

## 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 กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเน้นบทบาทการสอบทานการปฏิบัติงาน และติดตามผล เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนด และให้ความสำคัญกับการสอบทานงบการเงิน, การกำกับดูแลกิจการที่ดี, ระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน และการสอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจัดขึ้นรวม 6 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ พร้อมทั้งข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ เห็นชอบหรือเพื่อทราบเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังนี้

1) การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2562 โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ และได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการจนเป็นที่พอใจว่า การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายจัดการเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูล การตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน

2) สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานและกำกับให้บริษัทฯ ดำเนินกิจการต่างๆ อย่างถูกต้องตามระบบงานที่กำหนดไว้ บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติอย่างถูกต้องและเหมาะสม

3) สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ และคณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้หน่วยงานตรวจสอบให้เกิดความเป็นอิสระ โดยอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2563 ส่วนผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน พบว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมเพียงพอ

4) บริษัทฯ มีมาตรการและการกำหนดแนวทางเชิงป้องกันการทุจริตและพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอตามระเบียบปฏิบัติการรับเรื่องร้องเรียน เบาะแสการทุจริตและการให้ความคุ้มครองผู้ร้องเรียนตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

5) การพิจารณาและรับทราบ รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับ (IFA Report) ในการรวมบริษัทของบริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และ บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเต็ม คอนเน็คชั่น อินเทอร์เน็ต เซ็นแนล จำกัด

6) การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน โดยเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้สอบบัญชีจากบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด และได้พิจารณาแล้วว่าค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสม

นายวิจิต ญาณอมร

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563

**รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน**

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระกำกับดูแลการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้องครบถ้วนอย่างเพียงพอทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน) แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

นายกมล จันทิมา

ประธานกรรมการ

นายโสภณ อิงค์เนศ

กรรมการผู้อำนวยการ