

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดโดยย่อของหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

* จำนวนหุ้นตามที่แสดง รวมจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกันตาม มาตรา 258

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ	ประวัติการทำงาน	*จำนวนหุ้นที่ถืออยู่ ณ 31 ธ.ค. 2561		ความสัมพันธ์ กับผู้บริหาร อื่น
				หุ้น	ร้อยละ	
1. นายสมยศ ฤทธิสุขสกุล ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	51	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต (MBA) สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ประสานมิตร	2556-2561 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)	-	-	ไม่มี
		- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	2548-2555 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไมเนอร์ โกลบอล โซลูชั่นส์ จำกัด - ตรวจสอบกลุ่มธุรกิจเครื่องใช้ บริษัท ไมเนอร์อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			
			2543-2548 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท เอส วี ไอ จำกัด (มหาชน)			

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ ดร.นิล สุวรรณ ลีลาวัณย์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายชัยสิทธิ์ เจริญสัจย์ และนายปฐมา ศิริอังกุลเป็นกรรมการตรวจสอบ โดยในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการเปลี่ยนแปลง ตามมติ ดังนี้

- ดร.อดุล อมตวิวัฒน์ ได้ออกจากตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริษัท เมื่อครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561
- คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้ง ดร.นิล สุวรรณ ลีลาวัณย์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2561

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล ภายใต้ขอบเขตตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งได้รับความร่วมมืออย่างดีจากผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการปฏิบัติดังกล่าวครอบคลุมในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ความโปร่งใสในการบริหารของฝ่ายจัดการ รวมทั้งการปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

ในรอบปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต และฝ่ายบริหาร เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ซึ่งจะจัดขึ้นก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส เพื่อรายงานและหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัท โดยสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำไตรมาสและตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2561 ร่วมกับทีมผู้สอบบัญชี ฝ่ายบริหาร งานตรวจสอบภายใน และรับฟังคำชี้แจงของฝ่ายบริหารเพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงิน รายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามควร การเปิดเผยข้อมูลเพียงพอ เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. สอบทานรายงานผลการตรวจสอบภายใน โดยอนุมัติแผนการตรวจสอบที่เน้นระบบการป้องกันความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน ทั้งด้านการปฏิบัติงาน (Operation) การรายงานทางการเงิน (Financial) และการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance) ที่เพียงพอเหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีอันเป็นประโยชน์กับบริษัท และผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ดำเนินการติดตามผลการตรวจสอบ โดยได้ประชุมหารือกับเจ้าหน้าที่และผู้บริหารของหน่วยงานที่รับผิดชอบถึงความโปร่งใสของแนวทางการแก้ไขปรับปรุง เพื่อประโยชน์สูงสุดของงานตรวจสอบภายใน และเพื่อให้เกิดความมั่นใจในระบบการควบคุมภายในที่ต้องพัฒนาตามการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์และเทคโนโลยี
3. การกำกับดูแลที่ดี คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความโปร่งใส และมีจริยธรรม ตลอดจนการดูแลให้บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแล เพื่อความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
4. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยการประเมินจะมุ่งเน้นความเป็นอิสระ คุณภาพผลงาน และชื่อเสียง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งนางณัฐสรศรี สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4563 หรือนายชัยยุทธ อังศุวิทยา ทะเบียนเลขที่ 3885 หรือนางสาวดรณี สมกำเนิด ทะเบียนเลขที่ 5007 หรือนางสาวจารุณี น่วมแม่ ทะเบียนเลขที่ 5596 แห่งสำนักงาน

เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2562 และกำหนดค่าสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 1,080,000 บาท (ปี 2561 : 1,020,000 บาท) เพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

5. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วและไม่มีประเด็นสอบทานเพิ่มเติมจากรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท รายชื่อและรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้อง ปรากฏตามที่ได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งอยู่ในรายงานประจำปีฉบับนี้ สำหรับนโยบายการกำหนดราคา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าวไว้ว่า ไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้อง เป็นราคาตามสัญญา ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความยุติธรรม และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท

6. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

- ดร.อดุล อมตวิวัฒน์	จำนวนการเข้าร่วมประชุม 1/4 (ลาออกหลังจากการประชุมครั้งที่ 1/2561)
- ดร.นิลสุวรรณ ลีลารัศมี	จำนวนการเข้าร่วมประชุม 2/4 (เข้าร่วมประชุมครั้งที่ 3/4 หลังจากได้รับการแต่งตั้งแล้ว)
- นายชัยสิทธิ์ เจริญสัจย์	จำนวนการเข้าร่วมประชุม 4/4
- นายปมุข ศิริธังกุล	จำนวนการเข้าร่วมประชุม 4/4

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงในทุกโอกาสที่มีการประชุมหารือกับบริษัท มีความเห็นว่า บริษัทมีกลไกในการจัดการตามควรแล้ว และมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอเหมาะสมกับสภาพการณ์ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารพัฒนาคุณภาพของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

.....
(ดร.นิลสุวรรณ ลีลารัศมี)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