



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ถึง ทุก สรก., ทุกสำนัก, ทุกเขต, ทุกฝ่าย

เลขที่ กปต.(ตผ.) ๑๗๕ /๒๕๖๒

วันที่ ๑๔ ก.พ. ๒๕๖๒

เรื่อง แจ้งเวียนรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๒ และรายงานผลการ
เดินทางไปดูงานและตรวจเยี่ยมพนักงานในพื้นที่ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต ๑ (ภาคเหนือ)
จังหวัดเชียงใหม่ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน รผก., อส., อช., อผ.

ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานของการไฟฟ้าส่วนภูมิกาด้านต่างๆ ที่นำเสนอ
ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบผลการดำเนินงานและมีข้อสังเกตในการบริหารงาน นอกจากนี้
คณะกรรมการตรวจสอบได้เดินทางไปดูงานและตรวจเยี่ยมพนักงานในพื้นที่ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต ๑
(ภาคเหนือ) จังหวัดเชียงใหม่ ตามรายละเอียดในเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

Sorin Salda

(นางชุติมา เผ่าชัย)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

หน่วยงาน กองประสานงานคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายวางแผนและสนับสนุนการตรวจสอบ

สำนักตรวจสอบภายใน โทร. ๐-๒๕๕๐-๕๐๐๑, ๐-๒๕๕๐-๕๑๗๐ โทรสาร ๐-๒๕๕๐-๕๑๘๘

ที่ มท ๕๓๐๑.๒๒/ ๖๕๐๒

วันที่ ๑๓ ก.พ. ๒๕๖๒

เรื่อง ๑. รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๒

๒. รายงานผลการเดินทางไปดูงานและตรวจเยี่ยมพนักงานในพื้นที่ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต ๑ (ภาคเหนือ) จังหวัดเชียงใหม่ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ประธานกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๑. รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๒

ตามข้อบังคับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ.๒๕๕๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙ และ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อ ๘ อำนาจหน้าที่ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้ สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการกำกับดูแลที่ดี กระบวนการบริหารความเสี่ยง การดำเนินงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ หรือคำสั่งที่เกี่ยวกับการดำเนินงานให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ ระบบการตรวจสอบภายในที่ดี และพิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายใน รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน และประสานงานเกี่ยวกับผลการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมอบหมาย ซึ่งอยู่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่างๆ โดยมีผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมให้ข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละเรื่องที่น่าเสนอ และเห็นควรนำเสนอต่อคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ดังนี้

๑.๑ รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๑
สิ้นสุดวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๑ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มีผลขาดทุนสุทธิ ๒๐๔.๓ ล้านบาท ลดลงจากเดือนก่อนหน้า ๒,๔๖๗.๔ ล้านบาท หรือร้อยละ ๑๐๙.๐ เนื่องจากมีค่าใช้จ่าย เงินคืนรายได้ ๒,๗๐๐ ล้านบาท จากมติคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน เห็นชอบให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคคืนเงินรายได้ เพื่อให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมีฐานะการเงินตามเกณฑ์ที่กำหนด

ผลการดำเนินงาน ประจำปี ๑๒ เดือน การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มีผลกำไรสุทธิรวม ๒๐,๖๓๖.๐ ล้านบาท ลดลงจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า ๖,๐๓๓.๔ ล้านบาท หรือร้อยละ ๒๒.๖ เนื่องจากเงินชดเชยรายได้ระหว่างการผลิตไฟฟ้าลดลง ๔,๗๒๐ ล้านบาท และเงินคืนรายได้ ๒,๗๐๐ ล้านบาท จากมติคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน

สถานะ...

สถานะการเงิน ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๐ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มีสินทรัพย์รวม จำนวน ๔๑๓,๖๘๑.๕ ล้านบาท เพิ่มขึ้น ๑๕,๘๔๕.๘ ล้านบาท หรือร้อยละ ๔.๐ มีหนี้สินรวม จำนวน ๒๔๐,๑๓๔.๕ ล้านบาท เพิ่มขึ้น ๕,๖๕๐.๕ ล้านบาท หรือร้อยละ ๒.๔ และส่วนของทุน จำนวน ๑๗๓,๕๔๗.๐ ล้านบาท เพิ่มขึ้น ๑๐,๑๙๕.๓ หรือร้อยละ ๖.๒

๑.๒ รายงานการใช้เงินลงทุน ประจำปี ๒๕๖๑ ประจำปีเดือน ธันวาคม ๒๕๖๑

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มีวงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี (มกราคม-ธันวาคม ๒๕๖๑) จำนวน ๓๒,๔๔๕.๕ ล้านบาท สามารถเบิกจ่ายได้จริง จำนวน ๓๑,๒๐๘.๖ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๙๖.๒ ของทั้งปี และเมื่อรวมการทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างต่ำกว่างบประมาณ (Cost Saving) ทำให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค สามารถเบิกจ่ายได้ ๑๐๐%

๑.๓ รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีและงบการเงิน การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคและบริษัทย่อย สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ได้สอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคและบริษัทย่อย เรียบร้อยแล้ว สรุปได้ว่า สตง. ไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าว ไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ ๓๔ เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของ สตง.

๑.๔ งานด้านตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ดังนี้

- ๑) อนุมัติปรับแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๒
- ๒) รับทราบรายงานผลการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์สำนักตรวจสอบภายใน ปี ๒๕๕๙-๒๕๖๑ และแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของสำนักตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๑
- ๓) รับทราบผลการสำรวจความพึงพอใจที่มีต่อสำนักตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๑

๑.๕ การหารือร่วมกับผู้บริหารสายงาน

ตามคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ฉบับปรับปรุง ปี ๒๕๕๕ สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีการหารือกับฝ่ายบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจ ความเสี่ยง และการควบคุมภายในของรัฐวิสาหกิจ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ในการนี้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ได้เรียนเชิญรองผู้ว่าการสายงาน เข้าร่วมประชุมหารือรวม ๗ สายงาน และมีประเด็นที่เห็นควรนำเสนอ คณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ดังนี้

สายงานวิศวกรรม รายงานปัญหา อุปสรรค และผลกระทบในการปฏิบัติงาน ในเรื่องการอุทธรณ์เกี่ยวกับการจัดจ้างก่อสร้างระบบไฟฟ้าตามโครงการต่างๆ ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคว่า การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคประสบปัญหาไม่สามารถจัดจ้างได้ตามแผนงาน เนื่องจากต้องรอผลการอุทธรณ์เป็น เวลานานประมาณ ๔-๖ เดือน ทำให้การก่อสร้าง การเบิกจ่ายเงินลงทุนล่าช้า ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ต้องรอผลการพิจารณาจากคณะกรรมการการอุทธรณ์และข้อร้องเรียนจากกรมบัญชีกลางก่อน ซึ่งปัจจุบันมีเรื่อง อุทธรณ์ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคและหน่วยงานอื่นคงค้างอยู่ที่กรมบัญชีกลางเป็นจำนวนมาก ทำให้การไฟฟ้า ส่วนภูมิภาคเสียโอกาส และอาจถูกปรับเรียกเงินคืนจากการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามแผนงานอีกด้วย

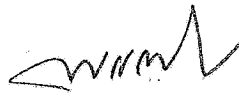
คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า เรื่องอุทธรณ์งานจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ที่คงค้างอยู่ที่กรมบัญชีกลาง ควรมีการประเมินความเสี่ยง และผลกระทบที่มีต่อการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเพื่อการ บริหารจัดการที่เหมาะสม และขอให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคประสานงานพร้อมติดตามผลการพิจารณาเรื่อง อุทธรณ์ฯ จากกรมบัญชีกลางอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ โดยผู้แทนจากกระทรวงการคลัง จะช่วยติดตามจากกรมบัญชีกลางอีกทางหนึ่งด้วย

๒. รายงานผลการเดินทางไปดูงานและตรวจเยี่ยมพนักงานในพื้นที่ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต ๑ (ภาคเหนือ) จังหวัดเชียงใหม่ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการนี้ นายธีรพงษ์ บุรีรักษ์ รองผู้ว่าการการไฟฟ้า ภาค ๑ นายชีวิน พัฒนคุหา ผู้อำนวยการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต ๑ (ภาคเหนือ) จังหวัดเชียงใหม่ ผู้บริหารหน่วยงาน และผู้จัดการ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคที่เกี่ยวข้องให้การต้อนรับ นำเยี่ยมชมการปฏิบัติงานของพนักงานที่สำนักงานการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาคจังหวัดเชียงราย การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคสาขาย่อยตำบลห้วยสัก การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคสาขา อำเภอแม่จัน การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคสาขาอำเภอเชียงแสน การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคอำเภอพาน และการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาคสาขาอำเภอแม่ลาว พร้อมรับฟังการบรรยายข้อมูลสำคัญของแต่ละการไฟฟ้า ระหว่างวันที่ ๒๙-๓๑ มกราคม ๒๕๖๒

คณะกรรมการตรวจสอบ รับทราบข้อมูลสำคัญการไฟฟ้าและผลการปฏิบัติงาน มีความเห็นเพิ่มเติมว่า ผู้บังคับบัญชาควรมีการสอบถามกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อให้มีการควบคุมภายในที่ดี มีการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบหลักเกณฑ์ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา และนำเสนอคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคต่อไป



(นางสาวพรรณนิภา อภิชาติบุตร)
ประธานกรรมการตรวจสอบ