



## แถลงการณ์ของคณะกรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เรื่องธรรมาภิบาลของกรรมการบริษัทจดทะเบียน

จากที่มีกรณีกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนกระทำความผิดและได้รับการเปรียบเทียบปรับหรือถูกกล่าวโทษในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) มากขึ้นและต่อเนื่อง ตั้งแต่ปลายปีที่แล้ว ซึ่งในบางกรณี แม้ว่าจะได้รับการเปรียบเทียบปรับตามข้อกำหนดทางกฎหมายแล้ว แต่ก็ปรากฏชัดเจนว่า คณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้ให้ความสำคัญที่จะตรวจสอบและดำเนินการลงโทษทางวินัยต่อการกระทำผิดดังกล่าวอย่างจริงจัง ทำให้เกิดความกังวล ห่วงใยเกี่ยวกับการทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการของกรรมการในฐานะสถาบันที่สำคัญในการปฏิบัติ ตามบรรทัดฐานที่ดีงาม

ในเรื่องนี้ คณะกรรมการสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในฐานะสถาบันที่มีความเห็นว่า การกระทำผิดของกรรมการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่เกิดขึ้นในบริษัทจดทะเบียนนั้น ถือเป็นความผิดร้ายแรงซึ่งคณะกรรมการบริษัทไม่ควรเพิกเฉย เพราะตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการต้องทำหน้าที่ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ อย่างซื่อสัตย์สุจริต มีความรอบคอบระมัดระวังต่อเหตุที่จะสร้างความเสียหายต่อบริษัท หรือต่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือของบริษัท

คณะกรรมการ IOD ในนามสมาคมที่มุ่งส่งเสริมระบบธรรมาภิบาลที่ดี เป็นสากลมาเป็นเวลากว่า 15 ปี จึงเสนอให้มีการดำเนินการในระดับบริษัท หน่วยงานกำกับดูแล และตัวสถาบัน IOD เอง ในประเด็นต่อไปนี้

1. **บริษัทจดทะเบียน** ควรสร้างระบบการให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ หลักธรรมาภิบาล จริยธรรมและการทำหน้าที่แก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจ และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเหมาะสม รวมถึงจัดให้มีการตรวจสอบข้อมูลการทำความผิดและโทษที่ได้รับตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในอดีตของผู้ที่จะมาเป็นกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจเสนอชื่อผู้ที่บริษัทเลือกเข้ามาเป็นผู้บริหารหรือกรรมการของบริษัท

### 2. **หน่วยงานกำกับดูแล**

2.1 ควรกำหนดให้ผู้กระทำความผิดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในความผิดที่ร้ายแรงดังกล่าวขาดคุณสมบัติที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนอีกต่อไป

2.2 ควรแก้ไขวิธีการพิจารณาโทษและบทลงโทษในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนให้มีความเข้มข้นกว่าที่เป็นอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเพียงพอที่จะทำให้ผู้กระทำความผิดเกิดความเกรงกลัวที่จะกระทำผิด

3. ในส่วนของ IOD คณะกรรมการ IOD เห็นควรและได้มีมติให้มีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อส่งเสริมการปฏิบัติที่เป็นแบบอย่างที่ดีและป้องกันการกระทำที่เป็นแบบอย่างที่ไม่ดี ดังนี้

3.1 ไม่จัดทำการประเมินบริษัทตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย หรือ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) เป็นเวลา 2 ปี ในกรณีที่บริษัทหรือกรรมการของบริษัท ถูก ก.ล.ต. เปรียบเทียบปรับ หรือถูกกล่าวโทษหนึ่งปีก่อนการประเมินสิ้นสุด ในเรื่องดังต่อไปนี้:

3.1.1 มีการกระทำ หรือละเว้นกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการทำธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย และเป็นเหตุให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหาย หรือเป็นเหตุให้ตนหรือบุคคลอื่นได้รับประโยชน์โดยมิชอบ หรือ

3.1.2 มีการเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความเกี่ยวกับบริษัท หรือบริษัทย่อยอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือโดยปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือ

3.1.3 มีการกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

3.2 สนับสนุนการนำประวัติการกระทำผิดของกรรมการหรือผู้บริหารตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในช่วงสามปีก่อนหน้ามาประกอบการพิจารณาหรือต่ออายุการเป็นสมาชิกของสถาบัน IOD ทั้งในระดับบุคคลและนิติบุคคล ซึ่งเรื่องนี้คณะกรรมการ IOD จะนำเสนอให้ที่ประชุมสมาชิก IOD พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป

การกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญที่จะสนับสนุนความก้าวหน้าและการเติบโตของธุรกิจและระบบเศรษฐกิจ เป็นภาระหน้าที่ที่ทุกฝ่ายต้องร่วมกันส่งเสริมให้ภาคธุรกิจของประเทศมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการ IOD ขอชมเชยบทบาทการทำหน้าที่ของนักลงทุนสถาบันและนักลงทุนรายย่อยที่ได้ให้ความสำคัญกับธรรมาภิบาลและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในบริษัทเอกชน

คณะกรรมการ IOD ขออย่าให้กรรมการบริษัทร่วมกันส่งเสริมการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้ความสำคัญกับความถูกต้อง และจริยธรรมในการทำธุรกิจ รวมถึงการปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างกรรมการที่ดีตามหลัก **Fiduciary Duty** เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในภาคธุรกิจไทยเกิดขึ้นจริง และมีพัฒนาการที่ดีต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ระบบเศรษฐกิจของประเทศไทย

11 พฤษภาคม 2559