

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท กรุงเทพโสภณ จำกัด (มหาชน)ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย นางสาวสุชาวรรณ ศักดิ์โกศล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายโอวาท พันธุ์ปรีชากิจ และนายอังคณ์ วรทรัพย์เป็น กรรมการตรวจสอบ กรรมการทั้งสามท่านมีคุณสมบัติและเป็นอิสระตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่อง คุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทตามกฎหมายประกอบคณะกรรมการตรวจสอบ ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เกิดความชัดเจนในการบริหารงาน ด้วยความซื่อสัตย์และความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ อันจะพึงมีต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนดำเนินงานเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้บริหารกิจการตามนโยบายของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

โดยคณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะให้มีการปรับปรุงการดำเนินงาน เพื่อนำไปสู่การบริหารจัดการที่ดี การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อบริษัท

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม รวม 4 ครั้ง โดยประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารระดับสูงตรวจสอบภายใน และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ ผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมตามวาระที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การให้ความเห็นชอบต่องบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นชอบต่องบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2559 ของบริษัทและบริษัทย่อย ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน นอกจากนี้ ยังได้พิจารณาข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีเพื่อการปรับปรุงจุดอ่อนของระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้องในสาระสำคัญตามที่ควรเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความสมเหตุสมผลของรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทและบริษัทย่อยโดยจัดเป็นวาระหลักในการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนสอบทานการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ครบถ้วน ถูกต้อง คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นระหว่างปีเป็นรายการการค้าปกติของธุรกิจ และให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

3. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานเพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน โดยการพิจารณารายงานผลการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติ และติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะของรายงานผลการตรวจสอบ ในปี 2559 บริษัทได้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาเป็นผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสำหรับบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งนี้ผลการตรวจสอบภายใน

ไม่พบสิ่งบ่งชี้ของการกระทำทุจริตหรือข้อบกพร่องที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายร้ายแรง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ทำให้มั่นใจว่าสามารถจัดการกับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมยอมรับได้

4. การกำกับดูแลและให้ข้อเสนอแนะงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในครอบคลุมภารกิจ ขอบเขตหน้าที่ และ ความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบ การให้ข้อเสนอแนะและสอบทานแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2559 รวมทั้งกำกับติดตามและพิจารณาการปรับปรุงแผนการตรวจสอบให้เหมาะสมหากจำเป็น ซึ่งคณะกรรมการ ตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทมีความเป็นอิสระครอบคลุมกิจกรรมที่มีความสำคัญอย่าง เพียงพอและมีประสิทธิผลเป็นที่น่าพอใจ สอดคล้องกับเป้าหมายที่กำหนด

5. การรายงานผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้กับคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส โดย ได้เสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการซึ่งฝ่ายจัดการได้รับข้อเสนอแนะไป พิจารณาปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสมนอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประเมินตนเองถึงผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำผลไปเป็นแนวทางการพัฒนาการปฏิบัติงานต่อไป

6. การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับ ดูแลกิจการที่ดีของกิจการ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาคัดเลือก กำหนดค่าตอบแทน และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอผู้ถือหุ้นให้อนุมัติแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับปี 2559 มีมติ แต่งตั้ง บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายโดยใช้ความรู้ความสามารถความระมัดระวัง รอบคอบ ด้วยความเป็นอิสระ มีการแสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา โดยไม่มีข้อจำกัดในการรับรู้ข้อมูลทั้งจากผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง มีความโปร่งใสตรวจสอบได้ตามหลักธรรมาภิบาลเพื่อประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

โดยสรุป จากการสอบทานและพิจารณาเรื่องต่างๆที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการตลอดปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัท กรุงเทพโสภณ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงเพียงพอเหมาะสม ที่สร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงิน และมีการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้



(นางสาวสุชาวรรณ ศักดิ์โกศล)

ประธานกรรมการตรวจสอบ