

รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยวาสตา จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ดังนี้ นางสาว ทวีรัตน์ นาราสัจจ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายสมชาย ไตวิวัฒน์ และ นายธีรฤทธิ เจริญสุข เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมร้อยละ 100 ทั้งนี้ได้ร่วมประชุมกับผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง และได้รายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และตามระเบียบของ บริษัท ไทยวาสตา จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ การสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังต่อไปนี้

การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2556 ของบริษัท และงบการเงินรวมเพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีและพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ.2547 รวมทั้งประกาศต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ อย่างถูกต้องรวมทั้งเปิดเผยข้อมูลทางการเงินอย่างเพียงพอและจัดทำขึ้นทันเวลา นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ ของบริษัท เข้าร่วมหนึ่งครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

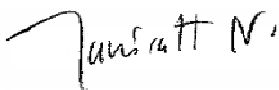
การสอบทานการประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งได้ปฏิบัติตามกรอบแนวทางการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ในด้านต่างๆ ทั้ง 5 องค์ประกอบคือ การควบคุมภายในองค์การ การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล รวมทั้งระบบการติดตาม ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย มีความเพียงพอ และเหมาะสมต่อธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทได้จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งมีหัวหน้างานเป็นผู้ที่มีความรู้ และประสบการณ์ด้านการตรวจสอบ สอบทานงบการเงินในหลายธุรกิจ รวมทั้งได้ผ่านการอบรมสัมมนาในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน จากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทยด้วย กรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะแก่ทีมตรวจสอบภายในเพื่อเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบบัญชีว่าด้วยเรื่องการควบคุมภายใน นอกจากนี้ ได้สอบทานระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้สอบบัญชีซึ่งผู้สอบบัญชีให้ความเห็นว่าไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายใน

การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทและบริษัทในเครือ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขปกติในการดำเนินธุรกิจ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

การกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท ให้ความสำคัญในการบริหารตามหลักธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มีความโปร่งใสและมีจริยธรรม เพื่อให้ความเชื่อมั่นแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2557 ได้พิจารณาเห็นชอบให้ บริษัท สอบบัญชี ดีไอเอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดย นางวิไลรัตน์ วจนันครินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3104 และ นางสาวสมจินตนา พลหิรัญรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5599 เป็นผู้สอบบัญชี ของบริษัท ไทยวาสตาซ จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2557 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 ต่อไป

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ และเป็นอิสระ ได้แสดงความคิดเห็นเพื่อประโยชน์ของบริษัท โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล ทรัพยากรและความร่วมมือ จากผู้บริหาร ซึ่งจากการสอบทานและการกำกับดูแลตามขอบเขต ความรับผิดชอบตามเรื่องดังกล่าวแล้วข้างต้น สรุปโดยรวมได้ว่า ประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน การบริหารและกำกับดูแลกิจการ มีความโปร่งใส มีประสิทธิภาพเพียงพอ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพที่ดีขึ้นเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และได้มีการเปิดเผยข้อมูลและแสดงรายการที่เป็นสาระสำคัญตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เป็นไปตามกระบวนการที่จะต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด



(นางสาวทวิรัตน์ นาราสะจุ)
ประธานกรรมการตรวจสอบ
12 กุมภาพันธ์ 2557

ประวัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

- ชื่อ : นายณฤพล วุฒิชัย
- อายุ : 31 ปี
- ประวัติการศึกษา : บัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
 ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขที่ 10419
 ผู้ตรวจสอบบัญชีภาคเอกชน กรมบัญชี เลขที่ 10395
- ประสบการณ์ทำงาน :
- 2555 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
บริษัท ไทยวาสตา จำกัด (มหาชน)
 - 2554 - 2555 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ
บริษัท มาซาร์ส (ประเทศไทย) จำกัด
 - 2547 - 2554 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ จำกัด
- การฝึกอบรมและสัมมนา : ทักษะสำหรับหัวหน้าผู้ตรวจสอบใหม่
 สมาคมผู้ตรวจสอบภายใน
 การประเมินการควบคุมภายในแบบ COSO-ERM ของแต่ละระบบงาน
 TFRS & IFRS