



ประกาศ บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)

ที่ 010 /2567

เรื่อง นโยบายการควบคุมภายใน (Internal Control Policy)

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) “GPSC” มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีรายงานทางการเงินและรายงานการดำเนินงานอื่นๆ ที่เชื่อถือได้ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง GPSC มีการพัฒนาระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลซึ่งนำไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ ควบคู่ไปกับการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งส่งเสริมให้บริษัทในกลุ่มดำเนินการจัดทำระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม GPSC ได้กำหนดนโยบายการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ผู้บริหารทุกระดับ มีหน้าที่สนับสนุนและผลักดันให้เกิดการปฏิบัติตามนโยบายการควบคุมภายในอย่างเป็นรูปธรรม โดยสร้างบรรยากาศเพื่อให้เกิดสภาพแวดล้อมของการควบคุม ปฏิบัติตนเป็นตัวอย่างที่ดีในเรื่องความซื่อสัตย์ ความมีคุณธรรมและจริยธรรม สร้างการมีส่วนร่วมและความรับผิดชอบด้านการควบคุมภายใน รวมทั้งสื่อสารให้พนักงานทุกคนมีความตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมในส่งเสริมเป็นส่วนหนึ่งของ GPSC Way of Conduct และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. ผู้บริหารระดับฝ่ายอาวุโสลงมา มีหน้าที่นำระบบการควบคุมภายในภายใต้ความรับผิดชอบไปสู่การปฏิบัติให้มีประสิทธิภาพ โดยกำหนดความเสี่ยงของกระบวนการ และกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสมต่อความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการ มีการประเมินประสิทธิภาพ ปรับปรุงกระบวนการ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงานภายใต้ความรับผิดชอบ
3. ส่วนควบคุมภายในองค์กร มีหน้าที่วางกรอบแนวทางการควบคุมภายในของ GPSC จัดให้มีการสื่อสารและอบรมเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีความรู้ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน รวมถึงกำกับติดตาม ทบทวน และให้คำปรึกษาผู้บริหารและพนักงานในการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการ และพัฒนาปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ตลอดจนสนับสนุนให้เกิดการประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเองของทุกส่วนงาน (Self-Assessment) และมีการรายงานผลการประเมิน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงติดตามการดำเนินงานตามนโยบายการควบคุมภายในตามแนวทางการบริหารจัดการแบบกลุ่ม (GPSC Way of Conduct) และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (Risk Management and Internal Control Committee: RMCC)

4. ฝ่ายตรวจสอบภายในองค์กร มีหน้าที่สอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของ GPSC อย่างเป็นอิสระ เพื่อให้ความมั่นใจว่า GPSC มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล มีความเพียงพอ และเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ
5. พนักงานทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน ที่กำหนดขึ้นตามนโยบายฉบับนี้ และตาม กระบวนการปฏิบัติงานที่ได้มีการออกแบบการควบคุมไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุมภายใน และมีหน้าที่รายงานปัญหาจากการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อให้เกิดการ ปรับปรุงแก้ไขและ ลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันที่

ประกาศ ณ วันที่ 23 สิงหาคม 2567



(นายวรรณ พิชยศิริ)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่