

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท โรงพยาบาลนนทเวช จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการของบริษัท โรงพยาบาลนนทเวช จำกัด(มหาชน) เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทุกท่าน ในปี 2559 มีการตรวจสอบรวม 3 ท่าน กรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบได้แก่ การดูแลและสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โรงพยาบาลนนทเวช จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระที่มีได้ดำรงตำแหน่งในการบริหาร จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|---------------|---------------|----------------------|
| 1. ดร.ประวิตร | นิลสุวรรณากุล | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นพ.วิรุณพร | พรหมพงศา | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นพ.จรัญ | ไชยโรจน์ | กรรมการตรวจสอบ |

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งหมด 6 ครั้ง เพื่อดำเนินงานตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญดังนี้

1. สอบทานและพิจารณางบการเงินก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2559 รวมทั้งการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชี เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป อันเป็นประโยชน์กับนักลงทุนหรือผู้ใช้งบการเงินในการตัดสินใจลงทุน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัท 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี และความร่วมมือที่ได้รับจากผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาขอบเขต แนวทางและแผนการสอบบัญชีประจำปีของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินได้จัดทำอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นที่น่าเชื่อถือได้

2. สอบทานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเรื่องนี้ คณะกรรมการตรวจสอบพบว่า การปฏิบัติของบริษัทฯอยู่ในเกณฑ์ที่ดีและได้กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ พร้อมทั้งส่งเสริมให้มีกระบวนการในการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อเนื่องโดยตลอด

3. ในปีนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมประชุมกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ามีการติดตามความเสี่ยงขององค์กรอย่างเป็นระบบ พร้อมทั้งให้คำแนะนำเพื่อการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

4. สอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ผลการสอบทานปรากฏว่า คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่ได้ให้ความเห็นว่า ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อช่วยปรับปรุงระบบการดำเนินงานภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

5. คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจภายในประจำปี 2559 ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของแผนกตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมั่นใจว่าการดำเนินงานของแผนกตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ตามหน้าที่และขอบเขตการปฏิบัติงานตรงตามความรับผิดชอบ มีความอิสระ มีคุณภาพและตรงตามมาตรฐานสากล

6. พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ แผนงาน ผลการตรวจสอบ และประเด็นที่เป็นสาระสำคัญจากการตรวจสอบรวมถึงการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

7. ติดตามดูแลและหารือกับฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ ถึงประเด็นด้านการบริหารงาน โดยทั่วไปที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทฯ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำใดๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการแก้ไขปรับปรุง หากไม่มีการดำเนินการแก้ไขปรับปรุง คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นลำดับต่อไป

8. ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

9. พิจารณาและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีพร้อมค่าธรรมเนียมวิชาชีพต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและนำเสนอขออนุมัติต่อผู้ถือหุ้น การพิจารณาผู้สอบบัญชีได้ใช้เกณฑ์ผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งความรู้และความเชี่ยวชาญ การรักษาจริยบรรณ และความเหมาะสมของค่าธรรมเนียมวิชาชีพ สำหรับการสอบบัญชีประจำปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอ นาย ชัยกรณ์ อุณปีติพงษ์ หรือนายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์ หรือนายปรีชา สนวน แห่งบริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

10. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมทั้งคณะ (As a Whole) และประเมินเป็นรายบุคคล (Individual Self Assessment) โดยเปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดี หัวข้อที่ประเมินได้แก่ ความพร้อมของกรรมการ การบริหารความเสี่ยง รายงานทางการเงิน การประชุมคณะกรรมการและการปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และอิสระ รวมทั้งให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี โปร่งใสและบรรลุตามวัตถุประสงค์ โดยไม่มีข้อจำกัดและได้รับความร่วมมืออย่างดีจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(ดร.ประวิตร นิตสุวรรณกุล)

Ph. D., C.P.A., Chartered Director (IOD)

ประธานกรรมการตรวจสอบ