

■ รายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท อินเทอร์เน็ต ฟาร์อีสท์ วิศวกรรม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินในรายงานประจำปีที่ทำขึ้น เพื่อให้ทราบและมีความเชื่อมั่นว่า บริษัทได้แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาเป็นจริงและสมเหตุสมผล ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้น โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการใช้ดุลพินิจพิจารณาอย่างรอบคอบและระมัดระวังในการจัดทำเพื่อให้การบันทึกบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ เป็นการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการใดๆ ที่ผิดปกติอย่างมีนัยสำคัญ อีกทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในรายงานของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่มอบหมายให้ ตามหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ให้สอดคล้องกับข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานไว้ในรายงานประจำปีในหัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ”

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทอินเทอร์เน็ต ฟาร์อีสท์ วิศวกรรม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 แสดงฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

นายณรงค์ เตชะไชยวงศ์
(นายณรงค์ เตชะไชยวงศ์)
ประธานกรรมการ

นายวิชัย ถาวรวัฒนพงศ์
(นายวิชัย ถาวรวัฒนพงศ์)
รองประธานกรรมการ

■ รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อินเทอร์เน็ต ฟาร์อีสท์ วิศวกรรม จำกัด (มหาชน) มีจำนวนสามคน ณ วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2557 ซึ่งเป็นวันที่ออกรายงานฉบับนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการบัญชีและการเงินและด้านการบริหารองค์กร โดยมีรายชื่อดังนี้

1. นายอภิชาติ อาภาภิรม ตำแหน่ง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายวิศิษฐ์ องค์กรพัฒนกุล ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ
3. นายชญตว์ วิทยานนท์เอกทวี ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ
4. นางสาวเพ็ญศรี น้อยนาโน ตำแหน่ง เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยกรรมการตรวจสอบชุดปัจจุบัน เข้ามาเป็นกรรมการและกรรมการตรวจสอบในระหว่างปี 2556

คณะกรรมการตรวจสอบมีภาระหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัท ภาระหน้าที่เหล่านี้ถูกกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่รับรองโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในระหว่างปีการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันจำนวน 8 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารระดับสูงรายงานบัญชี จำนวน 1 ท่าน ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีได้เข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อร่วมกันเสนอแนะ แนะนำและรับฟังความคิดเห็นต่างๆ หลังจากนั้น จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

สำหรับรายละเอียดของการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน ในระหว่างปี 2556 เป็นดังนี้

| รายชื่อกรรมการตรวจสอบ | จำนวนครั้งที่เข้าที่เข้าร่วมประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมด | วันที่ได้รับแต่งตั้ง | วันที่ลาออก |
|-------------------------------------|--|----------------------|-------------------|
| 1. นายมารุต สิมะเสถียร | 2/2 | 4 สิงหาคม 2554 | 8 กรกฎาคม 2556 |
| 2. นายสมนึก ไหลเวชพิทยา | 2/2 | 4 สิงหาคม 2554 | 11 กรกฎาคม 2556 |
| 3. นางสาวณรินทร์ทิพ วิริยะบัณฑิตกุล | 2/2 | 4 สิงหาคม 2554 | 23 กรกฎาคม 2556 |
| 4. นายขรรยง สนธิมาศ | 1/8 | 30 พฤษภาคม 2556 | 20 สิงหาคม 2556 |
| 5. นายประทีป วจิทองวัฒนา | 0/8 | 20 สิงหาคม 2556 | 14 พฤศจิกายน 2556 |
| 6. นายอภิชาติ อาภาภิรม | 6/8 | 19 กรกฎาคม 2556 | - |
| 7. นายวิศิษฐ์ องค์กรพัฒนกุล | 6/8 | 19 กรกฎาคม 2556 | - |

การดำเนินงานส่วนใหญ่ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติไปแล้วนั้น สามารถสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงิน ประจำปี 2556 ของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชี ตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอครบถ้วน และเชื่อถือได้ กระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินดังกล่าวมีความน่าเชื่อถือได้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติและตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดด้วย
2. สอบทานการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแล และประเมินการบริหารความเสี่ยงของแผนงานประจำปีและสอบทานความเสี่ยงทุกไตรมาสของบริษัทฯ ร่วมกับคณะกรรมการบริษัท เพื่อบ่งชี้ว่าจะจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและทันเวลา
3. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ และให้มีการติดตามให้ฝ่ายจัดการดำเนินการแก้ไขรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามการดำเนินการตามมติของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ร่วมกันกับผู้สอบบัญชีทุกไตรมาสด้วย โดยรวมคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการตรวจสอบภายในของบริษัทมีความเพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิผล
4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทน ในปี 2556 โดยได้มีการประเมินการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี ผลลัพธ์เป็นไปอย่างน่าพอใจใกล้เคียงปีก่อน

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีความเห็นว่า บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จากการตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมั่นใจว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมทั้งขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง และยังไม่พบปัจจัยใดที่เป็นปัญหาสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน รายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบในรอบปีที่ผ่านมา

นายอภิชาติ อภาภิรม

(นายอภิชาติ อภาภิรม)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2557