

แบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบต่อต้านคอร์รัปชัน

ฉบับปรับปรุง 4.0

10 กรกฎาคม 2563

แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย

Thai Private Sector Collective Action Against Corruption (CAC)

แบบประเมินตนเองหรือ **Checklist 71** ข้อนี้ ใช้สำหรับบริษัทขนาดใหญ่ที่ต้องการพัฒนา

ระบบต่อต้านคอร์รัปชันที่มีมาตรฐาน และเข้าขอรับรองจาก **CAC**

แบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบต่อต้านคอร์รัปชัน

บทนำ

แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันฉบับปรับปรุง 4.0 นี้ จัดทำขึ้นในปี 2563 โดยแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption หรือ CAC) ภายใต้การสนับสนุนของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors หรือ IOD) โดยได้ปรับปรุงจากแบบประเมินตนเองฉบับ 2.1 ซึ่งอ้างอิงจากแบบประเมินตนเอง 241 ข้อของ Transparency International และนำมาปรับปรุงให้เหมาะสมกับภาคเอกชนไทยเพื่อใช้ในการประเมินองค์กรเกี่ยวกับระบบต่อต้านการคอร์รัปชัน

แบบประเมินนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัทสามารถเสริมสร้างระบบและตรวจสอบ นโยบาย การประเมินความเสี่ยง มาตรการควบคุม บุคลากร การสื่อสาร ช่องทางการร้องเรียน และการปรับปรุงระบบ เพื่อนำไปสู่การสร้างภูมิคุ้มกันต่อภัยคอร์รัปชันและสร้างความโปร่งใสให้กับองค์กร

แบบประเมินตนเองฉบับปรับปรุง 4.0 นี้ มีสิ่งเหมือนและแตกต่างจากแบบประเมินตนเองฉบับ 2.1 ดังนี้

1. จำนวนข้อประเมินยังคงอยู่ที่ 71 ข้อ
2. บริษัทต้องตอบ “มีแล้ว” ทุกข้อ ถึงจะได้รับการพิจารณา ซึ่งในแบบประเมินตนเอง 2.1 มีภาคบังคับและไม่บังคับ
3. บริษัทสามารถใช้ตารางประเมินความเสี่ยงของ CAC ได้ ซึ่งมีความชัดเจนกว่าของเดิมในแบบประเมิน 2.1
4. มีการปรับลดข้อประเมินจากแบบประเมิน 2.1 จำนวน 17 ข้อและทดแทนด้วยการประเมินที่เกี่ยวข้อง
 - o การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment)
 - o การสนับสนุนพรรคการเมือง (Political Contribution)
 - o การจ้างพนักงานรัฐ (Revolving Door)
 - o การขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
 - o การติดตาม และการทบทวน

เพื่อให้การปรับปรุงแบบประเมินนี้ เป็นไปอย่างสมบูรณ์ ทางแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ขอขอบคุณองค์กรดังต่อไปนี้ ที่ได้มีส่วนร่วมในการให้ข้อคิดเห็นและปรับปรุงแบบประเมินตนเองฉบับ 4.0 นี้



เกี่ยวกับ CAC

แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption หรือ CAC) เป็นความริเริ่มของภาคเอกชนไทย ในการที่จะเข้ามามีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาการคอร์รัปชัน โดยมุ่งสร้างและขยายแนวร่วมในภาคเอกชน เพื่อสร้างกระแสการต่อต้านการคอร์รัปชัน ด้วยการส่งเสริมให้บริษัทต่าง ๆ กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการที่จะปฏิเสธการเรียกรับและให้สินบน รวมถึงการคอร์รัปชันระหว่างองค์กรเอกชน

CAC จัดตั้งขึ้นมาตั้งแต่ พ.ศ. 2553 โดยความสนับสนุนของ 8 องค์กรธุรกิจชั้นนำของประเทศ ประกอบด้วยหอการค้าไทย หอการค้าร่วมต่างประเทศในประเทศไทย (JFCCT) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สมาคมธุรกิจตลาดทุนไทย สมาคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย สมาคมอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการและรับบทบาทในการสนับสนุนการขับเคลื่อนแนวร่วมฯ ประกอบกับการที่รัฐบาลไทยได้มีการลงนามรับรอง ในอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการต่อต้านทุจริต ตั้งแต่พ.ศ. 2546 ดังนั้น การริเริ่ม CAC จึงสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ที่จัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ซึ่งทำให้ทั้งรัฐบาลและ ป.ป.ช. สนับสนุนแนวร่วมฯ มาตั้งแต่ต้น โดยมีการจัดประชุมระหว่างภาครัฐและเอกชนครั้งแรก เมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม พ.ศ. 2553 เพื่อวางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินแนวร่วมฯ

CAC ได้รับการสนับสนุนทางด้านเงินทุนจาก Prosperity Fund จากสหราชอาณาจักร และ ศูนย์พัฒนาวิสาหกิจเอกชนระหว่างประเทศ (Center for International Private Enterprise หรือ CIPE) แห่งหอการค้าสหรัฐอเมริกา กองทุนรวมธรรมมาภิบาลไทย (Thai CG Funds) และบริษัทเอกชนในประเทศไทย

แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)

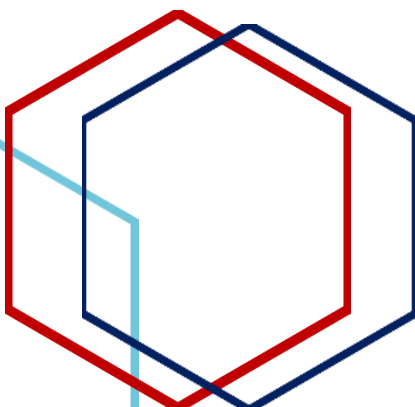
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

2/9 หมู่ 4 อาคารสถาบันวิทยาการตลาดทุน อาคาร 2 ชั้น 3 โครงการนอร์ธปาร์ค

แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ 10210

โทรศัพท์ 0-2955-1155 โทรสาร 0-2955- 1156-7

อีเมล cac@thai-iod.com



เกี่ยวกับการแบบประเมินตนเอง

แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) นี้ จัดทำขึ้นเพื่อสนับสนุนการเข้า CAC แบบสมัครใจ โดยมาตรการนี้ได้จัดทำมาจากบางส่วนของ Business Principles for Countering Bribery ซึ่ง Transparency International เป็นผู้จัดทำ และเผยแพร่ครั้งแรกในปี 2545 และได้รับการทบทวนต่อมาในปี 2552

ในการจัดทำ Business Principles for Countering Bribery นั้น ทาง Transparency International ได้หารือกับผู้มีส่วนได้เสีย อันประกอบด้วย ตัวแทนบริษัทต่างๆ จาก สมาคมธุรกิจ องค์กรพัฒนาเอกชน และสมาคมการค้า ที่ปรึกษาต่างๆ แล้ว ดังนั้น CAC จึงขอสนับสนุนให้บริษัทนำมาตรการนี้ไปใช้เป็นจุดเริ่มต้นในการพัฒนามาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของตนเอง หรือเป็นเครื่องมือเปรียบเทียบกับสิ่งที่บริษัทปฏิบัติอยู่ในปัจจุบันเช่นกัน

สิ่งที่ทางแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ให้ความสำคัญในการพิจารณาแบบประเมินเพื่อรับรอง

1. บริษัทได้จัดทำแบบประเมินและตอบ "มีแล้ว" ทุกข้อ
2. ความชัดเจนของเอกสารอ้างอิง ซึ่งจะบอกถึงความครบถ้วนสมบูรณ์ของสิ่งที่บริษัทได้จัดทำ
3. การสนับสนุนอย่างเป็นทางการจากผู้บริหารระดับสูง อันได้แก่ ประธานกรรมการ กรรมการ และประธานฝ่ายบริหาร
4. การนำมาตรการต่างๆ เช่น มาตรการ นโยบาย ข้อปฏิบัติ การอบรม การสื่อสาร ไปปฏิบัติจริงทั้งภายในและภายนอกองค์กร สอดคล้องกับบริบทและระดับความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันขององค์กร
5. สำหรับบริษัทที่ยื่นขอรับรองครั้งที่ 3 เป็นต้นไป บริษัทต้องมี

กระดาษทำการ (Working Paper) ที่ใช้สอบทานมาตรการควบคุมภายในอย่างน้อย 3 มาตรการ ตามตารางความเสี่ยงที่ส่งมา โดย 1 ใน 3 มาตรการที่สอบทานจะต้องเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่มีการเบิกจ่าย เช่น การให้และรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การบริจาค เป็นต้น โดยแนบเอกสารทำการ Working Paper ใน Checklist ข้อที่ 71

ทั้งนี้ บริษัทควรจัดเตรียมและส่งเอกสารอ้างอิง **เฉพาะที่เกี่ยวข้องกับสิ่งที่ต้องประเมินในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับด้านคอร์รัปชันเท่านั้น** ตัวอย่างเช่น นโยบาย คู่มือ แผนงาน รายงานการประชุม ประกาศ เฉพาะที่เกี่ยวข้องกับ "สิ่งที่ต้องประเมิน" ในประเด็นการต่อต้านคอร์รัปชันและการให้สินบน ไม่จำเป็นต้องส่งเอกสารที่ไม่เกี่ยวกับกิจกรรมหรือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันมาให้ทาง CAC

เงื่อนไขการใช้แบบประเมินตนเอง

แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายทุกประเภทอันเกิดจากการใช้แบบประเมินตนเองนี้ โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อความแม่นยำความถูกต้อง ความครบถ้วน และความเหมาะสมของข้อมูลที่ให้มาในแบบประเมินตนเอง ดังนั้น ผู้ใช้แบบประเมินตนเองนี้ควรต้องมีความชำนาญและได้รับคำแนะนำที่เหมาะสมในการนำไปใช้งาน

อนึ่ง แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย จะไม่เปิดเผยหรือเผยแพร่ข้อมูลในแบบประเมินตนเองที่บริษัทได้จัดทำขึ้น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากบริษัท

ขั้นตอนการยื่นขอรับรอง

ภายหลังจากที่บริษัทลงนามประกาศเจตนารมณ์เข้าแน่วร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) แล้ว บริษัทจะมีเวลา **18 เดือน** ในการเตรียมยื่นขอรับรองนับจากวันที่ประธานกรรมการลงนามในเอกสารประกาศเจตนารมณ์ โดยเมื่อบริษัทพร้อมที่จะยื่นรับรองแล้ว บริษัทควรดำเนินการตามขั้นตอนดังต่อไปนี้

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานข้อมูลทั้งหมดในแบบประเมินตนเอง และให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบลงนามรับรอง หรือ ในกรณีที่บริษัทไม่มีประธานกรรมการตรวจสอบ;
 - 1.1 ให้ผู้สอบบัญชีของบริษัททำการประเมินแบบประเมินตนเอง และออกรายงานเพื่อนำส่งประธานคณะกรรมการบริษัท หรือ;
 - 1.2 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีอื่นทำการประเมินแบบประเมินตนเอง และออกรายงานเพื่อนำส่งประธานคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีที่แต่งตั้งนี้ ต้องเป็นผู้ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. ให้ประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานฝ่ายบริหาร (CEO) ลงนามในแบบประเมินตนเอง
3. ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป ทุกบริษัทจะต้องยื่นขอรับรองผ่านระบบ Online โดยสามารถ Upload เอกสารอ้างอิงของแบบประเมินแต่ละข้อ พร้อมแบบฟอร์มการอนุมัติการจัดส่งแบบประเมินตนเอง (หน้าที่ 6) ที่ได้รับการลงนามโดยประธานกรรมการ และ CEO รวมทั้งแบบฟอร์มการสอบทานแบบประเมินตนเอง (หน้าที่ 7) ที่ได้รับการลงนามโดย ประธานกรรมการตรวจสอบหรือในกรณีที่บริษัทให้ผู้สอบบัญชีของบริษัทหรือผู้สอบบัญชีอื่นเป็นผู้สอบทาน กรุณา Upload รายงานของผู้สอบบัญชีให้แก่ CAC
4. ทาง CAC จะปิดรับเอกสารทุกวันสุดท้ายของแต่ละไตรมาส (31 มีนาคม, 30 มิถุนายน, 30 กันยายน และ 31 ธันวาคม) เพื่อรวบรวมเอกสารของบริษัทที่ขอรับการรับรองในไตรมาสนั้นๆ และนำเสนอคณะกรรมการ CAC เพื่อพิจารณา โดย CAC จะประกาศผลในวันสุดท้ายของไตรมาสถัดไป
5. หากบริษัทไม่ผ่านการรับรอง ในกรณีที่เป็นการยื่นขอรับรองครั้งแรกของบริษัท บริษัทสามารถแก้ไขเอกสารได้และยื่นกลับภายใน **6 เดือน** หลังวันที่ครบกำหนด 18 เดือน สำหรับในกรณีที่บริษัทกำลังยื่นขอต่ออายุการรับรอง บริษัทจะควรยื่นต่ออายุการรับรอง **6 เดือน** ก่อนวันหมดอายุการรับรอง
6. คณะกรรมการ CAC จะขอสงวนสิทธิในการเชิญบริษัทมาพบเพื่อตอบข้อซักถามเพิ่มเติมและ/หรือปฏิเสธการให้ประกาศนียบัตรรับรอง ตามหลักการของแน่วร่วมฯ ที่ได้จัดทำไว้และสามารถ download ได้ที่

www.thai-cac.com/resource_post/cac-principals-thai-version/

ภาคผนวก

Checklist ก่อนส่งเอกสารให้ CAC

- ทางบริษัทได้ติดต่อ CAC เพื่อขอใบแจ้งหนี้ค่ารับรอง (8,000 บาท)

