

รายงานการประชุม
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ครั้งที่ 3/2557

วันพุธที่ 20 สิงหาคม 2557
ณ ห้องประชุมโถงโคมบริหาร 4 อาคารโถงโคมบริหาร ชั้น 3
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ศูนย์รังสิต

ผู้มาประชุม

- | | |
|---|----------------------------|
| 1. รักษาราชการในตำแหน่งรองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและบริหารศูนย์รังสิต
(รองศาสตราจารย์เกศินี วิฑูรชาติ) | ประธานกรรมการ |
| 2. รักษาราชการในตำแหน่งรองอธิการบดีฝ่ายวิชาการ
(นางวลัยรัตนา เสรีอุไร ไทแทน) | กรรมการ |
| 3. รักษาราชการในตำแหน่งรองอธิการบดีฝ่ายวิจัย
(ศาสตราจารย์ ดร.ประมวญ เทพชัยศรี) | กรรมการ |
| 4. รักษาราชการในตำแหน่งรองอธิการบดีฝ่ายวิเทศสัมพันธ์
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.นิธินันท์ วิศเวศวร) | กรรมการ |
| 5. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายประกันคุณภาพการศึกษา
(รองศาสตราจารย์ ดร.ดนุพันธ์ วิสุวรรณ) | กรรมการ |
| 6. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายบริหารทรัพยากรมนุษย์และกฎหมาย
(นางสาวสุรัสวดี อาจนนทีลา แทน) | กรรมการ |
| 7. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการคลัง
(อาจารย์ ดร.ดิชพงศ์ พงศ์ภัทรชัย) | กรรมการ |
| 8. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายบริหารศูนย์รังสิต
(นางสาวไพศิษฐ์ฎา กมลคุปติภักดี แทน) | กรรมการ |
| 9. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการนักศึกษาและการเรียนรู้
(นางสาวโสดาภรณ์ คำสัด แทน) | กรรมการ |
| 10. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวางแผน
(รองศาสตราจารย์ ดร.สมชาติ โชคชัยธรรม) | กรรมการ |
| 11. ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
(นางรัชณี สุขสว่าง) | กรรมการ |
| 12. ผู้อำนวยการกองส่งเสริมมาตรฐานและประกันคุณภาพ
(นางชนันดา ธิญะวุฒิ) | กรรมการและเลขานุการ |
| 13. หัวหน้างานพัฒนาระบบคุณภาพ
(นางสาวจารุณี มุมบ้านเช่า) | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้เข้าร่วมประชุม

1. นางสาวชัมย์พร หวานแท้

กองส่งเสริมมาตรฐานและประกันคุณภาพ

2. นางสาวพิมพ์จันทร์ เปี่ยมวาริ

กองวิเทศสัมพันธ์

3. นางสาวโสภิตา งามถ้อย

กองการเจ้าหน้าที่

เริ่มประชุมเวลา 09.30 น.

ประธานกล่าวเปิดประชุมและขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามระเบียบวาระการประชุมดังนี้

ระเบียบวาระที่ 1 : เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

1.1 สรุปการสัมมนาเรื่อง “ การบริหารความเสี่ยงและการวางระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2558 ” ในวันที่ 25 และ 29 กรกฎาคม 2557

เลขานุการคณะกรรมการชี้แจงว่าตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการประชุมครั้งที่ 2/2557 ในวันศุกร์ที่ 6 มิถุนายน 2557 ได้มีมติให้กองส่งเสริมมาตรฐานและประกันคุณภาพจัดโครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การบริหารความเสี่ยงและการวางระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2558 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้คณะ/สำนัก/สถาบัน และหน่วยงานต่างๆ มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายในรวมถึงการฝึกปฏิบัติการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงเพื่อนำไปวางแผนการบริหารความเสี่ยงและปัญหาเพื่อนำไปวางระบบการควบคุมภายใน การประเมินโอกาสและผลกระทบ การกำหนดกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายใน ซึ่งจะช่วยให้คณะ/สำนัก/สถาบัน และหน่วยงานต่างๆ สามารถจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2558 ได้อย่างถูกต้องมากยิ่งขึ้น นั้น กองส่งเสริมมาตรฐานและประกันคุณภาพได้จัดสัมมนาดังกล่าวโดยแบ่งออกเป็น 2 กลุ่ม คือ ในวันศุกร์ที่ 25 กรกฎาคม 2557 เป็นการสัมมนาสำหรับกลุ่มคณะ/หน่วยงานจัดการเรียนการสอน รวมทั้งสิ้น 26 หน่วยงาน และวันอังคารที่ 29 กรกฎาคม 2557 เป็นการสัมมนาสำหรับกลุ่มสถาบันวิจัย/สำนัก/สถาบันสนับสนุนวิชาการ/กอง/สำนักงาน และหน่วยงานอื่นๆ รวมทั้งสิ้น 28 หน่วยงาน โดยการจัดสัมมนาประกอบด้วยการบรรยายแนวความคิดการบริหารความเสี่ยงและการวางระบบการควบคุมภายในในช่วงเช้า ส่วนช่วงบ่ายเป็นการฝึกปฏิบัติการระบุปัจจัยเสี่ยง และการระบุปัญหาเพื่อการวางระบบการควบคุมภายใน การประเมินโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงและการฝึกปฏิบัติการกำหนดกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม)

มติที่ประชุม

ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ 2 : เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ 2/2557 ในวันศุกร์ที่ 6 มิถุนายน 2557

ประธานเสนอให้ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุมครั้งที่ 2/2557 ในวันศุกร์ที่ 6 มิถุนายน 2557 (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม)

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ 2/2557 ในวันศุกร์ที่ 6 มิถุนายน 2557 โดยไม่มีการแก้ไข

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องสืบเนื่อง

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ 4 : เรื่องพิจารณา

4.1 รายงานผลการติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2557 (รอบ 9 เดือน)

เลขานุการคณะกรรมการชี้แจงว่าตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีมติให้มีการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2557 รอบ 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน นั้น จากรายงานผลการติดตามการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงในระดับมหาวิทยาลัย ปีงบประมาณ 2557 รอบ 9 เดือน (ตุลาคม 2556- มิถุนายน 2557) สามารถสรุปผลการติดตามได้เป็น 2 มติ ดังนี้

1. การติดตามการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง พบว่ามีกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด 25 กิจกรรม ดำเนินการเสร็จ 7 กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ 28 อยู่ระหว่างดำเนินการ 17 กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ 68 และยังไม่ได้ดำเนินการ 1 กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ 4

2. การประเมินผลสำเร็จในการดำเนินการตามตัวชี้วัดแผนบริหารความเสี่ยง

ประเมินจากผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดปัจจัยเสี่ยงและการประเมินโอกาสและผลกระทบ การประเมินผลสำเร็จในการดำเนินการตามตัวชี้วัดแผนบริหารความเสี่ยง จากปัจจัยเสี่ยงทั้ง 7 ปัจจัย พบว่าระดับโอกาสและผลกระทบจำนวน 6 ปัจจัยเสี่ยง ที่มีการประเมินโอกาสและผลกระทบยังไม่มีการเปลี่ยนแปลง คือ

1. การสอนที่มุ่งเน้นเนื้อหาสาระมากกว่าการสอนกระบวนการ แสวงหาความรู้และการคิดวิเคราะห์ (4*5=20 สูงมาก)

2. นักศึกษาต่างชาติที่เข้ามาเรียนในมหาวิทยาลัยมีจำนวนน้อย (4*3=12 สูง)

3. อาจารย์ต่างชาติที่มาสอนในมหาวิทยาลัยมีจำนวนน้อย (4*4=16 สูงมาก)

4. การกระจุกตัวของอาจารย์ที่มีบทความตีพิมพ์ระดับนานาชาติในสายวิทยาศาสตร์ (3*4=12 สูง)

5. จำนวนบทความที่ตีพิมพ์เผยแพร่ในระดับชาติและนานาชาติมีจำนวนน้อยในสายสังคมศาสตร์และมนุษยศาสตร์ (3*4=12 สูง)

6. การบริหารจัดการยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ (3*4=12 สูง)

