

10. การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2547 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2547 โดยมีกรรมการอิสระทั้งสามคนเข้าร่วมประชุม โดยคณะกรรมการได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทใน 5 ด้าน คือ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม โดยคณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายใน ในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

อย่างไรก็ดีคณะกรรมการตรวจสอบได้วางแผนการดำเนินงานเพิ่มเติมสำหรับหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้มีความชัดเจนในตารางการทำงานยิ่งขึ้น ดังนี้

การดำเนินงาน	ระยะเวลาที่คาดว่าจะดำเนินการจะแล้วเสร็จ
1. ประชุมกับหน่วยตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อพิจารณาประเด็นที่เกี่ยวข้องและแผนการดำเนินงานสำหรับระบบตรวจสอบภายในและคู่มือการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง	คณะกรรมการตรวจสอบอนุมัติแล้วเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2547
2. ตรวจสอบแผนการดำเนินงานและคู่มือสำหรับการตรวจสอบภายในตามข้อ 1. พร้อมทั้งแต่งตั้งบุคคลากรเพื่อรองรับการปฏิบัติงานดังกล่าวและเตรียมจัดอบรมบุคคลากรที่เกี่ยวข้อง	มกราคม 2548
3. เริ่มดำเนินการตามระบบตรวจสอบภายในใหม่	กุมภาพันธ์ – มีนาคม 2548
4. ผู้ตรวจสอบภายในสุ่มตรวจสอบการทำงาน และเอกสารที่เกี่ยวข้องกับระบบตรวจสอบภายในว่าพนักงานและผู้บริหารมีความเข้าใจในระบบ และระบบดังกล่าวมีการปฏิบัติที่ถูกต้องและครบถ้วน	มีนาคม – เมษายน 2548
5. สุ่มตรวจสอบผลการดำเนินงานและประสิทธิผลของระบบ โดยผู้ตรวจสอบภายในและพนักงานของบริษัท และมีการประชุมร่วมกันเพื่อวิเคราะห์จุดอ่อนและมาตรการปรับปรุงระบบ พร้อมทั้งรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร	เมษายน – พฤษภาคม 2548