



## ประกาศ บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)

ที่ ๐๐๑ / 63

### เรื่อง นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti- Fraud and Corruption Policy)

#### หลักการ

บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) "GPSC" หรือ "บริษัทฯ" ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจและการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และไม่ยอมรับการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยบริษัทฯ ได้ร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการ "แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต" (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) และกำหนดให้บุคลากรของบริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัทฯ อย่างจริงจัง

#### นิยาม

"ทุจริต" (Fraud) หมายถึง การกระทำใด ๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย สำหรับตนเองหรือผู้อื่น โดยหมายรวมถึงการกระทำต่าง ๆ ได้แก่

1. การยักยอก (Asset Misappropriation)
2. การตกแต่งบัญชี (Financial Statement Fraud)
3. การคอร์รัปชัน (Corruption)

อาทิ การให้ การเสนอ ให้คำมั่น สัญญาว่าจะให้ หรือการรับ การเรียกรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด โดยกระทำต่อเอกชนด้วยตนเอง และ/หรือ เจ้าหน้าที่ของรัฐในประเทศไทย และ/หรือ เจ้าหน้าที่ของรัฐต่างประเทศ และ/หรือ เจ้าหน้าที่ขององค์การระหว่างประเทศ รวมถึงผู้หน้าที่เกี่ยวข้องด้วย ซึ่งการกระทำนั้นเพื่อจูงใจให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจหรือผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมในทางธุรกิจ ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

"บุคลากรของ GPSC" หมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของ GPSC

#### รูปแบบการคอร์รัปชัน

การกระทำที่สามารถนำมาซึ่งความเสี่ยงต่อการทุจริตและคอร์รัปชัน เช่น การช่วยเหลือทางการเมือง การบริจาคว่าเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

#### ขอบเขตนโยบาย

นโยบายฉบับนี้ใช้บังคับกับบุคลากรของ GPSC รวมถึงผู้แทนของนิติบุคคล ลูกจ้างตัวแทน บริษัทในเครือหรือบริษัทที่ GPSC เข้าลงทุน หรือบุคคลใดซึ่งกระทำการเพื่อหรือในนามของนิติบุคคลนั้น ไม่ว่าจะทำหน้าที่และอำนาจในการนั้นหรือไม่ก็ตาม

#### บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามนโยบาย แนวปฏิบัติ และมาตรการต่าง ๆ โดยเคร่งครัดแล้ว บริษัทฯ ได้กำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร ดังนี้

### คณะกรรมการ GPSC

- กำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้ GPSC มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และมีบทลงโทษเมื่อไม่ปฏิบัติตาม

### คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- วางกรอบแนวทางการกำกับดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของ GPSC
- กำหนดและทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ให้ข้อเสนอแนะ แนวทาง ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

### คณะกรรมการตรวจสอบ

- กำกับดูแลการควบคุมภายใน การจัดทำรายงานทางการเงิน และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- สอบทานมาตรการและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันมีความเพียงพอและมีประสิทธิผล
- สอบทานการประเมินความเสี่ยงและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการปฏิบัติที่ควรทำ เพื่อลดความเสี่ยงนั้น โดยผู้บริหารต้องนำคำแนะนำไปปฏิบัติ
- รายงานผลการตรวจสอบภายในเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ และให้คำแนะนำข้อควรปฏิบัติแก่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำกับ ดูแล และสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และทบทวนมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้เพียงพอเหมาะสม

### ผู้บริหาร

- กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันในกระบวนการปฏิบัติงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน
- กำหนดให้มีกระบวนการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- นำนโยบายและกรอบการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันเพื่อนำไปถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร
- ทบทวนความเหมาะสมของกระบวนการและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

### แนวปฏิบัติ

- บริษัทฯ จะไม่ยอมรับการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และกำหนดให้บุคลากรของ GPSC ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัทฯ อย่างจริงจัง ดังนี้

1. บุคลากรของ GPSC ต้องยึดมั่น ถือมั่นว่าจะไม่รับ ไม่ให้ ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่บุคลากรของ GPSC และบุคคลภายนอก นอกจากว่าการให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองนั้นเป็นไปตามวัตถุประสงค์ทางธุรกิจและประเพณีนิยมเท่านั้น โดยมีมูลค่าที่เหมาะสม และไม่ส่งผลกระทบต่อ การตัดสินใจอย่างมีนัยสำคัญ
2. บุคลากรของ GPSC ต้องมีความเป็นกลางและไม่ให้การช่วยเหลือทางการเมือง (Political contribution) ตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณดำเนินธุรกิจ โดยจะไม่ให้การสนับสนุน หรือการกระทำอันเป็น การฝึกฝนพรรคการเมือง ทั้งทางตรงและทางอ้อม ซึ่งรวมถึงการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ในกิจกรรมที่จะทำ ให้บริษัทฯ สูญเสียความเป็นกลางทางการเมือง และ/หรือ ได้รับความเสียหายจากการเข้าไปมีส่วน เกี่ยวข้องในกิจกรรมดังกล่าว
3. จัดให้มีกระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันและระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยทบทวนและประเมินความเสี่ยงจาก การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน อย่างน้อยปีละครั้ง
4. กำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบระบบและขั้นตอนปฏิบัติการงานขายและการตลาด รวมทั้งงานจัดหา วัสดุและทำสัญญา พร้อมกำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการ ทุจริตและคอร์รัปชันด้วย
5. จัดให้มีกลไกรายงานทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง ภายใต้มาตรฐานการบัญชีที่ได้รับการยอมรับใน ระดับสากล
6. บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนในการเก็บรักษาเอกสารและบันทึกต่างๆ ให้พร้อมต่อการตรวจสอบเพื่อยืนยันความ ถูกต้องและเหมาะสมของรายการทางการเงิน ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีรายการใดที่ ไม่ได้รับการบันทึกหรือไม่สามารถอธิบายได้ หรือรายการที่เป็นเท็จ
7. การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนของบริษัทฯ มีขั้นตอนการตรวจสอบ อนุมัติ และสอบทาน โดยต้องมีเอกสารหลักฐานชัดเจนและสอดคล้องกับระเบียบของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการ กุศลและเงินสนับสนุนไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตและคอร์รัปชัน
8. บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อมาตรการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชัน รวมถึงการให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชัน การสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่บุคลากรของ GPSC เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตาม
9. บริษัทฯ สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันและแนวปฏิบัติไปยังบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัท อื่นที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้ง สาธารณชน ผ่านช่อง ทางการสื่อสารต่างๆ เช่น เว็บไซต์บริษัทฯ รายงานประจำปี เป็นต้น เพื่อทราบและนำมาตรวจวัดต่อต้านการ ทุจริตและคอร์รัปชันไปปฏิบัติ
10. บริษัทฯ จัดช่องทางการสื่อสารให้บุคลากรสามารถแจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการ ทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงการให้คุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน ตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนและการ ให้ความคุ้มครอง
11. บริษัทฯ จะดำเนินงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของ ประเทศไทย และตามกฎหมายของประเทศที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการ
12. ฝ่ายบริหาร มีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงาน ตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันนี้ต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริษัทฯ โดยสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
13. หน่วยงานตรวจสอบภายในสามารถรายงานประเด็นที่พบอย่างเร่งด่วน ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และ หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

## ช่องทางการร้องเรียน

บุคลากรของ GPSC ต้องทำความเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกขั้นตอนของการปฏิบัติงาน หากพบการกระทำที่เข้าข่ายขัดต่อนโยบายนี้ ให้แจ้งกับผู้รับเรื่องร้องเรียน ตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนและการให้ความคุ้มครองของบริษัทฯ

## บทลงโทษ

การกระทำใด ๆ ที่ฝ่าฝืนหรือไม่เป็นไปตามนโยบายฉบับนี้ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่ GPSC กำหนดไว้หรือมีโทษทางกฎหมาย ซึ่งการลงโทษบุคลากรที่ไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ให้รวมถึงการเลิกจ้างงานด้วย

ประกาศนี้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563



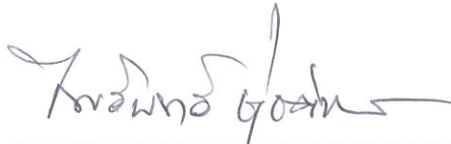
นายชวลิต ทิพพานิช

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่



นายชวลิต นาคกรทรรพ

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



นายไพรินทร์ ชูโชติถาวร

ประธานกรรมการ

**หมายเหตุ** เหตุผลและความจำเป็นในการปรับปรุงประกาศฉบับนี้ เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 22 กรกฎาคม 2561 ตามมาตรา 176 กำหนดไว้ว่า

มาตรา ๑๗๖ ผู้ใดให้ ขอให้ หรือรับว่าจะให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าพนักงานของรัฐเจ้าหน้าที่ของรัฐต่างประเทศ หรือเจ้าหน้าที่ขององค์การระหว่างประเทศ เพื่อจูงใจให้กระทำการ ไม่กระทำการหรือประวิงการกระทำอันมิชอบด้วยหน้าที่ ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินห้าปี หรือปรับไม่เกินหนึ่งแสนบาทหรือทั้งจำทั้งปรับ

ในกรณีที่ผู้กระทำความผิดตามวรรคหนึ่งเป็นบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับนิติบุคคลใดและกระทำไปเพื่อประโยชน์ของนิติบุคคลนั้น โดยนิติบุคคลดังกล่าวไม่มีมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้มีการกระทำความผิดนั้น นิติบุคคลนั้นมีความผิดตามมาตรานี้ และต้องระวางโทษปรับตั้งแต่หนึ่งเท่าแต่ไม่เกินสองเท่าของค่าเสียหายที่เกิดขึ้นหรือประโยชน์ที่ได้รับนิติบุคคลตามวรรคสอง ให้หมายความถึงนิติบุคคลที่ตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยและนิติบุคคลที่ตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศที่ประกอบธุรกิจในประเทศไทย

บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับนิติบุคคลตามวรรคสอง ให้หมายความถึงผู้แทนของนิติบุคคล ลูกจ้างตัวแทน บริษัทในเครือ หรือบุคคลใดซึ่งกระทำการเพื่อหรือในนามของนิติบุคคลนั้น ไม่ว่าจะทำหน้าที่และอำนาจในการนั้นหรือไม่ก็ตาม

ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ยกเลิกประกาศบริษัทฯ ที่ 011/60 เรื่อง นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ฉบับลงวันที่ 10 ตุลาคม 2560 และให้ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้แทน