

### รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

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

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมร้อยละ 100 ทั้งนี้ได้ร่วมประชุมกับผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง และได้รายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง

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

**การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2557** ของบริษัท และงบการเงินรวมเพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีและพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ.2547 รวมทั้งประกาศต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ อย่างถูกต้องรวมทั้งเปิดเผยข้อมูลทางการเงินอย่างเพียงพอและจัดทำขึ้นทันเวลา นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ ของบริษัท เข้าร่วมหนึ่งครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

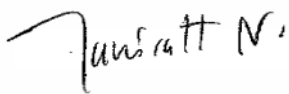
**การสอบทานการประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งได้ปฏิบัติตามกรอบแนวทางด้านการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ในด้านต่างๆ ทั้ง 5 องค์ประกอบคือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล รวมทั้งระบบการติดตาม ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย มีความเพียงพอ และเหมาะสมต่อธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทได้จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งมีหัวหน้างานเป็นผู้ที่มีความรู้ และประสบการณ์ด้านการตรวจสอบ สอบทานงบการเงินในหลายธุรกิจ รวมทั้งได้ผ่านการอบรมสัมมนาในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในจากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทยด้วย กรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะแก่ทีมตรวจสอบภายในเพื่อเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบบัญชีว่าด้วยเรื่องการควบคุมภายใน นอกจากนี้ ได้สอบทานระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้สอบบัญชีซึ่งผู้สอบบัญชีให้ความเห็นว่าไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายใน

**การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน** คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทและบริษัทในเครือ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขปกติในการดำเนินธุรกิจ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

**การกำกับดูแลกิจการที่ดี** บริษัท ให้ความสำคัญในการบริหารตามหลักธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มีความโปร่งใสและมีจริยธรรม เพื่อให้ความเชื่อมั่นแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

**การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2558** ได้พิจารณาเห็นชอบให้ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดย นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 และ/หรือ นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 และ/หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 และ/หรือ นางสาวสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872 เป็นผู้สอบบัญชี ของบริษัท ไทยวาสตาซ์ จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2558 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 ต่อไป

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ และเป็นอิสระ ได้แสดงความคิดเห็นเพื่อประโยชน์ของบริษัท โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล ทรรศการและความร่วมมือ จากผู้บริหาร ซึ่งจากการสอบทานและการกำกับดูแลตามขอบเขต ความรับผิดชอบตามเรื่องดังกล่าวแล้วข้างต้น สรุปโดยรวมได้ว่า ประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน การบริหารและการกำกับดูแลกิจการ มีความโปร่งใส มีประสิทธิภาพเพียงพอ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพที่ดีขึ้นเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และได้มีการเปิดเผยข้อมูลและแสดงรายการที่เป็นสาระสำคัญตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เป็นไปตามกระบวนการที่จะต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด



(นางสาวทวิรัตน์ นาราสะจัจ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

20 กุมภาพันธ์ 2558

### ประวัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

- ชื่อ : นายณฤพล วุฒิชัย
- อายุ : 32 ปี
- ประวัติการศึกษา : บัณฑิตบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ  
 ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขที่ 10419  
 ผู้ตรวจสอบบัญชีภาคเอกชน กรมบัญชี เลขที่ 10395
- ประสบการณ์ทำงาน :
- 2555 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน  
บริษัท ไทยวาสตาต้า จำกัด (มหาชน)
  - 2554 - 2555 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ  
บริษัท มาชาร์ส (ประเทศไทย) จำกัด
  - 2547 - 2554 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ  
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด
- การฝึกอบรมและสัมมนา :
- ทักษะสำหรับหัวหน้าผู้ตรวจสอบใหม่  
สมาคมผู้ตรวจสอบภายใน
  - การประเมินการควบคุมภายในแบบ COSO-ERM ของแต่ละระบบงาน
  - TFRS & IFRS
  - Taxation