



บันทึกข้อความ



หน่วยงาน สำนักตรวจสอบ

ที่ ขวก(สตส) 264 / 2565

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานด้านการตรวจสอบภายในของการประปานครหลวง ประจำปีงบประมาณ 2565

เรียน ผู้ว่าการ

1. หลักเกณฑ์

คู่มือการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในของรัฐวิสาหกิจ ฉบับปรับปรุงปี 2555 ส่วนที่ 6 การปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการจัดทำแผน การปฏิบัติงาน และการรายงาน หัวข้อ 6.3 การรายงานและการติดตามผลการตรวจสอบ ข้อ 12 “หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีหน้าที่จัดทำรายงานรายไตรมาสเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารสูงสุด อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ภายใน 60 วัน นับแต่วันสิ้นสุดในแต่ละไตรมาส...สำหรับไตรมาสที่ 4 ให้จัดทำเป็นรายงานผลการดำเนินงานประจำปีภายใน 90 วัน นับจากวันสิ้นปีบัญชีการเงินของรัฐวิสาหกิจนั้น” (แนบ 1)

2. การดำเนินการ

2.1 สำนักตรวจสอบ (สตส.) ได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบ ไตรมาสที่ 1-3 ประจำปีงบประมาณ 2565 นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ และผู้ว่าการ ภายใน 60 วันนับแต่วันสิ้นสุดในแต่ละไตรมาส เรียบร้อยแล้ว

2.2 สตส. ได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานด้านการตรวจสอบภายใน ของการประปานครหลวง ประจำปีงบประมาณ 2565 แล้วเสร็จ (แนบ 2) สรุปหัวข้อสำคัญ ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบของการประปานครหลวง
- การบริหารงานของสำนักตรวจสอบ
- ผลการตรวจสอบ
- ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ
- การพัฒนาบุคลากร

3. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ รายงานผลการดำเนินงานด้านการตรวจสอบภายในของการประปานครหลวง ประจำปีงบประมาณ 2565

ทาบ

(นายมานิต ปานอม)

ผู้ว่าการการประปาฯ

(นางอำไพศรี ธารธรรมวงศ์)

ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักตรวจสอบ)



วัตถุประสงค์การตรวจสอบ : เพื่อให้มั่นใจว่า การจัดสรรงบประมาณ การควบคุม การติดตาม การใช้จ่ายเงินงบประมาณ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

ผลการตรวจสอบ :

❖ **การจัดทำงบประมาณ** ฝ่ายบริหารโครงการ (ฟบค.) และ ผงป. ถือปฏิบัติเป็นไปตามข้อบังคับ กปน. ฉบับที่ 137 ว่าด้วย วิธีการงบประมาณ พ.ศ. 2559 และคู่มือการงบประมาณ ฉบับปรับปรุง เดือนกรกฎาคม 2565 เว้นแต่การจัดทำคำขอตังงบประมาณ งานจัดซื้อที่ดินสำหรับงานก่อสร้างสถานี สูบจ่ายน้ำบางบัวทอง และงานรื้อย้ายท่อประปา โดยไม่พบเอกสารประกอบการจัดทำข้อกำหนด ขอบเขตของงาน (TOR) ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด อย่างไรก็ตามกระบวนการขอตัง งบประมาณได้รับการเห็นชอบจาก รวท.(ว) คณะทำงานกลั่นกรองงบประมาณประจำปี คณะกรรมการ พิจารณาแผนปฏิบัติงานและงบประมาณประจำปี คณะอนุกรรมการพัฒนาองค์กร และคณะกรรมการ กปน. แล้ว ตามลำดับ ก่อนนำเสนอสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) และ ที่ประชุมคณะรัฐมนตรี (ครม.) อนุมัติ

ทั้งนี้ ผงป. ได้ดำเนินการจัดประชุมคณะทำงานเร่งรัดติดตามการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปี ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2565 พิจารณาลักษณะและแนวทางปฏิบัติในการขอตัง งบลงทุนประจำปี ให้สอดคล้องกับข้อบังคับ กปน. และหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงให้สอดคล้องกับ สถานการณ์และการดำเนินงานในปัจจุบัน โดยขอให้หน่วยงานที่มีงานเกี่ยวกับงานวางท่อ ทั้งในส่วน ของสำนักงานประปาสาขา และ ฟบค. แนบร่าง TOR ที่เป็นมาตรฐานของงานนั้น ๆ หนังสือแจ้งจาก หน่วยงานภายนอก และเส้นทางที่จะดำเนินการ ประกอบการขอตังงบลงทุน

❖ **การควบคุมและบริหารงบประมาณ** ปีงบประมาณ 2565 กปน. มีวงเงินดำเนินการ 58,871.40 ล้านบาท โดยมีแผนการเบิกจ่าย เท่ากับ 12,261.81 ล้านบาท สามารถเบิกจ่ายได้ 4,442.99 ล้านบาท จากการสุ่มตรวจสอบการดำเนินการของหน่วยงานในสังกัด ชวท.(สบค) เนื่องจากมีการเบิกจ่ายต่ำที่สุด พบว่า ปีงบประมาณ 2565 มีแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนปกติ เท่ากับ 2,339.57 ล้านบาท สามารถเบิกจ่ายได้ 271.98 ล้านบาท ต่ำกว่าแผนที่กำหนด 2,067.59 ล้านบาท

ทั้งนี้ จากผลการดำเนินงานของหน่วยงาน พบว่า งานที่รับผิดชอบส่วนใหญ่เป็นงาน โครงการปรับปรุงกิจการประปาแผนหลักครั้งที่ 9 โครงการปรับปรุงระบบท่อประปา ระบบส่งน้ำดิบ และการรื้อย้ายท่อประปา เพื่อเสถียรภาพของระบบประปาและรองรับการดำเนินงาน ของหน่วยงานภายนอก ปัญหาและอุปสรรคที่ทำให้ไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ตาม เป้าหมาย ประกอบด้วยปัญหาจากปัจจัยภายใน ได้แก่ ความล่าช้าในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และกระบวนการจัดทำเอกสารการเบิกจ่าย ปัจจัยภายนอก ได้แก่ การรออนุญาตกรมสิทธิ์ที่ดิน

จากหน่วยงานเจ้าของพื้นที่ และสถานการณ์ของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้ก่อสร้างหยุดชะงัก เป็นต้น สำหรับรายการที่ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ตามแผนการเบิกจ่าย อยู่ระหว่าง ฝบค. รวบรวมเอกสารสัญญา และเอกสารประกอบเพื่อขอปรับแผนจ่าย (WAIVE) โดยคาดว่าจะปรับลดรวมทั้งสิ้น 82 สัญญา วงเงินประมาณ 3,614.08 ล้านบาท (ข้อมูล ณ 31 กรกฎาคม 2565)

Value Creation : การจัดทำงบประมาณ และบริหารงบประมาณ ได้รับการพิจารณากำหนดแนวทางการดำเนินงานที่ชัดเจน อย่างเป็นระบบ สอดคล้องกับข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ที่กำหนด