

รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดยมี นายณรงค์ชัย สถาณพงษ์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายสุรศักดิ์ นาคสวัสดิ์ และ นายอานวย ปริมนวงศ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ ซึ่งทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ด้วยความรู้ ความสามารถ ประกอบกับความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ

ในรอบปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้นจำนวน 4 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง และเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบช่วยสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบได้เป็นผลสำเร็จ พร้อมทั้ง ติดตามและสนับสนุนให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผลการปฏิบัติงานและการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

- 1. สอบทานรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2557 โดยได้ร่วมประชุมเพื่อสอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ และการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ สอดคล้องกับกฎหมาย และประกาศที่เกี่ยวข้อง และจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทฯ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาข้อคิดเห็น ขอบเขตและแนวทางการสอบบัญชีประจำปีของผู้สอบบัญชี
- 2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากรายงานของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมเพียงพอในการป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
- 3. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการตรวจสอบภายในเพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาถึงแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ข้อมูลจากรายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบในประเด็นที่สำคัญ และให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล รวมทั้ง ประเมินผลงานประจำปี ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 4. การกำกับดูแลกิจการที่ดี** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

5. **รายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท เพื่อพิจารณาว่า การทำรายการมีความสมเหตุสมผลตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย
 6. **การพิจารณาคัดเลือก และแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2557** คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณา คัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ชื่อเสียง ผลงาน และค่าตอบแทนที่เหมาะสม ในปีนี้ได้นำเสนอผู้สอบบัญชีจาก สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอท ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และได้รับอนุมัติแต่งตั้งให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557
 7. **การพิจารณาอนุมัติว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายใน ประจำปี 2557** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายใน จาก บริษัท พี แอนด์ แอล อินเทอร์เนชันอล ออดิท จำกัด เข้ามาดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ชื่อเสียง ผลงาน และค่าตอบแทนที่เหมาะสม โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนประจำปี และนำเสนอรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นประจำทุกไตรมาส
 8. คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการได้อย่างเป็นอิสระตลอดระยะเวลาที่ปฏิบัติงาน และได้ทำการประเมินตนเอง ณ ตอนสิ้นปี เพื่อสอบทานความสมบูรณ์ ครบถ้วนตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ
- โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีความเห็นว่า บริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงิน ซึ่งได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ รวมทั้ง ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน ตรวจสอบได้ และรักษาผลประโยชน์ ของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย



นายณรงค์ชัย สถาณพงษ์

ประธานกรรมการตรวจสอบ