

กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้ภายในองค์กรสามารถระบุ ประเมิน และ ป้องกันความเสี่ยงด้านการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นได้ เพื่อให้มั่นใจว่า ความเสี่ยงด้านการทุจริตได้ถูกดำเนินการและจัดการ อย่างทันท่วงที โดยผู้บริหารของทุกหน่วยงานภายในบริษัท มีหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลความเสี่ยงด้าน การทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในหน่วยงานของตน โดยมีรายละเอียดของกระบวนการ ดังนี้

1. **การระบุความเสี่ยง** โดยหัวหน้าหน่วยงานแต่ละหน่วยงาน ทั้งของบริษัทและบริษัทย่อย ทำการระบุความ เสี่ยงด้านการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น
2. **การประเมินความเสี่ยง** เมื่อผู้ประเมินทำการบ่งชี้ความเสี่ยง จึงมีการประเมินความเสี่ยงที่ได้ว่า มีผลกระทบ ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ หรือมีผลต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอย่างไร โดยพิจารณาระดับของโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง และระดับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยง
3. **การจัดการความเสี่ยง** โดยกำหนดกลยุทธ์หรือกิจกรรมเพื่อจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับระดับความ เสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัทซึ่งทำการประเมินว่า การจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่เพียงพอหรือไม่ สามารถช่วยลด โอกาสในการเกิดความเสียหายและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงได้หรือไม่
4. **กิจกรรมควบคุม** คือการนำนโยบายหรือวิธีปฏิบัติไปใช้ดำเนินการควบคุม เช่น การอนุมัติ การสอบทาน การ กระทบยอด การแบ่งแยกหน้าที่ การวางแผนเพื่อเข้าทำการตรวจสอบระบบการทำงานโดยไม่มีแจ้งล่วงหน้า (Surprise Check) การปรับเปลี่ยนตำแหน่งงานตามระยะเวลาที่กำหนด (Job Rotation) เพื่อให้มั่นใจว่า การ จัดการความเสี่ยงได้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสมและทันเวลา
5. **การติดตามและรายงานความเสี่ยง** เพื่อติดตามและปรับปรุงกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ให้มีการ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยมีการรวบรวมและนำเสนอข้อมูลความเสี่ยงด้านทุจริต นำเสนอต่อคณะ กรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมิน วิเคราะห์ความเสี่ยง จัดลำดับความ เสี่ยง กำหนดแนวทางและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ ยอมรับได้รับภายใต้ต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่เหมาะสม รวมถึงรายงานผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบ
6. **การสื่อสาร** จัดให้มีการสื่อสารการจัดการความเสี่ยงตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ คณะกรรมการบริษัท และแจ้งให้ฝ่ายที่เกี่ยวข้องทราบ อาทิ ฝ่ายงานตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ฝ่ายบัญชี และการเงิน เป็นต้น เพื่อดำเนินการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานและสื่อสารถึงทุกคนในฝ่ายให้รับทราบและปฏิบัติ โดยทั่วกัน
7. **การติดตามผล** บริษัทกำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท จะต้องนำไปติดตามผลการ ปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. **การรายงาน** โดยคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานผลการปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการ บริษัทฯ รับทราบเป็นประจำทุกปี

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย หรือการฝ่าฝืนกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ที่อยู่ระหว่างถูกตรวจสอบ ดำเนินคดี หรือพิพากษาตัดสินแต่อย่างใด

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร



สำหรับแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันนั้น ทางผู้บริหารบริษัทจะเป็นผู้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารสำหรับการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต รวมทั้ง เป็นผู้รวบรวมผลการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตเพื่อจัดทำเอกสารความเสี่ยงด้านการทุจริตขององค์กร ซึ่งครอบคลุมถึงแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยจะทำหน้าที่ติดตามการดำเนินงานตามแผนการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อไป รวมถึงมีหน้าที่ประเมินความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่เกิดขึ้นระหว่างการประเมินความเสี่ยง ซึ่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับความเสี่ยงดังกล่าว มีหน้าที่ต้องจัดหามาตรการควบคุมภายในเพิ่มเติม เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้