

9. การควบคุมภายใน

คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัท ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในที่ดี และตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการความเสี่ยง และความเพียงพอของการควบคุมภายในสำหรับการดำเนินงานของบริษัท โดยให้มีการสอบทานประสิทธิผลและความเพียงพอของกระบวนการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านการหารือ ประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบ ซึ่งสาระสำคัญประกอบด้วย การพิจารณาความเหมาะสมของขอบเขตการประเมินผล การปฏิบัติงาน รวมถึงผลประเมิน ความเพียงพอ คุณภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายใน กระบวนการกำกับดูแลกิจการ การปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับของทางการและของบริษัท รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีข้อเสนอนแนะและพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ เพื่อให้มีการปรับปรุงแก้ไขต่อไป

บริษัท ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแล และกำหนดวัฒนธรรมการควบคุม โดยมีแผนจัดทำนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงการจัดการฝึกอบรมให้ความรู้ เพื่อพัฒนาทักษะการปฏิบัติงานแก่พนักงานได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลและเสริมสร้างวัฒนธรรมของการควบคุมที่สอดคล้องในทุกระดับขององค์กรอย่างต่อเนื่อง บริษัท จึงได้บรรจุหลักสูตรการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ไว้ในแผนการฝึกอบรมของพนักงานทุกคน กำหนดให้มีกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน และจัดโครงสร้างการควบคุมที่เหมาะสมในทุกส่วนงาน โดยกำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้ติดตามควบคุม และประเมินผล เพื่อก่อให้เกิดการถ่วงดุลระหว่างกันอย่างเหมาะสม สำหรับกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัท ได้กำหนดไว้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท

การตรวจสอบและติดตามดูแลการดำเนินงานของทุกหน่วยงานของบริษัทโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้หลักการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของทางการ นโยบายแนวทางปฏิบัติ กระบวนการปฏิบัติงาน และจรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและความเหมาะสมของการจัดการความเสี่ยง ประเมินประสิทธิภาพของการบริหารทรัพยากร ความถูกต้อง และความน่าเชื่อถือของข้อมูล นอกจากนี้ ยังได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานแก่หน่วยงานผู้รับการตรวจสอบ และกำกับดูแลตามขอบเขตงานความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพิ่มมูลค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานในบริษัท ทั้งนี้ การตรวจสอบของบริษัทได้นำหลักการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระยังได้รับมอบหมายให้เป็นอีกหนึ่งช่องทางที่รับแจ้งข้อร้องเรียนรวมถึงเบาะแสที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทโดยตรง ทำให้มั่นใจว่าบริษัท มีกระบวนการจัดการข้อมูลที่ได้รับรายงานเข้ามาอย่างโปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้รายงานตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี

บริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลทั้งภายในและภายนอกด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง โดยเฉพาะอย่างยิ่งสารสนเทศที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ สารสนเทศที่รายงานต่อนักลงทุน/ผู้ถือหุ้น ผ่านระบบ Set Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผลการปฏิบัติงาน และการรายงานทางการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการ ผู้บริหาร นักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้อง อยู่บนพื้นฐานของข้อมูลที่ครบถ้วนเพียงพอ ถูกต้อง และเชื่อถือได้ โดยมีเนื้อหาที่จำเป็นอย่างเพียงพอ สมบูรณ์ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ในรูปแบบที่เข้าใจง่าย และวิธีการจัดเก็บที่ดี โดยได้เผยแพร่ข้อมูลเหล่านั้นบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัท ตระหนักเสมอว่าการควบคุมภายในเป็นกระบวนการสำคัญของการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และเกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของบริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ การรายงานข้อมูลทางการเงิน และการดำเนินงานน่าเชื่อถือ การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง