

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ประจำปี 2559

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท สยามเจนเนอรัลแฟคตอรี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และในรอบปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด
นายพินิจ วุฒิพันธุ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
นางศุภณัฐ พงษ์เสริม	กรรมการตรวจสอบ	4/4
นายพิพัฒน์ อินทร์พงษ์พันธุ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

โดยมีนางสุกัญญา จันทร์เทพ ผู้ช่วยผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งหน้าที่ดังกล่าวรวมถึง การสอบทานงบการเงิน การสอบทานการควบคุมภายใน การสอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่า ด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งการเสนอการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยการปฏิบัติหน้าที่สรุปได้ดังนี้

1. รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการจัดทำงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงรายการระหว่างกัน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยได้สอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ รวมถึงการประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี และขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และความมีอิสระของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่า การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความเชื่อถือได้ และทันเวลา รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน พร้อมกันนี้ ได้มีการพิจารณาผลประกอบการของบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส และจัดให้มีการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี รวมทั้งผู้สอบบัญชีได้รายงานประเด็นที่พบจากการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาในทุกประเด็นแล้ว

2. ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยพิจารณาในเรื่องการดำเนินงาน การดูแลทรัพย์สิน การป้องกันความผิดพลาดเสียหายหรือทุจริต รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ และพิจารณารายงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และของผู้สอบบัญชี รวมทั้งผลการแก้ไขปรับปรุงประเด็นสำคัญ เพื่อประเมินความเพียงพอเหมาะสม ความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ การดำเนินงานของฝ่ายจัดการที่สอดคล้องกับนโยบาย และอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการวางแผน และอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี ขอบเขตการปฏิบัติงาน โดยมีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบทุกไตรมาส พร้อมให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีความมีประสิทธิภาพ

3. การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และรับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎหมายต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการค้าในธุรกิจของบริษัทฯ

4. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงเป็นพิเศษ เพราะตระหนักดีว่า การเปลี่ยนแปลงต่างๆ ด้านเศรษฐกิจ การเมือง และสังคม จะส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยความเสี่ยงสำคัญต่างๆ ไว้ภายใต้หัวข้อปัจจัยความเสี่ยงในรายงานประจำปี 2559

5. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยรายการที่เป็นธุรกิจปกติหรือรายการที่มีเงื่อนไข บริษัทฯ ได้รับอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว สำหรับรายการอื่นๆ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้ว เห็นว่า รายการดังกล่าวมีความจำเป็น และสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ พร้อมทั้งบริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยสารสนเทศตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

6. การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบได้คัดเลือก และพิจารณาค่าสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด โดยพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงค่าสอบบัญชีแต่ละรายที่เสนอมารวมคุณภาพงานการสอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา เห็นว่า เป็นผู้มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี ดังนั้นบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด จึงควรได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต่อไป โดยได้ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 พร้อมกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2559 เป็นจำนวนเงิน 1,050,000.00 บาท (หนึ่งล้านห้าหมื่นบาทถ้วน) และมีรายชื่อผู้สอบบัญชีดังนี้

ชื่อผู้สอบบัญชี	เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	ผู้รับรองงบการเงินประจำปี 2559
นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์	7305	-
นายจิโรจ ศิริโรจน์	5113	-
นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต	4713	-
นายเจษฎา หังสพฤกษ์	3759	เป็นผู้ลงลายมือชื่อ

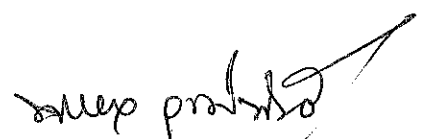
7. การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และประเมินผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทฯ มีการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และเชื่อถือได้ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย

8. การประเมินตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินตนเอง โดยเปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดี ซึ่งจากผลการประเมิน ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อันมีส่วนช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบอย่างเป็นอิสระ และแสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2559 มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท


(นายพินิจ วุฒิพันธุ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