

รายงานการประชุม
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ครั้งที่ 5/2558
วันศุกร์ที่ 17 กรกฎาคม 2558

ณ ห้องประชุมสำนักงานอธิการบดี 2 อาคารสำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ศูนย์รังสิต

ผู้มาประชุม

- | | |
|--|----------------------------|
| 1. รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและบริหารศูนย์รังสิต
(รองศาสตราจารย์เกศินี วิฑูรชาติ) | ประธานกรรมการ |
| 2. รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการ
(นางวลัยรัตนา เสรีโรโณ แทน) | กรรมการ |
| 3. รองอธิการบดีฝ่ายวิเทศสัมพันธ์
(นางสาวพิมพ์จันทร์ เปี่ยมวารี แทน) | กรรมการ |
| 4. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายบริหารทรัพยากรมนุษย์
(นางอัจฉรา วีระสัมพันธ์ แทน) | กรรมการ |
| 5. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการคลัง
(อาจารย์ ดร.ดิชพงศ์ พงศ์ภัทรชัย) | กรรมการ |
| 6. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวางแผน
(รองศาสตราจารย์ ดร.สมชาติ โชคชัยธรรม) | กรรมการ |
| 7. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการนักศึกษาและการเรียนรู้
(อาจารย์ ดร.ปาริยา ณ นคร) | กรรมการ |
| 8. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายประชาสัมพันธ์
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.อัจฉรา ปันทรานวงศ์) | กรรมการ |
| 9. ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
(นางรัชณี สุขสว่าง) | กรรมการ |
| 10. ผู้อำนวยการกองส่งเสริมมาตรฐานและประกันคุณภาพ
(นางชนันดา ธิญะวุฒิ) | กรรมการและเลขานุการ |
| 11. รักษาการในตำแหน่งหัวหน้างานพัฒนาระบบคุณภาพ
(นางสาวเบญจวรรณ เนาวประสิทธิ์) | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| 12. นางสาววัชรียา ถาวร | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้ไม่มาประชุม

1. รองอธิการบดีฝ่ายวิจัย
(ศาสตราจารย์ ดร.ประมวญ เทพชัยศรี) กรรมการ (ติตราชการ)
2. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายประกันคุณภาพการศึกษา
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ธีระ สิ้นเดชาธิ์) กรรมการ (ติตราชการ)
3. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายบริหารศูนย์รังสิต
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชนัญ ผลประไพ) กรรมการ (ติตราชการ)

ผู้เข้าร่วมประชุม

1. นางสาวจุฑาศรี วงศ์ชวลิต กองวิเทศสัมพันธ์
2. นางสาวโสภิตา งามถ้อย กองการเจ้าหน้าที่
3. นางสาวภาวิดา น้อยปิ่น สำนักงานตรวจสอบภายใน
4. นางสาวชมัยพร หวานแท้ กองส่งเสริมมาตรฐานและประกันคุณภาพ

เปิดประชุมเวลา 09.30 น.

รองศาสตราจารย์เกษินี วิชुरชาติ รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและบริหารศูนย์รังสิต ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ กล่าวเปิดประชุมและขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

ระเบียบวาระที่ 1.1 การดำเนินการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ครั้งที่ 4/2558

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ รายงานว่าได้ดำเนินการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ครั้งที่ 4/2558 ดังนี้

1. แจ้งมติการประชุมครั้งที่ 4/2558 เมื่อวันศุกร์ที่ 10 กรกฎาคม 2558 ให้ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป ดังนี้

- 1.1 ให้สำนักงานตรวจสอบภายในดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเรื่อง “การทุจริตทางการเงินและทรัพย์สิน” โดยมีมติให้ทบทวนการประเมินโอกาสและผลกระทบ กำหนดตัวชี้วัดปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการกำหนดกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1.2 ให้ฝ่ายบริหารศูนย์รังสิตยกเลิกความเสี่ยง “การก่อกวน” เนื่องจากโอกาสที่จะเกิดต่ำและต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงสูงไม่คุ้มค่าต่อการนำมาบริหารความเสี่ยง และขอให้ทบทวนการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงเรื่อง “การเกิดอุทกภัยและน้ำท่วมขัง”

1.3 ให้ฝ่ายวิจัยจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เรื่องการถูกฟ้องร้องการลอกผลงานทางวิชาการภายในมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และขอให้ประเมินโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัดปัจจัยเสี่ยง ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 และค่าเป้าหมายที่ต้องการบรรลุ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 พร้อมทั้งทบทวนการกำหนดกลยุทธ์การจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมโครงการ

2. ฝ่ายเลขานุการได้ประสานงานขอข้อมูลเรื่องการถูกฟ้องร้องการลอกผลงานทางวิชาการของอาจารย์ในมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ย้อนหลัง 5 ปี จากกองนิติการ พบว่าภายใน 5 ปี ไม่มีกรณีการฟ้องร้องดังกล่าว

3. กองส่งเสริมมาตรฐานและประกันคุณภาพหรือร่วมกับผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในเกี่ยวกับกรอบการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2558 โดยสรุปกรอบการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2558 ดังนี้

3.1. กองส่งเสริมมาตรฐานและประกันคุณภาพ รับผิดชอบดำเนินการ ดังนี้

1. ติดตามผลการดำเนินงานรอบ 12 เดือน ของการประเมินการวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ ปย.1 และแบบ ปย.2) ประจำปีงบประมาณ 2558 ระดับหน่วยงานย่อย เพื่อส่งให้สำนักงานตรวจสอบภายในดำเนินการต่อไป โดยมีกำหนดแล้วเสร็จกลางเดือนตุลาคม 2558

2. เสนอร่างรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.2) ที่สำนักงานตรวจสอบภายในดำเนินการ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ มธ. พิจารณา โดยมีกำหนดแล้วเสร็จภายในเดือนพฤศจิกายน 2558

3. จัดทำรายงานผลการดำเนินงานรอบ 12 เดือนของการวางระบบควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2558 เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาก่อนส่งให้สำนักงานตรวจสอบภายใน โดยมีกำหนดแล้วเสร็จภายในเดือนพฤศจิกายน 2558

4. ส่งแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.3) ที่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ให้สำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อรวบรวมเสนออธิการบดี โดยมีกำหนดแล้วเสร็จต้นเดือนธันวาคม 2558

3.2 สำนักงานตรวจสอบภายใน รับผิดชอบดำเนินการ ดังนี้

1. จัดทำร่างรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.2) โดยมีกำหนดแล้วเสร็จกลางเดือนพฤศจิกายน 2558

2. จัดทำรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปส.) โดยมีกำหนดแล้วเสร็จต้นเดือนธันวาคม 2558

3. จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.1) แนบเอกสารที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ แบบ ปอ.2, ปอ.3, ปส. และรายงานผลการดำเนินงานรอบ 12 เดือน เสนออธิการบดีลงนาม โดยมีกำหนดแล้วเสร็จกลางเดือนธันวาคม 2558

4. ส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบปอ.1) ให้คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน โดยมีกำหนดแล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคม 2558

ที่ประชุมรับทราบแล้วมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ ดังนี้

1. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการคลังชี้แจงว่า ได้นำเรื่องการวางแผนบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตการเงิน และทรัพย์สินหารอรองอธิการบดีฝ่ายการคลัง ในการที่จะเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างของมหาวิทยาลัยใน ส่วนที่สามารถเปิดเผยได้ โดยรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและราคาจากหน่วยงานภายนอก เพื่อให้ผู้ที่ต้องการซื้อสามารถเปรียบเทียบราคาและเลือกซื้อสินค้าในเว็บไซต์ได้ในราคาที่เหมาะสม และเพื่อให้ผู้ที่จัดหาสินค้า (Supplier) ทราบข้อมูลเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส ทั้งนี้ ในปีงบประมาณ 2558 สามารถดำเนินการได้เพียง กำหนดรายละเอียดว่าจะเผยแพร่อะไรบ้าง และจะสามารถดำเนินการเผยแพร่ข้อมูล การจัดซื้อจัดจ้างได้ในปีงบประมาณ 2559

2. ฝ่ายเลขานุการฯชี้แจงว่า ได้ประสานงานกับฝ่ายวิจัยด้วยวาจาเกี่ยวกับการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเรื่องการถูกฟ้องร้องการลอกผลงานทางวิชาการเป็นการเสื่อมเสียชื่อเสียงของมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ฝ่ายวิจัยได้ชี้แจงว่า สามารถดำเนินการได้เฉพาะในขอบข่ายที่ฝ่ายวิจัยรับผิดชอบ คือ การจัดทำระเบียบให้อาจารย์/นักศึกษาตรวจสอบ การลอกเลียนผลงานก่อนการตีพิมพ์เผยแพร่ และการกำหนดบทลงโทษหากตรวจสอบพบว่าการลอกเลียนผลงาน ส่วนเรื่องการจัดทำระบบโปรแกรมการตรวจสอบการลอกเลียนผลงาน และการจัดอบรมโปรแกรมการตรวจสอบการคัดลอกผลงาน ฝ่ายวิจัยไม่สามารถที่จะดำเนินการได้

ประธานคณะกรรมการฯให้ความเห็นว่า การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเรื่องการถูกฟ้องร้องการลอกผลงานทางวิชาการเป็นการเสื่อมเสียชื่อเสียงของมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ นั้น ฝ่ายวิจัยไม่สามารถดำเนินการได้โดยลำพัง เพียงฝ่ายเดียว ควรให้ฝ่ายที่เกี่ยวข้องเข้ามาร่วมในการจัดทำแผนด้วย

ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการคลังให้ความเห็นว่า หากจะพิจารณาในแง่ของความเกี่ยวข้อง ฝ่ายวิจัยจะรับผิดชอบ ในกรณีการถูกฟ้องร้องการลอกผลงานทางด้านวิชาการของอาจารย์ ฝ่ายวิชาการรับผิดชอบในกรณีการถูกฟ้องร้องการลอกผลงานทางด้านวิชาการของนักศึกษาในระดับปริญญาเอกและปริญญาโท ส่วนสำนักหอสมุดจะดูแลเรื่อง การอำนวยความสะดวกในการจัดซื้อระบบและการใช้ระบบต่างๆ

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติ ดังนี้

1. รับทราบการดำเนินงานตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 4/2558
2. มอบหมายให้ฝ่ายวิจัยเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเรื่องการถูกฟ้องร้องการลอกผลงานทางวิชาการเป็นการเสื่อมเสียชื่อเสียงของมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ร่วมกับฝ่ายวิชาการและสำนักหอสมุด โดย

มอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการประสานงานในการจัดประชุมทั้ง 3 ฝ่าย โดยมีประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นประธาน

ระเบียบวาระที่ 2 : เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ 4/2558 วันพฤหัสบดีที่ 11 มิถุนายน 2558

ประธานขอให้ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ครั้งที่ 4/2558 วันพฤหัสบดีที่ 11 มิถุนายน 2558 (รายละเอียดปรากฏตามเอกสาร ประกอบการประชุม)

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ 4/2558 วันพฤหัสบดีที่ 11 มิถุนายน 2558 โดยไม่มีการแก้ไข

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อพิจารณา

3.1 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2558 รอบ 9 เดือน (1 ตุลาคม 2557-30 มิถุนายน 2558)

กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการฯ รายงานว่า ตามที่ฝ่ายต่างๆ ได้รายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดปัจจัยเสี่ยง เมื่อสิ้นสุดการดำเนินงานรอบ 9 เดือน (30 มิถุนายน 2558) สามารถสรุปผลการดำเนินงานที่เพิ่มเติมจากรอบ 6 เดือน (31 มีนาคม 2558) ได้ดังนี้

1. ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงมีการดำเนินงานเพิ่มเติมจำนวน 1 กิจกรรม ในยุทธศาสตร์ที่ 4 พลิกฟื้นบทบาทในการชั้นนำสังคม คือ กิจกรรมการสร้างความสัมพันธ์กับนักวิชาการ (Academic Peer List) และผู้ใช้บัณฑิต (Recruiter List) อย่างต่อเนื่อง โดยฝ่ายประกันคุณภาพการศึกษาได้ดำเนินการแจ้งให้ คณะ/หน่วยงานสร้างความสัมพันธ์กับนักวิชาการและผู้ใช้บัณฑิต และขอให้คณะ/หน่วยงานรายงานผลการดำเนินงานเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ (30 กันยายน 2558)

โดยสรุปกิจกรรมที่ดำเนินการเสร็จเพิ่มขึ้นจากเดิม 34 กิจกรรม (ร้อยละ 73.91) เป็น 35 กิจกรรม (ร้อยละ 76.09) มีกิจกรรมที่อยู่ระหว่างดำเนินการและยังไม่ได้ดำเนินการรวมแล้ว 11 กิจกรรม (ร้อยละ 23.91) คาดว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ (30 กันยายน 2558)

2. ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดปัจจัยเสี่ยงมีผลการดำเนินงานเพิ่มเติมจำนวน 6 ตัวชี้วัด ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านความร่วมมือทางวิชาการ จำนวน 2 ตัวชี้วัด คือ กิจกรรมด้านการวิจัยภายใต้ข้อตกลงความร่วมมือทางวิชาการกับหน่วยงานวิจัย/องค์กรระหว่างประเทศ/เครือข่ายวิจัยนานาชาติ เพิ่มขึ้นจาก 6 กิจกรรม เป็น 9 กิจกรรม และมีจำนวนข้อตกลงความร่วมมือด้านการวิจัย กับหน่วยงานวิจัย/องค์กรระหว่างประเทศ/เครือข่ายวิจัยนานาชาติเพิ่มขึ้นจาก 8 ข้อตกลง เป็น 10 ข้อตกลง แต่ทั้งนี้ยังประเมินระดับโอกาสและผลกระทบเท่าเดิม คือ $3 \times 3 = 9$ (สูง) เนื่องจากยังไม่บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ (จำนวน 13 กิจกรรม/ข้อตกลง)

ยุทธศาสตร์ที่ 4 การพลิกฟื้นบทบาทในการขึ้นนำสังคม จำนวน 1 ตัวชี้วัด คือ การเผยแพร่ข่าวสารของมธ.ผ่านสื่อมวลชน เพิ่มขึ้นจาก 250 ข่าว เป็น 372 ข่าว และประเมินระดับโอกาสและผลกระทบลดลงจากเดิม $3 \times 4 = 12$ (สูง) เป็น $2 \times 4 = 8$ (สูง) โดยประเมินระดับโอกาสการเกิดความเสียหายลดลงจากระดับ 3 เหลือเพียง 2 แต่เนื่องจากยังไม่บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ (จำนวนขึ้นข่าวที่เผยแพร่ผ่านสื่อมวลชนจำนวน 480 ข่าว) ระดับความเสี่ยงจึงยังอยู่ในระดับสูง

ยุทธศาสตร์ที่ 5 ปลูกฝังจิตวิญญาณธรรมศาสตร์ ให้บริการสุขภาพ และทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม จำนวน 1 ตัวชี้วัด คือ กิจกรรมส่งเสริมการสร้างจิตสาธารณะและการมีความรับผิดชอบต่อสังคมต่อเนื่องจากรอบ 6 เดือน ทั้งสิ้น 38 กิจกรรม มีนักศึกษาเข้าร่วมกิจกรรมเพิ่มขึ้น จากจำนวน 1,515 คน เป็น 2,916 คน และประเมินระดับโอกาสผลและผลกระทบลดลงจากเดิม $5 \times 5 = 25$ (สูงมาก) เป็น $4 \times 5 = 20$ (สูงมาก) โดยประเมินระดับโอกาสการเกิดความเสียหายลดลงจากระดับ 5 เหลือเพียง 4 แต่เนื่องจากยังไม่บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ (จำนวนนักศึกษาที่เข้าร่วมกิจกรรม 3,330 คน) ระดับความเสี่ยงจึงยังอยู่ในระดับสูงมาก

ยุทธศาสตร์ที่ 6 ด้านบริหารจัดการภายในและด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน 2 ตัวชี้วัด คือ จำนวนระบบการปฏิบัติงานที่สนับสนุนการบริหารงานของมหาวิทยาลัย ที่ได้รับการปรับปรุง มีการปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานแล้วเสร็จจำนวน 2 ระบบ คือ (1) ระบบงบประมาณ online (กองแผนงาน) (2) ระบบพนักงานเงินรายได้หน่วยงาน (กองการเจ้าหน้าที่) และอยู่ระหว่างดำเนินการ 1 ระบบ คือ ระบบสารสนเทศบริหารทรัพยากรมนุษย์และการเบิกจ่ายเงินเดือน (กองการเจ้าหน้าที่) และยังไม่มีการประเมินโอกาสและผลกระทบ

ส่วนเรื่องการแสวงหารายได้เพิ่มเติมจากการระดมทุนจากภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย มีรายได้เพิ่มขึ้นจากเดิม ร้อยละ 7.88 เป็นร้อยละ 10.16 แต่ประเมินระดับโอกาสและผลกระทบเพิ่มขึ้นจากเดิม $3 \times 3 = 9$ (สูง) เป็น $4 \times 3 = 12$ (สูง) เนื่องจากร้อยละของรายได้ที่เพิ่มขึ้นยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ (มากกว่าร้อยละ 15)

สำหรับปัจจัยเสี่ยงในยุทธศาสตร์ที่ 1 ด้านการเรียนการสอน และยุทธศาสตร์ที่ 3 ด้านวิจัย ขอรายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดปัจจัยเสี่ยงเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ (30 กันยายน 2558)

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ ดังนี้

1. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวางแผนกล่าวว่า เนื่องจากฝ่ายวางแผนยังไม่ได้ประเมินระดับโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงรอบ 9 เดือน เนื่องจากในส่วนนี้มีฝ่ายต่างๆร่วมรับผิดชอบด้วยจึงจะขอประเมินร่วมกันในที่ประชุม แต่ทั้งนี้ได้สอบถามเพิ่มเติมว่า การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงในรอบ 9 เดือน จำเป็นจะต้องประเมินระดับโอกาสและผลกระทบหรือไม่ อย่างไร

ผู้แทนรองอธิการบดีฝ่ายวิชาการให้ความเห็นว่า การประเมินระดับโอกาสและผลกระทบควรประเมินก่อนดำเนินการ ในระหว่างดำเนินการควรวัดผลการดำเนินการตามตัวชี้วัดและประเมินระดับโอกาสและผลกระทบอีกครั้ง

เมื่อสิ้นสุดแผนการดำเนินงาน/สิ้นสุดปีงบประมาณ โดยเฉพาะผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดบางตัวสามารถรายงานผลการดำเนินงานได้ครั้งเดียวเมื่อสิ้นสุดการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง/สิ้นสุดปีงบประมาณ

2. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวางแผนตั้งข้อสังเกตว่า ในการบริหารความเสี่ยงนั้นหากได้มีการดำเนินการไปแล้วแต่ระหว่างปีพบว่าการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวมีแนวโน้มว่าจะไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ จะมีแนวทางในการปรับเปลี่ยนอย่างไร ผู้แทนรองอธิการบดีฝ่ายวิชาการให้ความเห็นว่า ควรให้ฝ่ายที่รับผิดชอบเสนอขอปรับแผนเพื่อให้ที่ประชุมร่วมพิจารณา

3. ฝ่ายเลขานุการฯ ตั้งข้อสังเกตว่า การรายงานข้อมูลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงของแต่ละฝ่ายไม่ตรงตามกิจกรรมในแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งประธานคณะกรรมการฯ เสนอว่าฝ่ายเลขานุการฯ ควรตรวจสอบข้อมูลที่ฝ่ายรายงานมา หากไม่เป็นไปตามแผนให้แจ้งกลับเพื่อปรับรายงานผลการดำเนินการ

4. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการคลังเสนอเพิ่มเติมว่า ควรจะมีระบบการรายงานผลการดำเนินงาน Online โดยมีรายละเอียดของแผนบริหารความเสี่ยงในแต่ละยุทธศาสตร์ เพื่อที่ฝ่ายจะได้รายงานข้อมูลตรงตามแผนและเป็นการประหยัดเวลาในการรายงานข้อมูลและง่ายต่อการสรุปผลด้วย

5. ประธานคณะกรรมการฯ ขอให้ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในชี้แจงเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในที่ดำเนินการในปีที่ผ่านมาว่ามีประเด็นใดเสนอเพิ่มเติมหรือไม่ ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในชี้แจงว่าจากการตรวจสอบผลการดำเนินงานพบว่า หน่วยงานไม่มีระบบการติดตามผลการดำเนินงานทางการเงินส่งผลให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผน และไม่ก่อให้เกิดประสิทธิภาพ

ประธานคณะกรรมการฯ จึงเสนอให้ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในสรุปว่าผู้บริหารควรมีระบบการติดตามทางการเงินอย่างไรบ้าง เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง

มติที่ประชุม

1. รับทราบผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงรอบ 9 เดือน
2. ให้มีการประเมินระดับโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงเป็น 1 รอบ คือเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ โดยระหว่างปีจะพิจารณาเฉพาะผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดและผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

