

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ของการท่าเรือแห่งประเทศไทย ประจำปีงบประมาณ 2560

คณะกรรมการการท่าเรือฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของการท่าเรือฯ ตามคำสั่งที่ 32/2560 ลงวันที่ 11 สิงหาคม 2560 ประกอบด้วยกรรมการการท่าเรือฯ ที่เป็นอิสระ 3 ท่าน โดยมีนางปรารธนา มงคลกุล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายริติพงศ์ นันทาวิวัฒน์ นางชนัญญารักษ์ เพ็ชรรัตน์ เป็นกรรมการตรวจสอบ และนายอภิชาติ พูลต่าย ผู้ช่วยผู้อำนวยการการท่าเรือฯ สายตรวจสอบ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2555 กฎบัตร หลักเกณฑ์ แนวปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจ โดยสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการการท่าเรือฯ ในปีงบประมาณ 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมจำนวน 6 ครั้ง และได้เชิญผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องของหน่วยรับตรวจต่างๆ ในการท่าเรือฯ เข้าร่วมประชุมตามความเหมาะสม นอกจากนี้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ของ สตง. ผู้บริหารของฝ่ายตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 1 ครั้ง เพื่อหารือเกี่ยวกับประเด็นที่ตรวจพบทางการเงินและบัญชีและข้อมูลสำหรับการพิจารณาจัดทำแผนการตรวจสอบภายในเพื่อลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนกัน รวมทั้งมีการจัดทำรายงานการประชุมทุกครั้งหลังเสร็จสิ้นการประชุม และมีการแจ้งเวียนมติคณะกรรมการตรวจสอบการท่าเรือฯ ที่สำคัญๆ ให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบหรือนำไปปฏิบัติ ผลการดำเนินงานที่สำคัญในปีงบประมาณ 2560 สรุปได้ดังนี้

1. สอบทานให้การท่าเรือฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ โดยติดตามผลการจัดทำรายงานทางการเงินประจำปีงบประมาณ 2559 และรายงานทางการเงินประจำปีงบประมาณ 2560 อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รายงานทางการเงินของการท่าเรือฯ แสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินด้วยข้อมูลที่มีสาระสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้อง เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง

2. สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง รวมทั้งได้ให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารเพื่อปรับปรุงระบบควบคุมภายในของการท่าเรือฯ ในกรณีที่พบว่ามิจุดอ่อนที่สำคัญ ติดตามความคืบหน้าผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมทั้งสอบทานรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปส.) ประจำปีงบประมาณ 2559 เพื่อพิจารณา/สั่งการ/ติดตามให้มีการปรับปรุง/แก้ไขจุดอ่อนการควบคุมภายในที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

3. สอบทานการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้การท่าเรือฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. สอบทานการดำเนินงานต่างๆ ของการท่าเรือฯ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เน้นการตรวจสอบเชิงป้องกัน เสนอประเด็นจากผลการตรวจสอบที่สำคัญต่อคณะกรรมการการท่าเรือฯ เพื่อให้มีการพิจารณาดำเนินการ/สั่งการและติดตามการแก้ไขปัญหาในส่วนที่เกี่ยวข้อง อาทิ รายงานผลการตรวจสอบ งานเงินสด - การจำหน่ายบัตรอนุญาตชั่วคราว รายงานผลการตรวจสอบงานบริหารสัญญาจ้างเหมาซ่อมทำ บำรุงรักษา ตรวจสอบตรวจเช็ค บันจันยกตู้สินค้าหน้าท่า (ปตส.) และรถคานยกตู้สินค้า (รคส.) รายงานผลการตรวจสอบงานพัฒนารูธุรกิจและบริหารสินทรัพย์ (แผนกที่ดินเชิงพาณิชย์) รายงานผลการสังเกตการณ์รับและเปิดของการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินเกิน 5 ล้านบาท ของการท่าเรือฯ ประจำปีงบประมาณ 2559 รายงานผลการตรวจสอบงานบริหารสัญญาพื้นที่ให้เช่าท่าเรือแหลมฉบัง (ทลฉ.) บริษัท เบญจพรแลนด์ จำกัด และบริษัท ออโต้ ลอจิสติกส์ จำกัด รายงานผลการตรวจสอบงานกองคลังสินค้า - แผนกคลังสินค้าตากค้าง รายงานผลการตรวจสอบงานบัญชีงบการเงินและรายละเอียดประกอบงบการเงินของท่าเรือแหลมฉบัง รายงานผลการตรวจสอบงานค่าผลประโยชน์ตอบแทน (Additional Fee) ของท่าเรือแหลมฉบัง ทั้งนี้ เพื่อให้การท่าเรือฯ มีการปฏิบัติงานที่เป็นระบบ ถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ หรือคำสั่งที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ได้ติดตามความคืบหน้า/ปัญหาอุปสรรค

