

นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

1. วัตถุประสงค์

บริษัท อีสต์โคสต์เฟอร์นิเทค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัทฯ”) ให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชัน ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และจัดทำแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในทุกด้าน เพื่อให้บุคลากรทุกระดับ รวมถึงลูกค้า คู่ค้า พันธมิตร บริษัทในเครือ หรือบุคคลใดซึ่งกระทำการเพื่อหรือในนามของนิติบุคคล ไม่ว่าจะมีส่วนเกี่ยวข้องในการนั้นหรือไม่ก็ตาม ยึดถือเป็นบรรทัดฐานในการปฏิบัติงาน บริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ

2. คำนิยามตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

การทุจริตและคอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติงานตามตำแหน่งหน้าที่ รวมถึงการตัดสินใจไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้ สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสม ซึ่งทำให้เกิดการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทฯ โดยเฉพาะ หรือ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจกับบริษัทฯ ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

การคอร์รัปชัน อาจกระทำได้หลายรูปแบบ เช่น

1. การให้ของขวัญหรือการบริการ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง (Gifts and hospitality)
2. การให้เงินสดหรือสิ่งของแทนเงินสด อาทิ การบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้เงินสนับสนุน (Charitable contributions and sponsorships)
3. การช่วยเหลือทางการเมือง (Political contributions)

3. นโยบาย

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและต่อต้านการทุจริต ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (ฉบับที่ 3) พ.ศ.2558 ซึ่งได้มีการเพิ่มเติมบทบัญญัติมาตรา 123/5 กำหนดความรับผิดสำหรับบุคคลที่ให้สินบนเจ้าหน้าที่ของรัฐ ดังนี้

“มาตรา 123/5 ผู้ใดให้ ขอให้ หรือรับว่าจะให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ เจ้าหน้าที่ของรัฐ ต่างประเทศ หรือเจ้าหน้าที่ขององค์การระหว่างประเทศ เพื่อจูงใจให้กระทำการ ไม่กระทำการ หรือประวิงการกระทำอันมิชอบด้วยหน้าที่ ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินห้าปี หรือปรับไม่เกินหนึ่งแสนบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ

ในกรณีที่ผู้กระทำความผิดตามวรรคหนึ่งเป็นบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับนิติบุคคลใดและกระทำไปเพื่อประโยชน์ของนิติบุคคลนั้น โดยนิติบุคคลดังกล่าวไม่มีมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้มีการกระทำความผิดนั้น นิติบุคคลนั้นมีความผิดตามมาตรา 123/5 และต้องระวางโทษปรับตั้งแต่หนึ่งเท่าแต่ไม่เกินสองเท่าของค่าเสียหายที่เกิดขึ้นหรือประโยชน์ที่ได้รับ

บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับนิติบุคคลตามวรรคสอง ให้หมายความถึง ลูกจ้าง ตัวแทน บริษัทในเครือ หรือบุคคลใดซึ่งกระทำการเพื่อหรือในนามของนิติบุคคล ไม่ว่าจะมีส่วนอำนาจหน้าที่ในการนั้นหรือไม่ก็ตาม”

โดยบริษัทฯ ถือว่าการกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมายดังกล่าวเป็นสิ่งที่ไม่ถูกต้องและไม่เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บุคลากรทุกระดับจะต้องต่อต้านและละเว้นการกระทำเช่นนั้น

นอกจากนี้ยังรวมถึงการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ กระทำการอันใดที่เป็นการเกี่ยวข้องกับ การทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ และทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยจะปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด

4. ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้มีผลบังคับใช้กับบุคลากรทุกคนในบริษัทฯ ซึ่งหมายความถึง คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ โดยจะต้องปฏิบัติตามนโยบายโดยไม่มีข้อยกเว้น และห้ามผู้บริหารและพนักงานไม่ให้เรียกรับ ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชันเพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก

5. หน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง

5.1 คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาและอนุมัติให้มีนโยบายและแนวทางการป้องกันและต่อต้านคอร์รัปชัน ตลอดจนแนวทางการปฏิบัติ รวมถึงการดำเนินการเพื่อจัดให้มีการพิจารณาปัญหาที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ ทั้งนี้ หากมีการปรับปรุงหรือทบทวนนโยบายเพื่อให้สอดคล้องเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องใด ๆ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินการ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบนโยบายและผลการประเมินความเสี่ยงต่อไป

