

**วาระที่ 5.1.8 ผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) ไตรมาสที่ 3/2561 (ม.ค. - ก.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 และพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน 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 4/2561 เมื่อวันที่ 6 พ.ย. 2561 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามระเบียบวาระการประชุม ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. ได้รับทราบผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) ประจำปี 2561 ไตรมาสที่ 3 (ก.ค. - ก.ย. 2561) สรุปผลการดำเนินการได้ดังนี้

ลำดับ	กิจกรรม	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาสที่ 3/2561 (ก.ค. - ก.ย. 2561)
1	รวบรวม วิเคราะห์ความเสี่ยง/จุดอ่อน ระดับองค์กร และประมวลผล ผลการประเมิน CSA (รายงานการควบคุมภายใน) ประจำปี 2560 ของทุกส่วนงานย่อยระดับสายงาน	ภายใน 28 ก.พ. 2561	สามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จและจัดส่งให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ก่อนกำหนดเวลา ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>● คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน วันที่ 19 มี.ค. 2561</li> <li>● คณะกรรมการ กฟภ. วันที่ 22 มี.ค. 2561</li> <li>● คณะกรรมการตรวจสอบ วันที่ 22 มี.ค. 2561</li> <li>● กระทรวงมหาดไทย วันที่ 29 มี.ค. 2561</li> </ul>
2	จัดประชุมคณะทำงานกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในของ กฟภ. เพื่อพิจารณาประเมินความเสี่ยง/จุดอ่อนระดับองค์กร ร่วมกับผลการประเมิน CSA (รายงานการควบคุมภายใน) ประจำปี 2560 ของทุกส่วนงานย่อยระดับสายงาน สรุปเป็นผลการประเมินการควบคุมภายในของ กฟภ. ประจำปี 2560	ภายใน 28 ก.พ. 2561	
3	จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ. 1) และเอกสารประกอบการประเมินฯ ประจำปี 2560 นำเสนอ ผวก. ลงนาม	ภายใน 31 มี.ค. 2561	

-2-

ลำดับ	กิจกรรม	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาสที่ 3/2561 (ก.ค. - ก.ย. 2561)
4	จัดส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ. 1) ประจำปี 2560 ให้กับคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน คณะกรรมการ กฟภ. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. และคณะกรรมการตรวจสอบ	ภายใน 31 มี.ค. 2561	สามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จและจัดส่งให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ก่อนกำหนดเวลา ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>● คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน วันที่ 19 มี.ค. 2561</li> <li>● คณะกรรมการ กฟภ. วันที่ 22 มี.ค. 2561</li> <li>● คณะกรรมการตรวจสอบ วันที่ 22 มี.ค. 2561</li> <li>● กระทรวงมหาดไทย วันที่ 29 มี.ค. 2561</li> </ul>
5	ชี้แจงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในและแนวทางการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (CSA) ตามแผนปฏิบัติของกองประสานงานระบบการควบคุมภายใน (กปน.)	ครบถ้วนทุกหน่วยงานตามที่แจ้งความประสงค์	<ul style="list-style-type: none"> <li>● บรรยาย ชี้แจง CSA ไตรมาสที่ 3/2561 ดำเนินการเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด โดยได้ส่งวิทยากรไปชี้แจงฯ ครบถ้วนตามที่หน่วยงานแจ้งความประสงค์ จำนวน 4 หน่วยงาน ตามรายละเอียดดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> <li>1) <b>สำนักงานใหญ่</b> จำนวน 2 หน่วยงาน <ol style="list-style-type: none"> <li>1.1 สายงานก่อสร้างและบำรุงรักษา วันที่ 21 ส.ค. 2561 (ตามหนังสือเลขที่ ผกร. 196/2561 ลว. 7 ส.ค. 2561)</li> <li>1.2 กองหม้อแปลง วันที่ 21 ส.ค. 2561 (ตามหนังสือเลขที่ กมป.(ก)11317/2561 ลว. 29 ก.ย. 2561)</li> </ol> </li> <li>2) <b>ส่วนภูมิภาค</b> จำนวน 1 หน่วยงาน <ol style="list-style-type: none"> <li>1.1 กฟภ.อ้อมน้อย วันที่ 15 ส.ค. 2561 (ตามหนังสือเลขที่ ก.3อมน.(บห)3252/2561 ลว. 19 ก.ค.2561)</li> </ol> </li> <li>3) <b>หน่วยงานภายนอก</b> จำนวน 1 หน่วยงาน <ol style="list-style-type: none"> <li>1.1 โรงพิมพ์ตำรวจ (งานตามโครงการสนับสนุนรัฐวิสาหกิจด้านการจัดการองค์กร (โครงการพี่เลี้ยง) ด้านการควบคุมภายใน) จำนวน 2 ครั้ง ในวันที่ 9 ก.ค. 2561 และ 14 ก.ย. 2561</li> </ol> </li> </ol> </li> <li>● ผลการสำรวจความคิดเห็นของพนักงานจากการชี้แจงและติดตามงานด้านการควบคุมภายในในไตรมาสที่ 3 ในภาพรวมพนักงานมีความรู้ความเข้าใจมากกว่าก่อนการชี้แจงฯ (คะแนนเต็ม 5) สรุปได้ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>- คะแนนก่อนดำเนินการชี้แจง 2.8049 คะแนน</li> <li>- คะแนนหลังดำเนินการชี้แจง 4.2439 คะแนน</li> </ul> </li> </ul>

ลำดับ	กิจกรรม	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาสที่ 3/2561 (ก.ค. - ก.ย. 2561)
			<ul style="list-style-type: none"> <li>ชี้แจงสร้างความตระหนักให้มีความสำคัญในเรื่องการควบคุมภายในกับหน่วยงานที่ได้รับคำสั่งเรื่องลงโทษวินัยพนักงาน (คำสั่ง ว.) (งานตามแผนปฏิบัติการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ป้องกันและปราบปรามการทุจริตคอร์รัปชันของ กฟภ.) จำนวน 3 หน่วยงาน ได้แก่               <ol style="list-style-type: none"> <li>กฟย. อ.โคกโพธิ์ไชย จ.ขอนแก่น กรณีปฏิบัติงานนอกเหนือจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย</li> <li>กฟส. อ.ประจันตคาม จ.ปราจีนบุรี กรณีพนักงานใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวและฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ</li> <li>กฟย. อ.ราชสาส์น จ.ฉะเชิงเทรา กรณีพนักงานปฏิบัติงานนอกเหนือจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายและหัวหน้างานปล่อยปละละเลยขาดการติดตามงาน และฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ</li> </ol> </li> </ul>
6	ติดตามรายงานผลการปรับปรุงการควบคุมภายในของทุกสายงานรายไตรมาส	ทุกไตรมาส	สายงานต่างๆ มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน (ตามแบบ ปย.2) จำนวน 27 งาน ซึ่งผลความสำเร็จของการดำเนินงานตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน คิดเป็นร้อยละ 72.76%
7	ประสานทุกสายงานดำเนินการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (CSA) และจัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำปี 2561	ภายใน 31 ธ.ค. 2561	ดำเนินการในไตรมาสที่ 4
8	ประสานงานกับสายงานที่เกี่ยวข้องกับแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรเพื่อผนวกกิจกรรมในแผนบริหารความเสี่ยงที่บรรลุเป้าหมายแล้วเข้าเป็นกิจกรรมขั้นตอนการปฏิบัติงานปกติในระบบการควบคุมภายใน	ภายใน 31 ธ.ค. 2561	ดำเนินการในไตรมาสที่ 4
9	ประชุมหารือร่วมกันระหว่างสำนักตรวจสอบภายใน (สตภ.) และฝ่ายบริหารความเสี่ยงและความปลอดภัย (ฟปส.) เพื่อเป็นการบูรณาการการทำงานร่วมกัน	ภายใน 31 ธ.ค. 2561	ดำเนินการในไตรมาสที่ 4

-4-

ลำดับ	กิจกรรม	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาสที่ 3/2561 (ก.ค. - ก.ย. 2561)
10	รวบรวมข้อมูล/วิเคราะห์/จัดประชุมเพื่อประเมินผลและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. ประจำปี 2561 จัดส่งคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (คตง.) คณะกรรมการ กฟภ. คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. และกระทรวงมหาดไทย	ภายใน มี.ค. 2562	ดำเนินการในไตรมาสที่ 1 ปี 2562

หมายเหตุ : สรุปผลการดำเนินงาน เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด (ร้อยละ 100)

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

### 3. ประเด็นที่น่าสนใจ

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติมต่อผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) ไตรมาสที่ 3/2561 (ม.ค. - ก.ย. 2561) ต่อไป

มติที่ประชุม     รับทราบ