และ 1 ปัจจัยเสี่ยงมีการประเมินโอกาสและผลกระทบลดลงจากสูงมาก ($5 \times 5 = 25$) เป็นปานกลาง ($3 \times 2 = 6$) คือการบริหารจัดการองค์การในสภาวะวิกฤต ได้แก่ เหตุการณ์อุทกภัย อัคคีภัย ภัยพิบัติ ชุมชนประท้วง/จลาจล โรคระบาด (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม)

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีข้อสังเกตดังนี้

1. จากการรายงานผลการดำเนินงานในรอบ 9 เดือน ยังมีกิจกรรมจำนวน 17 กิจกรรม ที่ยังอยู่ระหว่างการดำเนินการ จึงขอให้ฝ่ายต่างๆที่รับผิดชอบเร่งดำเนินงานตามแผนให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ 2557
2. รองอธิการบดีฝ่ายวิเทศสัมพันธ์เสนอให้พิจารณาว่าในแผนบริหารความเสี่ยงมีเรื่อง IT ในเรื่องใดบ้าง เพื่อจะได้เชิญผู้อำนวยการสถาบันประมวลข้อมูลเพื่อการศึกษาและการพัฒนามาประชุมร่วมกัน

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติรับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบ 9 เดือน และขอให้ฝ่ายต่างๆเร่งดำเนินงานตามแผนให้แล้วเสร็จในปีงบประมาณ 2557

4.2 รายงานผลการติดตามการดำเนินงานการวางระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2557 (รอบ 9 เดือน)

ฝ่ายเลขานุการแจ้งว่าตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดให้ฝ่ายต่างๆรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ 2557 ในรอบ 6 เดือน 9 เดือนและ 12 เดือนนั้น ขอรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในรอบ 9 เดือน ดังนี้

1. การติดตามผลการดำเนินงานตามกิจกรรมการปรับปรุงการควบคุมภายในปีงบประมาณ 2557 รอบ 9 เดือนพบว่าจากกิจกรรมการควบคุมภายในทั้งหมด 40 กิจกรรม ดำเนินการเสร็จ 24 กิจกรรมคิดเป็นร้อยละ 60 อยู่ระหว่างดำเนินการ 12 กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ 30 และยังไม่ได้นำดำเนินการ 4 กิจกรรมคิดเป็นร้อยละ 10 หากเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานตามกิจกรรมการปรับปรุงการควบคุมภายในปีงบประมาณ 2557 รอบ 6 เดือน พบว่าในรอบ 9 เดือนมีกิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเสร็จสรุปในภาพรวมเพิ่มขึ้น

2. ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2557 ระยะเวลา 9 เดือน (ตุลาคม 2556 – มิถุนายน 2557) พบว่าตัวชี้วัดที่บรรลุค่าเป้าหมายจำนวน 5 ตัวชี้วัด และตัวชี้วัดที่ไม่บรรลุเป้าหมาย 15 ตัวชี้วัด (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม)

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติรับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบ 9 เดือน

4.3 การวิเคราะห์ความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2558

ประธานแจ้งว่าตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งที่ 2/2557 วันศุกร์ที่ 6 มิถุนายน 2557 มีมติให้ฝ่ายเลขานุการหารือกับผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายประกันคุณภาพการศึกษาวเคราะห์

ปัจจัยเสี่ยงสำหรับการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการวางระบบการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยประจำปีงบประมาณ 2558 และมอบหมายให้ฝ่ายต่างๆที่รับผิดชอบดำเนินการประเมินระดับโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงตามประเด็นยุทธศาสตร์ และประเมินปัจจัยเสี่ยงของการควบคุมภายในที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัย โดยพิจารณาว่าปัจจัยเสี่ยงที่เสนอนั้นเป็นปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติงานหรือไม่ รวมทั้งประเมินผลว่าการควบคุม ที่มีอยู่ในปัจจุบันเพียงพอหรือไม่ นั้น

