

รายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ครั้งที่ ๕/๒๕๖๓

วันพฤหัสบดีที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๓ เวลา ๐๙.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมพวงแสด (สนม. ๒) ชั้น ๒ อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

.....

กรรมการมาประชุม

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. รองอธิการบดี
(รองศาสตราจารย์ ดร.ญาณิน โอภาสพัฒนกิจ) | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองอธิการบดี
(รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินวง) | รองประธานกรรมการ |
| ๓. รองอธิการบดี
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ณัฐวุฒิ ดุษฎี) | กรรมการ |
| ๔. ผู้ช่วยอธิการบดี
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สีกุล) | กรรมการ |
| ๕. รักษาการแทนผู้ช่วยอธิการบดี
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.นิโรจน์ สินณรงค์) | กรรมการ |
| ๖. รองคณบดีคณะบริหารธุรกิจ ฝ่ายวางแผน
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชลลดา ชะโลมกลาง) | กรรมการ |
| ๗. รองคณบดีคณะศิลปศาสตร์ ฝ่ายวางแผนและติดตามประเมินผล
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ทยา อนันต์สุชาติกุล) | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการอุทยานวิทยาศาสตร์เทคโนโลยีเกษตรและอาหาร
(อาจารย์ ดร.กัลย์ กัลยาณมิตร) | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองแผนงาน
(นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์) | กรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ
(นางวรรณกรรณ์ พูลกุล) | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๑. นางสาวนิตยา ใจกันทา | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๒. นางสาวหนึ่งฤทัย บุญตวย | ผู้ช่วยเลขานุการ |

กรรมการไม่มาประชุม

- | | |
|--|-----------|
| ๑. รองอธิการบดี
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พาวิณ มะโนชัย) | ติตราชการ |
| ๒. รองคณบดีคณะผลิตกรรมการเกษตร ฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ | ติตราชการ |
| ๓. ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ | ติตราชการ |

๔. ผู้อำนวยการสำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร

ติตราชการ

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางจุฑารัตน์ ชิดทอง

กองพัฒนาคุณภาพ

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๑๕ น.

เมื่อคณะกรรมการ มาตรการประชุมแล้ว ประธานที่ประชุมได้กล่าวเปิดการประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

๑.๑ ประธานแจ้งเพื่อทราบ (ไม่มี)

๑.๒ เรื่องที่เลขานุการแจ้งเพื่อทราบ

ตามที่ กองพัฒนาคุณภาพ ได้สรุปผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เสนอต่อที่ประชุมในคราวประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๓ วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๓ ซึ่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร ไม่สามารถจัดส่งรายงานตามรอบคราวประชุมดังกล่าวได้ กองพัฒนาคุณภาพจึงได้จัดส่งหนังสือทวงถามเลขที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/๔๒๑ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง ติดตามการจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน งบประมาณ ๒๕๖๓ (รอบ ๑๒ เดือน) ไปยังมหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร นั้น บัดนี้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร ได้จัดส่งรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าว เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ตามหนังสือที่ อว ๖๙๑๕.๑.๓/๑๖๕ ลงวันที่ ๒๓ ตุลาคม ๒๕๖๓

มติ ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๓

ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๓ ไปแล้วนั้น ฝ่ายเลขานุการได้จัดทำรายงานการประชุมดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงเสนอที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุม

มติ ที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมโดยไม่มีการแก้ไข

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง -ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ กำหนดนโยบาย วิธีการ แนวทาง และระยะเวลาการรายงานผล การบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ตามที่ทุกหน่วยงานต้องจัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ในการนี้ กองพัฒนาคุณภาพ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้เสนอร่างนโยบาย วิธีการ แนวทาง และระยะเวลาการรายงานผล การบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เพื่อให้ทุกหน่วยงานนำไปเป็นแนวทางในการดำเนินงาน จึงเสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณา ดังนี้

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ให้ทุกหน่วยงานจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๑. ให้ทุกหน่วยงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์/ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรค/ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมาย/ยุทธศาสตร์ของหน่วยงานและวิสัยทัศน์ของหน่วยงาน รวมทั้งเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงาน

๒. ให้วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงทุกยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน หากยุทธศาสตร์ใดวิเคราะห์แล้วพิจารณาแล้วว่าไม่มีความเสี่ยง จะไม่จัดทำความเสี่ยงในยุทธศาสตร์นั้น ให้หน่วยงานอธิบาย/ชี้แจง พร้อมหลักฐานอ้างอิงที่ชัดเจนว่าได้มีการวิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยงในยุทธศาสตร์นั้น

๓. ให้วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่คงเหลืออยู่ในปีที่ผ่านมา และนำมาจัดทำการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ หากวิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง จะไม่จัดทำความเสี่ยงในประเด็นดังกล่าว ให้หน่วยงานอธิบาย/ชี้แจง พร้อมหลักฐานอ้างอิงที่ชัดเจนว่าได้มีการวิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยงในประเด็นนั้น

๔. ให้หน่วยงานระดับคณะ/สำนัก/เทียบเท่า จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย ๒ ประเด็นยุทธศาสตร์

๕. ให้หน่วยงานวิสาหกิจ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงาน

๖. ระยะเวลาการรายงานผล การบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ รายงานความก้าวหน้าในการดำเนินงาน ไม่น้อยกว่า ปีละหนึ่งครั้ง (๙ เดือน / ๑๒ เดือน)

มติ ที่ประชุมรับทราบและเห็นชอบตามที่เสนอ

๔.๒ พิจารณาแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ระดับมหาวิทยาลัย

ตามที่มหาวิทยาลัยต้องจัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับมหาวิทยาลัย ในการนี้ กองพัฒนาคุณภาพ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอเสนอข้อมูลพิจารณาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อที่ประชุม เพื่อประกอบการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ระดับมหาวิทยาลัย (ตามเอกสารแนบการประชุม)

ที่ประชุมได้ร่วมกันวิเคราะห์อภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างหลากหลาย

มติ ที่ประชุมเห็นชอบแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่เสนอ และให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะเพิ่มเติมดังนี้

๑. มติที่ ๑ ยุทธศาสตร์ ๑๐๐ ปี ที่ประชุมมีการวิเคราะห์และประเมินโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการประเมินค่าคะแนนความเสี่ยง ผลอยู่ในระดับที่ต่ำและสามารถยอมรับได้ จึงมีมติยังไม่ต้องจัดวางการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๒. มติที่ ๒ พันธกิจหลัก (MOC)

๒.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พันธกิจด้านผลิตบัณฑิต ประเด็นความเสี่ยงที่ ๑. ความไม่คุ้มทุนของหลักสูตร อันส่งผลต่อต้นทุนของคณะและมหาวิทยาลัย ปัจจัยเสี่ยง : หลักสูตรที่เปิดการเรียนการสอนในคณะไม่ตรงกับความต้องการของตลาดแรงงานหรือความสนใจของผู้เรียน / การประชาสัมพันธ์หลักสูตรและการรับนักศึกษาไม่ถึงกลุ่มเป้าหมายอย่างทั่วถึง ตัวชี้วัด จำนวนคณะที่มีนักศึกษาใหม่ในปีการศึกษา ๒๕๖๔ มากกว่าร้อยละ ๘๕ ของแผนการรับนักศึกษาที่ผ่านความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัย ร้อยละ ๕๐ หรือ ๘ คณะจาก ๑๖ คณะ (ให้ทั้ง ๑๖ คณะรับผิดชอบตัวชี้วัดของตนเอง)

๒.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม ประเด็นความเสี่ยงที่ ๒. ผลงานวิจัยของมหาวิทยาลัยไม่ถูกตีพิมพ์เผยแพร่ในวารสารวิชาการที่ได้รับการยอมรับตามเกณฑ์ของ กพอ. ปัจจัยเสี่ยง : คุณภาพของผลงานวิจัย ตัวชี้วัด ร้อยละของผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงาน วิชาการของ กพอ. ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๔๐ (เพื่อให้สามารถเพิ่มจำนวนและ คุณสมบัติของอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร)

๒.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๒. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม ประเด็นความเสี่ยงที่ ๓. ผลงานวิจัยของมหาวิทยาลัยไม่ถูกนำไปใช้เชิงพาณิชย์ ปัจจัยเสี่ยง : งานวิจัยที่ไม่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของประเทศ/ชุมชน/องค์กรภาครัฐ/องค์กรเอกชน นวัตกรรมที่ได้จากงานวิจัยมีต้นทุนในการผลิตสูง ก่อให้เกิดความไม่คุ้มค่าในเชิงพาณิชย์ รวมถึงระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยที่เป็นอุปสรรคต่อการนำผลงานวิจัยไปต่อยอดเชิงพาณิชย์ ตัวชี้วัด จำนวนงานวิจัยที่นำไปใช้เชิงพาณิชย์ไม่น้อยกว่า ๑๕ เรื่อง

๒.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๓. พันธกิจด้านบริการวิชาการ ประเด็นความเสี่ยงที่ ๔. การไม่บรรลุวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัย “เป็นมหาวิทยาลัยชั้นนำในด้านการเกษตรระดับนานาชาติ” ปัจจัยเสี่ยง : การไม่ประชาสัมพันธ์องค์ความรู้ด้านการเกษตรให้แพร่หลายองค์ความรู้ไม่ตอบโจทยระดับนานาชาติ ตัวชี้วัด จำนวนองค์ความรู้ด้านการเกษตรที่ได้รับการยอมรับในระดับนานาชาติไม่น้อยกว่า ๓๐ เรื่อง

๒.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๓. พันธกิจด้านบริการวิชาการ ประเด็นความเสี่ยงที่ ๕. การไม่มีรายได้จากการให้บริการวิชาการ ปัจจัยเสี่ยง : ความคุ้นเคยและพร้อมของมหาวิทยาลัยที่จะหารายได้จากการให้บริการวิชาการ การให้บริการวิชาการของมหาวิทยาลัยไม่ได้มาจากการต้องการของผู้รับบริการอย่างแท้จริง ตัวชี้วัด รายได้จากการให้บริการวิชาการไม่น้อยกว่า ๓๐ ล้านบาท

๒.๖ ยุทธศาสตร์ที่ ๔. พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ที่ประชุมได้มีการวิเคราะห์และประเมินโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการประเมินค่าคะแนนความเสี่ยง ผลอยู่ในระดับที่ต่ำ การควบคุมและกิจกรรมที่มีอยู่เพียงพอและสามารถลดความเสี่ยงให้หมดไป จึงมีมติไม่ต้องจัดวางการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไปจนกว่าจะมีความน่าจะเป็นของความเสียหายในอนาคต (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมามีเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)

๒.๗ ยุทธศาสตร์ที่ ๕. พันธกิจด้านบริหารจัดการ ประเด็นความเสี่ยงที่ ๗. ชื่อเสียงด้านธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัย ปัจจัยเสี่ยง : ปัญหาการทุจริตไม่ได้รับการแก้ไข ตัวชี้วัด ผลประเมินธรรมาภิบาลและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (ITA) ไม่ต่ำกว่าปี ๒๕๖๓ (ผลปี ๒๕๖๓ ร้อยละ ๘๗.๗/๕)

๒.๘ ยุทธศาสตร์ที่ ๕. พันธกิจด้านบริหารจัดการ ประเด็นความเสี่ยงที่ ๑๐. มีการระบาดของโรคเกิดขึ้นภายในมหาวิทยาลัย ปัจจัยเสี่ยง : การนำเชื้อเข้ามาแพร่กระจายภายในมหาวิทยาลัย รวมถึงการแพร่ระบาดของโรคในมหาวิทยาลัยที่ไม่อาจสามารถควบคุมได้ ตัวชี้วัด โรคระบาดเกิดขึ้นกับนักศึกษาและบุคลากรของมหาวิทยาลัย จำนวน ๐ ครั้ง

๓. มติที่ ๓ การขับเคลื่อนความเป็นนานาชาติ ประเด็นความเสี่ยงที่ ๘. มหาวิทยาลัยมีผลการจัดอันดับที่ลดลง (โดย WEBOMATRIC) ปัจจัยเสี่ยง : การไม่ปรับปรุง website ของมหาวิทยาลัยให้มีความหลากหลายของภาษาหรือภาษาสากล การไม่ update ข้อมูล การไม่แสดงข้อมูลที่จำเป็นให้ครบต่อความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย การเข้าถึงข้อมูลได้ยากซับซ้อน ตัวชี้วัด ผลการจัดอันดับ WEBOMATRIC อันดับที่ ๒,๙๔๙/หรือดีกว่า

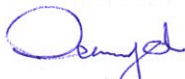
๔. มติที่ ๔ การพลิกโฉมมหาวิทยาลัย ประเด็นความเสี่ยงที่ ๙. ไม่สามารถพัฒนาผู้ประกอบการตามจำนวนที่กำหนดไว้ ปัจจัยเสี่ยง : หาแหล่งทุนสนับสนุนไม่ได้ ตัวชี้วัด งบประมาณจากแหล่งทุนภายนอกสนับสนุนการสร้างผู้ประกอบการใหม่ไม่น้อยกว่า ๓ ล้านบาท

๕. มติที่ ๕ การเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย ให้คงประเด็นความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ในประเด็นความเสี่ยง (ประเด็นความเสี่ยงที่ ๖): เงินสะสม/เงินกองทุนส่วนงานลดลง ปัจจัยเสี่ยง : ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น ในขณะที่รายได้ลดลง และไม่สามารถสร้างรายได้หรือแสวงหารายได้เพิ่ม รวมถึงระเบียบ ข้อบังคับ

และช่องทางการหารายได้ที่ไม่ครอบคลุมทุกส่วนงาน ตัวชี้วัด เงินสะสม/เงินกองทุนส่วนงานเพิ่มขึ้น ร้อยละ ๑๐ ของปีงบประมาณ ๒๕๖๓ (ปี ๒๕๖๓ เงินสะสม/เงินกองทุน รวมทั้งสิ้นจำนวน ๕๓๔ ล้านบาท ข้อมูล ณ วันที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๓) อย่างไรก็ตามถึงแม้การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ และสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และสามารถลดความเสี่ยงให้หมดไป แต่เงินสะสม/เงินกองทุนที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ และยังไม่ครอบคลุมค่าใช้จ่าย Fixed cost ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต (๑- ๕ ปีในอนาคต) ที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กร ซึ่ง ณ ปัจจุบันไม่สามารถ/หรือหารายได้ยังไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น ผนวกกับจำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรในส่วนของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่ลดลง ที่ประชุมจึงมีมติเห็นควรให้คงประเด็นและนำมาจัดวางการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ - ไม่มี -

ปิดประชุมเวลา ๑๒.๓๐ น.



(นางสาวหนึ่งทัย บุญตวย)

ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้จัดรายงานการประชุม



(นางวารารณ์ พุก)

กรรมการ/เลขานุการ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม