วาระที่ 5.3.6 ผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2563

ด้วย ผวก. ขอเสนอเรื่องมาเพื่อคณะกรรมการ กฟภ. ทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติม โดยเรื่องนี้เข้าข่ายที่จะต้องนำเสนอคณะกรรมการ กฟภ. เนื่องจากตามคู่มือการประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ ตามระบบประเมินใหม่ (Enablers) ด้านที่ 1 การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร หัวข้อการติดตามผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช่การเงิน กำหนดให้คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจติดตามผลการดำเนินงานทั้งด้านการเงินและไม่ใช่การเงินตามแนวทางที่กำหนดครบถ้วนสมบูรณ์ โดยมีความสม่ำเสมออย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ เรื่องดังกล่าวมีรายละเอียด ดังนี้

1. เรื่องเดิม

ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ.2562 ข้อ 8 อำนาจหน้าที่ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจหน้าที่ในการสอบทานการกำกับดูแลกระบวนการบริหารจัดการองค์กร ได้แก่ การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร การวางแผนเชิงกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การมุ่งเน้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า การพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัล การบริหารทุนมนุษย์ การจัดการความรู้และนวัตกรรม และการตรวจสอบภายใน รวมทั้งปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการ กฟภ. มอบหมาย ซึ่งอยู่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

2. การดำเนินงาน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 6 ก.พ. 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมให้ข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละเรื่องที่นำเสนอ และเห็นควรนำเสนอต่อคณะกรรมการ กฟภ. ดังนี้

2.1 รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำเดือน ธ.ค. 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562 ของ กฟภ.

1) ผลการดำเนินงาน เดือน ม.ค. – ธ.ค. 2562 กฟภ. มีกำไรสุทธิ 15,384.2 ล้านบาท ลดลงจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า 5,231.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 25.4 โดยมีรายการสำคัญที่เกิดขึ้นในรอบปี ได้แก่

(1) มีการบันทึกบัญชีเงินคืนรายได้ เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา 2,574.0 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2562 คณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) มีมติให้ กฟภ. จ่ายเงินเรียกคืนเพื่อให้การไฟฟ้ามีฐานะการเงินตามเกณฑ์ที่กำหนดและค่าปรับ ปี 2557 - 2560 ในการปรับอัตราค่าไฟฟ้าโดยอัตโนมัติ (Ft) รวมเป็นเงิน 5,274.0 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2561 มีการบันทึกบัญชีเงินคืนรายได้ 2,700.0 ล้านบาท

(2) ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 5,821.4 ล้านบาท (ส่วนใหญ่เกิดจากต้นทุนผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 4,202.1 ล้านบาท จากการปรับปรุงระเบียบ กฟภ. ให้สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการแรงงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ เรื่องมาตรฐานขั้นต่ำของสภาพการจ้างในรัฐวิสาหกิจ (ฉบับที่ 4) และค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น 1,270.9 ล้านบาท)

2) ผลการดำเนินงาน เดือน ธ.ค. 2562 มีผลขาดทุนสุทธิ 1,644.0 ล้านบาท

(1) เปรียบเทียบกับเดือน พ.ย. 2562 ที่มีกำไรสุทธิ 1,326.7 ล้านบาท ทำให้ผลการดำเนินงานลดลง 2,970.7 ล้านบาท จากสาเหตุ

- รายได้จากการจำหน่ายกระแสไฟฟ้าลดลง 3,371.5 ล้านบาท จากหน่วยจำหน่ายที่ลดลง 784.4 ล้านหน่วย เนื่องจากมีวันหยุดต่อเนื่อง และมีอุณหภูมิเฉลี่ยลดลง 1.6 องศาเซลเซียส (°C)
- มีการบันทึกบัญชีเงินคืนรายได้ในเดือน ธ.ค. 2562 อีก 2,173.0 ล้านบาท ตามที่ กกพ. มีมติให้จ่ายเงินเรียกคืนเพื่อให้การไฟฟ้ามีฐานะการเงินตามเกณฑ์ที่กำหนดและค่าปรับ ปี 2557 - 2560 ในการปรับอัตราค่าไฟฟ้าโดยอัตโนมัติ (Ft) เดือน ม.ค. – เม.ย. 2563

(2) เปรียบเทียบกับเดือน ธ.ค. 2561 ที่มีผลขาดทุนสุทธิ 224.2 ล้านบาท ทำให้ผลการดำเนินงานลดลง 1,419.8 ล้านบาท จากสาเหตุ

- รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าลดลง 1,304.4 ล้านบาท จากหน่วยจำหน่ายที่ลดลง 544.4 ล้านหน่วย เนื่องจากมีประกาศวันหยุดเพิ่ม 1 วัน และมีอุณหภูมิเฉลี่ยลดลง 0.9°C
- มีการบันทึกบัญชีเงินคืนรายได้เพิ่มขึ้น 248.3 ล้านบาท
- ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 486.0 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนผลประโยชน์พนักงาน

ในการนี้ กฟภ. ได้จัดทำรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ตามรูปแบบสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) โดยได้สรุปข้อมูลทางการเงิน ประจำเดือน ธ.ค. 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562 ดังนี้

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน ธ.ค. 2562 เปรียบเทียบกับเดือน พ.ย. 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ธ.ค. 2562	พ.ย. 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	36,107.1	39,478.6	(3,371.5)	(8.5)
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	34,245.5	35,343.7	(1,098.2)	(3.1)
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	1,861.6	4,134.9	(2,273.3)	(55.0)
บวก เงินชดเชยรายได้	1,250.0	1,250.0	-	-
กำไรขั้นต้น	3,111.6	5,384.9	(2,273.3)	(42.2)
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	1,082.4	1,188.3	(105.9)	(8.9)
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	5,515.4	5,181.1	334.3	6.5
กำไรจากการดำเนินงาน	(1,321.4)	1,392.1	(2,713.5)	(194.9)
หัก ค่าใช้จ่ายอื่นสุทธิ	322.6	65.4	257.2	393.3
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	**(1,644.0)**	**1,326.7**	**(2,970.7)**	**(223.9)**
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	**(52.8)**	**24.6**		**(77.4)**

ผลการดำเนินงานประจำเดือน ธ.ค. 2562 กฟภ. มีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 1,644.0 ล้านบาท ลดลงจากเดือนก่อนหน้า เป็นจำนวน 2,970.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 223.9 สาเหตุหลักมาจาก

1. รายได้ค่าไฟฟ้าลดลง 3,371.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.5 จากหน่วยจำหน่ายที่ลดลง 784.4 ล้านหน่วย โดยลดลงในเกือบทุกประเภทของผู้ใช้ไฟฟ้า เนื่องจากมีวันหยุดต่อเนื่อง ประกอบกับอุณหภูมิเฉลี่ยลดลง 1.6 °c

2. ค่าซื้อไฟฟ้าลดลง 1,098.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.1 เนื่องจากหน่วยซื้อไฟฟ้าลดลง 772.7 ล้านหน่วย และมีการบันทึกบัญชีเงินคืนรายได้เพิ่มเติมอีก จำนวน 2,173.0 ล้านบาท (เนื่องจาก กกพ. มีมติให้จ่ายเงินเรียกคืนและค่าปรับปี 2557 - 2560 ลงในค่า Ft เดือน ม.ค – เม.ย. 2563 ซึ่ง กฟภ. ต้องบันทึกบัญชีในเดือน ธ.ค. 2562 เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชี)

3. ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 334.3 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคา ค่าตอบแทนบุคคลภายนอก และค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานอื่น

