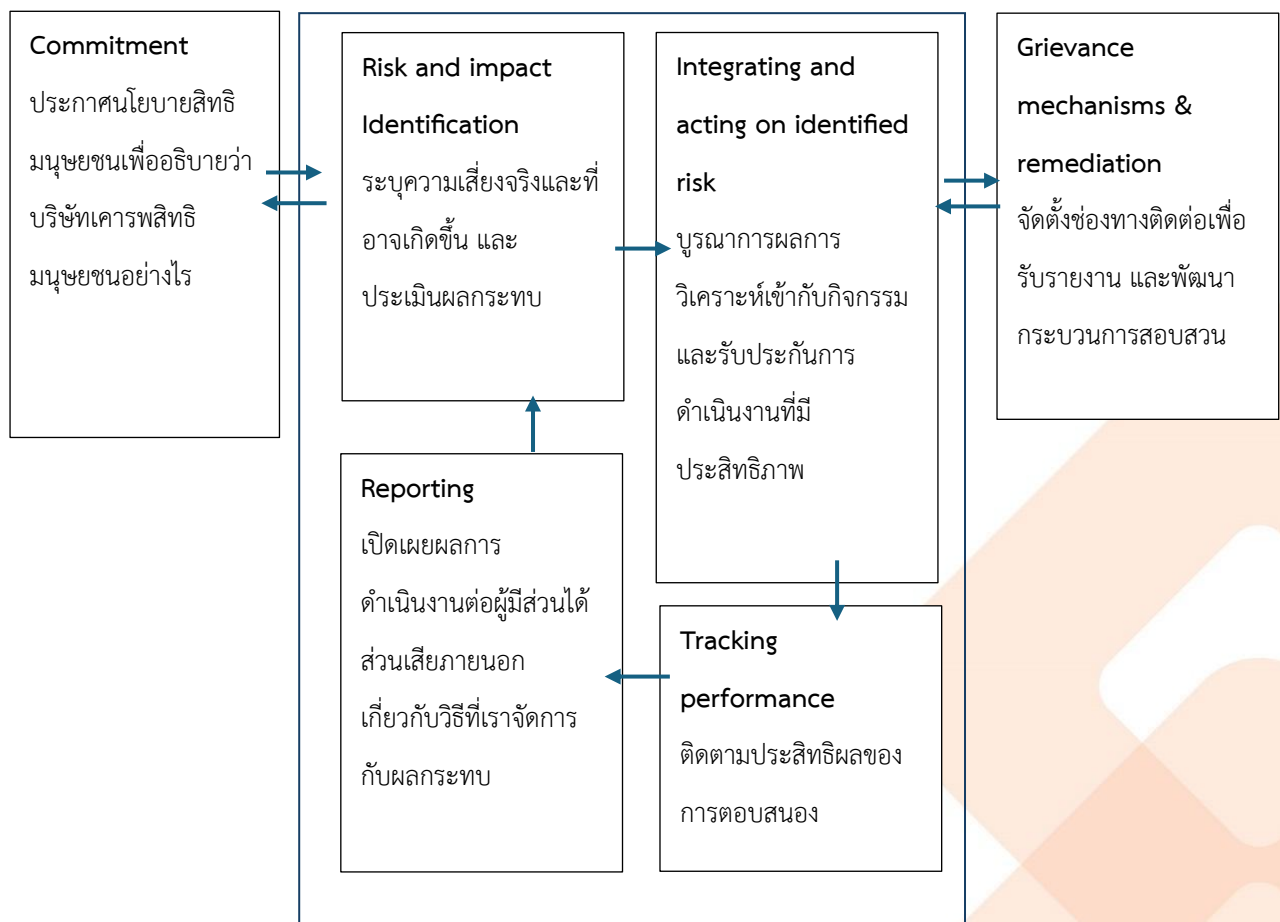


คู่มือการดำเนินงานด้านการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน

ของบริษัท ออรัรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)

บทนำ:

บริษัทพัฒนาและดำเนินการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบคอบ (Human Rights Due Diligence: HRDD) เพื่อระบุ ป้องกัน และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสิทธิมนุษยชนที่มีต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องตลอดห่วงโซ่อุปทานของธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมด เช่น ซัพพลายเออร์ ลูกค้า ชุมชนท้องถิ่น และกลุ่มเปราะบาง (เช่น ผู้หญิง เด็ก กลุ่มชนพื้นเมือง แรงงานข้ามชาติ และผู้พิการ) คู่มือ HRDD ฉบับนี้ได้รับการพัฒนาขึ้นโดยอิงจากหลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (UNGP) และตัวชี้วัดสิทธิมนุษยชนสำหรับธุรกิจ กรอบการดำเนินงานของ HRDD ประกอบด้วย ความมุ่งมั่น การระบุความเสี่ยงและผลกระทบ การบูรณาการและการดำเนินการตามความเสี่ยงที่ระบุ การติดตามผลการดำเนินงาน การรายงาน และกลไกรับเรื่องร้องเรียนและการเยียวยา



วัตถุประสงค์ (Objective):

- เพื่อให้แนวทางเกี่ยวกับวิธีการดำเนินการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบคอบ
- เพื่อระบุ ป้องกัน ลดผลกระทบ และรับผิดชอบต่อลักษณะของความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและห่วงโซ่อุปทานของบริษัท
- เพื่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเกี่ยวกับวิธีที่บริษัทเคารพสิทธิมนุษยชน

ขอบเขต (Scope):

หน่วยงานทางธุรกิจทั้งหมด

คำจำกัดความ (Definitions):

กระบวนการตรวจสอบอย่างรอบคอบ (Due Diligence): กระบวนการเชิงรุกที่ครอบคลุม เพื่อระบุผลกระทบด้านลบที่เกิดขึ้นจริงและที่อาจเกิดขึ้นในด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และเศรษฐกิจ อันเนื่องมาจากการตัดสินใจและกิจกรรมขององค์กรตลอดวงจรชีวิตของโครงการหรือกิจกรรมขององค์กร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อหลีกเลี่ยงและลดผลกระทบด้านลบ

ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน หรือได้เกิดขึ้นมาแล้ว (Actual risk) : ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือได้เกิดขึ้นแล้ว

ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต (Potential risk): ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

การดำเนินการเพื่อลดขอบเขตหรือความรุนแรงของผลกระทบ (Mitigation): การดำเนินการเพื่อลดขอบเขตของผลกระทบ

การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้ผลกระทบดังกล่าวเกิดขึ้น (Prevention): การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้ผลกระทบดังกล่าวเกิดขึ้น

กระบวนการ / เนื้อหา (Process / Content):

1. ความมุ่งมั่นขององค์กร (Commitment)

หลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชนสนับสนุนให้บริษัทเคารพสิทธิมนุษยชนโดยการพัฒนานโยบายสิทธิมนุษยชนเพื่อแสดงความมุ่งมั่นว่าบริษัทจะบูรณาการและเคารพสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่อุปทานของบริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) ได้ประกาศนโยบายสิทธิมนุษยชนตั้งแต่ปี 2567 เพื่อ

แสดงความมุ่งมั่นของเราในการเคารพและป้องกันการค้ำมนุษย์ แรงงานบังคับ แรงงานเด็ก เสรีภาพในการสมาคม สิทธิในการรวมกลุ่มเจรจาต่อรอง ค่าตอบแทนที่เท่าเทียม และการเลือกปฏิบัติ

2. การระบุความเสี่ยงและผลกระทบ (Risk and impact identification)

เพื่อประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน บริษัทจะระบุและประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านลบต่อสิทธิมนุษยชนที่เกิดขึ้นจริงและที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งบริษัทอาจเกี่ยวข้องไม่ว่าจะผ่านกิจกรรมของตนเอง หรือเป็นผลจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ กระบวนการนี้รวมถึง

2.1 การระบุความเสี่ยง (Risk identification)

บริษัทจะระบุความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่เกิดขึ้นจริงและที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงกลุ่มเปราะบางที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมทางธุรกิจของเราตลอดห่วงโซ่อุปทาน จากนั้นจะทำการจับคู่อย่างสอดคล้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง กระบวนการนี้รวมถึงการทบทวนระบบเดสก์ท็อปเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในแต่ละกลุ่มธุรกิจและการเทียบเคียงกับเพื่อนร่วมอุตสาหกรรม ตัวอย่างรายการหลักของความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนสำหรับแต่ละภาคส่วนอยู่ในส่วนถัดไป

ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้น (Potential human Rights Risks)
ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม, ความเสี่ยงด้านแรงงาน, ความปั่นป่วนทางเศรษฐกิจและสังคม, ห่วงโซ่อุปทาน, การติดสินบนและการทุจริต, ผลกระทบร่วม และการเข้าถึงการเยียวยา, สุขภาพและความปลอดภัย, การเลือกปฏิบัติต่อพนักงาน, การรวมกลุ่มเจรจาต่อรอง

2.2 การระบุผลกระทบ (Impact identification)

การเข้าใจถึงความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้นจริงและที่อาจเกิดขึ้นนั้นมีความสำคัญ เนื่องจากบริษัทไม่สามารถจัดการกับความเสียหายทั้งหมดที่ระบุไว้ในเวลาเดียวกัน กระบวนการระบุผลกระทบและการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงสามารถช่วยให้มั่นใจได้ว่าความพยายามและทรัพยากรของบริษัทจะถูกจัดสรรอย่างเหมาะสมให้กับความเสี่ยงที่ได้รับการจัดลำดับความสำคัญแล้ว บริษัทจะประเมินความเสี่ยงโดยพิจารณาจากระดับความรุนแรงและความน่าจะเป็น ความรุนแรงสามารถพิจารณาได้ตามเกณฑ์ต่อไปนี้

- **Scale:** จำนวนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ได้รับหรือจะได้รับผลกระทบ
- **Scope:** ระดับของผลกระทบที่มีต่อการดำรงชีวิต และ/หรือคุณภาพชีวิตของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

- **Irremediability:** ข้อจำกัดใด ๆ ในความสามารถในการฟื้นฟูผู้ได้รับผลกระทบให้กลับคืนสู่สถานการณ์เดิม หรือสถานการณ์ที่เทียบเท่ากับก่อนเกิดผลกระทบ

ตัวอย่างเกณฑ์ความรุนแรง (Example of severity criteria)

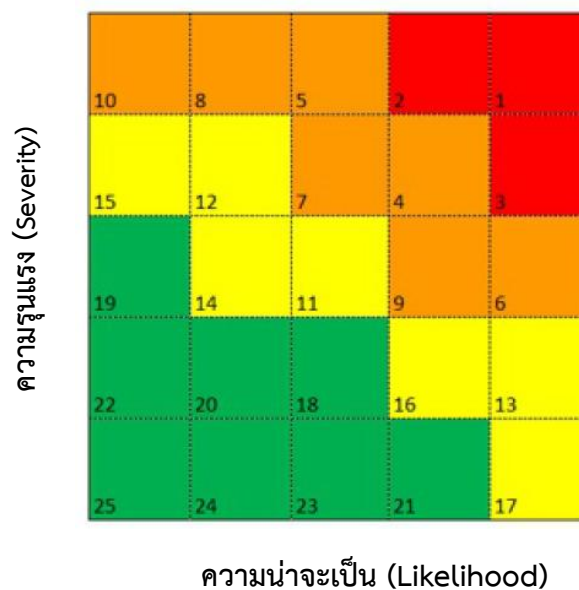
ระดับ (Level)	ขอบเขต (Scale)	ขอบเขต (Scope)การดำรงชีวิตและคุณภาพชีวิต (Living and quality of life)	สุขภาพและความปลอดภัย (Health and safety)	ไม่สามารถเยียวยาได้ (Irremediable)
1 (Very low)	ไม่มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ไม่มีผลกระทบต่อการดำรงชีวิตและคุณภาพชีวิต และไม่จำเป็นต้องจัดทำแผนการติดตาม	ไม่มีผลกระทบหรือเป็นกรณีปฐุมพยาบาลเบื้องต้น	ไม่มีผลกระทบ
2 (Low)	มีผลกระทบต่อบุคคลหนึ่ง/บุคคลในกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเฉพาะกลุ่ม	มีผลกระทบต่อการดำรงชีวิตและคุณภาพชีวิต แต่ไม่จำเป็นต้องจัดทำแผนการลดผลกระทบ	อาการบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยเล็กน้อย (ไม่มีการสูญเสียเวลาทำงาน)	ใช้เวลา 6-12 เดือนในการฟื้นฟู
3 (Medium)	มีผลกระทบต่อบุคคลบางกลุ่มในผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเฉพาะกลุ่ม	มีผลกระทบต่อการดำรงชีวิตและคุณภาพชีวิต และจำเป็นต้องจัดทำแผนการลดผลกระทบ	อาการบาดเจ็บระดับปานกลางที่ต้องฟื้นฟู (สูญเสียเวลาทำงาน 1-3 วัน)	ใช้เวลา 1-2 ปีในการฟื้นฟูผลกระทบ
4 (High)	มีผลกระทบต่อผู้คนส่วนใหญ่ในผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเฉพาะกลุ่ม	มีผลกระทบต่อการดำรงชีวิตและคุณภาพชีวิต และจำเป็นต้องหยุดกิจกรรมเพื่อบรรเทาปัญหา	อาการบาดเจ็บรุนแรงที่ต้องฟื้นฟู (สูญเสียเวลาทำงาน >3 วัน)	ใช้เวลา 2-3 ปีในการฟื้นฟูผลกระทบ

ระดับ (Level)	ขอบเขต (Scale)	ขอบเขต (Scope)การ ดำรงชีวิตและคุณภาพ ชีวิต (Living and quality of life)	สุขภาพและความ ปลอดภัย (Health and safety)	ไม่สามารถเยียวยาได้ (Irremediable)
5 (Significant)	มีผลกระทบต่อทุก คนในผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียเฉพาะ กลุ่ม	มีผลกระทบต่อการ ดำรงชีวิตและคุณภาพ ชีวิต และผู้มีส่วนได้ส่วน เสียจำเป็นต้องย้ายถิ่นที่ อยู่	พิการทางร่างกาย หรือเสียชีวิต	ใช้เวลามากกว่า 3 ปีใน การฟื้นฟูผลกระทบ หรือไม่สามารถฟื้นฟูได้ เลย

ตัวอย่างเกณฑ์ความน่าจะเป็น (Example of likelihood criteria)

ระดับ (Level)	ความน่าจะเป็น (Probability)	ความถี่ (Frequency)
1	ไม่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Not likely to occur)	เกิดขึ้นหนึ่งในระยะเวลา มากกว่า 10 ปี หรือไม่เคยเกิดขึ้น (Once in more than 10 years or never)
2	อาจเกิดขึ้นในบางช่วงเวลา (Could happen at sometime)	เกิดขึ้นหนึ่งครั้งทุก 5 – 10 ปี (Once every 5 – 10 years)
3	น่าจะเกิดขึ้น หรือเคยเกิดขึ้นในอดีต (Probably will occur or has happened in the past)	เกิดขึ้นหนึ่งครั้งทุก 3 – 5 ปี (Once every 3 – 5 years)
4	คาดว่าจะเกิดขึ้นในสถานการณ์ส่วนใหญ่ (Expected to occur in most circumstances)	เกิดขึ้นหนึ่งครั้งทุก 1 – 3 ปี (Once every 1 – 3 years)
5	เกิดขึ้นเป็นประจำ (Common occurrence)	เกิดขึ้นทุกปี (Occur every year)

โดยการพิจารณา 2 มิติ (ความรุนแรงและความน่าจะเป็น) ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนจะถูกวางไว้ในเมทริกซ์ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อบรรเทาความเสี่ยง



ลำดับความ เสี่ยง (Rank)	สี (Color)	รายละเอียด (Details)
1-3	สีแดง	จำเป็นต้องมีการแทรกแซงโดยทันทีจากฝ่ายบริหารระดับสูงเพื่อขจัดหรือลดความเสี่ยงนี้
4-10	สีส้ม	จำเป็นต้องขจัดหรือลดความเสี่ยงลงไปในระดับที่ต่ำกว่าด้วยการนำมาตรการควบคุมมาใช้ และต้องมีการวางแผนบริหารโดยฝ่ายบริหารระดับสูง
11-17	สีเหลือง	ต้องกำหนดการดำเนินการแก้ไข และระบุความรับผิดชอบในการบริหารจัดการ
18-25	สีเขียว	ดำเนินการติดตามและบริหารจัดการโดยใช้มาตรการแก้ไขเมื่อสามารถดำเนินการได้

ตารางด้านล่างคือตัวอย่างเมื่อมีการนำการควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบันมาประยุกต์ใช้กับความเสี่ยงโดยธรรมชาติ (Inherent risk) ซึ่งส่งผลให้เกิดระดับของความเสี่ยงปัจจุบัน (Current risk)

ความเสี่ยงโดยธรรมชาติ (Inherent risk)	การควบคุมที่ใช้อยู่ใน ปัจจุบัน (Current control)	ระดับ (Level)		ความเสี่ยง ปัจจุบัน (Current risk)
		ความรุนแรง (Severity)	ความน่าจะเป็น (Likelihood)	
ความเสี่ยงที่ 1	การควบคุมปัจจุบัน #1	1	2	
ความเสี่ยงที่ 2	การควบคุมปัจจุบัน #2	4	5	

3. การบูรณาการและการดำเนินการต่อความเสี่ยงที่ระบุได้ (Integrating and acting on identified risk)

เมื่อระดับของความเสี่ยงปัจจุบันยังคงอยู่ในระดับสูง (สีแดงและสีส้ม) บริษัทจะต้องกำหนดวิธีการตอบสนองต่อความเสี่ยงเพื่อลดความรุนแรง และ/หรือ ความน่าจะเป็น ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (สีเหลือง) วิธีการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่กำหนดควรถูกออกแบบร่วมกันกับฝ่ายงานหรือหน่วยธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง เพื่ออำนวยความสะดวกในการบูรณาการและเพิ่มประสิทธิภาพของมาตรการป้องกันหรือการแก้ไข

Inherent risk	Current control	ระดับ (Level)		ความเสี่ยงปัจจุบัน (Current Risk)	การตอบสนองต่อความเสี่ยง (Risk response)	ระดับ (Level)		ความเสี่ยงคงเหลือ (Residual Risk)
		Severity	Likelihood			Severity	Likelihood	
ความเสี่ยงที่ 2	การควบคุมปัจจุบัน #2	4	5		การตอบสนองต่อความเสี่ยง	3	3	

4. การติดตามผลการดำเนินงาน (Tracking performance)

เพื่อยืนยันว่าความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม บริษัทจะทำการติดตามประสิทธิภาพของการตอบสนองต่อความเสี่ยง มาตรการในการติดตามควรได้รับการพัฒนาโดยพิจารณา

- อิงจากตัวชี้วัดเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณที่เหมาะสม
- ใช้ข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอก รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ได้รับผลกระทบ

5. การรายงาน (Reporting)

นอกเหนือจากการติดตามผลการดำเนินงาน บริษัทควรเตรียมการสื่อสารภายนอกเพื่อแสดงความรับผิดชอบต่อแนวทางการดำเนินงานและการดำเนินการต่อความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่ได้รับรู้ไว้ ยิ่งบริษัทมีความโปร่งใสมากเท่าใดก็ยิ่งดี การดำเนินการที่บริษัททำและความพยายามในการเคารพสิทธิมนุษยชนจะส่งผลต่อการรับรู้ และยังมีการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมากเท่าใดก็ยิ่งมีคุณค่า การเปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานในรายงานความยั่งยืนประจำปี และ/หรือบนเว็บไซต์ของบริษัท ถือเป็นแนวทางทั่วไป

6. กลไกรับเรื่องร้องเรียนและการเยียวยา (Grievance mechanisms & remediation)

กลไกรับเรื่องร้องเรียนเป็นกระบวนการระบุและแก้ไขข้อกังวลจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ได้รับผลกระทบและที่เกี่ยวข้อง บริษัทจัดให้มีช่องทางหลายช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกในการแสดงความคิดเห็นและข้อกังวล รวมถึงเปิดโอกาสในการให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดจากกิจกรรมของบริษัท ตัวอย่างเช่น บริษัทมีมาตรฐานการจัดการข้อร้องเรียนจากชุมชนเพื่อจัดการกับข้อร้องเรียนจากชุมชนท้องถิ่นโดยเฉพาะ นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีกลไกการแจ้งเบาะแส (whistleblowing mechanism) เพื่อให้สามารถแจ้งประเด็นหรือข้อกังวลเกี่ยวกับธรรมาภิบาลองค์กรผ่านช่องทางต่าง ๆ ดังนี้:

- จดหมาย (Letter)
ฝ่ายธรรมาภิบาลและการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Corporate Governance and Compliance Division)
- เว็บไซต์บริษัท (Company website)
- เว็บพอร์ทัลของบริษัท (Company web portal)
- อีเมล (Email)

ขั้นตอนการสอบสวนกรณีแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Investigation Procedure)

1	2	3	4
ดำเนินการสอบสวน อย่างเต็มรูปแบบ ตาม แนวทางของคู่มือการ จัดการการทุจริตของ องค์กร เมื่อมี พยานหลักฐานเพียงพอ (sufficient evidence)	แจ้งผู้ร้องเรียน (complainant) เกี่ยวกับผลการ สอบสวนผ่านช่อง ทางการสื่อสารที่ เหมาะสม	ตัดสินใจว่าจะดำเนินการ อย่างไรเมื่อข้อกล่าวหา นั้นได้รับการพิสูจน์แล้ว (was proven)	รายงานต่อคณะกรรมการธรร มาภิบาลและสรรหา เป็นราย ไตรมาส (quarterly) และ รายงานต่อคณะกรรมการ บริษัท ประจำปี (annually)