



ความเสี่ยงที่พบจากการตรวจสอบจัดซื้อจัดจ้าง

การตรวจสอบพัสดุของ คณะกรรมการตรวจรับ



1. ตรวจรับไม่เป็นไปตามสัญญาหรือเงื่อนไขที่กำหนด
2. การตรวจรับงานที่มีความเป็นเทคนิคสูง ซับซ้อน ไม่มีผู้เชี่ยวชาญเป็นกรรมการตรวจรับ
3. ตรวจรับงานล่าช้า
4. ผู้รับจ้างส่งมอบงานล่าช้าและไม่แจ้งสงวนสิทธิค่าปรับ

ผลกระทบ

1. สถาบันเสียผลประโยชน์
2. ผู้รับจ้างร้องเรียนเบิกจ่ายเงินให้ผู้รับจ้างล่าช้า
3. สถาบันได้ของที่ไม่ตรงตามความต้องการ
4. ได้รับข้อทักท้วงจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

จุดอ่อนของการควบคุมภายใน

1. กรรมการตรวจรับขาดความรู้และความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่
2. กรรมการตรวจรับติดภารกิจปฏิบัติงานในพื้นที่

Tip

แนวทางมาตรการจัดการความเสี่ยง

1. จัดให้มีการอบรม เรื่อง คณะกรรมการตรวจรับ อย่างสม่ำเสมอ
2. คณะกรรมการตรวจรับรายงานชี้แจงเหตุผลความจำเป็นที่ตรวจรับงานล่าช้า เสนอผู้อำนวยการ