

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท คิวทีซี เอนเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)

และบริษัทย่อย



“การทุจริตคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้”

สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท

บริษัท คิวทีซี เอนเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) หรือ “QTC” มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม โดยใช้กลยุทธ์ในการแข่งขันทางธุรกิจอย่างเป็นธรรมด้วยคุณภาพที่ดีที่สุดของผลิตภัณฑ์ และตระหนักดีว่าการทุจริตคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเป็นธรรม และก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมในระดับประเทศ

เพื่อยืนยันในอุดมการณ์และสร้างความตระหนักแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่ม บริษัทฯ จึงได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นหนึ่งในแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition : CAC) และเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของโครงการฯ บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งจัดทำคู่มือแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางให้บุคลากรทุกระดับยึดถือเป็นบรรทัดฐานในการปฏิบัติงาน และให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท คิวทีซี เอนเนอร์ยี จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือทุกแห่ง โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมและค่านิยมองค์กร **“การทุจริตคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้”**

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มีความคาดหวังว่า กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกท่านจะให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และคู่มือแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเจริญก้าวหน้า และพัฒนาองค์กรแห่งความยั่งยืนร่วมกันตลอดไป

- เกริกไกร จีระแพทย์ -

(นายเกริกไกร จีระแพทย์)

ประธานคณะกรรมการบริษัท

วัตถุประสงค์

1. เพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นของบริษัทในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
2. เพื่อให้เป็นหลักปฏิบัติแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ในการมีส่วนร่วมส่งเสริมและสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นต่อลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางการค้า และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่นๆ เช่น พนักงาน หน่วยงานภาครัฐ ผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นต้น

ขอบข่ายและการบังคับใช้

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ ถือเป็นการปฏิบัติตามกฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน บังคับใช้กับคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ครอบคลุมทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท คิวทีซี เอนเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยทุกแห่ง รวมถึงในบริษัทที่คิวทีซีถือหุ้นเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น

และบริษัทฯ มีความคาดหวังว่า ลูกค้า คู่ค้า หรือพันธมิตรทางธุรกิจ ที่มีความเกี่ยวข้องกันทางธุรกิจ จะร่วมถือปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด หรือร่วมสนับสนุนบริษัทในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คำนิยาม

ทุจริต หมายถึง การใช้อำนาจที่ได้มาหรือการใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบ เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือประโยชน์อื่นใดอันมิควรได้ ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อประโยชน์ของผู้อื่น การทุจริตอาจเกิดได้หลายลักษณะ เช่น การคอร์รัปชัน การมีผลประโยชน์ทับซ้อน การฟอกเงิน การยกยอกทรัพย์สิน การปกปิดข้อเท็จจริง การตกแต่งบัญชี การขัดขวางกระบวนการยุติธรรม เป็นต้น

คอร์รัปชัน หมายถึง การใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ ไม่ว่าจะเป็นการติดสินบนด้วยการให้หรือรับสินบน หรือการให้คำมั่นว่าจะให้ การขอ หรือการเรียกร้อง ทั้งที่เป็น ทรัพย์สิน เงิน สิ่งของแทนเงินสด สิทธิหรือผลประโยชน์อื่นใด ที่เป็นการขัดต่อศีลธรรม จริยธรรม และกฎหมาย หรือกฎ ระเบียบ นโยบาย ต่อเจ้า

พนักงานของรัฐ หรือบุคคล อื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ไม่ว่าจะอยู่ในประเทศ หรือต่างประเทศ เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์อันมิควรได้ต่อตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้อง

สินบน หมายถึง สิ่งจูงใจ ค่าตอบแทน รางวัล หรือผลประโยชน์ที่เสนอให้ สัญญาว่าจะให้ หรือที่ได้มอบให้กับบุคคลใดๆ เพื่อที่จะโน้มน้าว หรือมีอิทธิพลจูงใจให้บุคคลนั้นๆ กระทำการ หรือตัดสินใจใดๆ เพื่อที่จะให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ทางการค้า สัญญา อำนาจควบคุม หรือผลประโยชน์ส่วนบุคคล

การช่วยเหลือทางการเงินเมือง หมายถึง การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นทางการเงินหรือรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนกิจกรรมของพรรคการเมือง **การช่วยเหลือด้านการเงิน** เช่นการให้พรรคการเมืองกู้เงิน การบริจาคเงินเข้าพรรคการเมือง **การช่วยเหลือรูปแบบอื่น** เช่นการช่วยโฆษณาสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรงานที่จัดเพื่อระดมทุนเข้าพรรคการเมือง

ผู้เกี่ยวข้อง หมายถึง คู่สมรส บุตร บิดามารดา พี่น้อง/ญาติสนิท คนรู้จัก ของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับของบริษัท และบริษัทในเครือ

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับสินบนจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท เช่น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางการค้า หน่วยงานภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ เป็นต้น โดยทั้งทางตรงและทางอ้อม
2. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท เช่น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางการค้า หน่วยงานภาครัฐ ภาค รัฐวิสาหกิจ เป็นต้น ในทุกกิจกรรมที่อยู่ภายใต้กิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทโดยทั้งทางตรงและทางอ้อม
3. บริษัท จะไม่ให้การช่วยเหลือทางการเงินแก่พรรคการเมืองพรรคใดพรรคหนึ่ง โดยจะวางตัวเป็นกลางทางการเมือง และจะไม่ให้ความช่วยเหลือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมืองคนใดคนหนึ่ง โดยเฉพาะ อย่างไรก็ดี บริษัท ถือว่าพนักงานทุกระดับมีสิทธิเสรีภาพในทางการเมืองตามระบอบประชาธิปไตย ที่จะเข้าไปมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองต่างๆ ได้อย่างอิสระเป็นการส่วนตัว โดยกระทำนอกเวลางาน และไม่ใช้ทรัพย์สินของบริษัท หรือกล่าวอ้างในนามบริษัท เพื่อกระทำการดังกล่าว

4. บริษัทฯ จะพัฒนามาตรการป้องกันและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักปฏิบัติทางด้านจริยธรรม โดยจัดให้มีการประเมินและทบทวนความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องหรือสัมผัสเสี่ยงต่อการทุจริตอย่างสม่ำเสมอ (รอบไตรมาส) พร้อมทั้งจัดทำเป็นคู่มือแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
5. บริษัทฯ จัดให้ความรู้ด้านมาตรการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติอย่างมีจริยธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต และมีความรับผิดชอบ
6. บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารนโยบายและแนวทางปฏิบัติการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เช่น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางการค้า หน่วยงานภาครัฐ ภาครัฐวิสาหกิจ เป็นต้น โดยคาดหวังที่จะได้รับความร่วมมือจะร่วมถือปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด หรือร่วมสนับสนุนบริษัทในการต่อต้านการทุจริต
7. บริษัทฯ จัดให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต ผู้บริหาร และพนักงานมีการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม หรือขัดต่อนโยบายฯ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง งานด้านการขาย การตลาด และการจัดซื้อ
8. บริษัทฯ จัดให้มีกลไกในการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส การสืบสวนข้อเท็จจริง การลงโทษผู้กระทำผิด การรายงานผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับความคุ้มครอง และมีการดำเนินการอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และแสดงออกถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ
9. บริษัทฯ จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่า **“การทุจริตคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้”** ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน โดยให้สอดคล้องกับค่านิยมองค์กร “Quality of Details” หรือ “คุณภาพแห่งความประณีต”
10. นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน และการให้ผลตอบแทนโดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารและทำความเข้าใจกับพนักงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในกิจกรรมที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการอนุมัตินโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุม เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ รวมถึงการรับข้อร้องเรียน/เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน และการสอบสวนหาข้อเท็จจริง
3. ผู้ตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวทางปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมาย หรือข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และรับผิดชอบในการประเมินและระบุความเสี่ยงของกระบวนการทางธุรกิจของบริษัทในจุดที่อาจเกิดการทุจริตคอร์รัปชันร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งการทบทวนหรือสร้างมาตรการในการป้องกันอย่างเหมาะสมและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
5. คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่ทบทวน นำเสนอเพื่อให้กรรมการบริษัทอนุมัติเรื่อง นโยบายต่างๆ พร้อมทั้งติดตาม ตรวจสอบการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบาย และแนวทางปฏิบัติ รวมถึงการพิจารณาทบทวนมาตรการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายอย่างสม่ำเสมอ
6. กรรมการผู้จัดการ (ทุกบริษัทย่อย) มีหน้าที่รับผิดชอบในการบังคับใช้และควบคุมการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบาย และแนวทางปฏิบัติ

7. ฝ่ายบริหาร และฝ่ายพัฒนาความยั่งยืนองค์กร มีหน้าที่ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติ ไม่ว่าจะเป็นการจัดพิมพ์เป็นเอกสาร หรือการจัดกิจกรรมส่งเสริมต่างๆ เพื่อสร้างความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง จนเกิดการปฏิบัติที่เป็นวัฒนธรรมขององค์กร ทั้งภายในองค์กร และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก
8. พนักงานทุกระดับ มีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงนโยบาย คำสั่ง ประกาศ หรือข้อปฏิบัติอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด

แนวทางปฏิบัติตามนโยบาย

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต และจรรยาบรรณของบริษัทฯ รวมถึงกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่ประกาศใช้ อย่างเคร่งครัดโดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยทางตรง หรือทางอ้อม เพื่อมุ่งหวังผลประโยชน์ต่อตนเอง ผู้เกี่ยวข้อง เพื่อนและคนรู้จัก
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถาม ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
3. บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน และจะไม่มีการดำเนินการใดๆ เพื่อลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลในทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่า การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม
4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นกระทำความผิดจรรยาบรรณของบริษัทฯ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นเข้าข่ายผิดกฎหมาย

5. เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการ บริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้
- 5.1. การให้ การรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง ให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ และปฏิบัติตามคู่มือแนวทางปฏิบัติการให้ การรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรอง (QTC_HM_006)
- 5.2. การบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน โดยให้ปฏิบัติตามคู่มือแนวทางปฏิบัติการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน (QTC_HM_007)
- 5.3. การจัดซื้อจัดจ้างกับคู่ค้าทั้งภาครัฐและเอกชน ห้ามมีการนำเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกร้อง การรับสินบน ในการดำเนินธุรกิจทุกประเภทของบริษัท การติดต่อกับคู่ค้าทั้งภาครัฐและเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ เป็นธรรม และถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยต้องปฏิบัติตามขั้นตอนการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้าง (QTC_PD_005) และนโยบายจัดซื้อจัดจ้าง รวมถึงข้อปฏิบัติอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 5.4. การขายกับลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชน ห้ามมีการนำเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกร้อง ที่มีพฤติกรรมส่อไปในทางทุจริต การให้สินบน ในการดำเนินธุรกิจทุกประเภทของบริษัท การติดต่อกับลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ เป็นธรรม และถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยต้องปฏิบัติตามขั้นตอนการปฏิบัติงานกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า (QTC_PD_001, QTC_PD_051) รวมถึงระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงานขาย นโยบายการขายในประเทศ ขายต่างประเทศ ขายโครงการพิเศษ/งานบริการ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายได้ตามกลยุทธ์การขายและการตลาดในแต่ละปี การเปลี่ยนแปลงนโยบายด้านการขายการตลาดต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจอนุมัติตามที่กำหนดไว้
- 5.5. การขายทรัพย์สิน วัสดุเหลือใช้ บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินการเรื่องนี้อย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยกำหนดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามวิธีการปฏิบัติงานการขายของเก่า และทรัพย์สินที่ไม่ใช้แล้ว (QTC_WI_126)

5.6. การเปิดเผยข้อมูลส่วนตัว หรือความลับของลูกค้า คู่ค้า หรือพันธมิตรทางธุรกิจ เช่น เบอร์โทรศัพท์ ที่อยู่ ให้แก่บุคคลอื่นๆ หรือหน่วยงานอื่นๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนเอง หรือผู้อื่น ถือเป็นการกระทำทุจริต ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการ ดังกล่าว ยกเว้นการเปิดเผยชื่อหน่วยงานลูกค้าเพื่อใช้ในการอ้างอิงผลิตภัณฑ์หรือการ บริการอย่างเป็นทางการ และเกิดประโยชน์ต่อภาพลักษณ์องค์กรสร้างความเชื่อมั่นให้กับ ลูกค้ารายอื่นๆ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะต้องขออนุญาตหน่วยงานนั้นๆ อย่างเป็นทางการ และ กระทำโดยในนามบริษัทฯ เท่านั้น

5.7. การค้าและการลงทุน บริษัทฯ มีนโยบายด้านการค้าและการลงทุนที่อยู่บนพื้นฐานการ สร้างคุณค่าและประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสีย ยึดมั่นแนวทางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม และดำเนินธุรกิจตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี การเพิ่ม/ลดการลงทุน การลงทุนใน ธุรกิจใหม่จะต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติทุกครั้ง และต้องได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัท และบริษัทฯ ไม่มีนโยบายเรียกหรือรับ เสนอหรือให้ ผลประโยชน์ทาง การเงิน หรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้ใดหรือหน่วยงานใด เพื่อให้ได้มาซึ่งสัญญาทางธุรกิจ สิทธิประโยชน์ การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติใดๆ ที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมที่ดี

5.8. การกู้ยืม และการให้กู้ยืม การก่อภาระผูกพัน บริษัทฯ ได้กำหนดขั้นตอนการกู้ยืม การให้ กู้ยืมเงิน การก่อภาระผูกพันระหว่างบริษัทฯ กับหน่วยงานหรือบุคคลอื่น ให้เป็นไปตาม ขั้นตอนการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติทุกครั้ง และต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท การคิดผลประโยชน์หรือดอกเบี้ยระหว่างกันควรเป็นไปอย่างเหมาะสม บริษัทฯ ไม่มี นโยบายเรียกหรือรับ เสนอหรือให้ ผลประโยชน์ทางการเงิน หรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้ใด หรือหน่วยงานใด เพื่อให้ได้มาซึ่งสัญญากู้ยืม หรือให้กู้ยืม หรือทำให้เกิด/หมดไปซึ่งภาระ ผูกพันบริษัทฯ ที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมที่ดี

5.9. การปฏิบัติงานด้านบัญชี-การเงิน

การรับ-จ่ายเงิน

บริษัทฯ กำหนดให้มีข้อปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. การรับเงินจากลูกค้า นิติบุคคล หรือบุคคลทั่วไป

- 1.1. ก่อนการรับเงิน ผู้ปฏิบัติต้องทราบทุกครั้งว่าเป็นการรับเงินเพื่อวัตถุประสงค์ใด และมีเหตุผลอันควรให้รับเงินจำนวนดังกล่าวหรือไม่
- 1.2. ในการรับเงินต้องออกเอกสารการรับเงินเป็นหลักฐานให้ผู้จ่ายเงินทุกครั้ง และมีเอกสารที่สามารถบันทึกบัญชีได้ตามหลักการบัญชี
- 1.3. ในกรณีที่มีการรับเงินนั้นไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือไม่ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ ให้ปฏิเสธการรับเงินดังกล่าวและแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบในทันที เพื่อหาทางป้องกันและแก้ไข ในกรณีที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมายให้หารือกับที่ปรึกษาทางกฎหมายเพื่อดำเนินการที่เหมาะสมต่อไป
- 1.4. ขอความร่วมมือกับผู้จ่ายเงินให้ชำระเป็นเช็คขีดคั่นและระบุ “A/C PAYEE” หรือ ชำระโดยโอนเงินให้บริษัทผ่านบัญชีธนาคารของบริษัทฯ ในกรณีที่รับเป็นเงินสด ต้องมีกระบวนการที่ทำให้เกิดความมั่นใจว่าเงินสดทั้งหมดได้เข้าธนาคารของบริษัทฯ อย่างถูกต้องครบถ้วน
- 1.5. ห้ามนำเงินที่ผู้จ่ายเงินต้องชำระให้กับบริษัทเข้าบัญชีพนักงาน หรือบัญชีผู้ใด ที่บริษัทไม่มีอำนาจส่งจ่ายตามอำนาจดำเนินการ และต้องไม่อนุญาตให้ผู้จ่ายเงิน กระทำเช่นนั้น
- 1.6. ไม่เรียกรับ ไม่เสนอหรือให้ ผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใด ให้กับ ผู้จ่ายเงินเพื่อที่ชะลอการรับเงินของบริษัท หรือทำให้บริษัทเกิดความเสียหายจากการไม่ได้รับเงินหรือได้รับเงินล่าช้าหรือได้รับไม่เต็มจำนวน

2. การจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้ นิติบุคคลหรือบุคคลอื่นใด

- 2.1. ก่อนการจ่ายเงินทุกครั้ง ต้องมีการวิเคราะห์การจ่ายดังกล่าวเพื่อวัตถุประสงค์ใด และต้องผ่านการบันทึกบัญชีจากฝ่ายบัญชีและเป็นรายการที่ถูกต้องตามหลักการบัญชีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 2.2. หากพบรายการที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เหมาะสม ให้รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ และหาแนวทางป้องกันและแก้ไขให้ถูกต้องตามหลักการบัญชีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 2.3. ในการจ่ายเงินทุกครั้ง การอนุมัติส่งจ่ายให้เป็นไปตามตารางอำนาจดำเนินการ ที่ ประกาศใช้ฉบับล่าสุด
- 2.4. ในการจ่ายเงินทุกครั้ง ต้องได้รับหลักฐานการจ่ายเงินที่ถูกต้องตามกฎหมาย (ประมวลรัษฎากร)

- 2.5. ให้ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ หรือผู้รับเงินในลักษณะที่เท่าเทียมกัน โดยชำระเงินตามเงื่อนไขธุรกิจที่เหมาะสม ไม่เลือกปฏิบัติกับเจ้าหนี้หรือผู้รับเงินรายใดด้วยอคติหรือลำเอียง
- 2.6. ไม่เรียกรับ ไม่เสนอหรือให้ ผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใด กับเจ้าหนี้หรือผู้รับเงินในอันที่จะทำให้บริษัทเกิดความเสียหายจากการชำระเงินหรือชำระล่าช้า หรือชำระไม่เต็มจำนวน

การรายงานทางบัญชี-การเงิน

บริษัทฯ กำหนดให้ผู้รับผิดชอบด้านการบัญชี-การเงิน ใช้มาตรฐานการบัญชี และการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องตามที่สภาวิชาชีพบัญชีกำหนด และห้ามมิให้ผู้รับผิดชอบด้านการบัญชี-การเงิน ผู้บริหาร และหรือผู้ที่เกี่ยวข้องตกแต่งข้อมูลทางบัญชี

5.10. การปฏิบัติงานด้านทรัพยากรบุคคล บริษัทฯ ได้กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านทรัพยากรบุคคลให้เป็นแนวทางปฏิบัติได้แก่ ขั้นตอนการฝึกอบรม(QTC_PD_018) ขั้นตอนการปรับปรุงโครงสร้างองค์กรและคำบรรยายลักษณะงาน (QTC_PD_023) ขั้นตอนการสรรหาพนักงาน (QTC_PD_025) กฎ ระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงาน (QTC_HM_001) สวัสดิการพนักงาน (QTC_HM_003) รวมถึงนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลที่มุ่งเน้นการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และเคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการเรียกรับ หรือรับผลประโยชน์ใดๆ จากผู้สมัคร พนักงาน หรือผู้เกี่ยวข้องกับ การสมัครงาน ทั้งในช่วงการสมัครงาน และช่วงประเมินผลทดลองงาน เพื่อให้มีการบรรจุเป็นพนักงานประจำ

6. การร้องเรียน/แจ้งเบาะแส บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีช่องทางการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสจากการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณ หรือละเมิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน หรือ พฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ และได้กำหนดกลไกในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล และให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ร้องเรียน โดยให้ปฏิบัติตามคู่มือแนวทางปฏิบัติการร้องเรียน/แจ้งเบาะแส (QTC_HM_008)

