



|  |  |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
|--|--|--------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
|   | สายงาน   | สายงาน รวก.(บ)                 |                             |                     | หน่วยงาน                      |                              | ฝจพ.                     | ปค.5-ย่อย                   |
|  |  |                                |                             |                     | 1213001                       |                              |                          |                             |
|  | รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
|  | รหัสงาน  | 1213401.199                    | งานควบคุมภายใน จัดจ้าง-ฝจพ. |                     |                               |                              |                          |                             |
| ณ วันที่ 16 ก.พ. 67  |  |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
| ความเสี่ยงและสาเหตุ  | การควบคุมที่มีอยู่                             | ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม |                             |                     | การประเมิน<br>ผลการ<br>ควบคุม | สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุม | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ |
|  |  | โอกาส                          | ผลกระทบ                     | ระดับ<br>ความเสี่ยง |                               |                              |                          |                             |
| กิจกรรม/ขั้นตอน 1. การตรวจสอบรายการที่จะจ้างจากแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี และเอกสารการขออนุมัติเบิกจ้าง มีกรณีเบิกจ้างวงเงินไม่ตรงแผน |  |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
| วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้อง ของรายการที่จะจ้างจากแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี  |  |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
| และเอกสารการขออนุมัติเบิกจ้างที่ผ่านการกลั่นกรองเหตุผลความจำเป็นในการใช้งาน และได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจ                           |  |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
| ความเสี่ยง : การลงนามโดยปราศจากอำนาจหน้าที่  |  |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |


|   |  |                |                             |      |           |  |
|---|--|----------------|-----------------------------|------|-----------|--|
|  | สายงาน   | สายงาน รวก.(บ) | หน่วยงาน                    | ฝจพ. | ปค.5-ย่อย |  |
|   |  |                | 1213001                     |      |           |  |
|   | รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน |                |                             |      |           |  |
|   | รหัสงาน  | 1213401.199    | งานควบคุมภายใน จัดจ้าง-ฝจพ. |      |           |  |
|   | ณ วันที่ 16 ก.พ. 67                            |                |                             |      |           |  |

| ความเสี่ยงและสาเหตุ                                      | การควบคุมที่มีอยู่  | ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม |          |                     | การประเมิน<br>ผลการ<br>ควบคุม | สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุม | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ |
|--|---|--------------------------------|----------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
|  |   | โอกาส                          | ผลกระทบ  | ระดับ<br>ความเสี่ยง |                               |                              |                          |                             |
| สาเหตุ: การลงนามในใบขอจ้าง (PR) ไม่ครบถ้วนหรือไม่ถูกต้อง | - มีการตรวจสอบการลงนามอนุมัติในใบขอจ้าง (PR) ว่าเป็นผู้ได้รับมอบอำนาจให้กลับกรองเหตุผลความจำเป็นในการใช้งาน<br>ตามคำสั่งมอบอำนาจเกี่ยวกับการพัสดุ | 1<br>OPP                       | 2<br>Opr | ต่ำ                 | เพียงพอ                       |                              |                          |                             |

กิจกรรม/ขั้นตอน 2. การดำเนินการจัดหาในงานจ้าง งานจ้างที่ปรึกษา และงานจ้างออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้างตามวิธีการที่กฎหมายกำหนด

วัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินการจัดหาให้เป็นไปตามขั้นตอนตามที่กฎหมายกำหนด


