

องค์การสวนสัตว์ในพระบรมราชูปถัมภ์
แบบรายงานแผนบริหารความเสี่ยง

สำนักการเงินและทรัพย์สิน

ยุทธศาสตร์/แผนปฏิบัติการ สร้างความสมดุลในการให้บริการอย่างมีคุณภาพและการขยายฐานรายได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน.....

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย

ปีงบประมาณ ...2560....

RM-Y-01

ลำดับ ที่	แผนงาน/ โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	สาเหตุ/ปัจจัยเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง (S,O F,C)	มาตรการควบคุมที่ดำเนินการแล้ว			ระดับ ความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง (A, B, C, D)	แผนบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม			
					กิจกรรมควบคุม	เพียง พอ	ไม่ เพียงพอ	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	ผลลัพธ์ (8)*(9)		กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลา	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
1	โครงการบริหารด้าน งบประมาณ	การใช้จ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์	1.แผนงานกับแผนงบประมาณไม่มี ความสอดคล้อง	O	1.ตั้งแผนการใช้จ่ายล่วงหน้าให้ครอบคลุมแผนงาน	/		3	3	9	B	1.ให้ทุกสวนสัตว์/สำนัก ปฏิบัติตามแผน		ตลอดปี	สงท/สำนัก/สวน สถาบัน
					2.เบิกจ่ายให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนที่กำหนด	/		3	3	9	B	1.ให้ทุกสวนสัตว์/สำนัก ปฏิบัติตามแผน		ตลอดปี	สงท/สำนัก/สวน สถาบัน
2	โครงการบริหารด้าน การเงิน	เอกสารการเบิก-จ่ายเงินไม่สมบูรณ์ครบถ้วนไม่เป็นไปตามระเบียบ ฯ	1.บุคลากรมี ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบฯ ไม่ตรงกัน 2.การตรวจสอบ เอกสารเบิก-จ่าย ผิดพลาด	O	1.จัดส่งพนักงานฝึกอบรมหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับระเบียบต่างๆ	/		2	3	6	B	1.ดำเนินการส่งพนักงานเพื่อเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง 2.ดำเนินการจัดทำคู่มือการดำเนินงานเกี่ยวกับการเงินและแจ้งผู้ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ		ตลอดปี	ฝ่ายการเงิน
					2.ตรวจสอบและทบทวนเอกสารอย่างเคร่งครัด และมีการสอบทานกับระเบียบฯ อย่างละเอียด	/		2	3	6	B	1.มีการตรวจสอบเอกสารอย่างเคร่งครัด และมีการสอบทานกับระเบียบฯ อย่างละเอียด		1 ครั้ง/ปี	ฝ่ายการเงิน
3	กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง	การจัดซื้อจัดจ้างไม่ตรงตามความต้องการของผู้ซื้อ	1.ผู้ใช้งานระบุ รายละเอียด คุณสมบัติ ลักษณะ ของที่ ต้องการซื้อไม่ชัดเจน	O	1.ระบุรายละเอียดให้ชัดเจน	/		2	3	6	C	1.ประสานงานกับหน่วยงานที่ขอเบิกระบุรายละเอียดให้ชัดเจน		ตลอดปี	ฝ่ายพัสดุ
4	การบันทึกบัญชีและ การรายงานทางการเงิน	1.การบันทึกบัญชีไม่ถูกต้องและไม่ เสร็จทันตามที่ กำหนด 2.โปรแกรมระบบ	1.บุคลากรขาดความ รู้ความเข้าใจที่ถูกต้องตามมาตรฐาน บัญชี 1.โปรแกรมมีข้อผิดพลาด	O	1.จัดทำคู่มือการบันทึกบัญชี เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี ให้เป็นปัจจุบัน	/		3	3	9	B	1.ดำเนินการจัดทำคู่มือบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีที่ประกาศใช้ตามกฎหมายและแจ้งผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ		1 ปี	ฝ่ายบัญชี
					1.มีเจ้าหน้าที่ดูแลระบบบัญชีโดยสทส.	/		3	3	9	C	1.จัดจ้างผู้วางโปรแกรมบัญชี บำรุงรักษา			ฝ่ายบัญชี

องค์การสวนสัตว์ในพระบรมราชูปถัมภ์
แบบรายงานแผนบริหารความเสี่ยง

สำนักการเงินและทรัพย์สิน

ยุทธศาสตร์/แผนปฏิบัติการ สร้างความสมดุลในการให้บริการอย่างมีคุณภาพและการขยายฐานรายได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน.....

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย

ปีงบประมาณ ...2560....

RM-Y-01

ลำดับ ที่	แผนงาน/ โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	สาเหตุ/ปัจจัยเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง (S,O F,C)	มาตรการควบคุมที่ดำเนินการแล้ว			ระดับ ความเสี่ยง		วิธีจัดการ ความเสี่ยง (A, B, C, D)	แผนบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม				
					กิจกรรมควบคุม	เพียงพอ	ไม่ เพียงพอ	โอกาสเกิด	ผลกระทบ (8)*(9)		กิจกรรมควบคุม	งบประมาณ	ระยะเวลา	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
		บัญชีไม่สมบูรณ์	พลาดและระบบ ไม่เสถียร	O	ในการดูแลระบบบัญชี							ระบบอย่างต่อเนื่อง			
			2.ต้องพัฒนาระบบ โปรแกรมบัญชีอย่าง ต่อเนื่อง												
		3.เอกสารสูญหาย	1.ขาดสถานที่ อุปกรณ์เพื่อจัด เก็บที่ถูกต้องและ รัดกุม	O	1.จัดเก็บเอกสารให้รัดกุมและเป็น ระเบียบยิ่งขึ้น	/		3	3	9	B	1.จัดทำทรัพยากรเพื่อรองรับและป้องกัน เอกสารสูญหายให้เพียงพอและเหมาะสม 2.ควบคุมเอกสารตามทะเบียนควบคุมเอกสาร โดยมีระบบการยืมและกำหนดขั้นตอนควบคุม การยืมเอกสารตามมาตรการที่กำหนด			ฝ่ายบัญชี
		4.บุคลากรไม่เพียงพอ	1.จำนวนบุคลากรไม่ เพียงพอต่อปริมาณ ที่เพิ่มขึ้น	O	1.จัดหาบุคลากรเพิ่ม	/		3	3	9	B	1.จัดหาบุคลากร เพื่อให้งานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น			ฝ่ายบัญชี

หมายเหตุ : วิธีจัดการความเสี่ยง

A = การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)

B = การลด/ควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction)

C = การกระจาย / การโอนความเสี่ยง (Risk Sharing)

D = การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)

ลงชื่อผู้จัดทำ

(นายกฤษฎา เหล่าวิชารัตน์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการสำนักการเงินและทรัพย์สิน

ลงชื่อ

(นางบังอร สนธิสุวรรณ)

ผู้อำนวยการสำนักการเงินและทรัพย์สิน