

ประกาศคณะกรรมการบริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)
เรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
และแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ (ฉบับปรับปรุงปี ๒๕๖๕)

เพื่อให้การดำเนินงานกิจการของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นไปโดยสอดคล้อง
กับหลักการและแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๑๓ ของข้อบังคับ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)
คณะกรรมการ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) จึงประกาศนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการรายงาน
ผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ ดังนี้

บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการเติบโตอย่างยั่งยืนบนพื้นฐาน
ของหลักธรรมาภิบาล ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินงานให้เป็นไปตามหลักการและแนวทางการกำกับ
ดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางปฏิบัติที่ภาครัฐกำหนด และตามมาตรฐานสากล
บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) กำหนดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทาง
การกำกับดูแลที่ดีต่อกระทรวงการคลัง ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นภาครัฐอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ไว้ในรายงานประจำปี
ประกอบด้วย การรายงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน รายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดี
ตามมาตรฐานสากล และการรายงานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ กำหนด
ให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดี
แก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ ทุก ๒ ปี

นโยบายการรายงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน

บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ในการรายงานผล
ด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน ต่อกระทรวงการคลัง ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นภาครัฐ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้เป็นเครื่องมือ
ในการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) อย่างมีประสิทธิภาพ
มีมาตรฐานและครบถ้วนตามสิทธิของผู้ถือหุ้นที่พึงได้รับตามกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการ
บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ให้ความเห็นชอบและกำกับให้มีการรายงานผลแก่ผู้ถือหุ้น
ตามระยะเวลาและข้อกำหนดที่ระบุในกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ

แนวปฏิบัติ

๑) บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) จัดทำรายงานผลด้านการเงินและไม่ใช้การเงินเสนอ
ผู้ถือหุ้นอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง ผ่านช่องทางการจัดทำรายงานประจำปี การนำข้อมูลเข้าระบบ GFMS-SOE

ภายในกรอบระยะเวลาที่กฎหมายและข้อบังคับกำหนด หรือการรายงานผลการดำเนินงานอื่นๆ ตามที่ผู้ถือหุ้นกำหนด เช่น การส่งรายงานประจำปีภายใน ๔ เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชี หรือการรายงานผ่านระบบ GFMIS-SOE สำหรับงบการเงินก่อนการตรวจสอบ/สอบทาน ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นรอบบัญชี และงบการเงินหลังตรวจสอบ/สอบทาน ภายใน ๑๐ วัน นับจากวันที่ได้รับงบการเงินคืนจากผู้สอบบัญชี รวมถึงการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนแก้ไขปัญหองค์กรของบริษัทฯ เป็นรายเดือน เป็นต้น

๒) รายงานผลด้านการเงินและไม่ใช้การเงินควรประกอบไปด้วยข้อมูลผลการดำเนินงานที่ครบถ้วนเพียงพอ ตามที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้ในการติดตามและกำกับดูแลอย่างน้อยควรประกอบไปด้วยข้อมูล ดังนี้

๒.๑) รายงานทางการเงินที่สำคัญ เช่น งบการเงินต่างๆ โดยเป็นข้อมูลที่ผ่านการตรวจสอบและรับรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้ตรวจสอบอิสระ

๒.๒) รายงานที่ไม่ใช้การเงิน เช่น

๒.๒.๑) ทิศทางและผลการดำเนินธุรกิจ

๒.๒.๒) ผลการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการสำคัญ

๒.๒.๓) การดำเนินกิจกรรมสำคัญ

๒.๒.๔) ผลการบริหารจัดการองค์กร เช่น รายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี รายงานการบริหารความเสี่ยง และรายงานการตรวจสอบ เป็นต้น

๓) คณะกรรมการ บริษัท โทคมานาคะแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ให้ความเห็นชอบข้อมูลการรายงานผลก่อนนำเสนอผู้ถือหุ้น

๔) กำหนดผู้รับผิดชอบการรายงานผล ดังนี้

๔.๑) กลุ่มบริหารงานเลขานุการบริษัท (จ.) เป็นผู้รวบรวม และนำเสนอรายงานประจำปีแก่คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

๔.๒) สายงานการเงิน (ง.) เป็นผู้มีหน้าที่รายงานผลด้านการเงินและนำรายงานการเงินเข้าระบบ GFMIS-SOE เป็นรายไตรมาสและรายปี

๔.๓) สายงานกลยุทธ์ (ย.) เป็นผู้มีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการแก้ไขปัญหองค์กรของ บริษัท โทคมานาคะแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ต่อกระทรวงการคลังเป็นรายไตรมาส

นโยบายการรายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีตามมาตรฐานสากล

บริษัท โทคมานาคะแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) กำหนดให้มีการรายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีตามมาตรฐานสากลโดยให้เป็นไปตามหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางปฏิบัติ ที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลังกำหนด โดยครอบคลุมทั้ง ๙ หมวด

แนวปฏิบัติ

- ๑) รายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดไว้ในหมวดที่ ๑ บทบาทของภาครัฐ
 - ๒) รายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดไว้ในหมวดที่ ๒ สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น
 - ๓) รายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดไว้ในหมวดที่ ๓ คณะกรรมการ
 - ๔) รายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดไว้ในหมวดที่ ๔ บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
 - ๕) รายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดไว้ในหมวดที่ ๕ ความยั่งยืนและนวัตกรรม
 - ๖) รายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดไว้ในหมวดที่ ๖ การเปิดเผยข้อมูล
 - ๗) รายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดไว้ในหมวดที่ ๗ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
 - ๘) รายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดไว้ในหมวดที่ ๘ จรรยาบรรณ
 - ๙) รายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดไว้ในหมวดที่ ๙ การติดตามผลการดำเนินงาน
 - ๑๐) กำหนดให้กลุ่มบริหารงานเลขานุการบริษัท (จ.) เป็นผู้รวบรวม ติดตามและรายงานผลการรายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีตามมาตรฐานสากลต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และนำเสนอไว้ในรายงานประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นภาครัฐ
- นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์

บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การปฏิบัติหน้าที่ และความถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ จึงได้ประกาศใช้นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง ประกาศ และหลักเกณฑ์ต่างๆ โดยมีผลบังคับใช้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน

เพื่อให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ผู้มีส่วนได้เสีย และยึดมั่นเป็นหลักการในการปฏิบัติหน้าที่ อีกทั้งสามารถตัดสินใจในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม เพื่อนำไปสู่องค์กรที่ยั่งยืน ทำให้เกิดความน่าเชื่อถือและได้รับการยอมรับจากสังคมและบุคคลทั่วไป

ดังนั้น เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) จะต้องถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ต่างๆ ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) โดยเคร่งครัด ดังนี้

๑) ยึดมั่นและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ หรือคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) รวมถึง นโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงานของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่

๒) มีหน้าที่ที่จะต้องตระหนัก ศึกษาทำความเข้าใจในงานของตนว่าเกี่ยวข้อง และต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ต่างๆ ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) อีกทั้งต้องเข้าใจผลกระทบ และความเสียหายจากการไม่ปฏิบัติตาม หรือปฏิบัติไม่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ดังกล่าว ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) และอาจได้รับโทษทางกฎหมาย

๓) มุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยจะถือปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

๔) ต้องมีการสื่อสารส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความรู้ ความเข้าใจและสร้างวัฒนธรรมในเรื่องความซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ต่างๆ ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) อย่างเคร่งครัด

๕) มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) โดยเฉพาะนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายการควบคุมภายใน และนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ต่างๆ

แนวปฏิบัติ

๑) นิยามของการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์

๑.๑) หน่วยงานการกำกับดูแลการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ หมายถึง บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

๑.๒) บุคลากร หมายถึง กรรมการ ผู้บริหารทุกระดับ พนักงาน และลูกจ้างของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

๑.๓) กรรมการ หมายถึง คณะกรรมการ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนางานอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๔) ผู้บริหาร หมายถึง ผู้บริหารตั้งแต่ระดับสูง ระดับกลาง และระดับต้น

๑.๕) พนักงาน หมายถึง พนักงานของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) และพนักงานลูกจ้างของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

๑.๖) ผู้มีส่วนได้เสีย หมายถึง บุคคล นิติบุคคล ชุมชน กลุ่มคน หรือองค์กรภาครัฐ องค์กรภายนอกที่ได้รับผลกระทบโดยได้รับประโยชน์ หรือเสียประโยชน์จากการดำเนินธุรกิจขององค์กร

๑.๗) คู่สัญญา หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคลที่เข้าทำข้อตกลงกับ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) และมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้ตกลงกันเอาไว้

๑.๘) การกำกับกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ขององค์กร หมายถึง กระบวนการในการกำกับให้มีการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ขององค์กร ซึ่งครอบคลุมถึงการกำหนดนโยบาย บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของบุคลากร และหน่วยงานภายใน บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบขององค์กร ตลอดจนกระบวนการในการรวบรวมและติดตามกฎหมาย การสร้างความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ขององค์กร การให้คำปรึกษา การตรวจสอบ และป้องกัน การรายงาน การติดตาม และส่งเสริมให้มีการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ขององค์กร ลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ขององค์กร ซึ่งอาจทำให้องค์กรได้รับโทษตามกฎหมาย สูญเสียผลประโยชน์ทางเศรษฐกิจ หรือชื่อเสียง และภาพลักษณ์ ในทางลบต่อองค์กร

๑.๙) กฎหมาย หมายถึง กฎหมาย หลักเกณฑ์ มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง และใช้บังคับ กับบริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และประกาศต่างๆ ที่บัญญัติ โดยองค์กรภายนอก ซึ่ง บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ต้องถือปฏิบัติ

๑.๑๐) กฎระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ขององค์กร หมายถึง ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ คำสั่ง ประกาศ นโยบาย คู่มือและแนวปฏิบัติ ที่ออกโดยคณะกรรมการ หรือกรรมการผู้จัดการใหญ่ และอยู่ภายใต้ กฎหมายเพื่อให้บุคลากร บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ต้องถือปฏิบัติ

๒) วัตถุประสงค์การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

๒.๑) เพื่อกำหนดกรอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และประกาศต่างๆ ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ให้สอดคล้อง และสนับสนุนการดำเนินกิจการของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) สำหรับเป็นเครื่องมือในการปลูกฝังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ให้ยึดมั่น เป็นแนวปฏิบัติในการทำงาน ตลอดจน สร้างความรู้ ความเข้าใจ โดยการให้ความรู้ คำแนะนำ และส่งเสริมในการนำกรอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ไปปฏิบัติ ได้อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ

๒.๒) เพื่อสร้างและพัฒนาเครื่องมือในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) เช่น ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ ระบบการสื่อสาร เป็นต้น เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการถ่ายทอดกรอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคลากร ได้อย่างถูกต้อง และครบถ้วน

