

ONEPAGE - ประเด็นสำคัญในออกคำสั่ง/ทบทวนคำสั่ง

เรื่อง : คำสั่ง บสส. เรื่อง แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี			
เหตุผลในการ <input type="checkbox"/> ออกคำสั่ง : <input checked="" type="checkbox"/> ทบทวนคำสั่ง : ทบทวนให้สอดคล้องกับระเบียบ บสส. ว่าด้วย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2566			
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ บสส. มีแนวทางปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระเบียบ บสส. ว่าด้วย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี			
ขอบเขตการบังคับใช้ : ครอบคลุมการดำเนินงานทั้งหมดของ บสส. เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของ บสส. ทุกคนยึดถือและปฏิบัติ			
คำสั่งที่ยกเลิก : คำสั่ง บสส. ที่ 002/2565 เรื่อง แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันของ บสส. ลงวันที่ 19 เมษายน 2565			
หัวข้อตามระเบียบ	คงเดิม	ปรับปรุง	สาระสำคัญ
คำจำกัดความ		✓	เพิ่มคำว่า “กรรมการที่มีความเป็นอิสระ” และ “ผู้บริหารระดับสูง” ให้สอดคล้องกับเนื้อหาคำสั่งฯ
หลักเกณฑ์และเงื่อนไข		✓	หมวดที่ 1 : ข้อมูลทั่วไป ปรับปรุงวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม วัฒนธรรมองค์กร ให้เป็นปัจจุบัน หมวดที่ 2 : หลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บสส. - ตัดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ (คสส.) ออก เนื่องจาก ไม่ใช่คณะกรรมการชุดย่อยตามโครงสร้างองค์กร - แก้ไขข้อความให้ตรงตามกฎบัตรคณะกรรมการ บสส. ปี 2565 - แก้ไขข้อความตามให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2562 ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ

คำสั่ง บริษัท บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด

ที่ 006 /2566

เรื่อง แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี

.....

ตามที่ บริษัท บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด (บสส.) ได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง มีคุณธรรม มีธรรมาภิบาลทั้งการปฏิบัติต่อ บสส. และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักเกณฑ์และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2562 ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) และกำหนดแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน ให้กรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของ บสส. ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตามภารกิจของตนควบคู่ไปกับการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ คู่มือปฏิบัติงาน และคำสั่งที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น เพื่อให้เกิดความชัดเจน จึงแยกแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวปฏิบัติการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นคนละฉบับ โดยให้ยกเลิกคำสั่ง บสส. ที่ 002/2565 เรื่อง แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันของ บสส. ลงวันที่ 19 เมษายน 2565

ทั้งนี้ บสส. ได้กำหนดแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งมีวัตถุประสงค์ คำจำกัดความ ขอบเขต หลักเกณฑ์และเงื่อนไข ดังนี้

1. วัตถุประสงค์

- (1) เพื่อให้ บสส. มีแนวทางปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระเบียบ บสส. ว่าด้วย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (2) เพื่อให้กรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของ บสส. ทุกคนยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. ขอบเขตการบังคับใช้

คำสั่งฉบับนี้ครอบคลุมการดำเนินงานทั้งหมดของ บสส. เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของ บสส. ทุกคนยึดถือและปฏิบัติ

Vote.

3. คำจำกัดความ

“การกำกับดูแลกิจการ”	หมายความว่า	ความสัมพันธ์ระหว่างฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ เจ้าของและผู้มีส่วนได้เสียอื่น และการกำกับดูแลกิจการช่วยให้เกิดโครงสร้างที่สำคัญ ซึ่งเป็นกลไกในการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจการและการกำหนดวิธีที่จะบรรลุวัตถุประสงค์เหล่านั้น รวมถึงการติดตามผลการปฏิบัติงานของกิจการ
“คณะกรรมการ บสส.”	หมายความว่า	คณะกรรมการ บริษัท บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด
“กรรมการ”	หมายความว่า	กรรมการในคณะกรรมการ บสส. และคณะกรรมการชุดย่อย ใน บสส. ทุกคณะ
“กรรมการที่มีความเป็นอิสระ”		กรรมการที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หน่วยงานของรัฐหรือบุคคลใดก็ตามที่จะทำให้เกิดการตัดสินใจที่ไม่เป็นอิสระ โดยกรรมการที่เป็นอิสระต้องมีอิสระในการตัดสินใจและควบคุมการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจให้เป็นไปตามพันธกิจ เป้าหมาย และประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมมากที่สุด
“ผู้บริหารระดับสูง”	หมายความว่า	พนักงานในกลุ่มผู้บริหารระดับสูง ตามที่ระบุอยู่ในระเบียบการพนักงาน บสส. พ.ศ. 2563 บท 2 ตำแหน่งงานการบรรจุ และการเลื่อนชั้นพนักงาน ได้แก่ กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงาน (Non-Level)
“ฝ่ายจัดการ”	หมายความว่า	กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารฝ่าย
“พนักงาน”	หมายความว่า	พนักงานประจำ พนักงานตามสัญญาจ้าง และเจ้าหน้าที่ประสานงานโครงการ ของ บสส.
“ผู้มีส่วนได้เสีย”	หมายความว่า	บุคคล ชุมชน องค์กร หรือสิ่งอื่นใดที่ได้รับผลกระทบโดยอาจได้รับผลประโยชน์หรือสูญเสียผลประโยชน์จากการดำเนินงานของ บสส. ซึ่งรวมถึงบุคคลหรือองค์กรที่ให้ความสนใจในการดำเนินงานของ บสส. ด้วย เช่น ผู้ถือหุ้น

Vote.

		พนักงาน ลูกค้า ประชาชน คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ตลอดจน สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
“ผู้ถือหุ้น”	หมายความว่า	กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน (กองทุนฯ)
“ลูกค้า”	หมายความว่า	บุคคลหรือนิติบุคคล ผู้ใช้บริการของ บสส. เช่น ลูกหนี้ ผู้ซื้อทรัพย์สินรอการขาย ผู้ซื้อสินทรัพย์ด้วยคุณภาพ
“คู่ค้า”	หมายความว่า	บุคคลหรือนิติบุคคลที่เป็นผู้รับจ้าง ผู้ขายสินค้า หรือ ให้บริการกับ บสส.
“คู่แข่ง”	หมายความว่า	บุคคล กลุ่มบุคคล หรือนิติบุคคลที่ดำเนินธุรกิจแข่งขันกับ บสส. ในด้านการรับซื้อหรือรับโอนสินทรัพย์ การบริหาร สินทรัพย์ การรับจ้างบริหารสินทรัพย์และการรับเป็น ที่ปรึกษาในการปรับปรุงโครงสร้างหนี้หรือในด้านอื่นใด
“เจ้าหนี้”	หมายความว่า	บุคคลหรือนิติบุคคลที่ บสส. มีภาระผูกพันในปัจจุบันที่ ต้องจ่ายชำระคืนในอนาคต

4. หลักเกณฑ์และเงื่อนไข

แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บสส. ครอบคลุมเนื้อหาสำคัญต่าง ๆ โดยแบ่งเป็น 3 หมวด
ดังนี้

หมวดที่ 1 : ข้อมูลทั่วไป

หมวดที่ 2 : หลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บสส.

หมวดที่ 3 : จริยธรรมและจรรยาบรรณ บสส.

ทั้งนี้ รายละเอียดเนื้อหาที่สำคัญของแต่ละหมวด ดังนี้

Vote.

