

**เอกสารประกอบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๕๖ – มี.ค.๕๗)**

คำอธิบายขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗

๑. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ได้เสนอรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีการศึกษา ๒๕๕๕ ต่อสภามหาวิทยาลัยรามคำแหง เพื่อพิจารณาให้ข้อเสนอแนะในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของปีต่อไป (การประชุมสภามหาวิทยาลัยรามคำแหง ครั้งที่ ๗/๒๕๕๖ วาระที่ ๔.๓๑ เมื่อวันที่ ๒๙ กรกฎาคม ๒๕๕๖)

๒. การเตรียมการจัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ภาค ๑/๒๕๕๖ (มิถุนายน ๒๕๕๖ – ตุลาคม ๒๕๕๖) โดยนำผลการประเมินการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ปีการศึกษา ๒๕๕๕ และข้อเสนอแนะจากสภามหาวิทยาลัยรามคำแหง มาทบทวนในการปรับปรุงมาตรการควบคุม รวมทั้งมีการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก เพื่อระบุความเสี่ยงตลอดจนประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและนำความเสี่ยงที่มีระดับสูงและสูงมาก มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ภาค ๑/๒๕๕๖ เสนอสภามหาวิทยาลัยรามคำแหง ในการประชุมสภามหาวิทยาลัยรามคำแหง ครั้งที่ ๘/๒๕๕๖ วาระที่ ๕.๕ เมื่อวันที่ ๒๗ สิงหาคม ๒๕๕๖ เพื่อพิจารณาอนุมัติร่างแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในฯ และอนุมัติปรับแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จากเดิมที่เป็นปีการศึกษา เปลี่ยนเป็น ปีงบประมาณ ซึ่งสภามหาวิทยาลัยรามคำแหงมีมติรับทราบและมอบให้คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยรามคำแหง พิจารณาเสนอความเห็นชอบประกอบการพิจารณาอนุมัติ ดังนี้

๑. ร่างแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีภาค ๑ ปีการศึกษา ๒๕๕๖ (มิถุนายน ๒๕๕๖ – ตุลาคม ๒๕๕๖)

๒. เห็นชอบให้ปรับแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง จากเดิมที่เป็น ปีการศึกษา เปลี่ยนเป็น ปีงบประมาณ โดยเริ่มตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๕๗ เป็นต้นไป ตามที่มหาวิทยาลัยฯ เสนอ

๓. การจัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในฯ จัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ โดยมีการวิเคราะห์ข้อมูลจากผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๖ ร่วมกับข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยรามคำแหง เรื่องแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีภาค ๑ ปีการศึกษา ๒๕๕๖ ที่เสนอต่อสภามหาวิทยาลัยรามคำแหง เมื่อการประชุมครั้งที่ ๑๒/๒๕๕๖ วาระที่ ๕.๑๐ เมื่อวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๖ มาดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ เสนอต่อสภามหาวิทยาลัยรามคำแหง พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ ต่อไป

และในการประชุมสภามหาวิทยาลัยรามคำแหง ครั้งที่ ๑/๒๕๕๗ วาระที่ ๕.๑๑ เมื่อวันที่ ๒๐ มกราคม ๒๕๕๗ เรื่อง รายงานผลการพิจารณาร่างแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗

มติสภา เห็นชอบและอนุมัติร่างแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ ตามที่มหาวิทยาลัยรามคำแหงเสนอ

มอบผู้รับผิดชอบตามมาตรการควบคุมความเสี่ยงไปดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยรามคำแหง เพื่อรายงานผลการดำเนินงานต่อสภามหาวิทยาลัยทุกกรอบ ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน โดยมอบคณะกรรมการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง เป็นผู้รวบรวมต่อไป

๔. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๕๖ – มี.ค.๕๗)

คณะกรรมการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ดำเนินการติดตามและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ รอบ ๖ เดือน (ต.ค.๕๖ – มี.ค.๕๗) ซึ่งเป็นช่วงเวลาดำเนินงานที่คาบเกี่ยวกับการดำเนินงานของรอบปีการศึกษา ๒๕๕๖ ทั้งภาคการศึกษาที่ ๑/๒๕๕๖ (มิ.ย.๕๖ – ต.ค.๕๖) และภาคการศึกษาที่ ๒/๒๕๕๖ (พ.ย.๕๖ – มี.ค.๕๗) รวมอยู่ด้วย เพื่อเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ ๕/๒๕๕๗ วาระที่ ๕.๕ เมื่อวันที่ ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๕๗ เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ (รอบ ๖ เดือน) ตามแบบ มร.คส ๗ (ปรับปรุง) และรายงานผลการดำเนินงานระดับหน่วยงานย่อย ตามแบบสรุปผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมหาวิทยาลัยรามคำแหง

มติสภา ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบ และอนุมัติรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง (รอบ ๖ เดือน) ตามที่มหาวิทยาลัยรามคำแหงเสนอ