



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก สตม.

ถึง สรภ.ทุกสายงาน, สกม., สวก., กฟช.ทุกเขต

เลขที่ กวพ.(ก)ด ๑ ๓ / ๒ ๕ ๖ ๑

วันที่ ๒๖ มี.ค. ๒๕๖๑

เรื่อง สรุปรายชื่อตรวจพบที่มีนัยสำคัญของ สตม. ประจำปีไตรมาส ๔/๒๕๖๐

เรียน รพภ.ทุกสายงาน, อส.กม., อส.วก., อบ.ทุกเขต

ด้วยในไตรมาส ๔/๒๕๖๐ สตม. ได้ตรวจสอบกระบวนการต่างๆ และพบว่ามีการตรวจพบที่มีนัยสำคัญ จึงได้สรุปและนำขึ้นเผยแพร่บน Website ของ สตม. ซึ่งอาจเป็นประโยชน์ต่อหน่วยงานของท่าน ในการป้องกันไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดขึ้นอีก โดยสามารถเข้าดูได้ ดังนี้

<http://intranet.pea.co.th> → ลิงค์หน่วยงาน → สำนักตรวจสอบภายใน → กองวางแผนและพัฒนางานตรวจสอบ → หัวข้อ → ผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบ (สรุปรายชื่อตรวจพบที่มีนัยสำคัญรายไตรมาส / รายปี) → ประจำปี ๒๕๖๐ → ไตรมาส ๔/๒๕๖๐

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

Satida

(นางชุดิมา เผ่าชัย)

อส.ตม.

กองวางแผนและพัฒนางานตรวจสอบ

โทร. ๙๗๒๕

SCAN

๒๖ มี.ค. ๒๕๖๑



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

สรุปข้อตรวจพบ ไตรมาส 4/2560

กองวางแผนและพัฒนางานตรวจสอบ
สำนักตรวจสอบภายใน



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

งานตรวจสอบ ไตรมาส 4/2560

1. กระบวนการจัดการระบบงานหม้อแปลง
2. กระบวนการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศโดยใช้กรอบ
งานบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (งานจัดหาระบบ
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์สำหรับธุรกิจหลัก (รชธ.)
ระยะที่ 2)
3. กระบวนการตรวจสอบ SAP Basis

1. กระบวนการจัดการระบบงานหม้อแปลง

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
ข้อตรวจพบที่สำนักงานใหญ่				
1. การให้รหัสรับคืนจากหม้อแปลงไม่ถูกต้องและแนววิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการรับคืนจากหม้อแปลงไม่สามารถปฏิบัติได้	สูง	1. รหัสพัสดุของหม้อแปลงชำรุดที่ขออนุมัติซ้ำกับรหัสพัสดุของมิเตอร์ชำรุดที่มีอยู่เดิม 2. ตามบันทึกขออนุมัติกำหนดราคาสำหรับคลังพัสดุใช้เป็นราคาได้รับเข้าบัญชีพิเศษปี 2558 และบันทึกขออนุมัติกำหนดราคาสำหรับคลังพัสดุใช้เป็นราคาได้รับเข้าบัญชีพิเศษปี 2560 อ้างว่าไม่เคยขายหม้อแปลงตามรหัสพัสดุ 1-50-003-0002 หม้อแปลงชำรุดขนาดต่างๆ และรหัสพัสดุ 1-50-003-0003 หม้อแปลงชำรุดขนาดต่างๆ ไม่มีชัดเจน ทางหม้อแปลงชำรุดขนาดต่างๆ ไม่ชัดเจน ทางผู้รับผิดชอบเดิม และ ผู้รับผิดชอบปัจจุบันจึงไม่ได้กำหนดราคาได้รับเข้าบัญชีพิเศษพัสดุดังกล่าว	1. ส่งผลให้ไม่สามารถสร้างรหัสพัสดุของหม้อแปลงชำรุดใหม่ ดังนั้น รายการรหัสพัสดุ 10 หลัก ในระบบ SAP ยังคงมีรหัสพัสดุ 1-50-003-0002 หม้อแปลงชำรุดขนาดต่างๆ และรหัสพัสดุ 1-50-003-0003 หม้อแปลงชำรุดขนาดต่างๆ ไม่มีชัดเจน 2. ส่งผลต่อให้ กฟฟ. หน่วยงาน บางแห่งไม่รับจากหม้อแปลงเข้าบัญชี หรือ กฟฟ. หน่วยงาน ที่รับหม้อแปลงชำรุดเข้าบัญชีพัสดุ (MVT 501) ด้วยรหัสพัสดุ 1-50-003-0002 ใส่มูลค่ารับเข้าจากหม้อแปลงเท่ากับ 0 บาท 3. กฟฟ. หน่วยงาน มีแนววิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการรับจากหม้อแปลงที่แตกต่างกันหม้อแปลงอาจเกิดการสูญหาย	1. ให้ดำเนินการพิจารณาแก้ไขรหัสพัสดุประเภทหม้อแปลงชำรุดและแจ้งเวียนวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการรับจากหม้อแปลงที่ถูกต้องให้ กฟฟ. ต่างๆ รับทราบ 2. นำโปรแกรมคอมพิวเตอร์มาใช้สำหรับเช็คข้อมูลรหัสของพัสดุชำรุด เช่น รวบรวมรหัสพัสดุก่อนพัสดุประเภทเศษสาย เศษวัสดุ ไว้ในโปรแกรม Excel เมื่อต้องการแก้ไข/ปรับเปลี่ยนรหัสจากพัสดุใหม่ให้นำรหัสพัสดุใหม่ที่กำหนดมาตรวจเช็คกับไฟล์ Excel ที่รวบรวมข้อมูลรหัสพัสดุก่อนพัสดุประเภท เศษสาย เศษวัสดุ ไว้โดยใช้สูตร Vlookup จับคู่ หากพบรหัสใหม่เข้ากับรหัสพัสดุก่อนที่มียุติเดิม ก็จัดการแก้ไขรหัสพัสดุใหม่ให้เรียบร้อย ก่อนส่งเรื่องต่อไปยังหน่วยงานอื่น 3. กรณีรหัสพิเศษพัสดุที่ยังไม่มีราคาได้รับเข้าบัญชีพิเศษพัสดุให้ทำบันทึกขออนุมัติจาก อล. แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง เพื่อกำหนดราคาสำหรับคลังพัสดุใช้เป็นราคาได้รับเข้าบัญชีพิเศษพัสดุประจำปี ของรหัสพัสดุที่ยังไม่สามารถกำหนดราคาดังกล่าวได้

