

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2561

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการบัญชี การเงิน และกฎหมาย มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มิได้เป็นผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาของบริษัท

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 14 ครั้ง ดังนี้

การเข้าร่วมประชุม/
การประชุมทั้งหมด(ครั้ง)

1. ศาสตราจารย์พิเศษ หิรัญ รติศรี	ประธานกรรมการตรวจสอบ	14/14
2. คุณปราณี ภาษีผล	กรรมการตรวจสอบ	14/14
3. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์	กรรมการตรวจสอบ	8/10
(วาระ 1 มกราคม – 10 สิงหาคม 2561)		
4. คุณธีรพล โชติชนาภิบาล	กรรมการตรวจสอบ	2/3
(วาระ 1 ตุลาคม – 31 ธันวาคม 2561)		

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างเป็นอิสระและตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้โดยไม่ถูกจำกัดขอบเขต คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแล้ว ผลการประเมินอยู่ในระดับดี สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

การสอบทานรายงานทางการเงิน

ได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินรายไตรมาส และประจำปี 2561 ของบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย โดยสอบทานประเด็นสำคัญ รายการพิเศษ และได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีฝ่ายบริหาร ฝ่ายตรวจสอบภายใน จนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำรายงานทางการเงิน รวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม ได้รับการยืนยันว่าไม่มีปัญหาในการปฏิบัติงาน มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความเห็นได้รับความร่วมมือจากผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเป็นอย่างดี

การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ได้สอบทานรายการระหว่างกันของบริษัทกับบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ร่วมกับผู้บริหารที่รับผิดชอบและฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นรายการที่กระทำโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท สมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขทาง

ธุรกิจปกติ พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล

การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการบริหารความเสี่ยง

ได้สอบทานระบบควบคุมภายใน รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการบริหารความเสี่ยง ตามรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ ทั้งในด้านการเงินและบัญชี การดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ รวมถึงความเห็นของผู้สอบบัญชี ซึ่งให้ความเห็นสอดคล้องกันว่า ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ นอกจากนั้นบริษัทได้จัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistleblowing) ผ่านเว็บไซต์และอีเมล

จากผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสม และมีการกำกับดูแลความเสี่ยงตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามแนวทางโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเพียงพอเหมาะสม สำหรับการบริหารความเสี่ยง บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อทำหน้าที่เฉพาะ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแผนการบริหารความเสี่ยงและการติดตามการดำเนินงานเป็นระยะ พบว่าผู้บริหารควรสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติจนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร

การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ได้สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ร่วมกับฝ่าย กฎหมายและสำนักงานเลขานุการบริษัทแล้ว เห็นว่าบริษัทได้มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ อย่างถูกต้องเหมาะสม

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

ได้สอบทานความเหมาะสมของหน้าที่ความรับผิดชอบ ขอบเขต การปฏิบัติงาน และความเป็นอิสระของงานตรวจสอบภายใน ในการปฏิบัติหน้าที่ตามแผนกลยุทธ์ของบริษัท และแผนการตรวจสอบประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน จำนวนบุคลากร การประเมินความเพียงพอของทรัพยากร และการพัฒนาบุคลากร ติดตามความคืบหน้าการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ ตลอดจนให้คำแนะนำในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ในการทำงานมากยิ่งขึ้น รวมทั้งได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าสำนักงานการตรวจสอบภายใน และให้ความเห็นชอบในการพิจารณาความดีความชอบแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน

การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2562

ได้ประเมินการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมาเป็นที่น่าสนใจ และได้พิจารณาความเป็นอิสระและสอบทานคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีแล้ว เห็นว่าถูกต้องตามหลักเกณฑ์สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นางสาววรรณพร จงพิรเดชานนท์ หรือนางสาวชนารัตน์ จันทรหาว หรือนางสาววิภาวรรณ ปัทวันวิเวก หรือนางสาวปัทมาวรรณ วัฒนกุล จากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด คนใดคนหนึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งนางสาววรรณพร จงพิรเดชานนท์ ได้ปฏิบัติหน้าที่มาแล้วเป็นเวลา 3 ปี และเสนอค่าสอบบัญชีประจำปี 2562 ของบริษัท เป็นเงิน 1,625,000 บาท และบริษัทย่อย เป็นเงิน 5,486,280 บาท รวมเป็นค่าสอบทั้งสิ้น 7,111,280 บาท

จากการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ การพิจารณารายงานต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น ร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมั่นใจว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย มีความเพียงพอ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เชื่อมั่นได้ว่า รายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องโดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ



(ศาสตราจารย์พิเศษหิรัญ รติศรี)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

บริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้าในประเทศ

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี	
1	บมจ. ดุสิตธานี	นางสาววรรณพร จงพิระเดชานนท์	1,625,000	บาท
2	บมจ. ดุสิต ไทย พร็อพเพอร์ตี้ส์	นางสาววรรณพร จงพิระเดชานนท์	841,000	บาท
3	บ. ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์	นางสาวชนารัตน์ จันท์หาว	120,000	บาท
4	บ. เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต	นางสาวชนารัตน์ จันท์หาว	190,000	บาท
5	บ. ดุสิต เวสต์ควายด์	นางสาวชนารัตน์ จันท์หาว	180,000	บาท
6	บ. ดุสิต แมนเนจเม้นท์	นางสาวชนารัตน์ จันท์หาว	695,000	บาท
7	บ. ดุสิต ไซน่าแคปปิตอล	นางสาวชนารัตน์ จันท์หาว	130,000	บาท
8	บ. ดุสิต เอ็กเซลเลนซ์	นางสาวชนารัตน์ จันท์หาว	125,000	บาท
9	บ. วิมานสุริยา	นางสาวชนารัตน์ จันท์หาว	150,000	บาท
10	บ. ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ รีท	นางสาววรรณพร จงพิระเดชานนท์	250,000	บาท
11	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	นางสาววรรณพร จงพิระเดชานนท์	700,000	บาท
12	บ. อาศัย โฮลดิ้งส์	นางสาวชนารัตน์ จันท์หาว	80,000	บาท
13	บ. ดุสิต ฟู้ด	นางสาวชนารัตน์ จันท์หาว	80,000	บาท
14	บ. ดุสิต กูร์เมต์	นางสาวชนารัตน์ จันท์หาว	80,000	บาท
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีในประเทศ			5,246,000	บาท

บริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้าในต่างประเทศ

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี	
1	Dusit Thani Philippines, Inc.	R.G. Manabat & Co., Makati City, Philippines	800,000	Peso
2	Dusit Hospitality Education Philippines, Inc.	R.G. Manabat & Co., Makati City, Philippines	250,000	Peso
3	DMS Property Investment Pvt. Ltd.	KPMG, Male, Republic of Maldives	11,225	USD
4	Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	KPMG Huazhen (Special General Partnership), Shanghai, People's Republic of China	276,500	RMB

ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น		ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
		อื่น	ผู้ให้บริการ	ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต
		(non-audit service)			
1	DMS Property Investment Pvt. Ltd.	- ค่าที่ปรึกษาการนำส่งภาษี และมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่	KPMG, Male, Republic of Maldives	2,450 USD	7,200 USD
		- ค่าที่ปรึกษาทางบัญชีสำหรับโครงการใหม่	KPMG, Male, Republic of Maldives	4,700 USD	-

ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อย
จ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและ
สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีเปิดเผยไว้ข้างต้น

☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดง
คำตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่
ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้อง
ครบถ้วน

ลงชื่อ



(นางสาววรรณพร จงพิรเดชานนท์)

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

ผู้สอบบัญชีของ บมจ. ดุสิตธานี