



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค  
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

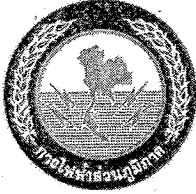
จาก เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ถึง สรภ.(ภ๑-ภ๔)  
เลขที่ กปต.(ตผ.) ๖๗ /๒๕๖๒ วันที่ ๑๗ มี.ค. ๒๕๖๒  
เรื่อง นำส่งข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๑  
เรียน รพภ.(ภ๑-ภ๔)

ตามบันทึกเลขที่ กปต.(ตผ.)๑๑๐๓/๒๕๖๑ สว. ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๑ เรื่อง นำเสนอข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๑ ซึ่ง ผวก. เห็นชอบ สว. ๒ มกราคม ๒๕๖๒ โดยได้มอบหมายให้ รพภ.(ภ๑-ภ๔) รับผิดชอบดำเนินการตามระเบียบวาระที่ ๓.๑ (ข้อ ๑) ขอได้โปรดพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาสั่งการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางชุตินา เผ่าชัย)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน  
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ



**การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค**  
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

ฝ่ายวางแผนและสนับสนุนการตรวจสอบ  
สำนักตรวจสอบภายใน  
เลขที่รับ..... 108  
วันที่..... ๒ ม.ค. ๒๕๖๒

ผู้ว่าการ  
ที่ 295 ต. ๒๒ ๑๔.314  
เลขที่รับ..... 8176

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค  
สำนักตรวจสอบภายใน  
วันที่..... ๒ ม.ค. ๒๕๖๒  
เลขที่รับ..... 61/3718

จาก เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ถึง ผวก.

เลขที่ กปต.(ตผ.) ๑๑๐๓ /๒๕๖๑

วันที่ ๒๗ ธ.ค. ๒๕๖๑

เรื่อง นำเสนอข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๑  
เมื่อวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๑

เรียน ผวก.

ด้วยในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๑  
ที่ประชุมได้พิจารณาผลการดำเนินงานของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และได้มีข้อสังเกตและข้อคิดเห็นเกี่ยวกับการ  
ดำเนินงาน ดังนี้

- |                           |  |
|---------------------------|--|
| <u>ระเบียบวาระที่ ๓.๑</u> | รายงานความคืบหน้าของบัญชีวัสดุการปรับปรุง<br>รหัส ๑๒๑๐๔๐๑๐ สถานะเพียงเดือน ตุลาคม ๒๕๖๑   |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๓.๒</u> | รายงานผลความคืบหน้าการปฏิบัติงานของศูนย์ฝึกปฏิบัติการ<br>ไฟฟ้าแรงสูง (ศฝฟ.)  |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๓.๓</u> | รายงานผลดำเนินการเกี่ยวกับหน่วยสูญเสียของ กฟภ.   |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๔.๑</u> | รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน<br>ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๑ สิ้นสุดวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑  |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๔.๒</u> | รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน<br>ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๑ สิ้นสุดวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑<br>ของ บริษัท พีอีเอ เอ็นคอม อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด |
| <u>ระเบียบวาระที่ ๕.๓</u> | รายงานการใช้เงินลงทุนประจำปี ๒๕๖๑ ประจำเดือน<br>ตุลาคม ๒๕๖๑  |

ในการนี้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ จัดทำรายละเอียดข้อสังเกตและข้อคิดเห็น  
ทั้งหมด จากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเสร็จเรียบร้อยแล้ว (เอกสารแนบ)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบ สดก. จะได้แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรับไป  
ดำเนินการต่อไป จะขอขอบคุณยิ่ง

เห็นชอบตามเสนอ

(นายสมพงษ์ ปรีเปรม)

ผวก.

- 2 ม.ค. 2562

(นางชุตินา เผ่าชัย)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน  
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ  
ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 12/2561 เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2561

ลำดับที่	เรื่อง / มติ	ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ	ข้อสังเกตของ ผวก.
1	<p>ระเบียบวาระที่ 3.1 รายงานความคืบหน้าของบัญชีสวัสดิการการปรับปรุง รหัส 12104010.สถานะเพียงเดือน ตุลาคม 2561</p> <p>สตท. ติดตามผลการประสานงานบัญชีสวัสดิการการปรับปรุง สรุปได้ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>มูลค่าสวัสดิการการปรับปรุง <ul style="list-style-type: none"> <li>ยอดคงเหลือยกมา ธ.ค.2560 61.36 ล้านบาท</li> <li>สถานะระหว่างปี (ม.ค.-ต.ค.) 16.62 ล้านบาท</li> <li>ยอดคงเหลือเพียง ต.ค.2561 44.74 ล้านบาท</li> </ul> </li> <li>จำนวนคนอายุหนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>อายุหนี้ไม่เกิน 1 ปี 7.68 ล้านบาท</li> <li>อายุหนี้ 1-3 ปี 20.10 ล้านบาท</li> <li>อายุหนี้มากกว่า 3 ปี 16.95 ล้านบาท</li> </ul> </li> </ol> <p>สตท. (ผตส.) รายงานเพิ่มเติมว่า บัญชีสวัสดิการการปรับปรุง ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนทางวินัยและควมรับผิดชอบคดี มีระยะเวลาการสอบสวนครั้งที่ 1 ภายใน 30 วัน ครั้งที่ 2 ขยายได้ 30 วัน รวมเป็น 60 วัน และครั้งที่ 3 สามารถขยายเวลาได้อีก โดยระเบียบไม่ได้กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ รวมทั้งบางครั้งที่อาจมีการสอบสวนเพิ่มเติม เพื่อให้ได้ข้อมูลครบถ้วน ซึ่งกระบวนการเหล่านี้มีส่วนทำให้การประสานงานบัญชีสวัสดิการการปรับปรุงล่าช้า</p> <p>มติที่ประชุม รับทราบ และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบไปดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>เรื่องนี้ต้องให้ความสำคัญ คำว่า “รอการปรับปรุง” แสดงว่าเป็นเรื่องไม่ปกติ และจะส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของงบการเงินของ ผวก. จะต้องรีบสะสางโดยเร็ว และหากพบว่ามีจุดอ่อนในระบบควบคุมภายใน ณ จุดใด ควรกำหนดมาตรการควบคุมภายใน ณ จุดนั้น เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดบัญชีสวัสดิการการปรับปรุงเพิ่มขึ้นอีก</li> <li>สำหรับการจำแนกอายุของวัสดุ พบว่ามีวัสดุอายุคงค้างนานถึง 3-4 ปี ซึ่งเป็นเรื่องของกระบวนการสอบสวนทางวินัยและควมรับผิดชอบคดีจนถึงขั้นพิจารณาโทษผู้รับผิดชอบ ที่อาจใช้ระยะเวลาเกินควร ตรงนี้ควรพิจารณาหาบทบรรณการสอบสวนการสอบสวนว่ามีระยะเวลาเหมาะสมและสมเหตุสมผลหรือไม่ ทั้งนี้ ควรกำหนดให้มีการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง</li> </ol>	<p>- มอบหมายให้ รผก.(บ), รผก.(ภ1-ภ4) และ รผก.(อ) รับผิดชอบดำเนินการต่อไป</p> <p>- มอบหมายให้ อส.กม. รับผิดชอบดำเนินการต่อไป</p>