

ตารางการบริหารความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์  
ชื่อหน่วยงาน/ส่วนราชการ ฝ่ายการคลัง  
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ตัวชี้วัดมาตรการ และเป้าหมาย	ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ หรือปัจจัยเสี่ยงของตัวชี้วัด มาตรการ	การวิเคราะห์หรือ ประเมินความเสี่ยง			ระดับ ความเสี่ยง	ลำดับของ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)		ผลความคืบหน้าของ การจัดการความเสี่ยง	
		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม			กิจกรรมการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	สถานการณ์ ดำเนินการ*	เอกสารหรือหลักฐาน ของการจัดการ ความเสี่ยง
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)
๑. ร้อยละ ความสำเร็จของ การเก็บรักษาเงิน ถูกต้องครบถ้วน  เป้าหมาย ร้อยละ ๑๐๐	การเก็บรักษาเงินไม่ เป็นไปตามระเบียบของ ทางราชการ	๒	๓	๖	ปานกลาง		๑. มีคำสั่งมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับเงิน ณ จุด BFC ๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการเก็บรักษา เงินกรณีเงินคงเหลือ หลังจากที่นำฝากธนาคาร ๓. มีคำสั่งมอบหมาย เจ้าหน้าที่กำกับ ควบคุมดูแลการรักษาเงิน	๑ ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔	✓	๑. คำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ หน้าที่รับ-ส่งและ รับผิดชอบการเก็บ รักษาเงิน ๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ตรวจทาน ตรวจสอบ การรับ-ส่งและเก็บ รักษาเงิน ๓. ทำรายงานเสนอ ให้หัวหน้าฝ่ายการ คลังเพื่อทราบ ๔. ระบุประชุมเจ้าหน้าที่ การเงิน

\*สถานะการดำเนินการ

✓ หมายถึง ดำเนินการแล้ว

○ หมายถึง อยู่ระหว่างดำเนินการ

X หมายถึง ยังไม่ได้ดำเนินการ

.....หัวหน้าฝ่าย  
(นางสาวอัญญา เจริญเมือง)  
(.....)  
รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายการคลัง  
สำนักงานเขตคูสิต

**แผนการจัดการความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรมที่สนับสนุนตัวชี้วัดกลยุทธ์**  
**โครงการการเก็บรักษาเงิน ถูกต้อง ครบถ้วน**  
**ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตดุสิต**  
**ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔**

สนับสนุนตัวชี้วัด: ร้อยละความสำเร็จของการเก็บรักษาเงินถูกต้องครบถ้วน  
 เป้าหมาย ร้อยละ ๑๐๐

**๑. ข้อมูลพื้นฐานของโครงการ/กิจกรรม**

ฝ่ายการคลัง มีหน้าที่รับผิดชอบด้านการเงิน การบัญชี การงบประมาณ การตรวจสอบ ฎีกา การพัสดุ และงานด้านการคลังอื่นๆ เป็นไปด้วยความรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของทางราชการ ประกอบกับนโยบายกรุงเทพมหานคร ให้ฝ่ายการคลังปฏิบัติงาน เพื่อบริการรับเงินรายได้ทุกประเภทจากประชาชนและฝ่ายต่างๆ

**๒. วัตถุประสงค์และเป้าหมายโครงการ/กิจกรรม**

๒.๑ ปฏิบัติงานด้วยความถูกต้อง แม่นยำ ได้คุณภาพ

๒.๒ เพื่อป้องกันการทุจริต

เป้าหมาย

เจ้าหน้าที่รับเงินฝ่ายการคลัง ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส มีความรับผิดชอบ

กิจกรรมที่จะดำเนินการตามโครงการ

- มีคำสั่งของฝ่ายการคลัง กำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รับเงิน

- ประชุมซักซ้อมความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน เพื่อไม่ให้เกิดการผิดพลาดในการปฏิบัติหน้าที่

