

คู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-corruption Manual)

บริษัท แอดไวซ์ ไอที อินฟิไนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย บริษัทอื่นที่มีอำนาจควบคุม และตัวแทนทางธุรกิจ (“บริษัทฯ”) ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส โดยอยู่ภายใต้กฎหมาย ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และหลักจริยธรรม รวมทั้งสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยตระหนักดีว่าการให้สินบนและการคอร์รัปชันนั้นก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาระบบเศรษฐกิจ สังคม และความมั่นคงของประเทศ

วัตถุประสงค์

กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันมิให้บริษัทฯ และพนักงาน ดำเนินการหรือกระทำการใดๆ ที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งการบริหารจัดการที่ดี ที่มุ่งเน้นความโปร่งใส เพื่อส่งเสริมบทบาท และการมีส่วนร่วมของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน เพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจร่วมกันด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

คำนิยาม

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การใช้ตำแหน่ง อำนาจหน้าที่ที่ได้มา หรือการใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบ การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้ สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรียกร้องหรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งไม่เหมาะสม กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมที่เป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับตนเอง ครอบครัว พวกพ้อง และ/หรือผู้อื่น เพื่อให้ได้มาซึ่งทรัพย์สิน ผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์ใดโดยมิชอบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงการกระทำได้ ใดๆ ที่ขัดหรือแย้งกับจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ ยกเว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียม ประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

สินบน หมายถึง ทรัพย์สินที่มีมูลค่า หรือ ผลประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่บุคคล/กลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำการหรือละเว้นการกระทำสิ่งใดสิ่งหนึ่งในตำแหน่ง ไม่ว่าจะการนั้นชอบหรือมิชอบด้วยหน้าที่ เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือต่อธุรกิจของบริษัทฯ

ของขวัญ ของกำนัล หมายถึง สิ่งของมีค่าทั้งที่เป็นวัตถุ สินค้า และบริการไม่ว่าจะเป็นการให้หรือการรับโดยตรง หรือให้มีการซื้อขายในราคาพิเศษรวมทั้งการออกค่าใช้จ่ายในการรับบริการ เช่น การเดินทาง ที่พัก เป็นต้น

เงินสนับสนุน หมายถึง เงินช่วยเหลือ เงินอุดหนุนหรือเงินที่อยู่ในลักษณะเดียวกันที่จ่ายให้หรือได้รับจากบุคคลใดๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ

พนักงาน หมายถึง บุคลากรทุกคนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่มีอำนาจควบคุม รวมถึงกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ

ตัวแทนทางธุรกิจ หมายถึง นิติบุคคล หรือ บุคคลธรรมดา ที่ไม่ใช่พนักงานของบริษัทฯ ได้ว่าจ้างหรือตกลงให้ทำธุรกรรมหรือติดต่อกับบุคคลภายนอกในนามบริษัทฯ

คู่ค้า หมายถึง บุคคลที่มีธุรกรรมกับบริษัทฯ เพื่อสนับสนุน หรือส่งเสริมให้เกิดธุรกิจของบริษัทฯ

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ห้ามมิให้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง (ทั้งผ่านการว่าจ้างโดยตรง หรือ ว่าจ้างผ่านบริษัทรับจ้างช่วงต่อ) ของบริษัทฯ กระทำการอันใดที่เป็น การเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เช่น การเสนอ การสนับสนุน หรือรับซึ่งเงินและทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดเพื่อผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งทันที หรือในอนาคต และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และรับผิดชอบดังนี้

กำหนดและอนุมัตินโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบการทำงานที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานการกระทำทุจริตคอร์รัปชันที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะ พิจารณาทวงโทษ และร่วมกันหาวิธีการแก้ไขปัญหาให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบดังนี้

- 1) พิจารณานโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมของ บริษัทฯ วัฒนธรรมขององค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่ออนุมัติ
- 2) พิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่ออนุมัติ
- 3) สอบทานระบบรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล

4) รับเรื่องแจ้งเบาะแสการกระทำอันทุจริตคอร์รัปชันที่บุคคลภายในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง แล้วดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริหารร่วมกันพิจารณาลงโทษ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่และรับผิดชอบดังนี้

- 1) กำหนดระบบและจัดทำนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายดังกล่าว
- 2) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องรับทราบถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะให้ทางบริษัทฯ ได้ทราบ
- 3) ทบทวนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป ได้แก่ สภาพธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมายต่างๆ เป็นต้น
- 4) ช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบในการสืบหาข้อเท็จจริงที่ได้รับแจ้งหรืองานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการสอบสวนเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสามารถมอบหมายงานให้กับทีมผู้บริหารที่เห็นว่าสามารถช่วยสืบหาข้อเท็จจริงได้

ฝ่ายตรวจสอบภายในมีหน้าที่และรับผิดชอบดังนี้

- 1) ตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการระเบียบปฏิบัติ กฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2) ปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายในเรื่องการตรวจสอบทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับองค์กรนอกเหนือจากแผนการตรวจสอบภายในที่ได้กำหนดไว้

แนวทางการปฏิบัติ

- 1) บุคลากรของบริษัทฯ ต้องไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม
- 2) บุคลากรของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังในเรื่องที่เกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองควรเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจหรือประเพณีนิยมเท่านั้น โดยสิ่งของเหล่านั้นต้องมีมูลค่าที่เหมาะสม และไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างมีนัยสำคัญ
- 3) การบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ต้องกระทำในนามบริษัทฯ เท่านั้นและ เป็นไปตามขั้นตอนของระเบียบบริษัทฯ และถูกต้องตามกฎหมาย มีหลักฐาน / เอกสารรับรองที่เชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้และไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างการตัดสินใจ
- 4) บริษัทฯ มีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง โดยไม่สนับสนุนหรือกระทำการอันใดไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อมเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง จนส่งผลต่อการปกครองระบอบประชาธิปไตย
- 5) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสม จัดให้มีกร ทบทวนและประเมินความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ
- 6) จัดให้มีกลไกการรายงานทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง ภายใต้มาตรฐานการบัญชีที่ได้รับการยอมรับตาม หลักมาตรฐานสากล และเป็นไปตามเงื่อนไขของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 7) การจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ มีความโปร่งใส และสามารถ ตรวจสอบได้ และต้องไม่คำนึงถึง ผลประโยชน์อื่นใด เงินสนับสนุนต่างๆ จากคู่ค้า
- 8) การใช้จ่ายสำหรับการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ และการใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามสัญญาทาง ธุรกิจสามารถกระทำได้ แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้
- 9) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การ สรรหา การคัดเลือก การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการให้ผลตอบแทน พนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารและทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทาง ธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

- 10) บริษัทฯจะให้ความสำคัญเป็นธรรมและปกป้องคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเบาะแสเรื่องการทุจริตรวมถึงผู้ที่ปฏิเสธการกระทำทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส และรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทฯกำหนดไว้ในมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ
- 11) มีการเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจอย่างแท้จริง
- 12) บุคลากรของบริษัทฯการกระทำใดๆที่ฝ่าฝืนหรือไม่เป็นไปตามนโยบาย จะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ
- 13) บุคคลใดพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริต หรือส่อไปในทางทุจริตที่มีผลเกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อยบริษัทร่วม บริษัทอื่นที่มีอำนาจควบคุม และตัวแทนทางธุรกิจ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยต่อพฤติกรรมดังกล่าว โดยควรแจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบทันทีหรือแจ้งผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสตามที่ได้กำหนดในนโยบายการแจ้งเบาะแสระบุการกระทำผิด

การเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้ทุกคนในบริษัทฯ ได้รับทราบคู่มือการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ จะดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทฯ มีการตีตประกาศคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในสถานที่เด่นชัด ทุกคนในบริษัทฯ สามารถอ่านได้
- 2) บริษัทฯ จะเผยแพร่คู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ เช่น เว็บไซต์บริษัทฯ อีเมลล์ และ/หรือแบบ 56 -1 One Report (ถ้ามี)
- 3) บริษัทฯ จะจัดให้มีการอบรมเพื่อทำความเข้าใจในคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันกับพนักงานใหม่ทุกคน
- 4) บริษัทฯ จะทบทวนคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

คู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-corruption Manual) ฉบับนี้ได้รับการทบทวนครั้งล่าสุด จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2565 เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565

ประกาศ และมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 28 กันยายน 2565

.....
(นายศานิต รังน้อย)

ประธานคณะกรรมการบริษัท

บริษัท แอดไวซ์ ไอที อินฟินีท จำกัด (มหาชน)