



10. การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2551 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย ได้ทำการประเมินแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 ด้านคือ

1. องค์กรและสภาพแวดล้อม
2. การบริหารความเสี่ยง
3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
5. ระบบติดตาม

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ในสภาพปัจจุบันบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและสอดคล้องกับแบบประเมินการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยเฉพาะในส่วนของการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว (ตามข้อ 3.3 ถึง 3.7 ของแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน) นั้น บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมและเพียงพอ สำหรับการควบคุมภายในหัวข้ออื่นของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการเห็นว่า ปัจจุบันมีความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน และการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงาน สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจได้

นอกจากนี้ แผนกควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งได้จัดตั้งขึ้นตั้งแต่ปี 2548 โดยมีพนักงานจำนวน 1 ท่าน ได้ทำการประเมิน วิเคราะห์ ให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในขององค์กร ทั้งทางด้านการตรวจสอบการเงิน (Financial Audit) ตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operation Audit) และการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Audit) อย่างสม่ำเสมอโดยมีการวางแผนการตรวจสอบด้านต่างๆ ในแต่ละเดือน และจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ รวมทั้งทำการสอบทานรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในแต่ละไตรมาส นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา โดยจากรายงานการตรวจสอบภายในดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่รัดกุมและเพียงพอ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ อย่างเคร่งครัด

ความเห็นของผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท มิได้นำส่งข้อสังเกตการณ์ทางด้านบัญชีให้แก่บริษัทและบริษัทย่อยสำหรับการตรวจสอบบัญชีประจำปี 2550