

รายงานการประชุมคณะกรรมการนโยบาย ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๑

วันพฤหัสบดีที่ ๒๖ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ณ ห้องประชุมผู้บริหาร อาคารอำนวยการ

องค์การกระจายเสียงและแพร่ภาพสาธารณะแห่งประเทศไทย (ส.ส.ท.)

ผู้เข้าประชุม

คณะกรรมการนโยบาย

| | | |
|------------------|------------|---|
| ๑. รศ.จุมพล | รศ.คำดี | ประธานกรรมการนโยบาย |
| ๒. นายพิเชษฐ | พัฒน์โชติ | กรรมการนโยบาย |
| ๓. นายพิพัทธ์ | ชนะสงคราม | กรรมการนโยบาย |
| ๔. นายไพโรจน์ | พลเพชร | กรรมการนโยบาย |
| ๕. นางสาวรุ่งมณี | เมฆโสภณ | กรรมการนโยบาย |
| ๖. นางลดาวัลย์ | บัวเอี่ยม | กรรมการนโยบาย |
| ๗. รศ.วิทยา | กุลสมบูรณ์ | กรรมการนโยบาย |
| ๘. นายสุรพงษ์ | ทองจันทิก | กรรมการนโยบาย |
| ๙. รศ.วิลาสินี | พิพิธกุล | ผู้อำนวยการ ส.ส.ท./ประธานกรรมการบริหาร เลขานุการคณะกรรมการนโยบาย |

กรรมการลาประชุม

| | | |
|-------------|--------------|---------------|
| ๑. รศ.ณรงค์ | เพชรประเสริฐ | กรรมการนโยบาย |
|-------------|--------------|---------------|

ผู้เข้าร่วมประชุม

| | | |
|-------------------|----------------|--|
| ๑. นางสาวสุวรรณา | สมบัติรักษาสุข | รองผู้อำนวยการ ส.ส.ท. ด้านบริหารกิจการ และกรรมการบริหาร |
| ๒. นายอนุพงษ์ | ไชยฤทธิ์ | รองผู้อำนวยการ ส.ส.ท. ด้านปฏิบัติการ และกรรมการบริหาร |
| ๓. นายกันตชัย | ศรีสุคนธ์ | ผู้อำนวยการสำนักวิศวกรรม |
| ๔. นายธนกร | สุภใส | ผู้จัดการฝ่ายข้อมูลและวางแผนวิศวกรรม สำนักวิศวกรรม |
| ๕. นางสาวภัทรภรณ์ | สุวรรณโชติ | เจ้าหน้าที่กลยุทธ์วิชาการ สถาบันวิชาการสื่อสาธารณะ |
| ๖. นางสาวสมพร | จรรยาอุปการ | เลขานุการบริหารอาวุโส สำนักงานผู้อำนวยการ ส.ส.ท. |
| ๗. นางนราทร | สาระศาลิน | เลขานุการบริหาร สำนักงานผู้อำนวยการ ส.ส.ท. |
| ๘. นางนิตยา | เดชโยธิน | เลขานุการอาวุโส สำนักงานผู้อำนวยการ ส.ส.ท. |

เริ่มประชุม ๑๐.๐๐ น.

รศ.จุมพล รอดคำดี ประธานกรรมการนโยบาย กล่าวเปิดประชุม และดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ รับรองรายงานการประชุม

๑.๑ การประชุมคณะกรรมการนโยบาย ครั้งที่ ๑๐/๒๕๖๑ วันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๑

รศ.จุมพล รอดคำดี ประธานกรรมการนโยบาย ขอให้ที่ประชุมพิจารณารายงานการประชุมคณะกรรมการนโยบาย ครั้งที่ ๑๐/๒๕๖๑ วันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๑ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๑)

(๑) หน้า ๓ วาระ ๓.๑ การปรับปรุงระเบียบ ส.ส.ท. ว่าด้วยการเงิน การบัญชี และการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ให้ตรวจสอบความถูกต้องของข้อความในตารางสรุปการปรับปรุงแก้ไขระเบียบฯ ประเด็นที่ (๒) เรื่องอำนาจของผู้รักษาการตามระเบียบ ที่ระบุว่า “ให้ผู้อำนาจการออกข้อบังคับหรือกำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติได้ โดยไม่ต้องผ่านคณะกรรมการบริหาร” ซึ่งที่ประชุมมีข้อสังเกตว่าข้อบังคับหรือกำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติตามระเบียบฯ ที่ออกโดยผู้อำนาจการ ส.ส.ท. ควรผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารก่อน จึงขอให้ฝ่ายบริหารตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารการประชุมที่นำเสนอด้วย

กรณีดังกล่าวฝ่ายบริหารตรวจสอบข้อมูลแล้วพบว่าการปรับปรุงระเบียบฯ ข้อ ๕ ที่ให้ผู้อำนาจการมีอำนาจออกข้อบังคับ หรือกำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีปฏิบัติงานเพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบฯ ได้ โดยไม่ต้องผ่านคณะกรรมการบริหารนั้น เป็นวิธีปฏิบัติซึ่งจำเป็นต้องมีความคล่องตัวสูงและปรับเปลี่ยนวิธีปฏิบัติได้ง่าย ดังนี้

ข้อ ๑๔ วรรคแรก การเก็บรักษาเงินสด การใช้จ่าย การคืนเงินและการรายงานการใช้จ่าย ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ผู้อำนาจการกำหนด

ข้อ ๑๕ วรรคสาม การเปิดตู้নিরภัย การรายงานการเก็บรักษาทรัพย์สินในตู้নিরภัย ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ผู้อำนาจการกำหนด

ข้อ ๑๖ การเก็บรักษาเงินสดย่อย การคืนเงินและรายงานการใช้จ่ายเงินสดย่อยของพนักงานผู้ที่ได้รับมอบหมายทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์วิธีการและวงเงินที่ผู้อำนาจการกำหนด

ข้อ ๒๒ วรรคสาม หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติในการเบิกเงินและคืนเงินยืมตรง ให้เป็นไปตามที่ผู้อำนาจการกำหนด

ส่วนการออกข้อบังคับหรือกำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ออกโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหาร และในบางกรณีที่สำคัญให้รายงานคณะกรรมการนโยบายรับทราบด้วย

ฝ่ายบริหารจึงขอปรับแก้ไขข้อความในตารางสรุปการปรับปรุงแก้ไขระเบียบฯ ประเด็นที่ (๒) เรื่องอำนาจของผู้รักษาการตามระเบียบ บรรทัดที่ ๔-๖ เป็น “...ปรับปรุงใหม่โดยให้ผู้อำนาจการมีอำนาจออกข้อบังคับ หรือกำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีปฏิบัติงานเพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบฯ ได้โดยไม่ต้องผ่านคณะกรรมการบริหาร เฉพาะในข้อ ๑๔ ๑๕ ๑๖ และ ๒๒ และเพิ่มข้อความการพิจารณาวินิจฉัยกรณีมีปัญหาในการใช้ระเบียบ โดยกำหนดเพิ่มวรรคสอง...”



(๒) หน้า ๕ วาระ ๕.๑ การปรับปรุงตัวชี้วัด ส.ส.ท. ประจำปี ๒๕๖๑ แก้ไขข้อความในช่องค่าเป้าหมายของตัวชี้วัดที่ ๔ ซึ่งเป็นข้อความภาษาอังกฤษเป็นภาษาไทย ได้แก่ คำว่า “จำนวน View online” แก้ไขเป็น “จำนวนยอดชมทางออนไลน์” และ คำว่า “Platform” แก้ไขเป็น “ช่องทางสื่อ”

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๑๐/๒๕๖๑ วันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๑ ตามที่ปรับแก้ไข

๑.๒ การประชุมคณะกรรมการนโยบาย ครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๑ วันที่ ๑๕ เมษายน ๒๕๖๑

รศ.จุมพล รอดคำดี ประธานกรรมการนโยบาย ขอให้ที่ประชุมพิจารณารายงานการประชุมคณะกรรมการนโยบาย ครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๑ วันที่ ๑๕ เมษายน ๒๕๖๑ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๒)

(๑) หน้า ๒ วาระ ๑.๑ กำหนดการพิธีทำบุญ และกิจกรรมเนื่องในวันปีใหม่ไทย แก้ไขคำว่า “รดน้ำดำหัวผู้บริหาร” เป็น “รดน้ำสงกรานต์ผู้บริหาร”

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๑ วันที่ ๑๕ เมษายน ๒๕๖๑ ตามที่ปรับแก้ไข

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องเพื่อพิจารณา

๒.๑ การเปลี่ยนแปลงข้อมูลรายงานทางการเงิน ประจำปี ๒๕๖๐ เนื่องจากมีการปรับปรุงรายงานการประเมินภาระผูกพันและการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการบัญชีไทย ฉบับที่ ๑๕ เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๐

นางสาวสุวรรณา สมบัติรักษาสุข รองผู้อำนวยการ ส.ส.ท. ด้านบริหารกิจการ นางสาวชัชฎา โชคชัยรัตน์ ผู้จัดการฝ่ายบัญชี รายงานว่า ตามที่ประชุมคณะกรรมการนโยบายเมื่อวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๑ มีมติรับทราบรายงานงบการเงินประจำปี ๒๕๖๐ ฉบับก่อนการรับรองจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ไปแล้วนั้น ต่อมา ส.ส.ท. มีนโยบายให้จัดทำรายงานงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีไทย เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน ส.ส.ท. จึงว่าจ้างให้บริษัท ทีเอ็ม เอ็กซ์เซลเลนซ์ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นผู้จัดทำรายงานการประเมินภาระผูกพันและการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ ๑๕ เพื่อประเมินมูลค่าหนี้สินเงินผลประโยชน์พนักงานคงเหลือ ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๐ ซึ่งจะนำไปแสดงเป็นค่าใช้จ่ายที่จะต้องรับรู้ในงบกำไรขาดทุน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ถึง ๒๕๖๓