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน ธ.ค. 2562 เปรียบเทียบกับเดือน ธ.ค. 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ธ.ค. 2562	ธ.ค. 2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	36,107.1	37,411.5	(1,304.4)	(3.5)
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	34,245.5	35,143.6	(898.1)	(2.6)
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	1,861.6	2,267.9	(406.3)	(17.9)
บวก เงินชดเชยรายได้	1,250.0	1,208.0	42.0	3.5
กำไรขั้นต้น	3,111.6	3,475.9	(364.3)	(10.5)
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	1,082.4	1,430.0	(347.6)	(24.3)
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	5,515.4	5,029.4	486.0	9.7
กำไรจากการดำเนินงาน	(1,321.4)	(123.5)	(1,197.9)	970.0
หัก ค่าใช้จ่ายอื่นสุทธิ	322.6	100.7	221.9	220.4
กำไรสุทธิ	**(1,644.0)**	**(224.2)**	**(1,419.8)**	**(633.3)**
กำไรสุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	**(52.8)**	**(6.5)**		**(46.3)**

ผลการดำเนินงานประจำเดือน ธ.ค. 2562 กฟภ. มีผลขาดทุนสุทธิ เพิ่มขึ้นจากเดือน ธ.ค. 2561 จำนวน 1,419.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 633.3 ประกอบด้วย

1. รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าลดลง 1,304.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.5 จากหน่วยจำหน่ายที่ลดลง 544.4 ล้านหน่วย โดยลดลงในเกือบทุกประเภทของผู้ใช้ไฟฟ้า เนื่องจากเดือน ธ.ค. 2562 มีการประกาศวันหยุดเพิ่มขึ้น 1 วัน ประกอบกับอุณหภูมิเฉลี่ยลดลง 0.9 °c

2. ค่าซื้อไฟฟ้าลดลง 898.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.6 เนื่องจากหน่วยซื้อไฟฟ้าลดลง 571.4 ล้านหน่วย ประกอบกับมีการบันทึกบัญชีเงินคืนรายได้เพิ่มขึ้น 248.3 ล้านบาท

3. รายได้จากการดำเนินงานลดลง 347.6 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลดลงของรายได้ค่าบริการวิศวกรรม รายได้จากการรับโอนสินทรัพย์ดำเนินงาน รายได้ค่าพาดสายก่อนได้รับอนุญาต และรายได้จากเงินสมทบระบบจำหน่ายพาดสายสื่อสาร

4. ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 486.0 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานจากการปรับปรุงระเบียบ กฟภ. ว่าด้วยการจ่ายค่าชดเชยตามกฎหมายแรงงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ และการจ่ายเงินเพื่อตอบแทนความชอบในการทำงานให้พนักงานที่เกษียณอายุ พ.ศ. 2562

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำงวด 12 เดือน สิ้นสุดเดือน ธ.ค. 2562 เปรียบเทียบกับระยะเดียวกันของปี 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ม.ค. - ธ.ค. 2562	ม.ค. - ธ.ค. 2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	489,403.1	468,981.6	20,421.5	4.4
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	437,464.5	417,876.9	19,587.6	4.7
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	51,938.6	51,104.7	833.9	1.6
บวก เงินชดเชยรายได้	15,000.0	14,496.0	504.0	3.5
กำไรขั้นต้น	66,938.6	65,600.7	1,337.9	2.0
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	13,668.2	13,996.8	(328.6)	(2.3)
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	63,594.8	57,773.4	5,821.4	10.1
กำไรจากการดำเนินงาน	17,012.0	21,824.1	(4,812.1)	(22.0)
หัก ค่าใช้จ่ายอื่นสุทธิ	1,627.8	1,208.0	419.8	34.8
กำไรสุทธิ	**15,384.2**	**20,616.1**	**(5,231.9)**	**(25.4)**
กำไรสุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	**23.0**	**31.4**		**(8.4)**

ผลการดำเนินงานประจำงวด 12 เดือน สิ้นสุดเดือน ธ.ค. 2562 กฟภ. มีผลกำไรสุทธิ จำนวน 15,384.2 ล้านบาท ลดลงจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า เป็นจำนวน 5,231.9 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 25.4 โดยมีสาเหตุมาจาก

1. รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าเพิ่มขึ้นมากกว่าค่าซื้อไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น 833.9 ล้านบาท
2. เงินชดเชยรายได้เพิ่มขึ้น 504.0 ล้านบาท
3. รายได้จากการดำเนินงานลดลง 328.6 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นรายได้จากเงินสมทบระบบจำหน่ายพาดสายสื่อสาร
4. ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 5,821.4 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนผลประโยชน์พนักงาน ตามประกาศคณะกรรมการแรงงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ และค่าเสื่อมราคา
5. ค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 419.8 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายดอกผลเงินประกันการใช้ไฟฟ้า จากการสนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์ ก่อสร้างอาคารทางการแพทย์ให้โรงพยาบาล

ผลการดำเนินงานปี 2562 (ม.ค. – ธ.ค.) เปรียบเทียบกับประมาณการ

(ล้านบาท)

รายการ	ม.ค. – ธ.ค. 2562			
			สูง (ต่ำ) กว่าประมาณการ	
	ประมาณการ (1)	ตัวเลขจริง (2)	จำนวน (2) – (1)	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	492,747.1	489,403.1	(3,344.0)	(0.68)
ค่าซื้อไฟฟ้า	438,578.8	437,464.5	(1,114.3)	(0.25)
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	**54,168.3**	**51,938.6**	**(2,229.7)**	**(4.12)**
บวก เงินชดเชยรายได้	15,000.0	15,000.0	-	-
กำไรขั้นต้น	**69,168.3**	**66,938.6**	**(2,229.7)**	**(3.22)**
รายได้จากการดำเนินงาน	14,013.1	13,668.2	(344.9)	(2.46)
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	42,256.8	44,753.6	2,496.8	5.91
ค่าเสื่อมราคา	23,462.0	21,719.4	(1,742.6)	(7.43)
หัก ค่าใช้จ่ายทางอ้อมโอนเข้างานก่อสร้าง	2,810.0	2,878.2	68.2	2.43
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานสุทธิ	62,908.8	63,594.8	686.0	1.09
กำไรจากการดำเนินงาน	**20,272.6**	**17,012.0**	**(3,260.6)**	**(16.08)**
หัก ค่าใช้จ่ายอื่นสุทธิ	1,473.1	1,627.8	154.7	10.50
กำไรสุทธิ	**18,799.5**	**15,384.2**	**(3,415.3)**	**(18.17)**

วิเคราะห์สถานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 ธ.ค. 2562	ณ 31 ธ.ค. 2561 (ตรวจสอบแล้ว)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	94,685.3	106,004.5	(11,319.2)	(10.7)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	328,394.7	308,875.5	19,519.2	6.3
รวมสินทรัพย์	**423,080.0**	**414,880.0**	**8,200.0**	**2.0**
หนี้สินหมุนเวียน	65,398.1	75,869.9	(10,471.8)	(13.8)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	184,481.9	168,394.0	16,087.9	9.6
รวมหนี้สิน	**249,880.0**	**244,263.9**	**5,616.1**	**2.3**
ส่วนของทุน	**173,200.0**	**170,616.1**	**2,583.9**	**1.5**
รวมหนี้สินและส่วนของทุน	**423,080.0**	**414,880.0**	**8,200.0**	**2.0**

ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2562 กฟภ. มีสินทรัพย์รวม จำนวน 423,080.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2561 เป็นจำนวน 8,200.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.0 และมีหนี้สินรวม จำนวน 249,880.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2561 เป็นจำนวน 5,616.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.3

วิเคราะห์กระแสเงินสด ณ วันที่ 30 พ.ย. 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 30 พ.ย. 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 ธ.ค. 2562	ณ 31 ธ.ค. 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	37,364.8	55,425.5	(18,060.7)	(32.6)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(23,202.6)	(34,351.4)	11,148.8	32.5
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(9,452.6)	(21,529.3)	12,076.7	56.1
กระแสเงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น	**4,709.6**	**(455.2)**	**5,164.8**	**1,134.6**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	2,542.2	2,997.4	(455.2)	(15.2)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	**7,251.8**	**2,542.2**	**4,709.6**	**185.3**

สรุปข้อมูลการจำหน่ายและซื้อไฟฟ้า ประจำเดือน ธ.ค. 2562
เปรียบเทียบกับเดือนก่อนหน้า และระยะเดียวกันของปีก่อน

รายการ		เปรียบเทียบกับเดือนก่อน				เปรียบเทียบกับระยะเดียวกันของปีก่อน				เปรียบเทียบกับเดือนเดียวกันของปีก่อน			
		ธ.ค. 2562	พ.ย. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)		ม.ค. – ธ.ค. 2562	ม.ค. – ธ.ค. 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)		ธ.ค. 2562	ธ.ค. 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
1. หน่วยจำหน่ายไม่รวมไฟฟรี	(ล้านหน่วย)	10,095.6	10,880.0	(784.4)	(7.21%)	135,301.4	131,934.7	3,366.7	2.55%	10,095.6	10,640.0	(544.4)	(5.12%)
2. หน่วยซื้อ กฟผ., พพ., VSPP	(ล้านหน่วย)	10,799.4	11,572.0	(772.6)	(6.68%)	145,896.3	142,191.9	3,704.4	2.61%	10,799.4	11,370.8	(571.4)	(5.03%)
3. หน่วยผลิตเอง	(ล้านหน่วย)	5.3	9.5	(4.2)	(44.21%)	84.9	105.2	(20.3)	(19.30%)	5.3	5.1	0.2	3.92%
4. หน่วยไฟฟรี	(ล้านหน่วย)	267.6	238.0	29.6	12.44%	2,868.3	2,739.5	128.8	4.70%	267.6	245.6	22.0	8.96%
5. หน่วยสูญเสีย ([(2+3)-(1+4)]/(2+3))	(ล้านหน่วย)	4.1	4.0	0.1		5.4	5.5	(0.1)		4.1	4.3	(0.2)	
6. รายได้ค่าไฟฟ้า	(%)	37,357.1	40,728.6	(3,371.5)	(8.28%)	504,403.1	483,477.6	20,925.5	4.33%	37,357.1	38,619.6	(1,262.5)	(3.27%)
7. ค่าซื้อไฟฟ้า	(ล้านบาท)	34,245.5	35,343.7	(1,098.2)	(3.11%)	437,464.5	417,876.9	19,587.6	4.69%	34,245.5	35,143.6	(898.1)	(2.56%)
8. กำไรขั้นต้น (Margin) (7-8)	**(ล้านบาท)**	**3,111.6**	**5,384.9**	**(2,273.3)**	**(42.22%)**	**66,938.6**	**65,600.7**	**1,337.9**	**2.04%**	**3,111.6**	**3,476.0**	**(364.4)**	**(10.48%)**
9. รายได้ค่าไฟฟ้าเฉลี่ย (7/1)	(ล้านบาท)	3.7003	3.7434	(0.0)	(1.15%)	3.7280	3.6645	0.1	1.73%	3.7003	3.6297	0.1	1.95%
10. ค่าซื้อไฟฟ้าเฉลี่ย (8/2)	(บาท/หน่วย)	3.1711	3.0542	0.1	3.83%	2.9985	2.9388	0.1	2.03%	3.1711	3.0907	0.1	2.60%
11.กำไรขั้นต้น (Margin) เฉลี่ย	**(บาท/หน่วย)**	**0.3082**	**0.4949**	**(0.2)**	**(37.72%)**	**0.4947**	**0.4972**	**(0.0)**	**(0.50%)**	**0.3082**	**0.3267**	**(0.0)**	**(5.66%)**

หมายเหตุ : 1. ค่าหน่วยสูญเสียเดือน ธ.ค. 2562 เท่ากับ 4.1% เนื่องจากในตอนบนของประเทศยังคงมีสภาพอากาศหนาวเย็น และภาคใต้ยังคงมีฝนตกชุกหนาแน่นในหลายพื้นที่ ส่งผลให้หน่วยซื้อและหน่วยจำหน่ายเดือน ธ.ค. 2562 ลดลง

2. หน่วยสูญเสียเดือน ธ.ค. 2562 เท่ากับ 4.1% เมื่อเทียบกับค่าเฉลี่ย 5 ปี ในเดือนเดียวกัน (ปี 2557 - 2561) มีค่าหน่วยสูญเสียเท่ากับ 4.03 ซึ่งยังถือว่าอยู่ในเกณฑ์ปกติ สำหรับหน่วยสูญเสียสะสม (ม.ค. – ธ.ค. 2562) เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า ลดลง ร้อยละ 0.10 ซึ่งอยู่ในระดับปกติ

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า เดือน ธ.ค. 2562 กับเดือน พ.ย. 2562

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ธ.ค. 2562	พ.ย. 2562	เพิ่ม (ลด)	ธ.ค. 2562	พ.ย. 2562	เพิ่ม (ลด)	ธ.ค. 2562	พ.ย. 2562	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	10,095.61	10,879.97	(784.36)	37,278.21	40,740.69	(3,462.48)	3.6925	3.7446	(0.0521)

หน่วยจำหน่ายจาก ผขถ. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟข.

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า งวด 12 เดือน (ม.ค. – ธ.ค.) ปี 2562 กับปี 2561

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ม.ค. - ธ.ค. 2562	ม.ค. - ธ.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)	ม.ค. - ธ.ค. 2562	ม.ค. - ธ.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)	ม.ค. - ธ.ค. 2562	ม.ค .- ธ.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	135,301.43	131,934.63	3,366.80	505,098.08	489,959.20	15,138.88	3.7331	3.7137	0.0194

หน่วยจำหน่ายจาก ผขถ. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟข.

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ธ.ค. 2562	ธ.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)	ธ.ค. 2562	ธ.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)	ธ.ค. 2562	ธ.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	10,095.61	10,639.97	(544.36)	37,278.21	39,103.30	(1,825.09)	3.6925	3.6751	0.0174

หน่วยจำหน่ายจาก ผขถ. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟข.

สรุปลูกหนี้ค่าไฟฟ้าค้างชำระ ประจำเดือน ธ.ค. 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทลูกหนี้	สัดส่วนของรายได้ (%)	รายได้ ธ.ค. 2562	รายได้สะสม ม.ค. - ธ.ค. 2562	ค่าไฟฟ้าค้างชำระ			ระยะเวลาเก็บเงิน (วัน)	เป้าหมาย ปี 2562 (วัน)	เปรียบเทียบดีกว่า/(ต่ำกว่า) (วัน)
				31 ธ.ค. 2561	ธ.ค. 2562	ลูกหนี้เฉลี่ย			
1. ราชการ	6	2,222.63	31,517.42	4,234.36	4,159.68	4,197.02	49	56	7
2. รัฐวิสาหกิจ	2	659.29	8,126.36	613.66	647.89	630.78	28	30	2
3. เอกชนรายใหญ่	58	23,357.39	296,308.52	24,384.89	23,681.99	24,033.44	30	30	0
4. เอกชนรายย่อย	34	13,343.51	187,360.16	8,836.21	8,697.14	8,766.67	17	19	2
รวมทุกประเภท	**100**	**38,582.82**	**523,312.46**	**38,069.12**	**37,186.70**	**37,627.91**	**26**	**28**	**2**

รายงานการใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่า เดือน ธ.ค. 2562

เดือน	การใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่า		ผลต่าง เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากเดือนก่อนหน้า				หมายเหตุ
	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	%	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	%	
พ.ย. 2562	237.03	731.24					
ธ.ค. 2562	250.28	713.55	13.25	5.59	(17.69)	(2.42)	ส่วนใหญ่จะเป็นการใช้ไฟฟ้าถนนและสาธารณะ 249.85 ล้านหน่วย จำนวนเงิน 712.32 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.83 ของหน่วยการใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่าทั้งหมด

