

รายงาน คณะกรรมการ ตรวจสอบ



คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยสอบทานและผลักดันให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มุ่งเน้นเป็นองค์กรที่โปร่งใส สุจริตและเที่ยงธรรม รวมทั้งเป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง กรรมการทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ ครบทุกครั้ง นอกจากนี้ยังได้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ รวม 4 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อปรึกษาหารืออย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบและสอบทาน ความเพียงพอของระบบควบคุมภายในด้านบัญชีการเงินและสารสนเทศ ตลอดจนความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีในการสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน ทั้งนี้ ได้รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบและพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาส มีสาระสำคัญโดยสรุปดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานนโยบายและข้อมูลที่สำคัญทางบัญชีของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2561 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินรวม เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง ตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และเชื่อถือได้
2. สอบทานและทบทวนความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่ดีเพียงพอเหมาะสม โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในทุกเดือน เพื่อประเมินระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน รวมทั้งการติดตามการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบภายในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญที่ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีเสนอแนะ รวมทั้งได้มีการพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี ที่ได้จัดทำขึ้นตามทิศทางการกลยุทธ์และความเสี่ยงขององค์กร
3. สำนักตรวจสอบภายใน ได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบทุก 3 เดือน เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท พบว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดครบถ้วน โดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
4. คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งปัจจัยภายในและภายนอก มีการจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันหรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการสรุปรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทได้ทราบและพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาส
5. ได้สอบทานรายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในปี 2561 พบว่าการทำรายการเป็นไปตามปกติ ธุรกิจ และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาด

หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยให้มีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกเดือน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

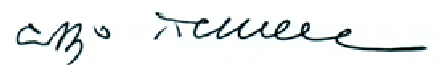
6. บริษัทฯ จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ตามแนวปฏิบัติด้านกำกับดูแลกิจการสำหรับคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลขึ้น เพื่อดำเนินการตามกระบวนการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งให้มีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

7. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะและรายบุคคล ตามแนวทางปฏิบัติและกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และอยู่ในขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

8. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยมีความเห็นสอดคล้องกับฝ่ายจัดการว่า ผู้สอบบัญชีทาง บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ได้ปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชี มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะ และมีความเป็นอิสระ จึงเห็นสมควรเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นชอบและให้เสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 2109 หรือ นางขวัญใจ เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5875 หรือ นายสาธิต เกียรติกังวาฬไกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9760 หรือ นายประสิทธิ์พร เกษามา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9910 แห่ง บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2562 โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 996,500 บาท ซึ่งเป็นค่าตอบแทนที่เหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นโดยสรุปว่าคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการของบริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โปร่งใสและตรวจสอบได้ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุมเพียงพอ มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนมีกระบวนการการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายผดุง เตชะศรีรินทร์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