ประกาศสำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร

เรื่อง รายงานการประกอบกิจการและกระแสเงินสด

พ.ศ. ๒๕๖๙

โดยที่เป็นการสมควรกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการจัดส่งรายงานการประกอบกิจการและกระแสเงินสดเพื่อรายงานต่อสำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจรให้เป็นไปด้วยความเหมาะสม

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๒๓ (๔) แห่งพระราชบัญญัติการบริหารจัดการระบบตั๋วร่วม พ.ศ. ๒๕๖๘ ผู้อำนวยการสำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร จึงออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ประกาศนี้เรียกว่า “ประกาศสำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร เรื่อง รายงานการประกอบกิจการและกระแสเงินสด พ.ศ. ๒๕๖๙”

ข้อ ๒ ให้ผู้รับใบอนุญาตจัดทำรายงานการประกอบกิจการ และกระแสเงินสดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เพื่อรายงานต่อสำนักงานทุกหกเดือน โดยให้จัดส่งรายงานต่อสำนักงานภายในสี่สิบห้าวันนับแต่วันสุดท้ายของเดือนมิถุนายนและเดือนธันวาคม และมีรายละเอียดอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

(๑) ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

(๒) งบกระแสเงินสดที่แสดงถึงสภาพคล่องทางการเงิน

สำหรับผู้รับใบอนุญาตประกอบกิจการศูนย์บริหารจัดการรายได้กลาง ให้รายงานข้อมูลสรุปยอดปริมาณธุรกรรมและมูลค่าการชำระดุลเฉลี่ยต่อวันด้วย

ข้อ ๓ เพื่อประโยชน์ในการกำกับดูแลความมั่นคงทางการเงินและการคุ้มครองผู้ใช้บริการ ในกรณีที่มีเหตุอันควรสงสัยว่าผู้รับใบอนุญาตอาจมีสภาพคล่องทางการเงินไม่เพียงพอต่อการรองรับความเสี่ยงในการบริหารจัดการรายได้ สำนักงานอาจแจ้งให้ผู้รับใบอนุญาตจัดส่งข้อมูลเพิ่มเติม ดังต่อไปนี้

(๑) รายงานสถานะเงินสดคงเหลือประจำวัน

(๒) แผนบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

(๓) ข้อมูลอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการ

ให้ผู้รับใบอนุญาตจัดส่งข้อมูลตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงาน ภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่ได้รับแจ้ง หรือภายในระยะเวลาที่สำนักงานกำหนดตามความจำเป็นเร่งด่วน

ข้อ ๔ ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นทำให้ไม่สามารถจัดส่งข้อมูลตามข้อ ๒ และข้อ ๓ ภายในระยะเวลาที่กำหนดได้ ผู้รับใบอนุญาตอาจขอให้ผู้อำนวยการพิจารณาขยายระยะเวลาการจัดส่งออกไปอีกได้ แต่ไม่เกินหนึ่งเดือน และต้องได้รับการขยายระยะเวลาก่อนที่จะครบกำหนดเวลาการส่งข้อมูลในรอบดังกล่าว

การขอขยายระยะเวลาตามวรรคหนึ่ง ให้กระทำได้เพียงหนึ่งครั้ง

ข้อ ๕ การส่งข้อมูล และการติดต่อ หรือออกเอกสารหลักฐานใด ๆ ตามประกาศนี้ ให้ดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ ในกรณีที่มีเหตุไม่สามารถดำเนินการโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ได้ ให้ดำเนินการ ณ สำนักงาน โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา

ประกาศ ณ วันที่ ๖ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๙
จิรโรจน์ ศุกลรัตน์
ผู้อำนวยการสำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร