

เอกสารแนบ 4

รายงานสรุปกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2559

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้าน กฎหมาย การบริหารทรัพยากรบุคคล การเงินและงบประมาณการบริหารความเสี่ยง และการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ปัจจุบัน คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย นายวีระวงศ์ จิตต์มิตรภาพ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ พลเอก ชาทอุดม ติตถะสิริ นายสมเกียรติ ศิริชาติไชย และ นายรัฐพล ภัคดีภูมิ เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง รวม 10 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมตามที่กำหนดไว้ 8 ครั้ง และเป็นการประชุมวาระพิเศษ 2 ครั้ง โดยการประชุมทุกครั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายในของรัฐบาล พ.ศ. 2555 และตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ แต่ละท่านได้รายงานไว้ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานสรุปประเด็น ที่สำคัญและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท ตามที่เห็นสมควร โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท และงบการเงินรวม รวมถึงรายการระหว่างกัน ร่วมกับผู้บริหารสายการเงินและการบัญชี และผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณารายงานทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลประกอบงบการเงิน นโยบายการบัญชีและประมาณการที่สำคัญ ข้อสังเกตจากการตรวจสอบและสอบทานงบการเงินของผู้สอบบัญชี รวมทั้งได้พิจารณาคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้ขอความเห็นผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน ความเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและเปิดเผยข้อมูล รวมทั้งรายการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ 1 ครั้ง โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม เพื่อหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้หารือเกี่ยวกับมาตรฐานการสอบบัญชี เรื่องรายงานของผู้สอบบัญชีแบบใหม่ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับการตรวจสอบงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดในหรือหลังวันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นต้นไป

2. การสอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพ ของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานผลการตรวจสอบจากสำนักงานการตรวจสอบภายใน ผลการจัดทำแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ซึ่งอ้างอิงตามมาตรฐาน Committee of Sponsoring Organization of The Treadway Commission : COSO 2013 และได้นำเสนอข้อสังเกตจากการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการบริษัท โดยขอให้ฝ่ายบริหารจัดทำแผนการปรับปรุงที่เป็นรูปธรรมและมีกำหนดเวลาแล้วเสร็จที่ชัดเจน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารทั้งคณะ 1 ครั้ง และได้เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าชี้แจงและร่วมหารือในวาระที่เกี่ยวข้องตามความเหมาะสม เพื่อหารือเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ประเด็นข้อตรวจพบ

ต่างๆ ที่มีนัยสำคัญ โดยได้เน้นย้ำให้ผู้บริหารตระหนักถึงความรับผิดชอบในการควบคุมความเสี่ยง รวมทั้งการเร่งรัดปรับปรุง การดำเนินการตามข้อเสนอแนะในรายงานการตรวจสอบ

นอกจากนี้ ผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อ รายงานเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ และแนวทางในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวเป็นประจำ ทุกปี

3. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้แนวทางในการจัดทำแผนการ ตรวจสอบและได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจสอบภายใน รวมทั้งได้รับทราบผลการดำเนินงาน และปัญหาอุปสรรคต่างๆ ของสำนักงานการตรวจสอบภายในทุกไตรมาส

คณะกรรมการตรวจสอบได้แนะนำให้สำนักงานการตรวจสอบภายในพิจารณาวิธีการทำงานให้มี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น (Work Smarter) โดยลดขั้นตอนการปฏิบัติงานฯ ที่ไม่จำเป็นลงแต่ต้องไม่กระทบต่อคุณภาพของการ ปฏิบัติงานตรวจสอบ และได้ให้ข้อเสนอแนะในการดำเนินการแก้ไขสำหรับประเด็นจากรายงานการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้ผู้บริหารมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ รวมทั้งได้รายงานเรื่องที่มีความสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบ ด้วย

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ สอบทานงบประมาณประจำปีของหน่วยงานตรวจสอบภายใน การ ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของทรัพยากร ดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน พิจารณาความดีความชอบประจำปีของ หัวหน้าผู้บริหารงานตรวจสอบ รวมทั้งสนับสนุนให้มีการประเมินคุณภาพการตรวจสอบภายในโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระ (External Assessment)

4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการ ตรวจสอบได้มีการประชุม และรับทราบรายงานจากสายทรัพยากรบุคคลและกำกับกิจกรรมองค์กร ซึ่งทำหน้าที่ กำกับ ติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับทราบและ ให้ข้อเสนอแนะในการดำเนินการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการกำกับติดตามดังกล่าว

5. การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทในการสอบทานและให้ ความเห็นต่อการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่า เป็น รายการที่ผ่านกระบวนการอนุมัติอย่างโปร่งใส โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และเป็นรายการที่กระทำ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ รายงานรายการที่เกี่ยวข้องกันทุกไตรมาส รวมทั้งได้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

6. กฎบัตรและการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวน กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และคู่มือปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจ (ฉบับปรับปรุงปี 2555) โดยคณะกรรมการ ตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะ และเป็นรายบุคคล ผลการประเมินสรุปได้ว่า คณะกรรมการ ตรวจสอบ ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างรอบคอบและเป็นอิสระ สอดคล้องตามแนวทางปฏิบัติที่ดี และ กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

7. การเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2560

จากการดำเนินการ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน การทำธุรกรรมรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปอย่างสมเหตุสมผลและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องโดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความ ยึดมั่นในความถูกต้อง เที่ยงธรรม ะมัดระวังรอบคอบ โปร่งใส และเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

นายวีระวงศ์ จิตต์มิตรภาพ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560

เอกสารแนบ 5

รายงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคมประจำปี 2559

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม ประกอบด้วย กรรมการบริษัท และฝ่ายบริหาร ปัจจุบัน คณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม ประกอบด้วย พลอากาศเอกตรีทศ สนแจ้ง เป็นประธานฯ พลตำรวจเอก จักรทิพย์ ชัยจินดา นายพีระพล ถาวรสุภเจริญ กรรมการผู้อำนวยการใหญ่ และฝ่ายบริหาร เป็นกรรมการ โดยในปี 2559 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาวาระการส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม สรุปดังนี้

1. การส่งเสริมการศึกษาบุตรธิดาของพนักงาน ประจำปี 2559

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม ได้สนับสนุนและส่งเสริมการศึกษาบุตรธิดาของพนักงาน ผู้เยาว์ โดยมีคณะอนุกรรมการคัดเลือก ทำหน้าที่กลั่นกรองผู้มีสิทธิได้รับทุนการศึกษาเสนอต่อคณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคมเพื่อพิจารณาคัดเลือก ซึ่งในปี 2559 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม ได้อนุมัติการให้ทุนส่งเสริมการศึกษาบุตรธิดาของพนักงานผู้เยาว์ จำนวน 69 ทุน เป็นจำนวนเงิน 965,000 บาท

2. การคัดเลือกบุคคลและโครงการที่ทำคุณประโยชน์ต่อบริษัท หรือสังคม

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม สนับสนุนและส่งเสริมพนักงานที่จัดทำโครงการและกิจกรรมที่เป็นคุณประโยชน์ต่อบริษัท และสังคม โดยในปี 2559 ได้พิจารณาคัดเลือกพนักงานและโครงการต่างๆ ที่มีการนำเสนอ และได้อนุมัติคัดเลือกนายวัชรพงศ์ เมฆผ้ง ซึ่งเป็นผู้ริเริ่มโครงการครัวการบินไทยให้อาชีพและเป็นผู้ดำเนินโครงการผลิตบุคลากรด้านการประกอบอาหารบริการสายการบินร่วมกับมหาวิทยาลัยสวนดุสิต และริเริ่มโครงการรับรองสมรรถนะของบุคคลตามมาตรฐานอาชีพ ให้เป็นพนักงานที่ทำคุณประโยชน์ต่อบริษัท และสังคม สำหรับโครงการที่ทำคุณประโยชน์ต่อบริษัท และสังคม มีจำนวน 2 โครงการ ที่ได้รับการอนุมัติ ได้แก่ โครงการจิตอาสา Clinical Resources Management : จากการบินสู่การแพทย์ และโครงการโทสมาสเตอร์คาราวาน ซึ่งเป็นการพัฒนาศักยภาพการสื่อสารภาษาอังกฤษทั้งทางด้านการฟัง พูด อ่าน และเขียน และความเป็นผู้นำ โดยจัดอบรมให้กับเยาวชน ผู้พิการ สามเณร เพื่อช่วยเหลือสังคมในการใช้ภาษา และต่อยอดเป็นอาชีพต่อไป

3. การส่งเสริมและสนับสนุนการเรียนรู้วิทยาศาสตร์ คณิตศาสตร์ และเทคโนโลยี

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม ได้เห็นชอบให้มีการลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ เรื่อง การส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมสะเต็มศึกษา ระหว่างสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (สสวท.) กับบริษัท และบริษัท โรลส์รอยซ์ ซึ่งเป็นโครงการส่งเสริมและสนับสนุนการจัดกิจกรรมการเรียนรู้วิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี วิศวกรรมศาสตร์ และคณิตศาสตร์ ตามแนวทางสะเต็มศึกษา (STEM : Science /Technology/Engineering/ Mathematics)

4. การบริการประชาชนที่เดินทางมาถวายอาลัยพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช ณ พระที่นั่งดุสิตมหาปราสาท

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม ได้รับทราบการดำเนินงานของบริษัทฯ ในการบริการประชาชนโดยการแจกจ่ายอาหาร น้ำดื่ม น้ำผลไม้ และสิ่งของอื่นๆ ณ จุดบริการสำนักงานหลานหลวง การบินไทย จุดรับรองประชาชนของรัฐบาล โดยกระทรวงคมนาคม หน้ามหาวิทยาลัยศิลปากร จุดบริการการบินไทย ตรงข้ามประตูวิเศษไชยศรี รวมทั้งได้จัดรถบริการรับ-ส่งประชาชน เส้นทาง สำนักงานใหญ่ ถนนวิภาวดีรังสิต ถึง สนามหลวง และสนับสนุนนิตยสาร SAWASDEE แจกให้กับประชาชน

5. การช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยภาคใต้

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม ได้รับทราบการดำเนินงานของบริษัทฯ ในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยภาคใต้โดยใช้ศักยภาพของบริษัทฯ อาทิ ให้บริการขนส่งทางคาร์โกโดยไม่คิดค่าใช้จ่ายในการนำสิ่งของเครื่องอุปโภคบริโภคเพื่อนำไปช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยภาคใต้และเชิญชวนลูกค้าภาคองค์กร (Corporate Account) ร่วมบริจาคสิ่งของช่วยเหลือผู้ประสบภัย และนำคณะเจ้าหน้าที่เดินทางไปมอบสิ่งของบริจาคและผ้าห่มให้กับผู้ประสบภัยที่จังหวัดกระบี่, สนับสนุนบัตรโดยสารแก่เจ้าหน้าที่ของภาครัฐ สภากาชาดไทย หรือหน่วยงานที่มีความจำเป็นต้องเดินทางไปปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัย รวมทั้งบริษัทฯ บริจาคเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัยภาคใต้ เป็นจำนวนเงิน 1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน)

6. การทบทวนแผนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม ได้รับทราบการดำเนินการตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งมีความล้ำสมัย อาจส่งผลต่อความไม่เป็นธรรมาภิบาล ดังนั้น จึงมอบหมายให้ฝ่ายบริหารรับไปดำเนินการปรับปรุง แก้ไขกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ ให้มีความชัดเจน ถูกต้อง ตามที่ปฏิบัติอยู่ในปัจจุบัน

7. การดำเนินการเรื่องร้องเรียน

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม ได้รับทราบถึงเรื่องร้องเรียนต่างๆ เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนมีความเป็นธรรมกับทุกฝ่าย จึงได้มีการมอบหมายให้หน่วยงานที่รับผิดชอบดำเนินการในเรื่องร้องเรียนให้เป็นไปตามระเบียบบริษัทฯ และต้องมีความยุติธรรม ทั้งผู้ร้องเรียนและผู้ถูกร้องเรียน

พลอากาศเอก ตีรุต สนั่นแจ้ง

ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและส่งเสริมกิจการเพื่อสังคม

วันที่ 10 มีนาคม 2560