

รายงานผลการดำเนินงานคณะกรรมการตรวจสอบ
องค์การคลังสินค้า
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗

คณะกรรมการองค์การคลังสินค้า ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การคลังสินค้า
ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๕๗ ดังนี้

คณะ กตส.	๑ ต.ค. ๕๖ - ๑๕ พ.ย. ๕๖	๑๖ พ.ย. ๕๖ - ๑๗ มี.ค. ๕๗	๑๘ มี.ค. ๕๗ - ๒๙ ก.ค. ๕๗
๑. ประธาน	นายณัฐศิลป์ จงสงวน		
๒. กรรมการ	นางพรกมล ประยูรสิน ก.คลัง ^{๑/}	พล.อ.อ.ณรงค์ศักดิ์ สังขพงศ์ ^{๒/}	นายดิษฐ์พร นาทรทัต ก.พาณิชย์ ^{๓/}
๓. กรรมการ	นายสุวรรณาชาติ สุตรสุวรรณ		
๔. เลขานุการ	ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน		

หมายเหตุ

- ๑/ ลาออก เมื่อวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๖
- ๒/ ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อวันที่ ๒๒ มกราคม ๒๕๕๗ พ้นจากตำแหน่งเนื่องจากอายุครบ ๖๕ ปี เมื่อวันที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๕๗
- ๓/ ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อวันที่ ๒๔ เมษายน ๒๕๕๗ ลาออกจากกรรมการ อคส. เมื่อวันที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๕๗

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พ้นตำแหน่งคณะกรรมการ อคส. ก่อนสิ้นสุดปีงบประมาณ ๒๕๕๗ และไม่มีกรรมการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ จนถึงปีงบประมาณ

คณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๕๗ ประกอบด้วย

นางนันทินี ฉัตรชยานุสรณ์	ประธานกรรมการ
นายวีระวุฒิ วิทย์กุล	กรรมการ
นายเพชร อนันตศิลป์	กรรมการ
ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน	เลขานุการ

คณะกรรมการตรวจสอบ อคส. ปีงบประมาณ ๒๕๕๗ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ อคส. ในระหว่างปีงบประมาณ ๒๕๕๗ คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม ๗ ครั้ง โดยมีเจ้าหน้าที่จากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) และผู้บริหาร อคส. เช่น ผู้อำนวยการ อคส. ผู้ช่วยผู้อำนวยการ อคส. ผู้อำนวยการสำนักบริหารงานนโยบายรัฐ พร้อมด้วยเจ้าหน้าที่และผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อแสดงความคิดเห็น และชี้แจงรายละเอียด ตามวาระที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญดังนี้

รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ครั้งที่	วันที่	สรุปสาระสำคัญ
๗/๒๕๕๖	๑๕ ต.ค. ๕๖	๑. รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปี ของคณะกรรมการตรวจสอบ อคส. ปีงบประมาณ ๒๕๕๖ เสนอคณะกรรมการ อคส. และส่งสำเนาให้กระทรวงพาณิชย์ และกระทรวงการคลัง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ
๘/๒๕๕๖	๒๔ ต.ค. ๕๖	๒. ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติการปรับปรุงกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน รวมทั้งคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ๓. ให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี ๒๕๕๘ ของสำนักตรวจสอบภายใน แผนการบริหารบุคคล การประเมินความเพียงพอของทรัพยากร การพิจารณาความดีความชอบสำนักตรวจสอบภายใน แผนการพัฒนาศักยภาพพนักงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนมีการติดตามความคืบหน้าการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายในที่ได้รับอนุมัติ
๙/๒๕๕๖	๕ พ.ย. ๕๖	๔. อนุมัติให้ปรับปรุงแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ และนำเสนอให้คณะกรรมการ อคส. ทราบพร้อมทั้งจัดส่งสำเนาให้กระทรวงการคลัง และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ภายใน ๓๐ วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับการอนุมัติ
๑/๒๕๕๗	๒๗ ก.พ. ๕๗	๕. กำกับดูแลให้มีกิจกรรมการควบคุมในเรื่องการสอบทานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานทุกคน ให้ความร่วมมือในการจัดทำรายงานแสดงตนว่าไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และยึดถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ระเบียบที่กำหนดครบถ้วนทุกคน
๒/๒๕๕๗	๓๑ มี.ค. ๕๗	๖. รายงานผลการดำเนินงานตามคณะกรรมการ อคส. มอบหมาย ดังนี้ ๖.๑ เสนอให้คณะกรรมการ อคส. แต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงกระบวนการดำเนินการ เรื่องข่าวสารบรรณจูง ตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อให้การดำเนินงานโครงการประเภทนี้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ และลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในองค์กร และเป็นแม่แบบ ในการปฏิบัติครั้งต่อไป
๓/๒๕๕๗	๓๐ พ.ค. ๕๗	๖.๒ เสนอให้ อคส. มีการวางมาตรการควบคุมความเสี่ยงในเรื่อง การจัดทำสัญญาเกี่ยวกับการวางหนังสือค้ำประกันธนาคาร เพื่อเป็นการป้องกันหนังสือค้ำประกันปลอม
๔/๒๕๕๗	๗ ก.ค. ๕๗	

คณะกรรมการตรวจสอบ อคส. มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะ นำเสนอคณะกรรมการ อคส. รับทราบ และพิจารณาเป็นประจำ ทุกครั้งหลังการประชุม และคณะกรรมการ อคส. ได้มีการพิจารณามอบหมายให้ อคส. รับดำเนินการ และนำไปปรับปรุงแก้ไข รวมทั้ง มีการติดตามผลการดำเนินงานตามความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยรวมต่อไป

รายงานผลการดำเนินงานของสำนักตรวจสอบภายใน

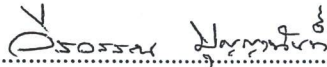
สำนักตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๕๗ และได้รายงานให้ผู้อำนวยการองค์การคลังสินค้าทราบครบถ้วน ยกเว้น สองกิจกรรมที่ยังมิได้นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบสิ้นสุดการเป็นคณะกรรมการ อคส. ก่อนสิ้นปีงบประมาณ พอสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

๑. แนวโน้มรายได้ของ อคส. จากการสอบทานงบการเงิน อคส. ปีงบประมาณ ๒๕๕๖ พบว่า อคส. มีกำไรสุทธิจากการดำเนินงาน จำนวน ๑,๓๕๑ ล้านบาท สิ่งที่ทำให้ อคส. มีกำไรสูงขึ้นคือ รายได้จากการขายข้าว และสินค้าโภคภัณฑ์ในโครงการช่วยเหลือชาติ ร้านค้าถูกใจ และรายได้จากการดำเนินงานโครงการตามนโยบายรัฐ

ส่งผลให้ อคส. มีสภาพคล่องสูง สามารถชำระหนี้สินได้และมีกำไรสะสมเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ มีข้อสังเกตที่ผู้บริหาร อคส. ต้องริบวางแผนแก้ไขโดยด่วนในการหารายได้ของ อคส. ในปีต่อไป เนื่องจากรายได้ของ อคส. ส่วนใหญ่มาจากการดำเนินงานโครงการตามนโยบายรัฐ เป็นจำนวน ๑,๑๓๗ ล้านบาท หาก อคส. ไม่มีการดำเนินงานโครงการฯ ต่อไป จะมีรายได้จากค่าเช่าคลังสินค้าเท่านั้น

๒. การจำหน่ายข้าวถุงในประเทศ จากการตรวจสอบ พบว่า การปฏิบัติงานของสำนักบริหารนโยบายรัฐ มีการควบคุมภายในไม่เพียงพอ ต้องเพิ่มเติมในเรื่องการตรวจสอบเอกสารของคลังสินค้าต้นทาง (ผู้จำหน่าย) และปลายทาง (ผู้รับปรับปรุง) ให้รวดเร็วขึ้นและต้องมีการประสานงานกับผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดส่งเอกสารต่างๆ ให้รวดเร็วขึ้น เช่น หลักเกณฑ์การปฏิบัติงาน สำเนา/ร่างสัญญาต่างๆ รายงานการประชุมที่ผู้ปฏิบัติงานต้องทราบและถือปฏิบัติ นอกจากนี้ยังตรวจสอบพบประเด็นที่มีความสำคัญที่ต้องรีบดำเนินการแก้ไขด่วน คือ คลังสินค้า บจก. ศรีสกลเพียวไรซ์ หลัง ๒ จ. สกลนคร (คลังสินค้าต้นทาง) มีการบันทึกข้อมูลในใบคุมยอดรับ - จ่ายประจำวัน ที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๕ จ่ายข่าวสารออกจากคลังสินค้าให้กับผู้รับปรับปรุงข้าวถุง (คลังสินค้าปลายทาง) ตามใบโอนย้ายสินค้า เลขที่ ๐๒-๘๐๒๘๒๙-๓๐ (๒ ฉบับ) จำนวน ๕๖๕ กระสอบ น้ำหนักสุทธิ ๕๕,๗๔๒.๕๐๐ กิโลกรัม โดยไม่มีเอกสารใบโอนย้ายสินค้าดังกล่าวแสดงเป็นหลักฐาน และจากการสอบยันตัวเลขการรับข่าวสารของผู้รับปรับปรุงข้าวถุง จำนวน ๓ แห่ง (บจก. เจียเม้ง บจก. สิงห์โตทองฯ หจก. โชควรรักษ์ฯ) ปรากฏว่า ไม่มีการรับข่าวสารจากใบโอนย้ายสินค้า ดังกล่าว

อนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบ อคส. ได้พ้นตำแหน่งคณะกรรมการ อคส. ก่อนสิ้นสุดปีงบประมาณ ๒๕๕๗ จึงมอบหมายให้ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายในตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการดำเนินงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบ

ลงชื่อ.....

(น.ส. วีรวรรณ บุญญานันท์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ ๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๗