

นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

Anti-Corruption Policy

เจตนา (Intent)

บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัท”) มีนโยบายหลักในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชันของประเทศไทยรวมทั้งกฎหมายของประเทศอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง บริษัทจะไม่ยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยครอบคลุมธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พร้อมกันนี้ บริษัทได้จัดทำแนวปฏิบัติ และกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชันซึ่งมีรายละเอียดข้อปฏิบัติที่เคร่งครัด เพื่อป้องกัน และ/หรือจัดการกับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายนี้ ทั้งนี้ บริษัทมีการสอบทานแนวปฏิบัติและขั้นตอนการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ธุรกิจ และดำรงไว้ซึ่งการดำเนินธุรกิจบนฐานของความถูกต้องและเป็นธรรม โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายนี้โดยทั่วกัน และสื่อสารนโยบายนี้ไปยังผู้มีส่วนได้เสียภายนอกทราบ เพื่อป้องกันความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน

การกระทำใด ๆ ของบุคลากรของบริษัทที่เป็นการคอร์รัปชัน จะถือเป็นความผิดในทางวินัยขั้นร้ายแรง และได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบข้อบังคับในการทำงานของบริษัท

บริษัทจะให้ความคุ้มครองต่อกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ที่ปฏิเสธหรือแจ้งเบาะแสการคอร์รัปชัน เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชันนี้

คำนิยาม (Definition)

คอร์รัปชัน หมายถึง

- ก. การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบในทุกรูปแบบในฐานะพนักงาน ตัวแทน หรือฐานะความสัมพันธ์อื่น ๆ กับบริษัท โดยมุ่งประสงค์ให้ได้รับประโยชน์ใด ๆ โดยมิชอบสำหรับองค์กรตนเอง หรือผู้อื่น
 - ข. การติดสินบนแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและการเรียกรับสินบนจากคู่ค้าหรือผู้อื่นเพื่อเป็นแรงจูงใจให้เกิดการทำผิดกฎหมาย หลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หรือศีลธรรมอันดี และหมายความรวมถึงกฎระเบียบข้อบังคับและวิธีปฏิบัติงานของบริษัท
 - ค. การยกยอกเงินหรือสิ่งของของบริษัท ที่ได้รับมอบหมายให้ใช้ในงานหรือการปฏิบัติงานของบริษัทมาใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง
- * การติดสินบน หมายถึง การเสนอ การให้ หรือสัญญาว่าจะให้ผลประโยชน์ ทั้งในรูปของเงิน สิ่งของ และสิ่งตอบแทนต่าง ๆ เพื่อเป็นแรงจูงใจให้เกิดการทำผิดกฎหมาย หลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หรือศีลธรรมอันดี
- ** การเรียกรับสินบน หมายถึง การใช้อำนาจที่ได้มาโดยตำแหน่งหน้าที่ ทำการเรียกร้อง จูงใจ หรือข่มขู่ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ ทั้งในรูปของเงิน สิ่งของ และสิ่งตอบแทนต่าง ๆ เพื่อประโยชน์อันมิชอบ แห่งตนหรือผู้อื่น
- *** การยกยอก หมายถึง การนำเงิน และสิ่งของ ที่ได้รับมอบหมายให้ใช้ในงาน หรือการใช้เวลาการปฏิบัติงานของบริษัท มาใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ผู้อื่น หรือเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง

การช่วยเหลือทางการเงิน หมายถึง การให้การสนับสนุนทางการเงิน สิ่งของ สิทธิพิเศษ และ/หรือการเข้าร่วมกิจกรรม ตลอดจนการส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมทางการเงินในนามของบริษัทเพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางธุรกิจการค้า ทั้งนี้ ไม่รวมถึงการที่พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมตามสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใด ๆ ของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใด ๆ ในทางการเงิน

ข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่รัฐ หมายถึง ข้าราชการเจ้าหน้าที่พนักงานของรัฐหรือรัฐวิสาหกิจหรือของตัวแทนภาครัฐใด ๆ ผู้สมัครรับการเลือกตั้งสมาชิกพรรคการเมือง องค์กรสาธารณะระหว่างประเทศ หรือบุคคลใด ๆ ที่รักษาราชการ รักษาการ หรือปฏิบัติราชการหรือปฏิบัติหน้าที่ในนามของกลุ่มที่กล่าวมาข้างต้น รัฐบาล รวมถึงหน่วยงานของรัฐในระดับท้องถิ่นภูมิภาค และระดับชาติที่เกี่ยวข้องกับอำนาจนิติบัญญัติ อำนาจบริหาร และอำนาจตุลาการ

หน้าที่และความรับผิดชอบ (Role and Responsibility)

1. คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ตรวจสอบและกำกับ ให้อุ่นใจว่าการดำเนินธุรกิจมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามนโยบาย แนวปฏิบัติ และขั้นตอนการปฏิบัติ ด้านการต่อต้านคอร์รัปชันซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้
 - ทำหน้าที่กำกับดูแลการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงินและการดำเนินการ ของกระบวนการทางบัญชีและการเก็บบันทึกข้อมูล รวมถึงกระบวนการอื่น ๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน
 - จัดให้มีช่องทางในการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการกระทำอันอาจนำไปสู่การคอร์รัปชัน
 - ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน และ
 - รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
2. ผู้บริหารมีหน้าที่นำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้ไปปฏิบัติ รวมทั้งสื่อสารนโยบายและสร้างความตระหนักแก่ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยกำหนดให้มีระบบการบริหารจัดการและมาตรการที่เหมาะสมในการกำกับและส่งเสริมการดำเนินการ และทบทวนระบบและมาตรการการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์และสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย และธุรกิจ
3. ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีหน้าที่เฝ้าระวังและป้องกันความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชันในงานที่รับผิดชอบหมาย รวมทั้งแจ้งเบาะแส หากพบการกระทำอันส่อทุจริตหรือเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน

แนวปฏิบัติเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชัน
Code of Conduct for Anti-Corruption

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติหน้าที่การทำงาน โดยไม่อาศัย หรือยินยอมให้ผู้อื่นอาศัยอำนาจหน้าที่ในตำแหน่งของตน ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึง การเรียกร้อง หรือ ดำเนินการ เพื่อการคอร์รัปชัน โดยยังประโยชน์อันมิชอบต่อตนเองหรือผู้อื่น
2. นอกเหนือจากการปฏิบัติตามข้อ 1 แล้ว กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องดำเนินการในเรื่องต่อไปนี้ ดังนี้
 - 2.1 การให้ หรือรับ ของขวัญ หรือบริการ หรือเงินสด หรือสิ่งของแทนเงินสด
กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ให้และไม่รับของขวัญ บริการ หรือเงินสดจากคู่ค้า ตัวแทน เจ้าหน้าที่ บุคคลภายนอกอื่น ๆ หรือคู่แข่งทางการค้าซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจ
 - 2.2 การเลี้ยงรับรอง
การเลี้ยงรับรองกระทำได้ หากเป็นไปได้ เพื่อรักษาสัมพันธภาพทางธุรกิจ แต่ต้องเป็นไปตามปกติของธุรกิจและไม่มีผลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจ
 - 2.3 การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก
 - ห้ามจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก ทั้งนี้ไม่ว่าจะเป็นการจ่ายทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการจ่ายเงินนั้นจะเป็นการจ่ายตามประเพณีนิยมหรือไม่ก็ตามแก่เจ้าหน้าที่รัฐ
 - อบรมและเผยแพร่ความรู้ในเชิงปฏิบัติการให้แก่พนักงานที่อาจเกี่ยวข้องหรือตกอยู่ในสถานการณ์ที่จะต้องจ่ายค่าอำนวยความสะดวกเพื่อให้พนักงานสามารถรับมือในสถานการณ์ดังกล่าวได้
 - แจ้งผู้บังคับบัญชาทราบเกี่ยวกับการถูกเรียกร้องค่าอำนวยความสะดวกเพื่อร่วมกันหาทางออก
 - แนวปฏิบัตินี้ให้รวมถึงบุคคลอื่นที่ไม่ใช่เจ้าหน้าที่ของรัฐ
 - 2.4 การรับสินบน
กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่รับสินบนทุกรูปแบบ
 - 2.5 การยกยอกทรัพย์สิน
กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่นำทรัพย์สินไปกระทำการอื่นเพื่อประโยชน์ส่วนตน ผู้อื่น หรือเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง
 - 2.6 การฟอกเงิน
กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่มีส่วนร่วมใดๆ ในการฟอกเงิน ไม่ว่าจะเพื่อกิจการของบริษัทหรือกิจการส่วนตน โดยเด็ดขาด
 - 2.7 การยั่วยุ หรือขัดขวาง กระบวนการยุติธรรม และกระบวนการตามกฎหมาย
กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ก็ตาม ซึ่งจะส่งผลให้เกิดการยั่วยุ หรือขัดขวาง กระบวนการยุติธรรม และกระบวนการตามกฎหมาย
 - 2.8 การสนับสนุนพรรคการเมือง
 - บริษัทต้องดำรงอยู่บนความเป็นกลางทางการเมืองและไม่ฝักใฝ่กลุ่มการเมืองฝ่ายใด
 - บริษัทไม่มีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนด้านการเงินแก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมือง

- กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานมีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองในฐานะส่วนตัวภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่จะต้องไม่อ้างชื่อบริษัท และต้องไม่นำทรัพย์สินหรืออุปกรณ์เครื่องมือใด ๆ ของบริษัท ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินใด ๆ ทางการเมือง ไม่ว่าจะเป็นทางด้านการเงินหรือรูปแบบอื่น ๆ อาทิ การให้สิ่งของและบริการ การโฆษณาส่งเสริม ฯลฯ
 - การใช้สิทธิทางการเมืองและการแสดงออกทางการเมืองจะต้องดำเนินการนอกเวลาทำงาน นอกสถานที่ปฏิบัติงาน โดยใช้ทรัพยากรของตนเองเท่านั้น และจะต้องไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานที่ได้รับมอบหมาย
 - ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้น สั่งการ หรือโน้มน้าว ด้วยวิธีการหรือรูปแบบใด ๆ เพื่อให้พนักงานหรือผู้ใต้บังคับบัญชาเข้าร่วมกิจกรรมของพรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมืองทุกประเภท
- 2.9 การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้การสนับสนุน

ต้องมีการดำเนินการอย่างโปร่งใส ปราศจากจุดประสงค์แอบแฝง มีขั้นตอน สอบทานวัตถุประสงค์ และการควบคุมอย่างรัดกุมชัดเจน เพื่อให้มั่นใจว่า จะไม่ได้ถูกนำไปใช้ก่อให้เกิดผลประโยชน์อันไม่พึงจะมี หรืออันมิควรจะได้โดยชอบด้วยกฎหมาย ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือเป็นข้ออ้างในการทุจริตและคอร์รัปชัน

2.9.1 ข้อปฏิบัติในการบริจาคเพื่อการกุศล

- การบริจาค้นั้นต้องพิสูจน์ได้ว่า มีกิจกรรมตามโครงการเพื่อการกุศลดังกล่าวจริง และมีการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริงหรือเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR)
- การบริจาค้นั้นต้องพิสูจน์ได้ว่า เป็นไปเพื่อการกุศลและไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบริษัท บุคคล หรือหน่วยงานใด ยกเว้น การประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป เช่น การติดตราสัญลักษณ์ (Logo) การประกาศชื่อบริษัท ณ สถานที่จัดงาน หรือในสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์ เป็นต้น

2.9.2 ข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการให้เงินสนับสนุน

การให้เงินสนับสนุนเป็นวิธีการประชาสัมพันธ์ทางธุรกิจของบริษัททางหนึ่ง ซึ่งแตกต่างจากการบริจาคเพื่อการกุศล โดยอาจกระทำได้โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัท ซึ่งอาจถูกเชื่อมโยงไปเกี่ยวกับการติดสินบน ดังนั้น ในการปฏิบัติจึงต้องให้เป็นไปดังนี้

- เงินสนับสนุนนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่า ผู้ขอเงินสนับสนุนได้ทำกิจกรรมตามโครงการดังกล่าวจริง และเป็นการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ หรือก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง หรือเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR)
- เงินสนับสนุนนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่า การให้เงินสนับสนุนหรือประโยชน์อื่นใดที่สามารถคำนวณเป็นตัวเงินได้ เช่น การให้ที่พักและอาหาร เป็นต้น ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือหน่วยงานใด ยกเว้น การประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมธุรกิจทั่วไป
- ในการเป็นผู้ให้เงินสนับสนุน จะต้องจัดทำใบบันทึกคำขอ ระบุชื่อผู้รับเงินสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการสนับสนุนพร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมดเสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัท พิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัท

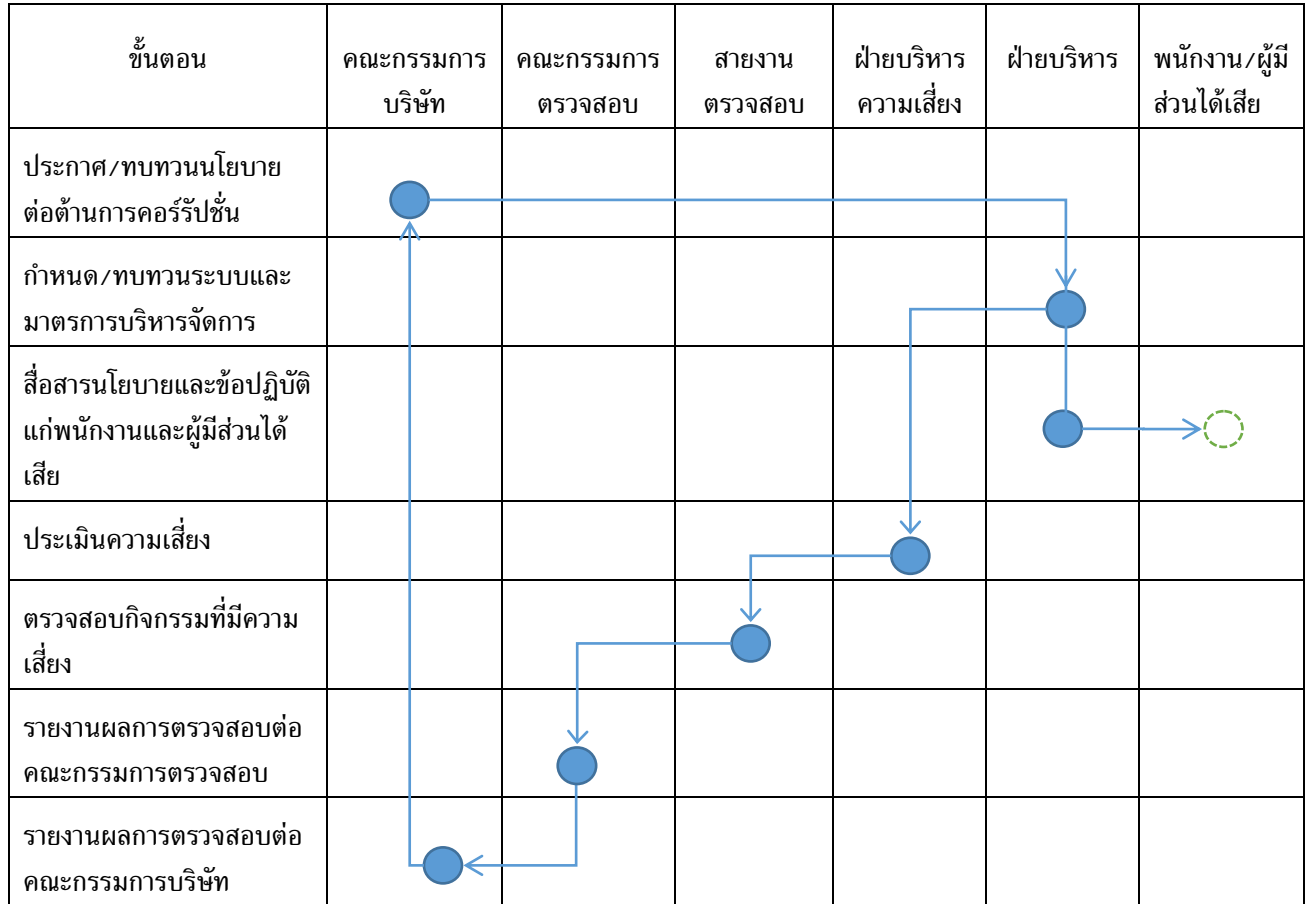
2.10 การขัดแย้งทางผลประโยชน์

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือกลุ่มบริษัท การดำเนินการใดๆ จะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล อยู่บนพื้นฐานของการกระทำเพื่อประโยชน์ของบริษัท ไม่ขัดต่อกฎหมาย กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณอันดี ทั้งนี้ หากมีการกระทำหรือพฤติกรรมใดที่เข้าข่ายมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานดังกล่าวจะต้องทำการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์และนำเสนอต่อบริษัทเพื่อร่วมกันพิจารณาแก้ไขหาทางหลีกเลี่ยง

ขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชัน

Procedure for Anti-Corruption

ขั้นตอนการกำกับและตรวจสอบ (Governance and Audit Procedure)



กระบวนการตรวจสอบ ติดตาม และควบคุมภายใน

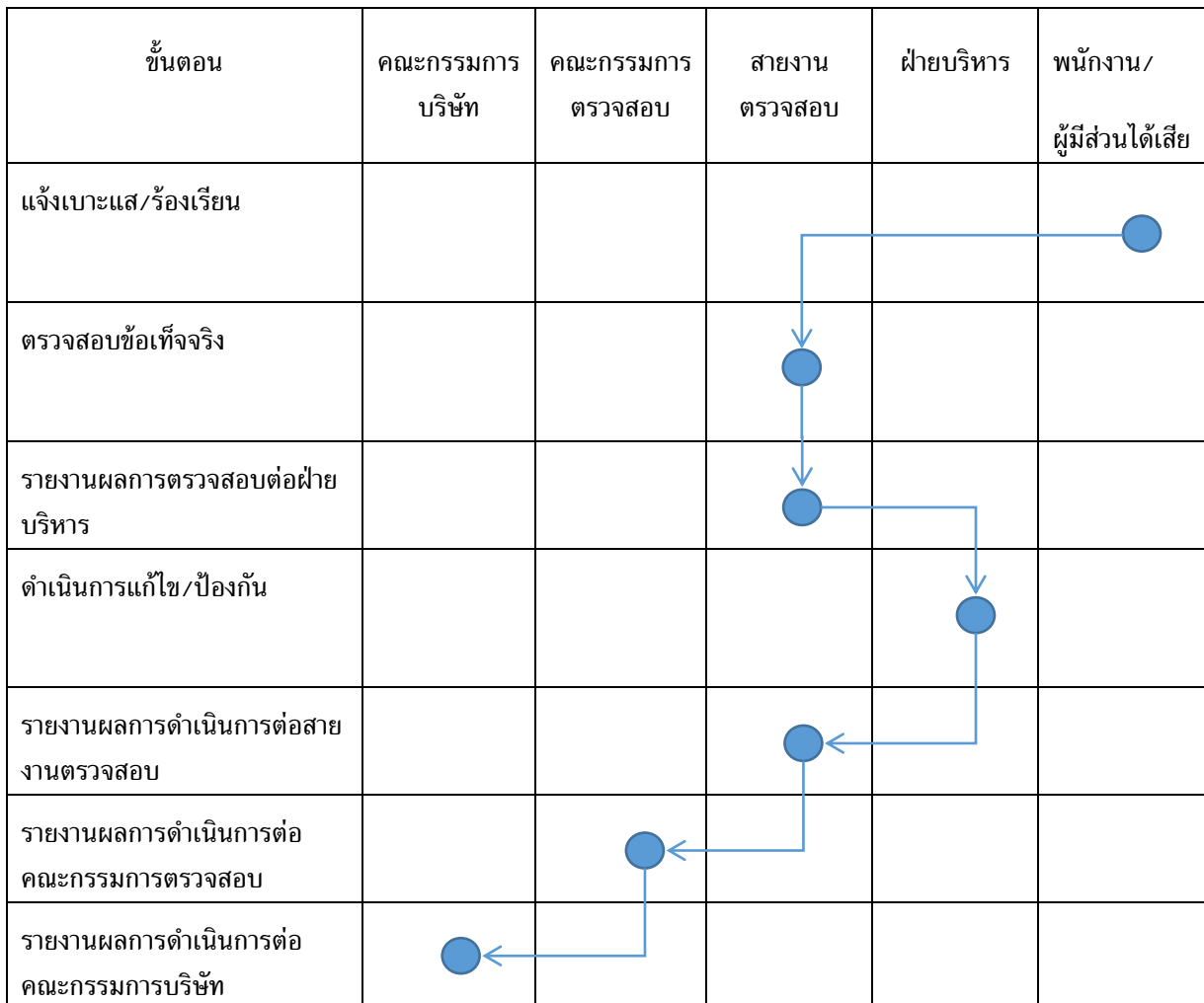
บริษัทได้กำหนดกระบวนการตรวจสอบ ติดตาม และควบคุมภายใน เพื่อป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชัน และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ระบบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นช่วยให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ได้ ดังนี้

1. จัดให้มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำ
2. ให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน
3. มีการสืบสวน สอบสวน ติดตาม ตลอดจนแก้ไข/ป้องกัน โดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องร่วมกับสายงานตรวจสอบ
4. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบและการควบคุมภายในแก่ผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ
5. มีการประเมินความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมต่าง ๆ ที่อาจมีขั้นตอนและกระบวนการที่เข้าข่ายเสี่ยงต่อการทุจริตและคอร์รัปชัน
6. มีมาตรการบริหารความเสี่ยงโดยประเมินระดับความเสี่ยงทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ
7. จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่พนักงานของบริษัท เพื่อให้เกิดความเข้าใจนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

ขั้นตอนการแจ้งเบาะแสและร้องเรียน
Complaint and Reporting Procedure

สายงานตรวจสอบได้จัดให้มีช่องทาง สำหรับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถแจ้งเบาะแสและร้องเรียนการกระทำอันส่อทุจริตหรือคอร์รัปชัน โดยเป็นช่องทางที่เข้าถึงได้โดยง่าย และเก็บรักษาความลับของผู้ร้องเรียนอย่างเคร่งครัด ปัจจุบัน ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและร้องเรียนได้ผ่านช่องทางดังนี้

ภายในองค์กร 1. ผู้บังคับบัญชา หรือผู้บริหาร 2. กล้องรับความคิดเห็น 3. ส่ง e-mail: labor.CoC@thaiunion.com
 ภายนอกองค์กร ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท http://investor-th.thaiunion.com/complaints_handling.html



มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับของผู้ร้องเรียน
PROTECTION AND CONFIDENTIALITY OF THE WHISTLE-BLOWERS

พนักงานผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้อง และคุ้มครองสิทธิตามกฎหมาย หรือตามแนวทางที่บริษัทได้กำหนดไว้

การปกป้องกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน
PROTECTION OF DIRECTORS, MANAGEMENT AND EMPLOYEES
FOR REFUSING TO PAY BRIBES

บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

กระบวนการลงโทษ
DISCIPLINARY ACTION

ผู้ที่กระทำการทุจริต คอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำผิดตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานว่าด้วยการบริหารงานบุคคล ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยที่กำหนดไว้ รวมถึงอาจได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

การทบทวนนโยบาย
POLICY REVIEW

ผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะร่วมกันพิจารณาทบทวนนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันฉบับนี้ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมของบริษัท วัฒนธรรมขององค์กร อย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติต่อไป