

นโยบายและคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ของ

ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ธสน.)



การควบคุมเอกสาร (Document Control)

การอนุมัติเอกสาร (Document Approvals)

เอกสารฉบับนี้ได้รับการทบทวนและอนุมัติโดย

จัดเตรียมเอกสารโดย	กลั่นกรองโดย	อนุมัติโดย
สำนักกรรมการผู้จัดการ 28/12/2565	มติคณะกรรมการ ครั้งที่ 37/2565 มติคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม ครั้งที่ 6/2565	มติคณะกรรมการธนาคาร ครั้งที่ 14/2564 (วาระพิเศษ) วันที่ 28/12/2565

ประวัติการแก้ไขเอกสาร

ครั้งที่	วัน-เดือน-ปี	รายละเอียด	แก้ไขโดย
1.0	26/11/2561	อนุมัติโดยคณะกรรมการธนาคาร ครั้งที่ 11/2561	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม ครั้งที่ 4/2561 วันที่ 26/10/2561
2.0	18/12/2562	อนุมัติโดยคณะกรรมการธนาคาร ครั้งที่ 13/2562	คณะกรรมการ ครั้งที่ 26/2562 วันที่ 1/11/2562 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม ครั้งที่ 5/2562 วันที่ 28/11/2562
3.0	30/11/2563	อนุมัติโดยคณะกรรมการธนาคาร ครั้งที่ 19/2563	คณะกรรมการ ครั้งที่ 38/2563 วันที่ 6/11/2563 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม ครั้งที่ 5/2563 วันที่ 16/11/2563
4.0	29/11/2564	อนุมัติโดยคณะกรรมการธนาคาร ครั้งที่ 15/2564	คณะกรรมการ ครั้งที่ 36/2564 วันที่ 5/11/2564 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม ครั้งที่ 4/2564
5	28/12/2565	อนุมัติโดยคณะกรรมการธนาคาร ครั้งที่ 14/2564 (วาระพิเศษ)	คณะกรรมการ ครั้งที่ 37/2565 วันที่ 2/12/2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม ครั้งที่ 6/2565

ทบทวนครั้งต่อไป ปี 2566 (ทบทวนทุกปีหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ)

บทคัดย่อ

นโยบายและคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ ธสน. จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นกรอบแนวทาง การกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของ ธสน. นำไปปฏิบัติได้อย่างสอดคล้องกับ มาตรฐานสากล อาทิ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์การเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (Organization for Economic Co-operation and Development: OECD) ปี 2015, สำนักงานคณะกรรมการ นโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.), และสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เป็นต้น ซึ่งคาดหวังให้การปฏิบัติตามกรอบแนวทางดังกล่าว อย่างครบถ้วนนี้ จะขับเคลื่อนให้ ธสน. เกิดความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเกิดคุณธรรมในการปฏิบัติงาน จนเป็นพื้นฐานให้ ธสน. เติบโตได้อย่างยั่งยืนและมั่นคงในที่สุด

ปี 2565 ธสน. ได้ทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กรเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่สำคัญข้างต้น โดยรวบรวมข้อมูลมาตรฐานและแนวปฏิบัติที่ดีที่เป็นที่ยอมรับในระดับ สากล นำมาพิจารณาร่วมกับหลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจและข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ เป็น ปัจจัยนำเข้าสำหรับการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับทบทวนใหม่ในปี 2565 ที่มีการระบุสาระสำคัญ ทั้งโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบบริหารจัดการการรายงาน และการส่งเสริมให้ ธสน. เกิดวัฒนธรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดีที่เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จ (Key Success Factor) ขององค์กร อันจะทำให้ ธสน. สามารถ พัฒนาตนเองเพื่อก้าวสู่การเป็นสถาบันการเงินเฉพาะกิจชั้นนำระดับโลก ที่เป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อน ยุทธศาสตร์การค้าและการลงทุนระหว่างประเทศของไทย จากการมีบุคลากรที่มีจริยธรรมควบคู่กับการมี กระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเป็นเลิศ โปร่งใส และตรวจสอบได้โดยค่านึงถึงประโยชน์ของเจ้าของกิจการ/ผู้ถือ หุ้นภาครัฐและกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน

ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

คำนำ

ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ธสน.) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) อันเป็นปัจจัยสำคัญในการเสริมสร้างและพัฒนาองค์กรให้ขับเคลื่อนไปข้างหน้าอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของ ธสน. ยึดมั่นในหลักการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อนำมาปรับใช้ในการดำเนินงาน โดยบูรณาการเข้ากับวิสัยทัศน์ (Vision), พันธกิจ (Mandate), ยุทธศาสตร์ (Strategy), กลยุทธ์ (Tactic) และเป้าหมายระยะยาว (Long Term Goal) ขององค์กร ตลอดจนเสริมสร้างองค์กรให้มีระบบบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ อันจะนำไปสู่การเพิ่มความเชื่อมั่น (Trust) ให้แก่ผู้ถือหุ้น ภาครัฐ ลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

นโยบายและคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ ธสน. นี้ จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาและเสริมสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กับคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของ ธสน. ได้มีความเข้าใจ ตระหนัก ยึดมั่น ตลอดจนนำไปปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กรจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร เพื่อผลักดันองค์กรสู่ความเป็นเลิศอย่างยั่งยืน

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ ธสน.

ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ธสน.) ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยในปี 2565 คณะกรรมการธนาคารได้กำหนดให้มีการทบทวนแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ ธสน. ให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลที่เปลี่ยนแปลงไปโดยเฉพาะกรอบหลักการของ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) ปี 2015 สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เป็นต้น จึงทำให้ ธสน. มีการระบุหลักสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล 7 ประการ เผยแพร่เพื่อให้บุคลากรทุกระดับ ยึดถือและมุ่งมั่นปฏิบัติตาม ดังนี้

1. ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ (Accountability)
2. ความสำนึกในหน้าที่ด้วยขีดความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ (Responsibility)
3. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยสุจริตและเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment)
4. ความโปร่งใสทั้งในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้และเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส (Transparency)
5. การสร้างมูลค่าแก่กิจการทั้งในระยะสั้นและระยะยาว (Value Creation)
6. การส่งเสริมพัฒนาการกำกับดูแลและจริยธรรมในการประกอบธุรกิจ (Ethics)
7. การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม (Participation)

นอกจากนี้ ยังมีการกำหนดกรอบแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อใช้อ้างอิงสำหรับการปฏิบัติงานประจำวัน โดยแบ่งออกเป็น 10 หมวด ได้แก่

หมวดที่ 1 บทบาทของภาครัฐ

ธสน. เป็นสถาบันการเงินเฉพาะกิจซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของกระทรวงการคลัง ที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2536 และที่แก้ไขเพิ่มเติมตามพระราชบัญญัติธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 และพระราชบัญญัติธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2561 จึงทำให้ ธสน. เป็นองค์กรของรัฐที่ต้องมุ่งปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของเจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้นทั้งทางตรงได้แก่ กระทรวงการคลัง และโดยอ้อมที่ครอบคลุมผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกกลุ่มต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธนาคาร โดย ธสน. ได้กำหนดแนวทางการตอบสนองทั้งการนำเสนอข้อมูลทั้งด้านการเงินและไม่ทางการเงินแก่เจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มอย่างโปร่งใสและเท่าเทียมกัน การนำนโยบายภาครัฐของหน่วยงานต้นสังกัดเป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานเชิงยุทธศาสตร์ การจัดทำและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ภาครัฐกำหนด รวมถึงรายงานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และรายงานผลการดำเนินงานแก่ผู้แทนเจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอตามระยะเวลาที่กำหนด

หมวดที่ 2 สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น

กระทรวงการคลัง ในฐานะเป็นเจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้นทางตรง มีสิทธิร่วมในฐานะเจ้าของกิจการ โดยเป็นผู้กำหนดทิศทางและควบคุมการดำเนินงานของ ธสน. ผ่านการแต่งตั้งกรรมการให้ทำหน้าที่เป็นผู้แทนตนเองในการกำกับดูแลฝ่ายจัดการ และมีสิทธิร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของ ธสน. ดังนั้น เพื่อให้เจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนได้อย่างครบถ้วน ไม่ถูกละเมิดหรือลดทอนสิทธิที่พึงมีตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยทั่วไป คณะกรรมการ ธสน. และฝ่ายจัดการจึงได้กำหนดแนวทางที่ทำให้เจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่า ธสน. มีการดูแลให้การใช้เงินที่ได้จากภาครัฐมีความคุ้มค่า ผ่านการลงทุนและบริหารจัดการงานภายในที่เป็นเลิศและมีจริยธรรม ทั้งการส่งเสริมการประชุมร่วมระหว่าง ธสน. และผู้ถือหุ้นภาครัฐ การจัดทำมีมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้เกี่ยวข้อง (Abusive Self-Dealing) รวมถึงการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการมีส่วนได้ส่วนเสียของตน และผู้เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจและการทำธุรกรรมของ ธสน.

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

จากการประกอบกิจการในฐานะสถาบันการเงินเฉพาะกิจ ภายใต้การกำกับดูแลของกระทรวงการคลัง ธสน. ได้ดำเนินงานตามภารกิจของธนาคาร ทั้งด้านการให้สินเชื่อ การรับประกันการส่งออก และการค้าประกันสินเชื่อ ซึ่งต้องเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่หลากหลายทั้งภาครัฐและเอกชน ดังนั้นเพื่อให้ ธสน. สามารถแสดงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มได้อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานที่ดีโดยทั่วไป คณะกรรมการ ธสน. จึงได้กำหนดให้มีนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการบริหารจัดการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของ ธสน. และสื่อสารให้กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรับทราบอย่างต่อเนื่องผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งนี้ เพื่อเสริมสร้างการมีส่วนร่วมระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและ ธสน. ที่จะนำไปสู่ความสำเร็จของการลดผลกระทบเชิงลบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และความร่วมมือที่จะส่งผลต่อความยั่งยืนของทั้ง ธสน. และสังคมโดยรวมต่อไป

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการได้กำหนดให้ ธสน. เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศสำคัญที่เกี่ยวข้องกับ ธสน. ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ และทันเวลา ผ่านช่องทางที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยง่ายและเท่าเทียมกัน โดยเป็นการปฏิบัติที่สอดคล้องกับพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540 และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักการและแนวปฏิบัติที่ดีตามแนวทางการเปิดเผยข้อมูลของรัฐวิสาหกิจของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง ที่ประกาศใช้ในปี 2556 ที่กำหนดให้รัฐวิสาหกิจถือปฏิบัติโดยทั่วกัน ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามที่กำหนด ธสน. ได้กำหนดประเด็นและระยะเวลาการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศต่าง ๆ อย่างครบถ้วน โปร่งใส และสามารถตรวจสอบที่มาของผลการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ได้ พร้อมทั้งกำหนดให้มีระบบการตรวจติดตามผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลที่เผยแพร่มีความถูกต้องและเชื่อถือได้เพียงพอที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสาธารณชนจะนำไปใช้ได้จริงในทางปฏิบัติ

หมวดที่ 5 คณะกรรมการ

คณะกรรมการของ ธสน. มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของธนาคาร โดยมีองค์ประกอบและโครงสร้างของคณะกรรมการอ้างอิงตามพระราชบัญญัติธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2536 และที่แก้ไขเพิ่มเติมตามพระราชบัญญัติธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 และพระราชบัญญัติธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2561 ซึ่งดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติที่ดีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป รวมไปถึงกรรมการอิสระที่มีบทบาทเชิงกลยุทธ์ในการสร้างมูลค่าและคุ้มครองประโยชน์ของภาครัฐ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประชาชน ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น คณะกรรมการจัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อช่วยศึกษาถ่วงถอยตามความจำเป็น เช่น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับความเสี่ยง และคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น โดยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการธนาคาร ทั้งรายบุคคลและรายคณะเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเพิ่มศักยภาพและประสิทธิผลในการทำงาน ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการเกิดรายการเกี่ยวโยงที่อาจเกิดขึ้นได้

หมวดที่ 6 การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในเป็นระบบบริหารจัดการที่สำคัญยิ่งสำหรับการกำกับดูแลกิจการธนาคารและสถาบันการเงิน แนวทางปฏิบัติที่ดีในหมวดดังกล่าวนี้ จึงเป็นหลักการที่ ธสน. ได้นำมากำหนดเป็นแนวปฏิบัติพื้นฐานสำหรับการปฏิบัติงานประจำวัน เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของ สคร. และธนาคารแห่งประเทศไทยในฐานะหน่วยงานกำกับดูแลและเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นภาครัฐ ซึ่งคณะกรรมการธนาคารได้มุ่งมั่นให้ระบบบริหารจัดการต่าง ๆ มีประสิทธิภาพและเป็นมาตรฐาน จึงได้ให้มีคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง และฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รับมอบนโยบายนำไปขับเคลื่อนให้เกิดผลสำเร็จ รวมถึงได้จัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานคุณภาพและความเพียงพอในการประยุกต์ใช้ระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดต่อเจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้นภาครัฐได้อีกทางหนึ่ง

หมวดที่ 7 จรรยาบรรณของ ธสน.

คณะกรรมการ ธสน. ให้ความสำคัญกับหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณของ ธสน. เนื่องจากเป็นพื้นฐานสำคัญในการขับเคลื่อนให้องค์กรเกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับปฏิบัติงานได้อย่างมีจริยธรรมและจรรยาบรรณ ธสน. จึงได้จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจทั้งในระดับคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ให้ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด โดยมีการสื่อสาร จัดกิจกรรมและสร้างบรรยากาศเพื่อเสริมสร้างความตระหนักให้บุคลากรเห็นความสำคัญ และมุ่งมั่นร่วมกับองค์กรในการปฏิบัติตนเป็นผู้มีจริยธรรมและจรรยาบรรณได้ตามกรอบแนวทางที่ ธสน. กำหนดอย่างครบถ้วนสมบูรณ์

หมวดที่ 8 ความยั่งยืนและนวัตกรรม

คณะกรรมการมุ่งมั่นพัฒนา ธสน. ให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยใช้นวัตกรรมเป็นพื้นฐานในการปฏิบัติงานประจำวัน ทั้งนี้เพื่อรองรับต่อสภาพแวดล้อมการประกอบธุรกิจทั้งภายในประเทศและต่างประเทศที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว การเติบโตได้อย่างมั่นคงในระยะยาวทั้งด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน จึงต้องคำนึงถึงการใช้นวัตกรรมเป็นกลไกสนับสนุน โดย ธสน. ได้นำหลักการบริหารจัดการนวัตกรรมมาประยุกต์ควบคู่กับหลักการพัฒนาความยั่งยืนเพื่อกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ และแผนนวัตกรรมผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงินขององค์กร รวมถึงเสริมสร้างให้องค์กรมีการบริหารจัดการความรู้และการเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ ซึ่งจะ เป็นพื้นฐานให้ ธสน. เกิดความคิดสร้างสรรค์และนวัตกรรมได้อย่างต่อเนื่อง จนทำให้เติบโตได้อย่างยั่งยืน ซึ่งนวัตกรรมต่าง ๆ ที่ได้รับการพัฒนาและ ธสน. นำมาใช้ประโยชน์นั้น คณะกรรมการ ธสน. ได้กำหนดให้มีแนวทาง การป้องกันการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาเพื่อบูรณาการความโปร่งใสและเป็นธรรมในการตอบแทนผู้คิดค้นและพัฒนานวัตกรรมทั้งภายในและภายนอกอย่างเป็นรูปธรรม

หมวดที่ 9 การดำเนินงานตามกฎหมาย

ธสน. มุ่งมั่นดำเนินการตามพระราชบัญญัติธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2536 และที่แก้ไขเพิ่มเติมตามพระราชบัญญัติธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 และพระราชบัญญัติธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2561 วัตถุประสงค์และอำนาจของ ธสน. รวมถึงกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอื่น ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการ ซึ่งเพื่อสนับสนุนให้ปฏิบัติได้ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับอย่างครบถ้วนและมีประสิทธิภาพ ธสน. โดยมีฝ่ายกำกับ การปฏิบัติงานและฝ่ายกฎหมายและนิติกรทำหน้าที่กำกับ ให้คำปรึกษา และส่งเสริมให้องค์กรมีบุคลากรที่มี จริยธรรมและมีกระบวนการที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งการดำเนินงานดังกล่าวจะได้รับการสอบทานซ้ำโดยฝ่ายตรวจสอบก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและ คณะกรรมการธนาคารพิจารณาในลำดับสุดท้าย

หมวดที่ 10 การติดตามผลการดำเนินงาน

การติดตามผลการดำเนินงานเป็นกลไกเพื่อทำให้คณะกรรมการ ธสน. กำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถขับเคลื่อนฝ่ายจัดการให้สร้างประโยชน์สูงสุดแก่เจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้นภาครัฐ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทุกกลุ่มได้ตามเป้าหมาย ทั้งนี้ เพื่อให้การติดตามผลการดำเนินงานบรรลุผลสำเร็จได้จริง คณะกรรมการ ธสน. ได้ กำหนดให้ฝ่ายจัดการนำเสนอประเด็นการรายงานทั้งด้านการเงินและไม่ใช้การเงินอย่างครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ สคร. กระทรวงการคลัง และธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนด โดยการรายงานผลการดำเนินงานต้องเป็นไปอย่างมี คุณภาพและมีข้อมูลสารสนเทศ รวมไปถึงการวิเคราะห์ที่สามารถทำให้คณะกรรมการ ธสน. พิจารณาผลการ ดำเนินงานได้โดยง่าย ถูกต้อง แม่นยำ ก่อนการตัดสินใจ มอบข้อสังเกตและข้อเสนอแนะอย่างมีนัยสำคัญที่จะทำให้ ฝ่ายจัดการนำไปปรับปรุงและพัฒนาผลการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