



ประกาศคณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า กรมสรรพสามิต
เรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติการเข้าถึงแหล่งเงินทุนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม (เจ้าหนี้)

โรงงานไฟฟ้า กรมสรรพสามิต มีภารกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า โดยนำเงินส่งรัฐในรูปของผลกำไร และเงินภาษี ตามที่กฎหมายกำหนด และโดยที่ปัจจุบันสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ มีความเปลี่ยนแปลงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร จึงต้องปรับตัวและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงปรับปรุงประสิทธิภาพการบริหารจัดการในด้านรายรับ-รายจ่าย เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจ และความสามารถในการดำเนินงานตามภารกิจหลัก ในการดำเนินโครงการลงทุน เพื่อขยายธุรกิจ การเสริมสภาพคล่องขององค์กร หรือการสร้างนวัตกรรม เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กรล้วนต้องอาศัยแหล่งเงินทุน โดยโรงงานไฟฟ้าสามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุนประกอบด้วย ๑. เงินสดและทรัพย์สินที่รับโอนมาตามข้อ ๓๖ ๒. เงินทุนหมุนเวียนที่รับโอนมาจากกระทรวงการคลัง ๓. เงินที่รัฐบาลจัดสรรเพิ่มเติมให้เป็นคราว ๆ เพื่อดำเนินงานหรือขยายกิจการ ๔. เงินหรือทรัพย์สินที่มีผู้อุทิศให้ ตามข้อ ๗ แห่งระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดตั้งโรงงานไฟฟ้า กรมสรรพสามิต พ.ศ. ๒๕๓๕

ดังนั้น เพื่อให้การเข้าถึงแหล่งเงินทุนเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม มีการปฏิบัติตามบทบัญญัติของ กฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง จึงกำหนดนโยบายการเข้าถึงแหล่งเงินทุนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ดังนี้

๑. คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารบริหารจัดการสภาพคล่องให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดระดับเงินสดขั้นต่ำที่ต้องคงไว้สำหรับประกอบกิจการ และให้รายงานสถานการณ์สภาพคล่องให้คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า รับทราบเป็นประจำทุกเดือน

๒. คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการปฏิบัติตามระเบียบวิธีการที่บัญญัติไว้ในกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการเข้าถึงแหล่งเงินทุนอย่างเคร่งครัด กรณีจำเป็นต้องใช้เงินสำรองของโรงงานไฟฟ้า ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการโรงงานไฟฟ้าก่อน จึงจะดำเนินการได้ ซึ่งเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดตั้งโรงงานไฟฟ้า กรมสรรพสามิต พ.ศ. ๒๕๓๕ ข้อ ๑๐ “ เงินสำรองของโรงงานไฟฟ้าให้ประกอบด้วยเงินสำรองธรรมดา ซึ่งตั้งไว้เพื่อขาดเงินสำรองเพื่อขยาย กิจการเงินสำรองเพื่อการไถ่ถอนหนี้ และเงินสำรองอื่น ๆ ตามความประสงค์แต่ละอย่าง โดยเฉพาะตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร เงินสำรองจะนำออกใช้ได้ก็แต่ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการ” และกรณีการกู้ยืมเงิน (ถ้ามี) ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะรัฐมนตรีก่อนจึงจะดำเนินการได้ ตามพระราชบัญญัติ การบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. ๒๕๔๘ มาตรา ๙ รัฐวิสาหกิจที่ไม่ใช่นิติบุคคล หากมีความจำเป็นต้องกู้เงินเพื่อใช้ดำเนินกิจการให้กระทรวงเจ้าสังกัดมีอำนาจกู้ให้ได้ เมื่อได้รับความเห็นชอบจากรัฐมนตรี แต่ถ้าเป็นการกู้เงินเพื่อการลงทุนรัฐวิสาหกิจนั้น จะต้องเสนอแผนงานลงทุนให้คณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อน ทั้งนี้ หากเป็นการกู้เงินเกินห้าสิบล้านบาท จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะรัฐมนตรีด้วย

๓. คณะกรรมการ...

๓. คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารนำเสนอแผนการกู้เงินและการบริหารหนี้ให้ คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า พิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติก่อนดำเนินการ ประกอบด้วยเหตุผล ความจำเป็น รายละเอียดของการกู้เงิน แผนการดำเนินงาน (Timeline) แผนการใช้จ่ายเงิน และแผนการบริหารหนี้

๔. คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า กำกับดูแลให้มีการประกาศเชิญชวนธนาคารพาณิชย์ต่าง ๆ เข้าร่วม การประมูลเพื่อเสนออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ และให้ฝ่ายบริหารจัดการประชุมเพื่อเปิดซองข้อเสนออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ ทั้งนี้อาจเชิญผู้แทนจากหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมสังเกตการณ์ ฝ่ายบริหารรายงานผลการเปิดซอง ข้อเสนออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ให้คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า รับทราบ

๕. คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า กำกับดูแลให้โรงงานไฟฟ้า มีการบริหารจัดการหนี้ที่ดี เนื่องจากการกู้เงิน จากแหล่งเงินทุนภายนอก ไม่ว่าจะเป็นเพื่อนำมาเป็นค่าใช้จ่ายหลักที่สำคัญสำหรับใช้ในการดำเนินกิจการ หรือเพื่อ รักษาสภาพคล่องทางการเงินของโรงงานไฟฟ้าให้คงอยู่ต่อไป จะก่อให้เกิดหนี้ที่ต้องบริหารจัดการให้ดี

แนวปฏิบัติ

๑. ทบทวนแผนความต้องการเงินกู้ระยะปานกลาง ๕ ปี และการจัดทำแผนบริหารหนี้สาธารณะ ประจำปีงบประมาณ ตามบันทึกของสำนักบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) ในช่วงเดือนมกราคมของทุกปี

๒. ส่วนบัญชีและการเงิน รวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น งบลงทุน งบใช้สอย แผนการจำหน่าย รายเดือน เพื่อจัดทำประมาณการเงินสดรับ-จ่ายล่วงหน้าของปีงบประมาณถัดไป ในช่วงเดือนมกราคม - มีนาคม

๓. ส่วนบัญชีและการเงิน จัดทำประมาณการเงินสดรับ - จ่ายล่วงหน้ารายปี และรายเดือน เพื่อประกอบแผนเงินกู้ ในช่วงต้นเดือนมีนาคม นำเสนอคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอคณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า เพื่อพิจารณาอนุมัติ

๔. ส่วนบัญชีและการเงิน จัดทำแผนบริหารหนี้สาธารณะประจำปีงบประมาณ หลังจากได้รับ อนุมัติแผนเงินกู้ และนำส่งแผนการบริหารหนี้สาธารณะประจำปีงบประมาณ เสนอผู้อำนวยการสำนักงานบริหาร หนี้สาธารณะ เพื่อให้บรรจุแผนการกู้เงินเข้าในแผนการบริหารหนี้สาธารณะประจำปี และบันทึกข้อมูลในระบบ DDPLAN ของ สบн. พร้อมทั้งจัดทำบันทึกเสนอสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) เพื่อเสนอคณะรัฐมนตรีอนุมัติการกู้เงิน

๕. จัดหาเงินกู้ระยะสั้นของโรงงานไฟฟ้าประจำปีงบประมาณ ดำเนินการในช่วงเดือนมกราคม เมื่อ ครม. อนุมัติการกู้เงิน โดยจัดทำบันทึกแจ้งธนาคารต่าง ๆ เพื่อให้เสนออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ โดยกำหนดวันรับซอง และวันเปิดซองและเชิญผู้แทน สบн. เข้าร่วมสังเกตการณ์ในวันเปิดซอง

๖. ส่วนบัญชีและการเงิน กลั่นกรองการบริหารจัดการทางการเงินเพื่อพิจารณาอัตราดอกเบี้ย เงินกู้ พิจารณาคัดเลือกธนาคารที่ให้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ต่ำสุด และส่งให้สำนักกฎหมายจัดทำสัญญาเงินกู้ โดย ผู้อำนวยการลงนามในสัญญาเงินกู้ร่วมกับธนาคารที่ได้รับการคัดเลือก แลโรงงานไฟฟ้าสามารถเบิกเงินกู้ได้ตามวันที่ ระบุในสัญญา (ระยะเวลา ๓๖๕ วัน นับจากวันที่ลงนามในสัญญา)

โครงสร้าง...

โครงสร้างผู้รับผิดชอบ

ส่วนบัญชีและการเงิน รับผิดชอบในการจัดหาเงินทุนตามแนวทางการเข้าถึงและจัดหาเงินทุนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

ระบบการบริหารจัดการ

๑. ผู้รับผิดชอบ ดำเนินงานภายใต้ระเบียบวิธีการที่บัญญัติไว้ในกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการเข้าถึงแหล่งเงินทุนอย่างเคร่งครัด

๒. ดำเนินการตามขั้นตอนและกระบวนการทำงานที่สำคัญในระบบการประเมินการควบคุมตนเอง (CSA)

๓. คณะกรรมการโรงงานไฟ และผู้บริหาร กำกับดูแลให้พนักงานทุกคนปฏิบัติงานตามนโยบาย

ระบบการส่งเสริมการดำเนินงาน

๑. คณะกรรมการโรงงานไฟ และผู้บริหารทุกระดับส่งเสริมให้มีการเข้าถึงแหล่งเงินทุนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม โดยสนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติการเข้าถึงแหล่งเงินทุน

๒. สื่อสารเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ ในการเข้าถึงแหล่งเงินทุน

ระบบติดตาม ประเมิน และรายงานผลการดำเนินงาน

๑. ส่วนบัญชีและการเงิน ดำเนินการตามแนวทางการเข้าถึงและจัดหาเงินทุนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม และรายงานผลการดำเนินงานตามขั้นตอนและกระบวนการทำงานที่สำคัญในระบบการประเมินการควบคุมตนเอง (CSA)

๒. ส่วนบัญชีและการเงิน รายงานผลการดำเนินงานรายปีต่อคณะกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG)

การทบทวนนโยบาย

๑. ส่วนบัญชีและการเงิน พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติการเข้าถึงแหล่งเงินทุนเสนอต่อคณะกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG) เพื่อพิจารณา และนำเสนอต่อคณะกรรมการโรงงานไฟ เพื่อทราบเป็นประจำทุกปี

๒. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่านโยบายไม่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินงาน ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายเพื่อพิจารณาการปรับปรุงนโยบาย และนำเสนอคณะกรรมการโรงงานไฟ เพื่อทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ว่าที่ร้อยตรี

(ยงยุทธ ภูมิประเทศ)

ประธานกรรมการโรงงานไฟ กรมสรรพสามิต