

## ภาคผนวก

แบบฟอร์มการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และ  
แบบติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผน (มร.คส.๑ – ๗ )  
คู่มือจากคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยรามคำแหง

### สรุปการรายงานผลแต่ละระดับ

ระดับ	เรื่องที่รายงาน	ความถี่ของการรายงาน	ผู้รายงาน	เสนอรายงานต่อ	รูปแบบรายงาน
มหาวิทยาลัย	๑. ผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน	ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ (ทุกปี) ภายใน ๓๐ วันรอบ ๖ เดือน ภายใน ๙๐ วัน รอบ ๑๒ เดือน (ปีงบประมาณ)	อธิการบดี (ผ่าน สภามหาวิทยาลัย)	๑. คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (คตง.) และ ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ	๑. ตามแบบที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด (ปอ.๑ และ ปอ.๒)
	๒. แผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน  การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผน	ภายใน ๖๐ วัน ทุกสิ้นภาคการศึกษา		๒. นายกสภามหาวิทยาลัย	๒. ตามแบบที่มหาวิทยาลัยกำหนด
คณะ/สำนัก/สถาบัน/ศูนย์/ กอง/สาขา ฯ	๑. ผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน	ภายใน ๑๕ วัน รอบ ๖ เดือน ภายใน ๔๕ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ (ทุกปี)	รองอธิการบดี สาขา/ คณบดี/ผู้อำนวยการ/ หัวหน้าหน่วยงาน	๑. ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุม ภายใน มร.	๑. ตามแบบที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด (ปย.๑ และ ปย.๒)
	๒. แผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน  การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผน	ภายใน ๓๐ วัน ทุกสิ้นภาคการศึกษา		๒. ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุม ภายใน มร.	๒. ตามแบบที่มหาวิทยาลัยกำหนด

