



เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



บริษัท ไทยเพรซิเดนทึฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

THAI PRESIDENT FOODS
PUBLIC COMPANY LIMITED

ทะเบียนเลขที่ 0107537001633

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2559

Report from Audit Committee 2016

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยเพรซิเดนทึฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติและขอบเขตหน้าที่เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการได้มีการจัดประชุม 5 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (จำนวนครั้ง)
1. ดร.กุลภัทรา ลิโรดม	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. ท่านผู้หญิงอังกา บุนยัยฐิติ	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3. นายชัยวัชร มะระพฤกษ์วรรณ	กรรมการตรวจสอบ	5/5

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และมีนางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้นรวม 5 ครั้ง โดยได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยเกี่ยวกับขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบ ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและนำเสนอรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบเป็นรายไตรมาส ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินรายไตรมาส และรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องตามที่ควรตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. สอบทานการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร (Corporate Risk) โดยมีการประชุมหารือร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและตัวแทนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงพร้อมให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น
3. สอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) โดยได้สอบทานการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในร่วมกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี พิจารณาในเรื่องการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร รวมทั้งด้านการบัญชี และการเงิน การดูแลทรัพย์สิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ ซึ่งมีกลไกการตรวจสอบถ่วงดุลอย่างเป็นอิสระให้มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ สามารถดำเนินงานไปบรรลุตามวัตถุประสงค์



บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
THAI PRESIDENT FOODS
PUBLIC COMPANY LIMITED

ทะเบียนเลขที่ 0107537001633

4. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน โดยได้สอบทานแผนงานประจำปี การปฏิบัติงานตามแผนงาน และสอบทานผลการตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งได้ให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน ในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ ตลอดจนพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้นตำแหน่ง และเลิกจ้าง รวมทั้งประเมินผลงาน หัวหน้างานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

5. สอบทานรายการเกี่ยวโยง โดยดูแลให้บริษัทมีขั้นตอนปฏิบัติการทำรายการเกี่ยวโยงให้ถูกต้องตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และปฏิบัติตามข้อกำหนดของทางการ

6. พิจารณาคัดเลือก แต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและการบริการของผู้สอบบัญชี ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจาก บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและได้รับอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559

7. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง

8. ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามขอบเขตที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบ อย่างเป็นอิสระ

9. สอบทานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและพิจารณานโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อให้มั่นใจว่าระบบดังกล่าวมีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานน้อยที่สุดและให้ความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่ารายงานทางการเงินประจำปี 2559 ของบริษัทฯ มีการจัดเตรียมและรายงานด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งมีความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและความเหมาะสมของระบบบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและระเบียบต่างๆ ไม่มีการทำรายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยสรุปการดำเนินงานด้านต่างๆ เป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องหรือสิ่งผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ

(ดร.กุลภัทรา สิริธม)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

23 กุมภาพันธ์ 2560