รายงานผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบ
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)
ปีงบประมาณ 2563

เสนอ คณะกรรมการตรวจสอบ

สำนักตรวจสอบ (สตส.) เป็นหน่วยงานที่มีสายการบังคับบัญชาขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.) เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และขึ้นตรงต่อกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ (กอญ.) เกี่ยวกับการบริหาร สตส. มีภารกิจปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ความเชื่อมั่น (Assurance Service) และการให้คำแนะนำปรึกษา (Consulting Service) ด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม เพื่อเพิ่มมูลค่า ปรับปรุงการปฏิบัติงาน และช่วยให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยจัดให้มีแนวทางที่เป็นระเบียบแบบแผนที่ดีมาใช้ในการประเมินประสิทธิผลกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการควบคุมภายใน โดยมีวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายใน ดังนี้

1. เพื่อให้การดำเนินงานของ ทอท. มีความโปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการควบคุมภายในที่ดี
2. เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางการเงิน การบริหารงาน และการดำเนินงานที่สำคัญมีความถูกต้องเชื่อถือได้ และทันเวลา
3. เพื่อให้การปฏิบัติงานของส่วนงาน ทอท.หรือกิจกรรมต่างๆ เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อกำหนดและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
4. เพื่อเพิ่มมูลค่า ปรับปรุงประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน

ปัจจุบัน สตส.มีกรอบอัตรากำลังทั้งสิ้น 44 อัตรา บรรจุจริง (ปีงบประมาณ 2563) จำนวน 33 อัตรา โดยแบ่งออกเป็น ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ (ระดับ 10) จำนวน 1 คน รองผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ (ระดับ 9) จำนวน 1 คน กลุ่มงานตรวจสอบ จำนวน 23 คน กลุ่มงานสนับสนุนงานตรวจสอบ จำนวน 5 คน และงานบริหารทั่วไป จำนวน 3 คน ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในได้รับการฝึกอบรมอย่างเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ โดยได้เข้าร่วมฝึกอบรม พัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถในการตรวจสอบภายในอย่างน้อย 40 ชั่วโมงต่อปี ซึ่งเป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในของรัฐวิสาหกิจ (ฉบับปรับปรุงปี 2555) ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

สตส.ได้ปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ทอท. ปีงบประมาณ 2563 ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 8/2562 เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562 และแผนการตรวจสอบภายใน ทอท. (ฉบับปรับปรุง) ปีงบประมาณ 2563 ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2563 โดยการปฏิบัติงานเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด มีเรื่องที่ตรวจสอบจำนวน 35 กระบวนงาน (49 กิจกรรม) แบ่งเป็นเรื่องที่ตรวจสอบในแต่ละส่วนงานตามโครงสร้าง ทอท. ได้แก่ สำนักงานใหญ่ จำนวน 8 กระบวนงาน (8 กิจกรรม)

ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ทสภ.) จำนวน 6 กระบวนงาน (6 กิจกรรม) ท่าอากาศยานดอนเมือง (ทดม.) จำนวน 8 กระบวนงาน (8 กิจกรรม) ทสภ.และ ทดม. จำนวน 4 กระบวนงาน (4 กิจกรรม) ทดม.และ สนญ. จำนวน 1 กระบวนงาน (1 กิจกรรม) ท่าอากาศยานภูเก็ต (ทภก.) ท่าอากาศยานเชียงใหม่ (ทชม.) และท่าอากาศยานภูมิภาค (ทภภ.) ประกอบด้วย ท่าอากาศยานหาดใหญ่ (ทหญ.) และท่าอากาศยานแม่ฟ้าหลวง เชียงราย (ทชร.) จำนวน 8 กระบวนงาน (22 กิจกรรม) ดังนี้

ลำดับ	ท่าอากาศยาน	จำนวนเรื่องที่ตรวจสอบในแต่ละด้าน (กระบวนงาน)				
		Service	Standards	Financial	Service Financial	รวม
1.	สนญ.	2	6	-	-	8
2.	ทสภ.	5	-	1	-	6
3.	ทดม.	4	2	1	1	8
4.	ทสภ.และ ทดม.	2	2	-	-	4
5.	ทดม.และ สนญ.	1	-	-	-	1
6.	ทภก.,ทชม. ทหญ.และ ทชร.	6 (16 กิจกรรม)	-	2 (6 กิจกรรม)	-	8 (22 กิจกรรม)
รวมทั้งสิ้น		20	10	4	1	35

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

จากผลการตรวจสอบของส่วนงาน ทอท.ประจำปีงบประมาณ 2563 คตส. มีความเห็นว่า เพื่อให้การปฏิบัติงานของส่วนงาน ทอท.มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิผล และการปฏิบัติงานเป็นไปตาม กฎ ระเบียบ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานของ ทอท. คตส.จึงมีข้อเสนอแนะและความเห็นเพิ่มเติม เพื่อให้ ทอท.นำไปปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ดังนี้

1. ด้าน Service

เรื่อง การบริหารจัดการอุปกรณ์สื่อสารท่าอากาศยาน (ระบบแจ้งเหตุเพลิงไหม้และแจ้งเหตุฉุกเฉิน (Fire Alarm System: FAS)) ทดม. คตส.ได้ให้ความสำคัญกับการบำรุงรักษาระบบที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของท่าอากาศยานและผู้ใช้บริการ ซึ่งเห็นว่าเป็นระบบที่มีความสำคัญที่จะต้องบำรุงรักษาให้ระบบและอุปกรณ์มีสภาพพร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา จากผลการตรวจสอบพบประเด็นที่เกิดจากการควบคุมกำกับดูแลยังไม่เพียงพอ จึงขอให้ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบเร่งรัดดำเนินการแก้ไขและกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างอย่างใกล้ชิด อีกทั้ง สัญญาจ้างบำรุงรักษาระบบ FAS เป็นสัญญารวมทุกท่าอากาศยาน จึงขอให้ผู้อำนวยการท่าอากาศยานและผู้รับผิดชอบของทุกท่าอากาศยานกำกับดูแลให้ผู้รับจ้างปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาอย่างเคร่งครัด เพื่อมิให้เกิดผลกระทบต่อความปลอดภัยและการให้บริการของท่าอากาศยาน

2. ด้าน Standards

2.1 เรื่องการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ ในเรื่องของนโยบายการบริหารความเสี่ยงของ ทอท.ที่มีเนื้อหาไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือแนวทางปฏิบัติของ สคร.นั้น คตส.มีความเห็นว่า หาก ทอท.จะมีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงในครั้งต่อไป ขอให้นำข้อเสนอแนะของ สตส.ไปพิจารณาดำเนินการด้วย ทั้งนี้ เพื่อให้นโยบายการบริหารความเสี่ยงของ ทอท.มีเนื้อหาเป็นไปตามที่ สคร.กำหนด

2.2 เรื่อง การกำกับดูแลการรักษาความปลอดภัยท่าอากาศยาน และการกำกับดูแลความปลอดภัยท่าอากาศยาน คตส.เน้นย้ำเรื่องมาตรฐานความปลอดภัยและการรักษาความปลอดภัยของท่าอากาศยาน เนื่องจากเป็นเรื่องที่มีความสำคัญกับการดำเนินงานของท่าอากาศยานอย่างมาก เป็นเรื่องที่ทุกคนต้องรับผิดชอบร่วมกัน โดยเฉพาะส่วนงานที่รับผิดชอบกับการแก้ไขข้อบกพร่อง (Finding) ที่เกิดขึ้นจะละเลยเพิกเฉยไม่ได้ จึงขอให้ผู้บริหารให้ความสำคัญและกำชับให้ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และหากมีประเด็นข้อบกพร่อง (Finding) เกิดขึ้น ส่วนงานที่รับผิดชอบต้องเร่งแก้ไขโดยด่วน โดยเฉพาะเรื่องที่มีความสำคัญหรือมีความเสี่ยงสูงต้องเร่งดำเนินการแก้ไข และควรแก้ไขให้แล้วเสร็จก่อนที่องค์การการบินพลเรือนระหว่างประเทศ (International Civil Aviation Organization: ICAO) จะเข้ามาตรวจสอบ ทั้งนี้ เพื่อมิให้ส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของ ทอท.

3. ด้าน Financial

เรื่อง การบริหารจัดการกิจกรรมเชิงพาณิชย์ ทดม. คตส.มีความเห็นเพิ่มเติมว่า เพื่อให้การบริหารจัดการสัญญาด้านรายได้ของ ทอท.เป็นไปอย่างมีประสิทธิผล และเพื่อแก้ปัญหาจากการที่ผู้ประกอบการไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา จึงให้ ทอท.พิจารณากำหนดมาตรการในการต่อสัญญาให้เข้มงวดและรัดกุมยิ่งขึ้น โดยอาจจะกำหนดเงื่อนไขให้ผู้ประกอบการต้องปฏิบัติตามสัญญาที่ ทอท.กำหนดอย่างครบถ้วน หากไม่ดำเนินการ ทอท.จะพิจารณาสงวนสิทธิในการต่ออายุสัญญา และในการพิจารณาต่อสัญญา ทอท.จะต้องนำเงื่อนไขดังกล่าวมาพิจารณาอย่างเข้มงวดและจริงจัง เพื่อเร่งรัดให้ผู้ประกอบการดำเนินการตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาเดิมให้แล้วเสร็จก่อนที่จะมีการต่ออายุสัญญาใหม่ และเพื่อให้การแก้ไขปัญหาการจัดทำสัญญาล่าช้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิผล ทอท.ต้องเน้นย้ำในหนังสือแจ้งผู้ประกอบการให้มาทำสัญญาตามระยะเวลาที่กำหนดหากไม่มาตามกำหนดจะถือว่าสละสิทธิ์ โดยให้ ทอท.ถือปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนดโดยเคร่งครัด

4. ด้านการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

4.1 จากประเด็นผลการตรวจสอบการปฏิบัติงานของ ทภก. ทชม. ทหญ. และ ทชร.พบว่าประเด็นที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากระบบการควบคุมภายในที่ยังไม่เพียงพอจึงทำให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน เช่น เรื่องการกำกับดูแลและการสอบทานการปฏิบัติงาน การบริหารสัญญา การจัดเก็บรายได้ เป็นต้น ซึ่งเป็นเรื่องที่อาจเกิดขึ้นได้กับทุกส่วนงาน จึงให้ ทอท.นำไปเป็นกรณีตัวอย่างในการศึกษาเรียนรู้ (Lesson Learned) และนำไปใช้ในการควบคุมกำกับดูแลงานให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาซ้ำๆ ในลักษณะเดียวกันขึ้นอีก และเพื่อลดผลกระทบที่อาจก่อความเสียหายกับ ทอท.ได้

4.2 ในการนำเสนอรายงานผลการตรวจสอบให้ คตส.ได้รับทราบนั้น สตส.ควรระบุสาเหตุและความมีสาระสำคัญของประเด็นที่ตรวจพบให้ชัดเจน เพื่อ คตส.จะได้ทราบข้อมูลและนำมาใช้ในการวิเคราะห์ถึงระดับนัยสำคัญของประเด็นที่เกิดขึ้น เพื่อร่วมกันหาแนวทางในการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

สำหรับการควบคุมคุณภาพงานตรวจสอบ สตส.มีคำสั่ง สตส.ที่ 9/2561 วันที่ 25 ตุลาคม 2561 และคำสั่ง สตส.ที่ 9/2562 วันที่ 11 เมษายน 2562 แต่งตั้งคณะทำงานควบคุมคุณภาพงานตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่พิจารณา กลั่นกรอง และให้ข้อเสนอแนะในการปฏิบัติงานตรวจสอบ รวมทั้งให้หน่วยรับตรวจประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน และนำผลประเมินดังกล่าวมาใช้เป็นแนวทางในการพัฒนางานตรวจสอบ นอกจากนี้ สตส.ยังได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบจากผู้ประเมินอิสระภายนอก ซึ่งจะทำการประเมินทุก 5 ปี โดยในปีงบประมาณ 2560 ที่ผ่านมา ทอท.ได้ว่าจ้างบริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสเซส จำกัด เป็นผู้ประเมินอิสระภายนอกเพื่อประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในของ ทอท. ทั้งนี้ สตส.ได้นำผลการประเมินที่ได้มาใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพงานตรวจสอบภายใน รวมถึงส่งเสริมงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลวิชาชีพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

กล่าวโดยสรุปคือ สตส.ได้ปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของสำนักตรวจสอบ ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 9/2562 เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2562 เพื่อให้การดำเนินการของ ทอท. มีความโปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการควบคุมภายในที่ดี การปฏิบัติงานของส่วนงาน ทอท.หรือกิจกรรมต่างๆ เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อกำหนดและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง เพิ่มมูลค่า และปรับปรุงประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินงานของ ทอท.

จึงเสนอมาเพื่อกรุณาพิจารณา ทั้งนี้ เป็นไปตามกฎบัตรของของสำนักตรวจสอบ ในข้อ 8.2.5 กำหนดให้ ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบต้องจัดให้มีกระบวนการในการติดตามการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี และจัดให้มีรายงานความคืบหน้าการปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบต่อ คตส. และ กอญ.

(นายธัญญา เสียงเจริญ)
ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ
วันที่ 23 พฤศจิกายน 2563

สรุปผลการตรวจสอบภายในของบริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) ปีงบประมาณ 2563

ส่วนงาน/สังกัด สำนักงานใหญ่

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
ด้าน Service จำนวน 2 เรื่อง		
1.	เรื่อง การบริหารจัดการอุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคม (ระบบโทรศัพท์ (Telephone System))	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 1.1 การบริหารจัดการระบบโทรศัพท์ยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ได้แก่ (1) ทะเบียนคุมเลขหมาย สิทธิของผู้ใช้บริการ และข้อมูลในระบบ Billing ยังไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากการติดตั้งโทรศัพท์และอุปกรณ์ตามโครงการติดตั้งระบบโทรศัพท์ไม่ได้จัดทำเอกสารการรับมอบและยืนยันสิทธิของผู้ใช้บริการ และฝ่ายพัสดุ (ฝพด.) ไม่ได้จัดส่งข้อมูลรายการอุปกรณ์ที่ได้รับมอบจากคณะกรรมการตรวจรับพัสดุให้ฝ่ายปฏิบัติการและบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ฝบท.) ตรวจสอบและยืนยันความถูกต้องก่อนขึ้นบัญชีครุภัณฑ์ ทำให้ไม่มีข้อมูลที่เป็นปัจจุบันเพื่อนำไปใช้ในการบริหารจัดการระบบฯ (2) ฝบท.ไม่มีการเปิดใบแจ้งซ่อมกรณีระบบโทรศัพท์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องขัดข้อง ส่งให้ผู้ขายเข้ามาดำเนินการแก้ไข หากเกินกำหนดระยะเวลาการรับประกันผลงานผู้ขายอาจไม่รับผิดชอบในความชำรุดบกพร่องของอุปกรณ์ดังกล่าว <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 1.2 การบริหารจัดการสิทธิและการควบคุมการเข้าถึงระบบฯ ยังไม่เพียงพอ โดย ฝบท.ยังไม่ได้เปลี่ยนแปลงสิทธิการเข้าถึงระบบปฏิบัติการของเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย อุปกรณ์เครือข่าย และระบบ Billing ที่มีการกำหนดมาตั้งแต่เริ่มติดตั้งใช้งาน ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของ ทอท. (AOT ICT

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		Security Policy) หากมีความเสียหายเกิดขึ้นกับระบบฯ จะไม่สามารถหาผู้รับผิดชอบที่แท้จริงได้ 1.3 ฝบท.ยังไม่มีการจัดทำแผน ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติในการสำรองข้อมูลและเรียกคืนข้อมูล และทดสอบการเรียกคืนข้อมูลของระบบฯ ให้เป็นไปตามนโยบายความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศฯ หากเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายหรืออุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องเกิดความเสียหาย อาจไม่สามารถกู้คืนระบบฯ ให้กลับมาทำงานได้อย่างสมบูรณ์และทันท่วงที <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญต่ำ</u> 1.4 ระบบโทรศัพท์ยังไม่สามารถใช้งานได้ครบทุกฟังก์ชั่น ได้แก่ โปรแกรมซอฟโฟนบนโทรศัพท์มือถือสำหรับผู้บริหารยังไม่สามารถใช้งานได้ เนื่องจาก ฝบท.ยังไม่ได้แก้ไข Public IP Address บนเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายของระบบโทรศัพท์ <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 1.5 มีการควบคุมวัสดุสิ้นเปลือง เพื่อใช้ในการบำรุงรักษาระบบโทรศัพท์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง มีการจัดทำบัญชีการเบิก - จ่ายอะไหล่วัสดุสิ้นเปลือง และรายงานผลการใช้วัสดุสิ้นเปลืองประจำเดือนให้ผู้บังคับบัญชาทราบ 1.6 มีการเตรียมความพร้อมในการจัดหาเอกชนภายนอกเพื่อบำรุงรักษาระบบโทรศัพท์ฯ หลังสิ้นสุดระยะเวลารับประกันผลงาน โดยได้เตรียมข้อมูลในการจัดทำข้อกำหนดรายละเอียดการจ้าง (Term of Reference: TOR) เพื่อขอตั้งงบประมาณในการบำรุงรักษาระบบฯ ให้สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> อยู่ระหว่างการดำเนินการติดตามผลการตรวจสอบของ สตส.

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
2.	การบริหารจัดการระบบสนับสนุนองค์กรดิจิทัล (ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Document))	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 2.1 ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Document) ที่พัฒนาและปรับปรุงขึ้นใหม่ บางฟังก์ชัน ไม่สามารถใช้งานได้อย่างสมบูรณ์ตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา ผู้ใช้งานยังไม่มีการใช้งานในบางฟังก์ชันของระบบฯ ระยะเวลาในการแก้ไขปัญหาข้อขัดข้องของระบบฯ ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา การบริหารจัดการสิทธิไม่เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี เรื่องการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ปฏิบัติงานด้านสารสนเทศ (Segregation of Duties) และนโยบายความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของ ทอท. (AOT ICT Security Policy) การสำรองข้อมูลและเรียกคืนข้อมูลยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ รวมทั้งคู่มือและขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Standard Operation Procedure: SOP) ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศและการกำหนดสิทธิการใช้งานยังไม่สอดคล้องกับโครงสร้างปัจจุบัน <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 2.2 ฝบท.มีการควบคุม กำกับดูแลให้ผู้รับจ้างบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายตามโครงการพัฒนาและติดตั้ง IT Infrastructure Consolidation ในช่วงระยะเวลารับประกันผลงาน และจัดทำรายงานผลการบำรุงรักษาฯ เสนอให้ ฝบท.ทราบ <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> เป็นเรื่องที่ตรวจสอบในไตรมาสที่ 4 ซึ่ง สตส.จะติดตามผลการดำเนินการในปีงบประมาณ 2564 ต่อไป
ด้าน Standards จำนวน 6 เรื่อง		
1.	การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 1.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงของ ทอท.ประจำปีงบประมาณ 2563

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		มีเนื้อหาและรายละเอียดไม่ครบถ้วน ไม่มีการระบุหัวข้อบทบาทและความรับผิดชอบหลักสำคัญในการปฏิบัติ และรายละเอียดกระบวนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งไม่เป็นไปตามคู่มือปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์/แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ปี 2555 ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562 แต่ได้นำไประบุไว้ในคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (คคส.) และกฎบัตรของ คคส. และระบุกระบวนการบริหารความเสี่ยงไว้ในคู่มือการบริหารความเสี่ยงของ ทอท. ปีงบประมาณ 2562 ซึ่งอาจทำให้นโยบายการบริหารความเสี่ยงมีเนื้อหาไม่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนด ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารความเสี่ยง (ฝคส.) มีความเห็นว่า การทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้มีเนื้อหาตามหัวข้อดังกล่าว อาจส่งผลให้เกิดความซ้ำซ้อนและสับสนของผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งนโยบายการบริหารความเสี่ยงมีเนื้อหาแสดงถึงทิศทางการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรแล้ว อย่างไรก็ตาม ในการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงครั้งต่อไป ฝคส.จะพิจารณาให้ครอบคลุมหัวข้อตามหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในปี 2555 ของ สคร.ต่อไป 1.2 การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ได้แก่ (1) ไม่มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ปีงบประมาณ 2562 แต่มีการกำหนดปัจจัยเสี่ยงความพร้อมรับการตรวจสอบตามโครงการกำกับดูแลด้านความปลอดภัยสากลอย่างต่อเนื่อง (Universal Safety Oversight Audit Programme –

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		Continuous Monitoring Approach: USOAP - CMA) ของ ทอท. และไม่พบการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว (2) แผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ปีงบประมาณ 2563 มีการกำหนดระยะเวลาล่าช้ากว่าแผนการดำเนินงาน และไม่พบข้อมูลที่แสดงความสัมพันธ์ระหว่างประเภทความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง และสาเหตุความเสี่ยง เพื่อใช้ในการระบุความเสี่ยงองค์กร อีกทั้งการจัดทำแบบฟอร์มและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงบางปัจจัยเสี่ยงไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ทำให้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงไม่อยู่บนฐานการประเมินเดียวกัน และการจัดลำดับความเสี่ยงของ ทอท.ไม่ถูกต้อง และส่งผลให้การจัดสรรทรัพยากรสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงไม่สามารถดำเนินการได้อย่างเหมาะสม โดย ฝคส.มีความเห็นว่า ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง (Risk Owner) มีการประเมินระดับความรุนแรงผ่านเกณฑ์โอกาสเกิดและผลกระทบเป็นรายปัจจัยเสี่ยง โดยเกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงตามคู่มือการบริหารความเสี่ยงของ ทอท. ฝคส.มีวัตถุประสงค์เพื่อให้ Risk Owner ใช้เป็นแนวทางการประเมินความเสี่ยง อย่างไรก็ตามเพื่อหลีกเลี่ยงการใช้ดุลยพินิจในการประเมินฯ จึงได้เปิดโอกาสให้ Risk Owner ใช้ฐานข้อมูลสถิติที่เกิดขึ้นในอดีตหรือการคาดการณ์ข้อมูลที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต กำหนดเป็นค่าระดับเกณฑ์การประเมินฯ ของปัจจัยเสี่ยง ซึ่งจะส่งผลให้สามารถสะท้อนระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น 1.3 การสอบทานการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของ ทอท.ยังไม่เพียงพอ ได้แก่ (1) การจัดทำรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) (ระดับส่วนงาน) ปีงบประมาณ 2562 บางส่วนงาน ไม่มีการประเมินผลและ

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		ปรับปรุงการควบคุมภายในของกิจกรรมที่คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.) ให้ความสำคัญ ได้แก่ เรื่อง การบริหารพัสดุ การควบคุมครุภัณฑ์ การจัดทำทะเบียนคุมสัญญา และการจัดส่งข้อมูลสัญญาเพื่อบันทึกบัญชี (2) ไม่มีการกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกกิจกรรมระดับส่วนงานขึ้นมาเป็นกิจกรรมระดับองค์กร ไว้ในคู่มือการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของ ทอท.ปีงบประมาณ 2562 – 2563 (3) มีการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของ ทอท.ประจำปีงบประมาณ 2562 เสนอกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ (กอญ.) เพื่อลงนาม และจัดส่งให้กระทรวงคมนาคม (คค.), คตส. และคณะกรรมการ ทอท.แต่ยังไม่มีการจัดส่งรายงานดังกล่าว ให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (คณส.) ทอท. และ คคส.ทราบ (4) ไม่พบการนำผลการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทย่อย (บริษัท โรงแรมท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ จำกัด) มาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของ ทอท.ปีงบประมาณ 2562 (5) การรายงานความก้าวหน้าในรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปย.2) (ระดับส่วนงาน) และการรายงานสถานการณ์ดำเนินการ ในรายงานผลการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.5) (ระดับองค์กร) ปีงบประมาณ 2561 มีเนื้อหาไม่สอดคล้องกัน (6) การควบคุมที่มีอยู่ตามที่ระบุไว้ในแบบ ปย.2 (ระดับส่วนงาน) และแบบ ปค.5 (ระดับองค์กร) ปีงบประมาณ 2561 บางกิจกรรมมีการประเมินการควบคุม “ไม่เพียงพอ”แต่ในปีงบประมาณ 2562 ได้รับการประเมินการควบคุม “เพียงพอ” ในกิจกรรมเดียวกัน และไม่พบหลักฐานสนับสนุนการประเมินการควบคุมตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการจัดทำรายงานการควบคุม

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		(7) การบันทึกและจัดส่งข้อมูลแบบ ปย.2 แบบติดตาม ปย.2 ผ่านระบบสารสนเทศสนับสนุนการควบคุมภายใน (aot.irishrisk.com) ยังไม่ครบถ้วนทุกส่วนงาน อาจทำให้ไม่มั่นใจว่าการควบคุมภายในสามารถดำเนินงาน หรือมีการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงและสามารถดำเนินงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 1.4 คู่มือมาตรฐานระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจของ ทอท.มีเนื้อหาบางส่วนไม่สอดคล้องกับคู่มือกรอบการดำเนินการระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management System: BCMS) ของ ทอท. และคู่มือการปฏิบัติงานสำหรับกระบวนการทำงานหลักของ ฝคส.บางส่วนมีเนื้อหาไม่เป็นปัจจุบัน 1.5 การดำเนินงานตามแผนงานการจัดการความต่อเนื่องทางธุรกิจของสำนักงานใหญ่ (สนญ.) ทอท.ปีงบประมาณ 2562 บางกิจกรรมไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดในแผนฯ และไม่พบการรายงานความก้าวหน้าผลการปฏิบัติตามแผนฯ <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 1.6 มีการทบทวนนโยบายการควบคุมภายในและนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจของ ทอท. มีการจัดทำแผนการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ ปีงบประมาณ 2563 เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดและมีการสื่อสารให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ รวมทั้งมีการจัดฝึกอบรมด้านการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจให้กับคณะทำงานและผู้ปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนที่กำหนด <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
2.	การป้องกันและปราบปรามผู้ที่แสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบ	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 2.1 ศูนย์ปฏิบัติการพิเศษ (ศปพ.) ยังไม่ได้จัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีเกี่ยวกับการสืบสวน การป้องกันและปราบปรามบุคคลและกลุ่มบุคคลที่ประกอบกิจการหรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะแสวงหาผลประโยชน์โดยผิดกฎหมาย หรือไม่ได้รับอนุญาตจาก ทอท.ภายในท่าอากาศยานที่อยู่ในความรับผิดชอบของ ทอท. เพื่อใช้เป็นกรอบในการดำเนินงานตามที่กำหนดไว้ในคำบรรยายหน้าที่งาน (Functional Description) อาจทำให้ไม่สามารถบริหารจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพ 2.2 SOP เกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามผู้ที่แสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบของ ศปพ.ไม่เป็นไปตามรูปแบบที่ ทอท.กำหนดและมีรายละเอียดขั้นตอนการปฏิบัติงานไม่ครบถ้วนตามภารกิจที่รับผิดชอบ อาจทำให้ผู้ปฏิบัติงานเกิดความสับสนและการปฏิบัติงานไม่เป็นไปในแนวทางเดียวกัน <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 2.3 มีการบันทึกข้อมูลประวัติผู้กระทำความผิด และสถิติผู้กระทำความผิด ณ ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ทสภ.) ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน มีการรายงานและติดตามผลการปฏิบัติงาน เสนอให้ผู้บริหารและส่วนงานที่เกี่ยวข้องทราบ 2.4 มีการจัดทำคู่มือปฏิบัติงานในการเตรียมความพร้อมตามแผนเผชิญเหตุการรักษาความปลอดภัยระดับต่างๆ ณ ทสภ. สอดคล้องกับแผนเผชิญเหตุมาตรการรับมือและอพยพผู้โดยสารกรณีปิดล้อมสนามบิน <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
3.	เรื่อง การดำเนินการเกี่ยวกับงานด้านคดีความของ ทอท.	<u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> การดำเนินการเกี่ยวกับงานด้านคดีความของ ทอท. มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการกำกับดูแลและปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน ส่งผลให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบภายในส่วนงานอย่างชัดเจน มีการบริหารจัดการที่ดีส่งผลให้ไม่มีคดีที่ขาดอายุความ การดำเนินงานด้านคดีความเป็นไปตามระเบียบและคู่มือการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง และมีการจัดทำรายงานความคืบหน้าด้านคดีความให้ คตส.และคณะกรรมการ ทอท.ทราบเป็นรายไตรมาส แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการบังคับคดีที่ยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ เนื่องจากนิติกรมีจำนวนไม่สอดคล้องกับปริมาณงานที่รับผิดชอบ อีกทั้งขั้นตอนการบังคับคดีแต่ละประเภทมีรายละเอียดและขั้นตอนแตกต่างกันไป หากพ้นระยะเวลาบังคับคดีอาจส่งผลให้ ทอท.อาจไม่ได้รับเงินหรือได้รับน้อยกว่าที่ควรจะได้รับ
4.	เรื่อง การดำเนินการด้านนิติกรรมสัญญาของ ทอท.	<u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> การดำเนินการด้านนิติกรรมสัญญามีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการกำกับดูแลและปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในส่งผลให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบภายในส่วนงานอย่างชัดเจน มีการจัดทำคู่มือการจัดทำสัญญามาตรฐานสำหรับกิจกรรมเชิงพาณิชย์ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของส่วนงานที่มีหน้าที่ในการจัดทำสัญญา การดำเนินการด้านนิติกรรมสัญญา มีการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และคู่มือการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง มีการจัดทำรายงานความคืบหน้าของการจัดทำนิติกรรมสัญญาที่อยู่ในความรับผิดชอบให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
5.	เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริต	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 5.1 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ ทอท.บางส่วนยังไม่สอดคล้องกัน ได้แก่ (1) ทอท.มีการกำหนดคำนิยามของผู้มีส่วนได้เสียในนโยบายธรรมาภิบาลประจำปีงบประมาณ 2563 และเปิดเผยการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56–1) แต่นโยบายธรรมาภิบาลฯ และคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี พ.ศ.2559 กำหนดคำนิยามและแนวทางปฏิบัติยังไม่ครอบคลุมกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม (2) ข้อบังคับ ทอท. มีการกำหนดเนื้อหา “รายการที่เกี่ยวโยงกัน”และนโยบายดังกล่าวมีการกำหนดเนื้อหา “รายการที่เกี่ยวโยงกันและแผนสืบทอดตำแหน่ง” แต่คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีฯ ยังไม่มีการกำหนดเนื้อหาดังกล่าวไว้ อาจทำให้แนวทางปฏิบัติไม่เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และไม่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปี 2555 ที่กำหนดให้คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มให้ชัดเจน 5.2 ทอท.มีการจัดทำและเผยแพร่นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น ประจำปี 2563 แต่นโยบายดังกล่าว ยังไม่มีการกำหนดเนื้อหาที่เกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการทุจริต ทำให้ ทอท.ปฏิบัติไม่ครบถ้วนตามหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ.2562 และแนวทางปฏิบัติของ สคร.ที่กำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่นต่อสาธารณะ

