ไปรษณีย์ไทย
Thailand Post

ประกาศบริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด
เรื่อง นโยบายการบูรณาการด้านการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง
และการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
(Governance, Risk and Compliance: GRC)

---

๑. วัตถุประสงค์ของนโยบาย

คณะกรรมการ ปณท ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน ด้วยการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) มีบทบาทสำคัญที่จะต้องแสดงเจตจำนง (Tone from the top) ให้ ปณท มีการบริหารจัดการองค์กรในภาพรวมแบบ GRC Building Blocks ที่มีองค์ประกอบสำคัญ ๓ ด้าน คือ การกำกับดูแลกิจการ (G: Governance) การบริหารความเสี่ยง (R: Risk Management) และการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง (C: Compliance) มาเชื่อมโยงประสานงานกันด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและกระบวนการสอบทานที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ปณท จะสามารถดำเนินงานให้บรรลุผลสำเร็จตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้อย่างสมเหตุสมผล

จึงกำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือ GRC: Governance, Risk and Compliance Policy โดยมอบหมายภารกิจหน้าที่ การกำกับดูแลการดำเนินงานและการรายงานผลต่อคณะกรรมการ ให้แก่คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ไว้ ดังต่อไปนี้

๒. คำจำกัดความของ GRC

GRC หมายถึง การบริหารงานในองค์กรให้ทุกหน่วยงานและระบบงาน มีบุคลากรที่มีความรู้และคุณสมบัติเหมาะสม (People) มีกระบวนการทำงานที่โปร่งใส (Process) มีข้อมูลที่เหมาะสม ทันเวลา (Information) และใช้เทคโนโลยีอย่างมีประสิทธิภาพ (Technology) เพื่อทำให้องค์กรมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี (G: Governance) มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ (R: Risk Management) และมีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C: Compliance) โดยประสานงานกันอย่างบูรณาการ (Integration) ภายใต้โครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม มีจริยธรรม และวัฒนธรรม (Ethics & Culture) เพื่อสนับสนุนให้องค์กรบรรลุกลยุทธ์ วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงความคาดหวังอย่างมีเหตุผลของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่าง ๆ และด้วยกระบวนการสอบทาน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิภาพเพื่อประเมินและควบคุมให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามกฎหมายและกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างทันกาล ช่วยสร้างความมั่นใจได้ว่าองค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างสมเหตุสมผล

๓. หลักสำคัญในการปฏิบัติ

๓.๑ กรอบแนวคิดด้าน GRC ๔ ประการ ได้แก่

๓.๑.๑ **Learn** คือ การเรียนรู้และเข้าใจถึงบริบทในการดำเนินธุรกิจ วัฒนธรรม องค์กรและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๓.๑.๒ **Align** คือ การนำสิ่งที่ได้เรียนรู้มากำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กร แล้วจึงระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและทำให้องค์กรไม่บรรลุวัตถุประสงค์

๓.๑.๓ **Perform** คือ การขับเคลื่อนให้องค์กรไปสู่เป้าหมาย ด้วยกระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพถูกต้องตามกฎระเบียบและมีการควบคุมภายในที่ดี

๓.๑.๔ **Review** คือ การมีระบบติดตาม ทบทวน ดูแลการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

๓.๒ เพื่อให้การดำเนินงานด้าน GRC เกิดเป็นรูปธรรมและวัดผลสัมฤทธิ์ได้ จึงกำหนดให้มีการดำเนินงานตามแนวทางที่สำคัญ ๖ ด้าน คือ G-R-A-C-E-IT ประกอบด้วย

๓.๒.๑ G: Governance & Strategy

๓.๒.๒ R: Risk & Performance

๓.๒.๓ C: Compliance & Quality

๓.๒.๔ A: Audit & Assurance

๓.๒.๕ E: Ethics & Culture

๓.๒.๖ IT: IT & Security

๔. บทบาท ความรับผิดชอบ และแนวทางในการปฏิบัติ

เพื่อให้การดำเนินงานด้าน GRC เกิดเป็นรูปธรรมและวัดผลสัมฤทธิ์ได้ จึงกำหนดให้มีการดำเนินงานตามแนวทาง G-R-A-C-E-IT และมอบหมายภารกิจหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้แก่คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ดังนี้

๔.๑ ด้าน G: Governance & Strategy และ ด้าน E: Ethics & Culture คือ

๔.๑.๑ กำกับดูแลให้มีการดำเนินงานที่สอดคล้องกับแนวนโยบายของผู้ถือหุ้นภาครัฐ (Statement of Direction : SOD) หลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ ตามระบบประเมินผลรัฐวิสาหกิจ (SE-AM) ในหัวข้อการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.)

๔.๑.๒ กำกับดูแลให้มีการกำหนดและการพัฒนากลยุทธ์ ที่มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจและพลวัติในอุตสาหกรรม มีการประเมินบริบทและสภาพแวดล้อม (Landscape and environment) มีการประเมินประสิทธิภาพของรูปแบบการดำเนินธุรกิจและโครงสร้างองค์กรในปัจจุบัน และมีการวิเคราะห์โอกาส/ความเสี่ยงระดับกลยุทธ์และแนวทางจัดการความเสี่ยงนั้น

๔.๑.๓ กำกับดูแลให้มีการดำเนินงานตามกลยุทธ์ และการติดตามผลการดำเนินงานตามกลยุทธ์ โดยมีการพิจารณาปรับเปลี่ยนแผนงานเพื่อให้การดำเนินงานตามกลยุทธ์เป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีความสำเร็จ รวมถึงมีการพิจารณาแนวโน้มที่จะเกิดความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่ต้องดำเนินงานตามกลยุทธ์

๔.๑.๔ กำกับดูแลให้มีการสร้างและปลูกฝังวัฒนธรรมการปฏิบัติงานให้แก่บุคลากรทุกระดับ เพื่อให้มีจริยธรรม ความซื่อสัตย์ ความโปร่งใส คำนึงถึงวัฒนธรรมความเสี่ยง ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย และมีการสื่อสารแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างทั่วถึง

๔.๑.๕ ตามข้อ ๔.๑.๑ – ๔.๑.๔ มอบหมายให้เป็นภารกิจของคณะอนุกรรมการการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และการพัฒนาความยั่งยืน คณะอนุกรรมการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และกลั่นกรองการลงทุน คณะกรรมการบริหารของ ปณท (ExComm) และคณะอนุกรรมการด้านกลยุทธ์ขับเคลื่อนการตลาดและการสื่อสาร

๔.๒ ด้าน R : Risk & Performance คือ

๔.๒.๑ กำกับดูแลให้มีการดำเนินงานที่สอดคล้องกับมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ของกรมบัญชีกลาง และหลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจตามระบบประเมินผลรัฐวิสาหกิจ (SE-AM) ในหัวข้อ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.)

๔.๒.๒ กำกับดูแลให้มีการกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) มีการระบุ/ประเมินความเสี่ยงระดับกลยุทธ์และความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กรหรือความเสี่ยงอุบัติใหม่ (Emerging Risk) ที่อาจทำให้กลยุทธ์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย มีการจัดลำดับความสำคัญ มีการเสนอแนวทางตอบสนองความเสี่ยง มีการติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงเป็นระยะ ๆ อย่างต่อเนื่อง

๔.๒.๓ มอบหมายให้เป็นภารกิจของคณะอนุกรรมการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และกลั่นกรองการลงทุน คณะกรรมการบริหารของ ปณท (ExComm) และคณะอนุกรรมการการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และการพัฒนาความยั่งยืน

๔.๓ ด้าน C: Compliance & Quality คือ

๔.๓.๑ กำกับดูแลให้มีการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ที่มีการกำหนดจุดควบคุมภายใน (Control Point) ไว้ในกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดแนวโน้มที่จะเกิดความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และบันทึกสั่งการที่เกี่ยวข้อง ในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่มีอยู่ตามบริบทการดำเนินงานและตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับภายในของ ปณท

๔.๓.๒ พิจารณาถึงแนวโน้มที่จะเกิดการละเมิดหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ภายนอกที่สำคัญ ประกอบด้วย

- หลักเกณฑ์สำนักงานคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ เรื่อง หลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ และประมวลจริยธรรมสำหรับผู้บริหารและพนักงานรัฐวิสาหกิจ
- หลักเกณฑ์กรมบัญชีกลาง เรื่อง มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
- กฎหมายว่าด้วย การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน การต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

- กฎหมายว่าด้วย ข้อมูลข่าวสารของราชการ

- กฎหมายว่าด้วย การบริหารงานและการให้บริการภาครัฐผ่านระบบดิจิทัล การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ การดำเนินงานทางธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ภาครัฐ

๔.๓.๓ ตามข้อ ๔.๓.๑ – ๔.๓.๒ มอบหมายให้เป็นภารกิจของคณะอนุกรรมการด้านกลยุทธ์ขับเคลื่อนการตลาดและการสื่อสาร คณะอนุกรรมการการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และการพัฒนาความยั่งยืน คณะอนุกรรมการกฎหมาย และคณะอนุกรรมการพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัลและการขับเคลื่อนองค์กรด้วยข้อมูล

๔.๔ ด้าน A : Audit & Assurance คือ กำกับดูแลให้มีกระบวนการตรวจสอบภายใน เพื่อสอบทานระบบงานและการปฏิบัติงานของ ปณท เพื่อทำให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและการปฏิบัติงานตามกฎ ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องมีการดำเนินงานอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยมอบหมายให้เป็นภารกิจของคณะกรรมการตรวจสอบ ปณท

๔.๕ ด้าน IT & Security คือ กำกับดูแลให้มีระบบสารสนเทศที่สนับสนุนต่อกระบวนการ GRC ในด้านการกำกับดูแลกิจการ การจัดการเชิงกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ โดยมีการบริหารจัดการข้อมูลและระบบเทคโนโลยีที่สนับสนุนการจัดทำรายงาน การรายงานผลการดำเนินงานด้าน GRC ต่อคณะกรรมการในภาพรวมที่ชัดเจนและมีประสิทธิภาพ รวมถึงระบบการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรจะสามารถดำเนินธุรกิจให้บรรลุผลสำเร็จตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ โดยมอบหมายเป็นภารกิจของคณะอนุกรรมการพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัลและการขับเคลื่อนองค์กรด้วยข้อมูล

๕. การทบทวนนโยบาย

กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายปีละ ๑ ครั้ง

จึงประกาศมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายรัฐพล ภักดีภูมิ)

ประธานกรรมการบริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด

๖๒๒