

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

วันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2558

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>1.1 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวันและการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ</p> <p>1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องดังกล่าว โดยระบุไว้ในข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน นโยบายและจรรยาบรรณของบริษัทและคู่มือพนักงาน นอกจากนี้ ในสัญญาจ้างแรงงานของพนักงานแต่ละคนมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการเก็บรักษาความลับและการไม่แข่งขันทางธุรกิจ รวมถึงการกำหนดเนื้อหาในเรื่องที่พนักงานต้องปฏิบัติและให้พนักงานลงนามรับทราบ</p>	✓	
<p>1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงานที่เหมาะสม</p> <p>1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร²</p> <p>1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น</p> <p>1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ Code of Conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องดังกล่าว โดยระบุไว้ในข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน นโยบายและจรรยาบรรณของบริษัทและคู่มือพนักงาน นอกจากนี้ ในสัญญาจ้างแรงงานของพนักงานแต่ละคนมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการเก็บรักษาความลับ และการ</p>	✓	

² บริษัทควรกำหนดการควบคุมภายในตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับความเสี่ยงของบริษัท

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

แบบประเมินความพึงพอใจของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>ไม่แข่งขันทางธุรกิจ รวมถึงการกำหนดเนื้อหาในเรื่องที่พนักงานต้องปฏิบัติและให้พนักงานลงนามรับทราบ คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดนโยบายและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษรในกรณีที่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯซึ่งระบุไว้ในข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน นโยบายและจรรยาบรรณของบริษัทฯและคู่มือพนักงาน โดยมีการสื่อสารข้อมูลดังกล่าวให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ บริษัทฯมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งได้รับการพิจารณาและอนุมัติผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ.2557 โดยบริษัทฯได้มีการสื่อสารและกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯในทุกระดับต้องยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด</p>		
<p>1.3 มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct</p> <p>1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (Compliance Unit)</p> <p>1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯมีการสื่อสารและกำชับให้ผู้บริหารและพนักงาน (ระดับหัวหน้างาน) กำกับและติดตามการทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และให้แจ้งหัวหน้างานตามสายบังคับบัญชาทันทีหากพบว่ามี การปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด รวมทั้งนำนโยบายดังกล่าวมากำหนดเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานประจำปี บริษัทฯนำแนวทางปฏิบัติเรื่องนโยบายและจรรยาบรรณของบริษัทฯ (Code of Conduct) มาเป็นส่วนหนึ่งของ KPI ในการประเมินผลการทำงานของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ</p>	✓	
<p>1.4 มีการจัดการอย่างทันเวลาหากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ</p> <p>1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม</p> <p>1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสมและภายในเวลาอันควร</p> <p>1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสมและภายในเวลาอันควร</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯมีการสื่อสารและกำชับให้ผู้บริหารและพนักงาน (ระดับหัวหน้างาน) กำกับและติดตาม</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
การทำงานของผู้ได้บังคับบัญชา และให้แจ้งหัวหน้างานตามสายบังคับบัญชาทันทีหากพบว่ามี การปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามนโยบายหรือข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานที่บริษัทได้กำหนดขึ้น บริษัทนำแนวทางปฏิบัติเรื่องนโยบายและจรรยาบรรณของบริษัทฯ (Code of Conduct) มาเป็น ส่วนหนึ่งของ KPI ในการประเมินผลการทำงานของพนักงานและผู้บริหาร บริษัทฯมีการกำหนด นโยบายและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษรในกรณีที่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม Code of Conduct และนโยบายการเกี่ยวกับการว่าจ้างพนักงานและการทำงานของพนักงาน		

**2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการ
ดำเนินการด้านการควบคุมภายใน**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้ส่งหนังสือชี้แจงเฉพาะ ของคณะกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจน คำอธิบาย: บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง และกรรมการผู้จัดการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท (แล้วแต่กรณี) นอกจากนี้ บริษัทยังมีการกำหนดอำนาจอนุมัติการเงินและอำนาจอนุมัติ ดำเนินการ (Table of Authority) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งผ่านการอนุมัติจากที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน พ.ศ.2557	✓	
2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน คำอธิบาย: คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารจัดทำเป้าหมายและแผนงานประจำปี ของบริษัทฯเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีการอนุมัติงบประมาณ ประจำปี พ.ศ.2557 ของบริษัทฯและบริษัทในเครือเรียบร้อยแล้วในการประชุมคณะกรรมการของ บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด ครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม พ.ศ.2556 รวมถึงมีการ กำหนดเป้าหมาย/แผนงาน (Business Plan) ของแต่ละฝ่ายประจำปี พ.ศ.2557 และกำหนดให้ รายงานผลการดำเนินงานในที่ประชุมผู้จัดการฝ่ายประจำทุกเดือน	✓	
2.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตรซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบ บัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการผู้จัดการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) โดยการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด และกรรมการผู้จัดการ ได้มีการพิจารณา และคำนึงถึงกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พรบ.บริษัทมหาชนจำกัด และแนวทางว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งกำหนดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p>		
<p>2.4 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย นอกจากนี้ หากมีความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทสามารถว่าจ้างที่ปรึกษา/ผู้เชี่ยวชาญในด้านต่างๆ เช่น ที่ปรึกษาด้านกฎหมาย ที่ปรึกษาสายงานการขายและการตลาด ที่ปรึกษาการเงิน ที่ปรึกษาด้านการวาง/ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระ ฯลฯ ซึ่งในการดำเนินการแต่งตั้งที่ปรึกษาในด้านต่างๆ ต้องผ่านการพิจารณาและอนุมัติตามขั้นตอน</p>	✓	
<p>2.5 คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ความสามารถน่าเชื่อถือและมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน โดย 3 ท่านทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบด้วย กรรมการอิสระทุกท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถและความน่าเชื่อถือ รวมถึงมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม		ใช่	ไม่ใช่
2.6	<p>คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในในองค์กรซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล บริษัทฯได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายใน (ซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ) มาตั้งแต่ปี พ.ศ.2555 และเริ่มปฏิบัติงานจริงในปีเดียวกัน โดยฝ่ายตรวจสอบภายในมีหน้าที่ตรวจสอบตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี (Annual Audit Plan) และมีการสรุปผลการตรวจสอบ ข้อเสนอแนะ ความเห็นของผู้รับการตรวจสอบ รวมถึงมีการรายงานการตรวจติดตามต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการ รวมถึงฝ่ายงานที่ได้รับการตรวจสอบเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญด้านการวางระบบการทำงานภายในองค์กร มาวางระบบการทำงานและจัดทำคู่มือการทำงานของฝ่ายงานต่างๆเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงได้มีการว่าจ้างผู้ประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายในจากภายนอก (บจ.สอบบัญชีธรรมนิติ) มาประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายใน รวมถึงให้คำแนะนำที่จำเป็นในการปรับปรุงและแก้ไขจุดบกพร่องของระบบการทำงานภายในบริษัทฯ</p>	✓	

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (Oversight) ของคณะกรรมการ

คำถาม		ใช่	ไม่ใช่
3.1	<p>ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯ (โดยคณะกรรมการบริษัท) จัดให้มีโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และ</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
คณะกรรมการชุดย่อย อันได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีการกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ รวมถึงของกรรมการผู้จัดการที่ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยบริษัทได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายใน (ซึ่งขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ) ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบ ประเมินและให้คำแนะนำและข้อเสนอแนะที่จำเป็นในการแก้ไขและ/หรือปรับปรุงจุดบกพร่องที่สำคัญของระบบการทำงาน/ระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย นอกจากนี้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรโดยแบ่งเป็น 5 สายงานหลักๆ ได้แก่ สายงานศูนย์การค้าและพัฒนาธุรกิจ สายงานปฏิบัติการ สายงานบัญชีการเงิน สายงานบริหารและก่อสร้างโครงการและสายงานสนับสนุน		
3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและการสื่อสารข้อมูล คำอธิบาย: ผู้บริหารระดับสูงกำหนดให้มีการรายงานตามสายการบังคับบัญชาในโครงสร้างองค์กร รวมถึงระบุสายการรายงานไว้ในเอกสาร Job Description ของแต่ละตำแหน่งงาน โดยบริษัทมีการกำหนดอำนาจอนุมัติการเงินและอำนาจอนุมัติดำเนินการ (Table of Authority) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน พ.ศ.2557	✓	
3.3 มีการกำหนด มอบหมายและจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่าง คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน คำอธิบาย: บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยชุดต่างๆ รวมถึงกรรมการผู้จัดการ ผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) บริษัทมีการกำหนดอำนาจอนุมัติการเงินและอำนาจอนุมัติดำเนินการ (Table of Authority) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงมีการจัดทำเอกสาร Job Description ของแต่ละตำแหน่งงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร	✓	

4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมและมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความพึงพอใจของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานตามคุณสมบัติ (Job Specification) ซึ่งกำหนดไว้ในเอกสาร Job Description ประกอบกับผลการสัมภาษณ์จากผู้บริหาร และผลการจัดทำแบบทดสอบในบางตำแหน่งงาน บริษัทมีกระบวนการพัฒนาผู้บริหาร/พนักงานผ่านการอบรมทั้งภายใน/ภายนอกตามแผนฝึกอบรมประจำปี ซึ่งหลักสูตรการฝึกอบรมนั้นพิจารณาจากความจำเป็น (Training Needs) และจากแผนการฝึกอบรมประจำปี รวมถึงมีการกำหนดสวัสดิการพนักงานโดยระบุเนื้อหาไว้ในคู่มือพนักงาน</p>		
<p>4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึงการสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานทุกปี ซึ่งผลการประเมินจะใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาการเลื่อนตำแหน่ง การปรับเงินเดือน การจ่ายค่าตอบแทนพิเศษ (โบนัส) และการจัดทำแผนฝึกอบรมและพัฒนาให้กับผู้บริหารและพนักงาน โดยมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทราบผ่านการประชุมและการติดประกาศที่บอร์ดข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ</p>	✓	
<p>4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาและคัดเลือกบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในตำแหน่งงานที่มีความสำคัญให้มาทำงานให้แก่บริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยมีการให้ผลตอบแทนและสวัสดิการในการทำงานแก่บุคลากรเหล่านั้น ในระดับที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทมีการกำหนดแนวปฏิบัติกรณีขาดบุคลากร เช่น การมอบหมายให้หัวหน้างานเป็นผู้รับผิดชอบงานแทน การมอบหมายให้ผู้มีตำแหน่งสูงกว่าเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแทน การว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญ/ที่ปรึกษาภายนอก เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการจัดฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานในฝ่ายต่างๆอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานทดแทนกันได้ ในกรณีที่พนักงานบางคนลาออก</p>	✓	
<p>4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนาและรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (Mentoring) และการฝึกอบรม</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทมีกระบวนการพัฒนาผู้บริหาร/พนักงานผ่านการอบรมทั้งภายใน/ภายนอกตามแผนฝึกอบรมประจำปี ซึ่งหลักสูตรการฝึกอบรมนั้นพิจารณาจากความจำเป็น (Training Needs) และ</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
จากแผนการฝึกอบรมประจำปี รวมถึงมีการกำหนดสวัสดิการในระดับที่เหมาะสมให้แก่พนักงาน โดยระบุเนื้อหาไว้ในคู่มือพนักงาน		
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ คำอธิบาย: บริษัทมีการจัดทำแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Planning) ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 28 พฤษภาคม พ.ศ.2557	✓	

5. องค์การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
5.1 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่เป็น คำอธิบาย: โครงสร้างองค์กรของบริษัทกำหนดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการจัดทำแผนงานตรวจสอบประจำปี พ.ศ.2557 (ซึ่งได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ) ซึ่งนำส่งประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหาร และสำเนาให้รองกรรมการผู้จัดการ ซึ่งในแต่ละเดือนจะมีสรุปผลการตรวจสอบ ข้อเสนอแนะ ความเห็นผู้รับการตรวจสอบ รวมถึงมีรายงานตรวจติดตามเพื่อนำส่งคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการ บริษัทมีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก (บจ.สอบบัญชีธรรมนิติ) เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบริษัทได้นำข้อสังเกตและข้อเสนอแนะที่ บจ.สอบบัญชีธรรมนิติได้ให้ไว้ไปแก้ไขและปรับปรุงข้อบกพร่องของระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย	✓	
5.2 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท คำอธิบาย: คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าว โดยบริษัทจะมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานปีละ 2 ครั้ง ซึ่งผู้บังคับบัญชาจะแจ้งผลการประเมินและสิ่งที่ต้อง	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ปรับปรุงแก้ไขให้กับพนักงานลงนามรับทราบ บริษัทมีการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยอ้างอิงจากดัชนีวัดผลงานหลัก (KPI) ซึ่งกำหนดเป้าหมาย และวิธีการคำนวณชี้แจงจากการประเมินคุณลักษณะ/พฤติกรรม/ความสามารถ (คุณลักษณะหลัก, คุณลักษณะด้านบริหารจัดการ, คุณลักษณะที่จำเป็นในงาน) รวมถึงการปฏิบัติตาม Code of Conduct		
5.3 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่องโดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย <u>คำอธิบาย:</u> ดูคำอธิบายในข้อ 5.2	✓	
5.4 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน <u>คำอธิบาย:</u> บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานปีละ 2 ครั้งซึ่งผู้บังคับบัญชาจะแจ้งผลการประเมินและสิ่งที่ต้องปรับปรุงแก้ไขให้กับพนักงานลงนามรับทราบ บริษัทมีการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยอ้างอิงจากดัชนีวัดผลงานหลัก(KPI) ซึ่งกำหนดเป้าหมายและวิธีการคำนวณชี้แจง รวมถึงการประเมินคุณลักษณะ/พฤติกรรม/ความสามารถ (คุณลักษณะหลัก, คุณลักษณะด้านบริหารจัดการ, คุณลักษณะที่จำเป็นในงาน) บริษัทมีการทบทวนความเพียงพอและเหมาะสมของจำนวนพนักงาน โดยมอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ประสานงานกับทุกหน่วยงานและสรุปจำนวนพนักงานที่ต้องการในแต่ละปี ในแต่ละเดือนเจ้าหน้าที่สรรหาว่าจ้างจะมีการสรุปอัตราว่างประจำเดือนส่งให้แต่ละหน่วยงาน กรณีที่ต้องการอัตรากำลังคน หน่วยงานจะจัดทำแบบฟอร์มขออัตรากำลัง (Manpower Requisition) พร้อมแนบเอกสารคำบรรยายลักษณะงาน (Job Description) โดยระบุวันที่ต้องการเริ่มงาน	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์การกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ณ ขณะนั้น โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>งบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับช่วงเวลาตั้งแต่วันที่ 3-31 ธันวาคม พ.ศ.2556 และสำหรับงวด 9 เดือนตั้งแต่ มกราคม-กันยายน พ.ศ.2557 ได้รับการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่บังคับใช้กับ บริษัทที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยงบการเงินดังกล่าวได้รับการตรวจสอบ (สำหรับงบการเงินในช่วงตั้งแต่วันที่ 3-31 ธันวาคม พ.ศ.2556) และสอบทาน (สำหรับ งบการเงินในงวด 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2557) โดยผู้สอบบัญชีที่สำนักงาน คณะกรรมการ ก.ล.ต.ให้ความเห็นชอบ โดยผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข (Unqualified Opinion) ต่องบการเงินดังกล่าว</p>	✓	
<p>6.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้ รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯ จัดเตรียมงบการเงินของบริษัทฯ ทั้งรายไตรมาสและรายปี โดยปฏิบัติตามมาตรฐานการ บัญชีที่เป็นที่ยอมรับกันทั่วไปและมีความเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดย งบการเงินดังกล่าวจะได้รับการตรวจสอบ (กรณีงบปี) และสอบทาน (กรณีงบรายไตรมาส) โดย ผู้สอบบัญชีที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบ</p> <p>นอกจากนี้ ภายหลังจากที่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ จะได้จัดทำและเปิดเผยรายงานและข้อมูลต่างๆ ที่กฎหมายกำหนดให้ต้องมีการเปิดเผยตาม กำหนดระยะเวลา (เช่น รายงานประจำปี แบบ 56-1 แบบแสดงรายงานการใช้จ่ายเงินเพิ่มทุน ฯลฯ) รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ให้แก่ผู้ลงทุนอย่างครบถ้วนและเพียงพอสำหรับการพิจารณา ตัดสินใจลงทุน</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>6.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท อย่างแท้จริง</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>งบการเงินรวมของบริษัทฯสำหรับช่วงเวลาตั้งแต่วันที่ 3-31 ธันวาคม พ.ศ.2556 และสำหรับงวด 9 เดือนตั้งแต่มกราคม-กันยายน พ.ศ.2557 ได้รับการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่บังคับใช้กับบริษัทที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยงบการเงินดังกล่าวได้รับการตรวจสอบ (สำหรับงบการเงินในช่วงตั้งแต่วันที่ 3-31 ธันวาคม พ.ศ.2556) และสอบทาน (สำหรับงบการเงินในงวด 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2557) โดยผู้สอบบัญชีที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.ให้ความเห็นชอบ โดยผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข (Unqualified Opinion) ต่องบการเงินดังกล่าว</p> <p>นอกจากนี้ ภายหลังจากที่บริษัทฯเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ จะได้จัดทำและเปิดเผยรายงานและข้อมูลต่างๆที่กฎหมายกำหนดให้ต้องมีการเปิดเผยตามกำหนดระยะเวลา (เช่น รายงานประจำปี แบบ 56-1 แบบแสดงรายงานการใช้จ่ายเงินเพิ่มทุน ฯลฯ) รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆให้แก่ผู้ลงทุนอย่างครบถ้วนและเพียงพอสำหรับการพิจารณาตัดสินใจลงทุน</p>	✓	
<p>6.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯมีการกำหนดงบประมาณและเป้าหมาย/แผนงาน (Business Plan) ของแต่ละฝ่ายงานประจำปี โดยระบุหัวข้องาน/โครงการ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย ขั้นตอนการดำเนินงาน การประเมินผล/ติดตามผล แนวทางแก้ไขปัญหา ระยะเวลาดำเนินการ ผู้รับผิดชอบ และกำหนดให้รายงานผลการดำเนินงานในที่ประชุมผู้จัดการฝ่ายและที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร บริษัทฯจัดให้มีการตรวจสอบโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ตามแผนงานตรวจสอบประจำปี พ.ศ.2557 ส่วนในเรื่องการบริหารความเสี่ยง ได้มีมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ.2557 เห็นชอบให้คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยให้คณะกรรมการบริหารดำเนินการรวบรวม วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯเพื่อกำหนดแนวทางการบริหารจัดการและนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและรับทราบ</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

7. องค์การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทมีการกำหนดงบประมาณและเป้าหมาย/แผนงาน (Business Plan) ของแต่ละฝ่ายงานประจำปี โดยกำหนดให้แต่ละฝ่ายงานต้องมีการรายงานผลการดำเนินงานในที่ประชุมผู้จัดการฝ่ายและที่ประชุมคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ โดยในกรณีที่มีปัจจัยเสี่ยง/หรือเหตุการณ์ใดที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ก็จะได้มีการวิเคราะห์ถึงสาเหตุและที่มาของปัจจัยเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางในการแก้ไขหรือลดผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว และมีการมอบหมายให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขหรือลดผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง</p>	✓	
<p>7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ดูข้อ 7.1</p>	✓	
<p>7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ.2557 เห็นชอบให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท โดยให้คณะกรรมการบริหารดำเนินการรวบรวม วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อกำหนดแนวทางการบริหารจัดการที่มีความเหมาะสม และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและรับทราบ นอกจากนี้ ในที่ประชุมผู้จัดการฝ่ายและที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ในกรณีที่มีปัจจัยเสี่ยง/หรือเหตุการณ์ใดที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ก็จะได้มีการวิเคราะห์ถึงสาเหตุและที่มาของปัจจัยเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขหรือลดผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว และมีการมอบหมายให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขหรือลดผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม		ใช่	ไม่ใช่
7.4	บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น <u>คำอธิบาย:</u> ดูข้อ 7.1	✓	
7.5	บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing) <u>คำอธิบาย:</u> ดูข้อ 7.3	✓	

8. องค์การได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ

คำถาม		ใช่	ไม่ใช่
8.1	บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิตสิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น <u>คำอธิบาย:</u> บริษัทมีการออกแบบกระบวนการควบคุมในกิจกรรมที่ผู้บริหารพิจารณาว่ามีความเสี่ยง เช่น กำหนดให้เจ้าหน้าที่ Cashier แต่ละจุดขายนำส่งเงินจากการขายทุกสิ้นวัน มีการตรวจสอบความถูกต้องของจำนวนเงินที่นำส่งกับจำนวนเงินที่บันทึกในระบบ มีการติดตั้งกล้องวงจรปิด (CCTV) การควบคุมเงินสดรับ การรับเช็คค่าเช่า – ค่าบริการล่วงหน้า เป็นต้น รวมถึงมีการนำมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องมากำหนดเป็นส่วนหนึ่งของขั้นตอนการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายงาน	✓	
8.2	บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ และทบทวนเป้าหมายดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และที่ประชุมผู้จัดการฝ่าย รวมถึงมีการรายงานผลการดำเนินงานในที่ประชุมภายในของแต่ละฝ่ายงาน ในส่วนของการดำเนินงานของโรงแรมในเครือ กรุงเทพ แพลทินัม ประตูนํ้า จะมีการจัดทำรายงานประจำวัน (Early Bird Report) และรายงานประจำเดือน (P&L Meeting Presentation) ซึ่งแสดงผลการดำเนินงานโดยเปรียบเทียบกับข้อมูลปีที่ผ่านมาและงบประมาณที่กำหนดขึ้นโดยทางเครือ Accor ที่เป็นผู้บริหารโรงแรมและเห็นชอบโดยทางบริษัทในฐานะที่เป็นเจ้าของโรงแรม</p>		
<p>8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ฝ่ายตรวจสอบภายใน (ซึ่งขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ) จะดำเนินการตรวจสอบและติดตามจุดอ่อน/จุดบกพร่องด้านระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และจะรายงานจุดอ่อน/จุดบกพร่องต่างๆ (ซึ่งอาจก่อให้เกิดโอกาสในการทุจริตในการดำเนินการ) ที่ตรวจพบ รวมถึงแนวทางและความคืบหน้าในการแก้ไข ให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบอย่างสม่ำเสมอ</p>	✓	
<p>8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทมีการสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ Code of Conduct รวมถึงนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน (ซึ่งนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวทั้งหมดให้ความสำคัญกับการป้องกันการกระทำทุจริตภายในองค์กรและการคอร์รัปชัน) ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบผ่านการประชุมภายในฝ่าย รวมถึงบรรจุไว้เป็นส่วนหนึ่งของคู่มือพนักงาน บริษัทฯ มีการนำมาตรการจัดการความเสี่ยงมากำหนดเป็นส่วนหนึ่งของขั้นตอนการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงาน</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

9. องค์การสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>9.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ในที่ประชุมผู้จัดการฝ่ายและที่ประชุมคณะกรรมการบริหารซึ่งบริษัทฯ ได้จัดให้มีขึ้นเป็นประจำ ในกรณีที่ที่มีปัจจัยเสี่ยง/หรือเหตุการณ์ใดที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ก็จะได้มีการวิเคราะห์ถึงสาเหตุและที่มาของปัจจัยเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขหรือลดผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยงดังกล่าว และมีการมอบหมายให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขหรือลดผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง</p>	✓	
<p>9.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ดูข้อ 9.1</p>	✓	
<p>9.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายในและรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ในการสรรหาผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ จะเน้นการคัดเลือกจากพนักงานที่มีอยู่ภายในองค์กรที่มีผลการปฏิบัติงานโดยเฉลี่ยอยู่ในระดับดีมากอย่างต่อเนื่อง และมีศักยภาพในการพัฒนา กล่าวคือมีความสามารถในการเรียนรู้งานใหม่ หรือรับผิดชอบปริมาณงาน และค่าของงานที่มากกว่างานปัจจุบัน ทั้งนี้ แม้จะมีการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ จะเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยอาศัยการทำงานร่วมกันในลักษณะของทีมงานและดำเนินการอย่างเป็นระบบมากกว่าอาศัยความสามารถส่วนบุคคลของบุคลากรเพียงไม่กี่คน</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

มาตรการควบคุม (Control Activities)

