

### เอกสารแนบ 3

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2556

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อินเทอร์เน็ต คอมมิวนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ประกอบด้วย นายชูศักดิ์ ธีเรวัฒน์ชัย เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ พลเอก ภาณุมาศ สีวะรา และนาง เสาวนีย์ กมลบุตร เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ และครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยได้ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อร่วมเสนอข้อมูล หรือ และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยมีการจัดการประชุมตลอดปี 2556 จำนวนทั้งสิ้น 6 ครั้ง รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2556 ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปีไตรมาสและประจำปี 2556 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยได้เชิญผู้บริหารและผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมก่อนที่จะเห็นชอบงบการเงิน เพื่อสอบทานความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน รายการปรับปรุงบัญชีที่มีผลกระทบต่องบการเงินอย่างมีนัยสำคัญ และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อประโยชน์กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หรือผู้ใช้งบการเงินในการตัดสินใจลงทุน

2. สอบทานระบบการควบคุมภายในเพื่อประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน โดยได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในปี 2556 ตามแนวทางที่กำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม และมีการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง

3. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดกับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยได้สอบทานภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน และภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงความเพียงพอของบุคลากร และเครื่องมือที่ใช้ในการตรวจสอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบมีคุณภาพตามมาตรฐานสากล โดยได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาวิธีการตรวจสอบในเชิงป้องกัน รวมทั้งได้พิจารณาและอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นไปอย่างอิสระ เพียงพอ และมีประสิทธิผล แผนงานตรวจสอบประจำปีสอดคล้องกับเป้าหมายและความเสี่ยงของบริษัทฯ รวมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพการตรวจสอบทั้งในด้านบุคลากร และการปฏิบัติงานตรวจสอบให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลของการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

5. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันได้พิจารณา มีการทำรายการด้วยความโปร่งใส ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นด้วยเงื่อนไขและราคาที่เหมาะสมเหตุผล และมีการเปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว

6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีปี 2557 โดยมีความเห็นชอบเสนอแต่งตั้งและพิจารณาค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ โดยเสนอกับคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมเห็นควรนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง นายพิชัย ด้ชฌาภิรมย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2421 และ/หรือ นายพจน์ อัสวสันติชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4891 และ/หรือ นางสาววันนิสา งามบัวทอง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 6838 และ/หรือ นางสาวสุลลิต อาดสว่าง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7517 ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2557

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในรอบปี 2556 บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการและมีการควบคุมภายในที่เหมาะสม การจัดทำรายงานทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญครบถ้วน ถูกต้องตรงตามมาตรฐานการบัญชีที่รองรับทั่วไป และการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ได้อย่างเพียงพอ ไม่พบรายการผิดพลาดที่มีสาระสำคัญที่จะกระทบฐานะการเงินของบริษัทฯ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



ประธานกรรมการตรวจสอบ

(นายชูศักดิ์ ดิเรกวัฒนชัย)