



นโยบายและแนวทางปฏิบัติ  
ด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน



## สารบัญ

หน้า

สารจากประธานกรรมการ	1
คำนิยาม	2
นโยบาย	3
แนวทางปฏิบัติ	
การช่วยเหลือทางการเมือง	4
การบริจาคเพื่อการกุศล	5
เงินสนับสนุน	5
ค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ	5
ค่าอำนวยความสะดวก	6
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์	6
การจ้างพนักงานรัฐ	6
มาตรการการแจ้งเบาะแสและการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส	6
การประเมินความเสี่ยง	7
ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในและการรายงานทางการเงิน	7
การฝึกอบรมและการสื่อสาร	8
การดูแลให้มีการปฏิบัติตาม	9
บทลงโทษ	10



## สารจากประธานกรรมการ

บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญและยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่าง โปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด ตลอดจนตระหนักว่าการทุจริตและ คอร์รัปชันนอกจากจะส่งผลกระทบต่อการค้าดำเนินธุรกิจ ชื่อเสียง และภาพลักษณ์ของบริษัทแล้ว ยัง เป็นอุปสรรคต่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทและการพัฒนาของประเทศชาติเป็นอย่างมาก บริษัทมุ่งหวังให้ประเทศไทยปราศจากการทุจริตและคอร์รัปชัน บริษัทจึงเข้าร่วมเป็นแนวร่วม ปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

เนื่องด้วยแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption หรือ CAC) ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับมาตรการ ต่อต้านคอร์รัปชัน

ดังนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2565 ได้ พิจารณานุมัติการปรับปรุงแก้ไข "นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและ คอร์รัปชัน" เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ได้มีการปรับปรุงใหม่ โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ รวมทั้งปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติฯ นี้อย่างเคร่งครัด ตลอดจนให้นำนโยบายและ แนวทางปฏิบัติฯ ฉบับนี้ แสดงบน web site ทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ เพื่อเพิ่มช่องทางให้ ผู้บริหาร พนักงาน ได้ทราบถึงแนวทางการนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นการเผยแพร่ ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องได้รับทราบเจตนารมณ์ และความมุ่งมั่นของบริษัท ที่จะ ร่วมกันพัฒนาให้บริษัทและประเทศชาติ ปลอดภัยจากการทุจริตและคอร์รัปชัน ต่อไป

(นายบุญสม เลิศหิรัญวงศ์)

ประธานกรรมการ

บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติ ด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

นโยบายฯ นี้ให้บังคับใช้ กับ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ

### คำนิยาม

**ทุจริต** หมายถึง พฤติกรรมใดๆ ที่แสดงออกในการปฏิบัติหน้าที่ หรือใช้ตำแหน่งหน้าที่เพื่อการยกยอก โดยเจตนา เพื่อให้ได้มาเพื่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว พวกพ้อง โดยถือเป็นการกระทำที่ผิดระเบียบ วินัย ข้อบังคับขององค์กร

**คอร์รัปชัน (Corruption)** หมายถึง พฤติกรรมใดๆ ที่แสดงออกในรูปบริจาค การเลี้ยรับรอง เพื่อนำไปสู่การสร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อเจ้าหน้าที่รัฐ ซึ่งเป็นการกระทำโดยเจตนาและหวังผลต่อการกระทำนั้นเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ โดยเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย หรือการติดสินบนเจ้าพนักงานด้วยการ ชักชวน การเสนอ การให้หรือการรับสินบน การให้คำมั่นสัญญา ทั้งที่เป็นเงิน สิ่งของ สิทธิประโยชน์อื่น การมีประโยชน์ทับซ้อน การปกปิดข้อเท็จจริง หรือประโยชน์อื่นใดกับหน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชนหรือบุคคลผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องโดยตรง หรือทางอ้อมเพื่อให้หน่วยงาน / บุคคลนั้นละเว้นจากการปฏิบัติหน้าที่ ที่ถูกต้องตามกฎหมาย ศีลธรรม และจรรยาบรรณที่ดี

**บริษัท** หมายถึง บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ

**บุคลากรของบริษัท** หมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท

**ผู้มีส่วนได้เสีย** หมายถึง ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พนักงาน คู่แข่งทางการค้า ภาครัฐ ตลอดจนองค์กร และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ในสังคม

**การช่วยเหลือทางการเงิน** หมายถึง การช่วยเหลือทางการเงินหรือในรูปแบบอื่น เพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเงิน เช่น การให้กู้เงิน การให้สิ่งของหรือบริการ การโฆษณาสนับสนุนพรรคการเมือง การบริจาคให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง เป็นต้น ทั้งนี้เว้นแต่เป็นการสนับสนุนกระบวนการทางประชาธิปไตยที่กระทำได้ตามที่กฎหมายกำหนด

**การบริจาคเพื่อการกุศล** หมายถึง การให้เงินบริจาค สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อเป็นประโยชน์ต่อสังคม โดยไม่หวังผลตอบแทน

**เงินสนับสนุน** หมายถึง การให้เงินโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ หรือชื่อเสียงของบริษัท



**ค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ** หมายถึง สิ่งของมีค่า สินค้าและบริการ ไม่ว่าจะเป็นการให้หรือรับโดยตรง รวมทั้งการเลี้ยงรับรอง

**ค่าอำนวยความสะดวก** หมายถึง ค่าใช้จ่ายที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่รัฐอย่างไม่เป็นทางการเพื่อให้ดำเนินการ ตามกระบวนการอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐนั้นๆ หรือเป็นการกระตุ้นให้การดำเนินการรวดเร็วขึ้น

**ความขัดแย้งทางผลประโยชน์** หมายถึง การขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนบุคคลและผลประโยชน์ส่วนรวม การแสวงหาผลประโยชน์ส่วนบุคคล การใช้ตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงกระบวนการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งอาจทำให้ขาดความเป็นอิสระ โปร่งใส และเป็นธรรม

**การจ้างพนักงานรัฐ** หมายถึง การจ้างบุคคลจากภาครัฐเข้ามาทำงานในภาคเอกชน ทำให้เกิดความเสียหายในแง่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตัวบุคคลที่มีบทบาทหน้าที่ในทั้งสององค์กร โดยทำให้พนักงานขององค์กรรัฐทำหน้าที่กำกับดูแลอย่างไม่เป็นกลาง

### **นโยบาย**

บริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยให้บุคลากรในองค์กรปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ จรรยาบรรณ นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียว่า บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และโปร่งใส รวมทั้งสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกประเทศและทุกหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชนที่ธุรกิจของบริษัทเข้าไปเกี่ยวข้อง โดยร่วมกันส่งเสริมค่านิยมความซื่อสัตย์สุจริต และความรับผิดชอบให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

ห้ามไม่ให้มีการติดสินบนทุกรูปแบบ การติดสินบน คือ การเสนอ สัญญา หรือการมอบรวมทั้งหมายถึงการเรียกร้อง หรือรับผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับเงิน หรือประโยชน์อื่นๆ ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งธุรกิจ หรือเพื่อรักษา หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัท โดยเฉพาะหรือเพื่อรักษาผลประโยชน์อื่นใดอันไม่เหมาะสมตามหลักจรรยาบรรณธุรกิจ

ทั้งนี้ให้แน นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันมีเนื้อหาครอบคลุมถึงการดำเนินการของบริษัทในเรื่องดังต่อไปนี้

1. บริษัทจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและจัดทำมาตรการปฏิบัติที่สอดคล้องกับความเสี่ยงนั้น และเป็นไปตามระบบควบคุมภายใน
2. บริษัทจัดทำขั้นตอนปฏิบัติที่เพียงพอต่อการนำไปปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายฯนี้ที่สามารถป้องกันการเกิดทุจริตและคอร์รัปชันในการดำเนินธุรกิจ



3. บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศและการฝึกอบรมให้แก่บุคลากร เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบาย มาตรการ และขั้นตอนปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
4. บริษัทจัดให้มีระบบควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพและประสิทธิผลของนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมถึงกระบวนการเก็บบันทึกข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของบริษัท
5. บริษัทจัดให้มีการรายงาน การติดตาม และการทบทวนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมีขั้นตอนการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่านโยบายมีความครบถ้วน เพียงพอ และทันต่อสถานการณ์
6. บริษัทจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารที่ปลอดภัยให้บุคลากรของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถขอคำแนะนำ แจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือร้องเรียนกรณีเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมีมาตรการคุ้มครองสิทธิให้แก่บุคคลดังกล่าว
7. บริษัทจัดให้มีการสื่อสารนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อให้ทราบถึงนโยบายฯ ของบริษัท ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งรวมไปถึงการแจ้งให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม และตัวแทนทางธุรกิจ นำนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทไปปฏิบัติ

### แนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังต่อไปนี้

#### 1. การช่วยเหลือทางการเมือง

1.1 บริษัทมีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ให้การสนับสนุน หรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองพรรคใดพรรคหนึ่ง

1.2 กรณีที่บริษัทมีความประสงค์ที่จะให้การสนับสนุนทางการเมืองเพื่อประชาสัมพันธ์ การสนับสนุนดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือกระทำไปด้วยความคาดหวังที่จะได้รับการปฏิบัติตอบแทนพิเศษ ทั้งนี้ในการสนับสนุนจะต้องปฏิบัติตามขั้นตอนที่บริษัทกำหนด โดยเคร่งครัด

1.3 พนักงานมีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงานหรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังการดำเนินการใดๆ ที่อาจทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทได้ให้การสนับสนุนหรือฝักใฝ่พรรคการเมืองพรรคใดพรรคหนึ่ง



## 2. การบริจาคเพื่อการกุศล

2.1 บริษัทมีนโยบายบริจาคเพื่อการกุศล ทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงินหรือในรูปแบบอื่นๆ เช่น บริจาคสิ่งของหรือร่วมกิจกรรม เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการตอบแทนสังคม โดยไม่มุ่งหวังผลตอบแทนทางธุรกิจ

2.2 พนักงานต้องมีความระมัดระวังเพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลนั้น จะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ตลอดจนต้องดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมาย

2.3 การใช้จ่ายเงินหรือทรัพย์สินของบริษัทเพื่อบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น โดยการบริจาคเพื่อการกุศลต้องเป็น มูลนิธิ องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาลหรือองค์กรเพื่อประโยชน์ต่อสังคม ที่มีใบรับรองหรือเชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้ และดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท

## 3. เงินสนับสนุน

3.1 การให้เงินสนับสนุนเพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ธุรกิจของบริษัท เท่านั้น

3.2 พนักงานต้องมีความระมัดระวังเพื่อให้มั่นใจว่าการเป็นผู้ให้การสนับสนุนนั้น จะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ตลอดจนต้องดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมาย

3.3 พนักงานต้องระมัดระวังเพื่อให้มั่นใจว่าการใช้จ่ายเงินหรือทรัพย์สินของบริษัท เพื่อสนับสนุนโครงการ ต้องระบุชื่อในนามบริษัทเท่านั้น โดยเงินสนับสนุนที่จ่ายไปต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจภาพลักษณ์ที่ดี และชื่อเสียงของบริษัท

## 4. ค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

4.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องไม่เรียกร้องหรือรับของขวัญหรือรับผลประโยชน์อื่นๆ จากลูกค้า ผู้รับเหมา ที่ปรึกษา และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่ว่าในกรณีใดๆ อันอาจมีผลกระทบต่อความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความลำเอียง หรือเป็นผลประโยชน์ขัดกันได้

4.2 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ควรหลีกเลี่ยงการให้หรือรับของขวัญหรือของกำนัลใดๆ จากลูกค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เว้นแต่ในเทศกาล ตามธรรมเนียม ประเพณี ในมูลค่าที่เหมาะสม และไม่เกี่ยวข้องกับการผูกมัด หรือการตัดสินใจเชิงธุรกิจ และการให้หรือรับของขวัญอาจทำได้หากทำด้วยความโปร่งใส หรือทำในที่เปิดเผย หรือสามารถเปิดเผยได้

4.3 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ควรหลีกเลี่ยงการให้หรือรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าปกติจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท



## 5. ค่าอำนาจความสะดวก

5.1 บริษัทไม่มีนโยบายที่จะจ่ายค่าอำนาจความสะดวกให้กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ ไม่ว่าในกรณีใดๆ

5.2 เมื่อพนักงานได้รับการร้องขอให้จ่ายเงินในนามของบริษัท ต้องระมัดระวังว่าการจ่ายเงินดังกล่าวนั้นไม่มีเจตนาเป็นการจ่ายเพื่อจูงใจให้เจ้าหน้าที่รัฐกระทำการอันมิชอบด้วยหน้าที่ หรือการตัดสินใจใดๆ เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท

## 6. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายด้านการขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการดำเนินงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเป็นไปด้วยความโปร่งใส ไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท เพื่อให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่การทำธุรกรรมหรือรายการใดๆ เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## 7. การจ้างพนักงานรัฐ

บริษัทมีนโยบายการจ้างพนักงานรัฐเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัท หรือที่ปรึกษาของบริษัท โดยต้องผ่านกระบวนการคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง และการกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้มั่นใจว่าการจ้างพนักงานรัฐจะไม่ได้เป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งประโยชน์ใดๆ หรือเอื้อประโยชน์ต่อบริษัท

บริษัทจะมีการเปิดเผยข้อมูลของบุคคลที่เคยเป็นอดีตพนักงานของรัฐที่ได้รับการแต่งตั้งมาเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาของบริษัท ในเอกสารเผยแพร่ หรือช่องทางต่างๆ ของบริษัท

## 8. มาตรการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับในองค์กร ดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย / ระเบียบปฏิบัติ / ข้อกำหนดของบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งกฎหมายต่างๆ อย่างจริงจัง และพนักงานต้องไม่ละเลย / เพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้อง หากพบว่าเป็นการกลั่นแกล้งก่อให้เกิดความเสียหายถือเป็นความผิดทางวินัย โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติในการพิจารณาและสอบสวนเรื่องราวร้องทุกข์หรือร้องเรียนที่เป็นระบบ โปร่งใส และตรวจสอบได้





เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรม บริษัทได้จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทเกี่ยวกับการกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริตและคอร์รัปชัน

ผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้ โดยส่ง e-mail ถึง กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้โดยตรง โดยสามารถตรวจสอบ e-mail ดังกล่าวได้ใน website ของบริษัท

#### การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนทั้งที่เป็นพนักงานบริษัท ลูกจ้างบริษัท บุคคลที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นที่เป็นผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะได้รับการปกป้องและคุ้มครองสิทธิตามกฎหมาย หรือตามแนวทางที่บริษัทได้กำหนดไว้

#### กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียน

1. กรรมการตรวจสอบ ส่งเรื่องเบาะแส / ข้อร้องเรียน ที่ได้รับให้กับฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อ ดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงในเบื้องต้น โดยรู้ว่าการร้องเรียนเป็นไปด้วยความสุจริต หากพบว่าเป็นการกลั่นแกล้งก่อให้เกิดความเสียหาย ถือเป็นความผิดทางวินัย

2. เมื่อพบว่าข้อมูลตามข้อ 1 เป็นจริง ฝ่ายตรวจสอบภายในจะดำเนินการส่งเรื่องดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดการกับเรื่องแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียน และให้ฝ่ายตรวจสอบฯ ติดตามผลการดำเนินการของหน่วยงานเพื่อนำเสนอให้กรรมการตรวจสอบพิจารณาต่อไปโดยเร็ว

#### 9. การประเมินความเสี่ยง

ให้บริษัททำการประเมินความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมต่างๆ ของบริษัท ที่อาจมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการคอร์รัปชัน โดยให้ทำการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชันของบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยง หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

#### 10. ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในและการรายงานทางการเงิน

10.1 ฝ่ายจัดการของบริษัท มีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ทั้งงบรายปีและรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่เป็นที่ยอมรับ

10.2 จัดให้มีระบบการควบคุม และตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัท ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของกรมการตรวจสอบ

## 11. การฝึกอบรมและการสื่อสาร

ให้เผยแพร่และประชาสัมพันธ์ ให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับทราบ ถึงความมุ่งมั่นของบริษัท ที่จะประกอบกิจการด้วยความโปร่งใส ปราศจากการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยแสดงข้อมูลไว้ใน web site ทั้งภายนอกและภายใน (intranet) ของบริษัท

### 11.1 การสื่อสาร

11.1.1 จัดให้มีการสื่อสารนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้แก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องรับทราบ ประกอบด้วย กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง

11.1.2 จัดให้มีการสื่อสารบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งสื่อสารนโยบายเกี่ยวกับการไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัท สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

11.1.3 จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนเกี่ยวกับนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัท

ทั้งนี้ เมื่อมีการจัดทำหรือปรับปรุงนโยบายและมาตรการที่เกี่ยวข้อง ให้มีการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลทุกครั้งตามช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม อาทิ จดหมาย e-mail web site ทั้งภายนอกและภายใน (intranet) ของบริษัท สื่อสิ่งพิมพ์ แผ่นป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น

### 11.2 การฝึกอบรม

11.2.1 จัดให้มีการปฐมนิเทศและฝึกอบรมเกี่ยวกับนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้แก่กรรมการ พนักงาน และผู้บริหาร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

11.2.2 สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารมีส่วนในการให้ความรู้แก่พนักงาน เพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน



## 12. การดูแลให้มีการปฏิบัติตาม

เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันจะได้รับการนำไปปฏิบัติอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร และมีการกำกับดูแลที่ชัดเจน บริษัทจึงกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคคลหรือหน่วยงานดังต่อไปนี้

### คณะกรรมการบริษัท:

- จัดให้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่เป็นปัจจุบันเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและปัจจัยเสี่ยง โดยทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- พิจารณารายงานเกี่ยวกับการดำเนินงานตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

### คณะกรรมการตรวจสอบ:

- สอบทานระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- พิจารณารายงานเกี่ยวกับการดำเนินงานตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- พิจารณาประเด็นเร่งด่วนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อกำกับดูแลให้มีการดำเนินการที่ทันต่อสถานการณ์

### ฝ่ายจัดการ:

- จัดให้มีกลไกและระบบควบคุมภายในที่สนับสนุนการดำเนินการตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- นำเสนอประเด็นเร่งด่วนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท
- จัดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ
- สนับสนุนให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

### ฝ่ายทรัพยากรบุคคล:

- จัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สะท้อนความมุ่งมั่นของบริษัทต่อการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- สื่อสารนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องอย่างทั่วถึง



ฝ่ายตรวจสอบภายใน:

- สอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ก่อนรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งแจ้งและติดตามผลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้มีการปรับปรุงแก้ไขในประเด็นดังกล่าวแล้ว
- ให้คำแนะนำเกี่ยวกับนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในเบื้องต้น รวมทั้งประสานงานหรือหารือกับฝ่ายงานอื่นๆ ที่อาจเกี่ยวข้องในการให้คำแนะนำที่ถูกต้อง ครบถ้วน และชัดเจน

### 13. บทลงโทษ

13.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการปฏิบัติงาน กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามย่อมถูกสอบสวนและพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท กฎบัตร และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้าง

13.2 บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