



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

หน่วยงาน สำนักตรวจสอบภายใน โทร. ๐-๒๕๙๐-๕๐๐๑, ๐-๒๕๙๐-๙๑๗๐ โทรสาร ๐-๒๕๙๐-๕๐๐๖
ที่ มท ๕๓๐๑.๑๒/๔๑๕๖๒ วันที่ ๑๐ พ.ย. ๒๕๖๔
เรื่อง รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๔

เรียน ประธานกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ.๒๕๖๔ ข้อ ๘ อำนาจหน้าที่ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจหน้าที่ในการสอบทานการกำกับดูแลกระบวนการบริหาร จัดการองค์กร ได้แก่ การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร การวางแผนเชิงกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายใน การมุ่งเน้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า การพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัล การบริหารทุนมนุษย์ การจัดการความรู้และ นวัตกรรม และการตรวจสอบภายใน รวมทั้งปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมอบ หมาย ซึ่งอยู่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมนำเสนอข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการ ตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละเรื่องที่น่าสนใจ และเห็นควรนำเสนอต่อคณะกรรมการ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ดังนี้

๑. การสอบทานผลการดำเนินงานและวิเคราะห์สถานะการเงิน ประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๔ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (เอกสารแนบ ๑)

๑) ผลการดำเนินงาน เดือน มกราคม - กันยายน ๒๕๖๔ มีกำไรสุทธิ ๗๕.๖ ล้านบาท ผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า ๒๓๔.๐ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๔๗.๗ สาเหตุหลักมาจาก

(๑) รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าหลังหักมาตรการส่วนลดค่าไฟฟ้าเพิ่มขึ้น ๗,๕๖๒.๑ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒.๒ เนื่องจาก

- รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า เพิ่มขึ้น ๓,๖๙๓.๕ ล้านบาท จากหน่วยจำหน่าย ที่เพิ่มขึ้น ๒,๗๒๖ ล้านหน่วย โดยเฉพาะผู้ใช้ไฟฟ้าประเภทกิจการขนาดกลางและขนาดใหญ่ และผู้ใช้ไฟฟ้า บ้านอยู่อาศัยที่ใช้ไฟเกิน ๑๕๐ หน่วยต่อเดือน

- ได้รับเงินสนับสนุนมาตรการช่วยเหลือผู้ใช้ไฟฟ้าที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ COVID-๑๙ จากกระทรวงการคลัง เพิ่มขึ้น ๕,๕๘๕.๕ ล้านบาท

- มาตรการส่วนลดค่าไฟฟ้าจากการระบาดของ COVID-๑๙ เพิ่มขึ้น ๑,๗๑๖.๙ ล้านบาท เนื่องจากมีรายละเอียดของมาตรการให้ส่วนลดและระยะเวลาดำเนินมาตรการที่ต่างกัน

(๒) ค่าซื้อไฟฟ้าเพิ่มขึ้น ๑,๙๕๔.๔ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๐.๖ เนื่องจากหน่วย ซื้อไฟฟ้าเพิ่มขึ้น ๓,๐๐๕.๙ ล้านหน่วย

(1) เงินชดเชยรายได้ ลดลง ๓,๐๔๗ ล้านบาท

(๔) ค่าใช้จ่าย.....

(๔) ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น ๒,๓๘๗.๘ ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจาก เดือน กันยายน ๒๕๖๔ มีการปรับวิธีการคำนวณโบนัสพนักงานจากการคำนวณตามผลการดำเนินงาน เป็นการคำนวณจากการประมาณการกำไรสุทธิ ณ วันสิ้นปี

๒) ผลการดำเนินงาน เดือน กันยายน ๒๕๖๔ มีกำไรสุทธิ ๑๗๗.๕ ล้านบาท

(๑) ลดลงจากเดือนก่อนหน้า ๒,๑๖๘.๗ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๙๒.๔ สาเหตุหลักมาจาก

- รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า ลดลง ๑,๗๑๗.๔ ล้านบาท จากหน่วยจำหน่ายที่ลดลง ๔๖๖.๓ ล้านหน่วย ซึ่งลดลงในเกือบทุกประเภทผู้ใช้ไฟฟ้า

- ค่าซื้อไฟฟ้า ลดลง ๑,๘๙๓.๘ ล้านบาท จากหน่วยซื้อไฟฟ้าที่ลดลง ๖๙๗.๒ ล้านหน่วย และสัดส่วนการซื้อไฟฟ้าที่ระดับแรงดัน ๒๒-๓๓ kV ลดลงจากร้อยละ ๒๕.๘๓ เป็นร้อยละ ๒๔.๘๐

- มาตรการช่วยเหลือค่าไฟฟ้าที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ COVID-๑๙ ลดลง ๕,๒๗๒.๙ ล้านบาท และเงินสนับสนุนมาตรการรัฐ ลดลง ๖,๑๕๔.๔ ล้านบาท

- ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น ๑,๓๕๐.๑ ล้านบาท เนื่องจากเดือน กันยายน ๒๕๖๔ มีการปรับวิธีการคำนวณโบนัสพนักงานจากการคำนวณตามผลการดำเนินงาน เป็นการคำนวณจากการประมาณการกำไรสุทธิ ณ วันสิ้นปี

(๒) ลดลงจากเดือนเดียวกันของปีก่อนหน้า ๕,๖๑๔.๓ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๙๖.๙ สาเหตุหลักมาจาก

- รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าหลังหักมาตรการส่วนลดค่าไฟฟ้า ลดลง ๔,๑๖๑.๙๑ ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจาก เดือนกันยายน ๒๕๖๓ มีการบันทึกบัญชีเงินสนับสนุนจากมาตรการรัฐ เดือน เมษายน และ มิถุนายน ๒๕๖๓ จำนวน ๓,๙๕๘.๙ ล้านบาท

- ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น ๑,๒๗๓.๙ ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากเดือน กันยายน ๒๕๖๔ มีการปรับวิธีการคำนวณโบนัสพนักงานจากการคำนวณตามผลการดำเนินงาน เป็นการคำนวณจากการประมาณการกำไรสุทธิ ณ วันสิ้นปี

- เงินชดเชยรายได้ลดลง ๒๗๓.๐ ล้านบาท

๓) สถานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มีสินทรัพย์รวม ๔๗๓,๓๑๓.๕ ล้านบาท เพิ่มขึ้น ๑๗,๖๗๔.๓ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๓.๙ มีหนี้สินรวม ๓๐๐,๔๓๘.๑ ล้านบาท เพิ่มขึ้น ๑๘,๑๘๙.๔ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๖.๔ และส่วนของทุน ๑๗๒,๘๗๕.๔ ล้านบาท ลดลง ๕๑๕.๑ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๐.๓

๔) หน่วยสูญเสียสะสม ๙ เดือน (มกราคม-กันยายน ๒๕๖๔) เท่ากับ ร้อยละ ๕.๗ ลดลงจากระยะเวลาเดียวกันของปีก่อนหน้า ร้อยละ ๐.๑

๒. รายงานการใช้เงินลงทุน ประจำปี ๒๕๖๔ ประจำปีเดือน กันยายน ๒๕๖๔ (เอกสารแนบ ๒)

- | | |
|---|------------------|
| - วงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี | ๔๕,๒๗๐.๖ ล้านบาท |
| - เป้าหมายเบิกจ่าย ๙ เดือน (มกราคม-กันยายน) | ๒๘,๓๕๖.๘ ล้านบาท |
| - เบิกจ่ายได้จริง (มกราคม-กันยายน) | ๒๗,๕๑๓.๑ ล้านบาท |
| - คิดเป็นร้อยละ ๙๗.๐ ของเป้าหมายการเบิกจ่าย ๙ เดือน | |
| หรือร้อยละ ๖๐.๘ ของเป้าหมายการเบิกจ่ายทั้งปี | |

ทั้งนี้ เมื่อปรับลดเป้าหมายการเบิกจ่ายตามเกณฑ์วัดความสามารถในการบริหารแผนลงทุน กรณีมีการจัดซื้อจัดจ้างที่ต่ำกว่างบประมาณ (Cost Saving) ทำให้ร้อยละการเบิกจ่ายเป็น ร้อยละ ๑๐๐.๖ ของแผนเบิกจ่าย ๙ เดือน หรือคิดเป็นร้อยละ ๖๒.๒ ของแผนเบิกจ่ายทั้งปี

**๓. รายงานการปฏิบัติตามหลักจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณของผู้บริหาร และพนักงาน
ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ประจำปี ๒๕๖๔** (เอกสารแนบ ๓)

คณะกรรมการตรวจสอบ รับทราบรายงานการปฏิบัติตามหลักจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณ
ของผู้บริหาร และพนักงานของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ประจำปี ๒๕๖๔

๔. งานคณะกรรมการตรวจสอบ (เอกสารแนบ ๔)

คณะกรรมการตรวจสอบมีรายงานผลการดำเนินงานเสนอคณะกรรมการ กฟภ. ดังนี้

๑) รายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาคณะกรรมการตรวจสอบ ปี ๒๕๖๔ และการ
ประเมินองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำแผนพัฒนาคณะกรรมการตรวจสอบของการ
ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ประจำปี ๒๕๖๔ โดยคณะกรรมการ กฟภ. มีมติรับทราบในการประชุมคณะกรรมการ กฟภ.
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ นั้น คณะกรรมการตรวจสอบ จึงได้จัดทำรายงานผลการ
ดำเนินงานตามแผนพัฒนาคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี ๒๕๖๔ โดยในระหว่างปีคณะกรรมการตรวจสอบ
มีการอบรมจำนวน ๕ หลักสูตร ดำเนินการตามแผนแล้วจำนวน ๔ หลักสูตร คงเหลือหลักสูตร Financial
Statements for Director (FSD) ซึ่งทางสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยเลื่อนการอบรม

และตามหลักเกณฑ์การประเมินกระบวนการปฏิบัติงานและการจัดการ Enablers ของ
รัฐวิสาหกิจ (ฉบับปรับปรุง ปี ๒๕๖๕) กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบควรมีการประเมินองค์ประกอบ
คุณสมบัติ และ Skill Matrix อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และนำเสนอคณะกรรมการ กฟภ. ทราบ นั้น ซึ่งในระหว่างปี
คณะกรรมการ กฟภ. ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ตามคำสั่งการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ที่ กฟภ. ๑๐/๒๕๖๔
โดยมีผลตั้งแต่วันที่ ๒๖ สิงหาคม ๒๕๖๔ ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้ประเมินองค์ประกอบ คุณสมบัติ
และ Skill Matrix สรุปได้ว่าในภาพรวมคณะกรรมการตรวจสอบมีองค์ประกอบ คุณสมบัติ และ Skill Matrix
ครบถ้วน เป็นไปตามที่คณะกรรมการ กฟภ. กำหนด

๒) แผนปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี ๒๕๖๕

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนแผนปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบ
ประจำปี ๒๕๖๕ โดยได้ปรับปรุงแผนปฏิบัติฯ ดังกล่าว ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินกระบวนการ
ปฏิบัติงานและการจัดการ Enablers ของรัฐวิสาหกิจ (ฉบับปรับปรุง ปี ๒๕๖๕) และจัดทำเป็นแผนปฏิบัติงาน
คณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี ๒๕๖๕ เสนอต่อคณะกรรมการ กฟภ.

๕. ด้านการตรวจสอบภายใน (เอกสารแนบ ๕)

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ดังนี้

- ๑) อนุมัติ แผนฝึกอบรมสำนักตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๕
- ๒) รับทราบ รายงานผลการดำเนินงานสำนักตรวจสอบภายใน ไตรมาสที่ ๓/๒๕๖๔
- ๓) รับทราบ รายงานผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์สำนักตรวจสอบภายใน
พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๘ ไตรมาสที่ ๓/๒๕๖๔

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา และนำเสนอคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคต่อไป

พลตำรวจตรี



(วิวัฒน์ ชัยสังฆะ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