

วาระที่ 5.3.3 ผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรอง
การประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) สิ้นสุดไตรมาสที่ 1/2561
(ม.ค. – มี.ค. 2561)

ด้วย ผวก. ขอเสนอเรื่องมาเพื่อนำเรียนคณะกรรมการ กฟภ. ทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติม โดยเรื่องนี้เข้าข่ายที่จะต้องนำเสนอคณะกรรมการ กฟภ. ตามข้อบังคับ กฟภ. ว่าด้วยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน พ.ศ. 2561

ทั้งนี้ เรื่องดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

1. เรื่องเดิม

1.1 ตามข้อบังคับ กฟภ. ว่าด้วยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน พ.ศ. 2561 กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. มีหน้าที่กำกับดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยง การมอบนโยบาย และพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน รวมทั้งให้มีการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ กฟภ.

1.2 คณะกรรมการ กฟภ. ได้ให้ความเห็นชอบแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) ประจำปี 2561 ในการประชุมครั้งที่ 14/2560 เมื่อวันที่ 24 ธ.ค. 2560

2. การดำเนินการ

ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 16 พ.ค. 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. ได้รับทราบผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) ประจำปี 2561 ไตรมาสที่ 1/2561 (ม.ค. – มี.ค. 2561) สรุปได้ดังนี้

ลำดับ	กิจกรรม	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาสที่ 1/2561 (ม.ค. – มี.ค. 2561)
1	งานรวบรวม วิเคราะห์ ความเสี่ยง/จุดอ่อนระดับองค์กร และประมวลผลการประเมิน CSA (รายงานการควบคุมภายใน) ประจำปี 2560 ของทุกส่วนงานย่อยระดับสายงาน	ภายใน 28 ก.พ. 2561	กองประสานงานระบบการควบคุมภายใน ฝ่ายบริหาร ความเสี่ยงและความปลอดภัย (กปน. ฝปส.) ได้รวบรวม วิเคราะห์ความเสี่ยง/จุดอ่อนระดับองค์กร โดยพิจารณาจากประเด็นข้อตรวจพบของ สตง. ประเด็นจากสื่อสารสาธารณะต่างๆ Gap จากเกณฑ์รัฐวิสาหกิจดีเด่น รวมทั้งแบบ ปย.2 ของทุกสายงาน อย่างครอบคลุมและครบถ้วน เพื่อนำเข้าที่ประชุมคณะทำงานกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในของ กฟภ. พิจารณาจัดทำเป็นแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ประจำปี 2561 (แบบ ปอ.3)
2	จัดประชุมคณะทำงาน กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในของ กฟภ. เพื่อพิจารณาประเมิน ความเสี่ยง/จุดอ่อนระดับองค์กร ร่วมกับผลการ	ภายใน 28 ก.พ. 2561	กปน. จัดประชุมคณะทำงานฯ เมื่อวันที่ 15 มี.ค. 2561 เพื่อพิจารณาประเมินความเสี่ยง/จุดอ่อนระดับองค์กร เพื่อสรุป เป็นผลการประเมินการควบคุมภายในของ กฟภ. ประจำปี 2560 โดยมติที่ประชุมสรุปว่าให้ฝ่ายเลขานุการฯ จัดทำรายงานการควบคุมภายในของ กฟภ. ประจำปี 2560 และหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุม

ลำดับ	กิจกรรม	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน ณ ไตรมาสที่ 1/2561 (ม.ค. – มี.ค. 2561)
	ประเมิน CSA (รายงานการควบคุมภายใน) ประจำปี 2560 ของทุกส่วนงานย่อยระดับสายงาน สรุปเป็นผลการประเมินการควบคุมภายในของ กฟภ. ประจำปี 2560		ภายใน (แบบ ปอ.1) ซึ่งระบุว่า การควบคุมภายในของ กฟภ. มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่ กฟภ. กำหนด (ไม่มีแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (ไม่มี แบบ ปอ.3) ประจำปี 2561) และให้นำเสนอ ผวก. ลงนามและนำเสนอคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (คตง.) และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป
3	จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) และเอกสารประกอบการประเมินฯ ประจำปี 2560 นำเสนอ ผวก. ลงนาม	ภายใน 31 มี.ค. 2561	กปน. ผบส. จัดทำแบบ ปอ.1 นำเสนอ ผวก. พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประเมินฯ ประจำปี 2560 โดย ผวก. ลงนามในแบบ ปอ.1 เมื่อวันที่ 16 มี.ค. 2561
4	จัดส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) ประจำปี 2560 ให้กับหน่วยงานต่าง ๆ	ภายใน 31 มี.ค. 2561	• คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เมื่อวันที่ 16 มี.ค. 2561 • คณะกรรมการ กฟภ. เมื่อวันที่ 22 มี.ค. 2561 • คณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 มี.ค. 2561 • กระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ 29 มี.ค. 2561
5	ชี้แจงแนวทางการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (CSA) และการจัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำปีของส่วนงานย่อย	ครบถ้วนทุกหน่วยงานตามที่แจ้งความประสงค์	บรรยาย ชี้แจง CSA ไตรมาสที่ 1/2561 รวม 6 หน่วยงาน (ครบถ้วนตามที่แจ้งความประสงค์) <u>สำนักงานใหญ่</u> 1. ฝ่ายวางแผนสารสนเทศและสื่อสาร วันที่ 8 ม.ค.2561 2. สายงานบัญชีและการเงิน วันที่ 23 ม.ค. 2561 <u>ส่วนภูมิภาค</u> 1. กฟจ.กำแพงเพชร วันที่ 25 ม.ค. 2561 2. กฟอ.แม่สอด วันที่ 6 มี.ค. 2561 3. กฟจ.ตาก วันที่ 8 มี.ค. 2561 4. กฟอ.ปัทมราษฎร์ วันที่ 22 มี.ค. 2561

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

3. ประเด็นที่นำเสนอ

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติมต่อผลการดำเนินงานตามแผนการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของ กฟภ. (แบบ ปอ.1) สิ้นสุดไตรมาสที่ 1/2561 (ม.ค. – มี.ค. 2561) ต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