

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2556

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด
1. รศ.ดร.กุลภัทรา ลิโรดม	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. ท่านผู้หญิงอังกาบ บุญยัษฐิติ	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3. นายชัยวิธ มระพะฤกษ์วรรณ	กรรมการตรวจสอบ	5/5

มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยมีนางสาวสารรัตน์ ตั้งศิริมงคล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2556 ที่ผ่านมามีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง กรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าประชุมครบทุกครั้ง ร่วมกับผู้บริหาร ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอกในวาระที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยเกี่ยวกับขอบเขต แนวทางการสอบบัญชี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง นอกเหนือจากการหารือเกี่ยวกับผลการตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เพื่อดำเนินการโดยมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบ ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและนำเสนอรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบเป็นรายไตรมาส ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินรายไตรมาส และรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องตามที่ควรตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) โดยฝ่ายตรวจสอบภายในได้มีการวางแผนการตรวจสอบจากการประเมินความเสี่ยง (Risk-based Audit Approach) โดยวิเคราะห์หลายปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อระบบงานและเชื่อมโยงกับกลยุทธ์ของบริษัท รวมทั้งกิจกรรมการปฏิบัติงานหลักในองค์กร และนำผลคะแนนที่ได้มาเรียงลำดับจากความเสี่ยงมากไปหาน้อย เพื่อนำมาจัดลำดับการเข้าตรวจสอบก่อนและหลังอย่างเหมาะสม รวมทั้งด้านการบัญชีและการเงิน การดูแลทรัพย์สิน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ ซึ่งมีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเป็นอิสระให้มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่า บริษัทฯ สามารถดำเนินงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ ตลอดจนพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ที่ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

3. สอบทานรายการเกี่ยวโยง โดยดูแลให้บริษัทมีขั้นตอนปฏิบัติการทำรายการเกี่ยวโยงให้ถูกต้องตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวโยงกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และปฏิบัติตามข้อกำหนดของทางการ

4. คัดเลือกผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและการบริการของผู้สอบบัญชี รวมถึง คำตอบแทนที่เหมาะสมของผู้สอบบัญชี ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ที แอนด์ ยัง จำกัด ซึ่งได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและได้รับอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556

5. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง

6. ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบ อย่างเป็นอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาโดยสรุปว่า บริษัท ไทยเพริชเียนเพย์ จำกัด (มหาชน) ยึดถือการบริหารจัดการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นสำคัญ มีผลให้ระบบการบริหารจัดการและระบบการควบคุมภายในของบริษัทไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ และเป็นการปฏิบัติโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นหลัก ภายใต้นโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

(รศ.ดร.กุลภัทรา สิริธม)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

11 มีนาคม 2557