7. **การสื่อสารและเปิดเผยข้อมูล** บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้พนักงาน ผู้บริหาร กรรมการ และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ โดยผ่านการฝึกอบรมพนักงาน การประชาสัมพันธ์ทางอีเมล การติดบอร์ดประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์ รายงานประจำปี รายงานความยั่งยืนประจำปี หรือวิธีการอื่นๆ ตามความเหมาะสม เช่นการสอดแทรกไว้ในการจัดกิจกรรมผู้บริหารพบพนักงานประจำเดือน กิจกรรม “5S & Safety & Happy Workplace” ประจำปี การจัดกิจกรรมรณรงค์ด้านทุจริตเป็นต้น สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก มีแนวทางในการปฏิบัติดังนี้
- จัดทำเอกสารเป็นลายลักษณ์อักษร หรือสื่อสารทางอีเมลแจ้งให้ลูกค้า ลูกค้า ทราบเกี่ยวกับนโยบายฯ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ
 - การเปิดเผยนโยบายฯ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
 - การประชาสัมพันธ์ผ่านสื่ออื่นๆ ที่เหมาะสมเพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่จะเชิญชวนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องให้ความสำคัญต่อการต่อต้านการทุจริต เช่นการจัดทำสัญลักษณ์ด้านทุจริตบนของที่ระลึกหรือสิ่งพิมพ์เช่นกระดาษห่อจดหมาย ใบสั่งซื้อ ใบกำกับภาษี การแสดงสัญลักษณ์ท้ายอีเมล เป็นต้น
8. **การบันทึกและเก็บรักษาข้อมูล** บริษัทฯ กำหนดให้มีการบันทึกและเก็บรักษาข้อมูลต่างๆ ทั้งในรูปแบบไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ และเป็นเอกสาร ซึ่งเป็นไปตามหลักปฏิบัติทางบัญชีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งกำหนดไว้ในขั้นตอนการปฏิบัติงาน การควบคุมเอกสารและข้อมูล (QTC_PD_004) และขั้นตอนการปฏิบัติงานการควบคุมบันทึกคุณภาพ (QTC_PD_016) และได้กำหนดเป็นนโยบายเกี่ยวกับงานสารสนเทศ เพื่อให้มีการปฏิบัติเกี่ยวกับข้อมูลอย่างชัดเจน และมีความปลอดภัยสูง

9. การตรวจสอบ /การติดตาม/ การควบคุมภายใน บริษัทฯ กำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาสจากหน่วยงานภายนอก ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ ขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยทำหน้าที่ตรวจสอบกระบวนการทำงานภายในของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการเป็นไปตามนโยบาย ในขอบเขตที่เหมาะสม สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ผู้ตรวจสอบภายใน จะทำหน้าที่ตรวจสอบ และติดตามผลการดำเนินการแก้ไขปรับปรุง พร้อมให้คำแนะนำการปฏิบัติที่ถูกต้อง และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส
10. การประเมิน/ทบทวนความเสี่ยง บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมินและทบทวนความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของ COSO ทุกๆ 3 เดือน (รอบไตรมาส) และให้กำหนดมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างครอบคลุม พร้อมให้มีการจัดเป็นเอกสารการปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษร
11. การทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ทบทวนความเหมาะสมของ นโยบายฯ อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยพิจารณาจากสถานการณ์ระดับประเทศ ผลการดำเนินการของบริษัทในรอบปี รายงานจากผู้ตรวจสอบภายใน รายงานจากการบริหารความเสี่ยง ฯลฯ และนำเสนอแนวทางปรับปรุงต่อคณะกรรมการบริหาร เพื่อขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัท

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ ปรับปรุงเป็นครั้งที่ 4 โดยขอให้อยกเลิกนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2560 และให้ใช้นโยบายฉบับนี้แทน

นโยบายและแนวทางปฏิบัติฉบับนี้ได้รับการอนุมัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561

เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561