

วาระที่ 6.1 รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 10/2558

ผู้ว่าการ เสนอว่า ตามข้อบังคับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ.2556 ข้อ 14 บทบาทและความรับผิดชอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทและรับผิดชอบในนามของคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ในเรื่องต่างๆ ดังนี้ การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และกระบวนการกำกับดูแลที่ดี รายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง การตรวจสอบภายใน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทุจริต การสอบบัญชี ฝ่ายบริหาร จริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน ความรับผิดชอบอื่นๆ รวมทั้งทำหน้าที่ในการกำกับดูแลตามที่คณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมอบหมาย

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 10/2558 เมื่อวันที่ 1 ต.ค. 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่างๆ โดยมีผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมให้ข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละเรื่องที่น่าเสนอ โดยเห็นควรนำเสนอต่อคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเพื่อโปรดทราบ ดังนี้

1. รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำเดือน ก.ค. 2558 สิ้นสุดวันที่ 31 ก.ค. 2558

ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำงวด 7 เดือน สิ้นสุดเดือน ก.ค. 2558 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมีผลกำไรสุทธิรวม จำนวน 11,006.3 ล้านบาท โดยในเดือน ก.ค. 2558 มีผลกำไรสุทธิ จำนวน 2,180.7 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ก.ค. 2558 มีสินทรัพย์รวม จำนวน 361,485.1 ล้านบาท หนี้สินรวม จำนวน 226,970.2 ล้านบาท ส่วนของทุน 134,514.9 ล้านบาท และมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด 8,701.7 ล้านบาท

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคได้จัดทำรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และสถานะการเงินตามรูปแบบสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) เป็นข้อมูลทางการเงิน ประจำเดือน ก.ค.2558 สิ้นสุดวันที่ 31 ก.ค.2558 มีรายละเอียดดังนี้

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน ก.ค. 2558 เปรียบเทียบกับเดือน มิ.ย. 2558

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ก.ค.2558	มิ.ย.2558	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	39,440.1	39,581.3	(141.2)	(0.4)
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	33,637.5	34,025.6	(388.1)	(1.1)
กำไรขั้นต้น	5,802.6	5,555.7	246.9	4.4
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	1,057.5	1,312.7	(255.2)	(19.4)
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	4,559.6	4,596.9	(37.3)	(0.8)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	2,300.5	2,271.5	29.0	1.3
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(13.0)	(18.9)	5.9	31.2
บวก รายได้อื่น	170.0	202.3	(32.3)	(16.0)
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	276.8	264.4	12.4	4.7
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	2,180.7	2,190.5	(9.8)	(0.4)

ผลการดำเนินงานประจำเดือน ก.ค. 2558 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมีผลกำไรสุทธิ จำนวน 2,180.7 ล้านบาท ลดลงจากเดือนก่อนหน้า เป็นจำนวน 9.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.4



วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำปี 7 เดือน สิ้นสุดเดือน ก.ค. 2558
เปรียบเทียบกับระยะเดียวกันของปี 2557

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ม.ค.-ก.ค. 2558	ม.ค.-ก.ค. 2557	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	263,801.2	259,975.1	3,826.1	1.5
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	228,963.6	226,495.5	2,468.1	1.1
กำไรขั้นต้น	34,837.6	33,479.6	1,358.0	4.1
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	6,758.6	7,423.2	(664.6)	(9.0)
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	29,874.3	28,236.5	1,637.8	5.8
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	11,721.9	12,666.3	(944.4)	(7.5)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	48.2	69.6	(21.4)	(30.7)
บวก รายได้อื่น	1,235.0	1,028.4	206.6	20.1
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	1,998.8	1,984.6	14.2	0.7
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	11,006.3	11,779.7	(773.4)	(6.6)

ผลการดำเนินงานประจำปี 7 เดือน สิ้นสุดเดือน ก.ค. 2558 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมีผลกำไรสุทธิ
 จำนวน 11,006.3 ล้านบาท ลดลงจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า เป็นจำนวน 773.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.6

ผลการดำเนินงานปี 2558 (ม.ค. – ก.ค.) เปรียบเทียบกับประมาณการ

(ล้านบาท)

รายการ	ม.ค.-ก.ค. 2558			
	ประมาณการ (1)	ตัวเลขจริง (2)	สูง (ต่ำ) กว่าประมาณการ	
			จำนวน (2) – (1)	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	268,553.75	263,801.17	(4,752.58)	(1.77)
ค่าซื้อไฟฟ้า				
- เพื่อจำหน่าย	242,073.41	235,660.31	(6,413.10)	(2.65)
- เพื่อใช้ในสำนักงานเขต	172.85	181.38	8.53	4.93
รวมค่าซื้อกระแสไฟฟ้า	242,246.26	235,841.69	(6,404.57)	(2.64)
หัก เงินชดเชยรายได้ระหว่างการไฟฟ้า	8,859.02	6,696.69	(2,162.33)	(24.41)
ค่าซื้อไฟฟ้าสุทธิ	233,387.24	229,145.00	(4,242.24)	(1.82)
กำไรขั้นต้น	35,166.51	34,656.17	(510.34)	(1.45)
รายได้จากการดำเนินงาน	7,322.61	6,758.59	(564.02)	(7.70)
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	33,214.43	30,864.27	(2,350.16)	(7.08)
หัก ค่าใช้จ่ายทางออนไลน์เข้างานก่อสร้าง	1,378.99	1,171.38	(207.61)	(15.06)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานสุทธิ	31,835.44	29,692.89	(2,142.55)	(6.73)



รายการ	ม.ค.-ก.ค. 2558			
	ประมาณการ (1)	ตัวเลขจริง (2)	สูง (ต่ำ) กว่าประมาณการ	
			จำนวน (2) - (1)	%
กำไรจากการดำเนินงาน	10,653.68	11,721.87	1,068.19	10.03
บวก รายได้อื่น	939.55	1,234.96	295.41	31.44
หัก รายจ่ายอื่น	145.87	74.88	(70.99)	(48.67)
หัก ดอกเบี้ยเงินกู้	1,931.45	1,923.91	(7.54)	(0.39)
กำไรก่อนผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน	9,515.91	10,958.04	1,442.13	15.15
บวก กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	(19.50)	48.22	67.72	347.28
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	9,496.41	11,006.26	1,509.85	15.90

วิเคราะห์สถานะการเงิน ณ วันที่ 31 ก.ค. 2558 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557 (หลัง สดง.)

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 ก.ค. 2558	ณ 31 ธ.ค.2557 (หลัง สดง.)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	99,458.0	87,661.2	11,796.8	13.5
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	262,027.1	260,526.6	1,500.5	0.6
รวมสินทรัพย์	361,485.1	348,187.8	13,297.3	3.8
หนี้สินหมุนเวียน	63,640.3	58,539.2	5,101.1	8.7
หนี้สินไม่หมุนเวียน	163,329.9	157,496.7	5,833.2	3.7
รวมหนี้สิน	226,970.2	216,035.9	10,934.3	5.1
ส่วนกองทุน	134,514.9	132,151.9	2,363.0	1.8
รวมหนี้สินและส่วนกองทุน	361,485.1	348,187.8	13,297.3	3.8

ณ วันที่ 31 ก.ค. 2558 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมีสินทรัพย์รวม จำนวน 361,485.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2557 เป็นจำนวน 13,297.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.8 และมีหนี้สินรวม จำนวน 226,970.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2557 เป็นจำนวน 10,934.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.1

วิเคราะห์กระแสเงินสด ณ วันที่ 31 ก.ค. 2558 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ก.ค. 2557

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 ก.ค. 2558	ณ 31 ก.ค. 2557	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	24,114.5	28,499.6	(4,385.1)	(15.4)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(19,408.6)	(13,873.3)	(5,535.3)	(39.9)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(6,704.0)	(13,201.7)	6,497.7	49.2
กระแสเงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1,998.1)	1,424.6	(3,422.7)	(240.3)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	10,699.8	2,770.5	7,929.3	286.2
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	8,701.7	4,195.1	4,506.6	107.4

ทั้งนี้ รายละเอียดตามเอกสารรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำเดือน
ก.ค.2558 สิ้นสุดวันที่ 31 ก.ค. 2558 แนบ

รายงานการใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่า เดือน ก.ค. 2558

เดือน	การใช้ไฟฟ้า ที่ไม่คิดมูลค่า		ผลต่าง เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากเดือนก่อนหน้า				หมายเหตุ
	จำนวน หน่วย (ล้านหน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวน หน่วย (ล้านหน่วย)	%	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	%	
มิ.ย.2558	170.08	518.40					
ก.ค.2558	177.23	536.48	7.15	4.20	18.08	3.49	ส่วนใหญ่จะเป็นการใช้ไฟฟ้าถนน และสาธารณะ 176.66 ล้านหน่วย จำนวนเงิน 534.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.68 ของหน่วย การใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่าทั้งหมด

สรุปข้อมูลทางการเงิน

รายการ	ปี 2558 ม.ค.-ก.ค.	ปี 2557 ม.ค.-ก.ค.
ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน		
รายได้จากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	270,559.8	267,398.3
รายได้อื่น (ล้านบาท)	1,283.2	1,098.0
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (ล้านบาท)	258,837.9	254,732.0
กำไรจากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	11,721.9	12,666.3
ค่าใช้จ่ายอื่น (ล้านบาท)	1,998.8	1,984.6
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ล้านบาท)	11,006.3	11,779.7
สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)	361,485.1	341,286.9
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	226,330.0	221,292.6
เงินกู้ (ล้านบาท)	84,418.3	77,005.1
ส่วนของทุน (ล้านบาท)	134,514.9	122,940.8



สรุปข้อมูลทางการเงิน (ต่อ)

รายการ	ปี 2558 ม.ค.-ก.ค.	ปี 2557 ม.ค.-ก.ค.
อัตราส่วนทางการเงิน		
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Ratio) ≥ 1.0 (เท่า)	1.56	1.30
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) ≥ 1.5 (เท่า)	1.78	1.91
ระยะเวลาจัดเก็บเงินค่าไฟฟ้า (เป้าหมาย 28 วัน) (Collection Period) (วัน)	28	28
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงานต่อยอดขาย (Operating Income Margin) (%)	4.44	4.87
มูลค่ากำไรทางเศรษฐศาสตร์ (Economic Profit : EP) (ล้านบาท)	(2,009.85)	(649.56)
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์รวม (Return On Assets : ROA) (%)	5.32	6.04
อัตราส่วนผลตอบแทนจากการลงทุน (Return On Invested Capital : ROIC) (%)	5.35	6.24
อัตราส่วนหนี้สินระยะยาวต่อส่วนทุน (Debt Equity Ratio) ≤ 1.5 (เท่า)	0.64	0.64
อัตราหมุนเวียนพัสดุ กฟผ. กลุ่มพัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า (เท่า)	1.15	1.27
ผลการดำเนินงานตามเกณฑ์ชี้วัดทางการเงิน		
ตัวชี้วัดที่ 2.7 ความสามารถในการบริหารแผนลงทุน (%)		
- ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี		
• เป้าหมาย 12 เดือน (ม.ค.-ธ.ค.)	33.7%	43.3%
• เป้าหมาย 7 เดือน (ม.ค.-ก.ค.)	96.4%	100.0%
- ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน		
• ไตรมาส 1 (ม.ค.-มี.ค.)	100.0%	100.0%
• ไตรมาส 2 (เม.ย.-มิ.ย.)	100.0%	100.0%
• ไตรมาส 3 (ก.ค.-ก.ย.) ปัจจุบัน ก.ค. สามารถเบิกจ่ายได้	22.3%	28.8%
ตัวชี้วัดที่ 2.8 การบริหารค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน (CPI-X) (ล้านบาท)	16,280.81	-
ตัวชี้วัดที่ 2.9 รายได้รวมต่อจำนวนพนักงาน (ล้านบาท/คน)	8.25	9.55

หมายเหตุ ตัวชี้วัดที่ 2.9 รายได้รวมต่อจำนวนพนักงาน เป็นเกณฑ์ประเมินที่ใช้วัดผลการดำเนินงานรายปี

2. รายงานการใช้เงินลงทุน ประจำปี 2558 เดือน ส.ค. 2558

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มีวงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี (ม.ค. - ธ.ค.2558) จำนวน 22,347.939 ล้านบาท มีเป้าหมายเบิกจ่าย 8 เดือน จำนวน 9,770.393 ล้านบาท สามารถเบิกจ่ายได้จริง จำนวน 8,752.595 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 89.6 ของแผนการเบิกจ่าย 8 เดือน หรือร้อยละ 39.2 ของแผนการเบิกจ่ายทั้งปี

ในการนี้ กองประเมินผลงบประมาณ (กปร.) ได้สรุปรายงานการใช้เงินลงทุนปี 2558 ประจำเดือน ส.ค. 2558 ตามเกณฑ์วัดความสามารถในการบริหารแผนลงทุน ดังนี้

1) ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี 2558

- วงเงินงบประมาณปี 2558	40,982.505	ล้านบาท
- วงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี	22,347.939	ล้านบาท
- เป้าหมายเบิกจ่าย (ม.ค.-ส.ค.)	9,770.393	ล้านบาท
- เบิกจ่ายได้ปี 2558 (ม.ค.-ส.ค.)	8,752.595	ล้านบาท
- คิดเป็นร้อยละ	89.6	ของแผนการเบิกจ่าย 8 เดือน
- หรือร้อยละ	39.2	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
- ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย.) ปัจจุบัน (ก.ค. - ส.ค.) สามารถเบิกจ่ายได้ร้อยละ 42.9 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 3

3. งานด้านการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็น และรับทราบเรื่องเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ดังนี้

- 1) เห็นชอบแผนปฏิบัติการ (Action Plan) ปี 2558-2560 ของสำนักตรวจสอบภายใน
- 2) รับทราบการแต่งตั้ง โยภย่าย บุคลากรของสำนักตรวจสอบภายใน (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบ

มติที่ประชุม

รับทราบ

