



บทสรุปผู้บริหาร
ผลการประเมินตนเองด้านการต่อต้านคอร์รัปชันและ
ผลการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน
ของกลุ่มธุรกิจ CPI (CPTG) ประจำปี 2566

ด้านธรรมาภิบาล
สำนักบริหารความยั่งยืน ธรรมาภิบาลและสื่อสารองค์กร
เครือเจริญโภคภัณฑ์

ที่มาและวัตถุประสงค์

ในปี 2566 ด้านธรรมาภิบาลได้ดำเนินการให้กลุ่มธุรกิจประเมินความพร้อมด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน และประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่าน CG Anti-Corruption Platform ซึ่งอ้างอิงจากมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) มีวัตถุประสงค์ให้บริษัทในเครือเจริญโภคภัณฑ์

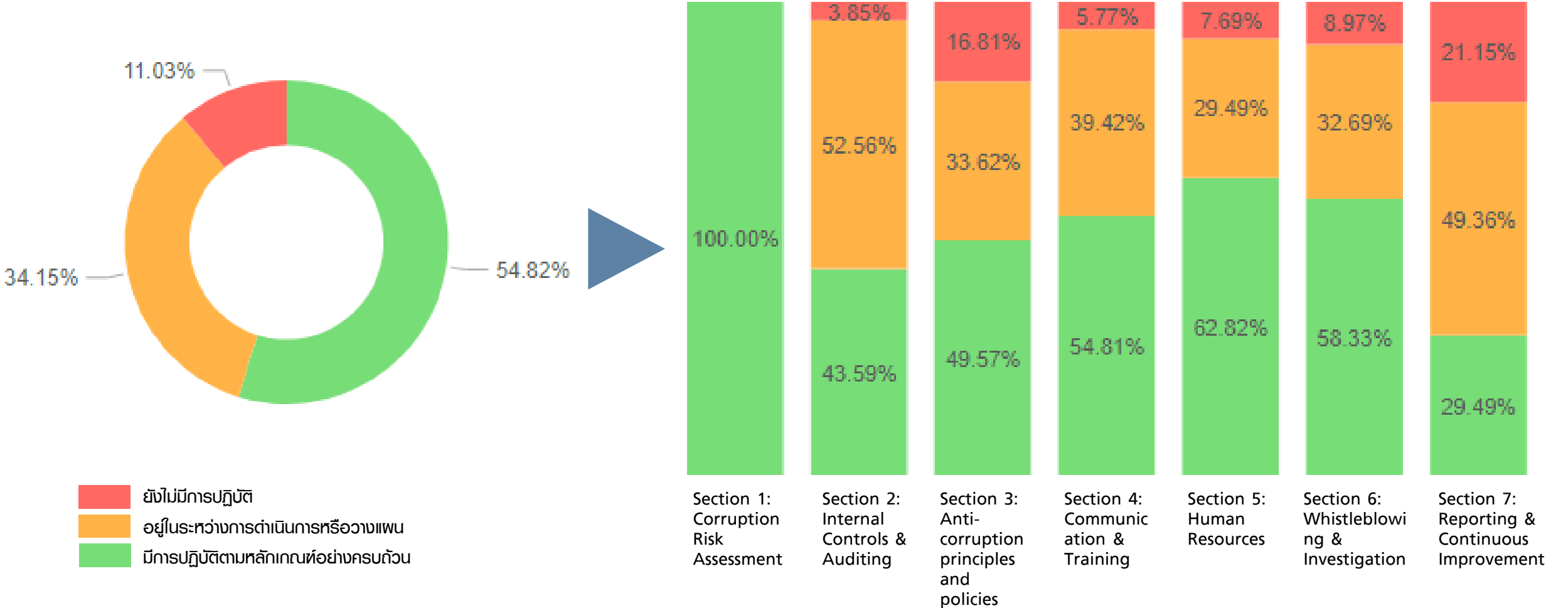
- ประเมินกระบวนการต่อต้านการคอร์รัปชันต่อภาครัฐและภาคเอกชน ให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถกำหนดมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพื่อป้องกันการให้สินบนแก่บุคคลภายนอก
- ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ปลอดคอร์รัปชันทั่วทั้งเครือ

รายงานฉบับนี้จะนำเสนอ ผลการประเมินในภาพรวม C.P. Group ของทุกกลุ่มธุรกิจ (77 BUs) และผลการประเมินของกลุ่มธุรกิจ เพื่อให้บริษัทในเครือเจริญโภคภัณฑ์นำผลการประเมินที่ได้ไปดำเนินการเพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้อย่างเป็นรูปธรรมต่อไป

2. ผลการประเมินในภาพรวม C.P. Group

CONFIDENTIAL

ภาพรวมผลการประเมินตนเองด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันของทุกกลุ่มธุรกิจ (77)



2. ผลการประเมินในภาพรวม C.P. Group

สรุปผลการประเมินตนเองด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันของ C.P. Group ในภาพรวม 55% มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์อย่างครบถ้วน

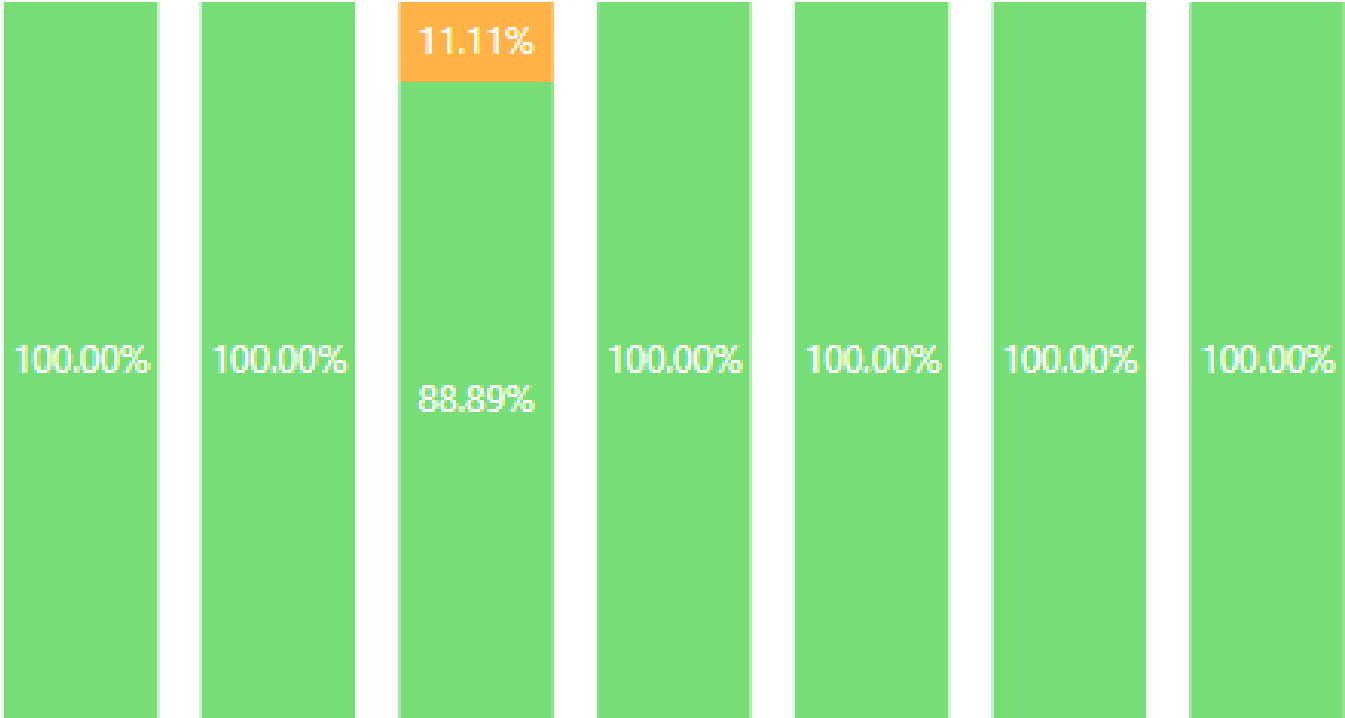
หมวดการประเมินความเสี่ยง	100% ของกลุ่มธุรกิจมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน
หมวดการบริหารบุคลากรภายในบริษัท	62.82% ของกลุ่มธุรกิจมีกระบวนการบริหารบุคลากรที่ส่งเสริมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น การคัดเลือก การประเมินผลการเลื่อนตำแหน่ง
หมวดการแจ้งเบาะแสและการสืบสวน	58.33% ของกลุ่มธุรกิจมีช่องทางให้คำแนะนําร้องเรียน และแจ้งเบาะแสดังพนักงาน และบุคคลภายนอก
หมวดการสื่อสารและฝึกอบรม	54.81% ของกลุ่มธุรกิจมีการแจ้งพนักงาน บุคคลภายนอก และคู่ค้าให้รับทราบว่ามีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการรายงานและแจ้งเบาะแสดังนั้นยังมีการฝึกอบรมด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
หมวดนโยบาย	มีเพียง 49.57% ของกลุ่มธุรกิจมีการประกาศให้บริษัทในเครือทั้งในและต่างประเทศปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติตามที่บริษัทกำหนด
หมวดการควบคุมภายในและการตรวจสอบ	มีเพียง 43.59% ของกลุ่มธุรกิจมีการควบคุมภายในในการกำหนดขั้นตอนการให้รับของขวัญและผลประโยชน์อื่นใด การบริจาค การสนับสนุนทางการเมือง และการจ้างพนักงานของรัฐ รวมถึงกระบวนการตรวจสอบ
หมวดการรายงานและการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง	มีเพียง 29.49% ของกลุ่มธุรกิจมีการรายงานการไม่ปฏิบัติตามนโยบายและกฎหมาย รวมถึงการรายงานประเด็นที่พบจากการตรวจสอบภายในต่อผู้บริหารระดับสูง และมีการทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

3. รายงานผลการประเมินตนเองด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน

CONFIDENTIAL

ผลการประเมินตนเองด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (อ้างอิงตาม CAC)

BU Ranking
4 / 77 BUs



- ยังไม่มีการปฏิบัติ
- อยู่ในระหว่างการดำเนินการหรือวางแผน
- มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์อย่างครบถ้วน

Section 1: Corruption Risk Assessment

Section 2: Internal Controls & Auditing

Section 3: Anti-corruption principles and policies

Section 4: Communication & Training

Section 5: Human Resources

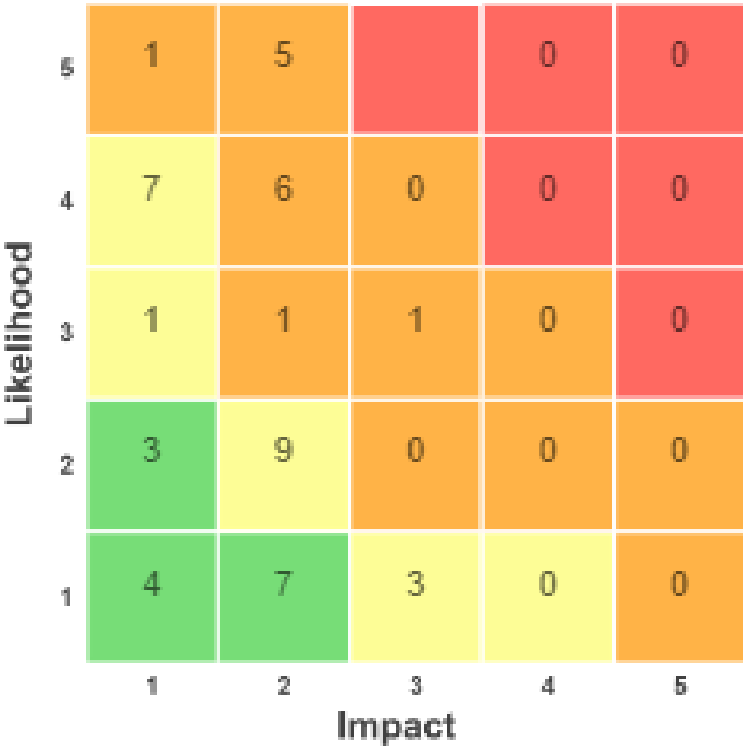
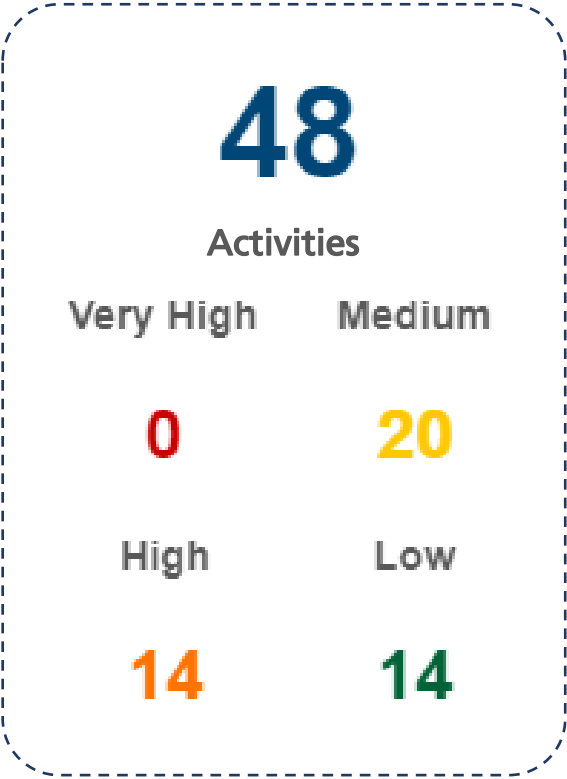
Section 6: Whistleblowing & Investigation

Section 7: Reporting & Continuous Improvement

4. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน

สรุปผลการประเมินความเสี่ยง

จากการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประจำปี 2566 ผ่าน Anti-Corruption System บน CG Platform ของกลุ่มธุรกิจ CPI (CPTG) สรุปได้ว่าการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันทั้งหมด 48 กิจกรรมความเสี่ยง โดยเป็นกิจกรรมทางธุรกิจที่มีความเสี่ยงสูง 14 ความเสี่ยง คือ กิจกรรมทางธุรกิจ หมวด A. การเริ่มดำเนินธุรกิจ, B. การดำเนินการ, C. การปฏิบัติตามกฎระเบียบ, D. นโยบาย, E. การแจ้งเบาะแสและขอคำแนะนำ และ F. การทบทวน ตรวจสอบ และปรับปรุง



4. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน

CONFIDENTIAL

ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมในการเพิ่มกระบวนการควบคุมภายใน:

- การประเมินความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของเจ้าของความเสี่ยงในทุกกิจกรรม จึงควรให้เจ้าของความเสี่ยงเป็นผู้ประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง เพื่อที่จะได้สะท้อนถึงความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจริง
- ทบทวนความเสี่ยงภายในกลุ่มธุรกิจอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสำคัญ เช่น การทำธุรกิจใหม่ การควบรวมกิจการ วิกฤตเศรษฐกิจ เป็นต้น
- พิจารณาปรับหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงให้สอดคล้องกับปัจจัยการดำเนินธุรกิจขององค์กร
- พิจารณามาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและความเสี่ยงสูงมาก โดยให้ครอบคลุมทั้ง 4 ด้าน ได้แก่
 - Operational Control เช่น กำหนดขั้นตอนการทำงาน (Procedure) / คู่มือการทำงาน (Manual) / วิธีการทำงาน (Work Instruction) / Checklist
 - Environmental Control เช่น การประกาศใช้นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง การสนับสนุนและขับเคลื่อนจากผู้บริหารระดับสูง (Tone at the top) การสื่อสารในองค์กร การฝึกอบรม รวมถึงการจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส
 - Financial Control เช่น การกำหนดอำนาจในการอนุมัติ (Delegation of Authority: DOA) ในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่าย การจัดเก็บและควบคุมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และการจัดทำสรุปรายงานประจำเดือนให้ผู้บริหารรับทราบถึงค่าใช้จ่าย และความเสียหายที่เกิดขึ้น
 - Monitoring Control เช่น การจัดให้มีการควบคุมและตรวจสอบขั้นตอนการปฏิบัติงานโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Internal Control)