ประกาศ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)
ที่ 015 / 2562
เรื่อง นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
ของบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี)

บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) (ไออาร์พีซี) และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี) มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล จรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้ทุกฝ่าย บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน และแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง ตลอดจนบุคคลใดๆ ที่กระทำการเพื่อประโยชน์หรือในนามของ ไออาร์พีซี หรือกลุ่มไออาร์พีซี ยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง

บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) "บริษัทฯ" ได้ประกาศใช้นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ฉบับที่ 019/2556 ลงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2556 และแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชัน ฉบับที่ 021/2556 ลงวันที่ 18 ธันวาคม 2556 และเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ในปัจจุบันที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว บริษัทฯ จึงออกประกาศนโยบายเพิ่มเติมเกี่ยวกับต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมีเนื้อหาครอบคลุมหลักเกณฑ์ที่เป็นสากล

<u>นิยาม</u>

ไออาร์พีซี หมายรวมถึง บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี)

บุคลากรของไออาร์พีซี หมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของไออาร์พีซี และรวมถึงบริษัทย่อย

ทุจริต [1] (Fraud) หมายถึง การกระทำโดยเจตนาเพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่น

คอร์รัปชัน [2] (Corruption) หมายถึง การให้ การเสนอ ขอให้ รับว่าจะให้ การให้คำมั่น สัญญา การรับเรียกร้อง ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด อย่างไม่เหมาะสม โดยปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ เจ้าหน้าที่ของรัฐต่างประเทศ หรือองค์การระหว่างประเทศ หรือเอกชน หรือผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อจูงใจให้บุคคลดังกล่าวกระทำการ ไม่กระทำการ หรือประวิงการกระทำอันมิชอบด้วยหน้าที่ เพื่อให้ได้มาหรือ

---

[1] ประมวลกฎหมายอาญา มาตรา 1 (1)

[2] พ.ร.บ. ประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558 มาตรา 123/5 และแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ของ CAC

ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ควรได้โดยชอบ และหมายรวมถึง การดำเนินการในรูปแบบใดๆ ที่มีวัตถุประสงค์แอบแฝง หรือปิดบัง หรือใช้เป็นข้ออ้าง หรือใช้เป็นสิ่งบังหน้า หรือใช้เป็นช่องทางเชื่อมโยงไปสู่การคอร์รัปชัน หรือเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์และความได้เปรียบในการดำเนินงานหรือการตัดสินใจ อันมิชอบหรือมิควรได้โดยชอบ

ขอบเขตของนโยบาย

นโยบายฉบับนี้ ใช้บังคับกับบุคลากรของไออาร์พีซี และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี)

หน้าที่ความรับผิดชอบ (ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับนโยบายฉบับนี้)

1. คณะกรรมการบริษัท [3]
   - กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
2. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี [4]
   - มอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงแนวทางการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับธุรกิจองค์กร
   - กำหนดและทบทวนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ให้ข้อเสนอแนะ แนวทาง ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง [5]
   - กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงที่มีผลต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยกำกับดูแลให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน และทบทวนมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันให้เพียงพอเหมาะสม
4. คณะกรรมการตรวจสอบ [6]
   - สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการคอร์รัปชันของบริษัท ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
   - สอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบภายใน สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

---

[3] หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 หลักปฏิบัติ ข้อ 6.4

[4] กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

[5] การบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

[6] หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 หลักปฏิบัติ ข้อ 6.2

5. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
    - สรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการใหญ่ และพิจารณาเสนอค่าตอบแทน ด้วยความโปร่งใส ยุติธรรม อยู่บนหลักการที่ถูกต้อง และพื้นฐานของข้อมูลที่เชื่อถือได้ เป็นที่ยอมรับตามมาตรฐานสากล สอดคล้องตามเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ของบริษัท
6. ผู้บริหาร
    - กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันในกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน
    - กำหนดให้มีกระบวนการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
    - นำนโยบายและมาตรการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันไปถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร
    - ทบทวนความเหมาะสมของกระบวนการและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

<u>แนวปฏิบัติ</u>

1. บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงมาตรการป้องกันต่างๆ อย่างเคร่งครัด
2. บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบอย่างเต็มขีดความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ มีจิตสำนึก ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงธรรม ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณในวิชาชีพ มีความรับผิดชอบ และตัดสินใจด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง
3. บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการให้ หรือรับสินบน หรือการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน นโยบายการต่อต้านทุจริตและให้สินบน คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งระเบียบ และข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบัน และ/หรือจะประกาศขึ้นใหม่ในอนาคต
4. ไออาร์พีซี และกลุ่มไออาร์พีซี ต้องดำรงไว้ซึ่งความเป็นกลางทางการเมือง หลีกเลี่ยงการสนับสนุนทางด้านการเงิน ทรัพย์สิน ประโยชน์อื่นใด หรือความช่วยเหลือในรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนและช่วยเหลือพรรคการเมือง นักการเมือง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทางการเมือง ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิพิเศษ และประโยชน์ในการได้สัญญา ทรัพย์สิน หรือร่างกฎหมาย หรือเพื่อเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของไออาร์พีซี

5. การบริจาคเพื่อการกุศล หรือการให้เงินสนับสนุนของไออาร์พีซี จะต้องดำเนินการตามขั้นตอน มีการตรวจสอบ สอบทานวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน และต้องมีเอกสารหลักฐานชัดเจนสอดคล้องกับระเบียบของไออาร์พีซี เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุนดังกล่าว ไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตและคอร์รัปชัน
6. บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด รวมถึงค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติตามนโยบายการรับ – ให้ ของขวัญ การเลี้ยงหรือประโยชน์อื่นใด
7. บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กับไออาร์พีซีหรือกลุ่มไออาร์พีซี การดำเนินการใดๆ จะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล อยู่บนพื้นฐานของการกระทำเพื่อประโยชน์ของบริษัท ไม่ขัดต่อกฎหมาย กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจริยธรรมอันดี ทั้งนี้ หากมีการกระทำหรือพฤติการณ์ใดที่เข้าข่ายมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทจะต้องทำการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวผ่านช่องทางที่กำหนด
8. ไออาร์พีซี จัดให้มีมาตรการด้าน Governance, Risk และ Compliance (GRC) แบบบูรณาการ ที่ช่วยส่งเสริมการกำกับดูแลด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน อาทิ การประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกกระบวนการทำงาน เช่น งานติดต่อราชการและใบอนุญาต งานขายการตลาด งานจัดหาพัสดุ และงานจัดทำสัญญา เป็นต้น และบริหารจัดการให้มีวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม รวมถึงจัดให้มีการประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการบริหารจัดการดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
9. ไออาร์พีซี จัดให้มีระบบและมาตรการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการจัดทำรายงานทางการเงิน กระบวนการทางบัญชี การบันทึกบัญชี อย่างถูกต้อง โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีการเก็บรักษาข้อมูล เอกสาร หลักฐาน รายการทางการเงิน และบันทึกต่างๆ ให้พร้อมต่อการตรวจสอบเพื่อยืนยันความถูกต้องและความเหมาะสมตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
10. ไออาร์พีซี จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่บุคลากรของไออาร์พีซี เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจในมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ความคาดหวังและบทลงโทษ หากไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้
11. ไออาร์พีซี กำหนดให้มีแนวปฏิบัติ (Way of Conduct) ด้านต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติไปยังบุคลากรของไออาร์พีซี และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ผ่านช่องที่เหมาะสม เพื่อส่งเสริม สนับสนุน และกำกับให้เกิดการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างจริงจัง รวมถึงกำหนดมาตรการติดตามดูแลอย่างเหมาะสม
12. ไออาร์พีซี จัดให้มีมาตรการในการกำกับดูแลคู่ค้าทางธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้าทางธุรกิจปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

13. ไออาร์พีซี มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน มีหลักการที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัท สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยมีกระบวนการสื่อสารอย่างชัดเจนเกี่ยวกับหลักการดังกล่าว
14. สำนักตรวจสอบภายใน สามารถรายงานประเด็นที่พบเกี่ยวกับการทุจริตหรือคอร์รัปชัน หรือพฤติกรรมที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการกระทำนี้อย่างเร่งด่วนต่อประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

<u>ช่องทางการแจ้งเบาะแสและการคุ้มครองผู้รายงาน</u>

บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่อาจฝ่าฝืนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางการร้องเรียน การแจ้งเบาะแสและการคุ้มครองผู้รายงาน โดยให้เป็นไปตามระเบียบบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริต

<u>บทลงโทษ</u>

ไออาร์พีซี จัดให้มีมาตรการการลงโทษบุคลากรที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยการกระทำใดๆ ที่ฝ่าฝืนหรือไม่เป็นไปตามนโยบายนี้ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ให้ถือเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนต่อระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของไออาร์พีซี อันเป็นความผิดกรณีร้ายแรงและจะได้รับการพิจารณาโทษตามหมวด 8 วินัย และโทษทางวินัยของระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานดังกล่าว โดยการลงโทษนี้ อาจรวมถึงการเลิกจ้างในกรณีที่บริษัทเห็นว่าจำเป็นหรือสมควร และ/หรือมีโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้อีกด้วย

จึงประกาศมาเพื่อทราบและยึดถือปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงกระบวนการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ 6 สิงหาคม 2562

(นายนพดล ปิ่นสุภา)
กรรมการผู้จัดการใหญ่

โดยมติคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2562 วันที่ 23 กรกฎาคม 2562