- 5.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลการควบคุมภายใน การจัดทำรายงานทางการเงิน และกระบวนการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- 5.3 กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้ผู้ได้บังคับบัญชาทราบ เกิดความเข้าใจนโยบาย รวมถึงสามารถนำไปปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ได้ภายในองค์กร ตลอดจนสนับสนุนให้ผู้ได้บังคับบัญชาได้รับการอบรมและเรียนรู้อย่างสม่ำเสมอ
- 5.4 คณะทำงานเพื่อดูแลและติดตามการนำมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ จะประกอบด้วยตัวแทนจากหน่วยงานตรวจสอบระบบควบคุมภายใน หน่วยงานด้านบัญชีการเงิน หน่วยงานฝ่ายผลิต หน่วยงานด้านการตลาด หน่วยงานฝ่ายพัฒนาบุคลากร และหน่วยงานเลขานุการบริษัทฯ
- 5.5 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายฉบับนี้ และในกรณีที่พบเห็นการกระทำอันเป็นการฝ่าฝืนนโยบายฉบับนี้จะต้องรีบรายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือผ่านช่องทางกรรณการรายงานที่กำหนดไว้ตามนโยบายฉบับนี้

6. แนวทางการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

6.1 บททั่วไป

- 1) บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายของบริษัทฯ ว่าด้วยการต่อต้านการคอร์รัปชัน และให้ความร่วมมือกับองค์กรภายนอกในการส่งเสริมและสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- 2) บริษัทฯ ต่อด้านและไม่สนับสนุนการกระทำที่เป็นการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ อีกทั้งมุ่งมั่นที่จะนำมาตรการเชิงป้องกันมาใช้ในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- 3) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนร่วมในการเรียกรับผลประโยชน์หรือสิ่งตอบแทนอื่นใด ที่อาจเข้าข่ายพิจารณาได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบของการรับเงิน สิ่งของ ผลประโยชน์ในลักษณะต่าง ๆ ของคู่สัญญาหรือบุคคลใดที่มีความสัมพันธ์หรือธุรกิจกับบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก

6.2 บริษัทฯ ได้จัดทำเอกสารเพื่อกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติ ตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยแยกออกเป็นแต่ละหัวข้อเพื่อให้เกิดความชัดเจน สร้างความเข้าใจ และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง ประกอบด้วยแนวทางปฏิบัติในด้านต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- 1) การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง (Gift and Hospitality)
- 2) การให้ความสนับสนุน (Sponsorship)
- 3) การบริจาค (Donations)
- 4) การสนับสนุนทางการเมือง (Political Contributions)
- 5) การขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
- 6) การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment)
- 7) การจ้างพนักงานรัฐ (Revolving Door)

6.3 นโยบายกับบริษัทในเครือ ตัวแทนธุรกิจ และคู่ค้า

- 1) บริษัทฯ กำหนดให้นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันไปถือปฏิบัติ ให้ครอบคลุมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม รวมถึงตัวแทนทางธุรกิจ
- 2) บริษัทฯ กำหนดเป็นนโยบายและขั้นตอนที่ชัดเจนในการสื่อสารให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม และตัวแทนทางธุรกิจ นโยบายนี้ไปปฏิบัติ โดยจัดให้มีการสื่อสารมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันในรูปแบบต่าง ๆ รวมถึงจัดให้มีคำอธิบายเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันผ่านช่องทาง อาทิ การปิดประกาศ การประชาสัมพันธ์ผ่านวารสารของกลุ่มบริษัทฯ จดหมายชี้แจงนโยบายที่จัดส่งทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อสื่อสารและจัดส่งให้กับผู้บริหารระดับสูง พนักงาน ลูกจ้าง ของบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม และตัวแทนทางธุรกิจ พร้อมกับหลักฐานส่งกลับมาที่บริษัทฯ ถึงการรับทราบในนโยบายดังกล่าว

6.4 การประเมินความเสี่ยง

- 1) ผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องมีความเข้าใจถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการตัดสินใจและการคอร์รัปชัน และจะต้องสื่อสารไปยังพนักงานในระดับต่าง ๆ ให้เข้าใจ และร่วมมือกัน เพื่อจัดการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 2) บริษัทฯ จะต้องจัดทำ การประเมินความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ ที่อาจมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการตัดสินใจและการคอร์รัปชัน โดยทำการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยภาพรวมของบริษัทฯ เป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนมาตรการการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยง หรือลดความเสี่ยงลงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้

6.5 การควบคุมและตรวจสอบภายใน

- 1) บริษัทฯ กำหนดให้มีระบบการควบคุมภายในเพื่อจัดการคอร์รัปชัน โดยครอบคลุมทั้งด้านการเงินและการดำเนินการของกระบวนการทางบัญชี และการเก็บบันทึกข้อมูล รวมถึงกระบวนการอื่น ๆ ในบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน
- 2) ระบบการควบคุมภายในเป็นกระบวนการเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ มีความน่าเชื่อถือ และปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนด รวมถึงการประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน ที่ประกอบด้วย การประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มาตรการควบคุม (Control Activities) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication) และระบบการติดตาม (Monitoring Activities) และรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 3) ขั้นตอนการควบคุมภายใน ประกอบด้วย การกำหนดนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษร กำหนดขั้นตอนต่าง ๆ ได้แก่ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน การบันทึกรายการ การควบคุม การสอบทานและอนุมัติโดยผู้มีอำนาจ รวมถึงการติดตามการปฏิบัติงาน เพื่อควบคุมการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ฝ่ายตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานความน่าเชื่อถือของระบบการควบคุมภายใน เพื่อยืนยันประสิทธิผลของกระบวนการตามการควบคุมภายในดังกล่าว

- 4) บริษัทฯ กำหนดให้มีการรายงานอย่างเร่งด่วนต่อประเด็นที่พบจากการตรวจสอบภายใน โดยเมื่อหน่วยงานตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้พบเจอว่า มีข้อตรวจพบในประเด็นที่สำคัญจากการตรวจสอบภายใน ซึ่งประเด็นดังกล่าวอาจส่งผลเป็นความเสี่ยงอย่างร้ายแรงต่อทรัพย์สิน ภาพลักษณ์ ชื่อเสียงของบริษัทฯ หน่วยงานตรวจสอบระบบควบคุมภายในสามารถร้องขอให้จัดการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบข้อตรวจพบดังกล่าวได้ทันที ซึ่งภายหลังจากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานให้ทราบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

6.6 การตรวจสอบทางบัญชี และการจัดเก็บรักษาข้อมูล

- 1) บริษัทฯ มีกระบวนการตรวจสอบรายการทางบัญชี และมีการอนุมัติอย่างเหมาะสมก่อนบันทึก รายการเข้าระบบบัญชี โดยตรวจสอบตามนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทฯ กฎระเบียบต่าง ๆ ของทางการ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง สัญญาหรือข้อตกลง และต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และนโยบายการ บัญชีอย่างถูกต้องและเหมาะสม
- 2) ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน และค่าใช้จ่ายลงทุน ต้องมีหลักฐานประกอบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และต้อง ได้รับการอนุมัติตามระดับวงเงิน โดยผู้มีอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ในนโยบายค่าใช้จ่ายดำเนินงาน หรือค่าใช้จ่ายลงทุนนั้น
- 3) รายงานทางการเงินจะต้องจัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง เป็นจริง และเชื่อถือได้ และต้องเปิดเผยข้อมูลที่มี สาระสำคัญอย่างถูกต้องครบถ้วนเช่นกัน รวมถึงข้อมูลรายการระหว่างกัน (Connected Transaction) และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
- 4) บริษัทฯ มีการควบคุมการจัดเก็บเอกสารทางบัญชีอย่างเพียงพอ และปลอดภัย เพื่อใช้ในการ ตรวจสอบได้ทันที มีการควบคุมการเข้าถึงข้อมูลทางบัญชี และมีการจัดเก็บไฟล์ข้อมูลสำรอง (Back-up file) อย่างปลอดภัย

6.7 การบริหารด้านทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ จะนำนโยบายฉบับนี้มาใช้เป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการบริหารงานบุคลากรของบริษัทฯ และรวมถึงทุก กระบวนการในด้านการบริหารงานบุคคล เช่น การสรรหา การฝึกอบรม การประเมินผลงาน การให้ค่าตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง เป็นต้น

6.8 การฝึกอบรมและการสื่อสาร

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
 - 1.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะได้รับการอบรมหรือรับทราบเกี่ยวกับการต่อต้าน การคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ตระหนักถึงนโยบายฉบับนี้ โดยเฉพาะรูปแบบต่าง ๆ ของการคอร์รัปชัน ความเสี่ยงจากการเข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชัน ตลอดจนวิธีการ รายงาน กรณีพบเห็นหรือสงสัยว่ามีการคอร์รัปชัน
 - 1.2 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายฉบับนี้ เพื่อช่วยให้มั่นใจว่า บุคลากรของบริษัทฯ ทุกคนได้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายของบริษัทฯ ในการต่อต้าน การคอร์รัปชัน นอกจากนี้ยังสามารถหาอ่านนโยบายรวมทั้งข้อมูลล่าสุดที่ปรับปรุงแก้ไขได้ จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.eastcoast.co.th) บริษัทฯ จะแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทราบหากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญ

- 1.3 การอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายฉบับนี้จะเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศหรือก่อนการเข้ารับตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่ทุกคนของบริษัทฯ
- 2) ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมา
บริษัทฯ จะสื่อสารนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมาทราบ ตั้งแต่เริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และในภายหลังตามความเหมาะสม ทั้งนี้บริษัทฯ สนับสนุนให้ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมา ยึดมั่นในมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคม เช่นเดียวกับบริษัทฯ
- 6.9 กรณีมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน
ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานคนใดมีข้อสงสัยว่าการกระทำใด อาจเข้าลักษณะเป็นการคอร์รัปชัน หรือในกรณีที่มีคำถามหรือไม่แน่ใจ ขอให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาโดยตรง หรือแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนตามช่องทางที่กำหนดในข้อ 7

7. การแจ้งเบาะแสการทุจริต คอร์รัปชัน และข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ / หรือคณะกรรมการที่จัดตั้งขึ้นเพื่อการพิจารณาเรื่องร้องเรียน หรือคณะกรรมการที่จัดตั้งขึ้นโดยเฉพาะ เป็นผู้พิจารณารับเรื่องแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน การกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน โดยผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน พร้อมหลักฐาน หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่อการตรวจสอบ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติออกมาเป็นนโยบายและวิธีปฏิบัติการแจ้งเบาะแส (Whistle Blowing) เพื่อให้เกิดความชัดเจน สร้างความเข้าใจ และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

8. การเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

- 1) บริษัทฯ จะติดประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ในสถานที่เด่นชัด เพื่อให้ทุกคนในองค์กรทราบ
- 2) บริษัทฯ จะเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ เช่น E-Mail เว็บไซต์บริษัทฯ รายงานประจำปี เป็นต้น เพื่อให้สาธารณชนทราบ
- 3) บริษัทฯ จะรวมนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เข้าไว้เป็นเอกสารฉบับปฐมนิเทศที่ทางคณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงานเข้าใหม่ของบริษัทฯ จะต้องนำไปศึกษาและปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- 4) การเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันผ่านการจัดอบรมและสัมมนาให้กับบุคลากรของบริษัทฯ

9. การฝ่าฝืนนโยบาย

- 1) บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ รวมถึงผู้บังคับบัญชาโดยตรงที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิด หรือรับทราบว่ามีกรกระทำผิดแต่ไม่ดำเนินการจัดการให้ถูกต้อง ซึ่งมีบทลงโทษทางวินัยจนถึงขั้นให้ออกจากงาน และ/หรือ พ้นจากตำแหน่ง การไม่ได้รับรู้ถึงนโยบายฉบับนี้และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ได้

- 2) ในกรณีที่ปรากฏข้อเท็จจริงว่าตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ หรือผู้รับเหมาใด ๆ ของ บริษัทฯ มีการปฏิบัติไม่สอดคล้องกับแนวทางตามนโยบายฉบับนี้ บริษัทฯ อาจยุติการทำธุรกรรมกับบุคคลดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควร

10. การติดตามและทบทวน

- 1) บริษัทฯ จะจัดให้มีการทบทวน ตรวจสอบ และปรับปรุงนโยบายฉบับนี้รวมถึงแนวปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง (อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง) โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับสถานการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป และเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาถึงความเพียงพอ และประสิทธิผลของมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นการวัดประสิทธิผล ประเมินความเสี่ยง และข้อเสนอแนะที่เกี่ยวข้องสำหรับแนวทางปฏิบัติที่ควรมีเพิ่มเติมเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
- 2) บริษัทฯ จะสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อยืนยันประสิทธิผลของกระบวนการตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน หากพบว่า การควบคุมภายในไม่เพียงพอและ/หรือพบเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ บริษัทฯจะต้องมีการทบทวนและพิจารณาแนวทางเพื่อแก้ไข โดยรายงานให้ผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบเป็นลำดับต่อไป