10. องค์การมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยงและลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่นๆ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จะจัดให้มีงบประมาณการดำเนินงานประจำปีและแผนธุรกิจของบริษัทฯ โดยแต่ละฝ่ายงานจะต้องจัดทำแผนการดำเนินงานของฝ่ายด้วย บริษัทฯได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารและที่ประชุมผู้จัดการฝ่ายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อติดตามและประเมินความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้ และในกรณีที่มียุติภัยหรือเหตุการณ์ใดที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินการตามแผนงานที่กำหนดไว้ ที่ประชุมจะร่วมกันกำหนดแนวทาง/มาตรการที่เหมาะสมในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว และจะมีการติดตามความคืบหน้าในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯจะดำเนินการตรวจสอบและประเมินจุดอ่อน/จุดบกพร่องด้านระบบควบคุมภายใน และดำเนินการติดตามให้มีการแก้ไขและปรับปรุงจุดอ่อน/จุดบกพร่องที่ค้นพบ เพื่อให้ระบบงานภายในของบริษัทฯมีประสิทธิภาพและมีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่นๆของบริษัทฯ</p> <p>บริษัทฯได้มีการจัดฝึกอบรมให้แก่พนักงานในระดับต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถของพนักงาน ให้สามารถรองรับลักษณะของงานที่จะมีความยุ่งยากสลับซับซ้อนมากขึ้นในอนาคต</p>	✓	
<p>10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้</p> <p>10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับ</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>บุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทาน การทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมี การปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ</p> <p>10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัท ในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้ำประกัน บริษัท ได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลา ที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความ เหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทมีการจัดทำ Table of Authority ซึ่งกำหนดขอบเขตและอำนาจในการอนุมัติการทำ รายการของผู้บริหารระดับต่างๆ มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานให้ครอบคลุมกิจกรรม สำคัญ และมีการมอบหมายให้แต่ละหน่วยงาน (ทั้งสัญญาด้านรายรับและด้านรายจ่าย) ติดตามการต่ออายุสัญญา รวมทั้งควบคุมการปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญา และกำหนดให้ ฝ่ายกฎหมายเป็นผู้ตรวจสอบความครบถ้วนและถูกต้องของสัญญา กำหนดให้มีการสอบ ทานเนื้อหาในสัญญาโดยที่ปรึกษากฎหมายทุกครั้ง รวมทั้งกำหนดให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการติดตามให้มีการลงนามและจัดเก็บสัญญาต่างๆ ให้ถูกต้องและครบถ้วน ● บริษัทมีการจัดทำและดำเนินการให้มีการอนุมัติขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) ● บริษัทมีการเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องกับ บุคคลดังกล่าว รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงมีการกำหนดนโยบายการทำรายการ ระหว่างกัน (ซึ่งอ้างอิงจากประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ที่เป็นลายลักษณ์อักษรและได้รับการพิจารณาและอนุมัติ จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 		
<p>10.3 บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทมีการออกแบบระบบการควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้เป็นส่วนหนึ่งในขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน โดยสามารถสรุปรูปแบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เช่น</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<ul style="list-style-type: none"> • มีการกำหนดสิทธิการเข้าถึงระบบสารสนเทศที่สำคัญที่มีอยู่ภายในบริษัทฯ • มีการกำหนดให้มีการประชุมเพื่อรายงานผลการดำเนินงาน การวางแผนงาน และร่วมกันหาแนวทางแก้ไข กรณีที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด โดยมีการจัดทำรายงานการประชุมที่เป็นลายลักษณ์อักษรไว้อ้างอิง • มีการว่าจ้างหน่วยงานภายนอกให้ดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน พร้อมข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน • มีการควบคุมเงินสดรับ เช่น กำหนดให้เจ้าหน้าที่ Cashier แต่ละจุดขายนำส่งเงินจากการขายทุกสิ้นวัน กำหนดให้หัวหน้างานตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของจำนวนเงินที่นำส่งกับจำนวนเงินที่บันทึกในระบบ และติดตั้งกล้องวงจรปิด (CCTV) บริเวณเจ้าหน้าที่ Cashier เป็นต้น 		
<p>10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ดูข้อ 10.1 และ 10.3</p>	✓	
<p>10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้อย่างชัดเจน โดยก่อนการอนุมัติรายการทุกครั้ง กำหนดให้ต้องมีการตรวจสอบความถูกต้องของการทำรายการ โดยฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องก่อนส่งให้ผู้อนุมัติ บริษัทมีการกำหนดอำนาจอนุมัติการเงินและอำนาจอนุมัติดำเนินการ (Table of Authority) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งผ่านการพิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน พ.ศ.2557</p> <p>(1) หน้าที่อนุมัติ</p> <p>(2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ</p> <p>(3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน</p> <p>คำอธิบาย:</p> <ul style="list-style-type: none"> • บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่รับผิดชอบทั้ง 3 ด้านดังกล่าวออกจากกันอย่างชัดเจน โดยก่อนการอนุมัติรายการทุกครั้ง กำหนดให้ต้องมีการตรวจสอบความถูกต้องของการทำรายการ โดยฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องก่อนส่งให้ผู้อนุมัติ บริษัทมีการกำหนดอำนาจอนุมัติการเงินและอำนาจอนุมัติดำเนินการ (Table of Authority) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งผ่านการพิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน พ.ศ.2557 • การบันทึกรายการและธุรกรรมทางธุรกิจที่เกิดขึ้นจะดำเนินการโดยฝ่ายบัญชีและการเงิน โดยการบันทึกรายการและสารสนเทศที่เกิดขึ้นกำหนดให้มีกระบวนการสอบย้อนข้อมูลการบันทึกรายการบัญชีหรือข้อมูลสารสนเทศอื่นมากกว่า 1 หน่วยงานทุกครั้ง 	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<ul style="list-style-type: none"> ที่ผ่านมา บริษัทติดตามให้มีการดูแลสภาพของทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการดำเนินงานเพื่อให้อยู่ในสภาพที่ดีและพร้อมจะจัดหาผลประโยชน์อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงบริษัทมีการกำหนดระเบียบปฏิบัติในเรื่องการบริหารทรัพย์สินถาวร เกี่ยวกับการบันทึกทรัพย์สินเข้าทะเบียนทรัพย์สิน การโอนย้ายทรัพย์สินระหว่างแผนก การยืมทรัพย์สินจากส่วนกลาง การแจ้งซ่อมและนำทรัพย์สินออกนอกสถานที่เพื่อส่งซ่อม การจำหน่ายทรัพย์สิน – กรณีทรัพย์สินเสื่อมสภาพ การจำหน่ายทรัพย์สิน – กรณีทรัพย์สินสภาพดี การตรวจนับทรัพย์สินในสำนักงาน การตรวจนับทรัพย์สิน (วัสดุอุปกรณ์) ในพื้นที่ศูนย์อาหาร และติดตามดูแลบริหารการใช้ทรัพย์สิน บริษัทมีการตั้งคณะกรรมการเพื่อจำหน่ายทรัพย์สิน โดยวิธีการประมูลขาย ซึ่งทำหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัติการจำหน่ายทรัพย์สิน 		

11. องค์การเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>การปฏิบัติงานของสายงานการเงินและบัญชีโดยรวมจะเกี่ยวข้องกับระบบ Formula ซึ่งเป็นระบบสารสนเทศหลักของบริษัท เช่น การรับ การจ่าย และการบันทึกบัญชี เป็นต้น ซึ่งบริษัทได้กำหนดการควบคุมสิทธิการเข้าถึงข้อมูลในระบบสารสนเทศดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อป้องกันการเข้าถึงข้อมูลโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีการควบคุมการใช้งานช่องเสียบ USB การกำหนดนโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Security Policy) และมีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของฝ่ายสารสนเทศเป็นลายลักษณ์อักษร นอกจากนี้ บริษัทยังมีการกำหนดสิทธิในการเข้าถึงระบบอื่นๆ ที่สำคัญภายในบริษัท (เช่น ระบบ Car Park, ระบบ Food และระบบ POS) ไว้ให้เฉพาะบุคคลที่จำเป็นต้องเข้าถึงระบบเพื่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ในส่วนของนโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทได้ประกาศให้พนักงานรับทราบผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ รวมทั้งได้ส่งข้อมูลให้ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์สื่อสารให้พนักงานใหม่ทราบผ่านการปฐมนิเทศพนักงานใหม่</p>	✓	
<p>11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทมอบหมายให้ฝ่ายสารสนเทศรับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว โดยมีการจัดหา การติดตั้ง ระบบงานต่างๆ การดูแลระบบเครือข่าย เครื่องคอมพิวเตอร์ โปรแกรมสำเร็จรูปและอุปกรณ์ต่อ</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ฟังก์ชันที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทฯ		
<p>11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯ มีการประกาศนโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Security Policy) และประกาศให้พนักงานรับทราบผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ รวมทั้งได้ส่งข้อมูลให้ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์สื่อสารให้พนักงานใหม่ทราบผ่านการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และกรณีที่ มีการทำ Remote Access โดยผู้ดูแลระบบในแต่ละระบบ จะมีการบันทึกข้อมูลการปฏิบัติงาน เช่น วันที่ ระบบงาน รายละเอียด เวลาเข้า Remote Access ผู้เข้า Remote Access และผู้ อนุญาตให้เข้า Remote Access ทุกครั้ง</p>	✓	
<p>11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯ มอบหมายให้ฝ่ายสารสนเทศรับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว โดยมีการจัดทำสัญญา บำรุงรักษาของระบบต่างๆ เพื่อระบุขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างบริษัทฯ และ ผู้พัฒนาระบบงาน บริษัทฯ มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการให้คำปรึกษาหรือแก้ไข ปัญหาที่ได้รับแจ้งจากผู้ใช้งาน มีการทำสรุปความต้องการจากผู้ใช้งานทั้งหมดและรายงานความ คืบหน้าทุกเดือน รวมถึงมีการจัดทำตารางการปฏิบัติงานบำรุงรักษาระบบต่างๆประจำปี</p>	✓	

