

วาระที่ 5.3.6 ผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 10/2562

ด้วย ผวก. ขอเสนอเรื่องมาเพื่อคณะกรรมการ กฟภ. ทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติม โดยเรื่องนี้เข้าข่ายที่จะต้องนำเสนอคณะกรรมการ กฟภ. เนื่องจากตามเกณฑ์ประเมินผลบทบาทของ คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจกำหนดให้คณะกรรมการ กฟภ. ดูแลติดตามผลการดำเนินงานทั้งด้านการเงินและไม่ใช้การเงินอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ เรื่องดังกล่าวมีรายละเอียด ดังนี้

1. เรื่องเดิม

ตามข้อบังคับ กฟภ. ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบของ กฟภ. พ.ศ.2556 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2559 และ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2560 ข้อ 8 อำนาจหน้าที่ กำหนดให้คณะกรรมการ ตรวจสอบ มีอำนาจหน้าที่ในการสอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ สอบทาน ให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ มีระบบการตรวจสอบภายในที่ดี และพิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายใน รวมทั้งปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการ กฟภ. มอบหมาย ซึ่งอยู่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

2. การดำเนินงาน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 10/2562 เมื่อวันที่ 3 ต.ค. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมให้ข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละเรื่องที่น่าเสนอ แล้วเห็นควรนำเสนอต่อ คณะกรรมการ กฟภ. ดังนี้

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

1) ผลการดำเนินงาน เดือน ม.ค. - ส.ค. 2562 กฟภ. มีกำไรสุทธิ 17,678.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า 3,013.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.5 เนื่องจากอัตราการเติบโตของ หน่วยจำหน่ายเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า ร้อยละ 4.7 และมีเงินชดเชยรายได้เพิ่มขึ้น 336.0 ล้านบาท

2) ผลการดำเนินงาน เดือน ส.ค. 2562 กฟภ. มีกำไรสุทธิ 2,583.4 ล้านบาท
- เพิ่มขึ้นจากเดือนก่อนหน้า 227.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.7 เนื่องจากอุณหภูมิเฉลี่ยที่ลดลงจากเดือน ก.ค. 2562 ประมาณ 0.8 องศาเซลเซียส ทำให้รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าลดลงน้อยกว่า ค่าซื้อไฟฟ้า 231.1 ล้านบาท

- เพิ่มขึ้นจากเดือนเดียวกันของปีก่อนหน้า 917.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 55.0 เนื่องจากเดือน ส.ค. 2562 มีวัน Peak น้อยกว่าเดือน ส.ค. 2561 จำนวน 2 วัน มีผลทำให้ค่าซื้อไฟฟ้าฐานเฉลี่ยต่อหน่วยลดลง

3) สถานะการเงิน ณ วันที่ 31 ส.ค. 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 กฟภ. มีสินทรัพย์รวม 426,047.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 11,167.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.7 มีหนี้สินรวม 245,707.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,443.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.6 และส่วนกองทุน 180,339.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9,723.7 หรือร้อยละ 5.7

ในการนี้ กฟผ. ได้จัดทำรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงินตามรูปแบบสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) โดยได้สรุปข้อมูลทางการเงิน ประจำเดือน ส.ค. 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ส.ค. 2562 ดังนี้

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน ส.ค. 2562 เปรียบเทียบกับเดือน ก.ค. 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ส.ค.2562	ก.ค.2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	41,946.4	42,446.9	(500.5)	(1.2)
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	36,502.7	37,234.3	(731.6)	(2.0)
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	5,443.7	5,212.6	231.1	4.4
บวก เงินชดเชยรายได้	1,250.0	1,250.0	-	-
กำไรขั้นต้น	6,693.7	6,462.6	231.1	3.6
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	1,187.7	1,108.0	79.7	7.2
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	5,287.0	5,098.3	188.7	3.7
กำไรจากการดำเนินงาน	2,594.4	2,472.3	122.1	4.9
บวก รายได้อื่น	222.1	168.9	53.2	31.5
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	233.1	285.7	(52.6)	(18.4)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	2,583.4	2,355.5	227.9	9.7
กำไรสุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	38.6	36.4		2.2

ผลการดำเนินงานประจำเดือน ส.ค. 2562 กฟผ. มีผลกำไรสุทธิจำนวน 2,583.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากเดือนก่อนหน้า เป็นจำนวน 227.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.7 ประกอบด้วย

1. รายได้ค่าไฟฟ้าลดลง 500.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.2 จากหน่วยจำหน่ายที่ลดลง 146.7 ล้านหน่วย โดยเฉพาะผู้ใช้ไฟฟ้าประเภทบ้านอยู่อาศัยที่มีการคิดค่าไฟฟ้าในอัตราก้าวหน้า มีหน่วยจำหน่ายลดลง 153.8 ล้านหน่วย ทำให้รายได้ค่าไฟฟ้าฐาน (ไม่รวม Ft ขายปลีก) ของผู้ใช้ไฟฟ้าประเภทนี้ลดลง 636.4 ล้านบาท เนื่องจากเดือน ส.ค. มีอุณหภูมิเฉลี่ยลดลงจากเดือน ก.ค. ทำให้มีการใช้ไฟฟ้าในครัวเรือนลดลง

2. ค่าซื้อไฟฟ้าลดลง 731.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2 จากหน่วยซื้อไฟฟ้าที่ลดลง 272.9 ล้านหน่วย โดยส่วนใหญ่ลดลงที่หน่วยซื้อไฟฟ้าจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.)

3. หน่วยสูญเสียลดลงจาก 5.1% เป็น 4.1%

4. รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 79.7 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการก่อสร้างบผู้ใช้ไฟ ในขณะที่รายได้จากเงินสมทบระบบจำหน่ายพาดสายสื่อสาร รายได้ค่าพาดสายก่อนได้รับอนุญาต และรายได้ค่าบริการวิศวกรรมลดลง

5. ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 188.7 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคา ค่าป้องกัน ช่อมแซมบำรุงรักษาและก่อสร้าง ค่าใช้จ่ายตอบแทนบุคคลภายนอก

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน ส.ค. 2562 เปรียบเทียบกับเดือน ส.ค. 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ส.ค.2562	ส.ค.2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	41,946.4	40,802.1	1,144.3	2.8
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	36,502.7	36,210.5	292.2	0.8
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	5,443.7	4,591.6	852.1	18.6
บวก เงินชดเชยรายได้	1,250.0	1,208.0	42.0	3.5
กำไรขั้นต้น	6,693.7	5,799.6	894.1	15.4
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	1,187.7	1,043.4	144.3	13.8
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	5,287.0	5,071.9	215.1	4.2
กำไรจากการดำเนินงาน	2,594.4	1,771.1	823.3	46.5
บวก รายได้อื่น	222.1	158.8	63.3	39.9
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	233.1	263.6	(30.5)	(11.6)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	2,583.4	1,666.3	917.1	55.0
กำไรสุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	38.6	28.7		9.9

ผลการดำเนินงานประจำเดือน ส.ค. 2562 กฟผ. มีผลกำไรสุทธิจำนวน 2,583.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากเดือน ส.ค. 2561 จำนวน 917.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 55.0 ประกอบด้วย

1. รายได้ค่าไฟฟ้าเพิ่มขึ้น (รวมเงินชดเชยรายได้) 1,186.3 ล้านบาท จากหน่วยที่เพิ่มขึ้น 188.2 ล้านหน่วย ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นจากกลุ่มผู้ใช้ไฟฟ้าประเภทบ้านอยู่อาศัย
2. ค่าซื้อไฟฟ้าเพิ่มขึ้น 292.2 ล้านบาท จากหน่วยซื้อไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น 91.8 ล้านหน่วย โดยส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นที่หน่วยซื้อไฟฟ้าจาก กฟผ. แต่เนื่องจากเดือน ส.ค. 2562 มีวัน Peak น้อยกว่าเดือน ส.ค. 2561 จำนวน 2 วัน จึงมีผลทำให้ค่าซื้อไฟฟ้าฐานเฉลี่ยต่อหน่วยต่ำกว่าเดือน ส.ค. 2561
3. หน่วยสูญเสียลดลงจาก 5% เป็น 4.1%
4. รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 144.3 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการก่อสร้างงบบำรุงใช้ไฟ และรายได้ค่าดำเนินการโครงการรับซื้อไฟฟ้าจาก VSPP ในขณะที่เงินสมทบระบบจำหน่ายพาดสายสื่อสารลดลง