แจ้งชื่อ-นามสกุล (ทั้งภาษาไทยและอังกฤษ) พร้อมหมายเลขโทรศัพท์ของผู้ประสานงาน

แจ้งชื่อบริษัท และที่อยู่ในการออก invoice, E-mail เพื่อนำส่ง invoice

นำส่งข้อมูลทั้งหมดมาที่ cac@thai-iod.com โดยท่านจะได้รับ invoice ภายใน 3 – 5 วัน

ทำการนับจากวันที่ท่านส่งข้อมูลมาให้ CAC สอบถามข้อมูลเพิ่มเติม 02-955-1155 ต่อ 313 หรือ 088-088-8085

- บริษัทได้ชำระเงินและอีเมล pay-in สลิปให้ทาง cac@thai-iod.com

ท่านสามารถติดตามข่าวสารและกิจกรรมที่น่าสนใจ รวมถึงการตอบข้อสงสัยของ CAC ได้ที่

Two LINE Square chat rooms are available to provide information and assist members.



LINE Square Large Companies group
(using 71 checklist)



LINE Square SME group
(using 17 checklist)

การอนุมัติการจัดส่งแบบประเมินตนเอง

เรียน คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและมีมติให้บริษัทจัดส่งข้อมูลเกี่ยวกับแบบประเมินตนเองให้คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าสู่กระบวนการรับรอง และรับทราบว่าการดำเนินการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC Council) มีสิทธิเปลี่ยนแปลงสถานะของนิติบุคคลที่เข้า CAC ได้ ทั้งที่อยู่ในสถานะประกาศเจตนาสมัครและสถานะที่ผ่านการรับรองการเป็นสมาชิกแล้ว ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงสถานะของนิติบุคคลจะมีผลผูกพันกับสิทธิการใช้ตราสัญลักษณ์ของ CAC รวมถึงการแสดงผลของสถานะผ่านช่องทางต่างๆ และในการแสดงและปรับสถานะของนิติบุคคลทั้งสองประเภท และอาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงสถานะอื่น ๆ ของนิติบุคคลที่จัดทำขึ้นโดยหน่วยงานอื่น ที่อาศัยสถานะของนิติบุคคลของ CAC ในการจัดและพิจารณาสถานะนั้นด้วย

ชื่อบริษัท	
ชื่อประธานคณะกรรมการบริษัท	
ลายมือชื่อ	
ชื่อประธานฝ่ายบริหาร (CEO)	
ลายมือชื่อ	
วันที่อนุมัติแบบประเมินตนเอง	

การสอบทานแบบประเมินตนเอง

ในการสอบทานความสมบูรณ์และถูกต้องของแบบประเมินตนเองและเอกสารอ้างอิงทั้งหมด ทางบริษัทได้มอบหมายให้ผู้สอบทานคือ (กรุณาทำเครื่องหมาย ✓ 1 ข้อเท่านั้น)

- ก. ให้ผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้สอบทาน (กรุณานำส่งรายงานของผู้สอบบัญชีให้แก่ CAC พร้อมแบบประเมินตนเองด้วย)
- ข. ให้ผู้สอบบัญชีอื่นเป็นผู้สอบทาน โดยเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับการขึ้นทะเบียนจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กรุณานำส่งรายงานของผู้สอบบัญชีให้แก่ CAC พร้อมแบบประเมินตนเองด้วย)
- ค. ให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทเป็นผู้สอบทาน (กรุณาให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบลงนามตามที่ปรากฏด้านล่างของหน้านี้)¹

เขียน คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการดำเนินการตามวิธีที่เหมาะสมและเพียงพอ เพื่อสอบทานความเหมาะสมของการปฏิบัติตามแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันแล้ว และขอรายงานว่าข้อมูลในแบบประเมินตนเองนี้มีความถูกต้องและเพียงพอต่อการจัดส่งให้คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าสู่กระบวนการรับรอง

ชื่อบริษัท	
ชื่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	
ลายมือชื่อ	
วันที่สอบทานแบบประเมินตนเอง	

¹ ในกรณีเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการตรวจสอบ มีความหมายตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เลขที่ กสท.บ.(ว.) 32/2551 ซึ่งระบุว่ากรรมการตรวจสอบต้องมีสมาชิกอย่างน้อย 3 คน โดยทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ กรณีที่บริษัทไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผู้ลงนามการสอบทานแบบประเมินตนเองแทนกรรมการตรวจสอบ ต้องเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท (Non-Executive Director: NED)

แบบประเมินตนเองเพื่อสร้างระบบต่อต้านคอร์รัปชัน

ฉบับปรับปรุง 4.0

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลังจัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
หมวดที่ 1 - การประเมินความเสี่ยง (Corruption Risk Assessment)					
1	บริษัทจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวกับทุจริตคอร์รัปชัน ในกรณีที่บริษัทเป็น Holding Company นอกจากจะมีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวกับทุจริตคอร์รัปชันสำหรับของบริษัท Holding เองแล้ว ควรมีการประเมินความเสี่ยงฯ ของบริษัทย่อยที่ทำธุรกิจหลักของกลุ่มเพิ่มเติมอย่างน้อย 1 บริษัทด้วย	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวดที่ 2 - มาตรการป้องกันความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน (Internal Control for Corruption Risks)					
2	ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มี Operational Control ที่สามารถช่วยป้องกันความเสี่ยงในแต่ละข้อที่ระบุในแบบประเมินความเสี่ยง	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3	ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มี Environment Control ที่สามารถช่วยป้องกันความเสี่ยงในแต่ละข้อได้ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ระบุในแบบประเมินความเสี่ยง	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลังจัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
หมวดที่ 2.1 - มาตรการควบคุมภายในด้านการเงิน การบันทึกบัญชี และการเก็บรักษาเอกสาร (Financial Controls)					
4	ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มี Financial Control ที่สามารถ ใช้ป้องกันความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันได้อย่างเพียงพอ เหมาะสม	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5	บริษัทมีขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่ารายการทางการเงินใดๆ ได้รับการบันทึกในสมุดบัญชีอย่างครบถ้วน ไม่มีรายการใดที่ไม่ได้รับ การบันทึก หรือไม่มีรายการใดที่ไม่สามารถอธิบายได้ หรือเป็น รายการที่เป็นเท็จ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6	บริษัทมีขั้นตอนในการเก็บรักษาเอกสารและบันทึกต่างๆให้พร้อมต่อ การตรวจสอบเพื่อยืนยันความถูกต้องและเหมาะสมของรายการ ทางการเงิน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7	บริษัทมีความมั่นใจว่าได้จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่งานอย่าง เหมาะสม	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวดที่ 2.2 - มาตรการควบคุมในการกำกับดูแลและการตรวจสอบ (Monitoring and Auditing)					
8	บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการอื่น ที่กำกับดูแล ความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการต่อต้านคอร์ รัปชัน และมีหน้าที่จัดทำรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการ บริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลังจัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
9	บริษัทมีการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าขั้นตอนการบันทึก รายการทางการเงินมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีเอกสาร หลักฐานเพื่อใช้ในการตรวจสอบอย่างเพียงพอ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10	บริษัทมีการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ากระบวนการ ทำบัญชีและการเก็บรักษาข้อมูลของบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และมีความรัดกุมเพียงพอ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
11	ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือผู้ที่มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการ ออกแบบระบบการควบคุมภายใน และปรับปรุงแก้ไขระบบการ ควบคุมภายในของบริษัท มีการขอความเห็น หรือมีการประชุม ภายใน ในเรื่องระบบการควบคุมภายในหรือขั้นตอนในการปฏิบัติงาน สำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน กับฝ่ายที่เป็น Risk Owner หรือฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน นั้นๆ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
12	บริษัทมีขั้นตอนการรายงานประเด็นที่พบจากการตรวจสอบภายใน อย่างเร่งด่วน ต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัท	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวดที่ 2.3 - มาตรการควบคุมฝ่ายสนับสนุน (Support Functions)					
13	บริษัทมีการตรวจสอบภายใน ในเรื่องกระบวนการของงานขาย และ การตลาด ในส่วนที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงจัดให้มีวิธีการแก้ไขข้อผิดพลาดอย่างเหมาะสม	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลังจัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
14	บริษัทมีการตรวจสอบภายใน งานจัดซื้อและการทำสัญญา โดยเฉพาะกิจกรรมเกี่ยวกับความเสี่ยงต่อการเกิดคอร์รัปชัน รวมถึงการจัดให้มีวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
15	บริษัทมีการแต่งตั้งหน่วยงาน หรือบุคลากรที่มีความเหมาะสม ในการดูแล และติดตามการนำมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทไปปฏิบัติ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวดที่ 3 นโยบายและข้อปฏิบัติ (Anti-Corruption Principle & Policy)					
หมวดที่ 3.1 - นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน					
16	บริษัทมีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ที่เป็นลายลักษณ์อักษร ลงนามโดยประธานกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูง และมีเนื้อหาที่ละเอียดเพียงพอ ในการนำไปสู่การปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
17	บริษัทได้กำหนดค่านิยมของการคอร์รัปชัน ซึ่งค่านิยมได้ครอบคลุมการคอร์รัปชันในรูปแบบต่างๆ ซึ่งทำให้เกิดการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง เช่น การให้ของขวัญหรือบริการ การให้เงินสดหรือสิ่งของแทนเงินสด การให้สินบนเจ้าหน้าที่ของรัฐและการคอร์รัปชันระหว่างหน่วยงานเอกชน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
18	บริษัทกำหนดให้ทุกคนในบริษัท รวมถึงกรรมการบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบาย โดยไม่มีข้อยกเว้น และมีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานไม่ให้เรียกร้อง ดำเนินการ หรือ ยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลังจัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
19	การจัดทำนโยบาย หรือการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ได้รับการอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นทางการ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
20	บริษัทมีการแต่งตั้งให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการ ที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้กำกับดูแลการปฏิบัติตาม มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างเป็นทางการ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
21	บริษัทมีการระบุหน้าที่ ความรับผิดชอบให้กรรมการบริษัทและ ผู้บริหารระดับสูงนำมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันนี้ไปปฏิบัติภายใน องค์กร	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
22	บริษัทมีการระบุบทลงโทษ สำหรับกรรมการบริษัทในกรณีที่ไม่ปฏิบัติตาม มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งมาตรการการลงโทษนั้น ต้อง เป็นไปด้วยความยุติธรรม เมื่อเปรียบเทียบกับบทลงโทษสำหรับ พนักงาน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวด 3.2 – การจัดทำข้อปฏิบัติเพื่อสนับสนุนนโยบาย (Procedures to Support the Policy)					
23	บริษัทมีแนวปฏิบัติ (Code of Conduct) หรือนโยบายลักษณะ เดียวกัน ที่ระบุแนวปฏิบัติเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างชัดเจน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลัง จัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
24	บริษัทมีการจัดทำแนวทาง/ขั้นตอนในการปฏิบัติสำหรับรายการที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดคอร์รัปชัน อาทิ เช่น การช่วยเหลือทาง การเมือง การบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน ค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้าน การคอร์รัปชัน โดยแนวทาง/ขั้นตอนดังกล่าวมีระบบการควบคุม ภายในที่ดี มีหลักฐานที่เพียงพอ และมีการจัดเก็บเอกสารอย่าง เหมาะสม	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
25	นโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติต่างๆ เพื่อสนับสนุนนโยบายต่อต้าน การคอร์รัปชันได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวด 3.3 – การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง (Gift and Hospitality)					
26	บริษัทมีการกำหนดนโยบายที่เป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับการให้ และรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ ที่มีหลักการ ที่สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
27	บริษัทได้กำหนดค่านิยมของการให้และรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
28	บริษัทมีขั้นตอนและมาตรการการควบคุม รวมถึงขั้นตอนการรายงาน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการถือปฏิบัติ ตามนโยบายการให้และรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ ที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลังจัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
29	บริษัทมีการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทไม่ได้ใช้การให้และรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การบริการต้อนรับ เป็นช่องทางในการคอร์รัปชัน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวด 3.4 - การให้ความสนับสนุน (Sponsorship)					
30	บริษัทมีนโยบายที่เป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับการให้และรับการสนับสนุนทั้งในที่เป็นเงิน สิ่งของ หรือรูปแบบอื่นใด	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
31	บริษัทได้กำหนดค่านิยามของการให้และรับการสนับสนุน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
32	บริษัทมีขั้นตอนและมาตรการการควบคุม รวมถึงขั้นตอนการรายงาน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการถือปฏิบัติ ตามนโยบายการให้/รับการสนับสนุนที่ได้กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
33	บริษัทมีการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทไม่ได้ใช้การให้หรือรับการสนับสนุน เป็นช่องทางในการคอร์รัปชัน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวดที่ 3.5 - การบริจาค (Donations)					
34	บริษัทมีนโยบายที่เป็นลายลักษณ์อักษรที่ครอบคลุมการบริจาคเพื่อการกุศล	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลังจัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
35	บริษัทได้กำหนดค่านิยมของการให้/รับการบริจาค และคำอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
36	บริษัทมีขั้นตอนและมาตรการการควบคุม รวมถึงขั้นตอนการรายงาน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการถือปฏิบัติ ตามนโยบายการให้และรับการบริจาค ที่ได้กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
37	บริษัทมีการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทไม่ได้ใช้การให้หรือรับการบริจาค เป็นช่องทางในการคอร์รัปชัน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวดที่ 3.5 - การสนับสนุนทางการเมือง (Political Contributions)					
38	บริษัทมีนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรที่ครอบคลุมเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเมืองไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
39	บริษัทได้กำหนดค่านิยมของการช่วยเหลือทางการเมือง	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
40	บริษัทมีขั้นตอนและมาตรการการควบคุม รวมถึงขั้นตอนการรายงาน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการถือปฏิบัติ ตามนโยบายการช่วยเหลือทางการเมือง ที่ได้กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลัง จัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
41	บริษัทมีการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทไม่ได้ใช้การช่วยเหลือ ทางการเมือง เป็นช่องทางในการคอร์รัปชัน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวดที่ 3.7 - การขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)					
42	บริษัทมีนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรที่ครอบคลุมเกี่ยวกับการ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
43	บริษัทได้กำหนดค่านิยามของการขัดแย้งทางผลประโยชน์	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
44	บริษัทมีขั้นตอนและมาตรการการควบคุม รวมถึงขั้นตอนการรายงาน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการถือปฏิบัติ ตามนโยบายการป้องกันรายการ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่ได้กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
45	บริษัทมีการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า ไม่มีรายการขัดแย้งทาง ผลประโยชน์เกิดขึ้นในบริษัท	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวดที่ 3.8 - การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment)					
46	มีการกำหนดค่านิยามของ การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และเป็นค่านิยามที่มี ความชัดเจน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลัง จัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
หมวดที่ 3.9 - การจ้างพนักงานรัฐ (Revolving Door)					
