

วาระที่ 5.8 การประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี 2559 ของ กฟผ.

ผู้ว่าการ เสนอว่า ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (คตง.) ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐ และรัฐวิสาหกิจ ต้องจัดวางระบบการควบคุมภายใน และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี (รายงานการควบคุมภายในประจำปี) ต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน คณะกรรมการ กฟผ. และคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ภายใน 90 วันหลังสิ้นปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี กฟผ. ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2559 ด้วยวิธีการที่ กฟผ. กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การฉ้อโกง การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร นั้น

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของ กฟผ. สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2559 เป็นไปตามกระบวนการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ ผวก. ได้ลงนามรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว เมื่อวันที่ 13 มี.ค. 2560 กฟผ. ได้นำส่งหนังสือรับรองดังกล่าว และรายงานการควบคุมภายในของ กฟผ. ประจำปี 2559 ให้คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และคณะกรรมการตรวจสอบของ กฟผ. ตามลำดับเรียบร้อยแล้ว

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็น

มติที่ประชุม รับทราบ และให้ กฟผ. ดำเนินการให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดวางไว้ รวมทั้งหากมีเรื่องพิจารณาเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ขอให้นำเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กลั่นกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการ กฟผ.