



บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

Intouch Holdings Public Company Limited

เอกสารแนบ 4

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2557

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นบริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยมีนายสมชาย ศุภธาดา เป็นประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ นายชลาลักษณ์ บุณนาค และนางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย เป็นกรรมการตรวจสอบ และมี นายวิชัย กิตติวิทยากุล รองกรรมการผู้อำนวยการสายงานเลขานุการบริษัทและตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นเลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่อนุมัติโดย คณะกรรมการบริษัทซึ่งรายละเอียดของกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบสามารถดูได้ที่ www.intouchcompany.com

ในรอบปีบัญชี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวม 7 ครั้ง ซึ่งรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน มีดังนี้

จำนวนครั้งการประชุม / จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด	
นายสมชาย ศุภธาดา	7 / 7
นายชลาลักษณ์ บุณนาค	7 / 7
นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย*	4 / 4
นายวิฑิต สีนุตพงษ์*	3 / 3

*นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายวิฑิต สีนุตพงษ์ เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2557

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่และข้อเสนอแนะต่างๆต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการ ดำเนินการในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

- **งบการเงิน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2557 รวมทั้งการเปิดเผย ข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีตลอดจนได้หารือ ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาถึงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจต่างๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่จำเป็นในการจัดทำงบการเงิน ในขณะที่ผู้สอบบัญชีเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงิน ดังกล่าว

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุม ด้วย 1 ครั้ง เพื่อหารือเกี่ยวกับแผนการสอบบัญชีประจำปี ความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่จำเป็นในการ จัดทำงบการเงิน รวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี

- **การบริหารความเสี่ยง:** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบให้ปรับปรุงกระบวนการบริหาร ความเสี่ยง โดยเฉพาะในเรื่องการบริหารความเสี่ยงด้านการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ เพื่อช่วยให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ตามเป้าหมายที่กำหนด ตลอดจนได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงรวมถึงมาตรการต่างๆในการจัดการกับความสำคัญ ต่างๆ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยความเสี่ยงสำคัญต่างๆไว้ภายใต้หัวข้อปัจจัยความเสี่ยงในรายงานประจำปี 2557

- **การควบคุมภายใน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกรอบการควบคุมภายใน COSO - Internal Control Integrated Framework ซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหาร รวมทั้งผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ซึ่งครอบคลุมความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจากหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี ตลอดจนแนวทางแก้ไขข้อบกพร่องของฝ่ายบริหารในเรื่องที่ต้องได้รับการปรับปรุง

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ส่งเสริมให้บริษัทมีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่ดี โดยเฉพาะในด้านความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม ซึ่งถือเป็นรากฐานที่สำคัญของการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ จึงให้ฝ่ายบริหารจัดทดสอบความรู้และความเข้าใจในประมวลจริยบรรณของพนักงาน ทั้งนี้ ผลการทดสอบแสดงให้เห็นว่าพนักงานส่วนใหญ่มีความรู้และความเข้าใจในประมวลจริยบรรณเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานที่บริษัทกำหนด

- **งานตรวจสอบภายใน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2557 รวมทั้งได้สอบทานความเป็นอิสระและความเพียงพอของทรัพยากรต่างๆต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน สอบทานผลการตรวจสอบภายใน และติดตามความคืบหน้าของการดำเนินงานเป็นประจำทุกไตรมาส ตลอดจนประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัท เข้าร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างเป็นอิสระ นอกจากนี้ ยังได้พิจารณาและอนุมัติว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอก จัดทำแผนแม่บทการตรวจสอบภายใน (Internal Audit Master Plan) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการตรวจสอบบริษัทในกลุ่มในฐานะที่บริษัทเป็นผู้ถือหุ้น

- **การปฏิบัติตามกฎหมาย:** คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับหน่วยงานกฎหมาย หน่วยงาน Compliance และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องของบริษัทเพื่อสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

นอกจากนี้ ในปี 2557 ไม่มีรายงานจากผู้สอบบัญชีว่าพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- **การกำกับดูแลกิจการ:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้คำแนะนำในการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล ตลอดจนได้สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบกับนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งจะช่วยให้มั่นใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยใช้ข้อมูลภายใน ตลอดจนเพื่อดำรงไว้ซึ่งความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้นและนักลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัท

- **การรับแจ้งข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต (Whistleblowing):** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาปรับปรุงนโยบายการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริตของบริษัท โดยให้เพิ่มเติมช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนจากพนักงานของบริษัทในกลุ่มมายังบริษัทได้โดยตรง เพื่อให้มีความโปร่งใสและเที่ยงธรรมมากยิ่งขึ้น รวมทั้งได้เสนอแนะให้ฝ่ายบริหารจัดให้มีนโยบายการหมุนเวียนงานของพนักงานในกลุ่มบริษัท เพื่อให้สามารถทำงานทดแทนกันได้ ตลอดจนเป็นกลไกการควบคุมภายในที่สำคัญในการป้องกันการทุจริต และเป็นเครื่องมือพัฒนาบุคลากรที่ดี

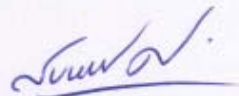
นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้สอบทานรายงานการรับแจ้งข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต ซึ่งได้รับการรายงานผ่านช่องทางต่างๆเป็นประจำทุกไตรมาส ทั้งนี้ ในปี 2557 ไม่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทุจริตใดๆมายังบริษัท

- **ผู้สอบบัญชี:** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระ ผลงาน ประสิทธิภาพ คุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว จึงได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท เคทีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2558 นอกจากนี้ ยังได้พิจารณาและอนุมัติให้ว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอกจากบริษัทในกลุ่มเดียวกันกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้บริการงานอื่นที่มีใช้การสอบบัญชี มูลค่ารวมทั้งสิ้น 1.19 ล้านบาท ทั้งนี้ งานดังกล่าวไม่เข้าลักษณะงานซึ่งบั่นทอนความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี

- **รายการที่เกี่ยวข้องกัน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปรับปรุงนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้มีขั้นตอนการพิจารณา สอบทานและอนุมัติรายการที่ชัดเจนยิ่งขึ้น ตลอดจนได้สอบทานความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทของรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้องและครบถ้วนตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- **การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง:** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองประจำปี โดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางปฏิบัติที่ดีและกฎบัตร ซึ่งผลของการประเมินดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ทบทวนและเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อแก้ไขกฎบัตรให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดียิ่งขึ้น

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบเชื่อว่า ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน ด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีการจัดทำงบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท มีการเปิดเผยสารสนเทศอย่างเพียงพอ ครบถ้วนและเชื่อถือได้ ตลอดจนมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีข้อบกพร่องที่สำคัญตลอดปีที่ผ่านมา



นายสมชาย สุภธาดา

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

5 กุมภาพันธ์ 2558



บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

Intouch Holdings Public Company Limited

เอกสารแนบ 5

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน


คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยง รวมทั้งจัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชีและคุณภาพของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2557 ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

งบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยนายสุพจน์ สิงห์เสนห์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2826 สังกัดบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ในการตรวจสอบนั้น ทางคณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินของบริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(ดร.วิรัช อุทธิเฐียร)

ประธานคณะกรรมการบริษัท



(นายสมประสงค์ บุญยะชัย)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร