

# นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ของบริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน) (Compliance Policy)

เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวของ พนักงานทุกคนปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม ประพฤติปฏิบัติตนตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ของบริษัทฯ เพื่อช่วยป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน และความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Policy) ฉบับนี้ขึ้น

## นิยาม

**กฎหมาย** หมายถึง สิ่งที่บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหรือสิ่งที่บริษัทฯ ยึดเป็นหลักในการดำเนินงาน ซึ่งประกอบด้วย กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท ข้อปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย มาตรฐานการปฏิบัติงาน ข้อพึงปฏิบัติที่ดี รวมถึงพันธสัญญาที่สำคัญ

**การปฏิบัติตามกฎหมาย** หมายถึง การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท ข้อปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย มาตรฐานการปฏิบัติงาน ข้อพึงปฏิบัติที่ดี รวมถึงพันธสัญญาที่สำคัญที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ

**การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ป้องกันการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย โดยผ่านกระบวนการต่างๆ ที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุน ควบคุม ตรวจสอบ รายงานการปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องตามกฎหมาย เช่น การรวบรวมกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การประเมินและดำเนินการให้สอดคล้องตามกฎหมาย การเฝ้าติดตาม การตรวจประเมิน การแก้ไข การบริหารความเสี่ยง การฝึกอบรม การสื่อสาร การสร้างความตระหนักรู้ การจัดสรรทรัพยากร เป็นต้น

**ผู้บริหาร** หมายถึง พนักงานที่มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายของหน่วยงาน และ/หรือกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตาม นโยบาย รวมทั้งให้การสนับสนุน จัดสรรและทบทวนทรัพยากรของหน่วยงาน

## นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

- 1) ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องยึดมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมาย ซึ่งครอบคลุมถึงกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท ข้อปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย มาตรฐานการปฏิบัติงาน ข้อพึงปฏิบัติที่ดี รวมถึงพันธสัญญาที่สำคัญ
- 2) การปฏิบัติตามกฎหมาย โดยเฉพาะอย่างยิ่งการปฏิบัติตามกฎหมาย เป็นเรื่องจำเป็นที่ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องเคารพและปฏิบัติตาม การทำธุรกรรมที่ผิดกฎหมายจึงเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้
- 3) การปฏิบัติตามกฎหมายถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานที่ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม โดยมีการสื่อสาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ มีการกำหนดแนวทาง และกำกับดูแลให้ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งสร้างความตระหนักรู้และสืบทอดวัฒนธรรมความซื่อสัตย์ สุจริต และการปฏิบัติตามกฎหมายของบริษัท ให้เข้มแข็ง
- 4) บริษัทฯ มุ่งเน้นให้มีระบบการกำกับดูแลการปฏิบัติงานตามกฎหมาย และพันธสัญญาที่สำคัญ โดยจัดให้มีกระบวนการที่ใช้ในการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการปรับปรุงระบบดังกล่าวให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น

- 5) พนักงานที่รายงานหรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำที่เป็นหรืออาจเป็นการละเมิดกฎหมายและพันธสัญญาที่สำคัญ จะได้รับความคุ้มครองตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดของบริษัทฯ

### แนวปฏิบัติการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

การเสริมสร้างและสนับสนุนระบบการกำกับดูแลปฏิบัติงาน จะทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีการดำเนินการที่สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีมาตรฐานการทำงานที่จะช่วยป้องกันการเกิดความไม่สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการปรับปรุงสมรรถนะในการปฏิบัติงานประจำวันได้อย่างเหมาะสม ควรดำเนินการดังนี้