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		<u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 5.3 มีการทบทวนนโยบายธรรมาภิบาล ประจำปีงบประมาณ 2563 เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดและมีการเผยแพร่ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> อยู่ระหว่างการดำเนินการติดตามผลการตรวจสอบของ สตส.
6.	เรื่อง การสอบทานการดำเนินงานตามเกณฑ์ Enablers	6.1 การดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจตามระบบประเมินผลใหม่ (State Enterprise Assessment Model: SE-AM) ส่วนใหญ่มีส่วนงาน ทอท.รับผิดชอบในการดำเนินการ ยกเว้น ด้านที่ 4 การมุ่งเน้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า ยังไม่มีส่วนงาน ทอท.รับผิดชอบในการดำเนินการ 6 ประเด็น คือ ยุทธศาสตร์ด้านผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย, การกำหนดวัตถุประสงค์ ขอบเขตของการสร้างความสัมพันธ์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย, การระบุประเด็นระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับองค์กร, การวางแผน, การสร้างความพร้อม และการติดตามและรายงานผล 6.2 มีการจัดทำแผนการปรับปรุงการดำเนินงานตามผลการประเมินสถานะเบื้องต้น (Baseline) ครอบคลุมช่องว่าง (Gap) ตามที่ระบุในรายงานผลการประเมินฯ แต่บางแผนงานมีการดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนการปรับปรุงฯ ดังนี้ (1) ด้านที่ 1 การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร - การกำหนดนโยบายและแข่งขันทางการตลาดที่เป็นธรรม ยังไม่มีการกำหนดแนวทางการเข้าถึงและจัดหาเงินทุนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรมที่ชัดเจน - การติดตามความพอเพียงของระบบบริหารจัดการองค์กร การบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล และระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล ยังไม่มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นรายไตรมาส

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		- การจัดให้มีและเสริมสร้างพฤติกรรมตามคู่มือจริยธรรมจรรยาบรรณในองค์กรยังไม่มีการประเมินผลการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของพนักงาน - การจัดให้มีนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อการบริหารจัดการนวัตกรรมอยู่ระหว่างการนำเสนอแผนบริหารจัดการนวัตกรรมระยะยาวประจำปี (2) ด้านที่ 4 การมุ่งเน้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า แนวทางในการบูรณาการผลการประเมินความพึงพอใจเพื่อนำไปปรับปรุงพัฒนาความต้องการและความคาดหวังของลูกค้า ทั้งลูกค้าในปัจจุบัน และในอนาคต ยังมีการดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนการปรับปรุงฯ (3) ด้านที่ 8 การตรวจสอบภายใน การจัดทำฐานข้อมูลการตรวจสอบ อยู่ระหว่างการจัดทำฐานข้อมูลการทุจริตและฐานข้อมูลสรุปผลการตรวจสอบ <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> เป็นเรื่องที่ตรวจสอบในไตรมาสที่ 4 ซึ่ง สตส.จะติดตามผลการดำเนินการในปีงบประมาณ 2564 ต่อไป

สรุปผลการตรวจสอบภายในของบริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) ปีงบประมาณ 2563

ส่วนงาน/สังกัด ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
ด้าน Service จำนวน 5 เรื่อง		
1.	เรื่อง การบริหารจัดการคุณภาพการให้บริการ ทสภ.	<u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> ศูนย์บริหารคุณภาพบริการ ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ศคบ.ทสภ.) มีการจัดทำ SOP งานสำรวจความพึงพอใจของผู้โดยสารเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สภาท่าอากาศยานสากล (Airport Council International: ACI) กำหนด มีการควบคุมกำกับดูแลผู้รับจ้างให้ปฏิบัติงานสำรวจฯ เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา มีการส่งแบบสำรวจฯ ให้ ACI ครบตามจำนวนภายในระยะเวลาที่กำหนด มีการจัดทำแผนงานหรือโครงการสอดคล้องกับผลการวิเคราะห์ค่าคะแนนโครงการจัดอันดับคุณภาพการให้บริการของท่าอากาศยาน (Airport Service Quality: ASQ) รวมทั้ง มีการรายงานความก้าวหน้า และนำเสนอผลการดำเนินการตามแผนงานหรือโครงการให้คณะทำงานฯ รับทราบ
2.	การบริหารจัดการรถลีมูซีน ทสภ.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 2.1 การควบคุมการตรวจวัดแอลกอฮอล์และความดันโลหิตของพนักงานขับรถยังไม่เพียงพอ โดยบริษัทผู้ให้เช่ารถยนต์จัดให้มีอุปกรณ์ตรวจวัดแอลกอฮอล์ และอุปกรณ์ตรวจวัดความดันโลหิตให้พนักงานขับรถตรวจวัดก่อนให้บริการ แต่บางบริษัทฯ บันทึกข้อมูลผลการตรวจไม่ครบถ้วน หรือไม่มีหลักฐานแสดงผลการตรวจ อาจทำให้พนักงานขับรถมีสมรรถนะและความพร้อมในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ส่งผลให้เกิดอุบัติเหตุต่อผู้ใช้บริการและเกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์ของ ทอท.

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		<u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 2.2 มีการจัดทำแผนการบริหารจัดการและการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อบริหารจัดการ AOT Limousine ณ ทสภ. มีการบริหารการขายผ่านช่องทางประเภทผู้ใช้บริการทั่วไป (Retails) Call Center และ Website เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงาน การให้บริการ AOT Limousine เป็นไปตามที่กำหนดในสัญญา ระบบติดตามและตรวจสอบยานพาหนะ (GPS Tracking System) ทำงานได้อย่างต่อเนื่องและเป็นปัจจุบัน รวมทั้งรถยนต์ที่ให้บริการเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา 2.3 จัดเก็บรายได้ค่าบริการเป็นไปตามอัตราค่าบริการที่กำหนด และนำส่งเงินรายได้ถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา 2.4 การจ่ายเงินค่าเช่ารถและค่าเชื้อเพลิงให้กับบริษัทผู้ให้เช่ารถถูกต้องเป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว
3.	เรื่อง การกำกับดูแลการตัดหญ้าในเขตการบินและนอกเขตการบิน ทสภ.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 3.1 ผู้รับจ้าง (ดูแลสวนหย่อมและไม้ประดับภายนอกอาคารผู้โดยสาร ทสภ.) ตัดหญ้าไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ บางพื้นที่มีหญ้าและต้นไม้ขึ้นสูงเป็นจำนวนมาก รวมทั้งมีการนำพื้นที่บางส่วนเป็นที่ทิ้งเศษหญ้า กิ่งไม้ และวัสดุก่อสร้าง โดยไม่มีการตัดหญ้าในพื้นที่อื่นทดแทน ส่งผลให้ ทอท.เสียประโยชน์จากการจ่ายค่าจ้างมากเกินจริง 3.2 แผนการดำเนินการตัดหญ้าที่กำหนดในสัญญาช่วงฤดูฝน มีการกำหนดรอบการตัดหญ้ายังไม่เหมาะสม และไม่สอดคล้องกับคู่มือดำเนินงานสนามบิน ทสภ. โดยพบว่า

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		หญ้าที่ยังไม่ถึงรอบการตัดในครั้งต่อไปสูงเกินกว่าเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาจ้าง และคู่มือการดำเนินงานสนามบิน ทสภ. ซึ่งจะเป็นที่อยู่อาศัยของนกและสัตว์ที่เป็นอันตรายต่อการบิน และหากมีการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกอาจมีข้อตรวจพบ (Finding) เรื่องความยาวของหญ้าได้ <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 3.3 ผู้รับจ้าง (ตัดหญ้าในเขตการบิน นอกเขตการบิน และดูแลสวนหย่อมและไม้ประดับภายนอกอาคารผู้โดยสาร) จัดทำแผนฯ ครอบคลุมทุกพื้นที่ในสัญญา และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจรับพัสดุก่อนการปฏิบัติงาน พนักงานของผู้รับจ้างมีคุณสมบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา มีอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานเป็นไปตามสัญญา รวมทั้งมีการจัดทำคู่มือปฏิบัติงานสอดคล้องกับคู่มือปฏิบัติงานของฝ่ายสนามบินและอาคารท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ฝสอ.ทสภ.) และคู่มือการดำเนินงานสนามบิน ทสภ. <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว
4.	เรื่อง การบริหารจัดการรถเข็นกระเป๋า ทสภ.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญต่ำ</u> 4.1 ผู้รับจ้างให้บริการรถเข็นกระเป๋าแบบครบวงจร ณ ทสภ. จัดทำเอกสารในการกำหนดจุดวางรถเข็นกระเป๋าไม่เป็นปัจจุบัน อาจส่งผลให้ไม่สามารถบริหารจัดการรถเข็นกระเป๋าได้อย่างมีประสิทธิภาพ <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 4.2 รถเข็นกระเป๋าและรถลากจูงไฟฟ้าชนิดยืนขับได้ มีสภาพพร้อมใช้งานและมีปริมาณเพียงพอกับการให้บริการผู้โดยสาร รวมทั้งมีการบันทึกข้อมูลของรถเข็นกระเป๋าและรถลากจูงไฟฟ้าฯ ลงในระบบ Radio frequency identification (RFID) ครบถ้วน

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		4.3 ระบบ RFID สามารถตรวจสอบจำนวนของรถเข็นกระเป๋าและรถลากจูงไฟฟ้าฯ ได้ถูกต้อง ครบถ้วน และมีความแรงของสัญญาณครอบคลุมพื้นที่ตามที่กำหนดในสัญญา 4.4 พนักงานของผู้รับจ้างที่เข้าปฏิบัติงานมีจำนวนครบถ้วน และมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> อยู่ระหว่างการดำเนินการติดตามผลการตรวจสอบของ สตส.
5.	เรื่อง การบำรุงรักษาอาคารสถานที่ ทสภ.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 5.1 การบันทึกข้อมูลการบำรุงรักษาอาคารผู้โดยสารในระบบบริหารงานซ่อมบำรุง (SAP-PM) บางส่วนยังไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง เช่น การบันทึกรายละเอียดการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบและบำรุงรักษาเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance: PM) ยังไม่ครบถ้วน ไม่มีการสร้างใบสั่งซ่อมกรณีที่เป็นงานจ้างบุคคลภายนอกและบันทึกข้อมูลวัสดุที่ใช้ในการซ่อมบำรุงไม่ตรงกับเอกสารการเบิก-จ่ายวัสดุอุปกรณ์ เป็นต้น 5.2 วัสดุอุปกรณ์คงเหลือในคลังของส่วนอาคาร (สอค.) ฝสอ.ทสภ.มีจำนวนไม่ตรงกับยอดคงเหลือในบัญชีคุม ไม่มีการจัดทำป้ายวัสดุอุปกรณ์คงคลังและจัดเก็บไม่เป็นหมวดหมู่ รวมทั้งไม่มีการกำหนดพื้นที่เฉพาะสำหรับจัดเก็บวัสดุไวไฟและเคมีภัณฑ์ <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 5.3 มีการจัดทำแผน PM ประจำปี 2563 ครอบคลุมทุกพื้นที่ และปฏิบัติงานเป็นไปตามแผน PM รวมทั้งมีการบำรุงรักษาเชิงแก้ไข (Corrective Maintenance: CM) อย่างต่อเนื่อง และไม่ส่งผลกระทบต่อการให้บริการ 5.4 ผู้รับจ้างจัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์ เพื่อใช้ในการบำรุงรักษาเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		5.6 มีการปรับแผนการทำงานเพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการเปิดให้บริการภายหลังสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) และมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> เป็นเรื่องที่ตรวจสอบในไตรมาสที่ 4 ซึ่ง สตส.จะติดตามผลการดำเนินการในปีงบประมาณ 2564 ต่อไป
ด้าน Financial จำนวน 1 เรื่อง		
1.	เรื่อง การบริหารจัดการและจัดเก็บรายได้พื้นที่จอดรถภายในเขตปลอดอากร ทสภ.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 1.1 การจัดเก็บค่าบริการจอดรถในเขตปลอดอากรในช่วงเวลาที่ระบบ Car Park ไม่สามารถใช้งานได้ ขาดความน่าเชื่อถือ กล่าวคือ ฝ่ายบริหารการขนส่งสินค้าทางอากาศท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ฝขอ.ทสภ.) มีการนำบัตรกระดาษมาใช้ในการให้บริการแทนบัตร Smart Card แต่บันทึกข้อมูลในบัตรกระดาษ ไม่ถูกต้อง และไม่ครบถ้วน มีการแก้ไขวันที่และเวลาเข้า-ออกเป็นจำนวนมาก อีกทั้งบางส่วนมีการคำนวณค่าบริการไม่ถูกต้อง ส่งผลให้ข้อมูลขาดความน่าเชื่อถือและอาจทำให้ ทอท.ได้หรือเสียประโยชน์จากการได้รับรายได้ค่าบริการจอดรถที่คลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 1.2 การจัดเก็บรายได้ค่าบริการสมาชิกรายเดือนที่ชำระเป็นเงินสด และการออกใบแจ้งหนี้ค่าบริการสมาชิกถูกต้อง ครบถ้วน มีการกำหนดสิทธิเข้าใช้งานระบบ Car Park ให้กับพนักงานและลูกจ้างชั่วคราวระยะยาวถูกต้องเป็นไปตามหน้าที่ที่รับผิดชอบ รวมทั้งมีการกำกับดูแลผู้รับจ้างให้บำรุงรักษาระบบคอมพิวเตอร์สำหรับระบบจัดเก็บค่าจอดรถ

