

10. การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2547 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2547 โดยมีกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน รวมถึงซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และหน่วยงานตรวจสอบระบบงาน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความเพียงพอและเหมาะสมแล้วในสภาพปัจจุบัน

ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ อาจกล่าวโดยสรุปได้ดังนี้

10.1 องค์กรและสภาพแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะนำมาถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้จัดให้มีคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ตามแนวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มีความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทฯ ทุกระดับชั้นทั้งในส่วนของพนักงานระดับปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ตลอดจนคณะกรรมการ และเพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้น ลูกค้า นักลงทุน และสาธารณชนทั่วไป

บริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างองค์กรเพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ เกือบทั้งหมดไม่ใช่กรรมการบริหาร รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เน้นในด้านการพัฒนาทักษะและทรัพยากรบุคคล เพื่อเป็นพื้นฐานในวัฒนธรรมที่สามารถสนับสนุนวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

10.2 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ โดยมีการดำเนินงานในหลายระดับชั้นทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งขั้นตอนการวางแผนกลยุทธ์ การวางแผนธุรกิจประจำปี และการพิจารณาความเสี่ยงของกระบวนการหลักต่าง ๆ เช่น ด้านการพัฒนารถคัน การจัดหา/เก็บ/สำรอง/จัดส่งผลิตภัณฑ์ การค้ำน้ำมัน การเงิน การประกันภัย เทคโนโลยีสารสนเทศ และด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

10.3 การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

ในการทำธุรกรรมต่าง ๆ กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในอนาคต บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางไว้อย่างรัดกุม เพื่อป้องกันการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยการทำธุรกรรมประเภทต่าง ๆ กับบริษัทฯ จะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่บริษัทฯ วางไว้

10.4 ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ระบบสารสนเทศและเครือข่ายการสื่อสารระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงาน มีความชัดเจนและเปิดเผยพอสมควร โดยมีการใช้เทคโนโลยีเพื่อการสื่อสารภายใน เช่น ระบบอีเมล และระบบอินทราเน็ตซึ่งได้รวบรวมนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทฯ เปิดเผยไว้ให้พนักงานทุกระดับได้รับรู้ และได้รับการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับภาวะปัจจุบันตลอดเวลา

10.5 ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงให้ความสำคัญต่อการติดตามดูแลประสิทธิภาพ โดยฝ่ายตรวจสอบระบบงานจะเป็นฝ่ายเสนอรายงานการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ฝ่ายบริหารสามารถบ่งชี้ข้อบกพร่องเพื่อจัดทำกรปรับปรุงต่อไปได้ รวมถึงการติดตามอย่างอิสระจากผู้สอบบัญชี ผู้เชี่ยวชาญระบบคุณภาพ ระบบสิ่งแวดล้อม และระบบอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ตลอดจนการตรวจสอบและประเมินด้านเทคนิคที่สำคัญต่อการปฏิบัติงานของโรงกลั่นและทรัพย์สิน