47	บริษัทมีการจัดทำนโยบายเกี่ยวกับการจ้างพนักงานรัฐไว้อย่างเหมาะสม ชัดเจน เพื่อไม่ให้เกิดการกระทำดังกล่าว เป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งผลประโยชน์ใดๆ โดยนโยบายดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
48	บริษัทมีมาตรการการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจ้างพนักงานรัฐให้สาธารณชนได้รับทราบ เพื่อความโปร่งใส ตรวจสอบได้	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวดที่ 3.10 - นโยบายกับบริษัทในเครือ ตัวแทนธุรกิจ และคู่ค้า (Affiliates, Subsidiaries, Agents and Third-parties)					
49	การนำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปถือปฏิบัติ ให้ครอบคลุมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม รวมถึงตัวแทนทางธุรกิจ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
50	บริษัทมีนโยบายและขั้นตอนที่ชัดเจนในการสื่อสารให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม และตัวแทนทางธุรกิจ นำนโยบายนี้ไปปฏิบัติ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
51	บริษัทมีการสื่อสารมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันในรูปแบบต่างๆ ให้กับคู่ค้า เช่น ให้คำอธิบายเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันผ่าน จดหมายชี้แจงนโยบาย จัดอีเวนต์ และ/หรืองานสัมมนา	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลัง จัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
หมวดที่ 4 - การบริหารบุคลากร (Human Resources)					
52	มีนโยบายบริหารบุคลากร ซึ่งรวมถึงการคัดเลือก การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน ตลอดจนการเลื่อนตำแหน่งของพนักงาน ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
53	บริษัทมีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
54	บริษัทมีการสื่อสารนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ ด้วยวิธีการที่ทำให้พนักงานได้รับทราบอย่างทั่วถึง	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
55	บริษัทมีมาตรการที่จะน่านโยบายไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน ไปใช้ในการปฏิบัติจริง แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
56	บริษัทมีกระบวนการนำนโยบายให้พนักงานปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
57	บริษัทมีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทราบเกี่ยวกับบทลงโทษ หากพนักงานไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างน้อยสองช่องทาง	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลัง จัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
58	บริษัทมีมาตรการที่เหมาะสมในการลงโทษพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตาม มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งการลงโทษนี้รวมถึงการเลิกจ้าง งาน ในกรณีที่บริษัทเห็นว่าจำเป็น	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
59	บริษัทมีการปฐมนิเทศให้แก่พนักงานใหม่ โดยในกระบวนการ ดังกล่าว ได้รวมถึง การทำความเข้าใจเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการ คอร์รัปชัน ความคาดหวังของบริษัท และบทลงโทษกรณีที่พนักงาน ไม่ปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
60	บริษัทมีการฝึกอบรมแก่คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้เกิดความเข้าใจอย่างแท้จริง เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์ รัปชัน ความคาดหวังของบริษัท และรู้ถึงบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตาม มาตรการนี้	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
61	บริษัทมีนโยบายฝึกอบรมมาตรการ และความรู้เกี่ยวกับการต่อต้าน คอร์รัปชัน อย่างต่อเนื่อง ให้พนักงานทุกระดับ รวมถึงกรรมการ บริษัท และผู้บริหาร โดยเฉพาะพนักงานที่เกี่ยวข้องกับรายการที่มี ความเสี่ยงกับการคอร์รัปชัน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวด 5 - การสื่อสาร (Communication)					
62	บริษัทมีการสื่อสารมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ให้พนักงานเข้าถึง ได้ทุกคน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
63	บริษัทมีการเปิดเผยมาตรการการต่อต้านคอร์รัปชัน ต่อสาธารณชน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลังจัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
64	บริษัทมีการสื่อสารนโยบาย และขั้นตอนของกิจกรรมดังต่อไปนี้ ในเชิงรุก ให้พนักงานได้รับทราบ และเข้าถึงได้ทุกคน - การให้และรับของขวัญ การเลี้ยงรับรองการบริการต้อนรับ - การสนับสนุน - การบริจาค - การช่วยเหลือทางการเมือง - การขัดแย้งทางผลประโยชน์	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
65	บริษัทมีการสื่อสารนโยบาย และขั้นตอนต่อไปนี้ ในเชิงรุกให้ลูกค้าได้รับทราบ - การให้รับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การบริการต้อนรับ/ - การสนับสนุน - การบริจาค - การช่วยเหลือทางการเมือง - การขัดแย้งทางผลประโยชน์	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวด 6 - การแจ้งเบาะแสและขอคำแนะนำ (Raising Concerns and Seeking Guidance)					
66	บริษัทมีการจัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีขั้นตอนการรับเรื่องร้องเรียน ผู้ทำหน้าที่สอบสวน ขั้นตอนการพิจารณา ระยะเวลาในการพิจารณา และการสื่อสารแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
67	นโยบายการแจ้งเบาะแสฯ ได้ถูกสื่อสาร และมีการประกาศให้พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ทราบอย่างชัดเจนในเรื่องช่องทางนั้นๆ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ลำดับ	สิ่งที่ต้องประเมิน	ยังไม่มี	กำลังจัดทำ	มีแล้ว	เอกสารอ้างอิง (ชื่อเอกสาร/หน้า)
68	ช่องทางการแจ้งเบาะแสตามที่ระบุในนโยบายนั้น เป็นช่องทางที่ปลอดภัย และสามารถให้พนักงานเข้าถึงได้อย่างมั่นใจ โดยปราศจากความเสี่ยงต่อผู้แจ้งในภายหลัง	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
69	บริษัทมีช่องทางที่เหมาะสม และปลอดภัยสำหรับพนักงาน กรณีที่พนักงานนั้นๆ ต้องการสอบถาม ขอคำปรึกษาคำแนะนำ / ในการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
70	บริษัทมีการเก็บ รวบรวมสถิติข้อมูลเบาะแส ที่เกี่ยวกับคอร์รัปชัน (ระหว่างบริษัทกับหน่วยงานรัฐหรือระหว่างบริษัทด้วยกันเอง) และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
หมวด 7 - การทบทวน ตรวจสอบ และปรับปรุง (Review, Assess and Improve)					
71	บริษัทมีการทบทวน ตรวจสอบ ปรับปรุงมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันและรายงานต่อกรรมการเป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นการวัดประสิทธิผล ปรับปรุง และพัฒนามาตรการให้มีความสอดคล้องกับความเสี่ยงที่อาจเปลี่ยนแปลงไป	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

