

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการ ดังนี้

1. นายวิจิต ญาณอมร กรรมการอิสระ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายดำเนิน แก้วทวี กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายสรศักดิ์ ทันตสุวรรณ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความสำคัญกับการสอบทานงบการเงิน การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ในปี 2561 ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในสาระสำคัญ สรุปได้ดังต่อไปนี้

- 1) **การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ** จัดขึ้นรวม 5 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็น ร่วมกับฝ่ายบริหารระดับสูง, ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง
- 2) **การสอบทานรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2561 โดยเชิญฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมในวาระพิจารณางบการเงิน เพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามของคณะกรรมการตรวจสอบ ในเรื่องความถูกต้อง ความครบถ้วน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ ความเพียงพอของข้อมูลที่เปิดเผยไว้ในงบการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีที่ได้พิจารณาและสอบทานแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินได้แสดงรายการถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
- 3) **สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานและกำกับให้บริษัท ดำเนินกิจการต่างๆอย่างถูกต้องตามระบบงานที่กำหนดไว้ บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติอย่างถูกต้องและเหมาะสม ซึ่งในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบรายการที่บริษัท กระทำการที่ขัดต่อกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบพบว่า บริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีความเป็นธรรม สมเหตุสมผล
- 4) **สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม ผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน พบว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมเพียงพอ และคณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้หน่วยงานตรวจสอบให้เกิดความเป็นอิสระ โดยอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2562 การสอบทานผลการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการปรับปรุงคุณภาพแนวทางปฏิบัติงาน และติดตามการพัฒนาระบบ Smart Core เพื่อให้สามารถสอบทานและกำกับดูแลการควบคุมภายใน และลดความด้อยประสิทธิภาพและการทุจริตขององค์กร
- 5) **การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2562** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน โดยเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทยวรเทพ และ/หรือ นางสาวสาธิตา รัตนานุรักษ์ และ/หรือ นางสาวศิริวรรณ นิตยดำรงเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2562 และได้พิจารณาแล้วว่าค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสม

นายวิจิต ญาณอมร

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2562

**รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน**

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระกำกับดูแลการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิผล เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้องครบถ้วนอย่างเพียงพอทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน) แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

กมล จันทิมา  
ประธานกรรมการ

เอกชัย ศิริจิระพัฒนา  
กรรมการผู้อำนวยการ