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
2. การพัฒนาระบบสนับสนุนการสร้างข้อมูลหมายเลข Serial No ของพัสดุอุปกรณ์ประเภทหม้อแปลงล่าช้ายังไม่สามารถพัฒนาระบบสนับสนุนการทำข้อมูลหมายเลข Serial No ของหม้อแปลงรวมได้เต็มรูปแบบต้องบันทึกข้อมูลหม้อแปลงลงในระบบ SAP-ADS ผ่าน template ซึ่งต้องใช้ระยะเวลาในการบันทึก	สูง	ไม่มีการทำบันทึกรายงานความก้าวหน้า ปัญหา/อุปสรรค ของการพัฒนาระบบสนับสนุนการทำข้อมูลหมายเลข Serial No ของหม้อแปลง รวมถึงการตกลงรูปแบบลักษณะที่ชัดเจนของระบบสนับสนุนการทำข้อมูลหมายเลข Serial No ของหม้อแปลง ร่วมกันของ กพก. และ กคพ.3 ยังไม่ชัดเจน	1. ต้องใช้ระยะเวลาในการบันทึกข้อมูลหม้อแปลงลงในระบบงาน SAP 2. ข้อมูลที่ถูกบันทึกด้วยบุคคล อาจเกิดความผิดพลาด	ให้มีการรายงานผลการดำเนินงานปัญหา/ อุปสรรคของการพัฒนาระบบสนับสนุนการทำข้อมูลหมายเลข Serial No ของหม้อแปลงรวมถึงการตกลงร่วมกันถึงรูปแบบที่ชัดเจนของระบบสนับสนุนการทำข้อมูลหมายเลข Serial No ของหม้อแปลง เสนอผู้มีอำนาจพิจารณา เพื่อให้มีการดำเนินการติดตามผลการพัฒนา ระบบสนับสนุนการทำข้อมูลหมายเลข Serial No ของหม้อแปลงและสามารถพัฒนาระบบฯ ให้แล้วเสร็จต่อไป
3. พื้นที่ซ่อมบำรุง ในระบบ SAP-ADS ไม่เป็นปัจจุบัน	สูง	ไม่มีการแจ้งเดือนของข้อมูลที่ไม่สามารถบันทึกพื้นที่ซ่อมบำรุงในระบบ SAP-ADS ได้	ไม่สามารถใช้ข้อมูลเพื่อค้นหาสถานที่ติดตั้งหม้อแปลงได้	กำหนดหน่วยงานหรือคณะทำงานผู้ออกแบบการแจ้งเดือนหรือออกแบบรายงาน เพื่อให้ กพฟ. ทราบถึงระยะเวลาในการที่จะเปลี่ยนพื้นที่ซ่อมบำรุงในระบบงาน SAP-ADS ให้เป็นพื้นที่ซ่อมบำรุงตามระบบ GIS เฟส 2 และมีการรายงานผลการออกแบบการแจ้งเดือนหรือหน่วยงานไปยังผู้บังคับบัญชาในสายงานรับทราบ

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
4. การนำเข้าสู่ข้อมูลประวัติ หม้อแปลง ได้แก่ Serial Number วันที่เริ่มรับประกันและวันสิ้นสุดการ รับประกัน ในระบบงานADS และ ระบบงานTFMIDX ไม่ถูกต้อง ตรงกัน	สูง	ระบบงาน TFMIDX กับระบบงาน ADS ข้อมูลไม่ เชื่อมโยงกันเมื่อผู้ปฏิบัติงานต้องบันทึกข้อมูลเดียวกัน หลายครั้งจึงทำให้เกิดความผิดพลาด	กฟภ. ใช้ระบบงาน 2 ระบบงานเพื่อ ควบคุมหม้อแปลง ดังนั้นการที่ข้อมูล 2 ระบบงาน ไม่ตรงกันจะทำให้เมื่อจะใช้ ข้อมูลไม่ทราบข้อมูลที่ถูกต้องใช้เพื่อไป ดำเนินการเรื่องต่างๆ และยังคงเสียเวลา เพื่อนำข้อมูลไปตรวจสอบกับหม้อแปลง เครื่องจริง การที่บันทึกข้อมูลระยะเวลา การรับประกันไม่ตรงกัน เมื่อหม้อแปลง ชำรุดอาจทำให้การดำเนินการเคลม ประกันไม่ทันเพราะใช้ข้อมูลในระบบงาน ที่ไม่ถูกต้อง	1. ข้อมูลหม้อแปลงที่ไม่ถูกต้องให้ทำการตรวจสอบข้อมูล ในระบบงานที่ไม่ถูกต้องและดำเนินการจัดทำบันทึกแจ้ง หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการแก้ไขข้อมูลใน ระบบงานให้ถูกต้อง ดังนี้ - ดำเนินการแก้ไขข้อมูลในระบบงาน TFMIDX และ ระบบงาน ADS (กรณีหม้อแปลงถูกนำไปติดตั้งแล้ว) - ดำเนินการแก้ไขข้อมูลในระบบงาน ADS (กรณีหม้อแปลงอยู่ในคลัง) 2. ควรมีการประชุมร่วมกันระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้มีการพิจารณาวิธีการนำเข้าสู่ข้อมูลหม้อแปลงเพียงชุด เดียวและพิจารณาการกำหนดจุดควบคุมโดยกำหนด หน่วยงานที่ทำหน้าที่แก้ไขข้อมูลหลัก เช่น เลขที่ผลิตภัณฑ์, (หมายเลข PEA หม้อแปลง), เลขที่วัสดุ, ผู้ผลิตสินทรัพย์, เลขที่ประจำผลิตภัณฑ์ของผู้ผลิต, วันที่ของการรับประกัน, วันสิ้นสุดการรับประกันเพื่อป้องกันการแก้ไขข้อมูลสำหรับ ข้อมูลที่ไม่ควรมีการเปลี่ยนแปลง
5. การสร้างข้อมูลหมายเลข PEA หม้อแปลงในระบบงาน (TFMIDX,ADS) ไม่ถูกต้อง	สูง	1. ระบบงาน TFMIDX ไม่มีการกำหนดให้ หมายเลข PEA หม้อแปลง เป็น Primary Key จึงทำให้ หม้อแปลงหมายเลข PEA เดียวกันขนาดเท่ากัน แต่คนละ Serial No.	การมีข้อมูลหม้อแปลงซ้ำในระบบงาน ทำให้เมื่อจะใช้ข้อมูล อาจนำข้อมูลที่ผิดไป ใช้และเกิดได้ผลขยะในระบบงาน	1. ดำเนินการติดตามตรวจสอบ ข้อมูลที่ถูกต้องจาก กฟภ. หน่วยงานและดำเนินการแก้ไขข้อมูลในระบบงาน TFMIDX และ ADS ให้ถูกต้อง 2. มอบหมายให้ผู้ใช้รับผิดชอบสอบทานข้อมูลใน