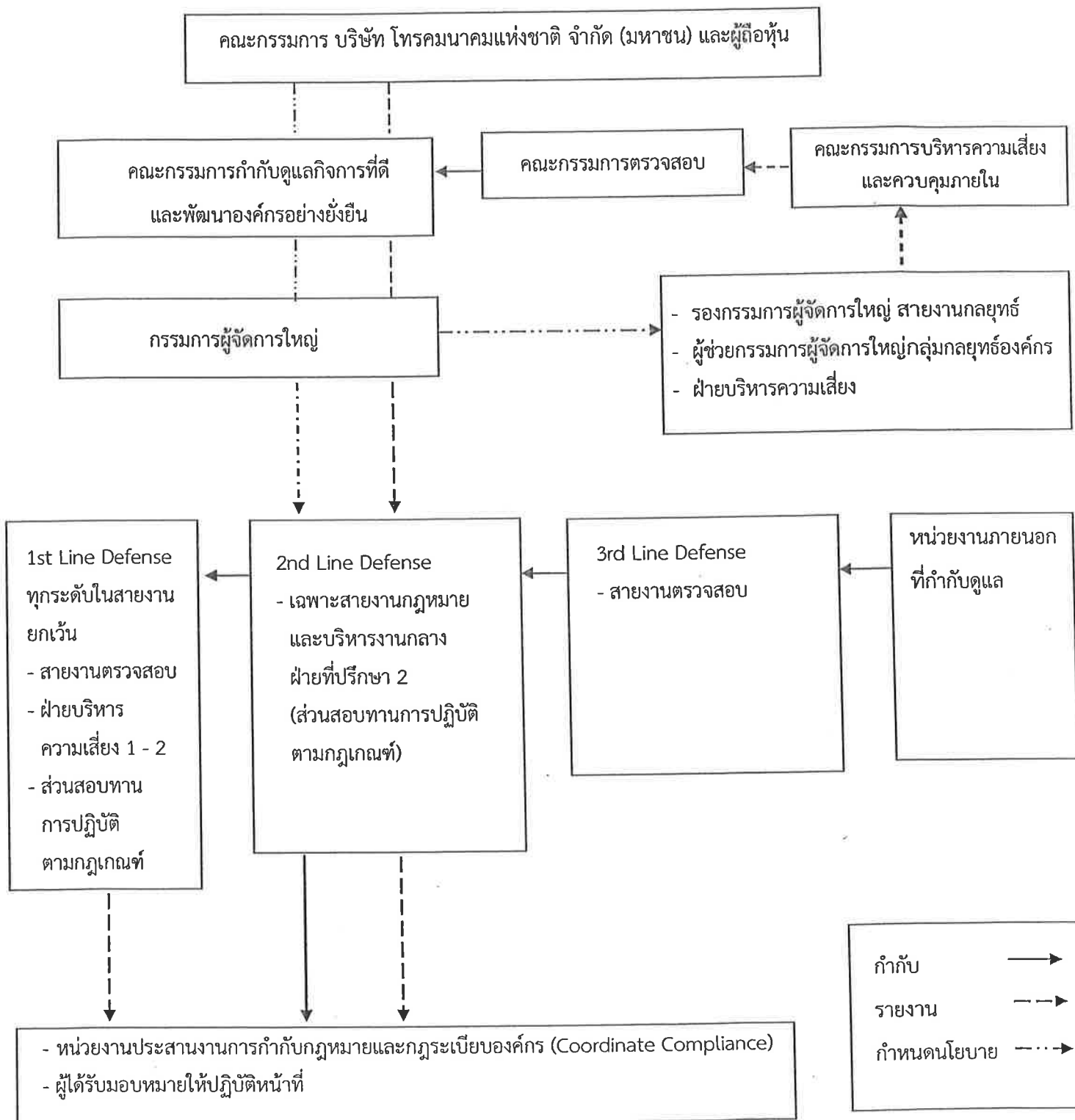
๒.๓) เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ได้ทราบถึงบทบาทและหน้าที่ของตนในการปฏิบัติตามกรอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) รวมถึงเป็นการสร้างความร่วมมือที่ดี อย่างต่อเนื่องระหว่างหน่วยงานที่รับผิดชอบ และกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ กับบุคลากรขององค์กร รวมถึงหน่วยงานภายในและภายนอกองค์กรด้วย

๒.๔) เพื่อสร้างค่านิยม วัฒนธรรม ในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ให้เป็นไปตามหลักการที่บุคลากรพึงยึดมั่น และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

๓) โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ในฐานะที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และมีความรับผิดชอบในการกำกับดูแลบุคลากร รวมถึงหน่วยงาน ภายในองค์กร ให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย รวมถึงการดำเนินธุรกิจ หรือธุรกรรมต่างๆ ขององค์กร ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) อย่างเคร่งครัด โดยให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จึงได้กำหนด

โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ดังนี้

๓.๑) โครงสร้างหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง หลักเกณฑ์ และอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)



๓.๒) บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย
ระเบียบ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

๓.๒.๑) กำหนดนโยบายการกำกับดูแลปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ
ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

๓.๒.๒) กำหนดกรอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง
และประกาศของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) รวมถึงการสื่อสาร ให้ความรู้ ความเข้าใจ ส่งเสริม
และให้คำแนะนำแก่บุคลากรขององค์กรในการปฏิบัติตามกรอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง
และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ได้อย่างถูกต้อง และครบถ้วน

๓.๒.๓) กำหนดกรอบความร่วมมือระหว่างหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแลการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์กับหน่วยงานภายใน บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ
จำกัด (มหาชน) ให้นำนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง
และหลักเกณฑ์ ขององค์กรไปเผยแพร่/สื่อสาร และให้คำปรึกษาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้แก่หน่วยงานภายใน
ที่ตนรับผิดชอบ และรายงานผลการปฏิบัติ ปัญหา อุปสรรคที่เกิดขึ้น

๓.๒.๔) เผยแพร่/สื่อสาร อบรม และการให้คำปรึกษา คำแนะนำ แก่บุคลากร
ขององค์กร เพื่อส่งเสริมให้ตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง
และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเอง
และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ
บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) รวมถึงรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงทราบโดยมิชักช้า
ในการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ขององค์กร

๓.๒.๕) กำหนดแผนการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยง
ของการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ขององค์กรในภาพรวม และสุ่มสอบทาน
ผลการประเมินตนเองของหน่วยงานภายใน บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ที่ต้องปฏิบัติตามกรอบ
ของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ขององค์กร โดยวิธีการประเมินตามรายการที่กำหนด
และรายงานผลการสอบทานให้ผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนาองค์กร
อย่างยั่งยืน และคณะกรรมการ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓.๒.๖) ทบทวนหลักการและกรอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทาง ปฏิบัติการดำเนินงานขององค์กรรวมถึงข้อเสนอแนะจากผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) รวมถึงหน่วยงาน ภายนอกด้วย

๔) หลักเกณฑ์ อำนาจการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

๔.๑) มีความเป็นอิสระและมีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การดำเนินการ ธุรกิจ ตลอดจนการจัดทำธุรกรรมของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) และหน่วยงานภายใน บุคลากรขององค์กร

๔.๑.๑) กำหนดภารกิจ อำนาจหน้าที่ ในฐานะหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) สามารถปฏิบัติงานได้อย่างอิสระและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๔.๑.๒) รายงานผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรค รวมถึงแนวทางการแก้ไข ปัญหา และอุปสรรคที่เกิดขึ้นจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) โดยตรง ต่อผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ที่ดีและพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) และต่อผู้ถือหุ้น ภาครัฐ

๔.๑.๓) สามารถเข้าถึงหน่วยงานต่างๆ ข้อมูลที่จำเป็น รวมถึงบุคลากรของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การดำเนินการ หรือธุรกิจ การจัดทำธุรกรรม ขององค์กร หากพบว่าการปฏิบัติงานเป็นความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยงไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

๔.๑.๔) ต้องไม่กระทำการ หรือมีส่วนร่วมในการพิจารณาเรื่องใดๆ ที่ตนมีส่วนได้เสีย ทั้งทางตรงและทางอ้อม หรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

๔.๒) มีความรู้ ความเข้าใจกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) และสื่อสารให้ความรู้ ให้คำแนะนำแก่บุคลากรขององค์กร ให้เข้าใจถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ

บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ตลอดจนเสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหา และอุปสรรคจากปัจจัยเสี่ยงดังกล่าวได้

๔.๓) จัดให้มีการให้ความรู้และอบรมเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) อย่างสม่ำเสมอ

๔.๔) ประสานงานกับหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอก เพื่อติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสังคม และเป็นการสร้างความรู้ความเข้าใจ และสามารถให้องค์กรดำเนินธุรกิจได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย

๕) ขั้นตอนการปฏิบัติและวิธีการใช้แนวทางการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และประกาศของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน และหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ ต้องตรวจสอบด้วยตนเองว่ามีการปฏิบัติได้ถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) และหลีกเลี่ยงที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) โดยมีขั้นตอนการดำเนินงาน ดังนี้