**๓. ความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรมที่ค้นพบ**

เนื่องจากรับเงินภาษีและค่าธรรมเนียมอื่นๆ จำนวนมากต่อวัน ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ทำให้การส่งเงิน-รับเงิน ใช้เจ้าหน้าที่คนเดียวกัน จึงอาจเกิดการทุจริต

**๔. การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบันของความเสี่ยงที่ค้นพบ**

- ในปัจจุบันฝ่ายการคลัง ได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่รับเงิน นำเงินที่รับชำระเวลา ๐๘.๐๐ - ๑๕.๐๐ น. นำส่งให้เจ้าหน้าที่การเงินผู้อื่นรับผิดชอบในการนำฝากธนาคาร และนำเงินที่รับชำระเวลา ๑๕.๐๐ - ๑๖.๐๐ น. นำส่งให้คณะกรรมการรักษาเงิน เพื่อเก็บในตู้নিরภัย

/๕. การประเมิน.....

**๕. การประเมิน/วิเคราะห์ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (พิจารณาจากระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ)**

คะแนนโอกาสที่จะเกิด คือ ๒ คะแนน

คะแนนผลกระทบ คือ ๓ คะแนน

คะแนนรวม คือ ๖ คะแนน

เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง

**๖. แผนการจัดการความเสี่ยง (อธิบายวิธีการหรือลักษณะของการจัดการความเสี่ยง)**

๖.๑ มีคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่รับเงิน ณ จุด BFC

๖.๒ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงินกรณีเงินคงเหลือหลังจากที่นำฝากธนาคาร

๖.๓ มีคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ กำกับควบคุมดูแลการรักษาเงิน

**๗. แนวทางหรือขั้นตอนการจัดการความเสี่ยงไปสู่การปฏิบัติ/กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง (Action Plan)**

๗.๑ จัดเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการรับเงินที่เกี่ยวกับเงินค่าภาษีและค่าธรรมเนียม ที่เป็นรายได้ กรุงเทพมหานคร

๗.๒ คณะกรรมการเก็บรักษาเงิน มีหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของการรับเงิน หากมีเงินคงเหลือประจำวันให้นำส่งต่อคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน เพื่อเก็บเข้าตู้নিরায়

๗.๓ เจ้าหน้าที่กำกับควบคุมดูแลการรักษาเงิน มีหน้าที่ตรวจทาน ตรวจสอบ ความถูกต้องของการรับ-ส่งและเก็บรักษาเงิน

**๘. ตัวชี้วัดผลสำเร็จของการจัดการความเสี่ยง (อย่างน้อย ๓ ตัวชี้วัด)**

๘.๑ เจ้าหน้าที่มีความรับผิดชอบและป้องกันการทุจริต

๘.๒ ฝ่ายการคลังดำเนินการโดยโปร่งใส ตรวจสอบได้

**๙. ผลความคืบหน้าของการจัดการความเสี่ยง/ตัวชี้วัดผลสำเร็จของการจัดการความเสี่ยง**

๙.๑ เจ้าหน้าที่การเงินรับชำระเงินสับเปลี่ยนหมุนเวียนปฏิบัติหน้าที่

๙.๒ จัดทำรายงานรับ-ส่งเงินให้หัวหน้าหน่วยงานทราบ

**๑๐. สิ่งที่คาดหวังหลังจากการบริหาร/จัดการความเสี่ยง**

๑๐.๑ ไม่เกิดข้อผิดพลาดจากการรับเงินและส่งเงินเข้าเป็นรายได้กรุงเทพมหานคร



คำสั่งฝ่ายการคลัง

ที่ ๘๗ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่รับ - ส่งและรับผิดชอบการเก็บรักษาเงิน

เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ด้านการรับชำระเงินของฝ่ายการคลัง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย คล่องตัว และมีประสิทธิภาพ จึงมอบหมายให้

๑. เจ้าหน้าที่ตามรายชื่อข้างท้ายสับเปลี่ยนหมุนเวียนกันปฏิบัติหน้าที่รับชำระเงิน ตั้งแต่เวลา ๐๘.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.

- |                   |            |                                      |
|-------------------|------------|--------------------------------------|
| ๑.๑ นางสาวอรุณญา  | ศรีอินแก้ว | นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ     |
| ๑.๒ นางสาวทัศนีย์ | เป้าแก้ว   | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน |
| ๑.๓ นางสาววารุณี  | ศรีสุยี่ง  | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน |

ปฏิบัติงานด้านการรับเงินที่เกี่ยวกับเงินค่าภาษีและค่าธรรมเนียม ที่เป็นรายได้กรุงเทพมหานคร โดยรับเงินและโอนนำส่งเงินจากฝ่ายต่าง ๆ รวมทั้งเงินนอกงบประมาณทุกประเภท บันทึกการรับชำระเงินค่าภาษีและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ลงนามในใบเสร็จรับเงิน โอนนำส่งเงินและพิมพ์ใบสรุปการรับเงิน พร้อมโอนนำฝากธนาคาร ส่งให้เจ้าหน้าที่นำฝากธนาคาร

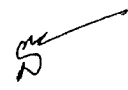
๒. เจ้าหน้าที่ตามรายชื่อข้างท้ายสับเปลี่ยนหมุนเวียนกันปฏิบัติหน้าที่นำส่งเงิน

- |                     |             |                                    |
|---------------------|-------------|------------------------------------|
| ๒.๑ นางสาวธัญญา     | เจิมเมือง   | นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ   |
| ๒.๒ นางสาวกนกกาญจน์ | พลอยมณีวงศ์ | นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ   |
| ๒.๓ นางสาวพิสมัย    | แก้วแดง     | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน |
| ๒.๔ นางสาวกรรณิกา   | ดำปานรัตน์  | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน          |

มีหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของการรับเงิน โดยตรวจนับจำนวนเงินและเอกสารแทนตัวเงิน กับใบสรุปการรับเงินประจำวัน โอนนำฝากธนาคารให้ถูกต้องตรงกัน หากมีเงินคงเหลือประจำวันให้ตรวจสอบตัวเงินและเอกสารแทนตัวเงินเมื่อปรากฏว่าถูกต้องแล้ว ให้นำส่งต่อคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน เพื่อเก็บเข้าตู้നിรัภัย และให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๘๗ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

  
(แทนปลัดกระทรวงการคลัง) (ลงนาม)  
ปลัดกระทรวงการคลังและปฏิบัติราชการ  
รักษาการในตำแหน่งปลัดกระทรวงการคลัง  
สำนักงานกระทรวงการคลัง



คำสั่งฝ่ายการคลัง

ที่ ๔ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจทาน ตรวจสอบการรับ - ส่งและเก็บรักษาเงิน

เพื่อกำกับ ควบคุม ตรวจสอบการรับ - ส่งและเก็บรักษาเงินทางราชการเป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน เรียบร้อย ให้เจ้าหน้าที่ตามรายชื่อดังต่อไปนี้

- |               |           |                                    |
|---------------|-----------|------------------------------------|
| ๑. นางสาวสุดา | คล้ายแก้ว | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน |
| ๒. นางปราณี   | มหาวงศ์   | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน |
| ๓. นางพรทิพย์ | นันทพันธ์ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน          |

มีหน้าที่ตรวจทาน ตรวจสอบ ความถูกต้องของการรับ - ส่งและเก็บรักษาเงิน และให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางสาวสุภาวดี) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน  
รักษาการในตำแหน่งหัวหน้ากองการเงินและบัญชี  
สำนักงบประมาณ



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝายการคลัง (กลุ่มงานบัญชีงบประมาณและการเงิน) โทร. ๕๔๓๑.๕๔๓๓

ที่ กค ๕๖๐๘ / ๑๐๒๗ วันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการตรวจสอบการรับ-ส่งและเก็บรักษาเงิน

เรียน หัวหน้าฝายการคลัง

ตามคำสั่งฝายการคลัง ที่ ๔/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้องการรับชำระเงินและนำเงินฝากธนาคาร โดยให้รายงานความถูกต้องให้ทราบนั้น

ขอรายงานการรับชำระเงินและนำเงินฝากธนาคารประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓ - ธันวาคม ๒๕๖๓ ถูกต้อง ครบถ้วน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

*Orin*  
(นางสาวอรินญา ศรีอินแก้ว)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ  
ฝายการคลัง สำนักงานเขตดุสิต

*เจิมเมือง*  
(นางสาวธัญญา เจิมเมือง)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ  
ฝายการคลัง สำนักงานเขตดุสิต

ได้ตรวจสอบ/ตรวจทานแล้ว ถูกต้อง ครบถ้วน

*สุ*  
(นางสาวสุดา คล้ายแก้ว)  
เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชีชำนาญงาน  
ฝายการคลัง สำนักงานเขตดุสิต

ทราบ

*เจิมเมือง*  
(นางสาวธัญญา เจิมเมือง)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ  
รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าฝายการคลัง  
สำนักงานเขตดุสิต



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายการคลัง (กลุ่มงานบัญชีงบประมาณและการเงิน) โทร. ๕๔๓๑.๕๔๓๓

ที่ กค ๕๖๐๘/๓๐๖ วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๔


เรื่อง รายงานการตรวจสอบการรับ-ส่งและเก็บรักษาเงิน

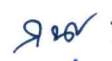
เรียน หัวหน้าฝ่ายการคลัง

ตามคำสั่งฝ่ายการคลัง ที่ ๔/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้องการรับชำระเงินและนำเงินฝากธนาคาร โดยให้รายงานความถูกต้องให้ทราบนั้น


ขอรายงานการรับชำระเงินและนำเงินฝากธนาคารประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๔ - มีนาคม ๒๕๖๔ ถูกต้อง ครบถ้วน

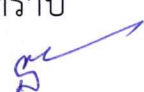
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

  
(นางสาวรทธี ศรีสุย)  
หัวหน้างานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน  
ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตคูสิต

  
(นางสาวกนกกาญจน์ พลอยมณีวงศ์)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ  
ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตคูสิต

ได้ตรวจสอบ/ตรวจทานแล้ว ถูกต้อง ครบถ้วน

  
(นางปราณี มทาวงค์)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน  
ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตคูสิต

ทราบ  
  
(นางสาวอัญญา เจิมเมือง)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ  
รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายการคลัง  
สำนักงานเขตคูสิต



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายการคลัง (กลุ่มงานบัญชีงบประมาณและการเงิน) โทร. ๕๕๓๑.๕๔๓๓

ที่ กท ๕๖๐๕/๙๐๓ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการตรวจสอบการรับ-ส่งและเก็บรักษาเงิน

เรียน หัวหน้าฝ่ายการคลัง

ตามคำสั่งฝ่ายการคลัง ที่ ๔/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้องการรับชำระเงินและนำเงินฝากธนาคาร โดยให้รายงานความถูกต้องให้ทราบนั้น

ขอรายงานการรับชำระเงินและนำเงินฝากธนาคารประจำเดือน เมษายน ๒๕๖๔ - มิถุนายน ๒๕๖๔ ถูกต้อง ครบถ้วน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ทศพร  
(นางสาวทัศนีย์ เบ้าแก้ว)  
เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีปฏิบัติงาน  
ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตดุสิต

กิตติ  
(นางสาวพิสมัย แก้วแดง)  
เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีชำนาญงาน  
ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตดุสิต

ได้ตรวจสอบ/ตรวจทานแล้ว ถูกต้อง ครบถ้วน

(นางพรทิพย์ นันทพันธ์)  
เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน  
ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตดุสิต

ทราบ  
  
(นางสาวธัญญา เจิมเมือง)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ  
รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายการคลัง  
สำนักงานเขตดุสิต



ประชุมซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการรับ - ส่ง และการเก็บรักษาเงิน