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		ภายในเขตปลอดอากรเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาและข้อตกลงระดับคุณภาพการให้บริการ (Service Level Agreement: SLA) <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว

สรุปผลการตรวจสอบภายในของบริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) ปีงบประมาณ 2563

ส่วนงาน/สังกัด ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ และท่าอากาศยานดอนเมือง

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
ด้าน Service จำนวน 2 เรื่อง		
1.	เรื่อง การตรวจสอบราคาอาหารและเครื่องดื่มที่จำหน่ายภายในอาคารผู้โดยสาร ทสภ. และท่าอากาศยานดอนเมือง (ทดม.)	1.1 ราคาอาหารของร้านอาหารและเครื่องดื่มประเภท Brand ได้แก่ Mc Donald's, KFC, Café Amazon และ Daily Queen ที่จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มที่ ทสภ.มีรายการอาหารที่จำหน่ายสูงกว่าราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา จำนวน 4 รายการ จากรายการที่สุ่มตรวจสอบ จำนวน 24 รายการ คิดเป็นร้อยละ 16.67 และที่ ทดม.มีรายการอาหารที่จำหน่ายสูงกว่าราคาที่กำหนดไว้ในสัญญาจำนวน 56 รายการ จากรายการที่สุ่มตรวจสอบ จำนวน 81 รายการ คิดเป็นร้อยละ 69.14 1.2 ราคาอาหารของร้านอาหารในศูนย์อาหาร (Food Court) ได้แก่ (1) ศูนย์อาหาร ทสภ. ได้แก่ Airport Street Food by Magic Food Point บริเวณชั้น 1 ประตู 8 อาคารผู้โดยสาร และ Food World บริเวณชั้น 1 อาคารผู้โดยสารฝั่งตะวันออก จากการสุ่มตรวจสอบราคาอาหารและเครื่องดื่ม จำนวน 16 รายการ พบว่าไม่มีรายการใดที่จำหน่ายสูงกว่าราคากลางที่สำนักงานผู้ตรวจการแผ่นดิน (สผผ.) กำหนด (2) ศูนย์อาหาร ทดม. ได้แก่ Magic Garden บริเวณชั้น 4 อาคาร 2, ร้าน Magic Food Park บริเวณอาคารจอดรถ อาคาร 2, ร้าน Magic Food Point บริเวณชั้น 1 อาคารจอดรถ อาคารสำนักงาน ทดม. และ ร้าน Magic อร่อย บริเวณชั้น 3 อาคาร 2 ด้านทิศใต้ จากการสุ่มตรวจสอบราคาอาหารและเครื่องดื่ม จำนวน 15 รายการ พบว่า มี 8 รายการที่จำหน่ายสูงกว่าราคากลางที่ สผผ.กำหนด

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
2.	การจัดซื้อจัดจ้าง ทสภ. และ ทดม.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 2.1 กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ทสภ.ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ได้แก่ การจัดทำ TOR บางรายการมีลักษณะไม่เปิดกว้าง โดยมีการระบุยี่ห้อพัสดุในการจัดซื้อไว้ใน TOR มีการจัดทำราคากลางจากการสืบราคาจากผู้ขายรายเดียว และมีการใช้ภาพถ่ายจากการตรวจสอบครั้งก่อนมาใช้เป็นหลักฐานในการตรวจรับพัสดุ ซึ่งเกิดจากความเข้าใจคลาดเคลื่อนของผู้ปฏิบัติงาน อาจเข้าข่ายเป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่ง และอาจถูกตั้งข้อสังเกตในเรื่องการตรวจรับพัสดุ 2.2 มีการจัดจ้างเอกชนทำลายเอกสารงานพิธีการศุลกากร โดยไม่ได้ขออนุมัติการทำลายเอกสารจาก กอญ.หรือผู้รับมอบอำนาจก่อน เนื่องจากเข้าใจว่า สามารถดำเนินการทำลายเอกสารได้ ตามหนังสือจากกรมศุลกากรที่อนุมัติให้ ทอท.ทำลายเอกสารที่จัดเก็บไว้เกินกว่า 5 ปี ทำให้ไม่มั่นใจว่าเอกสารที่ได้ดำเนินการทำลายนั้น เป็นเอกสารที่ได้รับการพิจารณาแล้วว่าหมดความจำเป็นหรือเป็นเอกสารที่จัดเก็บไว้เกินระยะเวลาที่กำหนด <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 2.3 มีการใช้งบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติ จัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้างเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด และได้รับความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจก่อนการดำเนินการ 2.4 มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างฯ เป็นไปหลักเกณฑ์ที่กำหนด ได้รับพัสดุตามระยะเวลาที่กำหนด และนำพัสดุไปใช้ตรงตามวัตถุประสงค์ 2.5 หน่วยผู้ใช้ได้รับพัสดุถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด และนำพัสดุไปใช้งานตรงตามวัตถุประสงค์

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		<u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> เป็นเรื่องที่ตรวจสอบในไตรมาสที่ 4 ซึ่ง สตส.จะติดตามผลการดำเนินการในปีงบประมาณ 2564 ต่อไป
ด้าน Standards จำนวน 2 เรื่อง		
1.	เรื่อง การกำกับดูแลการรักษาความปลอดภัยท่าอากาศยาน ทสภ. และ ทดม.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 1.1 ฝ่ายมาตรฐานและควบคุมคุณภาพการรักษาความปลอดภัยกิจการการบิน (ฝมบ.) ไม่ดำเนินการสำรวจการรักษาความปลอดภัย (Security Survey) ท่าอากาศยานทั้ง 6 แห่ง ให้เป็นไปตามแผนควบคุมคุณภาพการรักษาความปลอดภัยด้านการบิน (ASQCP) ที่กำหนดให้ทำการสำรวจอย่างน้อย 1 ครั้ง/ปี/ท่าอากาศยาน แต่มีการสรุปผลการสำรวจฯ ไว้ในรายงานประจำปี และฝ่ายมาตรฐานท่าอากาศยานและอาชีวอนามัย ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ฝมอ.ทสภ.) ดำเนินการทำ Security Survey ไม่ครบตามจำนวนที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน (Action Plan) ประจำปี อาจทำให้ ทอท.ได้รับ Finding จากสำนักงานการบินพลเรือนแห่งประเทศไทย (กพท.) ได้ ซึ่งปัจจุบัน ส่วนควบคุมคุณภาพการรักษาความปลอดภัย ฝ่ายมาตรฐานและควบคุมคุณภาพการรักษาความปลอดภัยกิจการการบิน (สคภ.ฝมบ.) ได้ทำ Security Survey และจัดทำรายงานผลการทำ Security Survey ของ ทชร.เรียบร้อยแล้ว สำหรับท่าอากาศยานอื่นจะดำเนินการต่อไป 1.2 ฝมอ.ทสภ.และ ฝมอ.ทดม.มีการตรวจติดตาม Finding ระดับ 2 และ 3 ที่ถูกตรวจพบจากหน่วยงานภายใน ทอท. และ กพท.ไม่ครบทุกข้อ อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานสนามบิน และทำให้ไม่สามารถเชื่อมั่นได้ว่าส่วนงานมีการแก้ไข Finding อย่างครบถ้วน

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		1.3 ฝมอ.ทดม.ไม่มีการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ ไตรมาสที่ 1 ปีงบประมาณ 2562 ส่งให้ ฝมบ.อาจทำให้ ทอท.ได้รับ Finding จาก กพท. <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 1.4 ฝมบ.ยังไม่ได้ทบทวน SOP เกี่ยวกับการกำกับดูแลการรักษาความปลอดภัยท่าอากาศยานให้เป็นปัจจุบัน <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 1.5 ฝมอ.ทสภ.และ ฝมอ.ทดม.มีการจัดทำ Action Plan ประจำปี ครอบคลุมทุกกิจกรรมตามแผน ASQCP ฝมอ.ทสภ.มีการตรวจสอบ ทดสอบ และสำรวจด้านการรักษาความปลอดภัยท่าอากาศยานเป็นไปตาม Action Plan ฝมบ., ฝมอ.ทสภ. และ ฝมอ.ทดม. มีการรวบรวมข้อมูลและจัดทำสถิติเกี่ยวกับข้อบกพร่อง (Finding) ที่เกิดจากการปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงด้านการรักษาความปลอดภัย พร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินงานให้ ฝมบ.ทราบ บุคลากรในการกำกับดูแลการรักษาความปลอดภัยด้านการบินของ ฝมอ.ทสภ. และ ฝมอ.ทดม.มีคุณสมบัติและได้รับการฝึกอบรมตามแผนการรักษาความปลอดภัยด้านการบิน (Aviation Security Training Programme: ASTP) และมีการจัดทำ SOP เกี่ยวกับการกำกับดูแลการรักษาความปลอดภัยท่าอากาศยานเป็นปัจจุบัน และมีการสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติ <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว
2.	เรื่อง การกำกับดูแลความปลอดภัยท่าอากาศยาน ทสภ.และ ทดม.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 2.1 กระบวนการแก้ไขและติดตามข้อบกพร่องด้านมาตรฐานและความปลอดภัยมีความล่าช้า โดยในปี 2560 กพท.ตรวจพบข้อบกพร่องของ ทสภ.จำนวน 14 รายการ

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		ปัจจุบันอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไข จำนวน 1 รายการ และ ทดม.จำนวน 19 รายการ อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไข จำนวน 5 รายการ อีกทั้งข้อบกพร่องที่ ฝมป.ตรวจพบในปี 2560-2562 ที่ยังไม่ได้รับการแก้ไขหรืออยู่ระหว่างดำเนินการของ ทสภ. จำนวน 44 รายการ และ ทดม.จำนวน 46 รายการ อาจส่งผลให้การดำเนินงานสนามบินไม่เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบ ทอท.ว่าด้วย ระบบการจัดการด้านนิรภัยของสนามบิน พ.ศ.2562 และอาจส่งผลต่อการรักษาสถานภาพของผู้ได้รับใบรับรองการดำเนินงานสนามบินของ ทอท. <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 2.2 ฝมอ.ทสภ.จัดทำรายงานการสุ่มตรวจความปลอดภัยในลานจอดอากาศยานและรายงานผลการตรวจพื้นที่เคลื่อนไหวอากาศยาน (Movement Area) ไม่ครบทุกเดือน อีกทั้งไม่พบรายงานผลการตรวจสอบจากคณะกรรมการกำกับความปลอดภัย ทสภ. ตามแผนที่กำหนด 2.3 ฝ่ายมาตรฐานและความปลอดภัยท่าอากาศยาน (ฝมป.), ฝมอ.ทสภ.และ ฝมอ.ทดม.จัดฝึกอบรมด้านความปลอดภัยในการดำเนินงานสนามบินให้กับพนักงานไม่เป็นไปตามแผนการส่งเสริมความปลอดภัย (Safety Promotion) 2.4 ผู้ตรวจสอบด้านมาตรฐานและความปลอดภัยสนามบินของ ทสภ.และ ทดม. ยังไม่ได้รับการฝึกอบรมหลักสูตรการตรวจสอบภายในด้านมาตรฐานและความปลอดภัยท่าอากาศยาน และไม่ได้ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารความปลอดภัยด้านการบินตามแผนฯ ที่กำหนด 2.5 ไม่ได้ปรับปรุงคู่มือด้านความปลอดภัยและ SOP ของส่วนงานด้านความปลอดภัยสนามบินให้เป็นปัจจุบัน

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		<u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> ได้แก่ 2.6 มีการจัดทำแผนการดำเนินงานด้านความปลอดภัยของ ทสภ. และ ทดม. ประจำปีงบประมาณ 2562 และปีงบประมาณ 2563 เป็นไปตามระเบียบ ทอท.ว่าด้วยระบบการจัดการด้านนิรภัยของสนามบิน พ.ศ.2562 มีการจัดทำตัวชี้วัดและเป้าหมายด้านความปลอดภัยประจำปี เพื่อใช้ในการวัดความสำเร็จของการดำเนินงานด้านความปลอดภัยและพนักงานของ ฝมป.มีคุณสมบัติและผ่านการฝึกอบรมเป็นไปตามคู่มือการตรวจสอบภายในด้านมาตรฐานและความปลอดภัยสนามบิน <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว

สรุปผลการตรวจสอบภายในของบริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) ปีงบประมาณ 2563

ส่วนงาน/สังกัด ท่าอากาศยานดอนเมือง

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
ด้าน Service จำนวน 4 เรื่อง		
1.	เรื่อง การบริหารจัดการอุปกรณ์สื่อสารท่าอากาศยาน (ระบบแจ้งเหตุเพลิงไหม้และแจ้งเหตุฉุกเฉิน (Fire Alarm System: FAS)) ทดม.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 1.1 การควบคุมกำกับดูแลงานซ่อมบำรุงรักษาระบบ FAS ในพื้นที่ ทดม.ยังไม่เพียงพอ ได้แก่ (1) แผนการบำรุงรักษารายเดือนของผู้รับจ้างยังไม่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจรับพัสดุก่อนเริ่มปฏิบัติงาน ซึ่งไม่เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา (2) ผู้รับจ้างไม่ได้จัดทำแผนการเรียกคืนข้อมูลของระบบ FAS และไม่พบรายงานผลการทดสอบการเรียกคืนข้อมูลของระบบดังกล่าว (3) ผู้รับจ้างปรับปรุงแผนผังการติดตั้ง รายการอุปกรณ์ และแผนภาพจุดติดตั้งอุปกรณ์ในระบบ FAS ไม่เป็นปัจจุบัน มีการบำรุงรักษา PM การตรวจสอบการทำงาน การติดเครื่องหมายแสดงวันที่ทำการ PM อุปกรณ์ไม่ครบถ้วน และการทดสอบการทำงานของอุปกรณ์ไม่เป็นไปตามวิธีการที่กำหนดไว้ในเงื่อนไขสัญญา (4) เครื่องเวิร์กสเตชั่นของระบบ FAS ที่ติดตั้งใช้งานทั้งหมด 27 Node สามารถเชื่อมต่อกับชุดควบคุมหลักเพื่อดูสถานะการทำงานของอุปกรณ์ได้เพียง 14 Node และระบบฯ แสดงข้อมูลการแจ้งเตือนสถานะการทำงานของอุปกรณ์ผิดปกติหลายรายการ รวมทั้งสายนำสัญญาณที่เชื่อมต่อระหว่างชุดควบคุมหลักบางพื้นที่ไม่สามารถใช้งานได้ และการกำหนดค่าอุปกรณ์ในโปรแกรมบริหารจัดการระบบบางรายการไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		(5) การซ่อมบำรุงอุปกรณ์ของระบบ FAS ไม่เป็นไปตาม SOP และเงื่อนไขสัญญา กล่าวคือ เมื่อระบบขัดข้องไม่มีการเปิดใบแจ้งซ่อมเพื่อให้ผู้รับจ้างดำเนินการแก้ไข และไม่มีการบันทึกวันเวลาที่ได้รับแจ้งและเวลาที่ทำการ CM ระบบฯ รวมทั้งไม่ได้ส่งคืนอุปกรณ์ที่ชำรุดให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุฯ (6) ผู้รับจ้างจัดส่งรายงานผลการปฏิบัติงานประจำเดือนล่าช้า และไม่ได้เช่าพื้นที่ของ ทอท.เพื่อใช้ในการบำรุงรักษาระบบ FAS ตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา (7) มีการให้ผู้รับจ้าง PM อุปกรณ์ของระบบ FAS บริเวณพื้นที่ที่มีการยกเลิกการใช้งานและถอดชุดควบคุมหลักออกไปแล้ว เช่น บริเวณอาคารผู้โดยสารภายในประเทศหลังเดิม ทำให้ ทอท.เสียประโยชน์จากการจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษาสูงเกินจริง และทำให้ไม่สามารถมั่นใจว่าอุปกรณ์ของระบบ FAS มีสภาพพร้อมใช้งาน หากเกิดเหตุเพลิงไหม้ผู้รับผิดชอบไม่ทราบเหตุการณ์ได้อย่างทันท่วงที อาจส่งผลให้ทรัพย์สินของ ทอท.เสียหาย 1.2 พนักงานของผู้รับจ้างบางรายมีวุฒิการศึกษาไม่ตรงตามตำแหน่ง และมีประสบการณ์การทำงานไม่ครบตามที่กำหนดในสัญญา ทำให้ ทอท.ต้องจ่ายเงินค่าจ้างสูงเกินกว่าความเป็นจริง รวมทั้งหากมีการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก อาจถูกตั้งข้อสังเกตได้ 1.3 ผู้รับจ้างมีการกำหนดสิทธิในการเข้าถึงโปรแกรมบริหารจัดการระบบ FAS โดยใช้ชื่อผู้ใช้งานกลางให้กับเจ้าหน้าที่ ทอท.และผู้รับจ้างใช้งานร่วมกัน ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบาย AOT ICT ทำให้เกิดความเสี่ยงในการกระทำที่เกินขอบเขตความรับผิดชอบ หรือหากมีความเสียหายเกิดขึ้นจะไม่สามารถหาผู้รับผิดชอบที่แท้จริงได้

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง 1.4 ฝ่ายไฟฟ้าและเครื่องกล ท่าอากาศยานดอนเมือง (ฝฟค.ทดม.) ยังไม่มีการทบทวน SOP ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการอุปกรณ์สื่อสารท่าอากาศยานให้เป็นปัจจุบัน การติดตามผลการดำเนินการ หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว
2.	เรื่อง การบำรุงรักษาระบบปรับอากาศ ทดม.	ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง 2.1 ผู้รับจ้างให้บริการบำรุงรักษาระบบปรับอากาศอาคารผู้โดยสารและอาคารเทียบเครื่องบิน ทดม.จัดทำแผน PM ประจำปี และทำการบำรุงรักษาไม่ครอบคลุมรายการอุปกรณ์ระบบปรับอากาศและระบบระบายอากาศตามที่กำหนดในสัญญา อาจทำให้อุปกรณ์ฯ ชำรุดเร็วกว่ากำหนด ไม่สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง และอาจเสียประโยชน์จากการจ่ายค่าจ้างเกินกว่าความเป็นจริง 2.2 รายงานยอดพัสดุคงเหลือในทะเบียนคุมพัสดุไม่ตรงกับยอดพัสดุคงเหลือที่มีอยู่จริง มีการจัดเก็บอุปกรณ์ระบบปรับอากาศฯ ที่ชำรุดเสื่อมสภาพและหมดความจำเป็นในการใช้งานโดยยังไม่ส่งคืนคลังพัสดุเป็นจำนวนมาก อาจทำให้มีพัสดุสูญหายและไม่สามารถส่งคืนคลังพัสดุได้ ส่งผลให้บัญชีคุมครุภัณฑ์ไม่ถูกต้อง 2.3 ผู้รับจ้างจัดพนักงานผลัดสำรองเข้าปฏิบัติงานไม่ครบตามจำนวนที่กำหนดในสัญญา อาจส่งผลให้ ทอท.เสียประโยชน์จากการจ่ายค่าจ้างเกินกว่าความเป็นจริง ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง 2.4 การจัดหาอะไหล่เพื่อซ่อมบำรุงรักษาอุปกรณ์ Air Handling Unit (AHU) ล่าช้า ทำให้ AHU บางเครื่องไม่สามารถใช้งานได้ตั้งแต่ ตุลาคม 2562 อาจส่งผลกระทบต่อการให้บริการระบบปรับอากาศฯ ในอาคารผู้โดยสาร

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		<u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 2.5 มีการจัดทำ SOP เกี่ยวกับการบำรุงรักษาระบบปรับอากาศเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ ทอท.กำหนด 2.6 มีการใช้งบประมาณในการจัดหาอะไหล่และอุปกรณ์ตรงตามวัตถุประสงค์ 2.7 ผู้รับจ้างจัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ อุปกรณ์ และเคมีภัณฑ์ สำหรับใช้ในการบำรุงรักษาระบบปรับอากาศฯ และพนักงานของผู้รับจ้างมีคุณสมบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> อยู่ระหว่างการดำเนินการติดตามผลการตรวจสอบของ สตส.
3.	เรื่อง การบำรุงรักษาระบบสายพานลำเลียงกระเป๋าและสัมภาระผู้โดยสาร ทดม.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 3.1 พนักงานของผู้รับจ้างบางคนไม่มีหนังสือรับรองความรู้ความสามารถสาขาช่างไฟฟ้าภายในอาคาร จากกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน ซึ่งไม่เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา ส่งผลให้พนักงานฯ อาจมีความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอและทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 3.2 รายการเครื่องจักรอุปกรณ์ระบบสายพานลำเลียงกระเป๋าฯ ที่ต้องบำรุงรักษา PM ตาม TOR บางรายการมีข้อมูลไม่ตรงกับรายงานการทำ PM เครื่องจักรฯ ของผู้รับจ้าง ได้แก่ มีการใช้รหัสเรียกชื่ออุปกรณ์ต่างกัน, ไม่มีรหัสเรียกชื่ออุปกรณ์ใน TOR แต่มีรหัสเรียกชื่ออุปกรณ์ในรายงานการ PM และบางรายการเป็นอุปกรณ์ที่มีการติดตั้งเพิ่มเติม แต่ไม่ได้ใส่ข้อมูลรายการอุปกรณ์ไว้ใน TOR ส่งผลให้มีรายการเครื่องจักรอุปกรณ์ระบบสายพานฯ ไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน รวมทั้งมีข้อมูลการทำ PM ไม่ตรงตามความเป็นจริง

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		<u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 3.3 มีการจัดทำ SOP การบำรุงรักษาระบบสายพานลำเลียงกระเป๋าฯ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ ทอท.กำหนด 3.4 มีการใช้งบประมาณในการจัดหาอะไหล่และอุปกรณ์ตรงตามวัตถุประสงค์และมีการบริหารจัดการอะไหล่ในการบำรุงรักษาเพียงพอ รวมทั้งการควบคุมการเบิก-จ่าย การจัดเก็บและส่งคืนอะไหล่เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานด้านการพัสดุ 3.5 ผู้รับจ้างได้จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ อุปกรณ์ และเคมีภัณฑ์ สำหรับใช้ในการบำรุงรักษาระบบสายพานลำเลียงกระเป๋าฯ เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในเงื่อนไขสัญญา และบำรุงรักษา CM เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในเงื่อนไขสัญญา 3.6 มีการจัดทำแผนเผชิญเหตุเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในเงื่อนไขสัญญา <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> เป็นเรื่องที่ตรวจสอบในไตรมาสที่ 4 ซึ่ง สตส.จะติดตามผลการดำเนินการในปีงบประมาณ 2564 ต่อไป
4.	เรื่อง การบริหารจัดการระบบบำบัดน้ำเสีย และการกำจัดขยะ ทดม.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 4.1 การบำรุงรักษาระบบบำบัดน้ำเสีย และการกำจัดขยะ ยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ ดังนี้ (1) การจัดทำข้อมูลแผนผังพื้นที่บ่อรวบรวมน้ำเสีย และทะเบียนคุมครุภัณฑ์ของเครื่องสูบน้ำเสีย ไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน (2) ผู้รับจ้างจัดทำแผนการปฏิบัติงานไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่และไม่ได้เสนอแผนการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุให้ความเห็นชอบก่อนเริ่มปฏิบัติงาน มีการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดและไม่ตรงกับพื้นที่จริง รวมทั้งมีการจัดทำรายงาน

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		ผลการปฏิบัติงานโดยไม่ผ่านการสอบทานจากผู้รับผิดชอบ ซึ่งพบว่าข้อมูลในรายงานผลการปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง (3) การบันทึกข้อมูลการรับแจ้งซ่อมบำรุงของระบบสุขาภิบาลไม่ครบถ้วน และไม่มีการจัดทำใบแจ้งซ่อม (Notification) และใบสั่งซ่อม (Order) รวมทั้งไม่มีการเข้าใช้ระบบงานบริหารงานซ่อมบำรุง (Plant Maintenance : PM/ ERP_PM) เพื่อช่วยในการบริหารงานบำรุงรักษา ทำให้ไม่เชื่อมั่นได้ว่าระบบบำบัดน้ำเสียได้รับการบำรุงรักษาได้อย่างครบถ้วนและอยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน 4.2 การจัดทำประวัติการซ่อมบำรุงเครื่องจักรไม่ครบถ้วน ไม่มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการควบคุมการเบิก-จ่ายอะไหล่/วัสดุอุปกรณ์ มีการเบิก-จ่ายอะไหล่ฯ โดยไม่ได้รับอนุมัติ ทะเบียนคุมอะไหล่ฯ มีข้อมูลไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง มีการอนุญาตให้ผู้รับจ้างเบิกอะไหล่ฯ ไปสำรองไว้ใช้งานโดยไม่มีการควบคุมอะไหล่ฯ อาจทำให้อะไหล่ฯ สูญหายยากต่อการสอบทานความถูกต้อง <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 4.3 มีการจัดทำ SOP การบำรุงรักษาเครื่องจักรระบบสุขาภิบาลและระบบบำบัดน้ำเสีย ไม่ครอบคลุมตามภารกิจ และไม่เป็นไปตามรูปแบบที่ ทอท.กำหนด SOP ของผู้รับจ้างมีรูปแบบไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของงานจ้างเหมาบริการของ ทอท. <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 4.4 มีการควบคุมน้ำเสียเป็นไปตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม และไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชนโดยรอบสนามบิน

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		4.5 มีการวางแผนการจัดหาอะไหล่/วัสดุอุปกรณ์ และมีอะไหล่เพียงพอต่อการบริหารจัดการบ่อรวบรวมน้ำเสียและระบบบำบัดน้ำเสียภายในเขต ทดม. 4.6 ผู้รับจ้างจัดพนักงานที่มีคุณสมบัติเข้าปฏิบัติงานครบตามจำนวนที่กำหนด และจัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมบำรุงเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> เป็นเรื่องที่ตรวจสอบในไตรมาสที่ 4 ซึ่ง สตส.จะติดตามผลการดำเนินการในปีงบประมาณ 2564 ต่อไป
ด้าน Standards จำนวน 2 เรื่อง		
1.	เรื่อง การบริหารจัดการและจัดเก็บรายได้ที่เกี่ยวข้องกับค่าบริการคัดกรองผู้โดยสารล่วงหน้า (Advance Passenger Processing System: APPS) ทดม.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 1.1 ทอท.ยังไม่ได้จ่ายเงินค่าจ้างการให้บริการระบบ APPS กับผู้รับจ้าง ตั้งแต่มิถุนายน - กันยายน 2562 รวมเป็นจำนวนเงิน 744,922,801.26 บาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) เนื่องจากจำนวนผู้โดยสารเพิ่มขึ้นมากกว่าวงเงินค่าจ้างที่ ทอท. ประมาณการ โดยคณะอนุกรรมการพิจารณากลั่นกรองงานด้านพัสดุของ ทอท.ได้เสนอคณะกรรมการ ทอท.เพื่อพิจารณาอนุมัติเพิ่มวงเงินค่าจ้างตามสัญญา จำนวน 3,921,598,749.25 บาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ในการประชุมคณะกรรมการ ทอท. ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2563 คณะกรรมการ ทอท.มีมติอนุมัติเพิ่มวงเงินค่าจ้างตามสัญญาเรียบร้อยแล้ว <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 1.2 การคำนวณค่าบริการเพื่อเรียกเก็บเงินค่าบริการ APPS และจ่ายเงินค่าตอบแทนการจัดเก็บค่าบริการ APPS ให้กับสายการบินถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ ทอท.กำหนด รวมทั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุกำกับดูแลผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		และข้อตกลง SLA รวมทั้งมีการนำส่งรายงานข้อมูลการให้บริการเป็นไปตามรูปแบบที่ ทอท.กำหนด <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว
2.	เรื่อง การควบคุม กำกับดูแลสัญญาจ้างพนักงานเพื่อช่วยปฏิบัติงานรักษาความปลอดภัย ทดม.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 2.1 พนักงานของผู้รับจ้างบางคนไม่มีใบอนุญาตเป็นพนักงานรักษาความปลอดภัย รับอนุญาต ตามพระราชบัญญัติ ธุรกิจรักษาความปลอดภัย พ.ศ.2558 อาจทำให้ผู้รับจ้างถูกสั่งพักใช้ใบอนุญาตประกอบธุรกิจรักษาความปลอดภัย และอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของ ทอท. 2.2 พนักงานของผู้รับจ้างที่ปฏิบัติงานจราจรส่วนใหญ่ไม่ได้ทำบัตรรักษาความปลอดภัยบุคคลชนิดถาวร อีกทั้งพนักงานที่ปฏิบัติงานรักษาการณ์ และงานจราจรบางคนมีประวัติอาชญากรรม แต่ไม่พบเอกสารหลักฐานแสดงการสิ้นสุดคดี หรือพ้นโทษแล้ว หากถูกตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก อาจทำให้ ทอท.ได้รับข้อบกพร่องได้ และหากพนักงานฯ กระทำความผิด อาจทำให้ ทอท.เสียภาพลักษณ์ได้ 2.3 พนักงานของผู้รับจ้างส่วนใหญ่ไม่มีการตรวจสุขภาพร่างกายก่อนเข้าปฏิบัติงานกับ ทอท. ทำให้ไม่สามารถเชื่อมั่นได้ว่าพนักงานมีสุขภาพแข็งแรง หากเป็นโรคที่สามารถติดต่อได้ง่าย อาจส่งผลกระทบต่อสุขภาพของผู้โดยสารและผู้ร่วมงาน รวมทั้งอาจทำให้ประสิทธิภาพในการทำงานลดลง <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 2.4 พนักงานของผู้รับจ้างผ่านการฝึกอบรมตามหลักสูตรการฝึกอบรมที่ ทอท.กำหนดก่อนเข้าปฏิบัติงาน และพนักงานของผู้รับจ้างที่ปฏิบัติงานตรวจค้นได้รับใบรับรองเป็นพนักงานตรวจค้นจาก กพท.

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		2.5 ผู้รับจ้างมีการควบคุมคุณภาพการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนการควบคุมคุณภาพที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ และมีการจัดทำแผนเผชิญเหตุเพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉินเป็นไปตามที่กำหนด มีการจัดหาอุปกรณ์ และเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานเพียงพอกับจำนวนพนักงานของผู้รับจ้าง 2.6 คณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีการคิดค่าปรับในกรณีที่ผู้รับจ้างปฏิบัติงานผิดเงื่อนไขสัญญา รวมทั้งมีการประเมินผลงานผู้รับจ้างสอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริง <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> เป็นเรื่องที่ตรวจสอบในไตรมาสที่ 4 ซึ่ง สตส.จะติดตามผลการดำเนินการในปีงบประมาณ 2564 ต่อไป
ด้าน Financial จำนวน 1 เรื่อง		
1.	เรื่อง การบริหารจัดการกิจกรรมเชิงพาณิชย์ ทดม.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูงมาก</u> 1.1 การจัดทำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาอนุญาตให้ประกอบกิจกรรมเชิงพาณิชย์ของ ทดม. ล่าช้า โดยมีผู้ประกอบการ จำนวน 19 ราย (40 สัญญา) จัดทำสัญญาเสร็จเรียบร้อยแล้ว จำนวน 12 ราย (26 สัญญา) อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน 6 ราย (12 สัญญา) และมีสัญญาที่ ทอท.ยกเลิกการให้ประกอบกิจการแล้วแต่ยังจัดทำสัญญาฯ ไม่แล้วเสร็จ จำนวน 1 ราย (2 สัญญา) ซึ่งการจัดทำสัญญาฯ ที่ยังไม่แล้วเสร็จ ทำให้ ทอท.ไม่ได้รับค่าบริการทำสัญญา และยังไม่ได้รับหลักประกันสัญญาฯ เพื่อใช้เป็นหลักประกันความเสียหายหากเกิดข้อพิพาท ทอท.อาจเสียเปรียบในกรณีที่มีการฟ้องร้องเกิดขึ้น <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 1.2 ส่วนรายได้และกำกับสัญญา ฝ่ายการพาณิชย์ การเงิน และบัญชี ท่าอากาศยาน

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		ดอนเมือง (สรส.ฝกบ.ทดม.) เรียกเก็บเงินค่าเช่าพื้นที่ของบริษัท คิงเพาเวอร์ สุวรรณภูมิ จำกัด จำนวน 2 พื้นที่ไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง เป็นจำนวนเงินประมาณ 153,530.- บาท 1.3 ผู้ประกอบการบางรายไม่นำส่งรายงานยอดรายได้ประจำเดือน และไม่นำส่งรายงานยอดรายได้ประจำปีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรับรองให้ ทอท. และ สรส.ฝกบ.ทดม. ไม่ได้เปรียบเทียบยอดรายได้รายเดือนที่เรียกเก็บกับรายงานยอดรายได้ประจำปีฯ แต่จะตรวจสอบยอดรายได้เมื่อผู้ประกอบการขอคืนหลักประกันเมื่อสัญญาสิ้นสุดหรือเลิกกิจการ อาจทำให้ ทอท.เสียประโยชน์จากการที่จะได้รับเงินรายได้ล่าช้ากว่าที่ควรจะได้รับ และเกิดความล่าช้าในการคืนหลักประกันสัญญาให้กับผู้ประกอบการ <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 1.4 การจัดทะเบียนคุมสัญญาแสดงข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีการบันทึกข้อมูลหลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสด และทะเบียนคุมฐานข้อมูลการจัดเก็บรายได้ไม่มีการบันทึกข้อมูลที่ใช้ในการจัดเก็บรายได้ค่าเช่าพื้นที่ อาจทำให้การจัดทำสัญญาเกิดความล่าช้าหรือจัดเก็บรายได้ไม่ถูกต้อง <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> ได้แก่ 1.5 การคืนหลักประกันสัญญาให้กับผู้ประกอบการถูกต้อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติที่ ทอท.กำหนด <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> อยู่ระหว่างการดำเนินการติดตามผลการตรวจสอบของ สตส.

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
ด้าน Service และ Financial จำนวน 1 เรื่อง		
1.	เรื่อง การบริหารจัดการและจัดเก็บรายได้ที่เกี่ยวข้องกับระบบตรวจบัตรโดยสารขึ้นเครื่อง (Common Use Terminal Equipment: CUTE) และค่าบริการผู้โดยสารขาออก (Passenger Service Charge: PSC) ทดม.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 1.1 ผู้รับอนุญาตประกอบกิจการบริหารจัดการและให้บริการระบบตรวจบัตรผู้โดยสารขึ้นเครื่อง (CUTE) และระบบ Local Departure Control System (LDCS) บริเวณภายในอาคารผู้โดยสาร ทดม. มีการรายงานยอดจำนวนผู้โดยสารไม่ถูกต้อง ทำให้การจัดเก็บรายได้ค่าผลประโยชน์ตอบแทนจากการให้บริการระบบ CUTE ไม่ครบถ้วน ทั้งนี้ ในการเรียกเก็บรายได้ค่าบริการระบบ CUTE จากสายการบิน ทดม. ไม่ได้นำยอดผู้โดยสารเปลี่ยนลำมารวมคำนวณเพื่อเรียกเก็บเงินจากสายการบินซึ่งแตกต่างจาก ทสภ. เนื่องจากเงื่อนไขสัญญาฯ ไม่ได้กำหนดรายละเอียดการจัดเก็บค่าบริการฯ ที่ชัดเจน ทำให้การจัดเก็บค่าบริการฯ ไม่เป็นไปในแนวทางเดียวกัน อาจทำให้สายการบินเกิดความสับสน และ ทอท.อาจถูกร้องเรียนได้ 1.2 ทอท.ยังไม่มีการกำหนดส่วนงานที่รับผิดชอบในการประเมินอุปกรณ์และประเมินผลการให้บริการระบบ CUTE ซึ่งตามเงื่อนไขสัญญากำหนดให้ ทอท.ประเมินอุปกรณ์ที่ผู้รับอนุญาตใช้ในการดำเนินงานทุกๆ 3 ปี และประเมินผลการให้บริการในปีที่ 5 อาจทำให้อุปกรณ์ระบบ CUTE ไม่ได้รับการปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการตามที่กำหนดในเงื่อนไขสัญญา <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 1.3 ผู้รับอนุญาตดำเนินการติดตั้งและบำรุงรักษาอุปกรณ์ระบบ CUTE ให้สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการรายงานผลการปฏิบัติงานให้ ฝกบ.ทดม.ทราบทุกเดือนตามที่กำหนดในสัญญา

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		1.4 การจัดเก็บรายได้ค่าเช่าพื้นที่ และรายได้ค่าเช่าเคเบิลใยแก้วนำแสงถูกต้องครบถ้วน และผู้รับอนุญาตมีการรายงานยอดรายได้จากการประกอบกิจการประจำเดือนตรงกับรายงานยอดรายได้ประจำปีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรับรอง 1.5 ฝกบ.ทดม.มีการตรวจสอบข้อมูลจำนวนผู้โดยสารขาออกจากระบบ Integrated Flight Information Management System (iFIMS) และบัญชีรายชื่อผู้โดยสารขาออก (Passenger Manifest) โดยเดือนมีนาคม 2563 มีข้อมูลถูกต้องตรงกัน มีการจัดเก็บรายได้ค่า PSC ถูกต้อง ครบถ้วน และมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่สายการบินหรือตัวแทนที่นำส่งค่า PSC ระหว่างประเทศที่เป็นเที่ยวบินประจำเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ ทอท.กำหนด <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว

สรุปผลการตรวจสอบภายในของบริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) ปีงบประมาณ 2563

ส่วนงาน/สังกัด ท่าอากาศยานดอนเมือง และสำนักงานใหญ่

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
ด้าน Service จำนวน 1 เรื่อง		
1.	เรื่อง การบำรุงรักษาภูมิสถาปัตย์ภายใน และภายนอกอาคารผู้โดยสาร ทดม.และ สนญ.	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 1.1 การกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างในการดูแลสวนและไม้ประดับ ณ ทดม. ยังไม่เพียงพอ โดยพบว่าพนักงานของผู้รับจ้างมีการลงชื่อปฏิบัติงานซ้ำกันและลงชื่อแทนกัน ทำให้ไม่สามารถมั่นใจได้ว่ามีผู้ปฏิบัติงานครบตามเงื่อนไขสัญญา และผู้รับจ้างไม่ได้จัดส่งประวัติรูปถ่าย และประวัติอาชญากรรมจากสำนักงานตำรวจแห่งชาติของพนักงานบางคนให้ ทอท. อาจมีความเสี่ยงจากการที่มีบุคคลที่ไม่ผ่านการตรวจสอบประวัติอาชญกรรมเข้าปฏิบัติงาน และหากมีการกระทำความผิดจะทำให้ ทอท.เสียภาพลักษณ์ได้ <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 1.2 มีการจัดเก็บวัสดุอุปกรณ์และครุภัณฑ์ไว้ในเรือนเพาะชำจำนวนมาก แต่บันทึกการรับ-จ่ายไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน ยังไม่ได้ส่งคืนครุภัณฑ์บางรายการที่เสื่อมสภาพ และไม่สามารถซ่อมแซมได้ให้คลังพัสดุ ทำให้ไม่สามารถบริหารจัดการวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือการเกษตรได้อย่างมีประสิทธิภาพ ยากต่อการตรวจสอบ และวัสดุอุปกรณ์ฯ อาจสูญหายได้ <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 1.3 ผู้รับจ้างมีการประดับตกแต่งดูแลต้นไม้ ณ ทดม.เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		1.4 การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์การเกษตรและพันธุ์ไม้ต่างๆ มีการดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.2560 และคู่มือการปฏิบัติงานด้านพัสดุ พ.ศ.2562 รวมทั้งมีการส่งมอบเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนด 1.5 ผู้รับจ้างที่ปฏิบัติหน้าที่ประดับตกแต่งดูแลรักษาต้นไม้ ณ อาคาร สนญ มีการจัดหาเครื่องจักร เครื่องมือ อุปกรณ์ และจัดพนักงานเข้าปฏิบัติงานเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> เป็นเรื่องที่ตรวจสอบในไตรมาสที่ 4 ซึ่ง สตส.จะติดตามผลการดำเนินการในปีงบประมาณ 2564 ต่อไป

สรุปผลการตรวจสอบภายในของบริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) ปีงบประมาณ 2563

ส่วนงาน/สังกัด ท่าอากาศยานภูเก็ต ท่าอากาศยานเชียงใหม่ ท่าอากาศยานหาดใหญ่ และท่าอากาศยานแม่ฟ้าหลวง เชียงราย

