกลยุทธ์และการตัดสินใจด้านกลยุทธ์ ซึ่งรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน และสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อองค์กร ได้แก่ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับนโยบายรัฐบาล ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับสภาพเศรษฐกิจ และการเมือง ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับชื่อเสียง ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ความเสี่ยงเกี่ยวกับการแข่งขันทางธุรกิจ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการ เป็นต้น

๒.๒ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O)

หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทั้งในส่วนของการบริหารงานบุคลากรและเทคโนโลยีที่ใช้ในการทำงาน ได้แก่ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดการทรัพยากร ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

๒.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)

หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับนโยบายและขั้นตอนการบริหารจัดการด้านการเงินและการลงทุน ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับโครงสร้างเงินทุน ความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงิน ความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องทางการเงิน ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน/ อัตราดอกเบี้ย/อัตราเงินเฟ้อ เป็นต้น

๒.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk : C)

หมายถึง ความเสี่ยงจากการฝ่าฝืนหรือไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี มาตรฐานต่างๆ หรือ กฎหมาย/ระเบียบที่มีอยู่ไม่เหมาะสมหรือเป็นอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบจาก เหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมการประเมิน ความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของ กระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน คือ

๓.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยแต่ละหน่วยงานจะต้องกำหนดเกณฑ์ของหน่วยงานขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงานและดุลยพินิจการตัดสินใจของฝ่ายบริหารของหน่วยงาน โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลข หรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ก็ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ

ตัวอย่าง

เชิงปริมาณ

- ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า
4	สูง	1 – 6 เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน 6 ครั้ง
3	ปานกลาง	7 เดือน - 1 ปี ต่อครั้ง
2	น้อย	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปีต่อครั้ง
1	น้อยมาก	มากกว่า 3 ปีต่อครั้ง

- ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	> 10,000,000 บาท
4	สูง	> 250,000 - 10,000,000 บาท
3	ปานกลาง	> 50,000 – 250,000 บาท
2	น้อย	> 10,000 – 50,000 บาท
1	น้อยมาก	ไม่เกิน 10,000 บาท

ตัวอย่าง

เชิงคุณภาพ

- ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
4	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
3	ปานกลาง	ปานกลาง มีโอกาสเกิดบางครั้ง
2	น้อย	น้อย อาจมีโอกาสดังกล่าวครั้ง
1	น้อยมาก	น้อยมาก มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น

- ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	รุนแรงที่สุด	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์/ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต
4	ค่อนข้างรุนแรง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก/มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
3	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก/มีการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน
2	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร/มีการบาดเจ็บรุนแรง
1	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย/ ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

๓.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่ จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความ

เสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้ อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้

ผู้ประเมินกิจกรรม / โครงการ ของหน่วยงานควรเป็นผู้มีความรู้ ความชำนาญ และมีประสบการณ์ในเรื่องนั้นๆ สำหรับเทคนิคการให้คะแนนระดับการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัย ความเสี่ยงนั้นอาจใช้คะแนนเสียงข้างมากในที่ประชุม หรือให้แต่ละคนเป็นผู้ให้คะแนนแล้วนำคะแนนนั้นมาหาค่าเฉลี่ย เป็นต้น ทั้งนี้ขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

- พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส / ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๓.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อหน่วยงานพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม/ภารกิจของหน่วยงาน ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด ในตารางระดับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้หน่วยงานทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน

๓.๔ การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อการปฏิบัติงาน/โครงการ ที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงตามลำดับ จากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและหรือสูง มาจัดทำแผนการบริหาร/จัดการความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป

แผนภูมิแสดงสถานะของระดับความรุนแรง

นำข้อมูลการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร สามารถนำมาจัดทำเป็นแผนภาพความเสี่ยง (Risk Profile)

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) เพื่อระบุถึงตำแหน่งของความเสี่ยงแต่ละรายการ ให้ทราบว่าความเสี่ยงใดมีความสำคัญ และมีความเร่งด่วนสูงสุดที่ต้องได้รับการแก้ไขก่อนตามลำดับความสำคัญ โดยแบ่งความเสี่ยงเป็น ๔ กลุ่ม คือ นัยสำคัญ สูงมาก ๒๐-๒๕ (สีแดง), สูง ๘-๑๖ (สีส้ม), ปานกลาง ๓-๖ (สีเหลือง), ต่ำ ๑-๒ (สีเขียว)

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ผลกระทบของความเสียหาย	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕
		โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย				

๒๐ - ๒๕	สูงมาก
๑๒ - ๑๖	สูง
๓ - ๑๐	ปานกลาง
๑ - ๒	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๔ การบริหาร/การจัดการความเสี่ยง

เป็นการนำกลยุทธ์ มาตรการ หรือแผนงานมาใช้ปฏิบัติในสำนัก / ศูนย์ / กอง / หน่วยงานระดับกอง เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือลดความเสียหายของผลกระทบ ในการดำเนินงานตามแผนงาน / งาน / โครงการ / กิจกรรม ที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง หรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอกระบวนการในการบริหาร ความเสี่ยงนั้นไม่ใช่กระบวนการที่สร้างขึ้นและอยู่ด้วยตนเองอย่างเป็นอิสระเพียงลำพังได้ แต่จะเป็นกระบวนการที่ สร้างขึ้นโดยมีขั้นตอนที่ช่วยเสริมการทำงานร่วมกับโครงการ หรือภาระงานอื่นใดที่ปฏิบัติการอยู่ ให้เป็นไปด้วย ความราบรื่นหรือป้องกันโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและเป็นปัญหาหรืออาจจะกล่าวได้ว่าเป็นการมองไปข้างหน้า ป้องกันเหตุที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตอย่างมีเหตุมีผล มีหลักการและหาทางลดหรือป้องกันความเสียหายในการ ทำงานในการกิจของหน่วยงาน/ โครงการที่มีการวางแผนการปฏิบัติงานไว้แล้วในแต่ละขั้นตอนการบริหารความ เสี่ยงต้องอาศัยการผสมผสานระหว่างประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่เรียนรู้จากอดีตที่ผ่านมา ควบคู่กับการมี นวัตกรรมขององค์กรที่พัฒนาบุคลากรทุกระดับให้มีการนำความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยง ซึ่งนับได้ว่าเป็น กิจกรรมหลักที่สำคัญอย่างหนึ่งในกระบวนการบริหารองค์กร ที่สามารถทำให้หน่วยงานสามารถบรรลุภารกิจ พันธ กิจ ภายใต้งบประมาณและทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุดมีการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงแล้ว จะมีการ พิจารณากำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงโดยจะเลือกใช้กลยุทธ์ใดกลยุทธ์หนึ่งหรือหลายกลยุทธ์รวมกันก็ได้ เพื่อให้ระดับความเสี่ยงลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง ๔T ได้แก่ Terminate, Transfer, Treat, Take

๔.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) เป็นการกำจัดความเสี่ยงออกไปหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง เนื่องจากมีโอกาสดังเกิดขึ้นสูงและมีผลกระทบสูง เช่น เปลี่ยนเป้าหมาย การยกเลิกโครงการหรือแผนงาน การเปลี่ยน รูปแบบการดำเนินโครงการ เป็นต้น

๔.๒ การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) เป็นการลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย และ/หรือลด ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นจากความเสียหาย โดยการถ่ายโอนหรือแบ่งภาระบางส่วนให้ผู้อื่นรับผิดชอบ เช่น การทำ

ประกันภัย การโอนความรับผิดชอบไปยังผู้รับเหมา การโอนงานไปยังผู้รับสัมปทาน การจ้างเหมา (Outsourcing) เป็นต้น

๔.๓ การควบคุมความเสี่ยง (Treat) เป็นการลดโอกาสของการเกิดความเสี่ยง และ/หรือผลกระทบที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยง โดยปรับเปลี่ยนการทำงานหรือเตรียมแผนการต่างๆ รองรับ เช่น การปรับวิธีการทำงาน การกำหนดมาตรการติดตามตรวจสอบ การปรับโครงสร้าง การให้ความรู้แก่พนักงาน เป็นต้น

๔.๔ การยอมรับความเสี่ยง (Take) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น กลยุทธ์นี้จะไม่มีการดำเนินการใดเพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบเนื่องจากระดับความเสี่ยงที่เหลือน้อยอยู่ในระดับต่ำ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการความเสี่ยงสูงกว่าผลลัพธ์ที่จะได้การตัดสินใจเลือกกลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงซึ่งเป็นต้นเหตุทำให้เกิดความเสี่ยง และต้นทุนหรือทรัพยากรที่ต้องใช้ในทางเลือกนั้น ๆ เปรียบเทียบกับผลลัพธ์ที่จะได้รับด้วยว่ามีความคุ้มค่าหรือไม่ที่จะเลือกกลยุทธ์นั้นๆ เมื่อเลือกกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมได้แล้ว ส่วนงานที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงนั้น ๆ จะต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงได้ การเลือกวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถเลือกวิธีการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในช่วงเปี่ยงเบนที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) แผนบริหารความเสี่ยงมีองค์ประกอบดังนี้

(๑) กลยุทธ์และวิธีดำเนินการ

(๒) กำหนดส่วนงานผู้รับผิดชอบแผนบริหารความเสี่ยงนั้น ๆ

(๓) กำหนดแล้วเสร็จ

สำหรับแนวทางการบริหารความเสี่ยง หลังจากประเมินความเสี่ยงแล้วหน่วยงานจะทำการวิเคราะห์การควบคุมที่มีอยู่เดิมก่อน ตามที่ได้มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานว่าได้มีการจัดการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้นไว้แล้วหรือไม่ ซึ่งโดยปกติจะมีการกำหนดขั้นตอนการควบคุม อยู่ค่อนข้างมาก แต่ผู้ปฏิบัติงานมักไม่ค่อยปฏิบัติตามการควบคุมที่กำหนด จึงจำเป็นที่หน่วยงานต้องวิเคราะห์และประเมินผลระบบการควบคุมเหล่านั้นก่อน โดยนำผลจากการจัดลำดับความเสี่ยงในระดับสูงมาก และสูง มาประเมินมาตรการควบคุมก่อนเป็นอันดับแรกตามขั้นตอน ดังนี้

๑. นำเอาปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงมาก และสูง มากำหนดวิธีการควบคุมที่ควรจะมีเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้น

๒. พิจารณา หรือประเมินว่าในปัจจุบันความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้น มีการควบคุมอยู่แล้วหรือไม่

๓. ถ้ามีการควบคุมแล้ว ให้ประเมินต่อไปว่าการควบคุมนั้นได้ผลตามความต้องการอยู่หรือไม่

ขั้นตอนที่ ๕ กิจกรรมควบคุม

โดยทั่วไปการปฏิบัติงานจะต้องมีการควบคุมโดยธรรมชาติเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานอยู่แล้ว เช่น การอนุมัติ การลงความเห็น การตรวจสอบ การทบทวนประสิทธิภาพของการดำเนินงาน การจัดการทรัพยากร และการแบ่งหน้าที่ของบุคลากร เป็นต้น ทั้งนี้มีการแบ่งประเภทการควบคุมไว้ ๔ ประเภท คือ

๕.๑ การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์การการแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

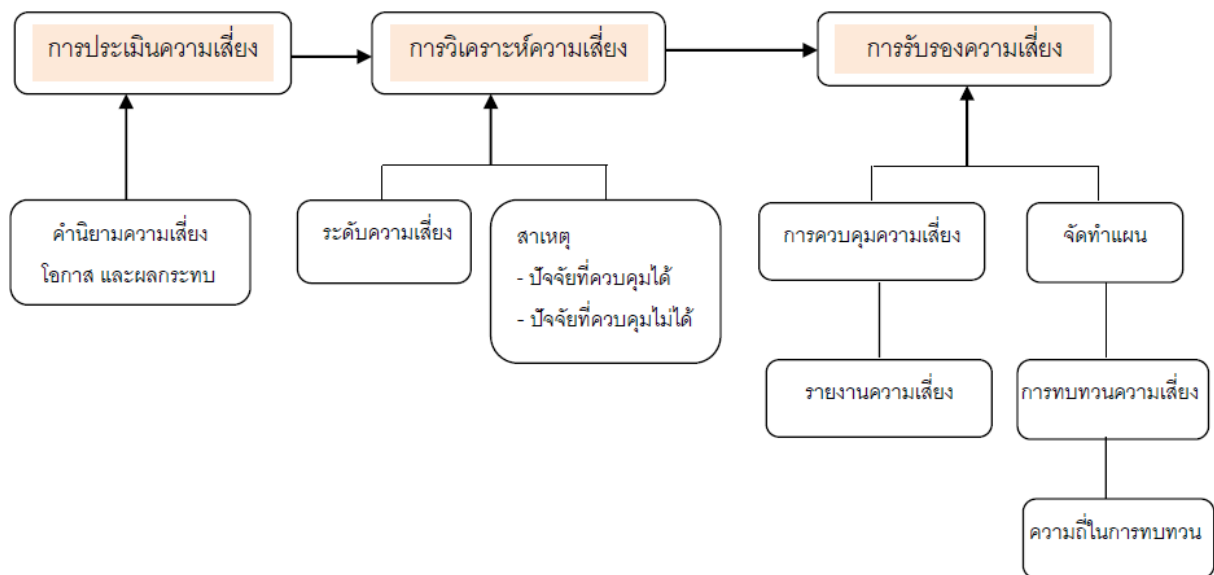
๕.๒ การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นหา พบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอด การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง ฯลฯ

๕.๓ การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

๕.๔ การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลง เป็นต้น

ขั้นตอนที่ ๖ การรายงาน/ติดตามและประเมินผล

เมื่อมีการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว จะต้องมีการติดตามผลและการรายงานผลการดำเนินงานเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยต้องมีการสอบทานดูว่า วิธีการจัดการความเสี่ยงใดที่มีประสิทธิภาพ ควรดำเนินการต่อเนื่อง และวิธีการจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามดังกล่าวมาจัดทำรายงาน



ส่วนที่ ๔

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้ผู้ดำเนินงานด้านบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลสูงสุด และเป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยจึงได้กำหนดแบบฟอร์มในการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น เพื่อให้ผู้ดำเนินงานด้านบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการตามขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามมาตรฐาน COSO และเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยงกับยุทธศาสตร์และการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย ได้ดังนี้

- ๑) แบบฟอร์ม NPU-R๑ แบบรายงานสภาพแวดล้อมการบริหาร
- ๒) แบบฟอร์ม NPU-R๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓) แบบฟอร์ม NPU-R๓ รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) แบบฟอร์ม NPU-R๔ รายงานความก้าวหน้าในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ข้อมูลการบริหารความเสี่ยงในรอบปีที่ผ่านมา
ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับความเสี่ยงที่ ๑ ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ การบริหารจัดการที่ชาญฉลาดและธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์ มีระบบบริหารจัดการองค์กรที่มีธรรมาภิบาล มีเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัยที่ เชื่อมโยงทุกภารกิจของมหาวิทยาลัย โดยประชาคมทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ

ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRis) : มีแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับความเสี่ยง เริ่มต้น			ผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง (๖)	ระดับความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			แผนปฏิบัติการจัดการความเสี่ยง (Action Plan) เพิ่มเติม (๑๐)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๑)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		
มหาวิทยาลัยมีงบประมาณเงินรายได้ไม่เพียงพอสำหรับการบริหารจัดการ	รายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษาลดลง เนื่องจากนักศึกษาไม่เป็นไปตามแผนการรับ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการวิชาการที่ก่อให้เกิดรายได้ไม่ชัดเจน	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	(/) ลดลง โดยมหาวิทยาลัยได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ที่มีการจัดหารายได้ มีแนวทางในการแสวงหารายได้เพิ่มเติม และมีการกำหนดมาตรการการควบคุมค่าใช้จ่ายและควบคุมต้นทุน () คงที่ โดย..... () เพิ่มขึ้น โดย.....	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินทุกปีงบประมาณ	๓๐ ก.ย.๖๖ งานการเงินและบัญชี กองนโยบายและแผน

แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับความเสี่ยงที่ ๑ ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ การบริหารจัดการที่ชาญฉลาดและธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์ มีระบบบริหารจัดการองค์กรที่มีธรรมาภิบาล มีเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัยที่ เชื่อมโยงทุกภารกิจของมหาวิทยาลัย โดยประชาคมทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ

ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRis) : มีแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน			ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			ปัญหาอุปสรรค (๑๒)	แนวทางปรับปรุงแก้ไข ในรอบปีถัดไป (๑๓)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๑๐)	ระดับความเสี่ยง (๑๑)		
มหาวิทยาลัยมีงบประมาณเงิน รายได้ไม่เพียงพอสำหรับการ บริหารจัดการ	รายได้จากค่าธรรมเนียม การศึกษาลดลง เนื่องจาก นักศึกษาไม่เป็นไปตามแผนการ รับ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง กับการบริการวิชาการที่ ก่อให้เกิดรายได้ ไม่ชัดเจน	๕	๕	๒๕ (สูง มาก)	๒	๓	๖ (ปาน กลาง)	ระเบียบการเบิกจ่ายค่าเบี้ยประชุม และ ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง ไม่สอดคล้องกับ สถานการณ์ด้านการเงินในปัจจุบัน	๑. ทบทวนและจัดทำแผนกลยุทธ์ทาง การเงิน ๒. ประชุมคณะผู้บริหารเพื่อวินิจฉัย หลักเกณฑ์การบริการวิชาการที่ก่อให้เกิด รายได้

แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับความเสี่ยงที่ ๒ ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ การบริหารจัดการที่ชาญฉลาดและธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์ มีระบบบริหารจัดการองค์กรที่มีธรรมาภิบาล มีเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัยที่ เชื่อมโยงทุกภารกิจของมหาวิทยาลัย โดยประชาคมทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ

ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRis) : มีบุคคลที่ได้รับเลือกเป็นผู้สมควรได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งอธิการบดี ตามกระบวนการสรรหาฯ และมติสภามหาวิทยาลัย

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับความเสี่ยง เริ่มต้น			ผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง (๖)	ระดับความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			แผนปฏิบัติการจัดการความเสี่ยง (Action Plan) เพิ่มเติม (๑๐)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๑)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		
ภาพลักษณ์องค์กรด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	มีการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารบ่อยครั้งทำให้นโยบายในการบริหารไม่ต่อเนื่อง	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	(/) ลดลง โดย ได้ผู้สมควรได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งอธิการบดี ตามกระบวนการสรรหาฯ และมติสภามหาวิทยาลัย ปัจจุบันอยู่ระหว่างการเสนอพิจารณาโปรดเกล้า ฯ () คงที่ โดย..... () เพิ่มขึ้น โดย.....	๑	๑	๑ (ต่ำ)	ดำเนินการสรรหาผู้สมควรได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งอธิการบดีตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยนครพนมว่าด้วย การสรรหาอธิการบดี พ.ศ. ๒๕๖๕	๓๐ ก.ย.๖๖ คณะกรรมการสรรหาอธิการบดีมหาวิทยาลัยนครพนม

แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับความเสี่ยงที่ ๒ ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ การบริหารจัดการที่ชาญฉลาดและธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์ มีระบบบริหารจัดการองค์กรที่มีธรรมาภิบาล มีเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัยที่ เชื่อมโยงทุกภารกิจของมหาวิทยาลัย โดยประชาคมทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ

ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRis) : มีบุคคลที่ได้รับเลือกเป็นผู้สมควรได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งอธิการบดี ตามกระบวนการสรรหาฯ และมติสภามหาวิทยาลัย

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน			ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			ปัญหาอุปสรรค (๑๒)	แนวทางปรับปรุงแก้ไข ในรอบปีถัดไป (๑๓)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	โอกาส (๙)	ผลกระทบ (๑๐)	ระดับความเสี่ยง (๑๑)		
ภาพลักษณ์องค์กรด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	มีการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารบ่อยครั้งทำให้นโยบายในการบริหารไม่ต่อเนื่อง	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๑	๑	๑ (ต่ำ)	การตรวจสอบคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อผู้สมควรดำรงตำแหน่งอธิการบดี มีความล่าช้า เนื่องจากข้อมูลจากหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง ไม่ครบถ้วน แต่อย่างไรก็ดี จากกระบวนการสรรหาฯ สภามหาวิทยาลัยนครพนม มีมติให้ ศาสตราจารย์ ดร.ธวัชชัย ศุภดิษฐ์ เป็นผู้สมควรดำรงตำแหน่งอธิการบดีมหาวิทยาลัยนครพนม ในการประชุมสภามหาวิทยาลัยนครพนม ครั้งที่ ๘/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๖ สิงหาคม ๒๕๖๖ ณ ห้องพนมเมธี ชั้น ๕ สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยนครพนม	ดำเนินการ เสนอชื่อกราบบังคมทูลเพื่อโปรดเกล้าฯ แต่งตั้งอธิการบดีมหาวิทยาลัยนครพนม

แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับความเสี่ยงที่ ๓ ยุทธศาสตร์ ที่ ๔ การศึกษาที่เป็นเลิศ

เป้าประสงค์ มหาวิทยาลัยนครพนมมีหลักสูตรที่ทันสมัย ตอบโจทย์ความต้องการของผู้ใช้บัณฑิตทั้งจากภาครัฐและเอกชน มีระบบสะสมหน่วยกิต และหลักสูตรการเรียนรู้ตลอดชีวิตของสังคม สามารถดึงดูดให้มีผู้เรียนสนใจมาเรียนเพิ่มมากขึ้น

ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRis) : คณะ/วิทยาลัย มีการรับเข้านักศึกษา เป็นไปตามแผนที่กำหนด ร้อยละ ๘๐

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับความเสี่ยง เริ่มต้น			ผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง (๖)	ระดับความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			แผนปฏิบัติการจัดการความเสี่ยง (Action Plan) เพิ่มเติม (๑๐)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๑)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		
จำนวนนักเรียน/นักศึกษา ไม่เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	การแข่งขันกับ สถาบันการศึกษาในพื้นที่ ใกล้เคียงสภาวะการแข่งขัน สูง/ผู้เรียนมีค่านิยมเรียน มหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง ซึ่ง มีหลักสูตรคล้ายกัน และมี ความน่าเชื่อถือกว่า	๕	๕	๒๕ (สูง มาก)	() ลดลง โดย..... (/) คงที่ โดย การรับเข้านักศึกษาในปี การศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๖ คิดเป็น ร้อยละ ๕๓.๓๒ ซึ่งน้อยกว่า แผนที่ตั้งไว้ () เพิ่มขึ้น โดย.....	๕	๕	๒๕ (สูง มาก)	๑. ประชาสัมพันธ์หลักสูตรและรับ สมัครนักศึกษาใหม่ร่วมกับครูแนะแนว ของโรงเรียนต่างๆ โดยมีมาตรการ เสริมแรงผลักดันให้ครูแนะแนวสนใจ แนะนำให้นักเรียนเข้ามาศึกษาใน มหาวิทยาลัย ๒. ประชาสัมพันธ์การรับสมัคร นักศึกษาผ่านสื่อวิทยุ โซเชียลมีเดีย ป้ายโฆษณา และนิทรรศการต่างๆ ๓. ประชาสัมพันธ์ผลงานนักศึกษาที่ ได้รับรางวัล หรือผลงานเด่นของ นักศึกษาที่กำลังศึกษาอยู่หรือที่เรียน จบไปแล้วประสบความสำเร็จ	ก.ย.๖๖ ทุกคณะ/วิทยาลัย โดยการ ประสานงานของ กองส่งเสริม วิชาการและงานทะเบียน และ งานสื่อสารองค์กร กองกลาง

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับความ เสี่ยง เริ่มต้น			ผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง (๖)	ระดับความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			แผนปฏิบัติการจัดการความเสี่ยง (Action Plan) เพิ่มเติม (๑๐)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๑)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		
									๔. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ หลักสูตรผ่านสื่อออนไลน์มากขึ้น ๕. เข้าหากลุ่มเป้าหมายโดยตรงผ่าน การประสานงานจากนักศึกษาฝึก ประสบการณ์วิชาชีพ ครูในโรงเรียน รวมถึงประชาสัมพันธ์ผ่านเครือข่าย ศิษย์เก่า	

แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับความเสี่ยงที่ ๓ ยุทธศาสตร์ ที่ ๔ การศึกษาที่เป็นเลิศ

เป้าประสงค์ มหาวิทยาลัยนครพนมมีหลักสูตรที่ทันสมัย ตอบโจทย์ความต้องการของผู้ใช้บัณฑิตทั้งจากภาครัฐและเอกชน มีระบบสะสมหน่วยกิต และหลักสูตรการเรียนรู้ตลอดชีวิตของสังคม สามารถดึงดูดให้มีผู้เรียนสนใจมาเรียนเพิ่มมากขึ้น

ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRis) : คณะ/วิทยาลัย มีการรับเข้านักศึกษา เป็นไปตามแผนที่กำหนด ร้อยละ ๘๐

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน			ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			ปัญหาอุปสรรค (๑๒)	แนวทางปรับปรุงแก้ไข ในรอบปีถัดไป (๑๓)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๑๐)	ระดับความเสี่ยง (๑๑)		
จำนวนนักเรียน/นักศึกษา ไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด	การแข่งขันกับสถาบันการศึกษา ในพื้นที่ใกล้เคียงสถานะการ แข่งขันสูง/ผู้เรียนมีค่านิยมเรียน มหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง ซึ่งมี หลักสูตรคล้ายกัน และมีความ น่าเชื่อถือกว่า	๕	๕	๒๕ (สูง มาก)	๕	๕	๒๕ (สูง มาก)	๑. เด็กต้องการศึกษาต่อน้อยลง ๒. มหาวิทยาลัยใหญ่ๆใกล้เคียงเปิดรับไม่ จำกัด ๓. ภาพลักษณ์ของมหาวิทยาลัยไม่ดี ๔. ไม่มีหอพักภายใน ภูมิทัศน์ สิ่งอำนวยความสะดวกที่ให้บริการนักศึกษามีน้อย ๕. โรงอาหารภายในมีน้อย ไม่พอต่อความต้องการนักศึกษา ๖. การจัดสรรงบประมาณ ในการออกแนะ แนวประชาสัมพันธ์น้อย	๑. ประชาสัมพันธ์หลักสูตรและรับสมัคร นักศึกษาใหม่ร่วมกับครูแนะแนวของ โรงเรียนต่างๆ โดยมีมาตรการเสริมแรง ผลักดันให้ครูแนะแนวสนใจแนะนำให้ นักเรียนเข้ามาศึกษาในมหาวิทยาลัย ๒. ประชาสัมพันธ์การรับสมัครนักศึกษา ผ่านสื่อวิทยุ โซเชียลมีเดีย ป้ายโฆษณา และนิทรรศการต่างๆ ๓. ประชาสัมพันธ์ผลงานนักศึกษาที่ได้รับ รางวัล หรือผลงานเด่นของนักศึกษาที่ กำลังศึกษาอยู่หรือที่เรียนจบไปแล้ว ประสบความสำเร็จ

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน			ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			ปัญหาอุปสรรค (๑๒)	แนวทางปรับปรุงแก้ไข ในรอบปีถัดไป (๑๓)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๑๐)	ระดับความเสี่ยง (๑๑)		
									๔. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ หลักสูตรผ่านสื่อออนไลน์มากขึ้น ๕. เข้าหากลุ่มเป้าหมายโดยตรงผ่านการ ประสานงานจากนักศึกษาฝึก ประสบการณ์วิชาชีพ ครูในโรงเรียน รวมถึงประชาสัมพันธ์ผ่านเครือข่ายศิษย์ เก่า

แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

NPU-R๔.๑

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับความเสี่ยงที่ ๔ ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ การบริหารจัดการที่ชาญฉลาดและธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์ มีระบบบริหารจัดการองค์กรที่มีธรรมาภิบาล มีเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัยที่ เชื่อมโยงทุกภารกิจของมหาวิทยาลัย โดยประชาคมทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ

ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRis) : มหาวิทยาลัยมีงบประมาณเพียงพอในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยและมีงบประมาณสำรองเพียงพอในการจัดการของมหาวิทยาลัย ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับความเสี่ยง เริ่มต้น			ผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง (๖)	ระดับความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			แผนปฏิบัติการจัดการความเสี่ยง (Action Plan) เพิ่มเติม (๑๐)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๑)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		
การจัดสรรงบประมาณมีจำกัด	การจัดสรรงบประมาณแผ่นดินที่มีสัดส่วนน้อยลง และผลกระทบจากสถานะผันผวนทางเศรษฐกิจของประเทศและโลกที่ส่งผลต่อฐานะทางเศรษฐกิจของครอบครัว ทำให้ความสามารถในการเข้าถึงการศึกษาระดับอุดมศึกษาของประชากรวัยเรียนในพื้นที่จังหวัดที่เป็นเขตบริการของมหาวิทยาลัย	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	(/) ลดลง โดย ๑.เงินที่ได้รับจัดสรรมหาวิทยาลัยมีการบริหารจัดการอย่างประหยัดและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ตามระเบียบราชการ พร้อมได้มีการขอรับจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมจากสำนักงานงบประมาณ กรณีงบประมาณไม่เพียงพอ และมหาวิทยาลัยได้รับการจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติม ในส่วนของงบบุคลากรตามจำนวนที่ขอรับ	๔	๔	๑๖ (สูง)	มหาวิทยาลัยจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ที่มีการจัดหารายได้มีแนวทางในการแสวงหารายได้เพิ่มเติม และมีการกำหนดมาตรการการควบคุมค่าใช้จ่าย และควบคุมต้นทุน	ก.ย.๖๖ งานการเงินและบัญชี กองนโยบายและแผน

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับความเสี่ยง เริ่มต้น			ผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง (๖)	ระดับความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			แผนปฏิบัติการจัดการความเสี่ยง (Action Plan) เพิ่มเติม (๑๐)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๑)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		
	ลดลง รวมถึงโรคระบาดที่เกิดขึ้น				จัดสรร จึงไม่เป็นปัญหาในเรื่องการเบิกจ่ายงบประมาณ ๒. มหาวิทยาลัย ได้นำงบประมาณเหลือจ่ายจากงบลงทุนมาใช้จ่ายทดแทนในส่วนงบประมาณที่ไม่เพียงพอจนเกิดการบริหารงบประมาณที่มีประสิทธิภาพ () คงที่ โดย..... () เพิ่มขึ้น โดย.....					

แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับความเสี่ยงที่ ๔ ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ การบริหารจัดการที่ชาญฉลาดและธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์ มีระบบบริหารจัดการองค์กรที่มีธรรมาภิบาล มีเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัยที่ เชื่อมโยงทุกภารกิจของมหาวิทยาลัย โดยประชาคมทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ

ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRis) : มหาวิทยาลัยมีงบประมาณเพียงพอในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยและมีงบประมาณสำรองเพียงพอในการจัดการของมหาวิทยาลัย ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน			ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			ปัญหาอุปสรรค (๑๒)	แนวทางปรับปรุงแก้ไข ในรอบปีถัดไป (๑๓)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	โอกาส (๙)	ผลกระทบ (๑๐)	ระดับความเสี่ยง (๑๑)		
การจัดสรรงบประมาณมีจำกัด	การจัดสรรงบประมาณแผ่นดินที่มีสัดส่วนน้อยลง และผลกระทบจากสภาวะผันผวนทางเศรษฐกิจของประเทศและโลกที่ส่งผลต่อฐานะทางเศรษฐกิจของครอบครัว ทำให้ความสามารถในการเข้าถึงการศึกษา ระดับอุดมศึกษาของประชากรวัยเรียนในพื้นที่จังหวัดที่เป็นเขตบริการของมหาวิทยาลัยลดลง รวมถึงโรคระบาดที่เกิดขึ้น	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๔	๔	๑ ๖ (สูง)	ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มหาวิทยาลัยนครพนมได้รับจัดสรรงบบุคลากรไม่เพียงพอต่อการเบิกจ่าย ส่งผลให้ต้องใช้เงินรายได้จากคณะ/วิทยาลัย มาจ่ายทดแทนในส่วนของงบประมาณที่ขาดไป	มหาวิทยาลัยจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ที่มีการจัดหารายได้ มีแนวทางในการแสวงหารายได้เพิ่มเติม และมีการกำหนดมาตรการการควบคุมค่าใช้จ่าย และควบคุมต้นทุน

แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

NPU-R๔.๑

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับความเสี่ยงที่ ๕ ยุทธศาสตร์ ที่ ๓ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

เป้าประสงค์ มหาวิทยาลัยนครพนม มีบรรยากาศที่ร่มรื่นเป็นธรรมชาติและมีสิ่งแวดล้อมที่ดี มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน เป็นมหาวิทยาลัยที่มีความสุขที่เกื้อหนุนให้เกิดการเรียนรู้ การพัฒนาองค์ความรู้ และการทำงานที่มีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRis) : ระดับความพึงพอใจของบุคลากรและนักศึกษา ต่อโครงสร้างพื้นฐานของมหาวิทยาลัยนครพนม $\geq$ ๓.๕๑ คะแนน

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับความเสี่ยง เริ่มต้น			ผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง (๖)	ระดับความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			แผนปฏิบัติการจัดการความเสี่ยง (Action Plan) เพิ่มเติม (๑๐)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๑๑)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)		
อาคารสถานที่และสภาพแวดล้อม รวมถึงครุภัณฑ์ที่สนับสนุนการเรียนการสอนเสื่อมสภาพ	สภาพแวดล้อมสิ่งสนับสนุนด้านปัจจัยพื้นฐานในการใช้ชีวิตในรั้วมหาวิทยาลัยของนักศึกษาไม่เพียงพอ เช่น โรงอาหาร หอพัก ครุภัณฑ์ สิ่งสนับสนุนการเรียนสอน อีกทั้ง สิ่งสนับสนุนด้านปัจจัยพื้นฐานที่มีอยู่เดิม มีการเสื่อมสภาพ	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	(/) ลดลง โดย ผลการประเมินระดับความพึงพอใจของบุคลากรและนักศึกษา ต่อโครงสร้างพื้นฐานของมหาวิทยาลัยนครพนม มีผลเฉลี่ยรวม ๓.๗๑ คะแนน ซึ่งมากกว่าตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยงที่ตั้งไว้ () คงที่ โดย..... () เพิ่มขึ้น โดย.....	๑	๑	๑ (ต่ำ)	๑. จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของบุคลากรและนักศึกษา ต่อโครงสร้างพื้นฐานของมหาวิทยาลัยนครพนม ๒. ประสานคณะ/วิทยาลัย เพื่อการสำรวจ ซ่อมแซม บำรุงรักษาอาคารระบบไฟฟ้า อุปกรณ์ไฟฟ้าและอุปกรณ์สำนักงาน ๓. ตรวจสอบความมั่นคงแข็งแรงของอาคาร	ก.ย.๖๖ งานอาคารและสถานที่ กองกลาง

แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับความเสี่ยงที่ ๕ ยุทธศาสตร์ ที่ ๓ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

เป้าประสงค์ มหาวิทยาลัยนครพนม มีบรรยากาศที่ร่มรื่นเป็นธรรมชาติและมีสิ่งแวดล้อมที่ดี มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน เป็นมหาวิทยาลัยที่มีความสุขที่เกื้อหนุนให้เกิดการเรียนรู้ การพัฒนาองค์ความรู้ และการทำงานที่มีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRis) : ระดับความพึงพอใจของบุคลากรและนักศึกษา ต่อโครงสร้างพื้นฐานของมหาวิทยาลัยนครพนม $\geq$ ๓.๕๑ คะแนน

ประเด็นความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน			ระดับ ความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน			ปัญหาอุปสรรค (๑๒)	แนวทางปรับปรุงแก้ไข ในรอบปีถัดไป (๑๓)
		โอกาส (๓)	ผลกระทบ (๔)	ระดับความเสี่ยง (๕)	โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๑๐)	ระดับความเสี่ยง (๑๑)		
อาคารสถานที่และสภาพแวดล้อม รวมถึงครุภัณฑ์ที่สนับสนุนการเรียนการสอนเสื่อมสภาพ	สภาพแวดล้อมสิ่งสนับสนุนด้านปัจจัยพื้นฐานในการใช้ชีวิตในรั้วมหาวิทยาลัยของนักศึกษาไม่เพียงพอ เช่น โรงอาหาร หอพัก ครุภัณฑ์ สิ่งสนับสนุนการเรียนสอน อีกทั้ง สิ่งสนับสนุนด้านปัจจัยพื้นฐานที่มีอยู่เดิม มีการเสื่อมสภาพ	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๑	๑	๑ (ต่ำ)	ขาดการประเมินค่าความเสี่ยงของครุภัณฑ์ และประเมินโครงสร้างพื้นฐานอย่างต่อเนื่อง	๑. จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของบุคลากรและนักศึกษา ต่อโครงสร้างพื้นฐานของมหาวิทยาลัยนครพนม ๒. ประสานคณะ/วิทยาลัย เพื่อการสำรวจซ่อมแซม บำรุงรักษาอาคาร ระบบไฟฟ้า อุปกรณ์ไฟฟ้าและอุปกรณ์สำนักงาน ๓. ตรวจสอบความมั่นคงแข็งแรงของอาคาร

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ของมหาวิทยาลัยนครพนม

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

มหาวิทยาลัยนครพนม ได้จัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เมื่อวันพุธที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๐๐ น. เป็นต้นไป ณ ห้องประชุมสภามหาวิทยาลัยนครพนม สำนักงานอธิการบดี (หลังใหม่) เขตพื้นที่มรุกขนคร มหาวิทยาลัยนครพนม โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามคำสั่งสภามหาวิทยาลัยนครพนม ที่ ๐๐๗/๒๕๖๖ สั่ง ณ วันที่ ๑๔ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เข้าร่วมการประชุมและมอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัยนครพนม เพื่อให้มหาวิทยาลัยนครพนมและบุคลากรมีการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักธรรมาภิบาลและให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามระบบ กลไก และนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยนครพนม โดยมีผู้เข้าร่วมประชุมดังกล่าวจำนวน ๖๐ คน ประกอบด้วย อธิการบดี/รองอธิการบดี/ผู้ช่วยอธิการบดี/คณบดี/ผู้อำนวยการ/รองคณบดี/รองผู้อำนวยการ/ผู้ปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในจากทุกคณะ/วิทยาลัย/หน่วยงาน เข้าร่วมรับฟังนโยบาย แนวทางการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยนครพนมในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ พร้อมร่วมระดมสมองในการกำหนดประเด็นความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง และมหาวิทยาลัยนครพนม ได้จัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยนครพนมครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในวันพุธที่ ๒๔ เมษายน ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๐๐ น. เป็นต้นไป ณ ห้องประชุมพนมเมธิ ชั้น ๕ อาคารสารสนเทศเพื่อการบริหาร สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยนครพนม โดยมีผู้เข้าร่วมประชุมดังกล่าว จำนวน ๖๐ คน ประกอบด้วย อธิการบดี/รองอธิการบดี/ผู้ช่วยอธิการบดี/คณบดี/ผู้อำนวยการ/รองคณบดี/รองผู้อำนวยการ/ผู้ปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในจากทุกคณะ/วิทยาลัย/หน่วยงาน เข้าร่วมพิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยนครพนม โดยที่ประชุมได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ของมหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียด ดังต่อไปนี้

ตารางเกณฑ์การวัดระดับของโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยง
เกณฑ์การประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง (L)

NPU-R๒.๒

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ระดับคะแนน	ประเด็น/องค์ประกอบที่พิจารณาโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)				
		ความถี่ที่เกิด ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : ปี/ ครั้ง)	โอกาสที่จะเกิด เหตุการณ์	การทบทวนการ ปฏิบัติงาน/สอนงาน/ การฝึกอบรม	มีการควบคุม ติดตาม และตรวจสอบ โดย ผู้บังคับบัญชา/ หน่วยงานอื่น	มีระเบียบและคู่มือ ปฏิบัติ
สูงมาก	๕	๑ เดือนต่อครั้งหรือ มากกว่าต่อเดือน	เกิดขึ้นเกือบแน่นอน (Almost certain)	มากกว่า ๑ ปี	มากกว่า ๑ เดือน	ไม่มีทั้ง ๒ อย่างและไม่ ถือปฏิบัติ
สูง	๔	๑-๖ เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	น่าจะเกิดเหตุการณ์ (Likely)	ทุก ๑ ปี	ทุก ๑ เดือน	มีอย่างใดอย่างหนึ่งแต่ ไม่ถือปฏิบัติ
ปานกลาง	๓	๑ ปีต่อครั้ง	เป็นไปได้ที่จะเกิด เหตุการณ์ (Possible)	ทุก ๖ เดือน	ทุก ๓ สัปดาห์	มีทั้ง ๒ อย่าง แต่ปฏิบัติตามอย่างใด อย่างหนึ่งหรือไม่ถือ ปฏิบัติ
น้อย	๒	๒-๓ ปีต่อครั้ง	ไม่น่าเป็นไปได้ (Unlikely)	ทุก ๓ เดือน	ทุก ๒ เดือน	มีอย่างใดอย่างหนึ่ง และมีการปฏิบัติตาม
น้อยมาก	๑	๔-๕ ปีต่อครั้ง หรือ มากกว่า	เกิดขึ้นได้ยาก (Rare)	ทุกเดือน	ทุกสัปดาห์	มีทั้ง ๒ อย่างและมีการ ปฏิบัติตาม