12. องค์การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ขอบบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาส หรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯ มีการจัดทำและประยุกต์ใช้นโยบายเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันซึ่งเป็นลายลักษณ์ อักษร โดยนโยบายดังกล่าวซึ่งมีสาระสำคัญเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์และขอบบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1/2557 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ.2557 โดยบริษัทฯได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลและติดตามให้บริษัทฯปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้		
<p>12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>นโยบายเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯและบริษัทย่อยมีสาระสำคัญเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนได้เสียในการเข้าทำรายการไม่สามารถเข้าพิจารณาและอนุมัติการทำรายการได้ โดยการพิจารณาและอนุมัติการทำรายการจะดำเนินการให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และต้องเป็นการพิจารณาและอนุมัติการทำรายการโดยผู้ที่ไม่ได้มีส่วนได้เสียในการทำรายการเท่านั้น</p>	✓	
<p>12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมค่านึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ บริษัทฯ (โดยคณะกรรมการตรวจสอบ) จะดำเนินการติดตามให้มีการทำรายการเสมือนหนึ่งกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยคำนึงถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการ และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯและบริษัทย่อยเป็นสำคัญ</p>	✓	
<p>12.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯได้ส่งตัวแทนของบริษัทฯเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯในแต่ละบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนงานทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยแนวทางการกำกับและดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้มีการเปิดเผยไว้แล้วในแบบ 69-1 ของบริษัทฯในส่วนการกำกับดูแลกิจการ</p>	✓	
<p>12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ฝ่ายบริหารได้ระบุหน้าที่รับผิดชอบดังกล่าวไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานของทุกฝ่ายงานและเอกสาร</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>Job Description ของแต่ละตำแหน่งงานเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งมีการสื่อสารเพื่อเน้นย้ำผ่านการประชุมผู้บริหารและพนักงาน นอกจากนี้ การปฏิบัติตามนโยบายและแผนงานต่างๆที่กำหนดขึ้นโดยฝ่ายบริหารถือเป็นส่วนหนึ่งของ KPI ที่จะใช้ในการวัดและประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานในทุกระดับ</p>		
<p>12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทมีการสื่อสารนโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานให้แก่พนักงานในทุกระดับได้รับทราบ โดยจะมีการรายงานความคืบหน้าในการดำเนินการตามแผนงานและนโยบายในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้จัดการฝ่าย โดยในกรณีที่ผลการดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนหรือนโยบายที่กำหนดไว้ ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องจะต้องร่วมกันพิจารณาและดำเนินการต่างๆที่จำเป็นเพื่อให้ผลการดำเนินการเป็นไปตามแผนหรือนโยบายที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ บริษัทฯจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานเพื่อเพิ่มพูนทักษะและความสามารถของพนักงานให้สามารถรองรับการทำงานตามแผนและนโยบายที่กำหนดขึ้น</p> <p>ฝ่ายตรวจสอบภายในจะดำเนินการประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายในและระบบการทำงานของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างสม่ำเสมอตามแผนงานการตรวจสอบ และให้ข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยสามารถปรับปรุงระบบงานภายในให้สามารถรองรับขอบเขตการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยได้อย่างเหมาะสม</p>	✓	
<p>12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารและการประชุมผู้จัดการฝ่ายอย่างสม่ำเสมอเพื่อติดตามและทบทวนผลการปฏิบัติงานของบริษัท โดยในกรณีที่ผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ บริษัทฯจะจัดให้มีการทบทวนแผนการดำเนินงานและ/หรือปรับปรุงขั้นตอนการดำเนินการ (ถ้าจำเป็น) เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุแผนหรือเป้าหมายที่กำหนดไว้</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ในการดำเนินการพิจารณาและตัดสินใจในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการโครงการที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะพัฒนาขึ้นในอนาคต บริษัทฯและบริษัทย่อย (โดยฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ฝ่ายศูนย์การค้าและพัฒนาธุรกิจและฝ่ายบริหารโครงการ) จะได้ดำเนินการรวบรวมและพิจารณาข้อมูลต่างๆที่เกี่ยวข้องทั้งจากข้อมูลภายในและภายนอกองค์กร และในกรณีที่เป็น บริษัทฯจะมีการว่าจ้างหน่วยงานภายนอกให้ทำการศึกษาและจัดทำข้อมูลและรายงานต่างๆที่จำเป็นสำหรับการพิจารณา (เช่น ข้อมูลการวิจัยตลาด ข้อมูลการศึกษาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รายงานการประเมินราคา ฯลฯ)</p>	✓	
<p>13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ในการดำเนินการตามข้อ 13.1 บริษัทฯได้มีการรวบรวมข้อมูลต่างๆที่มีความจำเป็นและเพียงพอสำหรับการพิจารณาและตัดสินใจในเรื่องต่างๆได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยจะมีการพิจารณาถึงประโยชน์ที่จะได้รับจากข้อมูลดังกล่าว รวมถึงระยะเวลาที่ใช้และต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ถ้ามี) จากการจัดเก็บและรวบรวมข้อมูลดังกล่าว</p>	✓	
<p>13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอ ให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯมีการแต่งตั้งและมอบหมายเลขานุการบริษัทให้รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่หลักในการจัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัทฯ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และดำเนินการอื่นๆตามที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ ในการจัดทำรายงาน เอกสารและข้อมูลประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯได้มีการมอบหมายให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลดังกล่าว และในกรณีที่เป็นและต้องอาศัยความ</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>เชี่ยวชาญและคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทาง บริษัทฯจะมีการสรรหาและแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก เช่น ที่ปรึกษาทางการเงิน ที่ปรึกษากฎหมาย ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระ ให้ดำเนินการศึกษาและจัดทำข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท</p>		
<p>13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>เลขานุการบริษัทและฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องได้มีการจัดทำและส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบต่างๆที่เกี่ยวข้องเพื่อส่งให้ผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) พิจารณา ก่อนการประชุมจริงเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด</p>	✓	
<p>13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>หลังจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือการประชุมผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นลง เลขานุการบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุม (ซึ่งต้องได้รับการลงนามโดยประธานในที่ประชุม) โดยทางบริษัทฯจะมีการจัดเก็บรายงานดังกล่าวไว้อย่างเป็นระเบียบและเป็นหมวดหมู่เพื่อให้อ้างอิงในภายหลัง โดยรายงานการประชุมที่จัดทำขึ้นจะมีการบันทึกเกี่ยวกับประเด็นข้อซักถามและการแสดงความคิดเห็นที่สำคัญโดยกรรมการที่เข้าร่วมประชุมหรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)</p>	✓	
<p>13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <p>13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่</p> <p>13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯมอบหมายให้แต่ละหน่วยงานจัดทำและเก็บเอกสารสำคัญให้เป็นระบบ เช่น จัดเก็บในแฟ้มแยกตามประเภทเอกสาร หรือการจัดทำทะเบียนคุมเอกสาร เป็นต้น (เช่น สายงานการเงินและบัญชี ฝ่ายกฎหมาย เป็นต้น) บริษัทฯได้มีการปรับปรุง/แก้ไขข้อบกพร่อง/จุดอ่อนด้านระบบควบคุมภายใน โดยส่วนใหญ่ตามที่เสนอแนะโดย บจ.สอบบัญชีธรรมนิติ (ซึ่งเป็นผู้ประเมินระบบ</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความพึงพอใจของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ควบคุมภายในอิสระที่มีการว่าจ้างจากภายนอก) แล้ว ในส่วนประเด็นที่ยังคงค้างอยู่ บริษัทฯ (โดยฝ่ายตรวจสอบภายในของทางบริษัทฯเอง) ได้ติดตามให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องปรับปรุงและแก้ไขจุดบกพร่อง/จุดอ่อนที่ค้นพบ		

14. องค์การสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพและมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯจัดให้มีกระบวนการในการสื่อสารข้อมูลที่เหมาะสม เช่น การประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และการประชุมของแต่ละฝ่ายงาน (ประจำสัปดาห์, ประจำเดือน) โดยกำหนดให้ทุกหน่วยงานต้องจัดทำรายงานผลการดำเนินงานให้ฝ่ายบริหารรับทราบอย่างสม่ำเสมอ</p>	✓	
<p>14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบถามรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯมอบหมายให้เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก โดยในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการตรวจสอบต้องการข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อประกอบการพิจารณา ก็สามารถติดต่อและขอให้เลขานุการบริษัทและ/หรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบจัดเตรียมข้อมูลดังกล่าวเพิ่มเติมได้ นอกจากนี้ ทางบริษัทฯยังได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริหารในแต่ละครั้ง กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการบริหารด้วย (ซึ่งมีจำนวน 5 ท่าน) ก็จะเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยในภาพรวม รวมถึงการให้ข้อเสนอแนะและข้อแนะนำที่จำเป็นสำหรับปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทมีการกำหนดช่องทางการแสดงความคิดเห็นและ/หรือข้อร้องเรียนของพนักงานภายในบริษัทและบริษัทย่อย ผ่านกล่องแสดงความคิดเห็น และกำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบสรุปข้อเสนอแนะที่ได้จากกล่องแสดงความคิดเห็นและนำเสนอในที่ประชุมภายในฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และธุรการและที่ประชุมคณะกรรมการความปลอดภัย</p> <p>บริษัทอยู่ระหว่างการดำเนินการพัฒนาระบบจัดส่งข้อมูลที่ได้รับแจ้งจากบุคคลภายในไปยังอีเมลเลขานุการบริษัท โดยผลการสอบสวนจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้รายละเอียดของผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท เพื่อคุ้มครองมิให้เกิดผลกระทบต่อผู้แจ้งข้อร้องเรียนดังกล่าว</p>	✓	

15. องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว โดยในปัจจุบันบริษัทฯ ได้แต่งตั้งเจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ที่รับผิดชอบดูแลในเรื่องการสื่อสารข้อมูลของบริษัทฯ ต่อหน่วยงานภายนอก เรียบร้อยแล้ว โดยเจ้าหน้าที่ส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้เริ่มทำงานให้แก่บริษัทฯ แล้วตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ของปี พ.ศ.2557 ที่ผ่านมา</p> <p>หลังจากบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ จะมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเพื่อเผยแพร่ผ่านทาง website ของบริษัทฯ (ซึ่งอยู่ระหว่างการพัฒนา) และระบบ ELCID/SETSMART ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเข้าร่วมงาน Opportunity Day ที่จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ</p>	✓	
<p>15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความพึงพอใจของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯอยู่ระหว่างการดำเนินการพัฒนาระบบจัดส่งข้อมูลที่ได้รับแจ้งจากบุคคลภายนอกไปยังอีเมลเลขานุการบริษัท โดยผลการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้รายละเอียดของผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทฯ เพื่อคุ้มครองมิให้เกิดผลกระทบต่อผู้แจ้งข้อร้องเรียนดังกล่าว</p>		

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. องค์การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติและรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>คณะกรรมการและฝ่ายบริหารของบริษัทฯให้ความสำคัญกับเรื่องดังกล่าว โดยระบุไว้ในข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน นโยบายและจรรยาบรรณ (Code of Conduct) ของบริษัทฯและคู่มือพนักงาน นอกจากนี้ ในสัญญาจ้างแรงงานของพนักงานแต่ละคนมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการเก็บรักษาความลับและการไม่แข่งขันทางธุรกิจ รวมถึงการกำหนดเนื้อหาในเรื่องที่พนักงานต้องปฏิบัติและให้พนักงานลงนามรับทราบ บริษัทฯมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งได้รับการพิจารณาและอนุมัติผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทฯได้มีการสื่อสารและกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯในทุกระดับต้องยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวทั้งหมดอย่างเคร่งครัด</p> <p>บริษัทฯมีการสื่อสารและกำชับให้ผู้บริหารและพนักงาน (ระดับหัวหน้างาน) กำกับและติดตามการทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และให้รายงานหัวหน้างานตามสายบังคับบัญชาทันทีหากพบว่าการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามแนวนโยบายที่กำหนด รวมทั้งมีการนำนโยบายดังกล่าวมากำหนดเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานประจำปี บริษัทฯนำแนวทางปฏิบัติเรื่องนโยบายและจรรยาบรรณของบริษัทฯ (Code of Conduct) มาเป็นส่วนหนึ่งของ KPI ในการประเมินผลการทำงานของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ (ซึ่งขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ) จะมีการตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทฯและบริษัทย่อยในด้านต่างๆอย่างสม่ำเสมอ และในกรณีที่มีการค้นพบจุดอ่อน/จุดบกพร่องของระบบควบคุมภายใน ฝ่ายตรวจสอบภายในจะติดตามให้มีการปรับปรุงและแก้ไขจุดอ่อน/จุดบกพร่องดังกล่าวโดยฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง และมีการรายงานความคืบหน้าในการแก้ไขให้คณะกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารและรองกรรมการผู้จัดการรับทราบ</p>	✓	
<p>16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ฝ่ายตรวจสอบภายในจะดำเนินการตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Annual Audit Plan) ซึ่งได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างไรก็ตาม แผนการตรวจสอบประจำปีจะได้รับการจัดทำโดยฝ่ายตรวจสอบภายในและพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้แผนการตรวจสอบภายในมีความเหมาะสมกับสภาพและขอบเขตการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อยที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ในอนาคต</p>	✓	
<p>16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>บริษัทฯมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯไปเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านงานตรวจสอบภายในมากกว่า 10 ปี โดยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯได้เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เช่น หลักสูตร CIA (Certified Internal Auditor), Fraud Audit, Risk Based Audit และการบริหารความเสี่ยงตามแนวทาง COSO ERM ฯลฯ</p>	✓	
<p>16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯขึ้นตรงและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ</p>	✓	
<p>16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามหน้าที่ตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>Auditing, IIA)</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯจะมีความเป็นอิสระและปราศจากการแทรกแซงจากฝ่ายบริหารและฝ่ายงานต่างๆในบริษัท โดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯขึ้นตรงและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ บริษัทฯมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯไปเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน</p>		

17. องค์การประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในและดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>คำอธิบาย:</p> <p>ในกรณีที่ฝ่ายตรวจสอบภายในพบจุดบกพร่อง/จุดอ่อนด้านระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานสิ่งที่ตรวจพบให้คณะกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการ รวมถึงผู้จัดการฝ่ายงานที่มีการค้นพบจุดบกพร่อง รับทราบ และติดตามให้มีการปรับปรุง/แก้ไขจุดบกพร่อง/จุดอ่อนที่ค้นพบโดยเร็ว รวมถึงมีการติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุง/แก้ไขจุดอ่อน/จุดบกพร่องที่ค้นพบ</p>	✓	
<p>17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้</p> <p>17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจจะกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร</p> <p>17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ</p>	✓	

บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี พ.ศ.2558
ตามแบบประเมินของของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p><u>คำอธิบาย:</u></p> <p>บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่าในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่นซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ฝ่ายบริหารต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบโดยเร็ว เพื่อร่วมกันหาแนวทางในการแก้ไขที่เหมาะสม</p> <p>ในกรณีที่ฝ่ายตรวจสอบภายในตรวจพบจุดบกพร่อง/จุดอ่อนด้านระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย ฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานสิ่งที่ค้นพบให้คณะกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการ รวมถึงผู้จัดการฝ่ายงานที่มีการตรวจพบจุดบกพร่อง รับทราบ และติดตามให้มีการปรับปรุง/แก้ไขจุดบกพร่อง/จุดอ่อนที่ตรวจพบโดยเร็ว</p>		