

แผนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง
และการควบคุมภายใน คณะ/หน่วยงาน
ปี 2565

ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ปีงบประมาณ พ.ศ.2565												ปี งบประมาณ 2566		แบบฟอร์มที่ใช้ในการดำเนินงาน		
		ไตรมาส 1		ไตรมาส 2		ไตรมาส 3		ไตรมาส 4		ไตรมาส 1		ไตรมาส 1						
		ต.ค.	พ.ย.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.			
5)	รายงานผลการดำเนินงานความเสี่ยงฯ ปี 2565 รอบ 12 เดือน ในระบบบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ERM (E-Risk Management) และรายงานต่อผู้บริหารคณะ/หน่วยงาน																	- แบบรายงานความก้าวหน้า ERM 5 รอบ 12 เดือน
	จัดทำสรุปผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามรูปแบบที่มหาวิทยาลัยกำหนด และรายงานต่อผู้บริหารคณะ/หน่วยงาน เพื่อนำข้อเสนอแนะมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566																	- แบบฟอร์มการรายงานสรุปผลการดำเนินงานต่อผู้บริหาร
	จัดทำสรุปผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในเสนอต่ออธิการบดีผ่านกองแผนงาน																	- แบบฟอร์มสรุปผลการดำเนินงานต่อผู้บริหาร
	จัดทำสรุปผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปี 2565 ส่งมหาวิทยาลัยและสำนักตรวจสอบภายใน																	- ตามองค์ประกอบรูปแบบรายงานที่มหาวิทยาลัยกำหนด
2. การดำเนินการควบคุมภายใน คณะ/หน่วยงาน																		
1)	ประเมินแบบสอบถามการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก,ภาคผนวก ข) และจัดทำ ปค.1,ปค.4,ปค.5																	(ภาคผนวก ก,ภาคผนวก ข), ปค.5,แบบติดตาม ปค.5 (ติดตาม ปี 64)
2)	เสนอแบบสอบถามการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก,ภาคผนวก ข) และจัดทำ ปค.1, ปค.4,ปค.5 ต่อผู้บริหาร/คณะกรรมการบริหารคณะ/หน่วยงาน																	
3)	รายงานการดำเนินงานการควบคุมภายในตามแบบติดตาม ปค.5 รอบ 6 เดือน																	แบบติดตาม ปค.5
4)	รายงานการดำเนินงานการควบคุมภายในแบบติดตาม ปค.5 รอบ 9 เดือน																	แบบติดตาม ปค.5
5)	รายงานการดำเนินงานการควบคุมภายในแบบติดตาม ปค.5 รอบ 12 เดือน																	แบบติดตาม ปค.5
6)	สรุปรายงานผลการดำเนินการควบคุมภายในต่อผู้บริหาร /คณะกรรมการบริหาร คณะ/หน่วยงาน																	เล่มรายงานผลการบริหารความเสี่ยงฯ คณะ/หน่วยงาน ตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ปีงบประมาณ พ.ศ.2565												ปีงบประมาณ 2566		แบบฟอร์มที่ใช้ในการดำเนินงาน		
		ไตรมาส 1		ไตรมาส 2		ไตรมาส 3		ไตรมาส 4		ไตรมาส 1		ไตรมาส 1						
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.		ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.		พ.ย.	ธ.ค.
7)	รับการตรวจประเมินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จากสำนักตรวจสอบภายใน																	รายการที่หน่วยงานย่อยต้อง รับการตรวจประเมิน(แจ้งโดย สำนักตรวจสอบภายใน)

ปฏิทินการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง
และการควบคุมภายใน คณะ/หน่วยงาน
ปี 2565

**ปฏิทินการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน คณะ/หน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565**

วันที่	การดำเนินการ		แบบฟอร์มที่ใช้ ในการดำเนินงาน
	การบริหารความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	
ต.ค.64 - ธ.ค.64	มหาวิทยาลัยประกาศนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ปี 2565 แก่คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในประจำคณะ/หน่วยงาน		แนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ปี 65
ม.ค.65- ก.พ.65	คณะ/หน่วยงาน จัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง ดังนี้ 1. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน และบันทึกคำสั่งแต่งตั้ง ลงในระบบบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ERM (E-Risk Management)	1. จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ในระบบบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ERM (E-Risk Management)	คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการฯ (ตามภารกิจ)
	2. ดำเนินการวิเคราะห์ ระบุ ความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง/ประเมินโอกาส ผลกระทบ ความรุนแรง/จัดอันดับความเสี่ยงลงในระบบบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ERM (E-Risk Management) และบันทึกลงในระบบบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ERM (E-Risk Management)	2. จัดทำรายงานผลการควบคุมภายใน (ปค.4,ปค.5, ผนวก ก, ผนวก ข,) ในระบบบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ERM (E-Risk Management) และรายงานต่อผู้บริหารคณะ/หน่วยงาน	<u>บริหารความเสี่ยง</u> - แบบฟอร์ม ERM 1 - แบบฟอร์ม ERM 2 <u>ควบคุมภายใน</u> - แบบฟอร์มติดตาม ปค.5 ปี 65 (ติดตามปค.5 ปี 64) - ภาคผนวก ก - ภาคผนวก ข - แบบ ปค.4 - แบบ ปค.5
	3. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง(ERM3) ในระบบบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ERM (E-Risk Management)		- แบบฟอร์ม ERM 3
	4. จัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนบริหารความเสี่ยง งวดก่อน (ERM 4) ในระบบบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ERM (E-Risk Management)		- แบบฟอร์ม ERM 4 ติดตาม ปี 64

วันที่	การดำเนินการ		แบบฟอร์มที่ใช้ ในการดำเนินงาน
	การบริหารความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	
31 มี.ค.65	รายงานความก้าวหน้าในการดำเนินงานความเสี่ยงฯ ปี 2565 รอบ 6 เดือน ในระบบบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ERM (E-Risk Management) และรายงานต่อผู้บริหารคณะ/หน่วยงาน	รายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5) รอบ 6 เดือน	<u>บริหารความเสี่ยง</u> - แบบรายงานความก้าวหน้า ERM 5 รอบ 6 เดือน <u>ควบคุมภายใน</u> - แบบติดตาม ปค.5 รอบ 6 เดือน
30 มิ.ย.65	รายงานความก้าวหน้าในการดำเนินงานความเสี่ยงฯ ปี 2565 รอบ 9 เดือน ในระบบบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ERM (E-Risk Management) และรายงานต่อผู้บริหารคณะ/หน่วยงาน	รายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5) รอบ 9 เดือน	<u>บริหารความเสี่ยง</u> - แบบรายงานความก้าวหน้า ERM 5 รอบ 9 เดือน <u>ควบคุมภายใน</u> - แบบติดตาม ปค.5 รอบ 9 เดือน
3 ต.ค.65	1. รายงานผลการดำเนินงานความเสี่ยงฯ ปี 2565 รอบ 12 เดือน ในระบบบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ERM (E-Risk Management) และรายงานต่อผู้บริหารคณะ/หน่วยงาน	รายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5) รอบ 12 เดือน	<u>บริหารความเสี่ยง</u> - แบบรายงานความก้าวหน้า ERM 5 รอบ 12 เดือน <u>ควบคุมภายใน</u> - แบบติดตาม ปค.5 รอบ 12 เดือน
	2. จัดทำสรุปผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามรูปแบบที่มหาวิทยาลัยกำหนด และรายงานต่อผู้บริหารคณะ/หน่วยงาน เพื่อนำข้อเสนอแนะมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566		- แบบฟอร์มการรายงานสรุปผลการดำเนินงานต่อผู้บริหาร
	3. จัดทำสรุปผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในเสนอต่ออธิการบดีผ่านกองแผนงาน		- แบบฟอร์มการรายงานสรุปผลการดำเนินงานต่อผู้บริหาร
	4. จัดทำรูปเล่มรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในประจำปี 2565 ส่งมหาวิทยาลัยและสำนักตรวจสอบภายใน		- ตามองค์ประกอบรูปเล่มรายงานที่มหาวิทยาลัยกำหนด
ต.ค.-ธ.ค.65	รับการตรวจประเมินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจากสำนักตรวจสอบภายใน		เล่มรายงานผลการบริหารความเสี่ยงฯ คณะ/หน่วยงาน

คู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565

ผู้จัดทำ

ที่ปรึกษา

รองศาสตราจารย์ ดร.ประยุทธ์ ศรีวิไล อธิการบดีมหาวิทยาลัยมหาสารคาม
ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.มลฤดี เซาว์รัตน์ รองอธิการบดีฝ่ายบริหารและนโยบาย
นางสาวพนมพร ปัจจวงษ์ ผู้อำนวยการกองแผนงาน

ผู้เขียน/เรียบเรียง/รูปเล่ม

นางวาสนา อุทัยแสง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการ

ออกแบบปกโดย

นายณัฐวุฒิ สุทธิพันธ์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ

ปีที่พิมพ์

ธันวาคม 2564