

ข้อบังคับการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย
ว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๕

โดยที่เห็นเป็นการสมควรกำหนดหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ ททท. เพื่อให้การบริหารงานของ ททท. มีความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ และมีมาตรฐานการปฏิบัติที่เป็นสากล สอดคล้องกับหลักการและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๒๒ แห่งพระราชบัญญัติการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย พ.ศ. ๒๕๒๒ คณะกรรมการ ททท. ในการประชุมครั้งที่ ๗/๒๕๕๕ เมื่อวันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๕๕ จึงออกข้อบังคับไว้ดังนี้

ข้อ ๑ ข้อบังคับนี้เรียกว่า “ข้อบังคับการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย ว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๕”

ข้อ ๒ ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

บรรดาข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่ง และมติคณะกรรมการ ททท. อันใดในส่วนที่ได้กำหนดไว้แล้ว ในข้อบังคับนี้หรือที่ขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้ ให้ใช้ข้อบังคับนี้แทน

ข้อ ๓ ในข้อบังคับนี้

“ททท.” หมายความว่า การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

“ประธานกรรมการ” หมายความว่า ประธานกรรมการการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

“กรรมการ” หมายความว่า กรรมการการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

“คณะอนุกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการหรือคณะอนุกรรมการกลุ่มย่อยที่ คณะกรรมการตั้งขึ้นมา เพื่อให้ช่วยศึกษาและกลั่นกรองงานในด้านใดด้านหนึ่ง ไม่ว่าจะเรียกชื่ออย่างใดก็ตาม

“ผู้ว่าการ” หมายความว่า ผู้ว่าการการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

“ผู้บริหาร” หมายความว่า พนักงานของการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย ซึ่งดำรงตำแหน่ง ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไป

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า พนักงานของการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย ซึ่งมีหน้าที่ในการ บริหารงานใน ททท. และหมายความรวมถึงผู้ว่าการด้วย

“ผู้ปฏิบัติงาน” หมายความว่า พนักงานและลูกจ้างของการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

หมวด ๑

หลักสำคัญและหลักปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ข้อ ๔ การกำกับดูแลกิจการที่ดี หมายถึง การจัดโครงสร้างและกระบวนการบริหารจัดการ ภายในองค์กรระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร เพื่อส่งเสริมให้ ททท. เป็นองค์กรชั้นนำด้านการตลาด ท่องเที่ยวที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล มีการบริหารจัดการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย โดยยึดหลักสำคัญในการจัดทำกำกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามมาตรฐานสากล 7 ประการ ดังนี้

/(๑) ความรับผิดชอบ...

- (๑) ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ (Accountability)
 - (๒) ความสำนึกในหน้าที่ด้วยขีดความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ (Responsibility)
 - (๓) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยสุจริต และจะต้องพิจารณาให้เกิดความเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment)
 - (๔) ความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส (Transparency)
 - (๕) การสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการทั้งในระยะสั้นและระยะยาว (Value Creation)
 - (๖) การส่งเสริมพัฒนาการกำกับดูแลและจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินงาน (Ethics)
 - (๗) การมีส่วนร่วมส่งเสริมให้เกิดการกระจายโอกาสแก่ประชาชนให้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินการใดๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อชุมชนหรือท้องถิ่น (Participation)
- ข้อ ๕ คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และผู้ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของ ททท. อย่างเคร่งครัด

หมวด ๒

คณะกรรมการ ททท.

ส่วนที่ ๑

ภาวะผู้นำและความเป็นอิสระของคณะกรรมการ ททท.

ข้อ ๖ คณะกรรมการจะต้องมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของ ททท.

คณะกรรมการเป็นผู้ควบคุมกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารและเป็นหน้าที่ของกรรมการทุกคนที่ต้องมีส่วนร่วมพิจารณาให้คำปรึกษาและสนับสนุนในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินงานของฝ่ายบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ส่วนที่ ๒

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ททท.

ข้อ ๗ คณะกรรมการมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- (๑) แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบและการปฏิบัติหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน และให้การสนับสนุนส่งเสริมซึ่งกันและกันเพื่อประโยชน์สูงสุดของ ททท.
- (๒) กำหนดวิสัยทัศน์นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของ ททท. และรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
- (๓) ทบทวนและให้ความเห็นชอบนโยบายที่สำคัญ โดยรวมถึงวัตถุประสงค์เป้าหมายทางการเงิน ความรับผิดชอบต่อสังคมและการดูแลสิ่งแวดล้อมและแผนงานต่าง ๆ ของ ททท. รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารให้มีการปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ

/(๔) จัดให้มี...

(๔) จัดให้มีกระบวนการเพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีมีความเชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยง ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(๕) ควบคุมและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่าง คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร รวมทั้งดำเนินการให้มีการตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของ ททท. ที่มีชอบ และการกระทำที่ไม่ถูกต้องของคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร

(๖) ดูแลให้โครงสร้างและวิธีปฏิบัติต่าง ๆ ของคณะกรรมการและระบบงานของ ททท. สร้างความเชื่อมั่นได้ว่ากิจการต่าง ๆ ของ ททท. ได้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและมีจริยธรรม

(๗) กำกับการบริหารงานบุคคลในเรื่องโครงสร้างอัตรากำลัง ซึ่งรวมถึงตำแหน่ง หน้าที่ และจำนวนของผู้ปฏิบัติงานให้มีความเหมาะสมกับสถานะของ ททท. ในช่วงระยะเวลานั้น ๆ

(๘) กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของผู้ว่าการและประเมินผลงานของผู้ว่าการ โดยสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

(๙) ไม่เป็นกรรมการในการจัดซื้อจัดจ้างของ ททท.

ส่วนที่ ๓

การดำเนินการประชุมของคณะกรรมการ ททท.

ข้อ ๘ การประชุมของคณะกรรมการ ให้ถือปฏิบัติตามข้อบังคับ ททท. ว่าด้วยการประชุม และการดำเนินกิจการของคณะกรรมการ ททท.

ข้อ ๙ คณะกรรมการควรประชุมโดยสม่ำเสมออย่างน้อยเดือนละหนึ่งครั้งและตามความจำเป็น เพื่อกรรมการจะได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตนได้อย่างถูกต้อง ซึ่งความถี่และช่วงเวลาการประชุม ขึ้นอยู่กับการตัดสินใจของคณะกรรมการตามความเหมาะสม

ข้อ ๑๐ ประธานกรรมการต้องให้ความมั่นใจว่า คณะกรรมการได้จัดสรรเวลาไว้ได้อย่างเพียงพอ ที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเอกสารและข้อมูลเพื่อการอภิปราย และจัดสรรเวลาไว้ให้มากพอสำหรับคณะกรรมการ ที่จะอภิปรายปัญหาสำคัญ ๆ

ข้อ ๑๑ ฝ่ายบริหารจะต้องจัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่ต้องการและครบถ้วนให้กรรมการ เป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอที่จะศึกษาพิจารณาและตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง

ข้อ ๑๒ กรรมการสามารถขอเอกสารและข้อมูล คำปรึกษา และบริการต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินงานของ ททท. จากฝ่ายบริหาร และอาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกเมื่อจำเป็น เพื่อประกอบการประชุมคณะกรรมการในแต่ละครั้ง

ส่วนที่ ๔

การประเมินผลของคณะกรรมการ ททท.

ข้อ ๑๓ คณะกรรมการจะต้องจัดให้มีการประเมินผลตนเองทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบ ในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการ

/ส่วนที่ ๕...

ส่วนที่ ๕

คณะอนุกรรมการของคณะกรรมการ ททท.

ข้อ ๑๔ คณะกรรมการควรแต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการมอบหมายอย่างน้อย ๓ ชุด ดังนี้

(๑) คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาบททวนรายงานทางการเงินและหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

(๒) คณะอนุกรรมการ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการกำหนด

(๓) คณะอนุกรรมการ เพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและด้านการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม และหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

หมวด ๓

การรายงานทางการเงิน รายงานทางการบริหาร และการตรวจสอบ

ส่วนที่ ๑

การรายงานทางการเงินและรายงานทางการบริหาร

ข้อ ๑๕ การจัดทำรายงานทางการเงินและรายงานทางการบริหาร ให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีการประเมินฐานะ (Position) และแนวโน้ม (Prospects) ทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีของ ททท. เสนอคณะกรรมการ โดยสรุปสาระสำคัญอย่างครบถ้วน ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และทันเวลาไว้ในรายงานประจำปี

ข้อ ๑๖ การจัดทำรายงานทางการเงิน ให้อธิบายถึงความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับการแสดงความคิดเห็นของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี

ข้อ ๑๗ การจัดทำรายงานทางการบริหารที่จำเป็นในการวิเคราะห์ในรูปแบบต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการต้องการ โดยมีข้อมูลที่ถูกต้องและทันเวลา เพื่อใช้ประโยชน์ในการบริหารงานและประกอบการพิจารณาตัดสินใจในประเด็นต่าง ๆ อย่างรอบคอบ เที่ยงตรง นอกเหนือจากรายงานทางการเงินและรายงาน การตรวจสอบ

ส่วนที่ ๒

การควบคุมและการตรวจสอบภายใน

ข้อ ๑๘ คณะกรรมการต้องสอบทานความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของ ททท. อย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง โดยการสอบทานควรครอบคลุมถึงการควบคุมในทุกเรื่อง โดยเฉพาะการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงานและการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Control) การจัดการความเสี่ยง และการให้ความสำคัญต่อรายการผิดปกติทั้งหลาย

ข้อ ๑๙ ให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ และพิทักษ์เงินลงทุนตลอดจนทรัพย์สินของ ททท. รวมทั้งให้การสนับสนุนด้านทรัพยากรการตรวจสอบภายในที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

/ส่วนที่ ๓...

ส่วนที่ ๓

ผู้สอบบัญชี

ข้อ ๒๐ ผู้สอบบัญชีควรยืนยันยืนยันความเป็นอิสระของตนทุกปีต่อคณะกรรมการตรวจสอบและอธิบายถึงวิธีการต่าง ๆ ที่ใช้อยู่ในสำนักงานสอบบัญชีของตน เพื่อให้มั่นใจถึงความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี

ข้อ ๒๑ ผู้สอบบัญชีมีสิทธิที่จะสอบทานรายงานหรือรายงานทางการเงินอื่นที่คณะกรรมการออกควบคู่กับงบการเงินที่ตนได้ตรวจสอบแล้ว และมีสิทธิที่จะรายงานความผิดปกติในรายงานซึ่งไม่สอดคล้องกับงบการเงินที่ตนได้ตรวจสอบแล้ว

ข้อ ๒๒ ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี และค่าธรรมเนียมอื่น ๆ ที่จ่ายแก่ผู้สอบบัญชีควรเปิดเผยแยกกันในงบการเงิน เพื่อเพิ่มความโปร่งใสของความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี

หมวด ๔

การเปิดเผยสารสนเทศและความโปร่งใส

ข้อ ๒๓ ให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศและความโปร่งใสตามแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

(๑) สารสนเทศของ ททท. ต้องจัดทำขึ้นอย่างรอบคอบ ชัดเจน กระชับรัดกุม ใช้ภาษาที่เข้าใจง่าย โดยเปิดเผยสารสนเทศที่มีสาระสำคัญอย่างสม่าเสมอทั้งในด้านบวกและลบ และจะต้องมิให้ผู้ใดเกิดความสับสนและเข้าใจผิดในข้อเท็จจริง และควรให้ความสำคัญกับเนื้อหามากกว่ารูปแบบและระบุเงื่อนไขที่สำคัญหรือสมมติฐานที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วน

(๒) ให้มีการชี้แจงนโยบายที่สำคัญ นโยบายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงานและการเงิน ผลการปฏิบัติงานตามนโยบายซึ่งได้กำหนดไว้และความเห็นจากการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและหรือคณะอนุกรรมการในปีที่ผ่านมาไว้ในรายงานประจำปีด้วย

(๓) จัดให้มีหน่วยงานประชาสัมพันธ์ (Public Relations) เพื่อประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ของ ททท. ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบข้อมูลของ ททท.

(๔) จัดให้มีทรัพยากรและเครื่องมือเครื่องใช้อย่างเพียงพอ เพื่อช่วยพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้ปฏิบัติงานในเรื่องการนำเสนอสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร

(๕) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนครั้งที่กรรมการ และหรืออนุกรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมเปรียบเทียบกับจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการและหรือคณะอนุกรรมการแต่ละปีไว้ในรายงานประจำปี

(๖) เปิดเผยทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินโดยครบถ้วน เพียงพอ ตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ ทันเวลา และต้องทัดเทียมกัน

หมวด ๕

บทบาทต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ข้อ ๒๔ หลักปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มีดังนี้

(๑) กำหนดกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในแต่ละกิจการให้ครบถ้วนและกำหนดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในแต่ละกิจการนั้น

/(๒) ต้องให้...

(๒) ต้องให้ความมั่นใจว่า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายจะได้รับการดูแลอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงนโยบายในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(๓) ให้มีการรายงานข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินที่แสดงให้เห็นว่าผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับการดูแล และคำนึงถึงเป็นอย่างดีในการตัดสินใจดำเนินงานของ ททท.

หมวด ๖

จริยธรรมและจรรยาบรรณ

ข้อ ๒๕ เพื่อให้การปฏิบัติงานของ ททท. มีความโปร่งใส มีคุณธรรมและคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการ ฝ่ายบริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามจริยธรรม และจรรยาบรรณองค์กรตามที่คณะกรรมการได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้อย่างเคร่งครัด

หมวด ๗

การแต่งตั้งผู้บริหาร

ข้อ ๒๖ การแต่งตั้งผู้บริหารระดับผู้อำนวยการฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไป ให้คณะกรรมการ พิจารณาแต่งตั้งโยกย้ายพนักงานดำรงตำแหน่งทางการบริหารหรือการอำนวยการเสนอรายชื่อพนักงานให้ผู้ว่าการ พิจารณาแต่งตั้งต่อไป ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์การแต่งตั้งพนักงานดำรงตำแหน่งทางการบริหารหรือการอำนวยการ เพื่อให้มีความโปร่งใสและเป็นธรรม

เมื่อผู้ว่าการเห็นสมควรแต่งตั้งพนักงานผู้ใดเป็นผู้บริหารระดับผู้อำนวยการฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไป ตามวรรคหนึ่ง ให้นำเสนอคณะกรรมการ ททท. พิจารณาให้ความเห็นชอบ

หมวด ๘

การปฏิบัติตามหลักการและแนวทางการปฏิบัติ

ข้อ ๒๗ ให้ผู้ว่าการมีอำนาจกำหนดหลักเกณฑ์ แนวทางการบริหาร และแนวทางการปฏิบัติ ตามข้อบังคับนี้ โดยคำนึงถึงหลักเกณฑ์และมาตรฐานซึ่งเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติในทางสากล

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๕

เพ็ญสุดา ไพรอร่าม

(นางสาวเพ็ญสุดา ไพรอร่าม)
ประธานกรรมการการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย