



มหาวิทยาลัยมหิดล
Mahidol University



การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง คณะ ICT

มหาวิทยาลัยมหิดล ดำเนินการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามกรอบแนวคิด The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) : Enterprise Risk Management – Integrated Framework. โดยกำหนดให้ส่วนงาน/หน่วยงาน วิเคราะห์และประเมินเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น หรือเหตุการณ์ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องในปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ให้รวมถึงการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk : Fr) เป็นไปตามคู่มือการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment) หรือการประเมิน ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 องค์ประกอบเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) ตัวชี้วัดที่ 10 การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ 10.1 การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ 036 : การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติ มิชอบประจำปี และข้อ 037 : การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ กำหนดให้ทุกส่วนงาน/หน่วยงาน ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงประเภทความเสี่ยง ด้านการทุจริต (Fraud Risk : Fr) ในทุกพันธกิจหลัก และพันธกิจสนับสนุน

เพื่อวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้จัดทำรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส และจัดทำรายงานส่งมหาวิทยาลัยตามรอบที่กำหนด ปีละ 2 ครั้ง คือ รอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน

คณะ ICT มหาวิทยาลัยมหิดล จัดทำรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงตามแนวทางของมหาวิทยาลัย ดังนี้

1. วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง จากพันธกิจหลัก และพันธกิจสนับสนุน
2. นำเหตุการณ์ความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องในปีที่ผ่านมา เพื่อวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. วิเคราะห์ความเสี่ยงโดยคำนึงถึงประเด็นจากเหตุการณ์ความเสี่ยงมหาวิทยาลัย
4. วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงครบ ทั้ง 5 ประเภทความเสี่ยง ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) ด้านการเงิน (Financial Risk : F) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : C) และด้านการทุจริต (Fraud Risk : Fr)
5. การประเมินระดับความเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ดำเนินการโดยจัดทำรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส และจัดส่งรายงานไปยังมหาวิทยาลัยตามรอบที่กำหนด คือ รายงานผลรอบ 6 เดือน และรายงานผลรอบ 12 เดือน โดยมีการดำเนินงาน ดังนี้

1.การจัดทำรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง

| กำหนดการ | การดำเนินการ |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| มิถุนายนของทุกปี | คณะจัดทำรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ดังนี้ 1. รายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง (เอกสารหมายเลข 3) 2. แผนปฏิบัติการและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง (เอกสารหมายเลข 4) |
| กรกฎาคมของทุกปี | นำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง |
| สัปดาห์ที่ 3 ของเดือนกรกฎาคม | นำเข้าที่ประชุมกรรมการประจำคณะฯ ก่อนส่งมหาวิทยาลัย |
| 30 กรกฎาคมของทุกปี | ส่งรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ไปยังศูนย์บริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหิดล |

2.การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน

| กำหนดการ | การดำเนินการ |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| มีนาคมของทุกปี | ผู้รับผิดชอบการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (1 ต.ค. 25xx -31 มี.ค. 25xx) |
| เมษายนของทุกปี | รวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (1 ต.ค. 25xx -31 มี.ค. 25xx) |
| เมษายนของทุกปี | นำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และกรรมการบริหารคณะฯ ก่อนส่งมหาวิทยาลัย |
| ก่อนสิ้นเดือนเมษายนของทุกปี | ส่งรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ไปยังศูนย์บริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหิดล |

3.การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน

| กำหนดการ | การดำเนินการ |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| กันยายน – ตุลาคมของทุกปี | ผู้รับผิดชอบการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (1 ต.ค. 25xx -30 ก.ย. 25xx) |
| ตุลาคมของทุกปี | รวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (1 ต.ค. 25xx -30 ก.ย. 25xx) |
| ตุลาคมของทุกปี | นำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และกรรมการบริหารคณะฯ ก่อนส่งมหาวิทยาลัย |
| ตุลาคมของทุกปี | ส่งรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ไปยังศูนย์บริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหิดล |
