



องค์การสุรา
กรมสรรพสามิต
LIQUOR DISTILLERY
ORGANIZATION

นโยบายและแนวปฏิบัติการบริหารจัดการสิทธิ การรายงานผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลที่ดี แก่ผู้ถือหุ้นภาครัฐ

องค์การสุรา กรมสรรพสามิต ได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และเพื่อให้เกิดแนวปฏิบัติในการดำเนินงาน จึงกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นดังนี้

ความสำคัญของสิทธิ

จะถูกกำหนดโดยกฎหมายที่จะต้องให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับความเป็นธรรม ไม่ถูกเอารัดเอาเปรียบ สิทธิเหล่านี้ช่วยลดการสูญเสียและจัดการปฏิบัติที่ไม่ถูกกฎหมายและขาดจริยธรรม และเมื่อผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าขององค์กรโดยควบคุมผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุรา ให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงได้รับการปฏิบัติจากองค์กรอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่

คณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ ให้ความสำคัญ และตระหนักในความรับผิดชอบถึงการปกป้องคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน ดังนี้

1. กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่จะไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือรุกรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น
2. สิทธิในการรับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างต่อเนื่องและเพียงพอ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจ

โครงสร้างผู้รับผิดชอบ

ตามระเบียบจัดตั้งองค์การสุรา กรมสรรพสามิต พ.ศ.2506 และ (ฉบับที่ 3) พ.ศ.2556 ข้อ 12. กำหนดว่า ให้มีคณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราคณะหนึ่ง ประกอบด้วย อธิบดีกรมสรรพสามิตหรือที่ปรึกษาหรือรองอธิบดีที่ได้รับมอบหมายจากอธิบดีกรมสรรพสามิต เป็นประธานกรรมการ ปกษาหรือรองอธิบดีที่ได้รับมอบหมายจากอธิบดีกรมสรรพสามิตจำนวน 2 คน เป็นรองประธานกรรมการ ผู้อำนวยการ เป็นกรรมการและเลขานุการโดยตำแหน่ง และกรรมการอื่นอีกมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน แต่เมื่อรวมกรรมการทั้งหมดแล้ว ต้องมีจำนวนไม่เกิน 11 คน

กรรมการอื่นนี้ให้มีผู้แทนกระทรวงการคลังเป็นกรรมการร่วมด้วยหนึ่งคน โดยกรรมการอื่นรวมทั้งผู้แทนกระทรวงการคลังและที่ปรึกษาคณะกรรมการ รัฐมนตรีเป็นผู้แต่งตั้งและถอดถอน

คณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกิจการสัมพันธ์ คณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการนำองค์กร คณะอนุกรรมการนโยบายและยุทธศาสตร์การพัฒนา คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน คณะอนุกรรมการด้านการจัดการเทคโนโลยีนวัตกรรมดิจิทัล คณะอนุกรรมการพัฒนาทรัพยากรบุคคล คณะอนุกรรมการพิจารณาการลงทุน คณะอนุกรรมการด้านกฎหมาย คณะอนุกรรมการสรรหาผู้บริหารระดับสูง คณะอนุกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะอนุกรรมการประเมินผลผู้บริหารระดับสูง โดยมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน

สำหรับการดำเนินการตามการบริหารสิทธิของผู้ถือหุ้นตามกฎหมายและข้อบังคับฯ ฉบับนี้ กำหนดให้ผู้อำนวยการองค์การสุราฯ เป็นผู้รับผิดชอบและพัฒนากระบวนการ/ระบบการบริหารสิทธิของผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย และข้อบังคับอื่นที่เกี่ยวข้องตามกรอบนโยบายฯ ที่กำหนดครบถ้วน

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่สามารถช่วยในการดำเนินงานขององค์การสุราฯ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการให้ความเห็นชอบการวางนโยบายและแผนการดำเนินงาน และมีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นรายไตรมาส อีกทั้งยังให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเพื่อประโยชน์ขององค์การสุราฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

การบริหารจัดการสิทธิของผู้ถือหุ้น

องค์การสุราฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารขององค์กร หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ชุมชน สังคม ภาครัฐและหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่า สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ได้รับการคุ้มครองและดูแลเป็นอย่างดีตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากองค์การสุราฯ ตระหนักถึงแรงสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ซึ่งจะสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างกำไรให้กับองค์การสุราฯ ซึ่งถือว่าการสร้างความสำเร็จในระยะยาวขององค์การสุราฯ จึงกำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร นโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน นโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน นโยบายการป้องกันการเกิดรายการเกี่ยวโยง นโยบายการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน นโยบายการแข่งขันการตลาดที่เป็นธรรม ว่าองค์การสุราฯ จะดำเนินการอย่างโปร่งใสและมีการควบคุมภายในที่ดี มีการบริหารจัดการข้อมูลที่ถูกต้อง เหมาะสม และมีการใช้เทคโนโลยีอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อช่วยให้องค์กรมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ส่งผลให้เกิดความน่าเชื่อถือและมั่นใจในการบริหารงานและการให้บริการขององค์กรจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

1. บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

องค์การสุราฯ ตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับองค์การสุราฯ ทั้งผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก ได้แก่ คู่ค้า ลูกค้า เป็นต้น โดยตระหนักดีว่าการสนับสนุนและรับฟังข้อคิดเห็น ตลอดจนการสร้างสัมพันธ์อันดีกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและพัฒนาให้การดำเนินงานขององค์การสุราฯ มีการเติบโตและขยายตัวได้ในอนาคต โดยองค์การสุราฯ จะจัดให้ทุกกลุ่มมีสิทธิได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม รวมทั้งปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ลูกค้า : องค์การสุราฯ มีความมุ่งมั่นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ และให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า โดยทำการค้ากับลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และเป็นธรรม

ผู้ถือหุ้น : องค์การสุราฯ จะเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าองค์กรในระยะยาว รวมทั้งมีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

พนักงาน : องค์การสุราฯ ตระหนักดีว่าพนักงานเป็นหนึ่งในทรัพยากรหลัก ที่มีความสำคัญในการพัฒนาองค์กรให้มีความเติบโต จึงสนับสนุนในการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งส่งเสริมการทำงานในลักษณะเป็นทีม เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการทำงาน และจัดให้สภาพแวดล้อมในการทำงาน มีความปลอดภัยต่อพนักงาน รวมทั้งปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม โดยให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม

คู่ค้า/ผู้ส่งมอบ : ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามกรอบการค้าที่สุจริตโดยยึดหลักการปฏิบัติตามสัญญา เงื่อนไขทางการค้าและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด

ชุมชน : องค์การสุราฯ ให้ความสำคัญในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมของชุมชนโดยรอบที่ตั้งขององค์การสุราฯ

ทั้งนี้ องค์การสุราฯ ได้กำหนดแนวทางที่ต้องปฏิบัติเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่มไว้อย่างชัดเจนใน “จรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจขององค์การสุราฯ” พร้อมทั้งเผยแพร่และรณรงค์ให้คณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ ฝ่ายบริหาร ตลอดจนผู้ปฏิบัติงาน ยึดถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน และถือเป็นภาระหน้าที่ที่สำคัญของทุกคน

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

องค์การสุราฯ มีนโยบายที่จะสร้างความเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม ด้วยความเป็นธรรม ดังนี้

1. การปฏิบัติและอำนวยความสะดวกต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดหรือละเมิดหรือสิทธิของผู้อื่น

2. กำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) รวมถึงได้กำหนดโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท หรือการนำข้อมูลของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้ว ตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งได้ให้ความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการฯ และผู้บริหารในหน้าที่การรายงานผลประโยชน์ทับซ้อนทุกปี

3. จรรยาบรรณขององค์การสุราฯ ในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นภาครัฐ

1. ปฏิบัติหน้าที่และดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐาน โดยอยู่ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักจริยธรรมและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. บริหารกิจการให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง โดยใช้ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์อย่างเต็มที่ ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใด ๆ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรม เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม

3. กำกับดูแลการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่า องค์การสุราฯ มีสถานะทางการเงิน การบริหาร และการจัดการที่ถูกต้อง เหมาะสม เพื่อปกป้องและเพิ่มผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

4. จัดการดูแลไม่ให้ทรัพย์สินใด ๆ ขององค์การสุราฯ เสื่อมค่า สูญหาย หรือสูญเสียไปโดยเปล่าประโยชน์

5. ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้อง โดยเปิดเผยข้อมูลภายในใด ๆ ขององค์การสุราฯ ที่เป็นการลับและ/หรือยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ต่อบุคคลภายนอกอันจะนำมาซึ่งผลเสียขององค์กร

6. เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรายงานสถานะและผลการดำเนินงานขององค์การสุราฯ รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศ ให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอ ทันเวลา ถูกต้องและครบถ้วนตามความจริง โดยมีข้อมูลสนับสนุนที่มีเหตุผลอย่างเพียงพอ

7. ไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือการเกิดรายการเกี่ยวโยง ขององค์การสุราฯ โดยมีได้แจ้งให้องค์การสุราฯ ทราบ

4. ด้านการรายงานต่อผู้ถือหุ้นภาครัฐ

องค์การสุราฯ เห็นความสำคัญต่อการรายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อผู้ถือหุ้นภาครัฐ เพื่อผู้ถือหุ้นภาครัฐจะได้รับทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดให้มีการรายงานต่อผู้ถือหุ้นภาครัฐอย่างน้อยรายไตรมาส และผ่านเว็บไซต์ขององค์การสุราฯ

การส่งเสริมการดำเนินงาน

องค์การสุราฯ มีการกำหนดนโยบายเพื่อส่งเสริมการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและดำเนินการอย่างถูกต้องในกระบวนการ ได้แก่ นโยบายการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ นโยบายการป้องกันการเกิดรายการเกี่ยวโยง นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และยังตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และโปร่งใส และทันเวลา ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลและ สารสนเทศ ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อองค์การสุราฯ ซึ่งมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียขององค์การสุราฯ โดยองค์การสุราฯ จะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และสาธารณชนผ่านรายงานประจำปี และผ่านสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ รวมถึงเว็บไซต์ขององค์การสุราฯ www.liquor.or.th

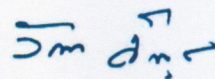
การติดตามและประเมินผล

คณะกรรมการบริหารฯ เห็นถึงความสำคัญในการติดตามการดำเนินงาน จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการบริหารฯ ดังต่อไปนี้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

1. การรายงานผลการดำเนินงานด้านการเงิน ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาตามสายงาน หากเป็นงบการเงินให้นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบฯ เพื่อกลั่นกรองข้อมูล และจึงนำเสนอคณะกรรมการบริหารฯ เป็นประจำทุกเดือน
2. การรายงานผลการดำเนินงานที่ไม่ใช่ด้านการเงิน ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาตามสายงาน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารฯ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
3. การรายงานการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีตามมาตรฐานสากล ให้รายงานต่อคณะกรรมการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริหารฯ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
4. การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับกิจการ ให้รายงานต่อคณะกรรมการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กรฯ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
5. การรายงานผลการติดตามด้านการบริหารจัดการองค์กร ได้แก่ ระบบการตรวจสอบภายใน ระบบบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล และระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล ให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารฯ อย่างน้อยเป็นไตรมาสละครั้ง และให้คณะกรรมการบริหารฯ มอบข้อสังเกต
6. การรายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กรประจำปี ให้นำเสนอต่อคณะกรรมการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กรและคณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราษฎร์ธานี และนำรายงานผลการดำเนินงานฯ เผยแพร่ผ่านทาง Website ขององค์การสุราษฎร์ธานี เพื่อรายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กรประจำปีต่อผู้ถือหุ้น

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน และขอให้ถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ 27 สิงหาคม พ.ศ.2563



(นางสาววิณา ลิมสวัสดิ์)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร