



บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)
Airports of Thailand Public Company Limited

บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)
เลขรับ 12904
วันที่ ๑๙ พ.ย. ๖๔
เวลา 1524

กฤษฎีกา ๒๕๖/๖๔
วัน ๑๙ พ.ย. ๖๔ (16:47น.)

ส่วนงาน สตส. (โทร.55058)

ที่ 1297 /64

วันที่ ๑๙ พ.ย.๖๔

เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติงานของ สตส.ปีงบประมาณ 2564

เรียน กอญ.

ทำขึ้น ลพ.
ที่
๑๖ พ.ย.๖๔
สกน

1. ตามที่ สตส. เสนอคณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.) พิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการปฏิบัติงานของ สตส. ปีงบประมาณ 2564 เพื่อเสนอคณะกรรมการ ทอท.ทราบ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

2. กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะกรรมการ ทอท.ที่เกี่ยวข้อง

2.1 ตามคู่มือการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในของรัฐบาลกิจ (ฉบับปรับปรุงปี 2555) ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐบาลกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง กำหนดแนวทางปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน และการรายงาน ข้อ 13 กำหนดให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมีหน้าที่จัดทำรายงานประจำปี ที่แสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และกระบวนการกำกับดูแล นำเสนอต่อผู้บริหารสูงสุด คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการรัฐบาลกิจ พร้อมทั้งเสนอต่อกระทรวงเจ้าสังกัดและกระทรวงการคลัง ภายใน 90 วัน นับจากวันสิ้นปีของรัฐบาลกิจ

2.2 ตามกฎบัตรของสำนักตรวจสอบ ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 9/2564 เมื่อวันที่ 22 ก.ย.๖๔ ข้อ 8.2.1 (4) กำหนดให้ ผอ.ก.ส.ต.นำเสนอรายงานผลการปฏิบัติงานของ สตส. ต่อ คตส.อย่างน้อยไตรมาสละครั้ง ต้องจัดให้มีกระบวนการในการติดตามการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี และจัดให้มีการรายงานความคืบหน้าการปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบต่อ คตส.และ กอญ.

3. ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 12/2564 เมื่อวันที่ 22 พ.ย.๖๔ วาระที่ 4.6 เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติงานของ สตส. ปีงบประมาณ 2564 ที่ประชุมมีมติเห็นชอบรายงานผลการปฏิบัติงานของ สตส. ปีงบประมาณ 2564 ตามที่ สตส.เสนอ และให้ สตส.นำเรียนคณะกรรมการ ทอท.ทราบ พร้อมทั้งนำเสนอให้กระทรวงคมนาคม และกระทรวงการคลังต่อไป

4. จากมติที่ประชุมตามข้อ 3 เห็นควรสั่งการให้ส่วนงาน ทอท.ดำเนินการ ดังนี้

4.1 ให้ ผอ.ก.ส.ต.นำเรียนคณะกรรมการ ทอท.ทราบ

4.2 ให้ สตส.นำส่งรายงานผลการปฏิบัติงานของ สตส. ปีงบประมาณ 2564 ให้กระทรวง

คมนาคม และกระทรวงการคลัง

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และกรุณาพิจารณาสั่งการตามข้อ 4 ให้ต่อไปด้วย

- ทราบแล้ว
- ลพ.ทราบ
- ผอ.ก. และ สจ.ส. ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องตามข้อ 4.1 และ 4.2 ตามลำดับ

ผอ.ก.ส.ต.

กอญ.

30 พ.ย.๖๔

and ลพ.

