



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก ประธานคณะกรรมการ

ถึง กฟน.๑

เลขที่

วันที่

เรื่อง รายงานผลการสอบทานระบบการควบคุมภายในของ กฟน.๑ และ กฟจ.เชียงใหม่ โดย สดก.

เรียน อช.น.๑

ตามหนังสือ กตง. เลขที่ กตง.๓๘/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๐ เรื่อง สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัด กฟน.๑ ระหว่างวันที่ ๖-๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๐ โดยขอให้ กฟน.๑, ทุกฝ่าย, กอก.(น๑) และ กฟจ.เชียงใหม่ จัดเตรียมเอกสารต่างๆ (เอกสารแนบ ๑) นั้น

คณะกรรมการฯ ได้จัดประชุมเปิดการสอบทานระบบการควบคุมภายในฯ เมื่อวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๐ โดยผู้เข้าร่วมประชุมประกอบด้วยคณะกรรมการควบคุมภายใน กฟน.๑ ประจำปี ๒๕๖๐, ประธานและเลขานุการคณะกรรมการควบคุมภายใน กฟจ.เชียงใหม่, เลขานุการคณะกรรมการฯ ฝวบ.(น๑), ฝบพ.(น๑), ฝปป.(น๑), ผู้แทน กอก.(น๑) และ สดก. จำนวน ๒ ท่าน (เอกสารแนบ ๒), สดก. ได้ดำเนินการตรวจสอบเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องตั้งแต่วันที่ ๗-๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๐ และประชุมปิดการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (เอกสารแนบ ๓) ในวันที่ ๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๐ โดยผู้เข้าร่วมประชุม ได้แก่ รก.กอก.(น๑), เลขานุการคณะกรรมการควบคุมภายใน กฟน.๑, กฟจ.เชียงใหม่, ฝวบ.(น๑), ฝบพ.(น๑), ฝปป.(น๑), นบพ.๔ กอก.(น๑), ผู้ช่วยเลขานุการฯ กฟน.๑ และ สดก. จำนวน ๒ ท่าน สรุปการสอบทานระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. ทุกฝ่าย, กอก.(น๑) และ กฟจ.เชียงใหม่ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการฯ พร้อมกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมินและติดตามประเมินผลเป็นปัจจุบัน และมีการปรับเปลี่ยนคณะกรรมการฯ ใหม่เป็นประจำทุกปี

๒. การจัดทำกระต่ายทำการ ๘ ช่องครอบคลุมทุกกิจกรรม เป็นปัจจุบัน มีการระบุวัตถุประสงค์ ความเสี่ยง สาเหตุ การประเมินผลการควบคุมฯ เป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

๓. ทุกฝ่าย, กอก.(น๑) และ กฟจ.เชียงใหม่ ไม่มีแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบปย.๒) เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมเพียงพอ

๔. ทุกฝ่าย, กอก.(น๑) และ กฟจ.เชียงใหม่ จัดทำภาคผนวก ก โดยมีการประเมินครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีการอธิบายผลการประเมินในแต่ละองค์ประกอบ และการสรุปผลสอดคล้องกับข้อมูลในช่องประเมินของภาคผนวก ก

๕. ทุกฝ่าย, กอก.(น๑) และ กฟจ.เชียงใหม่ มีการจัดทำแบบสอบถามจุดควบคุมกระบวนการครอบคลุมข้อมูลทุกจุดที่มีการควบคุมของกิจกรรมต่างๆ

๖. พบข้อผิดพลาดเล็กน้อย เช่น การเขียนชื่อในแบบฟอร์มไม่ครบถ้วน, การลงวันที่ในแบบฟอร์มต่างๆ ไม่ครบถ้วน เป็นต้น ซึ่ง สดก. ได้แจ้งให้เลขานุการฯ ดำเนินการแก้ไขแล้ว

๗. ในปี ๒๕๖๐ การสอบทานกระบวนการปฏิบัติงานของ สดก. จะใช้กระต่ายทำการ ๘ ช่องประกอบการสอบทานฯ ด้วย จึงขอให้ทุกหน่วยงานเตรียมกระต่ายทำการ ๘ ช่องให้พร้อมรับการสอบทานระหว่างปี

๘. สดก. ขอขอบคุณประธานคณะกรรมการฯ (รฟ.บพ.(นค)) ที่ให้การต้อนรับ ประสานงาน และ
แจ้งหน่วยงานที่รับการสอบทานฯ จัดเตรียมเอกสารประกอบได้อย่างครบถ้วน ทำให้การสอบทานฯ เป็นไปด้วย
ความเรียบร้อย ทันตามกำหนดเวลา เลขาธิการคณะกรรมการฯ ฝ่าย, กฟจ.เชียงใหม่ และ นบพ.๙ กอก.(นค) มี
ความรู้ ความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างดี เอกสารประกอบถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือ กปน. ซึ่ง
สดก.จะนำไปเป็นตัวอย่างให้กับ กปน.๒ และ กปน.๓ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และโปรดแจ้งทุกหน่วยงานให้ต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางวิษราภรณ์ วงศ์คำ)

รฟ.บพ.(นค)

ประธานคณะกรรมการการควบคุมภายใน กปน.๑ ประจำปี ๒๕๖๐

ที่ น.๑ กปน. (พธ.) ๔๕๐/๒๕๖๐

วันที่ - ๐๙.๐๓, ๐๙.๐๔, ๐๙.๐๕, ๐๙.๐๖, ๐๙.๐๗

- สดก. กปน. ๒

เพื่อโปรดทราบ และดำเนินการ

๓๖/

(นายธีรพงษ์ บุรีรักษ์)

ช.น.๑

๑๕ ก.พ. ๒๕๖๐

แผนกแผนธุรกิจ

โทร. ๐ ๕๓๒๔ ๑๐๑๘ ต่อ (๑๑)๑๐๒๒๐, (๑๑)๑๐๒๒๑



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก ผตส.

เลขที่ กตง. ๕๘ /2560

เรื่อง สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน อชน.1

ถึง กฟน.1

วันที่ 26 เม.ย. 2560

ด้วย กตง. ผตส. ได้รับมอบหมายจาก สตง. ให้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค.2559 โดยจะดำเนินการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัด กฟน.1 ระหว่างวันที่ 6-10 ก.พ.2560 จึงขอแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องจัดเตรียมเอกสารต่าง ๆ ดังนี้

1. กระดาษทำการ 8 ช่อง
2. แบบ ปย.2 (รายงานผลฯ)
3. แบบสอบถามการควบคุมภายใน (จุดควบคุมกระบวนการงาน)
4. ภาคผนวก ก
5. แบบ ปย.1
6. แบบ ปย.2

ทั้งนี้ จะทำการตรวจสอบหน่วยงานในสายงานของ กฟน.1 และ กฟจ.เชียงใหม่

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งผู้เกี่ยวข้องต่อไปด้วย

(นางวารุณี เต็มวุฒิโรจน์)

อ.ตส.

กตง.

โทร. 6070



กำหนดการประชุมเปิดการตรวจสอบ และกำหนดการสำคัญ

วันเวลา:	7 กุมภาพันธ์ 2560 เวลา 09.00 น.
สถานที่:	ห้องประชุม กฟน.1
ผู้เข้าร่วมประชุม:	ทีมงานตรวจสอบ , คณะทำงานควบคุมภายใน กฟน.1 หรือผู้แทน และผู้ที่เกี่ยวข้อง

หัวข้อการประชุม

RVO200 เรื่อง สอบทานระบบการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

-เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยรับตรวจได้ดำเนินการประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self-Assessment : CSA) และจัดทำรายงานการควบคุมภายในถูกต้อง เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงาน “ กระบวนการประเมินผลและการจัดทำรายงานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ” ของ กฟน.

ขอบเขต การสอบทานระบบการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

กระบวนการ	กระบวนการย่อย
ระบบการควบคุมภายใน	การจัดทำรายงาน 1. กระดาษทึบการ 8 ช่อง 2. แบบ ปย.2 (รายงานผลฯ) 3. แบบสอบถามการควบคุมภายใน (จุดควบคุมกระบวนการงาน) 4. ภาคผนวก ก 5. แบบ ปย.1 6. แบบ ปย.2

ระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 7-10 กุมภาพันธ์ 2560

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

กำหนดการสำคัญ

กิจกรรม	กำหนดการ	รับผิดชอบโดย
ประชุมเปิดการตรวจสอบ	7 กุมภาพันธ์ 2560	ทีมงานตรวจสอบ , คณะทำงานควบคุมภายใน และผู้เกี่ยวข้องของ กฟน.1
ปฏิบัติงานตรวจสอบ	7-10 กุมภาพันธ์ 2560	ทีมงานตรวจสอบ
ประชุมเปิดการตรวจสอบ	10 กุมภาพันธ์ 2560	ทีมงานตรวจสอบ , คณะทำงานควบคุมภายใน และผู้เกี่ยวข้องของ กฟน.1

ทีมงานตรวจสอบ

1. นางอัญชลี กิ่งโทแก้ว นคก.9 กตง.
2. นายธีระบุลย์ เนตรงาม ศชน.9 กตง.

การขอความร่วมมือจากหน่วยรับตรวจ

1. สถานที่ในการปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบ
2. เอกสารหลักฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการ
(ซึ่งจะแจ้งรายละเอียดเพิ่มเติมในวันประชุมเปิดการตรวจสอบ)

แบบสอบถาม "การสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน" (Checklist)

เอกสารแนบ 1

หน่วยงาน ผ.บ.บ.น.1

ประจำปี 2559

ลำดับที่	หัวข้อประเมิน	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1	มีการกำหนดผู้รับผิดชอบ หรือแต่งตั้งคณะทำงาน พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการ ประเมินและติดตามประเมินผลเกี่ยวกับความ เพียงพอของการควบคุมภายใน	✓		มีการแต่งตั้งคณะทำงานฯ พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบในการประเมินและติดตามประเมินผล
2	ทบทวน/ปรับเปลี่ยน คณะทำงานฯ ให้เหมาะสมกับ สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป	✓		ผ.บ.บ.น.1 มีการปรับเปลี่ยนคณะทำงานฯ โดยมีการทำคำสั่ง แต่งตั้งคณะทำงานใหม่เป็นประจำทุกปี
3	มีการจัดทำ/ทบทวน ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่รับผิดชอบ ในกระดาดำทำการ 8 ช่อง ให้เป็นปัจจุบัน	✓		ผ.บ.บ.น.1, ก.บ.บ., ก.บ.ช., ก.ร.ส. มีการจัดทำ ครอบคลุม ทุกกิจกรรมที่รับผิดชอบในกระดาดำทำการ 8 ช่อง เป็น ปัจจุบัน
4	การจัดทำกระดาดำทำการ 8 ช่อง ระบุวัตถุประสงค์ ความเสี่ยง สาเหตุ การประเมินผลการควบคุมฯ เป็นไป อย่างสมเหตุสมผล	✓		ผ.บ.บ.น.1, ก.บ.บ., ก.บ.ช., ก.ร.ส. มีการจัดทำกระดาดำทำการ 8 ช่อง โดยระบุวัตถุประสงค์ความเสี่ยง สาเหตุ การประเมินผลการควบคุมฯ เป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
5	มีการรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการ ปรับปรุงการควบคุมภายในและมีการปฏิบัติงาน เป็นไปตามที่รายงาน แบบ ปย.2 (รายงานผล) หากยังมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่ ให้พิจารณาด้วยว่า มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงนั้นว่าควรจะทำแผนปรับปรุง อีกครั้งหรือไม่	✓		ผ.บ.บ.น.1, ก.บ.บ., ก.บ.ช., ก.ร.ส. ไม่มีแผนการปรับปรุง การควบคุมภายในแบบ ปย.2 (รายงานผล) เนื่องจาก การประเมินผลการควบคุมมีเพียงพอ
6	มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ครบ 5 องค์ประกอบ (ภาคผนวก ก.) - สภาพแวดล้อมของการควบคุม - การประเมินความเสี่ยง - กิจกรรมการควบคุม - สารสนเทศและการสื่อสาร - การติดตามประเมินผล และพิจารณาความสมเหตุสมผลของการออกแบบประเมิน	✓		มีการจัดทำภาคผนวก ก. โดยมีการ - ประเมินครบทั้ง 5 องค์ประกอบ - สอบทานทั้ง 5 องค์ประกอบ พบว่า มีการสรุปผลการประเมินสอดคล้องกับ ข้อมูลในช่องประเมินของภาคผนวก ก.
7	มีการรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน (แบบ ปย.1) ดังนี้ - อธิบายผลการประเมินในช่องแต่ละองค์ประกอบ - สรุปผลการประเมินของแต่ละองค์ประกอบ - สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบ โดย ต้องสอดคล้องกับผลการประเมินทั้ง 5 องค์ประกอบ	✓		- มีการอธิบายผลการประเมินในช่องแต่ละองค์ประกอบ สรุปผลการประเมินของแต่ละองค์ประกอบ และสรุปผล ผลการประเมินโดยรวมแต่ละองค์ประกอบสอดคล้องกับ ผลการประเมินทั้ง 5 องค์ประกอบ

แบบสอบถาม "การสะท้อนทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน" (Checklist)

เอกสารแนบ 1

หน่วยงาน ฝปบ.น.1

ประจำปี 2559

ลำดับที่	หัวข้อประเมิน	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
8	มีการจัดทำแบบสอบถามเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ครอบคลุมข้อมูลทุกจุดที่มีการควบคุมของกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ทราบความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน - จุดควบคุมกระบวนการงาน	✓		ฝปบ.น.1. กปบ., กบช., กรส. ได้มีการจัดทำแบบสอบถามจุดควบคุมกระบวนการงานโดยครอบคลุมข้อมูลทุกจุดที่มีการควบคุมของกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ทราบความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
9	มีการรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน(แบบ ปย.2)	✓		จากการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในปรากฏว่าการควบคุม ฝปบ.น.1 เพียงพอ

(ลงชื่อ).....ผู้รับการประเมินฯ

(.....เคมณีวิไลศรี.....พรหมเพ็ญ.....)

ตำแหน่ง.....ผ.ร.อ. วรวิทย์ ฝปบ.น.1

วันที่ 10 เดือน ก.พ. พ.ศ. 2560

(ลงชื่อ).....ผู้สะท้อนทานการประเมินฯ

(.....นาง อธิษฐ์.....ฝปบ.น.1.....)

ตำแหน่ง.....แสด - 9

วันที่ 10 เดือน ก.พ. พ.ศ. 2560

แบบสอบถาม "การสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน" (Checklist)

เอกสารแนบ 1

หน่วยงาน ผบ.พ.น.1

ประจำปี 2559

ลำดับที่	หัวข้อประเมิน	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1	มีการกำหนดผู้รับผิดชอบ หรือแต่งตั้งคณะทำงาน พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมินและติดตามประเมินผลเกี่ยวกับความเพียงพอของการควบคุมภายใน	✓		มีการแต่งตั้งคณะทำงานฯ พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมินและติดตามประเมินผล
2	ทบทวน/ปรับเปลี่ยน คณะทำงานฯ ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป	✓		ผบ.พ. มีการปรับเปลี่ยนคณะทำงานฯ โดยมีการทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานใหม่เป็นประจำทุกปี
3	มีการจัดทำ/ทบทวน ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่รับผิดชอบ ในกระดาดำการ 8 ช่อง ให้เป็นปัจจุบัน	✓		ผบ.พ.น.1, กบญ., กชข., กรท. มีการจัดทำ ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่รับผิดชอบในกระดาดำการ 8 ช่อง เป็นปัจจุบัน
4	การจัดทำกระดาดำการ 8 ช่อง ระบุวัตถุประสงค์ ความเสี่ยง สาเหตุ การประเมินผลการควบคุมฯ เป็นไปอย่างสมเหตุสมผล	✓		ผบ.พ.น.1, กบญ., กชข., กรท. มีการจัดทำกระดาดำการ 8 ช่อง โดยระบุวัตถุประสงค์ ความเสี่ยง สาเหตุ การประเมินผลการควบคุมฯ เป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
5	มีการรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและการปฏิบัติงาน เป็นไปตามที่รายงาน แบบ ปย.2 (รายงานผล) หากยังมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่ ให้พิจารณาด้วยว่า มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงนั้นว่าควรจะทำแผนปรับปรุงอีกครั้งหรือไม่	✓		ผบ.พ.น.1, กบญ., กชข., กรท. ไม่มีแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปย.2 (รายงานผล) เนื่องจาก การประเมินผลการควบคุมมีเพียงพอแล้ว
6	มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ครบ 5 องค์ประกอบ (ภาคผนวก ก.) - สภาพแวดล้อมของการควบคุม - การประเมินความเสี่ยง - กิจกรรมการควบคุม - สารสนเทศและการสื่อสาร - การติดตามประเมินผล และพิจารณาความสมเหตุสมผลของการตอบแบบประเมิน	✓		มีการจัดทำภาคผนวก ก. โดยมีการ - ประเมินครบทั้ง 5 องค์ประกอบ - สอบทานทั้ง 5 องค์ประกอบ พบว่า มีการสรุปผลการประเมินสอดคล้องกับ ข้อมูลในช่องประเมินของภาคผนวก ก
7	มีการรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.1) ดังนี้ - อธิบายผลการประเมินในของแต่ละองค์ประกอบ - สรุปผลการประเมินของแต่ละองค์ประกอบ - สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบ โดยต้องสอดคล้องกับผลการประเมินทั้ง 5 องค์ประกอบ	✓		มีการอธิบายผลการประเมินในของแต่ละองค์ประกอบ สรุปผลการประเมินของแต่ละองค์ประกอบ และสรุปผล ผลการประเมินโดยรวมแต่ละองค์ประกอบสอดคล้องกับ ผลการประเมินทั้ง 5 องค์ประกอบ

មេរៀន: ១

ประจำปี 2559

(ลงชื่อ) <u>วิไลพร พงษ์พันธ์</u>	ผู้รับการประเมินฯ	(ลงชื่อ) <u>อนันต์</u>	ผู้สอบทานการประเมินฯ
(<u>นาง นริศพร พงษ์พันธ์</u>)		(<u>นาง อัง</u>)	
ตำแหน่ง <u>เลขาธิการ กองการงาน จัดอว.ร.น.ว. การควบคุมภายใน สป.ท. (นร)</u>		ตำแหน่ง <u>ร.ท. 9</u>	
วันที่ <u>9</u> เดือน <u>กุมภาพันธ์</u> พ.ศ. <u>2560</u>		วันที่ <u>10</u> เดือน <u>กุมภาพันธ์</u> พ.ศ. <u>2560</u>	

แบบสอบถาม "การสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน" (Checklist)

เอกสารแนบ 1

หน่วยงาน กฟน.1(กก.)

ประจำปี 2559

ลำดับที่	หัวข้อประเมิน	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1	มีการกำหนดผู้รับผิดชอบ หรือแต่งตั้งคณะทำงาน พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมินและติดตามประเมินผลเกี่ยวกับความเพียงพอของการควบคุมภายใน	✓		มีการแต่งตั้งคณะทำงานฯ พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมินและติดตามประเมินผล
2	ทบทวน/ปรับเปลี่ยน คณะทำงานฯ ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป	✓		กฟน.1 มีการปรับเปลี่ยนคณะทำงานฯ โดยมีการทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานใหม่เป็นประจำทุกปี
3	มีการจัดทำ/ทบทวน ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่รับผิดชอบ ในกระดาดำทำการ 8 ช่อง ให้เป็นปัจจุบัน	✓		กฟน.1,กก. มีการจัดทำ ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่รับผิดชอบ ในกระดาดำทำการ 8 ช่อง เป็นปัจจุบัน
4	การจัดทำกระดาดำทำการ 8 ช่อง ระบุวัตถุประสงค์ ความเสี่ยง สาเหตุ การประเมินผลการควบคุมฯ เป็นไป อย่างสมเหตุสมผล	✓		มีการจัดทำกระดาดำทำการ 8 ช่อง โดยระบุวัตถุประสงค์ ความเสี่ยง สาเหตุ การประเมินผลการควบคุมฯ เป็นไป อย่างสมเหตุสมผล
5	มีการรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการ ปรับปรุงการควบคุมภายในและการปฏิบัติงาน เป็นไปตามที่รายงาน แบบ ปย.2 (รายงานผล) หากยังมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่ ให้พิจารณาด้วยว่า มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงนั้นว่าควรจะทำแผนปรับปรุง อีกครั้งหรือไม่	✓		กฟน.1,กก. ไม่มีแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปย.2 (รายงานผล) เนื่องจาก การประเมินผล การควบคุมมีเพียงพอ
6	มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ครบ 5 องค์ประกอบ (ภาคผนวก ก.) - สภาพแวดล้อมของการควบคุม - การประเมินความเสี่ยง - กิจกรรมการควบคุม - สารสนเทศและการสื่อสาร - การติดตามประเมินผล และพิจารณาความสมเหตุสมผลของการตอบแบบประเมิน	✓		มีการจัดทำภาคผนวก ก. โดยมีการ - ประเมินครบทั้ง 5 องค์ประกอบ - สอบทานทั้ง 5 องค์ประกอบ พบว่า มีการสรุปผลการประเมินสอดคล้องกับ ข้อมูลในช่องประเมินของภาคผนวก ก.
7	มีการรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน (แบบ ปย.1) ดังนี้ - อธิบายผลการประเมินในของแต่ละองค์ประกอบ - สรุปผลการประเมินของแต่ละองค์ประกอบ - สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบ โดย ต้องสอดคล้องกับผลการประเมินทั้ง 5 องค์ประกอบ	✓		- มีการอธิบายผลการประเมินในของแต่ละองค์ประกอบ สรุปผลการประเมินของแต่ละองค์ประกอบ และสรุปผล ผลการประเมินโดยรวมของแต่ละองค์ประกอบสอดคล้องกับ ผลการประเมินทั้ง 5 องค์ประกอบ

電報號碼

ประจําปี 2559

(ลงชื่อ).....ผู้รับการประเมินฯ
 (นางบุษกร ประทุมบาล)
 นบพ.๑ ทดท.(ภาว.)
 ตำแหน่ง.....
 วันที่ ๙ เดือน กพ. พ.ศ. ๒๕๖๐

(ลงชื่อ).....ผู้สอบทานการประเมินฯ
 (นายอัญชลี ภิกขโทแก้ว)
 ตำแหน่ง นตภ.๑
 วันที่ ๑๐ เดือน กพ. พ.ศ. ๒๕๖๐

(ลงชื่อ).....ผู้สอบทานการประเมินฯ
 (นายธีระบุญย์ เนตรงาม)
 ตำแหน่ง ศชน.๑
 วันที่ ๑๐ เดือน ก.พ. พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบสอบถาม "การสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน" (Checklist)

เอกสารแนบ 1

หน่วยงาน กฟจ.ชม.

ประจำปี 2559

ลำดับที่	หัวข้อประเมิน	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1	มีการกำหนดผู้รับผิดชอบ หรือแต่งตั้งคณะทำงาน พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมินและติดตามประเมินผลเกี่ยวกับความเพียงพอของการควบคุมภายใน	✓		มีการแต่งตั้งคณะทำงานฯ พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมินและติดตามประเมินผล
2	ทบทวน/ปรับเปลี่ยน คณะทำงานฯ ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป	✓		กฟจ.ชม. มีการปรับเปลี่ยนคณะทำงานฯ โดยมีการทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานใหม่เป็นประจำทุกปี
3	มีการจัดทำ/ทบทวน ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่รับผิดชอบ ในกระดาษทำการ 8 ช่อง ให้เป็นปัจจุบัน	✓		มีการจัดทำ ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่รับผิดชอบ ในกระดาษทำการ 8 ช่อง เป็นปัจจุบัน
4	การจัดทำกระดาษทำการ 8 ช่อง ระบุวัตถุประสงค์ ความเสี่ยง สาเหตุ การประเมินผลการควบคุมฯ เป็นไปอย่างสมเหตุสมผล	✓		มีการจัดทำกระดาษทำการ 8 ช่อง โดยระบุวัตถุประสงค์ ความเสี่ยง สาเหตุ การประเมินผลการควบคุมฯ เป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
5	มีการรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและมีการปฏิบัติงาน เป็นไปตามที่รายงาน แบบ ปย.2 (รายงานผล) หากยังมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่ ให้พิจารณาด้วยว่า มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงนั้นว่าควรจัดทำแผนปรับปรุงอีกครั้งหรือไม่	✓		กฟจ.ชม. ไม่มีแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปย.2 (รายงานผล) เนื่องจากการประเมินผล การควบคุมมีเพียงพอ
6	มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ครบ 5 องค์ประกอบ (ภาคผนวก ก.) - สภาพแวดล้อมของการควบคุม - การประเมินความเสี่ยง - กิจกรรมการควบคุม - สารสนเทศและการสื่อสาร - การติดตามประเมินผล และพิจารณาความสมเหตุสมผลของการออกแบบประเมิน	✓		มีการจัดทำภาคผนวก ก. โดยมีการ - ประเมินครบทั้ง 5 องค์ประกอบ - สอบทานทั้ง 5 องค์ประกอบ พบว่า มีการสรุปผลการประเมินสอดคล้องกับ ข้อมูลในช่องประเมินของภาคผนวก ก.
7	มีการรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.1) ดังนี้ - อธิบายผลการประเมินในของแต่ละองค์ประกอบ - สรุปผลการประเมินของแต่ละองค์ประกอบ - สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบ โดยต้องสอดคล้องกับผลการประเมินทั้ง 5 องค์ประกอบ	✓		- มีการอธิบายผลการประเมินในของแต่ละองค์ประกอบ สรุปผลการประเมินของแต่ละองค์ประกอบ และสรุปผล ผลการประเมินโดยรวมแต่ละองค์ประกอบสอดคล้องกับ ผลการประเมินทั้ง 5 องค์ประกอบ

เอกสารแนบ 1

ประจำปี 2559

(ลงชื่อ)..... ผู้รับการประเมินฯ (ลงชื่อ)..... ผู้สอบทานการประเมินฯ
(นายสุชาติ บุญธรรมา) (นางอัญชลี ภิกขโทแก้ว)
ตำแหน่ง... วศ.ระดับ ๗ (1/๒๕๕๑.) ตำแหน่ง นศ.๑
วันที่ ๑ เดือน กพ. พ.ศ. ๒๕๖๐ วันที่ ๑ เดือน กพ. พ.ศ. ๒๕๖๐
(ลงชื่อ)..... ผู้สอบทานการประเมินฯ
(นายธีระบุญสิทธิ์ นนตางาม)
ตำแหน่ง ผช.น.๑
วันที่ ๑ เดือน ก.พ. พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบสอบถาม "การสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน" (Checklist)

เอกสารแนบ 1

หน่วยงาน ผวน.น.๑

ประจำปี 2559

ลำดับที่	หัวข้อประเมิน	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
1	มีการกำหนดผู้รับผิดชอบ หรือแต่งตั้งคณะทำงาน พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมินและติดตามประเมินผลเกี่ยวกับความเพียงพอของการควบคุมภายใน	✓		มีการแต่งตั้งคณะทำงานฯ พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมินและติดตามประเมินผล
2	ทบทวน/ปรับเปลี่ยน คณะทำงานฯ ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป	✓		ผวน.น. มีการปรับเปลี่ยนคณะทำงานฯ โดยมีการทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานใหม่เป็นประจำทุกปี
3	มีการจัดทำ/ทบทวน ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่รับผิดชอบ ในกระดานทำการ 8 ช่อง ให้เป็นปัจจุบัน	✓		ผวน.น. ,กาว.,กคค. และ กบค. มีการจัดทำ ครอบคลุมทุกกิจกรรมที่รับผิดชอบในกระดานทำการ 8 ช่อง เป็นปัจจุบัน
4	การจัดทำกระดานทำการ 8 ช่อง ระบุวัตถุประสงค์ ความเสี่ยง สาเหตุ การประเมินผลการควบคุมฯ เป็นไปอย่างสมเหตุสมผล	✓		ผวน.น. ,กาว.,กคค. และ กบค. มีการจัดทำกระดานทำการ 8 ช่อง โดยระบุวัตถุประสงค์ ความเสี่ยง สาเหตุ การประเมินผลการควบคุมฯ เป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
5	มีการรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามที่รายงาน แบบ ปอ.2 (รายงานผล) หากยังมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่ ให้พิจารณาด้วยว่า มีการประเมินปัจจัยเสี่ยงนั้นว่าควรจะจัดทำแผนปรับปรุงอีกครั้งหรือไม่	✓		ผวน.น. ,กาว.,กคค. และ กบค. ไม่มีแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในแบบ ปอ.2 (รายงานผล) เนื่องจากผลการประเมินผลการควบคุมมีเพียงพอ
6	มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ (ภาคผนวก ก.) - สภาพแวดล้อมของการควบคุม - การประเมินความเสี่ยง - กิจกรรมการควบคุม - สารสนเทศและการสื่อสาร - การติดตามประเมินผล และพิจารณาความสมเหตุสมผลของการออกแบบประเมิน	✓		มีการจัดทำภาคผนวก ก. โดยมีการ - ประเมินครบทั้ง 5 องค์ประกอบ - สอบทานทั้ง 5 องค์ประกอบ พบว่า มีการสรุปผลการประเมินสอดคล้องกับข้อมูลในช่องประเมินของภาคผนวก ก.

แบบสอบถาม "การสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน" (Checklist)

เอกสารแนบ 1

หน่วยงาน ส่วน.น.1

ประจำปี 2559

ลำดับที่	หัวข้อประเมิน	ใช่	ไม่ใช่	คำอธิบาย
7	มีการรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปช.1) ดังนี้ - อธิบายผลการประเมินในของแต่ละองค์ประกอบ - สรุปผลการประเมินของแต่ละองค์ประกอบ - สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบ โดยต้องสอดคล้องกับผลการประเมินทั้ง 5 องค์ประกอบ	✓ ✓		- ส่วน.น.1, กว., กคส. และ กบส. - มีการอธิบายผลการประเมินในของแต่ละองค์ประกอบสรุปผลการประเมินของแต่ละองค์ประกอบ และสรุปผลการประเมิน โดยรวมแต่ละองค์ประกอบสอดคล้องกับผลการประเมินทั้ง 5 องค์ประกอบ
8	มีการจัดทำแบบสอบถามเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ครอบคลุมข้อมูลทุกจุดที่มีการควบคุมของกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ทราบความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน - จุดควบคุมกระบวนการงาน	✓		- ส่วน.น.1, กว., กคส. และ กบส. ได้มีการจัดทำแบบสอบถามจุดควบคุมกระบวนการงาน โดยครอบคลุมข้อมูลทุกจุดที่มีการควบคุมของกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ทราบความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
9	มีการรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปช.2)	✓		จากการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในปรากฏว่าการควบคุม ส่วน.น.1 เพียงพอ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจการ ไพฑูริย์ นิลไพฑูริย์ ผู้รับการประเมินฯ (ลงชื่อ) ผู้สอบทานการประเมิน
 (นามจริง ไพฑูริย์ นิลไพฑูริย์) (นามจริง ไพฑูริย์ นิลไพฑูริย์)
 ตำแหน่ง ผอ. กคส. (ก.) นางฯ ตำแหน่ง ผอ. กคส. 9
 วันที่ 10 เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560 วันที่ 10 เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560