



บันทึกข้อความ

หน่วยงาน สำนักตรวจสอบ

ที่ สดส 272 /2568

วันที่ 16 ธันวาคม 2568

เรื่อง ยื่นยืนยันมติคณะกรรมการตรวจสอบฯ เรื่อง ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบของ กปน.

เรียน ผู้ว่าการ

คณะกรรมการตรวจสอบของ กปน. ได้ประชุมครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันศุกร์ที่ 12 ธันวาคม 2568
มีมติ ดังนี้

1. เห็นชอบ แผนการปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบของการประปานครหลวง
ปีงบประมาณ 2569 (เอกสารแนบ 1)

แผนการปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบฯ ประกอบด้วย กำหนดการประชุม
คณะกรรมการตรวจสอบฯ และแผนระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ที่ครอบคลุมหน้าที่
และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยกำหนดประชุม
เป็นวันอังคารสัปดาห์แรกของเดือน

2. เห็นชอบ รายงานความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบ ปีงบประมาณ 2568 (เอกสารแนบ 2)
สำนักตรวจสอบ มีโครงสร้างการบังคับบัญชาเป็นอิสระ ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ
และการบริหารทั่วไป ขึ้นตรงต่อผู้ว่าการ มีการรายงานการปฏิบัติงานตรวจสอบ (Functional Reporting) ต่อ
คณะกรรมการตรวจสอบฯ และผู้ว่าการ และรายงานด้านการบริหารงาน (Administrative Reporting) ต่อผู้ว่าการ
มีการกำหนดนโยบายการตรวจสอบภายใน ให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ด้วยทัศนคติที่เที่ยงธรรม
มีความซื่อสัตย์ สุจริต และดำรงไว้ซึ่งความเป็นอิสระ จึงสามารถปฏิบัติงานตรวจสอบได้อย่างอิสระและเที่ยงธรรม
ได้รับการยอมรับจากผู้บริหารระดับสูงและหน่วยรับตรวจ ได้รับการจัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอ รวมทั้ง
เข้าพบ / ร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบฯ ผู้ว่าการ และผู้บริหารระดับสูงได้อย่างอิสระ มีการเปิดเผย
และรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ครบถ้วน

3. เห็นชอบ แผนปรับปรุงประสิทธิภาพงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ 2569 (เอกสารแนบ 3)
พิจารณาจากผลการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน รวมถึงข้อมูลอื่น ๆ มาวิเคราะห์
และสรุปประเด็นที่ควรปรับปรุง เพื่อใช้เป็นข้อมูลป้อนกลับในการทบทวนกระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
และประสิทธิผล ประกอบด้วย แผนงาน จำนวน 2 แผน คือ แผนการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาช่วยปฏิบัติงาน
ตรวจสอบ และแผนการพัฒนาบุคลากร

4. เห็นชอบ แผนการฝึกอบรมพนักงานของสำนักตรวจสอบ ปีงบประมาณ 2569 (เอกสารแนบ 4)
พิจารณาจากผลการประเมินสำนักตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ผู้บริหารระดับสูง
ผลการประเมินด้านการให้ความเชื่อมั่นโดยหน่วยงานผู้รับตรวจ ผลการประเมินด้านการให้คำปรึกษาโดยหน่วยงาน
ที่ขอคำปรึกษา ผลการประเมินตนเองโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินสมรรถนะหลัก (CC) และ
สมรรถนะเฉพาะกลุ่ม (FC) รวมทั้งพิจารณาให้สอดคล้องกับแผนวิสาหกิจ กปน. และหลักเกณฑ์การประเมิน
กระบวนการปฏิบัติงานและการจัดการ (Core Business Enablers) ของรัฐวิสาหกิจ โดยมีงบประมาณ
ที่ใช้ดำเนินการตามแผนฝึกอบรมพนักงานฯ ทั้งสิ้น 306,400 บาท แบ่งเป็น หลักสูตรฝึกอบรมภายใน กปน.
(In-house Training) และหลักสูตรฝึกอบรมภายนอก (Public Training)

5. รับทราบ...

5. **รับทราบ** รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบของการประปานครหลวง ไตรมาสที่ 4 ปีงบประมาณ 2568 (เอกสารแนบ 5)

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีการประชุมจำนวน 1 ครั้ง และหารือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) และฝ่ายบริหารของ กปน. เรื่องที่พิจารณาประกอบด้วย การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบฯ การกำกับดูแลและพัฒนางานตรวจสอบภายใน ความสัมพันธ์กับผู้บริหารและผู้สอบบัญชี

6. **รับทราบ** รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ปีงบประมาณ 2568 (เอกสารแนบ 6)

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน และกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน 3 ครั้ง และหารือกับผู้บริหารระดับสูง ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ในประเด็นที่เกี่ยวข้อง พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการการประปาฯ อย่างต่อเนื่อง เรื่องที่พิจารณาประกอบด้วย การรายงานทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำเนินงานขององค์กรตามหลักเกณฑ์การประเมินกระบวนการปฏิบัติงานและการจัดการ (Enablers) ของรัฐวิสาหกิจ การติดตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะของหน่วยงานกำกับ การกำกับดูแลและพัฒนางานตรวจสอบภายใน และการรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ

7. **รับทราบ** ผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาคณะกรรมการตรวจสอบของการประปา นครหลวง ปีงบประมาณ 2568 (เอกสารแนบ 7)

คณะกรรมการตรวจสอบฯ สามารถดำเนินการได้ตามแผนที่กำหนด จำนวน 4 กิจกรรม ได้แก่ 1) การเข้าร่วมอบรมในหลักสูตรสำคัญ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ 2) การเยี่ยมชมกิจการ/ประชุมสังกฤษฎภายในหน่วยงาน กปน. 3) การเยี่ยมชมกิจการ/ศึกษาดูงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายนอก กปน. และ 4) การเข้าร่วมประชุม/หารือ กับคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ผู้สอบบัญชี และผู้บริหาร กปน.

8. **รับทราบ** การปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบของ กปน. ปีงบประมาณ 2568 (เอกสารแนบ 8)

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีข้อเสนอแนะทั้งสิ้น จำนวน 19 ข้อ ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน 19 ข้อ

9. **รับทราบ** รายงานการดำเนินงานตามข้อสังเกตหรือข้อเสนอแนะจากหน่วยงานกำกับ ของ กปน. (เอกสารแนบ 9) ประกอบด้วย ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากสำนักงานคณะกรรมการนโยบาย รัฐวิสาหกิจ (สคร.) จำนวน 2 เรื่อง

10. **รับทราบ** รายงานการดำเนินงานตามแผนการพัฒนาโครงการคู่ความร่วมมือรัฐวิสาหกิจ ด้านการตรวจสอบภายใน (เอกสารแนบ 10)

สำนักตรวจสอบ (สตส.) และองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ (อ.อ.ป.) ร่วมกันดำเนินการตามแผน ยกระดับคะแนนการดำเนินงาน Core Business Enablers เพื่อพัฒนาความร่วมมือ (การตรวจสอบภายใน) กปน. กับ อ.อ.ป. ประจำปี 2568 และสามารถดำเนินการได้ตามแผนที่กำหนด

11. **รับทราบ** ผลการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ 2568 (เอกสารแนบ 11)

สำนักตรวจสอบ มีผลการประเมินจากหน่วยงานต่าง ๆ ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ดี ประกอบด้วย

- 1) การประเมินสำนักตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ
- 2) การประเมินสำนักตรวจสอบ โดยผู้บริหารระดับสูง
- 3) การประเมินด้านการให้ความเชื่อมั่น โดยหน่วยงานผู้รับตรวจ
- 4) การประเมินด้านการให้คำปรึกษา โดยหน่วยงานที่ขอคำปรึกษา
- 5) การประเมินตนเอง โดยผู้ตรวจสอบภายใน

6) การประเมินสมรรถนะหลัก (Core competency: CC) และการประเมินสมรรถนะเฉพาะกลุ่มงาน (Functional Competency: FC)

7) การประเมินความพึงพอใจของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ต่อการให้บริการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ

สำหรับผลการประเมินที่มีคะแนนเฉลี่ยต่ำสุด นำไปเป็นปัจจัยนำเข้าประกอบการจัดทำแผนปรับปรุงประสิทธิภาพงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ 2569 แล้ว

12. รับทราบ รายงานการร้องเรียน ไตรมาสที่ 3 (วันที่ 16 กุมภาพันธ์ ถึงวันที่ 15 มิถุนายน 2568) และไตรมาสที่ 4 (วันที่ 16 มิถุนายน ถึงวันที่ 30 กันยายน 2568) ปีงบประมาณ 2568

กปน. รายงานการรับเรื่องร้องเรียนผ่านช่องทางต่าง ๆ สรุปดังนี้

1) เรื่องร้องเรียนหรือเรื่องที่หน่วยงานภายนอกร้องขอข้อมูล ไตรมาสที่ 3 จำนวน 138 เรื่อง และไตรมาสที่ 4 จำนวน 48 เรื่อง

2) เรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ ของพนักงาน กปน. ผ่านศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตของการประปานครหลวง (ศปท.กปน.) ไตรมาสที่ 3 จำนวน 2 เรื่อง และไตรมาสที่ 4 จำนวน 6 เรื่อง

13. รับทราบ รายงานผลการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานที่สำคัญของ กปน. ปีงบประมาณ 2568 (เอกสารแนบ 12)

คณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย (Compliance Unit) รายงานผลการปฏิบัติตามกฎหมายฯ โดย กปน. มีการดำเนินการตามกระบวนการทำงานที่สำคัญของ กปน. จำนวน 25 กระบวนการ และไม่พบการรายงานว่ามีข้อร้องเรียนเกิดขึ้นอันเนื่องมาจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานที่สำคัญ อย่างไรก็ตาม หน่วยงานได้รายงานปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน จำนวน 8 กระบวนการ ทั้งนี้ คณะกรรมการกำกับดูแลฯ ได้มีข้อเสนอแนะให้กับหน่วยงานแล้ว

14. รับทราบ รายงานการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ไตรมาสที่ 3 ปีงบประมาณ 2568 (เอกสารแนบ 13) ประกอบด้วย ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และผลการประเมินความเสี่ยง ไตรมาสที่ 3 ปีงบประมาณ 2568

15. รับทราบ รายงานผลการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ไตรมาสที่ 3 ปีงบประมาณ 2568 (เอกสารแนบ 14) ประกอบด้วย ผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2568 ไตรมาสที่ 3

จึงเรียนยืนยันมติคณะกรรมการตรวจสอบฯ มาเพื่อโปรดทราบและได้โปรดสั่งการให้เลขานุการคณะกรรมการ กปน. นำเสนอคณะกรรมการ กปน. เพื่อโปรดทราบ ตามวาระที่แนบมาพร้อมนี้



(นายสยาม จิตต์ธรรม)

ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักตรวจสอบ)

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบฯ