

วาระที่ 5.3.5 ผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2563

ด้วย ผวก. ขอเสนอเรื่องมาเพื่อคณะกรรมการ กฟภ. ทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติม โดยเรื่องนี้เข้าข่ายที่จะต้องนำเสนอคณะกรรมการ กฟภ. เนื่องจากตามคู่มือการประเมินผลการดำเนินงาน รัฐวิสาหกิจตามระบบประเมินผลใหม่ (SE-AM) ด้านที่ 1 การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร หัวข้อการ ติดตามผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน กำหนดให้คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจติดตามผลการดำเนินงานทั้งด้านการเงินและไม่ใช้การเงินตามแนวทางที่กำหนดครบถ้วนสมบูรณ์ โดยมีความสม่ำเสมอ อย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ เรื่องดังกล่าวมีรายละเอียด ดังนี้

1. เรื่องเดิม

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

2. การดำเนินงาน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 10 มี.ค. 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมให้ข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละเรื่องที่นำเสนอ และเห็นควรนำเสนอต่อ คณะกรรมการ กฟภ. ดังนี้

2.1 รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำเดือน ม.ค. 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ม.ค. 2563 ของ กฟภ.

1) ผลการดำเนินงาน เดือน ม.ค. 2563 กฟภ. มีกำไรสุทธิ 1,604.1 ล้านบาท

(1) เปรียบเทียบกับเดือน ธ.ค. 2562 มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 3,248.1 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 197.6 เนื่องจากในเดือน ธ.ค. 2562 มีการบันทึกบัญชีเงินคืนรายได้ เพื่อให้การไฟฟ้ามีฐานะการเงิน ตามเกณฑ์ที่กำหนด และค่าปรับปี 2557 - 2560 รวมเป็นเงิน 2,948.2 ล้านบาท

(2) เปรียบเทียบกับเดือน ม.ค. 2562 มีกำไรสุทธิลดลง 314.1 ล้านบาท คิดเป็น ร้อยละ 16.4 เนื่องจากกำไรขั้นต้นลดลง 250.1 ล้านบาท และในเดือน ม.ค. 2563 ได้รับเงินชดเชยรายได้ ลดลง 18.0 ล้านบาท (ปี 2562 ได้รับเงินชดเชยรายได้เดือนละ 1,250.0 ล้านบาท ปี 2563 ได้รับเงินชดเชย รายได้เดือนละ 1,232.0 ล้านบาท)

2) สถานะการเงิน ณ วันที่ 31 ม.ค. 2563 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2562 กฟผ. มีสินทรัพย์รวม 430,631.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7,551.0 ล้านบาท มีหนี้สินรวม 256,556.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6,676.4 ล้านบาท และส่วนกองทุน 174,074.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 874.6 ล้านบาท

ในการนี้ กฟผ. ได้จัดทำรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงินตามรูปแบบสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) โดยได้สรุปข้อมูลทางการเงิน ประจำเดือน ม.ค. 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ม.ค. 2563 ดังนี้

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน ม.ค. 2562 เปรียบเทียบกับเดือน ธ.ค. 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ม.ค. 2563	ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	39,086.7	36,107.1	2,979.6	8.3
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	35,230.1	34,245.5	984.6	2.9
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	3,856.6	1,861.6	1,995.0	107.2
บวก เงินชดเชยรายได้	1,232.0	1,250.0	(18.0)	(1.4)
กำไรขั้นต้น	5,088.6	3,111.6	1,977.0	63.5
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	1,597.1	1,082.4	514.7	47.6
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	4,867.2	5,515.4	(648.2)	(11.8)
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	1,818.5	(1,321.4)	3,139.9	237.6
บวก รายได้อื่น	117.9	(13.5)	131.4	973.3
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	332.3	309.1	23.2	7.5
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	1,604.1	(1,644.0)	3,248.1	197.6
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	31.5	(52.8)		84.3

ผลการดำเนินงานประจำเดือน ม.ค. 2563 กฟผ. มีผลกำไรสุทธิ จำนวน 1,604.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากเดือนก่อนหน้า เป็นจำนวน 3,248.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 197.6 สาเหตุหลักมาจากการบันทึกบัญชีเงินคืนรายได้ในเดือน ธ.ค. 2562 นอกจากนี้ ประกอบด้วย

1) รายได้ค่าไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้) เพิ่มขึ้น 2,979.6 ล้านบาท จากหน่วยจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น 685.3 ล้านหน่วย โดยเพิ่มขึ้นในเกือบทุกประเภทของผู้ใช้ไฟฟ้า ประกอบกับอุณหภูมิเฉลี่ยเพิ่มขึ้นจาก 25.5 เป็น 27.1 องศาเซลเซียส

2) ค่าซื้อไฟฟ้าเพิ่มขึ้น 984.6 ล้านบาท จากหน่วยซื้อไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น 900.2 ล้านหน่วย ประกอบกับมีการซื้อไฟฟ้าในช่วง Peak เพิ่มขึ้นจาก 36.2% เป็น 41.4%

3) รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 514.7 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นรายได้ติดตั้งมิเตอร์ TOU/TOD รายได้จากการก่อสร้างบผู้ใช้ไฟ และรายได้ค่าพาดสายก่อนได้รับอนุญาต

4) ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานลดลง 648.2 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากต้นทุนผลประโยชน์พนักงาน ค่าตอบแทนบุคคลภายนอก และค่าเสื่อมราคา

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำปี 1 เดือน สิ้นสุดเดือน ม.ค. 2563

เปรียบเทียบกับระยะเดียวกันของปี 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ม.ค. 2563	ม.ค. 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	39,086.7	37,922.9	1,163.8	3.1
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	35,230.1	33,816.2	1,413.9	4.2
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	3,856.6	4,106.7	(250.1)	(6.1)
บวก เงินชดเชยรายได้	1,232.0	1,250.0	(18.0)	(1.4)
กำไรขั้นต้น	5,088.6	5,356.7	(268.1)	(5.0)
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	1,597.1	1,271.2	325.9	25.6
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	4,867.2	4,591.3	275.9	6.0
กำไรจากการดำเนินงาน	1,818.5	2,036.6	(218.1)	(10.7)
บวก รายได้อื่น	117.9	132.4	(14.5)	(11.0)
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	332.3	250.8	81.5	32.5
กำไรสุทธิ	1,604.1	1,918.2	(314.1)	(16.4)
กำไรสุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	31.5	35.8		(4.3)

ผลการดำเนินงานประจำปี 1 เดือน สิ้นสุดเดือน ม.ค. 2563 กฟผ. มีผลกำไรสุทธิ จำนวน 1,604.1 ล้านบาท ลดจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า เป็นจำนวน 314.1 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 16.4 ประกอบด้วย

1. ค่าซื้อไฟฟ้าเพิ่มขึ้น 1,413.9 ล้านบาท จากหน่วยซื้อไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น 410.0 ล้านหน่วย ประกอบกับการซื้อไฟฟ้าในช่วง Peak เพิ่มขึ้นจาก 41.3% เป็น 41.4%
2. รายได้ค่าไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้) เพิ่มขึ้น 1,163.8 ล้านบาท จากหน่วยจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น 272.5 ล้านหน่วย โดยเพิ่มขึ้นในเกือบทุกประเภทผู้ใช้ไฟฟ้า ประกอบกับอุณหภูมิเฉลี่ยเพิ่มขึ้นจาก 26.4 เป็น 27.1 องศาเซลเซียส
3. รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 325.9 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นรายได้ติดตั้งมิเตอร์ TOU/TOD รายได้จากการก่อสร้างบผู้ใช้ไฟ และรายได้จากการให้เช่าหรือใช้ทรัพย์สินอื่น
4. ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 275.9 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นค่าป้องกัน ช่อมแซม บำรุงรักษาและก่อสร้าง ค่าเสื่อมราคา ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากร และค่าใช้จ่ายตอบแทนบุคคลภายนอก

ผลการดำเนินงาน ปี 2563 (ม.ค.) เปรียบเทียบกับประมาณการ

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ม.ค. 2563			
	ประมาณการ (1)	ตัวเลขจริง (2)	สูง (ต่ำ) กว่าประมาณการ	
			จำนวน (2) - (1)	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	40,011.9	40,318.7	306.8	0.77
ค่าซื้อไฟฟ้า	34,884.4	35,230.1	345.7	0.99
กำไรขั้นต้น	5,127.5	5,088.6	(38.9)	(0.76)
รายได้จากการดำเนินงาน	1,211.5	1,597.1	385.6	31.83
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	3,128.4	3,254.4	126.0	4.03
- ค่าเสื่อมราคา	1,810.4	1,866.3	55.9	3.09
หัก ค่าใช้จ่ายทางอ้อมโอนเข้างานก่อสร้าง	252.8	253.5	0.7	0.28
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานสุทธิ	4,686.0	4,867.2	181.2	3.87
กำไรจากการดำเนินงาน	1,653.0	1,818.5	165.5	10.01
บวก รายได้อื่น	108.9	117.9	9.0	8.26
หัก รายจ่ายอื่น	59.6	108.9	49.3	82.72
หัก ดอกเบี้ยเงินกู้	237.6	223.4	(14.2)	(5.98)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	1,464.7	1,604.1	139.4	9.52

วิเคราะห์สถานะการเงิน ณ วันที่ 31 ม.ค. 2563 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 ม.ค. 2563	ณ 31 ธ.ค 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	101,868.4	94,685.3	7,183.1	7.6
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	328,762.6	328,394.7	367.9	0.1
รวมสินทรัพย์	430,631.0	423,080.0	7,551.0	1.8
หนี้สินหมุนเวียน	70,123.4	65,398.1	4,725.3	7.2
หนี้สินไม่หมุนเวียน	186,433.0	184,481.9	1,951.1	1.1
รวมหนี้สิน	256,556.4	249,880.0	6,676.4	2.7
ส่วนของทุน	174,074.6	173,200.0	874.6	0.5
รวมหนี้สินและส่วนของทุน	430,631.0	423,080.0	7,551.0	1.8

ณ วันที่ 31 ม.ค. 2563 กฟผ. มีสินทรัพย์รวม จำนวน 430,631.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2562 เป็นจำนวน 7,551.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.8 และมีหนี้สินรวม จำนวน 256,556.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2562 เป็นจำนวน 6,676.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.7

วิเคราะห์กระแสเงินสด ณ วันที่ 31 ม.ค. 2563 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ม.ค. 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 ม.ค.2563	ณ 31 ม.ค. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	5,635.5	(1,893.3)	7,528.8	397.7
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(3,594.4)	1,923.4	(5,517.8)	(286.9)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	254.8	(244.8)	499.6	204.1
กระแสเงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น	2,295.9	(214.7)	2,510.6	1,169.4
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	7,251.8	2,515.8	4,736.0	188.3
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	9,547.7	2,301.1	7,246.6	314.9

สรุปข้อมูลการจำหน่ายและซื้อไฟฟ้า ประจำเดือน ม.ค. 2563
เปรียบเทียบกับ เดือนก่อนหน้า และระยะเดียวกันของปีก่อน

รายการ	เปรียบเทียบกับเดือนก่อน				เปรียบเทียบกับปีก่อน			
	ม.ค. 2563	ธ.ค. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)		ม.ค. 2563	ม.ค. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
1. หน่วยจำหน่ายไม่รวมไฟฟรี (ล้านหน่วย)	10,780.9	10,095.6	685.3	6.79%	10,780.9	10,508.5	272.4	2.59%
2. หน่วยซื้อ กฟผ., พพ., VSPP (ล้านหน่วย)	11,699.5	10,799.4	900.1	8.33%	11,699.5	11,289.6	409.9	3.63%
3. หน่วยผลิตเอง (ล้านหน่วย)	5.3	5.3	-	-	5.3	5.3	-	-
4. หน่วยไฟฟรี (ล้านหน่วย)	258.8	267.6	(8.8)	(3.29%)	258.8	242.5	16.3	6.72%
5. หน่วยสูญเสีย $((2+3)-(1+4))/(2+3)$ (%)	5.7	4.1	1.6		5.7	4.8	0.9	
6. รายได้ค่าไฟฟ้า (ล้านบาท)	40,318.7	37,357.1	2,961.6	7.93%	40,318.7	39,172.9	1,145.8	2.92%
7. ค่าซื้อไฟฟ้า (ล้านบาท)	35,230.1	34,245.5	984.6	2.88%	35,230.1	33,816.2	1,413.9	4.18%
8. กำไรขั้นต้น (Margin) (6-7) (ล้านบาท)	5,088.6	3,111.6	1,977.0	63.54%	5,088.6	5,356.7	(268.1)	(5.00%)
9. รายได้ค่าไฟฟ้าเฉลี่ย (7/1) (บาท/หน่วย)	3.7398	3.7003	0.0395	1.07%	3.7398	3.7277	0.0121	0.32%
10. ค่าซื้อไฟฟ้าเฉลี่ย (8/2) (บาท/หน่วย)	3.0112	3.1711	(0.1599)	(5.04%)	3.0112	2.9953	0.0159	0.53%
11. กำไรขั้นต้น (Margin) เฉลี่ย (บาท/หน่วย)	0.4720	0.3082	(0.1638)	53.15%	0.4720	0.5097	(0.0377)	(7.40%)

หมายเหตุ : หน่วยสูญเสียเดือน ม.ค. 2563 เท่ากับ 5.7 จากปัจจัยดังนี้

หน่วยซื้อและหน่วยจำหน่ายขยายตัวเพิ่มขึ้นจากการใช้ไฟฟ้าในประเภทกลุ่มอุตสาหกรรม โดยเป็นการเร่งการผลิตหลังจากวันหยุดยาวช่วงปีใหม่ รวมทั้งบางพื้นที่มีอุณหภูมิเฉลี่ยเพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้ในช่วงเดือนนี้ หน่วยซื้อมีอัตราการขยายตัวมากกว่าหน่วยจำหน่าย

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า เดือน ม.ค. 2563 กับเดือน ธ.ค. 2562

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ม.ค. 2563	ธ.ค. 2562	เพิ่ม (ลด)	ม.ค. 2563	ธ.ค. 2562	เพิ่ม (ลด)	ม.ค. 2563	ธ.ค. 2562	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	10,780.94	10,095.61	685.33	40,337.27	37,278.21	3,059.06	3.7416	3.6925	0.0491

หน่วยจำหน่ายจาก ผขถ. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟผ.

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า งวด 1 เดือน (ม.ค.) ปี 2563 กับปี 2562

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ม.ค. 2563	ม.ค. 2562	เพิ่ม (ลด)	ม.ค.2563	ม.ค.2562	เพิ่ม (ลด)	ม.ค. 2563	ม.ค. 2562	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	10,780.94	10,508.47	272.47	40,337.27	39,141.87	1,195.40	3.7416	3.7248	0.0168

หน่วยจำหน่ายจาก ผขถ. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟข.

สรุปลูกหนี้ค่าไฟฟ้าค้างชำระ ประจำเดือน ม.ค. 2563

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทลูกหนี้	สัดส่วนของรายได้ (%)	รายได้ ม.ค. 2563	รายได้สะสม ม.ค. 2563	ค่าไฟฟ้าค้างชำระ			ระยะเวลาเก็บเงิน (วัน)	เป้าหมายปี 2563 (วัน)	เปรียบเทียบดีกว่า/ (ต่ำกว่า) (วัน)
				31 ธ.ค. 2562	ม.ค. 2563	ลูกหนี้เฉลี่ย			
1. ราชการ	6	2,458.66	2,458.66	4,159.68	4,249.42	4,204.55	53	56	3
2. รัฐวิสาหกิจ	2	677.12	677.12	647.89	661.64	654.77	30	30	0
3. เอกชนรายใหญ่	58	24,099.71	24,099.71	23,681.99	25,368.06	24,525.03	32	30	(2)
4. เอกชนรายย่อย	34	14,580.81	14,580.81	8,697.14	8,804.63	8,750.89	19	19	0
รวมทุกประเภท	100	41,816.30	41,816.30	37,186.70	39,083.75	38,135.24	28	28	0

รายงานการใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่า เดือน ม.ค. 2563

เดือน	การใช้ไฟฟ้า ที่ไม่คิดมูลค่า		ผลต่าง เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากเดือนก่อนหน้า				หมายเหตุ
	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	%	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	%	
ธ.ค. 2562 ม.ค. 2563	250.28 249.64	713.55 759.90	(0.64)	(0.26)	46.35	6.50	ส่วนใหญ่จะเป็นการใช้ไฟฟ้าถนน และสาธารณะ 249.19 ล้านหน่วย จำนวนเงิน 758.53 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.82 ของหน่วย การใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่าทั้งหมด

สรุปข้อมูลทางการเงิน

รายการ	ปี 2563 ม.ค.	ปี 2562 ม.ค.	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน			
รายได้จากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	41,915.8	40,444.1	1,471.7
รายได้อื่น (ล้านบาท)	117.9	132.4	(14.5)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (ล้านบาท)	40,097.3	38,407.5	1,689.8
กำไรจากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	1,818.5	2,036.6	(218.1)
ค่าใช้จ่ายอื่น (ล้านบาท)	332.3	250.8	81.5
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ล้านบาท)	1,604.1	1,918.2	(314.1)
สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)	430,631.0	423,080.0	7,551.0
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	281,052.7	279,844.5	1,208.2
เงินกู้ (ล้านบาท)	76,146.1	75,651.2	494.9
ส่วนของทุน (ล้านบาท)	174,074.6	173,200.0	874.6

รายการ	ปี 2563 ม.ค.	ปี 2562 ม.ค.	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Ratio) ≥ 1.0 (เท่า)	1.45	1.46	(0.01)
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) ≥ 1.5 (เท่า)	5.21	4.79	0.42
ระยะเวลาจัดเก็บเงินค่าไฟฟ้า (เป้าหมาย 28 วัน) (Collection Period) (วัน)	28	29	(1)
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงานต่อยอดขาย (Operating Income Margin) (%)	4.51	5.20	(0.69)
มูลค่ากำไรทางเศรษฐศาสตร์ (Economic Profit : EP) (ล้านบาท)	(239.54)	(0.96)	(238.58)
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์รวม (Return On Assets : ROA) (%)	4.51	5.55	(1.04)
อัตราส่วนผลตอบแทนจากการลงทุน (Return On Invested Capital : ROIC) (%)	5.10	5.86	(0.76)
อัตราส่วนหนี้สินระยะยาวต่อส่วนทุน (Debt Equity Ratio) ≤ 1.5 (เท่า)	0.45	0.42	0.03
อัตราหมุนเวียนพัสดุ กฟผ. กลุ่มพัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า (เท่า)	0.15	0.13	0.02
ผลการดำเนินงานตามเกณฑ์ชี้วัดทางการเงิน			
ตัวชี้วัดที่ 3.5.1 ความสามารถในการบริหารแผนลงทุน (%)			
- ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี			
• เป้าหมาย 12 เดือน (ม.ค. – ธ.ค.)	3.3%	3.7%	
• เป้าหมาย 1 เดือน (ม.ค.)	100.2%	82.7%	
- ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน			
• ไตรมาส 1 (ม.ค. – มี.ค.)	30.4%	23.1%	
ตัวชี้วัดที่ 2.6 การบริหารค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (CPI-X) (ล้านบาท)	2,330.39	2,316.31	

2.2 รายงานการใช้เงินลงทุนประจำปี 2563 ประจำเดือน ม.ค. 2563

กองประเมินผลงบประมาณ (กปง.) ได้สรุปรายงานการใช้เงินลงทุนปี 2563 ประจำเดือน ม.ค. 2563 ตามเกณฑ์วัดความสามารถในการบริหารแผนลงทุน ดังนี้

1) ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี 2563

- วงเงินงบประมาณปี 2563	152,229.132	ล้านบาท
- วงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี	41,151.100	ล้านบาท
- เป้าหมายเบิกจ่าย (ม.ค.)	1,349.497	ล้านบาท
- เบิกจ่ายได้ปี 2563 (ม.ค.)	1,351.848	ล้านบาท
- คิดเป็นร้อยละ	100.2	ของแผนการเบิกจ่าย 1 เดือน
- หรือร้อยละ	3.3	ของแผนการเบิกจ่ายทั้งปี

2) ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน

- ไตรมาส 1 (ม.ค. – มี.ค.) ปัจจุบัน (ม.ค.) สามารถเบิกจ่ายได้ร้อยละ 30.4 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 1

ทั้งนี้ วงเงินงบประมาณและเป้าหมายการเบิกจ่ายมีการเปลี่ยนแปลงใหม่จากเดิม 139,644.558 ล้านบาท และ 39,003.870 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็น 152,229.132 ล้านบาท และ 41,151.100 ล้านบาท ตามลำดับ และอยู่ระหว่างการนำเสนอกระทรวงมหาดไทย และสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

2.3 งานด้านตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีมติ ดังนี้

1) อนุมัติ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ของสำนักตรวจสอบภายใน พ.ศ.2563 และแผนกลยุทธ์ สำนักตรวจสอบภายใน พ.ศ.2562 - 2566 (ทบทวนครั้งที่ 1 พ.ศ.2563)

2) รับทราบ รายงานประจำปี 2562 ของสำนักตรวจสอบภายใน
(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

3. ประเด็นที่นำเสนอ

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติมต่อผลการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2563 ต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