ของการดำเนินงานด้านคดีความของการทำเรื่อง เป็นประจำทุกปี รวมทั้งสอบทานรายงานผลการสังเกตการณ์ตรวจสอบทรัพย์สิน พัสตุดมจำนวน และพัสตุดมคลัง รายงานผลการสังเกตการณ์รับและเปิดของงานจัดซื้อจัดจ้างของการทำเรื่อง ที่มีวงเงินเกิน 5 ล้านบาท และ 1 ล้านบาท ที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบการทำเรื่องว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2543 ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการพัสดุดังด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2549 และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 รวมถึงการติดตามความคืบหน้าผลการดำเนินการตามมติ/ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบของการทำเรื่อง จากการสอบทานรายงานผลการตรวจสอบ

5. ส่งเสริมและสนับสนุนการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยการทำเรื่อง ได้จ้างบริษัท เอชเอส โปรเฟสชั่นแนล เซ็นเตอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาเพื่อพัฒนาศักยภาพด้านการตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Audit) ด้านการตรวจสอบการควบคุมระบบงานโดยทั่วไปและการควบคุมเฉพาะระบบในลักษณะ Co-Sourcing ซึ่งเป็นงานตามแผนการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศประจำปีงบประมาณ 2559 (ตรวจต่อเนื่องในปีงบประมาณ 2560) รวมทั้งติดตามความคืบหน้าการแก้ไขประเด็นข้อตรวจพบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

6. กำกับดูแลการบริหารงานและการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน โดยสอบทานและอนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน คู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน แผนฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพของฝ่ายตรวจสอบ แผนการบริหารงานและแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ 2561 แผนการตรวจสอบประจำปี 3 ปี (2561 - 2563) สอบทานผลการประเมินการปฏิบัติงานด้วยตนเองของฝ่ายตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2559 สอบทานรายงานผลการตรวจสอบแต่ละแผนงาน/โครงการ ติดตามความคืบหน้า ผลการบริหารงานและการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบทุกไตรมาส ติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขที่หน่วยรับตรวจได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้ตกลงร่วมกันจากรายงานผลการตรวจสอบ พร้อมทั้งให้ข้อสังเกตเพิ่มเติมเพื่อนำไปปรับปรุงการปฏิบัติงานของการทำเรื่อง ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ส่งเสริมให้มีการพัฒนาและฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ตรวจสอบให้มีความรู้ความสามารถด้านวิชาชีพตรวจสอบภายใน ด้านการตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านการบริหาร และด้านอื่นๆอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งรับทราบการแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่งของพนักงานตรวจสอบภายใน และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริต ที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของการทำเรื่อง ให้ข้อสังเกตหรือข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อให้การดำเนินงานของการทำเรื่อง ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส

8. ดำเนินงานตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยได้ทบทวน/ปรับปรุงและจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี จัดทำรายงานผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอคณะกรรมการการทำเรื่อง เพื่อทราบทุกไตรมาส และได้เปิดเผยรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ในรายงานประจำปีของการทำเรื่อง ส่งเสริมกระทรวงคมนาคมและกระทรวงการคลังเพื่อทราบด้วย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของการทำเรื่อง ได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) จำนวน 1 หลักสูตร คือ หลักสูตร “Advanced Audit Committee Program : AACCP”

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถ อย่างรอบคอบ โปร่งใส และเชื่อถือได้ มีความเป็นอิสระในการแสดงความเห็น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การบริหารและการดำเนินงานของการทำเรื่อง มีการพัฒนาและกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง มีการบริหารจัดการความเสี่ยง มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม รายงานทางการเงินมีการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง



(นางปรารธนา มงคลกุล)

ประธานกรรมการตรวจสอบของการทำเรื่องแห่งประเทศไทย