รูปแบบตารางความเสี่ยงคอร์รัปชันที่ CAC แนะนำ (template)

เพื่อความครบถ้วนในการให้ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ทาง CAC ขอแนะนำให้บริษัทพิจารณาใช้ template ด้านล่าง ทั้งนี้ ทางบริษัทที่กำลังจะยื่นรับรอง สามารถใช้ตารางความเสี่ยงที่เผยแพร่โดย CAC หรือใช้ของบริษัทตนเองก็ได้

CAC Risk Assessment Template สามารถ download ได้ที่

www.thai-cac.com/resource_post/large-companies-risk-assessment-template/

วันที่ปรับปรุง	สิ่งที่ปรับปรุง/แก้ไขในเอกสารฉบับปรับปรุง 4.0
20 มิถุนายน 2565	เพิ่มเติม สำหรับบริษัทที่ยื่นขอรับรองครั้งที่ 3 เป็นต้นไป ต้องมีเอกสารทำการ (Working Paper) ข้อที่ 5 (หน้า 3)
	แก้ไขหัวข้อในภาคผนวก หัวข้อ Checklist การเตรียมข้อมูลก่อนส่งเอกสารให้ CAC (หน้า 5)
	เพิ่ม Line Group ช่องทางการติดตามกิจกรรม ข่าวสาร และตอบข้อสงสัยในการยื่นขอรับรอง (หน้า 5)
	นำรายรายละเอียดเกี่ยวกับบริษัทออกจากเอกสาร