ความเสี่ยง : 1. ระบุข้อมูลในระบบ e-GP ผิดพลาด

|   |  |                |                                |         |                 |                           |                              |                          |                             |
|---|--|----------------|--------------------------------|---------|-----------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
|  | สายงาน   | สายงาน รวก.(บ) |                                |         | หน่วยงาน        | ฝจพ.                      | ปค.5-ย่อย                    |                          |                             |
|   |  |                |                                |         | 1213001         |                           |                              |                          |                             |
|   | รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน |                |                                |         |                 |                           |                              |                          |                             |
|   | รหัสงาน  | 1213401.199    | งานควบคุมภายใน จัดจ้าง-ฝจพ.    |         |                 |                           |                              |                          |                             |
|   | ณ วันที่ 16 ก.พ. 67                            |                |                                |         |                 |                           |                              |                          |                             |
| ความเสี่ยงและสาเหตุ   | การควบคุมที่มีอยู่                             |                | ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม |         |                 | การประเมิน<br>ผลการควบคุม | สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุม | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ |
|   |  |                | โอกาส                          | ผลกระทบ | ระดับความเสี่ยง |                           |                              |                          |                             |


2. ความล่าช้าในการสรุปผลการพิจารณา

|  | สายงาน  | สายงาน รวก.(บ)                 |                             |                     | หน่วยงาน                      | ฝจพ.                         | ปค.5-ย่อย                |                             |
|---|---|--------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
|   |   |                                |                             |                     | 1213001                       |                              |                          |                             |
|   | รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
|   | รหัสงาน   | 1213401.199                    | งานควบคุมภายใน จัดจ้าง-ฝจพ. |                     |                               |                              |                          |                             |
| ณ วันที่ 16 ก.พ. 67   |   |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
| ความเสี่ยงและสาเหตุ   | การควบคุมที่มีอยู่  | ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม |                             |                     | การประเมิน<br>ผลการ<br>ควบคุม | สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุม | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ |
|   |   | โอกาส                          | ผลกระทบ                     | ระดับ<br>ความเสี่ยง |                               |                              |                          |                             |
| สาเหตุ:<br>มีข้อผิดพลาดในการลงข้อมูลในระบบ e-GP ทำให้ต้องดำเนินการใหม่          | --<br>กำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานร่วมกันตรวจ<br>ตรวจสอบข้อมูล<br>ก่อนให้หัวหน้าส่วนจัดจ้างตรวจสอบ<br>เบื้องต้นเพื่อนำเสนอผู้มีอำนาจพิจารณา<br><br>-<br>ตรวจสอบความถูกต้องของประกาศฯ บน Internet ของ<br>กปน.และในระบบ e-GP<br>หลังการลงประกาศฯ โดย สจจ.<br>และ สกล.ฝจพ.อีกครั้ง<br>- ศึกษาคู่มือการปฏิบัติของ e-GP<br>-<br>แผนผังวิธีการดำเนินการจัดซื้อจัด<br>จ้าง<br>-<br>การเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตร<br>ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างฯ | 1<br><br>OPP                   | 2<br><br>Opr                | ต่ำ                 | เพียงพอ                       |                              |                          |                             |

|   | สายงาน  | สายงาน รวก.(บ)                 |                             | หน่วยงาน            |                               | ฝจพ.                         | ปค.5-ย่อย                |                             |
|--|---|--------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
|  |   |                                |                             | 1213001             |                               |                              |                          |                             |
|  | รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
|  | รหัสงาน   | 1213401.199                    | งานควบคุมภายใน จัดจ้าง-ฝจพ. |                     |                               |                              |                          |                             |
|  | ณ วันที่ 16 ก.พ. 67   |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
| ความเสี่ยงและสาเหตุ  | การควบคุมที่มีอยู่  | ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม |                             |                     | การประเมิน<br>ผลการ<br>ควบคุม | สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุม | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ |
|  |   | โอกาส                          | ผล<br>กระทบ                 | ระดับ<br>ความเสี่ยง |                               |                              |                          |                             |
| สาเหตุ:<br>การลงนามของคณะกรรมการฯ<br>พิจารณาผลการประกวดราคา<br>ในเอกสารประกอบการเสนอราคาไม่ครบทุกแผ่น  | --<br>เจ้าหน้าที่พัสดุตรวจสอบการลงนามในเอกสารประกอบการเสนอราคาให้ครบถ้วน  | 1<br>OPP                       | 2<br>Opr                    | ต่ำ                 | เพียงพอ                       |                              |                          |                             |
| สาเหตุ:<br>เอกสารที่จัดส่งให้หน่วยงานร่วมพิจารณาตรวจสอบสูญหาย  | --<br>รวบรวมเอกสารให้ครบถ้วนเป็นระบบ<br>ก่อนจัดส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อตรวจสอบคุณสมบัติหรือข้อเสนอด้านเทคนิค<br>และติดตามการรับเอกสาร | 1<br>OPP                       | 2<br>Opr                    | ต่ำ                 | เพียงพอ                       |                              |                          |                             |
| สาเหตุ:<br>ผู้ชนะการเสนอราคาส่งหนังสือยืนยันราคาหรือหนังสือลดราคา<br>และเอกสารที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ประกอบในการรายงานผลการพิจารณาแล้วหรือไม่ถูกต้อง | --<br>ผู้ปฏิบัติงานเพิ่มความถี่ในการติดตามและตรวจสอบเอกสารจากผู้ชนะการเสนอราคา  | 1<br>OPP                       | 2<br>Opr                    | ต่ำ                 | เพียงพอ                       |                              |                          |                             |

|      | สายงาน  | สายงาน รวก.(บ)                 |                             |                     | หน่วยงาน                      | ฝจพ.                         | ปค.5-ย่อย                |                             |
|---|---|--------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
|   |   |                                |                             |                     | 1213001                       |                              |                          |                             |
|   | รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
|   | รหัสงาน   | 1213401.199                    | งานควบคุมภายใน จัดจ้าง-ฝจพ. |                     |                               |                              |                          |                             |
|   | ณ วันที่ 16 ก.พ. 67   |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
| ความเสี่ยงและสาเหตุ   | การควบคุมที่มีอยู่  | ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม |                             |                     | การประเมิน<br>ผลการ<br>ควบคุม | สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุม | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ |
|   |   | โอกาส                          | ผลกระทบ                     | ระดับ<br>ความเสี่ยง |                               |                              |                          |                             |
| สาเหตุ:<br>คณะกรรมการไม่ปฏิบัติหน้าที่เนื่อง<br>จากการแพร่ระบาดของไวรัส<br>COVID-19 | -การปฏิบัติตามระเบียบการคลัง<br>ฉบับที่ 2 พ.ศ.2564 ณ วันที่ 11<br>พ.ค. 2564<br>-<br>การประชุมของคณะกรรมการอาจ<br>ประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ก็ได้<br>ทั้งนี้<br>ให้เป็นไปตามแนวทางที่คณะกรรมการ<br>นโยบายกำหนด<br>-หนังสือเวียน กค(กวจ)<br>0405.2/ว279 ลงวันที่ 13<br>-<br>แนวทางการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์<br>รอนิกส์เพื่อดำเนินกระบวนการจัด<br>ซื้อจัดจ้างของหน่วยงานของรัฐ<br>-หนังสือเวียน กค(กวจ)<br>0405.2/ว348 ลงวันที่ 14<br>-<br>การใช้ลายมือชื่ออิเล็กทรอนิกส์ใน<br>การจัดซื้อจัดจ้าง | 1<br><br>OPP                   | 1<br><br>Opr                | ต่ำ                 | เพียงพอ                       |                              |                          |                             |

|  |  |                                |                             |                 |             |                              |                      |                         |
|--|--|--------------------------------|-----------------------------|-----------------|-------------|------------------------------|----------------------|-------------------------|
|   | สายงาน   | สายงาน รวก.(บ)                 |                             |                 | หน่วยงาน    |                              | ฝจพ.                 | ปค.5-ย่อย               |
|  |  |                                |                             | 1213001         |             |                              |                      |                         |
|  | รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน   |                                |                             |                 |             |                              |                      |                         |
|  | รหัสงาน  | 1213401.199                    | งานควบคุมภายใน จัดจ้าง-ฝจพ. |                 |             |                              |                      |                         |
| ณ วันที่ 16 ก.พ. 67  |  |                                |                             |                 |             |                              |                      |                         |
| ความเสี่ยงและสาเหตุ  | การควบคุมที่มีอยู่   | ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม |                             |                 | การประเมิน  | สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ |
|  |  | โอกาส                          | ผลกระทบ                     | ระดับความเสี่ยง | ผลการควบคุม |                              |                      |                         |
| กิจกรรม/ขั้นตอน 3. การจัดทำสัญญา   |  |                                |                             |                 |             |                              |                      |                         |
| วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การจัดทำสัญญาเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด<br>2. เพื่อให้การจัดทำสัญญากับบริษัท ห้างร้าน นิติบุคคล หรือบุคคลที่ กปน.อนุมัติ ให้จ้างแล้วมีผลผูกพันโดยเร็ว สามารถส่งของหรือทำงานที่จ้าง ได้ตามกรอบเวลาที่ต้องการ<br>3. เพื่อเป็นหลักฐานการตกลงร่วมกันเป็นลายลักษณ์อักษร ระหว่างผู้ว่าจ้าง กับผู้รับจ้าง ที่ถูกต้องครบถ้วน<br>4. เพื่อเป็นข้อผูกพัน/ข้อผูกมัด/ข้อตกลงให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตาม ข้อกำหนดในสัญญาทั้งสองฝ่าย |  |                                |                             |                 |             |                              |                      |                         |
| ความเสี่ยง : 1. ข้อความในสัญญาไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วน ทำให้มีปัญหาในการตีความ<br>2. ผู้รับจ้าง ไม่มาลงนามภายในระยะเวลาที่กำหนด และเตรียมหลักฐานที่ใช้ประกอบการทำสัญญาไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน<br>ทำให้การจัดทำสัญญาไม่ทันกับความเร่งด่วนของผู้ขอเบิกหรือไม่เป็นไปตามแผน   |  |                                |                             |                 |             |                              |                      |                         |
| สาเหตุ:<br>ข้อความที่กำหนดในสัญญารวมถึงรายละเอียดแนบสัญญา มีความขัดแย้งกันเอง  | - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการตรวจสอบเอกสารรายละเอียดต่างๆ ก่อนนำเสนอผู้บังคับบัญชาตรวจทานก่อนการจัดทำสัญญาทุกครั้ง | 1<br>OPP                       | 2<br>Opr                    | ต่ำ             | เพียงพอ     |                              |                      |                         |
| สาเหตุ:<br>ผู้ร่างสัญญาขาดความชำนาญและประสบการณ์ในการจัดทำสัญญา  | - มีการตรวจทานและให้คำชี้แนะในการจัดทำสัญญา โดยผู้บังคับบัญชา  | 1<br>OPP                       | 1<br>Opr                    | ต่ำ             | เพียงพอ     |                              |                      |                         |

|   |  |                    |                             |                                |          |                               |                              |                          |                             |
|---|--|--------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
|  | สายงาน   | สายงาน รวก.(บ)     |                             |                                | หน่วยงาน |                               | ฝจพ.                         | ปค.5-ย่อย                |                             |
|   |  |                    |                             |                                | 1213001  |                               |                              |                          |                             |
|   | รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน |                    |                             |                                |          |                               |                              |                          |                             |
|   | รหัสงาน  | 1213401.199        | งานควบคุมภายใน จัดจ้าง-ฝจพ. |                                |          |                               |                              |                          |                             |
|   | ณ วันที่ 16 ก.พ. 67                            |                    |                             |                                |          |                               |                              |                          |                             |
| ความเสี่ยงและสาเหตุ   |  | การควบคุมที่มีอยู่ |                             | ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม |          | การประเมิน<br>ผลการ<br>ควบคุม | สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุม | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             | โอกาส      ผล      ระดับ       |          |                               |                              |                          |                             |
|   |  |                    |                             |                                |          |                               |                              |                          |                             |







|    | สายงาน   | สายงาน รวก.(บ)                 |                             |                     | หน่วยงาน                      | ฝจพ.                         | ปค.5-ย่อย                |                             |
|---|--|--------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
|   |  |                                |                             | 1213001             |                               |                              |                          |                             |
|   | รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน   |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
|   | รหัสงาน  | 1213401.199                    | งานควบคุมภายใน จัดจ้าง-ฝจพ. |                     |                               |                              |                          |                             |
| ณ วันที่ 16 ก.พ. 67   |  |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
| ความเสี่ยงและสาเหตุ   | การควบคุมที่มีอยู่   | ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม |                             |                     | การประเมิน<br>ผลการ<br>ควบคุม | สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุม | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ |
|   |  | โอกาส                          | ผลกระทบ                     | ระดับ<br>ความเสี่ยง |                               |                              |                          |                             |
| สาเหตุ:<br>ผู้จัดทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญา<br>เข้าใจวัตถุประสงค์ของการเปลี่ยนแปลงสัญญา<br>คลาดเคลื่อนหรือไม่ชัดเจนทำให้ไม่<br>ทราบว่าต้องแนบเอกสารใดบ้างใน<br>บันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญา | --<br>ตรวจสอบการอนุมัติก่อนจัดทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญา<br>-<br>หากคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ/ผู้ควบคุมงาน เพื่อความชัดเจน<br>เรื่องเอกสารที่ต้องใช้ประกอบการ<br>จัดทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญา  | 1<br>OPP                       | 2<br>Opr                    | ต่ำ                 | เพียงพอ                       |                              |                          |                             |
| สาเหตุ:<br>หน่วยงานที่ขอเปลี่ยนแปลงสัญญา<br>ชี้แจงเหตุผลไม่ครบถ้วน<br>หรือไม่ชัดเจน   | --มีการตรวจสอบบันทึกและ<br>หากคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ/ผู้ควบคุมงาน เพื่อความชัดเจน<br>-<br>ส่งบันทึกให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ<br>ทบทวนแก้ไขหรือขอให้แนบเอกสารเพิ่มเติมก่อนเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ | 1<br>OPP                       | 2<br>Opr                    | ต่ำ                 | เพียงพอ                       |                              |                          |                             |

|     | สายงาน  | สายงาน รวก.(บ)                 |                             |                     | หน่วยงาน                      |                              | ฝจพ.                     | ปค.5-ย่อย                   |
|--|---|--------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
|  |   |                                |                             |                     | 1213001                       |                              |                          |                             |
|  | รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
|  | รหัสงาน   | 1213401.199                    | งานควบคุมภายใน จัดจ้าง-ฝจพ. |                     |                               |                              |                          |                             |
| ณ วันที่ 16 ก.พ. 67  |   |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
| ความเสี่ยงและสาเหตุ  | การควบคุมที่มีอยู่  | ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม |                             |                     | การประเมิน<br>ผลการ<br>ควบคุม | สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุม | กำหนดเสร็จ/<br>ผู้รับผิดชอบ |
|  |   | โอกาส                          | ผลกระทบ                     | ระดับ<br>ความเสี่ยง |                               |                              |                          |                             |
| สาเหตุ:<br>ผู้จัดทำบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาขาดความละเอียดรอบคอบ                   | - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการตรวจสอบบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาพร้อมนำเสนอผู้บังคับบัญชาตรวจทานก่อนนำเสนอให้ผู้มีอำนาจลงนาม | 1<br>OPP                       | 1<br>Opr                    | ต่ำ                 | เพียงพอ                       |                              |                          |                             |
| เห็นชอบ  |   |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |
| โดย      พัฒนา วิชชจุฑาทกุล<br>ตำแหน่ง    ผู้อำนวยการฝ่าย<br>วันที่      9 ก.พ. 67 |   |                                |                             |                     |                               |                              |                          |                             |