

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2557

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน คือ ศาสตราจารย์หิรัญ รติศรี ประธานกรรมการตรวจสอบ ลาออกเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2557 ศาสตราจารย์สรเสรีญ ไกรจิตติ กรรมการตรวจสอบ เลื่อนเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2557 นายศักดิ์ เกี่ยวการค้า และนางปราณี ภาษีผล เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในระหว่างปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 10 ครั้ง โดยมีรายละเอียดในการเข้าร่วมประชุมดังนี้

1. ศาสตราจารย์หิรัญ รติศรี	ประธานกรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม	4/4 ครั้ง
2. ศาสตราจารย์สรเสรีญ ไกรจิตติ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม	10/10 ครั้ง
3. นายศักดิ์ เกี่ยวการค้า	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม	9/10 ครั้ง
4. นางปราณี ภาษีผล	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม	10/10 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้กำกับดูแลตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ การปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2557 ดังต่อไปนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและรายงานการเงินประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญผู้สอบบัญชีและผู้บริหารมาร่วมประชุมเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงิน ตามมาตรฐานการสอบบัญชีและมาตรฐานการบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินที่ผู้สอบบัญชีรายงาน แสดงความเห็นถูกต้อง และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วนและเชื่อถือได้ ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีได้รับการพิจารณาและนำมาปรับปรุงให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ 1 ครั้ง ผู้สอบบัญชีได้ยืนยันว่า ไม่มีปัญหาในการปฏิบัติงานและมีความเป็นอิสระ รวมทั้งได้รับความร่วมมือจากผู้บริหารเป็นอย่างดี ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายการเงินและบัญชีสำนักงานใหญ่ให้การยืนยันว่าระบบบัญชีของบริษัทเป็นระบบที่มีประสิทธิภาพ เชื่อมั่นว่าได้มีการรวบรวมและบันทึกรายการบัญชีครบถ้วน ถูกต้อง ตามมาตรฐานการบัญชี จากผลการสอบทานรายงานและคำชี้แจงของผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายงานงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้น ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเป็นที่เชื่อถือได้
2. การสอบทานระบบควบคุมภายใน และประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย โดยพิจารณาจากแผนงานและรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ ไม่พบข้อบกพร่อง ที่เป็นสาระสำคัญ และฝ่ายตรวจสอบภายในได้รายงาน ว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการป้องกันและค้นพบการทุจริตได้ รวมทั้งผู้สอบบัญชีภายนอกได้รายงานว่า ระบบการควบคุมภายในทางการเงินของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบจึงเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสม สำหรับการ

- บริหารความเสี่ยงได้พิจารณาจากแผนงานและรายงานของฝ่ายบริหารแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ฝ่ายบริหารควรติดตามให้ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด
3. การสอบทานการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันและการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการยืนยันจากผู้บริหารว่า บริษัทและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ ข้างต้นแล้ว มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด จากรายงานและคำยืนยันของผู้บริหารที่รับผิดชอบ และรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติและมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎระเบียบ
 4. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรได้โดยไม่ถูกจำกัดขอบเขต สามารถขอข้อมูลได้โดยไม่จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองแล้ว ผลการประเมินอยู่ในระดับดี และเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาความดีความชอบ การเสนอแต่งตั้งถอดถอน โยกย้ายผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
 5. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมาเป็นที่น่าสนใจ และได้พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีและสอบทานคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีแล้ว เห็นว่าถูกต้องตามหลักเกณฑ์สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นางสาวบุญศรี โชติไพบุลย์พันธุ์ หรือนางสาววรรณพร จงพิรเดชานนท์ หรือนางสาววิภาวรรณ ปัทวันวิเวก หรือนางสาวปัทมาวรรณ วัฒนกุล หรือนางสาวสมบุรณ์ สุภศิริวิญญู จากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2558 ต่อไป โดยมีค่าสอบบัญชีสำหรับบริษัท จำนวน 1,475,000 บาท และบริษัทย่อยในประเทศอีก 7 บริษัท จำนวน 2,280,000 บาท



(ศาสตราจารย์สรเสรีญ ไกรจิตติ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
<u>บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศ</u>			
1	บมจ. ดุสิตธานี	นางสาวบุญศรี โชติไพบุลย์พันธุ์	1,420,000 * บาท
2	บมจ. ดุสิต ไทย พร็อพเพอร์ตี้ส์	นางสาวบุญศรี โชติไพบุลย์พันธุ์	1,000,000 ** บาท
3	บ. ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์	นางสาวบุญศรี โชติไพบุลย์พันธุ์	110,000 บาท
4	บ. เทวรักษ์ สป่า	นางสาวบุญศรี โชติไพบุลย์พันธุ์	110,000 บาท
5	บ. เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต	นางสาวบุญศรี โชติไพบุลย์พันธุ์	170,000 บาท
6	บ. ดุสิต เวิลด์วายด์	นางสาวบุญศรี โชติไพบุลย์พันธุ์	160,000 บาท
7	บ. ดุสิต แมนเนจเม้นท์	นางสาวบุญศรี โชติไพบุลย์พันธุ์	630,000 บาท
8	บ. ดุสิต ไซน์แอนด์ปีตอล	นางสาวบุญศรี โชติไพบุลย์พันธุ์	110,000 บาท
9	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าดุสิตธานี	นางสาวบุญศรี โชติไพบุลย์พันธุ์	340,000 บาท
10	บ. ดุสิตธานีการโรงแรม	นางสาวบุญศรี โชติไพบุลย์พันธุ์	40,000 บาท
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีในประเทศ			4,090,000 บาท

บริษัทย่อย/ร่วมในต่างประเทศ

1	Philippine Hoteliers, Inc.	R.G. Manabat & Co., Makati City, Philippines	600,000	Peso
2	DMS Property Investment Pvt. Ltd.	KPMG, Male, Republic of Maldives	9,000	USD
3	Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	KPMG Huazhen (Special General Partnership), Shanghai, People's Republic of China	209,000	RMB

* รวมค่าสอบบัญชีส่วนเพิ่มของวิทยาลัยดุสิตธานี จำนวน 160,000 บาท ซึ่งจะขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ในวันที่ 28 เมษายน 2558

** รวมค่าสอบบัญชีส่วนเพิ่มของวิทยาลัยดุสิตธานี จำนวน 140,000 บาท ซึ่งจะขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ในวันที่ 28 เมษายน 2558

ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (non-audit service)	ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไปใน ระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้อง จ่ายในอนาคต
1	บมจ. ดุสิตธานี	ค่าที่ปรึกษาด้านภาษีสำหรับ ร่างสัญญาการบริหาร โรงแรมในต่างประเทศ	บ. สำนักภาษี เคพีเอ็มจี ภูมิไชย	400,000 บาท	-
2	DMS Property Investment Pvt. Ltd.	ค่าที่ปรึกษาการนำเสนอภาษี	KPMG, Male, Republic of Maldives	1,000 USD	5,300 USD
3	Philippine Hoteliers, Inc.	ค่าที่ปรึกษาธุรกิจ	R.G. Manabat & Co., Makati City, Philippines	200,000 Peso	-

ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น

☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงคำตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ ย.ณัฐ ใจดี

(นางสาวบุญศรี ใจดี โภษะพันธุ์)

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

ผู้สอบบัญชีของ บมจ. ดุสิตธานี