เกณฑ์การประเมินความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ผลกระทบต่อองค์กร	ระดับคะแนน	ประเด็น/องค์ประกอบที่พิจารณาผลกระทบต่อองค์กร (I)				
		งบประมาณ/สูญเสียเงิน	สูญเสียทรัพย์สิน	สูญเสียผลการปฏิบัติงาน	ผลกระทบต่อภาพลักษณ์หน่วยงานโดยพิจารณาผลการสำรวจทัศนคติที่ได้รับ/ข่าวสารจากสื่อมวลชนในเชิงลบ	ชื่อเสียงและภาพลักษณ์
สูงมาก	๕	> มากกว่า ๑๐ ล้านบาท	ทรัพย์สินเสียหายทั้งหมด	มีผลแตกต่างจากตัวชี้วัด > ๕๐ %	ความพึงพอใจ $\leq$ ๒๐% หรือ $\geq$ ๕ ข่าวนำ	พิสูจน์ได้, สาธารณะรับทราบ มีผลกระทบสูงมาก
สูง	๔	> ๒.๕ แสนบาท – ๑๐ ล้านบาท	สูญเสียทรัพย์สินจำนวนมาก	มีผลแตกต่างจากตัวชี้วัด ๒๐-๕๐%	ความพึงพอใจ >๒๐-๔๐% หรือ ๔ ข่าวนำ	พิสูจน์ได้, สาธารณะรับทราบ ผลกระทบสูง, มีการแสดงออกจากบุคคลภายนอก
ปานกลาง	๓	> ๕๐,๐๐๐ – ๒.๕ แสนบาท	ทรัพย์สินสูญเสียหรือเสียหาย	มีผลแตกต่างจากตัวชี้วัด ๑๐-๒๕%	ความพึงพอใจ >๔๐-๖๐% หรือ ๓ ข่าวนำ	พิสูจน์ได้, สาธารณะรับทราบ ผลกระทบปานกลาง
น้อย	๒	> ๑๐,๐๐๐ – ๕๐,๐๐๐ บาท	ทรัพย์สินสูญเสียหรือเสียหายน้อย	มีผลแตกต่างจากตัวชี้วัด ๕-๑๐%	ความพึงพอใจ >๖๐-๘๐% หรือ ๒ ข่าวนำ	พิสูจน์ได้, ผลกระทบน้อย
น้อยมาก	๑	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท	เล็กน้อยหรือไม่กระทบกับทรัพย์สิน	มีผลแตกต่างจากตัวชี้วัด ไม่เกิน ๕%	ความพึงพอใจ >๘๐ หรือ ๑ ข่าวนำ	พิสูจน์ไม่ได้, ผลกระทบน้อย

เกณฑ์การประเมินความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ผลกระทบต่อ องค์กร	ระดับ คะแนน	ประเด็น/องค์ประกอบที่พิจารณาผลกระทบต่อองค์กร (I)					
		รายละเอียด	จำนวนผู้ ร้องเรียน (ต่อ เดือน)	หยุด ให้บริการ	เหตุการณ์ (นโยบาย)	ความปลอดภัย/อันตรายต่อ ชีวิต	จำนวนบุคลากร/ผู้ใช้บริการ/ ผู้ที่ได้รับความเสียหายหรือ ผลกระทบ
สูงมาก	๕	เสียหาย ทั้งหมด	๗ รายขึ้นไป	มากกว่า ๑ เดือน	เสียหายมากที่สุดไม่เป็นไป ตามเป้าหมาย	มีผู้ตายหลายคนหรือเสียหาย อย่างต่อเนื่อง	กระทบผู้ที่เกี่ยวข้องโดยตรง ทั้งหมดและผู้อื่นมากมาย
สูง	๔	เสียหายมาก	๕-๖ ราย	๑ อาทิตย์ - ๑ เดือน	บรรลุเป้าหมายต่ำกว่ามาก	ตายหรือมีผู้บาดเจ็บสาหัส	กระทบผู้เกี่ยวข้องโดยตรง ทั้งหมดและผู้อื่นบางส่วน
ปานกลาง	๓	ต้องให้ความ สนใจ	๓-๕ ราย	> ๑ วัน ถึง < ๑ อาทิตย์	บรรลุนโยบายต่ำกว่าเป้าหมาย ปานกลาง	มีผู้บาดเจ็บที่ต้องได้รับการรักษา ทางการแพทย์	กระทบเฉพาะกลุ่มผู้เกี่ยวข้อง โดยตรงทั้งหมด
น้อย	๒	น้อย	๑-๒ ราย	½ - ๑ วัน	บรรลุนโยบายต่ำกว่าเป้าหมาย เล็กน้อย	มีผู้บาดเจ็บเล็กน้อย/ให้การ รักษาเบื้องต้น	กระทบเฉพาะกลุ่มผู้เกี่ยวข้อง โดยตรงทั้งหมดเป็นส่วนใหญ่
น้อยมาก	๑	ไม่สำคัญ	น้อยกว่า ๑ ราย	< ½ วัน	นโยบายบรรลุเป้าหมาย/บรรลุ เกินเป้าหมาย	ไม่ได้รับบาดเจ็บ/เหตุเดือดร้อน/ เกิดความรำคาญ	กระทบเฉพาะกลุ่มผู้เกี่ยวข้อง โดยตรงบางราย

ตารางสรุปเหตุการณ์ความเสี่ยง

ประเด็นความเสี่ยงรายยุทธศาสตร์ (ตามตัวชี้วัด)	ประเภท ความเสี่ยง (S/F/O/C)	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบที่มีต่อการบรรลุเป้าหมายของ มหาวิทยาลัยนครพนม
		ภายใน	ภายนอก	
ยุทธศาสตร์ที่				
การเก็บข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน ตั้งแต่ ก่อตั้งมหาวิทยาลัย	O	/		มหาวิทยาลัยนครพนมไม่ได้รับการ รับรองจากสำนักตรวจเงินแผ่นดิน ส่งผลต่อความน่าเชื่อถือ/ภาพลักษณ์ ด้านการเงิน และด้านความโปร่งใส ของมหาวิทยาลัย
การบันทึกบัญชีสมุดรายวันขั้นต้น ขึ้น ปลาย ไม่ได้จัดทำงบกระทยอดเงินฝาก ธนาคาร	F	/		มหาวิทยาลัยนครพนมไม่ได้รับการ รับรองจากสำนักตรวจเงินแผ่นดิน ส่งผลต่อความน่าเชื่อถือ/ภาพลักษณ์ ด้านการเงิน และด้านความโปร่งใส ของมหาวิทยาลัย
ระเบียบเงินรายได้ไม่เอื้อต่อการบริหาร จัดการที่เป็นปัจจุบัน	C	/		ความคล่องตัวของการบริหารราชการ ในสถานการณ์ปัจจุบัน อาจส่งผลต่อ การสอบวินัยและละเมิดของ ผู้ปฏิบัติงาน กระทบต่อวินัยการเงิน การคลังของมหาวิทยาลัย
การพัฒนาระเบียบเกี่ยวกับการยืมเงิน ระหว่างหน่วยงาน	C	/		กระทบต่อวินัยการเงินการคลังของ มหาวิทยาลัย
ระเบียบเกี่ยวกับการให้บริการวิชาการที่ ก่อให้เกิดรายได้ ไม่เอื้อต่อการ ปฏิบัติงาน	C	/		การรับเงินรายได้ไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่ตั้งไว้ มหาวิทยาลัยไม่ สามารถให้บริการแก่ประชาชนทั่วไป ตามระยะเวลาที่ผู้ขอรับบริการต้องการ ได้ ส่งผลต่อรายได้ที่มหาวิทยาลัยควร ได้รับ
การอุดหนุนผลการประกาศผู้ชนะการ เสนอราคา กรณีงบลงทุนสิ่งก่อสร้าง ใน ห้วงปลายปีงบประมาณ	O		/	มหาวิทยาลัยไม่สามารถเบิกจ่าย งบประมาณได้ทันกำหนดระยะเวลา ส่งผลให้ขาดโอกาสในการใช้เงินเหลือ จ่ายจากงบลงทุนในปีนั้นๆ
จำนวนนักเรียน/นักศึกษา ไม่เป็นไปตาม แผนที่ตั้งไว้ (ความเสี่ยงที่คงเหลือจากปี ที่แล้ว)	F	/		ขาดรายได้ และการดำเนินโครงการ กิจกรรม ไม่เป็นไปตามแผน อาจส่งผล ต่อการขอใช้เงินรายได้สะสม การ บริหารจัดการงบประมาณไม่เป็นไป ตามวินัยการเงินการคลังของ มหาวิทยาลัย
ภาพลักษณ์องค์กรด้านการบริหาร จัดการตามหลักธรรมาภิบาล	S	/		ความน่าเชื่อถือ/ภาพลักษณ์ ของ มหาวิทยาลัย เนื่องจากใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ผลการประเมิน คุณธรรมและความโปร่งใส อยู่ในระดับ ต้องปรับปรุง (คะแนน ๗๗.๘๓)

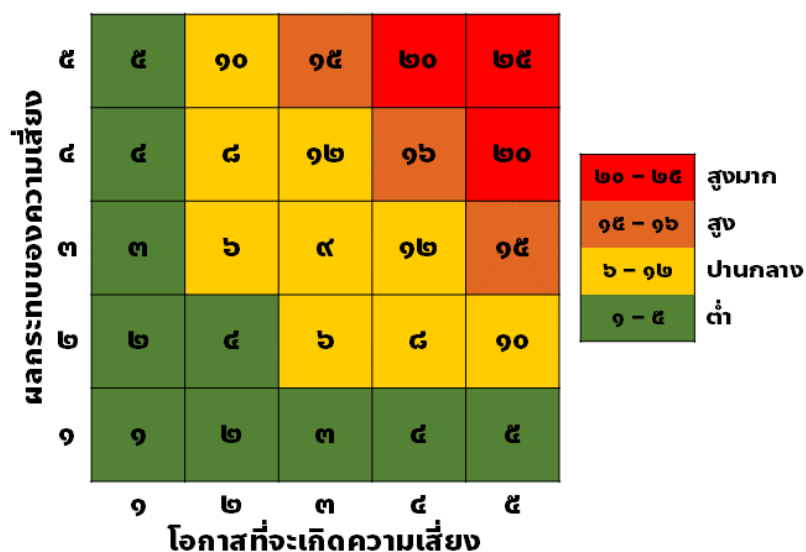
ตารางสรุปผลการจัดลำดับความเสี่ยง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ	รหัส (SOFCตามด้วย ลำดับความเสี่ยง)
๑	การเก็บข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน ตั้งแต่ก่อตั้งมหาวิทยาลัย**	๕	๕	๒๕	O๑
๒	การบันทึกบัญชีสมุद्रายวันขั้นต้น ขั้นปลาย ไม่ได้จัดทำครบทยอดเงินฝากธนาคาร	๓	๓	๙	F๒
๓	ระเบียบเงินรายได้ไม่เอื้อต่อการบริหารจัดการที่เป็นปัจจุบัน	๓	๓	๙	C๑
๔	การพัฒนาระเบียบเกี่ยวกับการยืมเงินระหว่างหน่วยงาน	๓	๓	๙	C๒
๕	ระเบียบเกี่ยวกับการให้บริการวิชาการที่ก่อให้เกิดรายได้ ไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	C๓
๖	การอุทธรณ์ผลการประกาศผู้ชนะการเสนอราคา กรณีงบลงทุนสิ่งก่อสร้าง ในห้วงปลายปีงบประมาณ	๓	๓	๙	O๒
๗	จำนวนนักเรียน/นักศึกษา ไม่เป็นไปตามแผนที่ตั้งไว้ (ความเสี่ยงที่คงเหลือจากปีที่แล้ว)**	๕	๕	๒๕	F๑
๘	ภาพลักษณ์องค์กรด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล**	๔	๕	๒๐	S๑

หมายเหตุ : ** ระดับความเสี่ยง “สูงมาก”

ตารางแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)



แผนบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับความเสี่ยงที่ ๑ ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ : การบริหารจัดการที่ชาญฉลาดและธรรมาภิบาล (Smart Management and Governance)

เป้าประสงค์ มีระบบบริหารจัดการองค์กรที่มีธรรมาภิบาล มีเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัยที่ เชื่อมโยงทุกภารกิจของมหาวิทยาลัย โดยประชาคมทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ

๑. ประเด็นความเสี่ยง : การเก็บข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน ตั้งแต่ก่อตั้งมหาวิทยาลัยนครพนม
๒. ปัจจัยเสี่ยง : ๒.๑ การบันทึกบัญชีสินทรัพย์ รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมหาวิทยาลัยนครพนม ไม่เป็นไปตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒.๒ มหาวิทยาลัยนครพนมไม่มีทะเบียนคุมสินทรัพย์ ทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถตรวจสอบได้ว่ามูลค่าสินทรัพย์ตามงบแสดงฐานะการเงินนั้นแสดงมูลค่าถูกต้องหรือไม่ ๒.๓ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่รับรองรายงานการเงินของมหาวิทยาลัยนครพนม เนื่องจาก เรื่องที่กล่าวไว้ในวรรคก่อนในการแสดงความเห็นมีนัยสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ไม่สามารถหาหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอ เพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นต่อรายงานการเงินได้ ซึ่งส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่น ตลอดจนผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส และการจัดสรรงบประมาณให้กับมหาวิทยาลัยนครพนม
๓. ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRIs) : มีข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินตั้งแต่ก่อตั้งมหาวิทยาลัย จนถึงปัจจุบัน ทุกหน่วยงาน

โครงการบริหารความเสี่ยง (๑)	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย/งบประมาณ/ ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๒)	การจัดการความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงปัจจุบัน			มาตรการ/กิจกรรม การรับมือและวิธีการจัดการความเสี่ยง (๑๐)	ระยะเวลา ดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ (๑๓)
		ยอมรับ (๓)	ลด/ควบคุม (๔)	ถ่ายโอน (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		เริ่มต้น (๑๑)	แล้วเสร็จ (๑๒)	
๑. การตรวจสอบและปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมหาวิทยาลัยนครพนม ให้เป็นไปตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและ	วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อตรวจสอบและปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมหาวิทยาลัยนครพนม ให้เป็นไปตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและ		/			๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๑. มหาวิทยาลัยนครพนม แต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบและปรับปรุงข้อมูล ครุภัณฑ์ของมหาวิทยาลัยนครพนม ตามคำสั่ง มหาวิทยาลัยนครพนม ที่ ๐๕๓๗/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๗ ๒. คณะกรรมการฯ ประชุมเพื่อกำหนด แนวทางการดำเนินงาน และกำหนดปฎิทิน	เม.ย. ๖๖	ก.ย. ๖๗	กองคลังและพัสดุ

โครงการบริหาร ความเสี่ยง (๑)	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย/งบประมาณ/ ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๒)	การจัดการความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง ปัจจุบัน			มาตรการ/กิจกรรม การรับมือและวิธีการจัดการความเสี่ยง (๑๐)	ระยะเวลา ดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ (๑๓)
		ยอมรับ (๓)	ลด/ควบคุม (๔)	ถ่ายโอน (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		เริ่มต้น (๑๑)	แล้วเสร็จ (๑๒)	
ตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐ และนโยบายการบัญชี ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. การจัดทำทะเบียนคุมสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยนครพนมให้เป็นปัจจุบัน	นโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตั้งแต่จัดตั้งมหาวิทยาลัยจนถึงปัจจุบัน ๒. เพื่อให้มหาวิทยาลัยนครพนมมีทะเบียนคุมสินทรัพย์ที่ถูกต้อง และรองรับการตรวจสอบงบแสดงฐานะการเงิน จากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เป้าหมาย ๑. ปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมหาวิทยาลัยนครพนม ตั้งแต่จัดตั้งมหาวิทยาลัยจนถึงปัจจุบัน ให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ๒. สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรับรองรายงานการเงินของมหาวิทยาลัยนครพนม งบประมาณ - บาท ผลที่คาดว่าจะได้รับ มหาวิทยาลัยนครพนมมีทะเบียนคุมสินทรัพย์ที่เป็นปัจจุบัน และได้รับ								การเข้าตรวจสอบและยืนยันทรัพย์สินของหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัยนครพนม ๓. คณะกรรมการฯ เข้าตรวจสอบและยืนยันทรัพย์สินของหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัยนครพนม รวมถึงการชี้แจงหลักเกณฑ์และแนวทางการรับรู้สินทรัพย์ในระบบ New GFMIS Thai และระบบบัญชี ๓ มิติ ตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐ และนโยบายการบัญชี ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๔. กำกับ/ติดตามให้หน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัยนครพนม จัดส่งข้อมูลทะเบียนสินทรัพย์ที่ปรับปรุงให้คณะกรรมการฯ ภายในเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๗ ๕. ให้คำปรึกษา/แนะนำในการปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แก่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๖. รายงานผลการดำเนินงานต่ออธิการบดี ๗. จัดทำโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการด้านการเงินการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้าง			

โครงการบริหาร ความเสี่ยง (๑)	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย/งบประมาณ/ ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๒)	การจัดการความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง ปัจจุบัน			มาตรการ/กิจกรรม การรับมือและวิธีการจัดการความเสี่ยง (๑๐)	ระยะเวลา ดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ (๑๓)
		ยอมรับ (๓)	ลด/ควบคุม (๔)	ถ่ายโอน (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		เริ่มต้น (๑๑)	แล้วเสร็จ (๑๒)	
	การรับรองรายงานการเงินจาก สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน								ความเข้าใจในแนวทางการปฏิบัติงานให้ สอดคล้องถูกต้องตามระบบที่ใช้ในการ บริหารงานด้านการเงินการคลัง และระเบียบ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง			

ลำดับความเสี่ยงที่ ๒ ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ : ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การศึกษาที่เป็นเลิศ (Excellence Academy)

เป้าประสงค์ มหาวิทยาลัยนครพนมมีหลักสูตรที่ทันสมัย ตอบโจทย์ความต้องการของผู้ใช้บัณฑิตทั้งจากภาครัฐและเอกชน มีระบบสะสมหน่วยกิต และหลักสูตรการเรียนรู้ตลอดชีวิตของสังคม สามารถดึงดูดให้มีผู้เรียนสนใจมาเรียนเพิ่มมากขึ้น

๑. ประเด็นความเสี่ยง : จำนวนนักเรียน/นักศึกษา ไม่เป็นไปตามแผนที่ตั้งไว้ (ความเสี่ยงที่คงเหลือจากปีที่แล้ว)
๒. ปัจจัยเสี่ยง : ๒.๑ บางหลักสูตรยังไม่ตอบสนองความต้องการของนักศึกษาและตลาดแรงงาน ๒.๒ การประชาสัมพันธ์และการตลาด ยังไม่ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมาย / การแข่งขันสูง ๒.๓ ค่านิยมของนักเรียน นิยมเรียนในสายสามัญ มากกว่าสายอาชีพ กรณีหลักสูตรระดับอาชีวศึกษา ๒.๔ โครงสร้างพื้นฐานในการบริการนักศึกษายังไม่ครบวงจร (สิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ) ๒.๕ นักศึกษาเลือกเรียนในหลักสูตรที่เรียนจบแล้วมีงานทำแน่นอน
๓. ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRis) : คณะ/วิทยาลัย มีการรับเข้านักศึกษา เป็นไปตามแผนที่กำหนด ร้อยละ ๖๐

