



ประกาศคณะกรรมการสลากกินแบ่งรัฐบาล
เรื่อง นโยบายการรายงานผลการปฏิบัติงาน
ตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ

คณะกรรมการสลากกินแบ่งรัฐบาล มุ่งมั่นที่จะยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร เพื่อสร้างความเชื่อมั่น การยอมรับแก่ลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เป็นองค์กรที่มีการดำเนินงานโปร่งใส สอดคล้องกับหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) และแนวทางปฏิบัติที่ดี รวมทั้งเพื่อให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ และรายงานทั้งในเรื่องทางการเงินและที่ไม่ใช่เรื่องทางการเงิน อีกทั้งปฏิบัติงานตามมาตรฐานขั้นตอนและระยะเวลาที่กำหนด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นภาครัฐ ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของสำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาล ได้รับข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอ โปร่งใส ทันเวลา เชื่อถือได้ และเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดนโยบายการรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ เพื่อให้คณะกรรมการสลากกินแบ่งรัฐบาล ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

นโยบาย

คณะกรรมการสลากกินแบ่งรัฐบาลมอบหมายฝ่ายบริหารให้จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ โดยเปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา สอดคล้องกับหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) และแนวทางปฏิบัติที่ดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่น การยอมรับแก่ลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ดังนี้

๑. รายงานผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน
๒. รายงานผลการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดี
๓. รายงานผลการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๔. รายงานผลข้อมูลนำส่งระบบ GFMS-SOE

แนวปฏิบัติ

สำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาลกำหนดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ตามหน้าที่รับผิดชอบที่กำหนดในกฎบัตร

๑. การจัดทำรายงานผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงินของสำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาล ในการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารยุทธศาสตร์และการเงิน มีดังนี้

๑.๑ ด้านการเงิน อาทิ ฐานะการเงิน ผลกำไรขาดทุน กำไรทางเศรษฐศาสตร์ในระดับองค์กร (ค่า EP) เงินนำส่งรายได้แผ่นดิน สภาพคล่อง การเบิกจ่ายงบประมาณ และอื่น ๆ

๑.๒ ด้านที่ไม่ใช่การเงิน อาทิ ผลการดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล (ถ้ามี) ผลการดำเนินงานตามภารกิจหลัก ผลการดำเนินงานตามแผนวิสาหกิจหรือแผนงานประจำปี ผลการดำเนินงานตามแผนงานโครงการที่สำคัญ ผลการดำเนินงานตามบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ และอื่น ๆ

๑.๓ ข้อมูลนำส่งระบบ GFMS-SOE ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ อาทิ รายงานผลการดำเนินงานด้านการเงิน รายงานผลการดำเนินงานด้านที่ไม่ใช่การเงิน

ข้อมูลนำส่งระบบ GFMS-SOE ของสำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาล
(รัฐวิสาหกิจที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)

รายการ	ความถี่ในการนำส่ง	ผู้บันทึกข้อมูลและนำส่ง
๑. ข้อมูลทางการเงินการบัญชีรัฐวิสาหกิจ		
ข้อมูลประมาณการงบการเงิน	รายปี	งานงบประมาณ
งบแสดงฐานะการเงิน	รายปีและรายไตรมาส	งานงบการเงิน
รายการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ถาวร	รายปีและรายไตรมาส	งานบัญชี
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	รายปีและรายไตรมาส	งานงบการเงิน
รายละเอียดค่าใช้จ่ายพนักงาน	รายปีและรายไตรมาส	งานงบการเงิน
งบกระแสเงินสด	รายปีและรายไตรมาส	งานงบการเงิน
รายละเอียดรายการแยกตามคู่ค้า	รายปีและรายไตรมาส	งานงบการเงิน
ข้อมูลอื่นเพื่อประกอบการวิเคราะห์ งบการเงิน (ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ)	รายปีและรายไตรมาส	งานงบการเงิน
ค่าใช้จ่ายประเภททุน รายได้ รายจ่าย การจัดสรรกำไร การจ้างงานและการผลิต	รายปีและรายไตรมาส	งานงบการเงิน
งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน	รายปีและรายไตรมาส	งานงบการเงิน
แผนเบิกจ่ายภาพรวมตามประเภทงบลงทุน	รายปี/เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง	งานงบประมาณ
ประมาณการจ่ายตามประเภทงบลงทุน	รายปี/เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง	งานงบประมาณ
ผลเบิกจ่ายตามประเภทงบลงทุน	รายเดือน	งานงบประมาณ
๒. ข้อมูลทั่วไปของรัฐวิสาหกิจ		
ข้อมูลทั่วไปของรัฐวิสาหกิจ	เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง	กองแผนยุทธศาสตร์
โครงสร้างองค์กร	เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง	กองบริหารทรัพยากรบุคคล
ข้อมูลผู้บริหาร	เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง	กองบริหารทรัพยากรบุคคล
ข้อมูลโครงสร้างเงินเดือนขั้นต่ำขั้นสูง	รายปี	กองบริหารทรัพยากรบุคคล
ข้อมูลสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ ตอบแทนอื่น ๆ สำหรับพนักงาน	เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง	กองสวัสดิการ
ข้อมูลกรรมการ	เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง	กองคณะกรรมการ
ข้อมูลผลตอบแทนและสิทธิประโยชน์ ของคณะกรรมการ	เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง	กองคณะกรรมการ

๒. การจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาล ให้เป็นไปตามหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) และแนวทางปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีดังนี้

๒.๑ บทบาทของภาครัฐ

๒.๒ บทบาทของรัฐวิสาหกิจเพื่อการตลาดที่เป็นธรรม

๒.๓ สิทธิของผู้ถือหุ้นภาครัฐ

๒.๔ คณะกรรมการ

/๒.๕ บทบาท ...

๒.๕ บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๒.๖ ความยั่งยืนและนวัตกรรม

๒.๗ การเปิดเผยข้อมูล

๒.๘ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

๒.๙ จรรยาบรรณ

๒.๑๐ การติดตามผลการดำเนินงาน

๓. การจัดทำรายงานผลการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสำนักงาน สลากกินแบ่งรัฐบาล ในการกำกับดูแลของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีดังนี้

๓.๑ การปฏิบัติตามกฎหมาย

๓.๒ การปฏิบัติตามข้อบังคับ

๓.๓ การปฏิบัติตามระเบียบ

๔. สำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาลกำหนดโครงสร้างผู้รับผิดชอบหลักในการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ ดังนี้

๔.๑ สำนักบริหารการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานด้านการเงิน สำนักพัฒนาธุรกิจเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานด้านที่ไม่ใช่การเงิน และผู้เชี่ยวชาญ ๙ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการจัดทำรายงานผลข้อมูลนำส่งระบบ GFMS-SOE ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.)

๔.๒ สำนักสื่อสารองค์กร เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดี

๔.๓ สำนักกฎหมาย เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๕. สำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาลกำหนดให้คณะทำงานตามหลักเกณฑ์การประเมินกระบวนการปฏิบัติงานและการจัดการ (Core Business Enablers) ด้านการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร (Corporate Governance & Leadership: CG) เป็นผู้จัดทำแนวทางปฏิบัติในการดำเนินงานหรือกระบวนการปฏิบัติงาน รวมถึงการดำเนินการอื่น ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายการรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ ดังนี้

๕.๑ จัดให้มีระบบบริหารจัดการ โดยจัดทำกระบวนการปฏิบัติงานที่กำหนดผู้รับผิดชอบ และระบุอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้ชัดเจน

๕.๒ จัดให้มีระบบส่งเสริมการดำเนินงาน เช่น การนำหลักการและแนวทางปฏิบัติที่ดีมาใช้ในการดำเนินงาน หรือการจัดทำแผนงานที่กำหนดตัวชี้วัด เป้าหมาย และมอบหมายผู้รับผิดชอบ รวมถึงการจัดสรรทรัพยากรต่าง ๆ ให้เพียงพอและเหมาะสม

๕.๓ จัดให้มีการสื่อสารเผยแพร่นโยบายการรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐให้กับบุคลากรเพื่อรับทราบและนำไปปฏิบัติ ควบคู่กับการสนับสนุนความรู้ให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการรายงานผล

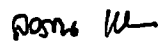
๕.๔ จัดให้มีการเปิดเผยนโยบายการรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐแก่ลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทราบ

๕.๕ จัดให้มีระบบติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการดำเนินงานนโยบายการรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง แก่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการสลากกินแบ่งรัฐบาล และเผยแพร่รายงานให้กับผู้ถือหุ้นภาครัฐ ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทราบ ผ่านเว็บไซต์ของสำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาล (www.glo.or.th)

๕.๖ จัดให้มีการประเมินประสิทธิผลการดำเนินงานตามนโยบายการรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ เพื่อนำไปปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ กระบวนการดำเนินงาน โครงสร้าง และระบบงานกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๕.๗ จัดให้มีการทบทวนนโยบายการรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ประกาศ ณ วันที่ ๑๔ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายลอรณ แสงสนิท)

ประธานกรรมการสลากกินแบ่งรัฐบาล