

องค์การสวนสัตว์ในพระบรมราชูปถัมภ์
แบบรายงานผลและติดตามความก้าวหน้าตามแผนบริหารความเสี่ยง

สำนักงานการเงินและทรัพย์สิน

ยุทธศาสตร์/แผนปฏิบัติการสร้างความสมดุลในการให้บริการอย่างมีคุณภาพและการขยายฐานรายได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน.....

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย

ปีงบประมาณ ..2560...

ไตรมาสที่4.....

RM-Q-04

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุ/ปัจจัยเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง (S,O,F,C)	ระดับความเสี่ยง(เดิม)			แผนบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม		ระดับ ความ ก้าวหน้า	ระดับความเสี่ยง(ใหม่)			รายละเอียด ผลลัพธ์ของงาน	ปัญหาและอุปสรรค ในการดำเนินการ ตามแผน บริหารความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	ผลลัพธ์ (4)*(5)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (A,B,C,D)	กิจกรรมควบคุม		โอกาส	ผลกระทบ	ผลลัพธ์ (10)*(11)		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1	การใช้จ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์	1.แผนงานกับแผนงบประมาณ ไม่มีความสอดคล้อง	O	3	3	9	B	1.ตั้งแผนการใช้จ่ายล่วงหน้า ให้ครอบคลุมแผนงาน 2.เบิกจ่ายเป็นไปตามแผนและ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ในการ ดำเนินงาน	/	2	2	4	1.มีการใช้จ่ายงบประมาณได้อย่างคุ้มค่า และเกิดประโยชน์สูงสุด	
2	เอกสารการเบิก-จ่ายเงิน ไม่สมบูรณ์ครบถ้วน ไม่เป็นไป ตามระเบียบ ฯ	1.บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบฯ ไม่ตรงกัน 2.การตรวจสอบเอกสารการเบิก จ่ายผิดพลาด	O	2	3	6	B	1.จัดฝึกอบรมพนักงานเกี่ยวกับ ระเบียบฯ ต่าง ๆ 2.มีการตรวจสอบเอกสารอย่าง เคร่งครัดและมีการสอบทานกับ ระเบียบฯอย่างละเอียด	*	1	1	1	1.ดำเนินการจัดทำคู่มือการดำเนินงาน เกี่ยวกับการเงินและแจ้งผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ 1.เอกสารการเบิก-จ่ายมีความถูกต้องและ ถูกระเบียบ ฯ	1.บุคลากรขาดความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ ฯ 1.ขาดความรอบคอบและ รัดกุมในการปฏิบัติหน้าที่ 2.เกิดความล่าช้าในการตรวจสอบเอกสาร
3	การจัดซื้อจัดจ้างไม่ตรงตาม ความต้องการของผู้ซื้อ	1.ผู้ใช้งานระบุ รายละเอียด คุณ-ลักษณะ ของที่ต้องการซื้อ ไม่ชัดเจน	O	2	3	6	C	1.ระบุรายละเอียดให้ชัดเจน (ผู้ใช้ระบุ)	*	2	2	4	1.จัดซื้อตรงตามวัตถุประสงค์	
4	การบันทึกบัญชีไม่ถูกต้องและ ไม่เสร็จทันตามที่กำหนด	1.บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้อง ตาม ฐานบัญชี	O	3	3	9	B	1.จัดทำคู่มือการบันทึกบัญชี เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี ให้เป็นปัจจุบัน 2.จัดให้มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ บัญชีอย่างต่อเนื่อง	/	2	2	4	1.ดำเนินการจัดทำคู่มือบันทึกบัญชี ตามมาตรฐานการบัญชีที่ประกาศใช้ ตามกฎหมายและแจ้งผู้เกี่ยวข้อง ถือปฏิบัติ	1.บุคลากรขาดความเข้าใจ ตามมาตรฐานบัญชี
5	โปรแกรมระบบบัญชีไม่ สมบูรณ์	1.โปรแกรมมีข้อผิดพลาดและ ระบบไม่เสถียร	O	3	3	9	C	1.จัดจ้างผู้วางโปรแกรมบัญชี บำรุงรักษาระบบอย่างต่อเนื่อง	/	3	2	6	1.ระบบฐานข้อมูลดีขึ้น	1.ปัจจุบันยังไม่ได้รับการต่อ สัญญาจัดจ้างผู้วางโปรแกรม บัญชีเพื่อบำรุงรักษาระบบ บัญชีอิเล็กทรอนิกส์ (POZO)
6	เอกสารสูญหาย	1.ขาดสถานที่ อุปกรณ์เพื่อจัด เก็บที่ถูกต้องและรัดกุม	O	3	3	9	B	1.จัดหาทรัพยากรเพื่อรองรับและ ป้องกันเอกสารสูญหาย 2.ควบคุมเอกสารตามทะเบียน ควบคุมเอกสารโดยมีระบบ	*	2	3	6	1.ลดการสูญหายของเอกสาร 2.สร้างความเข้าใจถึงมาตรการควบคุม เอกสารและเกิดการปฏิบัติตามมาตรการ	1.ปัจจุบันครุภัณฑ์สำหรับการ จัดเก็บเอกสารบัญชีมีไม่เพียงพอ

องค์การสวนสัตว์ในพระบรมราชูปถัมภ์
แบบรายงานผลและติดตามความก้าวหน้าตามแผนบริหารความเสี่ยง

สำนักการเงินและทรัพย์สิน

ยุทธศาสตร์/แผนปฏิบัติการสร้างความสมดุลในการให้บริการอย่างมีคุณภาพและการขยายฐานรายได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน.....

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย

ปีงบประมาณ ..2560...

ไตรมาสที่4.....

RM-Q-04

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุ/ปัจจัยเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง (S,O,F,C)	ระดับความเสี่ยง(เดิม)			แผนบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม		ระดับ ความ ก้าวหน้า	ระดับความเสี่ยง(ใหม่)			รายละเอียด ผลลัพธ์ของงาน	ปัญหาและอุปสรรค ในการดำเนินการ ตามแผน บริหารความเสี่ยง
				โอกาส	ผลกระทบ	ผลลัพธ์ (4)*(5)	การจัดการ ความเสี่ยง (A,B,C,D)	กิจกรรมควบคุม		โอกาส	ผลกระทบ	ผลลัพธ์ (10)*(11)		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
								การยืมและกำหนดขั้นตอน ควบคุมการยืมเอกสารตาม มาตรการที่กำหนด					ดังกล่าว	
7	บุคลากรไม่เพียงพอ	1.จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น	0	3	3	9	B	1.จัดหาบุคลากรเพิ่ม	*	3	3	9	1.จัดหาบุคลากรเพื่อให้การทำงานมี ประสิทธิภาพมากขึ้น	

ลงชื่อผู้จัดทำ

(นายกฤษฎา เหล่าวิชาติรัตน์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการสำนักการเงินและทรัพย์สิน

ลงชื่อ

(นางบังอร สนธิสุวรรณ)

ผู้อำนวยการสำนักการเงินและทรัพย์สิน

หมายเหตุ : (1) วิธีจัดการความเสี่ยง

A = การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)

C = การกระจาย / การโอนความเสี่ยง (Risk Sharing)

B = การลด/ควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction)

D = การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)

(2) ระดับความก้าวหน้า ☐ ยังไม่ได้เริ่มปฏิบัติ * อยู่ระหว่างดำเนินการ ☒ ดำเนินการแล้วเสร็จ