



**การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค**  
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก คณะทำงานสอบทานการประเมินผล  
การควบคุมภายใน

เลขที่ กษน(ทอ) ๕๑ /๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๕

เรียน ผชก.(น.๑) ผชก.(น.๒) ผชก.(น.๓) อ.ผอ.ก.(ก๑)

ถึง กพน.๑ กพน.๒ กพน.๓ ผอ.ก.(ก๑)

วันที่ ๒๕ มี.ค. ๒๕๖๕

กองตรวจสอบการบำรุงรักษา ฝ่ายตรวจสอบกระบวนการหลัก สำนักตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงาน  
สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของ สายงานการไฟฟ้า ภาค ๑ กพน.๑ กพน.๒ กพน.๓ และ กพฟ.ในสังกัด  
โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้มั่นใจว่า การประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามวิธีการที่กำหนด ระบบการควบคุมภายใน  
มีความเพียงพอ และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

**สรุปผลการสอบทาน**

๑.จากการสอบทานการประเมินผลและการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย  
ตามคู่มือการปฏิบัติงาน (Work Manual) กระบวนการประเมินผลและการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน  
ระดับส่วนงานย่อย ของ กปน. ตามอนุมัติ รพก.(วก) ลว. ๓๐ ส.ค. ๒๕๕๙ ปรากฏผลการสอบทาน ตามตารางดังนี้

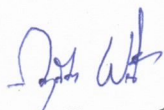
| รายงาน<br>หน่วยงาน                    | แบบ<br>ปย.๒ | แบบ<br>ปย.๑ | ภาค<br>ผนวก ก | แบบสอบถามการ<br>ควบคุมภายใน<br>ภาคผนวก ข<br>(ของ สตง.) | แบบสอบถามการ<br>ควบคุมภายใน<br>(จุดควบคุม<br>กระบวนการ) | แบบ ปย.๒<br>(รายงานผล) | กระดาษ<br>ทำการ<br>๘ ช่อง | เอกสารอ้างอิง |
|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------|
| ผอ.ก.(ก๑)                             | -           | ✓           | ✓             | ✓                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| รายงาน<br>หน่วยงาน                    | แบบ<br>ปย.๒ | แบบ<br>ปย.๑ | ภาค<br>ผนวก ก | แบบสอบถามการ<br>ควบคุมภายใน<br>ภาคผนวก ข<br>(ของ สตง.) | แบบสอบถามการ<br>ควบคุมภายใน<br>(จุดควบคุม<br>กระบวนการ) | แบบ ปย.๒<br>(รายงานผล) | กระดาษ<br>ทำการ<br>๘ ช่อง | เอกสารอ้างอิง |
| กพน.๑ กอก.                            | -           | ✓           | ✓             | -                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| ฝ่ายวิศวกรรมและ<br>บริการ(ผวบ)        | -           | ✓           | ✓             | ✓                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| ฝ่ายปฏิบัติการและ<br>บำรุงรักษา(ผปบ.) | -           | ✓           | ✓             | ✓                                                      | ✓                                                       |                        | ✓                         |               |
| ฝ่ายบัญชีและ<br>พลังงานไฟฟ้า(ผบพ.)    | -           | ✓           | ✓             | ✓                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| กพอ.แมริม                             | -           | ✓           | ✓             | -                                                      | ✓                                                       |                        | ✓                         |               |

| รายงาน<br>หน่วยงาน                    | แบบ<br>ปย.๒ | แบบ<br>ปย.๑ | ภาค<br>ผนวก ก | แบบสอบถามการ<br>ควบคุมภายใน<br>ภาคผนวก ข<br>(ของ สตง.) | แบบสอบถามการ<br>ควบคุมภายใน<br>(จุดควบคุม<br>กระบวนการ) | แบบ ปย.๒<br>(รายงานผล) | กระดาษ<br>ทำการ<br>๘ ช่อง | เอกสารอ้างอิง |
|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------|
| กพน.๒ กอก.                            | -           | ✓           | ✓             | -                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| ฝ่ายวิศวกรรมและ<br>บริการ(ผวบ)        | -           | ✓           | ✓             | ✓                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| ฝ่ายปฏิบัติการและ<br>บำรุงรักษา(ฟปบ.) | -           | ✓           | ✓             | ✓                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| ฝ่ายบัญชีและ<br>พลังงานไฟฟ้า(ผบพ.)    | -           | ✓           | ✓             | ✓                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| กฟจ.ตาก                               | -           | ✓           | ✓             | -                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
|                                       |             |             |               |                                                        |                                                         |                        |                           |               |
| รายงาน<br>หน่วยงาน                    | แบบ<br>ปย.๒ | แบบ<br>ปย.๑ | ภาค<br>ผนวก ก | แบบสอบถามการ<br>ควบคุมภายใน<br>ภาคผนวก ข<br>(ของ สตง.) | แบบสอบถามการ<br>ควบคุมภายใน<br>(จุดควบคุม<br>กระบวนการ) | แบบ ปย.๒<br>(รายงานผล) | กระดาษ<br>ทำการ<br>๘ ช่อง | เอกสารอ้างอิง |
| กพน.๓ กอก.                            | -           | ✓           | ✓             | -                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| ฝ่ายวิศวกรรมและ<br>บริการ(ผวบ)        | -           | ✓           | ✓             | ✓                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| ฝ่ายปฏิบัติการและ<br>บำรุงรักษา(ฟปบ.) | -           | ✓           | ✓             | ✓                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| ฝ่ายบัญชีและ<br>พลังงานไฟฟ้า(ผบพ.)    | -           | ✓           | ✓             | ✓                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |
| กฟจ.ชัยนาท                            | -           | ✓           | ✓             | -                                                      | ✓                                                       | -                      | ✓                         |               |

๒. จากการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยสอบทานเนื้อหาสาระและความสอดคล้องของรายงาน สำหรับส่วนงานย่อยที่จัดทำรายงานการควบคุมภายใน ได้แก่ ฝอภ.(ภ๑) กพน.๑ กพน.๒ กพน.๓ ฝวบ. ฝปป. ฝบพ. และกพพ.ในสังกัด ผู้บริหารของแต่ละหน่วยงานได้ควบคุม กำกับดูแลให้พนักงานในหน่วยงานปฏิบัติตามระบบการ ควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้รวมถึงการอนุมัติ และลงนามในรายงานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย มีการ ประเมินผลและการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามคู่มือการปฏิบัติงานกระบวนการฯ ที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ ผลการสอบทาน ได้มีการสรุปผลให้ผู้บริหาร ของ สายงานการไฟฟ้า ภาค ๑ เมื่อวันที่ ๒๐ มกราคม ๒๕๖๕ และมีการลงนามรับทราบแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดแจ้งส่วนงานย่อยดังกล่าว ต่อไปด้วย



( นายภาณุทัต พงษ์เพ็ง )

อก.ตบ.

คณะทำงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน

กตบ.

โทร. ๙๔๒๗