



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

21 (80)



จาก ผ.ค.ล.

ถึง กฟ.จ.ชบ

เลขที่ ๙๓๖-ร๑/๒๕๖๐

วันที่ ๙ ๙ ก.พ. 2560

เรื่อง ขอนำส่งรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเองและตรวจสอบกระบวนการธุรกิจเสริมและรายได้ทั่วไป ที่ กฟ.จ.ชลบุรี

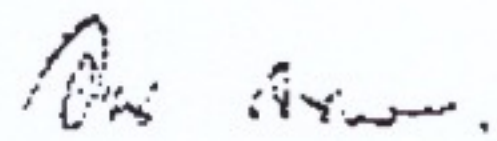
อ้างถึง

เรียน ผ.ก.กฟ.จ.ชบ

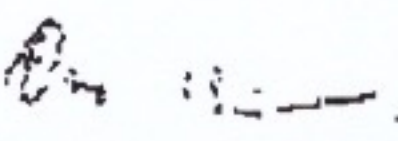
กองตรวจสอบบำรุงรักษา ฝ่ายปฏิบัติการตรวจสอบกระบวนการหลัก สำนักตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเองและตรวจสอบ กระบวนการธุรกิจเสริม และรายได้ทั่วไป ที่ กฟ.จ.ชลบุรี ประจำปี 2560 ระหว่างวันที่ 23 - 27 ม.ค. 2560 บัดนี้ การตรวจสอบได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานผลการตรวจสอบ

ทั้งนี้ขอขอบคุณผู้บริหาร และพนักงานการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคจังหวัดชลบุรี ที่อำนวยความสะดวก และให้ความร่วมมือในระหว่างการตรวจสอบเป็นอย่างดี

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาแจ้งส่วนที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไปด้วย


(นางอรอรณ เจนเจริญวงศ์)
อ.ค.ล.

เรียน อ.ก.๒, ร.ค.๓
เพื่อโปรดทราบ


(นางอรอรณ เจนเจริญวงศ์)
อ.ค.ล.

๙ ๙ ก.พ. 2560

- | | |
|--|--|
| ☒ ร.ค.๓ | ☒ ผ.บ.ท. |
| ☒ ร.ค.๒ | ☒ ผ.บ.ป. |
| ☒ ผ.ร.๙(๓) | ☒ ผ.ว.ด. |
| ☐ น.พ.๙ | ☒ ผ.ค.ล. |
| ☒ น.บ.๙ | ☒ ผ.ม.ด. |
| ☒ จ.ป.(ว) | ☒ ผ.บ.ค. |
| ☐ จ.๒(๓) | ☒ ผ.ป.บ. |
| ☐ | ☒ ผ.ก.ส. |
| ☒ เพื่อทราบ | ☒ ท.ค.๑ |
| ☐ เพื่อทราบและดัดแปลง | |
| ☒ เพื่อทราบและดำเนินการต่อไป | |


(นายสำเนา นุญแก้ววรรณ)
ผ.ก.กฟ.จ.ชบ.

ผ.ก.๒๐๐๓ ๑ ก.



รายงานการตรวจสอบ
การประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง
และตรวจสอบกระบวนการธุรกิจเสริมและรายได้อื่นๆ
หน่วยรับตรวจ กฟจ.ชลบุรี
ประจำปีงบประมาณ 2560

กองตรวจสอบบำรุงรักษา
ฝ่ายตรวจสอบกระบวนการหลัก
สำนักตรวจสอบภายใน การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
ไตรมาส 1/2560

สารบัญ

หน้า

1. บทสรุปสำหรับผู้บริหาร..... 1 - 3
2. รายละเอียดผลการตรวจสอบ..... ..

1. บทสรุปสำหรับผู้บริหาร

สำนักตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเองและตรวจสอบ กระบวนการธุรกิจเสริมและรายได้ทั่วไป ให้แก่ กฟจ.ชลบุรี ทั้งนี้ เป็นการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปี 2560 โดยมีรายละเอียดดังนี้

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

1. เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยรับตรวจได้ดำเนินการประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self-Assessment : CSA) และจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ถูกต้องเป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงาน “กระบวนการประเมินผลและการจัดทำรายงานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย” ของ กปน.
2. เพื่อให้มั่นใจว่ามีการเรียกเก็บค่าบริการติดตั้งอุปกรณ์ประจำปีถูกต้องครบถ้วน
3. เพื่อให้มั่นใจว่ามีการสร้างประวัติการคิดหน่วยค่าไฟฟ้าในระบบถูกต้องครบถ้วน

ขอบเขตการตรวจสอบ

1. สอบทานการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของ กฟจ.ชลบุรี ประจำปี 2559
2. ตรวจสอบกระบวนการธุรกิจเสริมและรายได้อื่นๆ (พาดสายสื่อสารฯ) การเรียกเก็บค่าบริการติดตั้งอุปกรณ์ , ละเมิดติดตั้งอุปกรณ์บนเสาไฟฟ้าของ กฟภ. (WIFI) โดยสุ่มทดสอบการปฏิบัติงานระหว่างวันที่ 1 ม.ค. 2558 ถึงวันที่ 20 ม.ค. 2560

ระยะเวลาในการปฏิบัติงานตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ วันที่ 23 - 27 มกราคม 2560 รวมระยะเวลาทั้งสิ้น 5 วัน

สรุปผลการตรวจสอบ

1. การประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในและการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน การประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน ตามแนวทางประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง หน่วยรับตรวจ กฟจ.ชลบุรี ได้นำมาตรฐานการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามคู่มือการปฏิบัติงาน “กระบวนการประเมินผลและการจัดทำรายงานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย” ของ กปน มาใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการ
2. จากการตรวจสอบกระบวนการธุรกิจเสริมและรายได้อื่นๆ (พาดสายสื่อสารฯ) มีการเรียกเก็บเงินค่าบริการติดตั้งอุปกรณ์ , ละเมิดติดตั้งอุปกรณ์บนเสาไฟฟ้าของ กฟภ. (WIFI) ครบถ้วน

ผลการตรวจสอบได้เรียน รก.(บ) ของ กฟง.ชลบุรี และพนักงานผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องในการประชุม
ปิดตรวจ เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2560 ผลการตรวจสอบถูกต้องเรียบร้อย