



นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

1. หลักการ

บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") และบริษัทย่อย มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มุ่งเน้นส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส ในการดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจ รวมถึงการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้รับการพิจารณา และปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทจึงได้จัดทำแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนสามารถเป็นแบบอย่างที่ดีเพื่อพัฒนานองค์กรสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืน

2. นิยาม

การทุจริตคอร์รัปชัน หมายถึง การปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือ การใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ โดยมีขอบในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการให้ หรือรับสินบน การนำเสนอหรือการให้คำมั่นว่าจะให้ การขอ หรือการเรียกร้อง ทั้งที่เป็นทรัพย์สิน เงิน สิ่งของ สิทธิ หรือผลประโยชน์อื่นใด ที่เป็นการขัดต่อศีลธรรม จริยธรรม และกฎหมาย กฎ ระเบียบ นโยบาย ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท และบริษัทย่อย หรือบริษัทในกลุ่ม ไม่ว่าในประเทศ หรือต่างประเทศ เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์อันมิควรได้ ทั้งต่อองค์กร ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

3. นโยบาย

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อย พึงปฏิบัติตามนี้

- 1) ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกรณี
- 2) มุ่งมั่นเป็นองค์กรที่โปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน
- 3) สนับสนุนให้ผู้ที่เกี่ยวข้องร่วมมือกันอันจะเป็นประโยชน์ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 4) ส่งเสริมค่านิยมเกี่ยวกับ คุณธรรม จริยธรรม

4. หน้าที่ความรับผิดชอบ

- 4.1 คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนัก และให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 4.2 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ามีความรัดกุมเหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ
- 4.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทั้งหมดขององค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 4.4 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบ และให้การส่งเสริม และสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงาน ลูกจ้าง และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ
ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

- 4.5 คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติและ
สนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมถึงการแจ้งเบาะแสหรือให้ข้อมูล เพื่อให้
นโยบายดังกล่าวบรรลุผลสำเร็จ
- 4.6 ผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทาน การปฏิบัติงาน
ว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวทางปฏิบัติ อำนาจดำเนินการระเบียบปฏิบัติ กฎหมาย และ
ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสม และเพียงพอต่อความ
เสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น ตลอดจนมีการทบทวนแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย
ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ กฎหมาย และการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจโดยรายงานผลการ
ตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

5. แนวทางปฏิบัติ

- 5.1 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อยจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์
รัปชันอย่างเคร่งครัด และไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกรณี
- 5.2 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อยไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการ
กระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือ
หน่วยงาน/บุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบทราบ รวมทั้งต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง
ต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงาน/บุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่
รับผิดชอบ หรือ ผ่านช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร
- 5.3 บริษัทจะให้เป็นธรรม และปกป้อง ไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานและลูกจ้างที่
ปฏิเสธที่จะกระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถึงแม้ว่าการปฏิเสธนั้นจะทำให้บริษัทและบริษัทย่อยสูญเสียโอกาสทาง
ธุรกิจ
- 5.4 บริษัทจะคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน หรือแจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและ
บริษัทย่อย โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่
บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายเกี่ยวกับการร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส
- 5.5 บริษัทจะเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลภายนอกที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทและ
บริษัทย่อย ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 5.6 บริษัทสื่อสารมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนให้บุคคล
ภายในบริษัทและบริษัทย่อยทราบ โดยผ่านหลายวิธี เช่น หลักสูตรปฐมนิเทศ การสัมมนาและการอบรมของ
บริษัท รวมถึงการแจ้งข้อมูลผ่านทางระบบอีเมล เป็นต้น เพื่อนำมาตรการไปปฏิบัติอย่างจริงจัง เพื่อให้มั่นใจว่า
บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย มีความเข้าใจ เห็นชอบ และปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการ
ทุจริตคอร์รัปชัน
- 5.7 บริษัทสื่อสารมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนไปยัง
สาธารณชน บริษัทย่อย ตัวแทนทางธุรกิจ คู่ค้าทางธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสียผ่านช่องทางการสื่อสาร
ต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท รายงานประจำปี เป็นต้น เพื่อสร้างความเข้าใจและนำมาตรการไปปฏิบัติอย่าง
จริงจัง

- 5.8 พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อยต้องลงนามรับทราบนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อยืนยันว่าพนักงาน และลูกจ้างทุกคนรับทราบ เข้าใจ และพร้อมจะนำหลักการในนโยบายเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดทั่วทั้งองค์กร
- 5.9 บริษัท และบริษัทย่อยจัดให้มีระเบียบการเบิกจ่ายเงินโดยกำหนดตารางอำนาจอนุมัติ และวงเงินการอนุมัติ ซึ่งการเบิกจ่ายต้องมีเอกสารหลักฐานที่ชัดเจนประกอบ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสม รวมถึงไม่ให้เกิดการช่วยเหลือทางการเงิน และเพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลไม่ได้เป็นไปเพื่อการทุจริต คอร์รัปชัน และเงินสนับสนุนเพื่อธุรกิจไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน
- 5.10 คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อยไม่พึงรับหรือให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นใดที่เกินความจำเป็น และไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัท หากได้รับของขวัญที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยในโอกาสตามประเพณีนิยม ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างปฏิเสธและไม่รับของขวัญดังกล่าว และต้องรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับเพื่อทราบ
- 5.11 บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันมิให้มีการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกระบวนการดังกล่าวครอบคลุมด้านงานขาย การตลาด การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารทรัพยากรบุคคล การเงิน การบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล การปฏิบัติงาน รวมถึงกระบวนการอื่นภายในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ ต้องมีการดำเนินการตามกระบวนการตรวจสอบจากฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ
- 5.12 บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
- 5.13 บริษัทจัดให้มีมาตรการบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงจากการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ประเมินระดับความเสี่ยงทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ พร้อมทั้งติดตามความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยจะมีการทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 5.14 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่วางไว้ได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานภายในบริษัทให้เป็นไปตามข้อกำหนดกฎระเบียบ และกฎหมาย
- 5.15 บริษัทจัดให้มาตรการปฏิบัตินี้ได้รับการจัดทำเป็นเอกสารตามหลักการควบคุมภายในเพื่อให้สอดคล้องตามนโยบายและระเบียบของบริษัท
- 5.16 ฝ่ายตรวจสอบภายในกำหนดเป็นวาระการประชุมประจำปี เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการตรวจสอบตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป
- 5.17 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อยต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ในเรื่องดังต่อไปนี้

5.17.1 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเงิน

การช่วยเหลือทางการเงิน หมายถึง การให้การสนับสนุนทางการเงิน หรือพรรคการเมืองทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือมิใช่ตัวเงิน การสนับสนุนที่มีตัวเงินจะรวมถึงการให้ยืมหรือบริจาคอุปกรณ์ การให้บริการด้านเทคโนโลยีโดย

ไม่คิดค่าบริการ รวมทั้งการโฆษณาส่งเสริมการขายหรือสนับสนุนพรรคการเมือง และหรือส่งเสริมให้พนักงานและลูกจ้างเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองในนามของบริษัท เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางการค้า

ทั้งนี้บริษัทมีแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเมืองดังนี้

- บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ให้การสนับสนุน หรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ทางการเมือง หรือกับนักการเมือง หรือพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง
- บริษัทและบริษัทย่อยไม่สนับสนุนทางการเงินหรือสิ่งของให้แก่พรรคการเมือง นักการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมืองใดๆ เพื่อเป็นการช่วยเหลือทางการเมืองตามความหมายของคำนิยามของการช่วยเหลือทางการเมือง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัทและบริษัทย่อย
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างมีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่จะต้องไม่อ้างความเป็นกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ในทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังไม่ให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทไม่วางตัวเป็นกลางทางการเมือง
- บริษัทและบริษัทย่อยแจ้งให้ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างรับทราบว่า บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่เข้าร่วมหรือให้ความช่วยเหลือในกิจกรรมทางการเมือง

5.17.2 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน

การบริจาค หมายถึง การบริจาคเพื่อการกุศลและการบริจาคเพื่อสาธารณะประโยชน์

- 1) การบริจาคเพื่อการกุศล ทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือในรูปแบบอื่นๆ เช่น การให้ความรู้ หรือการสละเวลา เป็นต้น บริษัทสามารถกระทำได้ โดยอาจเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม โดยมีได้มุ่งหวังผลตอบแทนทางธุรกิจ ทั้งนี้ จะต้องดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนอย่างเคร่งครัด
- 2) การบริจาคเพื่อสาธารณประโยชน์ คือ การใช้จ่ายเงินเพื่อโครงการ กิจกรรม เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ชุมชน สังคม กลุ่มประชาชน โดยบริษัทอาจไม่ได้รับผลตอบแทนที่มีตัวตน

เงินสนับสนุน หมายถึง การให้ความสนับสนุน เงินหรือสิ่งของ ของมีค่า หรือประโยชน์อื่นใดที่เป็นการจ่ายให้หรือรับจากคู่ค้า ลูกค้า สมาคม มูลนิธิ องค์กรการกุศล หรือองค์กรที่ไม่แสวงหากำไร เพื่อการประชาสัมพันธ์ส่งเสริมชื่อเสียง สร้างความน่าเชื่อถือทางธุรกิจและ/หรือกระชับความสัมพันธ์ตามความเหมาะสม

เงินสนับสนุนเพื่อการประชาสัมพันธ์ทางธุรกิจและเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่บริษัท และบริษัทย่อย อาจกระทำได้โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งนี้อาจมีความเสี่ยงเนื่องจากการจ่ายเงินสำหรับการบริการ หรือผลประโยชน์ที่ยากต่อการวัดผลและติดตาม ดังนั้น จะต้องดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนอย่างเคร่งครัด

การบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนทำให้บริษัทและบริษัทย่อยเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต คอร์รัปชัน เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวเกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินโดยไม่มีผลตอบแทนที่มีตัวตน และอาจจะใช้เป็นข้ออ้างหรือเส้นทางสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อไม่ให้เกิดการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนมีวัตถุประสงค์แอบแฝง ดังนั้น จะต้องดำเนินการอย่างรอบคอบเพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับ รวมทั้งข้อบังคับของบริษัท และบริษัทย่อย

ทั้งนี้ บริษัทมีแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องนี้ ดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อยที่ประสงค์จะให้บริษัทและบริษัทย่อยเข้าร่วมบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน จะต้องทำแบบคำขออนุมัติการบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน โดยระบุชื่อผู้รับบริจาคและหรือผู้รับการสนับสนุน และวัตถุประสงค์ของการบริจาคหรือสนับสนุน พร้อมแนบเอกสารประกอบ เสนอขออนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทและบริษัทย่อย
- 2) ผู้ประสงค์จะให้บริษัทและบริษัทย่อยเข้าร่วมบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน มีหน้าที่ตรวจสอบองค์การกุศล มูลนิธิต่างๆ บริษัท ห้างร้านที่บริษัทจะเข้าร่วมในการบริจาค หรือเงินสนับสนุน ก่อนการนำเสนอขออนุมัติดังนี้
 - ต้องมั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนจะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ตลอดจนต้องดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับ
 - ต้องพิสูจน์ได้ว่าการจัดกิจกรรมตามโครงการเพื่อการกุศลดังกล่าวจริง และมีการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง หรือเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม
 - ต้องพิสูจน์ได้ว่ากิจกรรมดังกล่าวเป็นไปเพื่อการกุศล ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือหน่วยงานใด ยกเว้น การประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป
- 3) หากบริษัทและบริษัทย่อยตรวจพบหรือได้รับแจ้งข้อมูลจากการว่า องค์การ มูลนิธิ บริษัท ห้างร้าน ที่บริษัทบริจาค หรือให้การสนับสนุน มีการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยจะระงับการบริจาค หรือการสนับสนุนกิจกรรมในองค์กรหรือบริษัทนั้นๆ ในทันทีที่รับทราบ
- 4) การติดตามและสอบสวนเพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลหรือการใช้เงินสนับสนุนไม่ได้กระทำเพื่อการทุจริตคอร์รัปชันเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการตรวจสอบภายใน

5.17.3 แนวทางปฏิบัติในการดำเนินการเกี่ยวกับของขวัญ การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

การดำเนินการเกี่ยวกับของขวัญ การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่ไม่เหมาะสม อาจนำมาซึ่งความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นช่องทางให้เกิดการทุจริตโดยการจ่ายเงินเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายให้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อติดสินบน นอกจากนี้ การที่บริษัทและบริษัทย่อยให้ของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่ไม่เหมาะสมแก่ลูกค้า อาจเป็นการปฏิบัติที่ผิดนโยบายของลูกค้าบางราย เป็นเหตุให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องเสียโอกาสทางธุรกิจไป

บริษัทและบริษัทย่อยตระหนักถึงความสำคัญในการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับพันธมิตรทางธุรกิจในอันที่จะนำมาซึ่งความสำเร็จอย่างต่อเนื่องของบริษัทและบริษัทย่อย และในขณะเดียวกันเพื่อดำรงรักษาไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและถูกต้องตามกฎหมาย

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยมีแนวทางปฏิบัติในการดำเนินการเกี่ยวกับของขวัญ การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง สามารถรับ/ให้ของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น การเลี้ยงรับรอง หรือการรับเลี้ยงจากบุคคลอื่น เป็นต้น ได้ในโอกาสต่างๆ ตามธรรมเนียม ประเพณี หรือตามมารยาทสังคมที่ปฏิบัติกันโดยทั่วไป โดยจะต้องกระทำด้วยความโปร่งใส ในที่เปิดเผย โดยการรับ/การให้ดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้เกิดความได้เปรียบใดๆ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสม หรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่าง

ชัดเจน หรือแอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือ หรือผลประโยชน์ตอบแทน ทำให้เกิดการยินยอมผ่อนปรน ในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจ และจะต้องเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ในการให้ของขวัญของบริษัทนั้นจะต้องให้ในนามบริษัท ไม่ใช่ในนามส่วนตัว โดยอาจจัดทำเป็นของขวัญที่มีตราสัญลักษณ์ของบริษัท เหมาะสมกับสถานการณ์ เช่น การให้ของขวัญช่วงเทศกาลปีใหม่ ตรุษจีน หรือสงกรานต์ เป็นต้น โดยจะต้องไม่อยู่ในรูปของเงินสดหรือสิ่งเทียบเท่าเงินสด เช่น เช็ค บัตรของขวัญ หรือบัตรกำนัล เป็นต้น (ยกเว้นเป็นการให้ในรูปของการส่งเสริมการขาย ซึ่งมีการกำหนดหลักเกณฑ์ไว้ชัดเจน และปฏิบัติในแนวทางเดียวกันกับทุกคน)

- 2) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อยจะต้องไม่เรียกรับหรือรับของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่นจากลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ว่ากรณีใดอันจะทำให้มีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความลำเอียง หรือลำเอียง หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อยต้องไม่รับของขวัญ หรือค่าตอบแทนใดๆ ที่เกินสมควรอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงานในหน้าที่ตามปกติ เช่น ในการประกวดราคา จะต้องไม่รับของขวัญ หรือค่าบริการต้อนรับจากบริษัทและบริษัทย่อยที่เข้าร่วมประกวดราคา หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องนั้นๆ เป็นต้น
 - i. อย่างไรก็ตาม กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อยสามารถรับของขวัญ และหรือค่าบริการต้อนรับ และหรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ ได้ หากเป็นไปตามเทศกาล หรือธรรมเนียมปฏิบัติโดยปกติจะต้องมีมูลค่าไม่เกินกว่าที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท เช่น ปฏิทิน ปากกา สมุดบันทึก แก้วน้ำ เป็นต้น ทั้งนี้ ของขวัญที่รับได้จะต้องไม่เป็นเงินสด หรือเทียบเท่าเงินสด เช่น บัตรกำนัล บัตรของขวัญ เป็นต้น
- 4) หากอยู่ในสถานการณ์ที่ไม่อาจปฏิเสธการรับของขวัญ หรือผลประโยชน์ดังกล่าวได้ในขณะนั้น เช่น ในการประชุมหารือกับลูกค้า เป็นต้น ผู้รับอาจรับของขวัญหรือผลประโยชน์ไว้ก่อน โดยจะต้องแจ้งผู้บังคับบัญชา ระดับตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปทราบทันที ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจะพิจารณาส่งสิ่งของ/ของขวัญที่ได้รับไปบริจาคแก่สาธารณกุศลเพื่อส่วนรวมต่อไปตามความเหมาะสม
- 5) การให้และรับผลประโยชน์อื่นๆ เช่น การส่งสกริ์รับรอง จะต้องยืนยันได้ว่าการรับรองนั้นมีได้มีลักษณะเป็นการใช้จ่ายเงินมากเกินสมควร หรือการทำบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดข้อผูกมัดกับผู้ที่จัดการส่งสกริ์รับรองนั้น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- 6) บริษัทและบริษัทย่อยจะประชาสัมพันธ์ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อย ทราบ ถึงแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับของขวัญ การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยผ่านการประชุมประจำปี หรือผ่านระบบการสื่อสารอื่นๆ ที่บริษัทและบริษัทย่อยมีอยู่

5.17.4 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการว่าจ้างพนักงานรัฐ มีดังนี้

- ก. พนักงานรัฐ หมายถึง ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง ข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่น ซึ่งมีตำแหน่งหรือเงินเดือนประจำ พนักงานหรือบุคคลผู้ปฏิบัติงานในรัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานของรัฐ ผู้บริหารท้องถิ่น และสมาชิกสภาท้องถิ่น ซึ่งมีใช้ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง เจ้าพนักงานตามกฎหมายว่าด้วยลักษณะการปกครองท้องถิ่นหมายความว่าความรวมถึงกรรมการ อนุกรรมการ ลูกจ้าง ของส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ หรือ หน่วยงานของรัฐ และบุคคลหรือคณะบุคคลซึ่งใช้

อำนาจหรือได้รับมอบหมายให้ใช้อำนาจทางการปกครองของรัฐในการดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งตามกฎหมายไม่ว่าจะเป็นการจัดตั้งขึ้นในระบบราชการ รัฐวิสาหกิจหรือกิจการอื่นของรัฐ

ข. การจ้างพนักงานของรัฐ

ห้ามบริษัทและบริษัทย่อยจ้างพนักงานรัฐเข้าทำงานที่ก่อให้เกิดการขัดแย้งของผลประโยชน์

5.17.5 แนวปฏิบัติในการจ่ายค่าอำนาจความสะดวก

ก. ค่าอำนาจความสะดวก หมายถึง ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายแก่พนักงานรัฐอย่างไม่เป็นทางการและเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานรัฐ จะดำเนินการตามกระบวนการหรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของพนักงานรัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของพนักงานรัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่นิติบุคคลพึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว

ข. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าอำนาจความสะดวกให้กับพนักงานรัฐในทุกกรณี

5.17.6 บริษัทและบริษัทย่อยจะประชาสัมพันธ์หรือแจ้งให้ลูกค้า คู่ค้า หรือ ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยทราบ ถึงนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับของขวัญ การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของบริษัท และบริษัทย่อยผ่านทางเอกสาร และทางเว็บไซต์ของบริษัทและบริษัทย่อย

6. การพิจารณาโทษเมื่อมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม

6.1 หากกรรมการบริษัทฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทจะตั้งคณะกรรมการสอบสวนเพื่อดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการกระทำความผิดดังกล่าวโดยไม่ชักช้า ทั้งนี้ คณะกรรมการสอบสวนให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดของบริษัท ในกรณีที่การพิจารณาสอบสวนข้อเท็จจริงในคราวใด มีกรรมการที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้เป็นกรรมการอิสระ ห้ามกรรมการอิสระท่านนั้นเข้าเป็นกรรมการสอบสวนในคราวดังกล่าว ในกรณีที่พิสูจน์ได้ว่ากรรมการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบาย ให้คณะกรรมการสอบสวนพิจารณาโทษ โดยพิจารณาจากหลักฐานข้อเท็จจริง และสถานการณ์แวดล้อมตามความเหมาะสมในแต่ละกรณี และให้รายงานผลการสอบสวนรวมถึงการพิจารณาโทษให้คณะกรรมการบริษัท(โดยไม่มีกรรมการที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายเข้าร่วมประชุม) พิจารณาต่อไป ทั้งนี้หากการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ก็ให้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดด้วย

6.2 หากผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ จะมีโทษทางวินัย ซึ่งวิธีการลงโทษจะขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริง และสถานการณ์แวดล้อม ทั้งนี้หากการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ก็ให้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดด้วย

6.3 บริษัทจะใช้ระบบการสื่อสารภายในองค์กรทุกระบบเพื่อประชาสัมพันธ์บทลงโทษหากมีการไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสร้างการรับรู้อย่างชัดเจนถึงนโยบายการไม่มีผลทางลบต่อพนักงานและลูกจ้างที่ปฏิเสธที่จะกระทำการคอร์รัปชัน ถึงแม้การปฏิเสธดังกล่าวจะทำให้บริษัทเสียโอกาสทางธุรกิจ

6.4 บริษัทที่มีการสร้างการรับรู้ให้เกิดกับพนักงานและลูกจ้างทั่วไป ถึงการปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของพนักงานและลูกจ้างคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน เช่นการประกาศชมเชย หรือให้รางวัล เป็นต้น

7. การแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือการมีพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริต หรือประพฤติดีของบุคคลในองค์กร รวมทั้งของพนักงาน ลูกจ้าง และผู้มีส่วนได้เสียอื่น การกระทำดังกล่าวรวมถึง รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และบริษัทต้องมีกลไกในการคุ้มครองผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

เรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

- การกระทำผิดกฎหมาย ทุจริต ผิดระเบียบ หรือการกระทำผิดจรรยาบรรณของกรรมการ พนักงาน และลูกจ้าง
- ความผิดปกติของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง
- เรื่องที่มีผลกระทบต่อประโยชน์ หรือชื่อเสียงของบริษัท

ช่องทางแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล หรือฝ่ายตรวจสอบภายใน และจะคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนประเด็นต่างๆ โดยมีช่องทางการติดต่อสื่อสารผ่านคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลและฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อดำเนินการตามกระบวนการที่บริษัทกำหนดและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้ช่องทางติดต่อมีดังนี้

- 1) ทางอีเมลของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ที่ auditcom@zengroup.co.th
- 2) ทางอีเมลของฝ่ายตรวจสอบภายใน ที่ internalaudit@zengroup.co.th
- 3) ทางอีเมลของเลขานุการบริษัท ที่ corporatesecretary@zengroup.co.th
- 4) ทางจดหมาย ถึงคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือ เลขานุการบริษัท
- 5) ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อของตนเอง ผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำทุจริตหรือเบียดบังผลประโยชน์ หรือเป็นการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือผิดจรรยาบรรณ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือบริษัทย่อย

ทั้งนี้การร้องเรียนจะถือเป็นความลับสูงสุด และผู้ร้องเรียนสามารถร้องเรียนได้มากกว่าหนึ่งช่องทาง และไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนของผู้ร้องเรียน อย่างไรก็ตามหากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

กลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำทุจริตหรือเบียดบังผลประโยชน์ หรือเป็นการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือบริษัทย่อย จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือบริษัทย่อย
2. ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง บริษัทจะถือเป็นความลับ และเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับไว้ในชั้นความลับสูงสุด และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากฝ่าฝืนถือเป็นการกระทำความผิดวินัย

3. กรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนอาจไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย
4. ผู้ที่ได้รับความสะดวกเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสม และเป็นธรรม

8. การนำมาตรการไปปฏิบัติโดยบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง

- 8.1 บริษัทจะแจ้งและสนับสนุนให้บริษัทย่อยนำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติ
- 8.2 ห้ามพนักงานและลูกจ้างจ้างตัวแทนหรือตัวกลางทางธุรกิจใดๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกระทำการทุจริตคอร์รัปชัน
- 8.3 บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดให้มีการจัดซื้อจัดจ้างด้วยความเป็นธรรมและโปร่งใส รวมทั้งจะดำเนินการประเมินผลเพื่อคัดผู้ขาย ผู้ให้บริการ รวมถึงผู้รับเหมาตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทจะแจ้งให้ผู้ขาย ผู้ให้บริการ รวมถึงผู้รับเหมาทราบนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฉบับนี้
- 8.4 บริษัทและบริษัทย่อยสงวนสิทธิที่จะยกเลิกการจัดซื้อ และว่าจ้างหากพบว่าผู้ขาย ผู้ให้บริการ รวมถึงผู้รับเหมากระทำการทุจริตคอร์รัปชัน หรือให้สินบน

9. การเผยแพร่นโยบาย

- 9.1 บริษัทและบริษัทย่อยจะติดประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในสถานที่เด่นชัดเพื่อให้ทุกคนในองค์กรทราบ
- 9.2 บริษัทและบริษัทย่อยจะเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทและบริษัทย่อย เช่น เว็บไซต์ของบริษัทและบริษัทย่อย หรือแผ่นพับ เป็นต้น เพื่อให้สาธารณชนทราบ ผ่านหลากหลายวิธีการ เช่น หลักสูตรปฐมนิเทศกรรมการพนักงาน และลูกจ้าง การประชุมคณะกรรมการบริษัท ระบบอีเมล งานอบรมสัมมนา เป็นต้น เพื่อให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างจริงจัง และเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีทรัพยากรและบุคลากรที่มีทักษะเพียงพอต่อการนำมาตรการปฏิบัติไปได้

10. แนวทางการประเมินความเสี่ยง

- 10.1 การประเมินความเสี่ยงทำให้บริษัทสามารถระบุงานที่มีความเสี่ยงอันเนื่องจากการทุจริตคอร์รัปชัน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น มาตรการที่ต้องปฏิบัติ วิธีวัดความสำเร็จ และทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยง
- 10.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

11. การควบคุมภายในและการรายงาน

- 11.1 บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบของทางที่เกี่ยวข้อง และเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงทางด้านการทุจริตคอร์รัปชัน จึงมีระบบการตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายตามที่วางไว้ได้

- 11.2 บริษัทกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในจัดทำแผนงานการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยแผนการตรวจสอบจะผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล โดยจะมีการพิจารณาแผนงานตามความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันด้วย
- 11.3 บริษัทจะรักษาระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมถึงการถ่วงดุลและการตรวจสอบระหว่างกันด้านบัญชี การจัดเก็บข้อมูล รวมถึงกระบวนการทางธุรกิจต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 11.4 บริษัทกำหนดขั้นตอนการรายงานผลการตรวจสอบและการรายงานประเด็นเร่งด่วน ดังนี้
- 1) ฝ่ายตรวจสอบภายในจะต้องรายงานผลการตรวจสอบและประเด็นที่พบทุกครั้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และแจ้งคู่ขนานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - 2) หลังจากการรายงานผลการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายในจะหารือผลการควบคุมภายในกับผู้บริหารสายงาน เพื่อดำเนินการหาแนวทางควบคุมภายในที่เหมาะสม
 - 3) หากพบว่ามีประเด็นเร่งด่วน ฝ่ายตรวจสอบภายในจะแจ้งตรงไปยังประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทันที
 - 4) คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะเป็นผู้ทำหน้าที่รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

12. การจัดเก็บข้อมูล

- 12.1 บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามมาตรฐาน หลักการ รวมทั้งกฎหมายที่บังคับใช้เกี่ยวกับการรายงานข้อมูลทางบัญชีและการเงิน
- 12.2 ค่าใช้จ่ายทุกประเภทต้องมีเอกสารประกอบ มีการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติ รวมทั้งการจัดเก็บและรักษาข้อมูลของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 12.3 บริษัทและบริษัทย่อยไม่อนุญาตให้มีการบันทึกข้อมูลที่เป็นเท็จ ผิดหลักการ ไม่สมบูรณ์ ไม่ถูกต้อง หรือทำการตกแต่งบัญชี รวมทั้งจะต้องไม่มีบัญชีนอกงบการเงินเพื่อใช้สนับสนุนหรือปกปิดการจ่ายเงินที่ไม่เหมาะสม

13. การบริหารทรัพยากรบุคคล

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหา หรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานและลูกจ้าง และการให้ผลตอบแทน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานและลูกจ้างที่อยู่ในความรับผิดชอบ และต้องควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

- 13.1 ด้านการจ้างงาน บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดประเภทและคุณสมบัติของพนักงานและลูกจ้างในการรับเข้าทำงาน โดยผู้สมัครที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามเกณฑ์ที่บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดจะต้องไม่เคยมีประวัติการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่หรือใช้อำนาจตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ แสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้ โดยการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะเป็นรูปแบบใดๆ ทั้งนี้โดยมีขั้นตอนในการพิจารณาคัดเลือกเข้าทำงาน ดังนี้
- ให้ผู้สมัครยื่นใบสมัครพร้อมแนบหลักฐานตามที่บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดที่ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
 - ฝ่ายทรัพยากรบุคคลพิจารณาคณะคุณสมบัติเบื้องต้น และร่วมกับผู้บริหารหน่วยงานที่ต้องการรับพนักงานและลูกจ้างเข้าทำงานทดสอบความรู้ ความสามารถตามที่เห็นสมควร
 - เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาจ้างบุคคลให้ทำงานในตำแหน่งหน้าที่ใด ถือว่าผู้นั้นเป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อยได้รับค่าจ้างตามที่กำหนดในสัญญาจ้าง โดยการ

กำหนดอัตราค่าจ้างเป็นไปตามความรู้ความสามารถ ประสบการณ์และสภาพการแข่งขันในตลาดแรงงาน

13.2 การประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 2 ระยะ ดังนี้

- การประเมินผลการปฏิบัติงานในช่วงทดลองงาน โดยพนักงานและลูกจ้างเริ่มงานใหม่จะต้องปฏิบัติในช่วงทดลองงานไม่เกิน 120 วัน นับตั้งแต่วันเริ่มงาน
- การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี เพื่อทำความเข้าใจร่วมกันถึงเป้าหมายในการทำงานและการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของพนักงานและลูกจ้างในรอบปีที่ผ่านมา รวมถึงการประเมินพฤติกรรมในการทำงาน โดยเฉพาะพฤติกรรมที่แสดงให้เห็นถึงการไม่ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้ โดยการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ

13.3 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ตรวจสอบความเหมาะสมและความเพียงพอของบุคลากรในการดำเนินงานเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

14. การอบรมและการสื่อสาร

14.1 คณะกรรมการบริษัท

บริษัทและบริษัทย่อยจะนำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้กรรมการทุกท่านรับทราบ

14.2 พนักงาน

- พนักงานทุกคนจะได้รับการอบรมเกี่ยวกับนโยบายดังกล่าวในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และสามารถศึกษานโยบาย ข้อมูลล่าสุดที่ปรับปรุงแก้ไขได้จากเว็บไซต์ของบริษัท โดยบริษัทจะแจ้งให้พนักงานทราบหากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญ
- พนักงานทุกคนจะได้รับการอบรมเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ตระหนักถึงการทุจริตในรูปแบบต่างๆ

14.3 ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมา

บริษัทและบริษัทย่อยจะสื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้แก่ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมาทราบ ตั้งแต่เริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจและในภายหลังตามความเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยสนับสนุนให้ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมายึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

15 กรณีมีข้อสงสัย

หากพนักงาน และลูกจ้างคนใดเกิดความไม่มั่นใจว่าการกระทำใด อาจเข้าลักษณะเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน หรือในกรณีที่มีคำถามหรือข้อสงสัย พนักงานและลูกจ้างควรปรึกษาฝ่ายตรวจสอบภายในโดยตรง

นโยบายฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 19 ธันวาคม 2568 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 8/2568



(นายไพฑูรย์ ทวีผล)

ประธานคณะกรรมการบริษัท