

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2557

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2557 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2557 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิม เป็นคณะกรรมการตรวจสอบอีกวาระหนึ่ง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง ตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2557 ถึงวันที่ 29 มิถุนายน 2560

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้จัดให้มีการประชุม รวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ		จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/จำนวนครั้งทั้งหมด
1. นายสมชาย สกุลสุวรรณ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	6/7
2. นายเพิ่มพูน ไกรฤกษ์	กรรมการตรวจสอบ	7/7
3. นายญาณศักดิ์ มโนมัยพิบูลย์	กรรมการตรวจสอบ	7/7
4. นางวรรณิ์ สิริกาญจน	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	7/7

และได้ปฏิบัติภารกิจต่างๆ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

๑ งบการเงินระหว่างกาลและงบการเงินประจำปี 2557 ของบริษัท รวมทั้งงบการเงินรวมระหว่างกาลและงบการเงินรวมประจำปี 2557 ของบริษัท บริษัทย่อย และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน โดยร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการบริษัท และประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชี เพื่อสอบถามและรับฟังคำชี้แจง และ/หรือข้อคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน รวมทั้งวิธีปฏิบัติทางการบัญชีของบริษัทย่อย ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติให้เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณชนต่อไป

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท ประจำปี 2557 มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป เป็นที่เชื่อถือได้

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายใน

๑ พิจารณาและให้ความเห็นชอบการจัดตั้งสำนักตรวจสอบภายในกลุ่ม (Group Internal Audit) ตามผังโครงสร้างองค์กรใหม่ของบริษัทที่จัดในรูปแบบของ Group Function ซึ่งประกอบด้วย โครงสร้างองค์กรของสำนักตรวจสอบภายในกลุ่ม คำบรรยายหน้าที่งานของสำนักตรวจสอบภายในกลุ่ม (Function Description of Group Internal Audit) รวมทั้งวิสัยทัศน์ และพันธกิจ ของสำนักตรวจสอบภายในกลุ่ม

๑ ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบแม่บท และแผนการตรวจสอบประจำปีของสำนักตรวจสอบภายใน รวมทั้งรับทราบรายงานผลการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน

๑ ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปี 2557 ตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับผลการประเมินตนเองของบริษัท ตามแบบประเมินของบริษัทผู้สอบบัญชี

๑ รายงานผลการปฏิบัติงานรายเดือนของสำนักตรวจสอบภายใน

๑ รายงานประวัติการศึกษา ประสบการณ์การทำงาน และการฝึกอบรม ของหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในของบริษัท

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และเห็นว่าหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในมีความรู้ความสามารถเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติงานในหน้าที่

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้ง กฎ/ ระเบียบ/ ประกาศ/ คำสั่ง ที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามกฎหมายดังกล่าว

๑ รายงานจากสำนักกฎหมายกลุ่มเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งติดตามความคืบหน้าของคดีความที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

๑ รายงานจากผู้สอบบัญชีว่าไม่มีประเด็นและข้อสังเกตที่ต้องแจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบตามบทบัญญัติในมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้จัดให้มีการติดตามดูแลการถือปฏิบัติตามกฎหมายที่เหมาะสม และได้รับรายงานจากฝ่ายจัดการบริษัทเกี่ยวกับการถือปฏิบัติตามกฎหมายและความคืบหน้าของคดีความที่เกี่ยวข้องกับบริษัททุกไตรมาส

4. สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยมุ่งเน้นในความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท

๑ ติดตามรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นรายไตรมาส

๑ รายงานระบบและหลักเกณฑ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เป็นรายปี 2557

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นด้วยกับข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีข้อสังเกตเพิ่มเติมเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงในบางประเด็น และเห็นว่าระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมแล้ว

5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

๑ พิจารณา คัดเลือก และเสนอแนะให้แต่งตั้ง นางสาวสุริย์รัตน์ ทองอรุณแสง หรือ นายวินิจ

ศิลามงคล หรือ นายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ หรือ นางสาวอรรณ ชุณหกิจไพศาล แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2558 รวมทั้งเสนอแนะจำนวนเงินค่าสอบบัญชี สำหรับปี 2558

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผลการพิจารณาข้างต้นมีความเหมาะสมที่จะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 26 ต่อไป

6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกฎ/ระเบียบ/ประกาศ/คำสั่ง ที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามกฎหมายดังกล่าว

๑ รายการซื้อขายสินค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และติดตามรายงานลูกหนี้/เจ้าหนี้ที่เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

๑ รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่กำหนด

7. อื่นๆ

๑ ทบทวนประกาศบริษัท เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท (ฉบับที่ 3)


๑ ติดตามความคืบหน้าในการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการตรวจสอบ

๑ ประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2557 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

๑ สอบทานข้อมูลที่เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในรายงานประจำปี 2557 (แบบ 56-2) และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ของบริษัท (แบบ 56-1)

๑ รายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2557 ต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนด ด้วยความเป็นอิสระ การแสดงความเห็นได้ยึดหลักความโปร่งใส สามารถอธิบายและตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี


 (นายสมชาย สกุลสุวรรณ์)
 ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2558