



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ถึง สรก. (ทุกสายงาน)
เลขที่ กปต.(ตผ.)๑๐๙๙/๒๕๖๐ วันที่ ๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๐
เรื่อง แจ้งข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมหารือกับสำนักงาน
การตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เป็นการเฉพาะ เมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

เรียน รผก. (ทุกสายงาน)

ตามบันทึกเลขที่ กปต.(ตผ.)๑๐๕๑/๒๕๖๐ ลว. ๖ ธันวาคม ๒๕๖๐ เรื่อง นำเสนอข้อสังเกต
และข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมหารือกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.)
เป็นการเฉพาะ เมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ ซึ่ง ผวก. เห็นชอบและให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
แจ้งผู้เกี่ยวข้อง เพื่อดำเนินการตามข้อสั่งการต่อไปนั้น ผวก. ได้มอบหมายให้ รผก.(ทุกสายงาน) รับผิดชอบ
ดำเนินการตาม ข้อ ๓ ขอดำเนินการตามข้อสั่งการต่อไปนั้น ผวก. ได้โปรดพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการ
ตรวจสอบต่อไป (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาสั่งการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางชุตินา เผ่าชัย)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

ฝ่ายวางแผนและสนับสนุนการตรวจสอบ
สำนักตรวจสอบภายใน
เลขที่รับ 3515
วันที่ 7 ธ.ค. 2560

ผู้ว่าการ
วันที่ 30/11/60 เวลา 15.46 น.
เลขที่รับ 9574

จาก เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ถึง ผวก.
เลขที่ กปต.(ตผ.) ๑๐๕๖/๒๕๖๐ วันที่ ๓๐ พ.ย. ๒๕๖๐
เรื่อง นำเสนอข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมหารือกับสำนักงาน
การตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เป็นการเฉพาะ เมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

เรียน ผวก.

จากการประชุมหารือระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
(สตง.) เป็นการเฉพาะ เมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ สตง. ได้มีข้อคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานของ กฟผ.
ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีข้อสังเกตและข้อคิดเห็นเพิ่มเติม ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
ได้จัดทำรายละเอียดข้อสังเกตและข้อคิดเห็นฯ ทั้งหมดจากการประชุมแล้ว (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบ โปรดแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรับไป
ดำเนินการต่อไป จะขอบคุณยิ่ง

Signature

(นางชุดิมา เผ่าชัย)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

Signature

- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ กองผู้ตรวจเงินแผ่นดิน

เรียน...อ.ฟ.ก.ต.

เพื่อโปรดดำเนินการในส่วน
ที่เกี่ยวข้องต่อไป

Signature

(นางชุดิมา เผ่าชัย)

อ.ส.ต.ก.

- ๖ ธ.ค. ๒๕๖๐

กองประสานงานคณะกรรมการตรวจสอบ

โทร.๙๑๖๗ โทรสาร ๙๑๘๘

(นายเสริมสกุล คล้ายแก้ว)

ผวก.

- ๖ ธ.ค. ๒๕๖๐

เรียน อ.ก.ป.ต.

เพื่อโปรดดำเนินการในส่วน
ที่เกี่ยวข้องต่อไป

Signature

(นางอรรณพ เจริญวงศ์)

อ.ร.ว.ต.

- ๖ ธ.ค. ๒๕๖๐

ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมหารือกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เป็นการเฉพาะ เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2560

ลำดับที่	เรื่อง / มติ	ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ	ข้อสั่งการของ ผวก.
	ระเบียบวาระการประชุมหารือกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ข้อคิดเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เกี่ยวกับการดำเนินงานของ กฟผ. 1. การบันทึกบัญชีไม่ถูกต้อง ซึ่งได้ดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว แต่ยังมีส่วนประเด็นเกี่ยวกับระบบรายงานที่ออกจากระบบ SAP ที่ยังไม่ตรงกับวัตถุประสงค์ของ สตง. ทำให้ สตง. ปฏิบัติงานได้ไม่เร็วตามที่ต้องการ เนื่องจากเสียเวลาในการทำ Worksheet หรือการเตรียมเก็บข้อมูล จนทำให้ต้องละเลยบางจุดไป ปัจจุบัน กฟผ. กำลังจัดระบบ SAP ใหม่ จึงขอให้มีการปรับปรุงและพัฒนารูปแบบรายงานให้ใช้งานได้ครอบคลุมมากขึ้น 2. การนำเสนอโครงการใหญ่ๆ เพื่อขอกู้เงินจากต่างประเทศหรือกู้เงินโครงการต่างๆ จะเขียนเพียงโครงการใหญ่ๆ กับงบประมาณเท่านั้น แต่ไม่ได้กำหนดรายละเอียดโครงการและงบประมาณย่อยว่าจะไปทำพื้นที่ไหนเท่าไร ทำให้ไม่สามารถคำนวณต้นทุนของโครงการ กระจายเข้างานได้ถูกต้อง ทำให้ยากในการทำรายงานเก็บต้นทุน จึงขอเสนอแนะให้มีการจัดทำงบประมาณของโครงการอย่างละเอียด โดยระบุว่าเงินกู้ได้ใช้กับโครงการใด จำนวนเท่าใด และเมื่อโครงการดำเนินการแล้วเสร็จ ให้มีการบันทึกบัญชีไว้ให้ชัดเจน เพื่อเป็นการควบคุมและป้องกันการบริหารจัดการเงินให้รัดกุมมากขึ้น 3. สตง. ได้รับการร้องเรียนเป็นจำนวนมากเกี่ยวกับการเบิกค่ารับรองที่ไม่ถูกต้อง และการใช้รถยนต์ประจำตำแหน่งหรือรถยนต์ส่วนบุคคลที่ไม่ได้จัดทำทะเบียนควบคุมการใช้งาน มติที่ประชุม รับทราบ และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับไปดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ สตง. ต่อไป	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า 1. เรื่องนี้เกี่ยวกับ Data Management กฟผ. ควรพิจารณาด้วยว่ามีความต้องการรายงานในรูปแบบใด ระบบมีข้อจำกัดในการจัดทำรายงานหรือไม่ หากสามารถดำเนินการได้ ก็ขอให้จัดทำรายงานในรูปแบบที่ สตง. ได้ให้ความเห็นไว้ 2. ในการนำเสนอของงานโครงการใหญ่ๆ เพื่อขอกู้เงินมาดำเนินการนั้น ขอให้ กฟผ. ดำเนินการให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของ สตง. ต่อไป 3. ขอให้ กฟผ. ดำเนินการให้ถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้	- มอบหมายให้ รพค.(บ) และ รพค.(ทส) รับไปดำเนินการต่อไป - มอบหมายให้ รพค.(ว) รับไปดำเนินการต่อไป - มอบหมายให้ รพค. ทุกสายงาน รับไปดำเนินการต่อไป