



ประกาศคณะกรรมการโรงงานไฟ กรมสรรพสามิต

เรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติการเข้าถึงแหล่งเงินทุนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม (เจ้าหนี้)

โรงงานไฟ กรมสรรพสามิต มีภารกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายไฟ โดยนำเงินส่งรัฐ ในรูปของผลกำไร และเงินภาษี ตามที่กฎหมายกำหนด และโดยที่ปัจจุบันสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ มีความเปลี่ยนแปลงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร จึงต้องปรับตัวและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ ในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงปรับปรุงประสิทธิภาพการบริหารจัดการในด้านรายรับ-รายจ่าย เพื่อรักษา ความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจ และความสามารถในการดำเนินงานตามภารกิจหลัก ในการดำเนิน โครงการลงทุน เพื่อขยายธุรกิจการเสริมสภาพคล่องขององค์กร หรือการสร้างนวัตกรรม เพื่อเพิ่มมูลค่า ให้กับองค์กรล้วนต้องอาศัยแหล่งเงินทุน โดยโรงงานไฟสามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุนประกอบด้วย ๑. เงินสด และทรัพย์สินที่รับโอนมาตามข้อ ๓๖ ๒. เงินทุนหมุนเวียนที่รับโอนมาจากกระทรวงการคลัง ๓. เงินที่รัฐบาล จัดสรรเพิ่มเติมให้เป็นคราว ๆ เพื่อดำเนินงานหรือขยายกิจการ ๔. เงินหรือทรัพย์สินที่มีผู้อุทิศให้ ตามข้อ ๗ แห่งระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดตั้งโรงงานไฟ กรมสรรพสามิต พ.ศ. ๒๕๓๕

ดังนั้น เพื่อให้การเข้าถึงแหล่งเงินทุนเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม มีการปฏิบัติตาม บทบัญญัติของ กฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง จึงกำหนดนโยบายการเข้าถึงแหล่งเงินทุนอย่าง โปร่งใสและเป็นธรรม ดังนี้

๑. คณะกรรมการโรงงานไฟ กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารบริหารจัดการสภาพคล่อง ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดระดับเงินสดขั้นต่ำที่ต้องคงไว้สำหรับประกอบกิจการ และให้รายงานสถานการณ์สภาพคล่องให้คณะกรรมการโรงงานไฟ รับทราบเป็นประจำทุกเดือน

๒. คณะกรรมการโรงงานไฟ กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการปฏิบัติตามระเบียบวิธีการ ที่บัญญัติไว้ในกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการเข้าถึงแหล่งเงินทุนอย่างเคร่งครัด กรณี จำเป็นต้องใช้เงินสำรองของโรงงานไฟ ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการโรงงานไฟก่อน จึงจะดำเนินการได้ ซึ่งเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดตั้งโรงงานไฟ กรมสรรพสามิต พ.ศ. ๒๕๓๕ ข้อ ๑๐ “ เงินสำรองของโรงงานไฟให้ประกอบด้วยเงินสำรองธรรมดา ซึ่งตั้งไว้เพื่อขาดเงินสำรอง เพื่อขยาย กิจการเงินสำรองเพื่อการไถ่ถอนหนี้ และเงินสำรองอื่น ๆ ตามความประสงค์แต่ละอย่าง โดยเฉพาะ ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร เงินสำรองจะนำออกใช้ได้ก็แต่โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการ” และกรณีการกู้ยืมเงิน (ถ้ามี) ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะรัฐมนตรีก่อนจึงจะดำเนินการได้ ตามพระราชบัญญัติ การบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. ๒๕๔๘ มาตรา ๙ รัฐวิสาหกิจที่ไม่ใช่นิติบุคคล หากมีความ จำเป็นต้องกู้เงินเพื่อใช้ดำเนินกิจการให้กระทรวงเจ้าสังกัดมีอำนาจกู้ให้ได้เมื่อได้รับความเห็นชอบจากรัฐมนตรี แต่ถ้าเป็นการกู้เงินเพื่อการลงทุนรัฐวิสาหกิจนั้น จะต้องเสนอแผนงานลงทุนให้คณะกรรมการพัฒนา การเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อน ทั้งนี้ หากเป็นการกู้เงินเกินห้าสิบล้านบาท จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะรัฐมนตรีด้วย

๓. คณะกรรมการ...

๔. คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารนำเสนอแผนการกู้เงินและการบริหารหนี้ให้คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า พิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติก่อนดำเนินการ ประกอบด้วยเหตุผลความจำเป็น รายละเอียดของการกู้เงิน แผนการดำเนินงาน (Timeline) แผนการใช้จ่ายเงิน และแผนการบริหารหนี้

๕. คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า กำกับดูแลให้มีการประกาศเชิญชวนธนาคารพาณิชย์ต่าง ๆ เข้าร่วมการประมูลเพื่อเสนออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ และให้ฝ่ายบริหารจัดการประชุมเพื่อเปิดซองข้อเสนอดอกเบี้ยเงินกู้ ทั้งนี้อาจเชิญผู้แทนจากหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมสังเกตการณ์ ฝ่ายบริหารรายงานผลการเปิดซอง ข้อเสนอดอกเบี้ยเงินกู้ให้คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า รับทราบ

๖. คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า กำกับดูแลให้โรงงานไฟฟ้า มีการบริหารจัดการหนี้ที่ดี เนื่องจากการกู้เงินจากแหล่งเงินทุนภายนอก ไม่ว่าจะเป็นเพื่อนำมาเป็นค่าใช้จ่ายหลักที่สำคัญสำหรับใช้ในการดำเนินกิจการ หรือเพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงินของโรงงานไฟฟ้าให้คงอยู่ต่อไป จะก่อให้เกิดหนี้ที่ต้องบริหารจัดการให้ดี

แนวปฏิบัติ

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

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

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

๔. ส่วนบัญชีและการเงิน จัดทำแผนบริหารหนี้สาธารณะประจำปีงบประมาณ หลังจากได้รับอนุมัติแผนเงินกู้ และนำส่งแผนการบริหารหนี้สาธารณะประจำปีงบประมาณ เสนอผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ เพื่อให้บรรจุแผนการกู้เงินเข้าในแผนการบริหารหนี้สาธารณะประจำปี และบันทึกข้อมูลในระบบ DDPLAN ของ สบน. พร้อมทั้งจัดทำบันทึกเสนอสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) เพื่อเสนอคณะรัฐมนตรีอนุมัติการกู้เงิน

๕. จัดหาเงินกู้ระยะสั้นของโรงงานไฟฟ้าประจำปีงบประมาณ ดำเนินการในช่วงเดือนมกราคม - เดือนกรกฎาคม อนุมัติการกู้เงิน โดยจัดทำบันทึกแจ้งธนาคารต่าง ๆ เพื่อให้เสนออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ โดยกำหนดวันรับซอง และวันเปิดซองและเชิญผู้แทน สบน. เข้าร่วมสังเกตการณ์ในวันเปิดซอง

๖. ส่วนบัญชีและการเงิน กลั่นกรองการบริหารจัดการทางการเงินเพื่อพิจารณาอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ พิจารณาคัดเลือกธนาคารที่ให้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ต่ำสุด และส่งให้สำนักกฎหมายจัดทำสัญญาเงินกู้ โดยผู้อำนวยการลงนามในสัญญาเงินกู้ร่วมกับธนาคารที่ได้รับการคัดเลือก แลโรงงานไฟฟ้าสามารถเบิกเงินกู้ได้ตามวันที่ระบุในสัญญา (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 พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติการเข้าถึงแหล่งเงินทุน เสนอต่อคณะกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG) เพื่อพิจารณาและนำเสนอต่อคณะกรรมการโรงงานไฟ เพื่อทราบเป็นประจำปี

๒. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่านโยบายไม่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินงาน ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายเพื่อพิจารณาการปรับปรุงนโยบาย และนำเสนอคณะกรรมการโรงงานไฟเพื่อทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ว่าที่ร้อยตรี

(ยงยุทธ ภูมิประเทศ)

ประธานกรรมการโรงงานไฟ กรมสรรพสามิต