

**วาระที่ 5.3.14 ผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรอง  
การประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) สิ้นสุดไตรมาสที่ 2/2561  
(เม.ย. - มิ.ย. 2561)**

ด้วย ผวก. ขอเสนอเรื่องมาเพื่อนำเรียนคณะกรรมการ กฟภ. ทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติม โดยเรื่องนี้เข้าข่ายที่จะต้องนำเสนอคณะกรรมการ กฟภ. ตามข้อบังคับ กฟภ. ว่าด้วยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน พ.ศ. 2561

ทั้งนี้ เรื่องดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

**1. เรื่องเดิม**

1.1 ตามข้อบังคับ กฟภ. ว่าด้วยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน พ.ศ. 2561 กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. มีหน้าที่กำกับดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยง การมอบนโยบาย และพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รวมทั้งให้มีการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ กฟภ.

1.2 คณะกรรมการ กฟภ. ได้ให้ความเห็นชอบแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) ประจำปี 2561 ในการประชุมครั้งที่ 14/2560 เมื่อวันที่ 24 ต.ค. 2560

**2. การดำเนินการ**

ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 19 ก.ย. 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. ได้รับทราบผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) ประจำปี 2561 ไตรมาสที่ 2/2561 (เม.ย. - มิ.ย. 2561) สรุปได้ดังนี้

ลำดับ	กิจกรรม	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาสที่ 2/2561 (เม.ย. - มิ.ย. 2561)
1	งานรวบรวม วิเคราะห์ความเสี่ยง/ จุดอ่อนระดับองค์กร และประมวลผล ผลการประเมิน CSA (รายงานการ ควบคุมภายใน) ประจำปี 2560 ของทุกส่วนงานย่อยระดับสายงาน	ภายใน 28 ก.พ. 2561	ดำเนินการตามข้อ 1 – 4 แล้วเสร็จและจัดส่ง ให้กับหน่วยงานต่างๆ ดังนี้ • คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เมื่อวันที่ 19 มี.ค. 2561 • คณะกรรมการ กฟภ. เมื่อวันที่ 22 มี.ค. 2561
2	จัดประชุมคณะทำงานกำกับดูแลระบบ การควบคุมภายในของ กฟภ. เพื่อพิจารณา ประเมินความเสี่ยง/จุดอ่อนระดับองค์กร ร่วมกับผลการประเมิน CSA (รายงานการ ควบคุมภายใน) ประจำปี 2560 ของทุก ส่วนงานย่อยระดับสายงาน สรุปเป็น ผลการประเมินการควบคุมภายในของ กฟภ. ประจำปี 2560	ภายใน 28 ก.พ. 2561	• คณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 มี.ค. 2561 • กระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ 29 มี.ค. 2561

ลำดับ	กิจกรรม	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาสที่ 2/2561 (เม.ย. - มิ.ย. 2561)
3	จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผล การควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) และเอกสารประกอบการประเมินฯ ประจำปี 2560 นำเสนอ ผวก. ลงนาม	ภายใน 31 มี.ค. 2561	
4	จัดส่งหนังสือรับรองการประเมินผล การควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) ประจำปี 2560 ให้กับหน่วยงานต่าง ๆ	ภายใน 31 มี.ค. 2561	
5	ชี้แจงแนวทางการประเมินการควบคุม ด้วยตนเอง (CSA) และการจัดทำ รายงาน การควบคุมภายในประจำปี ของส่วนงานย่อย	ครบถ้วน ทุกหน่วยงาน ตามที่แจ้ง ความประสงค์	<ul style="list-style-type: none"> <li>● บรรยาย ชี้แจง CSA ไตรมาสที่ 2/2561 รวม 7 หน่วยงาน ตามรายละเอียด ดังนี้</li> <li>1) <b>สำนักงานใหญ่</b> จำนวน 2 หน่วยงาน               <ul style="list-style-type: none"> <li>1.1 สายงานปฏิบัติการและบำรุงรักษา (ป) วันที่ 7 มิ.ย. 2561</li> <li>1.2 กองบัญชีบริหาร (กบข.) วันที่ 12 มิ.ย. 2561</li> </ul> </li> <li>2) <b>ส่วนภูมิภาค</b> จำนวน 5 หน่วยงาน               <ul style="list-style-type: none"> <li>2.1 กฟอ.บ้านไผ่ วันที่ 8 พ.ค. 2561</li> <li>2.2 กฟจ.ขอนแก่น, กฟจ.ขอนแก่น.2 (มะลิวัลย์) วันที่ 9 พ.ค.2561</li> <li>2.3 กฟอ.กุมภวาปี วันที่ 10 พ.ค. 2561</li> <li>2.4 กฟจ.อยุธยา วันที่ 10 พ.ค. 2561</li> <li>2.5 ฝปป. กฟฉ.3 วันที่ 22 พ.ค. 2561</li> </ul> </li> <li>** ผลสะสมไตรมาสที่ 1 - 2 : บรรยาย ชี้แจง CSA รวม 13 หน่วยงาน</li> <li>● ผลการสำรวจความคิดเห็นของพนักงานจาก การชี้แจงและติดตามงานด้านการควบคุม ภายใน ไตรมาสที่ 2 ในภาพรวมพนักงาน มีความรู้ความเข้าใจมากกว่าก่อนการชี้แจงฯ (คะแนนเต็ม 5) สรุปได้ดังนี้               <ul style="list-style-type: none"> <li>- คะแนนก่อนดำเนินการชี้แจง 2.7615 คะแนน</li> <li>- คะแนนหลังดำเนินการชี้แจง 4.2936 คะแนน</li> </ul> </li> <li>● ชี้แจงสร้างความตระหนักให้มีความสำคัญ ในเรื่องการควบคุมภายในกับ<b>หน่วยงานที่มี คำสั่ง ว.</b> จำนวน 1 หน่วยงานดังนี้               <ul style="list-style-type: none"> <li>- กฟอ.กาญจนดิษฐ์ กฟต.2 วันที่ 8 พ.ค. 2561</li> </ul> </li> </ul>
6	ติดตามการดำเนินการควบคุม ภายในและ การประเมินการควบคุม ด้วยตนเอง (CSA) ประจำปี 2561 (ตามข้อ 5)		

ลำดับ	กิจกรรม	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาสที่ 2/2561 (เม.ย. - มิ.ย. 2561)
7	ประสานทุกสายงานประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (CSA) และจัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำปี 2561	ครบถ้วนทุกสายงาน	ดำเนินการในไตรมาสที่ 4
8	วิเคราะห์/ประมวลผล/ประชุม/ประเมินผลและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. ประจำปี 2561 จัดส่ง คตง. คณะกรรมการ กฟภ. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบ	ภายในมี.ค. 2562	ดำเนินการในไตรมาสที่ 1 ปี 2562

หมายเหตุ: สรุปผลการดำเนินงาน เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด (ร้อยละ 100)

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

### 3. ประเด็นที่น่าสนใจ

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติมต่อผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) สิ้นสุดไตรมาสที่ 2/2561 (เม.ย. – มิ.ย. 2561) ต่อไป

**มติที่ประชุม** รับทราบ โดยมีข้อสังเกตให้พิจารณาดำเนินการ