



ไปรษณีย์ไทย
THAILAND POST

คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ปี 2564

สารบัญ

หน้า

1 บทนำ	1
• ความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance)	2
• การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) คืออะไร	2
• การจัดทำหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2562	3
• นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	3
2 เจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้น	5
3 คณะกรรมการ ปณท	8
4 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย	15
5 ความยั่งยืน และนวัตกรรม	18
• การพัฒนาอย่างยั่งยืน	19
• การบริหารจัดการนวัตกรรม	20
6 การเปิดเผยข้อมูล	21
7 การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	24
• การบริหารความเสี่ยง	25
• การควบคุมภายใน	26
8 จริยธรรม/จรรยาบรรณ	27



1

บทนำ

ความหมายของการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance)

การกำกับดูแลกิจการ คือ ความสัมพันธ์ระหว่างฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ เจ้าของ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นและการกำกับดูแลกิจการ ช่วยให้เกิดโครงสร้างที่สำคัญ ซึ่งเป็นกลไกในการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจการและการกำหนดวิธีที่จะบรรลุวัตถุประสงค์เหล่านั้น รวมถึงการติดตามผลการปฏิบัติงานของกิจการ

"การกำกับดูแลกิจการ" เป็นแนวคิดและกระบวนการหรือข้อพึงปฏิบัติขององค์กรซึ่งไม่มีรูปแบบที่เป็นมาตรฐานตายตัว มีผู้ให้คำจำกัดความของการกำกับดูแลกิจการไว้หลายความหมายเช่น องค์กรเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (Organization for Economic Co-operation and Development : OECD) ได้ให้คำจำกัดความของการกำกับดูแลกิจการไว้ว่า "Corporate governance involves a set of relationships between a company's management, its board, its shareholders and other stakeholders. Corporate governance also provides the structure through which the objectives of the company are set, and the means of attaining those objectives and monitoring performance are determined." ตามคำจำกัดความของ OECD การกำกับดูแลกิจการ คือ ความสัมพันธ์ระหว่างฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ เจ้าของ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นและการกำกับดูแลกิจการช่วยให้เกิดโครงสร้างที่สำคัญ ซึ่งเป็นกลไกในการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจการและการกำหนดวิธีที่จะบรรลุวัตถุประสงค์เหล่านั้น รวมถึงการติดตามผลการปฏิบัติงานของกิจการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้คำจำกัดความของคำว่า "การกำกับดูแลกิจการ" ไว้ว่า ความสัมพันธ์ในเชิงการกำกับดูแลรวมทั้งกลไกมาตรการที่ใช้กับการตัดสินใจของคนในองค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์โดยในบริบทต่าง ๆ การกำกับดูแลกิจการอาจถูกเรียกว่า ธรรมาภิบาล บรรษัทภิบาลหรือ Corporate Governance หรือ CG

ความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance)

การกำกับดูแลกิจการเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างความยั่งยืนและเสริมสร้างประสิทธิภาพขององค์กร โดยมีวัตถุประสงค์หลัก คือ การกำกับ การติดตามการควบคุม และการดูแลผู้ที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ไปทำหน้าที่ทางการบริหาร เพื่อให้ทรัพยากรขององค์กรได้นำไปใช้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตรงตามเป้าหมาย ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) คืออะไร

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้คำจำกัดความของการกำกับดูแลกิจการที่ดี หมายถึง การกำกับดูแลกิจการที่เป็นไปเพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน ซึ่งคณะกรรมการควรกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (Governance Outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้

1. สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (Competitiveness and Performance with Long-term Perspective)
2. ประพฤติกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย (Ethical and Responsible Business)

3. เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (Good Corporate Citizenship)
4. สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (Corporate Resilience)

การจัดทำหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2562

ภาครัฐได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ มาโดยตลอด โดยได้มีการจัดทำหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2552 สำหรับรัฐวิสาหกิจใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแลของรัฐวิสาหกิจให้มีมาตรฐานและเป็นที่ยอมรับในระดับสากล และสามารถนำไปใช้ได้จริง เพื่อยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงานให้สอดคล้องกับบริบทของเศรษฐกิจและสังคม อย่างไรก็ตาม เพื่อให้หลักการและแนวทางการกำกับดูแลรัฐวิสาหกิจมีความสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่องตามสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจและสังคม จึงมีความจำเป็นต้องมีการปรับปรุงหลักการและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ โดยคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (คนร.) ได้มีคำสั่งที่ 2/2561 แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนาระบบธรรมาภิบาลในรัฐวิสาหกิจ (คณะอนุกรรมการฯ) สั่ง ณ วันที่ 7 มีนาคม พ.ศ. 2561 ให้มีอำนาจหน้าที่ศึกษาและวิเคราะห์ระบบการกำกับดูแลและระบบธรรมาภิบาลของรัฐวิสาหกิจ รวมทั้งสภาพปัญหาและอุปสรรคในการกำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจในปัจจุบัน พร้อมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการกำกับดูแลและธรรมาภิบาลของรัฐวิสาหกิจให้เหมาะสม

คนร. ในคราวประชุมครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2562 ได้มีมติความเห็นชอบร่างหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ตามที่คณะอนุกรรมการฯ เสนอ ต่อมา คณะรัฐมนตรีในคราวประชุมเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2562 ได้มีมติเห็นชอบร่างหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. เพื่อใช้แทนหลักการและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ ปี 2552 โดยให้รัฐวิสาหกิจรวมถึงรัฐวิสาหกิจที่ได้รับการยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติ คณะรัฐมนตรีที่ใช้บังคับกับรัฐวิสาหกิจเป็นการทั่วไป โดยให้นำหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2562 ไปปฏิบัติ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2562 ปณท จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของ ปณท เพื่อให้คณะกรรมการ ปณท ฝ่ายบริหาร และผู้ปฏิบัติงาน ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานร่วมกัน ดังนี้

- (1) กำหนดนโยบายและทิศทางในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับแนวนโยบายของผู้ถือหุ้น ภาครัฐ (Statement of Direction : SOD)

(2) จัดให้มีโครงสร้างคณะกรรมการที่มีองค์ประกอบทางความรู้ความสามารถที่เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของ ปณท

(3) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์ต่อองค์กร (Duty of Loyalty) เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด

(4) ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามกฎหมาย และส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการพัฒนาการดำเนินงานของ ปณท ในอนาคต

