

นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

PURPOSE

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม ในการป้องกันการคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯและเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯจึงได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

SCOPE

คณะกรรมการ ผู้บริหารทุกระดับ พนักงานและลูกจ้างทั้งหมดของบริษัทฯและบริษัทย่อย ทั้งที่เป็นพนักงานประจำ พนักงานจ้างชั่วคราว หรือพนักงานที่มีสัญญาจ้างกำหนดระยะเวลาการจ้างในทุกหน่วยธุรกิจและหน่วยปฏิบัติการ

POLICY STATEMENT

การบังคับใช้นโยบาย

1. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่เข้าเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมหรือโดยผ่านบุคคลที่สาม
2. เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชัน คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามความระมัดระวัง และเป็นไปตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจ (Code of Conduct) และแนวปฏิบัติในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

- **ของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรอง (Gift and Hospitality)**

ให้งดเว้นการให้ มอบ หรือรับ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรอง เว้นแต่จะเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เรื่อง การให้-รับของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด

- **การบริจาคเพื่อการกุศล (Donations) หรือเงินสนับสนุน (Sponsorships)**

พนักงานสามารถทำเรื่องบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุนได้ แต่ต้องมีมูลค่าไม่เกินจำนวนที่ระบุไว้ในตารางอำนาจอนุมัติ ยกเว้นได้รับอนุมัติเป็นลักษณะอักษรจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค่นั้นไม่ถูกนำไปใช้เพื่อการติดสินบน

- **การให้การสนับสนุนทางการเมือง (Political Contributions)**

บริษัทฯ วางตัวเป็นกลางทางการเมือง โดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่หรือสนับสนุนด้านการเงินหรือรูปแบบอื่นแก่พรรคการเมืองไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจข้อ 3.5 เรื่อง การใช้สิทธิทางการเมืองอย่างเคร่งครัด

- **การจ้างเจ้าหน้าที่ของรัฐ (Revolving Door)**

ห้ามจ้างเจ้าหน้าที่ของรัฐเข้าทำงานที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ [1]

- **การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment)**

ห้ามจ่ายค่าอำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ

3. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยที่จะแจ้งการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชันผ่านช่องทางที่บริษัทฯ กำหนดโดยบริษัทฯ จะให้เป็นธรรมและคุ้มครองบุคลากรผู้ที่ปฏิเสธที่จะทำการคอร์รัปชัน ผู้ที่ร้องเรียนเรื่องการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ฯ หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการสืบสวนข้อเท็จจริง โดยจะต้องไม่มีบุคลากรรายใดถูกลงโทษ หรือได้รับผลกระทบในทางลบจากการกระทำดังกล่าว ตามนโยบายการรับข้อร้องเรียนและการให้ความคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยจะเก็บรักษาข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน และข้อมูลการสืบสวนข้อเท็จจริงเป็นความลับ ไม่เปิดเผยต่อผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องเว้นแต่เป็นการเปิดเผยโดยข้อกำหนดของกฎหมาย

วิธีการ ร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน (นโยบายการรับข้อร้องเรียนและการให้ความคุ้มครองผู้ร้องเรียน)

บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานร้องเรียน หากมีข้อสงสัยว่ามีการกระทำผิดหลักบรรษัทภิบาลรวมถึงการคอร์รัปชันแม้จะเป็นการกระทำภายในขั้นต้นๆ ก็ตาม โดยผ่านช่องทางการรับข้อร้องเรียน [2] โดยคณะกรรมการสอบสวนจะดำเนินการสอบสวนประเด็นข้อร้องเรียนที่ได้รับตามนโยบายบริหารความเสี่ยงจากการทุจริต (Corporate Fraud Management Policy) บริษัทฯ ได้จัดทำ นโยบายรับข้อร้องเรียนและการให้ความคุ้มครองผู้ร้องเรียน (Whistleblower Policy) ขึ้นในปี 2558 เพื่อคุ้มครองพนักงานผู้ร้องเรียนที่แจ้งเบาะแสการกระทำใดๆ ที่ขัดต่อกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน หลักบรรษัทภิบาล และคู่มือจริยธรรมธุรกิจ

การเผยแพร่นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ จัดทำเอกสารภายในองค์กรผ่านการจัดอบรมและการปฐมนิเทศน์ให้พนักงานทุกคนเพื่อที่จะให้ได้เรียนรู้นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยประกาศและเปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบ้านปูรวมทั้งสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายด้วยระบบที่มีประสิทธิภาพเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชัน

มาตรการการป้องกัน

- **นโยบายการจัดซื้อจัดจ้างและขั้นตอนกระบวนการที่เกี่ยวข้อง**

บริษัทฯ ได้จัดให้มีและบังคับใช้นโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง และขั้นตอนกระบวนการที่เกี่ยวข้อง ตั้งแต่ปี 2554 เพื่อควบคุมการจัดซื้อและการสั่งซื้อ การแจ้งชำระหนี้และการเก็บค่าสินค้าและบริการการเรียกร้อง และการขอคืนสินค้าและบริการ สินค้านำเข้า การยื่นประมูล การบริหารจัดการการขนส่ง และการจัดหาสินค้า โดยทุกๆ ขั้นตอนของการจัดซื้อจัดจ้างจะดำเนินการผ่านระบบที่เรียกว่า "iProcurement" ซึ่งจะบันทึกข้อมูลอย่างเป็นระบบเพื่อใช้อ้างอิงและเพื่อการตรวจสอบได้

- **ระบบการบันทึกบัญชี**

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทฯ ได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย (TFRS) ซึ่งส่วนใหญ่เป็นไปตามหลักการตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (IFRS) และได้รับการอนุมัติโดยสภาวิชาชีพบัญชี นอกจากนี้การจัดทำงบการเงินยังได้ยึดตามข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อีกด้วย

- **Corporate Compliance Policy**

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและคู่มือการกำกับดูแลรวมทั้งรายการกฎระเบียบที่ต้องปฏิบัติตามหรือเรียกว่า "Compliance Obligation List (COL)" เพื่อเป็นเครื่องมือในการประเมินตนเองในเรื่องการปฏิบัติตามกฎหมายซึ่งจะช่วยสนับสนุนหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ ให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับมาตรฐานภายในและภายนอก ตลอดจนแนวทางปฏิบัติซึ่งมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงโดยหน่วยงานกำกับดูแลตามความเหมาะสม

- **การประเมินและการป้องกันความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชันในการทำธุรกิจ**

บริษัทฯ ได้บริหารจัดการความเสี่ยงมาเป็นเวลาหลายปีซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงของธุรกิจด้านหินและธุรกิจไฟฟ้า ความเสี่ยงด้านการเมือง และความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายประเทศต่างๆ ที่มีการดำเนินกิจการ และความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม ปัจจุบัน บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงในการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกกลุ่มธุรกิจ ทั้งหน่วยปฏิบัติการ และหน่วยงานสนับสนุน โดยมีขั้นตอนเริ่มตั้งแต่การจำแนกปัจจัย ความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันตามกิจกรรมของการดำเนินธุรกิจรวมทั้งจำแนกสาเหตุความเป็นไปได้ ทั้งนี้ มาตรการการบริหารและจัดการความเสี่ยงนั้น ๆ จะได้รับการประเมินผลอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

- **ระบบการควบคุมภายใน**

คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาทบทวนและสอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินกิจการมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีความโปร่งใสบริษัทฯ ได้ทบทวนระบบการตรวจสอบควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล หรือ COSO (the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) โดยเริ่มมาตั้งแต่ปี 2556 ระบบนี้มุ่งเน้นเรื่องการยึดมั่นต่อความซื่อสัตย์สุจริต คุณค่าทางจริยธรรม หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โครงสร้างองค์กรและอำนาจบริหาร ความมุ่งมั่นของพนักงานต่อการพัฒนาความสามารถและความรับผิดชอบต่อหน้าที่การทำงาน การประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ในการทำธุรกิจ การสื่อสารและกระบวนการควบคุม ติดตาม และรายงานผล

- **นโยบายบรรษัทภิบาลและคู่มือจริยธรรมธุรกิจ**

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายบรรษัทภิบาล และคู่มือจริยธรรมธุรกิจขึ้น เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนในแนวทางปฏิบัติตามนโยบายบรรษัทภิบาลและจริยธรรมธุรกิจ บริษัทฯ ได้มีการเน้นย้ำให้เกิดความตระหนักในหลักการบรรษัทภิบาลอย่างต่อเนื่องผ่านช่องทางการจัดกิจกรรมด้านบรรษัทภิบาลซึ่งสนับสนุนและสอดคล้องกันเป็นอย่างดีกับค่านิยมบ้านปูฮาร์ท โดยมีการจัดทำเอกสารทั้งฉบับภาษาไทย ภาษาอังกฤษ ภาษาอินโดนีเซียและภาษาจีน เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานให้กับหน่วยธุรกิจในทุกๆ ประเทศ กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะต้องอ่าน ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดต่าง ๆ ที่กล่าวไว้ในนโยบายบรรษัทภิบาล และคู่มือจริยธรรมธุรกิจ



มาตรการแก้ไข

- **การบริหารความเสี่ยงจากการทุจริต**

ประเด็นหรือสถานการณ์ที่น่าสงสัยใดๆ ที่ได้รับผ่านช่องทางรับข้อร้องเรียน หรือรายงานการตรวจสอบภายในจะถูกนำเข้าสู่กระบวนการจัดการเรื่องการทุจริตในองค์กร โดยมีคณะกรรมการสอบสวนทำการรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานผลการสอบสวนพร้อมทั้งข้อเสนอแนะเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาและตัดสินใจ

- **การติดตามและรายงานผล**

ข้อร้องเรียนในเรื่องบริษัทภิบาล ทั้งที่ผ่านช่องทางรับข้อร้องเรียนและที่ผ่านกระบวนการจัดการเรื่องทุจริตในองค์กร จะถูกรวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทภิบาลและสรรหาเป็นรายไตรมาส และเสนอรายงานนี้ต่อคณะกรรมการบริษัทในลำดับต่อไปนอกจากนี้ ฝ่ายงานตรวจสอบภายในจะรายงานผลการสอบสวนและการติดตามในแต่ละกรณีต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

การบังคับและการลงโทษ

ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทในหมวดที่ 9 "วินัยและโทษทางวินัย" ได้กล่าวไว้อย่างชัดเจนว่าการคอร์รัปชันถือเป็น "การกระทำความผิดร้ายแรง" มีบทลงโทษขั้นสูงสุด คือให้สิ้นสภาพการเป็นพนักงาน หรือ ไล่ออก

(Mr. Chanin Vongkusolkrit)
Chairman of the Board of Directors
Banpu Public Company Limited

(Mr. Sinon Vongkusolkrit)
Chief Executive Officer
Banpu Public Company Limited