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
ด้าน Service จำนวน 6 เรื่อง		
1.	การจัดซื้อจัดจ้าง ท่าอากาศยานภูเก็ต (ทภก.), ท่าอากาศยานเชียงใหม่ (ทชม.), ท่าอากาศยานหาดใหญ่ (ทหญ.) และท่าอากาศยานแม่ฟ้าหลวง เชียงราย (ทชร.)	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูงมาก</u> 1.1 ทชม.และ ทหญ.มีการจัดซื้อจัดจ้างบางรายการที่มีการระบุยี่ห้อหรือราคาพัสดุที่จะจัดซื้อจัดจ้างไว้ใน TOR 1.2 ทชม. และ ทหญ.จัดทำข้อมูลราคากลางไม่เป็นไปตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด และไม่มีการกำหนดหัวข้อตารางแสดงราคากลางงานซื้อหรืองานจ้างและหัวข้อการตรวจสอบในรายงานขอซื้อขอจ้างของ ทอท. อาจทำให้ได้พัสดุในราคาที่สูงกว่าราคาท้องตลาด หากมีการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก อาจถูกตั้งข้อสังเกตเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 1.3 ทชร.จัดซื้ออุปกรณ์เพื่อซ่อมแซมเครื่องปรับอากาศ จำนวน 2 รายการ จากผู้ประกอบการรายเดียวกันในเวลาเดียวกัน รวมเป็นเงิน 50,690.- บาท โดยผู้อำนวยการส่วนเป็นผู้อนุมัติการจัดซื้อในวงเงินครั้งหนึ่งไม่เกิน 50,000.- บาท ซึ่งอาจเข้าข่ายการแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อำนาจในการสั่งซื้อเปลี่ยนแปลงไป <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 1.4 ผู้รับจ้างตามสัญญาจ้างเอกชนให้บริการแรงงานภายนอก ปฏิบัติหน้าที่ผู้ช่วยเหลือพนักงานประชาสัมพันธ์ และ Airport Help ของ ทหญ.จัดพนักงานที่มีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาเข้าปฏิบัติงาน

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		1.5 ทชร.มีการจัดหาวัสดุบางรายการ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง (วงเงินไม่เกิน 100,000.- บาท) ก่อนได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 1.6 ทภก.มีการจัดซื้อน้ำดื่มให้กับผู้โดยสารและพนักงาน โดยจัดซื้อจากผู้ขายรายเดียวกันเป็นรายเดือนต่อเนื่องกันทุกเดือน ซึ่งหากมีการจัดซื้อรวมในครั้งเดียวกันอาจทำให้เกิดความคุ้มค่ามากกว่าการจัดซื้อแยกกันเป็นรายเดือน 1.7 ทภก.และ ทชร.มีการจัดซื้ออะไหล่และวัสดุอุปกรณ์ สำหรับการซ่อมแซมและบำรุงรักษา วิธีเฉพาะเจาะจง โดยหน่วยผู้ใช้ (วงเงินไม่เกิน 100,000.- บาท) จัดเก็บไว้ในคลังหน่วยผู้ใช้เกินกว่า 30 วัน ซึ่งไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด 1.8 ทภก.ไม่มีการจัดทำตารางวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรและราคากลาง (ราคาอ้างอิง) แนบในชุดเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างบางรายการ 1.9 ทภก.มีการแต่งตั้งหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ และผู้จัดทำร่างขอบเขตของงานไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมทั้งแต่งตั้งผู้ตรวจรับพัสดุเป็นบุคคลเดียวกับหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 1.10 ทชม. ทหญ. และ ทชร.มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่จัดทำร่างขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง เจ้าหน้าที่พัสดุ และผู้ตรวจรับพัสดุเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด 1.11 ทภก.และ ทชร.มีการใช้งบประมาณเป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติ 1.12 ทชม. และ ทหญ.จัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้าง โดยระบุเหตุผลในการเลือกใช้วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจก่อนมีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		และไม่พบว่ามีการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง หรือไม่พบว่ามีการหลีกเลี่ยงวิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่เกินกว่าอำนาจและวงเงินที่ได้รับอนุมัติ 1.13 ทชร.มีการจัดทำตารางราคากลางเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด 1.14 เจ้าหน้าที่พัสดุและผู้ตรวจรับพัสดุของ ทภก. ทชม. และ ทชร.มีการเปิดเผยข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด 1.15 หน่วยผู้ใช้ของ ทชม.ได้รับพัสดุถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด รวมทั้งมีการนำพัสดุที่ได้รับไปใช้ตามวัตถุประสงค์ในการจัดซื้อจัดจ้าง <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว ยกเว้น ข้อ 1.2 เฉพาะ ทหญ. ที่ยังมีการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้อง และข้อ 1.6 หน่วยรับตรวจจะเริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ 2564
2.	เรื่อง การบำรุงรักษาระบบไฟฟ้าภายในอาคารผู้โดยสารและระบบไฟฟ้าสำรอง (ทภก. ทชม. ทหญ. และ ทชร.)	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 2.1 ทหญ.และ ทชร.มีการจัดเก็บอะไหล่ไฟฟ้าใหม่และอะไหล่ไฟฟ้าที่ชำรุดหรือหมดความจำเป็นในการใช้งานรวมอยู่ด้วยกัน และจัดทำบัญชีคุมอะไหล่ฯ ไม่ครบทุกรายการ รวมทั้งไม่ส่งคืนซากอะไหล่ที่ชำรุดคืนคลังพัสดุ 2.2 ทชร.มีการจัดซื้อมิเตอร์ไฟฟ้าเพื่อนำไปติดตั้งให้กับผู้ประกอบการ โดยไม่ได้ตรวจสอบมิเตอร์ฯ ที่ยังคงเหลือในคลังพัสดุก่อนการจัดซื้อ และไม่ได้จัดทำเอกสารประกอบการซ่อม (ใบสั่งงาน/ใบแจ้งซ่อม) และไม่ได้บันทึกการนำอะไหล่ไฟฟ้าออกไปใช้งานเพื่อเป็นหลักฐานในการปฏิบัติงาน อาจมีการนำอะไหล่ไฟฟ้าไปใช้ในทางมิชอบ และหากมีอะไหล่สูญหาย ทำให้ยากต่อการหาผู้รับผิดชอบ

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง 2.3 ทภก.จัดพื้นที่เพื่อใช้เป็นสำนักงานให้ผู้รับจ้างอยู่ภายในห้องที่มีการติดตั้งตู้ควบคุมระบบสื่อสาร และตู้ควบคุมระบบไฟฟ้าอาคารผู้โดยสารระหว่างประเทศ ซึ่งอาจเกิดความไม่ปลอดภัย และอาจส่งผลกระทบต่อระบบสื่อสาร และระบบไฟฟ้าภายในอาคารได้ อีกทั้งยังมีการจัดเก็บอะไหล่ไฟฟ้าที่ชำรุดไว้ในห้องดังกล่าว เป็นจำนวนมาก อาจทำให้พัสดุสูญหายไม่สามารถหาผู้รับผิดชอบได้ 2.4 ทชม.มียอดพัสดุคงเหลือในบัญชีคุมพัสดุไม่ตรงกับยอดอะไหล่ในคลังพัสดุส่วนงาน และไม่ส่งคืนซากพัสดุที่ใช้งานแล้วคืนคลังพัสดุเพื่อดำเนินการจำหน่ายต่อไป การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ 2.5 ทภก. ทชม. ทหญ.และ ทชร.มีการจัดทำ PM ครอบคลุมทุกรายการอุปกรณ์ และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจ รวมทั้งมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผน PM ที่กำหนด 2.6 ทภก. ทชม. และ ทหญ.มีการซ่อมบำรุง CM ให้ระบบไฟฟ้าฯ สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง โดยไม่ส่งผลกระทบต่อการให้บริการ และเครื่องมือและอุปกรณ์ที่ใช้ในการบำรุงรักษามีสภาพพร้อมใช้งาน 2.7 ทภก.มีการควบคุมการเบิก-จ่าย และจัดเก็บอะไหล่เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาและหลักเกณฑ์ที่ ทอท.กำหนด การติดตามผลการดำเนินการ หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว
3.	เรื่อง การบริหารจัดการอุปกรณ์สื่อสารท่าอากาศยาน (ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (Closed Circuit Television: CCTV)) (ทภก.และ ทชม.)	ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง 3.1 การควบคุมกำกับดูแลงานซ่อมบำรุงรักษาระบบ CCTV ยังไม่เพียงพอ ได้แก่ (1) ผู้รับจ้างตามสัญญาจ้างบำรุงรักษาระบบ CCTV ของ ทภก.และ ทชม.

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		ยังไม่มีการจัดทำหนังสือแต่งตั้งผู้ควบคุมงานของผู้รับจ้างเข้าร่วมบำรุงรักษาอุปกรณ์ของระบบ CCTV รวมทั้งไม่ได้จัดทำเอกสารและส่งคืนอุปกรณ์ฯ ที่ชำรุดให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา (2) ผู้รับจ้างของ ทชม.ยังไม่ได้มีการจัดทำแผนและวิธีทดสอบการเรียกคืนข้อมูลส่งให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุพิจารณาอนุมัติ และยังไม่ได้ทดสอบการเรียกคืนข้อมูลของระบบ CCTV ตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา อาจทำให้ไม่สามารถกู้คืนให้กลับมาทำงานได้อย่างสมบูรณ์และทันท่วงที รวมทั้งกรณีระบบฯ ขัดข้องผู้รับผิดชอบไม่มีการเปิดใบแจ้งซ่อมส่งให้กับผู้รับจ้างเพื่อเข้ามาดำเนินการแก้ไข ทำให้ไม่สามารถตรวจสอบระยะเวลาในการแก้ไขปัญหาของผู้รับจ้างได้ (3) ผู้รับจ้างของ ทภก.บางรายสำรองอะไหล่บางรายการไม่เป็นไปตามที่เสนอให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุพิจารณา และมีการนำกล้องสำรองยี่ห้ออื่นมาเปลี่ยนทดแทนกล้องเดิมที่ชำรุด โดยไม่ได้เปรียบเทียบคุณสมบัติของอุปกรณ์ฯ ส่งให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุพิจารณาอนุมัติก่อนนำมาเปลี่ยนทดแทน ทำให้ไม่สามารถมั่นใจได้ว่าอุปกรณ์ที่นำมาเปลี่ยนทดแทนมีคุณสมบัติเทียบเท่าหรือดีกว่าอุปกรณ์ที่ติดตั้งใช้งานอยู่เดิม 3.2 การบริหารจัดการสิทธิในการเข้าถึงระบบ CCTV ยังไม่เพียงพอ ได้แก่ (1) ทภก.ยังไม่มีการควบคุมสิทธิระดับสูงที่มากับระบบ CCTV และมีผู้ใช้งานบางรายที่ยังไม่ได้มีการขออนุมัติสิทธิจากผู้มีอำนาจเข้าใช้งานระบบฯ การบันทึกรายละเอียดของผู้ใช้งานในระบบฯ ยังไม่ครบถ้วน ไม่มีการกำหนดแบบฟอร์มสำหรับผู้ดูแลระบบฯ เพื่อใช้บันทึกรายละเอียดการดำเนินการเกี่ยวกับสิทธิของผู้ใช้งาน นอกจากนี้ยังมีเครื่องคอมพิวเตอร์บางเครื่องที่ใช้งานกับระบบฯ มีการเชื่อมต่อกับระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		ภายนอก อาจทำให้ผู้ที่ไม่หวังดีใช้เป็นช่องทางในการบุกรุก โจมตีระบบ หรือลักลอบนำข้อมูลที่สำคัญไปเผยแพร่หรือใช้ในทางมิชอบได้ (2) ทชม.ยังไม่มีการกำหนดสิทธิให้กับผู้ใช้งาน และผู้รับจ้างภายนอกเป็นรายบุคคล ยังไม่มีการควบคุมสิทธิระดับสูงที่มากับระบบฯ และไม่มีเอกสารการขอสิทธิจากผู้ใช้งานที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจ รวมทั้งยังไม่มีการทบทวนสิทธิของผู้ใช้งานในระบบฯ <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 3.3 ทชม.ยังไม่ได้จัดทำ SOP ที่เกี่ยวข้องกับการดูแลและบำรุงรักษาอุปกรณ์ระบบ CCTV อาจทำให้ผู้ปฏิบัติงานเกิดความสับสนและการปฏิบัติงานไม่เป็นไปในแนวทางเดียวกัน <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 3.4 ผู้รับจ้าง ทภก. และ ทชม.มีการจัดทำแผน PM ส่งให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุพิจารณาอนุมัติก่อนดำเนินการและมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนที่กำหนด มีการติดเครื่องหมายที่ระบุวันที่ทำการ PM ที่ตัวอุปกรณ์ครบถ้วน รวมทั้งมีการปรับปรุงรายการอุปกรณ์ที่ติดตั้งใช้งานถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน และมีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานประจำเดือนส่งให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา 3.5 ผู้รับจ้างของ ทภก. และ ทชม.มีการจัดพนักงานที่มีคุณสมบัติ ประสบการณ์ทำงานและผ่านการฝึกอบรมเข้าปฏิบัติงาน มีการจัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานมีสภาพพร้อมใช้งาน และเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา 3.6 ผู้รับจ้างของ ทชม.มีการสำรองอะไหล่เป็นไปตามรายการที่ได้เสนอให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบ

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		3.7 ผู้รับจ้างของ ทภก.มีการจัดทำแผนและคู่มือการสำรองและเรียกคืนข้อมูลของระบบ CCTV ส่งให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุพิจารณาอนุมัติก่อนดำเนินการ มีการสำรองและทดสอบการเรียกคืนข้อมูลเป็นไปตามแผนที่กำหนด และส่งสำเนาข้อมูลที่สำรองไว้ให้กับเจ้าหน้าที่ควบคุมงานของ ทภก. รวมทั้งมีการซ่อมบำรุง CM ให้ระบบฯ สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง โดยใช้ระยะเวลาเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา 3.8 คณะกรรมการตรวจรับพัสดุของ ทภก.และ ทชม.มีการประชุมพิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างก่อนการตรวจรับงานในแต่ละงวด 3.9 ทภก.และ ทชม.มีการมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบตรวจสอบสถานะการทำงานของระบบและจัดทำรายงานผลการตรวจสอบส่งให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น มีการควบคุมการเข้า – ออก ห้องเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายและอุปกรณ์ของระบบ CCTV รวมทั้งมีการบำรุงรักษาระบบสนับสนุนที่ติดตั้งภายในห้องดังกล่าว เช่น ระบบดับเพลิงอัตโนมัติ และระบบสำรองไฟฟ้าแบบต่อเนื่อง ให้มีสภาพพร้อมใช้งาน 3.10 ทภก.มีการจัดทำและปรับปรุง SOP ที่เกี่ยวข้องกับการดูแลและบำรุงรักษาอุปกรณ์ของระบบ CCTV เป็นปัจจุบัน และกำกับดูแลให้ผู้รับจ้างจัดทำ SOP พร้อมทั้งส่งมอบให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว
4.	เรื่อง การบริหารจัดการระบบจ่ายน้ำประปาและการจัดเก็บรายได้ค่าน้ำประปา (ทหญ. และ ทชร.)	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 4.1 ทหญ.และ ทชร.มีการจัดเก็บรายได้ค่าน้ำประปาบางรายการไม่ถูกต้อง คือ บันทึกเลขหน่วยที่ใช้ในระบบจัดเก็บรายได้ค่าน้ำประปาไม่ตรงกับเลขหน่วยที่จดบันทึกและเลขหน่วยที่ปรากฏบนมาตรวัดน้ำ มีการจดบันทึกหน่วยมิเตอร์และเรียกเก็บเงินค่าน้ำ

