

เอกสารการพิจารณาการดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง
คณะบริหารธุรกิจ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

1. หลักการและวัตถุประสงค์

เอกสารฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อแสดงกระบวนการกำกับ ติดตาม และพิจารณาผลการดำเนินงานตาม นโยบายการบริหารความเสี่ยงของคณะบริหารธุรกิจ ให้มั่นใจว่า

- การบริหารความเสี่ยงถูกนำไปปฏิบัติจริงในทุกหน่วยงาน
- ความเสี่ยงสำคัญได้รับการควบคุมอย่างเหมาะสม
- ผลกระทบต่อยุทธศาสตร์ คุณภาพการศึกษา และการดำเนินงานของคณะอยู่ในระดับยอมรับได้
- มีการใช้ข้อมูลเพื่อการตัดสินใจและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

2. โครงสร้างการกำกับดูแล

| ระดับ | บทบาทในการพิจารณา |
|-------------------------------------|--|
| คณบดี | กำกับภาพรวม และให้ข้อสั่งการต่อความเสี่ยงระดับสูง |
| คณะกรรมการบริหารคณะ | พิจารณาความเสี่ยงสำคัญ แผนจัดการ และผลการดำเนินงาน |
| รองคณบดี/หัวหน้าหน่วยงาน | รายงานผลการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน |
| ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง (Risk Owner) | ดำเนินมาตรการและรายงานผล |

3. กระบวนการพิจารณาการดำเนินการ

คณะดำเนินการตามรอบการบริหารความเสี่ยงดังนี้

3.1 การทบทวนความเสี่ยง (Risk Review)

ดำเนินการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญ โดยพิจารณา

- ความเสี่ยงเดิมที่ยังคงอยู่
- ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดจากบริบทเปลี่ยนแปลง
- ความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์และตัวชี้วัดผลลัพธ์ของคณะ

3.2 การพิจารณาแผนจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารคณะพิจารณา

- ความเหมาะสมของมาตรการควบคุม
- ความชัดเจนของผู้รับผิดชอบ
- ทรัพยากรที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
- ระดับความเสี่ยงคงเหลือ (Residual Risk)

3.3 การติดตามผลการดำเนินงาน

ใช้ข้อมูลจาก

- รายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง เช่น
 - อัตราการคงอยู่ของนักศึกษา
 - ผลการประเมินคุณภาพหลักสูตร
 - ผลการเบิกจ่ายงบประมาณ
 - ผลตรวจสอบภายใน

3.4 การประเมินประสิทธิผลของมาตรการ

พิจารณาว่า

- ความเสี่ยงลดลงหรือไม่
- เหตุการณ์ไม่พึงประสงค์เกิดขึ้นหรือไม่
- ต้องปรับมาตรการหรือไม่

หากมาตรการไม่เพียงพอ ให้กำหนดแนวทางเพิ่มเติมหรือยกระดับการควบคุม

3.5 การรายงานและสื่อสาร

- รายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารคณะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- สื่อสารประเด็นความเสี่ยงสำคัญไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- เชื่อมโยงผลการบริหารความเสี่ยงกับการวางแผนรอบถัดไป

4. เกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณา

คณะใช้เกณฑ์ดังนี้ในการพิจารณาผลการดำเนินการ

| ประเด็น | เกณฑ์พิจารณา |
|---------------------------------|-------------------------------------|
| ความครบถ้วนของการระบุความเสี่ยง | ครอบคลุมพันธกิจหลักทุกด้าน |
| ความเพียงพอของมาตรการ | สามารถลดความเสี่ยงสู่ระดับยอมรับได้ |
| ผลลัพธ์ที่เกิดขึ้น | แนวโน้มตัวชี้วัดดีขึ้นหรือคงที่ |
| การปฏิบัติตามแผน | ดำเนินการได้ตามระยะเวลาที่กำหนด |
| การเรียนรู้และปรับปรุง | มีการปรับมาตรการจากบทเรียนที่ผ่านมา |

5. การใช้ผลการพิจารณาเพื่อการปรับปรุง

ผลจากการพิจารณาถูกนำไปใช้เพื่อ

- ปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงรอบถัดไป
- ทบทวนกระบวนการทำงานที่มีจุดอ่อน
- จัดสรรทรัพยากรเพิ่มเติมในประเด็นเสี่ยงสูง
- พัฒนาระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิผลยิ่งขึ้น

6. การเชื่อมโยงกับการประเมินผลการดำเนินงาน

ผลการพิจารณาการบริหารความเสี่ยงเชื่อมโยงกับ

- ตัวชี้วัดผลลัพธ์หมวด 7 (เช่น ผลลัพธ์ด้านนักศึกษา การเงิน บุคลากร)
- การทบทวนแผนยุทธศาสตร์คณะ
- รายงานการประเมินตนเอง (SAR / EdPEX)