



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

หน่วยงาน สำนักตรวจสอบภายใน โทร. ๐-๒๕๕๐-๕๐๐๑, ๐-๒๕๕๐-๕๑๗๐ โทรสาร ๐-๒๕๕๐-๕๐๐๖
ที่ มท ๕๓๐๑.๑๒/๓๑๖๗๕ วันที่ ๗ ก.ย. ๒๕๖๖
เรื่อง รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๙/๒๕๖๖

เรียน ประธานกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๘ อำนาจหน้าที่ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจหน้าที่ในการสอบทานการกำกับดูแลกระบวนการบริหารจัดการ องค์กร ได้แก่ การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ การบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายใน การมุ่งเน้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า การพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัล การบริหารทุนมนุษย์ การจัดการความรู้และนวัตกรรม และการตรวจสอบภายใน รวมทั้งติดตามการดำเนินงานตามข้อสังเกต/ ข้อเสนอแนะของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งได้แก่ กระทรวงมหาดไทย กระทรวงการคลัง (สำนักงาน คณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ) และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ที่ได้ให้ไว้กับ กฟผ.

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๙/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๖๖ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมนำเสนอข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการ ตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละเรื่องที่น่าเสนอ และเห็นควรนำเสนอต่อคณะกรรมการการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค ดังนี้

๑. การสอบทานผลการดำเนินงานและวิเคราะห์สถานะการเงิน ประจำเดือน กรกฎาคม ๒๕๖๖ สิ้นสุดวันที่ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (เอกสารแนบ ๑)

๑) ผลการดำเนินงาน เดือน มกราคม-กรกฎาคม ๒๕๖๖ มีผลกำไรสุทธิ ๔,๐๖๙.๑ ล้านบาท ผลการดำเนินงานลดลงจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า ๕,๔๙๓.๑ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๕๗.๔ สาเหตุหลักมาจากกำไรขั้นต้น ลดลง ๓,๗๕๒.๙ ล้านบาท โดยมีรายละเอียดการวิเคราะห์กำไรขั้นต้น ดังนี้

(๑) รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า เพิ่มขึ้น ๙๔,๒๗๔.๓ ล้านบาท สาเหตุเกิดจากรายได้ ค่าไฟฟ้าฐานเพิ่มขึ้น ๗,๙๙๖.๘ ล้านบาท จากหน่วยจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น ๑,๖๙๘.๖ ล้านหน่วย และรายได้ค่า Ft ขายปลีกเพิ่มขึ้น ๘๘,๙๕๘.๗ ล้านบาท ประกอบกับในเดือนมกราคม-เมษายน ๒๕๖๖ ได้ให้ส่วนลดค่า Ft กับ ผู้ใช้ไฟฟ้ากลุ่มเปราะบางประเภทบ้านอยู่อาศัยที่ใช้ไฟฟ้าไม่เกิน ๓๐๐ หน่วยต่อเดือน เป็นเงิน ๔,๗๐๑.๙ ล้านบาท โดยยังไม่ได้รับการสนับสนุนส่วนต่างจำนวน ๒,๖๘๐.๑ ล้านบาท

(๒) ค่าซื้อไฟฟ้า เพิ่มขึ้น ๙๘,๐๒๗.๒ ล้านบาท จากค่าซื้อไฟฟ้าฐานเพิ่มขึ้น ๖,๗๓๓ ล้านบาท ประกอบกับค่า Ft ขายส่งเพิ่มขึ้น ๙๐,๘๗๒.๓ ล้านบาท และค่าซื้อไฟฟ้า VSPP เพิ่มขึ้น ๑,๑๒๐.๒ ล้านบาท

(๓) รายได้จากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น ๘๕๒ ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของ รายได้ค่าบริการและรายได้จากเงินช่วยเหลือเพื่อการก่อสร้าง

(๔) ค่าใช้จ่าย.....

(๔) ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น ๒,๖๔๑.๗ ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคา ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน สวัสดิการพนักงาน และค่าป้องกัน ซ่อมแซมบำรุงรักษา และก่อสร้าง

๒) ผลการดำเนินงาน เดือน กรกฎาคม ๒๕๖๖ มีผลกำไรสุทธิ ๓,๑๓๓.๘ ล้านบาท

(๑) เพิ่มขึ้น จากเดือนก่อนหน้า ๑,๐๑๒.๕ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๔๗.๗ สาเหตุหลักมาจาก

- รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า เพิ่มขึ้น ๖๐.๒ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๐.๑ จากรายได้ค่า Ft ขายปลีกเพิ่มขึ้น ๑๘๕.๓ ล้านบาท ตามหน่วยจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น

- ค่าซื้อไฟฟ้า ลดลง ๗๘๑.๒ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๑.๕ สาเหตุจากค่าซื้อไฟฟ้าฐานลดลง ๙๙๙.๓ ล้านบาท ในขณะที่ค่า Ft ขายส่งเพิ่มขึ้น ๑๗๕.๖ ล้านบาท และค่าซื้อไฟฟ้า VSPP เพิ่มขึ้น ๔๒.๒ ล้านบาท

- ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ลดลง ๑๐๓.๑ ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลดลงของค่าตอบแทนบุคคลภายนอก และค่าป้องกัน ซ่อมแซมบำรุงรักษา และก่อสร้าง

- ค่าใช้จ่ายอื่น ลดลง ๘๕ ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลดลงของขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร

(๒) เพิ่มขึ้น จากเดือนเดียวกันของปีก่อนหน้า ๘๔๖.๑ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๓๗ สาเหตุหลักมาจาก

- รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า เพิ่มขึ้น ๑๐,๕๗๔.๑ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๑.๘ จากหน่วยจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น ๓๓๔.๙ ล้านหน่วย ประกอบกับการปรับขึ้นค่า Ft ขายปลีก

- ค่าซื้อไฟฟ้า เพิ่มขึ้น ๙,๗๙๒ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๓ จากค่าซื้อไฟฟ้าฐานเพิ่มขึ้น ๑,๓๙๘.๔ ล้านบาท ประกอบกับค่า Ft ขายส่งเพิ่มขึ้น ๘,๕๔๗.๗ ล้านบาท ในขณะที่ค่าซื้อไฟฟ้า VSPP ลดลง ๕๒.๔ ล้านบาท และอื่น ๆ ลดลง ๑๐๑.๖ ล้านบาท

- รายได้จากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น ๒๓๗.๙ ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าบริการ รายได้จากการก่อสร้างให้ผู้ใช้ไฟ และรายได้จากเงินช่วยเหลือเพื่อการก่อสร้าง

- ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น ๒๘๕ ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของเงินโบนัสพนักงาน

- ค่าใช้จ่ายอื่น ลดลง ๘๘.๗ ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลดลงของขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร

๓) สถานะการเงิน ณ วันที่ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๖ เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๕ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มีสินทรัพย์รวม ๕๔๔,๙๗๘.๑ ล้านบาท เพิ่มขึ้น ๒๑,๙๗๑.๖ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๔.๒ มีหนี้สินรวม ๓๕๕,๓๙๕.๗ ล้านบาท เพิ่มขึ้น ๒๐,๘๐๐.๘ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๖.๒ และส่วนของทุน ๑๘๙,๕๘๒.๔ ล้านบาท เพิ่มขึ้น ๑,๑๗๐.๘ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๐.๖

๔) หน่วยสูญเสียสะสม ๗ เดือน (มกราคม-กรกฎาคม ๒๕๖๖) คิดเป็นร้อยละ ๖.๑ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๐.๑ จากประมาณการหน่วยสูญเสีย ปี ๒๕๖๖

๒. รายงานการใช้เงินลงทุน ประจำปี ๒๕๖๖ ประจำเดือน กรกฎาคม ๒๕๖๖ (เอกสารแนบ ๒)

- วงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี (มกราคม-ธันวาคม) ๔๒,๗๒๖.๖ ล้านบาท
- เป้าหมายเบิกจ่าย ๗ เดือน (มกราคม-กรกฎาคม) ๑๗,๑๐๓.๗ ล้านบาท
- เบิกจ่ายได้จริง (มกราคม-กรกฎาคม) ๑๗,๒๓๘.๘ ล้านบาท
- คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐.๘ ของเป้าหมายการเบิกจ่าย ๗ เดือน หรือร้อยละ ๔๐.๓ ของเป้าหมายการเบิกจ่ายทั้งปี

๓. รายงานผลการดำเนินงานด้านอื่น ๆ (เอกสารแนบ ๓)

รับทราบ รายงานการปฏิบัติตามหลักจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงานของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ประจำปี ๒๕๖๖

๔. งานคณะกรรมการตรวจสอบ (เอกสารแนบ ๔)

๑) รับทราบ ข้อสังเกตและข้อคิดเห็นที่มีนัยสำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ และผลงานของสำนักตรวจสอบภายใน

๒) รับทราบ การพัฒนาระบบงานตรวจสอบภายในอัตโนมัติ (Robotic Internal Audit Software : RIAS) ระบบงานย่อย รายงานการเปลี่ยนรหัสผ่านของผู้ใช้งานครั้งล่าสุดระบบ SAP

๓) รายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาคณะกรรมการตรวจสอบ ปี ๒๕๖๖

ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนแผนพัฒนาคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ประจำปี ๒๕๖๖ โดยคณะกรรมการ กฟผ. มีมติรับทราบในการประชุมคณะกรรมการ กฟผ. ครั้งที่ ๘/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๖๖ นั้น คณะกรรมการตรวจสอบ จึงได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี ๒๕๖๖ ผลการดำเนินงานเป็นไปตามแผนงานที่กำหนด โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีการอบรมจำนวน ๑ หลักสูตร และได้ตรวจเยี่ยมพนักงานในพื้นที่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต ๒ (ภาคใต้) จังหวัดนครศรีธรรมราช และ กฟฟ.ในสังกัด จำนวน ๑ ครั้ง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมพบปะหารือร่วมกันระหว่างคณะกรรมการธรรมาภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และกรรมการอิสระในคณะกรรมการ กฟผ. และได้รับฟังบรรยาย (PEA Tips) เกี่ยวกับการวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อขับเคลื่อนองค์กร และมาตรการป้องกัน การหลอกลวงประชาชนให้ติดตั้ง Application ของ กฟผ.

๔) การทบทวนรอบความรู้ ความสามารถ และความชำนาญ (Skill Matrix) ของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี ๒๕๖๗ พบว่า Skill Matrix ของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่คณะกรรมการ กฟผ. ได้อนุมัติไว้ในการประชุมครั้งที่ ๑๔/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๕ นั้น ยังคงมีความครบถ้วนเหมาะสมต่ออำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

๕) แผนปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี ๒๕๖๗

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนแผนปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี ๒๕๖๗ โดยได้ปรับปรุงแผนปฏิบัติฯ ดังกล่าว ให้เป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของ กฟผ. พ.ศ. ๒๕๖๖ หลักเกณฑ์การประเมินกระบวนการปฏิบัติงานและการจัดการ Core Business Enablers ของรัฐวิสาหกิจ (ฉบับปรับปรุง ปี ๒๕๖๖) และจัดทำเป็นแผนปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี ๒๕๖๗

๕. ด้านการตรวจสอบภายใน (เอกสารแนบ ๕)

- ๑) อนุมัติ งบประมาณประจำปี ๒๕๖๘ ของสำนักตรวจสอบภายใน
 - ๒) อนุมัติ แผนกลยุทธ์สำนักตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๗๑ และแผนการดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๗
 - ๓) อนุมัติ แผนการตรวจสอบระยะ ๕ ปี (๒๕๖๗-๒๕๗๑) และแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๗
 - ๔) เห็นชอบ รายงานการประเมินความเหมาะสม เพียงพอ และสรรหาบุคลากรของสำนักตรวจสอบภายใน
 - ๕) อนุมัติ แผนฝึกอบรมของสำนักตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๗
 - ๖) พิจารณาและให้ความเห็น รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปี ๒๕๖๖
 - ๗) รับทราบ รายงานผลการทบทวนกระบวนการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา และนำเสนอคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคต่อไป

พลตำรวจตรี



(วิวัฒน์ ชัยสังฆะ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