

นโยบายการตรวจสอบและควบคุมภายใน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) มีความตระหนัก และให้ความสำคัญของการตรวจสอบและการควบคุมภายใน โดยถือเป็นพื้นฐานสำคัญที่ก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จึงกำหนดนโยบายการตรวจสอบและการควบคุมภายใน เพื่อใช้เป็นหลักและแนวทางในการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ

บริษัทฯ กำหนดให้หน่วยงานทุกระดับมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดให้มีการควบคุมภายในของหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง และกำหนดจุดควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งมีการติดตาม ทบทวน และแก้ไขปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง (Control Self Assessment: CSA)

บริษัทฯ กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบสอบทานการควบคุมภายใน การปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ และประเมินความเพียงพอความเหมาะสมของการควบคุมภายใน รวมทั้งให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ ในการตรวจสอบจะมุ่งเน้นการตรวจสอบตามความเสี่ยง (Risk Based Audit Approach) และจัดให้มีมาตรฐานการตรวจสอบโดยยึดแนวทางมาตรฐานสากลของ The Institute of Internal Auditors

ทั้งนี้การตรวจสอบและการควบคุมจะเน้นการป้องกันความสูญเสียชีวิตหรือความเสียหาย และแก้ไขปรับปรุง (Prevention and Correction) มากกว่าหลังจากที่เหตุการณ์ได้เกิดขึ้นแล้ว (Detection and Investigation) โดยคำนึงถึง

1. การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของทางการ และของบริษัท
2. ความน่าเชื่อถือ ความถูกต้อง ครบถ้วนและความสมบูรณ์ของข้อมูล
3. ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ของการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ
4. ความเพียงพอ เหมาะสมของระบบควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง
5. ความปลอดภัยและการใช้ทรัพยากรของบริษัท

นโยบายการตรวจสอบและควบคุมภายในฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 28 กันยายน 2561 เป็นต้นไป

นายโกศล ฉันทิกุล
ประธานกรรมการ

นายสถาพร โคธีรานุรักษ์
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร