

วาระที่ 5.3.3 ผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรอง  
การประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) สิ้นสุดไตรมาสที่ 1/2561  
(ม.ค. – มี.ค. 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 ธ.ค. 2560

2. การดำเนินการ

ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 16 พ.ค. 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. ได้รับทราบผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) ประจำปี 2561 ไตรมาสที่ 1/2561 (ม.ค. – มี.ค. 2561) สรุปได้ดังนี้

| ลำดับ | กิจกรรม                                                                                                                                      | เป้าหมาย           | ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาสที่ 1/2561<br>(ม.ค. – มี.ค. 2561)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | งานรวบรวม วิเคราะห์ ความเสี่ยง/จุดอ่อนระดับองค์กร และประมวลผลการประเมิน CSA (รายงานการควบคุมภายใน) ประจำปี 2560 ของทุกส่วนงานย่อยระดับสายงาน | ภายใน 28 ก.พ. 2561 | กองประสานงานระบบการควบคุมภายใน ฝ่ายบริหาร ความเสี่ยงและความปลอดภัย (กปน. ฝปส.) ได้รวบรวม วิเคราะห์ความเสี่ยง/จุดอ่อนระดับองค์กร โดยพิจารณาจากประเด็นข้อตรวจพบของ สตง. ประเด็นจากสื่อสารสาธารณะต่างๆ Gap จากเกณฑ์รัฐวิสาหกิจดีเด่น รวมทั้งแบบ ปย.2 ของทุกสายงาน อย่างครอบคลุมและครบถ้วน เพื่อนำเข้าที่ประชุมคณะทำงานกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในของ กฟภ. พิจารณาจัดทำเป็นแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ประจำปี 2561 (แบบ ปอ.3) |
| 2     | จัดประชุมคณะทำงาน กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในของ กฟภ. เพื่อพิจารณาประเมิน ความเสี่ยง/จุดอ่อนระดับองค์กร ร่วมกับผลการ                         | ภายใน 28 ก.พ. 2561 | กปน. จัดประชุมคณะทำงานฯ เมื่อวันที่ 15 มี.ค. 2561 เพื่อพิจารณาประเมินความเสี่ยง/จุดอ่อนระดับองค์กร เพื่อสรุป เป็นผลการประเมินการควบคุมภายในของ กฟภ. ประจำปี 2560 โดยมติที่ประชุมสรุปว่าให้ฝ่ายเลขานุการฯ จัดทำรายงานการควบคุมภายในของ กฟภ. ประจำปี 2560 และหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุม                                                                                                                               |

| ลำดับ | กิจกรรม                                                                                                                              | เป้าหมาย                                | ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาสที่ 1/2561<br>(ม.ค. – มี.ค. 2561)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | ประเมิน CSA (รายงานการควบคุมภายใน) ประจำปี 2560 ของทุกส่วนงานย่อยระดับสายงาน สรุปเป็นผลการประเมินการควบคุมภายในของ กฟภ. ประจำปี 2560 |                                         | ภายใน (แบบ ปอ.1) ซึ่งระบุว่า การควบคุมภายในของ กฟภ. มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่ กฟภ. กำหนด (ไม่มีแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (ไม่มี แบบ ปอ.3) ประจำปี 2561) และให้นำเสนอ ผวก. ลงนามและนำเสนอคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (คตง.) และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3     | จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) และเอกสารประกอบการประเมินฯ ประจำปี 2560 นำเสนอ ผวก. ลงนาม            | ภายใน 31 มี.ค. 2561                     | กปน. ผบส. จัดทำแบบ ปอ.1 นำเสนอ ผวก. พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประเมินฯ ประจำปี 2560 โดย ผวก. ลงนามในแบบ ปอ.1 เมื่อวันที่ 16 มี.ค. 2561                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4     | จัดส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) ประจำปี 2560 ให้กับหน่วยงานต่าง ๆ                                   | ภายใน 31 มี.ค. 2561                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เมื่อวันที่ 16 มี.ค. 2561</li> <li>• คณะกรรมการ กฟภ. เมื่อวันที่ 22 มี.ค. 2561</li> <li>• คณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 มี.ค. 2561</li> <li>• กระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ 29 มี.ค. 2561</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 5     | ชี้แจงแนวทางการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (CSA) และการจัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำปีของส่วนงานย่อย                                  | ครบถ้วนทุกหน่วยงานตามที่แจ้งความประสงค์ | <p>บรรยาย ชี้แจง CSA ไตรมาสที่ 1/2561 รวม 6 หน่วยงาน (ครบถ้วนตามที่แจ้งความประสงค์)</p> <p><u>สำนักงานใหญ่</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ฝ่ายวางแผนสารสนเทศและสื่อสาร วันที่ 8 ม.ค.2561</li> <li>2. สายงานบัญชีและการเงิน วันที่ 23 ม.ค. 2561</li> </ol> <p><u>ส่วนภูมิภาค</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. กฟจ.กำแพงเพชร วันที่ 25 ม.ค. 2561</li> <li>2. กฟอ.แม่สอด วันที่ 6 มี.ค. 2561</li> <li>3. กฟจ.ตาก วันที่ 8 มี.ค. 2561</li> <li>4. กฟอ.ปัทมชัย วันที่ 22 มี.ค. 2561</li> </ol> |

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

### 3. ประเด็นที่นำเสนอ

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติมต่อผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) สิ้นสุดไตรมาสที่ 1/2561 (ม.ค. – มี.ค. 2561) ต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