- ลพ. สจ.ส. สจ.ส. ๑๖/๑๙ พ.ย.๖๔

สรุปผลการตรวจสอบภายในของบริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) ปีงบประมาณ 2564
 ส่วนงาน/สังกัด ท่าอากาศยานภูเก็ต ท่าอากาศยานเชียงใหม่ ท่าอากาศยานหาดใหญ่ และท่าอากาศยานแม่ฟ้าหลวง เชียงราย

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
ด้าน Service จำนวน 3 เรื่อง		
1	การจัดซื้อจัดจ้าง (ทกก., ทชม., ทหญ. และ ทชร.)	<u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญสูง</u> 1.1 ทกก.มีการระบุระยะเวลาของหลักประกันสัญญางานจ้างทาสีดีเส้นเครื่องหมายจราจรทางวิ่ง ทางขับ และลานจอดอากาศยาน ไม่ครอบคลุมระยะเวลาของสัญญา หากผู้รับจ้างปฏิบัติผิดสัญญาหรือเกิดความเสียหาย นอกเหนือจากระยะเวลาที่ระบุไว้ในหลักประกันสัญญา อาจทำให้ไม่สามารถเรียกเก็บค่าเสียหายที่เกิดขึ้นได้ <u>ประเด็นที่มีระดับความสำคัญปานกลาง</u> 1.2 การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ได้แก่ (1) ทกก.มีการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับเติมเครื่องกำเนิดไฟฟ้าและเครื่องสูบน้ำดับเพลิง จำนวน 6,000 ลิตร ซึ่งมีการทยอยส่งมอบ จำนวน 2 ครั้งๆ ละ 3,000 ลิตร แต่คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ใช้รูปถ่ายเลขมิเตอร์แสดงปริมาณน้ำมันและมูลค่างวดเดียวกัน นับประกอบเป็นหลักฐานการตรวจรับพัสดุทั้ง 2 ครั้ง อาจทำให้ถูกตั้งข้อสังเกตในประเด็นเกี่ยวกับความเชื่อมั่นในการตรวจรับพัสดุ (2) ทชร.มีการแนบเอกสารการอนุมัติแต่งตั้งผู้จัดทำร่าง TOR ฉบับที่ลงนามหลังจากวันที่จัดทำ TOR/การขอจัดหา (PR) ซึ่งไม่สอดคล้องกับระยะเวลาในการจัดทำ TOR และ PR อาจถูกตั้งข้อสังเกตในประเด็นการขาดความน่าเชื่อถือของเอกสารดังกล่าว 1.3 ทชม.มีการให้พนักงานจัดจ้างภายนอก (Outsource) บางคนใช้สิทธิของพนักงานในการเข้าใช้งานในระบบ ERP ในส่วนของระบบการจัดซื้อจัดจ้างและควบคุมพัสดุคงคลัง

๐๕.

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นผลการตรวจสอบที่สำคัญ
		(Material Management: MM) หรือ ERP_MM ซึ่งไม่เป็นไปตาม AOT ICT Security Guideline ที่ระบุให้ต้องกำหนดชื่อผู้ใช้งานแยกกันเป็นรายบุคคล ไม่ซ้ำซ้อนกัน โดยผู้ใช้งานทุกคนต้องมีชื่อบัญชีผู้ใช้งานของตนเอง อาจทำให้พนักงานเจ้าของสิทธิได้รับโทษทางวินัย และผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นอาจต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้น <u>การปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์</u> 1.4 ทภก. ทชม. ทหญ. และ ทสร. มีการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ การประกาศเผยแพร่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การแต่งตั้งคณะกรรมการสำหรับการซื้อหรือจ้าง และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ การจัดทำรายละเอียด การคำนวณ และตารางราคากลางเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด อีกทั้งในช่วงระยะเวลาดังกล่าวไม่พบการแบ่งซื้อหรือแบ่งจ้าง หรือการหลีกเลี่ยงวิธีการจัดซื้อจัดจ้างหรืออำนาจอนุมัติภายในวงเงินที่สูงกว่า รวมทั้งหน่วยงานผู้ใช้ได้รับพัสดุตรงตามความต้องการ 1.5 ผู้ใช้งานระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Government Procurement: e-GP) ของ ทภก. ทชม. ทหญ. และ ทสร. และผู้ใช้งานระบบ ERP_MM ของ ทภก. ทหญ. และ ทสร. เป็นผู้ที่ได้รับอนุมัติสิทธิในการใช้งานระบบฯ <u>การติดตามผลการดำเนินการ</u> หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว