

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท อินเทอร์เน็ต ฟาร์อีสท์ เอ็นเนอร์ยี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินในรายงานประจำปีที่จะจัดทำขึ้น เพื่อให้ทราบและมีความเชื่อมั่นว่า บริษัทฯ ได้แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาเป็นจริง และสมเหตุสมผล ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้น โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการใช้ดุลพินิจพิจารณาอย่างรอบรอบ และระมัดระวังในการจัดทำเพื่อให้การบันทึกบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ เป็นการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการใดๆ ที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ อีกทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในรายงานของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่มอบหมายให้ ตามหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ให้สอดคล้องกับข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ จะรายงานไว้ในรายงานประจำปีในหัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ”

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัท อินเทอร์เน็ต ฟาร์อีสท์ เอ็นเนอร์ยี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 แสดงฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

นายวิชัย ถาวรวัฒนพงศ์
(นายวิชัย ถาวรวัฒนพงศ์)
ประธานกรรมการ

นายสิทธิชัย พรทรัพย์อนันต์
(นายสิทธิชัย พรทรัพย์อนันต์)
รองประธานกรรมการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อินเทอร์เน็ต ฟาร์อีสท์ วิศวการ จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 3 คน ณ วันที่ 10 มีนาคม 2559 ซึ่งเป็นวันที่ออกรายงานฉบับนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการบัญชีและการเงินและด้านการบริหารองค์กร โดยมีรายชื่อดังนี้

- | | |
|------------------------------|------------------------------------|
| 1. นายอภิชาติ อาภาภิรม | ตำแหน่ง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายวิศิษฐ์ องค์กรพัฒนกุล | ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายชยุตว์ วิทยานนท์เอกทวี | ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ |
| 4. นางธรีณี วรรณธีรรัช | ตำแหน่ง เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบชุดนี้ เข้ามาเป็นกรรมการตรวจสอบตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2557 ครบกำหนดวาระวันที่ 3 สิงหาคม 2560 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2557 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2557

คณะกรรมการตรวจสอบมีภาระหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัท ภาระหน้าที่เหล่านี้ถูกกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่รับรองโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในระหว่างปีการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันจำนวน 6 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารระดับสูงรายงานบัญชี จำนวน 1 ท่าน ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีได้เข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อร่วมกันเสนอแนะ แนะนำและรับฟังความคิดเห็นต่างๆ หลังจากนั้น จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

สำหรับรายละเอียดของการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน ในปี 2558 เป็นดังนี้

<u>รายชื่อกรรมการตรวจสอบ</u>	<u>จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม /</u> <u>จำนวนการประชุมทั้งหมด</u>	<u>วันที่ได้รับแต่งตั้ง</u>
------------------------------	--	-----------------------------

- | | | |
|------------------------------|-----|----------------|
| 1. นายอภิชาติ อภาภิรม | 5/6 | 4 สิงหาคม 2557 |
| 2. นายวิศิษฐ์ องค์พิพัฒนกุล | 5/6 | 4 สิงหาคม 2557 |
| 3. นายชยุตว์ วิทยานนท์เอกทวี | 5/6 | 4 สิงหาคม 2557 |

การดำเนินงานส่วนใหญ่ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติไปแล้วนั้น สามารถสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงิน ประจำปี 2558 ของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชี ตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอครบถ้วน และเชื่อถือได้ กระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินดังกล่าว มีความน่าเชื่อถือได้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดด้วย
2. สอบทานการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแล และประเมินการบริหารความเสี่ยงของแผนงานประจำปี และสอบทานความเสี่ยงทุกไตรมาสของบริษัทฯ ร่วมกับคณะกรรมการบริษัท เพื่อบ่งชี้ที่จะจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและทันเวลา และพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน
3. คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่บริษัท พีเอ็นดีแอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในอิสระได้ทำการตรวจสอบและจัดทำแบบประเมินตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) รวมทั้งติดตามการดำเนินการตามมติของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทร่วมกันกับผู้สอบบัญชีทุกไตรมาส ซึ่งโดยรวมคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิผล

4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทน ในปี 2559 โดยได้มีการประเมินการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี ผลลัพธ์เป็นไปอย่างน่าพอใจใกล้เคียงปีก่อน

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีความเห็นว่า บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จากการตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมทั้งขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงและยังไม่พบปัจจัยใด ที่เป็นปัญหาสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในรายงานทางการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบในรอบปีที่ผ่านมา

(นายอภิชาติ อาภาภิรม)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท อินเทอร์เน็ต ฟาร์อีสท์ วิศวกรรม จำกัด (มหาชน)

วันที่ 10 มีนาคม 2559