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำปีงวด 8 เดือน สิ้นสุดเดือน ส.ค. 2562
เปรียบเทียบกับระยะเดียวกันของปี 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ม.ค.-ส.ค.2562	ม.ค.-ส.ค.2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	332,700.6	312,272.7	20,427.9	6.5
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	293,778.5	277,367.8	16,410.7	5.9
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	38,922.1	34,904.9	4,017.2	11.5
บวก เงินชดเชยรายได้	10,000.0	9,664.0	336.0	3.5
กำไรขั้นต้น	48,922.1	44,568.9	4,353.2	9.8
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	9,111.1	8,869.3	241.8	2.7
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	39,564.2	37,922.5	1,641.7	4.3
กำไรจากการดำเนินงาน	18,469.0	15,515.7	2,953.3	19.0
บวก รายได้อื่น	1,244.6	1,198.5	46.1	3.8
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	2,034.8	2,048.7	(13.9)	(0.7)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	17,678.8	14,665.5	3,013.3	20.5
กำไรสุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	36.1	32.9		3.2

ผลการดำเนินงานประจำปีงวด 8 เดือน สิ้นสุดเดือน ส.ค. 2562 กฟภ. มีผลกำไรสุทธิ จำนวน 17,678.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า เป็นจำนวน 3,013.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.5 ประกอบด้วย

1. หน่วยจำหน่าย (ไม่รวมไฟฟ้าฟรี) เพิ่มขึ้น 4,117.56 ล้านหน่วย หรือร้อยละ 4.69 เพิ่มขึ้นจากกลุ่มผู้ใช้ไฟฟ้าประเภทบ้านอยู่อาศัยและธุรกิจอุตสาหกรรม
2. เงินชดเชยรายได้เพิ่มขึ้น 336 ล้านบาท
3. รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 241.8 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการให้เช่าหรือใช้สินทรัพย์อื่น ๆ รายได้จากเงินช่วยเหลือเพื่อการก่อสร้าง รายได้จากการรับโอนสินทรัพย์ดำเนินงาน รายได้จากการให้ใช้เสาไฟฟ้า รายได้ค่าพาดสายก่อนได้รับอนุญาต และรายได้จากการก่อสร้างบงผู้ใช้ไฟ ในขณะที่รายได้จากเงินสมทบระบบจำหน่ายพาดสายสื่อสารลดลง
4. ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 1,641.7 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคา เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทนพนักงานและค่าใช้จ่ายตอบแทนบุคคลภายนอก

ผลการดำเนินงานปี 2562 (ม.ค. - ส.ค.) เปรียบเทียบกับประมาณการ

(ล้านบาท)

รายการ	ม.ค.-ส.ค.2562			
	ประมาณการ (1)	ตัวเลขจริง (2)	สูง (ต่ำ) กว่าประมาณการ	
			จำนวน (2) - (1)	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	329,271.1	332,700.6	3,429.5	1.04
ค่าซื้อไฟฟ้า	293,026.6	293,778.5	751.9	0.26
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	36,244.5	38,922.1	2,677.6	7.39
บวก เงินชดเชยรายได้	10,000.0	10,000.0	-	-
กำไรขั้นต้น	46,244.5	48,922.1	2,677.6	5.79
รายได้จากการดำเนินงาน	8,903.3	9,111.1	207.8	2.33
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	27,182.4	27,286.4	104.0	0.38
ค่าเสื่อมราคา	14,990.6	14,152.0	(838.6)	(5.59)
หัก ค่าใช้จ่ายทางอ้อมโอนเข้างานก่อสร้าง	1,848.3	1,874.2	25.9	1.40
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานสุทธิ	40,324.7	39,564.2	(760.5)	(1.89)
กำไรจากการดำเนินงาน	14,823.1	18,469.0	3,645.9	24.60
บวก รายได้อื่น	956.6	1,244.6	288.0	30.11
หัก รายจ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	2,007.3	2,034.8	27.5	1.37
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	13,772.4	17,678.8	3,906.4	28.36

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

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 ส.ค.2562	ณ 31 ธ.ค.2561 (ตรวจสอบแล้ว)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	108,990.7	106,004.5	2,986.2	2.8
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	317,056.4	308,875.5	8,180.9	2.6
รวมสินทรัพย์	426,047.1	414,880.0	11,167.1	2.7
หนี้สินหมุนเวียน	77,832.7	75,596.4	2,236.3	3.0
หนี้สินไม่หมุนเวียน	167,874.6	168,667.5	(792.9)	(0.5)
รวมหนี้สิน	245,707.3	244,263.9	1,443.4	0.6
ส่วนของทุน	180,339.8	170,616.1	9,723.7	5.7
รวมหนี้สินและส่วนของทุน	426,047.1	414,880.0	11,167.1	2.7

ณ วันที่ 31 ส.ค. 2562 กฟผ. มีสินทรัพย์รวม จำนวน 426,047.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2561 เป็นจำนวน 11,167.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.7 และมีหนี้สินรวม จำนวน 245,707.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2561 เป็นจำนวน 1,443.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.6

วิเคราะห์กระแสเงินสด ณ วันที่ 31 ส.ค. 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ส.ค. 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 ส.ค.2562	ณ 31 ส.ค.2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	24,965.7	34,689.3	(9,723.6)	(28.0)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(4,924.9)	(18,142.3)	13,217.4	72.9
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(9,947.7)	(10,889.7)	942.0	8.7
กระแสเงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น	10,093.1	5,657.3	4,435.8	78.4
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	2,542.2	2,997.4	(455.2)	(15.2)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	12,635.3	8,654.7	3,980.6	46.0

สรุปข้อมูลการจำหน่ายและซื้อไฟฟ้า ประจำเดือน ส.ค. 2562 เปรียบเทียบกับ เดือนก่อนหน้า และระยะเดียวกันของปีก่อน

รายการ	เปรียบเทียบกับเดือนก่อน				เปรียบเทียบกับปีก่อน				เปรียบเทียบกับปีก่อน			
	ส.ค.2562	ก.ค.2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)		ม.ค.-ส.ค. 2562	ม.ค.-ส.ค. 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)		ส.ค.2562	ส.ค.2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
1. หน่วยจำหน่ายไม่รวมไฟฟรี (ล้านหน่วย)	11,613.7	11,760.4	(146.7)	-1.25%	91,908.9	87,791.4	4,117.5	4.69%	11,613.7	11,425.5	188.2	1.65%
2. หน่วยซื้อ กฟผ., พพ., VSPP (ล้านหน่วย)	12,352.6	12,625.5	(272.9)	-2.16%	99,288.4	94,841.8	4,446.6	4.69%	12,352.6	12,260.8	91.8	0.75%
3. หน่วยผลิตเอง (ล้านหน่วย)	6.1	13.3	(7.2)	-54.14%	49.2	58.5	(9.3)	-15.90%	6.1	12.7	(6.6)	-51.97%
4. หน่วยไฟฟรี (ล้านหน่วย)	238.7	232.2	6.5	2.80%	1,880.9	1,807.2	73.7	4.08%	238.7	234.2	4.5	1.92%
5. หน่วยสูญเสีย (2+3-1-4) (ล้านหน่วย)	506.3	646.2	(139.9)	-21.65%	5,547.8	5,301.7	246.1	4.64%	506.3	613.8	(107.5)	-17.51%
6. หน่วยสูญเสีย (5/(2+3)) (%)	4.1	5.1	(1.0)		5.6	5.6	0.0		4.1	5.0	(0.9)	
7. รายได้ค่าไฟฟ้า (ล้านบาท)	43,196.4	43,696.9	(500.5)	-1.15%	342,700.6	321,936.7	20,763.9	6.45%	43,196.4	42,010.1	1,186.3	2.82%
8. ค่าซื้อไฟฟ้า (ล้านบาท)	36,502.7	37,234.3	(731.6)	-1.96%	293,778.5	277,367.8	16,410.7	5.92%	36,502.7	36,210.5	292.2	0.81%
9. กำไรขั้นต้น (Margin) (7-8) (ล้านบาท)	6,693.7	6,462.6	231.1	3.58%	48,922.1	44,568.9	4,353.2	9.77%	6,693.7	5,799.6	894.1	15.42%
10. รายได้ค่าไฟฟ้าเฉลี่ย (7/1) (บาท/หน่วย)	3.7194	3.7156	0.0038	0.10%	3.7287	3.6671	0.0616	1.68%	3.7194	3.6769	0.0425	1.16%
11. ค่าซื้อไฟฟ้าเฉลี่ย (8/2) (บาท/หน่วย)	2.9551	2.9491	0.0060	0.20%	2.9588	2.9245	0.0343	1.17%	2.9551	2.9534	0.0017	0.06%
12. กำไรขั้นต้น (Margin) เฉลี่ย (บาท/หน่วย)	0.5764	0.5495	0.0269	4.90%	0.5323	0.5077	0.0246	4.85%	0.5764	0.5076	0.0688	13.55%

