

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2559

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อินเตอร์ลิงค์ คอมมิวนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) ได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่านซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีนายชูศักดิ์ ดิเรกวัฒนชัย เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ พลเรือเอกศักดิ์สิทธิ์ เชิดบุญเมือง และนางเสาวนีย์ กมลบุตร เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามระเบียบบริษัทว่าด้วยหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง และเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2559 โดยได้ร่วมประชุมเพื่อสอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงรับทราบข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีประจำปี 2559 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี ว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไป

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเหมาะสมและประสิทธิผลของการควบคุมภายในอันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2559 ตามแผนการตรวจสอบภายใน ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสม และไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. สอบทานการตรวจสอบภายใน เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาขอบเขต การปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบ อัตราค่าจ้าง และงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่ารายการที่มีสาระสำคัญได้รับการเปิดเผย และแสดงรายการในงบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้วอย่างถูกต้องและครบถ้วน

6. การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี 2559 ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560 โดยมีกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและตรวจสอบแบบประเมินที่คณะกรรมการตรวจสอบประเมินรวมทั้ง

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วสรุปได้ว่าการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมโดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทอยู่จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

7. สอบทานการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการตรวจสอบภายในและข้อสังเกตผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหารระดับสูง โดยบริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน รวมทั้งมีการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้กล่าวถึงการดำเนินงานปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ผลกระทบและเสนอแนะมาตรการป้องกันหรือลดระดับความเสี่ยงที่สำคัญและได้รายงานความคืบหน้าของผลการดำเนินการโดยผู้รับผิดชอบอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ามาตรการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมเพียงพอครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของการดำเนินการปัจจุบัน

8. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้อนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งสำนักงานสอบบัญชี บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอปียเอเอส จำกัด และเห็นควรเสนอแต่งตั้งนางสาวอมรรัตน์ เพิ่มพูนวัฒนาสุข ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4599 และ/หรือนายประสิทธิ์ เยื้องศรีกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4174 และ/หรือ นายวิเชียร กิ่งมนตรี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3977 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2560

สรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

ในรอบปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ และทำหน้าที่ได้โดยอิสระ และมีความเห็นว่าบริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงิน และการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันต่าง ๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง และมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอโปร่งใส และเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



ประธานกรรมการตรวจสอบ

(นายชูศักดิ์ ตีระวัฒน์ชัย)