วาระที่ 3.2 รายงานผลการติดตามการดำเนินงานตามแผนการวางระบบการควบคุมภายในปีงบประมาณ 2558 รอบ 9 เดือน (1 ตุลาคม 2557 – 30 มิถุนายน 2558)

ฝ่ายเลขานุการฯ รายงานว่า ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในการประชุมครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 28 กรกฎาคม 2558 มีมติให้มีการติดตามการดำเนินงานตามแผนการวางระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2558 ในรอบ 6 เดือน (ณ 31 มีนาคม 2558) 9 เดือน (ณ 30 มิถุนายน 2558) และเมื่อสิ้นสุดการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ รอบ 12 เดือน (ณ 30 กันยายน 2558) นั้น จึงขอรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการวาง

ระบบการควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย ปีงบประมาณ 2558 รอบ 9 เดือน (1 ตุลาคม 2557 - 30 มิถุนายน 2558) เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน มีการดำเนินการเพิ่มเติม ดังนี้

1. ผลการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายใน เพิ่มขึ้น 2 กิจกรรม คือยุทธศาสตร์ที่ 2 ความร่วมมือกับมหาวิทยาลัยในต่างประเทศ การจัดพิมพ์หนังสือแนะนำมหาวิทยาลัย (Prospectus) เพื่อนำเสนอหลักสูตรและข้อมูลที่จำเป็นแก่ผู้สนใจเข้าศึกษา และยุทธศาสตร์ที่ 6 ความเป็นเลิศในการบริหารภายใต้หลักธรรมาภิบาล การจัดทำแผนความก้าวหน้าในสายงานและแผนพัฒนาในแต่ละสายงาน

2. สรุปผลการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2558 มีการกำหนดกิจกรรมทั้งหมด 40 กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ 35 กิจกรรม (ร้อยละ 87.50) มีกิจกรรมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ 3 กิจกรรม คือ กิจกรรมการจัดทำแผนความก้าวหน้าในสายงาน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาในแต่ละสายงาน และการติดตามผลการนำ IDP ไปใช้ในหน่วยงาน ของยุทธศาสตร์ที่ 6 มีกิจกรรมที่ยังไม่ได้ดำเนินการ 2 กิจกรรม คือกิจกรรมการถ่ายทอดแผนกลยุทธ์ด้านการวิจัยไปสู่หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย ของยุทธศาสตร์ที่ 3 และกิจกรรมการนำผล IDP มาจัดทำ Training needs ของยุทธศาสตร์ที่ 6

3. ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดการวางระบบการควบคุมภายใน

3.1 สรุปผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดการวางระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2558 พบว่า ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ทั้งหมด 19 ตัวชี้วัด มีการรายงานผลการดำเนินงาน 10 ตัวชี้วัด อยู่ระหว่างการรวบรวมข้อมูล 2 ตัวชี้วัด และอีก 7 ตัวชี้วัด ฝ่ายที่เกี่ยวข้องชี้แจงว่าจะสามารถรายงานข้อมูลได้เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ 2558 (ณ 30 กันยายน 2558) ได้แก่ 1) ระยะเวลาเฉลี่ยในการพิจารณาตำแหน่ง ผู้ช่วยศาสตราจารย์/รองศาสตราจารย์ สายสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์ 2) ระยะเวลาเฉลี่ยในการพิจารณาตำแหน่ง ศาสตราจารย์ สายสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์ และสายวิทยาศาสตร์ 3) มหาวิทยาลัยมีแผนยุทธศาสตร์การวิจัยที่ชัดเจน 4) วารสารทางวิชาการของมหาวิทยาลัยที่พร้อมเข้ารับการประเมินคุณภาพเพื่อพิจารณาเข้าสู่ฐานข้อมูล Scopus 5) จำนวนฐานข้อมูลที่มีการจัดเก็บข้อมูลครบถ้วน และนำข้อมูลส่งเข้าสู่ระบบสารสนเทศสำหรับผู้บริหาร 6) หน่วยงานที่รายงานข้อมูลทางการเงินมาอย่างถูกต้องภายใน 60 วัน (สิ้นสุด ณ 30 กันยายน 2558) 7) จำนวนแผนการพัฒนาความก้าวหน้าในสายงาน

3.2 ยุทธศาสตร์ที่ 2 ความร่วมมือกับมหาวิทยาลัยในต่างประเทศ มีผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 2 ตัวชี้วัด คือจำนวนความร่วมมือทางวิชาการกับมหาวิทยาลัยชั้นนำในอาเซียนและเอเชีย มีผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้น จากเดิม 180 ฉบับ เป็น 183 ฉบับ และจำนวนอาจารย์และบุคลากร มธ. ที่ได้เพิ่มพูนความรู้ในระดับสากล มีผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้น จากเดิม 35 คน เป็น 52 คน

ยุทธศาสตร์ที่ 6 ความเป็นเลิศในการบริหารภายใต้หลักธรรมาภิบาล มีผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 3 ตัวชี้วัด คือร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามเป้าหมาย มีผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้น จากเดิมร้อยละ 34.82 เป็น ร้อยละ 60.35 ร้อยละของความสำเร็จในการพัฒนาและจัดทำระบบสมัครบุคลากรสายวิชาการออนไลน์ มีผลการ

ดำเนินงานเพิ่มขึ้น จากเดิม ร้อยละ 20 เป็น ร้อยละ 30 และจำนวนโครงการด้านการอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม มีผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้น จากเดิม 1 โครงการ เป็น 3 โครงการ

3.1 สรุปผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดการวางระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2558 พบว่า ตัวชี้วัด ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ทั้งหมด 19 ตัวชี้วัด มีการรายงานผลการดำเนินงาน 10 ตัวชี้วัด อยู่ระหว่างการรวบรวมข้อมูล 2 ตัวชี้วัด และอีก 7 ตัวชี้วัด ฝ่ายที่เกี่ยวข้องชี้แจงว่าจะสามารถรายงานข้อมูลได้เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ 2558 (ณ 30 กันยายน 2558) ได้แก่ 1) ระยะเวลาเฉลี่ยในการพิจารณาตำแหน่ง ผู้ช่วยศาสตราจารย์/รองศาสตราจารย์ สาย สังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์ 2) ระยะเวลาเฉลี่ยในการพิจารณาตำแหน่ง ศาสตราจารย์ สายสังคมศาสตร์/ มนุษยศาสตร์ และสายวิทยาศาสตร์ 3) มหาวิทยาลัยมีแผนยุทธศาสตร์การวิจัยที่ชัดเจน 4) วารสารทางวิชาการของ มหาวิทยาลัยที่พร้อมเข้ารับการประเมินคุณภาพเพื่อพิจารณาเข้าสู่ฐานข้อมูล Scopus 5) จำนวนฐานข้อมูลที่มีการ จัดเก็บข้อมูลครบถ้วน และนำข้อมูลส่งเข้าสู่ระบบสารสนเทศสำหรับผู้บริหาร 6) หน่วยงานที่รายงานข้อมูลทาง การเงินมาอย่างถูกต้องภายใน 60 วัน (สิ้นสุด ณ 30 กันยายน 2558) 7) จำนวนแผนการพัฒนาค่าความก้าวหน้าในสายงาน

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ ดังนี้

1. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการคลังชี้แจงว่า ขอปรับตัวชี้วัดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่เรื่องหน่วยงานไม่ให้ความร่วมมือ รายงานข้อมูลทางการเงิน/การคลังให้มหาวิทยาลัย (เนื่องจากความไม่พร้อมความไม่เข้าใจการขาดแคลนบุคลากร) จาก หน่วยงานที่รายงานข้อมูลทางการเงินมาอย่างถูกต้องภายใน 60 วัน (ณ 30 กันยายน 2558) เป็น หน่วยงานที่ รายงานข้อมูลทางการเงินมาอย่างถูกต้องภายใน 1 ปี (เมื่อสิ้นสุด ณ 30 กันยายน 2557) เนื่องจากทุกปีไม่สามารถ รายงานข้อมูลได้ทันภายในเวลาที่กำหนด เพราะกองคลัง/หน่วยงานขาดแคลนนักบัญชีมืออาชีพที่มีความเชี่ยวชาญ อย่างไรก็ตาม ถ้าจะดำเนินการจ้างนักบัญชีมืออาชีพก็เป็นไปได้ยากเพราะมีค่าวิชาชีพที่สูงมาก

2. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวางแผนให้ความเห็นว่า เพื่อเป็นการแก้ปัญหาการส่งงบการเงินให้มหาวิทยาลัยล่าช้า อาจใช้มาตรการในการไม้ออนเงินอุดหนุน (block grant) รอบ 2 หากหน่วยงานไม่นำส่งงบการเงินให้มหาวิทยาลัย

มติที่ประชุม

1. รับทราบผลการดำเนินงานตามแผนการวางระบบการควบคุมภายใน รอบ 9 เดือน
2. เห็นชอบให้ปรับตัวชี้วัดความสำเร็จของความเสี่ยงที่ยังมีอยู่เรื่อง หน่วยงานไม่ให้ความร่วมมือรายงาน ข้อมูลทางการเงิน/การคลังให้มหาวิทยาลัยจาก ร้อยละหน่วยงานที่รายงานข้อมูลทางการเงินมาอย่างถูกต้องภายใน 60 วัน (ณ 30 กันยายน 2558) เป็น ร้อยละหน่วยงานที่รายงานข้อมูลทางการเงินมาอย่างถูกต้องภายใน 1 ปี (รายงานของ ณ สิ้นสุด 30 กันยายน 2557)

3.3 แนวทางในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย

ประจำปีงบประมาณ 2559

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ รายงานว่า ตามที่ที่ประชุมมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการฯ จัดทำร่างแนวทางการบริหารความเสี่ยงปีงบประมาณ 2559 นั้น ฝ่ายเลขานุการฯ ได้รวบรวมข้อมูลและขอเสนอ ดังนี้

1. การวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง

1.1 พิจารณากำหนดปัจจัยเสี่ยงโดยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงที่เป็นอุปสรรคขัดขวางการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยที่จะบรรลุเป้าหมายตามแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย ฉบับที่ 11 (พ.ศ. 2555-2559) และอุปสรรคขัดขวางการดำเนินงานตามนโยบายของอธิการบดี (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557-2560) โดยมีการกำหนดกระบวนการหลักและผลที่ต้องการของแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ และพิจารณาว่ากระบวนการหลักดังกล่าวมีการควบคุมให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้หรือไม่ (การควบคุมที่มีอยู่) และประเมินผลว่าการควบคุมดังกล่าวมีความพอเพียง เหมาะสม ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือไม่ อย่างไร หากยังไม่เพียงพอจะถือว่ามีความเสี่ยงที่ต้องมีการดำเนินการในขั้นต่อไป (เป็นขั้นตอนที่ปรับมาจากแนวทางการวางระบบควบคุมภายในของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน)