(5) จัดให้มีนโยบายและแผนการดำเนินงานที่คำนึงถึงการดำเนินงานอย่างยั่งยืนมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และมีธรรมาภิบาล รวมทั้งนำนวัตกรรมมาใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงาน การให้บริการ และการบริหารจัดการภายในองค์กรให้มีประสิทธิภาพ

(6) เปิดเผยข้อมูลสำคัญทั้งด้านการเงินและไม่ใช้การเงินอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ ครบถ้วนเพียงพอ ทันเวลา และเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสียรับทราบผ่านช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้โดยสะดวก

(7) จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันหรือลดโอกาสที่จะเกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่สอบทานประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี

(8) ปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรมของ ปณท อย่างเคร่งครัด และจัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเมื่อพบเห็นการประพฤติปฏิบัติที่ผิดมาตรฐานทางจริยธรรม (Whistleblower) รวมทั้งมีแนวทางในการจัดการกับเรื่องร้องเรียนและผู้ประพฤติปฏิบัติผิดมาตรฐานทางจริยธรรมตามสมควรแก่กรณี ตลอดจนมีมาตรการคุ้มครองผู้ที่ร้องเรียนอย่างเหมาะสม

(9) ร่วมหารือกับสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ เพื่อกำหนดข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานของ ปณท และเมื่อรับทราบผลการประเมินแล้วให้นำผลการประเมินดังกล่าวไปใช้ปรับปรุงการดำเนินงานให้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนด

(10) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐเป็นประจำทุกปี

2

เจ้าของกิจการ/ ผู้ถือหุ้น

หลักการ

ผู้ถือหุ้นทุกรายถือเป็นเจ้าของรัฐวิสาหกิจ มีสิทธิพื้นฐานเท่าเทียมกันทุกประการตามที่กฎหมายกำหนด โดยผู้ถือหุ้นสามารถแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญโดยการออกเสียงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นจึงควรมีสิทธิได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลาต่อการตัดสินใจ ดังนั้น คณะกรรมการต้องให้ความสำคัญในสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันรวมถึงไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้น

ปณท เป็นหน่วยงานรัฐวิสาหกิจในสังกัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม โดยมีกระทรวงการคลังเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมด ดังนั้น กระทรวงการคลังจึงมีฐานะเป็นผู้ถือหุ้นภาครัฐ ซึ่งจะมีส่วนในการกำหนดนโยบายและทิศทางในการดำเนินงานของ ปณท โดยไม่เข้าไปแทรกแซงการบริหารงานประจำ รวมทั้งยังมีบทบาทหน้าที่ในการกำกับให้ ปณท ดำเนินงานให้เป็นไปตามพันธกิจและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ด้วย และจากการที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดของ ปณท ดังนั้นในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ปณท จึงต้องยึดถือปฏิบัติตามมาตรา 23 แห่งพระราชบัญญัติทุนรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2542 กล่าวคือ “ในระหว่างที่กระทรวงการคลังยังมีได้ถือหุ้นที่ถืออยู่ให้แก่บุคคลอื่นมิให้นำบทบัญญัติตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์และกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ในส่วนที่ว่าด้วยจำนวนผู้ถือหุ้นและจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะพึงถือไว้ได้มาใช้บังคับ และให้ถือว่าความเห็นของกระทรวงการคลังอันเกี่ยวกับบริษัทนั้นเป็นมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นความเห็นของกระทรวงการคลังที่แจ้งไปยังนายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทหรือนายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดให้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา”

เพื่อเป็นการสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นภาครัฐได้รับทราบข้อมูลการดำเนินงานสำคัญต่าง ๆ ของ ปณท อย่างครบถ้วน ถูกต้อง เชื่อถือได้ และเพียงพอต่อการนำไปใช้กำกับดูแลการดำเนินงานของ ปณท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงกำหนดนโยบายการรายงานผลการปฏิบัติงานแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ ดังนี้

- ปณท ต้องจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานทั้งด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยให้มีข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง เชื่อถือได้ และเป็นไปตามหลักการหรือมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- ปณท ต้องนำเสนอรายงานผลการปฏิบัติงานทั้งด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อให้คณะกรรมการ ปณท พิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ
- ปณท ต้องจัดส่งรายงานผลการปฏิบัติงานทั้งด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในรอบปีที่ผ่านมา ให้แก่กระทรวงการคลัง ในฐานะผู้ถือหุ้นภาครัฐเพื่อพิจารณาให้ความเห็นแทนการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามบทบัญญัติในมาตรา 23 แห่งพระราชบัญญัติทุนรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2542

ในการดำเนินงานของ ปณท นั้น นอกจากกรรมการ ปณท ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานจะต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของ ปณท แล้ว ยังจะต้องคำนึงถึงผลประโยชน์และสิทธิของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญด้วย รวมถึงจะต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดนโยบายด้านการบริหารสิทธิของผู้ถือหุ้นไว้ดังนี้

- กรรมการ ปณท ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานจะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนบุคคลกับผลประโยชน์ของ ปณท และจะต้องเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนบุคคลกับ

ผลประโยชน์ของ ปณท รวมทั้งข้อมูลนี้อาจก่อให้เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยปฏิบัติตามวิธีการและรูปแบบที่ ปณท กำหนด

- กรรมการ ปณท ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานจะต้องไม่ให้หรือรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้นอกจากการให้หรือรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อันควรได้ตามกฎหมาย กฎ หรือข้อบังคับที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย เว้นแต่การให้หรือรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด โดยธรรมชาติตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติกำหนด
- กรรมการ ปณท ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานจะต้องไม่นำข้อมูลภายในที่สำคัญของ ปณท ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณะหรือต่อบุคคลภายนอกไปใช้ในการแสวงหาผลประโยชน์สำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนบุคคลกับผลประโยชน์ของ ปณท

3

คณะกรรมการ ปณท

หลักการ

คณะกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการกำกับดูแลรัฐวิสาหกิจให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามพันธกิจ วัตถุประสงค์ และนโยบายของภาครัฐคณะกรรมการควรปฏิบัติงานตามหลักความไว้วางใจ (Fiduciary Duty) และดูแลให้กรรมการ ฝ่ายจัดการตลอดจนพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์ต่อองค์กร (Duty of Loyalty) เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคณะกรรมการควรมีองค์ประกอบทางความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และควรเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการรวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุพันธกิจ วัตถุประสงค์ และนโยบายของภาครัฐ

คณะกรรมการ ปณท ได้กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อให้มีความสอดคล้องกับหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2562 ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) ซึ่งระบุอยู่ในกฎบัตรคณะกรรมการ ปณท ดังนี้

3.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ ปณท

- คณะกรรมการ ปณท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 11 คน โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
ทั้งนี้ กรรมการที่เป็นอิสระ หมายความว่า กรรมการที่มีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร หรือบุคคลใดก็ตามที่จะทำให้เกิดการตัดสินใจที่ไม่เป็นอิสระ โดยกรรมการที่เป็นอิสระต้องมีอิสระในการตัดสินใจและควบคุมการดำเนินงานของ ปณท ให้เป็นไปตามพันธกิจ เป้าหมาย และประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมมากที่สุด
- คณะกรรมการ ปณท เลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ โดยประธานกรรมการควรเป็นกรรมการที่เป็นอิสระ และจะเลือกกรรมการอีกคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้
- ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ คณะกรรมการ ปณท ควรจัดให้มีกระบวนการที่ทำให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจในการทำงานของประธานกรรมการและทำให้เกิดการทำงานที่เป็นอิสระ ซึ่งได้แก่
 - การกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการ ปณท ให้มีกรรมการที่เป็นอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด หรือ
 - การแต่งตั้งกรรมการที่เป็นอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ ปณท
- ในการแต่งตั้งกรรมการให้ดำเนินการตามแนวทางการแต่งตั้งกรรมการรัฐวิสาหกิจ ซึ่งคณะรัฐมนตรีได้มีมติรับทราบแนวทางดังกล่าวตามที่คณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจเสนอในคราวประชุมคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2560

3.2 คุณสมบัติของกรรมการ

- มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดแห่งพระราชบัญญัติคุณสมบัติมาตรฐานสำหรับกรรมการและพนักงานรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2518 และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- มีความรู้ความเชี่ยวชาญตาม Skill Matrix ที่ ปณท กำหนด
- หากเป็นอดีตผู้บริหารสูงสุดของปณท ควรพ้นจากตำแหน่งมาแล้วอย่างน้อย 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- ไม่ควรดำรงตำแหน่งในส่วนราชการหรือหน่วยงานของรัฐที่ทำหน้าที่กำกับดูแลการประกอบกิจการ (Regulator) ของ ปณท

- ไม่ควรประกอบกิจการหรือดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในกิจการอันเป็นการแข่งขันกับ ปณท

3.3 วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อกำหนดแห่งพระราชบัญญัติคุณสมบัติมาตรฐานสำหรับกรรมการและพนักงานรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2518 และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กรรมการจำนวน 1 ใน 3 หรือในจำนวนที่ใกล้เคียงที่สุดกับจำนวน 1 ใน 3 จะต้องพ้นจากตำแหน่ง โดยกรรมการผู้พ้นจากตำแหน่งไปนั้นมีสิทธิที่จะได้รับเลือกกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกได้
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงโดยเหตุอื่นนอกจากถึงกำหนดพ้นจากตำแหน่งตามวาระ คณะกรรมการ ปณท อาจคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเพื่อให้ดำรงตำแหน่งที่ว่างลงนั้นได้ โดยให้อยู่ในตำแหน่งได้เพียงระยะเวลาที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนเข้าดำรงตำแหน่งแทน

3.4 หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ปณท

- กำหนดวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และค่านิยมของ ปณท ที่มีความสอดคล้องกับพันธกิจ วัตถุประสงค์ และนโยบายของรัฐ
- กำหนดแผนยุทธศาสตร์ นโยบายการดำเนินงาน แผนการดำเนินงานประจำปี ตลอดจนทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของ ปณท
- กำกับดูแลให้ ปณท มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ
- ติดตาม ประเมินผล และดูแลให้มีการรายงานผลการดำเนินงานตามระยะเวลาที่เหมาะสม
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์ โดยยึดถือประโยชน์สูงสุดของ ปณท เป็นที่ตั้ง รวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ อันอาจทำให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ต่อ ปณท
- กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารรับผิดชอบการบริหารงานตามกรอบนโยบายที่วางไว้ และดำเนินการให้บรรลุพันธกิจ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายของ ปณท ทั้งนี้ คณะกรรมการ ปณท ไม่ควรแทรกแซงการตัดสินใจและการบริหารงานของฝ่ายบริหาร
- กำกับดูแลให้ ปณท ดำเนินงานตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ส่งเสริมให้มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นการปฏิบัติงานที่เอื้อให้บรรลุพันธกิจ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย แผนยุทธศาสตร์ และนโยบายการดำเนินงานของ ปณท
- กำกับดูแลให้ ปณท มีนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ ความพร้อมใช้ของข้อมูล รวมถึงระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และมาตรการ

ป้องกันมิให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และผู้ใดก็ตามที่สามารถเข้าถึงข้อมูล นำข้อมูลไปใช้โดยมิชอบ

- กำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุดอย่างชัดเจน และทำการประเมินผลอย่างน้อยเป็นประจำทุก 6 เดือน
- กำกับดูแลให้ ปณท จัดให้มีโครงสร้างผู้บริหารระดับสูง ขอบเขตงาน และคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม
- กำกับดูแลให้ ปณท จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด ผู้บริหารระดับสูง และตำแหน่งอื่นที่สำคัญ
- กำกับดูแลให้ ปณท มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับพันธกิจและวัตถุประสงค์ของ ปณท รวมถึงการรักษาผู้ปฏิบัติงานที่มีความสามารถไว้
- กำกับดูแลให้ ปณท ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างเป็นธรรม และส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการพัฒนาการดำเนินงานของ ปณท
- กำกับดูแลให้ ปณท กำหนดนโยบายและแผนการดำเนินงานที่คำนึงถึงการดำเนินงานอย่างยั่งยืน มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และมีธรรมาภิบาล รวมทั้งนำนวัตกรรมมาใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงาน การให้บริการ และการบริหารจัดการภายในองค์กรที่มีประสิทธิภาพ
- กำกับดูแลให้ ปณท มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญทั้งด้านการเงินและไม่ใช้การเงินอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- กำกับดูแลให้ ปณท กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคนปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว
- กำกับดูแลให้ ปณท กำหนดแนวปฏิบัติด้านจริยธรรมที่ชัดเจน และกรรมการควรประพฤติปฏิบัติตนตามแนวปฏิบัติดังกล่าวอย่างเคร่งครัด เพื่อให้เป็นแบบอย่างที่ดีแก่ฝ่ายบริหารและผู้ปฏิบัติงาน
- กำกับดูแลให้ ปณท มีนโยบายในการกำกับดูแลบริษัทย่อยที่ชัดเจน
- จัดให้มีระบบรายงานความเป็นอิสระของกรรมการที่เป็นอิสระโดยให้กรรมการที่เป็นอิสระเปิดเผยความสัมพันธ์กับ ปณท และความเกี่ยวข้องกับฝ่ายบริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่หน่วยงานของรัฐ หรือบุคคลใดก็ตามที่จะทำให้เกิดการตัดสินใจที่ไม่เป็นอิสระ ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการที่เป็นอิสระเปลี่ยนแปลงสถานะระหว่างดำรงตำแหน่ง จนขาดคุณสมบัติในการเป็นกรรมการที่เป็นอิสระ ต้องรายงานคณะกรรมการ ปณท เพื่อพิจารณาสถานะการดำรงตำแหน่งของตนโดยทันที

3.5 หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

- มีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ ปณท
- กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ปณท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของ ปณท
- ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ ปณท โดยหารือร่วมกับผู้บริหารสูงสุดและมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
- จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการ ปณท และฝ่ายบริหาร

3.6 การแต่งตั้งคณะกรรมการ

คณะกรรมการ ปณท ควรพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตามความจำเป็น เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางการพิจารณาก่อนให้คณะกรรมการ ปณท เห็นชอบต่อไป โดยคณะกรรมการที่ควรแต่งตั้งเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ประกอบด้วย

- คณะกรรมการกิจการสัมพันธ์ เพื่อส่งเสริมและพัฒนาการแรงงานสัมพันธ์ โดยต้องดำเนินการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติแรงงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ พ.ศ. 2543
- คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทานการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของ ปณท โดยต้องดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายในของรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2555
- คณะกรรมการสรรหากรรมการ ปณท เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการที่ไม่ใช่กรรมการโดยตำแหน่งให้เป็นไปอย่างเหมาะสม โดยประธานคณะกรรมการสรรหาฯ ควรเป็นกรรมการอิสระ และอนุกรรมการสรรหาฯ ส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการอิสระ
- คณะกรรมการสรรหาผู้บริหารสูงสุด เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด
- คณะกรรมการประเมินผลผู้บริหารสูงสุด เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ ตัวชี้วัด และเป้าหมายในการประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุด รวมทั้งทำการประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุดอย่างน้อยเป็นประจำทุก 6 เดือน เพื่อนำผลการประเมินดังกล่าวไปใช้ประโยชน์ในการกำหนดค่าตอบแทนหรือกำหนดแรงจูงใจอื่น ๆ ตามความเหมาะสม

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและด้านการควบคุมภายในของ ปณท ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวทางปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ควรร่วมเป็นคณะกรรมการใด ๆ

3.7 การประชุมคณะกรรมการ ปณท

- คณะกรรมการ ปณท ควรประชุมทุกเดือนและเพิ่มเติมตามความจำเป็น เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างต่อเนื่องทันการณ์ โดยควรจัดทำปฏิทินกำหนดการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี
- คณะกรรมการ ปณท ควรกำกับดูแลให้กรรมการและฝ่ายบริหารมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อ ปณท เข้าสู่วาระการประชุม โดยควรกำหนดวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า ในกรณีที่มีการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม ควรให้คณะกรรมการ ปณท มีมติเห็นชอบในการเพิ่มวาระการประชุมดังกล่าวก่อนการประชุม
- คณะกรรมการ ปณท ควรได้รับเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ก่อนวันประชุม
- กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี โดยอย่างน้อยร้อยละ 90 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมดในรอบปี ควรมีกรรมการเข้าประชุมร้อยละ 80 ขึ้นไปของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- ในการประชุมคณะกรรมการ ปณท ทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมติของที่ประชุมจะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการที่มาประชุม
- ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ถ้าประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม ไม่ว่าด้วยเหตุใดก็ตาม ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมแทน ถ้ารองประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมเช่นกัน ให้ที่ประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งซึ่งมาประชุม ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมครั้งนั้น
- คณะกรรมการ ปณท ควรกำกับดูแลให้กรรมการที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์กับ ปณท งตเว้น จากการมีส่วนร่วมในการอภิปรายและออกเสียงลงมติหรือออกจากที่ประชุมในวาระการประชุมนั้น
- คณะกรรมการ ปณท ควรดูแลให้มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วน สำหรับการประชุมคณะกรรมการ ปณท การประชุมคณะกรรมการต่าง ๆ รวมทั้งการประชุมต่าง ๆ ภายในคณะกรรมการ ปณท

- คณะกรรมการ ปณท ควรถือเป็นนโยบายที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายเกี่ยวกับการดำเนินงานของ ปณท โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารสูงสุด และฝ่ายบริหารร่วมด้วย และควรแจ้งให้ผู้บริหารสูงสุดทราบถึงผลการประชุมดังกล่าวด้วย

3.8 การประเมินผลคณะกรรมการ ปณท

- คณะกรรมการ ปณท ควรกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งรูปแบบ การประเมิน (รายบุคคล รายคณะ และ/หรือรายไขว้) อย่างชัดเจน
- คณะกรรมการ ปณท ต้องจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และรูปแบบที่กำหนดไว้อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
- คณะกรรมการ ปณท ควรร่วมพิจารณาและอภิปรายผลการประเมินในที่ประชุม คณะกรรมการ ปณท อย่างเป็นทางการ และนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้ในการกำหนด แนวทางการปรับปรุงแก้ไข หรือกำหนดแผนเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการ ปณท

3.9 การพัฒนาคณะกรรมการ ปณท

- คณะกรรมการ ปณท ควรส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ ได้รับคำแนะนำ และมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ซึ่งได้แก่ นโยบายของภาครัฐ ความเข้าใจในวิสัยทัศน์และพันธกิจ ค่านิยม เป้าหมาย แผนยุทธศาสตร์ ลักษณะการดำเนินงาน นโยบายการดำเนินงาน และแผนการดำเนินงานของ ปณท
- คณะกรรมการ ปณท ควรส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการอบรม พัฒนา ศักยภาพและความรู้ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่

3.10 ค่าตอบแทนกรรมการ

การจ่ายค่าตอบแทนต่าง ๆ ให้แก่กรรมการ ปณท ให้จ่ายตามอัตราและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน รายเดือนและเบี้ยประชุมกรรมการรัฐวิสาหกิจและกรรมการอื่นในคณะกรรมการชุดย่อย คณะอนุกรรมการ หรือคณะทำงานอื่น ซึ่งคณะรัฐมนตรีได้มีมติเห็นชอบตามที่กระทรวงการคลังเสนอ ในคราวประชุมคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562

4

บทบาทของ ผู้มีส่วนได้เสีย

หลักการ

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มมีความสำคัญในการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ ให้เป็นไปอย่างยั่งยืน ดังนั้นคณะกรรมการควรกำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับผู้มีส่วนได้เสีย และกำกับดูแลให้มีกลไก และการปฏิบัติที่เหมาะสม แก่ผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการพัฒนาการดำเนินงานและไม่ควรกระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น

ปณท ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการและการสร้างความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อส่งเสริมให้องค์กรสามารถดำเนินงานให้บรรลุวิสัยทัศน์และพันธกิจที่ตั้งไว้ได้ โดยได้วิเคราะห์และประเมินผลกระทบในกระบวนการดำเนินงานที่สำคัญขององค์กรตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) โดยแบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญของ ปณท เป็น 6 กลุ่ม ได้แก่ 1. หน่วยงาน/บุคลากรภายใน 2. ลูกค้า 3. หน่วยงานกำกับ 4. ผู้ส่งมอบ 5. คู่ค้า/พันธมิตร และ 6. ประชาชน/สังคม

ปณท ตระหนักว่าผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญของ ปณท ทุกกลุ่ม ควรได้รับการดูแลจาก ปณท ตามสิทธิที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งต้องประสานผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายให้เกิดดุลยภาพที่เหมาะสม ดังนั้น เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นว่าสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับความคุ้มครองด้วยดี รวมทั้งได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาค มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ ปณท จึงได้กำหนดนโยบายจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไว้ดังต่อไปนี้

- (1) ประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อสถาบันชาติ ศาสนา และพระมหากษัตริย์ รวมทั้งกฎหมายและศีลธรรมอันดีของบ้านเมือง
- (2) ไม่เลือกปฏิบัติจากความแตกต่างด้านเชื้อชาติ ศาสนา เพศ และความไร้สมรรถภาพทางร่างกาย
- (3) เปิดเผยผลประกอบการ สถานะทางการเงิน พร้อมทั้งข้อมูลอื่นที่ถูกต้องตามความเป็นจริงต่อเจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ
- (4) จัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสนับสนุนให้มีการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้ตรวจสอบจากภายนอกอย่างสม่ำเสมอ
- (5) เปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นอย่างถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด ผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ ที่เหมาะสม
- (6) ไม่ประกอบธุรกิจที่เป็นการค้ากำไรเกินควรเมื่อเทียบกับคุณภาพของสินค้าและบริการ รวมทั้งไม่กำหนดเงื่อนไขทางการค้าที่ไม่เป็นธรรม
- (7) รักษาคุณภาพของสินค้าและบริการให้ได้มาตรฐานอยู่ตลอดเวลา หากเกิดกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ จะแจ้งให้ลูกค้าทราบและหาทางแก้ไขโดยเร็ว
- (8) กำหนดโครงสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมต่อการทำงาน รวมถึงเสริมสร้างความเป็นอยู่ที่ดีและความก้าวหน้าในอาชีพให้แก่ผู้ปฏิบัติงาน
- (9) สร้างสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานให้มีความปลอดภัยและอนามัยที่ดี โดยคำนึงถึงความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของผู้ปฏิบัติงานและสังคมส่วนรวมเป็นหลัก รวมทั้งสนับสนุนให้มีการฝึกอบรมด้านความปลอดภัยและอนามัยในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ
- (10) ไม่เรียกร้องให้คู่ค้า คู่ความร่วมมือ ผู้ส่งมอบ ทำการรับหรือให้ผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตในการประกอบธุรกิจกับ ปณท
- (11) ดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย กติกาของการแข่งขันที่ดี รวมทั้งไม่กล่าวหาหรือทำลายคู่แข่งทางธุรกิจโดยปราศจากข้อมูลหลักฐานที่ชัดเจน

- (12) ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับของลูกค้า คู่ค้า คู่ความร่วมมือ ผู้ส่งมอบ คู่แข่งทางธุรกิจ และผู้ปฏิบัติงานต่อบุคคลอื่น เว้นแต่การเปิดเผยนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในกระบวนการยุติธรรมหรือการตรวจสอบตามที่กฎหมายกำหนด
- (13) ไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และทรัพยากรธรรมชาติอย่างร้ายแรง
- (14) สนับสนุนให้มีการจัดกิจกรรมเพื่อคืนกำไรให้แก่สังคมหรือบริการสาธารณะในรูปแบบต่าง ๆ รวมทั้งโครงการหรือกิจกรรมที่จัดทำเพื่อสังคม
- (15) เปิดโอกาสให้มีการเสนอแนะความคิดเห็นและวิจารณ์ และรับฟังข้อเสนอแนะและวิจารณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวมเพื่อการพัฒนาปรับปรุงหรือแก้ไขปัญหาดังกล่าวที่เกิดขึ้น

5

ความยั่งยืน และนวัตกรรม

หลักการ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดนโยบายและแผนการดำเนินงานขององค์กรที่คำนึงถึงการดำเนินงานอย่างยั่งยืน มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงนำนวัตกรรมมาใช้ในการพัฒนา ปรับปรุงกระบวนการทำงานการให้บริการ และการบริหารจัดการภายในองค์กรให้มีประสิทธิภาพ

การพัฒนาอย่างยั่งยืน

ปณท ได้ดำเนินงานอย่างมุ่งมั่นในการสร้างคุณค่าแก่ลูกค้า พนักงาน และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย บริหารธุรกิจตามพันธกิจในการบริการด้านไปรษณีย์และขนส่งเพื่อการเติบโตที่ยั่งยืน สนับสนุนนโยบายของชาติ สอดคล้องกับมาตรฐานสากลด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (ISO 26000) หลักการชี้แนะแห่งสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights : UNGPs) และเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs) รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของ ปณท ตลอดห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ (Value Chain) ภายใต้หลักการดำเนินงานตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงเหมาะสมตามบริบท ความท้าทาย (Challenges) ที่เป็นทั้งความเสี่ยง (Risks) และโอกาส (Opportunities) ของ ปณท อย่างสมดุล ครอบคลุมประเด็นความยั่งยืนทั้งด้านเศรษฐกิจ (Economic) สังคม (Society) การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance) และสิ่งแวดล้อม (Environment) จึงได้กำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของ ปณท ไว้ดังนี้

- **ด้านเศรษฐกิจ** ปณท จะดำเนินธุรกิจและแสวงหาธุรกิจใหม่เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน ปรับตัว และพัฒนาตนเองเพื่อความอยู่รอดและเติบโตอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- **ด้านสังคม** ปณท จะปฏิบัติต่อแรงงานทั้งพนักงานและลูกจ้างตามกฎหมายเป็นขั้นต่ำ เสนอสินค้าบริการที่มีคุณภาพและราคาที่เป็นธรรมต่อลูกค้า เคารพต่อสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนให้บริการเชิงสังคม ร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมเพื่อประโยชน์แก่ประชาชน
- **ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี** ปณท จะบริหารงานและดำเนินงานภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 5 ประการ ได้แก่ ความเป็นธรรม (Fairness) ความโปร่งใส (Transparency) การยึดมั่นในความถูกต้องชอบธรรม (Integrity) ความรับผิดชอบต่อสังคม (Responsibility) และความรับผิดชอบต่อผลกระทบและการตัดสินใจ (Accountability) มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในห่วงโซ่อุปทาน และนวัตกรรมเพื่อความยั่งยืน
- **ด้านสิ่งแวดล้อม** ปณท จะดำเนินงานให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด จัดให้มีระบบการบริหารจัดการด้านการใช้ทรัพยากร การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ มลพิษ และของเสียที่มีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ ปณท ยังได้จัดให้มีคู่มือปฏิบัติงานด้านความยั่งยืนของ ปณท เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของ ปณท อย่างเป็นระบบ ตั้งแต่การออกนโยบายเพื่อแสดงทิศทางและความมุ่งมั่นของผู้บริหารในการดำเนินงานให้เกิดความยั่งยืน ระบบการบริหารงาน ระบบการส่งเสริมการดำเนินงานให้สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ ระบบการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานด้านความยั่งยืนจะบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนการรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บริหารและคณะกรรมการ ปณท

เพื่อให้ ปณท มีแนวทางการบริหารจัดการนวัตกรรมในการเป็นกลไกขับเคลื่อนองค์กรให้สามารถแข่งขันได้และเกิดความยั่งยืน จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการนวัตกรรมของ ปณท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

- คณะกรรมการ ปณท มีบทบาทในการกำหนดนโยบายในการบริหารจัดการนวัตกรรมด้วย การใช้ Digital Technology เป็นพื้นฐานและตอบสนองต่อนโยบาย Digital Economy ตามยุทธศาสตร์กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี ของภาครัฐ รวมทั้งตอบสนองความต้องการได้อย่างเป็นรูปธรรม
- กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการนำนโยบายการบริหารจัดการนวัตกรรมเป็นหลักในการดำเนินงาน ดังนี้
 - ให้ใช้หลักสากลเกี่ยวกับการบริหารจัดการนวัตกรรมมาเป็นกรอบในการพัฒนานวัตกรรมภายในบริษัททั้งด้านผลิตภัณฑ์ ด้านบริการ ด้านกระบวนการทำงาน ด้านรูปแบบธุรกิจ/ภารกิจใหม่ที่เกิดประโยชน์/ผลกระทบเชิงบวกต่อองค์กร รวมทั้งการสร้างความสามารถในการแข่งขันของประเทศ
 - ให้ใช้ความคิดสร้างสรรค์และมุ่งเน้นนวัตกรรมในการขับเคลื่อนองค์กรเพื่อให้องค์กรสามารถปรับปรุงผลการดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง
 - ให้นำองค์ความรู้ที่สำคัญของบริษัทมาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมที่มีคุณค่าหายาก และคู่แข่งไม่สามารถลอกเลียนแบบได้ในระยะเวลาอันสั้น
 - ให้พัฒนานวัตกรรมที่มีความใหม่ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท เศรษฐกิจ สังคม และประเทศ
 - ให้ป้องกันและใช้ประโยชน์จากนวัตกรรมอย่างเป็นระบบจนทำให้บรรลุผลสำเร็จทางธุรกิจตามเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งจะทำให้องค์กรสามารถเป็นผู้นำด้านผลิตภัณฑ์และบริการที่มีความโดดเด่นหรือเป็นผู้นำด้านต้นทุนต่ำในการประกอบกิจการทั้งในปัจจุบันและอนาคต
 - ให้ปฏิบัติต่อเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญา โดยจะต้องให้เกียรติและเคารพ ซึ่งสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้เป็นเจ้าของ รวมถึงจะต้องกระทำการขออนุญาตบุคคลผู้เป็นเจ้าของในทรัพย์สินทางปัญญาเหล่านั้นให้ถูกต้องตามกฎหมายก่อนที่จะมีการใช้งาน
 - ให้ดูแลทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทไม่ให้ถูกละเมิด เปิดเผย ทำซ้ำ ดัดแปลงหรือกระทำการใด ๆ โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท

นอกจากนี้ ปณท ยังได้จัดให้มีคู่มือการบริหารจัดการนวัตกรรม เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการนวัตกรรมอย่างเป็นระบบ เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้สามารถแข่งขันได้และเกิดความยั่งยืนต่อไป

6

การเปิดเผยข้อมูล

หลักการ

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับรัฐวิสาหกิจและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเป็นไปตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สาธารณชน และผู้มีส่วนได้เสียสามารถใช้ในการตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม และคณะกรรมการควรดูแลช่องทางการเปิดเผยข้อมูลให้สาธารณชน และผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงได้โดยสะดวก

ปณท ได้จัดให้มีศูนย์ข้อมูลข่าวสาร (ทางกายภาพ) ตั้งอยู่ที่อาคารสำนักงานใหญ่ บริเวณชั้น 1 โซน A รวมทั้งจัดให้มีศูนย์ข้อมูลข่าวสารทางอิเล็กทรอนิกส์ (<http://www.oic.go.th/infocenter6/619/>) เพื่อให้บริการข้อมูลข่าวสารของ ปณท แก่ประชาชนหรือผู้ที่สนใจสามารถเข้ามาตรวจสอบดู ศึกษาค้นคว้า ตลอดจนเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 7 และมาตรา 9 แห่งพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540

นอกจากนี้ ปณท ยังได้เปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ไว้ในรายงานประจำปีตามที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจกำหนด ประกอบด้วย

ข้อมูลทั่วไปของรัฐวิสาหกิจ

- ประวัติความเป็นมา
- วิสัยทัศน์/ภารกิจ/พันธกิจ/วัตถุประสงค์/เป้าประสงค์/แนวนโยบายผู้ถือหุ้นภาครัฐ
- ประเภทกิจการ/ลักษณะการประกอบกิจการ
- ที่ตั้ง โทรศัพท์ โทรสาร และเว็บไซต์
- สรุปข้อมูลที่สำคัญทางการเงิน
- ปัจจัยที่มีผลกระทบหลักต่อกิจการ
- ภาวะอุตสาหกรรมและแนวโน้มในอนาคต

โครงสร้างการบริหารองค์กร

- ผังโครงสร้างองค์กร
- คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ (รายนามและประวัติ)
- คณะผู้บริหาร (รายนามและประวัติ)
- โครงสร้างอัตรากำลัง

โครงสร้างเงินทุน

- ทุนและโครงสร้างผู้ถือหุ้นของรัฐวิสาหกิจ
- หนี้เงินกู้ของรัฐวิสาหกิจ
- เงินงบประมาณที่ได้รับและการจ่ายเงินนำส่งรัฐหรือเงินปันผล

การลงทุนที่สำคัญในปัจจุบันและอนาคต

- แผนงานและโครงการต่าง ๆ
- การร่วมดำเนินงานกับเอกชน

ผลการดำเนินงานขององค์กร

- รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน
- รายงานวิเคราะห์ฐานะการเงิน



การบริหารจัดการองค์กร

- รายงานผลสรุปของระบบการบริหารความเสี่ยง
- รายงานผลสรุปของระบบการควบคุมภายใน
- รายงานผลสรุปของระบบการตรวจสอบภายใน



รายงานผลการดำเนินงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- โครงสร้างและความรับผิดชอบของคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ
- การแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะอนุกรรมการ/คณะทำงานอื่น ๆ ที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ
- การประชุมและค่าตอบแทนของคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจและคณะอนุกรรมการ/คณะทำงาน
- ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง 3 ปีย้อนหลัง
- นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์



รายงานการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กร

- รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
- รายงานคณะกรรมการสรรหา



รายงานทางการเงิน

- รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจต่อรายงานทางการเงิน
- รายงานผู้สอบบัญชี
- งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

7

การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน

หลักการ

ความเสี่ยงเป็นสิ่งที่อาจทำให้แผนงานหรือการดำเนินงานของ
รัฐวิสาหกิจไม่บรรลุตามพันธกิจและวัตถุประสงค์ โดยก่อให้เกิด
ผลกระทบหรือความเสียหายต่อองค์กร โดยการบริหารความเสี่ยงการ
ควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมจะสามารถ
ป้องกันหรือลดโอกาสที่เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้
ดังนั้น คณะกรรมการจึงควรมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยง
การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน
เพื่อให้สามารถกำกับดูแลรัฐวิสาหกิจให้มีการบริหารความเสี่ยง
การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมี
ประสิทธิภาพ

ปณท ทราบดีถึงความเสี่ยงในการดำเนินงานซึ่งเกิดขึ้นได้เสมอ จึงกำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงในงานประจำ แผนงาน/โครงการลงทุนที่สำคัญหรือมีงบประมาณสูง เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมอบหมายให้ฝ่ายระบบการกำกับดูแลกิจการ ทำการกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2562 และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรตามหลักเกณฑ์สากล โดยให้มีการรายงานผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และคณะกรรมการ ปณท เพื่อพิจารณาหรือรับทราบอย่างสม่ำเสมอ

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของ ปณท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สอดคล้องกับแนวทางของ COSO-ERM ระบบประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ (State Enterprise Assessment Model : SE-AM) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) เพื่อสนับสนุนการสร้างมูลค่าเพิ่ม และสร้างความมั่นใจว่าการดำเนินงานจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงของ ปณท ดังนี้

- มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงเพื่อสนับสนุนให้ ปณท บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ตลอดจนใช้ประโยชน์จากความเสี่ยงในการสร้างโอกาสทางธุรกิจ
- มุ่งมั่นในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรของ ปณท ให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีหรือมาตรฐานสากล เพื่อสร้างคุณค่า (Value Creation) และเพิ่มมูลค่า (Value Enhancement) ให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป
- กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามแนวปฏิบัติที่ดีหรือตามมาตรฐานสากล เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของ ปณท โดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite : RA) มาเป็นเครื่องมือในการตัดสินใจ การวางแผนยุทธศาสตร์ การบริหารโครงการ และแผนปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนให้ ปณท บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ รวมทั้งเพื่อรองรับเหตุการณ์ที่อาจจะทำให้การดำเนินธุรกิจต้องหยุดชะงัก
- ดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมด้านต่าง ๆ ได้แก่ ยุทธศาสตร์องค์กร แนวทางของคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ ระบบประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ เทคโนโลยีสารสนเทศ ทรัพยากรบุคคล สิ่งแวดล้อม นวัตกรรม และการปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่มีนัยสำคัญต่อองค์กร

- กำหนดให้มีการทบทวนและปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์แวดล้อมภายในและภายนอกที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ
- คณะกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรต้องตระหนักถึงความสำคัญและมีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานของตนเองและการดำเนินธุรกิจขององค์กร และบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดวัฒนธรรมความเสี่ยง (Risk Culture) ที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

การควบคุมภายใน

ปณท ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการสร้างบรรยากาศที่เอื้อให้เกิดสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี โดยส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานมีจริยธรรมและความซื่อสัตย์ต่อการปฏิบัติงาน มีทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน รวมทั้งมุ่งเน้นการบูรณาการระบบการควบคุมภายในให้ทั่วถึงและครอบคลุมในทุกกิจกรรมหลัก และเกิดการปฏิบัติจริง ซึ่ง ปณท ได้ทำการประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี โดยดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และทำการรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในดังกล่าวเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน คณะกรรมการ ปณท และกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมภายในระยะเวลาที่กำหนด

และเพื่อให้การวางระบบและพัฒนาระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามมาตรฐานการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ปณท จึงได้กำหนดนโยบายการควบคุมภายในไว้ ดังนี้

- ให้ประยุกต์แนวทางการดำเนินงานตามมาตรฐานสากลที่สอดคล้องกับบริบทองค์กร เพื่อควบคุมความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละกิจกรรมการปฏิบัติงานทุกสายงาน
- ให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญและประโยชน์ของระบบการควบคุมภายใน
- ให้ทุกหน่วยงานจัดวางระบบการควบคุมภายใน และหรือประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย เพื่อปรับปรุงและแก้ไขข้อบกพร่องอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ เพื่อสนับสนุนให้ภารกิจในความรับผิดชอบสามารถบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้
- ให้มีการทบทวน ติดตาม และประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ เมื่อสถานการณ์เปลี่ยนแปลงอย่างทันกาล
- ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร อย่างเป็นอิสระ ให้คำแนะนำในการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการ เพื่อให้ความมั่นใจว่าหน่วยรับตรวจมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

8

จริยธรรม/ จรรยาบรรณ

หลักการ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดแนวปฏิบัติในเรื่องของจรรยาบรรณ และกำกับดูแลให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานรัฐวิสาหกิจ ทุกคนยึดถือและปฏิบัติให้สอดคล้องและอยู่ในทิศทางเดียวกัน รวมถึงจัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเมื่อพบเห็นการประพฤติปฏิบัติที่ผิดจรรยาบรรณหรือไม่เป็นไปตามแนวปฏิบัติ

ปณท มีความเชื่อมั่นว่าการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมเป็นรากฐานอย่างหนึ่งที่จะทำให้ ปณท สามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน ดังนั้น เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าคณะกรรมการ ปณท ฝ่ายบริหาร และ ผู้ปฏิบัติงานจะสามารถประพฤติปฏิบัติตนได้อย่างมีจริยธรรมในการปฏิสัมพันธ์ทุกกรณี จึงได้กำหนดประมวล จริยธรรมของ ปณท ไว้ดังต่อไปนี้

- (1) จงรักภักดีต่อชาติ ศาสนา และพระมหากษัตริย์
- (2) เป็นแบบอย่างที่ดีในการรักษาไว้และปฏิบัติตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย ทุกประการ
- (3) เป็นแบบอย่างที่ดีในการเป็นพลเมืองดี เคารพและปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด
- (4) ปฏิบัติตามข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่งต่าง ๆ ของบริษัทอย่างเคร่งครัดและต้องไม่ประพฤติตน อันอาจก่อให้เกิดความเสื่อมเสียต่อเกียรติภูมิของตำแหน่งหน้าที่
- (5) ไม่ประพฤติตนโดยการใช้หรือแนะนำให้ใช้ช่องว่างของกฎหมาย รวมถึงข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่งของบริษัท เพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองและผู้อื่น อันจะทำให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือไม่ได้รับประโยชน์จากการกระทำนั้น และต้องดำเนินการสั่งการหรือรายงาน ให้เกิดการแก้ไขช่องว่างดังกล่าวโดยเร็ว
- (6) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต สุภาพ เรียบร้อย มีธรรมาจริยธรรมและไม่เลือกปฏิบัติ
- (7) ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มกำลังความสามารถด้วยความเสียสละ ทุ้มเทสติปัญญา ความรู้ ความสามารถให้บรรลุผลสำเร็จและมีประสิทธิภาพตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- (8) ไม่ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบเพื่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้หนึ่งผู้ใดหรือ เพื่อให้ตนเองหรือผู้อื่นได้ประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย
- (9) รักษาและเสริมสร้างความสามัคคีระหว่างผู้ร่วมงาน พร้อมกับให้ความช่วยเหลือเกื้อกูล ซึ่งกันและกันในทางที่ชอบ รวมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความ สะดวกสบายและปลอดภัย
- (10) ไม่ฝักใฝ่ในกลุ่มการเมืองหรือกลุ่มผลประโยชน์ใดอันจะมีผลกระทบทางใดทางหนึ่ง ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของตน และไม่กระทำการใด ๆ อันอาจเป็นเหตุให้เกิดความแตกแยก สามัคคีหรือก่อให้เกิดความกระด้างกระเดื่องต่อผู้บังคับบัญชา
- (11) ทำงานร่วมกับผู้อื่นด้วยมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่ปิดบังข้อมูลที่เป็นในการปฏิบัติงาน ไม่รายงานข้อมูลที่เป็นเท็จ และไม่นำผลงานของผู้อื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตน
- (12) รักษาความลับของ ปณท รวมถึงความลับของลูกค้า ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับนั้น เว้นแต่การเปิดเผยนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในกระบวนการยุติธรรม หรือการตรวจสอบ ตามที่กฎหมายกำหนด
- (13) ปฏิบัติตามเงื่อนไขและบังคับใช้เงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าหรือคู่ค้า คู่ความร่วมมือ ผู้ส่งมอบอย่างเคร่งครัด
- (14) เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการบริหารงานและการดำเนินงานต่าง ๆ ของ ปณท ต่อบุคคลภายนอกด้วยความโปร่งใสตามสิทธิที่ควรจะได้รับ
- (15) ไม่ใช้สถานะหรือตำแหน่งไปแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับ ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็นประโยชน์ในทางทรัพย์สินหรือไม่ก็ตาม ตลอดจนไม่ให้หรือ รับของขวัญ ของกำนัลหรือประโยชน์อื่นใดแก่/จากผู้อื่น เพื่อประโยชน์ต่าง ๆ อันอาจจะ

เกิดจากการปฏิบัติหน้าที่ของตน เว้นแต่เป็นการให้โดยธรรมจรรยาหรือการให้ตามประเพณี

- (16) มีจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และทรัพยากรธรรมชาติอย่างร้ายแรง รับฟังข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ ตลอดจนข้อร้องเรียนต่าง ๆ ด้วยใจเป็นธรรมและมีความพร้อมในการปรับปรุงหรือแก้ไขปัญหาจากข้อร้องเรียนดังกล่าวอยู่เสมอ
- (17) รับฟังข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ ตลอดจนข้อร้องเรียนต่าง ๆ ด้วยใจเป็นธรรมและมีความพร้อมในการปรับปรุงหรือแก้ไขปัญหาจากข้อร้องเรียนดังกล่าวอยู่เสมอ

นอกจากนี้ ปณท ยังได้จัดทำคู่มือจริยธรรมสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน และได้เผยแพร่ให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบและนำไปใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตนตามแนวทางปฏิบัติที่ดีต่อไป



ฝ่ายระบบการกำกับดูแลกิจการ ส่วนหลักเกณฑ์การกำกับดูแล

โทรศัพท์ ๐ ๒๘๓๑ ๓๒๑๙ โทรสาร ๐ ๒๘๓๑ ๓๕๘๖

<http://intra.praisanee.com/cgsd/>