

หลักการและแนวปฏิบัติของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หลักการ

คณะกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการชี้แนะทิศทางการทำงานของบริษัท การติดตามดูแลการทำงานของฝ่ายจัดการ และการแสดงความรับผิดชอบต่อหน้าที่ (Accountability) ของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติที่ดี

1. องค์ประกอบคณะกรรมการ

- 1.1 จำนวนกรรมการของ PAP เป็นไปตามข้อบังคับข้อ 11 ที่กำหนดว่า “คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด” โดยปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 10 ท่านโดยแบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน และกรรมการอิสระจำนวน 6 ท่าน
- 1.2 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมีความโปร่งใส โดยการสรรหากรรมการต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล และนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 1.3 ประธานกรรมการไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย
- 1.4 มีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท (Company Secretary) เป็นผู้ช่วยดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและช่วยให้คณะกรรมการและบริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องต่างๆ

2. คุณสมบัติของกรรมการ

- 2.1 กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และอุทิศเวลาความรู้ความสามารถ รวมทั้งมีความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ
- 2.2 มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 2.3 จำกัดจำนวนการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นไม่เกิน 5 บริษัท
- 2.4 จำกัดจำนวนการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (กรรมการผู้จัดการ) และ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ ไม่เกิน 3 บริษัท
- 2.5 มีความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2.6 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละคณะ ตามข้อบังคับข้อที่ 13 ซึ่งกำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

3. คณะกรรมการชุดย่อย

นอกจากคณะกรรมการบริษัทแล้วบริษัทยังมีคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของ คณะกรรมการชุดต่างๆ พร้อมทั้งกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งดังนี้

3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีทั้งหมด 3 ท่าน โดยทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ และดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอย่างน้อย 1 ท่านเป็นผู้มีความรู้ด้านบัญชี/การเงิน และกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี

3.2 คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล มีทั้งหมด 3 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ท่าน และกรรมการบริหาร 1 ท่าน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี

3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีทั้งหมด 3 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 1 ท่าน และกรรมการบริหาร 2 ท่าน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี

4. การประชุมคณะกรรมการ

ในแต่ละปี คณะกรรมการจะมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้งบริษัทจะส่งจดหมายนัดประชุมคณะกรรมการและเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุมโดยกรรมการทุกท่านสามารถเสนอวาระเข้าที่ประชุมได้และหากมีเหตุจำเป็นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ กรรมการจะแจ้งบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมประมาณ 1 – 2 วัน ซึ่งการประชุมคณะกรรมการจะจัดสรรเวลาให้มีการอภิปราย และแสดงความเห็นอย่างเพียงพอรวมทั้งให้ผู้บริหารระดับสูงชี้แจงข้อมูลในฐานะผู้เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรงผ่าน กรรมการบริหาร และการลงมติในที่ประชุม กำหนดให้จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะทีคณะกรรมการจะมติ ต้องมีกรรมการ อยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด พร้อมทั้งมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร

นอกจากนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารประชุมร่วมกันอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง

5. คำตอบแทนกรรมการ

5.1 คำตอบแทนของกรรมการ บริษัทมีการกำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการ โดยคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้พิจารณาและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติซึ่งการพิจารณาคำตอบแทนบริษัทได้คำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจาก คณะกรรมการโดยคำตอบแทนดังกล่าวอยู่ในระดับที่เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมเดียวกันและสูงเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการซึ่งบริษัทจ่ายคำตอบแทนกรรมการโดยแบ่งเป็นค่าเบี้ยประชุมและค่า บำเหน็จกรรมการ

5.2 สำหรับคำตอบแทนผู้บริหาร บริษัทมีการวัดผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารทุกปี ในรูปของดัชนีวัดผล (KPIs) โดย ผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดจะมีการประเมินแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ 1) การวัดความสำเร็จตาม เป้าหมาย และ 2) การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ โดยคณะกรรมการบริษัท เป็นรายบุคคล ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา

คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล จะเป็นผู้พิจารณา กำหนดคำตอบแทนให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงาน และคำตอบแทนตามมาตรฐานของบริษัทต่างๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกันและเสนอจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติ สำหรับในกรณีของประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (กรรมการผู้จัดการ) ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ และกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ประเมินและพิจารณาคำตอบแทนเพื่อเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

6. รายงานคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยโดยงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่มีความเหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรวมทั้งประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำซึ่งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีและคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีความเป็นอิสระจะเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินระบบการควบคุมภายในและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี

7. แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการกำหนดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งของกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูงโดยในแต่ละปีบริษัทได้มีการประชุมแผนงานซึ่งมีการแลกเปลี่ยนความรู้และถ่ายทอดงานอย่างมีระบบนักลงทุนจึงมั่นใจได้ว่าบริษัทจะมีการดำเนินงานและการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารแต่ละฝ่ายได้อย่างต่อเนื่อง

8. การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

เลขาธิการบริษัทจะจัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เช่น คู่มือกรรมการ นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการเยี่ยมชมโรงงาน

9. การอบรมและพัฒนาความรู้กรรมการและผู้บริหาร

กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่จะได้รับทราบหลักเกณฑ์ที่สำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมทั้งนโยบายและข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทโดยบริษัทส่งเสริมให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรของรัฐหรือองค์กรอิสระ เช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตรซึ่ง ได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) ทั้งนี้เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป

10. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลมากที่สุด อีกทั้งเพื่อเป็นกรอบในการทบทวนและปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้ดียิ่งขึ้นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการบริษัทจึงกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล และมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยโดยคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาลจะเป็นผู้เสนอหลักเกณฑ์การประเมิน และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท การประเมินทั้งหมดจะสรุปผลและบรรจุเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1 ของทุกปี เพื่อนำผลการประเมินมาวิเคราะห์และแสดงความเห็นในแต่ละประเด็นร่วมกัน

คณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด จะมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่เช่นกัน แต่เป็นการประเมินโดยคณะกรรมการบริษัท ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย โดยคณะกรรมการชุดย่อยจะนำผลการประเมินที่ได้รับมานำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอแนวทางการปรับปรุงกรณีที่มีคำแนะนำในประเด็นต่างๆ จากคณะกรรมการบริษัท

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นเสมือนเครื่องมือในการช่วยพัฒนาการปฏิบัติงาน นอกจากนี้การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยคณะกรรมการบริษัทนั้น เพื่อนำไปพิจารณา คำตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยการประเมินแบ่งออกเป็น 2 ส่วน คือ ส่วนที่ 1 เป็นการวัดความสำเร็จตามเป้าหมาย ส่วนที่ 2 เป็นการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการจะเป็นผู้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นรายบุคคล และนำผลการประเมินของกรรมการแต่ละท่านคำนวณเป็นค่าเฉลี่ย และสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในเดือนมกราคมของทุกปี และประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลคะแนนประเมินต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร