

การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ และจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยการวิเคราะห์ และประเมินปัจจัยเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอก ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ จัดให้มีนโยบายต่อต้านทุจริต คอรัปชั่น และสื่อสาร ให้พนักงานทุกระดับรับทราบ ทือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดให้มีการสอบทาน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่สอดคล้องกับแนวทางการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of The Tread way Commission) ทั้ง 5 องค์ประกอบ ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร ซึ่งประกอบด้วย

- มีการจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจ (Business Ethics) ที่ชัดเจน เพื่อเป็นคู่มือในการปฏิบัติของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ
- คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้มีคุณสมบัติที่ไม่ขัดต่อพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องตลอดจนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมทั้งข้อบังคับบริษัท เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์มาจากหลากหลายวิชาชีพ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายประกอบอย่างเคร่งครัด
- จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน มีการกระจายอำนาจ กำหนดอำนาจผู้บริหารในความรับผิดชอบ และสิ่งการที่เหมาะสม ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท
- มีการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ด้วยการจัดฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอในทุกระดับ รวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่พนักงาน และมีการจัดเตรียมผู้บริหารหรือพนักงานให้มีความพร้อมกับตำแหน่งที่สูงขึ้น หรือเพิ่มขีดความสามารถในการทำงาน นอกจากนี้ยังมีกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมกรณีขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ อย่างทันเวลา
- คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ได้พิจารณาปริมาณงานกับจำนวนพนักงาน เพื่อให้เกิดความเหมาะสมในการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละตำแหน่ง มีการกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน Key Performance Indicator (KPI) เพื่อพิจารณาผลการปฏิบัติงาน ผลตอบแทนพนักงาน รวมถึงการนำ Competency มาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารทรัพยากรบุคคล ในการสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลแก่ บุคลากรที่เหมาะสม

2. การประเมินความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย

- บริษัทฯ ได้มีการระบุความเสี่ยงด้าน Strategic Risk, Financial Risk, Operational Risk, Compliance Risk, Reputation Risk และ IT Risk ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายหรือแนวทางการบริหารความเสี่ยงของพันธกิจหลัก และได้มอบหมายให้ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ โดยมีส่วนงานตรวจสอบภายในติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทฯ กำหนด
- บริษัทฯ มีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตด้านต่างๆ เช่น การเงิน ทรัพย์สิน การคอรัปชั่น เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันหรือแก้ไขได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน ซึ่งประกอบด้วย

- บริษัทฯ มีนโยบาย และระเบียบวิธีการปฏิบัติงานที่เหมาะสมในการควบคุมความเสี่ยงที่สัมพันธ์กับ กิจกรรมหน้าที่และกระบวนการทำงาน เพื่อให้องค์กรลดความเสียหาย โดยบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- บริษัทฯ กำหนดมาตรการ กำรรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีการนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหารที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- จัดให้มีคู่มือในการปฏิบัติงานของทุกสายงาน เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติงาน โดยมีคณะกรรมการบริหารกำกับดูแลให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ
- มีหน่วยงานทางการเงินและหน่วยงานกฎหมาย ในการติดตามดูแลการปฏิบัติตามเงื่อนไขของการทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอก และยังมีผู้ตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก ตรวจสอบความถูกต้อง

4. ระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร ซึ่งประกอบด้วย

- พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศการสื่อสารให้ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการจัดเก็บรักษาข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์
- สื่อสารข้อมูลภายในองค์กรให้รับทราบถึงวัตถุประสงค์ ความรับผิดชอบเพื่อให้พนักงานทุกระดับได้ตระหนักถึงความเสี่ยง และการควบคุมภายในอยู่เสมอ
- จัดช่องทางการสื่อสารที่เชื่อมโยงทั่วถึงกันทั้งองค์กรพร้อมทั้งมีการประเมินและติดตามเพื่อให้ได้ข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้องตรงกัน และเชื่อถือได้ เพื่อให้ฝ่ายบริหารได้ใช้ข้อมูลในการตัดสินใจทันต่อเหตุการณ์ เพิ่มช่องทางให้บุคคลภายนอก สามารถสื่อสารถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรหรือข้อแนะนำเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และงานบริการเพื่อนำไปสู่การพัฒนาให้เกิดนวัตกรรมใหม่
- จัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษสำหรับผู้มีส่วนได้เสียเพื่อแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉล หรือทุจริตผ่านเว็บไซต์ (www.origin.co.th) มาที่ช่องทางแจ้งเบาะแสร้องเรียน (Whistleblower) หรือ ส่งจดหมายมาถึงคณะกรรมการตรวจสอบ หรือประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) 496 หมู่ 9 ซอยแบร์ริง 16 ถนนสุขุมวิท 107 ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10270 ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรฐานในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสไว้อย่างชัดเจน

5. ระบบการติดตาม ซึ่งประกอบด้วย

- มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนงานกลยุทธ์ ว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้หรือไม่ โดยนำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อที่ประชุม Executive Committee เป็นประจำทุกเดือน
- หน่วยงานตรวจสอบภายใน กำรหน้าที่ติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลการตรวจสอบภายในตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส
- หน่วยงานตรวจสอบภายใน กำรหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน หากพบข้อบกพร่องจะสื่อสารไปยังผู้รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบตามความเหมาะสม เพื่อร่วมกันหาวิธีแนวทางแก้ไขและกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จจากนั้นรายงานผลการตรวจสอบภายในให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ หลังจากนั้นหน่วยงานตรวจสอบภายในจะกำรการติดตามผลการแก้ไข และรายงานผลการแก้ไขให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบต่อไป

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต จำกัด (“พีแอนด์แอล”) เพื่อกำรการสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และการตรวจสอบกระบวนการงานที่สำคัญของบริษัทฯ เพื่อมั่นใจว่านโยบายและวิธีปฏิบัติงานต่างๆ มีความเพียงพอและเหมาะสม ตลอดจนมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยได้สอบทานกระบวนการงานที่สำคัญ 4 ด้าน ได้แก่ (1) สภาพแวดล้อมการควบคุม (2) กระบวนการด้านทรัพยากรบุคคล (3) กระบวนการจัดหาที่ดิน ออกแบบ ก่อสร้าง และสรรหาผู้รับเหมา (4) กระบวนการรับรู้รายได้ ทั้งนี้ จากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 7/2559 เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2559 มีมติรับรองรายงานผลประเมินการควบคุมภายใน และพิจารณาเห็นว่า ผู้บริหารให้ความสำคัญกับแนวทาง และกระบวนการปรับปรุง แก้ไขตามข้อเสนอแนะของ พีแอนด์แอล อย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการติดตามผลการปรับปรุง แก้ไขอย่างต่อเนื่อง

และในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2560 ได้มีการพิจารณาประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2559 เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อีกทั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีมติเห็นชอบ การประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม และให้ติดตามผลมานำเสนออย่างต่อเนื่อง