หมวดที่ 1

ข้อมูลทั่วไป

1. บทนำและความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด (บสส.) ภายใต้การกำกับดูแลของธนาคารแห่งประเทศไทยซึ่งมีกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงินเป็นผู้ถือหุ้น โดย บสส. มีบทบาทสำคัญในการบริหารจัดการสินทรัพย์ด้วยคุณภาพของระบบสถาบันการเงิน เพื่อประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ ดังนั้น บสส. จึงตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเสริมสร้างให้องค์กรมีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น บสส. จึงได้นำหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) มายึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานโดยมุ่งเน้นการสร้างสมดุลในการบริหารจัดการระหว่างการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และการบริหารผลประกอบการให้มีประสิทธิภาพต่อไป

2. วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม วัฒนธรรมองค์กร

2.1 วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นบริษัทบริหารสินทรัพย์ระดับชาติ ที่มีบทบาทในการบริหารจัดการสินทรัพย์ด้วยคุณภาพ อย่างมีธรรมาภิบาล เพื่อขับเคลื่อนระบบสถาบันการเงินให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

2.2 พันธกิจ (Mission)

- 2.2.1 บริหารจัดการสินทรัพย์ด้วยคุณภาพอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงมูลค่าทางเศรษฐกิจ (Economic/Business value) และการสร้างคุณค่าต่อสังคม (Social value)
- 2.2.2 พัฒนาระบบนิเวศธุรกิจบริหารสินทรัพย์ด้วยคุณภาพเพื่อประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม
- 2.2.3 สร้างและพัฒนาบุคลากรมืออาชีพด้านการบริหารสินทรัพย์ที่มีความสามารถ และจริยธรรม และก้าวทันการเปลี่ยนแปลง
- 2.2.4 พัฒนาและผสมผสานการใช้เทคโนโลยีเพื่อส่งมอบบริการที่มีประสิทธิภาพ ทันสมัย สะดวก มั่นคง และปลอดภัย
- 2.2.5 สร้างเครือข่ายพันธมิตรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการ และการดูแลลูกค้าอย่างบูรณาการ

2.3 ค่านิยมองค์กร “ONE SAM (1 SAM)”

2.3.1 O – Oneness (เป็นหนึ่ง)

- ร่วมแรง ร่วมใจ และประสานความร่วมมือเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของทีมและองค์กร
- ยอมรับความแตกต่างหลากหลาย เปิดใจกว้าง รับฟังความเห็น

- ดูแลเอาใจใส่ช่วยเหลือและแบ่งปัน
- 2.3.2 N – Networking (ประสานเครือข่าย)
 - สร้างเครือข่ายและความร่วมมือเพื่อให้เกิดประโยชน์และคุณค่าทางธุรกิจ
 - พัฒนาและสานสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทางธุรกิจ บสส. อย่างต่อเนื่อง
 - ประสานความร่วมมือเครือข่ายวิชาชีพเพื่อส่งเสริมความยั่งยืนทางเศรษฐกิจของประเทศ
- 2.3.3 E – Ethics (ยึดมั่นจรรยาบรรณ)
 - ทำงานบนกรอบความคิดของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและความถูกต้อง
 - ปฏิบัติตนและปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาล
 - ร่วมกำหนดและปฏิบัติตามระดับค่าความเสียหายที่ยอมรับได้ของธุรกิจ
- 2.3.4 S – Smart (รู้จริง รู้รอบ)
 - พัฒนาตนเอง เพื่อสร้างขีดความสามารถให้ทีม และองค์กรอย่างต่อเนื่อง
 - เชี่ยวชาญในธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ และทำงานแบบมืออาชีพ
 - กล้าคิด กล้าทำ และตัดสินใจบนพื้นฐานการคิดวิเคราะห์
- 2.3.5 A – Accountability (ส่งมอบความคาดหวัง)
 - มุ่งมั่น ท่วมเท เพื่อบรรลุเป้าหมายในหน้าที่รับผิดชอบแม้เผชิญสถานการณ์ที่มีความท้าทาย
 - เข้าใจปัญหา ความต้องการของลูกค้าอย่างถ่องแท้ และตอบโต้ได้อย่างตรงจุด
 - ริเริ่ม และผลักดันผลงานที่มีคุณภาพสูงเพื่อยกระดับขีดความสามารถขององค์กร
- 2.3.6 M – Modern (เปิดรับปรับเปลี่ยน)
 - เรียนรู้ ยืดหยุ่นและปรับตัวให้เท่าทันการเปลี่ยนแปลงของโลก
 - สร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อเพิ่มมูลค่าและคุณค่าต่อลูกค้าและองค์กร
 - นำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้เพื่อยกระดับการทำงานให้มีประสิทธิภาพ ทันสมัย

Vote.

หมวดที่ 2

หลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บสส.

1. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บสส.

1.1 คณะกรรมการ บสส.

คณะกรรมการบริษัท บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด (คณะกรรมการ บสส.) มีหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่มีอำนาจในการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัทบริหารสินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด (บสส.) ดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีองค์ประกอบคุณสมบัติ ขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการบริษัท บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด

1.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการ บสส. ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและกลั่นกรองงานที่มีความสำคัญและงานที่ต้องการความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพื่อช่วยให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ บสส. มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ได้แก่

1.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)

1.2.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (คคส.)

1.2.3 คณะกรรมการสรรหา พิจารณาผลตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ (คสก.)

1.2.4 คณะกรรมการกฎหมาย (คกม.)

1.2.5 คณะกรรมการกลยุทธ์และเทคโนโลยีสารสนเทศ (คกท.)

1.2.6 คณะกรรมการบริหารสินทรัพย์ (Executive Credit Committee: ECC)

1.2.7 คณะกรรมการปรับปรุงคุณภาพสินทรัพย์ ชุดที่ 1 (Credit Committee: CC1)

1.2.8 คณะกรรมการปรับปรุงคุณภาพสินทรัพย์ ชุดที่ 2 (Credit Committee: CC2)

1.3 คณะจัดการ

คณะจัดการ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารงานด้านต่าง ๆ ของบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งเรื่อง กำหนดองค์ประกอบ และขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะจัดการ

1.4 กลุ่มตรวจสอบ

มีหน้าที่ความรับผิดชอบควบคุม กำกับ ดูแล และให้คำปรึกษากับฝ่ายงานในการกำกับดูแลให้เป็นไปตามระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับของ บสส. กฎบัตรตรวจสอบ และกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมายของ บสส.

Vote.

1.5 กลุ่มบริหารความเสี่ยงและกำกับการปฏิบัติงาน

มีหน้าที่ความรับผิดชอบควบคุม กำกับ ดูแล และกำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่ บสส. จะยอมรับได้ กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสภาพการณ์ ทบพทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด และควบคุม กำกับ ดูแล ให้ บสส. สามารถปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎเกณฑ์ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.6 ฝ่ายเลขานุการบริษัท

มีหน้าที่ความรับผิดชอบบริหารการประชุมคณะกรรมการ บสส. คณะจัดการ คณะกรรมการบริหารสินทรัพย์ คณะกรรมการปรับปรุงคุณภาพสินทรัพย์ โดยดูแลและติดตามการดำเนินการต่าง ๆ ที่คณะกรรมการ บสส. คณะจัดการ กรรมการผู้จัดการได้สั่งการหรือมอบนโยบายในการกำกับดูแล รวมถึงการนำนโยบาย หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการ บสส. อนุมัติไปสู่การปฏิบัติเพื่อให้ บสส. มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

1.7 กลุ่มบริหารและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่วางแผน ควบคุม กำกับดูแล และบริหารจัดการงานด้านบริหารทรัพยากรบุคคล ให้เป็นไปตามระเบียบ คำสั่ง และกฎข้อบังคับของ บสส. รวมทั้งพัฒนาพนักงานให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง รวดเร็ว มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลบรรลุตามเป้าหมายและนโยบายของ บสส.

2. หลักการและแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี

บสส. ได้นำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาจัดทำเป็นแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บสส. ทั้งนี้ กรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานควรจะต้องมีความรู้ความเข้าใจในหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นการสร้างแรงผลักดันให้เกิดการปรับเปลี่ยนวิถีทางในการปฏิบัติงานและส่งเสริมแนวความคิดเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เกิดขึ้นในเชิงบวก ดังนี้

2.1 บทบาทของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน

หลักการ

กำหนดหลักการและแนวทางของหน้าที่ที่พึงปฏิบัติ รวมถึงการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลที่ดีในการกำกับดูแล รวมถึงมีส่วนสำคัญในการกำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของ บสส. โดยไม่เข้าไปแทรกแซงการบริหารงานประจำ แต่มีการติดตามและกำกับให้ บสส. ดำเนินตามพันธกิจและวัตถุประสงค์ และนโยบายขององค์กร

แนวทางปฏิบัติ

2.1.1 บสส. เสนอข้อมูลทุกประเภททั้งด้านการเงินและไม่ใช่การเงินต่อกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ หน่วยงานกำกับดูแล เพื่อเป็นข้อมูลไปใช้ประกอบการตัดสินใจและกำหนดแนวนโยบาย

ได้ครบถ้วนและสมดุลอย่างเป็นระบบ รายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายโดยครอบคลุมประเด็นสำคัญ ได้แก่

(1) รายงานผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน โดยมีองค์ประกอบครบถ้วน และเป็นมาตรฐานเพียงพอต่อการกำกับดูแลองค์กรของคณะกรรมการ บสส.

(2) รายงานอื่น ๆ ตามที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ ร้องขอ

2.1.2 บสส. ต้องยึดแนวนโยบายของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ เป็นแนวทางสำหรับกำหนดทิศทางการประกอบธุรกิจของ บสส. และพัฒนาการบริหารจัดการองค์กรอย่างเคร่งครัด พร้อมผลักดันให้เกิดผลสำเร็จสูงสุด

2.1.3 คณะกรรมการ บสส. ดำเนินงานตามบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ ที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เป็นที่ยอมรับ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ หน่วยงานกำกับดูแลทุกหน่วยงาน อย่างโปร่งใส เป็นธรรม และสมดุล

2.2 สิทธิของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน

หลักการ

กองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นของ บสส. มีสิทธิพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนด สามารถแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญโดยการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลาต่อการตัดสินใจ ดังนั้น คณะกรรมการ บสส. จึงให้ความสำคัญในสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้น

แนวทางปฏิบัติ

คณะกรรมการ บสส. ต้องให้ความสำคัญในสิทธิของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดสิทธิของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ เนื่องจากกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของ บสส. จึงควรมีสิทธิได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลาต่อการตัดสินใจ โดย บสส. มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการบริหารสิทธิต่อผู้ถือหุ้นทั้งตามกฎหมายและข้อบังคับอื่นที่เกี่ยวข้องที่มีสาระสำคัญครบถ้วนและเป็นระบบโดยครอบคลุมประเด็นสำคัญ เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการบูรณาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Governance Risk and Compliance: GRC) นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2.3 คณะกรรมการ บสส.

หลักการ

คณะกรรมการ บสส. เป็นตัวแทนของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ ในการกำกับดูแล บสส. ให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามพันธกิจ วัตถุประสงค์ และนโยบายขององค์กร ปฏิบัติงานตามหลักความไว้วางใจ

Vote.

(Fiduciary Duty) และดูแลให้กรรมการ ฝ่ายจัดการตลอดจนพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์ต่อองค์กร (Duty of Loyalty) เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคณะกรรมการ บสส. มีองค์ประกอบทางความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และเข้าใจขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุพันธกิจ วัตถุประสงค์ และนโยบาย ขององค์กร

2.3.1 โครงสร้างคณะกรรมการ บสส.

หลักการ

การถ่วงดุลโดยรวมของคณะกรรมการ บสส. มีความสำคัญ โดยคณะกรรมการ บสส. จะสนับสนุน ให้มีกรรมการที่มีความเป็นอิสระจากภายนอกที่มีความสามารถและน่าเชื่อถือจำนวนหนึ่งที่มีน้ำหนักเพียงพอที่จะให้ที่ประชุมรับฟังข้อคิดเห็น โดยไม่มีบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดที่สามารถครอบงำการตัดสินใจของ กรรมการที่มีความเป็นอิสระดังกล่าวได้ และเป็นบุคคลที่สามารถใช้ดุลยพินิจที่เป็นอิสระได้ และเป็นผู้ที่ สามารถผลักดันให้เกิดการปรับเปลี่ยนหรือยับยั้งการดำเนินการต่าง ๆ ได้เมื่อจำเป็น และสิ่งที่สำคัญ คือ กรรมการที่เป็นอิสระจะมีความอิสระในการตัดสินใจอย่างแท้จริง ซึ่งความเป็นอิสระเป็นปัจจัยสำคัญในการ เสริมสร้างความรับผิดชอบต่อ ผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ของกรรมการ บสส. โดยบทบาทสำคัญของ กรรมการที่มีความเป็นอิสระเป็นบทบาทเชิงกลยุทธ์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับ บสส. และให้ความมั่นใจว่า คณะกรรมการ บสส. โดยรวม จะให้การเน้นหนักในการดำรงรักษา และสร้างประโยชน์สูงสุดในระยะยาว แก่ประชาชน และประเทศชาติ ตามวัตถุประสงค์ของ บสส. ซึ่งกรรมการที่มีความเป็นอิสระจากภายนอก ต้องมีความสามารถและเต็มใจที่จะเรียนรู้กิจการของ บสส. และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนเองอย่าง เป็นอิสระ ตลอดจนอุทิศเวลาและทุ่มเทความสนใจให้กับ บสส.

ดังนั้น กรรมการ บสส. แต่ละคนควรมีส่วนในการเพิ่มคุณค่าแก่คณะกรรมการ บสส. โดยรวม และควรมีทักษะที่เหมาะสมกับ บสส. นอกจากนี้ควรอุทิศเวลา พลัง และความสามารถในการนำมาซึ่ง ปริทรรศน์ใหม่และแตกต่างกันให้กับคณะกรรมการ บสส.

แนวทางปฏิบัติ

(1) องค์ประกอบของคณะกรรมการ บสส.

(1.1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการผู้แทนกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนา ระบบสถาบันการเงิน ผู้แทนจากหน่วยงานภาครัฐ และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิจาก ภายนอก ที่มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ ที่สอดคล้องกับ พันธกิจ (Skill Matrix) ที่กำหนดไว้ในคุณสมบัติของกรรมการบริษัท โดยจำนวน กรรมการให้เป็นไปตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด ตลอดจนมีความหลากหลาย ทางด้านอายุและเพศ (Board Diversity)

(1.2) กรรมการทั้งหมดของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทกำหนด

(2) คุณสมบัติของคณะกรรมการ บสส.

- (2.1) ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ว่าด้วยหุ้นส่วนและบริษัท กฎหมายว่าด้วยบริษัทบริหารสินทรัพย์ ประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยการประกอบธุรกิจบริษัทบริหารสินทรัพย์ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการ
- (2.2) มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ ที่สอดคล้องกับพันธกิจ (Skill Matrix) ที่บริษัทกำหนดไว้ เช่น การเงิน บัญชี กฎหมาย เทคโนโลยีสารสนเทศ บริหารธุรกิจ ความเสี่ยง เป็นต้น ซึ่งสอดคล้องกับภารกิจและยุทธศาสตร์ของบริษัท
- (2.3) สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้โดยอิสระ อุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ
- (2.4) กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

(3) การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- (3.1) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ ถ้าจำนวนกรรมการไม่สามารถแบ่งออกได้เป็นสามส่วนพอดี ก็ให้กรรมการออกเป็นจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งก่อน และกรรมการที่ออกจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
- (3.2) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งในกรณีดังต่อไปนี้
 - (3.2.1) ล้มละลาย
 - (3.2.2) ตกเป็นผู้ไร้ความสามารถ
 - (3.2.3) ลาออก โดยยื่นใบลาออกต่อบริษัท ซึ่งจะมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกมาถึงบริษัท
 - (3.2.4) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย หรือหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
 - (3.2.5) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
- (3.3) ในกรณีตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการ บสส. โดยคะแนนเสียงข้างมากเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มี

ลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการ บสส. คราวถัดไป

- (3.4) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง กรรมการที่เหลืออยู่ทำกิจการต่อไปได้ แต่ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทลดน้อยลงจนเหลือไม่ถึงที่จะเป็นองค์ประชุม กรรมการบริษัทที่เหลืออยู่ทำกิจการได้เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้นหรือนัดเรียกประชุมใหญ่ของบริษัทเท่านั้น จะกระทำการอย่างอื่นไม่ได้

ภายหลังได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริษัท บริษัทจะจัดให้มีการปฐมนิเทศ (Orientation) เพื่อนำเสนอข้อมูลต่อกรรมการใหม่ให้ได้รับทราบข้อมูลสำคัญของ บริษัท อาทิ แผนธุรกิจของบริษัท ผลิตภัณฑ์และบริการ โครงสร้างผู้ถือหุ้น โครงสร้างองค์กรตลอดจนประเด็นกฎหมายสำคัญที่ควรทราบสำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท

2.3.2 การดำเนินงานของคณะกรรมการ บสส.

หลักการ

การกำกับดูแล บสส. ดำเนินการโดยคณะกรรมการ บสส. ซึ่งจะต้องมีภาวะผู้นำเป็นองค์ประกอบสำคัญ เนื่องจากภาวะผู้นำที่มีคุณภาพสูงและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานที่เพียงพอของคณะกรรมการเป็นสิ่งจำเป็นต่อโครงสร้างการกำกับดูแลที่ดี อันจะช่วยสร้างความสามารถในการแข่งขัน การเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจและประโยชน์สูงสุดให้แก่ บสส. ภายในกรอบของความโปร่งใสมีจริยธรรมที่ดีและมีความรับผิดชอบ

การควบคุม (Control) บสส. และกำกับบทบาทของฝ่ายจัดการในการดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บสส. โดยแยกหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ บสส. และฝ่ายจัดการออกจากกันให้ชัดเจน เพื่อมิให้เกิดการก้าวท้าวในหน้าที่ซึ่งกันและกัน และเป็นหน้าที่ของกรรมการ บสส. ทุกคนที่ต้องมีส่วนร่วมพิจารณาให้คำปรึกษาและสนับสนุนในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้ บสส. มีผลปฏิบัติงานที่ดีขึ้น และเพิ่มพูนทรัพยากรขององค์กร

แนวทางปฏิบัติ

- (1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานและคณะกรรมการ บสส.

(1.1) บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

- (1.1.1) ส่งเสริมดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการ ชูดย่อยต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

Vote.

- (1.1.2) ส่งเสริมสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี และทำงานร่วมกันอย่างเป็นทีมเพื่อก่อให้เกิดความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการทำงาน
- (1.1.3) เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และส่งเสริม/เปิดโอกาสให้กรรมการ ได้ซักถามและอภิปรายได้อย่างอิสระ
- (1.1.4) พิจารณาวาระการประชุมร่วมกับกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการสามารถเสนอวาระได้และให้มีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้บรรจุเป็นวาระการประชุม รวมถึงดูแลให้กรรมการได้รับข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- (1.1.5) เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (1.1.6) สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณของบริษัท
- (1.1.7) ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ ส่งเสริม/เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามประเด็นต่าง ๆ อย่างเพียงพอ

(1.2) ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการ บสส.

- (1.2.1) คณะกรรมการ บสส. มีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทให้กระทำการใด ๆ แทนบริษัทได้ เว้นแต่ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นจะมีมติเป็นอย่างอื่น
- (1.2.2) คณะกรรมการ บสส. มีอำนาจตามข้อบังคับบริษัท และมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ บริษัท บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด (กรรมการผู้จัดการ) และพนักงานต่าง ๆ ของ บสส. ตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนของ บสส. โดยให้ผู้ใดมีอำนาจและหน้าที่เพียงใดสุดแต่คณะกรรมการ บสส. จะเห็นสมควร รวมทั้งสามารถกำหนดอัตราและค่าใช้จ่าย และบำเหน็จรางวัลแก่บุคคลเหล่านี้และถอดถอนจากตำแหน่งได้
- (1.2.3) คณะกรรมการ บสส. จะมอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้แต่งตั้งและถอดถอนพนักงานต่าง ๆ ของบริษัทก็ได้ ทั้งนี้ ถ้าผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้จัดการ บสส. เป็นผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการ บสส. ด้วย ก็ให้เรียกว่า กรรมการผู้จัดการ

Vote.

- (1.2.4) คณะกรรมการ บสส. มีอำนาจที่จะเชิญบุคคลหนึ่งบุคคลใดเป็นที่ปรึกษาแก่ คณะกรรมการ บสส. เพื่อช่วยเหลือให้ความคิดเห็นในกิจการของ บสส. ตามที่ คณะกรรมการ บสส. จะเห็นสมควรกับทั้งกำหนดค่าจ้างและบำเหน็จรางวัลได้
- (1.2.5) คณะกรรมการ บสส. มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บสส. ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคนเข้าเป็น กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย โดยคณะกรรมการชุดย่อยจะมีหน้าที่ รับผิดชอบในการพิจารณาทบทวน กลั่นกรองเรื่องต่าง ๆ ที่มีความสำคัญเป็น การเฉพาะตามที่คณะกรรมการ บสส. มอบหมาย
- (1.2.6) คณะกรรมการ บสส. มีอำนาจอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการ บสส. รวมทั้ง พิจารณากฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งกำหนดสาระสำคัญเกี่ยวกับ องค์ประกอบ หน้าที่ความรับผิดชอบ และเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับ คณะกรรมการ บสส. หรือคณะกรรมการชุดย่อย

(1.3) หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ บสส.

- (1.3.1) เป็นผู้นำและแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ บสส. ตลอดจน มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์ สุจริต รักษาผลประโยชน์ของบริษัท ภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี และมีความ รับผิดชอบต่อสังคม
- (1.3.2) มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยสม่ำเสมอ และ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น อย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส ตรวจสอบได้และทันเวลา
- (1.3.3) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย ทิศทางและกลยุทธ์การดำเนิน กิจการของ บสส. โดยมีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี รวมทั้ง พิจารณาอนุมัติแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี เพื่อให้สอดคล้องกับการ ดำเนินธุรกิจของ บสส.
- (1.3.4) กำกับและควบคุมดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตาม นโยบาย เป้าหมายกลยุทธ์และแผนธุรกิจของบริษัท เพื่อให้บรรลุผลภายใต้ งบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
- (1.3.5) กำหนดนโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล การเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง และการดำเนินกิจการอื่น ๆ ของบริษัทรวมถึง มอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมายได้

- (1.3.6) กำกับดูแลให้มีระบบบัญชี รายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือ และได้มาตรฐานสากล เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา
- (1.3.7) กำกับดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) การตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ครอบคลุมกิจกรรมต่าง ๆ ในการดำเนินงาน มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ และมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- (1.3.8) กำกับดูแลให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม
- (1.3.9) กำกับดูแลให้มีระบบป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสีย
- (1.3.10) กำกับดูแลให้มีการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศในเรื่องต่าง ๆ ให้กับผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เหมาะสม และทันเวลา
- (1.3.11) กำกับดูแลให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ โดยจัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานประจำปีต่อผู้ถือหุ้น เพื่อแสดงผลการดำเนินงานและแนวทางในการบริหารของฝ่ายจัดการ
- (1.3.12) กำกับดูแลให้มีการสรรหาผู้บริหารระดับสูงของ บสส. ตลอดจนมีนโยบายกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนแก่ฝ่ายจัดการด้วยความรอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน และผลประโยชน์ของบริษัทั้งหมดทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- (1.3.13) กำกับดูแลแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย รวมทั้งให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) ของผู้บริหารระดับสูง และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทั้งหมดทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- (1.3.14) ดำเนินการให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งหนึ่งทุกปี เป็นการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณา หรือรับทราบเรื่องต่าง ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การพิจารณารับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน การรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทในปีที่ผ่านมา การพิจารณางบการเงิน งบดุลและบัญชีกำไรขาดทุนที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และ

กำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี การพิจารณาเลือกกรรมการบริษัทแทน กรรมการที่ครบวาระ การกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ บสส. เป็นต้น ส่วนการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่น ๆ นอกจากที่กล่าว เรียกว่าการประชุมวิสามัญ ซึ่งกรรมการบริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญเมื่อไรก็ได้สุดแต่จะเห็นสมควร

(1.3.15) เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ บสส. รวมทั้งมีส่วนร่วมในการซักถามและ แสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ในการประชุมอย่างเต็มความสามารถ ทั้งนี้ กรรมการคนใดที่มีส่วนได้เสียในการประชุมเรื่องใด ห้ามมิให้ออกเสียง ลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีนี้ประธานที่ประชุมอาจเชิญให้ออกนอก ที่ประชุมเป็นการชั่วคราวได้

(1.3.16) กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการด้านการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างเป็นธรรม (Market Conduct) ตั้งแต่ต้นจนจบ (End-to-End Process) จัดให้มีช่องทาง ในการรับและบริหารจัดการข้อร้องเรียนต่าง ๆ ของผู้แจ้งหรือผู้มีส่วนได้เสีย ทุกฝ่ายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งการให้นโยบายเพื่อการ พัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานธุรกิจของ บสส.