โครงการบริหาร ความเสี่ยง (๑)	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย/งบประมาณ/ ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๒)	การจัดการความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง ปัจจุบัน			มาตรการ/กิจกรรม การรับมือและวิธีการจัดการความเสี่ยง (๑๐)	ระยะเวลา ดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ (๑๓)
		ยอมรับ (๓)	ลด/ควบคุม (๔)	ถ่ายโอน (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		เริ่มต้น (๑๑)	แล้วเสร็จ (๑๒)	
๑. วิเคราะห์แผนการ เปิดหลักสูตรใหม่และ หลักสูตรปรับปรุงของ แต่ละสาขาวิชา ก่อนที่จะเสนอขอเปิด หลักสูตร	วัตถุประสงค์ วิเคราะห์แผนการเปิดหลักสูตรใหม่หรือ หลักสูตรปรับปรุงของคณะ/วิทยาลัย ก่อนจัดทำหลักสูตร เป้าหมาย แผนการเปิดหลักสูตรใหม่หรือหลักสูตร ปรับปรุงของคณะ/วิทยาลัย มีการ		/			๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๑. คณะ/วิทยาลัย วิเคราะห์แผนการเปิด หลักสูตรใหม่หรือหลักสูตรปรับปรุงของคณะ/ วิทยาลัย โดยให้ส่วนกลางมีส่วนร่วมในการ ได้มาของการสำรวจความต้องการของผู้มีส่วน ได้ส่วนเสีย ประกอบด้วย นักศึกษา บัณฑิต ผู้ใช้บัณฑิต นักวิชาการ ผู้แทนสภาวิชาชีพ(ถ้า มี) เพื่อให้สอดคล้องกับตลาดแรงงาน	เม.ย. ๖๖	ก.ย. ๖๗	กองบริหาร วิชาการ คณะ/ วิทยาลัย

โครงการบริหาร ความเสี่ยง (๑)	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย/งบประมาณ/ ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๒)	การจัดการความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง ปัจจุบัน			มาตรการ/กิจกรรม การรับมือและวิธีการจัดการความเสี่ยง (๑๐)	ระยะเวลา ดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ (๑๓)
		ยอมรับ (๓)	ลด/ควบคุม (๔)	ถ่ายโอน (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		เริ่มต้น (๑๑)	แล้วเสร็จ (๑๒)	
	วิเคราะห์ข้อมูลที่เป็นจริงและสอดคล้องกับตลาดแรงงานก่อนจัดทำหลักสูตร งบประมาณ - บาท ผลที่คาดว่าจะได้รับ แผนการเปิดหลักสูตรใหม่หรือหลักสูตรปรับปรุงของคณะ/วิทยาลัย และแผนการรับนักศึกษา มีการวิเคราะห์ข้อมูลที่เป็นจริงและสอดคล้องกับตลาดแรงงาน								๒. พัฒนาหลักสูตรใหม่ และปรับปรุงหลักสูตรให้สอดคล้องกับตลาดแรงงานในปัจจุบัน ๓. กำหนดแผนรับนักศึกษาในเล่มหลักสูตร ให้สอดคล้องกับผลการวิเคราะห์แผนการเปิดหลักสูตรใหม่หรือหลักสูตรปรับปรุงของคณะ/วิทยาลัย ๔. ทบทวนแผนการรับนักศึกษา ในหลักสูตรที่มีนักศึกษามาเรียนต่ำกว่าแผนการรับนักศึกษา มาก ปีละครั้ง			
๒. ประชาสัมพันธ์และแนะแนวการศึกษาเชิงรุก	วัตถุประสงค์ กำหนดกลยุทธ์ วางแผนการแนะแนวการศึกษา และประชาสัมพันธ์นักเรียนตามโรงเรียนระดับมัธยมศึกษา อาชีวศึกษา เพื่อประชาสัมพันธ์การรับสมัครนักศึกษาใหม่ มหาวิทยาลัย นครพนม								๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานประชาสัมพันธ์และแนะแนวการศึกษาเชิงรุก ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๗ ๒. จัดประชุมเชิงปฏิบัติการกำหนดกลยุทธ์และแผนการแนะแนวการศึกษาเพื่อรับสมัครนักศึกษาใหม่และกำหนดโรงเรียนที่จะลงพื้นที่ที่แนะแนวการศึกษา ๓. ดำเนินการประชาสัมพันธ์และแนะแนวการศึกษาเชิงรุก ไปตามโรงเรียน ในเขต	เม.ย. ๖๖	ก.ย. ๖๗	- กองบริหารวิชาการ - คณะ/วิทยาลัย

โครงการบริหาร ความเสี่ยง (๑)	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย/งบประมาณ/ ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๒)	การจัดการความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง ปัจจุบัน			มาตรการ/กิจกรรม การรับมือและวิธีการจัดการความเสี่ยง (๑๐)	ระยะเวลา ดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ (๑๓)
		ยอมรับ (๓)	ลด/ควบคุม (๔)	ถ่ายโอน (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		เริ่มต้น (๑๑)	แล้วเสร็จ (๑๒)	
	เป้าหมาย - นักเรียนระดับมัธยมศึกษา และ นักศึกษาระดับอาชีวศึกษา งบประมาณ ๔๐๐,๐๐๐ บาท ผลที่คาดว่าจะได้รับ - นักเรียนระดับมัธยมศึกษา และระดับ อาชีวศึกษา สมัครเข้าศึกษาต่อ มหาวิทยาลัยนครพนม มากขึ้น								จังหวัด บึงกาฬ สกลนคร นครพนม มุกดาหาร และอื่นๆ ๔. เข้าร่วมจัดงานนิทรรศการ "ตลาดนัด หลักสูตรอุดมศึกษา" โดยการจัดบูธประชาสัมพันธ์ มหาวิทยาลัย เพิ่มการรับรู้ให้กับ นักเรียนนักศึกษา ในการรับสมัครนักศึกษา ๕. จัดทำโปสเตอร์และแผ่นพับประชาสัมพันธ์ มหาวิทยาลัย ส่งไปยังโรงเรียนในระดับ มัธยมศึกษา และอาชีวศึกษา กลุ่มเป้าหมายทั่ว ประเทศ ๖. จัดทำวิดิทัศน์แนะนำมหาวิทยาลัย เพื่อ เสริมสร้างภาพลักษณ์ และให้ความรู้เกี่ยวกับ การใช้ชีวิต การเรียนในรั้วมหาวิทยาลัย “NAKHON PHANOM UNIVERSITY มหาวิทยาลัยอินดี้ ชีวิตดีดี ที่ มหาวิทยาลัย นครพนม” (งานสื่อสารองค์กร)			
๓. พัฒนาระบบการ จัดการศึกษาแบบ credit bank	วัตถุประสงค์ สนับสนุน ส่งเสริม ให้คณะ/วิทยาลัย เปิด สอนรายวิชา ชูติวิชา หลักสูตรระยะสั้น หรือหลักสูตรฝึกอบรมในระบบคลังหน่วย กิต								๑. จัดทำข้อบังคับมหาวิทยาลัยนครพนม ว่า ด้วยการจัดการศึกษาระบบคลังหน่วยกิต ๒. จัดทำคำสั่งคณะกรรมการกลั่นกรองการ ดำเนินงานในระบบคลังหน่วยกิต	เม.ย. ๖๖	ก.ย. ๖๗	กองบริหาร วิชาการ คณะ/ วิทยาลัย

โครงการบริหาร ความเสี่ยง (๑)	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย/งบประมาณ/ ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๒)	การจัดการความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง ปัจจุบัน			มาตรการ/กิจกรรม การรับมือและวิธีการจัดการความเสี่ยง (๑๐)	ระยะเวลา ดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ (๑๓)
		ยอมรับ (๓)	ลด/ควบคุม (๔)	ถ่ายโอน (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		เริ่มต้น (๑๑)	แล้วเสร็จ (๑๒)	
	เป้าหมาย คณะ/วิทยาลัย เปิดสอนรายวิชา ชุติวิชา หลักสูตรระยะสั้น หรือหลักสูตรฝึกอบรม ในระบบคลังหน่วยกิต งบประมาณ - บาท ผลที่คาดว่าจะได้รับ คณะ/วิทยาลัย เปิดสอนรายวิชา ชุติวิชา หลักสูตรระยะสั้น หรือหลักสูตรฝึกอบรม ในระบบคลังหน่วยกิต								๓. คณะกรรมการกลั่นกรองการดำเนินงานใน ระบบคลังหน่วยกิต ทำหน้าที่กำกับดูแล ให้ คำแนะนำ พิจารณาให้ความเห็นชอบการเปิด สอนรายวิชา ชุติวิชา หลักสูตรระยะสั้น หรือ หลักสูตรฝึกอบรมในระบบคลังหน่วยกิต			

แผนบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับความเสี่ยงที่ ๓ ยุทธศาสตร์ ที่ ๑ : การบริหารจัดการที่ชาญฉลาดและธรรมาภิบาล (Smart Management and Governance)

เป้าประสงค์ มีระบบบริหารจัดการองค์กรที่มีธรรมาภิบาล มีเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัยที่ เชื่อมโยงทุกภารกิจของมหาวิทยาลัย โดยประชาคมทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ

๑. ประเด็นความเสี่ยง : ภาพลักษณ์องค์กรด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล
๒. ปัจจัยเสี่ยง : ความน่าเชื่อถือ/ภาพลักษณ์ ของมหาวิทยาลัย เนื่องจากในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส อยู่ในระดับต้องปรับปรุง (คะแนน ๗๗.๘๓)
๓. ตัวชี้วัดความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง(KRIs) : ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส อยู่ในคะแนน ≥ ๘๙

โครงการบริหาร ความเสี่ยง (๑)	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย/งบประมาณ/ ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๒)	การจัดการความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง ปัจจุบัน			มาตรการ/กิจกรรม การรับมือและวิธีการจัดการความเสี่ยง (๑๐)	ระยะเวลา ดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ (๑๓)
		ยอมรับ (๓)	ลด/ควบคุม (๔)	ถ่ายโอน (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		เริ่มต้น (๑๑)	แล้วเสร็จ (๑๒)	
การให้ความรู้และ พัฒนาระบบ กลไก คุณธรรมและความ โปร่งใส	วัตถุประสงค์ เพื่อให้มหาวิทยาลัยนครพนมมีคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารจัดการตาม หลักธรรมาภิบาล เป้าหมาย ๑. ผู้บริหารและบุคลากร ปฏิบัติงานอย่าง มีคุณธรรมและความโปร่งใส ๒. มหาวิทยาลัยนครพนมมีภาพลักษณ์ที่ดี งบประมาณ ๕,๐๐๐ บาท ผลที่คาดว่าจะได้รับ		/			๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	๑. การสร้างภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือ องค์กร โดย ๑.๑ การประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงาน ของมหาวิทยาลัยสู่ประชาคมทั้งภายในและ ภายนอกมหาวิทยาลัย ๑.๒ เข้าร่วมการประเมินเพื่อจัดอันดับ มหาวิทยาลัยระดับโลก ในฐาน Times Higher Education และ QS University Rankings ๑.๓ เข้าร่วมและสนับสนุนกิจกรรมกับ หน่วยงานภายนอกมหาวิทยาลัย ๑.๔ การสร้างความเชื่อมั่นให้องค์กร ผ่าน การแถลงและถ่ายทอดนโยบายการพัฒนา	พ.ค. ๖๗	ส.ค. ๖๗	กองนโยบาย และแผน

โครงการบริหาร ความเสี่ยง (๑)	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย/งบประมาณ/ ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๒)	การจัดการความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง ปัจจุบัน			มาตรการ/กิจกรรม การรับมือและวิธีการจัดการความเสี่ยง (๑๐)	ระยะเวลา ดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ (๑๓)
		ยอมรับ (๓)	ลด/ควบคุม (๔)	ถ่ายโอน (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		เริ่มต้น (๑๑)	แล้วเสร็จ (๑๒)	
	ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส อยู่ในคะแนน ≥ 85								มหาวิทยาลัย สู่ประชาคมทั้งภายในและ ภายนอกมหาวิทยาลัย ๑.๕ รายงานผลการดำเนินงานตาม แผนพัฒนามหาวิทยาลัยทุกไตรมาส ต่อ ประชาคมทั้งภายในและภายนอก ๑.๖ ปรับกลยุทธการจัดซื้อจัดจ้างให้มี ความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดย ดำเนินการตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างฯ และ เน้นการประหยัดงบประมาณให้ทางราชการ ๒. การพัฒนาองค์กรให้มีการบริหารจัดการ ตามหลักธรรมาภิบาล ๒.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานด้าน ITA ๒.๒ ดำเนินกิจกรรมสร้างความเข้าใจใน การปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล โดย ดำเนินการร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ๒.๓ ดำเนินการประเมินคุณธรรมและ ความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน			

โครงการบริหาร ความเสี่ยง (๑)	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย/งบประมาณ/ ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๒)	การจัดการความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง ปัจจุบัน			มาตรการ/กิจกรรม การรับมือและวิธีการจัดการความเสี่ยง (๑๐)	ระยะเวลา ดำเนินการ		ผู้รับผิดชอบ (๑๓)
		ยอมรับ (๓)	ลด/ควบคุม (๔)	ถ่ายโอน (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	โอกาส (๗)	ผลกระทบ (๘)	ระดับความเสี่ยง (๙)		เริ่มต้น (๑๑)	แล้วเสร็จ (๑๒)	
									ภาครัฐ ประกอบด้วย แบบวัด OIT , IIT และ EIT โดยการลงพื้นที่เก็บข้อมูลระดับหน่วยงาน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอก			

ภาคผนวก



คำสั่งสภามหาวิทยาลัยนครพนม

ที่ ๐๐๗/ ๒๕๖๖

เรื่อง ยกเลิกคำสั่งและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้ มหาวิทยาลัยนครพนมและบุคลากรมีการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักธรรมาภิบาล และให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามระบบ กลไก และนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยนครพนม สอดคล้องกับ มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒

จึงอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๗(๑๓) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยนครพนม พ.ศ. ๒๕๔๘ และความในข้อ ๑๗ ของข้อบังคับมหาวิทยาลัยนครพนม ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๕ ประกอบมติสภามหาวิทยาลัยนครพนม ในคราวประชุมครั้งที่ ๑๔/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ จึงให้ยกเลิกคำสั่งสภามหาวิทยาลัยนครพนม ที่ ๐๖๘/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ลงวันที่ ๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. รองศาสตราจารย์ ดร.ประวิต เอรารวรรณ์
(กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ) | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองศาสตราจารย์ ดร.อติคม ฤกษ์บุตร
(กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ) | กรรมการ |
| ๓. รองศาสตราจารย์ ดร.พนารัช ปรีดากรณ์
(ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก) | กรรมการ |
| ๔. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ธราวุฒิ บุญเหลือ
(ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก) | กรรมการ |
| ๕. ดร.วิริยะ ฤกษ์พาณิชย์
(ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก) | กรรมการ |
| ๖. อธิการบดีมหาวิทยาลัยนครพนม | กรรมการ |
| ๗. รองอธิการบดีฝ่ายนโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน | กรรมการและเลขานุการ |
| ๙. นางสาวชลธิชา ศรีลาอ่อน | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๐. นายชนนวิริศร์ ชยกรธนาวิษฐ์ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

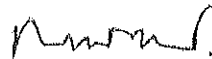
มีอำนาจ...

มีอำนาจและหน้าที่ ดังนี้

๑. เสนอแนะนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยต่อสภามหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาประกาศกำหนดให้ได้รับการปฏิบัติทั่วทั้งมหาวิทยาลัย
๒. เสนอแนะระบบและกลไกการกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงในมหาวิทยาลัยต่อสภามหาวิทยาลัย
๓. กำกับดูแลเรื่องกระบวนการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
๔. ส่งเสริมสนับสนุนและพัฒนาให้มหาวิทยาลัยมีวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งมหาวิทยาลัย
๕. สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยเพื่อให้ข้อเสนอแนะแก่สภามหาวิทยาลัยและอธิการบดี
๖. นำเสนอแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย โดยแจ้งให้สภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบ และให้ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ
๗. พิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญของมหาวิทยาลัยโดยเสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงแผนการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย
๘. ในการกำหนดหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพึงจัดให้มีการรับฟังความคิดเห็นจากผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย นักศึกษา และผู้มีส่วนได้เสียอย่างกว้างขวาง
๙. เรียกให้ผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย หรือผู้เกี่ยวข้อง มาชี้แจงให้เห็น หรือจัดส่งเอกสารข้อมูลตามสมควร เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
๑๐. แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ คณะทำงาน หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง เพื่อทำการใดๆ อันอยู่ในหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
๑๑. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(ศาสตราจารย์ ดร.นายแพทย์กระแส ชนะวงศ์)

นายกสภามหาวิทยาลัยนครพนม



คำสั่งสภามหาวิทยาลัยนครพนม

ที่ ๐๔๙/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (แทนตำแหน่งที่ว่าง)

อนุสนธิคำสั่งสภามหาวิทยาลัยนครพนม ที่ ๐๐๗/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๔ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖
เนื่องด้วย รองศาสตราจารย์ ดร.ประวิต เอรารวรรณ์ ได้ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการสภามหาวิทยาลัย
ผู้ทรงคุณวุฒิ ของมหาวิทยาลัยนครพนม ตั้งแต่วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นต้นไป เป็นเหตุให้
พ้นจากตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ด้วย นั้น

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๗ (๑๓) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยนครพนม
พ.ศ. ๒๕๔๘ และข้อ ๑๗ ของข้อบังคับมหาวิทยาลัยนครพนม ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๕ ประกอบกับ
มติสภามหาวิทยาลัยนครพนม ในการประชุมครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๕ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖ จึงแต่งตั้ง
ดร.ศตพล ใจสบาย กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
(แทนตำแหน่งที่ว่าง)

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(ศาสตราจารย์ ดร.นายแพทย์กระแส ชนวงค์)

นายกสภามหาวิทยาลัยนครพนม



คำสั่งมหาวิทยาลัยนครพนม

ที่ ๐๗๓๓ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยนครพนม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ของมหาวิทยาลัยนครพนม บรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่กำหนด เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๐ และมาตรา ๓๑ แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยนครพนม พ.ศ. ๒๕๔๘ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับมหาวิทยาลัย

๑. อธิการบดีมหาวิทยาลัยนครพนม	ประธานกรรมการ
๒. รองอธิการบดีทุกฝ่าย	กรรมการ
๓. ผู้ช่วยอธิการบดีทุกฝ่าย	กรรมการ
๔. คณบดี/ผู้อำนวยการ ในสังกัดมหาวิทยาลัยนครพนม	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกอง สังกัดสำนักงานอธิการบดี	กรรมการ
๗. หัวหน้าหน่วยงานที่ตั้งขึ้นตามภารกิจของมหาวิทยาลัย	กรรมการ
๘. รองอธิการบดีฝ่ายนโยบายและแผน	กรรมการและเลขานุการ
๙. ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๐. นางสาวชลธิชา ศรีลาอ่อน	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๑. นายชนนวีร์ ชัยกรธนาวัชร	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๒. นางสาวชนาพร เดชทะสร	ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ ดังนี้

ด้านการควบคุมภายใน

๑. กำหนดแนวทางประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของมหาวิทยาลัยนครพนม
๒. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัด
๓. กำกับ ดูแล อำนวยการให้มีการนำมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบควบคุมภายใน และประเมินผลการควบคุมภายใน ของมหาวิทยาลัยนครพนม
๔. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยนครพนม ต่อผู้กำกับดูแล และกระทรวงเจ้าสังกัด

ด้านการบริหารความเสี่ยง

๕. กำหนดนโยบายและส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
๖. ให้คำปรึกษา การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับส่วนงานย่อยในสังกัดมหาวิทยาลัย
๗. จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยนครพนม
๘. จัดทำรายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง ต่อผู้กำกับดูแล
๙. หน้าที่อื่น ตามที่มหาวิทยาลัยมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้ง ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มกำลังความสามารถ ตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัด บังเกิดผลดีกับมหาวิทยาลัยนครพนมและทางราชการสืบไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสมยศ สีแสนสุข)

รักษาราชการแทน

อธิการบดีมหาวิทยาลัยนครพนม

ภาพประกอบการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (สภามหาวิทยาลัย) ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗
วันพุธที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๐๐ น. เป็นต้นไป
ณ ห้องประชุมสภามหาวิทยาลัยนครพนม สำนักงานอธิการบดี (เขตพื้นที่มรุกขนคร) มหาวิทยาลัยนครพนม



ภาพประกอบการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗
วันพุธที่ ๒๔ เมษายน ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๐๐ น. เป็นต้นไป
ณ ห้องประชุมพนมเมธิ ชั้น ๕ อาคารสารสนเทศเพื่อการบริหาร สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยนครพนม





มหาวิทยาลัยนครพนม
Nakhon Phanom University