

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์สูง ทั้งในด้านเศรษฐศาสตร์ ด้านกฎหมาย ด้านธุรกิจอุตสาหกรรมปิโตรเลียม ปิโตรเคมี และพลังงาน โดยมีนายเชิดพงษ์ สิริวิทย์ เป็นประธาน นายทรงภพ พลจันทร์ และนายธรรมพ์ ชาติจันทร์ เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2558 มีการประชุมรวม 12 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมครบองค์ประชุมทุกครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และได้รับความร่วมมืออย่างดีจากฝ่ายจัดการ ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งสอดคล้องกับประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยมีนโยบายเน้นการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานข้อมูลสำคัญของการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2558 เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย (Thai Financial Reporting Standards - TFRS) ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีสากล มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วนและเพียงพอ รวมทั้งได้สอบถามจากผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน และรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารในสายบัญชีและการเงิน และการรายงานของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับข้อมูลสำคัญในการจัดทำรายงานทางการเงินซึ่งผู้สอบบัญชีได้ให้การรับรองแล้วโดยไม่มีเงื่อนไข รวมทั้งได้ประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อรับฟังความเห็นในการตรวจสอบรายงานทางการเงินอย่างอิสระพร้อมทั้งรับฟังแผนการตรวจสอบ ซึ่งผู้สอบบัญชีรายงานว่าไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญ และไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัยเกี่ยวกับการกระทำที่ไม่ถูกต้องของฝ่ายจัดการ

2. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ โดยได้สอบทานรายการระหว่างกันที่บริษัทฯ มีการดำเนินการกับผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นไปตามธรรมเนียมปฏิบัติทางการค้า และเกิดประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ รวมทั้งการสอบทานกระบวนการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริตของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Steering Committee : RMSC) ซึ่งประกอบด้วยกรรมการผู้จัดการใหญ่บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) เป็นประธาน และฝ่ายจัดการเป็นกรรมการ ทำหน้าที่กำหนดกรอบมาตรฐานและกระบวนการบริหารความเสี่ยง พิจารณาแผนการบริหารความเสี่ยง ติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee : RMC) ทุกไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานแผนการบริหารความเสี่ยงและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้รับการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาปัจจัยเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก โอกาสที่จะเกิด ผลกระทบและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กฎหมายเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ พบว่าบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเพียงพอ และเหมาะสม รวมทั้งบริษัทฯ ได้ดำเนินการในเรื่องของนโยบายและกระบวนการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

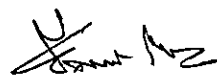
5. สอบทานและกำกับดูแลการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระและมีหน้าที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกำกับดูแลการดำเนินงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบที่ได้อนุมัติไว้ และติดตามผลการตรวจสอบรวมทั้งให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ได้สนับสนุนและผลักดันให้สำนักตรวจสอบภายใน มีการพัฒนาการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศในการสอบทานระบบการควบคุมภายในและการเป็นที่ปรึกษาด้านการควบคุมภายใน สร้างความเข้าใจและการยอมรับจากหน่วยงานผู้รับการตรวจสอบ ส่งเสริมการสร้างทัศนคติและแรงจูงใจต่อพนักงานและผู้บริหารให้ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ

6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2558

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา เมื่อเห็นว่ามีความเหมาะสมแล้วจึงมีมติเห็นชอบในการแต่งตั้ง บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ก่อนนำเสนอขออนุมัติผู้ถือหุ้นต่อไป

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ แสดงข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญและเชื่อถือได้ การปฏิบัติงานของพนักงานและผู้บริหารมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจนมีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้บริษัทฯ ได้รับผลประโยชน์สูงสุด และมีการเติบโตอย่างยั่งยืน



(นายเชิดพงษ์ สิริวิรัช)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 15 ม.ค. 2558