## ปฏิทินการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ลำดับที่** | **กระบวนการ/กิจกรรมการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยง**  | **ปีงบประมาณ****ก่อนหน้า** | **ปีงบประมาณถัดไป** |
| **ก.ค.** | **ส.ค.** | **ก.ย.** | **ต.ค.** | **พ.ย.** | **ธ.ค.** | **ม.ค.** | **ก.พ.** | **มี.ค.** | **เม.ย.** | **พ.ค.** | **มิ.ย.** | **ก.ค.** | **ส.ค.** | **ก.ย.** |
| 1 | **ขั้นที่ 1 การกำหนดวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |  - กำหนดวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และกำหนดหรือทบทวนนโยบาย/แนวทางการดำเนินงาน |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |  - ศึกษาผลการดำเนินงาน : 1) ผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด ผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน และผลการประเมินจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 2) ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง 3) ผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน 4) ผลการประเมินสภาพแวดล้อมของหน่วยงานตามความเชื่อมโยงวัตถุประสงค์ ขั้นตอนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยกับมาตรฐานการควบคุมภายในและการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน |  |  |  |  |  |  |  |  |   |   |   |  |  |  |  |
| 2 | **ขั้นที่ 2 การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง** - ดำเนินการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยง |   |  |  |   |   |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
| 3 | **ขั้นที่ 3 การประเมินระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง  -** การประเมินระดับความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง |   |  |  |  |   |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
| 4 | **ขั้นที่ 4 การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน** |   |  |  |  |   |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |  - จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และสื่อสารแผน |   |   |  |  |   |   |   |   |  |   |   |   |   |   |   |
|   |  - ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | **ขั้นที่ 5 การติดตามและประเมินผล** \*\*  - การดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน |  |  |  |  |  |  |  |   | **(ครั้งที่1)** |  |  | **(ครั้งที่ 2)** |  |  | **(ครั้งที่3)** |

\*\* 1) ปรับตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย และเจ้าหน้าที่อาวุโสระดับมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 5/2557 วันที่ 22 สิงหาคม พ.ศ. 2557 กำหนดการติดตามผลการดำเนินงานการบริหาความเสี่ยงและควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2558 จำนวน 3 ครั้ง คือ ครั้งที่ 1 รอบ 6 เดือน (มีนาคม) ครั้งที่ 2 รอบ 9 เดือน (มิถุนายน) และครั้งที่ 3 รอบ 12 เดือน (กันยายน)

 2) จะมีการประชุมติดตาม จำนวน 2 ครั้ง คือ ครั้งที่ 1 รอบ 6 เดือน (มีนาคม) และ ครั้งที่ 3 รอบ 12 เดือน ส่วนครั้งที่ 2 รอบ 9 เดือน (มิถุนายน) หน่วยงานใดรายงานผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด กองแผนงานจะเชิญประชุมหารือเพื่อทบทวนวิธีการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดต่อไป

**รายละเอียด การติดตามและประเมินผล**

**การดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ระดับมหาวิทยาลัย**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559**

| **ช่วงเวลา** | **กระบวนการ** | **แบบฟอร์ม** |
| --- | --- | --- |
| **ครั้งที่ 1****มีนาคม-เมษายน****2559****(รอบ 6 เดือน)** | * **มหาวิทยาลัย**
* รายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงและแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.2559 รอบ 6 เดือน (ณ มีนาคม) เสนอต่อคณะกรรมการดำเนินงานด้านนโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนงานและงบประมาณ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย และ สภามหาวิทยาลัย
* **คณะ/หน่วยงาน**
* รายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงและแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.2559 รอบ 6 เดือน (ณ มีนาคม ) ต่อคณะกรรมการประจำคณะ/หน่วยงาน ผู้บริหารระดับคณะ/หน่วยงาน และมหาวิทยาลัย (กองแผนงาน)
 | แบบ M-PR2แบบ M-ปอ.3แบบ M-PR1แบบ M-ปย.2แบบ MS |
| **ครั้งที่ 2****มิถุนายน-กรกฎาคม****2559****(รอบ 9 เดือน)** | * **มหาวิทยาลัย**
* รายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงและแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.2559 รอบ 9 เดือน (ณ มิถุนายน ) ต่อคณะกรรมการดำเนินงานด้านนโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนงานและงบประมาณ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยและสภามหาวิทยาลัย
* **คณะ/หน่วยงาน**
* รายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงและแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.2559 รอบ 6 เดือน (ณ มิถุนายน ) ต่อคณะกรรมการประจำคณะ/หน่วยงาน ผู้บริหารระดับคณะ/หน่วยงาน และมหาวิทยาลัย *(กองแผนงาน)*
 | แบบ M-PR2แบบ M-ปอ.3แบบ M-PR1แบบ M-ปย.2แบบ MS |
| **ครั้งที่ 3** **กันยายน 2559****(รอบสิ้นปีงบประมาณ)** | * **มหาวิทยาลัย**
* รายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงและแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.2559 (ณ กันยายน ) คณะกรรมการดำเนินงานด้านนโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนงานและงบประมาณ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยและสภามหาวิทยาลัย ต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย และสภามหาวิทยาลัย
* **คณะ/หน่วยงาน**
* รายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงและแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.2559 รอบ 6 เดือน (ณ กันยายน ) ต่อคณะกรรมการประจำคณะ/หน่วยงาน ผู้บริหารระดับคณะ/หน่วยงาน และมหาวิทยาลัย *(กองแผนงาน****)***
 | แบบ M-PR2แบบ M-ปอ.3แบบ M-PR1แบบ M-ปย.2แบบ MS |