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		โดยไม่มีการติดตั้งมิเตอร์จริง และผู้ประกอบการบางรายมีการใช้น้ำแต่ไม่พบการเรียกเก็บเงินค่าน้ำประปา รวมทั้งมีการเรียกเก็บเงินค่าน้ำประปาแบบเหมาจ่าย ซึ่งอัตราที่จัดเก็บไม่เป็นไปตามบัญชีอัตราค่าภาระการใช้ท่าอากาศยานทรัพย์สิน บริการ และความสะดวกต่าง ๆ ในกิจการของ ทอท. 4.2 ทหญ.และ ทชร.มีการรับชำระเงินประกันการใช้น้ำจากผู้ใช้น้ำบางรายไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วน คือ บันทึกจำนวนเงินประกันค่าบริการใช้น้ำในทะเบียนเงินประกัน ไม่เป็นไปตามบัญชีอัตราค่าภาระฯ ข้อมูลเงินประกันของผู้ใช้น้ำบางรายในทะเบียนเงินประกันไม่ตรงกับจำนวนและขนาดของมาตรวัดน้ำที่มีการติดตั้งจริง และไม่พบข้อมูลการชำระเงินประกันของผู้ใช้น้ำบางรายในทะเบียนเงินประกัน 4.3 ทชร.มีการยกเลิกการใช้น้ำให้กับผู้ใช้น้ำโดยไม่มีการจัดทำเอกสารการขอยกเลิกและขอคืนเงินประกัน และไม่พบการส่งคืนมาตรวัดน้ำบางรายการที่มีการยกเลิก หากมาตรวัดน้ำสูญหายจะไม่สามารถเรียกเก็บเงินชดเชยค่าเสียหายจากผู้ใช้น้ำได้ <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 4.4 ทชร.มีการตรวจสอบระบบผลิตน้ำประปาและระบบท่อส่งน้ำประปาบางรายการไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด อาจทำให้ไม่เชื่อมั่นว่าระบบการจ่ายน้ำประปาได้รับการบำรุงรักษาให้สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง และไม่ส่งผลกระทบต่อการให้บริการ <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 4.5 ทหญ.และ ทชร.มีการบำรุงรักษาระบบผลิตน้ำประปาเป็นไปตามแผนการบำรุงรักษาประจำปี มีการตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำ และรายงานการใช้น้ำประปาและน้ำบาดาลให้ผู้บริหารทราบ

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		<u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว ยกเว้น ข้อ 4.2 อยู่ระหว่างการตรวจสอบและเรียกเก็บเงินประกันจากผู้ใช้น้ำเพิ่มเติม
5.	เรื่อง การบำรุงรักษาระบบสะพานเทียบเครื่องบินและระบบไฟนำจอดอากาศยาน (ทภก.และ ทชม.)	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 5.1 SOP การบำรุงรักษาสะพานเทียบเครื่องบินและระบบไฟนำจอดอากาศยาน ยังไม่มีการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นปัจจุบัน โดยมีการอนุมัติใช้งานตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2558 อาจทำให้ผู้ปฏิบัติงานเกิดความสับสนและการปฏิบัติงานไม่เป็นแนวทางเดียวกัน <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 5.2 ผู้รับจ้างของ ทภก.และ ทชม.ตามสัญญาจ้างบำรุงรักษาระบบสะพานเทียบเครื่องบินและระบบไฟนำจอดอากาศยาน ปฏิบัติงานเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา ได้แก่ (1) มีการบำรุงรักษาระบบสะพานเทียบเครื่องบินและระบบไฟนำจอดอากาศยานเป็นไปตามแผน PM ครอบคลุมทุกอุปกรณ์ และมีการซ่อม CM ให้ระบบฯ สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง และไม่ส่งผลกระทบต่อการให้บริการ (2) ผู้รับจ้างจัดพนักงานเข้าปฏิบัติงาน จัดหาเครื่องมือ อุปกรณ์ และวัสดุสิ้นเปลือง เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา รวมทั้งมีการใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคลทุกครั้งในการปฏิบัติงาน (3) มีการควบคุมการเบิก-จ่าย และจัดเก็บอะไหล่ระบบสะพานเทียบเครื่องบินและระบบไฟนำจอดอากาศยานเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาและหลักเกณฑ์ที่ ทอท.กำหนด 5.3 คณะกรรมการตรวจรับพัสดุของ ทภก.และ ทชม.มีการควบคุมกำกับดูแลให้ผู้รับจ้างบำรุงรักษาระบบสะพานเทียบเครื่องบินและระบบไฟนำจอดอากาศยานเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างสอดคล้องกับความเป็นจริง

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		5.4 ทภก.และ ทชร.มีการกำหนดหลักสูตรและดำเนินการฝึกอบรม เรื่อง ทบทวนการขับสะพานเทียบเครื่องบินและการบำรุงรักษาให้กับพนักงานไว้ในแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล ประจำปีงบประมาณ 2562 (ศ.1) <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว
6.	เรื่อง การบริหารจัดการรถเข็นกระเป๋า (ทภก.และ ทชม.)	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 6.1 ผู้รับจ้างตามสัญญาจ้างให้บริการรถเข็นกระเป๋าแบบครบวงจรของ ทภก. และ ทชม.ติดตั้งอุปกรณ์ระบบ Radio frequency identification (RFID) ที่มีความแรงของสัญญาณไม่ครอบคลุมพื้นที่ให้บริการภายในท่าอากาศยาน ทำให้ไม่สามารถบริหารจัดการรถเข็นกระเป๋าได้อย่างมีประสิทธิภาพ 6.2 ผู้รับจ้างของ ทชม.ส่งมอบอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบ RFID ไม่ครบตามที่กำหนดไว้ในเงื่อนไขสัญญา โดยมีการติดตั้ง RFID Tag แบบ Passive ที่รถเข็นกระเป๋าไม่ครบทุกคัน และไม่มีการจัดหาเครื่อง RFID Handheld Scanner เพื่อใช้ในการตรวจสอบ RFID Tag แบบ Passive รวมทั้งไม่มีการบันทึกข้อมูลของ RFID Tag แบบ Passive ลงในระบบ RFID อาจทำให้ไม่สามารถตรวจสอบ และค้นหาตำแหน่งของรถเข็นกระเป๋าได้ 6.3 ผู้รับจ้างของ ทภก.และ ทชม.จัดทำแผนการดำเนินงานด้านบุคลากรไม่เป็นปัจจุบัน และผู้รับจ้างของ ทชม.จัดทำใบลงเวลาการปฏิบัติงานของพนักงานของผู้รับจ้างและรายงานสรุปจำนวนรถเข็นกระเป๋าประจำวัน เดือนละ 2 ชุด โดยมีรายละเอียดไม่ตรงกัน 6.4 แบตเตอรี่ของ RFID Tag แบบ Active ที่ติดกับรถเข็นกระเป๋าของ ทภก.บางคันหมดอายุการใช้งานก่อนถึงกำหนดเวลาเปลี่ยนแบตเตอรี่

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง 6.5 ทภก.มีการจัดทำ SOP ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการรถเข็นกระเป๋าไม่เป็นปัจจุบันและผู้รับจ้างไม่ได้จัดทำ SOP ซึ่งไม่เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานของงานจ้างเหมาบริการของ ทอท. การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ 6.6 รถเข็นกระเป๋าของ ทภก. และ ทชม.มีสภาพพร้อมใช้งานและมีปริมาณเพียงพอต่อความต้องการใช้งานของผู้โดยสาร การติดตามผลการดำเนินการ หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว
ด้าน Financial จำนวน 2 เรื่อง		
1.	เรื่อง เงินสดย่อย เงินทุนหมุนเวียน และรายงานฐานะเงินสด เงินฝากธนาคาร (ทภก. ทชม. ทหญ. และ ทชร.)	ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง 1.1 ทภก.ยังไม่ได้ส่งเบิกชดเชยเงินทุนหมุนเวียนสำหรับค่าใช้จ่ายชดเชยผลกระทบด้านเสียง ซึ่งมีการจ่ายเช็คให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบด้านเสียงแล้วตั้งแต่ กันยายน 2562 จำนวน 205 ราย เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 70,030,926.38 บาท เนื่องจากเอกสารประกอบการรับเงินของรายการที่ได้จ่ายเช็คไม่ครบถ้วน ซึ่งอาจมีเงินทุนหมุนเวียนไม่เพียงพอต่อการดำเนินการจ่ายค่าชดเชยผลกระทบด้านเสียง และอาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของ ทอท. 1.2 ทภก.มีการยืมเงินสดย่อยเพื่อใช้ในการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง JET A-1 เป็นจำนวนเงิน 52,708.20 บาท ซึ่งไม่เป็นไปตามข้อกำหนด ทอท.ว่าด้วยการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเงิน พ.ศ.2547 กำหนดให้การยืมเงินสดย่อยแต่ละใบยืมอยู่ในวงเงินไม่เกิน 50,000.- บาท ซึ่งหากมีการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก อาจถูกตั้งข้อสังเกตในเรื่องการเบิกจ่ายที่ไม่ถูกต้อง

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		<u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 1.3 ทภก. ทชม. ทหญ.และ ทชร.มีเงินสดย่อย เงินทุนหมุนเวียนและหลักฐานแทนตัวเงินครบถ้วนตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติ จัดทำรายงานงบกระทบยอดเงินสดย่อย รายงานงบกระทบยอดเงินทุนหมุนเวียน และรายงานฐานะเงินสดและเงินฝากธนาคารประจำวันถูกต้องเป็นปัจจุบัน รวมทั้งนำเรียนให้ผู้บริหารรับทราบเป็นประจำทุกวัน <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว
2.	เรื่อง การบริหารจัดการและจัดเก็บรายได้พื้นที่จอดรถยนต์ (ทภก.และ ทชม.)	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 2.1 เอกสารประกอบการจัดเก็บค่าบริการลานจอดรถยนต์ของผู้ประกอบการให้บริการลานจอดรถยนต์ของ ทชม.ขาดความน่าเชื่อถือ เช่น ยอดรวมค่าบริการในบัตรจอดรถไม่ตรงกับรายงานสรุปยอดรายได้ประจำวัน บัตรจอดรถบางบัตรระบุปีไม่ถูกต้อง ไม่ได้บันทึกเวลาเข้าหรือเวลาออก และการคำนวณค่าจอดรถไม่ถูกต้อง 2.2 สัญญาอนุญาตให้ประกอบกิจการบริการลานจอดรถยนต์ของ ทชม.ไม่ได้กำหนดเงื่อนไขให้มีการยกเว้นค่าบริการจอดรถพื้นที่บริเวณหน้าอาคารคลังสินค้า กรณีที่ผู้ใช้บริการจอดรถไม่เกิน 15 นาที และมีการประทับตราของผู้ประกอบการและส่วนราชการที่ให้บริการภายในคลังสินค้า ซึ่งไม่เป็นไปตามมติที่ประชุมคณะอนุกรรมการพิจารณารายได้ของ ทดม. และท่าอากาศยานภูมิภาค (ทภภ.) ที่ให้ยกเว้นการเรียกเก็บค่าบริการฯ ในกรณีดังกล่าว แต่อย่างไรก็ตาม ทชม.ได้แจ้งให้ผู้รับอนุญาตปฏิบัติตามมติที่ประชุม จึงมีการยกเว้นการเรียกเก็บค่าบริการฯ ดังกล่าว ซึ่งอาจส่งผลให้ ทอท.ถูกฟ้องร้องจากผู้รับอนุญาตได้

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		2.3 ทภก.กำหนดอัตราค่าบริการจอดรถยนต์ไม่เป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณารายได้ของ ทอท. เนื่องจากหลักเกณฑ์การนับเวลาการจอดรถไม่ชัดเจน จึงจัดเก็บค่าบริการฯ โดยใช้หลักเกณฑ์การนับเวลาเช่นเดียวกับ ทสภ.และ ทดม.โดยยังไม่ได้ขออนุมัติจากผู้มีอำนาจ 2.4 ทภก.ไม่มีการเรียกเก็บค่าบัตรอนุญาตจอดรถยนต์ของบุคคลสำคัญ (VIP) และส่วนราชการที่ไม่ต้องจ่ายค่าบริการจอดรถ ซึ่งแตกต่างจาก ทสภ.และ ทดม.เนื่องจากยังไม่มีการกำหนดอัตราค่าบัตรอนุญาตในกรณีดังกล่าว ในบัญชีอัตราค่าภาระการใช้ท่าอากาศยานทรัพย์สิน บริการ และความสะดวกต่าง ๆ ในกิจการของ ทอท. ณ ทภก. <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 2.5 ผู้ประกอบการที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบกิจการให้บริการลานจอดรถยนต์ของ ทชม.มีการใช้พื้นที่ตรงตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดในสัญญา มีการแจ้งยอดรายได้จากการประกอบกิจการประจำเดือนตรงกับรายงานการยืนยันยอดรายได้ที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของผู้ประกอบการรับรอง รวมทั้งมีการจัดเก็บรายได้ค่าเช่าพื้นที่และรายได้ค่าผลประโยชน์ตอบแทนตรงตามเงื่อนไขสัญญา และผู้ประกอบการชำระเงินถูกต้อง ครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กำหนด 2.6 ทภก.มีการออกบัตรและต่ออายุบัตรอนุญาตจอดรถประเภท VIP ส่วนราชการและสมาชิก (Member) ถูกต้อง บันทึกข้อมูลในระบบบริหารจัดการอาคารจอดรถยนต์ (Car Park) และจัดเก็บค่าบริการจอดรถยนต์ประเภทสมาชิกรายเดือนถูกต้อง เป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณารายได้ของ ทอท. 2.7 ทภก.กำหนดสิทธิเข้าใช้งานระบบ Car Park ให้กับพนักงานและลูกจ้างชั่วคราวระยะยาวถูกต้อง เป็นไปตามหน้าที่ที่รับผิดชอบ

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		<u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว