

ประกาศสำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง

๑. วัตถุประสงค์ของนโยบาย

ผู้อำนวยการสำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงาน สอวช. ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยมีแนวทางปฏิบัติร่วมกัน ดังนี้

๑.๑ ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร มีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องด้วยกระบวนการที่เหมาะสม ซึ่งเป็นไปตามแนวปฏิบัติตามมาตรฐานสากล COSO ERM ๒๐๑๗ โดยมีเป้าหมายเพื่อสร้างการกำกับดูแลที่ดี จัดการความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

๑.๒ ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในวัฒนธรรมองค์กรที่สำคัญ ผู้บริหารและพนักงาน มีความรู้ ความเข้าใจ โดยสามารถนำแนวทางการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีส่วนร่วมและสนับสนุนเพื่อประยุกต์สู่การปฏิบัติงานได้จริง

๑.๓ ติดตามและประเมินสถานการณ์ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน เพื่อทบทวนและปรับปรุงมาตรการเชิงป้องกันความเสี่ยงให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกอย่างต่อเนื่อง

๒. คำจำกัดความของ “ความเสี่ยง”

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ในอนาคต หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และอาจส่งผลกระทบต่อความสำเร็จหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ หรืออาจเป็นผลกระทบต่อความสำเร็จในทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

๓. หลักปฏิบัติสำคัญ

๓.๑ แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติงาน และการดำเนินงานของ สอวช. ต้องรักษาสมดุลระหว่างระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders)

๓.๒ การบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งในวัฒนธรรมสำคัญขององค์กรที่จำเป็นต้องดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยผู้บริหาร และพนักงานทุกคนตระหนักว่า การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงาน

๓.๓ ความเสี่ยงในระดับสูงถึงสูงมากที่อาจส่งผลกระทบต่อพันธกิจและเป้าประสงค์ ขององค์กร ความน่าเชื่อถือขององค์กร ตลอดจนการขับเคลื่อนค่านิยมหลัก Core values หรือการบริหารจัดการองค์กร ที่จะต้องได้รับการจัดการอย่างทันเวลาและต่อเนื่อง กล่าวคือ

- ๓.๓.๑ ระบุความเสี่ยงอย่างครอบคลุมและทันเวลา
- ๓.๓.๒ ประเมินความเสี่ยงของโอกาสที่เหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้น (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) หากเหตุการณ์นั้นเกิดขึ้น
- ๓.๓.๓ จัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของต้นทุนและผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นควบคู่กัน
- ๓.๓.๔ ติดตามและรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงได้เหมาะสมและทันเวลา

๔. บทบาทและความรับผิดชอบ

- ๔.๑ คณะกรรมการอำนวยการ สอวช. มีบทบาทและความรับผิดชอบหลัก ดังนี้
 - ๑) กำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงของ สอวช. เป็นไปอย่างเหมาะสม
 - ๒) รับทราบผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา
- ๔.๒ คณะกรรมการตรวจสอบ มีบทบาทและความรับผิดชอบหลัก ดังนี้
 - ๑) ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กร
 - ๒) สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงและผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ และให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงของ สอวช.
 - ๓) กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยง
- ๔.๓ ผู้อำนวยการ สอวช. มีบทบาทและความรับผิดชอบหลัก ดังนี้
 - ๑) แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน สอวช. และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการอำนวยการ สอวช.
 - ๒) กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
 - ๓) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๔.๔ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
 - ๑) เสนอนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้อำนวยการ สอวช. เพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - ๒) ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะในการจัดทำคู่มือและแผนการบริหารความเสี่ยงของ สอวช.
 - ๓) กำกับ ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงทั้งระดับกิจกรรมและระดับองค์กรเพื่อรายงานต่อคณะผู้บริหาร สอวช.
 - ๔) จัดทำสรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อผู้อำนวยการ สอวช.
 - ๕) เสนอผู้อำนวยการ สอวช. แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อดำเนินการที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยงของ สอวช.
- ๔.๕ คณะทำงานการบริหารความเสี่ยง
 - ๑) ประสานงานกับผู้เกี่ยวข้องเพื่อรวบรวมข้อมูลในการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง
 - ๒) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง และแผนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องสำหรับการบริหารความเสี่ยงของ สอวช.
 - ๓) รวบรวมข้อมูล จัดทำรายงานและสรุปรายงานผลการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงของ สอวช.
 - ๔) ประสานงานกับคณะกรรมการ และผู้ปฏิบัติงานของ สอวช. ในการบูรณาการแนวทางการดำเนินงานให้มีความสอดคล้องเชื่อมโยงกัน

๔.๖ Risk Owner (หัวหน้าฝ่าย/ส่วนงาน/พนักงาน)

- ๑) ประเมินจัดทำความเสี่ยงระดับองค์กร ระดับกระบวนการ ระดับกิจกรรม
- ๒) ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง
- ๓) รายงานความก้าวหน้า/ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

๔.๗ ส่วนงานบริหารความเสี่ยง

๑) ติดตาม ฝ้าระวัง ประสานงาน ให้คำแนะนำกับหน่วยงานต่างๆ ในการบริหารความเสี่ยงของ สอวช.

๒) เลขานุการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน

๔.๘ ฝ่ายตรวจสอบภายใน

๑) สนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบในการสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงของ สอวช.

๕. การทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงและการบริหารความต่อเนื่องในการดำเนินงาน

มีกระบวนการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนจัดการความเสี่ยง และกิจกรรมควบคุมที่กำหนดครบถ้วน โดยรายงานผลต่อผู้บริหารสายงาน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส และนำส่งรายงานการประเมินผลคณะกรรมการอำนวยการ สอวช. ทุก ๖ เดือน ตลอดจนมีการทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของ สอวช. ทุกปีหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสำคัญ

จึงประกาศมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 29 กรกฎาคม พ.ศ. 2564



(นายกิติพงศ์ พร้อมวงศ์)

ผู้อำนวยการสำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา
วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