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
		2. ระบบงาน ADS ไม่มีการกำหนดให้ หมายเลข PEA หม้อแปลง เป็น Primary Key แต่เป็น Field ข้อความ 3. ไม่มีผู้สอบทานข้อมูลหม้อแปลงในระบบงาน 4. เนื่องจากข้อมูลที่ไม่ถูกต้องอยู่ในช่วงที่ยังเปิดสิทธิให้ กฟฟ. หน่วยงาน สามารถสร้างประวัติหม้อแปลงในระบบงาน TFMIDX และระบบงาน ADS ได้ เมื่อ กฟฟ. หน่วยงานต้องการนำข้อมูลหม้อแปลงไปใช้ในการติดตั้งและหาข้อมูลในระบบงานไม่เจอจึงมีการสร้างข้อมูลประวัติหม้อแปลงขึ้นเอง ทำให้ซ้ำกับข้อมูลที่สร้าง		ระบบงานให้มีความถูกต้อง 3. ควรมีการพิจารณาปรับปรุงระบบงาน โดยสร้างจุดควบคุมไม่ให้มีหมายเลข PEA.No. ซ้ำในระบบงาน
6. ข้อมูลหม้อแปลงในระบบงาน ADS TFMIDX และ AA ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วนไม่เป็นปัจจุบัน ไม่สอดคล้องกัน และ หม้อแปลงที่ติดตั้งใช้งานในระบบงานมีมูลค่าทรัพย์สินไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	สูง	1. หม้อแปลงที่ยังไม่ผ่านการ Serialized เดิม กำหนด เมื่อมีการอนุมัติจำหน่าย หม้อแปลงออก จากบัญชีแล้วในระบบงาน ADS ให้ย้ายหม้อแปลง ไปยังพื้นที่ซ่อมบำรุงคลังจำหน่ายเขตตามรหัสเขตและ ต่อท้ายด้วย 999 และเปลี่ยนสถานะผู้ใช้เป็น ติดจำหน่าย (WROF) จึงทำให้มีข้อมูลหม้อแปลง ในระบบงาน ADS ที่ยกเลิกการใช้แล้วยังมีสถานะ ผู้ใช้เป็น INST (ติดตั้ง) 2. ข้อมูลหม้อแปลงในระบบงาน ADS ผูกกับ	1. หากนำข้อมูลหม้อแปลงในระบบงาน ADS มาใช้ในการวางแผนซ่อมบำรุงรักษา แต่ข้อมูลหม้อแปลงติดตั้งในระบบงานไม่ถูกต้องจะมีผลต่อการวางแผนดำเนินการบำรุงรักษาไม่มีประสิทธิภาพ 2. ข้อมูลหม้อแปลงที่สถานะในระบบงานไม่ถูกต้องทำให้การนำข้อมูลไปใช้ในการวางแผนการดำเนินการจัดซื้อ	1. ออกแบบรายงานตรวจสอบข้อมูลระหว่างระบบงาน เพื่อให้ กฟฟ. หน่วยงาน และ ผمم.กบล. ทั้ง 12 เขต สามารถสอบทานข้อมูล หม้อแปลงเพื่อให้เป็นปัจจุบันได้ โดยระบุข้อมูลอย่างน้อยดังนี้ 1.1 สถานะของหม้อแปลงระหว่างระบบงาน ADS และ AA 1.2 การอ้างอิงหมายเลข PEA ระหว่างระบบงาน ADS และ AA 1.3 เลขที่ทรัพย์สินของหม้อแปลง มูลค่าทรัพย์สิน

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
		หมายเลขทรัพย์สินที่อ้างอิงหมายเลข PEA คนละหมายเลขกัน 3. หม้อแปลงในระบบงาน AA มีเลขที่สินทรัพย์ 2 เลขที่ คือมีทั้งหมายเลขสินทรัพย์ที่ยังมีมูลค่าในงบการเงินโดยไม่ได้เชื่อมกับระบบงาน ADS และหมายเลขสินทรัพย์ที่ทำการตัดจำหน่ายออกจากบัญชีแล้ว ซึ่งสินทรัพย์ทั้ง 2 รายการระบุข้อมูลหมายเลข PEA หม้อแปลงเดียวกัน 4. ผمم.กบด.กฟข. เป็นผู้ตรวจสอบการเคลื่อนไหวหม้อแปลง กฟภ. ให้อีกต้องตรงกันระหว่างระบบงาน TFMDIX ADS และ MM และประสานงานข้อมูลระบบให้กับส่วนที่เกี่ยวข้อง เช่น GIS และ AA แต่ไม่มีการกำหนดให้มีผู้รับผิดชอบสอบทานและติดตามข้อมูลในภาพรวมของระบบงานทั้งหมด เมื่อ ผمم.กบด.กฟข. ตรวจสอบข้อมูลผิดพลาดหรือไม่มีการตรวจสอบข้อมูลจะทำให้ข้อมูลหม้อแปลงในระบบงานไม่ถูกต้องโดยไม่มีการควบคุมติดตาม 5. ระบบงานหม้อแปลงมีหลายระบบงานและข้อมูลไม่เชื่อมโยงกันเมื่อผู้ปฏิบัติงานต้องบันทึกข้อมูลเดียวกันหลายครั้งจึงทำให้เกิดความไม่สอดคล้อง	หม้อแปลงไม่มีประสิทธิภาพ 3. ข้อมูลหม้อแปลงซึ่งเป็นทรัพย์สินที่แสดงในงบการเงินไม่ถูกต้อง 4. ข้อมูลหม้อแปลงในระบบงานไม่ถูกต้อง ไม่ตรงกัน เมื่อแต่ละหน่วยงานใช้ข้อมูลในการตัดสินใจจากระบบงานที่ต่างกันจะทำให้การนำข้อมูลไปใช้เกิดข้อผิดพลาด	และวันที่เลิกใช้ทรัพย์สิน 2. มีการมอบหมายให้ ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานและติดตาม พร้อมทั้งจัดทำบันทึก ผمم.กบด. ผบส. กบญ. ทั้ง 12 เขตแจ้ง กฟภ. ในสังกัด ทำการตรวจสอบข้อมูลสถานะ/การอ้างอิงเลขที่ทรัพย์สิน และมูลค่าทรัพย์สินของหม้อแปลงในระบบงาน ADS AA และระบบงาน TFMDIX ให้มีความสอดคล้องกันพร้อมทั้งปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องต่อไป

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
		ของข้อมูลในระบบงานเช่น เมื่อกรณีหม้อแปลงชำรุด ระบบงาน TFMIDX กำหนดให้เปลี่ยนสถานะ หม้อแปลงจากติดตั้งเป็นคงคลัง จากนั้นจึงไปทำการ เปลี่ยนข้อมูลหม้อแปลงในระบบงาน ADS โดยเปลี่ยน สถานะเป็น ESTO และส่งข้อมูลต่อให้ระบบงาน AA เปลี่ยนสถานะเป็นชำรุด		
ข้อตรวจพบส่วนภูมิภาค				
1. การดำเนินการเกี่ยวกับข้อมูล หม้อแปลงติดตั้งในระบบงานไม่ ถูกต้อง ได้แก่ 1.1 หม้อแปลงทรัพย์สิน กฟภ. ใส่ข้อมูลเลขที่สินค้าคงคลังผิด 1.2 ข้อมูลหม้อแปลงระบบงาน TFMIDX กับระบบงาน ADS ไม่ตรงกัน 1.3 หม้อแปลงของผู้ใช้ไฟที่ กฟภ. ดำเนินการจัดซื้อไม่มีการเปลี่ยน ข้อมูล การกำหนดประเภท ทรัพย์สินในระบบงาน ADS จาก Object "Z4600 (หม้อแปลง	สูง	1. แก้ไขข้อมูลในระบบงานผิด 2. ข้อมูลหม้อแปลง 2 ระบบงานไม่ตรงกันเนื่องจาก มีการบันทึกข้อมูลเข้าระบบงานโดยบุคคล 2 ครั้ง 3. ไม่ทราบบริบทปฏิบัติในการขอเปลี่ยนข้อมูล หม้อแปลงผู้ใช้ไฟที่จัดซื้อโดย กฟภ. ในระบบงาน ADS 4. ไม่ทราบบริบทการปฏิบัติในการบันทึกข้อมูล Functional Location ในระบบงาน 5. ไม่มีการตรวจสอบการบันทึกข้อมูลในระบบงาน	1. การบันทึกข้อมูลในคอลัมน์ "เลขที่ สินค้าคงคลัง" ซึ่งเป็นข้อมูล ที่กำหนดให้ ใส่หมายเลข PEA ของหม้อแปลง ไม่ ถูกต้อง การนำข้อมูลไปใช้หรือการจะทำการ สืบค้นข้อมูลไม่สามารถทำได้อย่างมี ประสิทธิภาพ 2. การที่ข้อมูล 2 ระบบงานไม่ตรงกัน จะทำให้ไม่ทราบข้อมูลที่ถูกต้องเพื่อไป ดำเนินการ เรื่องต่างๆ และยังต้อง เสียเวลาเพื่อนำข้อมูล ไปตรวจสอบกับ หม้อแปลงเครื่องจริง การที่บันทึกข้อมูล ระยะเวลารับประกัน ไม่ตรงกันเมื่อ หม้อแปลงชำรุดอาจทำให้การดำเนินการ	1. ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องในระบบงานต่างๆ ตามรายละเอียด ข้อมูลผิดพลาดที่ตรวจพบให้ดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้อง 2. กำหนดให้มีผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของ ข้อมูลในรายงานอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง และรายงานผล การตรวจสอบให้ ผผ. ทราบทุกครั้ง 3. แจ้งเวียนวิธีการปฏิบัติในการบันทึกข้อมูลหม้อแปลง ในระบบงานต่างๆ ให้กับ กฟภ. ต่างๆในสังกัด กฟช. รับทราบ และหากผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบพบข้อผิดพลาด ของ กฟภ. โดยบ่อยครั้ง ให้ดำเนินการเรียกพนักงาน ผู้ควบคุมหม้อแปลงของ กฟภ. ดังกล่าว ทำการฝึกอบรม ให้ความรู้เพื่อลดความผิดพลาดซ้ำๆ

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
ไฟฟ้า) เป็น "Y2000 (อุปกรณ์ของผู้ใช้ไฟ)" 1.4 หม้อแปลงในระบบงาน TFMIDX สถานะติดตั้งแต่ในระบบงาน ADS ยังเป็นสถานะ AVLB 1.5 . ข้อมูลหม้อแปลงทรัพย์สิน กฟภ. ในระบบงานไม่ถูกต้อง คือ ใส่ศูนย์ต้นทุนผิด			เคลมประกันไม่ทันเพราะใช้ข้อมูลในระบบงานที่ไม่ถูกต้อง 3. การบันทึกข้อมูลประเภทอุบัติเหตุ ทำให้ไม่สามารถระบุได้ว่าทรัพย์สินของ กฟภ. หรือ ผู้ใช้ไฟ มีผลต่อการนำข้อมูลไปใช้ในการดำเนินการวางแผนบำรุงรักษาหรือวัดโหลด 4. การไม่บันทึกข้อมูล Functional Location มีผลให้ไม่สามารถเปิดใบสั่งบำรุงรักษาหม้อแปลงได้และไม่ทราบว่าหม้อแปลงถูกติดตั้งอยู่ที่ใด 5. การบันทึกข้อมูลศูนย์ต้นทุนผิด ทำให้ข้อมูลค่าใช้จ่ายที่แสดงในงบการเงินของ กฟภ. แต่ละที่ไม่ถูกต้อง	
2. แผนบำรุงรักษาหม้อแปลงประจำปี 2560 กับแผนในระบบงาน PM ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ได้แก่	สูง	1. ผู้ปฏิบัติไม่ทราบวิธีการปรับเปลี่ยนแผนงานบำรุงรักษาหม้อแปลงประจำปีในระบบงาน PM 2. ผู้ปฏิบัติงานที่ข้อความปฏิบัติงานย่อยใน	1. แผนงานบำรุงรักษาหม้อแปลงประจำปี ในระบบงาน PM ไม่เป็นปัจจุบัน 2. ประวัติการบำรุงรักษาของ	1. นำแผนงานบำรุงรักษาหม้อแปลงประจำปีที่ได้รับอนุมัติจาก อช. ไปดำเนินการสร้างแผนงานบำรุงรักษาหม้อแปลงประจำปีในระบบงาน PM โดยติดต่อประสานกับ ผمم.กบ.กฟ. ในเรื่องวิธีการบันทึกข้อมูลการปรับเปลี่ยนแผนงาน

ข้อตรวจพบ	ระดับ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
2.1 แผนงานในระบบงาน PM ไม่ตรงกับแผนงานที่ได้รับอนุมัติจาก อช. 2.2 การบันทึกผลการบำรุงรักษาหม้อแปลงในระบบงาน PM ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน 2.3 หม้อแปลงที่ได้ดำเนินการบำรุงรักษาตามแผนแล้วไม่มีการบันทึกประวัติการบำรุงรักษาลงในระบบควบคุมหม้อแปลง (TFMIDX)	ความสำคัญ	ใบสั่งงานในระบบงาน PM ไม่ได้ สอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน ภายหลัง และขาดการตรวจสอบประวัติการบำรุงรักษาในระบบงาน PM 3. ผู้ปฏิบัติงานบันทึกผลการบำรุงรักษาหม้อแปลงใน มป.3 (วัดโหลด) แต่ไม่ได้บันทึกข้อมูลการบำรุงรักษาหม้อแปลงใน มป.4	หม้อแปลงไม่ถูกต้อง 3. ไม่ทราบรายละเอียดการบำรุงรักษาหม้อแปลง 4. การนำข้อมูลไปใช้ในการวางแผนครั้งต่อไปไม่มีประสิทธิภาพ	2. เมื่อมีการติดต่อหม้อแปลงผู้ปฏิบัติงานต้องบันทึกข้อมูลในระบบงาน ADS และระบบควบคุมหม้อแปลง(TFMIDX) ให้ถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อเป็นข้อมูลในการบำรุงรักษาหม้อแปลง โดยในระบบงาน ADS หากไม่สามารถบันทึก Funct. Location ได้ให้บันทึกเป็นพื้นที่ซ่อมบำรุงชั่วคราว (I011-GISTAG โดย IO11 คือ ประเภทธุรกิจ) และเมื่อครบ 60 วัน ให้เปลี่ยน Funct.Location จากพื้นที่ซ่อมบำรุงชั่วคราว เป็นการระบุ GIS tag ที่ได้จากระบบ GIS และเมื่อดำเนินการบำรุงรักษาหม้อแปลงตามแผนงานประจำปีแล้วให้บันทึกผลการบำรุงรักษาหม้อแปลงในระบบงาน PM โดยบันทึกหมายเลขหม้อแปลงในใบสั่งงานให้ตรงกับหม้อแปลงที่ไปบำรุงรักษา 3. เมื่อดำเนินการบำรุงรักษาหม้อแปลงตามแผนงานประจำปีแล้ว ให้บันทึกประวัติการบำรุงรักษา ลงในระบบควบคุมหม้อแปลง(TFMIDX) มป.4 ทุกครั้ง เพื่อให้ทราบประวัติการบำรุงรักษา ตลอดจนใช้เป็นข้อมูลในการวางแผนการบำรุงรักษาในครั้งต่อไป และรายงานให้ กบล. กฟช. ทราบทุกเดือน 4. พผ.ปบ. หรือ ผู้ที่ พผ.ปบ.มอบหมายดำเนินการสอบสวนความครบถ้วน ถูกต้องของข้อมูลทุกครั้งก่อนส่ง