ฝ่ายประกันคุณภาพการศึกษาได้วิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงโดยพิจารณาจากนโยบายการบริหารงานของอธิการบดีในการดำรงตำแหน่งวาระที่สอง โดยแบ่งเป็นปัจจัยเสี่ยงที่จะนำไปจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และปัญหาที่แก้ไขโดยการควบคุมภายใน และส่งให้ฝ่ายที่รับผิดชอบพิจารณาปัจจัยเสี่ยงที่ฝ่ายประกันคุณภาพการศึกษาเสนอ และสามารถปรับเพิ่ม/ลดปัจจัยเสี่ยงได้ พร้อมทั้งวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยง และประเมินการควบคุมที่มีอยู่ของการควบคุมภายในว่าเพียงพอหรือไม่ ซึ่งฝ่ายที่รับผิดชอบได้เสนอปัจจัยเสี่ยงและการประเมินโอกาสและผลกระทบ ตามแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปีงบประมาณ 2558 และเสนอการประเมินผลการควบคุมปัญหาที่แก้ไขโดยการควบคุมภายในมาเพื่อโปรดพิจารณา (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม)

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีข้อสังเกตดังนี้

1. ฝ่ายวิจัยและฝ่ายวิเทศสัมพันธ์ขอทบทวนการกำหนดปัจจัยเสี่ยงของฝ่ายอีกครั้ง เนื่องจากกาหนดปัจจัยเสี่ยงยังไม่ครอบคลุมความเสี่ยงของฝ่าย และจะนำเสนอในที่ประชุมครั้งถัดไป
2. การพิจารณาปัจจัยเสี่ยงของยุทธศาสตร์ที่ 6 ขอให้ฝ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องพิจารณาวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงร่วมกัน เพื่อให้การวางแผนบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ 2558 บรรลุตามเป้าหมาย โดยกำหนดประชุมหารือเรื่องดังกล่าวในวันพุธที่ 27 สิงหาคม 2557 เวลา 14.00 – 16.00 น. มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ศูนย์รังสิต
3. ขอให้ นำปัจจัยเสี่ยงที่เคยเป็นปัจจัยเสี่ยง ปีงบประมาณ 2557 มาพิจารณาด้วยว่ายังคงเป็นปัจจัยเสี่ยงปีงบประมาณ 2558 หรือไม่
4. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการคลังเสนอให้กระบวนการพิจารณาตำแหน่งทางวิชาการที่มีความล่าช้าในการดำเนินการเป็นปัญหาที่แก้ไขโดยการควบคุมภายในของยุทธศาสตร์ที่ 1
5. ที่ประชุมเสนอว่าในยุทธศาสตร์ที่ 4 การจัดตั้งหน่วยงานต่างๆ ตามนโยบายของอธิการบดี หากหน่วยงานเหล่านั้นไม่สามารถจัดตั้งได้ จะมีผลต่อการที่สังคมได้รับความเห็นทางวิชาการที่เป็นประโยชน์หรือไม่
6. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวางแผนแจ้งว่าการประเมินโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงในยุทธศาสตร์ที่ 6 เป็นการวิเคราะห์ให้เฉพาะปัจจัยเสี่ยงที่ฝ่ายวางแผนพิจารณาแล้วว่าเป็นปัจจัยเสี่ยงในระดับที่สูง
7. ประธานจึงขอให้ฝ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในแต่ละยุทธศาสตร์ พิจารณาประเมินโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงทุกปัจจัยเสี่ยงไม่ว่าจะมีโอกาสและผลกระทบในระดับต่ำ ปานกลาง สูง สูงมาก เพื่อพิจารณาในการประชุมครั้งต่อไป

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติให้ฝ่ายที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการตามข้อสังเกตของคณะกรรมการต่อไป

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่น ๆ

5.1 กำหนดการประชุมครั้งต่อไป

ที่ประชุมกำหนดให้มีการประชุมครั้งต่อไป วันพุธที่ 3 กันยายน 2557 เวลา 09.30 น. ณ มหาวิทยาลัย
ธรรมศาสตร์ ศูนย์รังสิต

ปิดประชุมเวลา 12.00 น.

นางสาวจารุณี มุ่มบ้านเช่า	}	ผู้บันทึกรายงานการประชุม
นางสาววิชิรียา ถาวร		
นางชนันดา ธิญะวุฒิ		ผู้ตรวจรายงานการประชุม