

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2556

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระของบริษัทจำนวน 4 ท่าน คือ ศาสตราจารย์หิรัญ รดีศรี เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ศาสตราจารย์สรเสรีญ ไกรจิตติ นายศักดิ์ เกี่ยวการค้า และนางปราณี ภาษีผล เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในระหว่างปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 11 ครั้ง โดยมีรายละเอียดในการเข้าร่วมประชุมดังนี้

1. ศาสตราจารย์หิรัญ รดีศรี	ประธาน	เข้าร่วมประชุม	11/11 ครั้ง
2. ศาสตราจารย์สรเสรีญ ไกรจิตติ	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	11/11 ครั้ง
3. นายศักดิ์ เกี่ยวการค้า	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	11/11 ครั้ง
4. นางปราณี ภาษีผล	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม	5/6 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้กำกับดูแล ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบขอรายงานการปฏิบัติตามหน้าที่ในรอบปี 2556 ดังต่อไปนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและรายงานการเงินประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญผู้สอบบัญชีและผู้บริหารมาร่วมประชุมเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการสอบบัญชีและมาตรฐานการบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินที่ผู้สอบบัญชีรายงานแสดงความเห็นถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชี และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วนและเชื่อถือได้ ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีได้รับการพิจารณาและนำมาปรับปรุงให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ 1 ครั้ง ผู้สอบบัญชีได้ยืนยันว่า ไม่มีปัญหาในการปฏิบัติงานและมีความเป็นอิสระ รวมทั้งได้รับความร่วมมือจากผู้บริหารเป็นอย่างดี ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายการเงินและบัญชีสำนักงานใหญ่ให้การยืนยันว่าระบบบัญชีของบริษัทเป็นระบบที่มีประสิทธิภาพ เชื่อมั่นว่าได้มีการรวบรวมและบันทึกรายการบัญชีครบถ้วน ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่ใช้ในปัจจุบัน จากผลการสอบทานรายงานและคำชี้แจงของผู้บริหารและผู้สอบบัญชีภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายงานงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเป็นที่น่าเชื่อถือได้
2. การสอบทานระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย โดยพิจารณาจากแผนงานและรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งรายงานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ และฝ่ายตรวจสอบภายในได้รายงานโดยสรุปว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการป้องกันและค้นพบการทุจริตได้ รวมทั้งผู้สอบบัญชีภายนอกได้รายงานว่า ระบบการควบคุมภายในทางการเงินของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบจึงเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสม สำหรับการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาจากแผนงานและรายงานของฝ่ายบริหารแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ายังอยู่ระหว่างดำเนินการ

3. การสอบทานการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันและการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการยืนยันจากผู้บริหารว่า บริษัทและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ข้างต้นแล้ว มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด จากรายงานและคำยืนยันของผู้บริหารที่รับผิดชอบ และผลของการสอบทานคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติและมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎระเบียบ
4. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรได้โดยไม่ถูกจำกัดขอบเขต สามารถขอข้อมูลได้โดยไม่จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองแล้ว ผลการประเมินอยู่ในระดับดี และเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาความดีความชอบ การเสนอแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
5. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมาเป็นที่น่าพอใจ และได้พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีและสอบทานคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีแล้ว เห็นว่าถูกต้องตามหลักเกณฑ์สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด อย่างไรก็ดี เนื่องจากครบรอบการตรวจสอบ 5 ปี คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้พิจารณาผู้สอบบัญชีใหม่จากข้อเสนอของสำนักงานสอบบัญชี 3 แห่ง และได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นางสาวบุญศรี โชติไพบูลย์พันธุ์ หรือ นางสาววรรณพร จงพิระเชษานนท์ หรือ นางสาววิภาวรรณ ปัทวันวิเวก หรือ นางสาวปัทมวรรณ วัฒนกุล จากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2557 ต่อไป โดยมีค่าสอบบัญชีสำหรับบริษัทจำนวน 1,260,000 บาท และบริษัทอยู่ในประเทศจำนวน 2,150,000 บาท

(ศาสตราจารย์หิรัญ รดีศรี)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
<u>บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศ</u>			
1	บมจ. ดุสิตธานี	นางณฐพร พันธุ์อุดม	1,355,000 บาท
2	บมจ. ดุสิต ไทย พร็อพเพอร์ตี้ส์	นางณฐพร พันธุ์อุดม	885,000 บาท
3	บ. ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์	นางณฐพร พันธุ์อุดม	115,000 บาท
4	บ. เทวารักษ์ สปป	นางณฐพร พันธุ์อุดม	99,000 บาท
5	บ. เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต	นางณฐพร พันธุ์อุดม	170,000 บาท
6	บ. ดุสิต เวลด์วาศ์	นางณฐพร พันธุ์อุดม	170,000 บาท
7	บ. ดุสิต แมนเนจเม้นท์	นางณฐพร พันธุ์อุดม	700,000 บาท
8	บ. ดุสิต ไซน่า แคปปิตอล	นางณฐพร พันธุ์อุดม	120,000 บาท
9	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าดุสิตธานี	นางณฐพร พันธุ์อุดม	346,500 บาท
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีในประเทศ			3,960,500 บาท

บริษัทย่อย/ร่วมในต่างประเทศ

1	Philippine Hoteliers, Inc.	PricewaterhouseCoopers, Makati City, Philippines	665,500 Peso
2	DMS Property Investment Pvt. Ltd.	PricewaterhouseCoopers, Male, Republic of Maldives	8,000 USD
3	Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	PricewaterhouseCoopers Zhong Tian LLP, Shanghai, People's Republic of China	308,000 RMB

ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (non-audit service)	ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไปใน ระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้อง จ่ายในอนาคต
1	บมจ. ดุสิตธานี	ค่าที่ปรึกษาการปฏิบัติงาน ตามมาตรฐานการบัญชีเรื่อง ภาษีเงินได้	PricewaterhouseCoopers Legal & Tax Consultants Ltd., Thailand	300,000 บาท	-
2	บมจ. ดุสิตธานี	ค่าที่ปรึกษาด้านภาษีสำหรับ ร่างสัญญาบริหารจัดการ โรงแรมในต่างประเทศ	PricewaterhouseCoopers Ltd., Nairobi, Kenya	8,000 USD	2,000 USD
3	DMS Property Investment Pvt. Ltd.	ค่าที่ปรึกษาการปฏิบัติงาน ตามมาตรฐานการบัญชีเรื่อง ภาษีเงินได้	PricewaterhouseCoopers. Male, Republic of Maldives	1,400 USD	-

ข้อมูลข้างต้น

☐ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบ และไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น

☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้ แสดงคำตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ.....

(นางณัฐพร พันธุ์อุดม)

บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด

ผู้สอบบัญชีของ บมจ. ดุสิตธานี