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
3. การบันทึกข้อมูลผลการวัดโหลด หม้อแปลงในระบบงาน PM และ TFMIDX ไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้อง ไม่เป็นปัจจุบัน	สูง	การสร้างใบสั่งในระบบงาน PM 1. ผู้ปฏิบัติงานให้เหตุผลว่าในระบบ SAP หม้อแปลง ไม่ได้ระบุข้อมูลพื้นที่ซ่อมบำรุง และหม้อแปลง บางเครื่อง ข้อมูลพื้นที่ซ่อมบำรุงถูกระบุว่าอยู่คลังพัสดุ ซึ่งเป็นคนละที่จึงไม่สามารถสร้างใบสั่งวัดโหลด หม้อแปลงของหม้อแปลงได้ 2. ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานไม่ครบถ้วน การบันทึกผลการวัดโหลด ในระบบ TFMIDX 1. ผู้ปฏิบัติงานไม่ให้เหตุผลว่า เนื่องจากปริมาณงานที่ มาก ส่งผลให้ไม่สามารถบันทึกข้อมูลในระบบควบคุม	1. ต้นทุนในการปฏิบัติงานของ กฟผ. ที่เกิดจากการไม่ได้บันทึกเวลาใน การปฏิบัติงาน (Time confirm) หายไป 2. ข้อมูลที่ไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้อง ส่งผล ต่อการนำข้อมูลไปใช้เพื่อปรับปรุง/ พัฒนาการจัดการระบบงานหม้อแปลง มีประสิทธิภาพลดลง	รายงานผลการบำรุงรักษาหม้อแปลงให้ ผمم.กบด.กฟช. เห็นควรให้ ผمم.กบด.กฟช.ดำเนินการ ดังนี้ 1. แจ้งเวียนวิธีการสร้างแผนงานบำรุงรักษาหม้อแปลง ประจำปี 2560 ในระบบงาน PM 2. สอบหาความครบถ้วน ถูกต้อง ของการรายงานผล การบำรุงรักษาหม้อแปลงแต่ละ กฟฟ. 3. แจ้งเวียนวิธีการบันทึกผลการบำรุงรักษาหม้อแปลง ในระบบควบคุมหม้อแปลง(TFMIDX)ไปยัง กฟฟ. ต่างๆ และสอบหาการบันทึกผลการบำรุงรักษาหม้อแปลงใน ระบบงาน PM ระบบควบคุมหม้อแปลง (TFMIDX) 1. การสร้างใบสั่งในระบบงาน PM เห็นควรให้สร้างใบสั่ง ในระบบงานPMที่ติดตั้งให้เรียบร้อย 2. การบันทึกผลการวัดโหลดในระบบงานTFMIDX เห็นควรดำเนินการบันทึกผลข้อมูลการวัดโหลดให้ถูกต้อง เป็นปัจจุบันและให้ ผمم.กบด.กฟช. แจ้งเวียนวิธี การบันทึกข้อมูลการวัดโหลดที่ถูกต้องไปยัง กฟฟ. ในสังกัดและสอบหาการบันทึกผลการวัดโหลดหม้อแปลง ประจำปีเดือนในระบบควบคุม หม้อแปลง (TFMIDX)

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
		หม้อแปลง (TFMIDX) ได้ทันที ทันใด เป็นงาน Manual จึงส่งผลให้เกิด Human error ผู้ปฏิบัติงานบันทึกข้อมูล ไม่ถูกต้องในบางค่า 2. ผู้ปฏิบัติงานไม่ทราบวิธีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง		
4. ข้อมูลการวัดโหลดและแรงดันไฟฟ้าของ หม้อแปลง ของ มมม.กบด.กฟช. ไม่เป็นปัจจุบัน	ปานกลาง	ผู้ทำหน้าที่บันทึกข้อมูลผลการวัดโหลด บันทึกผล ไม่ทันตามกำหนดระยะเวลาเนื่องจากต้องปฏิบัติงานหลายหน้าที่	อาจทำให้การดำเนินการแก้ไขปัญหา หม้อแปลงจ่ายโหลดเกิดล่าช้า ไม่ทันการณ์ หม้อแปลงชำรุดก่อนที่จะมีการดำเนินการแก้ไข	1. พม. ดำเนินการแก้ไขวิธีการปฏิบัติงาน โดยลำดับความสำคัญของงานตามที่ได้มอบหมายให้ลูกจ้างปฏิบัติตามกรอบเวลาที่ มมม.กบด.กฟช. กำหนดไว้ และให้ติดตามผลการปฏิบัติงานของลูกจ้างให้แล้วเสร็จตามกำหนด 2. มมม.กบด.กฟช. หากพบว่า กฟฟ.ได้ส่งข้อมูลล่าช้า ให้ทำบันทึกรายงาน ออ.บด. ติดตามเร่งรัดต่อไป
5. ไม่มีการดำเนินการวัดโหลดจริงตามแผนที่วางไว้ และตาม ที่บันทึกผลในรายงานผลการวัดโหลด หม้อแปลง	สูง	1. ผู้ปฏิบัติงานชี้แจงว่าเนื่องจากตามแผนวัดโหลดหม้อแปลงประจำปี 2560 มีหม้อแปลงที่ต้องดำเนินการวัดโหลด อย่างไรก็ตามหม้อแปลงเครื่องดังกล่าวชำรุดก่อนที่แผนวัดโหลดประจำปีจะได้รับการอนุมัติตั้งมีผู้ปฏิบัติงานจึงดำเนินการวัดโหลดหม้อแปลงที่นำมาสับเปลี่ยนแทนหม้อแปลงเครื่องที่กำหนด อยู่ในแผนฯ (ชำรุด) 2. หลังดำเนินการวัดโหลดแล้ว ผู้ปฏิบัติงานบันทึกผลการวัดโหลดในระบบควบคุมหม้อแปลง(TFMIDX) โดยใช้ PEA.NO ของหม้อแปลง (ชำรุด) ที่อยู่ในแผน	ข้อมูลไม่สะท้อนสภาพความเป็นจริงของระบบงานหม้อแปลง ส่งผลให้การนำข้อมูลไปวิเคราะห์ (Data Analytics) เพื่อปรับปรุงพัฒนาระบบงานหม้อแปลงไม่มีประสิทธิภาพ	1. ผบ.บ. ดำเนินการแก้ไขการบันทึกผลการวัดโหลดหม้อแปลงในระบบควบคุมหม้อแปลง(TFMIDX) ให้ถูกต้องตามหมายเลข PEA.NO ที่ได้ดำเนินการวัดโหลดจริง 2. มมม.กบด.กฟช. ทำบันทึกแจ้ง กฟฟ.หน้างาน กรณีที่หม้อแปลงชำรุด ให้ กฟฟ.หน้างาน ดำเนินการแจ้ง เพื่อทำการปรับปรุงแผนการวัดโหลดทุกครั้ง

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
6. การควบคุมหม้อแปลงยังคงไม่ถึงเพียงพอ โดยมีประวัติและจำนวนไม่ถูกต้อง	สูง	วัดโหลดฯ แทนที่จะบันทึกข้อมูลโดยใช้ PEANO ของหม้อแปลงที่ได้ดำเนินการวัดโหลดจริง ทำให้มีข้อมูลวัดโหลดหม้อแปลง ทั้งๆที่หม้อแปลง อยู่ในสถานะชำรุด พนักงานควบคุมหม้อแปลง ตรวจสอบเปรียบเทียบเฉพาะหม้อแปลงที่เป็นทรัพย์สินของ กฟภ. ไม่ได้ตรวจสอบข้อมูลหม้อแปลงในระบบควบคุมหม้อแปลง (TFMIDX) ที่เป็นผู้ใช้ไฟ	มีผลทำให้ข้อมูลหม้อแปลงไม่ถูกต้อง อาจเกิดการสูญหายของหม้อแปลง หรือมีหม้อแปลงเกินมาโดยไม่ทราบสาเหตุ	1. พนักงานผู้ควบคุมหม้อแปลงดำเนินการหาสาเหตุ และติดตามว่าปัจจุบันหม้อแปลงไปติดตั้งอยู่ที่ใด พร้อมทั้งปรับปรุงแก้ไขในประวัติคลังหม้อแปลงให้ถูกต้องต่อไป 2. พนักงานควบคุมหม้อแปลง ทำการรายงานสรุปยอดหม้อแปลง ติดตั้ง-คลัง ข้อมูลในระบบควบคุมหม้อแปลง (TFMIDX) ตามแบบฟอร์ม มป.8 เปรียบเทียบกับข้อมูลระบบงาน MM (MB52 Batch TR9999999) ว่ายอดคงเหลือถูกต้องตรงกันหรือไม่ อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง หากเปรียบเทียบไม่ตรงกันให้รีบทำการตรวจสอบหาสาเหตุว่าดำเนินการบันทึกข้อมูล รับ จ่าย โอน ถูกต้องหรือไม่ แล้วดำเนินการบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน หากยอดเปรียบเทียบตรงกันให้จัดพิมพ์รายละเอียดหม้อแปลงคลังแยกตามขนาด ทำการรายงานสรุปยอดหม้อแปลงติดตั้งคลัง ในระบบควบคุมหม้อแปลง (TFMIDX) ตามแบบฟอร์ม มป.8 เพื่อนำไปตรวจนับกับตัวเครื่องจริง และรายงานผลการตรวจนับเสนอ ผก.

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
				และแจ้ง ผمم.กบส. โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และ วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับหม้อแปลง กฟผ. พ.ศ.2557 3. เนื่องจาก ผمم.กบส. เป็นผู้ควบคุมการดำเนินการ ต่างๆ เกี่ยวกับระบบงานหม้อแปลงของ กฟผ. ในสังกัด และเป็นการควบคุมการเคลื่อนไหว ของระบบงานหม้อ แปลง รวมถึงความเชื่อถือได้ของระบบที่เกี่ยวข้อง เห็นควรให้ดำเนินการติดตามผลการดำเนินการดังกล่าว
7. การควบคุมหม้อแปลงชำรุดไม่ เพียงพอ 7.1 ไม่พบรายงานสอบสวน หม้อแปลง 7.2 ไม่พบผลการสอบสวน หม้อแปลงชำรุดที่ ผمم. พิจารณา แล้ว 7.3 หม้อแปลงชำรุดตามรายงาน หม้อแปลงคลั่งคั้งดำเนินการ ตรวจสอบข้อเท็จจริงเกิน 30 วันนับ จากวันที่พบหม้อแปลงชำรุด 7.4 หม้อแปลงชำรุดตามรายงาน หม้อแปลงคลั่งคั้งที่มีรายงาน	สูง	1. ไม่มีการจัดทำทะเบียนรายงานการสอบสวน หม้อแปลงชำรุด 2. ผمم.กบส.กฟผ. ไม่มีการจัดทำทะเบียนราย งานการรับรายงานการสอบสวนหม้อแปลงชำรุด ให้เป็นปัจจุบัน และการควบคุมการรับรายงาน การสอบสวนในสมุดรับไม่ครบไม่เป็นปัจจุบัน 3. กรณีมีการดำเนินการสอบสวนหม้อแปลงชำรุด เกินกว่า 30 วันนับจากวันที่ชำรุดเนื่องจาก พนักงาน ควบคุมหม้อแปลงมี 1 คนและต้องไปคุมงานหน้างาน ทั้งการสืบเสาะหม้อแปลงชำรุด การบำรุงรักษา หม้อแปลง การดำเนินการวัดโหลด ทำให้ไม่สามารถ ทำเรื่องส่งให้คณะกรรมการสอบสวนหม้อแปลงชำรุด ได้ทัน	1. การที่ไม่มีการควบคุมการทำ เอกสารรายงานการสอบสวน หรือการที่ไม่ มีการควบคุมการรับ ส่งเอกสารอย่างเป็น ระบบจะทำให้ไม่สามารถตรวจสอบ สถานะของการดำเนินการได้ว่าหม้อแปลง มีการดำเนินการถึงขั้นตอนใดบ้าง และ อาจเกิดการสูญหายของเอกสารระหว่าง การรับ ส่ง 2. การดำเนินการสอบสวนหม้อแปลง ชำรุดล่าช้าเกินกว่า 30 วัน อาจทำให้ กรณีหม้อแปลงชำรุดที่สามารถซ่อมได้ การปล่อยหม้อแปลงทิ้งไว้นานอาจเกิดการ ชำรุดเพิ่มขึ้นจากซ่อมได้เป็นซ่อมไม่ได้	1. พนักงานผู้ควบคุมหม้อแปลงดำเนินการจัดทำ เอกสารการควบคุมการจัดทำรายงานการสอบสวน หม้อแปลงชำรุด และการรับ – ส่งเอกสารรายงาน การสอบสวนหม้อแปลงชำรุด ที่สามารถตรวจสอบสถานะ ของหม้อแปลงชำรุดในปัจจุบันได้ว่าได้มีการดำเนินการ ถึงขั้นตอนไหน 2. ผمم.กบส.กฟผ. ดำเนินการจัดทำ เอกสารการควบคุม การรับ – ส่งเอกสาร รายงานการสอบสวนหม้อแปลง ชำรุดที่สามารถตรวจสอบสถานะของหม้อแปลงชำรุดใน ปัจจุบันได้ว่าได้มีการดำเนินการถึงขั้นตอนไหน และใช้ ระยะเวลาในการดำเนินการเท่าใด 3. ผمم.กบส.กฟผ. ดำเนินการตรวจสอบว่า คณะกรรมการสอบสวนหม้อแปลงชำรุดที่ลงนาม

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
สอบสวนหม้อแปลง ขำรุดมากกว่า 1 ครั้ง 7.5 คณะกรรมการสอบสวนหม้อแปลงขำรุดที่ลงนามในรายงานการสอบสวนหม้อแปลงขำรุดไม่ได้เป็นผู้มีอำนาจตามอนุมติ		4. หม้อแปลงขำรุดที่มีรายงานสอบสวนมากกว่า 1 ครั้งเนื่องจากเป็นหม้อแปลงที่ครั้งแรกพิจารณาให้ส่งซ่อมแต่เมื่อส่งซ่อมแล้วพบว่าไม่สามารถซ่อมได้จึงมีการจัดทำรายงานสอบสวนอีกครั้งหนึ่ง เพื่อทำการอนุมัติขายและมีการจัดทำรายงานการสอบสวนซ้ำเนื่องจากเอกสารสูญหาย 5. พนักงานของ ผมม.กบ.กฟพ. ที่รับผิดชอบเรื่องหม้อแปลงขำรุดยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ขาดความละเอียด รอบคอบในการควบคุมการจัดเก็บเอกสาร	หรือทำให้เสียค่าใช้จ่ายในการซ่อมเพิ่มขึ้น กรณีหม้อแปลงขำรุดไม่สามารถซ่อมได้ การไม่รับดำเนินการจะทำให้ กฟพ. เสียพื้นที่ในการจัดเก็บและสูญเสียรายได้จากการขายหม้อแปลงขำรุดและการรับรู้ค่าเสื่อมราคาในงบการเงินไม่ถูกต้อง	ในรายงานการสอบสวนหม้อแปลงขำรุดได้รับการแต่งตั้งจาก อช. หรือไม่ 4. เนื่องจาก ผมม.กบ.กฟพ. เป็นผู้ควบคุมการดำเนินการต่างๆ เกี่ยวกับระบบงาน หม้อแปลงของ กฟพ. ในสังกัด.และเป็นการควบคุมการเคลื่อนไหวยของระบบงานหม้อแปลง รวมถึงความเชื่อถือได้ของระบบที่เกี่ยวข้อง เห็นควรให้ดำเนินการติดตามผลการดำเนินการดังกล่าว 5. ผมม.กบ.กฟพ. แจ้ง กฟพ. ดำเนินการแก้ไขเรื่อง การสอบสวนหม้อแปลงขำรุดให้ถูกต้องโดยคณะกรรมการสอบสวนที่ได้รับการแต่งตั้งจาก อช.กฟพ.เท่านั้น
8. ไม่มีการตรวจสอบความสอดคล้องการบันทึกข้อมูลในระบบงาน TFMDX ระบบงาน ADS และระบบงาน AA	สูง	1. ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลในระบบงานเนื่องจากไม่มีคู่มือการปฏิบัติงานที่ชัดเจนเป็นการถ่ายทอดจากรุ่นสู่รุ่นซึ่งทำให้ข้อมูลที่ได้รับไม่ครบถ้วน 2. ระบบงานหม้อแปลงมีหลายระบบงานและ ข้อมูลไม่เชื่อมโยงกันเมื่อผู้ปฏิบัติงานต้องการกรอกข้อมูลหลายครั้งจึงทำให้เกิดความผิดพลาด	ข้อมูลหม้อแปลงในระบบงานไม่ถูกต้อง ไม่ตรงกัน การนำข้อมูลจากระบบงานไปใช้ในการประกอบการตัดสินใจเป็นข้อมูลตัวเดียวกันอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการนำข้อมูลไปวิเคราะห์	เห็นควรให้ ผมม.กบ.กฟพ. ทำการตรวจสอบหาสาเหตุและดำเนินการปรับปรุงสถานะข้อมูลในระบบงานหม้อแปลงและระบบงานที่เกี่ยวข้องดังกล่าวให้ถูกต้องต่อไปโดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับหม้อแปลง กฟพ. พ.ศ.2557 ข้อ 3 โดยเคร่งครัด

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
9. หม้อแปลงชำรุดที่ถือนดินมาแล้ว ยังมีการบันทึกข้อมูลการดำเนินการ บำรุงรักษาและทำการวัดโหลดใน ระบบงาน PM	สูง	1. ไม่มีการยกเลิกแผนการบำรุงรักษา และแผนงาน การวัดโหลดของหม้อแปลงที่ชำรุดจึงทำให้มีใบสั่ง เกิดขึ้น และเมื่อมีการปฏิบัติงานแล้วขาดการสอบทาน ข้อมูลในระบบงานกับการปฏิบัติงานจริง 2. ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน	1. ประวัติการบำรุงรักษาของ หม้อแปลง ไม่ถูกต้อง 2. ต้นทุนในการบำรุงรักษา หม้อแปลง ไม่ถูกต้อง 3. ไม่สามารถนำข้อมูลไปใช้ในการ วิเคราะห์และวางแผนงานการบำรุงรักษา และการวัดโหลดครั้งต่อไปได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	1. ดำเนินการตรวจสอบและแก้ไขหม้อแปลงในแผน บำรุงรักษา แผนวัดโหลด ต้องไม่มีหม้อแปลงชำรุด เมื่อดำเนินการปฏิบัติงานแล้วเสร็จให้มีการสอบทานข้อมูล ในระบบงานกับการปฏิบัติงานจริง 2. เน้นย้ำผู้ปฏิบัติงานในการสร้างแผนบำรุงรักษา หม้อแปลง ประจำปีและแผนการวัดโหลดหม้อแปลง ประจำปี ในระบบงาน PM ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ 3. ผสม.กบส.กฟผ. จัดทำบันทึกเวียนหรืออบรมวิธีการ ปฏิบัติในการบันทึกข้อมูลหม้อแปลงในระบบงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับ พนักงานผู้ควบคุมหม้อแปลงของ กฟผ. ในสังกัด
10. ไม่ดำเนินการรับหม้อแปลง ชำรุดเข้าบัญชี	สูง	รหัสพัสดุประเภทหม้อแปลงชำรุดเพื่อรับเข้าบัญชี ที่ กคพ.กำหนด เป็นรหัสเดียวกับมีเตอร์ชำรุด	1. ไม่สามารถขยายจากหม้อแปลงได้ 2. หม้อแปลงอาจมีการสูญหายเนื่องจาก ขาดการควบคุมหม้อแปลงชำรุดที่จำหน่าย ออกจากบัญชี	ทำบันทึกสอบถามเกี่ยวกับรหัสพัสดุประเภท หม้อแปลง ชำรุดที่ กคพ. กำหนดมาให้เป็นรหัสเดียวกันกับรหัสมีเตอร์ ชำรุด เกี่ยวกับวิธีการดำเนินการจำหน่ายหม้อแปลงที่มี รหัสจากหม้อแปลงชำรุดกับรหัสจากมีเตอร์ เพื่อใช้เป็น แนวทางปฏิบัติงานต่อไป

2. กระบวนการทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่ใช้กรอบงานบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (งานจัดหาระบบคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์สำหรับธุรกิจหลัก (รชธ.) ระยะที่ 2)

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
1. การเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง (e-GP) ไม่ครบถ้วน โดยไม่ได้แนบรายละเอียดข้อมูลราคากลาง “ตารางแสดงวงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรและรายละเอียดค่าใช้จ่ายในการจ้างที่ปรึกษา” (ตามแบบที่ ปพข.กำหนด) แต่ได้นำอนุมัติ รพค.(ทส) ลว. 14 ก.ค. 2560 อนุมัติราคากลางจ้างที่ปรึกษา ประเมินราคา ประมาณการ ในการจัดซื้อระบบคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์สำหรับธุรกิจหลัก (รชธ.) ระยะที่ 2 ขึ้นเผยแพร่	ปานกลาง	ผู้รับผิดชอบชี้แจงว่าลิ้มแนบตารางแบบฟอร์มดังกล่าว แต่ในข้อมูลมีติมีแบบ	1. การนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่ ไม่ถูกต้อง ครบถ้วนส่งผลกระทบ ต่อ ความเชื่อมั่น ความโปร่งใส ในการดำเนินงาน อาจส่งผลให้ประชาชนเข้าใจข้อมูลคลาดเคลื่อน เกี่ยวกับการจัดจ้างในหน่วยงานของรัฐ ซึ่งอาจมีการร้องเรียน ทำให้มีผลกระทบต่อการ 2. ผิดพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2542 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) มาตรา 103/8	1. ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างวงเงินเกินกว่า 100,000.-บาท (หนึ่งแสนบาท) ต้องถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ตามที่ ปพข. กำหนด และตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2542 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) มาตรา 103/7 วรรคหนึ่ง “ให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการจัดทำข้อมูลรายละเอียดค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับ การจัดซื้อจัดจ้าง โดยเฉพาะราคากลางและการคำนวณราคากลางไว้ในระบบข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้ประชาชนสามารถเข้าถึงได้” 2. จัดทำ Check List ในการนำข้อมูลขึ้นขึ้นระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) ระบบประกาศซื้อจัดจ้าง บน Website ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
2. การเปิดเผยข้อมูลรายละเอียดใน เว็บไซต์ระบบประกาศจัดซื้อจัดจ้าง บน Website ของ การไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค ไม่ถูกต้องครบถ้วน ได้แก่ 2.1 กำหนดวันยื่นของหลังวันเปิด ซอง 2.2 ไม่ได้บันทึกราคากลาง 2.3 บันทึกจำนวน 2 รายการ ไม่ตรงกับอนุมัติ ผวก. ลว. 11 พ.ค. 2560 และหนังสือสั่งจ้างที่ มท. 5311.12/51515 ลว. 20 ก.ย. 2560 รวมจำนวน 1 รายการ คือ จ้างที่ปรึกษาประเมินราคาประมาณ การในการจัดซื้อระบบคอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์สำเร็จรูปสำหรับธุรกิจ หลัก (รชธ.)ระยะที่ 2	ปานกลาง	ผู้ปฏิบัติงานที่กรอกข้อมูลสลับที่กัน	ปัญหาการทุจริตประพหุมิติชอบ	3. กำหนดให้ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบข้อมูล ที่เผยแพร่ บนระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) ระบบประกาศจัดซื้อจัดจ้าง บน Website ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค 1. จัดทำ Check List ในการนำข้อมูลทีมนำขึ้นระบบ ประกาศจัดซื้อจัดจ้าง บน Website ของ การไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค 2. กำหนดให้ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบข้อมูล ที่เผยแพร่บนระบบประกาศจัดซื้อจัดจ้าง บน Website ของ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค 3. ดำเนินการปรับปรุง ระบบประกาศจัดซื้อ จัดจ้าง Website ของ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค โดยสร้าง Automate Control ในระบบดังนี้ 3.1 ให้งานที่เปิดของ ต้องเป็นวันที่ หลังจากวันยื่นของ 3.2 Field สำคัญ ต้องกำหนดเป็น Field บังคับ

3. กระบวนการตรวจสอบ SAP Basis

ข้อตรวจพบ	ระดับ ความสำคัญ	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ
1. มีผู้ที่ได้รับสิทธิ์เกินความจำเป็น โดยสามารถแก้ไขสิทธิ์บนเครื่อง Server ที่ใช้งานจริง (T-Code : PFCG)	สูง	ไม่มีการสอบทานผู้ใช้งานที่สามารถแก้ไขสิทธิ์บนเครื่อง Server ที่ใช้งานจริง	อาจมีการแก้ไขสิทธิ์บนเครื่อง Server ที่ใช้งานจริง โดยไม่ผ่านการ Transport และการอนุมัติปรับปรุงสิทธิ์	1. ควรปรับปรุงสิทธิ์ผู้ใช้งานที่สามารถปรับปรุงสิทธิ์บนเครื่อง Server ที่ใช้งานจริง ให้มีความปลอดภัย 2. สอบทานผู้ใช้งานที่สามารถแก้ไขสิทธิ์ บนเครื่อง Server ที่ใช้งานจริงอย่างสม่ำเสมอ
2. มีผู้ใช้งานที่ไม่ใช้งานเป็นระยะเวลา นานโดยที่ยังไม่ได้เปลี่ยนรหัสผ่านตั้งแต่ต้น บนเครื่อง Server ที่ใช้งานจริง	สูง	ไม่มีการสอบทานผู้ใช้งานที่ไม่ใช้งานเป็นระยะเวลา นาน	1. อาจมีผู้ไม่ประสงค์นำสิทธิ์ไปใช้งาน 2. การใช้งาน User ID ไม่คุ้มค่า	ตรวจสอบทานผู้ใช้งานที่ไม่ใช้งานเป็นระยะเวลา นานอย่างสม่ำเสมอ