

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โอที ซีดี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการ ดังนี้

- | | |
|--------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายณวัฒน์ สุวรรณ | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายวิจิต ญาณอมร | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 3. ร.ต.หญิง สุรี บุรณนิต | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 4. นายดำเนิน แก้วทวี | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายตามกฎบัตร

คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยในการสอบทานให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางการปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องของการสอบทานงบการเงิน การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การสอบทานการตรวจสอบการทุจริต และการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี

ในปี 2557 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวม 5 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็น ร่วมกับฝ่ายบริหารระดับสูง, ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในสาระสำคัญ สรุปได้ดังต่อไปนี้

1) **การสอบทานงบการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี 2557 ซึ่งผ่านการสอบทาน และตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยได้สอบถามและรับฟัง คำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี จนเป็นที่พอใจว่า การจัดทำงบการเงิน รวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบในงบการเงิน เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหาร เพื่อปรึกษาอย่างเป็นอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในงบการเงิน และ พฤติกรรมอันควรสงสัย ซึ่งในปี 2557 ผู้สอบบัญชีไม่ได้มีข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญ และไม่พบพฤติการณ์อันควรสงสัย

2) **การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ โดยในปี 2557 นี้ บริษัทได้ประกาศ “นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน” เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืนภายใต้หลักบรรษัทภิบาล และจริยธรรม

3) **การสอบทานระบบการควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินผลการประเมินระบบควบคุมภายใน พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาประเด็นข้อเสนอแนะที่สำคัญเสนอให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการควบคุม

4) **การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี ในเรื่องภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน ความรับผิดชอบ และ ความเป็นอิสระ ซึ่งมีการปรับแผนการตรวจสอบอย่างเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ มีการติดตามและประเมินผลทุกไตรมาส และได้รายงานผลการปฏิบัติงานนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท

5) **การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2558** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน โดยเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นายวิชาดิ โลกเถกกรวี และ/หรือ นางสาวฝน อินทร์แก้ว และ/หรือ นางสาวศิริวรรณ สุรเทพินทร์ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2558 และได้พิจารณาแล้วว่าค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสม

นายณวัฒน์ สุวรรณ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2558

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ไอที ซีตี้ จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระกำกับดูแลการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิผลเพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้องครบถ้วนอย่างเพียงพอทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัท ไอที ซีตี้ จำกัด (มหาชน) แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

กมล จันทิมา
ประธานกรรมการ

เอกชัย ศิริจิระพัฒนา
กรรมการผู้อำนวยการ