



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ถึง สรภ.(ภ๑-ภ๔)

เลขที่ กปต.(ตผ.) ๘๗๗/๒๕๖๐

วันที่ - ๙ ต.ค. ๒๕๖๐

เรื่อง นำเสนอข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ ๙/๒๕๖๐

เรียน รพภ.(ภ๑-ภ๔)

ตามบันทึกเลขที่ กปต.(ตผ.) ๘๑๒/๒๕๖๐ ลว. ๒๐ กันยายน ๒๕๖๐ เรื่อง สรุปประเด็นข้อสังเกตและข้อคิดเห็นที่สำคัญจากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๙/๒๕๖๐ เมื่อวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๖๐ ซึ่ง ผวก. เห็นชอบให้นำเสนอในการประชุมผู้บริหารระดับสูงของ กฟภ. และมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบรับผิดชอบไปดำเนินการ สำหรับรายละเอียดข้อสังเกตและข้อคิดเห็นฯ ทั้งหมด จะแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการตามข้อสั่งการต่อไป นั้น

ในการนี้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ได้จัดทำรายละเอียดข้อสังเกตและข้อคิดเห็นฯ ทั้งหมด จากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่ง ผวก. ได้มอบหมายให้ รพภ.(ภ๑-ภ๔) รับผิดชอบดำเนินการตามระเบียบวาระที่ ๓.๒ (ข้อ ๑) และระเบียบวาระที่ ๓.๓ (ข้อ ๒) ขอได้โปรดพิจารณาดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาสั่งการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางชุดิมา เผ่าชัย)

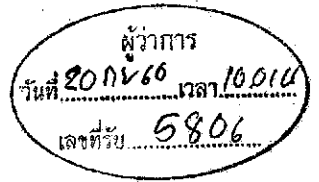
ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

สรุปประเด็นข้อสังเกตและข้อคิดเห็นที่สำคัญ
ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๙/๒๕๖๐ เมื่อวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๖๐

ลำดับ ที่	เรื่อง	ข้อสังเกตและข้อคิดเห็น ของคณะกรรมการตรวจสอบ	มอบหมาย รับไปดำเนินการ
๑	ผลการทดลองติดตั้ง Smart Meter ต้นแบบ เพื่อทดสอบประสิทธิภาพ และสมรรถนะการใช้งาน	๑. ให้ศึกษาเรื่องวัสดุที่จะนำมาใช้ผลิตมิเตอร์ โดยต้องคำนึงถึงคุณภาพความคงทน และอายุการใช้งานด้วย ๒. ติดตามผลกระทบจากประเด็นการล่าช้า ของโครงการที่มีต่อ กฟผ. พร้อมหาแนวทางในการ แก้ไข ๓. ให้ติดตามการอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่จาก กสทช. ด้วย เพราะเป็นเรื่องสำคัญที่ กฟผ. ต้องนำ มาใช้งานในการสื่อสารของ Smart Meter	รผก.(ว)
๒	ผลการสำรวจการพาดสาย สื่อสารบนเสาไฟฟ้าของ กฟผ.	๑. ให้ตรวจสอบบริษัททั้งหมดที่พาดสาย สื่อสารบนเสาไฟฟ้าของ กฟผ. ให้มีการตั้งหนี้เรียก เก็บเงินให้ถูกต้องทุกราย ทั้งนี้ หากมีบริษัทใดที่ พาดสายสื่อสารโดยไม่ขออนุญาต ก็ให้ดำเนินการ ตามระเบียบขั้นตอนของ กฟผ. ด้วย ๒. ให้ สตง. ติดตามผลความคืบหน้า ในภาพรวมว่า กฟผ. มีลูกหนี้ค่าเช่าพาดสายทั้งหมด เท่าใด ค้างชำระเท่าใด ทำเป็นสถิติ เพื่อจะได้ทราบ ว่ามีการดำเนินการในเรื่องนี้อย่างจริงจังหรือไม่ ๓. การรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ขอให้ผู้ที่รับผิดชอบในภาพรวมเข้าร่วมชี้แจงด้วย	รผก.(ทส), รผก.(ก๑-ก๔) สตง. รผก.(ทส)
๓	สถานะบัญชีงานระหว่าง ก่อสร้างคังค่างก่อนปี ๒๕๕๕-๒๕๕๙	ขอให้เร่งรัดการปิดบัญชีงานก่อสร้าง โดยเฉพาะ รายการคังค่างให้แล้วเสร็จหรือลดลงอย่างมี นัยสำคัญ สำหรับงานใหม่ๆ ก็ให้ดำเนินการ ให้ถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์หรือมาตรฐาน การบัญชีเพื่อไม่ให้คังค่างเพิ่มขึ้นมาอีก	รผก.(ก๑-ก๔)
๔	วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และสถานะการเงิน ประจำเดือน พฤษภาคม - มิถุนายน ๒๕๖๐	๑. ให้มีการรายงานเพิ่มเติมรายการทางการเงิน ที่มีการเปลี่ยนแปลงเกิน ๑๐% และหรือรายการ ที่เห็นว่ามีความสำคัญที่ควรจะต้องรายงานให้ คณะกรรมการตรวจสอบทราบพร้อมเหตุผล ประกอบ	รผก.(บ)

ลำดับ ที่	เรื่อง	ข้อสังเกตและข้อคิดเห็น ของคณะกรรมการตรวจสอบ	มอบหมาย รับไปดำเนินการ
		๒. ให้ทำสถิติเปรียบเทียบย้อนหลัง ๕ ปี สำหรับรายการที่สำคัญ อาทิ รายได้ค่าไฟฟ้า ค่าซื้อไฟฟ้า กำไรขั้นต้น และกำไรสุทธิ เพื่อจะได้ทราบว่าแนวโน้มเป็นอย่างไร และหากมีความผิดปกติ ให้รายงานถึงสาเหตุให้ทราบด้วย ๓. ให้บริหารจัดการรายการทางบัญชีที่คงค้างทุกรายการให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้สามารถลดยอดคงค้างลงได้อย่างชัดเจน ๔. ให้แยกรายละเอียดลูกหนี้ราชการ ลูกหนี้เอกชน ที่มีหนี้คงค้างชำระไม่เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ว่าเป็นเพราะสาเหตุใด มีแนวทางดำเนินการอย่างไร และให้ระบุวันครบกำหนดอายุความมาด้วย	
๕	งบการเงิน ไตรมาสที่ ๑ ปี ๒๕๖๐ ของบริษัท พีโอเอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด <u>ข้อเสนอแนะ</u> - สดง. ไม่สามารถตรวจนับสินค้าคงเหลือได้ เนื่องจากสินค้าอยู่ในการไฟฟ้าหน้างาน - สดท. มีความเห็นว่า ตามที่บริษัทขอเพิ่มทุนเพื่อใช้ลงทุนในโครงการใหม่ๆ นั้น บริษัทควรขออนุมัติคณะกรรมการ กฟผ. นำเงินจากโครงการที่ยูติไปใช้ในโครงการใหม่ๆ แทนการขอเพิ่มทุนจาก กฟผ.	๑. ให้มีการรายงานเพิ่มเติมรายการทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงเกิน ๑๐% และหรือรายการที่เห็นว่ามีนัยสำคัญที่ควรจะต้องรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบพร้อมเหตุผลประกอบ ๒. ให้มีการติดตามและรายงานผลการตรวจนับสินค้าคงเหลือ พร้อมรายงานให้ สดง. และคณะกรรมการตรวจสอบทราบด้วยว่ามีสถานะเป็นอย่างไร ๓. ให้พิจารณาแนวทางในการเพิ่มทุนและดำเนินการให้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนดต่อไป	รักษาการกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท พีโอเอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

ลำดับ ที่	เรื่อง	ข้อสังเกตและข้อคิดเห็น ของคณะกรรมการตรวจสอบ	มอบหมาย รับไปดำเนินการ
๖	งบประมาณทำการ ประจำปี ๒๕๖๒ ของ สตภ.	๑. ในการจัดทำงบประมาณต้องจัดทำด้วยความสมเหตุสมผล และต้องนำงบประมาณที่ได้ไปใช้ดำเนินการหรือพัฒนาให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้อย่างเต็มประสิทธิภาพด้วย ๒.ให้นำผลการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในและข้อเสนอแนะในการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของบริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮ้าส์ คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด ในปี ๒๕๕๘ เสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบในการประชุมครั้งต่อไป	สตภ.



ถึง ผวก.

วันที่ ๒๐ ก.ย. ๒๕๖๐

เรื่อง สรุปประเด็นข้อสังเกตและข้อคิดเห็นที่สำคัญจากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
ครั้งที่ ๙/๒๕๖๐

เรียน ผวก.

เรื่องเดิม

เรื่องเดิม
จากการประชุมผู้บริหารระดับสูง ครั้งที่ ๓/๒๕๕๘ เมื่อวันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๕๘ ผวก. ได้มี
บัญชาให้เลขาธิการคณะกรรมการการเลือกตั้งฯ ที่มีคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเป็นกรรมการ และ ผวก.
ไม่ได้เป็นกรรมการ รายงานผลการประชุมในประเด็นที่สำคัญให้ ผวก. ทราบก่อนจะสรุปรายงานการประชุม
แล้วเสร็จเพื่อจะได้เตรียมการในเรื่องต่างๆ

ข้อเท็จจริงและข้อพิจารณา

จากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๙/๒๕๖๐ เมื่อวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๖๐ ที่ประชุมได้พิจารณาผลการดำเนินงานของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และมีข้อสังเกตและข้อคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานในเรื่องต่างๆ ซึ่งฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ได้สรุปประเด็นข้อสังเกตและข้อคิดเห็นที่สำคัญจากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเห็นควรมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบรับผิดชอบไปดำเนินการ (เอกสารแนบ) สำหรับรายละเอียดข้อสังเกตและข้อคิดเห็นทั้งหมดจะแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอในการประชุมผู้บริหาร
ระดับสูงของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคต่อไป

Ans -

(นายไสยสิน ญาโณทัย)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

๓๓๓. นกในสวนในเกาะประจวบผู้มีริบารระดัดด้วย

72

(นายเสริมศักดิ์ คล้ายแก้ว)

၂၀ ဂ.ဗ. ၂၆၆

ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 9/2560 เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2560

ลำดับที่	เรื่อง / มติ	ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ	ข้อสังเกตของ ผวก.
2	ระเบียบวาระที่ 3.2 รายงานผลการดำเนินการขยายผลโครงการสำรวจ พาดสายสื่อสารบนเสาไฟฟ้าผ่านระบบ GIS ของสำนักงานการไฟฟ้า ภาค 2 รายงานการไฟฟ้า (ภาค 2) รายงานผลการดำเนินงาน ดังนี้ 1. ตามอนุมัติ รพท.(ก2) ลงวันที่ 24 พฤษภาคม 2560 ให้ กฟผ.1-3 ดำเนินการขยายผลโครงการสำรวจพาดสายสื่อสารบนเสาไฟฟ้าผ่านระบบ GIS ไปทุก กฟฟ. ในสังกัด ซึ่งปัจจุบัน กฟผ.1 ได้ขยายผลกับบริษัทอื่นๆ ได้เพิ่มเติมประมาณ 170,000 ต้น ในส่วน กฟผ.2 และ กฟผ.3 อยู่ระหว่างดำเนินการ 2. ผลการจัดเก็บหนี้การให้ใช้เสาไฟฟ้าพาดสายสื่อสารแรกเข้าที่เกิดขึ้นในปี 2560 มีหนี้ทั้งสิ้น (มกราคม-มิถุนายน 2560) จำนวน 338.57 ล้านบาท จัดเก็บได้ (มกราคม-มิถุนายน 2560) จำนวน 211.38 ล้านบาท หรือร้อยละ 62.43 คงเหลือ 127.19 ล้านบาท หรือร้อยละ 37.57 3. ผลการจัดเก็บหนี้พาดสายก่อนได้รับอนุญาตก่อนปี 2560 มีหนี้ทั้งสิ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 43.14 ล้านบาท จัดเก็บได้ (มกราคม-มิถุนายน 2560) จำนวน 37.88 ล้านบาท หรือร้อยละ 87.79 คงเหลือ 5.26 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.21 มติที่ประชุม รับทราบ และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับไปดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า 1. ขอให้ กฟผ. ตรวจสอบบริษัททั้งหมดที่พาดสายสื่อสารบนเสาไฟฟ้าของ กฟผ. แล้วดำเนินการตั้งหนี้เรียกเก็บเงินให้ครบถ้วนถูกต้องทุกราย ทั้งนี้ หากมีบริษัทใดที่พาดสายสื่อสารโดยไม่ขออนุญาต ก็ให้ดำเนินการตามระเบียบขั้นตอนของ กฟผ. ต่อไป 2. ขอให้ สตท. ติดตามผลความคืบหน้าในภาพรวมว่า กฟผ. มีลูกหนี้ค่าเช่าพาดสายทั้งหมดเท่าใด ค้างชำระเท่าใด ทำเป็นสถิติเพื่อจะได้ทราบว่ามี การดำเนินการในเรื่องนี้อย่างจริงจังหรือไม่ เพราะเป็นส่วนที่ทำให้รายได้ของ กฟผ. ร่วงไหล 3. ขอให้ผู้รับผิดชอบเป็นภาพรวมเข้าร่วมชี้แจงในการรายงานคณะกรรมการตรวจสอบด้วย	- มอบหมายให้ รพท.(ทส) และ รพท.(ภ1-ภ4) รับไปดำเนินการต่อไป - มอบหมายให้ สตท. รับไปดำเนินการต่อไป - มอบหมายให้ รพท.(ทส) รับไปดำเนินการต่อไป

ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 9/2560 เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2560

ลำดับที่	เรื่อง / มติ	ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ	ข้อสังเกตของ ผวก.
3	<u>ระเบียบวาระที่ 3.3 รายงานสถานะบัญชีเงินระหว่างก่อสร้างค่างก่อนปี 2555 - ปี 2559</u> สถานะไตรมาสที่ 2/2560 เพียงวันที่ 30 มิถุนายน 2560 ดังนี้ - งบผู้ใช้ไฟ (งบ C – ทุกรางไม่รวมที่ดินจัดสรร) ค่าง 12,103 งาน มูลค่า 3,097.45 ล้านบาท - งบผู้ใช้ไฟ (งบ C – เฉพาะที่ดินจัดสรร) ค่าง 2,654 งาน มูลค่า 1,800.63 ล้านบาท - งบลงทุน (งบ I) ค่าง 2,441 งาน มูลค่า 2,377.36 ล้านบาท สตก. รายงานเพิ่มเติมว่า งานก่อสร้างงบผู้ใช้ไฟการณีสี่ที่ดินจัดสรรที่ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ เนื่องจากยังไม่มีผู้อยู่อาศัย ซึ่งในปี 2559 กฟภ. ได้กำหนดระเบียบหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับงานก่อสร้างที่ดินจัดสรรใหม่ โดยดำเนินการก่อสร้างเป็นเฟสตามจำนวนผู้ใช้ไฟที่เข้าอยู่อาศัย และชำระเงินและปิดบัญชีเป็นไปตามจำนวนที่ก่อสร้างแล้วเสร็จ ประเด็นปัญหาที่ยังมีอยู่คืองานระหว่างก่อสร้างก่อนปี 2559 ซึ่งเป็นภาระผูกพันที่จะต้องปิดบัญชีให้ทันงวด ซึ่งคณะกรรมการอยู่ระหว่างพิจารณาแนวทางและกำหนดวิธีปฏิบัติในเรื่องนี้ มติที่ประชุม รับทราบ และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า - ให้เร่งรัดติดตามผลการพิจารณาแนวทางการหรือวิธีปฏิบัติของงานระหว่างก่อสร้างที่ดินจัดสรรค่างนาก่อนปี 2559 - ขอให้เร่งปิดบัญชีให้ได้โดยเร็ว รวมทั้งตรวจสอบและเร่งรัดการปิดบัญชีงานระหว่างก่อสร้างค่างทุกงานให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีอย่างถูกต้องและครบถ้วนโดยเร็ว	- มอบหมายให้ สตก. รับผิดชอบต่อไป - มอบหมายให้ รพภ.(ภ1-ภ4) รับผิดชอบต่อไป