หมายเหตุ : หน่วยสูญเสียเดือน ส.ค. 2562 เท่ากับ 4.1% จากปัจจัยดังนี้

1. ค่าหน่วยสูญเสียเดือน ส.ค. 2562 เท่ากับ 4.1% เป็นค่าหน่วยสูญเสียในระดับปกติ เนื่องจากเข้าสู่ช่วงฤดูฝน ทำให้หน่วยซื้อและหน่วยจำหน่ายลดลง ซึ่งยังอยู่ใกล้เคียงกับค่าเกณฑ์ประเมินปกติ ระดับ 3 ที่ 5.36%
2. ค่าหน่วยสูญเสียสะสม 8 เดือน (ม.ค. - ส.ค. 2562) เท่ากับ 5.6% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า มีค่าเท่ากัน ซึ่งถือว่ายังอยู่ในเกณฑ์ปกติ

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า เดือน ส.ค. 2562 กับเดือน ก.ค. 2562

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ส.ค.2562	ก.ค.2562	เพิ่ม (ลด)	ส.ค.2562	ก.ค.2562	เพิ่ม (ลด)	ส.ค.2562	ก.ค.2562	เพิ่ม (ลด)
ทุก ประเภท (รวม)	11,613.69	11,760.39	(146.70)	43,293.56	43,811.09	(517.53)	3.7278	3.7253	0.0025

หน่วยจำหน่ายจาก ผชด. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟข.

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า เดือน ส.ค. 2562 และ 2561

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ส.ค.2562	ส.ค.2561	เพิ่ม (ลด)	ส.ค.2562	ส.ค.2561	เพิ่ม (ลด)	ส.ค.2562	ส.ค.2561	เพิ่ม (ลด)
ทุก ประเภท (รวม)	11,613.69	11,425.46	188.23	43,293.56	42,618.78	674.78	3.7278	3.7302	(0.0024)

หน่วยจำหน่ายจาก ผชด. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟข.

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า งวด 8 เดือน (ม.ค. - ส.ค.) ปี 2562 กับปี 2561

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ม.ค.-ส.ค. 2562	ม.ค.-ส.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)	ม.ค.-ส.ค. 2562	ม.ค.-ส.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)	ม.ค.-ส.ค. 2562	ม.ค.-ส.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	91,908.89	87,791.33	4,117.56	343,362.06	326,231.49	17,130.57	3.7359	3.7160	0.0199

หน่วยจำหน่ายจาก ผชด. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟข.

สรุปลูกหนี้ค่าไฟฟ้าค้างชำระ ประจำเดือน ส.ค. 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทลูกหนี้	สัดส่วน ของรายได้ (%)	รายได้ ส.ค.2562	รายได้สะสม ม.ค.-ส.ค. 2562	ค่าไฟฟ้าค้างชำระ			ระยะเวลา เก็บเงิน (วัน)	เป้าหมาย ปี 2562 (วัน)	เปรียบเทียบ ดีกว่า/(ต่ำกว่า) (วัน)
				31 ธ.ค. 2561	ส.ค.2562	ลูกหนี้เฉลี่ย			
1. ราชการ	6	2,769.44	21,479.35	4,234.36	5,399.40	4,816.88	54	56	2
2. รัฐวิสาหกิจ	2	679.94	5,465.13	613.66	648.33	630.99	28	30	2
3. เอกชนรายใหญ่	56	25,339.41	199,920.49	24,384.89	26,632.66	25,508.77	31	30	(1)
4. เอกชนรายย่อย	36	16,066.37	128,899.66	8,836.21	9,970.75	9,403.48	18	19	1
รวมทุกประเภท	100	44,855.16	355,764.63	38,069.12	42,651.14	40,360.12	28	28	0

รายงานการใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่า เดือน ส.ค. 2562

เดือน	การใช้ไฟฟ้า ที่ไม่คิดมูลค่า		ผลต่าง เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากเดือนก่อนหน้า				หมายเหตุ
	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	%	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	%	
ก.ค.2562	224.59	669.95					
ส.ค.2562	231.70	683.52	7.11	3.17	13.57	2.03	ส่วนใหญ่จะเป็นการใช้ไฟฟ้าถนน และสาธารณะ 231.27 ล้านหน่วย จำนวนเงิน 682.25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.81 ของหน่วย การใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่าทั้งหมด

สรุปข้อมูลทางการเงิน

รายการ	ปี 2562 ม.ค.-ส.ค.	ปี 2561 ม.ค.-ส.ค.	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน			
รายได้จากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	351,811.7	330,806.0	21,005.7
รายได้อื่น (ล้านบาท)	1,244.6	1,198.5	46.1
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (ล้านบาท)	333,342.7	315,290.3	18,052.4
กำไรจากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	18,469.0	15,515.7	2,953.3
ค่าใช้จ่ายอื่น (ล้านบาท)	2,034.8	2,048.7	(13.9)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ล้านบาท)	17,678.8	14,665.5	3,013.3
สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)	426,047.1	413,337.7	12,709.4
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	271,324.8	256,982.6	14,342.2
เงินกู้ (ล้านบาท)	68,080.1	73,471.8	(5,391.7)
ส่วนกองทุน (ล้านบาท)	180,339.8	172,199.8	8,140.0

สรุปข้อมูลทางการเงิน (ต่อ)

รายการ	ปี 2562 ม.ค.-ส.ค.	ปี 2561 ม.ค.-ส.ค.	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Ratio) ≥ 1.0 (เท่า)	1.40	1.69	(0.29)
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) ≥ 1.5 (เท่า)	4.23	3.13	1.10
ระยะเวลาจัดเก็บเงินค่าไฟฟ้า (เป้าหมาย 28 วัน) (Collection Period) (วัน)	28	28	-
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงานต่อยอดขาย (Operating Income Margin) (%)	5.39	4.82	0.57
มูลค่ากำไรทางเศรษฐศาสตร์ (Economic Profit : EP) (ล้านบาท)	1,640.41	484.73	1,155.68
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์รวม (Return On Assets : ROA) (%)	6.31	5.42	0.89
อัตราส่วนผลตอบแทนจากการลงทุน (Return On Invested Capital : ROIC) (%)	6.59	5.50	1.09
อัตราส่วนหนี้สินระยะยาวต่อส่วนทุน (Debt Equity Ratio) ≤ 1.5 (เท่า)	0.39	0.44	(0.05)
อัตราหมุนเวียนพัสดุ กฟผ. กลุ่มพัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า (เท่า)	1.17	1.15	0.02
ผลการดำเนินงานตามเกณฑ์ชี้วัดทางการเงิน			
ตัวชี้วัดที่ 3.5.1 ความสามารถในการบริหารแผนลงทุน (%)			
- ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี			
• เป้าหมาย 12 เดือน (ม.ค. - ธ.ค.)	47.9%	52.4%	
• เป้าหมาย 8 เดือน (ม.ค. - ส.ค.)	88.1%	101.3%	
- ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน			
• ไตรมาสที่ 1 (ม.ค. - มี.ค.)	100.0%	100.0%	
• ไตรมาสที่ 2 (เม.ย. - มิ.ย.)	100.0%	100.0%	
• ไตรมาสที่ 3 (ก.ค. - ก.ย.) ปัจจุบัน ก.ค. - ส.ค. สามารถเบิกจ่ายได้	41.1%	58.5%	
ตัวชี้วัดที่ 3.6 การบริหารค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (CPI-X) (ล้านบาท)	20,409.41	20,189.80	

ทั้งนี้ รายละเอียดตามเอกสารรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน
ประจำเดือน ส.ค. 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ส.ค. 2562 แนบ

2.2 รายงานการใช้เงินลงทุนประจำปี 2562 ประจำปีเดือน ส.ค. 2562

กฟภ. มีวงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี (ม.ค. – ธ.ค. 2562) จำนวน 34,714.4 ล้านบาท มีเป้าหมายเบิกจ่าย 8 เดือน (ม.ค. – ส.ค. 2562) จำนวน 18,870.9 ล้านบาท สามารถเบิกจ่ายได้จริงจำนวน 16,628.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 88.1 ของแผนการเบิกจ่าย 8 เดือน หรือร้อยละ 47.9 ของแผนการเบิกจ่ายทั้งปี ปัจจุบันมีวงเงินจัดซื้อ/จัดจ้าง ต่ำกว่างบ (Cost Saving) ประมาณ 1,172.0 ล้านบาท

ในการนี้ กองประเมินผลงบประมาณ (กปง.) ได้สรุปรายงานการใช้เงินลงทุนปี 2562 ประจำปีเดือน ส.ค. 2562 ตามเกณฑ์วัดความสามารถในการบริหารแผนลงทุน ดังนี้

1. ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี 2562

- วงเงินงบประมาณปี 2562	125,546.912	ล้านบาท
- วงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี	34,714.360	ล้านบาท
- เป้าหมายเบิกจ่าย (ม.ค. – ส.ค.)	18,870.867	ล้านบาท
- เบิกจ่ายได้ปี 2562 (ม.ค. – ส.ค.)	16,628.571	ล้านบาท
- คิดเป็นร้อยละ	88.1	ของแผนการเบิกจ่าย 8 เดือน
- หรือร้อยละ	47.9	ของแผนการเบิกจ่ายทั้งปี

2. ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน

- ไตรมาสที่ 1 (ม.ค. – มี.ค.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 100.0 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาสที่ 1
- ไตรมาสที่ 2 (เม.ย. – มิ.ย.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 100.0 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาสที่ 2
- ไตรมาสที่ 3 (ก.ค. – ก.ย.) ปัจจุบัน (ส.ค.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 41.1 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาสที่ 3

2.3 รายงานผลการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. ครั้งที่ 4/2562

คณะกรรมการตรวจสอบมีมติรับทราบผลการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 27 ส.ค. 2562 ทั้งนี้คณะกรรมการ กฟภ. ได้รับทราบผลการประชุมดังกล่าวในการประชุมครั้งที่ 10/2562 (สัญจร) เมื่อวันที่ 18 ก.ย. 2562 แล้ว

2.4 งานด้านตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบระยะ 5 ปี (2563 – 2567) และแผนการตรวจสอบ ประจำปี 2563

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

3. ประเด็นที่น่าสนใจ

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติมต่อผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 10/2562 ต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ โดยมีข้อสังเกตให้พิจารณาดำเนินการ