**ปฏิทินการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙**

**ปฏิทินการการดำเนินงานในภาพรวม**

ปฏิทินการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ซึ่งหน่วยงาน สามารถปรับใช้ตามความเหมาะสม ดังนี้

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ลำ ดับ ที่** | **กระบวนการ/กิจกรรมการดำเนินการ ด้านบริหารความเสี่ยง** | **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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  (ครั้งที่ 1) |  |  |  (ครั้งที่ 2) |  |  |  (ครั้งที่ 3) |