(2) การประชุมและวาระการประชุม

หลักการ

การประชุมคณะกรรมการ บสส. ที่ได้วางแผนไว้อย่างรอบคอบมีความสำคัญต่อการดำเนินงาน ของคณะกรรมการ บสส. และ ฝ่ายจัดการมีหน้าที่ที่ต้องให้เอกสารและข้อมูลที่เหมาะสมและทันเวลา แก่คณะกรรมการ บสส. ซึ่งเอกสารและข้อมูลจะต้องมีลักษณะที่ทันเวลาในรูปแบบและคุณภาพที่เหมาะสม และตรงประเด็น โดยคณะกรรมการ บสส. ควรได้รับเอกสารและข้อมูลต่าง ๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม เพื่อเตรียมความพร้อมของคณะกรรมการ บสส. ในการปฏิบัติงานตามหน้าที่

แนวทางปฏิบัติ

(2.1) คณะกรรมการ บสส. มีกำหนดการประชุมอย่างน้อยเดือนละหนึ่งครั้ง หรือตามความ เหมาะสม โดยให้กำหนดการประชุมคณะกรรมการ บสส. เป็นการล่วงหน้าเพื่อให้ กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้อย่างครบถ้วนเหมาะสม

(2.2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ บสส. ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับ มอบหมายจากประธานกรรมการส่งหนังสือนัดเชิญประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า เจ็ดวันก่อนประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของ บสส. ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการจะแจ้งการ นัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก ทั้งนี้ ให้บริษัทนำส่ง เอกสารการประชุมให้กรรมการล่วงหน้าก่อนประชุมตามวิธีการที่บริษัทกำหนดด้วย

ความเหมาะสมเพื่อให้กรรมการสามารถพิจารณาวาระการประชุมได้ครบถ้วนก่อนประชุม

- (2.3) ประธานกรรมการหรือประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ บสส. อาจกำหนดให้จัดการประชุมคณะกรรมการ บสส. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ ในกรณีที่มีการประชุมคณะกรรมการ บสส. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์การดำเนินการจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่กฎหมายกำหนด และตามมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (2.4) ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ อาจร่วมกันพิจารณาคัดเลือกเรื่องเพื่อเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ บสส. และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการ บสส. ได้
- (2.5) ในการประชุมคณะกรรมการ บสส. ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม โดยประธานกรรมการจะเป็นประธานของการประชุมคณะกรรมการ บสส. ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
- (2.6) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

2.3.3 การพัฒนาคณะกรรมการ บสส.

หลักการ

คณะกรรมการ บสส. ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ บสส. ใหม่ได้รับคำแนะนำ และมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ บสส. ได้รับการอบรมและพัฒนาศักยภาพ และความรู้ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่

แนวทางปฏิบัติ

- (1) ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ บสส. ใหม่ได้รับคำแนะนำ และมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้
 - (1.1) จัดให้มีการแจกคู่มือ และ/หรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับ บสส.
 - (1.2) จัดให้มีการชี้แจงหรือบรรยาย (การปฐมนิเทศ) โดยกรรมการผู้จัดการ หรือฝ่ายจัดการ
 - (1.3) จัดให้มีการเยี่ยมชมการปฏิบัติงานจริงของ บสส.
- (2) คณะกรรมการ บสส. ได้รับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- (3) ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ บสส. ได้รับการอบรมและพัฒนาศักยภาพ และความรู้ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

Vote.

2.3.4 การกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการ บสส.

หลักการ

บสส. กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ บสส. เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกรรมการ บสส. โดยตรง จึงควรดำเนินการด้วยความโปร่งใสและเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น

แนวทางปฏิบัติ

คณะกรรมการ บสส. โดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาพิจารณาผลตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ เป็นผู้วางและกำหนดนโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน ทั้งนี้ อัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการจะต้องได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.3.5 การดำเนินงานเกี่ยวกับฝ่ายจัดการและพนักงาน

หลักการ

บสส. ดำเนินงานเกี่ยวกับฝ่ายจัดการและพนักงานอย่างเป็นระบบคำนึงถึงคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งที่เหมาะสมและความก้าวหน้าในอาชีพ รวมถึงสนับสนุนการอบรมและพัฒนาเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์เพื่อการปฏิบัติงาน โดยขั้นตอนต่าง ๆ มีความโปร่งใส เป็นธรรมตรวจสอบได้

แนวทางปฏิบัติ

- (1) จัดตั้งคณะกรรมการชด้อยเพื่อสรรหากรรมการผู้จัดการ โดยไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ
- (2) กำกับดูแลให้กรรมการผู้จัดการจัดให้มีโครงสร้างฝ่ายจัดการ ภาระหน้าที่ (Job Description) และคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งฝ่ายจัดการที่เหมาะสม
- (3) กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายจัดการ และตำแหน่งสำคัญ (Key Positions) ของ บสส.
- (4) ส่งเสริมและสนับสนุนให้ฝ่ายจัดการและพนักงานได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- (5) กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายจัดการ และติดตามผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายจัดการ ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การประเมินผลของ บสส.
- (6) กำกับดูแลให้กรรมการผู้จัดการมีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับพันธกิจและวัตถุประสงค์ของ บสส.
- (7) จัดตั้งคณะกรรมการชด้อยเพื่อพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนของฝ่ายจัดการและพนักงานของ บสส. โดยมีการทบทวนความเหมาะสมอย่างต่อเนื่อง

Note.

2.3.6 การประเมินผลคณะกรรมการ บสส.

หลักการ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ บสส. จะช่วยให้คณะกรรมการ บสส. ทำหน้าที่กำหนดทิศทางเชิงกลยุทธ์ของ บสส. ควบคู่ไปกับการทำหน้าที่สอดส่องดูแลความสำเร็จของฝ่ายจัดการได้อย่างแท้จริง ซึ่งคณะกรรมการ บสส. พยายามปรับปรุงความสามารถในการทำงานร่วมเป็นคณะเดียวกัน และควรตระหนักว่าหากคณะกรรมการ บสส. ไม่ได้ทำหน้าที่รวมเป็นหนึ่งเดียวกันจะไม่สามารถทำหน้าที่สอดส่องดูแลฝ่ายบริหารได้อย่างเหมาะสม และเพิ่มคุณค่าแก่ บสส. ได้ การประเมินตนเองของคณะกรรมการ บสส. จะสามารถระบุให้เห็นจุดอ่อนที่ควรปรับปรุงให้ดีขึ้น นอกจากนี้การประเมินผลดังกล่าวเป็นโอกาสให้กรรมการ บสส. ทั้งหลายมาร่วมกันพิจารณาอย่างเปิดเผยถึงปัญหาและผลงานที่ผ่านมา และใช้ดุลยพินิจว่าตนเองเป็นประโยชน์ต่อองค์กรเพียงใด เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป

แนวทางปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการ บสส. และคณะกรรมการชุดย่อยมีการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล
- (2) ฝ่ายจัดการรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการ บสส. รับทราบ โดยคณะกรรมการ บสส. ร่วมพิจารณาและอภิปรายผลประเมินตนเองในที่ประชุมคณะกรรมการ บสส. อย่างเป็นทางการ พร้อมให้ข้อเสนอแนะและความเห็นในการปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของคณะกรรมการ บสส. อย่างชัดเจนและมีสาระสำคัญ และนำมาเป็นปัจจัยนำเข้าในการจัดทำเป็นแผนพัฒนาศักยภาพการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ บสส. รวมถึงนำมาใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานของ บสส.

