

## 10. การควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในตั้งแต่การวางแผนงานประจำปี การดำเนินงาน และการติดตามประเมินผล เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดขึ้น ทั้งนี้ การดำเนินการทุกขั้นตอนจะเป็นไปตามระเบียบของบริษัท และข้อบังคับทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ที่ผ่านมามีบริษัทได้กำหนดนโยบายการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในของฝ่ายบริหารดังนี้

1. บริษัทได้กำหนดผังองค์กร (Organization Chart) ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจ โดยแบ่งแยกตามสายผลิตภัณฑ์ที่สำคัญ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ (Roles & Responsibilities) ของทุกหน่วยงาน ตลอดจนวัตถุประสงค์ที่สามารถวัดผล การดำเนินงานได้

2. บริษัทได้จัดให้มีการทำกระบวนการขั้นตอนการทำงาน (Business Process) ที่กำหนดระเบียบและวิธีปฏิบัติในการทำงานเป็นลายลักษณ์อักษร แยกเป็นสายการขายและการตลาด สายปฏิบัติการ และสายการเงิน โดยมีการกำหนดผู้มีอำนาจหน้าที่แยกจากกันอย่างชัดเจน และสามารถควบคุมตรวจสอบได้

3. บริษัทได้กำหนดนโยบายให้ปฏิบัติงานตามมาตรฐาน ISO9001 : 2000 ทั้งองค์กรภายในปี 2546

4. บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) และฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่กำหนดแผนการตรวจสอบประจำปี การตรวจสอบตามขั้นตอนอย่างเพียงพอ และจัดทำรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหาร เป็นรายไตรมาส

5. บริษัทได้จัดงบประมาณประจำปีเพื่อบริหารผลการดำเนินงาน การบริหารทางการเงิน การกำหนดนโยบายการลงทุน เพื่อใช้ในการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง

6. บริษัทได้ติดตามและวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากการบริหารเงินทุนหมุนเวียนในภาวะเศรษฐกิจถดถอยตลอดระยะเวลาการดำเนินงานระหว่างปี และได้กำหนดเป็นนโยบายให้ผู้ปฏิบัติงาน ทำการป้องกันความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างชัดเจน และมีนัยสำคัญ

7. บริษัทได้แต่งตั้งที่ปรึกษากฎหมายอิสระเพื่อทำหน้าที่ให้คำปรึกษา การร่างสัญญาที่เป็นสาระสำคัญทางธุรกิจ และควบคุมการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทางกฎหมาย ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของทางราชการ

8. บริษัทมีระบบการติดตามประเมินผลโดยคณะกรรมการบริษัททุกเดือนเพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน สภาพการแข่งขันทางธุรกิจ ตลอดจนข้อมูลทางการเงินที่สำคัญโดยเปรียบเทียบกับงบประมาณ ตลอดจนการนำไปสู่การพัฒนากลยุทธ์เพื่อการแข่งขัน

ในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 9/2545 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2545 ซึ่งมีกรรมการตรวจสอบทุกคน ได้แก่ นายประวิตร ฉัตรตะดะดา นายชูชาติ วัฒนธรรม และ ดร. วิรัช อภิเมธีอำรง เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ทำการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารไว้ว่า บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนแล้ว รวมทั้งมีมาตรการที่รัดกุมในการติดตามให้การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนดโดยผู้ที่ไม่ได้มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น โดยได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และบริษัทมีมาตรการที่จะติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจและรักษาชื่อเสียงของบริษัท

ในกรณีที่ได้มีการอนุมัติธุรกรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาว บริษัทได้มีการติดตามให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้ตลอดระยะเวลาที่ผลผูกพันบริษัท สำหรับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม บริษัทได้มีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการกำหนดทิศทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทดังกล่าวปฏิบัติ