ทั้งนี้ การจัดทำมาตรฐานบัญชีฉบับดังกล่าวผู้จัดทำได้ประเมินภาระผูกพันเงินผลประโยชน์พนักงานโดยอ้างอิงสมมติฐานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเพื่อบันทึกบัญชีให้รับรู้ผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น เป็นเงิน ๕๒,๓๘๕,๖๔๘.๐๐ บาท ซึ่งส่งผลกระทบต่อรายงานงบการเงินประจำปี ๒๕๖๐ (ก่อนส่ง สตง.) โดยทำให้งบรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย บัญชีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิน้อยลง และงบแสดงฐานะการเงิน บัญชีหนี้สินเงินผลประโยชน์พนักงานสูงขึ้น รายละเอียดดังนี้ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๓)

๐
๒๖๓ ๔

| บัญชีรายได้ | | บัญชีหนี้สิน | |
|--|-----------------|--|-----------------|
| รายการ | จำนวนเงิน (บาท) | รายการ | จำนวนเงิน (บาท) |
| งบรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายปี ๒๕๖๐ (ก่อน สดง.) | ๑๒๓,๑๔๓,๖๔๔.๕๑ | หนี้สินเงินผลประ โยชน์พนักงาน ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๐ (ก่อนปรับ) | ๒๓๓,๑๔๕,๕๒๐.๐๐ |
| หัก กำไร (ขาดทุน) จากประมาณการเงิน ผลประโยชน์พนักงาน | (๕๒,๓๓๕,๖๔๘.๐๐) | บวก ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย | ๕๒,๓๓๕,๖๔๘.๐๐ |
| งบรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ (ก่อน สดง.) | ๗๐,๘๐๗,๙๙๖.๕๑ | หนี้สินเงินผลประ โยชน์พนักงาน ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๐ (หลังปรับ) | ๓๒๕,๔๘๕,๑๖๘.๐๐ |
| หมายเหตุ หนี้สินเงินผลประ โยชน์พนักงาน ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๐ (ตามรายงาน) จำนวน ๓๑๘,๔๓๖,๑๐๑.๐๐ บาท | | | |

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติ ส.ส.ท. พ.ศ. ๒๕๕๑ และระเบียบ ส.ส.ท. ว่าด้วยการเงิน การบัญชี และการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ประกอบกับการประเมินมูลค่าหนี้สินเงินผลประ โยชน์พนักงานที่แสดงไว้ในรายงานงบการเงินเพิ่มขึ้นเกินห้าสิบล้านบาท ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารเมื่อวันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๑ จึงมีมติให้นำเสนอคณะกรรมการนโยบายเพื่อพิจารณาอนุมัติการเปลี่ยนแปลงข้อมูลรายงานทางการเงินประจำปี ๒๕๖๐ เนื่องจากมีการปรับปรุงภาวะผูกพันเงินผลประ โยชน์พนักงานในรายการทางบัญชีประจำปี ๒๕๖๐ ที่เพิ่มขึ้นจำนวน ๕๒,๓๓๕,๖๔๘.๐๐ บาท (ห้าสิบล้านสามแสนสามหมื่นเก้าพันหกร้อยสี่สิบบาทถ้วน)

มติที่ประชุม อนุมัติการเปลี่ยนแปลงข้อมูลรายงานทางการเงิน ประจำปี ๒๕๖๐ เนื่องจากมีการปรับปรุงภาวะผูกพันเงินผลประ โยชน์พนักงานในรายการทางบัญชีประจำปี ๒๕๖๐ ที่เพิ่มขึ้น จำนวน ๕๒,๓๓๕,๖๔๘.๐๐ บาท (ห้าสิบล้านสามแสนสามหมื่นเก้าพันหกร้อยสี่สิบบาทถ้วน) ตามเสนอ

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องหารือ

๓.๑ การขอซื้อเท็จจริงโครงการโทรทัศน์ดิจิทัล (ลับ)

ที่ประชุมพิจารณาเป็นการลับ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๔)

๓.๒ การบริหารโครงข่ายโทรทัศน์ในระบบดิจิทัล

ที่ประชุมพิจารณาเป็นการลับ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๕)

๓.๓ รายงานสรุปผลการรวบรวมมติกรรมการนโยบาย ที่เกี่ยวข้องกับบัญชี การเงิน และงบประมาณ

นางสาวสุวรรณา สมบัติรักษาสุข รองผู้อำนวยการ ส.ส.ท. ด้านบริหารกิจการ รายงานว่าตามที่ประชุมคณะกรรมการนโยบายเมื่อวันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๑ มีมติเห็นชอบร่างระเบียบ ส.ส.ท. ว่าด้วยการเงิน การบัญชี และการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งในระเบียบข้อ ๓ วรรคสอง กำหนด “ให้ยกเลิกบรรดาข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ มติคณะกรรมการนโยบาย และมติคณะกรรมการบริหารที่เกี่ยวกับการเงิน การบัญชี และการงบประมาณ ซึ่งใช้บังคับอยู่ก่อนวันที่ระเบียบนี้มีผลใช้บังคับ และให้ใช้ระเบียบนี้แทน” เนื่องจากฝ่ายบริหารได้นำประเด็นต่างๆ ตามข้อกำหนดและมติต่างๆ รวบรวมไว้ในระเบียบใหม่ครบถ้วนแล้วนั้น คณะกรรมการนโยบายจึงขอให้ฝ่าย

บริหารชี้แจงข้อมูลการยกเลิกมติคณะกรรมการนโยบายที่มีอยู่ก่อนการใช้ระเบียบใหม่ให้รับทราบ ฝ่ายบริหารได้รวบรวมมติคณะกรรมการนโยบายที่เกี่ยวข้องรวม ๑๓ เรื่อง ซึ่งถือว่ายกเลิกตามระเบียบฯ ข้อ ๓ ดังนี้

| ประเด็น | มติการประชุมคณะกรรมการนโยบาย | ข้อระเบียบใหม่ (พ.ศ. ๒๕๖๑) ที่เกี่ยวข้อง |
|--|--|--|
| (๑) การอบการบริหารเงิน/การลงทุน | <ul style="list-style-type: none"> - ครั้งที่ ๑๕/๒๕๕๕ วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๕ - ครั้งที่ ๗/๒๕๕๗ วันที่ ๖ มีนาคม ๒๕๕๗ - ครั้งที่ ๑๓/๒๕๕๗ วันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๕๗ - ครั้งที่ ๓๑/๒๕๕๘ วันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๕๘ - ครั้งที่ ๓๘/๒๕๕๘ วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ - ครั้งที่ ๓๔/๒๕๖๐ วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๐ | ข้อ ๑๐ ในการบริหารเงินของ ส.ส.ท. ให้ผู้อำนวยการ โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหาร เสนอกรอบแนวทางและข้อกำหนดการบริหารเงินต่อคณะกรรมการนโยบายเพื่อพิจารณาอนุมัติ |
| (๒) ผู้มีอำนาจลงนามสั่งจ่ายเงินของ ส.ส.ท. และเงื่อนไขการสั่งจ่ายเงิน | <ul style="list-style-type: none"> - ครั้งที่ ๒๑/๒๕๕๖ วันที่ ๒๑ พฤษภาคม ๒๕๕๖ - ครั้งที่ ๒๓/๒๕๕๗ วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๕๗ - ครั้งที่ ๓๕/๒๕๕๘ วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๕๘ - ครั้งที่ ๑๐/๒๕๖๐ วันที่ ๒๓ มีนาคม ๒๕๖๐ - ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๐ วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๐ - ครั้งที่ ๒๖/๒๕๖๐ วันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๐ - ครั้งที่ ๒๘/๒๕๖๐ วันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๐ | ข้อ ๒๔ การจ่ายเงินของ ส.ส.ท. ให้ผู้อำนวยการ หรือผู้ซึ่งผู้อำนวยการมอบหมายดำเนินการร่วมกันอย่างน้อยสองคน ทั้งนี้ เงื่อนไขและวิธีการจ่ายเงินด้วยเช็ค การโอนเงิน หรือการจ่ายด้วยวิธีการอื่น ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ผู้อำนวยการกำหนด โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหาร แล้วให้แจ้งให้คณะกรรมการนโยบายทราบ |

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๖) ทั้งนี้ฝ่ายบริหารจะนำเสนอระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ออกภายใต้ระเบียบส.ส.ท. ว่าด้วยการเงิน การบัญชี และการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ รวมถึงประเด็นการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารเงินลงทุน เสนอคณะกรรมการนโยบายต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ

ปิดประชุม เวลา ๑๒.๓๐ น.

นางนิตยา เดชโยธิน/นางนราทร สารศาสตร์/นางสาวสมพร จรุงอุปการ : ผู้บันทึกรายงานการประชุม

รองศาสตราจารย์วลาสินี พิพิฑกุล : ผู้ตรวจรายงานการประชุม

รองศาสตราจารย์จุมพล รอดคำดี : ประธานกรรมการนโยบาย