

**เอกสารแนบ 5****รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่านโดยมี นายวีระวงศ์ จิตต์มิตรภาพ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายอุดม พัวสกุล และนาย ชายน้อย เผื่อนโกสุ่ม เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และตามขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ สรุปสาระสำคัญของงานที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติไป มีดังนี้

1. **สอบทานรายงานทางการเงิน** เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินมีความถูกต้องและเชื่อถือได้มีการเปิดเผยข้อมูล อย่างเพียงพอ ทั้งนี้จากการสอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและประจำปี นโยบายบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา รวมถึงผลกระทบในปัจจุบันและในอนาคตที่จะเกิดขึ้น รายการที่ไม่ใช่รายการปกติที่มีนัยสำคัญ การพิจารณาจากข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน ตลอดจนการหารือร่วมกับผู้บริหารและผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับขอบเขต วิธีการและระยะเวลาในการสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้องตามที่ควร ตามมาตรฐานการบัญชี มีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบอันเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน
2. **พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน** เพื่อให้มั่นใจว่ารายการที่เกิดขึ้นสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ บริษัทฯ และได้รับการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่มีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์และเป็นธุรกิจตามปกติทั่วไป สมเหตุสมผล และไม่พบรายการใดที่ผิดปกติ
3. **พิจารณา เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ** โดยพิจารณาความเป็นอิสระ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ รวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา และขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2556
4. **สอบทานระบบการควบคุมภายใน** เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ และจากการสอบทานระบบการควบคุมภายในพบว่า ไม่มี ประเด็นที่เป็นสาระสำคัญกระทบต่อการดำเนินกิจการของบริษัทแต่อย่างใด
5. **การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** พิจารณาให้เห็นขอบแผนการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน การแต่งตั้ง โยกย้ายหัวหน้างานตรวจสอบภายใน จำนวนบุคลากรที่เหมาะสมและสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบเพื่อสร้างความมั่นใจว่าสามารถดำเนินการตรวจสอบตามแผนอย่างเหมาะสมตามมาตรฐานสากลซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

6. **สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่า มีข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตาม และ/หรือ การปฏิบัติที่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
7. **จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ** โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบลงนามและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
8. **พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความเหมาะสมของกฎบัตรและเห็นชอบขอบเขตหน้าที่ให้ยังคงเป็นตามเดิม
9. **การดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย** คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานเสนอคณะกรรมการบริษัทไตรมาสละ 1 ครั้งรวมทั้งรายงานประจำปี 2556 เกี่ยวกับการสอบทานงบการเงินและรายงานทางการเงิน รวมทั้งผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. **การรายงานเกี่ยวกับประเด็นที่เป็นข้อสงสัย** คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยในรอบปีที่ผ่านมา ไม่มีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ใดที่เป็นข้อบ่งชี้ว่ามีเหตุการณ์ดังกล่าว

สรุปในภาพรวม คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเหมาะสม โดยมีผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติเหมาะสมที่ช่วยให้การตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและเพียงพอ อีกทั้ง บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ ในขณะที่การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายวีระวงศ์ จิตต์มิตรภาพ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