

## ประกาศบริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เรื่อง นโยบายการควบคุมภายใน

ตามที่ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2567 มีมติอนุมัตินโยบายการควบคุมภายใน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียว่าบริษัทมีการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีรายงานทางการเงินและรายงานผลการดำเนินงานที่มีความน่าเชื่อถือตรวจสอบได้ และดำเนินงานภายใต้กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท ควบคู่ไปกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน จึงได้ออกประกาศบริษัทฯ เรื่อง นโยบายการควบคุมภายใน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้พัฒนาระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมกับขนาดและความซับซ้อนของบริษัท และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล รวมทั้งปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กร และสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทราบ เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทัน่วงที

2. บริษัทกำหนดให้มีคณะทำงานประเมินผลการควบคุมภายใน (CSA) ทำหน้าที่อำนวยความสะดวก แนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของบริษัท โดยมีการประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง

3. ผู้บริหารทุกระดับมีหน้าที่จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ดังนี้

3.1 จัดให้มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมทั้งส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

3.2 จัดให้มีระบบการประเมินความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนการวิเคราะห์และการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ รวมถึงสามารถเชื่อมโยงกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับขนาดและความซับซ้อนในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3.3 จัดให้มีการบริหารจัดการเพื่อควบคุมกิจกรรมหลักและกิจกรรมอื่นๆ ของบริษัท เพื่อเป็นกลไกในการดำเนินการผ่านการใช้ นโยบายหรือแนวปฏิบัติที่มุ่งเน้นให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ

3.4 จัดให้มีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพและปลอดภัย ซึ่งสามารถแสดงผลข้อมูลหรือจัดทำรายงานที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการและการดำเนินงานได้อย่างถูกต้องและทันเวลา

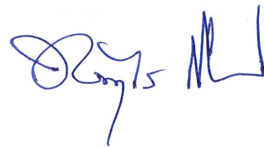
2 / 3.5 จัดให้มี.....

3.5 จัดให้มีกระบวนการในการติดตามและประเมินประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในและสภาพแวดล้อมของการควบคุม โดยให้ความสำคัญกับการควบคุม กำกับ และตรวจสอบ (Three lines of defense) ที่มีประสิทธิภาพ มีการบริหารความเสี่ยง การกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และการตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน เพื่อให้บริษัทเชื่อมั่นได้ว่าองค์ประกอบของการควบคุมภายในของบริษัทจะสามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

4. ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด รวมถึงรายงานปัญหาและอุปสรรคจากการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงแก้ไขและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

ฝ่ายกำกับกิจการและการปฏิบัติงานมีหน้าที่ทบทวนนโยบายฉบับนี้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงให้นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณากลับกรอง และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ประกาศ ณ วันที่ 30 เมษายน 2567



(นางทองอุไร ลิ้มปิติ)

ประธานกรรมการ

ฝ่ายกำกับกิจการและการปฏิบัติงาน

โทร. 0-2267-1900 ต่อ 3642, 3605