1.2 พิจารณาความเสี่ยงที่เป็นความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก ดังนี้

- **ความเสี่ยงภายใน** หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงินงบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านบุคลากร

- **ความเสี่ยงภายนอก** หมายถึง ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกที่ควบคุมไม่ได้โดยองค์กร ได้แก่ เศรษฐกิจสังคม การเมือง กฎหมาย ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม สงคราม การก่อการร้าย

1.3 พิจารณาปัจจัยเสี่ยงของคณะ/สำนัก/สถาบัน ประกอบกับการพิจารณาความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย โดยการพิจารณาว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดที่เป็นปัจจัยเสี่ยงร่วมของคณะ/สำนัก/สถาบัน เพื่อนำมาเป็นข้อมูลในการประเมินโอกาสในระดับส่วนงานย่อย

1.4 พิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงของปีงบประมาณที่ผ่านมาว่ายังมีความเสี่ยงในเรื่องใดที่ยังอยู่ในระดับสูงอยู่หรือไม่ รวมทั้งการประเมินผลของการควบคุมที่มีอยู่ของการดำเนินงานในเรื่องดังกล่าวว่ามีความเพียงพอเหมาะสมหรือไม่

1.5 พิจารณาจากข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการประเมินคุณภาพภายในระดับมหาวิทยาลัย และสภามหาวิทยาลัย

2. การประเมินโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยง

2.1 กำหนดเกณฑ์การประเมินโอกาส โดยแบ่งเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

1) การประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงในระดับหน่วยรับตรวจ (มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์)

2) การประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงในระดับส่วนงานย่อย(หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์)

2.2 กำหนดเกณฑ์การประเมินผลกระทบ โดยพิจารณาจากความเสียหายที่จะเกิดขึ้น 5 ลักษณะ คือ (1) ด้านเวลา (2) ด้านการเงิน (3) ด้านชื่อเสียง (4) ด้านความสามารถในการแข่งขัน และ(5) ด้านคุณค่าและความดีงาม

2.3 ในการประเมินโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยง ควรมีการประเมินจากข้อมูลเชิงประจักษ์ เช่น จากผลการดำเนินการตามตัวชี้วัดปัจจัยเสี่ยง จำนวนหน่วยงานที่ระบุปัจจัยเสี่ยงนั้นๆร่วมกัน

3. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงได้ใช้ผลคูณของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ หรือ โอกาสของหน่วยงานที่จะเกิดเหตุการณ์(Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) และนำมาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดกับผลกระทบที่จะเกิดว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด

4. แนวทางการบริหารความเสี่ยง

จากผลการประเมินระดับความเสี่ยงดังกล่าว จะมีวิธีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับปัจจัยเสี่ยงนั้นๆ 4 วิธี คือ

1. การยอมรับ (Take) ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำหรือปานกลาง เป็นความเสี่ยงที่มีการควบคุมที่มีประสิทธิภาพอยู่แล้ว ไม่จำเป็นต้องเสริมกิจกรรมบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมโดยให้ดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมเดิมเพื่อไม่ให้ระดับความเสี่ยงเปลี่ยนแปลงไปในทางที่ส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัย

2. การควบคุม (Treat) ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง เป็นความเสี่ยงที่มหาวิทยาลัยยอมรับไม่ได้ และต้องจัดการให้อยู่ในระดับยอมรับได้โดยการเสริมกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม

3. การหลีกเลี่ยง (Terminate) ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง เป็นความเสี่ยงที่มหาวิทยาลัยยอมรับไม่ได้ แต่ความเสี่ยงดังกล่าวอยู่นอกเหนือการควบคุมของมหาวิทยาลัย กล่าวคือ มหาวิทยาลัยไม่สามารถดำเนินกิจกรรมใดๆเพื่อลดความเสี่ยงได้ จึงจำเป็นต้องหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าว

4. การถ่ายโอน (Transfer) ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง เป็นความเสี่ยงที่มหาวิทยาลัยยอมรับไม่ได้ แต่ความเสี่ยงดังกล่าวมีต้นทุนในการดำเนินการควบคุมสูงเกินกว่าผลลัพธ์ที่ได้ จึงจะต้องถ่ายโอนไปให้บุคคลที่ 3 ร่วมรับผิดชอบ เช่น การทำประกัน เป็นต้น

5. การกำหนดตัวชี้วัดปัจจัยเสี่ยง ค่าเป้าหมายของตัวชี้วัดปัจจัยเสี่ยง

6. กำหนดกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดช่วงเวลาการดำเนินการและผู้รับผิดชอบ โดยกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับหลายฝ่าย ขอให้ฝ่ายที่รับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์หลักเป็นผู้ประสานงานในการดำเนินงาน ติดตามผลและรายงานผลการดำเนินงาน

7. แนวทางการรายงานข้อมูลแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบรายงานปอ.3) นำข้อมูลปัจจัยเสี่ยง
เฉพาะที่ใช้แนวทางการบริหารความเสี่ยงโดยวิธีการควบคุม (Treat) มารายงานในรายงานแผนการปรับปรุงการ
ควบคุมภายใน (ปอ.3) ตามแบบฟอร์มที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด

ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการได้เสนอตัวอย่างการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงตามแนวทางข้างต้น ตั้งแต่ขั้นตอนการ
ประเมินผลการควบคุมเพื่อวิเคราะห์หาปัจจัยเสี่ยง จนถึงขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง (รายละเอียดปรากฏตาม
เอกสารประกอบการประชุม)

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ ดังนี้

1. ผู้แทนรองอธิการบดีฝ่ายวิชาการเสนอว่า ควรกำหนดปัจจัยเสี่ยงจากวัตถุประสงค์หลักและเป็นประเด็นที่
ส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยเท่านั้น จึงเสนอเพียง 3 วัตถุประสงค์ คือ (1) ด้านวิชาการ (2) ด้านการวิจัย และ
(3) ด้านการบริหารจัดการ และเสนอเพิ่มเติมว่า การระบุความเสี่ยงควรระบุประเด็นที่เป็นอุปสรรคที่จะทำให้การ
บริหารงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ โดยจากหนึ่งวัตถุประสงค์สามารถระบุประเด็นที่เป็นอุปสรรคได้หลายประเด็น
แล้วเลือกว่าปัจจัยเสี่ยงใดควรนำมาบริหารความเสี่ยงมากที่สุดจากการระบุระดับโอกาสและผลกระทบ ทั้งนี้รวมถึง
ปัจจัยเสี่ยงที่เป็นปัจจัยภายนอกด้วย

2. ฝ่ายเลขานุการฯ สอบถามเพิ่มเติมว่า การวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงที่กล่าวมาเบื้องต้นควรวิเคราะห์โดยฝ่ายที่
รับผิดชอบเอง หรือวิเคราะห์โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งที่ประชุมสรุปว่าจะวิเคราะห์โดยคณะ
กรรมการบริหารความเสี่ยง

3. ผู้แทนรองอธิการบดีฝ่ายวิชาการเสนอว่า ในเบื้องต้นควรหารือกันในเรื่องวัตถุประสงค์หรือผลที่
ต้องการให้เกิดเพื่อจะได้ทราบถึงอุปสรรคขัดขวางการบรรลุวัตถุประสงค์นั้น ดังนั้นจึงเสนอว่าให้ทุกฝ่ายเตรียมข้อมูล
ดังกล่าวเพื่อมาหารือกันในการประชุมครั้งถัดไปก่อนที่จะดำเนินการระบุปัจจัยเสี่ยงต่อไป

ประธานคณะกรรมการฯ เห็นด้วยตามที่ผู้แทนรองอธิการบดีฝ่ายวิชาการเสนอ และกล่าวเพิ่มเติมว่าประธาน
จะรับไปหารือกับอธิการบดีถึงเรื่องประเด็นวัตถุประสงค์หรือผลที่ต้องการให้เกิด หรือประเด็นที่เป็นปัญหาอุปสรรคใน
เรื่องการบริหารจัดการเพื่อนำมาร่วมวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงในการประชุมครั้งต่อไปด้วย

มติที่ประชุม

1. ที่ประชุมมีมติให้หารือเกี่ยวกับการกำหนดปัจจัยเสี่ยงจากผลที่ต้องการให้เกิดของประเด็นหลักทั้ง 3 ด้าน
คือ (1) ด้านวิชาการ (2) ด้านการวิจัย และ (3) ด้านการบริหารจัดการ ตามแนวทางการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1.1 กำหนดกระบวนการหลักและผลที่ต้องการ ซึ่งในส่วนของมหาวิทยาลัยกำหนดกระบวนการหลักคือ
ด้านวิชาการ ด้านการวิจัย และด้านการบริหารจัดการ

1.2 หาปัจจัยเสี่ยงที่เป็นอุปสรรคขัดขวางไม่ให้เกิดผลที่ต้องการดังกล่าว

1.3 ประเมินระดับโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยง

1.4 กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมี 4 แนวทาง คือ การยอมรับ การควบคุม การหลีกเลี่ยง และการถ่ายโอน

1.5 ในกรณีที่ใช้แนวทางการควบคุมในการบริหารความเสี่ยง จะต้องกำหนดตัวชี้วัด และกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อไป

2. มอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการฯ จัดเตรียม Template เพื่อวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงรวมทั้งผลที่ต้องการให้เกิดจากแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ฉบับที่ 11 (พ.ศ.2555-2559) ฉบับทบทวนประจำปีงบประมาณ 2556 และเป้าหมายและแผนการปฏิบัติงานของอธิการบดีในการดำรงตำแหน่งวาระที่ 2 เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาปัจจัยเสี่ยงในการประชุมครั้งต่อไป

3. มอบหมายให้ฝ่ายที่รับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ จัดเตรียมข้อมูลเพื่อประกอบการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงในการประชุมครั้งต่อไป

วาระที่ 4 เรื่องอื่นๆ

4.1 กำหนดการประชุมครั้งต่อไป

ที่ประชุมกำหนดให้มีการประชุมครั้งต่อไปในวันพฤหัสบดีที่ 20 สิงหาคม 2558 เวลา 13.30 - 16.00 น. ณ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ศูนย์รังสิต

มติที่ประชุม

ที่ประชุมรับทราบ

ปิดประชุมเวลา 12.00 น.

นางสาววัชรียา ถาวร

นางสาวเบญจวรรณ เนาวประสิทธิ์

นางชนันดา อึ้งวุฒิ

บันทึกรายงานการประชุม

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ผู้ตรวจรายงานการประชุม