

ขั้นตอนของ Generali Group ในการจัดการข้อกังวลใจที่ได้รับรายงาน

1. บทนำ

เอกสารนี้จะอธิบายขั้นตอนที่ Generali Group ใช้เพื่อจัดการข้อกังวลใจที่ได้รับรายงาน ซึ่งสอดคล้องกับหลักปฏิบัติของกลุ่มบริษัท

2. ข้อกังวลใจที่จัดการอย่างไม่เป็นทางการ

ในกรณีส่วนใหญ่ที่บรรดาผู้จัดการได้รับรายงาน ผู้รายงานจะคาดหวังให้ผู้จัดการจัดการกรณีดังกล่าวอย่างไม่เป็นทางการ และไม่ส่งเรื่องต่อไปยังฝ่ายอื่นๆ ในกรณีที่ผู้จัดการไม่สามารถแก้ไขข้อกังวลใจอย่างไม่เป็นทางการได้ เนื่องจากความรุนแรง ลักษณะ หรือความไม่ยุติธรรมของข้อกังวลใจดังกล่าว จะมีการส่งข้อกังวลใจดังกล่าวไปให้เจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบ¹เป็นผู้จัดการ

3. ช่องทางการรายงาน

Generali Group มีช่องทางการรายงานให้เลือกมากมายนอกเหนือจากฝ่ายบริหารของบริษัท ได้แก่

- ฝ่ายการปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัท
- ฝ่ายการปฏิบัติตามกฎระเบียบของกลุ่มบริษัท
- สายด่วนความช่วยเหลือด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบของ Generali Group

4. ข้อจำกัดของการรายงาน – สายด่วนความช่วยเหลือด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

กรณีที่รายงานโดยสายด่วนความช่วยเหลือด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบของ Generali Group ได้รับการจำกัดว่าต้องเป็นกรณีที่เกี่ยวข้องกับด้านต่างๆ ต่อไปนี้

ปัญหาด้านการเงิน	การเปลี่ยนแปลงแก้ไข การผลิต การปลอมแปลง หรือการลอกเลียนเอกสาร สัญญา หรือรายงานด้านการเงินทั้งหมดหรือส่วนใดส่วนหนึ่ง การสร้างภาพที่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด การปิดบังข้อเท็จจริงที่สำคัญ หรือการอ้างสิทธิ์ที่เป็นความเท็จ การเปิดเผยข้อมูลด้านการเงินที่ไม่ถูกต้อง การซื้อขายหลักทรัพย์โดยอาศัยข้อมูลลงใน หรือแนวทางปฏิบัติที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการควบคุมการเงินภายใน
การตรวจสอบและ การทำบัญชี	การสำแดงข้อมูลที่ไม่เป็นจริงโดยเจตนา อำนาจครอบงำผิดคลองธรรม หรือข้อกังวลใจเกี่ยวกับความเป็นอิสระที่เกี่ยวข้องกับการโต้ตอบกับผู้ตรวจสอบภายนอกหรือภายใน หรือการควบคุมดูแลหน้าที่และกิจกรรมการตรวจสอบ ซึ่งรวมถึงแนวทางปฏิบัติที่น่าสงสัยซึ่งเกี่ยวข้องกับการทำบัญชี การตรวจสอบ หรือการควบคุมการเงินภายใน (ตัวอย่างเช่น การหลีกเลี่ยงภาษี การกล่าวบิดเบือนข้อมูลรายได้ การกล่าวบิดเบือนข้อมูลรายจ่าย การกล่าวบิดเบือนข้อมูลสินทรัพย์ การใช้หลักการทำบัญชีในทางมิชอบ ธุรกรรมที่ผิดกฎหมาย)
การธนาคาร	ข้อกังวลใจเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติด้านการธนาคารที่น่าสงสัยหรือผิดหลักจริยธรรม (ตัวอย่างเช่น การฟอกเงิน การฉ้อโกงธนาคาร การยกยอกเงิน การเปลี่ยนแปลงแก้ไข การผลิต การปลอมแปลง หรือการลอกเลียนเอกสาร รายงาน หรือบันทึกด้านการธนาคาร หรือแนวทางปฏิบัติที่น่าสงสัยเกี่ยวกับกฎระเบียบหรือการควบคุมการธนาคารภายใน)

¹ นโยบายการปฏิบัติตามกฎระเบียบของกลุ่มบริษัทกำหนดให้การทำงานของฝ่ายการปฏิบัติตามกฎระเบียบเป็นอิสระจากการทำงานของฝ่ายปฏิบัติการ เจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบจะขึ้นตรงต่อคณะกรรมการผู้บริหาร

<p>การต่อต้านการตัดสินใจ</p>	<p>การสร้างอิทธิพลต่อการดำเนินการด้านการเมืองหรือการดำเนินการของรัฐของผู้อื่นด้วยสิ่งจูงใจที่เป็นการทุจริต ซึ่งอาจรวมถึงการให้สิ่งของที่สามารถตีความตามหลักเหตุผลว่าเป็นความพยายามสร้างอิทธิพลต่อความสัมพันธ์หรือการตัดสินใจทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม</p>
<p>ผู้บริหารระดับสูงที่มีส่วนร่วมในด้านการเงิน การตรวจสอบ การทำบัญชี การธนาคาร หรือการต่อต้านการตัดสินใจ</p>	<p>ปัญหาที่อธิบายไว้ข้างต้น ซึ่งเกี่ยวข้องกับ คณะกรรมการ (หรือเทียบเท่า) ซึ่งรวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ผู้จัดการทั่วไป หัวหน้าฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน</p>

ข้อกังวลใจอื่นๆ ต้องรายงานผ่านช่องทางอื่นๆ

อาจมีข้อจำกัดเพิ่มเติมตามกฎหมายท้องถิ่น

5. การมอบหมายกรณีเบื้องต้น

เมื่อได้รับรายงาน จะมีการประเมินกรณีดังกล่าวเพื่อระบุเจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เหมาะสมสำหรับการจัดการข้อกังวลใจ

จะมีการมอบหมายกรณีดังกล่าวตามกฎการจัดการข้อกังวลใจของ Generali Group ซึ่งหมายความว่าโดยปกติแล้ว จะมีการมอบหมายกรณีต่างๆ ให้กับเจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัท นอกเหนือจากในกรณีต่างๆ ต่อไปนี้

กรณีที่เกี่ยวข้องกับ	การมอบหมายข้อกังวลใจ
ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท	เจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบของกลุ่มบริษัท หรือระดับภูมิภาค
เรื่องราวที่สำคัญเกี่ยวกับการทำบัญชี การตรวจสอบ และการเงิน	เจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบของกลุ่มบริษัท หรือระดับภูมิภาค
เจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัท หรือระดับภูมิภาค	เจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบของกลุ่มบริษัท
เจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบของกลุ่มบริษัท	ประธานคณะกรรมการผู้บริหารของ Assicurazioni Generali

จะมีการมอบหมายกรณีต่างๆ ที่ได้รับรายงานผ่านสายด่วนความช่วยเหลือด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบของ Generali Group ให้กับเจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เหมาะสมโดยอัตโนมัติ โดยเป็นไปตามกฎที่กล่าวถึงข้างต้น

เจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบของกลุ่มบริษัท/ระดับภูมิภาคอาจประจำอยู่ในประเทศหนึ่งๆ ที่ไม่ใช่ประเทศที่เกิดข้อกังวลใจ แต่จะมีการจัดการข้อมูลให้สอดคล้องกับกฎหมายท้องถิ่นและนโยบายของ Generali Group ด้านการปกป้องข้อมูล (โปรดติดต่อเจ้าหน้าที่ดูแลความเป็นส่วนตัวของบริษัทสำหรับรายละเอียดต่างๆ)

6. รายละเอียดที่จำเป็นต่อการมอบหมายกรณีหนึ่งๆ

เมื่อจะมีการส่งข้อกังวลใจ ผู้รายงานต้องระบุข้อมูลต่อไปนี้เพื่อช่วยเหลือในขั้นตอนการมอบหมายกรณีดังกล่าว

1. ประเทศที่ผู้รายงานประจำอยู่
2. ประเทศที่เกิดการละเมิดที่รายงาน
3. บริษัทของ Generali Group ที่เกี่ยวข้องกับการรายงาน

4. กรณีดังกล่าวเกี่ยวข้องกับข้อใดต่อไปนี้หรือไม่

- ผู้บริหารระดับสูง
- เจ้าหน้าที่ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
- เรื่องราวที่สำคัญเกี่ยวกับการทำบัญชี การตรวจสอบ และการเงิน

ข้อมูลข้างต้นยังมีประโยชน์ต่อการระบุกรณีในกรณีที่กฎหมายท้องถิ่นห้ามการใช้ช่องทางรายงานนั้นๆ

7. การประเมินและการสืบสวนกรณีหนึ่งๆ

การประเมินและการสืบสวนกรณีหนึ่งๆ จะดำเนินการเป็นความลับสุดยอด และจะมีการแบ่งปันข้อมูลที่เกี่ยวข้องภายในฝ่ายการปฏิบัติตามกฎระเบียบและบุคลากรคนอื่นๆ ที่จำเป็นต้องรับทราบเท่านั้น

จะมีการดำเนินการประเมินในขั้นต้น เพื่อตรวจสอบว่าผู้ที่จัดการกรณดังกล่าวเป็นฝ่ายการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เหมาะสม และมีรายละเอียดเกี่ยวกับกรณดังกล่าวมากพอที่จะเริ่มการสืบสวน

เมื่อเสร็จสิ้นการประเมินในขั้นต้น ฝ่ายการปฏิบัติตามกฎระเบียบจะเริ่มสืบสวนกรณดังกล่าว พร้อมการสนับสนุนจากฝ่ายตรวจสอบภายใน และที่ปรึกษาระดับมืออาชีพภายนอกอื่นๆ ตามความจำเป็น

8. มาตรการแก้ไข

หลังจากการสืบสวน ฝ่ายการปฏิบัติตามกฎระเบียบจะระบุมตรการแก้ไขที่จำเป็น

ในกรณีที่สมควรลงโทษทางวินัย ฝ่ายการปฏิบัติตามกฎระเบียบจะติดต่อฝ่ายทรัพยากรบุคคลให้เข้ามามีส่วนร่วมในขั้นตอนนี้

จะมีการส่งมาตรการแก้ไขทั้งหมดไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ฝ่ายบริหารปกครองของบริษัทสำหรับการตัดสินใจขั้นสุดท้าย

9. ฐานข้อมูล EthicsPoint

จะมีการบันทึกกรณทั้งหมดที่ได้รับรายงานภายใน Generali Group ไว้ในฐานข้อมูล EthicsPoint นอกเหนือจากกรณที่จัดการอย่างไม่เป็นทางการ

การเข้าถึงกรณหนึ่งจะกำหนดไปตามแต่ละกรณ และจำกัดอยู่เพียงฝ่ายการปฏิบัติตามกฎระเบียบ รวมถึงผู้ที่จัดการการสืบสวน ในกรณที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต้องทราบเท่านั้น

ฐานข้อมูล EthicsPoint โฮสต์อยู่ในเซิร์ฟเวอร์ของผู้ให้บริการที่เป็นบุคคลที่สาม ซึ่งตั้งอยู่ในสหภาพยุโรป

10. การรายงาน

ฐานข้อมูล EthicsPoint อนุญาตให้สามารถผลิตรายงานเป็นประจำที่ระดับบริษัท ภูมิภาค และกลุ่มบริษัท รายงานจะจำกัดอยู่ที่รายละเอียดทั่วไปของกรณต่างๆ เท่านั้น ซึ่งรวมถึงจำนวนกรณที่ได้รับโดยแบ่งกลุ่มตามประเภทของข้อกล่าวหาที่เกี่ยวข้อง หรือประเทศ เป็นต้น

รายงานจะไม่มีข้อมูลส่วนบุคคล (ตัวอย่างเช่น ชื่อของบุคลากรที่เกี่ยวข้อง) เกี่ยวกับกรณต่างๆ เช่น ตัวตนของบุคลากรใดๆ ที่เกี่ยวข้อง

11. การสรุปกรณีหนึ่งๆ และการลบข้อมูลส่วนบุคคล

เมื่อมีการสรุปกรณีหนึ่งๆ แล้ว ข้อมูลส่วนบุคคลที่อยู่ในฐานข้อมูล EthicsPoint จะถูกลบออก และจะเหลือไว้เพียงข้อมูลที่ไม่ระบุตัวตนสำหรับการวิเคราะห์การรายงานและแนวโน้มเท่านั้น

ฝ่ายที่เกี่ยวข้องอาจต้องเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลไว้บนฐานข้อมูล EthicsPoint ในกรณีที่จำเป็นต้องดำเนินการมาตรการแก้ไขให้เสร็จสมบูรณ์ หรือตามที่กฎหมายท้องถิ่นกำหนด