

**จรรยาบรรณและความเป็นมืออาชีพ
ของผู้ปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงาน**

Code of Ethics of Compliance Officer

ความสำคัญของ Compliance Unit

และ Compliance Officer

Compliance Unit เป็นหน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแล และให้คำปรึกษากับผู้บริหาร และพนักงานในองค์กร เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องและเหมาะสมตามกฎหมายเกณฑ์ข้อบังคับ จรรยาบรรณขององค์กร และหน่วยงานกำกับดูแลของทางการต่าง ๆ

Compliance Officer ต้องเป็นบุคคลที่ ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โดยปราศจากอคติ และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จึงต้องปฏิบัติงาน โดย**ผู้มีจรรยาบรรณทางวิชาชีพ**



วัตถุประสงค์และหน้าที่ของหน่วยงาน Compliance

ธุรกิจหลักทรัพย์ดำเนินงานภายใต้ความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
กฎหมายบัญญัติขึ้นเพื่อกำกับการประกอบธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์
ต้องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ และได้มาตรฐาน
สร้างภาพพจน์ที่ดีแก่นักลงทุน ทั้งภายในและภายนอกประเทศ
สร้างความมั่นคงทางเศรษฐกิจของประเทศ



วัตถุประสงค์และหน้าที่ของหน่วยงาน Compliance

- เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจนจรรยาบรรณในการประกอบวิชาชีพ
- เพื่อเป็นแนวทางให้บริษัทสมาชิกได้มีการกำกับดูแลตนเอง ตลอดจนมีที่ปรึกษาถึงหลักเกณฑ์ในการทำธุรกิจ
- เพื่อช่วยประสานงานกับองค์กรกำกับและดูแลภายนอก อาทิ สำนักงาน กสท. ตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ปปง. ธนาคารแห่งประเทศไทย เป็นต้น



วัตถุประสงค์และหน้าที่ของหน่วยงาน Compliance

อย่างไรก็ตาม พนักงานทุกท่านยังคงมีหน้าที่ในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่มีอยู่ ซึ่งถือเป็นการกำกับและดูแลตนเองในเบื้องต้น การกำหนดให้มี หน่วยงาน Compliance ไม่ทำให้พนักงานที่เป็นผู้ปฏิบัติพ้นความรับผิดชอบ

พนักงานยังคงมีหน้าที่ ที่จะต้องปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หน่วยงาน Compliance จะทำหน้าที่ติดตามกำกับดูแลในลักษณะที่เป็นระบบการควบคุมอีกชั้นหนึ่ง



หลักการและแนวปฏิบัติ

1. ความโปร่งใส ความซื่อสัตย์ และเที่ยงธรรม (Integrity & Objectivity)

ความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต ตรงไปตรงมา จริงใจ เป็นคุณสมบัติพื้นฐานที่จะสร้างความไว้วางใจ และทำให้วิจารณ์ของ Compliance officer เป็นที่น่าเชื่อถือ ดังนั้น การปฏิบัติหน้าที่ของ Compliance officer ต้องดำเนินการ ดังนี้

- ปฏิบัติงานด้วยความยุติธรรม ซื่อตรงต่อวิชาชีพ และไม่มีส่วนได้เสีย นอกจากค่าตอบแทนที่ได้รับจากการปฏิบัติงาน
- ใช้ดุลยพินิจอย่างเที่ยงธรรม โดยหลีกเลี่ยงความสัมพันธ์ หรือสถานการณ์ใด ๆ ที่อาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้โดยโปร่งใส อิสระและซื่อสัตย์สุจริต
- ใช้ดุลยพินิจบนหลักฐานที่น่าเชื่อถืออย่างเป็นกลาง ไม่ลำเอียง และไม่ปล่อยให้อคติส่วนตัว หรือบุคคลอื่นมีอิทธิพลเหนือการปฏิบัติงาน



2. ความรู้ และความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ (Competency)

Compliance Officer ต้องใช้ความรู้ ความเชี่ยวชาญในระเบียบ กฎเกณฑ์ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องในการทำงาน ด้วยความเอาใจใส่ ระมัดระวังรอบคอบ และ มุ่งมั่นในการปฏิบัติงานเพื่อให้งานสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- ศึกษาหาความรู้ พัฒนาวิชาชีพอย่างต่อเนื่อง สามารถใช้ความรู้ ทักษะ และ ประสบการณ์ที่จำเป็น ในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ความสามารถ หลัก ๆ ที่พึงมี

- กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ทักษะในการตรวจสอบ
- ทักษะในการสื่อสาร เช่น การให้คำแนะนำเรื่องกฎเกณฑ์ เป็นต้น
- ทักษะการแก้ไขปัญหา



ต้องประกอบวิชาชีพให้สอดคล้องกับมาตรฐานการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง

3. การรักษาความลับ (Confidentiality)

- Compliance Officer ต้องไม่นำข้อมูลใด ๆ ที่องค์กรไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ไปเปิดเผย หรือใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตาม สิทธิและหน้าที่ที่กำหนดตามกฎหมาย หรือในฐานะผู้ประกอบการวิชาชีพ
- เก็บรักษาข้อมูลและความลับที่ได้จากการปฏิบัติหน้าที่ ไม่ให้เข้าถึงได้โดย หน่วยงานอื่นใด เป็นอย่างดีและระมัดระวังรอบคอบ
- ต้องกำกับดูแลข้อมูลภายในองค์กรตามหลักความจำเป็น (need to know) เพื่อให้ไม่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ภายในองค์กร รวมทั้งไม่นำข้อมูลที่ เป็นความลับที่ได้จากการปฏิบัติหน้าที่ไปเปิดเผยหรือใช้ประโยชน์เพื่อตนเอง หรือบุคคลอื่น
- เคารพคุณค่าและสิทธิของผู้เป็นเจ้าของข้อมูลและไม่เปิดเผยข้อมูลโดย ปราศจากอำนาจหน้าที่ที่เหมาะสม เว้นแต่เมื่อกฎหมายหรือวิชาชีพกำหนดไว้ เป็นอย่างอื่น

4. การรักษาความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน (Independence)



ความเป็นอิสระ เป็นคุณสมบัติที่สำคัญ ต้องเป็นที่ประจักษ์ เพื่อให้ผลงานเป็นที่เชื่อถือได้ การที่จะพิจารณาได้ว่ามีความเป็นอิสระเพียงพอ กับหน้าที่ความรับผิดชอบหรือไม่ พิจารณาได้จาก

- ☑ การมีสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- ☑ การมีเสรีภาพในการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน
- ☑ สามารถรายงานผลได้ถึงผู้บริหารระดับสูงสุดขององค์กร รวมถึงคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมาย
- ☑ มีการจำกัดกรอบอำนาจหน้าที่ในการรับผิดชอบ เพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการตัดสินใจ



5. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

- ต้องไม่กระทำการอันนำไปสู่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร หรือหาประโยชน์จากข้อมูลภายในที่ทราบจากตำแหน่งหน้าที่ของตน
- ควรพิจารณาหาทางขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น เช่น
 - **เปิดเผย** ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงความสัมพันธ์ทางเครือญาติกับองค์กร หรือคู่ค้าขององค์กร หรือผู้ร่วมงาน เพื่อความโปร่งใส
 - **หลีกเลี่ยง** การกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

Conflict of interest



6. รักษาชื่อเสียงและศักดิ์ศรี (Reputation and Dignity)

- ★ ประพฤติตน อย่างผู้มีเกียรติและศักดิ์ศรี ไม่กระทำการใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงและการดำเนินการขององค์กรที่ตนสังกัด
- ★ ต้องไม่เกี่ยวข้องหรือสนับสนุนกับการกระทำที่ผิดกฎหมาย
- ★ ใช้วิจารณญาณอย่างรอบคอบ มีเหตุผลในการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร
- ★ ไม่ใช้เวลาและทรัพย์สินขององค์กรที่ตนสังกัดเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลใดทั้งทางตรงและทางอ้อม

A central graphic featuring the text "Q&A" in a large, white, bold, sans-serif font. The text is surrounded by several overlapping circles of various shades of blue. Many of these circles contain a white question mark, creating a cluster of question marks around the central text. The background of the slide is white with blue geometric shapes on the left and right sides.

Q&A