2.3.7 ค่าตอบแทน

คณะกรรมการ บสส. โดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาพิจารณาผลตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ เป็นผู้วางและกำหนดนโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน โดยกระบวนการพิจารณาค่าตอบแทนนั้นต้องโปร่งใสและเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและทัดเทียมกับมาตรฐานของธุรกิจเดียวกัน ทั้งนี้ อัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการจะต้องได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.4 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หลักการ

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มมีความสำคัญในการดำเนินงานของ บสส. ให้เป็นไปอย่างยั่งยืน ดังนั้น คณะกรรมการ บสส. จึงกำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ได้แก่ กองทุนเพื่อการฟื้นฟู กรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงาน ลูกค้าและประชาชน คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ สังคมและส่วนรวม คู่แข่ง เจ้าหนี้ โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับ

ผู้มีส่วนได้เสีย และกำกับดูแลให้มีกลไกและการปฏิบัติที่เหมาะสมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการพัฒนาการดำเนินงานและไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น

แนวทางปฏิบัติ

2.4.1 คณะกรรมการ บสส. กำหนดให้หน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบจัดทำนโยบายและแนวทางการปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการกำกับดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่ากิจการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายเป็นไปด้วยความยั่งยืนโดยจัดทำนโยบายหรือแนวปฏิบัติ โดยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) ความรับผิดชอบต่อกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ โดยกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ ซึ่งทำหน้าที่แทนประชาชนและมีหน้าที่กำกับดูแล บสส. มุ่งสร้างความแข็งแกร่งให้กับ บสส. และธุรกิจในระยะยาวและยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่โปร่งใสรอบคอบ และจริยธรรมทางธุรกิจ ภายใต้มาตรฐานและประมวลจริยธรรมของ บสส. เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ นอกจากนี้ บสส. ยังตระหนักถึงผลกระทบของการดำเนินธุรกิจที่มีต่อสังคม โดยมุ่งมั่นนำเอาประเด็นด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมมาบูรณาการในการกำกับดูแลกิจการ กระบวนการจัดการความเสี่ยง และการกำหนดกลยุทธ์ของ บสส.
- (2) ความรับผิดชอบต่อกรรมการ บสส.
 - (2.1) ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของกรรมการ บสส. และสนับสนุนให้มีความก้าวหน้าตามความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึง เพื่อเพิ่มศักยภาพของกรรมการ บสส. ให้พร้อมต่อการแข่งขัน ฝ่ายจัดการต้องให้ความสำคัญ และเปิดโอกาสให้กรรมการ บสส. ได้มีโอกาสได้รับการพัฒนาเสริมสร้างความรู้อย่างทั่วถึงและเป็นธรรม
 - (2.2) ฝ่ายจัดการดูแลให้กรรมการ บสส. ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งต่าง ๆ วิธีปฏิบัติงาน คู่มือปฏิบัติงาน เป็นต้น ตามเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด
 - (2.3) รับฟังข้อคิดเห็นข้อเสนอแนะของกรรมการ บสส. พร้อมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของกรรมการ บสส. เพื่อนำมาปรับเปลี่ยนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยปราศจากอคติใด ๆ เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิผล
 - (2.4) ปฏิบัติต่อกรรมการ บสส. ด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อสิทธิส่วนบุคคลและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์และหลีกเลี่ยงการดำเนินการใด ๆ

ที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของ
กรรมการ โดยใช้วาจาที่สุภาพ ไม่ใช่คำพูดหยาบคาย ให้ความเคารพต่อสิทธิ
ส่วนบุคคล

(2.5) ให้ความมั่นใจในเรื่องสวัสดิภาพ สวัสดิการ รวมถึงการให้ผลตอบแทนที่เป็น
ธรรมแก่กรรมการ ด้วยความยุติธรรม ความสุจริตใจ ดูแลกรรมการ บสส.
ในเรื่อง ค่าตอบแทน สวัสดิการ และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ ให้อยู่ในระดับที่
เหมาะสม สร้างความเข้าใจและมั่นใจให้แก่กรรมการ บสส. โดยการชี้แจงและ
ให้คำปรึกษาในเรื่องการให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่กรรมการ ภายใต้กรอบ
มาตรฐานเดียวกัน

(2.6) สื่อสารให้กรรมการ บสส. เข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาท เพื่อส่งเสริม
ให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณทั่วทั้ง บสส. อาทิ จัดประชุม
เพื่อทบทวนเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่ของกรรมการ บสส. ที่พึง
ปฏิบัติ

(3) ความรับผิดชอบต่อฝ่ายจัดการและพนักงาน บสส. สรรหาและว่าจ้างบุคลากรที่มี
ทักษะและประสบการณ์ที่ตรงกับลักษณะของ บสส. โดยให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม
แก่พนักงาน มีการแต่งตั้งและโยกย้าย การเลื่อนขั้น การเลื่อนเกรด รวมถึงการให้
รางวัล และการลงโทษพนักงาน ด้วยความสุจริตและยุติธรรม สนับสนุนให้พนักงาน
มีความก้าวหน้าในหน้าที่การงานตามความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของ
พนักงานนั้น บสส. ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถพนักงาน
พร้อมทั้งดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและ
ทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ ตลอดจนรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่
บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน และส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ใน
กรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร

(4) ความรับผิดชอบต่อลูกค้าและประชาชน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและ
มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บ
รักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุผลิตภัณฑ์ รวมทั้งการ
โฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (Sales Conduct) ต้องกระทำอย่างมี
ความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดหรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของ
ลูกค้า และจัดให้มีการกระจายอำนาจการตัดสินใจเกี่ยวกับการสั่งการอนุญาต
การอนุมัติ หรือการดำเนินการอื่นใดของผู้ดำรงตำแหน่งใดให้แก่ผู้ดำรงตำแหน่งที่มี
หน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการเรื่องนั้นโดยตรง เพื่อให้เกิดความรวดเร็วและ
ลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ การกระจายอำนาจการตัดสินใจดังกล่าวต้องมุ่งผลให้

เกิดความสะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงานและให้บริการแก่ลูกค้าและประชาชน
ทั่วไป

- (5) ความรับผิดชอบต่อกู้ค้า/พันธมิตรทางธุรกิจ/ Business Facilitator โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลพันธมิตรทางธุรกิจ/ Business Facilitator เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- (6) ความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม และดูแลให้มั่นใจว่า บสส. จะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้ทรัพยากร การใช้พลังงาน เช่น การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- (7) ความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง บสส. มีการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม ซึ่ง บสส. ไม่มีนโยบายแข่งขันด้วยการใส่ร้ายป้ายสี กลั่นแกล้ง หรือบิดเบือนข้อเท็จจริงของคู่แข่ง โดย บสส. จะประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายสินจ้างให้แก่ฝ่ายจัดการและพนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น ตลอดจนไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ไม่กล่าวหาในทางร้ายแก่คู่แข่งทางการค้า โดยปราศจากซึ่งมูลความจริง
- (8) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ บสส. มีแนวทางปฏิบัติในการเข้าถึงและจัดหาแหล่งเงินทุน และการบริหารจัดการแหล่งเงินทุนทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้ บสส. มีฐานของแหล่งเงินทุนที่มั่นคงและเพียงพอที่จะรองรับการดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะพิจารณาถึงความจำเป็นและความเหมาะสมในการจัดหาแหล่งเงินทุนให้สอดคล้องกับความต้องการใช้เงินตามวัตถุประสงค์ของ บสส. ทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดย บสส. จะดำเนินการอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ รวมทั้งเป็นไปตามกฎระเบียบของหน่วยงานที่กำกับดูแล และตามที่กฎหมายกำหนด และอยู่ภายใต้กรอบการดำเนินงาน ของ บสส.

2.4.2 คณะกรรมการ บสส. กำหนดให้มีแนวทางปฏิบัติในการระบุ จัดลำดับความสำคัญ และกำหนดระดับการสร้างความสัมพันธ์ของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อให้มีการกำกับดูแล และวิธีปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

Vote.

2.4.3 คณะกรรมการ บสส. ให้ความเห็นชอบแผนการดำเนินงานระยะยาวและแผนปฏิบัติการประจำปีด้านการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

2.5 ความยั่งยืนและนวัตกรรม

หลักการ

คณะกรรมการ บสส. มีหน้าที่กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดนโยบายและแผนการดำเนินงานขององค์กรที่คำนึงถึงการดำเนินงานอย่างยั่งยืน มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงนำนวัตกรรมมาใช้ในการพัฒนา ปรับปรุงกระบวนการทำงาน การให้บริการ และการบริหารจัดการภายในองค์กรให้มีประสิทธิภาพ

แนวทางปฏิบัติ

2.5.1 คณะกรรมการ บสส. ให้ความสำคัญและสนับสนุนในการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

2.5.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของ บสส. รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่ม โอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ บสส. สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก

2.5.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอ

2.5.4 คณะกรรมการดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย

2.5.5 คณะกรรมการจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

2.6 การเปิดเผยข้อมูล

หลักการ

คณะกรรมการ บสส. กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับ บสส. และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสียสามารถใช้ในการตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม และมีการกำหนดช่องทางการเปิดเผยข้อมูลให้สาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงได้โดยสะดวก

Vote.

