



บริษัท ขนส่ง จำกัด THE TRANSPORT CO., LTD.

999 ถนนกำแพงเพชร 2 แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
999 Kamphaengphet 2 Rd., Jatujak, Jatujak, Bangkok 10900
โทร. 0-2936-2852-66, 0-2936-2841-48 โทรสาร : 0-2936-1159, 0-2936-1160
TEL. 0-2936-2852-66, 0-2936-2841-48 FAX : 0-2936-1159, 0-2936-1160

ประกาศ บริษัท ขนส่ง จำกัด

เรื่อง แนวปฏิบัติการบูรณาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง
และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
(Governance Risk Management and Compliance : GRC)

ตามประกาศบริษัท ขนส่ง จำกัด (บขส.) เรื่อง นโยบายการบูรณาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง Governance Risk Management and Compliance : GRC เพื่อให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายภาครัฐ และเป้าหมายขององค์กร ยกระดับความโปร่งใสของการดำเนินงาน รวมทั้งสร้างมูลค่า และความน่าเชื่อถือขององค์กร เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน และตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) นั้น

เพื่อให้การดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง (Governance Risk Management and Compliance : GRC) ซึ่งเป็นระบบที่เกี่ยวข้องคน (People) กระบวนการ (Processes) และเทคโนโลยี (Technology) ในการสร้างองค์กร ให้มีระบบที่ตรวจสอบได้ มีการบูรณาการเชื่อมโยง และประสานงานกับทุกส่วนมีการแบ่งปันข้อมูลร่วมกัน และการใช้ประโยชน์จากศูนย์สารสนเทศเดียวกันขององค์กร เพื่อให้กระบวนการปฏิบัติงานมีความสอดคล้อง และโปร่งใสทั่วทั้งองค์กร จึงกำหนดแนวปฏิบัติการบูรณาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง (Governance Risk Management and Compliance : GRC) โดยได้จำแนกแนวปฏิบัติที่สำคัญเป็น ๖ แนวทาง ดังนี้

๑. การกำกับดูแลที่ดี และกลยุทธ์ (Governance and Strategy) : เป็นการบูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกลยุทธ์ ในการวางรากฐานของการกำหนดกลยุทธ์ ตัวชี้วัด วัตถุประสงค์ของแผนงานต่างๆ เพื่อช่วยในการสร้างประสิทธิภาพของการดำเนินงาน/ กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

- ๑.๑ กำหนดตำแหน่งทางยุทธศาสตร์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ขององค์กร ด้วยการวิเคราะห์ Scenario ต่างๆ โดยสถานการณ์สมมติฐานที่สำคัญ เพื่อการคาดการณ์ผลการดำเนินงาน
- ๑.๒ กำหนดกลยุทธ์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี รองรับในแต่ละยุทธศาสตร์ที่สนับสนุนซึ่งกันและกัน (Strategy Map) เชื่อมโยงกับวัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ วิสัยทัศน์องค์กร เพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน และพร้อมปรับเปลี่ยนแผนอย่างทันทั่วทั้งที่

- ๑.๓ บริษัทฯ มีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม (Stakeholders) และปฏิบัติด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม
- ๑.๔ มีการศึกษาข้อมูล เพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ และแนวทางในการจัดทำข้อมูล ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) อย่างเป็นระบบ
- ๑.๕ คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีระบบการบริหารงานตามแนวทางของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และรายงานการดำเนินงานด้านการเงิน และไม่ใช้การเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และนโยบาย
- ๑.๖ ดำเนินการด้านการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ และความโปร่งใส สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ และแนวทางการกำกับดูแลที่ดีรัฐวิสาหกิจ
- ๑.๗ มีการประยุกต์ใช้หลักการ และแนวทางการปฏิบัติเพื่อหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างชัดเจน
- ๑.๘ จัดวางระบบและกระบวนการควบคุมภายในที่ดี ซึ่งเป็นกระบวนการหนึ่งของกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) อันเป็นแนวทางให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย สามารถลด หรือป้องกันความเสียหายที่จะเกิดขึ้น
- ๑.๙ บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงาน หรือบุคลากรที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบ ในการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
- ๑.๑๐ เผยแพร่ และสนับสนุนให้เกิดการประยุกต์ใช้ประมวลจริยธรรมของพนักงาน บริษัทฯ ประกอบด้วย ค่านิยมองค์กร วัฒนธรรมองค์กร มาตรฐานจริยธรรม และจรรยาบรรณตามตำแหน่งงาน เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติตนของพนักงาน
- ๑.๑๑ ติดตามประเมินผลตามตัวชี้วัดของ สคร. และจัดทำรายงานการติดตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม
- ๑.๑๒ ติดตามประเมินผลการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) พร้อมดำเนินการปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ และหมายเหตุตามรายงานการประเมิน

๒. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) : หน่วยงานที่ทำหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นผู้เชี่ยวชาญ ทั้งในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้รับมอบหมาย และเป็นศูนย์กลางในการช่วยจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร สร้างความเข้าใจร่วมกันระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรร่วมกัน

แนวปฏิบัติ

- ๒.๑ จัดวางระบบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และเป้าหมายองค์กร ตามกรอบมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงาน และเพิ่มโอกาสความสำเร็จให้กับองค์กร
- ๒.๒ มีการวิเคราะห์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งภายใน และภายนอกองค์กร เพื่อใช้เป็นข้อมูลสำหรับการระบุปัจจัยเสี่ยงบนฐานการวิเคราะห์การบริหารความเสี่ยงที่ประเมินอย่างรอบคอบ (Intelligent Risk) รวมทั้งวิเคราะห์สถานการณ์ และกำหนดทิศทางการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การออกแบบวิธีการจัดการกับความเสี่ยงให้อยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้
- ๒.๓ มีการใช้ฐานข้อมูลในอดีตบูรณาการกับฐานข้อมูลการคาดการณ์อนาคตที่รวบรวมผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ประกอบการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญ และกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง
- ๒.๔ สื่อสาร และสร้างการมีส่วนร่วมในการกำหนด/ วิเคราะห์ การสร้างมูลค่าเพิ่ม (Value Creation) และการสร้างมูลค่าเพิ่ม (Value Enhancement) และการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงร่วมกันระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดการบูรณาการกับแผนแม่บทอื่นๆ
- ๒.๕ ให้นักงานทุกคนตระหนัก และมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง โดยส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร (Risk Culture) ผ่านการดำเนินกิจกรรมต่างๆ รวมทั้งความรู้ ข่าวสาร ด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๒.๖ นำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้สนับสนุนการบริหารความเสี่ยง เช่น การเตือนภัยความเสี่ยงองค์กร (Early Warning System : EWS) การวิเคราะห์ เพื่อปรับเปลี่ยนขอบเขต ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ได้ทันเวลา และสถานการณ์ โดยเชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กร รวมทั้งพัฒนาระบบสารสนเทศสนับสนุนการวิเคราะห์ข้อมูลที่มีความซับซ้อนบนฐานการใช้ข้อมูลที่หลากหลาย เพื่อสนับสนุนการคาดการณ์สถานการณ์ความเสี่ยง และวิเคราะห์ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง
- ๒.๗ ทบทวน และปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมภายใน และภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลงไป
- ๒.๘ มีการติดตามผลการประเมินความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล และความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบ
- ๒.๙ มีการติดตาม และรายงานความก้าวหน้าเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับองค์กร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ทุกไตรมาส

๓. การกำกับ การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง (Compliance) : การกำกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง คู่มือ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง (Compliance) หน้าที่ควบคุม เพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ผ่านการกำหนดกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย รวมทั้งจรรยาบรรณ (Code of Conduct) ซึ่งส่งผลต่อการลดความเสี่ยงองค์กร และเสริมสร้างวัฒนธรรมด้านจริยธรรม และจรรยาบรรณ

แนวปฏิบัติ

- ๓.๑ กำหนดให้มีการศึกษา และทบทวนบริบทองค์กร เพื่อให้ประกอบการกำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ และข้อบังคับ
- ๓.๒ ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการศึกษา วิเคราะห์ถึงระเบียบวิธีปฏิบัติ และ ข้อบังคับ เพื่อสนับสนุนการทำงานให้มีประสิทธิภาพ
- ๓.๓ ส่งเสริม และสนับสนุนให้เกิดการนำระเบียบวิธีการปฏิบัติงาน และข้อบังคับของบริษัทฯ ไปใช้กำกับดูแลการปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร
- ๓.๔ มีกระบวนการสื่อสารกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกระดับรับทราบทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นรูปธรรม
- ๓.๕ ทุกหน่วยงานนำกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องไปบังคับใช้แล้ว เกิดปัญหาในทางปฏิบัติ กองกฎหมาย ฝ่ายพัฒนาองค์กร (Compliance Unit) สามารถเป็นที่ปรึกษาในการตอบข้อหารือเกี่ยวกับปัญหาข้อกฎหมาย ตามระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ
- ๓.๖ รายงานติดตามความคืบหน้าผลการบูรณาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหาร ความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง (Governance Risk Management and Compliance : GRC) เสนอคณะกรรมการกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

๔. การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) : การตรวจสอบภายในต้องให้ความเชื่อมั่น ให้คำปรึกษาอย่างเป็นธรรม และเป็นอิสระ เพื่อคุณค่า และปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร การตรวจสอบภายใน ช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย ในการประเมิน และปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ โดยจะเป็นผู้ที่ทำหน้าที่วิเคราะห์เสนอแนะ และให้ คำปรึกษาจากกระบวนการตรวจสอบภายใน

แนวปฏิบัติ

- ๔.๑ กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการ ตรวจสอบที่สอดคล้องกับระเบียบของกระทรวงการคลังฯ
- ๔.๒ การดำเนินการด้านการตรวจสอบภายในให้มีการเชื่อมโยง และสอดคล้องกับจริยธรรม ของบริษัทฯ และสื่อสารหลักการให้กับทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อความโปร่งใสของ การปฏิบัติงาน
- ๔.๓ มีการประยุกต์การใช้เทคโนโลยีมาใช้ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน และการทบทวน กระบวนการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
- ๔.๔ มีการวิเคราะห์ และเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงการปฏิบัติงานเชิงนโยบาย เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการกำกับดูแลที่ดี

/๔.๕ มีการพัฒนา...

- ๔.๕ มีการพัฒนาทักษะของผู้ตรวจสอบภายในที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน
- ๔.๖ หน่วยงานตรวจสอบภายในมีการสอบทานจะช่วยยกระดับการดำเนินงานองค์กรตามแนวทาง Enablers โดยรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารระดับสูง
- ๔.๗ มีการรายงานผลการสอบทานการปฏิบัติงาน และผลกระทบที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อบังคับ เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบรายไตรมาส

๕. เทคโนโลยีสารสนเทศและความปลอดภัย (IT & Security) : หน่วยงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและความปลอดภัย วางมาตรฐาน/ กฎเกณฑ์การใช้งานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศร่วมกับหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กร ให้ครอบคลุมทั้งด้านความปลอดภัย (Security) และความเป็นส่วนตัวของข้อมูลความปลอดภัย (Privacy)

แนวปฏิบัติ

- ๕.๑ กำหนดนโยบายรักษาความมั่นคงปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีกระบวนการบริหารความมั่นคง และความปลอดภัยของสารสนเทศ (Information Security Management) โดยนำมาตรฐาน ISO ๒๗๐๐๑ มาดำเนินการ รวมทั้งถ่ายทอดแนวทางปฏิบัติให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารการปฏิบัติงานได้ทั่วทั้งองค์กร
- ๕.๒ จัดทำแนวทางการกำกับดูแลการดำเนินงานเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นรูปธรรม โดยดำเนินการภายใต้กฎหมาย หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- ๕.๓ มีโครงสร้าง และแนวทางการกำกับดูแลข้อมูลองค์กรที่ชัดเจน ครอบคลุมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ๕.๔ มีการจัดทำสถาปัตยกรรมองค์กร (Enterprise Architecture : EA) และแนวทางการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาปรับใช้กับทุกหน่วยงานในองค์กร และเผยแพร่ให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ๕.๕ มีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ ความพร้อมใช้ข้อมูล รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาตให้เป็นไปตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒ (PDPA)
- ๕.๖ ส่งเสริมให้มีการพัฒนาบุคลากร เพื่อให้มีความรู้ ทักษะด้านเทคโนโลยีดิจิทัลที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
- ๕.๗ มีการบูรณาการใช้เทคโนโลยีสนับสนุนการทำงานร่วมกับหน่วยงานต่างๆ อย่างเป็นรูปธรรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในการสนับสนุนให้มีการบรรลุเป้าหมายองค์กรในด้านต่างๆ
- ๕.๘ ติดตามประเมินผล และจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาดิจิทัล เพื่อระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

๖. จริยธรรม และวัฒนธรรม (Ethics & Culture) : หน่วยงานที่ดูแลด้านจริยธรรม และวัฒนธรรม (Ethics & Culture) ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางสำหรับกำหนดแนวทางจริยธรรม และวัฒนธรรมให้พนักงาน บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติร่วมกันทั่วทั้งองค์กร เพื่อประโยชน์ขององค์กร

แนวปฏิบัติ

- ๖.๑ หน่วยงานด้านการพัฒนาบุคลากร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ร่วมจัดทำแนวทางการพัฒนา วัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์ และจริยธรรม รวมทั้งส่งเสริม การปฏิบัติตามจริยธรรมของพนักงานบริษัทฯ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ทั้งภายใน และภายนอกองค์กร
- ๖.๒ สนับสนุนให้ดำเนินการจัดกิจกรรมต่างๆ ในการเสริมสร้าง และปลูกฝังจริยธรรม และ จรรยาบรรณแก่พนักงานบริษัทฯ ทั่วทั้งองค์กร
- ๖.๓ สื่อสาร และเผยแพร่คู่มือจริยธรรม และจรรยาบรรณของบริษัทฯ ให้แก่พนักงานทั่วทั้งองค์กร ผ่านช่องทางต่างๆ อาทิ เว็บไซต์ของบริษัทฯ การจัดทำแผ่นพับ การจัดฝึกอบรม Line กลุ่ม เป็นต้น
- ๖.๔ พัฒนา และปรับปรุงแนวทางการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้สอดคล้องกับแนวทางการ ปฏิบัติการบูรณาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง (Governance Risk Management and Compliance : GRC)
- ๖.๕ มีการติดตามระดับการประเมินประสิทธิผลการเสริมสร้างจริยธรรม และวัฒนธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป โดยให้ยกเลิกประกาศบริษัท ขนส่ง จำกัด เรื่อง แนวปฏิบัติการบูรณาการ ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐาน ที่เกี่ยวข้อง (Governance Risk Management and Compliance : GRC) ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ เสียทั้งสิ้น และให้ใช้ประกาศนี้แทน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พุทธศักราช ๒๕๖๕


(นายสรพงศ์ ไพฑูรย์พงษ์)

ประธานกรรมการบริษัท ขนส่ง จำกัด