

## 10 การควบคุมภายใน

เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2551 บริษัทได้แต่งตั้งนางสาวกัลยารัตน์ พงษ์สมบุญรัตน์ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายของทางบริษัทในการแต่งตั้งบุคคลภายในขึ้นมาทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในให้กับบริษัท ซึ่งทางบริษัทได้พิจารณาคุณสมบัติและประสบการณ์ของนางสาวกัลยารัตน์ฯ จึงเห็นว่าเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยจะเข้ามาวางแผนระบบและกระบวนการดำเนินการเกี่ยวกับการตรวจสอบให้กับบริษัท ซึ่งการทำงานจะเป็นไปอย่างอิสระ และการนำส่งรายงานผลการตรวจสอบจะส่งโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2551 เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2551 โดยมีกรรมการตรวจสอบของบริษัทรวม 3 ท่าน เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทในแง่ต่าง ๆ ทั้ง 5 ประเด็น ดังนี้ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในดังกล่าวเพียงพอแล้ว ทั้งนี้ ที่ผ่านมากการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมดังกล่าว ได้คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้เพิ่มความระมัดระวังในการดำเนินธุรกรรมดังกล่าวมากขึ้น โดยการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมดังกล่าวในอนาคตจะกระทำโดยผู้ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมเท่านั้น

นอกจากนี้ บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมีการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหาร เกี่ยวกับการสอบทานรายงานทางการเงินให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ พร้อมทั้งจัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับ ในปี 2551 นั้น บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ในฐานะผู้สอบบัญชีของบริษัท ไม่ได้ออกรายงานข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในจากการตรวจสอบประจำปีให้กับทางบริษัท เนื่องจากไม่มีประเด็นข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่มีนัยสำคัญแต่อย่างใด