

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท แม่นคาริน โฮเต็ล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระของบริษัท 3 ท่าน โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาใดๆ ของบริษัทดังนี้

1. นางโชติมา สัมฤทธิ์ กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายประสิทธิ์ จิตธรรมสถาพร กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
3. นายทรงเกียรติ มธุพนธ์ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมพิจารณาประเด็นที่เป็นสาระสำคัญด้วยความเป็นอิสระ ร่วมกับคณะกรรมการบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมในวาระที่เกี่ยวข้อง ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามควรในสาระสำคัญ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัท มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเหมาะสม และป้องกัน หรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และได้ว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้การควบคุมมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
3. การสอบทานการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันและการปฏิบัติตามกฎหมายด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการยืนยันจากผู้บริหารว่าบริษัทและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ ข้างต้นแล้ว มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด จากรายงานและคำยืนยันของผู้บริหารที่รับผิดชอบ และผลของการสอบทานคณะกรรมการตรวจสอบเห็น



ว่า บริษัทได้ปฏิบัติและมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องเป็นไปตามกฎหมาย
ข้อกำหนด และกฎระเบียบ

4. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรได้โดยไม่ถูกจำกัดขอบเขต
สามารถขอข้อมูลได้โดยไม่จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน
ด้วยตนเองแล้ว ผลการประเมิน อยู่ในระดับดี และเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการพิจารณา
ความดีความชอบ การเสนอแต่งตั้ง บริษัท สำนักงานปีติเสวี จำกัด ผู้ตรวจสอบภายใน
5. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการ
ปฏิบัติงาน ของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมาเป็นที่น่าสนใจ และได้พิจารณาความเป็นอิสระของ
ผู้สอบบัญชีและสอบทาน คุณสมบัติของผู้สอบบัญชีแล้ว เห็นว่าถูกต้องตามหลักเกณฑ์
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด จึงเสนอคณะกรรมการ
บริษัทขออนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ
อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และพิจารณาค่าตอบแทนของปี 2559
ต่อไป โดยมีค่าสอบบัญชีสำหรับบริษัท จำนวน 860,000 บาท

(นางโชติมา สัษฎกร)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ระบบการตรวจสอบภายใน

สำนักตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานอิสระ รายงานขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการสร้างความเชื่อมั่น (Assurance) และให้คำปรึกษา (Consulting) เพื่อให้กระบวนการทำงานภายในองค์กรมีการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่ดี บรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กร สำนักตรวจสอบภายในมีการวางแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และแผนการตรวจสอบระยะยาว 1 ปี โดยการจัดทำแผนการตรวจสอบเป็นไปตามทิศทางกลยุทธ์ทางธุรกิจ (Business Strategic Direction) และความเสี่ยงที่สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน (Risk-Based Approach) โดยครอบคลุมกระบวนการการดำเนินธุรกิจทั้งของ บริษัทฯ และรายงานผลการตรวจสอบให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา รวมถึงการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานกำกับดูแลเป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่พบจากการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ในการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายในไม่มีข้อจำกัดในการแสดงความเห็นและไม่มีประเด็นที่มีความขัดแย้ง

นอกจากนี้ยังมีสำนักตรวจสอบภายในทำการสอบทานเพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอเหมาะสม และมีการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานผลการประเมินการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ในกรณีพบข้อที่ควรปรับปรุงได้มีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ ในส่วนของการประเมินการควบคุมภายในด้านบัญชีการเงิน มีการตรวจสอบและสอบทานโดยสำนักงาน ดี ไอ เอ ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายนอก และนำเสนอผลการตรวจสอบ/สอบทานแก่คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา เป็นรายไตรมาสและรายปี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานงบการเงิน และรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ซึ่งประเมินโดยผู้บริหารและสำนักตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีของ บริษัทฯ ว่ารายงานงบการเงิน และระบบการควบคุมภายในของ บริษัทฯ มีความเพียงพอและมีประสิทธิภาพทางธุรกิจ

ผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ

นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8125 จากบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เลขที่ 316/32 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กทม. 10110 โทรศัพท์ 0-2259-5300-2 โทรสาร 0-2260-1553



ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี (audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
1	บมจ.แมนดาริน โฮเต็ล	1 นางวิไลรัตน์ โรจน์นครินทร์ ผู้สอบบัญชีเลขที่ 3104 2 นางสาวสมจินตนา พลหิรัญรัตน์ ผู้สอบบัญชีเลขที่ 5599 3 นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ผู้สอบบัญชีเลขที่ 8125	860,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			860,000

ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

-ไม่มี-

ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น ไม่ถูกต้อง

☐ ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น(ถ้ามี)แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ



(นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร)

สังกัด บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

ผู้สอบบัญชีของ บมจ. แมนดาริน โฮเต็ล



รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
(Compliance)

➤ สำนักงานตรวจสอบภายในปีติเสวี

นางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ

ตำแหน่ง

ฝ่ายตรวจสอบภายใน

การอบรม

เทคนิคการเขียนรายงานการตรวจสอบภายใน

Value Added Business Control: The Right Way to Manage Risk

การตรวจสอบการดำเนินงาน

การบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

การถือหุ้นในบริษัท(%)

ไม่มี

ประสบการณ์ ปัจจุบัน

ฝ่ายตรวจสอบภายใน บมจ. แม่นคาริน โฮเต็ล

➤ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

นางสาวจิราภรณ์ จิตภิรมย์

ตำแหน่ง

เลขานุการบริษัท

การศึกษา

การอบรม

การถือหุ้นในบริษัท(%)

ประสบการณ์

หน้าที่ความรับผิดชอบ

ปราคาฏตามเอกสารแนบ 1

