



**การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค**  
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ถึง สรก.(ภ๑-ภ๔)  
เลขที่ กปต.(ตผ.)๗๐๓ /๒๕๖๒ วันที่ ๒๕ ก.พ. ๒๕๖๒  
เรื่อง นำส่งข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๒  
เรียน รผก.(ภ๑-ภ๔)

ตามบันทึกเลขที่ กปต.(ตผ.)๑๓๓/๒๕๖๒ ลว. ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ เรื่อง นำเสนอข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๓ มกราคม ๒๕๖๒ ซึ่ง ผวก. เห็นชอบ ลว. ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ โดยได้มอบหมายให้ รผก.(ภ๑-ภ๔) รับไปดำเนินการตามระเบียบวาระที่ ๓.๒ (ข้อ ๓ และ ๔) ขอให้โปรดพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาสั่งการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

*ชุตินา เผ่าชัย*

(นางชุตินา เผ่าชัย)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน  
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ



ผู้ว่าการ  
วันที่ ๒๑.๑๒.๖๒ เวลา ๐๙.๕๑  
เลขที่รับ ๕๒๙

**การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค**  
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ถึง ผวก.  
เลขที่ กปต.(ตผ.) ๑๓๓๓ /๒๕๖๒ วันที่ ๕.๕.๖๒  
เรื่อง นำเสนอข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๒  
เรียน ผวก.

ด้วยในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๓ มกราคม ๒๕๖๒ ที่ประชุมได้พิจารณาผลการดำเนินงานของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และได้มีข้อสังเกตและข้อคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงาน ดังนี้

- |                    |  |
|--------------------|--|
| ระเบียบวาระที่ ๓.๑ | รายงานผลความคืบหน้าการบริหารงานโครงการของสายงานก่อสร้างและบริหารโครงการ  |
| ระเบียบวาระที่ ๓.๒ | รายงานข้อมูลเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของการบริหารพัสดุ   |
| ระเบียบวาระที่ ๔.๑ | รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงินประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๑ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค |
| ระเบียบวาระที่ ๖.๒ | คณะกรรมการตรวจสอบพบผู้บริหารสายงาน   |

ในการนี้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ จัดทำรายละเอียดข้อสังเกตและข้อคิดเห็นทั้งหมด จากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเสร็จเรียบร้อยแล้ว (เอกสารแนบ)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบ สดก. จะได้แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรับไปดำเนินการต่อไป จะขอบคุณยิ่ง

เห็นชอบ

(นางวงษ์พงษ์ บริบูรณ์)  
ผวก.

- ๘ ก.พ. ๒๕๖๒

เรียน  รฟ.วต.( )  รฟ.วต.( )  
 อก.ปต.  อก.วพ.  อก.ตส.  
เพื่อโปรดดำเนินการต่อไปด้วย

(นายเหมาะโชค วิชัยพลกุล)

อ.ผ.วต.

กองประสานงานคณะกรรมการตรวจสอบ ก.พ. ๒๕๖๒  
โทร. ๐-๒๕๕๐-๔๑๖๕ โทรสาร ๐-๒๕๕๐-๔๑๘๘

(นางชุตินา เผ่าชัย)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน  
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน.....อ.ผ.วต.

เพื่อทราบและแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการต่อไป

(นางชุตินา เผ่าชัย)

อ.ผ.วต.  
๕.๕.๖๒

**ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ**  
**ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2562**

ลำดับที่	เรื่อง / มติ	ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ	ข้อสั่งการของ ผวก.
2	<p><b>ระเบียบวาระที่ 3.2 รายงานข้อมูลเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของการบริหารพัสดุ</b></p> <p>ระบบควบคุมภายในและการบริหารพัสดุ กฟภ. จะมีกรตรวจนับพัสดุตามรอบระยะเวลาที่กำหนด ได้แก่ การตรวจนับพัสดุประจำวัน ประจำไตรมาส และประจำปี ซึ่งฝ่ายพัสดุจะขออนุมัติปิดคลังเพื่อตรวจนับ โดยคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งและอนุมัติจาก ผวก. กรณีที่มีผลต่างจากการตรวจนับประจำปี ให้แต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริงหาสาเหตุและรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ทั้งนี้กองบัญชี การไฟฟ้า เขต จะสรุปผลการดำเนินงานส่งให้สายงานบัญชีและการเงิน สำนักงานใหญ่ต่อไป</p> <p>ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี รายงานเพิ่มเติมว่า ปัจจุบันวัสดุรอการปรับปรุงมียอดคงค้างประมาณ 50 ล้านบาท และจากการประชุมร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องคือ กองประสานงานระบบการควบคุมภายใน เป็นผู้ดูแลเรื่องของระบบควบคุมภายใน, กองตรวจสอบ การจัดซื้อจัดจ้าง และบริหารพัสดุ สำนักตรวจสอบภายใน และฝ่ายพัสดุ พบปัญหา 2 เรื่อง คือ 1. ผู้ปฏิบัติงานอาจจะขาดความรอบคอบและมีการละเลยในการปฏิบัติงาน ซึ่งสำนักตรวจสอบภายในมีการตรวจสอบเป็นปกติอยู่แล้ว เพียงแต่อาจต้องตรวจสอบให้เข้มข้นอีก 2. ปัญหาที่เกิดขึ้นใช้ระยะเวลา นานกว่าจะสะสางได้ ในประเด็นนี้แก้ไขค่อนข้างยาก เพราะเป็นเรื่องของการสอบสวน ต้องใช้เวลาการพิจารณาและดำเนินการสอบสวนตามระเบียบข้อบังคับของ กฟภ. และบางครั้งเป็นเรื่องการฟ้องร้องทางคดีความ ซึ่งต้องใช้ระยะเวลาค่อนข้างนาน</p> <p><b>มติที่ประชุม</b> รับทราบ และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับไปดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. เรื่องวัสดุรอการปรับปรุงค้างนาน ขอให้จัดทำรายละเอียดว่า ปัจจุบันมีจำนวนเท่าไร และอยู่ที่การไฟฟ้าเขตใดบ้าง สาเหตุแท้จริงที่ทำให้พัสดุขาด/เกินบัญชีเป็นอย่างไร ฝ่ายบริหารควรมีกระบวนการและแนวทางในการแก้ไขปัญหาให้ตรงจุด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสาเหตุของปัญหาที่เกิดขึ้นจะหมดไปหรือกลับคืนสู่สภาวะปกติ</li> <li>2. ควรจัดทำข้อมูลย้อนหลัง เพื่อเปรียบเทียบและวิเคราะห์หาสาเหตุ เช่น การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของปัญหาว่าเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร เกิดขึ้นในพื้นที่เดียวกันหรือต่างพื้นที่ โดยทำเป็นกราฟเพื่อวิเคราะห์</li> <li>3. ขอให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องประสานงานกันเพื่อพิจารณาเรื่อง Compliance การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน เพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงานและบทลงโทษที่ชัดเจน</li> <li>4. หัวหน้าหน่วยงานควรควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้บังคับบัญชาโดยใกล้ชิด และควรมีบทลงโทษสำหรับผู้ละเลยในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</li> </ol>	<p>- มอบหมายให้ รพภ.(อ) และ รพภ.(บ) รับไปดำเนินการต่อไป</p> <p>- มอบหมายให้ รพภ.(อ), รพภ.(บ) และ รพภ.(ภ1-ภ4) รับไปดำเนินการต่อไป</p>