

วันที่ 6.3 รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 8/2559 และครั้งที่ 9/2559

ผู้ว่าการ เสนอว่า ตามข้อบังคับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ.2556 ข้อ 14 บทบาทและความรับผิดชอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทและรับผิดชอบในนามของคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้ การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและการระบุงบการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง การตรวจสอบภายใน การปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง การตรวจสอบและจรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน ความรับผิดชอบอื่น ๆ รวมทั้งทำหน้าที่ในการกำกับดูแลตามที่คณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค มอบหมาย

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 8/2559 เมื่อวันที่ 25 ก.ค. 2559 และครั้งที่ 9/2559 เมื่อวันที่ 4 ส.ค. 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมให้ข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละเรื่องที่น่าสนใจ โดยเห็นความเหมาะสมต่อคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเพื่อโปรดทราบ ดังนี้

- ครั้งที่ 8/2559 เมื่อวันที่ 25 ก.ค. 2559
รายงานการใช้งินลงทุนประจำปี 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 (กบง.) ได้สรุปรายงานการใช้งินลงทุนปี 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.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 68.4 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 2



- ครั้งที่ 9/2559 เมื่อวันที่ 4 ส.ค. 2559
1. รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำเดือน พ.ค. 2559
สิ้นสุดวันที่ 31 พ.ค. 2559
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 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคได้จัดทำรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และสถานะการเงินตามรูปแบบสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) โดยได้สรุปข้อมูลทางการเงิน ประจำเดือน พ.ค. 2559 สิ้นสุดวันที่ 31 พ.ค. 2559 เพื่อเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน พ.ค. 2559 เปรียบเทียบกับเดือน เม.ย. 2559

รายการ	พ.ค.2559	เม.ย.2559	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	40,184.4	39,640.2	544.2	1.4
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	32,840.9	33,732.6	(891.7)	(2.6)
กำไรขั้นต้น	7,343.5	5,907.6	1,435.9	24.3
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	961.0	1,049.0	(88.0)	(8.4)
หัก 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
บวก รายได้อื่น	147.8	154.5	(6.7)	(4.3)
หัก 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

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

รายการ	ม.ค.-พ.ค.2559			
	ประมาณการ (1)	ตัวเลขจริง (2)	สูง (ต่ำ) กว่าประมาณการ (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 เงินชดเชยรายได้ระหว่างการผลิตไฟฟ้า	7,900.0	7,900.0	-	-
หัก ค่าซื้อไฟฟ้าสุทธิ	161,807.8	161,540.8	(267.0)	(0.17)
กำไรขั้นต้น	26,775.8	28,287.6	1,511.8	5.65
บวก 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 ค่าใช้จ่ายทางอ้อมอื่นเข้างานก่อสร้าง	812.9	873.2	60.3	7.42
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานสุทธิ	23,660.9	22,276.5	(1,384.4)	(5.85)



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

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)

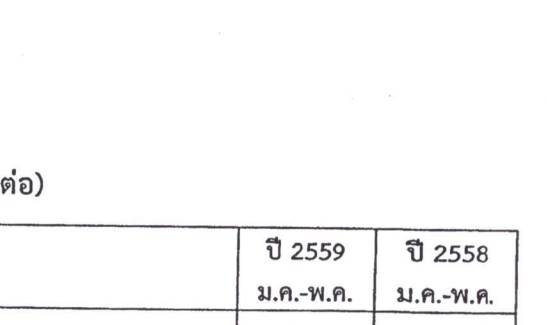
ทั้งนี้ รายละเอียดตามเอกสารรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำเดือน พ.ค.2559 สิ้นสุดวันที่ 31 พ.ค. 2559 แนบ

รายงานการใช้งินที่ไม่เกิดมูลค่า เดือน พ.ค. 2559

เดือน	การใช้งินที่ไม่เกิดมูลค่า		ผลต่าง เพิ่มขึ้น (ลดลง)		หมายเหตุ
	จำนวนหน่วย (ล้านบาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนหน่วย (ล้านบาท)	%	
เม.ย.2559	179.79	526.25	4.40	2.45	ส่วนใหญ่มุ่งเน้นการใช้งินเพื่อพัฒนาและขยายบริการ 183.66 ล้านบาท จำนวนเงิน 500.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.71 ของหน่วยการใช้งินที่ไม่เกิดมูลค่าทั้งหมด
พ.ค.2559	184.19	501.92	4.40	2.45	

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
หนี้สิน อัตราก่อหนี้	(ล้านบาท) 234,690.8	225,657.6
เงิน	(ล้านบาท) 86,910.7	86,607.0
ส่วนของทุน	(ล้านบาท) 144,680.7	135,347.7



สรุปข้อมูลทางการเงิน (ต่อ)

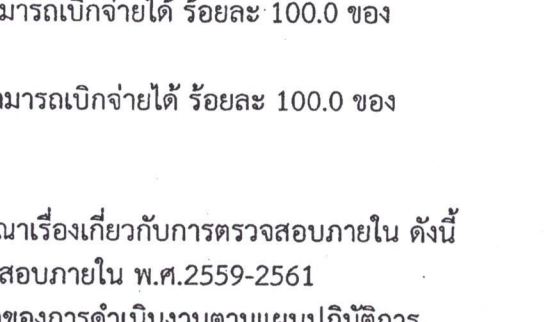
รายการ	ปี 2559 ม.ค.-พ.ค.	ปี 2558 ม.ค.-พ.ค.
อัตราส่วนทางการเงิน		
อัตราส่วนเงินหมุนเวียน (Current Ratio) ≥ 1.0	(เท่า) 1.67	1.62
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) ≥ 1.5	(เท่า) 2.65	1.41
ระยะเวลาคืนเงินค่าไฟฟ้า (เป็นหน่วย 28 วัน) (Days to Collect) (วัน)	28	29
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงานต่อยอดขาย (Operating Income Margin) (%)	5.92	4.76
มูลค่ากำไรสุทธิ (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
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุน (Debt to Capital : DTC) (%)	0.86	0.75
ผลการดำเนินงานตามแผนการใช้งิน		
ตัวชี้วัดที่ 2.2 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 (C/A) (ล้านบาท)	11,910.13	11,297.67

2. รายงานการใช้งินลงทุนประจำปี 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 กบง. ได้สรุปรายงานการใช้งินลงทุนปี 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 เดือน
 - 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. งานด้านการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ดังนี้

- 1) อนุมัติแผนกลยุทธ์ สำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ.2559-2561
- 2) รับทราบรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ (Action Plan)

- 3) รับทราบสรุปผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ 2/2559 ของสำนักตรวจสอบภายใน (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบ

มติที่ประชุม รับทราบ

