

วาระที่ 5.2 ขอความเห็นชอบแผนการดำเนินการจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
และรายงานการควบคุมภายในของ กฟผ. ประจำปี 2560

ผู้ว่าการ เสนอว่า ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (คตง.) ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 และแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) กำหนดให้หน่วยรับตรวจ (กฟผ.) จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการควบคุมภายใน รายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายใน 90 วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี และตามเกณฑ์ประเมินผลบทบาทของคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ ปีบัญชี 2559 ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง กำหนดไว้ว่าควรจัดให้มี และทบทวนความเพียงพอของระบบการบริหารจัดการองค์กรที่สำคัญ โดยให้ความเห็นชอบแผนการดำเนินการประจำปี และ/หรือแผนพัฒนาระบบการบริหารจัดการองค์กรให้แล้วเสร็จก่อนเริ่มปีบัญชี และให้มีการติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

ในการนี้ กฟผ. โดยกองประสานงานระบบควบคุมภายใน (กปน.) ได้จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการควบคุมภายในของ กฟผ. ประจำปี มีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

1. ชี้แจงแนวทางการประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (CSA) และการจัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำปี ของส่วนงานย่อยให้กับหน่วยงานต่าง ๆ (ระดับสายงาน หน่วยงานขึ้นตรง ผวก. การไฟฟ้าเขต (กฟข.) ฝ่าย และการไฟฟ้าชั้น 1-3 (กฟฟ. ชั้น 1-3))
2. ติดตามและประสานงานส่วนงานย่อยดำเนินการตามแนวทางการประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเองฯ ประจำปี ของหน่วยงานต่าง ๆ ตามข้อ 1
3. แจ้งให้ทุกสายงาน และหน่วยงานขึ้นตรง ผวก. ดำเนินการประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (CSA) และจัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำปี
4. รวบรวมรายงานการควบคุมภายในประจำปีของทุกสายงาน และหน่วยงานขึ้นตรง ผวก. ภายใน 45 วันหลังสิ้นปีปฏิทิน
5. จัดประชุมคณะกรรมการฯ ของสายงาน และหน่วยงานขึ้นตรง ผวก. เพื่อพิจารณาประเด็นจากรายงานการควบคุมภายในประจำปี และสรุปเป็นการควบคุมภายในของ กฟผ. ประจำปี
6. จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการควบคุมภายในของ กฟผ. ประจำปี นำเสนอ ผวก. ลงนาม
7. จัดส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการควบคุมภายในของ กฟผ. ประจำปี ให้ คตง. คณะกรรมการ กฟผ. และคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการควบคุมภายในของ กฟผ. ประจำปี 2558 กฟผ. ได้จัดส่งให้ คตง. คณะกรรมการ กฟผ. และคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 16 มี.ค. 2559 แล้วเสร็จภายในกำหนด และ กปน. จะจัดทำ และส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการควบคุมภายในของ กฟผ. ประจำปี 2559 ให้ คตง. คณะกรรมการ กฟผ. และคณะกรรมการตรวจสอบ ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2560 ซึ่งคาดว่าจะสามารถดำเนินการแล้วเสร็จภายใน 90 วันหลังสิ้นปีปฏิทิน ตามระเบียบ คตง.



เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ คตง. แนวทางของ สตง. และเกณฑ์ประเมินผลบทบาท
ของคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจดังกล่าวข้างต้น จึงเห็นควรขอความเห็นชอบแผนการดำเนินการจัดทำ
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการควบคุมภายในของ กฟภ. ประจำปี
2560 ต่อไป

ทั้งนี้ ผวก. ได้มีบัญชา ลว. 2 พ.ย. 2559 เห็นชอบ นำเสนอคณะกรรมการ กฟภ.
(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดพิจารณา

มติที่ประชุม

เห็นชอบตามเสนอ