แนวทางปฏิบัติ

2.6.1 คณะกรรมการ บสส. กำกับดูแลให้มีกระบวนการการจัดทำข้อมูลที่สำคัญของ บสส. ทั้งข้อมูลด้านการเงินและด้านที่ไม่เกี่ยวข้องกับการเงิน

(1) การเปิดเผยข้อมูลผ่านรายงานประจำปี ที่มีข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา เชื่อถือได้ ทั้งในด้านการเงินและไม่ใช่การเงิน

(1.1) ด้านการเงิน ควรประกอบด้วย

(1.1.1) งบการเงิน ได้แก่ งบดุล งบกำไรขาดทุน งบกระแสเงินสด และหมายเหตุประกอบงบการเงิน และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี

(1.1.2) คณะกรรมการ บสส. หรือคณะกรรมการตรวจสอบ อธิบายถึงความรับผิดชอบของตนในการจัดทำรายงานทางการเงิน

(1.2) ด้านที่ไม่ใช่การเงิน ควรประกอบด้วย

(1.2.1) โครงสร้างองค์กรและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ

(1.2.2) ประวัติของคณะกรรมการ บสส.

(1.2.3) สรุปรายงานผลการดำเนินงาน ข้อมูลการบริหารจัดการสินทรัพย์ ค้ำยคุณภาพ (NPL) และข้อมูลการบริหารทรัพย์สินรอการขาย (NPA)

(1.2.4) ข้อมูลด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เช่น โครงการคลินิกแก้หนี้ แบ่งปันความรู้สู่สังคม การบริจาคเงินและทรัพย์สิน

(2) การเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของ บสส. เช่น รายงานประจำปี การจัดซื้อจัดจ้าง การดำเนินการตามนโยบายรัฐ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผลการดำเนินงานที่ไม่ใช่การเงิน

(3) คณะกรรมการ บสส. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญได้อย่างถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ สม่าเสมอ ทันเวลาเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(4) คณะกรรมการ บสส. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลผ่านทางช่องทางต่าง ๆ ด้วยวิธีที่สาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสียของ บสส. สามารถเข้าถึงได้อย่างสะดวก และเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(5) คณะกรรมการ บสส. กำกับดูแลให้บุคลากรมีความพร้อมและเพียงพอในการจัดทำข้อมูลและสื่อสารข้อมูลสำคัญข้างต้นต่อสาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

Vote.

2.7 การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

2.7.1 การบริหารความเสี่ยง

หลักการ

ความเสี่ยงเป็นสิ่งที่อาจทำให้แผนงานหรือการดำเนินงานของ บสส. ไม่บรรลุตามพันธกิจและวัตถุประสงค์ โดยก่อให้เกิดผลกระทบหรือความเสียหายต่อองค์กร โดยการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมจะสามารถป้องกันหรือลดโอกาสที่เกิดผลเสียหายจากความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้ ดังนั้น คณะกรรมการ บสส. จึงควรมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้สามารถกำกับดูแล บสส. ให้มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล ซึ่งตัวอย่างของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น เช่น

- (1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- (2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
- (3) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)
- (4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Risk)
- (5) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk)

แนวทางปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการ บสส. ต้องมีความรู้ความเข้าใจในความเสี่ยงที่สำคัญของ บสส. และมีความเข้าใจเครื่องมือที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอ
- (2) คณะกรรมการ บสส. ต้องพิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงของ บสส. และจัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจของ บสส. ให้เป็นไปตามพันธกิจ วัตถุประสงค์ และยุทธศาสตร์ของ บสส. รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- (3) คณะกรรมการ บสส. กำกับดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงของ บสส. เป็นประจำทุกปี
- (4) คณะกรรมการ บสส. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และหน่วยงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งติดตามกำกับดูแลการดำเนินงานของ บสส. ให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดีได้อย่างทั่วถึง
- (5) คณะกรรมการ บสส. กำกับดูแลให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพของระบบบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
- (6) จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการ บสส. เป็นรายไตรมาส

- (7) จัดทำรายงานผลการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง เสนอคณะกรรมการ บสส. เป็นรายไตรมาส
- (8) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการ บสส. มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจในการอนุมัติแผนบริหารความเสี่ยง

2.7.2 การควบคุมภายใน

หลักการ

ระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเป็นส่วนสำคัญของการจัดการที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการ บสส. และฝ่ายจัดการต้องถือเป็นความรับผิดชอบหลักในการจัดให้มีระบบการควบคุมที่ดี เพื่อพิทักษ์เงินลงทุนและสินทรัพย์ของ บสส. อีกทั้งยังเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการทำงาน

การตรวจสอบภายในเป็นงานที่สำคัญในโครงสร้างของ บสส. ซึ่งแตกต่างจากงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่สำคัญในการคอยสอดส่องดูแลระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบรายงานที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ และให้ความมั่นใจว่า บสส. มีระบบที่มีประสิทธิผล ซึ่งเสริมความน่าเชื่อถือให้กับงบการเงิน โดยรายงานประจำปีเป็นเอกสารการสื่อสารที่สำคัญที่สุดของ บสส. กับเจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้น ลูกจ้าง ลูกค้า เจ้าหนี้และสังคมในส่วนรวม ผู้สอบบัญชีมีหน้าที่รายงานต่อเจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้น โดยให้ความเห็นที่เป็นอิสระและอย่างตรงไปตรงมาถึงความเชื่อถือได้ของงบการเงิน และสารสนเทศอื่นบางเรื่องที่เสนอตามมาตรฐานที่สูงและตามจรรยาบรรณของวิชาชีพ ดังนั้น การรายงานอย่างโปร่งใสและถูกต้องของคณะกรรมการ บสส. และการตรวจสอบที่เข้มงวดตามมาตรฐานวิชาชีพของผู้สอบบัญชีจึงเป็นกลไกที่สำคัญยิ่ง

กฎหมายกำหนดให้ บสส. ต้องจัดทำและเก็บรักษาบัญชีและจัดทำรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของ บสส. ดังนั้น รายงานทางการเงินจึงเป็นความรับผิดชอบโดยตรงของคณะกรรมการ บสส. ดังนั้น การเข้าใจถึงบทบาทพื้นฐานและความสัมพันธ์ระหว่างภาครัฐ คณะกรรมการ บสส. และผู้สอบบัญชี จึงมีความสำคัญยิ่งต่อระบบการรายงานทางการเงิน

ในกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงิน มีบุคคลหลายฝ่ายเกี่ยวข้องตั้งแต่นักบัญชี ผู้จัดทำ ผู้ใช้งบการเงิน ความน่าเชื่อถือของงบการเงินขึ้นอยู่กับคุณภาพและความเข้มงวดในการรักษามาตรฐานของผู้ที่เกี่ยวข้อง การรักษาความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินให้เป็นไปได้โดยสม่ำเสมอตามมาตรฐานที่ดี และมีจุดตรวจสอบคุณภาพไว้ในระบบ ย่อมเป็นประโยชน์กับผู้มีส่วนได้เสียของ บสส.

แนวทางปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการ บสส. มีความรู้ ความเข้าใจถึงความสำคัญของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน รวมทั้งมีหน้าที่กำกับดูแลให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างครบถ้วน

Vote.

- (2) คณะกรรมการ บสส. จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีองค์ประกอบและคุณสมบัติตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรว่าด้วยการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด
- (3) คณะกรรมการ บสส. กำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร
- (4) คณะกรรมการ บสส. กำกับดูแลให้ บสส. มีกระบวนการ กลไก หรือเครื่องมือที่ทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิภาพ
- (5) คณะกรรมการ บสส. กำกับดูแลให้ผู้สอบบัญชีได้รับข้อมูลครบถ้วนและเพียงพอที่จะสอบทานรายงานทางการเงินและรายงานอื่น ๆ ที่คณะกรรมการออกควบคุมกับรายงานทางการเงินที่ตนได้ตรวจสอบแล้ว และมีสิทธิที่จะแสดงความเห็น หาก รายงานอื่นไม่สอดคล้องกับงบการเงินที่ได้ตรวจสอบแล้ว
- (6) คณะกรรมการ บสส. กำกับดูแลให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
- (7) คณะกรรมการ บสส. ให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
- (8) คณะกรรมการ บสส. ติดตามผลการดำเนินงานในภาพรวมของระบบการตรวจสอบภายใน ระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล พร้อมมอบข้อสังเกตหรือข้อเสนอแนะเพื่อเสริมสร้างความเพียงพอของแต่ละระบบดังกล่าว

2.8 จริยธรรมและจรรยาบรรณ

หลักการ

คณะกรรมการ บสส. มีหน้าที่กำหนดแนวปฏิบัติในเรื่องของจรรยาบรรณและการกำกับดูแลให้กรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานของ บสส. ทุกคนยึดถือและปฏิบัติให้สอดคล้องและอยู่ในทิศทางเดียวกัน รวมถึงจัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเมื่อพบเห็นการประพฤติปฏิบัติที่ผิดจรรยาบรรณหรือไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับของ บสส.

แนวทางปฏิบัติ

- 2.8.1 คณะกรรมการ บสส. จัดให้มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณ บสส. ครอบคลุม กรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงาน ของ บสส. กำหนดแนวปฏิบัติด้านจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงหลักความซื่อสัตย์ สุจริต ความมีคุณธรรมและศีลธรรมอันดี ความบริสุทธิ์ใจ ความถูกต้อง และธรรมเนียมที่ดี รวมถึงเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดทำมาตรฐานเรื่อง

- จรรยาบรรณให้ครอบคลุมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วน โดยมีแนวทางปฏิบัติเรื่องจรรยาบรรณของกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของ บสส. และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกระดับรับรู้และนำไปปฏิบัติ โดยระหว่างปีจัดให้มีกิจกรรมเสริมสร้างบรรยากาศและพฤติกรรมตามหลักการฯ ทั้งในระดับกรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานอย่างสม่ำเสมอทั้งปี
- 2.8.2 คณะกรรมการ บสส. กำกับดูแลให้เรื่องจรรยาบรรณเป็นเรื่องที่กรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานทุกคนยึดถือและปฏิบัติให้สอดคล้องและอยู่ในทิศทางเดียวกันอย่างเคร่งครัด
- 2.8.3 คณะกรรมการ บสส. จัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเมื่อพบเห็นการประพฤติปฏิบัติที่ผิดจรรยาบรรณหรือไม่เป็นไปตามแนวปฏิบัติ และมีมาตรการในการตรวจสอบและคุ้มครองผู้ที่ร้องเรียนอย่างเหมาะสม

2.9 การติดตามผลการดำเนินงาน

หลักการ

กองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ ในฐานะเจ้าของได้มีการกำหนดแนวทางร่วมกับคณะกรรมการ บสส. เพื่อกำหนดข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานที่สอดคล้องกับเป้าหมายและขอบเขตการดำเนินงานของ บสส. และจัดให้มีผู้ประเมินผลการดำเนินงานที่มีความเชี่ยวชาญและมีความเข้าใจในเป้าหมายและขอบเขตการดำเนินงานของ บสส. และติดตามให้นำผลการประเมินไปใช้ในการปรับปรุงการดำเนินงานต่อไป โดยคณะกรรมการ บสส. มีบทบาทในการกำกับดูแลให้ บสส. ดำเนินงานเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ได้ตกลงไว้ในข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงาน

แนวทางปฏิบัติ

- 2.9.1 คณะกรรมการ บสส. หากี้อร่วมกับกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ ในฐานะเจ้าของในการจัดทำข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงาน (Performance Agreement) เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน
- (1) คณะกรรมการ บสส. กำหนดให้มีแนวทางการติดตามผลการดำเนินงานด้านการเงิน และไม่ใช้การเงินอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร
 - (2) คณะกรรมการ บสส. ติดตามผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงินอย่างครบถ้วน โดยมีความถี่สม่ำเสมอ
- (2.1) การติดตามผลการดำเนินงานด้านที่ไม่ใช้การเงิน ประกอบด้วย ผลการดำเนินงานตามภารกิจหลัก ผลการดำเนินงานตามนโยบายกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ ผลการดำเนินงานตามแผนงานประจำปี การดำเนินงานตามมติของคณะกรรมการ บสส. และการดำเนินงานตามที่คณะกรรมการ บสส. มอบหมาย (ถ้ามี) และอื่น ๆ

Vote.

- (2.2) การติดตามผลการดำเนินงานด้านการเงิน ประกอบด้วย ผลกำไรขาดทุน กำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (Economic Profit) (ถ้ามี) ฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง ความสามารถในการชำระหนี้ การเบิกจ่ายเทียบกับงบประมาณ งบลงทุน และอื่น ๆ
 - (2.3) การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเทียบกับเป้าหมายการระบุดูเหตุของการเปลี่ยนแปลงของผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน
 - (2.4) การระบุปัญหาอุปสรรคของการดำเนินงาน
 - (2.5) การนำเสนอข้อเสนอแนะแนวทางแก้ไขที่ชัดเจน
- (3) คณะกรรมการ บสส. มอบข้อสังเกตหรือข้อเสนอแนะ พร้อมติดตามผลสำเร็จของการดำเนินงานตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและมาตรฐาน กระบวนการติดตามผลการดำเนินงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มประสิทธิผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงินของ บสส. ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
- 2.9.2 คณะกรรมการ บสส. กำกับดูแลให้ บสส. ดำเนินงานให้บรรลุผลตามข้อตกลงการประเมินผล งานที่ได้ตกลงร่วมกันกับกองทุนฟื้นฟูฯ ในฐานะเจ้าของ
- 2.9.3 คณะกรรมการ บสส. จัดให้มีการเผยแพร่ผลการดำเนินงานผ่านช่องทางประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ ของ บสส.

Vote.

หมวดที่ 3

จริยธรรมและจรรยาบรรณ บสส.

1. จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

1.1. ประมวลจริยธรรมพนักงาน

ด้วยบทบัญญัติของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช 2560 มาตรา 76 วรรคสาม ซึ่งกำหนดให้รัฐพึงจัดให้มีมาตรฐานทางจริยธรรม เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นหลักในการกำหนดประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐในหน่วยงานนั้น ๆ ซึ่งต้องไม่ต่ำกว่ามาตรฐานทางจริยธรรมดังกล่าว

บสส. ให้ความสำคัญต่อจริยธรรมและจรรยาของพนักงานเป็นอย่างยิ่ง โดยได้จัดทำประมวลจริยธรรมขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดความประพฤติปฏิบัติของพนักงานให้เกิดสำนึกถึงซึ่งและความเที่ยงธรรมในหน้าที่ โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะให้เห็นความสำคัญของการสร้างค่านิยมเชิงจริยธรรมที่พึงประสงค์และนำไปสู่การสร้างองค์กรที่มีศักดิ์ศรีและจริยธรรมที่มีมาตรฐานการปฏิบัติงานที่เป็นสากล มีคุณธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บสส. ซึ่งกำหนดไว้ในระเบียบการพนักงานบริษัท บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด

1.2. จริยธรรมและจรรยาบรรณของ บสส.

บสส. มุ่งหวังให้ฝ่ายจัดการและพนักงานทุกคนยึดถือหน้าที่ความรับผิดชอบภายใต้กรอบจริยธรรมที่สูงที่สุด ทั้งนี้ จรรยาบรรณถือเป็นวินัยอย่างหนึ่ง ที่บุคลากรทุกคนต้องดำรงตนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของ บสส. บรรลุวิสัยทัศน์และสะท้อนถึงค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร จึงกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณ (Code of Conduct) และกำหนดให้การฝ่าฝืนมีความผิดทางวินัย ซึ่งกำหนดไว้ในจรรยาบรรณของ บริษัท บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท จำกัด

หากมีข้อความ คำสั่ง ประกาศ แนวปฏิบัติงานอื่นใดที่ขัดหรือแย้งกับคำสั่งฉบับนี้ ให้ยกเลิกและถือปฏิบัติ ตามคำสั่งฉบับนี้แทน

ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 เมษายน 2566 เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ 27 เมษายน 2566



(นายรัฐพร เตชะกิจจจร)

กรรมการผู้จัดการ