มติที่ประชุมคณะกรรมการ กฟภ.
ครั้งที่ 8 / 2559
เมื่อ 30 ส.ค. 2559

วาระที่ 6.3 รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 8/2559 และครั้งที่ 9/2559

ผู้ว่าการ เสนอว่า ตามข้อบังคับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ.2556 ข้อ 14 บทบาทและความรับผิดชอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทและรับผิดชอบในนามของคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้ การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและกระบวนการกำกับดูแลที่ดี รายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง การตรวจสอบภายใน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทุจริต การสอบบัญชี ฝ่ายบริหาร จริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน ความรับผิดชอบอื่น ๆ รวมทั้งทำหน้าที่ในการกำกับดูแลตามที่คณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มอบหมาย

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 8/2559 เมื่อวันที่ 25 ก.ค. 2559 และครั้งที่ 9/2559 เมื่อวันที่ 4 ส.ค. 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมให้ข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละเรื่องที่นำเสนอ โดยเห็นควรนำเสนอต่อคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เพื่อโปรดทราบ ดังนี้

- **ครั้งที่ 8/2559 เมื่อวันที่ 25 ก.ค. 2559**

รายงานการใช้เงินลงทุนประจำปี 2559 เดือน พ.ค. 2559

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มีวงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี (ม.ค. – ธ.ค. 2559) จำนวน 19,357.3 ล้านบาท มีเป้าหมายเบิกจ่าย 5 เดือน (ม.ค. – พ.ค. 2559) จำนวน 3,877.6 ล้านบาท สามารถเบิกจ่ายได้จริง จำนวน 3,969.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 102.4 ของแผนการเบิกจ่าย 5 เดือน หรือร้อยละ 20.5 ของแผนการเบิกจ่ายทั้งปี

ในการนี้ กองประเมินผลงบประมาณ (กปง.) ได้สรุปรายงานการใช้เงินลงทุนปี 2559 ประจำเดือน พ.ค. 2559 ตามเกณฑ์วัดความสามารถในการบริหารแผนลงทุน ดังนี้

1) ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี 2559

- วงเงินงบประมาณปี 2559	52,657.779	ล้านบาท
- วงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี	19,357.397	ล้านบาท
- เป้าหมายเบิกจ่าย (ม.ค.-พ.ค.)	3,877.665	ล้านบาท
- เบิกจ่ายได้ปี 2559 (ม.ค.-พ.ค.)	3,969.963	ล้านบาท
- คิดเป็นร้อยละ	102.4	ของแผนการเบิกจ่าย 5 เดือน
- หรือร้อยละ	20.5	ของแผนการเบิกจ่ายทั้งปี

2) ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน

- ไตรมาส 1 (ม.ค. – มี.ค.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 100.0 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 1
- ไตรมาส 2 (เม.ย. – มิ.ย.) ปัจจุบัน (เม.ย. – พ.ค.) สามารถเบิกจ่ายได้ร้อยละ 68.4 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 2

- ครั้งที่ 9/2559 เมื่อวันที่ 4 ส.ค. 2559

1. <u>รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำเดือน พ.ค. 2559 สิ้นสุดวันที่ 31 พ.ค. 2559</u>

ผลการดำเนินงานและสถานะการเงินประจำงวด 5 เดือน สิ้นสุดเดือน พ.ค. 2559 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มีผลกำไรสุทธิรวม จำนวน 10,655.5 ล้านบาท โดยในเดือน พ.ค. 2559 มีผลกำไรสุทธิ จำนวน 3,404.0 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 พ.ค. 2559 มีสินทรัพย์รวม จำนวน 379,680.5 ล้านบาท หนี้สินรวม จำนวน 234,999.8 ล้านบาท ส่วนของทุน 144,680.7 ล้านบาท และมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด 1,963.9 ล้านบาท

ในการนี้ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคได้จัดทำรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงินตามรูปแบบสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) โดยได้สรุปข้อมูลทางการเงิน ประจำเดือน พ.ค. 2559 สิ้นสุดวันที่ 31 พ.ค. 2559 เพื่อเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

<u>วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน พ.ค. 2559 เปรียบเทียบกับเดือน เม.ย. 2559</u>

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	พ.ค.2559	เม.ย.2559	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	40,184.4	39,640.2	544.2	1.4
<u>หัก</u> ค่าซื้อไฟฟ้า	32,840.9	33,732.6	(891.7)	(2.6)
กำไรขั้นต้น	7,343.5	5,907.6	1,435.9	24.3
<u>บวก</u> รายได้จากการดำเนินงาน	961.0	1,049.0	(88.0)	(8.4)
<u>หัก</u> ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	4,766.4	4,506.3	260.1	5.8
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	3,538.1	2,450.3	1,087.8	44.4
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	2.9	(3.9)	6.8	174.4
<u>บวก</u> รายได้อื่น	147.8	154.5	(6.7)	(4.3)
<u>หัก</u> ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	284.8	312.1	(27.3)	(8.7)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	**3,404.0**	**2,288.8**	**1,115.2**	**48.7**

ผลการดำเนินงานประจำเดือน พ.ค. 2559 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมีผลกำไรสุทธิ จำนวน 3,404 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากเดือนก่อนหน้า เป็นจำนวน 1,115.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 48.7

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำงวด 5 เดือน สิ้นสุดเดือน พ.ค. 2559 เปรียบเทียบกับระยะเดียวกันของปี 2558

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ม.ค.-พ.ค. 2559	ม.ค.-พ.ค. 2558	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	189,828.4	184,779.7	5,048.7	2.7
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	161,408.9	159,671.9	1,737.0	1.1
กำไรขั้นต้น	28,419.5	25,107.8	3,311.7	13.2
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	5,228.5	4,388.4	840.1	19.1
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	22,408.4	20,694.2	1,714.2	8.3
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	11,239.6	8,802.0	2,437.6	27.7
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(19.6)	80.1	(99.7)	(124.5)
บวก รายได้อื่น	823.2	862.6	(39.4)	(4.6)
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	1,387.7	1,520.5	(132.8)	(8.7)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	**10,655.5**	**8,224.2**	**2,431.3**	**29.6**

ผลการดำเนินงานประจำงวด 5 เดือน สิ้นสุดเดือน พ.ค. 2559 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมีผลกำไรสุทธิ จำนวน 10,655.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า เป็นจำนวน 2,431.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 29.6

ผลการดำเนินงานปี 2559 (ม.ค. – พ.ค.) เปรียบเทียบกับประมาณการ

(ล้านบาท)

รายการ	ม.ค.-พ.ค.2559			
	ประมาณการ (1)	ตัวเลขจริง (2)	สูง (ต่ำ) กว่าประมาณการ	
			จำนวน (2) – (1)	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	188,583.6	189,828.4	1,244.8	0.66
ค่าซื้อไฟฟ้า				
- เพื่อจำหน่าย	169,582.2	169,308.9	(273.3)	(0.16)
- เพื่อใช้ในสำนักงานเขต	125.6	131.9	6.3	5.02
รวมค่าซื้อกระแสไฟฟ้า	169,707.8	169,440.8	(267.0)	(0.16)
หัก เงินชดเชยรายได้ระหว่างการไฟฟ้า	7,900.0	7,900.0	-	-
ค่าซื้อไฟฟ้าสุทธิ	161,807.8	161,540.8	(267.0)	(0.17)
กำไรขั้นต้น	26,775.8	28,287.6	1,511.8	5.65
รายได้จากการดำเนินงาน	4,964.1	5,228.5	264.4	5.33
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	16,284.3	15,290.1	(994.2)	(6.11)
- ค่าเสื่อมราคา	8,189.5	7,859.6	(329.9)	(4.03)
หัก ค่าใช้จ่ายทางอ้อมโอนเข้างานก่อสร้าง	812.9	873.2	60.3	7.42
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานสุทธิ	23,660.9	22,276.5	(1,384.4)	(5.85)

ผลการดำเนินงานปี 2559 (ม.ค. – พ.ค.) เปรียบเทียบกับประมาณการ (ต่อ)

(ล้านบาท)

รายการ	ม.ค.-พ.ค.2559			
	ประมาณการ (1)	ตัวเลขจริง (2)	สูง (ต่ำ) กว่าประมาณการ	
			จำนวน (2) – (1)	%
กำไรจากการดำเนินงาน	8,079.0	11,239.6	3,160.6	39.12
บวก รายได้อื่น	802.8	823.2	20.4	2.54
หัก รายจ่ายอื่น	43.6	75.8	32.2	73.85
หัก ดอกเบี้ยเงินกู้	1,447.1	1,311.9	(135.2)	(9.34)
กำไรก่อนผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนฯ	7,391.1	10,675.1	3,284.0	44.43
บวก กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนฯ	(1.3)	(19.6)	(18.3)	(1,407.69)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	7,389.8	10,655.5	3,265.7	44.19

วิเคราะห์สถานะการเงิน ณ วันที่ 31 พ.ค. 2559 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 พ.ค.2559	ณ 31 ธ.ค.2558 (สตง.)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	110,989.7	99,384.4	11,605.3	11.7
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	268,690.8	267,592.3	1,098.5	0.4
รวมสินทรัพย์	**379,680.5**	**366,976.7**	**12,703.8**	**3.5**
หนี้สินหมุนเวียน	66,403.1	61,961.5	4,441.6	7.2
หนี้สินไม่หมุนเวียน	168,596.7	165,579.2	3,017.5	1.8
รวมหนี้สิน	**234,999.8**	**227,540.7**	**7,459.1**	**3.3**
ส่วนของทุน	**144,680.7**	**139,436.0**	**5,244.7**	**3.8**
รวมหนี้สินและส่วนของทุน	**379,680.5**	**366,976.7**	**12,703.8**	**3.5**

ณ วันที่ 31 พ.ค. 2559 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมีสินทรัพย์รวม จำนวน 379,680.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2558 เป็นจำนวน 12,703.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.5 และมีหนี้สินรวม จำนวน 234,999.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2558 เป็นจำนวน 7,459.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.3

วิเคราะห์กระแสเงินสด ณ วันที่ 31 พ.ค. 2559 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 พ.ค. 2558

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 พ.ค. 2559	ณ 31 พ.ค. 2558	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	25,308.0	14,125.3	11,182.7	79.2
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(21,877.6)	(12,879.5)	(8,998.1)	(69.9)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(5,530.2)	(2,238.9)	(3,291.3)	(147.0)
กระแสเงินสดสุทธิ ลดลง	**(2,099.8)**	**(993.1)**	**(1,106.7)**	**(111.4)**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	4,063.7	10,699.8	(6,636.1)	(62.0)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	**1,963.9**	**9,706.7**	**(7,742.8)**	**(79.8)**

ทั้งนี้ รายละเอียดตามเอกสารรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำเดือน พ.ค.2559 สิ้นสุดวันที่ 31 พ.ค. 2559 แนบ

รายงานการใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่า เดือน พ.ค. 2559

เดือน	การใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่า		ผลต่าง เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากเดือนก่อนหน้า				หมายเหตุ
	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	%	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	%	
เม.ย.2559	179.79	526.25					
พ.ค.2559	184.19	501.92	4.40	2.45	(24.33)	(4.62)	ส่วนใหญ่จะเป็นการใช้ไฟฟ้าถนนและสาธารณะ 183.66 ล้านหน่วย จำนวนเงิน 500.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.71 ของหน่วยการใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่าทั้งหมด

สรุปข้อมูลทางการเงิน

รายการ		ปี 2559 ม.ค.-พ.ค.	ปี 2558 ม.ค.-พ.ค.
ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน			
รายได้จากการดำเนินงาน	(ล้านบาท)	195,056.9	189,168.1
รายได้อื่น	(ล้านบาท)	803.6	942.7
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	(ล้านบาท)	183,817.3	180,366.1
กำไรจากการดำเนินงาน	(ล้านบาท)	11,239.6	8,802.0
ค่าใช้จ่ายอื่น	(ล้านบาท)	1,387.7	1,520.5
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(ล้านบาท)	10,655.5	8,224.2
สินทรัพย์รวม	(ล้านบาท)	379,680.5	360,731.1
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(ล้านบาท)	234,690.8	225,657.6
เงินกู้	(ล้านบาท)	86,910.1	86,607.0
ส่วนของทุน	(ล้านบาท)	144,680.7	135,351.7

สรุปข้อมูลทางการเงิน (ต่อ)

รายการ		ปี 2559 ม.ค.-พ.ค.	ปี 2558 ม.ค.-พ.ค.
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Ratio) ≥ 1.0	(เท่า)	1.67	1.62
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) ≥ 1.5	(เท่า)	2.65	1.41
ระยะเวลาจัดเก็บเงินค่าไฟฟ้า (เป้าหมาย 28 วัน) (Collection Period)	(วัน)	28	29
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงานต่อยอดขาย (Operating Income Margin)	(%)	5.92	4.76
มูลค่ากำไรทางเศรษฐศาสตร์ (Economic Profit : EP)	(ล้านบาท)	1,281.62	(1,122.56)
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์รวม (Return On Assets : ROA)	(%)	6.85	5.57
อัตราส่วนผลตอบแทนจากการลงทุน (Return On Invested Capital : ROIC)	(%)	7.73	5.61
อัตราส่วนหนี้สินระยะยาวต่อส่วนทุน (Debt Equity Ratio) ≤ 1.5	(เท่า)	0.61	0.66
อัตราหมุนเวียนพัสดุ กฟภ. กลุ่มพัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า	(เท่า)	0.86	0.75
ผลการดำเนินงานตามเกณฑ์ชี้วัดทางการเงิน			
ตัวชี้วัดที่ 2.7 ความสามารถในการบริหารแผนลงทุน	(%)		
- ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี			
° เป้าหมาย 12 เดือน (ม.ค.-ธ.ค.)		20.5%	20.7%
° เป้าหมาย 5 เดือน (ม.ค.-พ.ค.)		102.4%	110.1%
- ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน			
° ไตรมาส 1 (ม.ค.-มี.ค.)		100.0%	100.0%
° ไตรมาส 2 (เม.ย.-มิ.ย.) ปัจจุบัน เม.ย.-พ.ค. สามารถเบิกจ่ายได้		68.4%	64.6%
ตัวชี้วัดที่ 2.8 การบริหารค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (CPI-X)	(ล้านบาท)	11,910.13	11,297.67

2. รายงานการใช้เงินลงทุนประจำปี 2559 เดือน มิ.ย. 2559

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มีวงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี (ม.ค. – ธ.ค. 2559) จำนวน 19,357.3 ล้านบาท มีเป้าหมายเบิกจ่าย 6 เดือน (ม.ค. – มิ.ย. 2559) จำนวน 5,379.6 ล้านบาท สามารถเบิกจ่ายได้จริง จำนวน 5,379.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 100.0 ของแผนการเบิกจ่าย 6 เดือน หรือร้อยละ 27.8 ของแผนการเบิกจ่ายทั้งปี

ในการนี้ กปง. ได้สรุปรายงานการใช้เงินลงทุนปี 2559 ประจำเดือน มิ.ย. 2559 ตามเกณฑ์วัดความสามารถในการบริหารแผนลงทุน ดังนี้

1) ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี 2559

- วงเงินงบประมาณปี 2559 53,157.779 ล้านบาท
- วงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี 19,357.397 ล้านบาท
- เป้าหมายเบิกจ่าย (ม.ค.-มิ.ย.) 5,379.609 ล้านบาท
- เบิกจ่ายได้ปี 2559 (ม.ค.-มิ.ย.) 5,379.609 ล้านบาท
- คิดเป็นร้อยละ 100.0 ของแผนการเบิกจ่าย 6 เดือ
- หรือร้อยละ 27.8 ของแผนการเบิกจ่ายทั้งปี

2) ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน
- ไตรมาส 1 (ม.ค. – มี.ค.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 100.0 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 1
- ไตรมาส 2 (เม.ย. – มิ.ย.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 100.0 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 2

3. <u>งานด้านการตรวจสอบภายใน</u>

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ดังนี้

1) อนุมัติแผนกลยุทธ์ สำนักตรวจสอบภายใน พ.ศ.2559-2561

2) รับทราบรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ (Action Plan)

3) รับทราบสรุปผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ 2/2559 ของสำนักตรวจสอบภายใน (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบ

<u>มติที่ประชุม</u> รับทราบ