

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดโดยย่อของหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

* จำนวนหุ้นตามที่แสดง รวมจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกันตาม มาตรา 258

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ	ประวัติการทำงาน	*จำนวนหุ้นที่ถือ อยู่ ณ 31 ธ.ค. 2559		ความสัมพันธ์ กับผู้บริหาร อื่น
				หุ้น	ร้อยละ	
1. นายสมยศ ฤทธิสุขสกุล ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	49	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต (MBA) สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ประสานมิตร - ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	2556-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)	-	-	ไม่มี
			2548-2555 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไมเนอร์ โกลบอล โซลูชั่นส์ จำกัด - ตรวจสอบกลุ่มธุรกิจเครื่องของ บริษัท ไมเนอร์อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			
			2543-2548 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท เอส วี ไอ จำกัด (มหาชน)			

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ ดร.อดุล อมตวิวัฒน์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายชัยสิทธิ์ เจริญสัจย์ และนายปมุข ศิริอังกุลเป็นกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล ภายใต้ขอบเขตตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งได้รับความร่วมมืออย่างดีจากผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการปฏิบัติดังกล่าวครอบคลุมในเรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดี การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ความโปร่งใสในการบริหารของฝ่ายจัดการ รวมทั้งการปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

ในรอบปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต และฝ่ายบริหาร เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ซึ่งจะจัดขึ้นก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส เพื่อรายงานและหารือร่วมกัน กับคณะกรรมการบริษัท สรุปดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2559 ร่วมกับทีมผู้สอบบัญชี ฝ่ายบริหาร งานตรวจสอบภายใน และรับฟังคำชี้แจงของฝ่ายบริหารเพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงิน รายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามควร การเปิดเผยข้อมูลเพียงพอ เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. สอบทานรายงานผลการตรวจสอบภายใน โดยอนุมัติแผนการตรวจสอบที่เน้นระบบการป้องกันความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน ทั้งด้านการปฏิบัติงาน (Operation) การรายงานทางการเงิน (Financial) และการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance) ที่เพียงพอเหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีอันเป็นประโยชน์กับบริษัท และผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ดำเนินการติดตามผลการตรวจสอบ โดยได้ประชุมหารือกับเจ้าหน้าที่และผู้บริหารของหน่วยงานที่รับผิดชอบถึงความจำเป็นไปได้ของแนวทางการแก้ไขปรับปรุง เพื่อประโยชน์สูงสุดของงานตรวจสอบภายใน และเพื่อให้เกิดความมั่นใจในระบบการควบคุมภายในที่ต้องพัฒนาตามการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์และเทคโนโลยี
3. การกำกับดูแลที่ดี คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความโปร่งใส และมีจริยธรรม ตลอดจนการดูแลให้บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแล เพื่อความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
4. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยการประเมินจะมุ่งเน้นความเป็นอิสระ คุณภาพผลงาน และชื่อเสียง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง ศาสตราจารย์เกียรติคุณเกษรี ณรงค์เดช ทะเบียนเลขที่ 76 หรือนางณัฐสรค์ สโรชนันท์เงิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4563 หรือนายชัยยุทธ อังศุวิทยา ทะเบียนเลขที่ 3885 แห่งสำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2560 และกำหนดค่าสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 970,000 บาท (ปี 2559 : 920,000 บาท) เพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วและไม่มีประเด็นสอบทานเพิ่มเติมจากรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท รายชื่อและรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้อง ปรากฏตามที่ได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งอยู่ในรายงานประจำปีฉบับนี้ สำหรับนโยบายการกำหนดราคา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าวไว้ว่า ไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้อง เป็นราคาตามสัญญาซึ่ง

คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความยุติธรรม และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท

6. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

- ดร.อดุล	อมตวิวัฒน์	จำนวนการเข้าร่วมประชุม	4/4
- นายชัยสิทธิ์	เจริญศักดิ์	จำนวนการเข้าร่วมประชุม	4/4
- นายปมูข	ศิริอังกุล	จำนวนการเข้าร่วมประชุม	4/4

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงในทุกโอกาสที่มีการประชุมหารือกับบริษัท มีความเห็นว่า บริษัทมีกลไกในการจัดการตามควรแล้ว และมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอเหมาะสมกับสภาพการณ์ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารพัฒนาคุณภาพของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

.....
(ดร.อดุล อมตวิวัฒน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