



นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

ของ
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และ
บริษัทในกลุ่ม

นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) มีนโยบาย ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้าง ไม่กระทำการอันใดที่เกี่ยวเนื่องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อลดหรือจัดการคอร์รัปชันอันเป็นสาเหตุของความเสื่อมล้ำในการประกอบธุรกิจ เป็นอุปสรรคต่อการแข่งขันอย่างเป็นธรรมและบ่อนทำลายสังคมและเศรษฐกิจโดยรวม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายและวางแผนทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของไทยและต่างประเทศ

นิยาม

การคอร์รัปชัน

หมายถึง การให้ เสนอให้ สัญญาว่าจะให้ การเรียกร้องซึ่งเงินหรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์ในรูปแบบอื่นใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรืองดเว้นการกระทำใด อันทำให้ตนเองหรือบริษัทฯ ได้มาหรือคงไว้ซึ่งการอนุญาต การเห็นชอบ หรือสิทธิประโยชน์อื่นใดโดยมิชอบ หรือเพื่อให้ตนเองหรือบุคคลภายนอกได้รับสัญญาทางธุรกิจหรือผลประโยชน์อื่นใดจากบริษัทฯ โดยมิชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมทางธุรกิจ

การทุจริต

หมายถึง การใช้ตำแหน่งหน้าที่, อำนาจ, อิทธิพลที่ตนมีอยู่ หรือการใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ที่มีควรได้ด้วยโดยชอบด้วยกฎหมาย ต่อดตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จัก อาทิกการนำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้ส่วนตัว การเบียดบัง การยกยอกฉ้อโกง การกระทำในลักษณะที่มีการขัดกันของผลประโยชน์ ฯลฯ

การขัดแย้งทางผลประโยชน์

หมายถึง กรณีที่เกิดมีความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ ซึ่งมีอิทธิพลต่อการทำงาน หรือการตัดสินใจในการทำธุรกรรมต่าง ๆ ทั้งนี้ รวมถึง กรณีที่เกิดจากการแบ่งแยกหน้าที่ที่ไม่เหมาะสม หรือมีบทบาทหน้าที่ทับซ้อนกันด้วย

สินบน

หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ในที่นี้ “ทรัพย์สิน” หมายถึง ทรัพย์สินและวัตถุไม่มีรูปร่างซึ่งอาจมีราคาและอาจถือเอาได้ เช่น เงิน บ้าน รถ “ประโยชน์อื่นใด” เช่น การให้อยู่บ้านเช่าฟรี การปลดหนี้ให้ การพาไปท่องเที่ยว เป็นต้น เป็นการจูงใจหรือการเสนอหรือสัญญาว่าจะให้หรือการให้เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางการค้า ทางสัญญา ทางระเบียบกฎเกณฑ์กฎหมายหรือทางบุคคล

ค่าอำนวยความสะดวก

หมายถึง ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อย ที่จ่ายแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่นิติบุคคลพึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรอง และการได้รับการบริการสาธารณะ เป็นต้น

การบริจาคการกุศล

หมายถึง เงินหรือสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดที่จ่ายให้บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นใดที่จัดตั้งขึ้น โดยไม่มีวัตถุประสงค์แอบแฝง และเป็นการบริจาค เพื่อสาธารณะประโยชน์ สังคม สิ่งแวดล้อม ให้แก่ องค์กรการกุศล มูลนิธิหรือกองทุน ซึ่งไม่แสวงหากำไร หากการบริจาคไม่ก่อให้เกิดผลประโยชน์ต่อเศรษฐกิจส่วนรวม หรือสังคม ถือว่าเป็นการทุจริต

การมอบเงินสนับสนุน

หมายถึง เงินที่จ่ายให้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการทำธุรกิจหรือชื่อเสียงของบริษัทเป็นประโยชน์ต่อการสร้างความน่าเชื่อถือทางการค้าช่วยกระชับความสัมพันธ์ทางธุรกิจเงินสนับสนุนจะถูกนำไปใช้เพื่อประโยชน์ของสาธารณะ หรือตรงตามวัตถุประสงค์ของการสนับสนุน ไม่ได้ถูกนำไปเพื่อใช้ในการอันไม่สุจริตใดๆ

ค่าของขวัญ

หมายถึง ค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจกรรมของนิติบุคคล เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีหรือในบางโอกาสถือเป็นการแสดงออกของมารยาททางสังคม ของขวัญอาจมีหลากหลายรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็น เงิน สินค้า บริการ บัตรกำนัล เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ค่าใช้จ่ายเหล่านี้อาจถือเป็นสินบนหากเป็นการให้เพื่อจูงใจเจ้าพนักงานของรัฐ ให้กระทำการอันมิชอบด้วยหน้าที่ และบ่อยครั้งมักถูกปกปิดในทางบัญชี โดยการบันทึกรายการที่ไม่ตรงกับความเป็นจริง

เจ้าหน้าที่ของรัฐ

หมายถึง ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่นซึ่งมีตำแหน่งหรือเงินเดือนประจำ พนักงานหรือบุคคลผู้ปฏิบัติงานในรัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานของรัฐ ผู้บริหารท้องถิ่น และสมาชิกสภาท้องถิ่นซึ่งมิใช่ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง เจ้าพนักงานตามกฎหมายว่าด้วยลักษณะปกครองท้องถิ่นและหมายรวมถึง กรรมการ อนุกรรมการ ลูกจ้างของส่วนราชการรัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยงานของรัฐ และบุคคลหรือคณะบุคคลซึ่งใช้อำนาจหรือได้รับมอบให้ใช้อำนาจทางการปกครองของรัฐในการดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งตามกฎหมาย

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้พนักงานทุกคนในบริษัทฯ ได้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. **ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร** กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดให้มีระบบและกลไกในการบริหารความเสี่ยงและการป้องกันการคอร์รัปชัน มาตรการส่งเสริมการต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวทางติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายนี้ การสื่อสารนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันไปสู่พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

3. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่กำกับดูแลนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามภาระหน้าที่ตามกฎหมายและจริยธรรมที่กำหนดไว้
4. สำนักตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบ และสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ว่าเป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของ บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทในกลุ่ม โดยไม่กระทำความหรือสนับสนุนการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ
6. คณะทำงานต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน มีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อสรุปผลกระทบความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงรวบรวมและเสนอมาตรการป้องกันแก้ไขที่เหมาะสม และรายงานต่อผู้บริหาร กรรมการ และคณะกรรมการบริษัทฯ

แนวทางปฏิบัติ

1. บริษัทฯ ให้ใช้นโยบายฉบับนี้กับทุกหน่วยงานของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่น ที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม และบุคคลที่สามที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจในทุกประเภทที่กระทำธุรกิจ
2. บริษัทฯ ไม่ยอมรับการกระทำที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และออกแบบให้มีการควบคุมภายในของกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการจ่ายค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ การบริจาคการกุศล และการมอบเงินสนับสนุน เพื่อให้เป็นไปอย่างถูกต้องและสามารถตรวจสอบได้
3. บริษัทฯ จะสื่อสารและเปิดเผยนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้กับผู้มีส่วนได้เสีย เช่น กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และบริษัทที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น ให้ทราบถึงเจตนารมณ์อันแน่วแน่ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ตลอดจนแนวทางการปฏิบัติงาน เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องตรงกัน
4. บริษัทฯ จัดให้มีกลไกการสืบสวนสอบสวนคดีที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน และกำหนดบทลงโทษสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคลากรภายในบริษัท เมื่อสืบทราบแน่ชัดแล้วว่าบุคลากรดังกล่าวมีความเกี่ยวข้องและได้กระทำความผิดจริง และจะไม่ลงโทษหรือให้ผลทางลบกับบุคลากรภายในบริษัทฯ ในกรณีที่บุคคลผู้นั้นปฏิเสธการทำทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียผลประโยชน์ทางการค้าก็ตาม

5. บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนในกรณีที่บุคลากรทั้งภายในและภายนอกเกิดความสงสัยหรือพบเห็นการกระทำที่เกี่ยวเนื่องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน และจัดให้มีมาตรการในการป้องกันคุ้มครองและรักษาความลับของผู้ให้ข้อมูลการกระทำผิด
6. บริษัทฯ ออกแบบการควบคุมภายในที่มีความพอเพียงและเหมาะสม พร้อมทั้งจัดให้มีการตรวจสอบประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของฝ่ายงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบุคลากรเป็นไปตามกฎหมายและนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
7. บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันและบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเพื่อเป็นการป้องกันและแก้ไขข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น และสามารถนำไปใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงนโยบายและแนวทางการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บทลงโทษ

กรรมการ และพนักงานของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันในทุกขั้นตอนของการปฏิบัติงาน หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะโดยกรรมการหรือบุคลากรของบริษัทฯ คนใด จะมีการตรวจสอบตามกระบวนการพิจารณาโทษทางวินัยของบริษัท และอาจมีการตักเตือน ลงโทษหรือเลิกจ้าง หรืออาจมีการดำเนินคดีทั้งทางแพ่งและอาญาหากพบว่าเป็นการฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติโดยเจตนา