

รหัสนโยบายที่ M1

แก้ไขครั้งที่ 02

มีผลบังคับใช้วันที่ 8 พฤศจิกายน 2564

นโยบายการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน) หรือ (“บริษัทฯ”) มีนโยบายที่จะจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบโดยตรงในการจัดให้มีและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งดำเนินการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อปกป้องเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัทฯ การควบคุมภายในจะครอบคลุมถึงการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในที่บริษัทฯ จัดไว้ เพื่อช่วยให้บริษัทฯ มีความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ที่จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ในเรื่องของระบบข้อมูลและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ ในเรื่องดังนี้

1. ได้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย กระบวนการทำงานของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. ทรัพย์สินของบริษัทฯ มีอยู่จริง และได้มีการควบคุมดูแล จัดเก็บ รักษา เป็นอย่างดี
3. การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด
4. วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ของบริษัทฯ ได้มีการบรรลุและดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ

การตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการตรวจสอบภายในอย่างเป็นระบบ โดยการใช้บริการของสำนักงานตรวจสอบภายนอก เพื่อกำกับดูแลการทำงานในด้านต่าง ๆ และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่ในการให้คำปรึกษาและตรวจสอบ ประเมินการควบคุมภายในระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้แน่ใจว่าระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ได้จัดให้มีขึ้นอย่างเพียงพอ มีประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

การติดตามและประเมินผล

บริษัทฯ จัดให้มีการติดตาม ทบทวน และประเมินผลการควบคุมภายในอย่างเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ โดยผู้ประเมินอิสระจากหน่วยงานตรวจสอบสำนักงานตรวจสอบภายนอก ซึ่งไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานและ



บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)

www.nerubber.com
อีเมล : ner@nerubber.com

หน่วยงาน และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารของบริษัทฯ หากขั้นตอนหรือการควบคุมมีจุดอ่อนให้เป็นหน้าที่ของฝ่ายบริหารพิจารณากำหนดมาตรการควบคุมและแก้ไขปัญหาอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

นโยบายฉบับนี้ ได้รับการทบทวนและอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

(นายชนิตร ชาญชัยณรงค์)

ประธานคณะกรรมการบริษัท