๕.๑) ศึกษา ทำความเข้าใจในทุกบริบทของแนวทางการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

๕.๒) ตรวจสอบการปฏิบัติงานของตนเองกับแนวทางการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ว่ามีพฤติกรรมที่ไม่สอดคล้องกันหรือไม่

๕.๓) ในกรณีที่มีข้อสงสัยที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของตน ให้สอบถามผู้บังคับบัญชาโดยตรงในการขอคำแนะนำเบื้องต้น หากผู้บังคับบัญชาพิจารณาแล้วว่าเป็นการตีความข้อกฎหมายภายนอกหรือกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ภายในของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ผู้บังคับบัญชาอาจขอคำแนะนำมายังหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ของ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

๕.๔) หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ ได้ดำเนินงานเชิงรุก โดยประเมินความเสี่ยงจากกฎหมายที่ได้รับการประเมินเบื้องต้นจากส่วนวิชาการกฎหมาย ซึ่งกฎหมายใดที่มีความเสี่ยงสูงจะจัดทำแผนการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย เข้าไปทำการสอบทานงานของส่วนงานที่เกี่ยวข้องโดยวิธีสุ่มตัวอย่างในแต่ละหน่วยงาน

๖) การส่งเสริมการดำเนินงาน

๖.๑) จัดการเผยแพร่/สื่อสารให้ความรู้ ความเข้าใจ อบรม พนักงาน ผู้บริหาร ผู้มีส่วนได้เสีย ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องทุกปี

๖.๒) จัดกิจกรรมส่งเสริมความรู้ การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๖.๓) ศึกษาและดูงานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ของหน่วยงาน ภายนอกอย่างน้อย ๑ แห่งต่อปี

๗) การติดตาม ประเมินผล รายงานผลการดำเนินงานติดตาม และประเมินผล มีวิธีการ ดังนี้

๗.๑) เมื่อดำเนินการสอบทานงานจนได้ข้อเสนอแนะ จะดำเนินงานติดตามผลการแก้ไข/ปรับปรุงของส่วนงาน ประเมินผลการแก้ไข/ปรับปรุง เป็นไปในแนวทางที่ถูกต้อง และครบถ้วนหรือไม่ รับฟังปัญหา และข้อเสนอแนะของส่วนงาน นำเรียนเสนอพร้อมกับรายงานผลต่อผู้บริหาร กรรมการผู้จัดการใหญ่ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

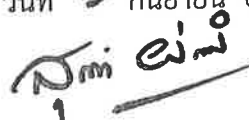
๗.๒) กรณีมีข้อร้องเรียน หรือได้รับข้อมูล ข้อเสนอแนะ ที่ต้องแก้ไขจากหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายของส่วนงาน ให้ดำเนินงานตรวจสอบ โดยจัดทำแผนงานเข้าสอบทาน ติดตามผล การแก้ไข/ปรับปรุงของหน่วยงานนั้นๆ ต่อไป

๗.๓) กำหนดให้สายงานกฎหมายและบริหารงานกลาง (ม.) เป็นผู้รวบรวม ติดตาม และรายงานผล ด้านการรายงานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับกิจการ ต่อคณะกรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดีและพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และนำเสนอไว้ในรายงานประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นภาครัฐ

ประกาศมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ กันยายน ๒๕๖๕

พลเอก



(สุชาติ พ่วงพุมิ)

ประธานกรรมการบริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

ภาคผนวก

แผนภาพแสดงกระบวนการรายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับ
ดูแลที่ดีตามมาตรฐานสากลทั้งภายในองค์กร
และการรายงานไปยังผู้ถือหุ้นภาครัฐ

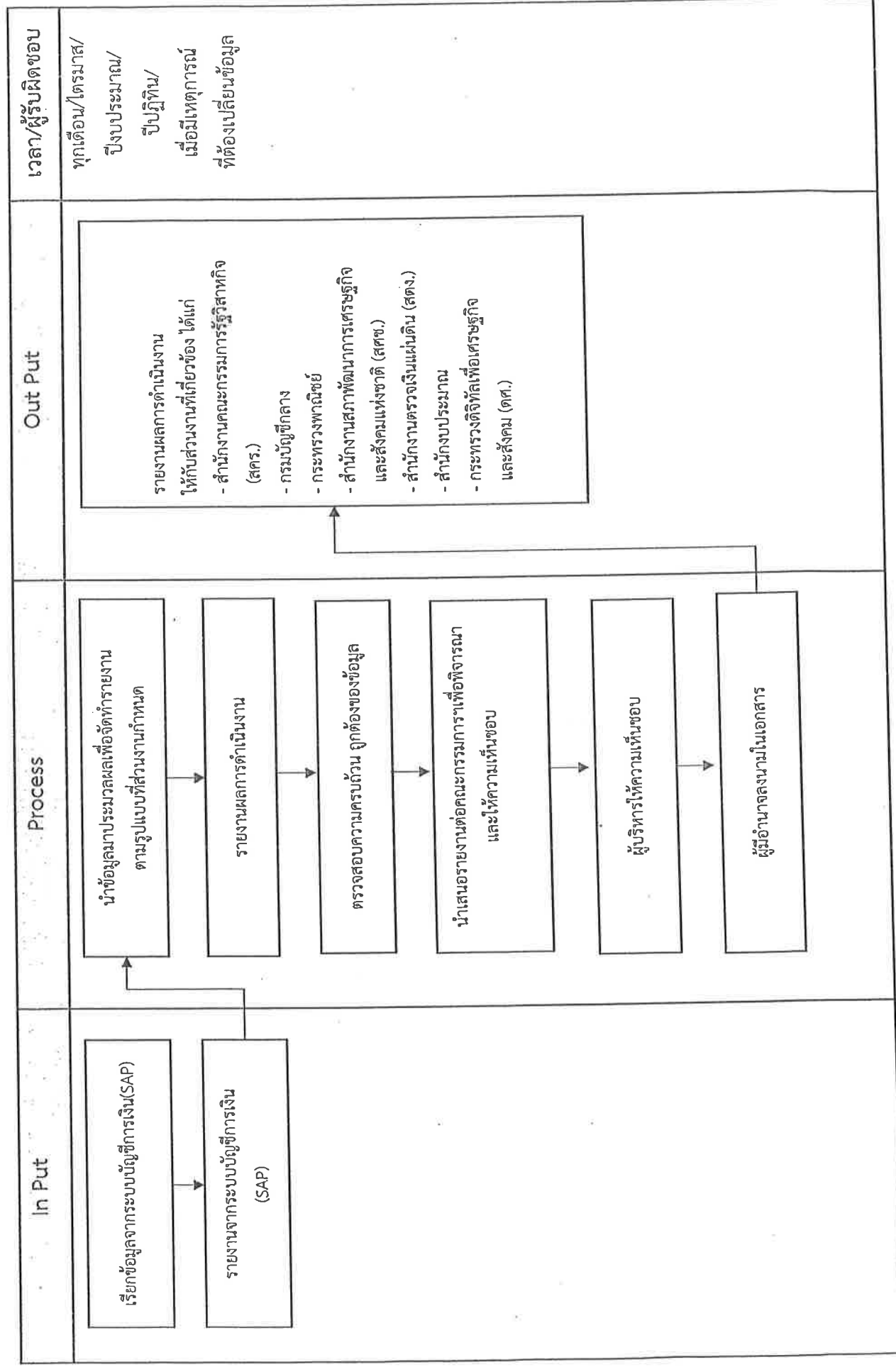
แผนภาพที่ ๑ : กระบวนการรายงานผลการดำเนินงานด้านการเงิน

แผนภาพที่ ๒ : กระบวนการรายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด
และแผนงาน/โครงการสำคัญขององค์กร

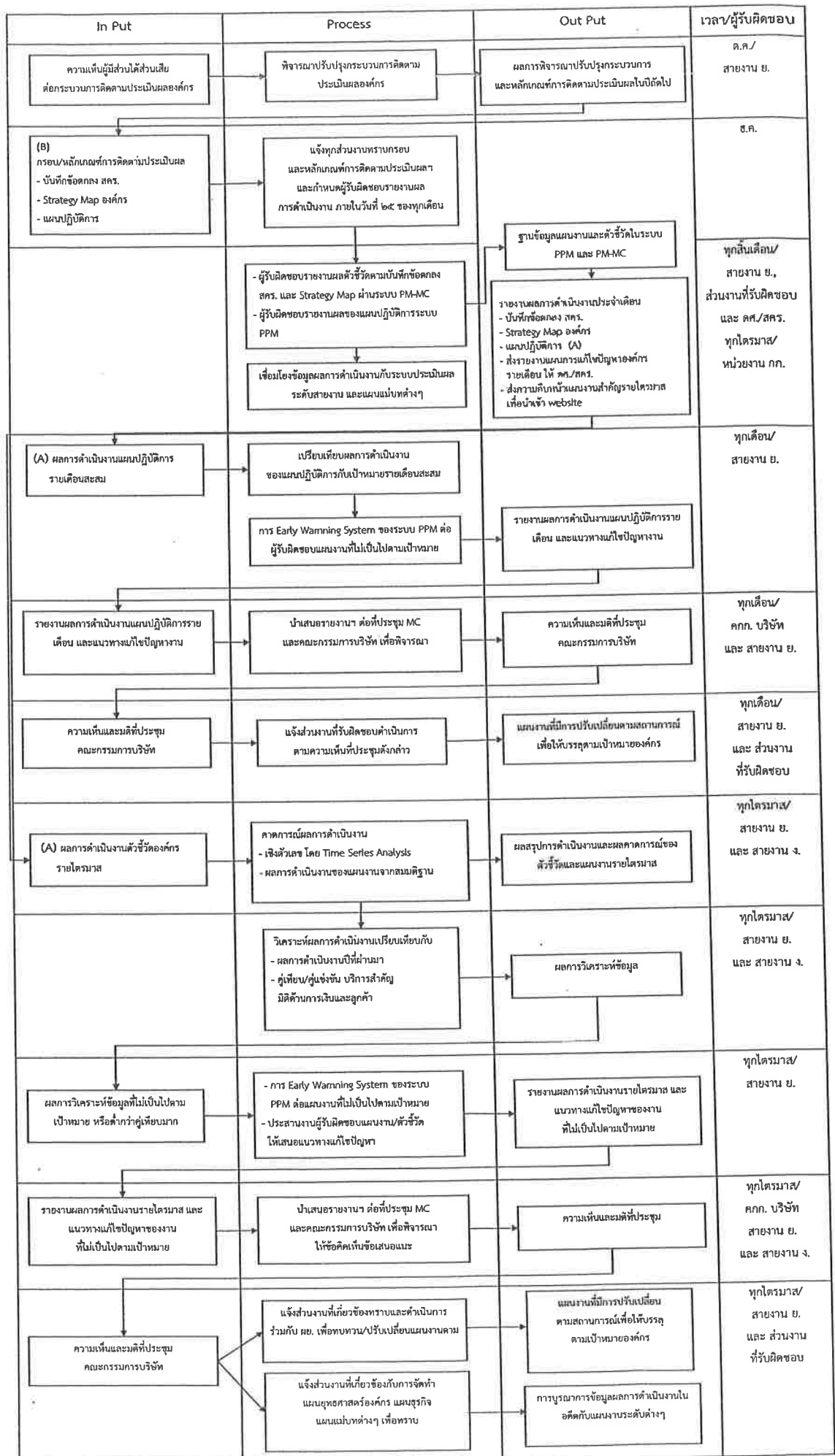
แผนภาพที่ ๓ : กระบวนการรายงานการปฏิบัติตามแนวทางกำกับดูแลที่ดี
ตามมาตรฐานสากล

แผนภาพที่ ๔ : กระบวนการรายงานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ Compliance

แผนภาพที่ ๑ : แสดงกระบวนการรายงานผลการดำเนินงานด้านการเงิน



แผนภาพที่ ๒ : แสดงกระบวนการรายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดและแผนงาน/โครงการสำคัญขององค์กร



แผนภาพที่ ๔ : แสดงกระบวนการรายงานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ Compliance

