

ทบทวน
นโยบายต่อต้าน
การทุจริตคอร์รัปชัน
ปี 2568



การติดตามผลสำหรับปี 2568

ภายในองค์กร : ไม่พบข้อเสียหาย

และข้อร้องเรียน

ภายนอกองค์กร : ไม่พบข้อร้องเรียน

▶ ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการสนับสนุนการทุจริต คอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมไม่ว่ากรณีใดๆ และต้องปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมถึงจัดให้มีโครงสร้างผู้รับผิดชอบและระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชันภายในองค์กร ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

▶ ในรอบปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทและบริษัทในเครือ ไม่พบข้อเสียหาย และ ข้อร้องเรียนทั้งจากภายในองค์กร และภายนอกองค์กร บริษัทให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันสม่ำเสมอ มีขั้นตอนการตรวจสอบข้อมูลภายในองค์กร และ ข้อมูลที่ติดต่อกับภายนอกองค์กร ที่รัดกุม มีการทบทวนงานตามนโยบายทุกปี ดังนี้

การทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
ปี 2568

1. ความหมาย

การทุจริตคอร์รัปชัน หมายถึง การใช้อำนาจที่ได้มาหรือการใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบ เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จัก หรือประโยชน์อื่นใดอันมิควรได้ ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อประโยชน์ของผู้อื่น

2. ลักษณะที่เกิด

การทุจริตอาจเกิดได้หลายลักษณะ เช่น การติดสินบนเจ้าพนักงานด้วยการให้ หรือ การรับสินบนทั้งที่เป็นเงินและสิ่งของ การมีผลประโยชน์ทับซ้อน การฉ้อฉล การยกยอก การปกปิดข้อเท็จจริง การขัดขวางกระบวนการยุติธรรม เป็นต้น การทุจริตดังกล่าวมิได้หมายความว่าความถึงเพียงความสัมพันธ์ระหว่างเอกชนกับหน่วยงานของรัฐเท่านั้น แต่ยังครอบคลุมถึงธุรกรรมระหว่างบุคคลหรือกิจการในระหว่างภาคเอกชนด้วยกันเองด้วย

3. แนวทางในการปฏิบัติ

- **บริหารความเสี่ยง** โดยระบุความเสี่ยงและสาเหตุการทุจริตแล้วดำเนินการป้องกันตลอดจนรักษาและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตโดยต่อเนื่อง
- **สร้างความเชื่อมั่น** ด้วยการแสดงออกเป็นแบบอย่างในการต่อต้านการทุจริต โดยมุ่งมั่นสนับสนุนและกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต
- **ส่งเสริมอบรม** ให้พนักงานภายในองค์กร และบุคคลจากภายนอกที่เป็นคู่สัญญา ผู้รับจ้าง และคู่ค้า ตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและการต่อต้านการทุจริต
- **คำตอบแทน** ที่ให้กับพนักงานในองค์กร และบุคคลจากภายนอก ต้องเหมาะสมและชอบธรรม ตรงตามมาตรฐานของการประกอบธุรกิจ
- **คณะทำงานชุดย่อย** คอยติดตามข้อมูลเพื่อรักษาระบบต่อต้านการทุจริตที่มีประสิทธิภาพ ต่อเนื่องและยั่งยืน
- **รายงานแนวแสดงการทุจริต** สนับสนุนให้พนักงานภายในองค์กร และบุคคลจากภายนอกที่เป็นคู่สัญญา ผู้รับจ้าง และคู่ค้า ช่วยรายงานการละเมิดนโยบายของกิจการและการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรมหรือไร้จริยธรรม
- **เสนอผู้มีอำนาจจัดการ** เมื่อมีเรื่องเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ต้องนำเรื่องให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจได้รับทราบเพื่อดำเนินการแก้ไข ซึ่งอาจต้องแจ้งความต่อเจ้าหน้าที่ถ้าเกี่ยวกับความผิดทางแพ่งและทางอาญา

4. เป้าหมายเพื่อให้เกิดความต่อเนื่อง

1. บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยความรับผิดชอบต่อสังคมและ สิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
2. กำหนดนโยบายเกี่ยวกับต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้ใน "จรรยาบรรณธุรกิจ"
3. กำหนดค่า KPI ให้มีการทุจริตคอร์รัปชัน เป็น 0 เพื่อเป็นแนวทางให้ผู้บริหารและพนักงานร่วมกันปฏิบัติอย่างจริงจัง ภายใต้หัวข้อ ไม่มีการให้สินบน ไม่ให้-ไม่รับของขวัญและสิ่งตอบแทน เป็นต้น
4. จัดให้มีหนังสือประกาศแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท เพื่อแจ้งต่อลูกค้าและคู่ค้า
5. จัดทำแผนอบรมและพัฒนาพนักงานเป็นประจำทุกปี เกี่ยวกับเรื่องคุณธรรมจริยธรรม เพื่อชี้ให้เห็นวัฒนธรรมที่บริษัทมหาชนต้องตระหนักและยึดถือปฏิบัติ อีกทั้งเป็นการพัฒนาจิตใจพนักงานให้มีจิตสำนึกที่ดีอันส่งผลถึงความเป็นคนซื่อสัตย์สุจริตด้วย
6. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและบริหารระบบการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการประพฤติดมิชอบ
7. จัดทำการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องทุกๆเดือน ให้เกิดความโปร่งใส และ ทันต่อเวลา
8. จัดให้มีช่องทางสำหรับแจ้งเบาะแส มีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้ง ตลอดจนมีกระบวนการตรวจสอบทุกเบาะแสที่ได้รับแจ้งอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัท
ทบทวน ณ 15 มีนาคม 2569

การดำเนินการ ในปี2568 ที่ผ่านมา

- ให้ความสำคัญต่อการปลอดการทุจริต (Zero Fraud) อย่างต่อเนื่อง
 - บริษัท ไม่ได้รับข้อร้องเรียนในปี 2568 เรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน
- การตรวจทุจริตภายนอกองค์กร
 - คู่ค้า : ตรวจสอบประวัติความสัมพันธ์คู่ค้า พนักงาน และการจัดซื้อจัดจ้างที่อาจเป็นผลประโยชน์ทับซ้อน หรือให้เงินใต้โต๊ะหรือของกำนัลเพื่อให้ได้รับอนุมัติการซื้อหรือทำสัญญา
 - คู่แข่ง : เพิ่มวิธีป้องกันข้อมูลความลับ เช่น สูตรการผลิต ป้องกันการขายข้อมูลให้คู่แข่ง
 - คลังสินค้า : เพิ่มแนวทางป้องกันพนักงานคลังสินค้าย่วมมือกับคนภายนอกนำสินค้า/วัตถุดิบออกจากคลังสินค้า หรือขโมยทรัพย์สินไปขาย
- ทบทวนการตรวจทุจริตภายในองค์กร ให้มีการทำต่อเนื่องทุกปี
 - การเงิน : การปลอมแปลงเอกสารเบิกเงิน
การเบิกค่าใช้จ่ายสูงเกินจริง
การนำเอกสารมาเบิกเงินซ้ำ
การจ่ายเงินเดือนให้พนักงานที่ไม่มีตัวตน
การนำเงินสดย่อยไปหมุนใช้ส่วนตัว
การปลอมแปลงลายเซ็นผู้อนุมัติจ่ายเงิน
การเซ็นรับงานที่ยังไม่เสร็จ
 - การตลาด : การขายเป็นเงินสดแต่แจ้งเป็นขายเชื่อนำเงินสดไปใช้ก่อน
เบิกค่าพาหนะ เบี้ยเลี้ยงเกิน วันเวลาที่ปฏิบัติจริง
 - จัดซื้อ : ความสัมพันธ์ส่วนตัวของเจ้าหน้าที่จัดซื้อกับผู้ขาย
ราคาเสนอขายของผู้ขายสูงเกินจริงกว่าราคาตลาด
การเรียกรับเงินสินบน ค่านายหน้า หรือการตอบแทนอื่นๆเพื่อการอนุมัติให้ซื้อ
 - ระบบ MIS : การแฮกเข้าสู่ระบบคอมพิวเตอร์เพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล
การนำ User/Password ของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว
 - งบการเงิน : รับรูรายได้ไม่ถูกต้อง
ลงรายการบัญชีไม่ถูกหมวดบัญชี
ไม่รู้หนี้สินที่เกิดขึ้น
ไม่รู้ราคาใช้จ่ายที่เกิดขึ้น
บันทึกบัญชีผิดงวด
ประเมินทรัพย์สินไม่เหมาะสม (อายุการใช้งาน มูลค่าซาก)
- ทบทวนคุณธรรมและจริยธรรม ผู้บริหาร และพนักงานในองค์กร ดังนี้
 - ต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในการคอร์รัปชัน การติด/ให้สินบน เจ้าหน้าที่รัฐและเอกชน
 - ไม่ใช้ระบบอุปถัมภ์หรือผูกขาดเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือของพวกพ้อง

- ห้ามขอหรือรับผลประโยชน์หรือค่าตอบแทนในรูปแบบใดก็ตามจากพนักงานใต้บังคับบัญชาเพื่อให้เกิดประโยชน์ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน
 - การจัดซื้อ/การจัดซื้อจัดจ้างจะต้องปฏิบัติตามขั้นตอนการอนุมัติของบริษัทที่มีความโปร่งใส ผ่านการ ตรวจสอบ และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
 - ต้องสามารถแยกแยะ ระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตัว กับ ผลประโยชน์ส่วนรวม
- ทบทวนเพิ่มช่องทางการสื่อสารสำหรับแจ้งเบาะแสภายในบริษัท โดยมีมาตรการรักษาความลับและคุ้มครองผู้แจ้ง และ มีกระบวนการตรวจสอบทุกเบาะแสที่ได้รับแจ้งอย่างเป็นธรรม
- ช่องทางการสื่อสาร : หากพนักงานคนใดสงสัยการกระทำใดที่อาจเป็นการดิดสินบนหรือคอร์รัปชันให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาโดยตรง หรือ ใช้ช่องทางการแจ้งเบาะแสอื่น ได้ดังนี้ แจ้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หรือแจ้งต่อคณะกรรมการบริหาร ผ่านเลขานุการบริษัท ทาง LINE ID : suthirat / แจ้ง ผู้จัดการฝ่าย ผู้จัดการส่วน หัวหน้าแผนก ผ่านผู้จัดการส่วนบุคคลทาง LINE ID : BOAT 5495 , ying y , jatuporn และ แจ้งทางกล่องรับแจ้งเบาะแสของ บริษัท , คลังสินค้า , โรงงาน ซึ่งมีเจ้าหน้าที่ตรวจกล่องทุกเช้า โดยให้ระบุ ชื่อ นามสกุล และ หมายเลขโทรศัพท์ที่ติดต่อได้
 - มาตรการคุ้มครองผู้แจ้ง : บริษัทจะเก็บข้อมูล ชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลอื่นใดของผู้แจ้งเบาะแสไว้เป็นความลับ และ จำกัดให้เฉพาะผู้เกี่ยวข้องในการตรวจสอบเท่านั้นที่จะเข้าถึงข้อมูลได้
 - กระบวนการตรวจสอบ : เมื่อได้รับข้อร้องเรียน ผู้จัดการฝ่ายจะแต่งตั้ง กรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาและ สอบสวนวิเคราะห์ข้อเท็จจริง และนำเสนอคณะกรรมการพิจารณาต่อไป
- มาตรการลงโทษผู้ที่กระทำความผิด
1. หากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานคอร์รัปชันหรือฉ้อฉล จะถูกเลิกจ้างและได้รับโทษทางวินัย ขั้นสูงสุดและดำเนินการตามกฎหมาย
 2. ผู้บังคับบัญชาโดยตรงที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิดใด หรือรับรู้แต่ไม่ดำเนินการตามนโยบายจะถูกเลิกจ้างและได้รับโทษทางวินัยขั้นสูงสุด
- การฝึกอบรมและการสื่อสาร
- บริษัทให้ความรู้แก่พนักงานทุกคน โดยมีเอกสารสรุปที่ครอบคลุมนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายจริยธรรมธุรกิจ และนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงคู่มือเชิงปฏิบัติสำหรับช่องทางการ แจ้งเบาะแสที่กำหนดในบริษัท และมีเป้าหมายให้พนักงานของบริษัทได้ผ่านการอบรม 100%

คณะกรรมการบริษัท
รายงาน ณ 15 มีนาคม 2569