บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
เรื่อง นโยบายการควบคุมภายใน

บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่ดี ซึ่งเป็นกลไกสำคัญที่จะช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ปกป้องทรัพย์สิน และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายการควบคุมภายใน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ของบริษัทและบริษัทย่อย ที่บริษัทมีอำนาจควบคุม ยึดถือปฏิบัติ ดังนี้ฆ

วัตถุประสงค์

บริษัทจะจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ 3 ประการ คือ

(1) ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน : มุ่งเน้นกระบวนการที่มีคุณภาพ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนด พร้อมสร้างผลลัพธ์ที่คุ้มค่าต้นทุน

(2) ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินและข้อมูลสารสนเทศ : จัดให้มีข้อมูลและรายงานทางการเงินที่ถูกต้องเพียงพอ และเชื่อถือได้ เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง

(3) การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง : ดำเนินงานให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ สัญญา และนโยบายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ความรับผิดชอบ

- **คณะกรรมการบริษัท:** รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ
- **คณะกรรมการตรวจสอบ:** สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
- **ผู้บริหาร:** มีหน้าที่จัดวางระบบและนำมาตรการควบคุมไปปฏิบัติให้เกิดผลจริงในหน่วยงาน
- **พนักงานทุกคน:** มีหน้าที่ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน กฎระเบียบ และคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัทอย่างเคร่งครัด และรายงานข้อบกพร่องที่พบให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที
- **หน่วยงานตรวจสอบภายใน:** มีหน้าที่เป็นอิสระในการตรวจสอบและประเมินประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารฉบับนี้ให้มีผลใช้บังคับ นับตั้งแต่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 เป็นต้นไป

โดยมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569

นายพิมล ศรีวิกรม์
ประธานกรรมการบริษัท