



บริษัท ที.ที.เอส. คอร์ปอเรชั่น จำกัด

T.T.S. Corporation Co., Ltd.

สำนักงานใหญ่ 1818/6 ถนนสุขุมวิท แขวงบางจาก เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260

โทร. 02-162-0103 , 095-385-8305 email : admin@ttscorporation.co.th

เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0105554098711

แนวทางการจัดการความเสี่ยงในการให้สินบนเจ้าหน้าที่ของรัฐและการนำไปสู่การปฏิบัติ

ลำดับ	การจัดการ	แนวปฏิบัติ
1	นโยบายสำคัญจากระดับบริหารสูงสุดเกี่ยวกับการป้องกันการให้สินบน	- ผู้บริหารระดับสูงสุดมีเจตนาแน่วแน่ในการต่อต้านการให้สินบน โดยแสดงออกผ่านการสื่อสารเจตนาแน่วแน่การไม่ยอมอย่างสิ้นเชิงต่อการให้สินบนเจ้าหน้าที่รัฐ (Zero Tolerance) - การแสดงพฤติกรรมที่เป็นแบบอย่างที่ดี - การมีส่วนร่วมในการจัดทำหรือการปรับใช้มาตรการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการให้สินบน - การกำหนดนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษร - การสร้างความตระหนักรู้แก่หน่วยงานในทุกระดับ - การสนับสนุนให้นิติบุคคลเข้าร่วมโครงการต่าง ๆ
2	การประเมินความเสี่ยงในการให้สินบนเจ้าหน้าที่ของรัฐ	- การเตรียมแผนงาน โดยผู้บริหารให้การสนับสนุนพร้อมกับจัดสรรทรัพยากรบริหาร - การรวบรวม วิเคราะห์ข้อมูลและระบุความเสี่ยง โดยอาจจัดเป็นหมวดหมู่ เช่น ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง (Risk factor) ทั้งสภาพแวดล้อมภายนอกและภายใน - การประเมินระดับความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความร้ายแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้น - การทบทวนเกี่ยวกับมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ว่า มาตรการมีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด - การนำข้อมูลจากการประเมินความเสี่ยงไปจัดทำมาตรการป้องกัน การให้สินบนที่เหมาะสมรวมถึงการรายงานผล
3	การกำหนดมาตรการที่มีรายละเอียดชัดเจนเกี่ยวกับการให้สินบน	- การให้คำนิยามของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าอำนวยความสะดวก ของขวัญ ค่ารับรอง การบริหาร ฯลฯ และมีรายละเอียด หรือยกตัวอย่างกรณีที่น่าอนุญาตให้จ่ายได้ - การจัดทำระเบียบและแนวปฏิบัติ รวมถึงมีการสื่อสารนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติให้บุคลากรภายในองค์กร และผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจได้รับทราบ - มีการบันทึกค่าใช้จ่ายให้ชัดเจนตามความเป็นจริง

4	การนำมาตรการป้องกัน การ ให้สินบนไปปรับใช้กับผู้ เกี่ยวข้องทางธุรกิจ	- การตรวจสอบสถานะ (Due diligence) - การขอคำมั่นในการต่อต้านการให้สินบนเจ้าหน้าที่ของรัฐ - การสนับสนุนผู้ที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจในการดำเนินการตามมาตรการหรือ ลงโทษ กรณีที่มีการฝ่าฝืนมาตรการป้องกันการให้สินบน - มีการตรวจสอบการดำเนินงานของผู้ที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ
5	ระบบบัญชีที่ดี	- มีการบันทึกรายการทรัพย์สินและหนี้สิน ตลอดจนธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัท อย่างถูกต้องและแม่นยำ โดยมีรายละเอียดและหลักฐานประกอบ - ห้ามมิให้นิติ บุคคลบันทึกการนอกบัญชี (Off the book record) - บัญชีและบันทึกต่าง ๆ ได้รับการเก็บรักษา เพื่อป้องกันการถูกเปลี่ยนแปลงหรือทำลาย - มีการคัดเลือกผู้ตรวจสอบบัญชีที่เป็นอิสระ เป็นกลาง และจัดให้มีระบบ ตรวจสอบบัญชีที่เป็นอิสระ
6	แนวทางการบริหาร ทรัพยากรบุคคลที่ สอดคล้องกับมาตรการ ป้องกันการให้สินบน	- การจัดทำคู่มือแนวทางปฏิบัติ (Code of Conduct) เพื่อสื่อสารนโยบายของ บริษัทให้แก่บุคลากรในองค์กร - มีการอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจต่อมาตรการป้องกันการให้สินบน - การพิจารณาเครื่องมือสื่อสาร โครงการหรือเอกสาร การให้ความรู้เกี่ยวกับการ ป้องกันและต่อต้านการทุจริตต่าง ๆ ของภาครัฐและเอกชน
7	การรายงานการกระทำผิด หรือกรณีมีเหตุที่น่าสงสัย	- การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็งบนพื้นฐานความเชื่อใจและความซื่อสัตย์ สุจริต - กำหนดผู้รับผิดชอบที่จะเป็นผู้ดำเนินการรับเรื่องร้องเรียน ซึ่งเป็นบุคคลหรือ ระบบจัดการที่สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ร้องเรียนเกี่ยวกับการปกปิดสถานะ รวมถึงอาจจะจัดให้มีช่องทางการรายงานได้หลายวิธี - มีการดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงอย่างจริงจังและรวดเร็ว - กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่กระทำโดยสุจริต - จัดให้มีการอบรม เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการรายงานการกระทำ ผิด
8	การทบทวนตรวจสอบและ ประเมินผลมาตรการ ป้องกัน การให้สินบน	- การตรวจสอบภายใน - พิจารณาความเหมาะสม ความพอเพียง ความมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของ มาตรการเพื่อปรับปรุง - รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทหรือเทียบเท่า หรืออาจมีการ เปิดเผยให้ผู้มีส่วนได้เสียทราบ


 นายทิวทัศน์ ศิริยานฟ้า
 กรรมการบริษัทฯ

การจัดการความเสี่ยงต่อการทุจริต

แสดงข้อมูลการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต และมาตรการจัดการความเสี่ยงต่อการทุจริต

ของหน่วยงาน อย่างน้อยประกอบด้วย

- 1
- ผลการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต
- 2
- มาตรการจัดการความเสี่ยงต่อการทุจริต

1. เกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)		
ระดับ	คะแนน	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นนานๆ ครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นมาก

2. เกณฑ์การให้คะแนนความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)		
ระดับ	คะแนน	คำอธิบาย
5	สูงมาก	เกิดความเสียหายรุนแรงมากต่อองค์กร
4	สูงมาก	เกิดความเสียหายรุนแรงต่อองค์กร
3	ปานกลาง	เกิดความเสียหายปานกลางต่อองค์กร
2	น้อย	เกิดความเสียหายน้อยต่อองค์กร
1	น้อยมาก	เกิดความเสียหายน้อยมากต่อองค์กร

4. เกณฑ์การจัดระดับความเสี่ยง				
ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	สี	ความหมาย	แนวทางการจัดการ
สูงมาก (Extreme)	20-25		ความเสี่ยงสูงมาก จำเป็นต้องเร่งจัดการทันที	จัดการความเสี่ยงทันที กำหนดมาตรการควบคุมเข้มข้น และติดตามอย่างใกล้ชิด
สูง (Hight)	10-19		ความเสี่ยงสูง ต้องจัดการ โดยเร็ว	จัดทำแผนควบคุมความเสี่ยง ติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง
ปานกลาง (Moderate)	5-9		ความเสี่ยงปานกลาง ต้องเฝ้าระวัง	กำหนดมาตรการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยง ติดตามผลเป็นระยะ
น้อย (Low)	1-4		ความเสี่ยงน้อย อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	ควบคุมตามมาตรการปกติ และติดตามตามรอบระยะเวลา



- คะแนนความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) x ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
- ทุกหน่วยงานควรทบทวนและประเมินความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- สามารถอ้างอิงแนวทางการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตได้จาก สำนักงาน ป.ป.ท.

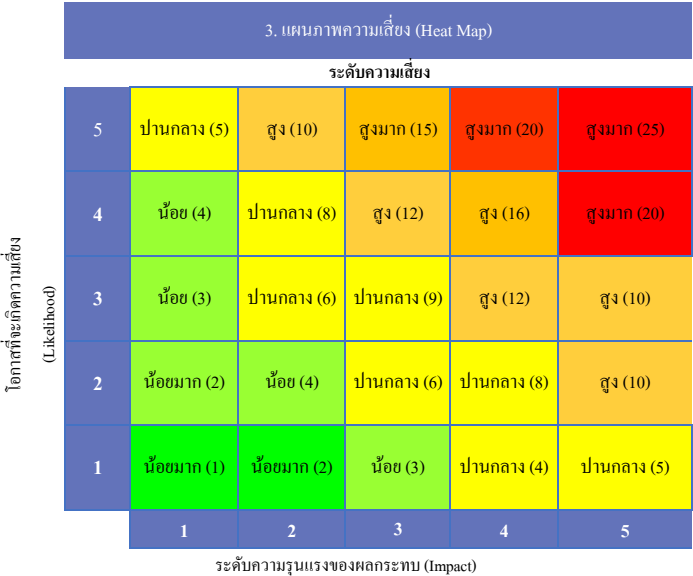
รายงานการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต

และมาตรการจัดการความเสี่ยงต่อการทุจริต

บริษัท ที.ที.เอส. คอร์ปอเรชั่น จำกัด

รายงานการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต

และมาตรการจัดการความเสี่ยงต่อการทุจริต ประจำปี 2569



เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลการดำเนินการ
การเรียกคืนสินบนจากผู้ค้าหรือคู่สัญญา	สูง	จัดทำแนวปฏิบัติการปฏิเสธการรับของขวัญและสินบน สื่อสารนโยบายให้ผู้ค้า/คู่สัญญาได้รับทราบ	ฝ่ายการเงิน	ม.ค. - ธ.ค. 2568	ดำเนินการแล้วเสร็จ
การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	ปานกลาง	จัดทำขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง ตรวจสอบการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ	ฝ่ายจัดซื้อ	ม.ค. - ธ.ค. 2568	ดำเนินการแล้วเสร็จ
การใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตน	ต่ำ	กำหนดนโยบายการรักษาข้อมูล จัดอบรมให้ความรู้แก่	ฝ่ายวิเทศและการบริการ	ม.ค. - ธ.ค. 2568	ดำเนินการแล้วเสร็จ