- 1) การจัดให้มีมาตรฐานการทำงาน
  - 1.1) ผู้เกี่ยวข้องรวบรวมกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องตามขอบเขตการดำเนินงาน
  - 1.2) จัดให้มีมาตรฐานการทำงานที่ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ที่ต้องปฏิบัติตาม
- 2) การกำกับดูแลและการปรับปรุงสมรรถนะในการปฏิบัติงานประจำวัน
  - 2.1) ควบคุมการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐานการทำงานที่กำหนด
  - 2.2) ฝ้าติดตาม (Monitoring) และตรวจประเมิน (Audit) การทำงาน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน
  - 2.3) รายงานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ให้กับผู้ที่มีอำนาจในการตัดสินใจและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อจัดการควบคุมและกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
  - 2.4) ปฏิบัติการแก้ไข เมื่อพบว่ามีความเสี่ยงที่ไม่สอดคล้องตามกฎเกณฑ์ เพื่อแก้ไขเรื่องที่ไม่สอดคล้องให้ถูกต้อง ลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นตามมา และป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์นั้นเกิดขึ้นในอนาคต
  - 2.5) บริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยความเสี่ยงที่สำคัญต้องได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม ทันเวลา
  - 2.6) ทบทวนการดำเนินงานด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์บรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการ
- 3) การสนับสนุนการดำเนินงานในการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่าง ๆ โดย
  - 3.1) จัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นอย่างเพียงพอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์จะบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ
  - 3.2) พัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน เพื่อให้พนักงานมีความสามารถที่จะปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ได้อย่างถูกต้อง อยู่เสมอ
  - 3.3) สร้างความตระหนักรู้และวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยดำเนินการได้หลายวิธี เช่น การสอนงาน การบอกเล่าประสบการณ์จากผู้เชี่ยวชาญ การจัดกิจกรรมรณรงค์เรื่องสำคัญต่างๆ การสื่อสารประชาสัมพันธ์ การสร้างค่านิยมและแบบอย่างที่ดี การสร้างแรงจูงใจด้วยของรางวัลหรือสิ่งตอบแทน และการกำหนดมาตรการลงโทษที่เหมาะสม เป็นต้น
  - 3.4) จัดให้มีการควบคุมเอกสารและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ เพื่อให้มั่นใจว่าเอกสารและสารสนเทศที่ต้องใช้ในการดำเนินงานมีความเหมาะสมกับการใช้งาน มีความถูกต้อง ครบถ้วน ปลอดภัย จากการสูญหาย เสียหาย ถูกแก้ไข สามารถรักษาความลับ ควบคุมการแพร่กระจาย และสะดวกต่อการค้นหาและจัดเก็บ

## บทบาทและความรับผิดชอบ

- 1) ผู้บริหาร เป็นผู้รับผิดชอบสำคัญในการนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมและต่อเนื่อง โดยผู้บริหารต้องทำความเข้าใจในนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน แนวปฏิบัติ และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานของตน จัดให้มีการสื่อสาร สร้างจิตสำนึกที่ดี ส่งเสริมการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ กระตุ้นให้พนักงานที่อยู่ในความรับผิดชอบเห็นคุณค่าและความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ กำหนดแนวทางและกำกับดูแลให้แน่ใจว่าพนักงานที่อยู่ในความรับผิดชอบได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ได้อย่างถูกต้องอยู่เสมอ รวมทั้งเป็นแบบอย่างที่ดี เพื่อสืบต่อวัฒนธรรมการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของบริษัทฯ
- 2) พนักงานต้องเข้าใจบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน ในการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง พนักงานต้องพัฒนาตนเองให้มีความรู้ ความสามารถและความเข้าใจในหน้าที่ที่ตนปฏิบัติอย่างจริงจัง ตั้งใจและเอาใจใส่ต่อหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย มีความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน  
ในกรณีมีข้อสงสัยในการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ให้สอบถามผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ หน่วยงานกฎหมาย หรือหน่วยงานที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน  
ในกรณีที่พบการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามกฎเกณฑ์หรือหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ให้พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ หรือแจ้งผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ เช่น ระบบรับเรื่องร้องเรียน การทุจริตและการกระทำผิด หรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ เป็นต้น
- 3) หน่วยงานต่าง ๆ ต้องรวบรวมข้อมูลและแจ้งการกระทำที่ไม่ถูกต้องหรือหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายและพันธสัญญาที่สำคัญต่อบริษัทฯ ให้หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของบริษัทฯ ทราบ ตลอดจนให้ความร่วมมืออื่น ๆ กับหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ เพื่อประโยชน์ในการสนับสนุนการแก้ปัญหา การป้องกันและจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการปรับปรุงและยกระดับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ โดยข้อมูลต่าง ๆ ที่แจ้งมานั้น จะถูกเก็บไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นสำคัญ
- 4) หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของบริษัทฯ เป็นหน่วยงานกลางในการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ส่งเสริมให้มีความตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่ง ประกาศต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ให้คำปรึกษา สนับสนุน ติดตาม ประเมิน และรายงานประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ของการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎเกณฑ์ รวมทั้งนำไปสู่การปรับปรุงและยกระดับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น

นโยบายนี้ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2565

นายวิจิต ญาณอมร  
ประธานกรรมการ  
บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)