

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2559

เรียน คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการบัญชี การเงิน และกฎหมาย คณะกรรมการตรวจสอบทุกคนมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มิได้เป็นผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาของบริษัท

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 10 ครั้ง ดังนี้

การเข้าร่วมประชุม/
การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)

1. ศาสตราจารย์หิรัญ รดีศรี	ประธานกรรมการตรวจสอบ	10 / 10
2. ศาสตราจารย์สรรเสริญ ไกรจิตติ	กรรมการตรวจสอบ	3 / 3
	(วาระ 1 มกราคม – 31 มีนาคม 2559)	
3. ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์	กรรมการตรวจสอบ	6 / 7
	(วาระ 1 เมษายน – 31 ธันวาคม 2559)	
4. นางปรางค์ ภาษีผล	กรรมการตรวจสอบ	10 / 10

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้โดยไม่ถูกจำกัดขอบเขต สามารถขอข้อมูลได้โดยไม่จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแล้ว ผลการประเมินอยู่ในระดับดี สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาส และประจำปี 2559 ของบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย โดยสอบทานประเด็นที่สำคัญ รายการพิเศษ และได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ฝ่ายบริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน จนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำงบการเงินรวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วจึงได้ให้ความเห็นชอบงบการเงินดังกล่าว ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบแล้วเป็นรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหาร ได้รับการยืนยันว่าไม่มีปัญหาในการปฏิบัติงาน มีความเป็นอิสระ และได้รับความร่วมมือจากผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานเป็นอย่างดี

การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันของบริษัทกับบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ร่วมกับผู้บริหารที่รับผิดชอบ และฝ่าย

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)

ตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล

การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบควบคุมภายใน ตามรายงานผลการตรวจสอบของฝ่าย ตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับรายงานของผู้สอบบัญชีภายนอกในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ การเงินและบัญชี การดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ซึ่งผู้สอบบัญชีให้ความเห็นสอดคล้องกันว่าไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่ เป็นสาระสำคัญ

จากผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบควบคุมภายใน ของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสม สำหรับการบริหารความเสี่ยง บริษัทได้แต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อทำหน้าที่เฉพาะ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแผนการบริหาร ความเสี่ยงและการติดตามการดำเนินงานเป็นระยะ พบว่ายังมีเรื่องที่จะต้องทำการปรับปรุงต่อไป และฝ่าย บริหารควรติดตามให้ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเหมาะสมของหน้าที่ความรับผิดชอบ ขอบเขต การปฏิบัติงาน และความเป็นอิสระของงานตรวจสอบภายใน ในการปฏิบัติหน้าที่ แผนกลยุทธ์ และแผนการตรวจสอบ ประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน จำนวนบุคลากร การประเมินความเพียงพอของทรัพยากร และการพัฒนา บุคลากร มีการติดตามความคืบหน้าการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ ตลอดจนให้ คำแนะนำในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ในการทำงานมากยิ่งขึ้น และเป็นผู้ให้ ความเห็นชอบในการพิจารณาความดีความชอบ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน

การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2560

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมาเป็นที่น่าพอใจ และได้ พิจารณาความเป็นอิสระและสอบทานคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีแล้ว เห็นว่าถูกต้องตามหลักเกณฑ์สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้เสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นางสาววรรณพร จงพิรเดชานันท์ หรือ นางสาววิภาวรรณ ปัทวันวิเวก หรือนางสาวปัทมาวรรณ วัฒนกุล จากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และเสนอค่าสอบบัญชีประจำปี 2560 เป็นเงิน 4,205,000 บาท

จากรายงานต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมั่นใจว่า ระบบการควบคุมภายในของ บริษัทและบริษัทย่อย มีความเพียงพอ และมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เชื่อมั่นได้ว่ารายงานทางการเงิน ของบริษัทและบริษัทย่อย ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(ศาสตราจารย์ธีรยุทธ รัตติศรี)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

บริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้าในประเทศ

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี	
1	บมจ. ดุสิตธานี	นางสาววรรณพร จงพิริเดชานนท์	1,475,000	บาท
2	บมจ. ดุสิต ไทย พร็อพเพอร์ตี้ส์	นางสาววรรณพร จงพิริเดชานนท์	925,000	บาท
3	บ. ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์	นางสาวชนารัตน์ จันทน์หาว	110,000	บาท
4	บ. เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต	นางสาวชนารัตน์ จันทน์หาว	170,000	บาท
5	บ. ดุสิต เวิลด์ควายด์	นางสาวชนารัตน์ จันทน์หาว	160,000	บาท
6	บ. ดุสิต แมนเนจเม้นท์	นางสาวชนารัตน์ จันทน์หาว	630,000	บาท
7	บ. ดุสิต ไซน่าแคปปิตอล	นางสาวชนารัตน์ จันทน์หาว	110,000	บาท
8	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าดุสิตธานี	นางสาววรรณพร จงพิริเดชานนท์	340,000	บาท
9	บ. ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา	นางสาวชนารัตน์ จันทน์หาว	115,000	บาท
10	บ. วิมานสุริยา	นางสาวชนารัตน์ จันทน์หาว	60,000	บาท
11	บ. สวนลุม พร็อพเพอร์ตี้	นางสาวชนารัตน์ จันทน์หาว	60,000	บาท
12	บ. พระราม 4 เดเวลอปเม้นท์	นางสาวชนารัตน์ จันทน์หาว	60,000	บาท
13	บ. ศาลาแดง พร็อพเพอร์ตี้ แมนเนจเม้นท์	นางสาวชนารัตน์ จันทน์หาว	30,000	บาท
รวมคำตอบแทนจากการสอบบัญชีในประเทศ			<u>4,245,000</u>	บาท

บริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้าในต่างประเทศ

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
1	Philippine Hoteliers, Inc.	R.G. Manabat & Co., Makati City, Philippines	625,050 Peso
2	DMS Property Investment Pvt. Ltd.	KPMG, Male, Republic of Maldives	10,750 USD
3	Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	KPMG Huazhen (Special General Partnership), Shanghai, People's Republic of China	250,000 RMB
4	Philippine Hoteliers International Center for Hospitality Education, Inc.	R.G. Manabat & Co., Makati City, Philippines	105,000 Peso

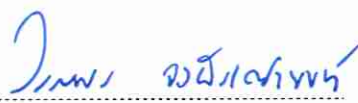
ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (non-audit service)	ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ส่วนที่จ่ายไปใน ระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้อง จ่ายในอนาคต
1	บมจ. ดุสิตธานี	ค่าที่ปรึกษาด้านภาษี สำหรับการลงทุนใน ประเทศ	บ. สำนักภาษี เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย	- บาท	336,000 บาท
2	DMS Property Investment Pvt. Ltd.	ค่าที่ปรึกษาการนำเสนอภาษี	KPMG, Male, Republic of Maldives	2,500 USD	4,800 USD

ข้อมูลข้างต้น

- ☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบ และไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น
- ☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้ แสดงค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ 
(นางสาววรรณพร จงพิรเดชนานนท์)
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค สอบบัญชี จำกัด
ผู้สอบบัญชีของ บมจ. ดุสิตธานี