สรุปข้อมูลทางการเงิน

รายการ		ปี 2562 ม.ค. - ธ.ค.	ปี 2561 ม.ค. - ธ.ค.	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน				
รายได้จากการดำเนินงาน	(ล้านบาท)	518,071.3	497,474.4	20,596.9
รายได้อื่น	(ล้านบาท)	1,660.7	1,841.4	(180.7)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	(ล้านบาท)	501,059.3	475,650.3	25,409.0
กำไรจากการดำเนินงาน	(ล้านบาท)	17,012.0	21,824.1	(4,812.1)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(ล้านบาท)	3,288.5	3,049.4	239.1
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(ล้านบาท)	15,384.2	20,616.1	(5,231.9)
สินทรัพย์รวม	(ล้านบาท)	423,080.0	414,880.0	8,200.0
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(ล้านบาท)	279,844.5	263,476.3	16,368.2
เงินกู้	(ล้านบาท)	75,651.2	71,579.6	4,071.6
ส่วนของทุน	(ล้านบาท)	173,200.0	170,616.1	2,583.9

รายการ		ปี 2562 ม.ค .- ธ.ค.	ปี 2561 ม.ค. - ธ.ค.	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
อัตราส่วนทางการเงิน				
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Ratio) ≥ 1.0	(เท่า)	1.45	1.40	0.05
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) ≥ 1.5	(เท่า)	3.17	2.77	0.40
ระยะเวลาจัดเก็บเงินค่าไฟฟ้า(เป้าหมาย 28 วัน) (Collection Period)	(วัน)	26	27	(1)
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงานต่อยอดขาย (Operating Income Margin)	(%)	3.37	4.51	(1.14)
มูลค่ากำไรทางเศรษฐศาสตร์ (Economic Profit : EP)	(ล้านบาท)	(6,238.57)	(281.83)	(5,956.74)
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์รวม (Return On Assets : ROA)	(%)	3.67	5.07	(1.40)
อัตราส่วนผลตอบแทนจากการลงทุน (Return On Invested Capital : ROIC)	(%)	3.98	5.20	(1.22)
อัตราส่วนหนี้สินระยะยาวต่อส่วนทุน (Debt Equity Ratio) ≤ 1.5	(เท่า)	0.45	0.43	0.02
อัตราหมุนเวียนพัสดุ กฟภ. กลุ่มพัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า	(เท่า)	1.73	1.66	0.07
ผลการดำเนินงานตามเกณฑ์ชี้วัดทางการเงิน				
ตัวชี้วัดที่ 3.5.1 ความสามารถในการบริหารแผนลงทุน	(%)			
- ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี				
• เป้าหมาย 12 เดือน (ม.ค.-ธ.ค.)		95.0%	80.1%	
- 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.)		80.5%	100.0%	
• ไตรมาส 4 (ต.ค.-ธ.ค.)		101.9%	45.3%	
ตัวชี้วัดที่ 3.6 การบริหารค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (CPI-X)	(ล้านบาท)	31,109.87	30,822.06	

2.2 <u>รายงานการใช้เงินลงทุนประจำปี 2562 ประจำเดือน ธ.ค. 2562</u>

กองประเมินผลงบประมาณ (กปง.) ได้สรุปรายงานการใช้เงินลงทุนปี 2562 ประจำเดือน ธ.ค. 2562 ตามเกณฑ์วัดความสามารถในการบริหารแผนลงทุน ดังนี้

1) ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี 2562

- วงเงินงบประมาณปี 2562 125,546.912 ล้านบาท
- เป้าหมายเบิกจ่าย 34,714.360 ล้านบาท
- เบิกจ่ายจริงปี 2562 32,978.641 ล้านบาท (95.0%)

ทั้งนี้ มีการจัดทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างที่ต่ำกว่างบประมาณ (Cost Saving) วงเงินรวม 3,313.148 ล้านบาท และเนื่องจากไตรมาส 3 เบิกจ่ายได้เพียง 80.5% ดังนั้น จึงใช้วงเงิน Cost Saving เฉพาะไตรมาส 3 เพื่อปรับลดเป้าหมายการเบิกจ่ายวงเงิน 1,964.169 ล้านบาท ซึ่งทำให้เปอร์เซนต์การเบิกจ่ายทั้งปีเพิ่มขึ้นเป็น 100.7% ตามค่าเกณฑ์วัดปรับเป็น 100%

2) ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน สามารถเบิกจ่ายได้ 100.0% ของเป้าหมายเบิกจ่ายทั้งปี

- ไตรมาส 1 เบิกจ่ายได้ 100.0%
- ไตรมาส 2 เบิกจ่ายได้ 100.0%
- ไตรมาส 3 เบิกจ่ายได้ 80.5% มี Cost Saving วงเงิน 1,964.169 ล้านบาท ทำให้เบิกจ่ายเพิ่มขึ้นเป็น 100.0%
- ไตรมาส 4 เบิกจ่ายได้ 101.9% ตามเกณฑ์วัดปรับเป็น 100.0%

2.3 <u>รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีและงบการเงินสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิ.ย. 2562 ของ กฟภ. และบริษัทย่อย</u>

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าว ไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของ สตง.

2.4 <u>งานด้านตรวจสอบภายใน</u>

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบเรื่องเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ดังนี้

1) ผลการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์สำนักตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2562 - 2566 และแผนปฏิบัติการเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของสำนักตรวจสอบภายใน ประจำปี 2562

2) ผลการสำรวจความพึงพอใจที่มีต่อสำนักตรวจสอบภายใน ประจำปี 2562

3) ผลการสอบทานการรายงานการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม ประจำปี 2562

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

3. <u>ประเด็นที่นำเสนอ</u>

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติมต่อผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2563 ต่อไป

<u>มติที่ประชุม</u> รับทราบ โดยมีข้อสังเกตให้พิจารณาดำเนินการ

ฝ่ายงานผู้ว่าการ
เลขที่รับ 980 วันที่ 28/2/63

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก กกก. ถึง ฝวก.
เลขที่ กกก.(ปค) ๒๙๑ /2563 วันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ 2563
เรื่อง ส่งเรื่องเพื่อนำไปประชาสัมพันธ์
เรียน อฝ.วก. ผ่าน รฝ.วก.(ด) 28 ก.พ. 2563

ด้วยในการประชุมคณะกรรมการ กฟภ. ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2563 มีวาระที่เกี่ยวข้องสมควรพิจารณาประชาสัมพันธ์เพื่อประโยชน์ต่อ กฟภ. จำนวน 7 เรื่อง ดังนี้

วาระที่ 5.3.4	ผลการประชุมคณะกรรมการเทคโนโลยีดิจิทัล กฟภ.. ไตรมาสที่ 4/2562
วาระที่ 5.3.5	ผลการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ครั้งที่ 1/2563
วาระที่ 5.3.6	ผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2563
วาระที่ 5.3.7	ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการดิจิทัลของ กฟภ. พ.ศ. 2561 - 2565 ประจำไตรมาสที่ 4/2562
วาระที่ 6.2.1	รายงานผลการดำเนินงานตามบันทึกข้อตกลงฯ ของ กฟภ. ประจำเดือน ก.พ. 2563
วาระที่ 6.2.5	รายงานผลการประชุมกรรมการอิสระในคณะกรรมการ กฟภ. ครั้งที่ 4/2562
วาระที่ 6.2.7	รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของคณะกรรมการ กฟภ. ประจำปี 2562

จึงเรียนมาเพื่อโปรดลงนามถึง อฝ.ปส. เพื่อดำเนินการประชาสัมพันธ์ต่อไป

(นางปวงพร ศุภการ)
อก.กก

เรียน อฝ.ปส.

เพื่อโปรดดำเนินการประชาสัมพันธ์ต่อไป

(นางธีราลักขณ์ ยุทธศักดิ์เดโช)
อฝ.วก.
28 ก.พ. 2563

แผนกประชุมคณะกรรมการ กฟภ.
โทร. 5194