



	สายงาน	สายงาน รวก.(บ)			หน่วยงาน		ฝจพ.	ปค.5-ย่อย
				1213001				
	รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน							
	รหัสงาน	1213201.047	งานควบคุมภายใน จำหน่ายพัสดุ					
ณ วันที่ 16 ก.พ. 67								
ความเสี่ยงและสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม			การประเมิน ผลการ ควบคุม	สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง				
กิจกรรม/ขั้นตอน 1. ตรวจสอบพัสดุที่ได้รับสั่งการให้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ								
วัตถุประสงค์ ตรวจสอบ คัดแยกประเภท และดำเนินการจำหน่ายขั้นตอนของระเบียบกระทรวงการคลังฯ และคำสั่ง กปน. ที่เกี่ยวข้อง								
ความเสี่ยง : การพิจารณาสั่งการให้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ ไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังฯและคำสั่ง กปน. ที่เกี่ยวข้อง								
สาเหตุ: หน่วยงานดำเนินการเสนอให้พิจารณาสั่งการให้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุดู ไม่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังฯและคำสั่ง กปน. ที่เกี่ยวข้อง	- ตรวจสอบพัสดุที่ได้รับพิจารณาสั่งการให้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุได้ถูกต้องตามระเบียบฯ และคำสั่งของ กปน. ที่เกี่ยวข้อง -จัดทำแนวทางปฏิบัติในการเสนอให้พิจารณาสั่งการให้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ	2 FRE	2 OBJ	ต่ำ	เพียงพอ			
กิจกรรม/ขั้นตอน 2. การตรวจสอบสภาพ และประเมินราคาพัสดุ								
วัตถุประสงค์ เพื่อกำหนดราคาประเมินให้เหมาะสมกับสภาพพัสดุ และชนิดของพัสดุ								
ความเสี่ยง : การตรวจสอบราคาพัสดุและการประเมินราคาไม่เหมาะสม								
สาเหตุ: หน่วยงานไม่ได้จัดเก็บพัสดุไว้ที่เดียวกัน อยู่กระจัดกระจายและไม่ระบุสถานที่จัดเก็บให้ชัดเจน	- จัดทำบันทึกแจ้งให้หน่วยงานจัดเตรียมพัสดุ เพื่อรอการตรวจสอบพร้อมแจ้งรายชื่อผู้ประสานงาน	1 FRE	1 OBJ	ต่ำ	เพียงพอ			

	สายงาน	สายงาน รวก.(บ)			หน่วยงาน		ฝจพ.	ปค.5-ย่อย
					1213001			
	รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน							
	รหัสงาน	1213201.047	งานควบคุมภายใน จำหน่ายพัสดุ					
ณ วันที่ 16 ก.พ. 67								
ความเสี่ยงและสาเหตุ	การควบคุมที่มีอยู่	ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม			การประเมิน ผลการ ควบคุม	สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง				
ความเสี่ยง : การกำหนดวิธีการจำหน่ายไม่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังฯ								
สาเหตุ: หน่วยงานอื่นๆ ไม่ทราบแนวทางปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังฯ และคำสั่งต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	-จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน และแนวทางปฏิบัติ	2 FRE	1 Law	ต่ำ	เพียงพอ			
กิจกรรม/ขั้นตอน 4. การส่งมอบพัสดุให้ผู้ซื้อ								
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การส่งมอบพัสดุที่จำหน่ายให้ผู้ซื้อเป็นไปด้วยความถูกต้องและรวดเร็ว								
ความเสี่ยง : ผู้ซื้อขนย้ายพัสดุดูออกจากพื้นที่ กปน.ล่าช้า								

	สายงาน	สายงาน รวก.(บ)			หน่วยงาน		ฝจพ.	ปค.5-ย่อย		
					1213001					
	รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน									
	รหัสงาน	1213201.047	งานควบคุมภายใน จำหน่ายพัสดุ							
ณ วันที่ 16 ก.พ. 67										
ความเสี่ยงและสาเหตุ		การควบคุมที่มีอยู่		ประเมินความเสี่ยงหลังการควบคุม			การประเมิน ผลการ ควบคุม	สาเหตุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง				
เห็นชอบ										
โดย พัฒนา วิชชจุฑาทกุล ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่าย วันที่ 9 ก.พ. 67										