



รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท โรงพยาบาลนทเวช จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาใดๆ ของบริษัท คณะกรรมการดังกล่าวประกอบด้วย ดร.ประวิตร นิลสุวรรณากุล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นพ.วิรุณพร พรหมพงศา และ นพ.จรัญ ไชยโรจน์ เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบตามขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้ทำการกำกับดูแลตามข้อบังคับว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ ในปีนี้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พบว่าการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมรวมถึงมีการรายงานที่ถูกต้องเพียงพอและเชื่อถือได้

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม 6 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมอย่างพร้อมเพรียงกัน และกรรมการตรวจสอบมีการประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสม โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินเป็นการเบื้องต้นให้คณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 ของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) อย่างถูกต้องตามที่ควรโดยสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา อันเป็นประโยชน์กับนักลงทุนหรือผู้ใช้งบการเงินในการตัดสินใจลงทุน การสอบทาน และพิจารณาอนุมัติงบการเงินดังกล่าว ได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง สำหรับข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี บริษัทฯ ได้นำมาปรับปรุงการดำเนินงาน และการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้งบการเงินของบริษัทฯ มีคุณภาพดียิ่งขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแผนการสอบบัญชีในปี 2561 และ ติดตามผลการดำเนินงานของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงประเด็นสำคัญๆ ในการพิจารณาผลการสอบทาน

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้สอบทานการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ ซึ่งอิงตาม International Financial Reporting Standards (IFRS) พบว่าบริษัทได้ทำตามข้อกำหนดของมาตรฐานการบัญชี รวมทั้งการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชี

2. สอบทานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ การปฏิบัติของบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ที่ดีและ ได้กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ พร้อมทั้งส่งเสริมให้มีกระบวนการในการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีเนื่องมาโดยตลอด
3. ในปีนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมประชุมกับคณะทำงานความเสี่ยงเพื่อติดตามความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และติดตามความเสี่ยงขององค์กรอย่างเป็นระบบ พร้อมทั้งให้คำแนะนำเพื่อการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง
4. สอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ผลการสอบทานปรากฏว่า คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับความเห็นของผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้ให้

ความเห็นว่าเป็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อช่วยปรับปรุงระบบการดำเนินงานภายในให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

5. สอบทานการปฏิบัติงานของแผนกตรวจสอบภายในบริษัท ตั้งแต่การวางแผนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานตรวจสอบ การรายงานและติดตามผลการตรวจสอบ พร้อมทั้งพิจารณางบประมาณและกำลังพลร่วมกับฝ่ายบริหารเป็นประจำทุกปี ทั้งได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อเสริมสร้างความสามารถและเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในของบริษัท ตามแผนงานที่ได้ดำเนินการ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแผนการตรวจสอบประจำปี 2561 ซึ่งได้จัดทำบนพื้นฐานของการประเมินการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ในการนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้คำแนะนำในเรื่อง การพัฒนาคุณภาพการตรวจสอบทั้งในด้านบุคลากร และการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนที่กำหนดไว้ สำหรับการสนับสนุนความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับฝ่ายจัดการในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างผู้จัดการแผนกตรวจสอบภายใน
6. พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี ภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับวัตถุประสงค์และแผนงาน ผลการตรวจสอบ และประเด็นที่เป็นสาระสำคัญจากการตรวจสอบรวมถึงการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
7. ติดตามดูแลและหารือกับฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ ถึงประเด็นด้านการบริหารงานโดยทั่วไปที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำใดๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการแก้ไขปรับปรุง และหากไม่มีการดำเนินการแก้ไขปรับปรุง คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นลำดับต่อไป
8. พิจารณาและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีพร้อมค่าธรรมเนียมวิชาชีพต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณานำเสนอต่อผู้ถือหุ้น การพิจารณาได้ใช้เกณฑ์ของผลการปฏิบัติงาน การรักษาจรรยาบรรณ และความเหมาะสมของค่าธรรมเนียมวิชาชีพ สำหรับการสอบบัญชีประจำปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอนายปรีชา สอน หรือ นายชัยกรณ์ อุนปีติพงษ์ หรือ นายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์ แห่งบริษัท สำนักงาน ดร. วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบดังกล่าวข้างต้นเป็นไปด้วยความอิสระและเป็นกลางในการพิจารณา และให้คำแนะนำต่างๆ เพื่อให้บริษัท มีผลการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบได้รับความร่วมมืออย่างดีจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง จึงขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(ประวิตร นิลสุวรรณกุล)

Ph. D., C.P.A., Chartered Director (I.O.D.)

ASEAN Chartered Professional Accountant

ประธานกรรมการตรวจสอบ