



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก ผตส.

เลขที่ กตท. ๖1 /๒๕๖๐

เรื่อง ประเด็นข้อตรวจพบจากการตรวจสอบกระบวนการจัดซื้อ จ้าง เช่า และบริหารพัสดุ

หน่วยรับตรวจ กฟต.๑

เรียน อช.ต.๑

ถึง กฟต.๑

วันที่ - ๗ มี.ค. ๒๕๖๐

ตามที่ กองตรวจสอบการบริหารทรัพยากรบุคคล ฝ่ายปฏิบัติการตรวจสอบกระบวนการสนับสนุนสำนักตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบกระบวนการจัดซื้อ จ้าง เช่า และบริหารพัสดุ หน่วยรับตรวจ กฟต.๑ ระหว่างวันที่ ๑๕ - ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๐ ตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๐ ผลการตรวจสอบ ได้มีการหารือร่วมกันระหว่างทีมตรวจสอบกับผู้บริหารของหน่วยรับตรวจ เมื่อวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยสรุปดังนี้

ประเด็นตรวจพบระดับความสำคัญสูง

๑. การเบิกใช้พัสดุจริงไม่สอดคล้องสัมพันธ์กันกับแผนความต้องการพัสดุและแผนจัดหาพัสดुरองที่ ผวก. อนุมัติ

จากผลการตรวจสอบ สรุปได้ว่าแผนจัดหาพัสดुरองตามที่ ผวก. อนุมัติเป็นไปตามแผนความต้องการฯ ที่ กฟต.๑ แจ้งเป็นส่วนใหญ่ แต่การเบิกใช้พัสดुरองจริงมีปริมาณน้อยกว่าแผนจัดหาฯ เป็นจำนวนมาก เป็นการสะท้อนว่าแผนความต้องการฯ จะต้องมีการทบทวนวิธีประมาณการพัสดุที่ต้องการ เพื่อลดช่องว่างของความแตกต่างระหว่างการใช้พัสดุจริงกับแผนความต้องการฯ

ในขณะเดียวกัน มีบางรายการที่แผนจัดหาฯ อนุมัติเกินจากแผนความต้องการฯ และการเบิกใช้พัสดุจริงเป็นจำนวนมาก ในเรื่องนี้ สดท. จะนำประเด็นดังกล่าวหารือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในสำนักงานใหญ่ ทบทวนปริมาณพัสดุในแผนจัดหาฯ ก่อนนำเสนอให้ ผวก. อนุมัติ และให้ กฟต.๑ ทบทวนแผนจัดหาฯ ที่ ผวก. อนุมัติก่อนที่จะทำแผนจัดซื้อ เพื่อเสนอขออนุมัติ ผวก.ปรับ เพิ่ม - ลด แผนจัดหาฯ

เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายที่กำหนด จำเป็นต้องพิจารณาและบริหารจัดการให้กลไกทุกส่วนได้ประสานสัมพันธ์และหรือสนับสนุนซึ่งกันและกันโดยตั้งจุดเด่นของพื้นที่ของหนึ่งมาขัดเขยจุดด้อยที่อีกพื้นที่หนึ่งมีอยู่หรือลดข้อจำกัดของจุดด้อยให้น้อยลง เพื่อสร้างระบบการจัดซื้อให้มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพสูงสุดได้อย่างแท้จริง

ประเด็นตรวจพบระดับความสำคัญปานกลาง

๒. มีการจ่ายเงินตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐.๐๐ บาทขึ้นไปเป็นเงินสด

จากการตรวจสอบการจ่ายเงินระหว่างวันที่ ๑๕ พ.ย. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๑๕ ก.พ. ๒๕๖๐ พบว่า มีการจ่ายเงินตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐.๐๐ บาทขึ้นไปเป็นเงินสด จำนวน ๒๑ รายการ โดยแบ่งเป็นการจ่ายเงินให้บุคคลภายนอก จำนวน ๔ รายการและเป็นการจ่ายเงินให้พนักงานจำนวน ๑๗ รายการ ซึ่งไม่เป็นไปตามที่กำหนดในระเบียบการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคฯด้วยการเงิน (ฉบับปรับปรุง พ.ศ.๒๕๕๔) ที่กำหนดว่า “กรณีจำนวนเงินเกินกว่า ๑๕,๐๐๐.๐๐ บาท หากมีความจำเป็นต้องจ่ายเป็นเงินสด ให้ระบุเหตุผลไว้ในใบสำคัญจ่ายเงิน โดยให้ผู้บังคับบัญชาหน่วยงานพิจารณาอนุมัติ”

๓. การรับฝากพัสดุและระยะเวลาที่ตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ กฟผ. กำหนด
๔. การทดสอบพัสดุมีระยะเวลานาน โดยมีสัดส่วนระยะเวลาในการทดสอบตั้งแต่ ๓๓% - ๒๐๘% ของระยะเวลาทั้งหมดในกระบวนการรับของ ตั้งแต่ผู้ขายมาส่งพัสดุถึงการรับพัสดุเข้าระบบ โดยแบ่ง เป็นการทดสอบที่ กฟผ. เพชรบุรี จำนวน ๗ รายการและ กฟผ. ราชบุรี จำนวน ๙ รายการ
๕. การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามภาระ หน้าที่ ความรับผิดชอบ

ทั้งนี้ขอให้ กฟผ.๑ ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขประเด็นตรวจพบต่าง ๆ ตามบันทึกข้อตกลงที่ได้มีการหารือร่วมกันในวันปิดการตรวจสอบ และแจ้งผลการดำเนินการให้ กตท. ฝตส. เพื่อจะได้นำเสนอผู้บริหารระดับสูง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะต่อไป



(นายสุทินันท์ สิริพันธ์)
รฝ.ตส. รักษาการแทน อฝ.ตส.